

Số: /BC-KTXH

Kon Plông, ngày tháng năm 2024

## BÁO CÁO THẨM TRA

### **Báo cáo quyết toán ngân sách địa phương năm 2023; dự thảo Nghị quyết phê chuẩn quyết toán ngân sách địa phương năm 2023; tình hình thực hiện dự toán ngân sách 6 tháng đầu năm và phương hướng nhiệm vụ 6 tháng cuối năm 2024**

Kính gửi: Hội đồng nhân dân huyện khóa XV - Kỳ họp thứ 7;

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; Luật Hoạt động giám sát của Quốc hội và Hội đồng nhân dân năm 2015;

Căn cứ Luật Ngân sách Nhà nước số 83/2015/QH13 ngày 25 tháng 6 năm 2015; Nghị định số 163/2016/NĐ-CP ngày 21 tháng 12 năm 2016 của Chính phủ quy định chi tiết thi hành một số điều của Luật ngân sách nhà nước.

Thực hiện sự phân công của Thường trực Hội đồng nhân dân; trên cơ sở Báo cáo số 302/BC-UBND, ngày 02/ 7/2024 của Ủy ban nhân dân huyện về quyết toán ngân sách địa phương năm 2023; tình hình thực hiện dự toán ngân sách 6 tháng đầu năm và phương hướng nhiệm vụ 6 tháng cuối năm 2024; Tờ trình số 126/TTr-UBND ngày 01/ 7/2024 của UBND huyện về việc phê chuẩn quyết toán ngân sách địa phương năm 2023; dự thảo Nghị quyết về phê chuẩn quyết toán ngân sách địa phương năm 2023. Ban Kinh tế - Xã hội đã tổ chức phiên họp toàn thể thẩm tra nội dung trên, tham dự cuộc họp có Thường trực HĐND, lãnh đạo UBND huyện, lãnh đạo các Ban HĐND huyện, các Phòng, ban ngành có liên quan<sup>1</sup>. Ban Kinh tế - Xã hội báo cáo kết quả thẩm tra như sau:

## **I. QUYẾT TOÁN NGÂN SÁCH ĐỊA PHƯƠNG NĂM 2023**

### **1. Quyết toán thu ngân sách địa phương:**

Tổng thu ngân sách địa phương: 1.043.117.881.139 đồng

Trong đó: - Ngân sách cấp huyện: 968.170.457.640 đồng

- Ngân sách cấp xã: 74.947.423.499 đồng

### **2. Quyết toán chi ngân sách địa phương:**

<sup>1</sup>Ngày ngày 15 tháng 7 năm 2024 Ban Kinh tế - Xã hội đã tổ chức phiên họp thẩm tra tại Hội trường tầng 2 – Khu E trụ sở HĐND&UBND huyện (thành phần gồm: Lãnh đạo UBND huyện, TT HĐND huyện, Lãnh đạo các Ban HĐND huyện, thành viên Ban KTXH, Lãnh đạo các phòng: TC-KH, NN&PTNT, Dân tộc, KTHT, LĐT&XH, Ban XDCB huyện, TTDVMT&ĐT huyện, VP HĐND&UBND huyện).

Tổng chi ngân sách địa phương: 1.042.303.669.872 đồng  
Trong đó: - Ngân sách cấp huyện: 968.170.457.640 đồng  
- Ngân sách cấp xã: 74.133.212.232 đồng

Trong Quyết toán chi ngân sách địa phương có khoản chi chuyển nguồn sang năm 2024 là 393.521.932.775 đồng (Trong đó: ngân sách cấp huyện 388.671.744.098 đồng, ngân sách cấp xã: 4.850.188.677 đồng).

### **3. Kết dư ngân sách địa phương:**

Kết dư ngân sách địa phương: 814.211.267 đồng  
Trong đó: - Ngân sách cấp huyện: 0 đồng  
- Ngân sách cấp xã: 814.211.267 đồng

Kết dư ngân sách cấp huyện, xã được chuyển sang thu ngân sách các cấp năm 2024 để tiếp tục thực hiện theo Luật ngân sách nhà nước quy định.

## **II. Quyết toán thu, chi ngân sách cấp huyện năm 2023:**

1. Quyết toán thu ngân sách cấp huyện: 968.170.457.640 đồng
2. Quyết toán chi ngân sách cấp huyện: 968.170.457.640 đồng
3. Kết dư ngân sách cấp huyện: 0 đồng

Trong quyết toán chi ngân sách cấp huyện có nhiệm vụ chi của năm 2023 chuyển nguồn sang năm 2024 tiếp tục thực hiện với số tiền 388.671.744.098 đồng (Trong đó: chuyển tạm ứng 60.871.641.000 đồng), cụ thể:

- Chuyển nguồn vốn đầu tư phát triển: 125.549.252.890 đồng.
- Chuyển nguồn vốn sự nghiệp: 263.122.491.208 đồng.

Về quyết toán thu – chi ngân sách năm 2023 Ban cơ bản thống nhất với những ưu, khuyết điểm, tồn tại và hạn chế trong việc thực hiện thu – chi ngân sách năm 2023 báo cáo đã chỉ ra với kết quả đó, Ban Kinh tế - Xã hội kính đề nghị Hội đồng nhân dân huyện khóa XV, kỳ họp thứ 7 xem xét thông qua quyết toán ngân sách địa phương năm 2023 theo nội dung Ủy ban nhân dân huyện đã trình.

## **II. VỀ TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGÂN SÁCH 6 THÁNG ĐẦU NĂM VÀ PHƯƠNG HƯỚNG NHIỆM VỤ 6 THÁNG CUỐI NĂM 2024**

### **1. Tình hình thực hiện dự toán ngân sách 6 tháng đầu năm 2024:**

#### **1.1. Về thu ngân sách:**

Dự toán thu ngân sách địa phương năm 2024 tính giao 782.455 triệu đồng, Hội đồng nhân dân huyện giao 882.455 triệu đồng. Thực hiện 6 tháng đầu năm 814.110 triệu đồng, đạt 104% so dự toán tỉnh giao và đạt 92% dự toán huyện giao. Trong đó ngân sách địa phương hưởng 747.568 triệu đồng, đạt 119% dự toán tỉnh giao và đạt 104% dự toán huyện giao. Nguyên nhân đạt cao là thực hiện nhiệm vụ thu chuyển nguồn, kết dư ngân sách năm 2023 chuyển sang<sup>2</sup>.

---

<sup>2</sup> Thực hiện 6 tháng đầu năm 219.992 triệu đồng, đạt 41% dự toán tỉnh giao và đạt 34% dự toán huyện giao; trong đó địa phương hưởng 153.450 triệu đồng, đạt 40% dự toán tỉnh giao và đạt 32% dự toán

## 1.2. Về chi ngân sách:

Tổng chi ngân sách địa phương thực hiện 06 tháng đầu năm là 243.140 triệu đồng, đạt 22% so dự toán.; Nhìn chung, tình hình thực hiện một số khoản chi có chậm nhưng có bản đảm bảo các nhu cầu về lương, các khoản phụ cấp như lương và đầu tư phát triển kinh tế - xã hội của địa phương<sup>3</sup>.

## 2. Một số nhiệm vụ, giải pháp tài chính 6 tháng cuối năm 2024

Ban Kinh tế - Xã hội thống nhất với những đánh giá và các giải pháp thực hiện ngân sách của Ủy ban nhân dân huyện, đồng thời kiến nghị một số nhiệm vụ, giải pháp sau:

- Thực hiện các chính sách kêu gọi, ưu đãi đầu tư, cải thiện môi trường kinh doanh để thu hút các thành phần kinh tế đầu tư sản xuất trên địa bàn nhằm tạo việc làm, tăng thu nhập, góp phần tăng thu ngân sách; tháo gỡ những khó khăn, vướng mắc trong công tác thanh quyết toán; đẩy nhanh tiến độ giải ngân các dự

---

huyện giao; phần ngân sách huyện hưởng sau khi loại trừ tiền sử dụng đất, tiền ghi thu ghi chi đạt 36% dự toán tính và huyện giao. Cụ thể một số khoản thu đến 6 tháng đầu năm như sau:

- Thu từ doanh nghiệp nhà nước Trung ương: 15.990 triệu đồng, đạt 41% dự toán huyện giao.
- Thu từ doanh nghiệp quốc doanh địa phương: 5.537 triệu đồng, đạt 130% so dự toán huyện giao.
- Thu từ Doanh nghiệp có vốn đầu tư nước ngoài: 144 triệu đồng, đạt 288% so với dự toán huyện giao.
- Thu ngoài quốc doanh: 129.180 triệu đồng, đạt 36% so dự toán huyện giao.
- Thu tiền sử dụng đất: 52.176 triệu đồng, đạt 52% so dự toán tỉnh giao và đạt 26% dự toán huyện giao.
- Thu tiền cho thuê mặt đất, mặt nước thực hiện: 528 triệu đồng, đạt 62% dự toán huyện giao.
- Các khoản thu khác còn lại<sup>(2)</sup>: 15.807 triệu đồng, đạt 46,8% dự toán huyện giao.

**1.2. Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên:** Thực hiện 6 tháng đầu năm là 200.596 triệu đồng, đạt 82% so với dự toán. Trong đó bổ sung cân đối ngân sách 10.000 triệu đồng; bổ sung có mục tiêu 190.596 triệu đồng.

**1.3. Thu chuyển nguồn:** Thu chuyển nguồn năm 2023 sang: 393.522 triệu đồng<sup>(2)</sup>; trong đó: cấp huyện 388.672 triệu đồng, ngân sách cấp xã: 4.850 triệu đồng.

### <sup>3</sup> 2. Tình hình thực hiện chi ngân sách:

Tổng chi ngân sách địa phương thực hiện 06 tháng đầu năm là 243.140 triệu đồng, đạt 22% so dự toán. Cụ thể các lĩnh vực chi như sau:

**2.1. Chi đầu tư phát triển:** Thực hiện 6 tháng 108.241 triệu đồng, đạt 34% so dự toán đầu năm và đạt 24% dự toán cả năm.

**2.2. Chi thường xuyên:** Thực hiện 6 tháng đầu năm: 134.889 triệu đồng, đạt 35% so dự toán đầu năm và đạt 21% dự toán cả năm; gồm các lĩnh vực như sau:

a. Vốn ngân sách địa phương: 130.889 triệu đồng, đạt 22% dự toán, cụ thể:

- Chi sự nghiệp giáo dục và đào tạo: 77.780 triệu đồng, đạt 43% dự toán.
- Chi sự nghiệp kinh tế: 3.205 triệu đồng, đạt 8% so dự toán.
- Chi sự nghiệp môi trường: 2.670 triệu đồng, đạt 60% so dự toán.
- Chi sự nghiệp văn hóa, thể thao du lịch và truyền thông: 1.309 triệu đồng, đạt 19% dự toán.
- Chi sự nghiệp đảm bảo xã hội: 2.352 triệu đồng, đạt 17% dự toán.
- Chi quản lý hành chính: 38.874 triệu đồng, đạt 12% dự toán.
- Chi quốc phòng-an ninh: 4.654 triệu đồng, đạt 54% dự toán.
- Chi khác ngân sách: 50 triệu đồng, đạt 2% dự toán.

b. Chi các Chương trình mục tiêu quốc gia: 1.212 triệu đồng, đạt 2% dự toán cả năm giao.

c. Chi nguồn Trung ương bổ sung có mục tiêu: 2.798 triệu đồng, đạt 45% dự toán.

án đầu tư công thuộc các nguồn vốn ngân sách huyện quản lý; hoàn thiện sớm các nhiệm vụ qui hoạch theo kế hoạch năm 2024.

- Tổ chức thực hiện tốt và phân đầu hoàn thành vượt mức nhiệm vụ thu ngân sách trên địa bàn năm 2024<sup>4</sup>. Quản lý chi ngân sách chặt chẽ, tiết kiệm, đúng qui định, chống lãng phí. Thực hiện nghiêm Chỉ thị của Thủ tướng Chính phủ về tăng cường quản lý, nâng cao hiệu quả sử dụng tài sản công; chỉ đạo UBND các xã, thị trấn cân chủ động các khoản thu đã được giao.

- Chỉ đạo phòng tài chính - kế hoạch và các phòng chuyên môn tăng cường công tác kiểm tra gắn với việc hướng dẫn nghiệp vụ, chú trọng kiểm tra các kết luận, kiến nghị sau thanh, kiểm tra; kiên quyết xuất toán, kiến nghị xử lý trách nhiệm đối với các cơ quan, đơn vị có sai phạm, vi phạm liên quan đến tài chính nhưng chậm hoặc không khắc phục kịp thời.

Trên đây là Báo cáo thẩm tra của Ban Kinh tế - Xã hội về tổng quyết toán ngân sách nhà nước năm 2023, tình hình thực hiện dự toán ngân sách 6 tháng đầu năm và phương hướng nhiệm vụ 6 tháng cuối năm 2024. Kính trình Hội đồng nhân dân huyện xem xét./.

**Nơi nhận:**

- TT Huyện ủy (b/c);
- TT HĐND huyện (b/c);
- Ủy ban nhân dân huyện;
- Đại biểu HĐND huyện;
- Văn phòng HĐND & UBND huyện;
- Lưu VPHĐND&UBND, Ban KTXH.

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

**Trịnh Xuân Quý**

---

<sup>4</sup> Một số lĩnh vực thu đạt và vượt tiến độ cao như: thu doanh nghiệp địa phương đạt 130%, thu doanh nghiệp vốn đầu tư nước ngoài đạt 288%, lệ phí trước bạ đạt 60%, thu phí lệ phí đạt 59%, tiền cho thuê mặt đất mặt nước đạt 62%, thu khác đạt 88%.