

HỘI ĐỒNG NHÂN DÂN CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
TỈNH ĐẮK NÔNG **Độc lập - Tự do - Hạnh phúc**

Số: /BC-HĐND

Đắk Nông, ngày tháng 12 năm 2022

BÁO CÁO

**Thẩm tra tình hình thực hiện kế hoạch vốn đầu tư phát triển năm 2022
và xây dựng kế hoạch đầu tư công năm 2023**

Kính gửi: Hội đồng nhân dân tỉnh.

Thực hiện chức năng, nhiệm vụ theo luật định, ngày 30/11/2022 Ban Kinh tế - Ngân sách HĐND tỉnh tổ chức họp thẩm tra dự thảo nghị quyết của HĐND tỉnh kèm theo Báo cáo số 705/BC-UBND ngày 25/11/2022 của UBND tỉnh “*Tình hình thực hiện kế hoạch vốn đầu tư công năm 2022 và xây dựng kế hoạch vốn đầu tư công năm 2023*”. Tham dự họp có Thường trực HĐND tỉnh, Lãnh đạo các Ban HĐND tỉnh, Lãnh đạo Văn phòng HĐND tỉnh, Văn phòng UBND tỉnh và các Sở, ngành có liên quan. Qua nghiên cứu và ý kiến đóng góp của các đại biểu dự họp, Ban Kinh tế - Ngân sách HĐND tỉnh thống nhất trình Kỳ họp thứ 5, HĐND tỉnh Khóa IV với các nội dung sau:

1. Tình hình thực hiện kế hoạch vốn đầu tư phát triển năm 2022

Căn cứ Nghị quyết số 176/NQ-HĐND ngày 15/12/2021 của HĐND tỉnh về việc thông qua kế hoạch vốn đầu tư công năm 2022, tổng kế hoạch vốn đầu tư công năm 2022 là 2.675,79 tỷ đồng (bao gồm: kế hoạch vốn được giao năm 2022 là 2.671,14 tỷ đồng; kế hoạch vốn kéo dài năm 2021 chuyển sang năm 2022 là 4,65 tỷ đồng). Trong đó, kế hoạch vốn đầu tư năm 2022 phân bổ cho các dự án là 2.668,9 tỷ đồng trên tổng số 2.671,14 tỷ đồng, còn lại 2,173 tỷ đồng chưa phân bổ. Theo số liệu của Kho bạc nhà nước tỉnh tính đến ngày 15/11/2022, kết quả giải ngân chung là 1.407 tỷ đồng/2.671,14 tỷ đồng, đạt 52,6%, thấp hơn 13% so với năm 2021, trong 1.407 tỷ đồng giải ngân có 320,47 tỷ đồng là vốn tạm ứng chưa thu hồi (*nếu tính cả nguồn Chương trình mục tiêu quốc gia thì tỷ lệ giải ngân chung đến nay chỉ đạt 45%*), trong đó: Đối với kế hoạch vốn đầu tư công giao năm 2022: 1.407 tỷ đồng/2.671,14 tỷ đồng, đạt 52,6%¹; nguồn vốn kéo dài năm 2021 chuyển sang năm 2022 là 2,707 tỷ đồng/4,65 tỷ đồng, đạt 58%.

¹ Bao gồm: Nguồn ngân sách địa phương: 723,242 tỷ đồng/1.192,73 tỷ đồng, đạt 60,6%; Nguồn ngân sách trung ương: 580,48 tỷ đồng/1.232,5 tỷ đồng, đạt 47,1%; Nguồn vốn ODA: 104,57 tỷ đồng/245,91 tỷ đồng, đạt 41,6%.

Theo báo cáo của UBND tỉnh dự kiến kết quả giải ngân chung năm 2022 là 2.069,021 tỷ đồng/2.116,786 tỷ đồng, đạt 96,44%. Chương trình mục tiêu quốc gia ước giải ngân được 360,69 tỷ đồng/450,86 tỷ đồng, đạt 80%.

Ban Kinh tế - Ngân sách HĐND tỉnh nhận thấy việc đẩy nhanh tiến độ giải ngân vốn đầu tư công qua khối lượng công trình có ý nghĩa hết sức quan trọng trong phục hồi phát triển kinh tế - xã hội sau đại dịch COVID-19, góp phần cho tăng trưởng kinh tế ổn định, tạo việc làm cho người lao động... theo kết quả giải ngân trên thấp mà trong đó giải ngân chưa có khối lượng thanh toán nhiều là một trở ngại cho phát triển kinh tế - xã hội của tỉnh năm 2022.

Năm 2022 là năm thứ 2 thực hiện Kế hoạch đầu tư công trung hạn giai đoạn 2021-2025, tình hình kinh tế hết sức khó khăn sau đại dịch, giá nhiên, vật liệu có nhiều biến động, lãi suất ngân hàng tăng... Do vậy, việc đẩy mạnh thực hiện đầu tư công được xem là giải pháp tích cực để hỗ trợ tăng trưởng kinh tế của tỉnh. Đồng thời thực hiện chỉ đạo của Chính phủ, Thủ tướng Chính phủ, UBND tỉnh đã chỉ đạo quyết liệt thông qua báo cáo các Chủ đầu tư, hợp tháo gỡ khó khăn, vướng mắc, xử lý độ chây ỳ của nhà thầu, đơn vị tư vấn và Chủ đầu tư ...Chủ tịch UBND tỉnh đã thị sát nhiều lần với các dự án trọng điểm của tỉnh, các dự án lớn có sức lan tỏa mạnh để chỉ đạo, phần lớn các Sở, ngành UBND các cấp cũng đã nỗ lực cao trong quản lý và đẩy nhanh tiến độ công trường nhằm đẩy mạnh nguồn vốn đầu tư vào thực tiễn. Tuy nhiên qua kiểm tra thực tế và theo báo cáo các đơn vị liên quan thì kết quả đầu tư công năm 2022 của tỉnh vẫn còn nhiều tồn tại mà chúng ta cần quan tâm để tháo gỡ, cần quan tâm để đưa ra các giải pháp quyết liệt hơn nhằm phát huy hiệu quả đầu tư công từ nay đến cuối năm và những năm tiếp theo, đó là:

Việc giải ngân vốn đầu tư công năm 2022 chậm do các nguyên nhân chính sau: tình trạng chậm trễ trong giải phóng mặt bằng vẫn diễn ra; việc chuẩn bị triển khai dự án cũng như năng lực nhà thầu còn hạn chế; một số quy định pháp lý chưa hoàn thiện... Ngoài ra, giá nguyên, vật liệu, cước phí vận tải tăng cao, nhân lực thiếu cục bộ đã ảnh hưởng không nhỏ đến tiến độ, khối lượng thi công của các dự án.

Về chủ quan, sự vào cuộc của chính quyền các địa phương chưa đồng đều. Nơi nào có sự quan tâm sâu sát của lãnh đạo thì có kết quả giải ngân vốn đầu tư công tốt và ngược lại. Nguyên nhân sâu xa nhất có lẽ là ở một số nơi chưa có sự quyết liệt của người đứng đầu, bởi cùng một cơ chế, chính sách, song tỷ lệ giải ngân tại các Sở, ngành và địa phương không như nhau, nơi cao nơi thấp. Đặc biệt, sự phối hợp giữa một số cơ quan, đơn vị và địa phương còn thiếu chặt chẽ, công tác kiểm tra đôn đốc còn thiếu quyết liệt, việc xử lý các trường hợp chậm trễ chưa kịp thời.... đề nghị UBND tỉnh quan tâm, có giải pháp xử lý những tồn tại, hạn chế nêu trên.

- Từ những hạn chế trên, Ban KTNS đề nghị cơ quan soạn thảo Báo cáo phải báo cáo tình hình thực hiện và giải ngân vốn đầu tư công năm 2022 của tỉnh sát thực tế, khi xác định tỷ lệ giải ngân chung và tỷ lệ giải ngân chưa có

khối lượng thanh toán từ đó sẽ giúp cho các cấp, các ngành được rõ hơn nguyên nhân chủ quan, khách quan, trách nhiệm của các đơn vị có liên quan trong việc thực hiện các dự án.

- Nguồn thu sử dụng đất dự kiến năm 2022 hụt thu khoảng 84,8 tỷ đồng, nhiều dự án không có nguồn để bố trí ảnh hưởng lớn kế hoạch năm 2022, đề nghị UBND tỉnh có giải pháp khắc phục, vì nguồn thu này nhiều năm không đạt kế hoạch, hoặc đạt ở cấp huyện nhưng cấp tỉnh thì hụt thu.

- Các dự án có tổng vốn giao trong kế hoạch năm 2022 lớn nhưng chậm tiến độ đề nghị UBND tỉnh cần chỉ đạo xác định rõ vướng mắc trong giải phóng mặt bằng của các dự án hay ở khâu giao vốn không đảm bảo để chi trả kinh phí GPMB hay do sự phối hợp giữa các đơn vị, ...

- 03 Chương trình mục tiêu quốc gia có ý nghĩa lớn trong phát triển kinh tế, giải quyết an sinh xã hội, tạo việc làm cho người lao động nghèo, hỗ trợ sinh kế, giúp cho người nghèo thay đổi nhận thức tiếp cận với sự biến đổi về khí hậu, tiếp cận kinh tế thị trường... tuy nhiên trong năm 2022 gần như chưa triển khai được. Vấn đề này chúng ta cần quan tâm kỹ hơn, không phải sự chậm trễ này là hoàn toàn khách quan, xem từng Chương trình, nguồn vốn từng Chương trình không có sự thay đổi về nội dung, về tổng kinh phí về địa bàn hay thay đổi cơ chế quản lý nhưng kết quả thực hiện không đáng kể. Một trong những nguyên nhân là các Sở, ngành chúng ta chưa phối hợp chặt chẽ để hoàn thiện các cơ chế, chính sách thực hiện 03 Chương trình đã được Chính phủ quy định tại Nghị định số 27 ban hành.

- Việc triển khai thực hiện nguồn vốn Chương trình phục hồi phát triển kinh tế-xã hội chưa được đề cập trong báo cáo của UBND tỉnh, nguồn vốn chương trình phục hồi kinh tế - xã hội đã trình 02 đợt với tổng số vốn là 262 tỷ đồng cho các công trình thủy lợi và đầu tư lĩnh vực y tế, đến nay vẫn chưa triển khai thực hiện (trong đó có dự án chưa có vốn có dự án đã giao vốn), đề nghị UBND tỉnh quan tâm, có giải pháp đẩy nhanh tiến độ thực hiện các dự án thuộc chương trình này để đạt được mục tiêu phục hồi kinh tế - xã hội sau dịch Covid-19 hoàn thành đúng thời gian quy định trong năm 2022 và 2023. Việc chậm trễ này sẽ gây áp lực dồn vốn trong năm 2023 dễ xảy ra tình trạng thi công, quản lý dự án kém hiệu quả dễ thất thoát lãng phí. Hơn nữa ý nghĩa của Chương trình này là đưa vốn nhanh vào các dự án, các chương trình bị ảnh hưởng nặng nề sau đại dịch cần phải khắc phục và có sức hấp thụ nhanh để các ngành bị ảnh hưởng trở lại trạng thái bình thường mới và phát triển ổn định.

2. Kế hoạch phân bổ vốn đầu tư phát triển năm 2023

Theo thông báo của Bộ Kế hoạch và Đầu tư tại Công văn số 7248/BKHĐT-TH ngày 12/10/2022, dự kiến kế hoạch vốn đầu tư công năm 2023 của tỉnh là 3.137,763 tỷ đồng, trong đó: Vốn ngân sách trung ương là 2.049,620 tỷ đồng, tăng 28,84% so với năm 2022; Vốn ngân sách địa phương là 1.088,143 tỷ đồng, tăng 21,41% so với năm 2022. UBND tỉnh dự kiến nguồn thu sử dụng đất kế hoạch năm 2023 của tỉnh là 735,4 tỷ đồng (số Bộ KHĐT thông báo là 550 tỷ đồng), bổ sung thêm cho đầu tư phát triển 185,4 tỷ đồng từ nguồn thu sử dụng đất; bổ sung từ nguồn tăng thu tiết kiệm chi hàng năm và các

nguồn hợp pháp khác là 150 tỷ đồng. Như vậy, dự kiến kế hoạch vốn đầu tư công năm 2023 của tỉnh là 3.473,163 tỷ đồng.

Ban Kinh tế - Ngân sách HĐND tỉnh cơ bản thống nhất kế hoạch đầu tư phát triển năm 2023 do UBND tỉnh trình. Qua xem xét phương án phân bổ nguồn vốn đầu tư công năm 2023 cho thấy việc phân bổ vốn vẫn còn tình trạng dàn trải chưa tập trung nhằm sớm phát huy hiệu quả dự án và đảm bảo thời hạn phân bổ vốn theo quy định của Luật đầu tư công đối với từng nhóm A, B và C, đồng thời việc bố trí vốn qua các năm và năm 2023 như báo cáo của UBND tỉnh thì nhiều công trình, dự án đã nghiệm thu hoàn thành thậm chí đã quyết toán nhưng chưa thanh toán nợ. Đề nghị Sở Kế hoạch và Đầu tư tham mưu UBND tỉnh báo cáo nhu cầu vốn để bố trí thanh toán nợ, các dự án hoàn thành, chuyển tiếp trước và sau năm 2023, trên cơ sở số vốn dự kiến bố trí kế hoạch vốn năm 2023 sẽ đưa ra phương án phân bổ chính xác đúng nguyên tắc là ưu tiên thanh toán nợ, đầu tư chuyển tiếp, bố trí đối ứng ODA... làm vậy sẽ rõ hơn việc xác định nguồn vốn và nhu cầu thiếu vốn để có giải pháp khắc phục tồn tại. Trường hợp mở mới là sau khi cân đối vốn bố trí theo nguyên tắc trên mà thừa vốn và dự kiến công trình mở mới phải thật sự cần thiết, đảm bảo hồ sơ thủ tục theo quy định, vốn bố trí phải tương ứng với thời gian theo quy định nhóm A, B, C.

- Đối với dự kiến nguồn thu sử dụng đất kế hoạch năm 2023 là 735,4 tỷ đồng (cao hơn 185,4 tỷ đồng so với số dự kiến trung ương giao), đề nghị UBND tỉnh cần xác định cụ thể từng dự án có khả năng thu để phân bổ cho đầu tư phát triển, vì năm 2022 và các năm trước nguồn thu này không đạt như kế hoạch (năm 2021 và năm 2022 hụt thu khoảng 167 tỷ đồng), theo đó ảnh hưởng đến việc triển khai các dự án và phải trình điều chỉnh kế hoạch đầu tư công hàng năm từ nguồn ngân sách địa phương. Đề nghị UBND tỉnh quan tâm soát xét thật kỹ nguồn thu này, đảm bảo nguồn vốn cho các dự án chuyển tiếp, hoàn thành trong năm 2023, vì đây là năm các dự án đẩy nhanh tiến độ thực hiện, hoàn thành đối với các dự án nhóm C, quyết định đến việc triển khai hiệu quả kế hoạch đầu tư công trung hạn 5 năm.

- Đối với nguồn tăng thu tiết kiệm chi hàng năm, một phần nguồn dự phòng trung hạn 5 năm: Đề nghị Sở Kế hoạch và Đầu tư báo cáo rõ số vốn tăng thu tiết kiệm chi hàng năm, số vốn trong một phần nguồn dự phòng trung hạn 5 năm, đồng thời làm rõ cơ sở tính toán nguồn tăng thu tiết kiệm chi hàng năm, tính khả thi của nguồn vốn này, vì các chương trình, dự án được phân bổ từ nguồn này là những nhiệm vụ hết sức quan trọng, cần sự đáp ứng vốn sẵn sàng để triển khai thực hiện như: Kinh phí GPMB Dự án đường cao tốc Chơn Thành – Gia Nghĩa, thanh toán nợ kinh phí giải phóng mặt bằng cho các hộ dân của dự án đã hoàn thành, trả nợ gốc vốn vay lại Chính phủ, đối ứng cho các Chương trình mục tiêu quốc gia giảm nghèo, đồng bào DTTS, đề án công an xã....

- Đối với việc phân bổ vốn cho các dự án hoàn thành năm 2022, 2023 (45 dự án): qua xem xét dự kiến phân bổ kế hoạch vốn đầu tư năm 2023 của UBND tỉnh cho các dự án nhóm C, dự kiến hoàn thành năm 2023 thì việc phân bổ còn dàn trải, không dứt điểm, nhiều công trình theo quy định phải bố trí dứt

điểm hoàn thành trong năm 2023 nhưng mới chỉ bố trí đến năm 2023 đạt khoảng 67%, đơn cử một số dự án như: Dự án xây dựng 10 trạm QLBR mới bố trí đến năm 2023 đạt 8,25 tỷ đồng/13,499 tỷ đồng, dự án hạ tầng kỹ thuật kết nối đồi Đắc Nur 37,9 tỷ đồng/69 tỷ đồng, dự án nâng cấp mở rộng đường Lê Thánh Tông 29 tỷ đồng/51 tỷ đồng... , do vậy Ban Kinh tế - Ngân sách đề nghị Sở KHĐT tham mưu cho UBND tỉnh có giải pháp phân bổ vốn dứt điểm cho các công trình dự kiến hoàn thành năm 2022, 2023 để phát huy hiệu quả đầu tư dự án, thực hiện đúng quy định về thời gian phân bổ vốn cho các dự án nhóm C không quá 3 năm.

3. Kết luận và kiến nghị:

Việc UBND tỉnh trình HĐND tỉnh dự thảo Nghị quyết kế hoạch vốn đầu tư nguồn vốn ngân sách nhà nước năm 2023 là đảm bảo đúng quy định hiện hành. Ban Kinh tế - Ngân sách thống nhất trình HĐND tỉnh thông qua. Tuy nhiên, đề nghị UBND tỉnh cần lưu ý:

- Đối với kế hoạch đầu tư công năm 2023, đề nghị UBND tỉnh rà soát bố trí vốn đảm bảo theo nguyên tắc ưu tiên thanh toán nợ, bố trí dứt điểm cho các công trình chuyển tiếp, hoàn thành để phát huy hiệu quả dự án, sau đó mới đến các dự án mở mới. Đồng thời, chỉ đạo các cơ quan chuyên môn thường xuyên theo dõi, kiểm tra tiến độ giải ngân các nguồn vốn theo quý để kịp thời cắt giảm và bổ sung theo quy định Luật đầu tư công và Luật ngân sách. Đồng thời tránh tình trạng đẩy nhanh tiến độ, áp lực giải ngân vốn cuối năm ảnh hưởng đến chất lượng công trình.

- Qua xem xét, đối chiếu số liệu nguồn vốn đầu tư phát triển năm 2023 giữa báo cáo dự toán ngân sách nhà nước và báo cáo vốn đầu tư phát triển nguồn ngân sách địa phương thì số liệu 02 báo cáo không trùng khớp nhau, cụ thể: chênh lệch 10 tỷ đồng giữa nguồn thu sử dụng đất và nguồn cân đối ngân sách địa phương, đồng thời chênh lệch số liệu các nguồn thu không đạt kế hoạch năm 2022 (nguồn thu sử dụng đất hụt thu 84.811 triệu đồng và xố số kiến thiết hụt thu 1.700 triệu đồng), đến nay 2 sở: KHĐT, Tài chính đã tiếp thu chỉnh sửa phần số liệu chênh lệch. Riêng nguồn hụt thu xố số kiến thiết 1,7 tỷ đồng chưa được đề cập trong báo cáo vốn đầu tư phát triển.

Do vậy, đề nghị UBND tỉnh chỉ đạo Sở Kế hoạch và Đầu tư, Sở Tài chính thống nhất số liệu các nguồn vốn trên, điều chỉnh phân biểu mẫu đầy đủ để HĐND tỉnh quyết định luôn tại Kỳ họp này.

- Đối với nguồn ngân sách Trung ương:

+ Hồ Đắc Na: Đề nghị khi lập dự án phải phối hợp với thủy điện Nam Long để có phương án phù hợp vừa đảm quyền lợi của doanh nghiệp và phát huy hiệu quả dự án khi đầu tư, tránh tình trạng khiếu kiện xảy ra ảnh hưởng đến tiến độ triển khai dự án.

+ Dự án Hồ suối 38: Đề nghị làm rõ mục đích, tiêu chuẩn ưu tiên lựa chọn dự án này để bố trí vốn khởi công mới năm 2023.

+ Dự án đường Tôn Đức Thắng nối 2 trục Bắc Nam và Đường Lê Duẩn nối đường Võ Văn Kiệt, dự kiến bố trí mỗi dự án 15 tỷ đồng chưa đáp ứng

kinh phí giải phóng mặt bằng của các dự án này, đề nghị UBND tỉnh xem xét bố trí đủ kinh phí để chủ đầu tư hoàn thành giải phóng mặt triển khai dự án, tránh tình trạng bố trí vốn dàn trải, kéo dài thời gian thực hiện.

- Việc bố trí vốn năm 2023 cho việc đầu tư sửa chữa, nâng cấp 03 trụ sở làm việc (Sở Tư pháp, Sở Kế hoạch và Đầu tư, Đoàn ĐBQH và HĐND tỉnh), số vốn dự kiến bố trí cho 03 dự án này không lớn và nguồn vốn này đã xác định trong Nghị quyết phê duyệt chủ trương đầu tư dự án và kế hoạch trung hạn 5 năm, do vậy việc khởi công mới các dự án này trong năm 2023 là phù hợp và đảm bảo về nguồn vốn, cần bố trí tập trung vốn cho 03 dự án này.

- Kế hoạch vốn năm 2023 chưa đề cập đến phương án xử lý các dự án bị cắt giảm vốn năm 2022 do hụt nguồn thu sử dụng đất 84,8 tỷ đồng, đề nghị UBND tỉnh quan tâm, có giải pháp phân bổ vốn cho các dự án này, nhất là bố trí trả nợ cho các dự án nghiệm thu, hoàn thành.

- Đối với việc điều chỉnh nguồn ngân sách Trung ương năm 2022: đề nghị UBND tỉnh điều chỉnh sớm, quan tâm bố trí các dự án đầu tư trên cùng địa bàn, nếu không có nhu cầu mới chuyển địa bàn khác đáp ứng kịp thời nhằm đẩy nhanh tiến độ dự án.

Trên đây là ý kiến thẩm tra của 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;
- Các Đại biểu tham dự kỳ họp;
- Lãnh đạo Văn phòng HĐND tỉnh;
- Sở Kế hoạch và Đầu tư;
- Phòng CTHĐND;
- Lưu: VT, (Tr).

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



Nguyễn Đình Đạo