

Số:/BC-HĐND

Tân Yên, ngày ... tháng 12 năm 2023

BÁO CÁO

Kết quả thẩm tra Báo cáo về tình hình thực hiện dự toán ngân sách nhà nước năm 2023; xây dựng dự toán ngân sách nhà nước năm 2024 và kế hoạch tài chính ngân sách nhà nước 3 năm 2024-2026. Dự thảo Nghị quyết của HĐND huyện về dự toán ngân sách Nhà nước và phân bổ dự toán ngân sách Nhà nước năm 2024.

(Trình kỳ họp thứ 13- HĐND huyện khóa XX)

Thực hiện sự phân công của Thường trực HĐND huyện, Ban Kinh tế - xã hội (KT-XH) tiến hành thẩm tra Báo cáo về tình hình thực hiện dự toán ngân sách nhà nước năm 2023; xây dựng dự toán ngân sách nhà nước năm 2024; kế hoạch tài chính ngân sách nhà nước 3 năm 2024 -2026 (*Viết tắt là báo cáo*); dự thảo Nghị quyết về dự toán ngân sách nhà nước và phân bổ dự toán ngân sách nhà nước năm 2024. Qua thẩm tra, các thành viên dự họp đã nêu ý kiến trao đổi, thảo luận, đóng góp vào dự thảo báo cáo; UBND huyện và các cơ quan soạn thảo đã giải trình, làm rõ những vấn đề đặt ra, tiếp thu những ý kiến xác đáng để bổ sung, hoàn chỉnh trước khi trình ra kỳ họp, Ban KT-XH báo cáo kết quả như sau:

1. Báo cáo về tình hình thực hiện dự toán ngân sách nhà nước năm 2023; xây dựng dự toán ngân sách nhà nước năm 2024; kế hoạch tài chính ngân sách nhà nước 3 năm 2024-2026.

Qua thẩm tra cơ bản Ban KTXH nhất trí với báo cáo tình hình thực hiện dự toán ngân sách nhà nước năm 2023; dự toán ngân sách nhà nước năm 2024 và kế hoạch tài chính ngân sách nhà nước 3 năm 2024-2026. Nội dung của báo cáo, đã bám sát Luật ngân sách nhà nước 2015, Thông tư 51/2023/TT-BTC ngày 17/7/2023 của Bộ tài chính về hướng dẫn xây dựng dự toán ngân sách năm 2024, kế hoạch tài chính - ngân sách nhà nước 3 năm 2024-2026, có số liệu chứng minh cụ thể, nguyên tắc phân bổ rõ ràng. Tuy nhiên Ban KTXH nhận thấy:

1.1. Đối với báo cáo tình hình thực hiện ngân sách năm 2023:

Năm 2023 trong điều kiện hết sức khó khăn về kinh tế nhưng thu ngân sách huyện vẫn đạt ở mức cao so với bình quân chung của cả tỉnh đến nay, tổng thu ngân sách của huyện đạt 176,4% dự toán tỉnh giao và 150,8% dự toán huyện giao, nhiều khoản thu vượt so với kế hoạch tỉnh, huyện giao như: Thuế ngoài quốc doanh đạt 103,3%, thuế thu nhập cá nhân đạt 135,8%, lệ phí đạt 136,7%, thu tiền sử dụng đất đạt 156%, thu

khai thác khoáng sản 425%..., Tuy nhiên một số khoản thu so với cùng kỳ giảm sâu như phí lệ phí, thu tiền sử dụng đất, thu khác...; một số xã có số thu tiền sử dụng đất rất thấp như Tân Trung, Đại Hóa, Quế Nham, Liên Sơn..., đề nghị các đại biểu thảo luận làm rõ nguyên nhân và có giải pháp để khắc phục tình trạng này trong năm 2024.

Đối với công nợ XDCB: Theo báo cáo nợ đọng XDCB cấp xã, thị trấn ước đến 31/12 là 11.066 triệu đồng. Tuy nhiên báo cáo giám sát của HĐND về đầu tư công trung hạn thì nợ xây dựng cơ bản của các xã, thị trấn đến 30/10/2023 là 115,535 tỷ đồng trong đó nợ công trình đã quyết toán 65,281 tỷ, nợ công trình hoàn thành chưa quyết toán và đang dở chưa hoàn thành 50,254 tỷ. Đề nghị UBND huyện xem xét đánh giá, phân tích nguyên nhân và đề ra giải pháp giảm nợ XDCB của các xã, thị trấn trong năm 2024.

2. Về xây dựng dự toán NSNN năm 2024: Nhất trí dự toán năm 2024, cụ thể

2.1. Đối với nội dung thu:

Tổng thu NSNN là 1.681,278 triệu trong đó NSH là 1.258,567 triệu, NSX là 248.057 triệu, điều tiết nộp về tỉnh là 174.654 triệu đồng.

2.3. Đối với nhiệm vụ chi NSNN năm 2024: Dự toán chi là 1.506.624 triệu đồng trong đó NSH là 1.258.560, NSXTT là 248.064 triệu đồng cụ thể:

- Sự nghiệp kinh tế: **36.981** triệu đồng, trong đó: NSH: 31.410 triệu đồng; NS xã, TT: **5.571** triệu đồng.

- Sự nghiệp văn xã: 500.328 triệu đồng, trong đó NSH: 484.594 triệu đồng, NS xã, TT: 15.734 triệu đồng.

- Sự nghiệp môi trường: 3.539 triệu đồng, trong đó NSH: 2.930 triệu đồng, NS xã, TT: 609 triệu đồng.

- Quản lý hành chính: **162.054** triệu đồng, trong đó: NSH: **46.002** triệu đồng, NS xã, TT: 116.052 triệu đồng.

- An ninh - Quốc phòng: 17.728 triệu đồng, trong đó: NSH: 13.828 triệu đồng, NS xã, TT: 3.900 triệu đồng.

- Chi khác NS ngân sách: 4.058 triệu đồng trong đó: NSH: 3.500 triệu đồng, NS xã, TT: 558 triệu đồng.

- Chi đầu tư phát triển: 560.000 triệu đồng; trong đó: NS huyện: 490.000 triệu đồng; NS xã, TT: 70.000 triệu đồng.

- Dự phòng: **27.453** triệu đồng, trong đó: NSH: 22.470 triệu đồng, NS xã, TT: **4.983** triệu đồng.

- Chi trích lập quỹ TĐKT huyện: 3.910 triệu đồng.

- Chi tạo nguồn cải cách tiền lương 4.774 triệu đồng

- Chi chuyển giao và chi bổ sung từ nguồn bổ sung ngân sách cấp trên: 185.799 triệu đồng, trong đó NSH: 157.803 triệu đồng, NSX, TT: 27.996 triệu đồng.

Tuy nhiên Ban đề nghị UBND huyện làm rõ:

+ Đề nghị bổ sung nguyên tắc phân bổ chi không thường xuyên đồng thời làm rõ việc mục chi này của các cơ quan, đơn vị để đảm bảo phù hợp với các nhiệm vụ chính trị của từng cơ quan đơn vị.

+ Đề nghị lập biểu báo cáo chi tiết hơn đối với mục chi các sự nghiệp cho từng cơ quan, đơn vị để chủ động thực hiện, đồng thời thuận lợi cho hoạt động giám sát của các cơ quan có thẩm quyền và đại biểu HĐND huyện.

+ Bổ hỗ trợ mục tiêu cho các xã: Bổ sung chi hỗ trợ cho nghệ nhân ưu tú theo NQHĐND tỉnh (thông qua tại kỳ họp thứ 14).

3. Kế hoạch tài chính nhà nước 3 năm 2024-2026

Ban nhất trí với Kế hoạch tài chính nhà nước 3 năm 2024-2026, nội dung kế hoạch đã bám sát Nghị định số 45/2017/NĐ-CP ngày 21/4/2017 của Chính phủ Quy định chi tiết lập kế hoạch tài chính 05 năm và kế hoạch tài chính - ngân sách nhà nước 03 năm; Thông tư số 69/2017/TT-BTC ngày 07/7/2017 của Bộ Tài chính Quy định chi tiết và hướng dẫn lập kế hoạch tài chính 5 năm và kế hoạch tài chính –NSNN 3 năm; Thông tư số 51/2023/TT-BTC ngày 17/7/2023 của Bộ Tài chính về việc hướng dẫn xây dựng dự toán ngân sách nhà nước năm 2024, kế hoạch tài chính - ngân sách nhà nước 03 năm 2024 - 2026; Kế hoạch phát triển kinh tế xã hội, Kế hoạch đầu tư công trung hạn giai đoạn 2021-2025 trên địa bàn huyện, cụ thể:

3.1. Kế hoạch thu NSNN: Dự kiến thu trên địa bàn năm 2024: 885.300 triệu đồng; năm 2025: 887.400 triệu đồng; năm 2026: 901.100 triệu đồng.

3.2. Kế hoạch chi NSNN:

- Dự kiến chi NSNN năm 2024 là 1.506.624 triệu đồng, trong đó: chi đầu tư: 560.000 triệu đồng, chi thường xuyên: 779.291 triệu đồng; chi dự phòng NS: 27.453 triệu đồng.

- Dự kiến chi NSNN năm 2025 là 1.445.658 triệu đồng, trong đó: chi đầu tư: 560.000 triệu đồng, chi thường xuyên: 849.958 triệu đồng; chi dự phòng NS: 35.700 triệu đồng.

- Dự kiến chi NSNN năm 2026 là 1.449.014 triệu đồng, trong đó: chi đầu tư: 560.000 triệu đồng, chi thường xuyên: 853.314 triệu đồng; chi dự phòng NS: 35.700 triệu đồng.

4. Dự thảo Nghị quyết về dự toán ngân sách Nhà nước và phân bổ dự toán ngân sách Nhà nước năm 2024.

Dự thảo Nghị quyết được xây dựng đúng trình tự, thủ tục, thể thức văn bản thực hiện theo quy định tại Nghị định 30/2020/NĐ-CP ngày 05/3/2020 của Chính phủ về công tác văn thư. Các nội dung đã được BTV Huyện ủy, BCH Đảng bộ huyện cho ý kiến thông qua.

Đề nghị UBND huyện rà soát đối chiếu và chịu trách nhiệm về tính chính xác của các số liệu, sự phù hợp của kế hoạch, các danh mục nhiệm vụ được phân bổ theo quy định của pháp luật về tài chính ngân sách.

Trên đây là Báo cáo kết quả thẩm tra của Ban Kinh tế - xã hội trình kỳ họp thứ 13- HĐND huyện khoá XX và đề nghị các đại biểu HĐND huyện xem xét, quyết định./.

Nơi nhận:

- Thường trực HU, HĐND huyện;
- Các đại biểu HĐND huyện;
- Chủ tịch, các PCT UBND huyện;
- Các cơ quan, đơn vị liên quan ;
- Các Ban HĐND huyện;
- LĐ, CVVP, VT.

TM. BAN KINH TẾ - XÃ HỘI
TRƯỞNG BAN

Nguyễn Xuân Tuyền