

**TỜ TRÌNH**

**Phê duyệt phương án sử dụng kết dư ngân sách năm 2022**

Kính gửi: Hội đồng nhân dân huyện Côn Đảo

Căn cứ Luật Ngân sách nhà nước ngày 25/6/2015;

Căn cứ Nghị định số 163/2016/NĐ-CP ngày 21/12/2016 của Chính phủ quy định chi tiết thi hành một số điều của Luật Ngân sách nhà nước;

Căn cứ Thông tư số 342/2016/TT-BTC ngày 30/12/2016 của Bộ Tài chính quy định chi tiết và hướng dẫn thi hành một số điều của Nghị định số 163/2016/NĐ-CP ngày 21/12/2016 của Chính phủ quy định chi tiết thi hành một số điều của Luật Ngân sách nhà nước;

Căn cứ Nghị quyết số 25/NQ-HĐND ngày 19/12/2022 của HĐND huyện Côn Đảo về giao nhiệm vụ thu ngân sách nhà nước, chi ngân sách địa phương năm 2023;

Căn cứ Nghị quyết số 08/NQ-HĐND ngày 28/7/2023 của HĐND huyện Côn Đảo về việc phê duyệt phương án sử dụng kết dư ngân sách năm 2022;

Trên cơ sở ý kiến của Sở Tài chính tại Biên bản thẩm định quyết toán ngân sách huyện Côn Đảo năm 2022, UBND huyện Côn Đảo trình HĐND huyện phê duyệt phương án sử dụng nguồn kết dư ngân sách năm 2022 để phân bổ cho các nội dung chi như sau:

1. Nguồn kết dư ngân sách từ khoản 1 đến khoản 8, Điều 1 Nghị quyết số 08/NQ-HĐND ngày 28/7/2023 của HĐND huyện Côn Đảo: tiếp tục sử dụng theo phương án đã được HĐND huyện phê duyệt.

2. Nguồn kết dư giữ lại theo dõi tại ngân sách chờ ý kiến thẩm định quyết toán năm 2022 của Sở Tài chính; sau khi Sở Tài chính thẩm định quyết toán ngân sách năm 2022, phương án sử dụng như sau:

a. Nộp trả ngân sách tỉnh kinh phí bổ sung có mục tiêu còn dư sau quyết toán năm 2022: 5.493.700.000 đồng.

b. Bổ sung nguồn cải cách tiền lương năm 2023 và những năm tiếp theo: 13.140.312.023 đồng.

c. Bổ sung vốn sự nghiệp kinh tế năm 2023 và những năm tiếp theo: 25.504.027.860 đồng.

d. Bổ sung vốn đầu tư công năm 2023 và những năm tiếp theo: 8.072.613.264 đồng.

đ. Kinh phí thực hiện tu bổ, sửa chữa các cơ sở được trưng dụng làm cơ sở cách ly tập trung, điều trị bệnh Covid-19 để hoàn trả cho đơn vị chủ quản: 2.000.000.000 đồng.

(Chi tiết tại Phụ lục kèm theo)

Kính trình Hội đồng nhân dân huyện Côn Đảo khoá XII, Kỳ họp thứ Chín xem xét và quyết nghị./.

***Nơi nhận:***

- Như trên;
- TTr: Huyện ủy;
- Các Ban và Đại biểu HĐND huyện;
- Chủ tịch và PCT UBND huyện;
- Lưu: VT, TH.

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN  
CHỦ TỊCH**

## PHƯƠNG ÁN SỬ DỤNG KẾT DƯ NGÂN SÁCH HUYỆN NĂM 2022

Đơn vị: đồng.

STT	Nội dung phân bổ	Tổng số	Phương án sử dụng đã được HĐND huyện thông qua tại Nghị quyết số 08/NQ-HĐND ngày 28/7/2023		Số còn lại	Phương án sử dụng nguồn kết dư ngân sách tại khoản 9, Điều 1, Nghị quyết số 08/NQ-HĐND ngày 28/7/2023 của HĐND huyện Côn Đảo	Ghi chú
			Số đã phân bổ trong 6 tháng đầu năm 2023 và trình HĐND huyện sử dụng tại kỳ họp thường lệ giữa năm 2023				
A	Tổng số kết dư ngân sách theo Báo cáo quyết toán thu NSNN, chi NSDP niên độ 2022 được hạch toán vào thu ngân sách năm 2023 theo quy định của Luật NSNN	336.068.552.237					
B	Phương án tạm thời sử dụng kết dư ngân sách năm 2022 trong thời gian chờ Sở Tài chính thẩm định quyết toán NSDP	336.068.552.237	50.551.240.816	285.517.311.421			
1	Bổ sung vốn đầu tư công năm 2023 và giai đoạn tiếp theo, trong đó:	156.506.674.065	11.827.000.000	144.679.674.065			Tiếp tục thực hiện theo phương án tại Nghị quyết 08/NQ-HĐND ngày 28/7/2023
a	Số đã phân bổ trong dự toán giao đầu năm 2023						
b	Số trình HĐND cho phép sử dụng tại kỳ họp thường lệ giữa năm 2023		11.827.000.000				
c	Số còn lại tiếp tục sử dụng trong năm 2023 và giai đoạn tiếp theo			144.679.674.065			
2	Bổ sung vốn mua sắm sửa chữa tài sản năm 2023 và những năm tiếp theo, trong đó:	25.395.018.606	8.747.000.000	16.648.018.606			Tiếp tục thực hiện theo phương án tại Nghị quyết 08/NQ-HĐND ngày 28/7/2023
a	Số đã phân bổ trong dự toán giao đầu năm 2023						
b	Số trình HĐND cho phép sử dụng tại kỳ họp thường lệ giữa năm 2023		8.747.000.000				

STT	Nội dung phân bổ	Tổng số	Phương án sử dụng đã được HĐND huyện thông qua tại Nghị quyết số 08/NQ-HĐND ngày 28/7/2023		Phương án sử dụng nguồn kết dư ngân sách tại khoản 9, Điều 1, Nghị quyết số 08/NQ-HĐND ngày 28/7/2023 của HĐND huyện Côn Đảo	Ghi chú
			Số đã phân bổ trong 6 tháng đầu năm 2023 và trình HĐND huyện sử dụng tại kỳ họp thường lệ giữa năm 2023	Số còn lại		
c	Số còn lại tiếp tục sử dụng trong năm 2022 và giai đoạn tiếp theo				16.648.018.606	Tiếp tục thực hiện theo phương án tại Nghị quyết 08/NQ-HĐND ngày 28/7/2023
<b>3</b>	<b>Bổ sung vốn sự nghiệp kinh tế năm 2023 và những năm tiếp theo, trong đó:</b>	<b>51.513.266.521</b>	<b>7.196.000.000</b>		<b>44.317.266.521</b>	
a	Số đã phân bổ trong dự toán giao đầu năm 2023					
b	Số trình HĐND cho phép sử dụng tại kỳ họp thường lệ giữa năm 2023		7.196.000.000			
c	Số còn lại tiếp tục sử dụng trong năm 2023 và giai đoạn tiếp theo				44.317.266.521	
<b>4</b>	<b>Bổ sung vốn sự nghiệp môi trường năm 2023 và những năm tiếp theo, trong đó:</b>	<b>36.685.450.861</b>	<b>20.000.000.000</b>		<b>16.685.450.861</b>	Tiếp tục thực hiện theo phương án tại Nghị quyết 08/NQ-HĐND ngày 28/7/2023
a	Số đã phân bổ trong dự toán giao đầu năm 2023		20.000.000.000			
b	Số trình HĐND cho phép sử dụng tại kỳ họp thường lệ giữa năm 2023					
c	Số còn lại tiếp tục sử dụng trong năm 2023 và giai đoạn tiếp theo				16.685.450.861	
<b>5</b>	<b>Bổ sung nguồn chi thực hiện cải cách tiền lương năm 2023 và những năm tiếp theo</b>	<b>1.278.687.977</b>			<b>1.278.687.977</b>	Tiếp tục thực hiện theo phương án tại Nghị quyết 08/NQ-HĐND ngày 28/7/2023
<b>6</b>	<b>Bổ sung nguồn thực hiện một số chính sách an sinh xã hội năm 2023 và những năm tiếp theo</b>	<b>2.000.000.000</b>			<b>2.000.000.000</b>	Tiếp tục thực hiện theo phương án tại Nghị quyết 08/NQ-HĐND ngày 28/7/2023
<b>7</b>	<b>Bổ sung nguồn chi khác để thực hiện các nhiệm vụ phát sinh theo chỉ đạo điều hành của UBND huyện năm 2023 và những năm tiếp theo, trong đó:</b>	<b>8.085.801.060</b>	<b>2.388.240.816</b>		<b>5.697.560.244</b>	Tiếp tục thực hiện theo phương án tại Nghị quyết 08/NQ-HĐND ngày 28/7/2023

STT	Nội dung phân bổ	Tổng số	Phương án sử dụng đã được HĐND huyện thông qua tại Nghị quyết số 08/NQ-HĐND ngày 28/7/2023		Phương án sử dụng nguồn kết dư ngân sách tại khoản 9, Điều 1, Nghị quyết số 08/NQ-HĐND ngày 28/7/2023 của HĐND huyện Côn Đảo	Ghi chú
			Số đã phân bổ trong 6 tháng đầu năm 2023 và trình HĐND huyện sử dụng tại kỳ họp thường lệ giữa năm 2023	Số còn lại		
a	Số trình HĐND cho phép sử dụng tại kỳ họp thường lệ giữa năm 2023		2.388.240.816			
b	Số còn lại tiếp tục sử dụng trong năm 2023 và giai đoạn tiếp theo			5.697.560.244		
<b>8</b>	<b>Bổ sung nguồn dự phòng ngân sách năm 2023 và những năm tiếp theo, trong đó:</b>	<b>393.000.000</b>	<b>393.000.000</b>	<b>-</b>		Tiếp tục thực hiện theo phương án tại Nghị quyết 08/NQ-HĐND ngày 28/7/2023
a	Số đã phân bổ trong dự toán giao đầu năm 2023		393.000.000			
b	Số trình HĐND cho phép sử dụng tại kỳ họp thường lệ giữa năm 2023					
c	Số còn lại tiếp tục sử dụng trong năm 2023 và giai đoạn tiếp theo					
<b>9</b>	<b>Số theo dõi tại ngân sách chờ ý kiến thẩm định quyết toán ngân sách huyện năm 2022 của Sở Tài chính trước khi trình phương án tiếp tục sử dụng</b>	<b>54.210.653.147</b>		<b>54.210.653.147</b>	<b>54.210.653.147</b>	
	<b>Phương án sử dụng đề xuất cụ thể như sau:</b>					
a	Nộp trả ngân sách tinh kinh phí bổ sung có mục tiêu còn dư sau quyết toán năm 2022 theo biên bản quyết toán ngân sách				5.493.700.000	Bao gồm nộp trả vốn XSKT năm 2021 còn dư; một số khoản kinh phí bổ sung có mục tiêu còn dư năm 2022
b	Bổ sung nguồn cải cách tiền lương năm 2023 và những năm tiếp theo, trong đó:				13.140.312.023	

STT	Nội dung phân bổ	Tổng số	Phương án sử dụng đã được HĐND huyện thông qua tại Nghị quyết số 08/NQ-HĐND ngày 28/7/2023		Số còn lại	Phương án sử dụng nguồn kết dư ngân sách tại khoản 9, Điều 1, Nghị quyết số 08/NQ-HĐND ngày 28/7/2023 của HĐND huyện Côn Đảo	Ghi chú
			Số đã phân bổ trong 6 tháng đầu năm 2023 và trình HĐND huyện sử dụng tại kỳ họp thường lệ giữa năm 2023				
	<i>Nguồn cải cách tiền lương năm 2022 còn dư chuyển sang năm 2023 theo ý kiến Sở Tài chính sau quyết toán ngân sách năm 2022</i>					8.117.312.023	<i>Nguồn cải cách tiền lương năm 2022 còn dư chuyển sang năm 2023 theo ý kiến Sở Tài chính sau quyết toán ngân sách năm 2022 là 25.950 triệu đồng. Trong đó, đã chuyển nguồn sang năm 2023 là 16.554 trđ, đã có phương án sử dụng (mục 5 nêu trên) là 1.279trđ, số còn lại phải tiếp tục cân đối từ kết dư NS để đảm bảo nguồn là 8.117trđ</i>
	<i>Nguồn 70% tăng thu thực hiện 2022 so với dự toán 2022 sau khi loại trừ tăng thu sử dụng đất và các khoản loại trừ khác, xác định theo ý kiến Sở Tài chính sau quyết toán ngân sách năm 2022</i>					5.023.000.000	
c	Bổ sung vốn sự nghiệp kinh tế năm 2023 và những năm tiếp theo					25.504.027.860	Vốn SNKT ngân sách tỉnh bổ sung có mục tiêu cho các dự án năm 2020, 2021 còn dư hoặc chưa hết nhiệm vụ chi, theo dõi chờ ý kiến chỉ đạo của tỉnh
d	Bổ sung vốn đầu tư công năm 2023 và những năm tiếp theo, trong đó:					8.072.613.264	
	<i>Bổ sung nguồn tăng thu sử dụng đất năm 2022 so với dự toán năm 2022</i>					5.919.613.264	

STT	Nội dung phân bổ	Tổng số	Phương án sử dụng đã được HĐND huyện thông qua tại Nghị quyết số 08/NQ-HĐND ngày 28/7/2023		Phương án sử dụng nguồn kết dư ngân sách tại khoản 9, Điều 1, Nghị quyết số 08/NQ-HĐND ngày 28/7/2023 của HĐND huyện Côn Đảo	Ghi chú
			Số đã phân bổ trong 6 tháng đầu năm 2023 và trình HĐND huyện sử dụng tại kỳ họp thường lệ giữa năm 2023	Số còn lại		
	<i>Bổ sung từ nguồn tăng thu thực hiện 2022 so với dự toán 2022 sau khi loại trừ tăng thu sử dụng đất và các khoản loại trừ khác, trừ 70% dành nguồn cải cách tiền lương; xác định theo ý kiến Sở Tài chính sau quyết toán ngân sách năm 2022</i>				2.153.000.000	
e	Kinh phí thực hiện tu bổ, sửa chữa các cơ sở được trưng dụng làm cơ sở cách ly tập trung, điều trị bệnh Covid-19 để hoàn trả cho đơn vị chủ quản				2.000.000.000	

**DỰ THẢO**

**NGHỊ QUYẾT**

**Về việc phê duyệt phương án sử dụng kết dư ngân sách năm 2022**

**HỘI ĐỒNG NHÂN DÂN HUYỆN CÔN ĐẢO**  
**KHÓA XII, KỲ HỌP THỨ CHÍN**  
**(kỳ họp chuyên đề)**

*Căn cứ Luật Tổ chức chính quyền địa phương ngày 19 tháng 6 năm 2015; Luật sửa đổi, bổ sung một số điều của Luật Tổ chức Chính phủ và Luật Tổ chức chính quyền địa phương ngày 22 tháng 11 năm 2019;*

*Căn cứ Luật Ngân sách nhà nước 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; Thông tư số 342/2016/TT-BTC ngày 30 tháng 12 năm 2016 của Bộ Trưởng Bộ Tài chính quy định chi tiết và hướng dẫn thi hành một số điều của 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;*

*Căn cứ các của Hội đồng nhân dân huyện: Nghị quyết số 25/NQ-HĐND ngày 19/12/2022 của Hội đồng nhân dân huyện Côn Đảo về giao nhiệm vụ thu ngân sách nhà nước, chi ngân sách địa phương năm 2023;*

*Căn cứ Nghị quyết số 05/NQ-HĐND ngày 29/7/2022 của Hội đồng nhân dân huyện Côn Đảo về việc phê duyệt phương án sử dụng nguồn kết dư ngân sách năm 2021;*

*Xét Tờ trình số 104 /TTr-UBND ngày 23 tháng 9 năm 2023 của Ủy ban nhân dân huyện Côn Đảo về việc phê duyệt phương án sử dụng kết dư ngân sách năm 2022; Báo cáo thẩm tra số /BC-KTXH ngày tháng năm 2023 của Ban Kinh tế - Xã hội Hội đồng nhân dân huyện; ý kiến thảo luận của đại biểu Hội đồng nhân dân tại kỳ họp.*

**QUYẾT NGHỊ:**

**Điều 1.** Phê duyệt phương án sử dụng kết dư ngân sách huyện Côn Đảo năm 2022 để phân bổ cho các nội dung chi như sau:

1. Nguồn kết dư ngân sách từ khoản 1 đến khoản 8, Điều 1 Nghị quyết số 08/NQ-HĐND ngày 28/7/2023 của HĐND huyện Côn Đảo: tiếp tục sử dụng theo phương án đã được HĐND huyện phê duyệt.

2. Nguồn kết dư giữ lại theo dõi tại ngân sách chờ ý kiến thẩm định quyết toán năm 2022 của Sở Tài chính; sau khi Sở Tài chính thẩm định quyết toán ngân sách năm 2022, phương án sử dụng như sau:



a. Nộp trả ngân sách tỉnh kinh phí bổ sung có mục tiêu còn dư sau quyết toán năm 2022: 5.493.700.000 đồng.

b. Bổ sung nguồn cải cách tiền lương năm 2023 và những năm tiếp theo: 13.140.312.023 đồng.

c. Bổ sung vốn sự nghiệp kinh tế năm 2023 và những năm tiếp theo: 25.504.027.860 đồng.

d. Bổ sung vốn đầu tư công năm 2023 và những năm tiếp theo: 8.072.613.264 đồng.

đ. Kinh phí thực hiện tu bổ, sửa chữa các cơ sở được trưng dụng làm cơ sở cách ly tập trung, điều trị bệnh Covid-19 để hoàn trả cho đơn vị chủ quản: 2.000.000.000 đồng.

(Chi tiết tại Phụ lục kèm theo)

**Điều 2.** Hội đồng nhân dân huyện lưu ý Ủy ban nhân dân huyện trong triển khai thực hiện Nghị quyết như sau: Nguồn kết dư ngân sách huyện năm 2022 được Hội đồng nhân dân phê duyệt phương án phân bổ để bổ sung vốn xây dựng cơ bản, mua sắm sửa chữa tài sản, sự nghiệp kinh tế, sự nghiệp môi trường. Tuy nhiên, khi sử dụng phải có danh mục dự án và dự kiến kế hoạch vốn từng dự án/ công trình/nhiệm vụ, Ủy ban nhân dân huyện trình Hội đồng nhân dân huyện thông qua.

### **Điều 3. Tổ chức thực hiện**

1. Giao Ủy ban nhân dân huyện tổ chức triển khai thực hiện Nghị quyết này.
2. Giao Thường trực Hội đồng nhân dân huyện, các Ban Hội đồng nhân dân huyện, các đại biểu Hội đồng nhân dân huyện giám sát việc thực hiện Nghị quyết này.

### **Điều 4. Điều khoản thi hành**

Nghị quyết này đã được Hội đồng nhân dân huyện Côn Đảo Khóa XII, kỳ họp thứ Chín thông qua ngày 28 tháng 9 năm 2023 và có hiệu lực từ ngày thông qua./.

#### **Nơi nhận:**

- Như Điều 3;
- Thường trực Hội đồng nhân dân tỉnh;
- Thường trực Ủy ban nhân dân tỉnh Bà Rịa – Vũng Tàu;
- Thường trực Huyện uỷ;
- Thường trực Ủy ban nhân dân huyện;
- Ban Thường trực UBMTTQ Việt Nam huyện;
- Các thành viên Thường trực Hội đồng nhân dân huyện;
- Các Ban, các Đại biểu Hội đồng nhân dân huyện;
- Các cơ quan, đơn vị liên quan;
- Đăng trên Công TTĐT HĐND huyện;
- Lưu: VT-HĐND.

**CHỦ TỊCH**