

Số: /BC-HĐND

Cao Bằng, ngày tháng 4 năm 2024

BÁO CÁO

Kết quả thẩm tra hồ sơ dự thảo Nghị quyết điều chỉnh, bổ sung kế hoạch đầu tư công trung hạn giai đoạn 2021-2025 vốn ngân sách địa phương tỉnh Cao Bằng (lần 8)

(Trình kỳ họp thứ 18 HĐND tỉnh khóa XVII, nhiệm kỳ 2021 - 2026)

Thực hiện chỉ đạo của Thường trực Hội đồng nhân dân (HĐND) tỉnh (Thông báo số 39/TB-HĐND ngày 21 tháng 02 năm 2024), ngày 01 tháng 4 năm 2024, Ban Kinh tế - Ngân sách HĐND tỉnh đã tiến hành thẩm tra hồ sơ dự thảo Nghị quyết điều chỉnh, bổ sung kế hoạch đầu tư công trung hạn giai đoạn 2021-2025 vốn ngân sách địa phương tỉnh Cao Bằng (lần 8) do UBND tỉnh trình (Tờ trình số 744/TTr-UBND ngày 30/3/2024) tại Kỳ họp thứ 18, HĐND tỉnh khóa XVII, nhiệm kỳ 2021 - 2026. Kết quả thẩm tra như sau:

1. Về hồ sơ trình thẩm tra

Ngày 30 tháng 3 năm 2024, Ban Kinh tế - Ngân sách HĐND tỉnh đã nhận được hồ sơ dự thảo Nghị quyết do UBND tỉnh gửi để thẩm tra gồm:

1.1. Tờ trình số 744/TTr-UBND ngày 30/3/2024 của UBND tỉnh về Nghị quyết điều chỉnh, bổ sung kế hoạch đầu tư công trung hạn giai đoạn 2021-2025 vốn ngân sách địa phương tỉnh Cao Bằng (lần 8);

1.2. Dự thảo Nghị quyết của HĐND tỉnh về điều chỉnh, bổ sung kế hoạch đầu tư công trung hạn giai đoạn 2021-2025 vốn ngân sách địa phương tỉnh Cao Bằng (lần 8);

1.3. Báo cáo số 745/BC-UBND ngày 30/3/2024 về phương án điều chỉnh, bổ sung kế hoạch đầu tư công trung hạn giai đoạn 2021-2025 vốn ngân sách địa phương tỉnh Cao Bằng (lần 8);

1.4. Văn bản số 471/SKHĐT-THQH ngày 01/3/2024 của Sở Kế hoạch và Đầu tư tổng hợp ý kiến góp ý đối với dự thảo Nghị quyết điều chỉnh, bổ sung kế hoạch đầu tư công trung hạn giai đoạn 2021-2025 vốn ngân sách địa phương tỉnh Cao Bằng (lần 8); Bản chụp ý kiến góp ý (20 văn bản).

Như vậy, UBND tỉnh đã gửi hồ sơ dự thảo Nghị quyết điều chỉnh, bổ sung kế hoạch đầu tư công trung hạn giai đoạn 2021-2025 vốn ngân sách địa phương tỉnh Cao Bằng (lần 8) đến Ban Kinh tế - Ngân sách HĐND tỉnh đủ thành phần theo Thông báo số 39/TB-HĐND ngày 21 tháng 02 năm 2024 của Thường trực HĐND tỉnh.

2. Sự cần thiết, căn cứ và thẩm quyền ban hành Nghị quyết

- Kế hoạch đầu tư công trung hạn giai đoạn 2021-2025 vốn ngân sách địa phương tỉnh Cao Bằng được HĐND tỉnh thông qua tại Nghị quyết số 68/NQ-HĐND ngày 29/9/2021 và được điều chỉnh, bổ sung 07 lần.

- Tại thời điểm hiện tại, cần thiết ban hành Nghị quyết điều chỉnh, bổ sung kế hoạch đầu tư công trung hạn giai đoạn 2021-2025 vốn ngân sách địa phương tỉnh Cao Bằng (lần 8) với các lý do sau:

+ Điều chỉnh, bổ sung theo Thông báo số 257-TB/TU ngày 02/02/2024 của Tỉnh Ủy Cao Bằng thông báo kết luận cuộc họp Thường trực Tỉnh ủy lần thứ 93.

+ Điều chỉnh giảm của các dự án đã hoàn thành bàn giao đưa vào sử dụng và đã hết nhiệm vụ chi.

+ Điều chỉnh giảm số vốn của nguồn nguồn tăng thu ngân sách địa phương và nguồn thu được từ sắp xếp lại, xử lý trụ sở làm việc các cơ quan tỉnh do số thu thực tế của nguồn tăng thu ngân sách địa phương và nguồn thu được từ sắp xếp lại, xử lý trụ sở làm việc các cơ quan tỉnh trong 03 năm 2021, 2022 và 2023 thấp hơn rất nhiều so với số kế hoạch đề ra.

+ Bổ sung số vốn kế hoạch đầu tư công trung hạn giai đoạn 2021-2025 của nguồn ngân sách địa phương bổ sung cho chi đầu tư phát triển sau khi rà soát từ số vốn đầu tư công năm 2021 và 2022 không thực hiện giải ngân (sau khi hết thời hạn giải ngân) thu hồi về ngân sách cấp tỉnh và từ nguồn kinh phí thu hồi, tồn dự toán chi thường xuyên ngân sách địa phương từ năm 2023 trở về trước chuyển sang chi đầu tư (*nội dung đã được Ban Thường vụ Tỉnh ủy thông qua: Thông báo số 261-TB/TU ngày 06/3/2024 Thông báo kết luận Hội nghị lần thứ 46 Ban Thường vụ Tỉnh ủy; số 266-TB/TU ngày 28/3/2024 Thông báo kết luận Hội nghị lần thứ 47 Ban Thường vụ Tỉnh ủy*).

- Tại khoản 7 Điều 67 của Luật Đầu tư công ngày 13/6/2019 quy định: *“7. Hội đồng nhân dân các cấp điều chỉnh kế hoạch đầu tư công trung hạn và hằng năm vốn ngân sách địa phương trong các trường hợp ...”*.

Như vậy, việc xây dựng Nghị quyết điều chỉnh, bổ sung kế hoạch đầu tư công trung hạn giai đoạn 2021 - 2025 vốn ngân sách địa phương tỉnh Cao Bằng (lần 8) do UBND tỉnh trình HĐND tỉnh là cần thiết và đúng thẩm quyền HĐND tỉnh.

3. Về nội dung Nghị quyết

3.1. Điều chỉnh tổng mức vốn kế hoạch đầu tư công trung hạn giai đoạn 2021-2025 vốn ngân sách địa phương tỉnh Cao Bằng tại Nghị quyết số 39/NQ-HĐND, cụ thể:

- Điều chỉnh giảm 283.885,400 triệu đồng số vốn đầu tư từ nguồn tăng thu ngân sách địa phương (bao gồm tăng thu từ sử dụng đất).

- Điều chỉnh giảm 810.971,159 triệu đồng số vốn đầu tư từ nguồn thu được từ sắp xếp lại, xử lý trụ sở làm việc các cơ quan tỉnh.

- Điều chỉnh tăng 991.394 triệu đồng số vốn đầu tư từ nguồn ngân sách địa phương bổ sung cho chi đầu tư phát triển.

3.2. Điều chỉnh phần vốn chưa đủ điều kiện phân bổ chi tiết tại Nghị quyết số 39/NQ-HĐND, cụ thể như sau:

- Nguồn tăng thu ngân sách địa phương (bao gồm tăng thu từ sử dụng đất): Điều chỉnh giảm 205.603 triệu đồng số vốn đầu tư từ nguồn tăng thu ngân sách địa phương (bao gồm tăng thu từ sử dụng đất) do số thu thực tế của nguồn vốn trong các năm: năm 2021, năm 2022 và năm 2023 không đảm bảo theo kế hoạch đề ra.

- Nguồn thu được từ sắp xếp lại, xử lý trụ sở làm việc các cơ quan tỉnh: Điều chỉnh giảm 64.742,776 triệu đồng số vốn đầu tư từ nguồn thu được từ sắp xếp lại, xử lý trụ sở làm việc các cơ quan tỉnh do số thu thực tế của nguồn vốn trong các năm: năm 2021, năm 2022 và năm 2023 không đảm bảo theo kế hoạch đề ra.

- Ngân sách địa phương bổ sung cho chi đầu tư phát triển: Điều chỉnh tăng 96.935 triệu đồng số vốn ngân sách địa phương bổ sung cho chi đầu tư phát triển chưa đủ điều kiện phân bổ chi tiết.

3. Điều chỉnh phần vốn đã thực hiện phân bổ chi tiết tại các Nghị quyết: Nghị quyết số 68/NQ-HĐND, Nghị quyết số 86/NQ-HĐND, Nghị quyết số 25/NQ-HĐND, Nghị quyết số 55/NQ-HĐND, Nghị quyết số 78/NQ-HĐND, Nghị quyết số 29/NQ-HĐND, Nghị quyết số 39/NQ-HĐND và Nghị quyết số 99/NQ-HĐND cụ thể như sau:

- Đầu tư xây dựng cơ bản vốn tập trung trong nước (Tĩnh bố trí):

+ Điều chỉnh giảm kế hoạch đầu tư công trung hạn giai đoạn 2021-2025 của 09 dự án với số vốn là 35.165 triệu đồng.

+ Điều chỉnh tăng kế hoạch đầu tư công trung hạn giai đoạn 2021-2025 cho 03 dự án với số vốn là 35.165 triệu đồng.

- Nguồn tăng thu ngân sách địa phương (bao gồm tăng thu từ sử dụng đất)

+ Điều chỉnh giảm kế hoạch đầu tư công trung hạn giai đoạn 2021-2025 của 01 dự án với số vốn là 99.413 triệu đồng.

+ Điều chỉnh tăng kế hoạch đầu tư công trung hạn giai đoạn 2021-2025 số vốn là 21.130,600 triệu đồng để thực hiện Chương trình hỗ trợ đầu tư xây dựng nhà văn hoá xóm, tổ dân phố trên địa bàn tỉnh Cao Bằng giai đoạn 2024 – 2025.

+ Phần chênh lệch 78.282,400 triệu đồng giữa số vốn giảm (99.413 triệu đồng) và số vốn tăng (21.130,600 triệu đồng) sẽ thực hiện điều chỉnh giảm vào

tổng số vốn nguồn tăng thu ngân sách địa phương (bao gồm tăng thu từ sử dụng đất) giai đoạn 2021-2025.

- Nguồn thu được từ sắp xếp lại, xử lý trụ sở làm việc các cơ quan tỉnh: Điều chỉnh giảm kế hoạch đầu tư công trung hạn giai đoạn 2021-2025 của 04 dự án với số vốn là 746.228,383 triệu đồng và không thực hiện điều chỉnh tăng cho các dự án khác mà thực hiện điều chỉnh giảm vào tổng số vốn đầu tư từ nguồn thu được từ sắp xếp lại, xử lý trụ sở làm việc các cơ quan tỉnh giai đoạn 2021-2025.

- Vốn ngân sách địa phương bổ sung cho chi đầu tư phát triển: Đối với số vốn ngân sách địa phương bổ sung cho chi đầu tư phát triển đủ điều kiện phân bổ chi tiết 894.459 triệu đồng: Thực hiện phân bổ cho 20 dự án.

4. Ý kiến của Ban Kinh tế - Ngân sách HĐND tỉnh

Tại cuộc họp thẩm tra, các Ủy viên của Ban Kinh tế - Ngân sách HĐND tỉnh đã đề nghị UBND tỉnh, cơ quan chủ trì soạn thảo làm rõ một số nội dung:

- Nguồn vốn tăng thu ngân sách địa phương 21.130,6 triệu đồng dự kiến bố trí Chương trình hỗ trợ đầu tư xây dựng nhà văn hoá xóm, tổ dân phố trên địa bàn tỉnh Cao Bằng giai đoạn 2024 - 2025;

- Số vốn 96.935 triệu đồng chưa phân bổ thuộc tổng nguồn vốn điều chỉnh tăng 991.394,0 triệu đồng;

- Căn cứ và các quyết định phê duyệt dự án ĐTXD doanh trại Ban Chỉ huy Quân sự huyện Hà Quảng/Bộ Chỉ huy Quân sự tỉnh Cao Bằng/Quân Khu 1;

- Căn cứ giảm số vốn Hỗ trợ doanh nghiệp, hợp tác xã đầu tư vào nông nghiệp nông thôn theo NQ 20 của HĐND tỉnh với số vốn còn lại là 11.000 triệu đồng;

- Số vốn dự kiến cho 03 dự án đang lập nhiệm vụ quy hoạch;

- Số vốn để hỗ trợ theo Nghị quyết số 93/2021/NQ-HĐND ngày 10/12/2021 của HĐND tỉnh Cao Bằng ban hành quy định một số cơ chế, chính sách hỗ trợ phát triển hoạt động khoa học, công nghệ và đổi mới sáng tạo trên địa bàn tỉnh cao bằng giai đoạn 2021 – 2030.

Sau khi thảo luận, thống nhất, Ban Kinh tế - Ngân sách HĐND tỉnh kết luận, kiến nghị:

(1) Ban KT-NS cơ bản nhất trí với những nội dung UBND tỉnh đề xuất điều chỉnh, bổ sung và đã được Ban Thường vụ tỉnh ủy nhất trí tại Thông báo số 266-TB/TU ngày 28/3/2024 của tỉnh ủy Cao Bằng thông báo kết luận Hội nghị lần thứ 47 Ban Thường vụ tỉnh ủy (nhất trí với kết quả rà soát, sắp xếp, điều chỉnh các nguồn vốn và dự án phương án bố trí vốn để thực hiện các dự án tại Báo cáo số 168/BC-BCSD ngày 27/3/2024).

(2) Số tiền đã giảm tại Nghị quyết số 68/NQ-HĐND ngày 29/9/2021.

- Nguồn tăng thu ngân sách địa phương (Bao gồm tăng thu từ sử dụng đất): Tại Nghị quyết số 68/NQ-HĐND là 3.433.488,000 triệu đồng, hiện giảm

còn 3.149.602,600 triệu đồng tương ứng giảm 283.885,400 triệu đồng (tỷ lệ giảm là 8,3%).

- Nguồn thu được từ sắp xếp lại, xử lý trụ sở làm việc các cơ quan tỉnh: Tại Nghị quyết số 68/NQ-HĐND là 1.425.483,000 hiện giảm còn 259.511,841 triệu đồng tương ứng giảm 1.165.971,159 triệu đồng (tỷ lệ giảm là 81,8%).

Ban KTNS đề nghị UBND tỉnh cho biết số vốn dự kiến còn phải giảm của 02 nguồn trên trong thời gian tới do số thu thực tế không đạt. Hiện nay đã không còn nguồn vốn chưa phân bổ, như vậy có bao nhiêu dự án tăng thu không triển khai thực hiện được do hụt thu?

(3) Đối với phần điều chỉnh giảm nguồn vốn tăng thu ngân sách địa phương (bao gồm tăng thu từ sử dụng đất) số vốn 205.603,0 triệu, Ban KT-NS đề nghị UBND tách chi tiết từng nội dung.

(4) Ban KT-NS đề nghị UBND tỉnh rà soát các số liệu đảm bảo chính xác¹, đồng thời tiếp tục cập nhật thông tin, số liệu đầy đủ².

Trên đây là Báo cáo thẩm tra hồ sơ dự thảo Nghị quyết điều chỉnh, bổ sung kế hoạch đầu tư công trung hạn giai đoạn 2021-2025 vốn ngân sách địa phương tỉnh Cao Bằng (lần 8) trình Kỳ họp thứ 18 (Kỳ họp chuyên đề) HĐND tỉnh khóa XVII, nhiệm kỳ 2021 -2026, Ban Kinh tế-Ngân sách HĐND tỉnh kính trình HĐND tỉnh xem xét, quyết định./.

Nơi nhận:

- Thường trực HĐND tỉnh (b/c);
- UBND tỉnh Cao Bằng;
- Ủy ban MTTQ tỉnh Cao Bằng;
- Các đại biểu tham dự kỳ họp;
- Ban Kinh tế - Ngân sách;
- VP Đoàn ĐBQH & HĐND tỉnh;
- Phòng Công tác HĐND;
- Lưu: VT.

**TM. BAN KINH TẾ - NGÂN SÁCH
TRƯỞNG BAN**

La Văn Hồng

¹ Ví dụ một vài nội dung:

- Tại biểu số 03, dự án Kè chống sạt lở khu ruộng xóm Nà Mo, thị trấn Pác Miầu, huyện Bảo Lâm, tổng mức đầu tư **14.995,0** triệu đồng trong đó Vốn cân đối ngân sách địa phương **46.000,0** triệu đồng.

- Tại biểu số 06: Dự án Nâng cấp, cải tạo vỉa hè, hạ tầng Khu trung tâm hành chính tỉnh Cao Bằng, tổng mức đầu tư **63.000,0** triệu đồng trong đó Kế hoạch trung hạn giai đoạn 2021-2025 sau điều chỉnh **64.000,0** triệu đồng; Tên dự án: Nâng cấp, cải tạo vỉa hè, hạ tầng thuộc khu trung tâm hành chính tỉnh và chỉnh trang một số tuyến đường phố trên địa bàn thành phố Cao Bằng.

² Tại biểu số 06: Bổ sung số liệu tại cột Kế hoạch trung hạn giai đoạn 2021-2025 sau điều chỉnh đối với các dự án Quy hoạch phân khu trung tâm thị trấn Trà Lĩnh, huyện Trùng Khánh, tỉnh Cao Bằng tỷ lệ 1/2000; Quy hoạch xây dựng vùng huyện Quảng Hoà, tỉnh Cao Bằng; Điều chỉnh quy hoạch chung đô thị Phục Hoà đến năm 2040.

- Các dự án: Cải tạo, nâng cấp Nhà khách Văn phòng Ủy ban nhân dân tỉnh Cao Bằng; Nâng cấp, cải tạo vỉa hè, hạ tầng Khu trung tâm hành chính tỉnh Cao Bằng (*hiện nay chỉ chưa có thông tin về số Nghị quyết chủ trương đầu tư*).