

Số: /BC-UBND

Ninh Hải, ngày tháng năm 2024

## BÁO CÁO

### Về việc thuyết minh và công khai tình hình thực hiện công khai quyết toán ngân sách địa phương năm 2023

Căn cứ Nghị quyết số 110/NQ-HĐND ngày 28/6/2024 về việc phê chuẩn tổng quyết toán ngân sách địa phương năm 2023;

Căn cứ Quyết định số 828/QĐ-UBND ngày 28/7/2024 của UBND huyện về việc công khai quyết toán ngân sách địa phương năm 2023;

Ủy ban nhân dân huyện Ninh Hải báo cáo thuyết minh và công khai tình hình thực hiện công khai quyết toán ngân sách địa phương năm 2023, như sau:

#### I. Tình hình quyết toán ngân sách nhà nước năm 2023

##### 1. Thu ngân sách địa phương năm 2023

Tổng số thu ngân sách địa phương (ngân sách huyện và ngân sách xã): **705.474** triệu đồng, Trong đó:

- Thu ngân sách địa phương được hưởng theo phân cấp: 73.997 triệu đồng;
- Thu kết dư năm trước : 12.398 triệu đồng.
- Thu chuyển nguồn năm trước chuyển sang : 89.514 triệu đồng.
- Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên : 529.534 triệu đồng.
- Thu từ ngân sách cấp dưới nộp lên : 31 triệu đồng.

2. Chi tiết các khoản thu ngân sách địa phương (ngân sách huyện và ngân sách xã) được hưởng theo phân cấp năm 2023: 73.997/102.400 triệu đồng, đạt 72,26% so với dự toán tỉnh và HĐND huyện giao. Cụ thể:

2.1 Các khoản thu đạt kế hoạch giao ( 03 khoản thu): Thu từ quỹ đất công ích: 707 triệu đồng/700 triệu đồng, đạt 101%; Thu tiền cho thuê mặt đất, mặt nước: 5.672 triệu đồng/1.400 triệu đồng, đạt 405,14%; Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp: 126 triệu đồng/100 triệu đồng, đạt 126%.

##### 2.2 Các khoản thu đạt thấp so với kế hoạch giao (06 khoản thu):

- Thu từ khu vực CTN-DV ngoài quốc doanh: Tổng thu ngân sách địa phương: 14.132 triệu đồng/19.000 triệu đồng, đạt 74,37%. Nguyên nhân: Hầu hết các tổ chức, doanh nghiệp gặp khó khăn do ảnh hưởng suy thoái kinh tế sau dịch COVID-19, mặt khác, sức tiêu thụ sản phẩm của thị trường sụt giảm. Bên cạnh đó, một số doanh nghiệp đang trong tình trạng hoạt động cầm chừng, tạm dừng sản

xuất nhằm giảm thiểu thiệt hại, tránh tổn thất cao dẫn đến kết quả kê khai thu nộp ngân sách nhà nước thấp.

- Thuế TNCN: Tổng thu ngân sách địa phương: 14.484 triệu đồng/20.500 triệu đồng, đạt 70,65%. Nguyên nhân: Do thị trường bất động sản trầm lắng, đóng băng, số lượng hồ sơ và giá trị tài sản chuyển nhượng giảm nhiều so với các năm, gây hiệu ứng đến kết quả thu nộp ngân sách.

- Thu lệ phí trước bạ: Tổng thu ngân sách địa phương: 14.345 triệu đồng/16.000 triệu đồng, đạt 89,66%. Nguyên nhân: Do chính sách giảm 50% lệ phí trước bạ cho xe ô tô sản xuất trong nước kể từ ngày 01/7/2023.

- Thu phí, lệ phí: Tổng thu ngân sách địa phương: 1.762 triệu đồng/2.800 triệu đồng, đạt 62,92%, do áp dụng chính sách giãn thuế một số khoản thu.

- Thu khác ngân sách: Tổng thu ngân sách địa phương: 1.360 triệu đồng/1.900 triệu đồng, đạt 71,57%.

- Thu tiền sử dụng đất: Tổng thu ngân sách địa phương: 20.531 triệu đồng/40.000 triệu đồng, đạt 51,33%; (Trong đó: Thu từ bán đấu giá quyền sử dụng đất: 5.079 triệu đồng; Đất được nhà nước công nhận quyền sử dụng đất: 2.927 triệu đồng, Thu từ người dân chuyển mục đích sử dụng đất: 12.525 triệu đồng). Nguyên nhân: Tác động của thị trường bất động sản và một số yếu tố kinh tế thị trường cầu thành, ảnh hưởng đến công tác tổ chức bán đấu giá quyền sử dụng đất, gây hiệu ứng mạnh đến nguồn thu tiền sử dụng đất của huyện dẫn co hẹp lại không đảm bảo đúng với số liệu dự báo đầu năm.

## **2. Chi ngân sách nhà nước năm 2023**

Năm 2023, tình hình kinh tế trong nước và quốc tế gặp nhiều khó khăn, thách thức trên hành trình khôi phục nền kinh tế sau đại dịch; đã ảnh hưởng trực tiếp đến nguồn thu ngân sách trên địa bàn huyện. Bên cạnh đó, cùng với sự chỉ đạo quyết liệt cấp lãnh đạo và sự nỗ lực không ngừng của các phòng ban chuyên môn trong công tác điều hành quản lý thu, chi ngân sách trong bối cảnh khan hiếm tài chính; Tổng chi ngân sách địa phương (ngân sách huyện và ngân sách xã) năm 2023: 700.898 triệu đồng/357.035 triệu đồng, đạt 196,31% so với dự toán tỉnh và HĐND huyện giao, Trong đó:

- Chi đầu tư xây dựng cơ bản: 81.275 triệu đồng/80.318 triệu đồng (tính giao chỉ tiêu thu tiền sử dụng đất: 40.000 triệu đồng; vốn đầu tư thực hiện các dự án 30.565 Triệu đồng; Vốn thực hiện các chương trình mục tiêu quốc gia: 9.753 triệu đồng), đạt 101,19%; Tăng 957 triệu đồng so với dự toán tỉnh và HĐND huyện giao đầu năm (Các khoản tạm ứng năm 2022 chuyển sang quyết toán trong năm 2023); Tuy nhiên, trong năm 2023, huyện huy động thu từ nguồn thu tiền sử dụng đất: 19.469 triệu đồng, huyện đã thực hiện điều chỉnh giảm kế hoạch vốn đầu tư công đầu năm 2023 từ nguồn thu tiền sử dụng đất nhằm đảm bảo nguồn lực thanh quyết toán, Kế hoạch vốn đầu tư công từ nguồn thu tiền sử dụng đất năm 2023 còn lại 26.235 triệu đồng (Tại Nghị quyết số 217/NQ-HĐND ngày 14/11/2023 của HĐND huyện).

- Chi thường xuyên: 332.809 triệu đồng/276.717 triệu đồng ( bao gồm nguồn dự phòng ngân sách), đạt 120,27%, tăng 56.092 triệu đồng so với dự toán HĐND huyện giao đầu năm. Nguyên nhân: (1) Thực hiện chính sách tiền lương theo Thông tư số 50/2023/TT-BTC ngày 17/7/2023 của Bộ Tài chính: 23.840 Triệu đồng; tinh bổ sung mục tiêu: 24.719 triệu đồng (Biểu 01); Từ nguồn ngân sách huyện: 7.533 triệu đồng (Biểu 02).

+ Chi quốc phòng: Thực hiện 7.915 triệu đồng/4.016 triệu đồng, đạt 215,78% so với dự toán tỉnh giao, đạt 163,69% (8.666 triệu đồng/5.294 triệu đồng) so với dự toán HĐND huyện giao. Nguyên nhân: Trong năm 2023, thực hiện diễn tập phòng thủ cấp huyện và cấp xã: 2.054 triệu đồng; Kinh phí huấn luyện dự bị động viên năm 2023: 1.289 triệu đồng; Kinh phí chi trả kinh phí thực hiện nhiệm vụ quốc phòng địa phương và chi trả phụ cấp Phó chỉ huy trưởng Ban chỉ huy Quân sự cấp xã theo Nghị định số 72/2020/NĐ-CP: 1.307 triệu đồng.

+ Chi an ninh: Thực hiện 1.026/2.191 triệu đồng, đạt 46,83% so với dự toán tỉnh giao; đạt 64,77% so với dự toán HĐND huyện giao (1.026 triệu đồng/1.584 triệu đồng); Trong năm 2023, điều chỉnh giảm một số nhiệm vụ chi chưa thật sự cấp bách, cần thiết,...

+ Chi sự nghiệp giáo dục - đào tạo và dạy nghề: Thực hiện 166.364 triệu đồng, đạt 104,39% so với dự toán tỉnh và HĐND huyện giao (166.364 triệu đồng/159.358 triệu đồng); Thực hiện chính sách tiền lương theo Thông tư số 50/2023/TT-BTC ngày 17/7/2023 của Bộ Tài chính.

+ Chi sự nghiệp y tế: Thực hiện 24.489 triệu đồng/469 triệu đồng, đạt 5.221,53% so với dự toán tỉnh và HĐND huyện giao. Trong năm, tỉnh cấp kinh phí hoạt động cho Trung tâm y tế huyện: 15.000 triệu đồng và thực hiện chính sách tiền lương theo Thông tư số 50/2023/TT-BTC ngày 17/7/2023.

+ Chi sự nghiệp VH-TT-TD: Thực hiện 2.290 triệu đồng, đạt 78,39% so với dự toán tỉnh giao (2.290 triệu đồng/2.921 triệu đồng); đạt 78,39 % so với dự toán HĐND huyện giao (2.290 triệu đồng/2.441 triệu đồng), đạt 93,81%. Trong năm 2023, trước tình hình thu cân đối ngân sách huyện hụt thu đã thực hiện giảm và giãn một số nhiệm vụ chi.

+ Chi sự nghiệp kinh tế: Thực hiện 22.386 triệu đồng, đạt 186,13% so với tỉnh giao (22.386 triệu đồng/12.027 triệu đồng); đạt 248,34% so với HĐND huyện giao (22.386 triệu đồng/9.014 triệu đồng), Trong năm, sử dụng nguồn ngân sách tỉnh và cân đối nguồn huyện bổ sung cho các đơn vị thực hiện một số nhiệm vụ: Kinh phí thực hiện sửa chữa hệ thống chiếu sáng, hệ thống thoát nước và sửa chữa một số tuyến đường hư hỏng nặng; Các hạng mục chăm sóc cây xanh công viên biển Ninh Chữ, cây xanh khu vực tranh bích họa; Một số hạng mục từ nguồn vốn sự nghiệp thực hiện 03 chương trình mục tiêu quốc gia,....

+ Chi sự nghiệp môi trường: Thực hiện 7.647 triệu đồng, đạt 152,94% so với tỉnh và HĐND huyện giao (7.647 triệu đồng/5.000 triệu đồng), trong năm tỉnh bổ sung về cho huyện thực hiện công tác thu gom rác thải.

+ Chi quản lý hành chính: Thực hiện 68.643 triệu đồng, đạt 128,244% so với tỉnh giao (68.643 triệu đồng/53.525 triệu đồng), đạt 121,91% so với HĐND huyện giao (68.643 triệu đồng/56.304 triệu đồng); Thực hiện chính sách tiền lương theo Thông tư số 50/2023/TT-BTC ngày 17/7/2023 của Bộ Tài chính; Hơn nữa, trong năm ngân sách tỉnh bổ sung kinh phí về cho huyện thực hiện một số nhiệm vụ: Kinh phí quản lý chất lượng theo tiêu chuẩn quốc gia TCVN ISO 9001; Kinh phí hỗ trợ đối với cán bộ, công chức lãnh đạo, quản lý luân chuyển công tác trên địa bàn tỉnh theo Quyết định số 45/QĐ-UBND ngày 17/8/2022 của UBND tỉnh; Kinh phí triển khai hệ thống quản lý chất lượng theo tiêu chuẩn ISO 9001: 2008; Kinh phí thực hiện công nghệ thông tin và chuyển đổi số,...

+ Chi đảm bảo xã hội: Thực hiện 29.493 triệu đồng, đạt 99,75% so với dự toán tỉnh giao (29.493 triệu đồng/29.566 triệu đồng), đạt 97,746% so với dự toán HĐND huyện giao (29.493 triệu đồng/30.173 triệu đồng); Giảm kinh phí hỗ trợ tiền điện hộ nghèo.

+ Chi khác ngân sách: Thực hiện 1.805 triệu đồng, đạt 134,90% so với dự toán tỉnh giao (1.805 triệu đồng/1.338 triệu đồng), đạt 233,2% so với dự toán HĐND huyện giao (1.805 triệu đồng/774 triệu đồng). Trong năm, UBND huyện hỗ trợ Ngân hàng chính sách xã hội huyện thực hiện cho vay đối với đối tượng hộ nghèo, hộ cận nghèo và đối tượng chính sách xã hội; Hỗ trợ kinh phí phục vụ cho công tác tuần tra kiểm soát khu vực biên giới, phục vụ tháng cao điểm chống khai thác trái phép đối với các Đồn Biên phòng,...

+ Chi dự phòng: Thực hiện 751 triệu đồng/6.306 triệu đồng, đạt 11,909%.

- Chi bổ sung cho ngân sách cấp dưới: Ngân sách tỉnh bổ sung cho ngân sách huyện: 59.413 triệu đồng. (Bổ sung cân đối: 23.667 triệu đồng; Bổ sung có mục tiêu: 35.746 triệu đồng).

- Chi chuyển nguồn sang năm 2024: Tổng chi chuyển nguồn ngân sách địa phương năm 2023 sang năm 2024 thực hiện: 226.682 triệu đồng, trong đó: ngân sách huyện: 203.231 triệu đồng, ngân sách xã: 23.451 triệu đồng.

- Chi nộp ngân sách cấp trên: Tổng nộp cấp trên: 719 triệu đồng (Ngân sách huyện nộp trả ngân sách tỉnh: 688 triệu đồng; Ngân sách xã nộp trả ngân sách huyện: 31 triệu đồng).

**3. Kết dư ngân sách địa phương năm 2023:** 4.576 triệu đồng, trong đó:

- Kết dư ngân sách cấp huyện : 2.857 triệu đồng.

- Kết dư ngân sách cấp xã : 1.719 triệu đồng.

**II. Hình thức công khai:** Công bố trên cổng thông tin điện tử của huyện và gửi thông báo công khai cho các phòng, ban, các đơn vị liên quan và UBND các xã, thị trấn.

**III. Thời gian công khai:** Kể từ ngày ký Quyết định công khai.

Trên đây là báo cáo và thuyết minh tình hình thực hiện công khai quyết toán ngân sách địa phương năm 2023./

***Nơi nhận:***

- Sở Tài chính;
- TT. Huyện Ủy;
- TT. HĐND huyện;
- Viện kiểm sát nhân dân huyện;
- Toà án nhân dân huyện;
- Các phòng, ban thuộc UBND huyện;
- Cơ quan của các đoàn thể huyện;
- UBND các xã, thị trấn;
- Đăng trên trang thông tin điện tử UBND huyện;
- Lưu:VT, TCKH.

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN  
CHỦ TỊCH**

**Trần Minh Thái**