

Số: **122**/BC-BKTXH

Đắk Glei, ngày **14** tháng 12 năm 2022

BÁO CÁO THẨM TRA

Dự thảo nghị quyết về dự toán thu, chi ngân sách địa phương và phân bổ ngân sách cấp huyện năm 2023

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 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 dự thảo Nghị quyết 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 28.310 triệu đồng, trong đó: Thu từ sản xuất kinh doanh trong nước (*thu nội địa*) 28.310 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 21.855 triệu đồng.

- Dự toán thu ngân sách địa phương là 545.367 triệu đồng, trong đó:

+ Dự toán thu ngân sách nhà nước trên địa bàn ngân sách huyện được hưởng 21.855 triệu đồng.

+ Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên 523.452 triệu đồng¹.

1.2. Dự toán chi ngân sách địa phương:

Tổng chi cân đối ngân sách địa phương năm 2023 là 420.097 triệu đồng, tăng 5,4% so với dự toán năm 2022, 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 2022; chi từ nguồn thu tiền sử dụng đất 7.920 triệu đồng, bằng 100% dự toán năm 2022.

- Chi chi thường xuyên 395.745 triệu đồng, tăng 8,3% so với dự toán năm 2022

¹ Gồm: Bổ sung cân đối ngân sách 398.242 triệu đồng; bổ sung có mục tiêu 125.210 triệu đồng

- Dự phòng ngân sách: 8.402 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 125.270 triệu đồng.

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

2.1. Dự toán thu ngân sách địa phương năm 2023:

- Dự toán thu NSNN trên địa bàn (*thu nội địa*) địa phương giao 28.130 triệu đồng, bằng với dự toán thu tỉnh giao.

- Dự toán thu ngân sách địa phương 445.367 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 21.855 triệu đồng, bằng với dự toán tỉnh giao

+ Thu bổ sung cân đối từ ngân sách cấp trên 398.242 triệu đồng tăng 8,7% so với năm 2022.

+ Thu bổ sung có mục tiêu từ ngân sách cấp trên 125.270 triệu đồng.

2.2. Dự toán chi ngân sách địa phương năm 2023: 545.367 Trđ, trong đó:

- Chi cân đối ngân sách huyện 420.097 triệu đồng, gồm:

+ Chi đầu tư phát triển: 15.950 triệu đồng.

+ chi thường xuyên 395.745 triệu đồng, tăng 8,3% so với dự toán năm 2022.

+ Dự phòng ngân sách: 8.402 triệu đồng, tăng 8% 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: 125.270 triệu đồng.

3. Về phương án phân bổ dự toán chi thường xuyên ngân sách địa phương năm 2023.

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 66.109 triệu đồng, bao gồm:

- Dự toán thu NSNN trên địa bàn ngân sách xã, thị trấn được hưởng theo phân cấp 1.654 triệu đồng⁽²⁾, bằng 106,4% so dự toán 2022.

- Bổ sung cân đối ngân sách 64.455 triệu đồng, giảm 5% so với dự toán năm 2022.

b. Dự toán chi cân đối ngân sách xã, thị trấn 66.109 triệu đồng, trong đó:

- Chi đầu tư phát triển từ nguồn thu tiền sử dụng đất 900 triệu đồng, bằng dự toán 2022.

⁽²⁾ Có 04 xã và thị trấn Đắk Glei tăng thu so năm 2021 (Thị trấn Đắk Glei tăng 65 triệu đồng, xã Đắk Pék tăng 76 triệu đồng, xã Đắk Kroong tăng 3,5 triệu đồng, xã Đắk Long tăng 5 triệu đồng và xã Đắk Choong, tăng 17 triệu đồng); xã Đắk Môn giảm 17 triệu; các xã còn lại bằng dự toán năm 2021.

- Chi thường xuyên 63.887 triệu đồng.

- Dự phòng ngân sách các xã thị trấn: 1.322 triệu đồng chiếm tỷ lệ 2% trên tổng chi cân đối ngân sách xã, thị trấn năm 2023.

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

a. Dự toán thu cân đối ngân sách huyện **420.097 triệu đồng**, sau khi trừ phần thu cân đối ngân sách xã, thị trấn 66.109 triệu đồng nêu trên, dự toán thu cân đối ngân sách cấp huyện còn lại **353.988 triệu đồng**.

b. Dự toán chi cân đối ngân sách cấp huyện **353.988 triệu đồng**, Dự kiến bố trí cho các lĩnh vực chi như sau:

- Bổ sung mục tiêu, nhiệm vụ cụ thể vốn sự nghiệp: 10.276 triệu đồng.

- Chi đầu tư phát triển 15.095 triệu đồng, bao gồm: Chi đầu tư XD CB vốn trong nước 8.030 triệu đồng; chi từ nguồn thu tiền sử dụng đất 7.020 triệu đồng

- Chi thường xuyên 321.582 triệu đồng, tăng 7,8% triệu đồng so với dự toán năm 2022.

- Dự phòng ngân sách cấp huyện 7.080 triệu đồng chiếm tỷ lệ 2% trên tổng chi cân đối ngân sách cấp huyện năm 2023.

c. Dự toán chi nguồn bổ sung có mục tiêu: 125.210 triệu đồng.

4. Về nhiệm vụ, giải pháp thực hiện dự toán thu, chi ngân sách năm 2023.

Ban Kinh tế - Xã hội cơ bản tán thành với các nhiệm vụ, giải pháp điều hành thu, chi ngân sách năm 2023 của Ủy ban nhân dân huyện. Để tiếp tục tăng cường công tác quản lý, điều hành ngân sách địa phương năm 2023, phấn đấu hoàn thành cao nhất nhiệm vụ thu, chi ngân sách, góp phần thực hiện thắng lợi các mục tiêu, nhiệm vụ phát triển kinh tế - xã hội đã được Nghị quyết Đại hội Đảng bộ huyện khóa XIX đề ra.

II. Ý kiến của Ban Kinh tế - Xã hội

- Trên cơ sở dự toán ngân sách nhà nước năm 2023 đã được UBND tỉnh³ giao. UBND huyện đã dự toán ngân sách địa phương năm 2023 và phương án phân bổ dự toán ngân sách huyện năm 2023, đảm bảo các nguyên tắc, tiêu chí, định mức phân bổ, hệ số bổ sung, đối với cơ quan quản lý nhà nước, Đảng, Đoàn thể khối huyện; các đơn vị sự nghiệp công lập; các xã, thị trấn, đảm bảo phù hợp với nghị quyết 58/2021/NQ-HĐND và phù hợp với thực tiễn của địa phương, đúng định hướng theo chỉ đạo của Huyện ủy. Ban Kinh tế - Xã hội thống nhất theo Dự toán ngân sách địa phương UBND huyện trình.

- Đối với Dự thảo Nghị quyết: Ban Kinh tế - Xã hội thống nhất.

³ Quyết định số 793/QĐ-UBND ngày 9/12/2022 của UBND tỉnh Kon Tum.

Trên đây là báo cáo thẩm tra của Ban Kinh tế - Xã hội. Kính trình Hội đồng nhân dân huyện khóa XV, kỳ họp thứ 4 xem xét, quyết định.

Nơi nhận:

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

TM. BAN KINH TẾ - XÃ HỘI
TRƯỞNG BAN



[Handwritten signature]
Đình Văn Quý



PHỤ LỤC

THEO DÕI KẾT QUẢ TIẾP THU GIẢI TRÌNH CÁC Ý KIẾN CỦA UBND HUYỆN
(Kèm theo Báo cáo số **12/BC-BKTXH** ngày **14/12/2022** của Ban Kinh tế - Xã hội HĐND huyện)

TT	Các ý kiến của Ban Thường vụ Huyện uỷ Tại thông báo kết luận số 700-TB/HU ngày 13/12/2022	UBND huyện tiếp thu giải trình
1	- Phân bổ dự phòng ngân sách cấp huyện đảm bảo 2% ; chi thường xuyên khối sự nghiệp đảm bảo 15% và chi thường xuyên khối quản lý Nhà nước đảm bảo 20% và các hệ số theo đúng Luật Ngân sách nhà nước và Nghị quyết số 58/2021/NQ-HĐND, ngày 20-12-2021 của HĐND tỉnh	- UBND huyện đã phân bổ đảm bảo theo tỷ lệ chỉ đạo của BTV huyện uỷ, cụ thể: + Dự phòng NS cấp huyện: 8.402 triệu đồng, chiếm tỷ lệ 2% ($8.402/420.097=0,02$) + Chi Thường xuyên khối Nhà nước: 7.368 triệu đồng, tỷ lệ 21% tổng chi ($7.368/35.010=0,21$) + Chi SN GD: 25.396 triệu đồng, tỷ lệ 15% ($25.396/(25.396+143.901)=0,15$)
2	Phân bổ cân đối kinh phí cho các xã: Ngọc Linh, Mường Hoong để phát triển kinh tế - xã hội, giai đoạn 2022-2025 và năm 2023; xã Đăk Choong để thực hiện đạt chuẩn nông thôn mới vào năm 2023, với số tiền 1.500.000.000đ (Một tỷ năm trăm triệu đồng), cụ thể: Xã Mường Hoong 500.000.000đ ; xã Ngọc Linh 500.000.000đ ; Đăk Choong 500.000.000đ . <i>Bố trí kinh phí với số tiền là 200.000.000 đồng (Hai trăm triệu đồng chẵn) để hỗ trợ cho thôn Lê Ngọc, xã Ngọc Linh để hỗ trợ di dời dân giúp Nhân dân dần ổn định cuộc sống, tập trung phát triển kinh tế, sản xuất.</i>	UBND huyện đã phân bổ theo sự chỉ đạo của BTV huyện uỷ; cụ thể: UBND xã Ngọc Linh: 700 triệu đồng. UBND xã Mường Hoong: 500 triệu đồng UBND xã Đăk Choong: 500 triệu đồng.
2.1	+ Hoạt động của Ban chỉ đạo thực hiện Kết luận số 61-KL/TW, ngày 03-12-2009 của Ban Bí thư về Đề án “ <i>Nâng cao vai trò, trách nhiệm của Hội Nông dân Việt Nam trong phát triển nông nghiệp, xây dựng nông thôn mới và xây dựng giai cấp nông dân Việt Nam giai đoạn 2010-2020</i> ” .	UBND huyện đã phân bổ 11 triệu đồng cho BCĐ thực hiện KL 61-KL/TW vào mục ngân sách của UB MTTQ VN huyện.
2.2	Đại hội cháu ngoan Bác Hồ.	Đã bố trí Kinh phí Đại hội Cháu Ngoan Bác Hồ : 70 triệu đồng
2.3	Tổ chức chương trình gặp mặt giữa lãnh đạo huyện với học sinh tiêu biểu có thành tích xuất sắc trong kỳ thi tốt nghiệp THPT quốc gia.	Đã bố trí Kinh phí chương trình gặp mặt giữa lãnh đạo huyện với học sinh tiêu biểu: 40 triệu đồng

TT	<p style="text-align: center;">Các ý kiến của Ban KT-XH Tại báo cáo thẩm tra số 109/BC-BKTXH ngày 09/12/2022</p>	<p style="text-align: center;">UBND huyện tiếp thu giải trình</p>
1	<p>- Đề nghị năm 2023 UBND huyện tăng cường lãnh chỉ đạo thực hiện quyết liệt các dự án đấu giá quyền sử dụng đất, trong đó có dự án giá quyền sử dụng đất 2 bên đường Lê Hồng Phong kéo dài, sớm hoàn thiện dự án đảm bảo điều kiện, quy trình, quy định, thủ tục bố trí thực kinh phí thực hiện (nếu có) để tổ chức bán đấu giá quyền sử dụng đất, tạo nguồn thu để thực hiện đầu tư kết cấu hạ tầng của Huyện.</p>	<p>UBND huyện đã cập nhật bổ sung ý kiến này vào Phương hướng nhiệm vụ trọng tâm trong năm 2023 trong Báo cáo KT-XH năm 2022 và phương hướng nhiệm vụ năm 2023</p>
2	<p>- Đề nghị UBND huyện xem xét bố trí kinh phí tổ chức diễn tập khu vực phòng thủ, kết hợp diễn tập phòng thủ dân sự cấp huyện là 4.000 triệu đồng (<i>huyện 2.200 triệu đồng và tỉnh 1800 triệu đồng</i>) đã đảm bảo chưa? nếu chưa đảm bảo thì đề nghị bố trí thêm.</p>	<p>UBND huyện giữ nguyên như dự toán ban đầu giao cho nội dung này là 4.000 triệu đồng; sau khi có dự toán chi tiết, cụ thể từ đơn vị chủ trì, UBND huyện sẽ cân đối bố trí từ nguồn dự phòng NS huyện năm 2023</p>
3	<p>- Đối với nguồn ngân sách huyện đối ứng các chương trình mục tiêu quốc gia:</p>	
3.1	<p>+ Đối với nguồn ngân sách tỉnh hỗ trợ đối ứng thực hiện các chương trình MTQG Nông thôn mới năm 2023, theo quy định tại Nghị quyết 23/2022/NQ-HĐND thì UBND tỉnh phải đối ứng 1.375 triệu đồng, tuy nhiên hiện nay UBND tỉnh mới bố trí 593 triệu đồng, còn thiếu 782 triệu đồng. UBND huyện đang tạm bố trí ngân sách huyện 782 triệu đồng cho đủ nguồn đối ứng của tỉnh. Nội dung này Ban KT-XH không thống nhất và đề nghị UBND huyện tiếp tục đề nghị UBND tỉnh bổ sung.</p>	<p>-UBND đã tiếp thu nội dung này và thời gian tới tiếp tục đề nghị UBND tỉnh bổ sung.</p>
3.2	<p>+ Đối với nguồn ngân sách huyện đối ứng các chương trình MTQG: 5.496 triệu đồng (<i>6.278 triệu đồng - 782 triệu đồng</i>) là đảm bảo theo quy định. Tuy nhiên, UBND huyện tiếp tục bố trí cho Ngân hàng CSXH huyện: 1.500 triệu đồng (phụ biểu 04/UB, mục 8 “Đảm bảo xã hội” tiểu mục 8.7) và Quỹ hỗ trợ nông dân: 300 triệu đồng (phụ biểu 04/UB, mục 13 “chi khác ngân sách” tiểu mục 13.2). Theo Nghị quyết số 59/2022/NQ-HĐND của HĐND tỉnh Kon Tum thì những nội dung này cũng được xem là nguồn đối ứng ngân sách huyện, do vậy đề nghị UBND giảm đối ứng nguồn ngân sách huyện 1.800 triệu đồng để thực hiện các nhiệm vụ chi khác.</p>	<p>-UBND đã tiếp thu nội dung này và đã điều chỉnh "Đối ứng nguồn ngân sách huyện" từ 6.278 xuống còn 3.696 triệu đồng. $(6.278 - 300 - 1.500 - 782) = 3.696$</p>
4	<p>- Đối với nguồn kinh phí hoạt động công tác Đảng (theo QĐ 99/QĐ-TW): đề nghị UBND huyện xem xét bố trí kinh phí thành mục riêng cho từng chi bộ vì thực tế có nhiều cơ quan đơn vị sinh hoạt cùng một chi bộ (<i>UBND huyện đang bố trí chung trong chi thường xuyên</i>).</p>	<p>- UBND huyện đã tiếp thu và phân bổ trực tiếp cho các chi bộ, mỗi chi bộ 10 triệu đồng</p>

5	<p>- Tại buổi thẩm tra, UBND huyện báo cáo đề nghị giao bổ sung thêm một số nội dung như sau: Đối ứng thực hiện 05 nhà ở doanh trại cho công an^[1] các xã: 250 triệu đồng/ 05 căn; Sửa chữa đèn nháy báo hiệu giao thông^[2]: 157 triệu đồng; Đại hội Hội luật gia: 30 triệu đồng; Thành lập trang thông tin điện tử của các xã, thị trấn: 48 triệu đồng; Sửa chữa trụ sở Đảng ủy – HĐND- UBND xã Xốp: 450 triệu đồng; bổ sung thêm 500 triệu đồng cho nội dung chi các dịch vụ sự nghiệp công sử dụng kinh phí NSNN thuộc lĩnh vực đô thị (từ 2.500 triệu đồng lên 3.000 triệu đồng). Ban Kinh tế - Xã hội nhận thấy các nội dung trên là cần thiết và phù hợp, đề nghị UBND huyện lập phương án bổ sung để xem xét.</p>	<p>- UBND huyện đã phân bổ + Đối ứng thực hiện 05 nhà ở doanh trại cho công an các xã: 250 triệu đồng/ 05 căn; + Sửa chữa đèn nháy báo hiệu giao thông: 160 triệu đồng (tính bổ sung 60 triệu; huyện 100 triệu); + Đại hội Hội luật gia: 30 triệu đồng; + Thành lập trang thông tin điện tử của các xã, thị trấn: 48 triệu đồng; + Sửa chữa trụ sở Đảng ủy – HĐND- UBND xã Xốp: 450 triệu đồng; bổ sung thêm 500 triệu đồng cho nội dung chi các dịch vụ sự nghiệp công sử dụng kinh phí NSNN thuộc lĩnh vực đô thị (từ 2.500 triệu đồng lên 3.000 triệu đồng).</p>
6	<p>- Hỗ trợ Chi Cục thuế chống thất thu thuế: UBND giao 300 triệu đồng, nội dung này năm 2022 không giao và không có quy định cụ thể, tuy nhiên, Ban KT-XH thấy bố trí để phục vụ công tác chống thất thu thuế là cần thiết nhưng bố trí 300 triệu đồng là tương đối lớn, đề nghị UBND huyện xem xét lại.</p>	<p>Đã phân bổ hỗ trợ Ban chỉ đạo chống thất thu Thuế: 100 triệu đồng</p>
7	<p>- Theo báo của UBND huyện Dự phòng ngân sách huyện là 02% (8.402/420.097= 2%) bằng với dự phòng ngân sách tỉnh giao. Tuy nhiên, Đề nghị UBND huyện tính toán cân đối phân bổ đủ nguồn dự phòng Ngân sách cấp huyện và cấp xã cho đảm bảo theo quy định.</p>	<p>- UBND huyện đã tiếp thu chỉnh sửa đảm bảo dự phòng NS Huyện, cấp huyện, cấp xã đạt tối thiểu 2%.</p>
8	<p>- Số liệu giao năm 2023 đến nay mới là số liệu dự kiến, sau khi Ủy ban nhân dân tỉnh quyết định giao chính thức, đề nghị Ủy ban nhân dân huyện cập nhật, điều chỉnh cho phù hợp.</p>	<p>- UBND huyện đã cập nhật đầy đủ theo Quyết định 973/QĐ-UBND ngày 9/12/2022</p>