

BÁO CÁO

Tình hình thực hiện kế hoạch tài chính năm 2023 và kế hoạch tài chính năm 2024 các quỹ ngoài ngân sách địa phương

Kính gửi: Hội đồng nhân dân tỉnh Khóa XII, kỳ họp thứ 6

Căn cứ Luật Ngân sách nhà nước 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;

Ủy ban nhân dân tỉnh⁽¹⁾ báo cáo tình hình thực hiện kế hoạch tài chính năm 2023 và kế hoạch tài chính năm 2024 các Quỹ ngoài ngân sách địa phương, cụ thể như sau:

I. TÌNH HÌNH THỰC HIỆN KẾ HOẠCH TÀI CHÍNH NĂM 2023

1. Tổng quan về các Quỹ ngoài ngân sách địa phương

Hiện nay, trên địa bàn tỉnh có 17 Quỹ ngoài ngân sách địa phương được cấp có thẩm quyền quyết định thành lập (*không thay đổi so với năm 2022*). Các Quỹ ngoài ngân sách địa phương được thành lập với quy mô, tính chất và phạm vi hoạt động trên địa bàn tỉnh phù hợp theo các quy định hiện hành và tình hình thực tế tại địa phương, đảm bảo tuân thủ các quy định của pháp luật về mục tiêu, phạm vi và các lĩnh vực hoạt động; cơ bản bảo tồn nguồn vốn do ngân sách nhà nước (NSNN) cấp, có nguồn thu từ hoạt động của Quỹ để bổ sung và phát triển nguồn vốn Quỹ. Đồng thời, là kênh tài chính, tín dụng hỗ trợ thêm nguồn vốn thực hiện các mục tiêu phát triển kinh tế- xã hội, giảm nghèo, hỗ trợ an sinh xã hội trên địa bàn tỉnh⁽²⁾.

2. Nguồn vốn và tình hình sử dụng các Quỹ ngoài ngân sách địa phương

a) Nguồn vốn hoạt động của các Quỹ ngoài ngân sách địa phương, bao gồm:

- Nguồn vốn NSNN hỗ trợ theo quy định, gồm: vốn điều lệ, hỗ trợ khác để thực hiện nhiệm vụ được cấp thẩm quyền giao, trong đó có một số Quỹ không được NSNN hỗ trợ vốn ban đầu để hoạt động (*tự huy động, đảm bảo cân đối thu, chi tài chính hoạt động Quỹ và thực hiện một số nhiệm vụ chi từ NSNN phục vụ an sinh xã hội theo nhiệm vụ được cấp thẩm quyền giao*)⁽³⁾; một số Quỹ được NSNN hỗ trợ vốn thành lập ban đầu (*vốn điều lệ*)⁽⁴⁾.

⁽¹⁾ Ủy ban nhân dân tỉnh thống nhất tại cuộc họp ngày 03 tháng 11 năm 2023.

⁽²⁾ Như: Quỹ Đầu tư phát triển tỉnh, Quỹ Phát triển đất tỉnh, Quỹ Bảo vệ và phát triển rừng; Quỹ Vì người nghèo, Quỹ Cứu trợ, Quỹ Hỗ trợ nạn nhân chất độc da cam/dioxin, Quỹ Bảo trợ trẻ em, Quỹ Khám chữa bệnh người nghèo...

⁽³⁾ Quỹ Vì người khuyết tật và trẻ em mồ côi, Quỹ Cứu trợ, Quỹ Hỗ trợ nạn nhân chất độc da cam/Dioxin...

⁽⁴⁾ Quỹ Đầu tư phát triển, Quỹ Phát triển đất, Quỹ Hỗ trợ phát triển hợp tác xã, Quỹ Hỗ trợ nông dân...

- Nguồn vốn từ kết quả hoạt động tài chính của Quỹ, thu huy động, đóng góp, tài trợ và các nguồn thu hợp pháp khác theo quy định của pháp luật.

b) Tình hình hoạt động của các Quỹ ngoài ngân sách địa phương năm 2023:

- Lũy kế nguồn tài chính của các Quỹ ngoài ngân sách địa phương đến hết ngày 31 tháng 12 năm 2022 là 723.750 triệu đồng (*cấp tỉnh quản lý 708.249 triệu đồng; cấp huyện quản lý 15.501 triệu đồng*), trong đó, Quỹ Khám chữa bệnh người nghèo đã thực hiện nộp trả Ngân sách Nhà nước do hết nhiệm vụ chi năm 2022 vào ngày 10 tháng 02 năm 2023 với số tiền 1.289 triệu đồng.

- Tính đến ngày 31 tháng 9 năm 2023, tổng nguồn thu của các Quỹ ngoài ngân sách địa phương ngoài ngân sách là 360.346 triệu đồng (*cấp tỉnh quản lý 345.000 triệu đồng; cấp huyện quản lý 15.346 triệu đồng*) và tổng số sử dụng của các Quỹ trên là 564.682 triệu đồng (*cấp tỉnh quản lý 551.546 triệu đồng; cấp huyện quản lý 13.136 triệu đồng*)

- Tổng nguồn thu dự kiến phát sinh năm 2023 là 448.110 triệu đồng (*cấp tỉnh 432.235 triệu đồng, cấp huyện 15.875 triệu đồng*); dự kiến hết năm 2023, sử dụng 688.461 triệu đồng (*cấp tỉnh 670.088 triệu đồng, cấp huyện 18.373 triệu đồng*); Ước nguồn tài chính còn lại đến ngày 31 tháng 12 năm 2023 là 483.399 triệu đồng⁽⁵⁾. Việc thực hiện kế hoạch tài chính năm 2023 của các Quỹ trên địa bàn tỉnh chủ yếu chỉ cho vay, ứng vốn, chi hoạt động bộ máy Quỹ và chi thực hiện nhiệm vụ hỗ trợ, tài trợ... theo quy định hoạt động của Quỹ và nhiệm vụ được cấp thẩm quyền giao.

(Chi tiết có Phụ lục kèm theo)

II. ĐÁNH GIÁ CHUNG

1. Kết quả đạt được

- Việc triển khai thực hiện nhiệm vụ được giao của các Quỹ ngoài ngân sách địa phương đã được sự quan tâm, chỉ đạo kịp thời của Tỉnh ủy, Hội đồng nhân dân tỉnh và Ủy ban nhân dân tỉnh, có sự phối hợp của các Sở, ban ngành liên quan đến công tác của Quỹ.

- Trong điều kiện nguồn lực hỗ trợ từ ngân sách còn hạn chế, một số Quỹ ngoài ngân sách địa phương đã tích cực, chủ động triển khai thực hiện nhiều giải pháp huy động đóng góp tài chính, vật chất của các doanh nghiệp, các tổ chức kinh tế và các tổ chức, cá nhân khác trong và ngoài tỉnh để bổ sung nguồn lực cho Quỹ. Qua đó, thúc đẩy quá trình xã hội hóa, động viên thêm được nguồn tài chính trong xã hội phục vụ cho một số mục tiêu chung của cộng đồng hoặc của ngành, lĩnh vực, góp phần phát triển kinh tế - xã hội trên địa bàn. Trong đó, tiêu biểu như:

+ Quỹ Bảo trợ trẻ em (BTTE): đã kêu gọi vận động bằng hình thức gửi thư ngỏ đến các đơn vị, cơ quan, đoàn thể, doanh nghiệp đóng chân trên địa bàn tỉnh ủng hộ, giúp đỡ trẻ em có hoàn cảnh đặc biệt khó khăn bằng tiền, hiện vật hoặc

⁽⁵⁾ Trong đó: Quỹ bảo vệ và phát triển rừng 217.554 triệu đồng, Quỹ Đầu tư phát triển 189.406 triệu đồng, Quỹ Phát triển đất 45.037 triệu đồng, Quỹ Phòng chống thiên tai 2.953 triệu đồng,...

mong muốn hỗ trợ trực tiếp đến từng loại đối tượng cụ thể đều được đáp ứng thông qua Quỹ Bảo trợ trẻ em tỉnh, tổng kinh phí huy động được là 108 triệu đồng; đã thực hiện hỗ trợ học bổng cho trẻ em có hoàn cảnh đặc biệt khó khăn tại 9 huyện trên địa bàn tỉnh, với số tiền 85 triệu đồng.

+ Quỹ Đền ơn đáp nghĩa: Sở Lao động, Thương binh và Xã hội đã phối hợp chặt chẽ với Ủy ban Mặt trận Tổ quốc Việt Nam tỉnh phát động lời kêu gọi ủng hộ Quỹ "*Đền ơn đáp nghĩa*". Nhìn chung Quỹ vẫn tiếp tục nhận được sự quan tâm ủng hộ đóng góp của các cơ quan, tổ chức, doanh nghiệp trên địa bàn tỉnh, từ đó tạo điều kiện cho hoạt động của phong trào đền ơn đáp nghĩa được kịp thời, chu đáo. Năm 2023 Quỹ đã thực hiện hỗ trợ nhà ở cho người có công, hộ nghèo, cận nghèo, hộ khó khăn về nhà ở trên địa bàn tỉnh với số tiền 750 triệu đồng.

+ Quỹ Bảo vệ phát triển rừng tỉnh: đã thực hiện tốt các nhiệm vụ được Ủy ban nhân dân tỉnh giao, mang lại những kết quả tích cực trong công tác quản lý, bảo vệ và phát triển rừng trên địa bàn tỉnh như: góp phần nâng cao nhận thức, trách nhiệm và quyền lợi của người dân trong công tác quản lý bảo vệ rừng trên địa bàn tỉnh; tạo nguồn lực tài chính bền vững để đầu tư cho công tác quản lý bảo vệ và phát triển rừng của các chủ rừng, đời sống của người làm nghề rừng được cải thiện rõ rệt, đặc biệt là cộng đồng dân cư, người dân sống trong rừng, gần rừng, vùng sâu, vùng xa, vùng đặc biệt khó khăn. Qua đó, đã huy động và khuyến khích người dân tích cực tham gia vào công tác quản lý bảo vệ rừng, góp phần tạo thêm việc làm, tăng thu nhập cho người dân tham gia trực tiếp bảo vệ rừng. Đến nay, tiền chi trả DVMTR đã đảm bảo công tác quản lý, bảo vệ khoảng hơn 374.000 ha rừng, đạt 65,66% diện tích rừng toàn tỉnh (*không tính diện tích cây cao su, đặc sản*), giảm gánh nặng cho ngân sách nhà nước.

+ Quỹ Khuyến học: hoạt động của Quỹ đúng Quy chế được Ủy ban nhân dân tỉnh phê duyệt; quản lý Quỹ chặt chẽ đúng theo quy chế và quy định của pháp luật không để xảy ra tiêu cực, lãng phí trong sử dụng nguồn Quỹ. Có một số cá nhân, doanh nghiệp tài trợ ổn định, lâu dài cho Hội Khuyến học tỉnh như: Tập Đoàn Viễn thông Quân Đội Viettel⁽⁶⁾ và các nguồn tài trợ của Tổ chức phi chính phủ nước ngoài⁽⁷⁾, ngoài ra còn có sự ủng hộ, hỗ trợ đến từ các cá nhân⁽⁸⁾, qua đó tạo điều kiện để Quỹ đã phát huy tác dụng khuyến khích và hỗ trợ học sinh nghèo vươn lên trong học tập và khuyến tài cho cá nhân có thành tích xuất sắc trong học tập và công việc.

+ Quỹ Hỗ trợ nông dân: Trong năm 2023, Quỹ Hỗ trợ nông dân tỉnh được Ngân sách tỉnh cấp bổ sung 2.000 triệu đồng, thu dự án tại xã Xốp trả trước hạn 50 triệu đồng, Quỹ đã triển khai thực hiện 04 Dự án: (1) Dự án "*Tổ hợp tác nuôi*

⁽⁶⁾ Từ năm 2016, học bổng từ Tập đoàn Viễn thông Quân đội Viettel tài trợ hàng năm cho 54 xã, phường trên toàn tỉnh mỗi xã, phường được 10 suất, mỗi suất 1.000.000đ. Tổng giá trị 540.000.000đ/năm (Năm trăm sáu mươi triệu đồng chẵn). Từ năm 2021 đến nay, tăng lên 570 suất/57 xã, phường; Mỗi suất học bổng trị giá 2.000.000đ. Tổng giá trị: 1.140.000.000đ (Một tỷ, một trăm bốn mươi triệu đồng chẵn).

⁽⁷⁾ Tổ chức Xuân – Cộng hòa Pháp cấp học bổng khuyến học hàng năm cho học sinh có hoàn cảnh khó khăn; bình quân mỗi năm cấp 90-100 suất học bổng, trị giá mỗi suất 2.000.000đ

⁽⁸⁾ Nguồn tài trợ từ Ông Nguyễn Tập, cán bộ hưu trí tại Đà Nẵng năm 2010 có tài trợ cho Hội Khuyến học tỉnh 200.000.000đ (Hai trăm triệu đồng). Theo bản ghi nhớ giữa ông và Hội Khuyến học, khoản tài trợ này chỉ được gửi tiết kiệm hàng năm và hưởng lãi suất theo nguyên tắc: 50% lãi suất dùng để tài trợ học bổng cho các em học sinh nghèo, 50% nhập vào tiền gốc

trồng thủy sản" tại xã Đăk Ngok, huyện Đăk Hà, có 11 hộ vay, số tiền 550 triệu đồng; (2) Dự án "*Trồng và chăm sóc chanh dây*" tại phường Ngô Mây, thành phố Kon Tum, có 05 hộ vay, số tiền 500 triệu đồng, (3) Dự án "*Kinh doanh thương mại và dịch vụ nông nghiệp*" tại thị trấn Đăk Tô, huyện Đăk Tô, tỉnh Kon Tum, có 05 hộ vay, số tiền 500 triệu đồng (4) Dự án "*Chăn nuôi heo thịt*" tại xã Đăk Xú, huyện Ngọc Hồi, tỉnh Kon Tum, có 06 hộ vay, số tiền 500 triệu đồng.

+ Quỹ Nạn nhân chất độc màu da cam/dioxin: đã kêu gọi được 140 lượt tập thể, cá nhân và các nhà hảo tâm với tinh thần “Đoàn kết – Nghĩa tình – Trách nhiệm vì nạn nhân chất độc da cam” ủng hộ vào Quỹ số tiền hơn 300 triệu đồng; chi cho công tác chăm sóc, giúp đỡ nạn nhân chất độc da cam số tiền hơn 355 triệu đồng. Ngoài ra, tỉnh Hội còn phối hợp với Hội đồng quản lý quỹ tổ chức kêu gọi vận động một số tổ chức tham gia thăm hỏi, tặng quà trực tiếp nạn nhân như: Vận động Hội Doanh nhân trẻ Việt Nam thăm hỏi, tặng quà trực tiếp cho 50 nạn nhân chất độc da cam tại Hội nghị xúc tiến đầu tư - Thương mại và bàn giao Cụm trường cụm Tây Nguyên ngày 10 tháng 6 năm 2023, tặng 2 triệu đồng/nạn nhân, tổng số tiền: 100 triệu đồng; Công ty TNHH MTV Lê Cang Ân tài trợ 389 suất quà bằng hiện vật dịp tết Nguyên Đán Quý Mão 2023 (377 ngàn đồng/suất) tặng nạn nhân, các cháu nạn nhân thế hệ thứ 3 (F2-Cháu) và 32 suất quà bằng hiện vật (300 ngàn đồng/suất) tặng cán bộ, hội viên và nạn nhân tại buổi gặp mặt, tọa đàm ngày 10/8, tổng số tiền: 146,7 triệu đồng.

+ Một số Quỹ tài chính thực hiện mục tiêu hỗ trợ người nghèo, người yếu thế trong xã hội (*Quỹ khám chữa bệnh người nghèo, Quỹ cứu trợ, Quỹ vì người khuyết tật và trẻ em mồ côi...*) đã chủ động, tích cực huy động thêm nguồn lực đóng góp của cộng đồng.

- Công tác báo cáo tài chính hằng năm của các Quỹ thực hiện đảm bảo theo quy định hiện hành.

2. Hạn chế

- Hầu hết các Quỹ ngoài ngân sách địa phương trên địa bàn tỉnh chưa đảm bảo mức vốn điều lệ theo quy định hoặc mức vốn điều lệ thấp, quy mô nhỏ, nguồn huy động từ xã hội hóa còn hạn chế; hoạt động chủ yếu dựa vào vốn điều lệ, vốn ngân sách hỗ trợ nên hoạt động của một số Quỹ chưa đạt hiệu quả cao so với mục đích, yêu cầu đề ra.

- Với mô hình tổ chức và hoạt động là Hội đồng quản lý, Ban kiểm soát và bộ máy điều hành, cơ chế quản lý Quỹ khác nhau, bộ máy điều hành một số Quỹ chủ yếu làm công tác kiêm nhiệm, dẫn đến chất lượng hoạt động của một số Quỹ chưa cao, một số Quỹ chưa đảm bảo quy định về điều lệ tổ chức và hoạt động của quỹ.

- Trong điều kiện nguồn thu ngân sách địa phương còn thấp nên nguồn vốn hỗ trợ cho các Quỹ từ ngân sách nhà nước còn hạn chế. Nguồn lực huy động từ bên ngoài hàng năm thấp, công tác vận động, kêu gọi ủng hộ các Quỹ chưa thường xuyên, chủ yếu tập trung vào từng đợt, tháng cao điểm (*Chương trình, lễ*

kỷ niệm...) trong năm, nên kết quả huy động nguồn lực còn thấp, chưa đáp ứng được mong muốn, mục tiêu hoạt động của một số Quỹ.

- Các doanh nghiệp trên địa bàn tỉnh chủ yếu là các doanh nghiệp nhỏ, vì vậy việc vận động ủng hộ từ các doanh nghiệp, các cá nhân, các tổ chức, các nhà hảo tâm còn nhiều hạn chế, có nhiều cuộc vận động diễn ra đồng thời nên kết quả vận động chưa cao.

III. KẾ HOẠCH TÀI CHÍNH NĂM 2024 VÀ PHƯƠNG HƯỚNG, GIẢI PHÁP TRIỂN KHAI THỰC HIỆN TRONG THỜI GIAN TỚI

1. Kế hoạch tài chính năm 2024

- Dự kiến kế hoạch nguồn tài chính phát sinh trong năm 2024 của các Quỹ là 416.565 triệu đồng (*cấp tỉnh quản lý 400.995 triệu đồng; cấp huyện quản lý 15.570 triệu đồng*), trong đó: nguồn hỗ trợ từ NSNN 8.759 triệu đồng⁽⁹⁾; thu từ trả nợ vay, hoàn ứng 16.090 triệu đồng; thu hồi từ cho vay, lãi tiền gửi, thu dịch vụ, sự nghiệp 376.562 triệu đồng⁽¹⁰⁾ và thu tài trợ, viện trợ 9.247 triệu đồng.

- Dự kiến nguồn tài chính các Quỹ được sử dụng trong năm là 520.489 triệu đồng, trong đó: Chi cho vay, ứng vốn 43.100 triệu đồng; chi hoạt động bộ máy quản lý Quỹ 19.683 triệu đồng và chi thực hiện các nhiệm vụ tài trợ, hỗ trợ theo mục tiêu, nhiệm vụ theo quy định, điều lệ hoạt động của Quỹ là 457.344 triệu đồng.

(Chi tiết có Phụ lục kèm theo)

2. Phương hướng, giải pháp triển khai thực hiện trong thời gian tới

Để thực hiện tốt công tác quản lý nhà nước đối với các Quỹ ngoài ngân sách địa phương trên địa bàn tỉnh trong thời gian tới, Ủy ban nhân dân tỉnh sẽ tập trung chỉ đạo các cơ quan, đơn vị có liên quan triển khai thực hiện tốt các nhiệm vụ, giải pháp sau:

- Tiếp tục xác định rõ mục đích của Quỹ, đảm bảo sử dụng Quỹ một cách tiết kiệm theo đúng mục đích thành lập Quỹ, tránh chiếm dụng, sai mục tiêu, lãng phí quỹ. Xây dựng, hoàn thiện điều lệ tổ chức và hoạt động của các Quỹ; Kiện toàn chế độ tạo lập, sử dụng, phương thức quản lý Quỹ phù hợp cho từng thời kỳ. Thực hiện công khai hoá các nguồn hình thành quỹ. Áp dụng các phương thức quản lý khác nhau tùy theo từng loại Quỹ. Việc xác định chức năng, nhiệm vụ của từng thành viên trong việc quản lý quỹ phải rõ ràng, cụ thể, tránh chòng chéo, sơ hở gây thất thoát.

- Các cấp, các ngành theo phân cấp quản lý xây dựng kế hoạch thanh tra, kiểm tra việc quản lý, sử dụng một số Quỹ ngoài ngân sách địa phương ngoài ngân sách theo quy định; bảo đảm nguồn lực ngoài ngân sách địa phương được quản lý, sử dụng có hiệu quả, công khai, minh bạch. Thực hiện công khai hoạt

⁽⁹⁾ Trong đó: Quỹ Phát triển Đất tỉnh dự kiến bổ sung từ nguồn ngân sách nhà nước khoảng 2.000 triệu đồng; Quỹ Hỗ trợ nông dân dự kiến bổ sung 4.000 triệu đồng.

⁽¹⁰⁾ Trong đó: Quỹ bảo vệ phát triển rừng tỉnh dự kiến thu tiền dịch vụ môi trường rừng 361.500 triệu đồng.

động của các Quỹ ngoài ngân sách địa phương, xử lý nghiêm các vi phạm theo quy định của pháp luật.

- Triển khai thực hiện công tác quản lý các Quỹ phù hợp với quy định hiện hành; rà soát, xây dựng và tham mưu cấp có thẩm quyền củng cố và kiện toàn tổ chức bộ máy quản lý các Quỹ kịp thời, đảm bảo hiệu quả hoạt động của Quỹ theo đúng quy định hiện hành.

- Hội đồng quản lý Quỹ, Ban điều hành các Quỹ tích cực, chủ động thực hiện các biện pháp tuyên truyền, mở rộng huy động nguồn vốn để triển khai thực hiện nhiệm vụ của Quỹ mình đạt kết quả cao nhất.

- Tiếp tục thực hiện công tác báo cáo tài chính hằng năm của các Quỹ theo đúng quy định hiện hành.

Ủy ban nhân dân tỉnh báo cáo Hội đồng nhân dân tỉnh Khóa XII, kỳ họp thứ 6 xem xét./.

Nơi nhận:

- Thường trực Tỉnh ủy;
- Thường trực HĐND tỉnh;
- Chủ tịch, các PCT UBND tỉnh;
- Ban Kinh tế - Ngân sách HĐND tỉnh;
- Sở Tài chính;
- VP ĐDBQH&HĐND tỉnh;
- VP UBND tỉnh: CVP, các PCVP;
- Lưu: VT, KTTH_{NTS}

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

Nguyễn Ngọc Sâm