

Số: /BC - KTXH

Ia H'Drai, ngày tháng 12 năm 2023

## **BÁO CÁO**

### **thẩm tra về tình hình thực hiện nhiệm vụ thu, chi ngân sách năm 2023; dự thảo Nghị quyết về dự toán thu, chi ngân sách huyện và phân bổ dự toán ngân sách cấp huyện năm 2024**

Căn cứ Luật tổ chức chính quyền địa phương năm 2015; Luật sửa đổi, bổ sung một số điều của Luật tổ chức Chính phủ và Luật tổ chức chính quyền địa phương năm 2019;

Thực hiện sự chỉ đạo của Thường trực Hội đồng nhân dân huyện; trên cơ sở Báo cáo số 790/BC-UBND ngày 05/12/2023 của Ủy ban nhân dân huyện về tình hình thực hiện nhiệm vụ thu, chi ngân sách năm 2023 và xây dựng dự toán ngân sách nhà nước năm 2024; Tờ trình số 176/TTr-UBND ngày 02/12/2023 của Ủy ban nhân dân huyện về dự toán thu, chi ngân sách huyện và phân bổ dự toán ngân sách cấp huyện năm 2024, hồ sơ kèm theo và dự thảo Nghị quyết. Ban Kinh tế - Xã hội đã tổ chức thẩm tra nội dung trên và báo cáo Kỳ họp lần thứ 7 Hội đồng nhân dân huyện như sau:

#### **1. Tình hình thực hiện nhiệm vụ thu, chi ngân sách huyện năm 2023**

##### **1.1. Thu ngân sách nhà nước trên địa bàn:**

Dự toán thu ngân sách nhà nước trên địa bàn năm 2023, Hội đồng nhân dân huyện giao 70.000 triệu đồng; ước cả năm 80.000 triệu đồng đạt 118,34% dự toán tỉnh giao và bằng 114,29% dự toán huyện giao.

Tổng thu ngân sách huyện ước thực hiện cả năm 428.656 triệu đồng, đạt 167,06% dự toán giao đầu năm. Trong đó:

- Thu ngân sách huyện hưởng theo phân cấp ước thực hiện cả năm 49.580 triệu đồng, đạt 140,74% dự toán giao đầu năm. Nguồn thu phân cấp được hưởng tăng cao so với dự toán giao chủ yếu từ nguồn thu tiền sử dụng đất được hưởng chiếm 49% trên tổng thu phân cấp (*thu phân cấp loại trừ nguồn thu tiền sử dụng đất, phí bảo vệ môi trường, khai thác khoáng sản, các khoản thu hồi năm trước nộp trả cấp trên ước thực hiện cả năm 40.350 triệu đồng, đạt 181,16% dự toán giao đầu năm*).

- Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên ước thực hiện cả năm 223.290 triệu đồng.

- Thu chuyển nguồn năm 2022 sang năm 2023: 154.406,958 triệu đồng.

- Thu kết dư 1.378,878 triệu đồng.

Ban Kinh tế - Xã hội nhận thấy, qua giám sát tình hình thực hiện nhiệm vụ KT-XH, thu chi ngân sách năm 2023, việc thực hiện thu ngân sách huyện cơ bản đạt và

vượt kế hoạch giao. Tuy nhiên có 02/09 khoản thu chưa đạt tiến độ dự toán: Thu từ khu vực doanh nghiệp nhà nước Trung ương (43,04%); Thu tiền sử dụng đất (40,32%). Đề nghị Ủy ban nhân dân huyện, các ngành tăng cường chỉ đạo và có giải pháp tích cực hơn nhằm khai thác hiệu quả nguồn thu ở lĩnh vực này trong năm 2024.

### ***1.2. Tình hình thực hiện nhiệm vụ chi ngân sách huyện:***

Chi ngân sách ước thực hiện cả năm 428.656 triệu đồng, đạt 168,24% dự toán giao đầu năm, trong đó:

- Chi đầu tư phát triển: Thực hiện chi ước thực hiện cả năm 167.466 triệu đồng, đạt 100% dự toán giao.
- Chi thường xuyên: Ước thực hiện cả năm 158.180 triệu đồng, đạt 136,41% dự toán giao đầu năm
- Chi nộp trả ngân sách cấp trên: Ước thực hiện cả năm 4.696 triệu đồng.
- Chi chuyển nguồn năm sau (tạm tính): 98.314 triệu đồng.

Ban Kinh tế - Xã hội cơ bản thống nhất với đánh giá của Ủy ban nhân dân huyện về tình hình thực hiện chi ngân sách địa phương năm 2023. Mặc dù, Ủy ban nhân dân huyện đã chỉ đạo quyết liệt trong việc điều hành ngân sách, trình cấp thẩm quyền điều chỉnh, điều chuyển dự toán, kế hoạch vốn cho phù hợp với nhu cầu thực tế từng đơn vị, địa phương. Tuy nhiên, qua giám sát và theo dõi Ban cho rằng, còn một số hạn chế, vướng mắc như: Tiến độ giải ngân vốn đầu tư xây dựng cơ bản còn chậm; một số đơn vị được giao kinh phí sự nghiệp các chương trình MTQG để thực hiện các nhiệm vụ chi từ đầu năm nhưng đến nay chưa triển khai thực hiện, giải ngân, phải trình cấp thẩm quyền cắt giảm, điều chuyển sang các đơn vị, địa phương khác.

## **2. Nội dung dự thảo Nghị quyết về dự toán thu, chi ngân sách huyện và phân bổ dự toán ngân sách cấp huyện năm 2024**

Căn cứ các quy định của Luật ngân sách nhà nước, các văn bản hướng dẫn của Trung ương, của tỉnh và trên cơ sở đánh giá tình hình thực hiện thu, chi ngân sách huyện năm 2023, nhiệm vụ phát triển kinh tế - xã hội và dự toán thu chi ngân sách năm 2024 đã được tỉnh giao; Ủy ban nhân dân huyện xây dựng phương án phân bổ dự toán ngân sách cấp huyện năm 2024, cụ thể như sau:

### ***2.1. Dự toán thu ngân sách huyện năm 2024***

- Dự toán thu ngân sách nhà nước trên địa bàn 89.700 triệu đồngng bằng dự toán tỉnh giao năm 2024, tăng 19.700 triệu đồng so dự toán Hội đồng nhân dân huyện giao năm 2023.
- Dự toán thu ngân sách huyện 307.436 triệu đồng; trong đó Thu phân cấp ngân sách: 40.883 triệu đồng; Thu bổ sung ngân sách cấp trên: 266.553 triệu đồng.

### ***2.2. Dự toán chi ngân sách huyện năm 2024***

- Dự toán chi ngân sách huyện 307.436 triệu đồng; trong đó: Chi cân đối ngân sách huyện 142.116 triệu đồng; Chi bổ sung có mục tiêu 165.320 triệu đồng.

(Chi tiết tại Tờ trình số 176 /TTr-UBND ngày 02/12/2023 của Ủy ban nhân dân huyện).

### **3. Về phương án phân bổ ngân sách huyện năm 2024**

Ủy ban nhân dân huyện đã thực hiện việc phân bổ ngân sách huyện năm 2024 phù hợp với yêu cầu nhiệm vụ cụ thể của từng đơn vị được cấp trên giao, tình hình thực tế của địa phương, từng lĩnh vực chi, đảm bảo theo đúng Luật ngân sách nhà nước. Ban Kinh tế-Xã hội thống nhất với phương án phân bổ ngân sách năm 2024 của Ủy ban nhân dân huyện, đề nghị Ủy ban nhân dân huyện chỉ đạo rà soát, cập nhật, điều chỉnh dự toán thu, chi ngân sách đảm bảo phù hợp với số liệu dự toán được Ủy ban nhân dân tỉnh, Hội đồng nhân dân tỉnh, Sở Tài chính, Sở Kế hoạch và Đầu tư giao, Nghị quyết Ban chấp hành Đảng bộ huyện và chỉ đạo của Ban Thường vụ Huyện ủy, Nghị quyết của HĐND tỉnh, Quyết định của UBND tỉnh; đảm bảo số liệu phân bổ dự toán bám sát theo nguyên tắc tiêu chí, định mức phân bổ, phân cấp nguồn thu, nhiệm vụ chi từng cấp ngân sách, khớp đúng giữa dự toán thu, chi và các nội dung liên quan đến kế hoạch đầu tư công trong năm 2024 và Kế hoạch thực hiện các chương trình mục tiêu quốc gia năm 2024. Đồng thời, chịu trách nhiệm về tính đầy đủ, chính xác về thông tin, số liệu.

Để tiếp tục tăng cường công tác quản lý, điều hành ngân sách địa phương năm 2024, 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 XVII đề ra. Ban Kinh tế-Xã hội đề nghị bổ sung các nhiệm vụ, giải pháp thực hiện dự toán thu, chi ngân sách năm 2024, trong đó tập trung chỉ đạo một số nội dung cụ thể sau:

- Chỉ đạo cơ quan tham mưu cập nhật, bổ sung số liệu được giao chính thức theo Nghị quyết của HĐND tỉnh, Quyết định Ủy ban nhân dân tỉnh đã được thông qua tại Kỳ họp HĐND tỉnh lần thứ 6.

- Tiếp tục chỉ đạo điều hành, tổ chức thực hiện dự toán ngân sách nhà nước năm 2024 đảm bảo chặt chẽ, đồng bộ, tuân thủ quy định pháp luật. Rà soát các chỉ tiêu, nhiệm vụ chưa đạt, tập trung chỉ đạo tháo gỡ những khó khăn, vướng mắc, triển khai thực hiện quyết liệt các giải pháp, phấn đấu hoàn thành các mục tiêu đã đề ra.

- Rà soát, cập nhật, bổ sung số liệu theo Nghị quyết của HĐND tỉnh, Quyết định Ủy ban nhân dân tỉnh.

- Chỉ đạo các đơn vị dự toán, các cấp ngân sách tổ chức điều hành chi ngân sách theo tiến độ nguồn thu và dự toán được giao; quản lý chi ngân sách chặt chẽ, tiết kiệm hiệu quả đúng định mức, chế độ quy định; hạn chế chuyển nguồn sang năm sau.

- Chỉ đạo việc quản lý và sử dụng có hiệu quả vốn thuộc Chương trình mục tiêu quốc gia, thanh quyết toán đảm bảo đúng quy định. Chỉ đạo cơ quan chuyên môn tăng cường công tác kiểm tra, hướng dẫn các cơ quan, đơn vị địa phương được phân bổ

vốn nhằm triển khai thực hiện đồng bộ, thống nhất, tuân thủ các quy định, hướng dẫn có liên quan của cơ quan cấp trên.

- Chỉ đạo kiểm tra rà soát các tồn tại, hạn chế, triển khai thực hiện các đề xuất, kiến nghị qua giám sát của Hội đồng nhân dân, Thường trực HĐND, các Ban HĐND đối với các vấn đề liên quan đến lĩnh vực ngân sách trong năm 2024.

Trên đây là báo cáo thẩm tra của Ban Kinh tế - Xã hội. Kính trình Kỳ họp lần thứ 7 Hội đồng nhân dân huyện khóa XI, nhiệm kỳ 2021 - 2026 xem xét, quyết nghị./.

***Nơi nhận:***

- Thường trực HĐND huyện (b/c);
- UBND huyện;
- Đại biểu HĐND huyện khóa XI;
- Lưu: VT-KTXH.

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

**Đào Anh Tuấn**