

Số: 136/BC-KTXH

Tủa Chùa, ngày 12 tháng 12 năm 2023

BÁO CÁO

Thẩm tra tình hình thực hiện nhiệm vụ thu, chi ngân sách địa phương năm 2023; Dự toán và phân bổ dự toán ngân sách địa phương năm 2024

(Trình tại kỳ họp thứ 15, HĐND huyện khóa XXI, nhiệm kỳ 2021-2026)

Căn cứ Luật Tổ chức Chính quyền địa phương ngày 19/6/2015; Luật sửa đổi, bổ sung một số điều của Luật Tổ chức Chính phủ và Luật Tổ chức chính quyền địa phương ngày 22/11/2019;

Căn cứ Luật Ngân sách Nhà nước năm 2015;

Căn cứ Luật Hoạt động giám sát của Quốc hội và Hội đồng nhân dân ngày 20/11/2015; Nghị quyết 594/NQ-UBTVQH15 ngày 12/9/2022 của Ủy ban thường vụ Quốc hội về việc hướng dẫn hoạt động giám sát của Hội đồng nhân dân, Thường trực Hội đồng nhân dân, Ban của Hội đồng nhân dân, Tổ đại biểu Hội đồng nhân dân và đại biểu Hội đồng nhân dân;

Thực hiện sự phân công của Thường trực HĐND huyện; ngày 12/12/2023 Ban Kinh tế - Xã hội HĐND huyện đã họp để thẩm tra Báo cáo số 623/BC-UBND ngày 04/12/2023, của UBND huyện Tủa Chùa về tình hình thực hiện nhiệm vụ thu, chi ngân sách địa phương năm 2023; dự toán và phân bổ dự toán ngân sách địa phương năm 2024; trên cơ sở ý kiến của các thành viên tham dự phiên họp thẩm tra. Ban Kinh tế - Xã hội báo cáo HĐND huyện các nội dung thẩm tra, cụ thể như sau:

I. Về hồ sơ báo cáo, dự thảo Nghị quyết

Báo cáo Tình hình thực hiện nhiệm vụ thu, chi ngân sách địa phương năm 2023; dự toán và phân bổ dự toán ngân sách địa phương năm 2024 được lập đúng theo mẫu biểu quy định tại Nghị định 31/2017/NĐ-CP ngày 23/3/2017 quy định về Quy chế lập, thẩm tra, quyết định kế hoạch tài chính 05 năm địa phương, kế hoạch đầu tư công trung hạn 05 năm địa phương, kế hoạch tài chính - ngân sách nhà nước 03 năm địa phương, dự toán và phân bổ ngân sách địa phương, phê chuẩn quyết toán ngân sách địa phương hàng năm và hệ thống biểu mẫu.

II. Sự phù hợp với đường lối chủ trương của Đảng, chính sách pháp luật của Nhà nước, tình hình, điều kiện phát triển kinh tế - xã hội của địa phương

Hội đồng nhân dân huyện ban hành Nghị quyết về phân bổ dự toán ngân sách là đúng thẩm quyền quy định tại Điều 30 Luật Ngân sách nhà nước năm 2015; Điều 26 Luật Tổ chức chính quyền địa phương năm 2015.

Việc UBND huyện báo cáo Hội đồng nhân dân huyện về tình hình thực hiện nhiệm vụ thu, chi ngân sách địa phương năm 2023; xây dựng dự toán và phân bổ dự toán ngân sách địa phương năm 2024 là phù hợp với chủ trương của Đảng, chính sách pháp luật của Nhà nước, tình hình, điều kiện kinh tế - xã hội của huyện, là cơ sở để các đại biểu HĐND huyện, HĐND huyện thực hiện quyền giám sát, đánh giá kết quả đạt được, tồn tại hạn chế trong thực hiện dự toán ngân sách năm 2023 để HĐND huyện xem xét quyết định phân bổ dự toán, đề ra giải pháp thực hiện dự toán ngân sách năm 2024, góp phần thực hiện thắng lợi các nhiệm vụ phát triển kinh tế xã hội, đảm bảo quốc phòng an ninh năm 2024.

III. Nội dung báo cáo và dự thảo Nghị quyết

1. Nội dung tán thành

1.1. Tình hình thực hiện nhiệm vụ thu, chi ngân sách năm 2023

Năm 2023, UBND huyện đã kịp thời triển khai, thực hiện Nghị quyết số 55/NQ-HĐND ngày 14/12/2022 của HĐND huyện Tòa Chùa về dự toán và phân bổ ngân sách địa phương năm 2023, đã giao: Tổng thu ngân sách địa phương thực hiện đến ngày 20/11/2023: 706.715.000.000 đồng. Tổng chi ngân sách địa phương thực hiện đến ngày 20/11/2023: 514.883.000.000 đồng. UBND huyện đã báo cáo, đánh giá toàn diện, đầy đủ và chi tiết theo từng nội dung lĩnh vực, địa bàn về kết quả thực hiện dự toán thu, chi ngân sách địa phương năm 2023 theo Nghị quyết của HĐND huyện. Ban Kinh tế - Xã hội HĐND huyện nhất trí với báo cáo đánh giá tình hình nhiệm vụ thu, chi; tồn tại hạn chế, nguyên nhân đã nêu trong báo cáo của UBND huyện, với một số nội dung sau:

a. Thực hiện thu ngân sách địa phương

Tổng thu ngân sách địa phương thực hiện đến ngày 20/11/2023: 706.715.000.000 đồng, trong đó ngân sách địa phương được hưởng theo phân cấp 705.020.000.000 đồng, đạt 119% dự toán giao; ước thực hiện cả năm 727.505.000.000 đồng, đạt 123% cụ thể như sau:

Thu ngân sách nhà nước trên địa bàn: Thực hiện đến ngày 20/11/2023: 19.270.000.000 đồng, đạt 137% dự toán giao. Trong đó: Thu ngân sách trên địa bàn huyện và xã hưởng 17.575.000.000 đồng, đạt 139% dự toán giao; ước thực hiện cả năm 22.676.000.000 đồng, đạt 161% dự toán giao.

Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên: Thực hiện 621.205.000.000 đồng, đạt 107% dự toán giao; ước thực hiện cả năm 638.590.000.000 đồng, đạt 110% dự toán giao.

Thu chuyển nguồn ngân sách: Thực hiện 66.193.000.000 đồng, trong đó: Ngân sách cấp huyện: 59.913.000.000 đồng; ngân sách cấp xã: 6.280.000.000 đồng.

Thu ngân sách cấp dưới nộp trả: Thực hiện 47.000.000 đồng

b. Thực hiện dự toán chi ngân sách địa phương

Tổng chi ngân sách địa phương thực hiện đến ngày 20/11/2023: 514.883.000.000 đồng, đạt 87% dự toán giao; ước thực hiện cả năm 725.730.000.000 đồng, đạt 123% dự toán giao.

Chi cân đối ngân sách địa phương: Thực hiện 453.255.000.000 đồng, đạt 89% dự toán giao; ước thực hiện cả năm 581.665.000.000 đồng, đạt 114% dự toán giao.

Chi Chương trình mục tiêu quốc gia: Thực hiện 60.547.000.000 đồng; ước thực hiện cả năm 142.569.000.000 đồng.

Chi thực hiện chương trình mục tiêu, nhiệm vụ khác: Thực hiện 235.000.000 đồng, đạt 36% dự toán giao. Ước thực hiện cả năm 650.000.000 đồng, đạt 100% dự toán giao.

Chi nộp trả ngân sách cấp trên: Thực hiện 847.000.000 đồng

c. Thu - chi ngân sách cấp xã

Thu ngân sách Nhà nước: Tổng thu ngân sách cấp xã thực hiện đến ngày 20/11/2023: 84.499.000.000 đồng, đạt 79% dự toán giao, trong đó thu ngân sách trên địa bàn thực hiện 652.000.000 đồng, đạt 114% dự toán giao. Ước thực hiện đến ngày cả năm: 119.804.000.000 đồng, đạt 112% dự toán giao.

Chi ngân sách Nhà nước: Tổng chi ngân sách cấp xã thực hiện đến ngày 20/11/2023: 71.317.000.000 đồng, đạt 67% dự toán giao, trong đó chi bổ sung cân đối 58.719.000.000 đồng, đạt 89% dự toán huyện giao; chi bổ sung có mục tiêu 12.598.000.000 đồng, đạt 31% dự toán huyện giao. Ước thực hiện đến cả năm: 119.732.000.000 đồng, đạt 112% dự toán giao.

d. Đánh giá công tác thu, chi ngân sách địa phương năm 2023

Được sự chỉ đạo sát sao của của Thường trực Huyện ủy, Ban Thường vụ Huyện ủy, giám sát của Thường trực HĐND huyện, điều hành tích cực, linh hoạt của UBND huyện và sự nỗ lực của các cấp, các ngành, nhiệm vụ thu, chi đã cơ bản hoàn thành dự toán và kế hoạch đề ra.

- Kết quả thu ngân sách trên địa bàn thực hiện đến ngày 20/11/2023 đạt 137% dự toán giao, cụ thể: Thu từ khu vực Công thương nghiệp, dịch vụ ngoài quốc doanh tăng 19%; lệ phí trước bạ tăng 35%; tiền cho thuê đất, mặt nước tăng 401%; thu khác ngân sách tăng 26%; kết quả giao thu các đơn vị, UBND các xã, thị trấn: Đạt 130% dự toán giao.

- Chi ngân sách 11 tháng đầu năm 2023 đã cơ bản đáp ứng được các nhiệm vụ phát triển kinh tế xã hội, đảm bảo quốc phòng - an ninh và thực hiện các chính sách an sinh xã hội như: Chi trả thực hiện chính sách bảo trợ xã hội theo Nghị định số 20/2021/NĐ-CP, kinh phí thực hiện chính sách giáo dục đối với người khuyết tật theo Thông tư liên tịch số 42/2013/TTLT - BLĐT/BXH-BTC; Hỗ trợ theo Nghị định số 105/2020/NĐ-CP; Kinh phí hỗ trợ học sinh bán trú và trường phổ thông bán trú theo Nghị định 116/NĐ-CP, kinh phí thực hiện Nghị định 81/2021/NĐ-CP, kinh phí hỗ trợ tiền điện hộ nghèo, hộ chính sách...

1.2. Dự toán và phân bổ dự toán thu, chi ngân sách địa phương năm 2024

Ban Kinh tế - Xã hội cơ bản nhất trí với dự toán và phân bổ dự toán thu, chi ngân sách địa phương năm 2024. Các số liệu giao dự toán thu, chi ngân sách nhà nước năm 2024 đã phù hợp với số liệu của UBND tỉnh giao.

a. Thu ngân sách địa phương:

Tổng thu ngân sách địa phương năm 2024: 749.093.000.000 đồng, trong đó phần ngân sách địa phương hưởng theo phân cấp 747.193.000.000 đồng, bao gồm:

Thu ngân sách trên địa bàn: 17.330.000.000 đồng

Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên: 731.763.000.000 đồng

b. Chi ngân sách địa phương:

Tổng chi ngân sách địa phương năm 2024: 747.193.000.000 đồng, bao gồm:

Chi đầu tư phát triển: 18.459.000.000 đồng;

Các khoản chi thường xuyên: 561.244.300.000 đồng;

Chi khác ngân sách: 4.027.700.000 đồng;

Dự phòng ngân sách: 11.935.000.000 đồng;

Chi từ nguồn tăng thu ngân sách: 730.000.000 đồng.

Tiết kiệm 10% năm 2024 để thực hiện cải cách tiền lương: 1.573.000.000 đồng

Chi các Chương trình mục tiêu quốc gia: 148.741.000.000 đồng.

Chi các Chương trình mục tiêu, nhiệm vụ: 486.000.000 đồng.

c. Phân bổ dự toán dự toán ngân sách địa phương năm 2024

Ban Kinh tế - Xã hội HĐND huyện nhất trí phương án phân bổ như trong báo cáo số 623/BC-UBND ngày 04/12/2023, của UBND huyện Tòa Chùa và đề nghị UBND huyện chỉ đạo quyết liệt các cấp, các ngành thực hiện nghiêm các giải pháp thu, tiết kiệm chi ngân sách. Chỉ đạo các cơ quan, đơn vị được giao làm chủ đầu tư tháo gỡ những khó khăn, vướng mắc cho các chương trình, dự án để đẩy nhanh tiến độ thực hiện, sớm hoàn thành đưa vào sử dụng phát huy hiệu quả đầu tư; chỉ đạo các chủ đầu tư hoàn tất các thủ tục hồ sơ pháp lý đẩy nhanh quyết toán các dự án hoàn thành theo quy định.

1.3. Về dự thảo Nghị quyết dự toán và phân bổ ngân sách địa phương năm 2024

- Việc ban hành Nghị quyết là đúng thẩm quyền của HĐND huyện được quy định theo Luật Ngân sách năm 2015, Luật Tổ chức chính quyền địa phương năm 2019; tại Khoản 11 Điều 22 Nghị định số 163/2016/NĐ-CP, ngày 21/12/2016 và tuân thủ theo các văn bản liên quan của Trung ương và địa phương.

- Ban Kinh tế - Xã hội HĐND huyện cơ bản nhất trí với các nội dung của dự thảo Nghị quyết; Một số nội dung liên quan đến lỗi kỹ thuật soạn thảo văn

bản đã được UBND huyện tiếp thu chỉnh sửa vào dự thảo Nghị quyết tại phiên họp thẩm tra.

- Về thể thức văn bản: Dự thảo Nghị quyết đảm bảo các yêu cầu về thể thức và kỹ thuật trình bày văn bản theo quy định của pháp luật.

Trên đây là Báo cáo thẩm tra về tình hình thực hiện nhiệm vụ thu, chi ngân sách địa phương năm 2023; dự thảo Nghị quyết dự toán và phân bổ dự toán ngân sách địa phương năm 2024. Ban Kinh tế - Xã hội trình HĐND huyện xem xét, quyết định./.

Nơi nhận:

- TT. HĐND huyện;
- Lãnh đạo UBND huyện;
- UBNDTTQ huyện;
- Các Đại biểu HĐND huyện;
- Các Ban HĐND huyện;
- Thành viên Ban KT-XH;
- Phòng TC - KH huyện;
- Lễ VP HĐND & UBND huyện;
- Lưu: VT, Ban KT-XH.

**TM. BAN KINH TẾ - XÃ HỘI
PHÓ TRƯỞNG BAN**

Phạm Hữu Hà

