

PHỤ LỤC 02

Phân bổ nguồn tăng thu, tiết kiệm chi và điều chỉnh giảm nguồn dự phòng ngân sách tỉnh, dự toán chi từ nguồn giao tăng thu các dự án khai thác quỹ đất năm 2023

(Kèm theo Báo cáo số: 180/BC-UBND ngày 12 tháng 6 năm 2024 của Ủy ban nhân dân tỉnh)

Ủy ban nhân dân tỉnh đã trình⁽¹⁾ Thường trực Hội đồng nhân dân tỉnh thống nhất phương án phân bổ nguồn tăng thu, tiết kiệm chi ngân sách tỉnh và điều chỉnh nguồn dự phòng ngân sách tỉnh, điều chỉnh dự toán chi từ nguồn tăng thu các dự án khai thác quỹ đất năm 2023⁽²⁾, nay Ủy ban nhân dân tỉnh báo cáo Hội đồng nhân dân tỉnh cụ thể như sau:

I. TÌNH HÌNH NGUỒN TĂNG THU, TIẾT KIỆM CHI NĂM 2023

Thực hiện thu ngân sách nhà nước trên địa bàn 3.371.663 triệu đồng⁽³⁾, đạt 103,9% dự toán Trung ương giao và 74,9% dự toán Hội đồng nhân dân tỉnh giao, bằng 83,3% cùng kỳ năm trước. Trong đó: Thu nội địa: 2.995.656 triệu đồng đạt 71,2% dự toán, bằng 80,6% cùng kỳ năm trước. Nếu loại trừ thu tiền sử dụng đất, thu xổ số kiến thiết (XSKT) và thu từ các dự án khai thác quỹ đất giao tăng thu so với dự toán Trung ương giao⁽⁴⁾ còn lại 2.621.029 triệu đồng đạt 105,9% dự toán, bằng 92,5% cùng kỳ.

1. Nguồn tăng thu ngân sách địa phương năm 2023

a) Kết quả thực hiện thu nội địa cân đối ngân sách địa phương năm 2023 được hưởng (sau khi loại trừ thu sử dụng đất, thu xổ số kiến thiết, phí sử dụng kết cấu hạ tầng):

Dự toán thu nội địa ngân sách địa phương (NSDP) được hưởng theo phân cấp Hội đồng nhân dân tỉnh giao năm 2023 là 4.014.300 triệu đồng; dự toán thu NSDP (không kể thu xổ số kiến thiết, tiền sử dụng đất, phí sử dụng kết cấu hạ tầng trong khu kinh tế cửa khẩu Quốc tế Bờ Y, tăng thu từ các dự án khai thác quỹ đất): **2.272.437 triệu đồng (1).**

Thực hiện thu nội địa năm 2023 trên địa bàn NSDP được hưởng, không kể thu xổ số kiến thiết, tiền sử dụng đất, phí sử dụng kết cấu hạ tầng trong khu kinh tế cửa khẩu Quốc tế Bờ Y, tăng thu từ các dự án khai thác quỹ đất và các khoản được loại trừ trước khi tính tăng, hụt thu xác định nguồn cải cách tiền lương theo quy định của Bộ Tài chính): **2.496.299 triệu đồng (2).**

⁽¹⁾ Tại Tờ trình số 56/TTr-UBND ngày 19 tháng 4 năm 2024.

⁽²⁾ Tại Thông báo số 19/TB-TTHĐND ngày 25 tháng 4 năm 2024.

⁽³⁾ Đã loại trừ số hoàn thuế GTGT xuất nhập khẩu 1.017.942 triệu đồng

⁽⁴⁾ Tiền sử dụng đất 182.295 triệu đồng; XSKT 101.382 triệu đồng; thu cô tức và lợi nhuận sau thuế: 4.936 triệu đồng; thu từ các dự án khai thác quỹ đất so với dự toán Trung ương giao (bao gồm ghi thu tiền thuê đất, tiền sử dụng đất tương ứng số tiền đền bù GPMB của các DA đầu tư mà nhà đầu tư đã tự nguyện ứng trước): 86.014 triệu đồng.

Tăng thu ngân sách địa phương năm 2023 (*không kể thu xổ số kiến thiết, tiền sử dụng đất, phí sử dụng kết cấu hạ tầng trong khu kinh tế cửa khẩu Quốc tế Bờ Y, tăng thu từ các dự án khai thác quỹ đất và các khoản được tính trừ theo quy định*) **223.862 triệu đồng**⁽⁵⁾ (trong đó, tăng thu ngân sách tỉnh: 81.918 triệu đồng; tăng thu ngân sách huyện, thành phố: 141.945 triệu đồng).

Tại điểm a, khoản 4, Điều 4 Thông tư 76/2023/TT-BTC ngày 29 tháng 12 năm 2023 của Bộ Tài chính⁽⁶⁾ quy định 70% tăng thu ngân sách địa phương năm 2023 thực hiện so với dự toán (*không kể các khoản thu được tính trừ*⁽⁷⁾), được Thủ tướng Chính phủ giao; Sở Tài chính rà soát, tạm xác định phần tăng thu ngân sách cấp tỉnh năm 2023 tạo nguồn cải cách tiền lương (CCTL) năm 2024 là **59.734 triệu đồng**; Ủy ban nhân dân tỉnh đã báo cáo Bộ Tài chính xem xét, thẩm định nguồn tăng thu NSDP năm 2023 tạo nguồn thực hiện CCTL tại Công văn số 737/UBND-KTTH ngày 04 tháng 3 năm 2024 và Công văn số 1315/UBND-KTTH ngày 17 tháng 4 năm 2024.

Như vậy, nguồn tăng thu ngân sách cấp tỉnh (*trừ thu tiền sử dụng đất, XSKT, phí sử dụng hạ tầng khu kinh tế cửa khẩu, phần tăng thu tạo nguồn CCTL*) năm 2023 còn lại được bố trí chi theo quy định tại khoản 2 Điều 59 Luật NSNN⁽⁸⁾ là **22.184 triệu đồng (a)** (81.918 triệu đồng - 59.734 triệu đồng).

b) Kết quả thực hiện thu tiền sử dụng đất

Dự toán Hội đồng nhân dân tỉnh giao: 400.000 triệu đồng (*chưa bao gồm tăng thu từ các dự án khai thác quỹ đất so với Trung ương giao*), trong đó, điều tiết ngân sách tỉnh hưởng: 48.000 triệu đồng, ngân sách huyện hưởng: 352.000 triệu đồng.

Thực hiện thu tiền sử dụng đất (*tính đến ngày 21 tháng 02 năm 2024*): 182.294 triệu đồng (*trong đó: điều tiết ngân sách tỉnh hưởng 21.875 triệu đồng, ngân sách huyện hưởng 160.419 triệu đồng*).

Như vậy, thu tiền sử dụng đất thực hiện giảm so với dự toán⁽⁹⁾ Hội đồng nhân dân tỉnh giao cấp huyện quản lý thu (217.706) triệu đồng⁽¹⁰⁾.

c) Kết quả thực hiện thu từ các dự án khai thác quỹ đất giao tăng thu so với dự toán Trung ương giao:

⁽⁵⁾ Bảng (2) trừ (1).

⁽⁶⁾ Quy định về tổ chức thực hiện dự toán NSNN 2024.

⁽⁷⁾ 70% tăng thu ngân sách địa phương năm 2023 thực hiện so với dự toán, (không kể thu tiền sử dụng đất, xổ số kiến thiết; tiền thuê đất một lần được nhà đầu tư ứng trước để bồi thường, giải phóng mặt bằng và thu từ xử lý tài sản công tại cơ quan, tổ chức, đơn vị được cơ quan có thẩm quyền quyết định sử dụng để chi đầu tư theo quy định; thu tiền bảo vệ và phát triển đất trồng lúa; phí tham quan các khu di tích, di sản thế giới; phí sử dụng công trình kết cấu hạ tầng, công trình dịch vụ, tiện ích công cộng trong khu vực cửa khẩu; phí bảo vệ môi trường đối với khai thác khoáng sản; phí bảo vệ môi trường đối với nước thải; thu từ quỹ đất công ích, thu hoa lợi, công sản tại xã và thu tiền cho thuê, cho thuê mua, bán nhà thuộc sở hữu nhà nước) được Thủ tướng Chính phủ giao.

⁽⁸⁾ Nguồn tăng thu được bố trí: Giảm bội chi, tăng chi trả nợ, bao gồm trả nợ gốc và lãi; bổ sung quỹ dự trữ tài chính; bổ sung nguồn thực hiện chính sách tiền lương; thực hiện chính sách an sinh xã hội; tăng chi đầu tư một số dự án quan trọng; thực hiện nhiệm vụ quy định tại khoản 3 và khoản 4 Điều này.

⁽⁹⁾ (trừ phần dự toán thu tiền sử dụng đất địa phương giao tăng thu so dự toán Trung ương)

⁽¹⁰⁾ (182.294 triệu đồng - 400.000 triệu đồng = (217.706) triệu đồng)

Dự toán thu Hội đồng nhân dân tỉnh giao 1.252.863 triệu đồng, thực hiện 86.014 triệu đồng, đạt 6,9% dự toán Hội đồng nhân dân tỉnh giao, cụ thể:

- Các dự án do cấp tỉnh quản lý: dự toán giao 1.197.243 triệu đồng⁽¹¹⁾, thực hiện thu 86.014 triệu đồng⁽¹²⁾, đạt 6,9% dự toán Hội đồng nhân dân tỉnh giao (bao gồm, thu tiền thuê đất: 78.629 triệu đồng, thu tiền bán tài sản trên đất 7.376 triệu đồng, thu tiền sử dụng đất: 0 triệu đồng; ghi thu, ghi chi tiền thuê đất, tiền sử dụng đất mà nhà đầu tư tự nguyện ứng trước để chi đền bù, giải phóng mặt bằng: 09 triệu đồng). Trong đó thực hiện trích các khoản cụ thể như sau:

+ Ghi thu, ghi chi ngân sách cấp tỉnh tiền thuê đất, tiền sử dụng đất mà nhà đầu tư tự nguyện ứng trước để chi đền bù, giải phóng mặt bằng: 9 triệu đồng.

+ Trích 2% bổ sung nguồn dự phòng cấp tỉnh năm 2023 theo tiến độ nguồn thu từ nguồn thu tiền thuê đất và tiền bán tài sản trên đất trên tổng số thu thực tế nộp vào ngân sách (86.005 triệu đồng x 2%): 1.720 triệu đồng (giảm so dự toán giao đầu năm 23.337 triệu đồng⁽¹³⁾).

+ Trích 10% chi cho công tác quản lý đất đai theo Nghị quyết 57/2021/NQ-HĐND: 7.863 triệu đồng.

+ Số tăng thu còn lại đã phân bổ chi đầu tư: 76.422 triệu đồng (86.005 triệu đồng - 1.720 triệu đồng - 7.863 triệu đồng).

- Các dự án do cấp huyện quản lý (Thành phố Kon Tum): Dự toán giao 55.620 triệu đồng; thực hiện: không phát sinh.

d) Kết quả thực hiện thu tiền xổ số kiến thiết:

Dự toán Hội đồng nhân dân tỉnh giao: 77.000 triệu đồng, thực hiện 101.382 triệu đồng, tăng thu so với dự toán giao là **24.382 triệu đồng (b)**.

e) Kết quả thu phí sử dụng kết cấu hạ tầng trong khu kinh tế cửa khẩu Quốc tế Bờ Y: Dự toán Hội đồng nhân dân tỉnh giao 12.000 triệu đồng, thực hiện thu 12.942 triệu đồng, tăng thu so với dự toán giao **942 triệu đồng (c)**.

Tổng nguồn tăng thu ngân sách tỉnh năm 2023 còn lại được phân bổ chi đợt này (a+b+c): 47.508 triệu đồng.

2. Nguồn tiết kiệm chi ngân sách tỉnh năm 2023 (kết thúc năm 2023 nguồn còn dư): 123.407 triệu đồng, gồm:

a) Nguồn Trung ương bổ sung trong cân đối để thực hiện các chính sách an sinh xã hội còn tồn chưa sử dụng⁽¹⁴⁾: 49.182 triệu đồng⁽¹⁵⁾;

⁽¹¹⁾ Bao gồm, thu tiền thuê đất: 130.190 triệu đồng, thu tiền bán tài sản trên đất 16.046 triệu đồng, thu tiền sử dụng đất: 1.021.007 triệu đồng; ghi thu, ghi chi tiền thuê đất, tiền sử dụng đất mà nhà đầu tư tự nguyện ứng trước để chi đền bù, giải phóng mặt bằng: 30.000

⁽¹²⁾ Thu Dự án Khách sạn Đăk Bla và Nhà hàng Ngọc Linh - số 02 Phan Đình Phùng, phường Quyết Thắng, thành phố Kon Tum: 86.005 triệu đồng; Ghi thu, ghi chi tiền thuê đất, tiền sử dụng đất mà nhà đầu tư tự nguyện ứng trước để chi đền bù, giải phóng mặt bằng: 9 triệu đồng

⁽¹³⁾ Dự toán Hội đồng nhân dân tỉnh giao: 25.057 triệu đồng

⁽¹⁴⁾ Tại Văn bản số 3661/BTC-NSNN ngày 08 tháng 4 năm 2024, Bộ Tài chính hướng dẫn như sau: “Kết thúc năm ngân sách, kể cả thời gian chỉnh lý quyết toán ngân sách, thực hiện hiý dự toán đối với các khoản bổ sung chi an sinh xã hội còn dư, không sử dụng hết, không thuộc phạm vi được chuyển nguồn và thực hiện theo đúng quy định tại khoản 4 Điều 64 của Luật Ngân sách nhà nước (đã được Ủy ban Thường vụ Quốc hội

- b) Nguồn dự phòng 53.818 triệu đồng;
- c) Nguồn chi khác 14.271 triệu đồng;
- d) Nguồn sự nghiệp giáo dục đào tạo 6.136 triệu đồng

Tổng cộng (1+2): 170.915 triệu đồng

II. PHƯƠNG ÁN PHÂN BỐ TĂNG THU, TIẾT KIỆM CHI NGÂN SÁCH TỈNH VÀ ĐIỀU CHỈNH NGUỒN DỰ PHÒNG NGÂN SÁCH TỈNH, ĐIỀU CHỈNH DỰ TOÁN CHI TỪ NGUỒN TĂNG THU CÁC DỰ ÁN KHAI THÁC QUỠ ĐẤT NĂM 2023

1. Phương án phân bổ tăng thu, tiết kiệm chi ngân sách tỉnh

Ủy ban nhân dân tỉnh trình Thường trực Hội đồng nhân dân tỉnh cho ý kiến phân bổ nguồn tăng thu, tiết kiệm chi ngân sách tỉnh năm 2023 là 170.915 triệu đồng, cụ thể:

a) Phân bổ nguồn tăng thu xổ số kiến thiết ngân sách tỉnh: 24.382 triệu đồng

- Dự án đầu tư mua sắm máy CT-Scanner 128 lát cắt cho Bệnh viện Đa khoa tỉnh Kon Tum giai đoạn 2024-2025 (*Quyết định giao vốn cho Sở Y tế triển khai thực hiện sau khi đảm bảo các hồ sơ theo quy định*)⁽¹⁶⁾: 18.000 triệu đồng.

- Hỗ trợ cho thành phố Kon Tum thực hiện dự án đầu tư xây dựng công trình: Trường tiểu học Bé Văn Đàn, thành phố Kon Tum (*bao gồm kinh phí mua sắm trang thiết bị dạy học theo dự án được duyệt*)⁽¹⁷⁾: 3.700 triệu đồng

- Dự án nâng cấp Trung tâm Y tế huyện Ia H'Drai (*Hạng mục: Xây dựng bệnh viện Đa khoa huyện 60 giường bệnh*)⁽¹⁸⁾: 2.682 triệu đồng.

quyết định tại khoản 4 Điều 1 Nghị quyết số 943/NQ-UBTVQH15 ngày 29 tháng 12 năm 2023)". Tại Khoản 4 Điều 64 Luật NSNN quy định: "Các khoản tăng thu, tiết kiệm chi được sử dụng theo quy định tại khoản 2 Điều 59 của Luật này, trường hợp phương án được cấp có thẩm quyền quyết định sử dụng vào năm sau thì được chuyển nguồn sang ngân sách năm sau để thực hiện."

⁽¹⁵⁾ Bao gồm: Kinh phí thực hiện các chính sách giáo dục: 15.836 triệu đồng; Kinh phí mua BHYT cho các đối tượng: 24.163 triệu đồng; Kinh phí hỗ trợ tiền điện hộ nghèo: 1.194 triệu đồng; Kinh phí thực hiện chính sách BHXH: 7.325 triệu đồng; Kinh phí chính sách sử dụng sản phẩm, dịch vụ công ích thủy lợi: 664 triệu đồng.

⁽¹⁶⁾ Hiện nay, trang thiết bị y tế của bệnh viện chưa được đầu tư đầy đủ để phát triển thêm các danh mục kỹ thuật tiên tiến, chuyên sâu về chẩn đoán và điều trị để phục vụ nhu cầu chăm sóc sức khỏe nhân dân trên địa bàn tỉnh Kon Tum. Việc đầu tư mua sắm Máy CT-Scanner 128 lát cắt tại Khoa Chẩn đoán hình ảnh, Bệnh viện Đa khoa tỉnh Kon Tum là cần thiết nhằm góp phần đáp ứng nhu cầu khám chữa bệnh, chăm sóc sức khỏe nhân dân trên địa bàn tỉnh, phấn đấu hoàn thành mục tiêu Bệnh viện Đa khoa tỉnh Kon Tum đạt Bệnh viện hạng I quy mô 750 giường bệnh. Vừa qua dự án đã được Sở Kế hoạch và Đầu tư thẩm định Báo cáo đề xuất chủ trương đầu tư, thẩm định nguồn vốn và khả năng cân đối vốn dự án, tham mưu Ủy ban nhân dân tỉnh trình Hội đồng nhân dân tỉnh quyết định chủ trương đầu tư theo quy định. Ngày 24 tháng 8 năm 2023, Sở Tài chính đã có Văn bản số 3124/STC-QLNS tham gia ý kiến về sự phù hợp tiêu chuẩn, định mức đối với danh mục máy móc, thiết bị chuyên dùng lĩnh vực y tế (gồm: 6 danh mục máy móc, thiết bị, trong đó, có 01 hệ thống chụp cắt lớp vi tính 128 lát cắt) theo đề xuất của Sở Y tế và Bệnh viện Đa khoa tỉnh theo quy định tại Quyết định số 09/2020/QĐ-UBND ngày 21 tháng 02 năm 2020 và Quyết định số 10/2021/QĐ-UBND ngày 26 tháng 3 năm 2021 của Ủy ban nhân dân tỉnh. Sở Y tế chịu trách nhiệm triển khai đảm bảo theo đúng tiêu chuẩn, định mức quy định.

⁽¹⁷⁾ Tại Quyết định số 3049/QĐ-UBND ngày 01 tháng 12 năm 2020 về chủ trương đầu tư xây dựng công trình: Trường Tiểu học Bé Văn Đàn, trong đó quyết định tổng mức đầu tư dự án: 20,3 tỷ đồng, gồm các hạng mục: xây dựng nhà học, nhà hiệu bộ, nhà bộ môn, mua sắm trang thiết bị dạy học... Theo đề nghị của UBND TP Kon Tum tại Tờ trình số 42/TTr-UBND ngày 05 tháng 3 năm 2024, nhu cầu kinh phí đề nghị bố trí: 3,7 tỷ đồng.

⁽¹⁸⁾ Kế hoạch bố trí năm 2024 để thực hiện Dự án là 17.500 triệu đồng từ nguồn thu tiền sử dụng thuê đất, bán đất, tài sản sản từ dự án khai thác quỹ đất tỉnh giao tăng thêm (Phân bổ theo tiến độ nguồn thu) hiện tại chưa có nguồn thu nên Chủ đầu tư chưa được thông báo để thanh toán cho các nhà thầu. Theo báo cáo của chủ đầu tư, Hợp đồng thi công xây lắp đến ngày 07 tháng 6 năm 2024 sẽ hoàn thành, bàn giao đưa vào sử dụng, để kịp thời có kinh phí chi trả cho các Nhà thầu, đơn vị đề nghị xem xét trình cấp có thẩm quyền bổ sung kế hoạch Đầu tư công trung hạn còn thiếu so với tổng mức đầu tư được phê duyệt (112.775 triệu đồng-101.502 triệu đồng): 11.273 triệu đồng. Sở Kế hoạch và Đầu tư sẽ tổng hợp, tham mưu Ủy ban nhân dân tỉnh trình Hội đồng nhân dân tỉnh bổ sung kế hoạch đầu tư công trung hạn giai đoạn 2021-2025 cho dự án đảm bảo theo quy định. Để tạo điều kiện cho đơn vị thanh toán khối lượng, sớm hoàn thành dự án việc bố trí kế hoạch là cần thiết, tuy nhiên hiện nay nguồn vốn hạn hẹp trong khi nhu cầu đầu tư từ nguồn tăng thu tiết kiệm chi lớn, do đó trước mắt bố trí từ nguồn tăng thu XSKT 2.682 triệu đồng, nguồn tăng thu khác: 2.262 triệu đồng, tổng cộng: 4.944 triệu đồng (khoảng 45% nhu cầu kinh phí) theo khả năng cân đối ngân sách.

b) Phân bổ từ nguồn tăng thu phí sử dụng kết cấu hạ tầng trong khu kinh tế cửa khẩu Quốc tế Bờ Y cho Ban quản lý khu kinh tế tỉnh⁽¹⁹⁾:

- Kinh phí khắc phục sạt lở hư hỏng tuyến đường N5 do thiên tai gây ra đối với đoạn Km3+437,61 đến Km3+600 tại Khu kinh tế cửa khẩu quốc tế Bờ Y (*Quyết định giao vốn sau khi đảm bảo các hồ sơ theo quy định*): **942 triệu đồng.**

c) Phân bổ nguồn tăng thu ngân sách tỉnh (22.184 triệu đồng), nguồn tiết kiệm chi ngân sách tỉnh (123.407 triệu đồng) năm 2023, tổng số 145.591 triệu đồng, cụ thể:

(1) Phân bổ thực hiện các chính sách an sinh xã hội

- Kinh phí thực hiện các chính sách an sinh xã hội do Trung ương ban hành và đảm bảo nguồn: 49.182 triệu đồng để tiếp tục chi thực hiện các chính sách an sinh xã hội do Trung ương ban hành năm sau, hoặc nộp trả trung ương theo yêu cầu của Bộ Tài chính (*các chính sách giáo dục, chính sách hỗ trợ BHYT các đối tượng, chính sách hỗ trợ tiền điện, chính sách BTXH...*);

- Bổ sung chi khác ngân sách tỉnh để thực hiện các chính sách an sinh xã hội (*Hội đồng nhân dân tỉnh ban hành và các chính sách an sinh xã hội do trung ương ban hành, địa phương phải tự đảm bảo còn thiếu nguồn*): 16.000 triệu đồng⁽²⁰⁾;

- Bổ sung vốn ủy thác qua ngân hàng chính sách xã hội tỉnh để cho vay các đối tượng theo các chương trình, đề án được cấp có thẩm quyền quyết định: 3.000 triệu đồng⁽²¹⁾.

(2) Phân bổ vốn đầu tư phát triển:

- **Khối tỉnh:** 60.741 triệu đồng; gồm:

+ Bổ trí kinh phí hoàn trả vốn ứng theo Phương án bồi thường, hỗ trợ khi thu hồi đất của Công ty Cổ phần xây dựng 79⁽²²⁾: 8.849 triệu đồng;

⁽¹⁹⁾ Theo đề nghị của Ban Quản lý khu kinh tế tại Văn bản số 354a/BQLKKT-KHTH ngày 26 tháng 3 năm 2024.

⁽²⁰⁾ Hỗ trợ BHYT phần cá nhân tự đóng theo Nghị quyết của HĐND tỉnh; Hỗ trợ chính sách BHXH cho lao động DTTS tại các doanh nghiệp theo quy định tại Quyết định số 42/2012/QĐ-TTg; Dành nguồn bố trí kinh phí hỗ trợ, tặng quà các đối tượng nhân dịp Tết Nguyên đán (sau khi HĐND tỉnh ban hành Nghị quyết sửa Nghị quyết 73/2020/NQ-HĐND theo chủ trương của Tỉnh ủy)...

⁽²¹⁾ Theo quy định tại điểm a, Khoản 1, Điều 4 Nghị quyết số 59/2022/NQ-HĐND ngày 29 tháng 8 năm 2022 của HĐND tỉnh: “Ngân sách cấp tỉnh: tối thiểu 15 tỷ đồng/năm”. Dự toán giao đầu năm 2024, UBND tỉnh đã giao vốn ủy thác sang Chi nhánh NHCSXH tỉnh 7 tỷ đồng. Kinh phí còn lại phải bố trí tối thiểu theo quy định: 8 tỷ đồng (*Văn bản số 209/CV-NHCS ngày 08/4/2024 của CN Ngân hành chính sách XH tỉnh*). Tạm bố trí khoảng 3 tỷ đồng từ nguồn tiết kiệm chi ngân sách tỉnh năm 2023, kinh phí còn lại Sở Tài chính sẽ rà soát, tham mưu cấp có thẩm quyền bố trí từ nguồn điều chỉnh dự toán các đơn vị vào cuối năm, đảm bảo bố trí đủ vốn ủy thác tối thiểu qua Chi nhánh NHCSXH theo quy định tại Nghị quyết số 59/2022/NQ-HĐND nêu trên.

⁽²²⁾ Ủy ban nhân dân tỉnh phê duyệt tại Quyết định số 1184/QĐ-UBND ngày 10 tháng 10 năm 2016 và Quyết định số 50/QĐ-UBND ngày 19 tháng 01 năm 2017; trong đó, kinh phí thực hiện được Ủy ban nhân dân tỉnh giao từ việc tạm ứng Quỹ phát triển đất để thực hiện chi trả tiền bồi thường, hỗ trợ. Do vậy, Trung tâm Phát triển quỹ đất tỉnh đã tạm ứng từ Quỹ phát triển đất số tiền 8.849 triệu đồng để thực hiện Phương án bồi thường, hỗ trợ khi thu hồi đất của Công ty Cổ phần xây dựng 79. Thực hiện theo ý kiến chỉ đạo của UBND tỉnh tại Văn bản số 467/UBND-KTTH ngày 05 tháng 02 năm 2024 về việc kinh phí thanh, quyết toán chi phí bồi thường, hỗ trợ GPMB thuộc Công ty Cổ phần xây dựng 79, thành phố Kon Tum. Theo báo cáo của Trung tâm phát triển quỹ đất tại Báo cáo số 09/BC-TTPTQĐ ngày 22 tháng 02 năm 2024, nhu cầu kinh phí để hoàn ứng vốn thực hiện Phương án bồi thường, hỗ trợ khi thu hồi đất của Công ty Cổ phần xây dựng 79 là 8.849 triệu đồng.

+ Dự án đầu tư trang thiết bị công nghệ thông tin phục vụ số hóa tài liệu và Trung tâm tích hợp dữ liệu của các cơ quan Đảng tỉnh Kon Tum giai đoạn 2021-2025⁽²³⁾ (*Quyết định giao vốn sau khi đảm bảo các hồ sơ theo quy định*): 9.000 triệu đồng;

+ Dự án xây dựng Phần mềm Cơ sở dữ liệu về giá trên địa bàn tỉnh Kon Tum⁽²⁴⁾ (*Quyết định giao vốn sau khi đảm bảo các hồ sơ theo quy định*): 1.000 triệu đồng;

+ Hỗ trợ cho Công an tỉnh để triển khai Dự án đầu tư xây dựng Trụ sở làm việc Công an xã, thị trấn⁽²⁵⁾ theo Đề án đảm bảo Trụ sở làm việc Công an xã, thị trấn trên địa bàn tỉnh Kon Tum tại Nghị quyết số 37/NQ-HĐND ngày 13 tháng 7 năm 2023 của Hội đồng nhân dân tỉnh (*Quyết định giao vốn sau khi đảm bảo các hồ sơ theo quy định*): 23.500 triệu đồng;

+ Dự án đầu tư xây dựng cải tạo, nâng cấp Tỉnh lộ 676 nối huyện Kon Plông, tỉnh Kon Tum với các huyện Sơn Tây, Sơn Hà, tỉnh Quảng Ngãi⁽²⁶⁾: 16.130 triệu đồng;

+ Dự án nâng cấp Trung tâm Y tế huyện Ia H'Drai (Hạng mục: Xây dựng bệnh viện Đa khoa huyện 60 giường bệnh)⁽²⁷⁾: 2.262 triệu đồng.

⁽²³⁾ Thực hiện theo ý kiến chỉ đạo của TTTU tại Thông báo số 886-TB/TU ngày 29 tháng 11 năm 2023. Theo Tờ trình số 172-TTr/VPTU ngày 27 tháng 11 năm 2023 của Văn phòng Tỉnh ủy, dự kiến tổng nhu cầu kinh phí đầu tư khoảng 20.050 triệu đồng, trước mắt bố trí năm 2024 khoảng 45%, kinh phí còn lại bố trí từ nguồn ngân sách tỉnh năm 2025 (bao gồm nguồn tăng thu, tiết kiệm chi năm 2024 (nếu có)). Hiện nay, Sở Kế hoạch và Đầu tư đã tham mưu Ủy ban nhân dân tỉnh trình Hội đồng nhân dân tỉnh xem xét, quyết định chủ trương đầu tư dự án theo đúng quy định và dự án sẽ được phân bổ kế hoạch sau khi hoàn thiện thủ tục phê duyệt dự án theo quy định.

⁽²⁴⁾ Thực hiện Văn bản số 451/UBND-KTTH ngày 05 tháng 02 năm 2024 của Ủy ban nhân dân tỉnh về việc xây dựng, kết nối cơ sở dữ liệu về giá tại địa phương với cơ sở dữ liệu quốc gia về giá. Trong đó, UBND tỉnh giao Sở Tài chính chủ trì, phối hợp với các Sở, ban ngành và Ủy ban nhân dân các huyện, thành phố căn cứ quy định tại khoản 3 Điều 38 Luật Giá số 16/2023/QH15, hướng dẫn của Bộ Tài chính và tình hình thực tế tại địa phương đề chủ động tham mưu Ủy ban nhân dân tỉnh xây dựng cơ sở dữ liệu về giá tại địa phương theo quy định và phải đảm bảo kết nối với Cơ sở dữ liệu quốc gia về giá. Hiện nay tỉnh Kon Tum chưa có phần mềm cơ sở dữ liệu về giá nên gặp khó khăn trong công tác quản lý, điều hành giá tại địa phương. Do đó, việc xây dựng Cơ sở dữ liệu quốc gia về giá tại địa phương là cần thiết, nhằm đảm bảo thực hiện Luật Giá năm 2023 có hiệu lực thi hành ngày 01 tháng 7 năm 2024 theo chỉ đạo của Bộ Tài chính và UBND tỉnh tại các văn bản nêu trên. Sở Tài chính đã có Tờ trình số 820/TTr-STC ngày 06 tháng 3 năm 2024 trình UBND tỉnh, Sở Kế hoạch và Đầu tư xem xét thẩm định, phê duyệt chủ trương đầu tư dự án Xây dựng Phần mềm Cơ sở dữ liệu về giá trên địa bàn tỉnh Kon Tum, nhu cầu kinh phí Sở Tài chính đề nghị: 2.965 triệu đồng.

⁽²⁵⁾ Thực hiện theo Đề án đảm bảo Trụ sở làm việc Công an xã, thị trấn trên địa bàn tỉnh Kon Tum được Hội đồng nhân dân tỉnh thông qua tại Nghị quyết số 37/NQ-HĐND ngày 13 tháng 7 năm 2023, Ủy ban nhân dân tỉnh phê duyệt tại Quyết định số 560/QĐ-UBND ngày 29 tháng 9 năm 2023 và chỉ đạo của Ủy ban nhân dân tỉnh tại Công văn số 38/UBND-KTTH ngày 04 tháng 01 năm 2024. Tổng mức đầu tư xây dựng 61 trụ sở: 131,76 tỷ đồng, Năm 2023, Bộ Công an đã bố trí kinh phí để xây dựng 49 trụ sở (1,5 tỷ đồng/trụ sở). Nhu cầu còn thiếu so với Đề án là 55,320 tỷ đồng, bao gồm kinh phí hoàn thiện 49 căn và đầu tư xây dựng 12 căn. Dựa vào khả năng cân đối, trước mắt hỗ trợ 23,5 tỷ đồng để thực hiện. Việc ngân sách địa phương hỗ trợ kinh phí để Công an tỉnh thực hiện đầu tư xây dựng trụ sở làm việc công an xã, thị trấn theo Đề án đảm bảo Trụ sở làm việc Công an xã, thị trấn trên địa bàn tỉnh Kon Tum tại Nghị quyết số 37/NQ-HĐND ngày 13 tháng 7 năm 2023 của Hội đồng nhân dân tỉnh là hình thức hỗ trợ ngân sách theo quy định tại điểm a, điểm b khoản 9 Điều 9, Luật ngân sách nhà nước (*hỗ trợ để Công an tỉnh thực hiện nhiệm vụ đầu tư trụ sở công an xã thị trấn theo Đề án*).

⁽²⁶⁾ Tại Quyết định số 1535/QĐ-TTg ngày 15 tháng 9 năm 2021 của Thủ tướng Chính phủ về việc giao kế hoạch đầu tư công trung hạn vốn ngân sách nhà nước giai đoạn 2021-2025, quy định “Danh mục dự án khởi công mới có tính kết nối, liên vùng phải bố trí ngân sách địa phương và các nguồn vốn hợp pháp khác để thực hiện nhiệm vụ đền bù, giải phóng mặt bằng và phần còn thiếu so với tổng mức đầu tư được duyệt của dự án để hoàn thành, phát huy hiệu quả đầu tư của dự án”. Do đó, nhiệm vụ đền bù, giải phóng mặt bằng của dự án phải thực hiện từ nguồn vốn thuộc ngân sách địa phương. Năm 2024, dự án được bố trí 50.000 triệu đồng từ nguồn thu tiền sử dụng đất, tuy nhiên nguồn thu đất chưa đảm bảo nên dự án chưa được thông báo chi tiết kế hoạch để triển khai. Năm 2023, để đẩy nhanh tiến độ giải phóng mặt bằng dự án liên vùng, Ủy ban nhân dân tỉnh đã cho ứng trước ngân sách tỉnh là 16.130 triệu đồng. Năm 2024, dự án được bố trí 50.000 triệu đồng từ nguồn thu tiền sử dụng đất, tuy nhiên nguồn thu đất chưa đảm bảo nên dự án chưa được thông báo chi tiết kế hoạch để triển khai. Trong điều kiện ngân sách tỉnh khó khăn, nguồn thu đất không đảm bảo để thực hiện giải phóng mặt bằng, do đó trước mắt bố trí nguồn vốn để thực hiện thu hồi ứng trước NS tỉnh.

⁽²⁷⁾ Kế hoạch bố trí năm 2024 để thực hiện Dự án là 17.500 triệu đồng từ nguồn thu tiền sử dụng thuê đất, bán đất, tài sản sản từ dự án khai thác quỹ đất tỉnh giao tăng thêm (Phân bổ theo tiến độ nguồn thu) hiện tại chưa có nguồn thu nên Chủ đầu tư chưa được thông báo để thanh toán cho các nhà thầu. Theo báo cáo của chủ đầu tư, Hợp đồng thi công xây lắp đến ngày 07 tháng 6 năm 2024 sẽ hoàn thành, bàn giao đưa vào sử dụng, để kịp thời có kinh phí chi trả cho các Nhà thầu, đơn vị đề nghị xem xét trình cấp có thẩm quyền bổ sung kế hoạch Đầu tư công trung hạn còn thiếu so với tổng mức đầu tư được phê duyệt (112.775 triệu đồng-101.502 triệu đồng): 11.273 triệu đồng. Sở Kế hoạch và Đầu tư sẽ tổng hợp, tham mưu Ủy ban nhân dân tỉnh trình Hội đồng nhân dân tỉnh bổ sung kế hoạch đầu tư công trung hạn giai đoạn 2021-2025 cho dự án đảm bảo theo quy định. Để tạo điều kiện cho đơn vị thanh toán khối lượng, sớm hoàn thành dự án việc bố trí kế hoạch là cần thiết, tuy nhiên hiện nay

- **Khôi huyện (bổ sung, hỗ trợ mục tiêu cho ngân sách huyện):** 16.668 triệu đồng, gồm:

+ Hỗ trợ cho thành phố Kon Tum để thực hiện dự án Nâng cấp, cải tạo Nhà bia tưởng niệm liệt sỹ, thành phố Kon Tum (*nhà bia tưởng niệm 81 liệt sỹ cũ*)⁽²⁸⁾: 3.000 triệu đồng;

+ Hỗ trợ dự án xây dựng tuyến Đường giao thông lên khu Di tích lịch sử quốc gia đặc biệt Đỉnh cao 1049, xã Hơ Moong, huyện Sa Thầy⁽²⁹⁾: 1.000 triệu đồng.

+ Hỗ trợ dự án Bia ghi tên liệt sỹ Trung đoàn 101 (e16) (Huyện Đăk Tô)⁽³⁰⁾: 468 triệu đồng.

+ Hỗ trợ thực hiện Đề án Hỗ trợ phát triển kinh tế - xã hội tại xã Mường Hoong và xã Ngọc Linh, huyện Đăk Glei (*trong đó bao gồm: Dự án sửa chữa đường giao thông từ thôn Làng Mới đi thôn Ngọc Nang, xã Mường Hoong; Đường giao thông nông thôn từ đường Ngọc Hoàng - Măng Bút đi thôn Đăk Nai, xã Ngọc Linh*): 4.200 triệu đồng⁽³¹⁾ (*Quyết định giao vốn cho huyện triển khai thực hiện sau khi đảm bảo các hồ sơ theo quy định*).

+ Hỗ trợ dự án đầu tư khắc phục sạt lở đất ở suối Đăk Uy, huyện Đăk Hà (*Quyết định giao vốn cho huyện triển khai thực hiện sau khi đảm bảo các hồ sơ theo quy định*): 4.000 triệu đồng⁽³²⁾;

- Hỗ trợ kinh phí cho huyện Tu Mơ Rông xây dựng dự án Đường nội bộ khu Di tích lịch sử cách mạng Căn cứ Tỉnh ủy Kon Tum⁽³³⁾ (*Quyết định giao vốn cho*

nguồn vốn hạn hẹp trong khi nhu cầu đầu tư từ nguồn tăng thu tiết kiệm chi lớn, do đó trước mắt bố trí từ nguồn tăng thu XSKT 2.682 triệu đồng, nguồn tăng thu khác: 2.262 triệu đồng, tổng cộng: 4.944 triệu đồng (khoảng 45% nhu cầu kinh phí) theo khả năng cân đối ngân sách.

⁽²⁸⁾ Tại Thông báo số 31/TB-UBND ngày 04 tháng 02 năm 2024, Chủ tịch UBND tỉnh kết luận: Đối với các nội dung liên quan bổ sung kinh phí cho Ủy ban nhân dân thành phố Kon Tum: Ủy ban nhân dân tỉnh ghi nhận và giao Sở Tài chính chủ trì, phối hợp với các đơn vị có liên quan rà soát, tham mưu Ủy ban nhân dân tỉnh cân đối trong các **nguồn tăng thu, tiết kiệm chi** để xem xét hỗ trợ ngân sách thành phố theo khả năng của ngân sách tỉnh. UBND thành phố đã có Quyết định số 1426/QĐ-UBND ngày 07 tháng 7 năm 2023 về phê duyệt chủ trương đầu tư xây dựng dự án: Nâng cấp, cải tạo Nhà bia tưởng niệm liệt sỹ, thành phố Kon Tum, tổng mức đầu tư dự kiến: 4,2 tỷ đồng. Theo đề nghị của UBND TP Kon Tum tại Tờ trình số 42/TTr-UBND ngày 05 tháng 3 năm 2024, nhu cầu kinh phí đề nghị bố trí: 3 tỷ đồng.

⁽²⁹⁾ Năm 2023, UBND huyện Sa Thầy đã được ngân sách tỉnh bố trí 2.000 triệu đồng (từ nguồn tăng thu, tiết kiệm chi năm 2022) để thực hiện dự án. Nhu cầu kinh phí năm 2024 UBND huyện Sa Thầy đề nghị hỗ trợ tại Tờ trình số 56/TTr-UBND ngày 11/3/2024 là 1.500 triệu đồng.

⁽³⁰⁾ Theo ý kiến của liên ngành Sở Lao động - TBXH, Sở Tài chính, Sở Kế hoạch Đầu tư, Bộ Chỉ huy Quân sự tỉnh, UBND huyện Đăk Tô tại Biên bản họp ngày 18 tháng 9 năm 2023, Sở Lao động - TBXH đã trình UBND tỉnh tại Tờ trình số 132/TTr-SLĐTBXH ngày 25 tháng 9 năm 2023 và đã được UBND tỉnh thống nhất tại Văn bản số 3483/UBND-KGVX ngày 12 tháng 10 năm 2023. UBND huyện Đăk Tô đã có Quyết định số 96/QĐ-UBND ngày 15 tháng 3 năm 2024 về việc phê duyệt chủ trương đầu tư dự án: Bia ghi tên liệt sỹ Trung đoàn 101 (E16), tổng mức đầu tư: 468 triệu đồng. Nhu cầu kinh phí UBND huyện Đăk Tô đề nghị hỗ trợ tại Tờ trình số 17/TTr-UBND ngày 14 tháng 3 năm 2024 là 468 triệu đồng.

⁽³¹⁾ Theo Tờ trình số 132-TTr/BCSD ngày 27 tháng 02 năm 2024 của Ban cán sự đảng Ủy ban nhân dân tỉnh "về Đề án Hỗ trợ phát triển kinh tế-xã hội tại xã Mường Hoong và xã Ngọc Linh, huyện Đăk Glei, tỉnh Kon Tum đến năm 2025, định hướng đến năm 2030", trong đó vốn đầu tư phát triển bổ sung cho 02 xã (2.100 triệu đồng/xã) Ban cán sự đảng Ủy ban nhân dân tỉnh lãnh đạo Ủy ban nhân dân tỉnh rà soát, bố trí từ nguồn tăng thu, tiết kiệm chi hàng năm. Văn bản số 823/UBND-ĐTĐD ngày 17 tháng 4 năm 2024 của UBND huyện ĐăkGlei về việc đăng ký danh mục dự án đầu tư.

⁽³²⁾ Theo Tờ trình số 48/TTr-UBND ngày 18 tháng 3 năm 2024 của UBND huyện Đăk Hà, tại trung tâm thị trấn Đăk Hà khu vực suối Đăk Uy bị sạt lở làm ảnh hưởng đất sản xuất của nhân dân và mô cầu Đăk Uy. Trong khi đó ngân sách huyện Đăk Hà hiện nay rất khó khăn, không có nguồn vốn để thực hiện đầu tư khắc phục sạt lở đất ở suối Đăk Uy tại trung tâm thị trấn Đăk Hà. Nhu cầu kinh phí: 5,5 tỷ đồng. Hiện nay, UBND huyện Đăk Hà đang khẩn trương hoàn tất các thủ tục theo quy định trình cấp có thẩm quyền cho chủ trương dự án đầu tư theo quy định (Báo cáo số 298/BC-UBND ngày 12/4/2024 về đề xuất chủ trương đầu tư công trình Kè chống sạt lở bờ suối Đăk Uy (đoạn thượng lưu cầu Đăk Uy), tổng mức đầu tư dự án: 5,7 tỷ đồng).

⁽³³⁾ Tại Văn bản số 1220/UBND-KTTH ngày 09 tháng 4 năm 2024, UBND tỉnh giao Sở Kế hoạch và Đầu tư chủ trì, phối hợp với Sở Tài chính và các đơn vị có liên quan tham mưu Ủy ban nhân dân tỉnh trình cấp có thẩm quyền xem xét hỗ trợ cho huyện Tu Mơ Rông từ nguồn tăng thu, tiết kiệm chi để thực hiện đảm bảo giao thông đường nội bộ khu Di tích lịch sử cách mạng Căn cứ Tỉnh ủy Kon Tum theo quy định.

huyện triển khai thực hiện sau khi đảm bảo các hồ sơ theo quy định): 4.000 triệu đồng.

Ủy ban nhân dân tỉnh báo cáo Thường trực Hội đồng nhân dân tỉnh xem xét hỗ trợ một phần và chỉ thực hiện thông báo vốn sau khi dự án đảm bảo đầy đủ hồ sơ theo quy định, nhu cầu kinh phí còn lại huyện cân đối ngân sách huyện để thực hiện. Sau khi Bộ Tài chính có ý kiến thẩm định nguồn tăng thu ngân sách địa phương năm 2023 để tạo nguồn cải cách tiền lương theo quy định, nếu có thay đổi số liệu thì Ủy ban nhân dân tỉnh báo cáo Thường trực Hội đồng nhân dân tỉnh xem xét theo quy định.

2. Điều chỉnh giảm chi dự phòng ngân sách tỉnh, giảm chi từ nguồn giao tăng thu các dự án khai thác quỹ đất năm 2023

Căn cứ quy định tại điểm a, Khoản 3, Điều 52 Luật Ngân sách Nhà nước năm 2015 quy định: “*Ủy ban nhân dân trình Thường trực Hội đồng nhân dân cùng cấp quyết định điều chỉnh dự toán ngân sách địa phương và báo cáo Hội đồng nhân dân tại kỳ họp gần nhất trong các trường hợp sau: a) Dự kiến số thu không đạt dự toán được Hội đồng nhân dân quyết định phải điều chỉnh giảm một số khoản chi;*”

Căn cứ Thông tư số 78/2022/TT-BTC ngày 26 tháng 12 năm 2022 của Bộ trưởng Bộ Tài chính quy định về tổ chức thực hiện dự toán ngân sách Nhà nước năm 2023, trong đó, tại khoản 7, Điều 7 quy định: “*Đối với số thu tiền sử dụng đất, thu xổ số kiến thiết, thu cổ phần hóa và thoái vốn nhà nước của các doanh nghiệp nhà nước do địa phương quản lý và các nguồn thu khác gắn với nhiệm vụ chi cụ thể, trong điều hành các địa phương cần căn cứ dự toán đã được giao và tiến độ thực hiện thu thực tế, trường hợp dự kiến giảm thu so với dự toán, đồng thời ngân sách địa phương không thể bù đắp từ các khoản tăng thu khác thì phải chủ động rà soát, cắt giảm hoặc giãn tiến độ thực hiện các công trình, dự án được bố trí từ nguồn thu này*”.

Căn cứ quy định nêu trên Ủy ban nhân dân tỉnh báo cáo, đề xuất như sau:

a) Điều chỉnh giảm chi dự phòng ngân sách cấp tỉnh năm 2023:

Dự phòng ngân sách tỉnh năm 2023, Hội đồng nhân dân tỉnh giao 74.046 triệu đồng, trong đó, trích 2% bổ sung nguồn dự phòng từ nguồn thu các dự án khai thác quỹ đất giao tăng thu so với dự toán Trung ương giao 25.057 triệu đồng⁽³⁴⁾.

Căn cứ số thu thực tế từ các dự án khai thác quỹ đất giao tăng thu so với dự toán Trung ương giao thực hiện tại mục I nêu trên 86.005 triệu đồng, số trích 2%

⁽³⁴⁾ Dự toán chi cân đối ngân sách địa phương năm 2023 Hội đồng nhân dân tỉnh giao: 7.738.173 triệu đồng, tăng 1.254.000 triệu đồng so với dự toán trung ương giao, theo quy định khoản 1, Điều 10 Luật NSNN: Mức bố trí dự phòng từ 2% đến 4% tổng chi ngân sách mỗi cấp. Như vậy, Dự phòng ngân sách tỉnh năm 2023 phải tăng thêm 25.080 triệu đồng so với dự phòng trung ương giao (1.254.000 triệu đồng x 2%); trong đó trích 2% bổ sung nguồn dự phòng từ nguồn thu các dự án khai thác quỹ đất giao tăng thu so với dự toán Trung ương giao 25.057 triệu đồng, từ nguồn Thu tiền cho thuê và tiền bán nhà ở thuộc sở hữu nhà nước giao tăng thu so với dự toán Trung ương giao: 23 triệu đồng.

bổ sung nguồn dự phòng thực tế trên tổng thu các dự án khai thác quỹ đất năm 2023 là 1.720 triệu đồng (86.005 triệu đồng x 2%), giảm so dự phòng theo dự toán giao đầu năm 23.337 triệu đồng (25.057 triệu đồng - 1.720 triệu đồng).

b) Điều chỉnh giảm chi từ nguồn Hội đồng nhân dân tỉnh giao tăng thu các dự án khai thác quỹ đất năm 2023:

Căn cứ Nghị quyết số 79/NQ-HĐND ngày 09 tháng 12 năm 2022 của Hội đồng nhân dân tỉnh về dự toán thu, chi ngân sách địa phương và phân bổ ngân sách cấp tỉnh năm 2023, trong đó, dự toán chi từ nguồn thu các dự án khai thác quỹ đất giao tăng thu so với dự toán Trung ương giao (Bao gồm chi đền bù giải phóng mặt bằng của các dự án đầu tư mà nhà đầu tư đã tự nguyện ứng trước từ nguồn thu tiền thuê đất, tiền sử dụng đất phân bổ cho các dự án, nhiệm vụ theo tiến độ nguồn thu thực tế): 1.178.860 triệu đồng.

Căn cứ số thu thực tế từ các dự án khai thác quỹ đất giao tăng thu so với dự toán Trung ương giao thực hiện năm 2023 là 86.014 triệu đồng⁽³⁵⁾ (bao gồm, thu tiền thuê đất: 78.629 triệu đồng, thu tiền bán tài sản trên đất 7.376 triệu đồng, thu tiền sử dụng đất: 0 triệu đồng; ghi thu, ghi chi tiền thuê đất, tiền sử dụng đất mà nhà đầu tư tự nguyện ứng trước để chi đền bù, giải phóng mặt bằng: 9 triệu đồng) sau khi thực hiện trích 2% bổ sung nguồn dự phòng ngân sách cấp tỉnh tại điểm a mục 2 nêu trên: 1.720 triệu đồng, số còn lại 84.294 triệu đồng thực hiện trích và phân bổ chi (gồm: Ghi thu, ghi chi ngân sách cấp tỉnh tiền thuê đất, tiền sử dụng đất mà nhà đầu tư tự nguyện ứng trước để chi đền bù, giải phóng mặt bằng: 9 triệu đồng; Trích 10% chi cho công tác quản lý đất đai theo Nghị quyết 57/2021/NQ-HĐND: 7.863 triệu đồng; Số tăng thu còn lại đã phân bổ chi đầu tư: 76.422 triệu đồng).

Như vậy, chi từ nguồn thu các dự án khai thác quỹ đất so với dự toán Trung ương giao (Bao gồm chi đền bù GPMB của các dự án đầu tư mà nhà đầu tư đã tự nguyện ứng trước từ nguồn thu tiền thuê đất, tiền sử dụng đất) giảm 1.092.846 triệu đồng (1.178.860 triệu đồng - 86.014 triệu đồng) so với dự toán Hội đồng nhân dân tỉnh giao.

Từ quy định và thực tế nêu trên, Ủy ban nhân dân tỉnh trình Thường trực Hội đồng nhân dân tỉnh cho chủ trương điều chỉnh giảm chi ngân sách cấp tỉnh năm 2023 số tiền 1.092.846 triệu đồng (trong đó, giảm chi dự phòng ngân sách cấp tỉnh năm 2023 là 23.337 triệu đồng; giảm chi từ nguồn giao tăng thu từ các dự án khai thác quỹ đất so với dự toán Trung ương giao năm 2023 là 1.069.509 triệu đồng)./.

⁽³⁵⁾ Thu Dự án Khách sạn Đăk Bla và Nhà hàng Ngọc Linh - số 02 Phan Đình Phùng, phường Quyết Thắng, thành phố Kon Tum: 86.005 triệu đồng; Ghi thu, ghi chi tiền thuê đất, tiền sử dụng đất mà nhà đầu tư tự nguyện ứng trước để chi đền bù, giải phóng mặt bằng: 9 triệu đồng