

Số: 254/BC-HĐND

Đức Phố, ngày 12 tháng 12 năm 2023

## BÁO CÁO

### Thẩm tra tình hình thực hiện dự toán ngân sách nhà nước năm 2023; dự toán thu, chi ngân sách nhà nước và phương án phân bổ ngân sách năm 2024

Căn cứ Nghị quyết số 30/NQ-HĐND ngày 16/12/2022 về nhiệm vụ thu - chi ngân sách và phương án phân bổ ngân sách năm 2023, Nghị quyết số 34/NQ-HĐND ngày 20/10/2023 về điều chỉnh nhiệm vụ thu - chi ngân sách và phương án phân bổ ngân sách năm 2023 của Hội đồng nhân dân thị xã. Trên cơ sở Báo cáo số 527/BC-UBND ngày 28/11/2023 của UBND thị xã về thực hiện dự toán ngân sách nhà nước năm 2023, dự toán thu - chi ngân sách nhà nước và phương án phân bổ ngân sách thị xã năm 2024, Tờ trình số 307/TTr-UBND ngày 28/11/2023 của UBND thị xã về việc đề nghị giao dự toán thu ngân sách nhà nước trên địa bàn và phân bổ ngân sách địa phương năm 2024, dự thảo Nghị quyết quyết định về nhiệm vụ thu chi ngân sách và phương án phân bổ ngân sách năm 2024.

Ban Kinh tế - Xã hội HĐND thị xã báo cáo kết quả thẩm tra như sau:

#### 1. Tình hình thực hiện dự toán ngân sách nhà nước năm 2023

Ban Kinh tế - Xã hội HĐND thị xã cơ bản thống nhất với nhận định, đánh giá về kết quả đạt được trong tổ chức thực hiện dự toán ngân sách nhà nước năm 2023 tại Báo cáo số 527/BC-UBND. Trong năm 2023, tình hình thực hiện dự toán ngân sách nhà nước đạt kết quả rất tích cực, tổng thu ngân sách nhà nước trên địa bàn ước đạt 274.146 triệu đồng, tăng 7,11% so với chỉ tiêu HĐND thị xã giao; trong đó có 5/8 chỉ tiêu thu vượt so với dự toán HĐND thị xã giao. Thu ngân sách thị xã ước đạt 1.211,422 triệu đồng, đạt 170,56% so với chỉ tiêu HĐND giao. Về chi ngân sách, đảm bảo cân đối đủ nguồn để thực hiện các nhiệm vụ chi thường xuyên, chi đầu tư phát triển. Bên cạnh những kết quả đạt được, trong tổ chức thực hiện dự toán ngân sách nhà nước năm 2023, vẫn còn một số hạn chế sau:

1. Tổng thể chung, thu ngân sách nhà nước trên địa bàn vượt chỉ tiêu kế hoạch nhưng có một số loại thuế thu không đạt như thuế thu nhập doanh nghiệp (55,39%), thuế thu nhập cá nhân (80,92%); có 08 xã, phường ước thu không đạt kế hoạch<sup>1</sup>. Tăng thu ngân sách thị xã chủ yếu là thu từ ngân sách cấp trên và thu chuyển nguồn ngân sách năm trước<sup>2</sup>.

<sup>1</sup> Phường Phố Thạnh 85,8%, xã Phố Khánh 89,2%, xã Phố Cường 80,4%, Phường Nguyễn Nghiêm 91,1%, Phường Phố Vinh 85,4%, Phường Phố Ninh 97%, xã Phố Thuận 80,4%, Phường Phố Quang 90,8%.

<sup>2</sup> Trợ cấp cân đối ngân sách cấp trên 421.951 triệu, trợ cấp bổ sung có mục tiêu 347.368 triệu, thu chuyển nguồn ngân sách từ năm trước 197.771 triệu.



2. Thu từ tiền sử dụng đất đạt kế hoạch nhưng chỉ khai thác và đấu giá được 02 khu dân cư<sup>3</sup>, còn các khu dân cư còn lại trong năm chưa bán đấu giá được.

3. Tình hình nợ thuế tuy có giảm so với năm 2022 nhưng vẫn còn cao (10.951 triệu đồng, trong đó doanh nghiệp nợ thuế 5.742 triệu đồng); có tập trung bố trí vốn trả nợ đọng xây dựng cơ bản nhưng vẫn còn 32.126 triệu đồng (trong đó cấp xã nợ 29.580 triệu đồng).

4. Việc xây dựng dự toán chi của một số cơ quan, đơn vị chưa sát với thực tế, và nhu cầu kinh phí nên phải điều chỉnh, cắt giảm, bổ sung dự toán<sup>4</sup>.

## 2. Về dự toán ngân sách và phương án phân bổ ngân sách thị xã năm 2024

- Về dự toán thu ngân sách nhà nước: Ban Kinh tế - Xã hội HĐND thị xã cơ bản thống nhất với dự toán thu ngân sách và phương án phân bổ ngân sách cho từng cơ quan, đơn vị và địa phương như trong Báo cáo số 527/BC-UBND, Tờ trình số 307/TTr-UBND của UBND thị xã và dự thảo Nghị quyết. Việc xây dựng dự toán thu ngân sách nhà nước trên địa bàn tăng 5,1% so với UBND tỉnh giao là đảm bảo theo quy định. Tuy nhiên, Ban Kinh tế - Xã hội HĐND thị xã đề nghị cần làm rõ thêm: Các Khu dân cư đã được đầu tư xây dựng trước đây, nhiều năm liền bán đấu giá chưa được; lập các thủ tục, hồ sơ các khu dân cư cùng lồm ở các xã, phường làm rất chậm, các khu dân cư còn lại bị vướng về giá đền bù, giải phóng mặt bằng..., khả năng thu có đảm bảo không?

### - Về dự toán chi ngân sách thị xã năm 2024

+ Dự toán chi thường xuyên ngân sách thị xã tăng so với năm 2023 và chiếm tỷ lệ 73,26% tổng chi ngân sách thị xã năm 2024, trong khi dự toán chi đầu tư phát triển theo hướng giảm mạnh so với năm 2023 và chiếm tỷ lệ 18,52% so với ước thực hiện dự toán năm 2023 và chiếm 16,21% tổng chi ngân sách thị xã năm 2024. Theo Quyết định 1845/QĐ-TTg ngày 01/11/2021 của Thủ tướng Chính phủ về việc ban hành Chương trình tổng thể của Chính phủ về thực hành tiết kiệm chống lãng phí giai đoạn 2021-2025 “**trong tổ chức thực hiện phần đầu đầu giảm tỷ trọng chi thường xuyên (không kể tiền lương và các khoản phụ cấp có tính chất lương) xuống khoảng 60%**”. Do đó, Ban đề nghị làm rõ thêm: (1) vì sao tỷ trọng chi thường xuyên trong tổng chi ngân sách thị xã tăng cao, (2) Là năm thứ 4 thực hiện Nghị quyết phát triển kinh tế - xã hội 5 năm giai đoạn 2021-2025 nhưng nguồn chi đầu tư phát triển giảm mạnh có đảm bảo tạo động lực để đạt các tiêu chí đô thị loại 4 và đạt một số tiêu chí đô thị loại 3 vào năm 2025 hay không?

+ Trong Biểu số 6 - Phần II phân bổ nhiệm vụ chi ngân sách thị xã năm 2024, phân kinh phí chuyển đổi số tăng so với năm 2023, kinh phí thực hiện chế độ chăm

<sup>3</sup> Khu dân cư vùng 1 Hải Tân 109 tỷ và Khu dân cư Làng cá Sa Huỳnh 57 tỷ.

<sup>4</sup> Xã Phổ Thuận, phường Phổ Ninh, phường Nguyễn Nghiêm, phường Phổ Văn, Văn phòng HĐND và UBND thị xã...

sóc sức khỏe định kỳ cán bộ thuộc diện Ban Thường vụ Thị ủy, đây là nội dung thuộc nhiệm vụ chi mới theo *Quy định 1493-QĐ/TU ngày 05/5/2023 của Thị ủy “quy định chức năng, nhiệm vụ, cơ chế hoạt động của Ban bảo vệ, chăm sóc sức khỏe cán bộ thị xã Đức Phổ”*, trong bảng biểu cần thể hiện số lượng con người cụ thể (344 người).

### 3. Về nhiệm vụ, giải pháp thực hiện dự toán ngân sách nhà nước năm 2024

Ban cơ bản thống nhất với nhiệm vụ, giải pháp UBND thị xã đề ra; để thực hiện dự toán thu, chi ngân sách nhà nước trên địa bàn đạt hiệu quả, Ban đề nghị đề nghị bổ sung một số nhiệm vụ sau vào dự thảo Kế hoạch phát triển kinh tế xã hội năm 2024: (1) Trong tổ chức thực hiện dự toán ngân sách địa phương triệt để tiết kiệm chi thường xuyên để tăng chi đầu tư phát triển. (2) Chỉ đạo, hướng dẫn các cơ quan, đơn vị, địa phương thực hiện tốt việc khai thác các nguồn thu; chi ngân sách đúng quy định và hiệu quả, ưu tiên tăng thu để bố trí trả nợ; (3) Thu hồi nợ đọng thuế. (4) Ngay từ đầu năm tập trung lập hồ sơ, tổ chức đấu giá quyền sử dụng đất để khai thác tốt nguồn thu từ quỹ đất, kể cả các khu dân cư vùng lõm; tạo điều kiện và hướng dẫn các xã, phường tiếp tục quy hoạch và xây dựng các khu dân cư vùng lõm để bán đấu giá quyền sử dụng đất, tăng nguồn thu ngân sách. (5) Ưu tiên tăng thu để bố trí trả nợ đầu tư. (6) Bố trí vốn cho các dự án đã đưa vào kế hoạch đầu tư công 2024.

Ban Kinh tế - Xã hội HĐND thị xã kính báo cáo HĐND thị xã xem xét, quyết định./.

**Nơi nhận :**

- Thường trực Thị ủy;
- TT HĐND, UBND thị xã;
- Phòng TC-KH;
- Đại biểu HĐND thị xã;
- Lưu: VT.

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



Nguyễn Xuân Văn



