

Số: 88/BC-BKTXH

Đắk Gle, ngày 10 tháng 12 năm 2021

BÁO CÁO THẨM TRA

Tờ trình 280/TTr-UBND ngày 01/12/2021 về dự toán ngân sách địa phương và phân bổ dự toán ngân sách cấp huyện năm 2022

Căn cứ Luật Tổ chức chính quyền địa phương năm 2015; Luật sửa đổi, bổ sung một số điều tổ chức Quốc hội và Luật tổ chức chính quyền địa phương năm 2015; Luật Hoạt động giám sát của Quốc hội và Hội đồng nhân dân năm 2015;

Thực hiện sự phân công của Thường trực Hội đồng nhân huyện tại Thông báo số 63/TB-HĐND, ngày 15/11/2021 về việc phân công thẩm tra, các nội dung UBND huyện trình; Ban Kinh tế-xã hội HĐND huyện đã tiến hành họp thẩm tra và báo cáo kết quả thẩm tra như sau:

I. Nội dung UBND huyện trình.

1. Về dự toán thu, chi ngân sách tỉnh giao:

1.1. Dự toán thu ngân sách địa phương:

- Dự toán thu NSNN trên địa bàn 30.315 triệu đồng, trong đó: Thu từ sản xuất kinh doanh trong nước (thu nội địa) 30.315 triệu đồng. Dự toán thu ngân sách nhà nước trên địa bàn ngân sách huyện được hưởng (bao gồm các khoản thu NSDP hưởng 100% và các thu phân chia theo tỷ lệ %) là 22.876 triệu đồng.

- Dự toán thu ngân sách địa phương là 398.430 triệu đồng, trong đó:

+ Dự toán thu ngân sách nhà nước trên địa bàn ngân sách huyện được hưởng 22.876 triệu đồng.

+ Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên 375.554 triệu đồng¹.

1.2. Dự toán chi ngân sách địa phương:

Tổng chi cân đối ngân sách địa phương năm 2022 là 398.430 triệu đồng, tăng 32,5% so với dự toán năm 2021, trong đó:

- Chi đầu tư phát triển 15.950 triệu đồng, bao gồm: Chi nguồn vốn trong nước 8.030 triệu đồng, bằng với dự toán 2021; chi từ nguồn thu tiền sử dụng đất 7.920 triệu đồng², bằng 100% dự toán năm 2021.

- Chi chi thường xuyên 365.565 triệu đồng, tăng 34,4% so với dự toán năm 2021³

¹ Gồm: Bổ sung cân đối ngân sách 366.425 triệu đồng; bổ sung có mục tiêu 9.129 triệu đồng

² Ngân sách cấp huyện thực hiện 4.680 triệu đồng; ngân sách xã thực hiện 600 triệu đồng.

³ Tăng so với dự toán năm 2021 là 93.482 triệu đồng, do đã đưa các chính sách Trung ương và địa phương ban hành đến thời điểm tháng 10/2021 vào cân đối NSDP như: Các chính sách ASXH thuộc lĩnh vực y tế, đảm bảo xã hội, chính sách ASXH thuộc lĩnh vực giáo dục - đào tạo, ... (trong năm 2021 các chính sách chưa đưa vào cân đối)

- Dự phòng ngân sách: 7.786 triệu đồng, chiếm tỷ lệ 2% trên tổng chi cân đối ngân sách địa phương.

- Chi từ nguồn bổ sung có mục tiêu từ ngân sách cấp trên 9.129 triệu đồng.

2. Dự toán ngân sách địa phương trình HĐND huyện phê chuẩn:

2.1. Dự toán thu ngân sách địa phương năm 2022:

- Dự toán thu NSNN trên địa bàn (*thu nội địa*) địa phương giao 40.342 triệu đồng, tăng so với dự toán thu tỉnh giao 10.027 triệu đồng (tăng 33%) do đưa thu tiền sử dụng đất đối với các lô đất còn lại thuộc Dự án đấu giá quyền sử dụng đất dọc 02 bên đường Lê Hồng Phong nối dài thôn Đăk Xanh - Đăk Ra, thị trấn Đăk Gle⁴.

- Dự toán thu ngân sách địa phương 407.254 triệu đồng, trong đó:

+ Dự toán thu ngân sách nhà nước trên địa bàn ngân sách huyện được hưởng (*bao gồm các khoản thu NSDP hưởng 100% và các thu phân chia theo tỷ lệ %*) là 31.700 triệu đồng, tăng so với dự toán tỉnh giao 8.824 triệu đồng (*số tương đối tăng 38,6%*), tăng do thu tiền sử dụng đất từ Dự án đấu giá quyền sử dụng đất dọc 02 bên đường Lê Hồng Phong nối dài thôn Đăk Xanh - Đăk Ra, thị trấn Đăk Gle ngân sách địa phương hưởng theo phân cấp.

+ Thu bổ sung cân đối từ ngân sách cấp trên 366.425 triệu đồng.

+ Thu bổ sung có mục tiêu từ ngân sách cấp trên 9.129 triệu đồng, bằng dự toán tỉnh giao.

2.2. Dự toán chi ngân sách địa phương năm 2022:

- Tổng Chi NS cấp huyện **407.254 triệu đồng**. Trong đó Dự toán chi cân đối ngân sách địa phương **398.125 triệu đồng** và bổ sung có mục tiêu từ ngân sách cấp trên **9.129 triệu đồng**. Cụ thể:

+ Chi đầu tư phát triển: 24.774 triệu đồng.

+ Chi thường xuyên: 365.565 triệu đồng, tăng 34,4% so dự toán năm 2021

+ Dự phòng ngân sách: 7.786 triệu đồng, tăng 32,4% và chiếm tỷ lệ 2% trên tổng chi cân đối ngân sách.

+ Chi từ nguồn bổ sung có mục tiêu từ ngân sách cấp trên: 9.129 triệu đồng.

3. Về phương án phân bổ dự toán chi thường xuyên ngân sách cấp huyện năm 2022.

3.1. Dự toán thu, chi cân đối ngân sách các xã, thị trấn:

a. Dự toán thu cân đối ngân sách xã, thị trấn 67.902 triệu đồng, bao gồm:

- Dự toán thu NSNN trên địa bàn ngân sách xã, thị trấn được hưởng theo phân cấp 1.715 triệu đồng⁽⁵⁾, tăng 9,9% so dự toán 2021.

⁴ Số dự kiến thu được từ tổ chức đấu giá lại đối với 57 thửa đất bị hủy hết quả năm 2021.

⁽⁵⁾ Có 04 xã và thị trấn Đăk Gle tăng thu so năm 2021 (Thị trấn Đăk Gle tăng 65 triệu đồng, xã Đăk Pék tăng 76 triệu đồng, xã Đăk Kroong tăng 3,5 triệu đồng, xã Đăk Long tăng 5 triệu đồng và xã Đăk Choong, tăng 17 triệu đồng); xã Đăk Môn giảm 17 triệu; các xã còn lại bằng dự toán năm 2021.

- Bổ sung cân đối ngân sách 66.187 triệu đồng, tăng 17,7% so với dự toán năm 2021.

b. Dự toán chi cân đối ngân sách xã, thị trấn 67.902 triệu đồng, trong đó:

- Chi đầu tư phát triển từ nguồn thu tiền sử dụng đất 900 triệu đồng, bằng dự toán 2021.

- Chi thường xuyên 65.694 triệu đồng, tăng 17,6% so dự toán 2021

- Dự phòng ngân sách các xã thị trấn: 1.308 triệu đồng, tăng hơn 25% so năm 2021, chiếm tỷ lệ 2% trên tổng chi cân đối ngân sách xã, thị trấn năm 2022.

3.2. Dự toán thu, chi cân đối ngân sách cấp huyện:

a. Dự toán thu cân đối ngân sách huyện **398.125 triệu đồng**, sau khi trừ phân thu cân đối ngân sách xã, thị trấn 67.902 triệu đồng nêu trên, dự toán thu cân đối ngân sách cấp huyện còn lại **330.223 triệu đồng**.

b. Dự toán chi cân đối ngân sách cấp huyện **330.223 triệu đồng**, tăng gần hơn 36% so với dự toán Hội đồng nhân dân huyện giao năm 2021. Dự kiến bố trí cho các lĩnh vực chi như sau:

- Chi đầu tư phát triển 23.874 triệu đồng, bao gồm: Chi đầu tư XD CB vốn trong nước 8.030 triệu đồng; chi từ nguồn thu tiền sử dụng đất 15.844 triệu đồng

- Chi thường xuyên 299.871 triệu đồng, tăng 83.630 triệu đồng so với dự toán năm 2021 (*tương ứng tăng 38,7%*).

- Dự phòng ngân sách cấp huyện 6.478 triệu đồng, tăng hơn 33,8% so năm 2021, chiếm tỷ lệ 2% trên tổng chi cân đối ngân sách cấp huyện năm 2022.

c. Dự toán chi nguồn bổ sung có mục tiêu: 9.129 triệu đồng.

II. Ý kiến của Ban Kinh tế - Xã hội

Qua xem xét, nghiên cứu tờ trình của UBND huyện, Ban Kinh tế - Xã hội nhận thấy UBND huyện đã phân bổ thu, chi nguồn ngân sách địa phương huyện Đắk Glei năm 2022 đảm bảo các tiêu chí, nguyên tắc và định mức phân bổ chi thường xuyên theo Dự thảo Nghị quyết của HĐND tỉnh, phương án phân bổ chi thường xuyên được thuyết minh đầy đủ. Trên cơ sở ý kiến tham gia thảo luận của các đại biểu tại cuộc họp thẩm tra, Ban Kinh tế - Xã hội Hội đồng nhân dân huyện thống nhất dự toán thu, chi ngân sách địa phương và phương án phân bổ chi thường xuyên NS cấp huyện năm 2022 và đề nghị Ủy ban nhân dân huyện tiếp thu, giải trình một số nội dung sau:

1. Đối với nguồn thu NSNN trên địa bàn (thu nội địa) dự kiến thu 40.342 triệu đồng, nếu không tính tiền thu bán đấu giá quyền sử dụng đất 02 bên đường Lê Hồng Phong là 10.027 triệu đồng (*đây là nguồn thu không thường xuyên và không ổn định*) thì còn lại **30.315 triệu đồng**, bằng với chỉ tiêu tỉnh giao và thấp hơn Nghị quyết Đại hội đại biểu huyện Đảng bộ, khoá XIX là **32.300 triệu đồng**. Đề nghị UBND huyện làm rõ nội dung này.

2. Đối với kinh phí hoạt động của HĐND cấp huyện, xã: đề nghị UBND huyện cập nhật, bổ sung đầy đủ theo quy định của HĐND tỉnh (tại kỳ họp thứ 2 sẽ ban hành Nghị quyết về quy định một số chế độ chi tiêu đảm bảo hoạt động của Hội đồng nhân dân các cấp trên địa bàn tỉnh Kon Tum) để đảm bảo kinh phí hoạt động cho HĐND, Thường trực HĐND, các ban HĐND, Đại biểu HĐND cấp huyện, xã.

3. Mặc dù Ủy ban nhân dân huyện đã thuyết minh các mục chi, tuy nhiên qua xem xét một số nội dung hỗ trợ như tại biểu 03c/UB, gồm các mục: (3.17) hỗ trợ các trạm phát thanh truyền hình xã; (3.18) hỗ trợ chi sự nghiệp thể dục thể thao cấp xã; (3.25) hỗ trợ tiền ăn cho những người hoạt động không chuyên trách ở cấp xã thôn....tham gia các lớp đào tạo bồi dưỡng; (3.27) Chi hoạt động kinh tế (duy tu sửa chữa giao thông, thủy lợi) về cơ bản Ủy ban nhân dân huyện đang phân bổ đều cho các xã; do vậy đề nghị Ủy ban nhân dân huyện thuyết minh, làm rõ thêm hoặc điều chỉnh cho phù hợp.

4. Đối với hỗ trợ cây giống cho nhân dân phát triển sản xuất (cây giống được gieo ươm tại vườn ươm) hỗ trợ 200 triệu cho 02 xã Mường Hoong và Ngọc Linh; đề nghị Ủy ban nhân dân huyện nghiên cứu hỗ trợ thêm cho các xã có giao kế hoạch trồng cây được liệu năm 2022.

5. Đề nghị Ủy ban nhân dân huyện cập nhật bổ sung nhiệm vụ, giải pháp thực hiện dự toán thu, chi ngân sách năm 2022 để đảm bảo thực hoàn thành nhiệm vụ thu chi năm 2022 đề ra.

6. Số liệu giao năm 2022 đến nay mới là số liệu dự kiến, chưa được Hội đồng nhân dân tỉnh thông qua, do vậy sau khi được Hội đồng nhân dân tỉnh thông qua, Ủy ban nhân dân tỉnh quyết định giao chính thức, đề nghị Ủy ban nhân dân huyện cập nhật, điều chỉnh cho phù hợp.

Trên đây là báo cáo thẩm tra của Ban Kinh tế - Xã hội. Kính trình Thường trực Hội đồng nhân dân huyện khóa XV xem xét, quyết định.

Nơi nhận:

- Thường trực HĐND huyện;
- UBND huyện;
- Thành viên Ban KT-XH;
- Lưu: VT, ban KT-XH.

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



Đình Văn Quý