

Số: 100/BC-HĐND-KTXH

Bình Long, ngày 12 tháng 7 năm 2024

BÁO CÁO THẨM TRA

Các báo cáo về ngân sách, đầu tư công trình tại kỳ họp thứ 15 Hội đồng nhân dân thị xã khóa XII, nhiệm kỳ 2021 - 2026.

Kính gửi: Hội đồng nhân dân thị xã Bình Long.

Để chuẩn bị cho kỳ họp thứ 15 Hội đồng nhân dân (HĐND) thị xã khóa XII. Được sự phân công của TT. HĐND thị xã, ngày 15/7/2024 Ban kinh tế - xã hội HĐND thị xã (Ban) đã họp phiên toàn thể tiến hành thẩm tra các Báo cáo về ngân sách, đầu tư công trình tại kỳ họp thường lệ HĐND thị xã khóa XII, nhiệm kỳ 2021 - 2026. Tham dự họp có các thành viên của Ban, đại diện lãnh đạo: UB.MTTQVN thị xã, Văn phòng HĐND - UBND thị xã, Ban Pháp chế HĐND thị xã, cùng các cơ quan chuyên môn của UBND thị xã và các ngành liên quan.

Căn cứ Luật Ngân sách Nhà nước năm 2015; Luật Đầu tư công năm 2019;

Nghị quyết số 93/NQ-HĐND ngày 17/7/2023 của HĐND thị xã về thông qua điều chỉnh dự toán ngân sách địa phương và phân bổ dự toán chi ngân sách thị xã năm 2023; Nghị quyết số 218/NQ-HĐND ngày 27/12/2023 của HĐND thị xã về thông qua dự toán ngân sách địa phương và phân bổ dự toán chi ngân sách thị xã năm 2024; Nghị quyết số: 219/NQ-HĐND ngày 27/12/2023 của HĐND thị xã về thông qua Kế hoạch vốn đầu tư công năm 2024. Trên cơ sở nghiên cứu các Báo cáo của Ủy ban nhân dân (UBND) thị xã, qua hoạt động giám sát thực tế, ý kiến của các đại biểu dự họp, Ban thống nhất nội dung báo cáo thẩm tra như sau:

I. Báo cáo tổng quyết toán ngân sách địa phương năm 2023.

1. Đánh giá tình hình thu ngân sách.

Ban cơ bản thống nhất với đánh giá tình hình thu ngân sách trong Báo cáo số 283/BC-UBND ngày 05/7/2024 về tổng quyết toán ngân sách địa phương năm 2023.

Mặc dù được sự quan tâm chỉ đạo sát sao của Thị ủy, sự giám sát của HĐND thị xã, sự điều hành năng động của UBND thị xã, sự phấn đấu nỗ lực của các cấp, các ngành và doanh nghiệp trong công tác thu ngân sách địa phương. Tuy nhiên việc thu ngân sách vẫn gặp nhiều khó khăn, đã tác động mạnh đến kinh tế của thị xã, trong đó nhiều doanh nghiệp, hộ kinh doanh phải ngừng, nghỉ hoạt động, thu hẹp quy mô sản xuất và kinh doanh; kéo theo thất nghiệp gia tăng, giá một số mặt hàng nông sản xuống thấp đã ảnh hưởng đến nguồn thu ngân sách của thị xã.

Tổng số thu NSNN trên địa bàn thị xã là 1.345.766.577.260 đồng. Trong đó: Thu ngân sách nhà nước theo nhiệm vụ được giao thực hiện là 306.247.730.560 đồng, đạt 73% dự toán điều chỉnh UBND tỉnh giao, đạt 73% dự toán điều chỉnh HĐND thị xã giao. Trong đó có các khoản thu đạt cao như: Thu từ khu vực kinh tế ngoài quốc doanh đạt 104 %; thuế sử dụng đất phi nông nghiệp đạt 170%.

Bên cạnh những khoản thu đạt cao vẫn còn một số khoản thu chưa đạt so với dự toán điều chỉnh HĐND thị xã thông qua như: thu thuế tiêu thụ đặc biệt đạt 32%, thu thuế thu nhập cá nhân đạt 73%, thu lệ phí trước bạ đạt 45%, thu tiền sử dụng đất đạt 49%, thu tiền thuê đất, mặt nước đạt 84%.

2. Đánh giá tình hình chi ngân sách.

1. Ban thống nhất với kết quả chi ngân sách trong báo cáo của UBND thị xã. Năm 2023. Công tác điều hành chi ngân sách của UBND thị xã cơ bản bám sát dự toán điều chỉnh HĐND thị xã thông qua và điều chỉnh thống nhất với TT.HĐND, đảm bảo yêu cầu nhiệm vụ chi của địa phương, chi đúng mục đích, chế độ, đảm bảo theo quy định của pháp luật; giải quyết tốt cho một số khoản chi phát sinh mới ngoài dự toán.

Tổng chi ngân sách địa phương (bao gồm cả số chi chuyển giao cho ngân sách xã, phường) số quyết toán chi ngân sách thị xã là 1.242.807.209.244 đồng, đạt 209% dự toán điều chỉnh UBND tỉnh giao và đạt 112% dự toán điều chỉnh HĐND thị xã giao. Trong đó chi cân đối ngân sách địa phương quyết toán (loại trừ chi chuyển giao ngân sách cho xã, phường) là 1.188.134.142.244 đồng, đạt 199% dự toán điều chỉnh UBND tỉnh giao và đạt 107% dự toán điều chỉnh HĐND thị xã giao. Nguyên nhân chi cao hơn so với dự toán như sau:

So với dự toán tỉnh giao: Chi chuyển nguồn năm 2022 sang năm 2023

Trong đó chi đầu tư xây dựng cơ bản là 657.183.355.263 đồng đạt 109% dự toán điều chỉnh HĐND thị xã thông qua; chi thường xuyên là 381.195.145.248 đồng đạt 97% dự toán điều chỉnh HĐND thị xã thông qua

Tổng chi ngân sách cao hơn so với dự toán nguyên nhân như sau:

So với dự toán tỉnh giao: Chi chuyển nguồn năm 2022 sang năm 2023 (ngân sách thị xã) được HĐND thị xã giao ngoài dự toán tỉnh giao do đó nhiệm vụ chi ngân sách địa phương năm 2023 cao hơn dự toán chi NSDP do tỉnh giao.

So với dự toán HĐND thị xã giao: Do thực hiện công tác chuyển nguồn ngân sách địa phương năm 2023 sang năm 2024(ngân sách thị xã).

Ban kinh tế - xã hội đề nghị HĐND thị xã xem xét phê chuẩn tổng quyết toán ngân sách địa phương năm 2023.

II. Báo cáo tình hình thực hiện ngân sách địa phương 6 tháng đầu năm và dự toán điều chỉnh ngân sách địa phương năm 2024.

1. Đánh giá tình hình thực hiện ngân sách 6 tháng đầu năm 2024.

1.1. Về thu ngân sách.

Ban thống nhất với đánh giá tình hình thu ngân sách 6 tháng đầu năm 2024. Được sự chỉ đạo của Thị ủy, sự điều hành quyết liệt của UBND thị xã, sự tích cực của các cấp các ngành và doanh nghiệp, nên thu ngân sách 6 tháng đầu năm 2024 đạt kết quả như sau:

Tổng thu NSNN là 115.743 tỷ đồng, đạt 42% dự toán UBND tỉnh giao (*Dự toán tỉnh giao là 277 tỷ đồng*), đạt 38% dự toán HĐND thị xã giao (*Dự toán thị xã giao là 307 tỷ đồng*) và bằng 116% so với cùng kỳ năm 2024 (*100 tỷ 073 triệu đồng*).

Trong đó: Một số nguồn thu đạt và vượt chỉ tiêu như: Thu từ Doanh nghiệp nhà nước địa phương: 01 tỷ 080 triệu đồng, đạt 60% dự toán thị xã giao, bằng 195% so với cùng kỳ (555 triệu đồng); Thu từ khu vực công thương nghiệp ngoài quốc doanh: 71 tỷ 598 triệu đồng đạt 65% dự toán giao, bằng 166% so với cùng kỳ (43,258 tỷ đồng); Thu khác ngân sách: 6 tỷ 084 triệu đồng, đạt 58% dự toán giao, bằng 123% so với cùng kỳ (4,941 tỷ đồng).

Một số nguồn thu chưa đạt dẫn đến thu ngân sách 6 tháng đầu năm đạt thấp như: Thu tiền sử dụng đất: 4 tỷ 666 triệu đồng, đạt 7% dự toán tỉnh giao, đạt 5% dự toán thị xã giao, và bằng 25% so với cùng kỳ (18,866 tỷ đồng); Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp: 182 triệu đồng, đạt 26% dự toán giao, bằng 82% so với cùng kỳ (221 triệu đồng); Thu tiền cho thuê đất: 6 tỷ 392 triệu đồng, đạt 21% dự toán giao, bằng 630% so với cùng kỳ (1,015 tỷ đồng); Lệ phí trước bạ: 7 tỷ 245 triệu đồng đạt 37% dự toán giao, bằng 63% so với cùng kỳ (11,548 tỷ đồng).

Nguyên nhân: do ảnh hưởng của biến đổi khí hậu, nắng nóng, hạn hán kéo dài gây ảnh hưởng năng suất, sản lượng một số loại cây trồng ảnh hưởng đến thu nhập người dân, do kinh tế khó khăn người dân giảm nhu cầu mua sắm; thị trường bất động sản trầm lắng nên các khoản thu từ đất, lệ phí trước bạ, thuế thu nhập cá nhân đều giảm sâu, công tác đấu giá quyền sử dụng đất gặp nhiều khó khăn do vướng Nghị định số: 12/2024/NĐ-CP ngày 5/02/2024 của Chính phủ, Kế hoạch sử dụng đất phê duyệt chậm làm ảnh hưởng đến phát triển kinh tế và nguồn thu ngân sách của thị xã.

1.2. Về chi ngân sách.

Ban cơ bản thống nhất với Báo cáo của UBND thị xã. Tổng chi NSNN thực hiện 6 tháng đầu năm 2024 là 221 tỷ 174 triệu đồng, đạt 43% dự toán HĐND tỉnh giao (*515 tỷ 764 triệu đồng*) và đạt 39% dự toán thị xã giao (*560 tỷ 631 triệu đồng*). Chi đầu tư phát triển: 17 tỷ 379 triệu đồng, đạt 20% kế hoạch tỉnh giao (*86 tỷ 060 triệu đồng*) và đạt 15% kế hoạch thị xã giao (*115 tỷ 460 triệu đồng*). Chi thường xuyên: 203 tỷ 795 triệu đồng, đạt 51% dự toán tỉnh giao (*397 tỷ 164 triệu đồng*) và đạt 47% dự toán thị xã giao (*434 tỷ 756 triệu đồng*). Công tác điều hành chi ngân

sách của UBND thị xã 6 tháng đầu năm đã bám sát vào dự toán được HĐND thị xã thông qua, đảm bảo yêu cầu, nhiệm vụ chi ngân sách địa phương đúng theo Luật Ngân sách Nhà nước.

Tuy nhiên, chi cho đầu tư phát triển còn thấp đạt 15% kế hoạch giao do tiến độ thi công các công trình chậm, các công trình chuẩn bị khởi công mới còn vướng về cơ sở pháp lý, tiến độ giải phóng mặt bằng, vốn CTMTQG nông thôn mới và vốn CTMTQG phát triển KTXH vùng đồng bào DTTS miền núi chưa được giải ngân ... đã ảnh hưởng đến tiến độ giải ngân vốn đầu tư công.

2. Về dự toán điều chỉnh ngân sách 6 tháng cuối năm 2024.

2.1. Ban thống nhất với dự toán điều chỉnh ngân sách 6 tháng cuối năm 2024 của UBND thị xã trình tại kỳ họp. Ban đánh giá cao sự quyết tâm của UBND thị xã trong việc thực hiện ngân sách 6 tháng đầu năm 2024. Căn cứ tình hình thực hiện nhiệm vụ thu - chi ngân sách 6 tháng đầu năm 2024, số bổ sung tăng thêm từ ngân sách tỉnh, số thu kết dư từ năm 2023 chuyển sang năm 2024. Đồng thời để đảm bảo có nguồn lực thực hiện các nhiệm vụ phát sinh 6 tháng đầu năm và dự kiến các nhiệm vụ phát sinh 6 tháng cuối năm.

2.2. Thu ngân sách nhà nước trên địa bàn

Dự toán đầu năm UBND tỉnh giao là 277 tỷ đồng, dự toán HĐND thị xã quyết định đầu năm là 307 tỷ đồng, UBND thị xã đề nghị điều chỉnh là 307 tỷ đồng, bao gồm:

- Thu từ DNNN địa phương: 1,8 tỷ đồng.
- Thu từ khu vực công thương nghiệp ngoài quốc doanh là 109,5 tỷ đồng.
- Lệ phí trước bạ: 19,5 tỷ đồng.
- Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp: 700 triệu đồng.
- Thuế thu nhập cá nhân: 20 tỷ đồng.
- Thu phí, lệ phí: 15 tỷ đồng.
- Thu tiền sử dụng đất: 100 tỷ đồng.
- Thu tiền cho thuê đất: 30 tỷ đồng.
- Thu khác ngân sách: 10,5 tỷ đồng.

2.3. Thu ngân sách địa phương

Dự toán đầu năm UBND tỉnh giao là 515,764 tỷ đồng. Dự toán HĐND thị xã quyết định đầu năm là 560,631 tỷ đồng, UBND thị xã đề nghị điều chỉnh tăng 88,989 tỷ đồng, dự toán sau điều chỉnh là 649,620 tỷ đồng, bao gồm:

- Điều chỉnh tăng thu bổ sung từ ngân sách tỉnh cho ngân sách thị xã là 34,829 tỷ đồng. Dự toán sau điều chỉnh là 315,593 tỷ đồng.

- Điều chỉnh tăng thu chuyển nguồn năm 2023 sang năm 2024 là 62,926 tỷ đồng.

- Điều chỉnh tăng thu kết dư năm 2023 chuyển sang năm 2024 là 6,301 tỷ đồng.

3. Chi ngân sách địa phương

Dự toán chi ngân sách địa phương UBND tỉnh giao đầu năm là 515,764 tỷ đồng, Dự toán chi ngân sách địa phương HĐND thị xã quyết định đầu năm là 560,631 tỷ đồng. UBND thị xã đề nghị điều chỉnh tăng 89,189 tỷ đồng. Dự toán sau điều chỉnh là 649,620 tỷ đồng, bao gồm:

- Điều chỉnh tăng chi đầu tư phát triển là 24,425 tỷ đồng. Dự toán sau điều chỉnh là 139,885 tỷ đồng.

- Điều chỉnh tăng chi chương trình MTQG là 10,113 tỷ đồng. Dự toán sau điều chỉnh là 10,113 tỷ đồng.

- Điều chỉnh tăng dự toán chi thường xuyên là 46,349 tỷ đồng. Dự toán sau điều chỉnh là 481,106 tỷ đồng.

- Điều chỉnh tăng chi dự phòng ngân sách : 1,799 tỷ đồng. Dự toán sau điều chỉnh là 12,215 tỷ đồng.

- Điều chỉnh tăng chi từ nguồn kết dư ngân sách là 6,301 tỷ đồng.

Ban đề nghị HĐND thị xã xem xét thông qua dự toán điều chỉnh ngân sách địa phương năm 2024.

III. Báo cáo tình hình thực hiện Kế hoạch vốn đầu tư công 6 tháng đầu năm 2024.

1. Tình hình thực hiện Kế hoạch vốn đầu tư công 6 tháng đầu năm 2024.

Ban cơ bản thống nhất với báo cáo đánh giá tình hình thực hiện Kế hoạch vốn đầu tư công 6 tháng đầu năm của UBND thị xã tại báo cáo số: 286/BC-UBND ngày 05/7/2024.

Tổng kế hoạch vốn đầu tư năm 2024 UBND tỉnh giao là 105 tỷ đồng. Tổng số vốn thanh toán 6 tháng năm 2024 là 11,4 tỷ đồng, đạt 10,8% kế hoạch UBND tỉnh giao.

Tổng kế hoạch vốn đầu tư năm 2024 UBND thị xã giao là 139,91 tỷ đồng. Tổng số vốn thanh toán 6 tháng năm 2024 là 18,7 tỷ đồng, đạt 13% kế hoạch HĐND thị xã giao. Trong đó:

- Vốn tỉnh phân cấp cho thị xã năm 2024: kế hoạch giao là 86,06 tỷ đồng, giải ngân được 9,4 tỷ đồng, đạt 11% kế hoạch tỉnh giao

- Vốn thị xã giao tăng thêm: kế hoạch giao là 53,85 tỷ đồng, giải ngân được 9,3 tỷ đồng, đạt 17% kế hoạch tỉnh giao



Trong 6 tháng đầu năm 2024, kết quả giải ngân vốn đầu tư công đạt thấp so với Nghị quyết HĐND giao do những nguyên nhân sau:

- Tình hình thu ngân sách đạt thấp, chưa có nguồn thu từ bán đấu giá quyền sử dụng đất, nên các dự án được bố trí từ nguồn thu này cũng bị ảnh hưởng theo, không có nguồn để thực hiện giải ngân. Các dự án như XD 08 phòng học lý thuyết - 12 phòng chức năng Trường TH An Lộc A, XD 10 phòng học bổ sung trang thiết bị các phòng học bộ môn Trường TH Võ Thị Sáu, Xây dựng các hạng mục công trình phổ thông trong Vùng lõi căn cứ Hậu cần – Kỹ thuật thị xã Bình Long, Bồi thường GPMB Nâng cấp mở rộng đường Nguyễn Thái Học nối dài kết nối huyện Hớn Quản, Bồi thường GPMB đường Lê Đại Hành nối dài, tiếp giáp huyện Hớn Quản; các dự án này được giao với số vốn lớn nhưng chưa có nguồn thu sử dụng đất nên giải ngân còn chậm.

- Các dự án thuộc CTMTQG được giao vốn chậm (tính giao vốn từ tháng 4/2024), chủ đầu tư chưa chủ động trong việc chuẩn bị đầu tư thực hiện dự án.

- Các dự án thuộc vốn ngân sách tỉnh quản lý: các dự án được giao dự kế hoạch vốn so với khối lượng thực hiện nên tỉ lệ giải ngân thấp như dự án Xây dựng trường THPT Bình Long; Nâng cấp, mở rộng đường ĐT752 (đoạn thị xã Bình Long đi trường chuyên Bình Long).

Tuy nhiên Ban bản khoản đối với tình hình thực hiện Kế hoạch vốn đầu tư công 6 tháng đầu năm 2024 đạt rất thấp (15%). Đề nghị UBND thị xã tăng cường chỉ đạo đề ra giải pháp quyết liệt để đảm bảo nguồn thu, thực hiện hiệu quả Nghị Quyết đề ra.

2. Các giải pháp chủ yếu thực hiện vốn đầu tư công 6 tháng cuối năm.

Ban thống nhất với các giải pháp UBND thị xã đã đề ra trong báo cáo. Tuy nhiên Ban Kinh tế - Xã hội đề nghị UBND thị xã tiếp tục chỉ đạo các chủ thầu nhanh chóng hoàn thiện các thủ tục đầu tư các dự án khởi công mới, để kịp thời đưa các dự án vào thi công; đẩy nhanh tiến độ thi công các công trình đã khởi công.

Chỉ đạo các cấp, các ngành có liên quan tích cực, kịp thời tháo gỡ khó khăn cho các nhà thầu; rà soát điều chuyển nguồn vốn từ các công trình chậm tiến độ, sang các công trình có tiến độ nhanh để đẩy nhanh tiến độ giải ngân vốn đầu tư công.

Nhanh chóng hoàn tất các thủ tục để đẩy nhanh tiến độ đấu giá quyền sử dụng đất, để có nguồn thu cho đầu tư phát triển.

Ban đề nghị HĐND thị xã xem xét thông qua tình hình thực hiện Kế hoạch vốn đầu tư công 6 tháng đầu năm 2024.

II. Báo cáo về dự phòng ngân sách 6 tháng đầu năm 2024.



Ban thống nhất với Báo cáo số: 285 /BC-UBND ngày 05/7/2024 của UBND thị xã về sử dụng dự phòng ngân sách 6 tháng đầu năm 2024.

Tổng dự phòng ngân sách bố trí trong dự toán ngân sách địa phương năm 2024 được HĐND thị xã giao là 10.415.000.000 đồng, trong đó dự phòng ngân sách thị xã là 9.010.000.000 đồng, dự phòng ngân sách xã, phường là 1.405.000.000 đồng.

- Trong 06 tháng đầu năm 2024 đã thực hiện chi từ nguồn dự phòng ngân sách thị xã với tổng số tiền là 1.189.000.000 đồng cho các đơn vị thực hiện công tác:

1. Ban Chỉ huy Quân sự thị xã:

- Kinh phí mua quân trang cho quân dân diễn tập thực binh, khu diễn tập khu vực phòng thủ thị xã (tạm cấp) với tổng số tiền: 500.000.000 đồng.

- Hội thao TDTT quốc phòng LLVT thị xã và huấn luyện nâng cao, tham gia Hội thao cấp tỉnh năm 2024: 571.000.000 đồng.

2. Trung tâm Dịch vụ Nông nghiệp thị xã:

Kinh phí phòng, chống bệnh Đại động vật (chó, mèo) trên địa bàn thị xã năm 2024 với tổng số tiền: 118.000.000 đồng.

- Số dự phòng ngân sách thị xã còn lại là: 7.821.000.000 đồng.

Ban nhận thấy kết quả báo cáo chi nguồn quỹ dự phòng chủ yếu chi công tác Quốc phòng để đảm bảo hoạt động Quốc phòng tại địa phương và bệnh đại cho đàn gia súc trên địa bàn, để ngăn chặn kịp thời không để dịch bệnh lây lan làm ảnh hưởng đến đời sống của Nhân dân là cần thiết. Việc sử dụng ngân sách dự phòng đúng theo quy định tại Điều 10 Luật Ngân sách Nhà nước năm 2015.

Ban kính tế - xã hội HĐND thị xã kính trình kỳ họp thứ 15, HĐND thị xã khóa XII, nhiệm kỳ 2021 – 2026 xem xét quyết định./.

Nơi nhận:

- Như trên;
- TT.HĐND, UBND thị xã;
- Các vị đại biểu HĐND thị xã;
- LĐVP HĐND-UBND thị xã;
- Lưu: VT, KTXH.

TM. BAN KINH TẾ XÃ HỘI

TRƯỞNG BAN



Nguyễn Thị Huyền Linh