

Số:09/BC-BKTXH

Côn Đảo, ngày 13 tháng 7 năm 2022

BÁO CÁO

Thẩm tra Tờ trình, dự thảo Nghị quyết về Phê duyệt phương án sử dụng nguồn kết dư ngân sách năm 2021

Căn cứ Luật tổ chức chính quyền địa phương, Luật hoạt động giám sát của Quốc hội và Hội đồng nhân dân năm 2015, Luật ngân sách nhà nước năm 2015 và các văn bản hướng dẫn thi hành; Nghị quyết số 39/NQ-HĐND ngày 27/12/2021 của HĐND huyện về việc điều chỉnh phương án sử dụng nguồn kết dư ngân sách; Nghị quyết số 43/NQ-HĐND ngày 27/12/2021 của HĐND huyện về giao nhiệm vụ thu ngân sách nhà nước, chi ngân sách địa phương năm 2022; Thông báo số 547-TB/HU ngày 02/7/2022 của Ban Thường vụ Huyện ủy;

Thực hiện phân công của Thường trực HĐND huyện về thẩm tra tài liệu trình kỳ họp thứ Năm (kỳ họp thường lệ giữa năm 2022) của HĐND huyện khóa XII, nhiệm kỳ 2021 - 2026; Trên cơ sở thẩm tra Báo cáo quyết toán thu-chi ngân sách năm 2021 (*Báo cáo số 162/BC-UBND ngày 15/6/2022 của UBND huyện*); nghiên cứu Tờ trình số 70/TTr-UBND ngày 27/6/2022 của UBND về việc đề nghị phê duyệt phương án sử dụng nguồn kết dư ngân sách năm 2021 (kèm theo dự thảo Nghị quyết và các phụ lục số liệu đính kèm); Ban Kinh tế - Xã hội HĐND huyện báo cáo kết quả thẩm tra như sau:

A. NỘI DUNG TỜ TRÌNH, DỰ THẢO NGHỊ QUYẾT:

Tổng số kết dư ngân sách năm 2021 là: 435.902.097.164 đồng. (*được xác định tại Báo cáo số 162/BC-UBND ngày 15/6/2022 của UBND huyện về quyết toán thu ngân sách nhà nước, chi ngân sách địa phương năm 2021 và Phụ lục kèm theo Tờ trình số 70/TTr-UBND ngày 27/6/2022*).

I. Phân tích về nguồn kết dư ngân sách năm 2021, cụ thể như sau:

1. Kết dư từ nguồn chi đầu tư phát triển: 202.420.422.855 đồng, chiếm 88,24% tổng số kết dư ngân sách năm 2021, gồm:

- Kết dư từ chi đầu tư công: 170.341.791.473 đồng.
- Kết dư từ chi mua sắm, sửa chữa tài sản: 32.078.631.382 đồng.

2. Kết dư từ nguồn chi thường xuyên: 173.215.142.162 đồng, chiếm 39,78% tổng số kết dư ngân sách năm 2021, gồm:

- Kết dư từ nguồn chi sự nghiệp kinh tế: 122.333.610.103 đồng.
- Kết dư từ nguồn chi sự nghiệp môi trường: 36.578.304.096 đồng.

- Chi thực hiện nhiệm vụ thường xuyên năm 2021 của các cơ quan, đơn vị: 14.303.227.963 đồng.

3. Nguồn dự phòng ngân sách năm 2021 còn lại tại ngân sách: 4.889.831.422 đồng.

4. Nguồn cải cách tiền lương năm 2021 còn lại tại ngân sách: 37.448.436.944 đồng.

5. Chi khác năm 2021 còn lại tại ngân sách: 20.107.200.393 đồng.

6. Số hụt thu năm 2021 so với dự toán giao: -4.581.497.100 đồng. (do một số khoản thu không đạt dự toán được giao).

7. Bổ sung nguồn thực hiện một số chính sách an sinh xã hội: 2.000.000.000 đồng.

8. Kinh phí giữ lại theo dõi tại ngân sách: 402.560.488 đồng.

II. Về Phương án sử dụng nguồn kết dư năm 2021: Trên cơ sở kết quả thẩm tra Báo cáo quyết toán ngân sách nhà nước năm 2021 do UBND huyện trình kỳ họp (Báo cáo số 162/BC-UBND ngày 15/6/2022), Ban Kinh tế - Xã hội đề nghị HĐND huyện thống nhất với UBND huyện về dự kiến sử dụng nguồn kết dư năm 2021 bổ sung kế hoạch vốn cho các nhiệm vụ chi năm 2022 và đưa vào theo dõi tại ngân sách cụ thể như sau:

1. Chi đầu tư phát triển: 201,643,422,855 đồng. Trong đó:

1.1. Bổ sung kế hoạch vốn đầu tư công năm 2022 và những năm tiếp theo: 170.341.791.473 đồng (trong đó: số đã phân bổ trong dự toán giao đầu năm 2022: 36.900.000.000 đồng; số dự kiến trình tại kỳ họp 5.420.000.000 đồng; số giữ lại theo dõi tại ngân sách là 128.021.791.473 đồng).

1.2. Bổ sung vốn mua sắm, sửa chữa tài sản năm 2022 và những năm tiếp theo: 31.301.631.382 đồng. Trong đó:

- Số đã phân bổ trong dự toán giao đầu năm 2022: 8.201.000.000 đồng.

- Số dự kiến trình tại kỳ họp cho phép sử dụng là: 2.680.000.000 đồng.

- Số số giữ lại theo dõi tại ngân sách là: 20.420.631.382 đồng.

2. Chi thường xuyên: 174.281.578.860 đồng. Trong đó:

a. Bổ sung vốn sự nghiệp kinh tế năm 2022 và những năm tiếp theo: 109.148.012.787 đồng.

- Số đã phân bổ trong dự toán giao đầu năm 2022: 53.000.000.000 đồng.

- Số dự kiến trình tại kỳ họp cho phép sử dụng là: 27.256.000.000 đồng.

- Số giữ lại theo dõi tại ngân sách là: 28.892.012.787 đồng.

b. Bổ sung vốn sự nghiệp môi trường năm 2022 và những năm tiếp theo: 36.578.304.096 đồng.

- Số dự kiến trình tại kỳ họp cho phép sử dụng là: 20.000.000.000 đồng.

- Số giữ lại theo dõi tại ngân sách là: 16.578.304.096 đồng.

c. Bổ sung nguồn chi thực hiện chính sách tiền lương năm 2022 nhưng chưa thực hiện: 26.555.261.977 đồng.

d. Bổ sung nguồn chi thực hiện một số chính sách an sinh xã hội năm 2022 nhưng chưa thực hiện: 2.000.000.000 đồng.

3. Bổ sung nguồn chi khác để chi thực hiện các nhiệm vụ phát sinh theo chỉ đạo điều hành của UBND huyện năm 2022 và những năm tiếp theo: 17.684.488.782 đồng. Trong đó:

- Số dự kiến trình tại kỳ họp cho phép sử dụng là: 12.244.000.000 đồng (Bao gồm bổ sung nguồn chi khác năm 2022 để cấp kinh phí cho các đơn vị thực hiện hoàn ứng kinh phí phòng chống dịch; sửa chữa các cơ sở đã trưng dụng làm khu cách ly; tổ chức đại hội TDTT; thực hiện số hóa sổ hộ tịch)...

- Số giữ lại theo dõi tại ngân sách là: 5.440.488.782 đồng.

4. Bổ sung dự phòng ngân sách năm 2022 đảm bảo tỷ lệ theo quy định: 1.962.000.000 đồng. (đã phân bổ trong dự toán giao đầu năm 2022).

5. Tổng kinh phí giữ lại theo dõi tại ngân sách: 268.239.097.164 đồng (trong đó: 227.908.490.497 là số dự kiến đã đưa vào các mục chi như đã nêu ở trên; số còn lại chờ ý kiến thẩm định của Sở Tài chính là 40.330.606.667 đồng)

B. Ý kiến thẩm tra, đề xuất:

1. *Đề nghị HĐND huyện:* Trên cơ sở Báo cáo quyết toán ngân sách năm 2021 do UBND huyện trình tại kỳ họp và kết quả thẩm tra của Ban Kinh tế - Xã hội tại Báo cáo số 01/BC-BKTXH ngày 13 tháng 7 năm 2022; Báo cáo số 02/BC-KTXH ngày 13/7/2022 về kết quả thẩm tra phương án sử dụng nguồn kết dư ngân sách năm 2021; đề nghị các vị đại biểu HĐND huyện thống nhất thông qua dự thảo Nghị quyết về phương án sử dụng nguồn kết dư ngân sách năm 2021 do UBND huyện trình kỳ họp tại Tờ trình số 70/TTr-UBND ngày 27/6/2022.

2. *Đề nghị UBND huyện:*

- Căn cứ Nghị quyết phê chuẩn quyết toán ngân sách năm 2021 và Nghị quyết phê duyệt phương án sử dụng nguồn kết dư ngân sách năm 2021, UBND huyện trình HĐND huyện thông qua việc điều chỉnh kế hoạch vốn năm 2022 làm cơ sở để tiếp tục triển các nhiệm vụ trong năm 2022 và thực hiện các bước thủ tục theo quy định và thực hiện theo đúng sự chỉ đạo của của Ban thường vụ Huyện uỷ tại Thông báo số 547-TB/HU ngày 02/7/2022.

- Đối với nguồn kinh phí còn giữ lại theo dõi tại ngân sách, khi có nhu cầu sử dụng, đề nghị UBND huyện xây dựng danh mục dự án, nhiệm vụ và kinh phí cụ thể để trình HĐND huyện thông qua.

- Sau khi có Thông báo kết quả thẩm định quyết toán của Sở Tài chính, nếu có sự chênh lệch về nguồn kết dư ngân sách so với số liệu quyết toán đã

được HĐND huyện thông qua tại kỳ họp này, UBND huyện kịp thời báo cáo Thường trực HĐND huyện giữa hai kỳ họp và báo cáo HĐND huyện tại kỳ họp gần nhất.

Ban Kinh tế - Xã hội kính trình kỳ họp xem xét quyết định./.

Nơi nhận:

- TTr. HU (b/c);
- UBND; BTr. UBND huyện;
- Các vị ĐB. HĐND huyện;
- Đảng Công TTĐT HĐND huyện;
- Lưu.VP, BKT&H

**TM. BAN KINH TẾ XÃ HỘI
TRƯỞNG BAN**



Nguyễn Thị Trinh