

Số: 615/BC-HĐND

Lai Châu, ngày 28 tháng 11 năm 2023

BÁO CÁO

Thẩm tra Báo cáo tình hình thực hiện thu, chi ngân sách địa phương năm 2023; dự toán thu ngân sách và phân bổ dự toán chi ngân sách địa phương năm 2024; dự thảo Nghị quyết về dự toán thu ngân sách nhà nước trên địa bàn, thu, chi ngân sách địa phương và phân bổ ngân sách địa phương năm 2024

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;

Thực hiện Công văn số 539/HĐND-VP ngày 01/11/2023 của Thường trực HĐND tỉnh về phân công thẩm tra và chuẩn bị các nội dung trình kỳ họp thứ mười chín HĐND tỉnh khóa XV, nhiệm kỳ 2021-2026.

Ngày 27/11/2023, Ban Kinh tế - Ngân sách HĐND tỉnh họp thẩm tra Báo cáo số 516/BC-UBND ngày 23/11/2023 của UBND tỉnh về đánh giá tình hình thực hiện dự toán thu, chi ngân sách địa phương năm 2023; dự toán thu ngân sách và phân bổ dự toán chi ngân sách địa phương năm 2024 và dự thảo Nghị quyết về dự toán thu ngân sách nhà nước trên địa bàn, thu, chi ngân sách địa phương và phân bổ ngân sách địa phương năm 2024 kèm theo tờ trình số 4552/TTr-UBND ngày 23/11/2023 của UBND tỉnh.

Ban Kinh tế - Ngân sách HĐND tỉnh báo cáo thẩm tra như sau:

I. ĐÁNH GIÁ TÌNH HÌNH THỰC HIỆN DỰ TOÁN THU, CHI NSĐP NĂM 2023

Ban Kinh tế - Ngân sách cơ bản nhất trí với báo cáo đánh giá tình hình thực hiện dự toán thu, chi ngân sách địa phương năm 2023 và có một số ý kiến như sau:

- Về thực hiện dự toán thu ngân sách: Thu nội địa ước thực hiện năm 2023 đạt 2.086 tỷ đồng, bằng 85% dự toán HĐND tỉnh giao, bên cạnh các khoản thu đạt và vượt so với dự toán HĐND tỉnh giao còn một số khoản thu không đạt so với dự toán HĐND tỉnh giao như: Thu từ DNNN do TW quản lý (bằng 78,5%), thuế bảo vệ môi trường (bằng 54%), thu tiền sử dụng đất (bằng 54%), thu xổ số kiến thiết (bằng 82%). Thu từ hoạt động xuất nhập khẩu ước thực hiện năm 2023 đạt 53 tỷ đồng, bằng 66% dự toán HĐND tỉnh giao.

- Chi ngân sách nhà nước ước thực hiện cả năm là 13.956,5 tỷ đồng, tăng 31% so với dự toán HĐND tỉnh giao, tuy nhiên số chi nộp ngân sách cấp trên còn lớn 577 tỷ đồng (*bằng 4,1% tổng chi ngân sách*) trong nhiều năm qua đến hết năm nhiều khoản chi không đạt như dự ước, số chuyển nguồn, kết dư hàng năm cao¹. Đề nghị cần đánh giá khả năng thực hiện và ước số thực hiện chi của cả năm đảm bảo sát thực tế và chính xác hơn để có giải pháp hiệu quả, từng bước giảm số kinh phí chuyển nguồn ngân sách sang năm sau, góp phần nâng cao hiệu quả sử dụng nguồn lực trong đó có nguồn ngân sách nhà nước.

- Công tác điều hành dự toán ngân sách năm 2022: Việc UBND tỉnh trình HĐND tỉnh bổ sung kinh phí còn nhiều (*5/7 kỳ họp của HĐND tỉnh UBND tỉnh trình HĐND tỉnh ban hành các Nghị quyết về phân bổ, bổ sung kinh phí cho các đơn vị để triển khai thực hiện nhiệm vụ năm 2023*). Bên cạnh đó còn có nội dung đã được Thủ tướng Chính phủ bổ sung cho tỉnh nhưng đến nay UBND tỉnh chưa trình HĐND tỉnh phân bổ để triển khai thực hiện (*Quyết định số 1221/QĐ-TTg ngày 22/10/2023 bổ sung cho tỉnh Lai Châu 30.592 triệu đồng để thực hiện Chương trình đầu tư phát triển mạng lưới y tế cơ sở vùng khó khăn trong thực hiện Chương trình MTQG xây dựng nông thôn mới*).

II. DỰ TOÁN THU VÀ PHÂN BỐ DỰ TOÁN THU, CHI NSĐP NĂM 2024

1. Dự toán thu ngân sách

Ban cơ bản nhất trí với báo cáo của UBND tỉnh về dự toán thu ngân sách địa phương năm 2024 và có một số ý kiến như sau:

- Ủy ban nhân dân tỉnh xây dựng dự toán thu ngân sách địa phương năm 2024 tăng 1,1% so với trung ương giao và bằng 76,13% so với ước thực hiện năm 2023. Xây dựng dự toán thu NSNN trên địa bàn tăng 6,2% so với trung ương giao và tăng 7,2% so với ước thực hiện của năm 2023 là cơ bản phù hợp với tình hình thực tế, có tính phần đầu cao.

- Đối với số thu ngân sách nhà nước trên địa bàn năm 2024, UBND tỉnh xây dựng là 2.236 tỷ đồng, Ban Kinh tế - Ngân sách cơ bản nhất trí với đề nghị của UBND tỉnh, tuy nhiên để đạt chỉ tiêu thu ngân sách trên địa bàn đến năm 2025, theo Nghị quyết đại hội Đảng bộ tỉnh là 3.000 tỷ đồng, đề nghị UBND tỉnh cần có giải pháp cụ thể trong việc chỉ đạo chống thất thu thuế, đôn đốc thu hồi nợ đọng thuế, nhất là các khoản nợ đọng kéo dài.

¹ Kết dư ngân sách: năm 2017 là 295,2 tỷ đồng, năm 2018 là 301,7 tỷ đồng, năm 2019 là 285,9 tỷ đồng, năm 2020 là 16,6 tỷ đồng, năm 2021 là 63,6 tỷ đồng và năm 2022 là 25,2 tỷ đồng; chuyển nguồn ngân sách năm 2017 sang năm 2018 là 1.672,3 tỷ đồng, năm 2018 sang năm 2019 là 2.010 tỷ đồng, năm 2019 sang năm 2020 là 1.624,6 tỷ đồng, năm 2020 sang năm 2021 là 2.084,3 tỷ đồng, năm 2021 sang năm 2022 là 2.040,5 tỷ đồng và năm 2022 sang năm 2023 là 3.393,7 tỷ đồng.

2. Dự toán chi ngân sách

Ban cơ bản nhất trí với nguyên tắc, phương án phân bổ dự toán chi NSDP năm 2024 do UBND tỉnh trình và có một số ý kiến như sau:

- Về chi đầu tư phát triển: Dự kiến giao 881.792 triệu đồng, chiếm 11,6% tổng chi cân đối ngân sách địa phương.

- Về chi thường xuyên: Dự kiến giao 6.456.481 triệu đồng, chiếm 84,9% tổng chi cân đối ngân sách địa phương.

- Chi sự nghiệp giáo dục - đào tạo và dạy nghề: Dự kiến giao 2.634.233 triệu đồng, chiếm 38,9% tổng chi cân đối và chiếm 45,9% chi thường xuyên.

- Về dự toán chi ngân sách năm 2024, trong tổng số 2.109.919 triệu đồng chi thường xuyên bố trí cho các đơn vị khối tỉnh còn 01 nội dung chưa phân bổ chi tiết với tổng số tiền là 55.000 triệu đồng; trong tổng số 967.599 triệu đồng kinh phí chi thực hiện chương trình mục tiêu quốc gia còn 749.684 triệu đồng vốn sự nghiệp chưa phân bổ chi tiết; hỗ trợ từ vốn nước ngoài 20.510 triệu đồng chưa phân bổ chi tiết, đề nghị trong quá trình thực hiện cần chỉ đạo quyết liệt để sớm phân bổ và triển khai thực hiện ngay từ những tháng đầu năm 2024.

- Về giao dự toán cho một số cơ quan, đơn vị để xây dựng, nâng cấp các phần mềm thực hiện Đề án chuyển đổi số² với tổng số tiền 21.844 triệu đồng, đề nghị UBND tỉnh chỉ đạo các cơ quan, đơn vị thực hiện phải đảm bảo đồng bộ và hiệu quả; xem xét lại nội dung và số kinh phí bố trí thực hiện xây dựng phần mềm quản lý khách du lịch 3.000 triệu đồng.

- Kinh phí hỗ trợ đào tạo, bồi dưỡng công chức, viên chức người dân tộc thiểu số ngành Y tế theo Nghị quyết số 23/2023/NQ-HĐND, ngày 13/7/2023 của HĐND tỉnh 3.417 triệu đồng. Tại biểu dự toán kinh phí thực hiện chính sách hỗ trợ đào tạo, bồi dưỡng cho cán bộ công chức là người dân tộc thiểu số kèm theo Tờ trình số 2325/TTr-UBND, ngày 22/6/2023 của UBND tỉnh trình HĐND tỉnh

² Xây dựng phần mềm cơ sở dữ liệu giáo dục nghề nghiệp 1.800 triệu đồng (Sở Lao động, Thương binh và Xã hội); xây dựng phần mềm quản lý tài liệu lưu trữ và số hóa tài liệu lưu trữ của ngành, lĩnh vực quản lý 2.900 triệu đồng (Sở Xây dựng); xây dựng cơ sở dữ liệu về thủy lợi 2.000 triệu đồng, xây dựng cơ sở dữ liệu về trồng trọt 671 triệu đồng, xây dựng hệ thống thông tin quản lý, giám sát minh bạch thông tin, kết nối tiêu thụ sản phẩm đối với các cơ sở sản xuất, chế biến kinh doanh nông lâm và thủy sản trên địa bàn tỉnh 640 triệu đồng (Sở Nông nghiệp và PTNT); Thực hiện đề án chuyển đổi số tỉnh Lai Châu đến năm 2025, định hướng đến năm 2030: 2.600 triệu đồng; nâng cấp phần mềm quản lý khám chữa bệnh 1.033 triệu đồng (Sở Y tế); số hóa 3D các điểm du lịch trên địa bàn tỉnh 1.200 triệu đồng, xây dựng phần mềm quản lý khách du lịch 3.000 triệu đồng, phần mềm quản lý thư viện 1.000 triệu đồng (Sở Văn hóa, Thể thao và Du lịch); xây dựng hệ thống thông tin, cơ sở dữ liệu môi trường tỉnh 4.000 triệu đồng (Sở Tài nguyên và Môi trường); xây dựng công thông tin điện tử Đài Phát thanh - Truyền hình tỉnh 1.000 triệu đồng (Đài Phát thanh - Truyền hình tỉnh).

để ban hành Nghị quyết số 23/2023/NQ-HĐND cả tỉnh chỉ có 91 viên chức (*cấp tỉnh 71, cấp huyện 20*) đủ điều kiện được hưởng chính sách hỗ trợ với tổng dự toán là 8.237 triệu đồng. Đề nghị UBND tỉnh rà soát đối tượng được thụ hưởng chính sách theo quy định tại Nghị quyết số 23/2023NQ-HĐND của HĐND tỉnh.

- Hỗ trợ kinh phí cho Công an tỉnh để xây dựng trụ sở Công an các xã: 10.000 triệu đồng. Năm 2023 đã hỗ trợ 10.000 triệu đồng, đề nghị báo cáo trong nhưng năm qua đã hỗ trợ xây dựng được bao nhiêu trụ sở Công an xã (*cả nguồn vốn đầu tư và nguồn hỗ trợ của bộ Công an*) số xã còn lại chưa thực hiện; số kinh phí được hỗ trợ trong năm 2024 dự kiến thực hiện những trụ sở Công an xã nào và chủ trương thực hiện.

3. Các nội dung khác

- Theo quy định tại khoản 4 Điều 45 Luật Ngân sách nhà nước thì Ủy ban nhân dân các cấp tổng hợp, lập dự toán ngân sách địa phương báo cáo Thường trực Hội đồng nhân dân cùng cấp xem xét, cho ý kiến. Tuy nhiên UBND tỉnh tổng hợp, lập dự toán ngân sách địa phương năm 2024 không báo cáo Thường trực HĐND tỉnh theo quy định, đề nghị UBND tỉnh rút kinh nghiệm và từ năm 2025 thực hiện báo cáo theo quy định.

- Qua giám sát Ban Kinh tế - Ngân sách nhận thấy việc UBND tỉnh giao dự toán cho các đơn vị dự toán khối tỉnh không nêu chi tiết hết các nội dung, số kinh phí giao không tự chủ, không thường xuyên, đề nghị UBND tỉnh khi ban hành Quyết định giao dự toán cho các đơn vị từ năm 2024 trở đi ghi đầy đủ các nội dung, số kinh phí giao không tự chủ, không thường xuyên cho các đơn vị dự toán theo đúng số được giao.

Ban Kinh tế - Ngân sách HĐND tỉnh báo cáo Hội đồng nhân dân tỉnh xem xét, quyết định./.

Nơi nhận:

- Thường trực HĐND tỉnh;
- Ủy ban nhân dân tỉnh;
- Các vị đại biểu HĐND tỉnh;
- Đại biểu tham dự Kỳ họp;
- Lưu: VT.

TM. BAN KT - NS HĐND TỈNH
KT. TRƯỞNG BAN
PHÓ TRƯỞNG BAN



Nguyễn Xuân Thúc