

Số: 389/TTr-UBND

Sa Thầy, ngày 13 tháng 11 năm 2023

TỜ TRÌNH
Về việc dự thảo Nghị quyết điều chỉnh dự toán
ngân sách nhà nước năm 2023 (lần 3)

Kính gửi: Hội đồng nhân dân huyện khóa XI, Kỳ họp chuyên đề.

Căn cứ Luật ngân sách Nhà nước ngày 25 tháng 6 năm 2015;

Căn cứ Nghị định số 163/2016/NĐ-CP, ngày 21 tháng 12 năm 2016 của Chính phủ quy định chi tiết thi hành một số Điều của Luật ngân sách Nhà nước;

Căn cứ Thông tư số 342/2016/ TT-BTC, ngày 30 tháng 12 năm 2016 của Bộ Tài chính quy định chi tiết và hướng dẫn thi hành một số điều của Nghị định số 163/2016/NĐ-CP ngày 21 tháng 12 năm 2016 của Chính phủ quy định chi tiết thi hành một số điều của Luật ngân sách nhà nước;

Căn cứ Quyết định số 793/QĐ-UBND ngày 09 tháng 12 năm 2022 của Ủy ban nhân dân tỉnh Kon Tum về việc giao chỉ tiêu Kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội và dự toán ngân sách nhà nước năm 2023;

Căn cứ Kết luận số 2216-KL/HU ngày 13 tháng 11 năm 2023 của Ban Chấp hành Đảng bộ huyện khóa XVII về chủ trương đối với các tờ trình số 230-TTr/HU, số 231-TTr/HU, số 232-TTr/HU, số 233-TTr/HU, ngày 10-11-2023 của Ban Thường vụ Huyện ủy;

Căn cứ Nghị quyết số 51/NQ-HĐND ngày 20 tháng 12 năm 2022 của Hội đồng nhân dân huyện khóa XI, Kỳ họp chuyên đề về dự toán thu, chi ngân sách địa phương và phân bổ ngân sách cấp huyện năm 2023;

Căn cứ Nghị quyết số 25/NQ-HĐND ngày 26 tháng 7 năm 2022 của Hội đồng nhân dân huyện khóa XI, Kỳ họp chuyên đề Sa Thầy về việc điều chỉnh dự toán ngân sách địa phương năm 2023 (lần 1);

Căn cứ Nghị quyết số 33/NQ-HĐND ngày 13 tháng 10 năm 2023 của Hội đồng nhân dân huyện khóa XI, Kỳ họp chuyên đề Sa Thầy về việc điều chỉnh dự toán ngân sách nhà nước năm 2023 (lần 2);

Căn cứ Quyết định số 2155/QĐ-UBND ngày 23 tháng 12 năm 2022 của Ủy ban nhân dân huyện Sa Thầy về việc giao chỉ tiêu kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội và dự toán ngân sách nhà nước năm 2023;

Căn cứ Quyết định số 1151/QĐ-UBND, ngày 07 tháng 8 năm 2023 của Ủy ban nhân dân huyện về việc phê duyệt điều chỉnh dự toán ngân sách địa phương năm 2023 (lần 1);

Căn cứ Quyết định 1622/QĐ-UBND ngày 16 tháng 10 năm 2023 của Ủy ban nhân dân huyện về việc phê duyệt điều chỉnh dự toán ngân sách địa phương năm 2023 (lần 2);

Ủy ban nhân dân huyện kính trình Hội đồng nhân dân huyện khóa XI, Kỳ họp chuyên đề xem xét điều chỉnh dự toán ngân sách địa phương năm 2023 (lần 3), với các nội dung chính sau:

I. Điều chỉnh tổng thể dự toán ngân sách địa phương năm 2023:

1. Dự toán thu ngân sách năm 2023

- Dự toán thu ngân sách nhà nước trên địa bàn: 143.130 triệu đồng (*giảm 80.000 triệu đồng từ thu sử dụng đất so với dự toán đầu năm*), dự toán thu từ sử dụng đất năm 2023 huyện giao 125.000 triệu đồng, thực hiện đến 31 tháng 10 năm 2023 được 28.000 triệu đồng, ước thực hiện cả năm khoảng 45.000 triệu đồng, do đó cần phải điều chỉnh giảm dự toán thu năm 2023 để sát với tình hình thực tế tại địa phương.

- Dự toán thu ngân sách huyện: 507.314 triệu đồng.

+ Thu ngân sách huyện hưởng theo phân cấp: 115.378 triệu đồng (*giảm 70.400 triệu đồng từ thu sử dụng đất so với dự toán đầu năm*).

+ Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên: 391.936 triệu đồng (*trong đó: Bổ sung cân đối: 301.282 triệu đồng; Bổ sung có mục tiêu: 90.654 triệu đồng*).

2. Dự toán chi ngân sách năm 2023

- Dự toán ngân sách huyện quản lý: 507.314 triệu đồng, trong đó:

+ Dự toán chi cân đối ngân sách: 416.660 triệu đồng, gồm: Chi đầu tư phát triển 47.432 triệu đồng (*giảm 70.400 triệu đồng chi đầu tư từ nguồn thu sử dụng đất*); Chi thường xuyên 358.156 triệu đồng, Chi tạo nguồn thực hiện cải cách tiền lương 3.272 triệu đồng; Chi phí dự phòng 7.800 triệu đồng.

+ Chi nguồn bổ sung mục tiêu: 90.654 triệu đồng.

3. Điều chỉnh dự toán chi ngân sách cấp huyện

Dự toán chi ngân sách huyện là 501.494 triệu đồng, trong đó:

a) Dự toán chi ngân sách đơn vị cấp huyện 421.508 triệu đồng (*giảm 65.250 triệu đồng so với dự toán đầu năm*), cụ thể:

- Chi cân đối ngân sách cấp huyện: 352.281 triệu đồng, gồm:

+ Chi đầu tư phát triển: 42.932 triệu đồng.

+ Chi thường xuyên: 299.474 triệu đồng.

+ Dự phòng: 6.603 triệu đồng.

+ Chi tạo nguồn cải cách tiền lương: 3.272 triệu đồng.

- Chi từ nguồn bổ sung có mục tiêu: 69.227 triệu đồng, trong đó: Chi thực hiện các Chương trình mục tiêu quốc gia: 56.603 triệu đồng; Chi thực hiện các mục tiêu, nhiệm vụ do ngân sách tỉnh bổ sung: 12.624 triệu đồng.

b) Chi bổ sung cho ngân sách cấp xã: 79.986 triệu đồng, trong đó chi bổ sung cân đối: 58.558 triệu đồng; chi bổ sung mục tiêu nhiệm vụ 21.428 triệu đồng.

4. Điều chỉnh dự toán chi ngân sách cấp xã

Dự toán chi ngân sách cấp xã sau điều chỉnh là 85.806 triệu đồng, gồm:

- Chi đầu tư phát triển từ nguồn thu tiền sử dụng đất: 4.500 triệu đồng (giảm 5.150 triệu đồng chi đầu tư từ sử dụng đất).

- Chi thường xuyên 80.109 triệu đồng, trong đó chi cân đối 58.682 triệu đồng; Chi bổ sung mục tiêu nhiệm vụ 21.427 triệu đồng.

- Chi dự phòng: 1.197 triệu đồng.

5. Các nội dung khác không điều chỉnh tại kỳ này tiếp tục thực hiện theo các quyết của Hội đồng nhân dân huyện: Số 51/NQ-HĐND ngày 20 tháng 12 năm 2022; Số 25/NQ-HĐND ngày 26 tháng 7 năm 2023; Số 33/NQ-HĐND ngày 13 tháng 10 năm 2023 và các Quyết định của Ủy ban nhân dân huyện: Số 2155/QĐ-UBND ngày 23 tháng 12 năm 2022; Số 1151/QĐ-UBND ngày 07 tháng 8 năm 2023; Số 1622/QĐ-UBND ngày 16 tháng 10 năm 2023.

II. Các nội dung điều chỉnh của một số cơ quan, đơn vị, địa phương

1. Điều chỉnh dự toán các cơ quan, đơn vị cấp huyện: Tổng dự toán chi ngân sách cấp huyện giảm 65.250 triệu đồng, trong đó:

- Điều chỉnh giảm 66.617 triệu đồng, gồm:

+ Giảm chi đầu tư ngân sách cấp huyện từ nguồn thu sử dụng đất 65.250 triệu đồng.

+ Giảm chi hoạt động bộ máy của các cơ quan, đơn vị 466 triệu đồng⁽¹⁾.

+ Giảm nhiệm vụ chi chính lý khoa học tài liệu 270 triệu đồng do không thực hiện theo đề nghị của Phòng Nội vụ Tờ trình số 316/TTr-PNV ngày 01 tháng 11 năm 2023.

+ Điều chỉnh giảm 576 triệu đồng kinh phí thực hiện chính sách trợ giúp xã hội theo Nghị định 20/2021/NĐ-CP của Chính phủ để thực hiện chế độ bảo hiểm y tế cho đối tượng bảo trợ xã hội, người có công và mai táng phí theo đề nghị của Phòng Lao động - Thương binh và Xã hội tại Tờ trình số 87/TTr-PLĐTBXH ngày 15 tháng 8 năm 2023 và đề xuất của Phòng Tài chính - Kế hoạch tại Công văn số 662/TCKH ngày 05 tháng 10 năm 2023.

+ Điều chỉnh giảm 55 triệu đồng chi Chi sự nghiệp du lịch và truyền thông để bổ sung chi hoạt động văn hóa thông tin để phù hợp với yêu cầu nhiệm vụ theo đề xuất của Trung tâm Văn hóa thể thao du lịch và truyền thông.

⁽¹⁾ Gồm: Phòng Nội vụ 20 triệu đồng; Văn phòng Huyện ủy 335 triệu đồng; Phòng Nông nghiệp và Phát triển nông thôn 40 triệu đồng; Phòng Tài nguyên và Môi trường 31 triệu đồng; Phòng Dân tộc 40 triệu đồng.

- Điều chỉnh tăng 1.367 triệu đồng, gồm:

+ Bổ sung 92 triệu đồng cho phòng Nội vụ, trong đó: 30 triệu đồng để tổ chức thi thăng hạng chức danh nghề nghiệp viên chức hành chính từ cán sự lên chuyên viên⁽²⁾ đối với viên chức Ban Quản lý dự án đầu tư xây dựng huyện năm 2023; 17 triệu đồng mua sắm máy Scan phục vụ công tác chuyên môn và 45 triệu đồng để tổ chức tập huấn lập hồ sơ công việc trên môi trường mạng cho công chức, viên chức theo Công văn số 2942/UBND-NC ngày 07 tháng 9 năm 2023 của Ủy ban nhân dân tỉnh Kon Tum.

+ Bổ sung 47 triệu đồng cho phòng Tư pháp để mua 02 máy tính và 01 máy Scan, theo đề nghị của đơn vị tại Tờ trình số 40/TTr-PTP ngày 01 tháng 11 năm 2023⁽³⁾.

+ Bổ sung 230 triệu đồng cho Văn phòng Huyện ủy, trong đó: Kinh phí đặc thù Huyện ủy, tiếp các đoàn làm việc: 16 triệu đồng; kinh phí Ban chỉ đạo xây dựng Đảng, đoàn thể trong các đơn vị kinh tế tư nhân: 14 triệu đồng, kinh phí mua sắm tủ hồ sơ và hộp đựng tài liệu lưu trữ: 64 triệu đồng; kinh phí mua sắm, lắp đặt, vận hành hệ thống máy móc, thiết bị phục vụ họp trực tuyến Huyện ủy: 136 triệu đồng.

+ Bổ sung 218 triệu đồng cho Văn phòng HĐND-UBND huyện, trong đó: Kinh phí tiếp các đoàn công tác của Tỉnh ủy 102 triệu đồng⁽⁴⁾; mua máy Scan A3 phục vụ công tác số hóa hồ sơ đất đai tại Bộ phận tiếp nhận và trả kết quả của huyện 80 triệu đồng, lắp đặt hệ thống Camera trong khuôn viên Ủy ban nhân dân huyện: 26 triệu đồng và 10 triệu đồng chi phụ cấp kiêm nhiệm (*Chánh văn phòng kiêm phụ trách phòng Y tế*).

+ Bổ sung 576 triệu đồng cho Phòng Lao động - Thương binh và Xã hội thực hiện chế độ bảo hiểm y tế cho cựu chiến binh trực tiếp tham gia kháng chiến bảo vệ tổ quốc, làm nhiệm vụ quốc tế tại Lào, Campuchia, thanh niên xung phong và đối tượng bảo trợ xã hội; hỗ trợ mai táng phí cho người có công.

+ Bổ sung 05 triệu đồng cho Tài nguyên và Môi trường hỗ trợ chi bộ cơ sở theo Quyết định số 99-QĐ/TW ngày 30 tháng 5 năm 2012 của Ban Chấp hành trung ương.

+ Bổ sung 11 triệu đồng Phòng Giáo dục và Đào tạo cho chi trả tiền lương do điều động, luân chuyển công chức.

² Theo Quyết định số 1498/QĐ-UBND ngày 26 tháng 9 năm 2023 của Chủ tịch Ủy ban nhân dân huyện về việc thành lập thành lập Hội đồng thi thăng hạng chức danh nghề nghiệp viên chức.

⁽³⁾ hiện Phòng Tư pháp được bố trí 03 máy tính bàn, 01 máy scan, trong đó: 01 máy tính được bố trí từ năm 2010 đã hư hỏng nặng không thể sử dụng được; 01 máy tính do đồng chí Lãnh đạo dùng được cấp năm 2018 cấu hình yếu không thể cài đặt được các phần mềm phục vụ nhiệm vụ; 01 máy công chức được cấp từ tài sản hết khấu hao của Ban giám nghèo Tây nguyên huyện và 01 máy scan đang hư hỏng, không đảm bảo việc scan văn bản số lượng nhiều (*tất cả các tài sản đều hết khấu hao việc nâng cấp sửa chữa không hiệu quả và không đảm bảo nhiệm vụ chuyên môn*).

⁽⁴⁾ Đã được Ủy ban nhân dân huyện phê duyệt dự toán kinh phí tại Quyết định số 810/QĐ-UBND ngày 23 tháng 5 năm 2023 và các nhiệm vụ khác theo Văn bản của Văn phòng Huyện ủy.

+ Bổ sung 05 triệu đồng cho Công an huyện để thực hiện nhiệm vụ tiếp Đoàn công tác của Tỉnh ủy làm việc tại làng Le, xã Mô Rai.

+ Bổ sung 15 triệu đồng cho Ban chỉ huy Quân sự huyện để thực hiện nhiệm vụ tiếp Đoàn công tác Tỉnh ủy làm việc tại làng Le, xã Mô Rai và khám sức khỏe cho công dân thực hiện nghĩa vụ Công an nhân dân năm 2023.

+ Bổ sung 109 triệu đồng cho Trung tâm Văn hóa – Thể thao – Du lịch và Truyền thông huyện, trong đó: Kinh phí thực hiện nhiệm vụ tiếp Đoàn công tác Tỉnh ủy làm việc tại làng Le, xã Mô Rai 9 triệu đồng; bổ sung 55 triệu đồng chi sự nghiệp văn hóa thông tin và 45 triệu đồng để trang bị máy quay Camera hệ Flycam để ghi hình các hoạt động sự kiện chính trị lớn, các hình ảnh du lịch, di tích lịch sử của huyện từ trên cao và phạm vi rộng.

+ Bổ sung 59 triệu đồng cho Phòng Kinh tế và Hạ tầng để tham gia Ngày hội văn hóa, thể thao và du lịch các dân tộc vùng Tây Nguyên lần thứ I tại tỉnh Kon Tum, năm 2023 theo Kế hoạch số 3295/KH-UBND ngày 29 tháng 9 năm 2023 của Ủy ban nhân dân tỉnh Kon Tum.

2. Điều chỉnh ngân sách cấp xã: Tổng thể ngân sách các xã giảm 5.150 triệu đồng (*giảm chi đầu tư từ nguồn thu sử dụng đất năm 2023*).

3. Điều chỉnh dự toán chi thường xuyên sự nghiệp giáo dục:

- Điều chỉnh giảm **9.288** triệu đồng dự toán chi thường xuyên sự nghiệp giáo dục, gồm:

+ Điều chỉnh giảm 6.485 triệu đồng dự toán chi thường xuyên của các trường học trên địa bàn huyện, do luân chuyển, điều động giáo viên giữa các trường, chuyển công tác,...

+ Điều chỉnh giảm 1.545 triệu đồng khi phí công tác chuyên môn mang tính chất chung của ngành giáo dục.

+ Điều chỉnh giảm 1.258 triệu đồng kinh phí chi các chính sách giáo dục trong cân đối.

- Điều chỉnh tăng **9.288** triệu đồng dự toán chi thường xuyên sự nghiệp giáo dục, gồm:

+ Điều chỉnh tăng giảm 4.779 triệu đồng dự toán chi thường xuyên của các trường học trên địa bàn huyện, do luân chuyển, điều động giáo viên giữa các trường, hợp đồng chuyên môn...

+ Điều chỉnh tăng 2.303 triệu đồng khi phí công tác chuyên môn mang tính chất chung của ngành giáo dục.

+ Điều chỉnh tăng 2.206 triệu đồng kinh phí chi các chính sách giáo dục trong cân đối.

(chi tiết có các biểu kèm theo).

III. Lý do điều chỉnh

- Dự toán thu ngân sách địa phương được Ủy ban nhân dân huyện trình Hội đồng nhân dân huyện khóa XI, Kỳ họp chuyên đề giao đầu năm 2023, trong quá trình thực hiện dự kiến số thu không đạt dự toán được Hội đồng nhân dân huyện khóa XI, Kỳ họp chuyên đề giao, cụ thể: Dự toán thu tiền sử dụng đất được giao đầu năm là 125.000 triệu đồng; thực hiện đến ngày 31 tháng 10 năm 2023 là 28.000 triệu đồng và dự kiến số thu đến 31 tháng 12 năm 2023 là 45.000 triệu đồng, giảm 80.000 triệu đồng so dự toán giao đầu năm, do đó cần phải điều chỉnh tổng thể ngân sách địa phương 2023.

- Dự toán chi thường xuyên ngân sách huyện năm 2023 được Ủy ban nhân dân huyện trình Hội đồng nhân dân huyện khóa XI, Kỳ họp chuyên đề phân bổ đầu năm 2023 cho các cơ quan, đơn vị, địa phương thực hiện; trong quá trình triển khai thực hiện đến nay đã điều chỉnh hai lần. Tuy nhiên, hiện nay có sự biến động về nhân sự giữa các cơ quan, đơn vị do điều động, luân chuyển... và một số nội dung chi thường xuyên khác chưa thực hiện, hoặc không thể triển khai thực hiện được trong năm; ngoài ra, có một số nhiệm vụ chi cấp thiết phát sinh trong năm nhưng chưa được bố trí dự toán đầu năm và hai lần điều chỉnh nên cần bổ sung để thực hiện.

Ủy ban nhân dân huyện trình Hội đồng nhân dân huyện khóa XI, Kỳ họp chuyên đề xem xét, quyết định *(có dự thảo Nghị quyết của Hội đồng nhân dân huyện kèm theo)*.

Nơi nhận:

- Như trên;
- Thường trực HĐND huyện (b/c);
- Chủ tịch, các PCT UBND huyện;
- Chánh VP, các PCVP;
- Phòng TC-KH;
- Lưu VT, HNH.

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN
CHỦ TỊCH**

Nguyễn Kim Thái