

Số: 91 /BC-HĐND

Chợ Đồn, ngày 14 tháng 12 năm 2023

BÁO CÁO THẨM TRA

Tình hình thực hiện nhiệm vụ thu, chi ngân sách Nhà nước năm 2023 và xây dựng dự toán ngân sách Nhà nước năm 2024

Thực hiện Thông báo số 132/TB-HĐND ngày 30/10/2023 của Thường trực HĐND huyện về dự kiến thời gian, nội dung kỳ họp thứ 12 (kỳ họp thường lệ) HĐND huyện khoá XX, nhiệm kỳ 2021 - 2026. Ban Kinh tế - Xã hội HĐND huyện thẩm tra Báo cáo số 617/BC-UBND ngày 06/12/2023 của UBND huyện về đánh giá tình hình thực hiện nhiệm vụ thu, chi ngân sách năm 2023, dự toán ngân sách địa phương và phương án phân bổ dự toán ngân sách cấp huyện năm 2024. Kết quả như sau:

I. Đánh giá tình hình thực hiện nhiệm vụ thu - chi ngân sách năm 2023

Ban Kinh tế - xã hội nhận thấy nội dung Báo cáo số 617/BC-UBND của UBND huyện đã đánh giá cơ bản đầy đủ tình hình thực hiện dự toán thu, chi ngân sách nhà nước năm 2023, nội dung báo cáo cơ bản đáp ứng yêu cầu đề ra; số liệu trong báo cáo được phân tích, so sánh dự toán HĐND huyện giao. Cụ thể:

1. Thu ngân sách Nhà nước

Tổng thu ngân sách nhà nước trên địa bàn đến ngày 30/11/2023 thu được: 102.253 triệu đồng/136.000 triệu đồng, đạt 75% so với kế hoạch giao.

Năm 2023, tình hình kinh tế xã hội của huyện cơ bản ổn định, tuy nhiên thu ngân sách Nhà nước năm 2023 không đạt kế hoạch đề ra. Nguyên nhân do sản xuất kinh doanh của nhiều doanh nghiệp, hộ kinh doanh nhìn chung còn khó khăn, nhất là đối với hoạt động khai thác, chế biến khoáng sản; không có ngành nghề kinh doanh đột biến tăng về nguồn thu; công tác giải phóng mặt bằng một số dự án chưa thực hiện được nên ảnh hưởng đến nguồn thu sử dụng đất... Ước thực hiện thu NSNN trên địa bàn không đạt kế hoạch giao. Để đảm bảo cân đối thu, chi ngân sách năm 2023, UBND huyện đã đề ra một số giải pháp cân đối ngân sách để đảm bảo thực hiện các nhiệm vụ.

2. Chi ngân sách địa phương năm 2023

Tổng chi ngân sách địa phương 11 tháng đầu năm 2023 là 471.698 triệu đồng, dự toán giao 567.084 triệu đồng, đạt 83% dự toán giao. Trong đó:

- Chi đầu tư phát triển: Tổng kế hoạch vốn đầu tư xây dựng năm 2023 là: 38.186 triệu đồng, thực hiện đến 30/11/2023 là 33.762 triệu đồng (*bao gồm cả số chuyển nguồn*), đạt 88% so với tổng kế hoạch giao.

- Chi thường xuyên là: 344.609 triệu đồng, số dự toán giao 382.494 triệu đồng đạt 90% so dự toán giao đầu năm

- Chi thực hiện Chương trình Mục tiêu quốc gia: Kết quả giải ngân đến 30/11/2023: 93.327 triệu đồng, đạt 67,8% kế hoạch giao (*bao gồm cả số chuyển nguồn năm trước*).

3. Tình hình sử dụng nguồn dự phòng ngân sách cấp huyện

Tổng dự phòng ngân sách cấp huyện 6.699,562 triệu đồng; đã phân bổ, sử dụng đến ngày 30/11/2023 là 5.683,779 triệu đồng; chưa phân bổ là 1.015,783 triệu đồng. UBND huyện đã phân bổ nguồn dự phòng để chi hỗ trợ giáo viên trong cơ sở giáo dục mầm non ngoài công lập gặp khó khăn do ảnh hưởng của đại dịch Covid-19 và các nhiệm vụ cần thiết khác. Việc sử dụng nguồn dự phòng ngân sách cấp huyện đảm bảo đúng quy định của điều 10, Luật Ngân sách.

II. Dự toán ngân sách năm 2024

1. Dự toán thu ngân sách

1.1. Dự toán thu ngân sách nhà nước trên địa bàn do HĐND tỉnh giao là 139.000 triệu đồng.

1.2. Tổng dự toán thu ngân sách địa phương năm 2024 là: 640.720 triệu đồng, trong đó:

+ Thu ngân sách địa phương hưởng theo phân cấp: 129.990 triệu đồng.

+ Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên: 510.730 triệu đồng (*trong đó Thu bổ sung cân đối: 297.255 triệu đồng; Thu bổ sung thực hiện nguồn cải cách tiền lương: 45.474 triệu đồng; Thu bổ sung có mục tiêu 168.001 triệu đồng*).

2. Dự toán chi ngân sách năm 2024

Tổng chi ngân sách địa phương là: 640.720 triệu đồng, trong đó:

- Chi cân đối ngân sách địa phương: 472.719 triệu đồng, (*trong đó chi đầu tư phát triển 38.564 triệu đồng; chi thường xuyên 424.700 triệu đồng; dự phòng ngân sách 9.455 triệu đồng*).

- Chi bổ sung có mục tiêu: 168.001 triệu đồng, (*trong đó: Chi thực hiện các chương trình nhiệm vụ: 22.215 triệu đồng; Chi Chương trình mục tiêu quốc gia: 133.486 triệu đồng; Hỗ trợ chi đầu tư thực hiện chương trình nhiệm vụ: 12.300 triệu đồng*)

3. Ý kiến thẩm tra của Ban:

Qua thẩm tra, Ban Kinh tế - Xã hội cơ bản nhất trí với nguyên tắc và phương án phân bổ dự toán ngân sách năm 2024 của UBND huyện. Tuy nhiên, Ban đề nghị UBND huyện làm rõ nội dung sau: Đối với giao kế hoạch thu tiền sử dụng đất năm 2024 là 18.630 triệu: Ban đề nghị UBND huyện làm rõ tính khả thi trong việc giao kế hoạch thực hiện (*so sánh kết quả năm 2023, thực hiện Thu tiền sử dụng đất được 6.246 triệu đồng/18.700 triệu đồng, không đạt kế hoạch giao*).

4. Kiến nghị

Để thực hiện tốt dự toán thu, chi ngân sách nhà nước năm 2024, Ban Kinh tế - Xã hội đề nghị UBND huyện quan tâm số nội dung sau:

- Về thu ngân sách: Tập trung chỉ đạo quyết liệt công tác thu ngay từ đầu năm 2024; tăng cường công tác quản lý thu, chống thất thu và xử lý, thu hồi nợ đọng thuế đúng quy định. Tăng cường công tác thanh tra, kiểm tra, giám sát việc chấp hành dự toán và quyết toán ngân sách của các đơn vị, địa phương theo đúng quy định.

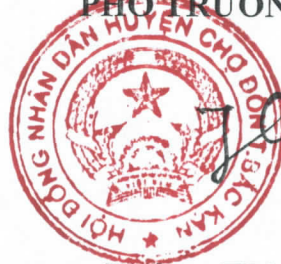
- Về chi ngân sách: Chỉ đạo rà soát, phân bổ chi tiết kế hoạch vốn đầu tư XDCB và các chương trình MTQG năm 2024; Chỉ đạo các cơ quan, đơn vị, địa phương tiếp tục phát huy tính chủ động trong cân đối ngân sách; thực hiện nghiêm túc việc công khai, minh bạch trong sử dụng ngân sách Nhà nước; thực hiện chi đúng chế độ, tiêu chuẩn, định mức được giao.

Trên đây là báo cáo thẩm tra của Ban Kinh tế - Xã hội về tình hình thực hiện nhiệm vụ thu, chi ngân sách Nhà nước năm 2023 và xây dựng dự toán ngân sách Nhà nước năm 2024. Kính trình HĐND huyện xem xét, quyết định./.

Nơi nhận:

- TT HĐND huyện;
- Lãnh đạo UBND huyện;
- Đại biểu dự kỳ họp;
- Lưu: VT, BKT-XH.

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



Hoàng Thị Bách