

Số: /BC-BKTXH

Côn Đảo, ngày tháng 7 năm 2023

## **BÁO CÁO**

### **Thẩm tra Tờ trình, dự thảo Nghị quyết về Phê duyệt phương án sử dụng tạm thời nguồn kết dư ngân sách năm 2022**

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 05/NQ-HĐND ngày 29/7/2022 của HĐND huyện Côn Đảo về việc phê duyệt phương án sử dụng nguồn kết dư ngân sách năm 2021; 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;

Thực hiện phân công của Thường trực HĐND huyện về thẩm tra tài liệu trình kỳ họp thứ Tám (kỳ họp thường lệ giữa năm 2023) của HĐND huyện khóa XII, nhiệm kỳ 2021 - 2026; trên cơ sở thẩm tra Báo cáo quyết toán thu ngân sách nhà nước, chi ngân sách địa phương năm 2022 (*Báo cáo số 185/BC-UBND ngày 30/5/2023 của UBND huyện*) và nghiên cứu Tờ trình số 57/TTr-UBND ngày 06/7/2023 của UBND huyện về đề nghị phê duyệt Phương án tạm thời sử dụng nguồn kết dư ngân sách năm 2022 (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:** Trên cơ sở kết quả thẩm tra Báo cáo quyết toán thu ngân sách nhà nước, chi ngân sách địa phương năm 2022 do UBND huyện trình kỳ họp, trong khi chờ kết quả thẩm định của Sở Tài chính về quyết toán ngân sách huyện Côn Đảo năm 2022; Ban Kinh tế - Xã hội HĐND huyện đề nghị HĐND huyện thống nhất với UBND huyện về dự kiến tạm thời sử dụng nguồn kết dư năm 2022 như trên để phân bổ kế hoạch vốn cho các nhiệm vụ chi trong năm 2023 tại Tờ trình số 57/TTr-UBND ngày 06/7/2023, như sau:

**I. Tổng số kết dư ngân sách năm 2022 là: 366.068.552.237 đồng.**

**II. Phương án tạm thời sử dụng năm 2023:**

**1. Chi đầu tư phát triển: 181.901.692.671 đồng.** Trong đó:

**a. Bổ sung kế hoạch vốn đầu tư công năm 2023 và giai đoạn tiếp theo: 156.506.674.065 đồng.** trong đó: Số dự kiến trình HĐND huyện cho phép sử dụng tại kỳ họp giữa năm 2023 là: 11.827.000.000 đồng; Số còn lại tiếp tục sử dụng trong năm 2023 và giai đoạn tiếp theo là: 144.679.674.065 đồng.

**b. Bổ sung vốn mua sắm, sửa chữa tài sản năm 2023 và giai đoạn tiếp theo: 25.395.018.606 đồng.** Trong đó: Số dự kiến trình HĐND huyện cho phép sử dụng tại kỳ họp giữa năm 2023 là: 8.747.000.000 đồng; Số còn lại tiếp tục sử dụng trong năm 2023 và giai đoạn tiếp theo là: 16.648.018.606 đồng.

**2. Chi thường xuyên: 109.477.405.359 đồng.** Trong đó:

**a. Bổ sung vốn sự nghiệp kinh tế năm 2023 và giai đoạn tiếp theo: 51.513.266.521 đồng.** Bao gồm: Số dự kiến trình HĐND huyện cho phép sử dụng tại kỳ họp giữa năm 2023 là: 7.196.000.000 đồng; Số còn lại tiếp tục sử dụng trong năm 2023 và giai đoạn tiếp theo là: 44.317.266.521 đồng.

**b. Bổ sung vốn sự nghiệp môi trường năm 2023 và những năm tiếp theo: 36.685.450.861 đồng.** Trong đó: Đã được HĐND huyện giao dự toán giao đầu năm 2023 là 20.000.000.000 đồng (tại Nghị quyết số 25/NQ-HĐND ngày 19/12/2022 của HĐND huyện); Số còn lại tiếp tục sử dụng trong năm 2023 và giai đoạn tiếp theo là: 16.685.450.861 đồng.

**c. Bổ sung nguồn chi thực hiện chính sách tiền lương năm 2023 và những năm tiếp theo: 1.278.687.977 đồng.**

**d. Bổ sung nguồn chi thực hiện một số chính sách an sinh xã hội năm 2023 và những năm tiếp theo: 2.000.000.000 đồng.**

**3. Bổ sung nguồn chi khác để chi thực hiện các nhiệm vụ phát sinh năm 2023 và những năm tiếp theo: 8.085.801.060 đồng.** Trong đó: Số dự kiến trình HĐND huyện cho phép sử dụng tại kỳ họp giữa năm 2023: 2.388.240.816 đồng (Kinh phí vận động tài trợ đã nộp vào thu khác ngân sách năm 2023); Số còn lại tiếp tục sử dụng trong năm 2023 và giai đoạn tiếp theo là: 5.697.560.244 đồng.

**4. Bổ sung dự phòng ngân sách năm 2023 và những năm tiếp theo đảm bảo tỷ lệ theo quy định: 393.000.000 đồng.** (đã phân bổ trong dự toán giao đầu năm 2023).

**5. Số kinh phí giữ lại theo dõi tại ngân sách, chờ kết quả thẩm định của Sở Tài chính làm cơ sở tiếp tục trình phương án tiếp tục sử dụng: 54.210.653.147 đồng** (đã bao gồm số tăng thu ngân sách thực hiện 2022 so với dự toán 2022 là 13.603.744.972 đồng, tăng thu không bao gồm tăng thu sử dụng đất là 7.684.131.708 đồng).

## **B. Ý KIẾN THẨM TRA VÀ ĐỀ XUẤT:**

**1. Đối với HĐND huyện:** Trước khi thống nhất thông qua phương án tạm thời sử dụng nguồn kết dư ngân sách năm 2022; Ban Kinh tế - Xã hội HĐND huyện đề nghị HĐND huyện thống nhất thông qua dự thảo Nghị quyết về phê chuẩn quyết toán thu ngân sách nhà nước, chi ngân sách địa phương năm 2022.

**2. Đối với UBND huyện:**

- Sau khi có Thông báo kết quả thẩm định quyết toán năm 2022 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, đề nghị UBND huyện kịp thời báo cáo Thường trực HĐND huyện và trình HĐND huyện tại kỳ họp gần nhất để điều chỉnh cho phù hợp, đúng quy định.

- Đối với nguồn kinh phí còn lại chưa sử dụng theo dõi tại ngân sách, khi có kết quả thẩm định của Sở Tài chính và có nhu cầu sử dụng, UBND huyện xây dựng phương án 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. UBMTTQVN huyện;
- Các vị ĐB. HĐND huyện;
- Đảng Công TTĐT HĐND huyện;
- Lưu.VP, BKTXH

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