

Số: /TTr-UBND

Sa Thầy, ngày tháng năm 2024

TỜ TRÌNH

**Dự thảo Nghị quyết điều chỉnh dự toán ngân sách
địa phương năm 2024 (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 Quy chế số 08-QC/HU ngày 22 tháng 11 năm 2022 của Huyện ủy Sa Thầy về Quy chế làm việc của Huyện ủy khóa XVII, nhiệm kỳ 2020 - 2025 (sửa đổi, bổ sung);

Căn cứ Kết luận số 2733-KL/HU ngày 12 tháng 9 năm 2024 của Ban Chấp hành Đảng bộ huyện khóa XVII về chủ trương đối với các Tờ trình của Ban Thường vụ Huyện ủy;

Căn cứ các Nghị quyết của Hội đồng nhân dân huyện: Số 48/NQ-HĐND ngày 15 tháng 12 năm 2023 về dự toán thu, chi ngân sách địa phương và phân bổ ngân sách cấp huyện năm 2024; Số 14/NQ-HĐND ngày 05 tháng 4 năm 2024 của Hội đồng nhân dân huyện Sa Thầy về việc phê duyệt điều chỉnh dự toán ngân sách địa phương năm 2024 (lần 1); Số 34/NQ-HĐND ngày 18 tháng 7 năm 2024 của Hội đồng nhân dân huyện Sa Thầy về việc phê duyệt điều chỉnh dự toán ngân sách địa phương năm 2024 (lần 2);

Xét đề xuất của Phòng Tài chính - Kế hoạch tại Công văn số 638/TCKH-NS ngày 06 tháng 9 năm 2024 về việc đề xuất điều chỉnh dự toán ngân sách địa phương năm 2024 (lần 3).

Ngày 10 tháng 9 năm 2024, Ủy ban nhân dân huyện có Tờ trình số 294/TTr-UBND trình Hội đồng nhân dân huyện Khóa XI, Kỳ họp chuyên đề Dự thảo Nghị quyết điều chỉnh dự toán ngân sách địa phương năm 2024 (lần 3). Theo đó Ban

Kinh tế - Xã hội, Hội đồng nhân dân huyện đã tổ chức thẩm tra⁽¹⁾; trên cơ sở ý kiến thẩm tra, đề nghị của Ban Kinh tế - Xã hội, Hội đồng nhân dân huyện, Ủy ban nhân dân huyện đã tiếp thu, giải trình⁽²⁾ hoàn thiện nội dung trình Thường trực Huyện ủy, Ban Thường vụ Huyện ủy cho chủ trương thực hiện đảm bảo hồ sơ trình theo quy định.

Ủy ban nhân dân huyện⁽³⁾ kính trình Hội đồng nhân dân huyện khóa XI, Kỳ họp chuyên đề xem xét, phê duyệt điều chỉnh dự toán ngân sách nhà nước năm 2024 (lần 3), với những nội dung sau:

1. Về tổng thể: Tổng dự toán chi ngân sách huyện không thay đổi (*không tăng, giảm*), thực hiện điều chỉnh giảm dự toán chi ngân sách cấp xã 462 triệu đồng và điều chỉnh tăng dự toán chi ngân sách cấp huyện 462 triệu đồng.

2. Điều chỉnh dự toán các cơ quan, đơn vị cấp huyện:

2.1. Điều chỉnh giảm 6.691 triệu đồng, gồm:

- Kinh phí lập kế hoạch sử dụng đất năm 2024, năm 2025 và thống kê đất đai năm 2023: 85 triệu đồng⁽⁴⁾.

- Kinh phí thực hiện chính sách phát triển giáo dục mầm non theo Nghị định số 105/2020/NĐ-CP ngày 08 tháng 9 năm 2020 của Chính phủ: 27 triệu đồng.

- Xây dựng bản đồ thổ nhưỡng, bản đồ thích nghi của từng loại cây trồng đối với từng vùng sinh thái của địa phương: 900 triệu đồng⁽⁵⁾.

- Đối ứng tiêu dự án 1, dự án 3 Chương trình mục tiêu Quốc gia phát triển kinh tế xã hội vùng đồng bào dân tộc thiểu số và miền núi, thực hiện nội dung phát triển kinh tế nông, lâm nghiệp bền vững gắn với bảo vệ rừng và nâng cao thu nhập cho người dân: 189 triệu đồng và dự án 2 thực hiện quy hoạch, sắp xếp bố trí dân cư nơi cần thiết: 12 triệu đồng⁽⁶⁾.

- Kinh phí thực hiện chính sách Bảo trợ xã hội theo Nghị định số 20/2021/NĐ-CP, hỗ trợ đối tượng chính sách: 5.302 triệu đồng; Kinh phí thực hiện hỗ trợ tiền điện hộ nghèo, hộ chính sách xã hội: 84 triệu đồng.

¹: Báo cáo số 89/BC-BKTXH ngày 11 tháng 9 năm 2024.

²: Báo cáo số 691/BC-UBND ngày 11 tháng 9 năm 2024.

³: Tập thể lãnh đạo Ủy ban nhân dân huyện thống nhất ý kiến ngày 27 tháng 8 năm 2024 trên cơ sở đề xuất (lần 1) của Phòng Tài chính - Kế hoạch tại Công văn số 611/TCKH-NS ngày 23 tháng 8 năm 2024.

⁴: Kinh phí lập kế hoạch sử dụng đất năm 2024, năm 2025: 80 triệu đồng, thống kê đất đai năm 2023: 5 triệu đồng, điều chỉnh giảm theo kinh phí thực hiện.

⁵: Công văn số 542/CV-PNN&PTNT ngày 10 tháng 7 năm 2024 của phòng Nông nghiệp và Phát triển nông thôn.

⁶: Giảm kinh phí ngân sách huyện cân đối bố trí năm 2024 theo Công văn số 607/CV-PNN&PTNT ngày 13/08/2024 của phòng Nông nghiệp và Phát triển nông thôn.

- Kinh phí chi trả thuê kênh truyền hàng tháng, mua sắm, sửa chữa thiết bị máy chủ hệ thống: 15 triệu đồng⁽⁷⁾.

- Kinh phí mua sắm thiết bị phòng họp Huyện ủy: 77 triệu đồng⁽⁸⁾.

2.2 Điều chỉnh tăng 7.153 triệu đồng (tăng 462 triệu đồng), gồm:

- Bổ sung 85 triệu đồng cho phòng Tài nguyên và Môi trường thiện thuê tư vấn xác định giá đất cụ thể⁽⁹⁾.

- Kinh phí thực hiện các chính sách giáo dục và tiền lương hoạt động bộ máy sự nghiệp giáo dục: 5.115 triệu đồng⁽¹⁰⁾.

- Bổ sung 268 triệu đồng cho Phòng Lao động Thương binh và Xã hội, trong đó: Kinh phí bảo hiểm y tế đối tượng bảo trợ xã hội: 218 triệu đồng, kinh phí BHYT cựu chiến binh, người trực tiếp tham gia kháng chiến bảo vệ tổ quốc, làm nhiệm vụ quốc tế Lào, Cam pu chia, thanh niên xung phong: 50 triệu đồng.

+ Bổ sung kinh phí ban đầu cho khai thác hệ thống cấp nước sinh hoạt trên địa bàn huyện và sửa chữa máy móc, thiết bị công trình cấp nước sinh hoạt thị trấn: 115 triệu đồng⁽¹¹⁾.

+ Bổ sung kinh phí tham gia hội thi dân vận khéo cấp tỉnh: 40 triệu đồng⁽¹²⁾.

+ Bổ sung kinh phí Đại hội Mặt trận tổ quốc Việt Nam các cấp nhiệm kỳ 2024 - 2029: 30 triệu đồng⁽¹³⁾.

+ Bổ sung 1.363 triệu đồng cho Văn phòng Hội đồng nhân dân - Ủy ban nhân dân huyện để thực hiện Sửa chữa hội trường và mua sắm máy móc, trang thiết bị Hội trường 19/5⁽¹⁴⁾.

⁷: Phòng Tài chính- Kế hoạch.

⁸: Công văn số 1828-CV/VPHU ngày 10 tháng 9 năm 2024 của Văn phòng Huyện ủy về việc đề nghị điều chỉnh dự toán năm 2024 cơ quan Huyện ủy.

⁹: Bổ sung theo khả năng cân đối của ngân sách huyện trên cơ sở Tờ trình số 356/TTr-TNMT ngày 20 tháng 8 năm 2024 của Phòng Tài nguyên và Môi trường.

¹⁰: Kinh phí hỗ trợ học bổng, chi phí học tập cho học sinh khuyết tật theo Thông tư liên tịch số 42/2013/TTLT-BGDĐT-BLĐTBXH-BTC ngày 31 tháng 12 năm 2013: 313 triệu đồng; Kinh phí hỗ trợ học sinh và Trường phổ thông xã, thôn đặc biệt khó khăn theo Nghị định số 116/2016/NĐ-CP ngày 18 tháng 07 năm 2016 của Chính phủ: 1.010 triệu đồng; Chính sách hỗ trợ chi phí học tập và miễn giảm học phí theo quy định tại Nghị định số 81/2022/NĐ-CP ngày 27 tháng 8 năm 2021 của Chính phủ (Theo quyết định phê duyệt của UBND tỉnh): 1.511 triệu đồng; Kinh phí hỗ trợ ưu tiên tuyển sinh và hỗ trợ học tập đối với trẻ mẫu giáo, học sinh, sinh viên dân tộc thiểu số rất ít người theo Nghị định số 57/2017/NĐ-CP ngày 05 tháng 5 năm 2017: 1.207 triệu đồng; Chi tiền lương hoạt động bộ máy: 1.074 triệu đồng.

¹¹: Tờ trình số 28/TTr-MTĐT ngày 09/08/2024 của Trung tâm môi trường và Dịch vụ đô thị huyện về việc xin kinh phí sửa chữa công trình cấp nước sinh hoạt thị trấn Sa Thày.

¹²: Công văn số 1723-CV/VPHU ngày 27 tháng 6 năm 2024 của Văn phòng Huyện ủy và Tờ trình số 66-TTr/BDVHU ngày 26/06/2024 của Ban Dân vận Huyện ủy về kinh phí tham gia Hội thi “*Dân vận khéo cấp tỉnh năm 2024*”.

¹³: Tờ trình số 196/TTr-MTTQ-BTT ngày 31 tháng 5 năm 2024 của Ban Thường trực Ủy ban Mặt trận tổ quốc huyện.

¹⁴: Bổ trí theo khả năng ngân sách theo Tờ trình số 26/TTr-VP ngày 22/8/2024 của Văn phòng Hội đồng nhân dân- Ủy ban nhân dân huyện, với kinh phí dự kiến khoảng 2.500 triệu đồng.

+ Bổ sung 50 triệu đồng cho phòng Kinh tế và Hạ tầng tham gia Hội chợ Công Thương khu vực Tây Nguyên - Kon Tum 2024 theo Kế hoạch 272/KH-UBND ngày 26 tháng 8 năm 2024 của Ủy ban nhân dân huyện Sa Thầy⁽¹⁵⁾.

+ Bổ sung kinh phí trang trí, mua sắm vật chất các phòng họp, phòng tiếp khách cơ quan Huyện ủy: 77 triệu đồng.

+ Bổ sung 10 triệu đồng cho Hội cựu Thanh niên xung phong huyện để tổ chức đưa đoàn đại biểu về dự Đại hội Hội cựu thanh niên xung phong tỉnh lần thứ IV nhiệm kỳ 2024 - 2029⁽¹⁶⁾.

3. Điều chỉnh dự toán ngân sách cấp xã (giảm 462 triệu đồng)

- Điều chỉnh giảm 693 triệu đồng, kinh phí thực hiện Đồ án Quy hoạch chung các xã giai đoạn 2021-2030.

- Bổ sung kinh phí thực hiện nhiệm vụ chi sự nghiệp môi trường xã Hơ Moong để hoàn thành tiêu chí số 17 về môi trường nhằm xây dựng xã Hơ Moong đạt chuẩn Nông thôn mới năm 2024: Sửa chữa nghĩa trang 181 triệu đồng và kinh phí Lắp đặt hệ thống đèn chiếu sáng đường nông thôn 50 triệu đồng⁽¹⁷⁾.

4. Các nội dung khác không điều chỉnh tiếp tục thực hiện theo Quyết định số 1931/QĐ-UBND ngày 18 tháng 12 năm 2023 của Ủy ban nhân dân huyện Sa Thầy về giao chỉ tiêu kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội và dự toán ngân sách nhà nước năm 2024 và Quyết định 766/QĐ-UBND ngày 12 tháng 4 năm 2024 của Ủy ban nhân dân huyện về việc phê duyệt điều chỉnh dự toán ngân sách địa phương năm 2023 (lần 1); Quyết định 1459/QĐ-UBND ngày 24 tháng 7 năm 2024 của Ủy ban nhân dân huyện về việc phê duyệt điều chỉnh dự toán ngân sách địa phương năm 2023 (lần 2).

5. Lý do điều chỉnh

- Dự toán chi thường xuyên ngân sách huyện năm 2024 được Ủy ban nhân dân huyện trình Hội đồng nhân dân huyện phân bổ đầu năm cho các cơ quan, đơn vị. Trong quá trình triển khai thực hiện có một số nhiệm vụ không đủ cơ sở để triển khai thực hiện, khả năng không giải ngân được nguồn vốn, trong khi đó một số nhiệm vụ chi cấp thiết phát sinh trong năm nhưng chưa được bố trí dự toán nên cần bổ sung để thực hiện.

¹⁵: Tờ trình 82/TTr-KTHT ngày 26 tháng 8 năm 2024 của phòng Kinh tế và Hạ tầng về lập dự trù kinh phí chuẩn bị gian hàng gian hàng trưng bày sản phẩm OCOP, sản phẩm đặc trưng của huyện tham gia trưng bày, giới thiệu tại hội chợ Hội chợ Công Thương khu vực Tây Nguyên - Kon Tum 2024.

¹⁶: Báo cáo số 14/BC-HCTNXP ngày 21 tháng 8 năm 2024 của Hội cựu Thanh niên Xung phong huyện (kèm theo dự trù kinh phí).

¹⁷: Theo Văn bản của các xã Ya Ly, Sa Bình và Hơ Moong thì năm 2024 nhiệm vụ xây dựng Đồ án Quy hoạch chung các xã giai đoạn 2021-2030 không thực hiện được, bên cạnh đó phát sinh một số nhiệm vụ chi cần thiết khác theo Tờ trình số: 58/TTr-UBND ngày 06 tháng 6 năm 2024 của UBND xã Hơ Moong, số 47/TTr-UBND ngày 10 tháng 8 năm 2024 của UBND xã Ya Ly và số 27/TTr-UBND ngày 11 tháng 6 năm 2024 của UBND xã Sa Bình.

- Việc điều chỉnh dự toán là rất cần thiết nhằm sử dụng có hiệu quả ngân sách huyện theo Chỉ thị số 01/CT-TTg ngày 04 tháng 01 năm 2024 của Thủ tướng Chính phủ về tăng cường tiết kiệm chi ngân sách nhà nước, trong đó yêu cầu địa phương: “... *Rà soát, sắp xếp, điều chỉnh dự toán chi theo quy định; chủ động cắt giảm các khoản chi chưa thực sự cần thiết ...*”.

6. Các nội dung khác không điều chỉnh tiếp tục thực hiện theo Nghị quyết số 48/NQ-HĐND ngày 15 tháng 12 năm 2023 của Hội đồng nhân dân huyện Sa Thầy về dự toán thu, chi ngân sách địa phương và phân bổ ngân sách cấp huyện năm 2024; Nghị quyết số 14/NQ-HĐND ngày 05 tháng 4 năm 2024 của Hội đồng nhân dân huyện Sa Thầy về việc phê duyệt điều chỉnh dự toán ngân sách địa phương năm 2024 (lần 1) và Nghị quyết số 34/NQ-HĐND ngày 18 tháng 7 năm 2024 của Hội đồng nhân dân huyện Sa Thầy về việc phê duyệt điều chỉnh dự toán ngân sách địa phương năm 2024 (lần 2).

Ủy ban nhân dân huyện kính trình Hội đồng nhân dân huyện khóa XI, Kỳ họp chuyên đề xem xét, quyết định để có cơ sở triển khai thực hiện các bước tiếp theo theo đúng quy định pháp luật (*có dự thảo Nghị quyết của Hội đồng nhân dân huyện kèm theo*)./.

Nơi nhận:

- Như trên;
- Thường trực Huyện ủy (b/c);
- Chủ tịch và các PCT UBND huyện;
- Phòng Tài chính - Kế hoạch;
- Văn phòng HĐND - UBND huyện;
- Lưu: VT, HNH.

TM. ỦY BAN NHÂN DÂN
KT. CHỦ TỊCH
PHÓ CHỦ TỊCH

Rơ Châm Lan