

BÁO CÁO

**Công khai dự toán ngân sách địa phương và phân bổ
ngân sách cấp tỉnh trình HĐND tỉnh năm 2022**

Căn cứ Luật Ngân sách nhà nước; Nghị định số 163/NĐ-CP ngày 21/12/2016 của Chính phủ quy định chi tiết thi hành một số điều của Luật Ngân sách nhà nước; Thông tư số 343/2016/TT-BTC ngày 30/12/2016 của Bộ Tài chính về hướng dẫn thực hiện công khai ngân sách nhà nước đối với các cấp ngân sách;

UBND tỉnh đã có Báo cáo số 227/BC-UBND ngày 01/12/2021 về tình hình ước thực hiện nhiệm vụ ngân sách nhà nước năm 2021; dự toán thu, chi ngân sách nhà nước năm 2022 và kế hoạch tài chính - ngân sách nhà nước 03 năm 2022 - 2024 và Báo cáo số 219/BC-UBND ngày 29/11/2021 về đánh giá tình hình thực hiện kế hoạch đầu tư công năm 2021 và dự kiến kế hoạch đầu tư công năm 2022 tỉnh Quảng Nam;

Nay, UBND tỉnh công khai số liệu dự toán ngân sách địa phương và phân bổ ngân sách cấp tỉnh năm 2022 trình HĐND tỉnh; công khai thuyết minh ngân sách địa phương và phân bổ ngân sách cấp tỉnh theo quy định tại khoản 1, Điều 7, Thông tư số 343/2016/TT-BTC ngày 30/12/2016 của Bộ Tài chính, như sau:

A. DỰ TOÁN THU NSNN VÀ THU CÂN ĐỐI NSDP NĂM 2022.

I. DỰ TOÁN THU NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC.

Tổng thu NSNN trên địa bàn năm 2022 là 23.700 tỷ đồng, tăng 12% so với ước thực hiện năm 2021.

1. Thu nội địa

Dự toán thu nội địa năm 2022 là 19.000 tỷ đồng, tăng 8,5% so ước thực hiện năm 2021; trong đó, thu nội địa không bao gồm thu tiền sử dụng đất, thu XSKT là 17.000 tỷ đồng, tăng 10,4% so với ước thực hiện năm 2021.

Cụ thể các nguồn thu chủ yếu sau:

- Thu từ doanh nghiệp nhà nước Trung ương: Dự toán năm 2022 là 620 tỷ đồng, tăng 5,1% so với ước thực hiện năm 2021.

- Thu từ doanh nghiệp nhà nước địa phương: Dự toán năm 2022 là 110 tỷ đồng, bằng 81,5% so với ước thực hiện năm 2021; loại trừ các khoản thu phát sinh không thường xuyên trong năm 2021 (53,5 tỷ đồng thuế TNDN quyết toán

khu dự án Trường Đồng và dự án ADB, do Công ty CP Môi trường Đô thị Quảng Nam nộp) thì tăng 34% so với ước thực hiện năm 2021.

Đóng góp chủ yếu là số nộp một số doanh nghiệp trọng điểm như: Đội khai thác Yên sào, công ty Du lịch dịch vụ Hội An dự kiến phục hồi, số nộp ngân sách tăng.

- Thu từ doanh nghiệp có vốn đầu tư nước ngoài: Dự toán năm 2022 là 1.500 tỷ đồng, tăng 15,8% so với ước thực hiện năm 2021.

- Thu từ khu vực CTN và dịch vụ NQD: Dự toán năm 2022 là 12.109 tỷ đồng, tăng 13,2% so với ước thực hiện năm 2021; loại trừ các khoản thu phát sinh đột biến từ ô tô trong năm 2021 là 1.300 tỷ đồng (tháng 12/2020 hạn cuối còn được giảm 50% thuế trước bạ, lượng xe bán tăng, số thu nộp năm trong tháng 01/2021), dự toán năm 2022 ở khu vực này tăng 29% so với ước thực hiện năm 2021.

- Lệ phí trước bạ: Dự toán năm 2022 là 340 tỷ đồng, tăng 14,8% so với ước thực hiện năm 2021.

- Thuế thu nhập cá nhân: Dự toán năm 2022 là 715 tỷ đồng, tăng 2,4%, so với ước thực hiện năm 2021; loại trừ các yếu tố không thường xuyên ở năm 2021 (30 tỷ), thì tăng 7,0%.

- Thu phí, lệ phí: Dự toán năm 2022 là 166 tỷ đồng, tăng 7,2% so với ước thực hiện năm 2021; dự báo trong năm 2022, tình hình du lịch dần được phục hồi, nguồn thu phí tham qua có tăng trưởng; tuy nhiên, do thực hiện miễn, giảm để kích cầu và tháo gỡ khó khăn cho người dân nên nguồn thu phí, lệ phí không tăng trưởng lớn.

- Thu tiền sử dụng đất là 1.910 tỷ đồng, bằng 93,6% so với ước thực hiện năm 2021, là do chưa bao gồm kinh phí thực hiện ghi thu, ghi chi tiền sử dụng đất khấu trừ vào tiền bồi thường, GPMB theo quy định.

1. Thu thuế xuất nhập khẩu: Dự toán năm 2022 là 4.700 tỷ đồng, tăng 29,3% so với số ước thực hiện năm 2021.

II. THU NGÂN SÁCH ĐỊA PHƯƠNG

Dự toán thu cân đối ngân sách địa phương năm 2022 là 23.022 tỷ đồng, trong đó:

1. Thu nội địa:

- Tỷ lệ điều tiết các khoản thu phân chia giữa các cấp ngân sách thời kỳ ổn định năm 2022-2024: Ngân sách Trung ương 14% (tăng 4% so với thời kỳ ổn định ngân sách 2017-2021), ngân sách địa phương (tỉnh, huyện, xã) 86%.

- Thu nội địa ngân sách địa phương được hưởng là 16.284,5 tỷ đồng, tăng 4,4% so với ước thực hiện năm 2021, trong đó thu nội địa NSDP được hưởng không bao gồm tiền sử dụng đất, thu XSKT là 14.284,5 tỷ đồng, tăng 5,95% so với ước thực hiện năm 2021, tăng 7,65% so dự toán Bộ Tài chính giao, tương ứng số tiền tăng là 1.015,2 tỷ đồng.

2. Thu bổ sung từ ngân sách Trung ương bổ sung có mục tiêu là 1.496 tỷ đồng, chỉ bằng 51,4% ước thực hiện năm 2021 là do không còn bổ sung cân đối như năm 2021 (chưa bao gồm nguồn Chương trình mục tiêu quốc gia), trong đó:

- Vốn đầu tư 1.404 tỷ đồng, gồm: Vốn ngoài nước là 565 tỷ đồng, vốn trong nước 839 tỷ đồng

- Vốn sự nghiệp 92 tỷ đồng, gồm: Vốn ngoài nước là 14 tỷ đồng, vốn trong nước 77,9 tỷ đồng (kinh phí đảm bảo trật tự an toàn giao thông 23 tỷ đồng, kinh phí quản lý đường bộ 54,97 tỷ đồng).

3. Thu chuyển nguồn của ngân sách cấp tỉnh qua năm sau là 5.242 tỷ đồng (tương ứng với ước chi chuyển nguồn năm 2021), trong đó:

- Nguồn CCTL là 3.400 tỷ đồng.

- Nguồn vượt thu 265,5 tỷ đồng.

- Nguồn tiết kiệm chi ngân sách tỉnh năm 2021 chuyển nguồn và cân đối vào dự toán năm 2022 là 1.219,5 tỷ đồng.

- Tiền sử dụng đất năm 2021 chuyển sang bổ sung vốn đầu tư là 357 tỷ đồng.

B. DỰ TOÁN CHI NGÂN SÁCH ĐỊA PHƯƠNG NĂM 2022

Tổng dự toán chi ngân sách địa phương năm 2022 là 23.662 tỷ đồng.

I. Chi cân đối ngân sách: Dự toán năm 2022 là 22.166 tỷ đồng, trong đó: ngân sách tỉnh chi 11.421 tỷ đồng, ngân sách cấp huyện chi 10.745 tỷ đồng, cụ thể:

1. Chi đầu tư phát triển là 4.573 tỷ đồng, tăng 11% so dự toán năm 2021, trong đó: ngân sách tỉnh chi 2.791 tỷ đồng, ngân sách huyện chi 1.782 tỷ đồng.

- Chi đầu tư cho các dự án: 4.457 tỷ đồng, trong đó: ngân sách tỉnh chi 2.675 tỷ đồng, ngân sách huyện chi 1.782 tỷ đồng, gồm:

+ Chi đầu tư XD CB vốn trong nước theo định mức phân bổ đầu tư công là 910,8 tỷ đồng, bằng số Trung ương giao, trong đó: ngân sách tỉnh chi 590,4 tỷ đồng, ngân sách huyện chi 320,4 tỷ đồng.

+ Chi đầu tư từ nguồn thu tiền sử dụng đất là 2.267 tỷ đồng, từ nguồn thu tiền sử dụng đất năm 2022 là 1.910 tỷ đồng, từ nguồn thu tiền sử dụng đất năm

2021 chuyển sang 357 tỷ đồng. Trong đó: ngân sách tỉnh chi 933 tỷ đồng, ngân sách huyện chi 1.334 tỷ đồng.

+ Chi đầu tư từ nguồn thu xổ số kiến thiết là 90 tỷ đồng, bố trí theo dự toán thu xổ số kiến thiết năm 2022.

+ Chi đầu tư từ nguồn tăng thu, tiết kiệm chi là 550 tỷ đồng, từ nguồn tiết kiệm chi 37,4 tỷ, 30% tăng thu dự toán năm 2021 là 207,6 tỷ đồng, tăng thu dự toán năm 2022 so Chính phủ giao 305 tỷ (1015,2 tỷ x 30%), trong đó ngân sách tỉnh chi 422 tỷ đồng, ngân sách huyện chi 128 tỷ đồng.

+ Chi đầu tư từ nguồn bội chi ngân sách địa phương là 639,3 tỷ đồng, bằng số Trung ương giao.

- Chi cấp vốn ủy thác để cho vay hộ nghèo, cận nghèo, gia đình chính sách và bổ sung vốn điều lệ cho các Quỹ: 116 tỷ đồng, gồm: Cấp vốn ủy thác cho Ngân hàng Chính sách xã hội tỉnh để cho vay hộ nghèo, hộ cận nghèo và các đối tượng đi lao động ở nước ngoài là 75 tỷ đồng, bổ sung vốn điều lệ cho Quỹ Đầu tư Phát triển là 20 tỷ đồng; Quỹ hỗ trợ phát triển Hợp tác xã: 07 tỷ đồng; Quỹ Hỗ trợ nông dân: 07 tỷ đồng; Quỹ Hỗ trợ ngư dân: 07 tỷ đồng.

2. Chi thường xuyên.

Dự toán chi thường xuyên năm 2022 là 12.905 tỷ đồng, tăng 6% so dự toán năm 2021 (tăng chi thường xuyên thấp hơn tăng chi đầu tư phát triển là đúng theo tinh thần Nghị quyết số 07- NQ/TW ngày 18/11/2016 của Bộ Chính trị).

Cụ thể như sau:

- Chi quốc phòng: 230 tỷ đồng, trong đó: Ngân sách tỉnh chi 98,4 tỷ đồng, ngân sách cấp huyện chi: 131,9 tỷ đồng.

- Chi an ninh: 84,8 tỷ đồng, trong đó: Ngân sách tỉnh chi 36,5 tỷ đồng, ngân sách cấp huyện chi: 48,4 tỷ đồng.

- Chi sự nghiệp giáo dục, đào tạo và dạy nghề: 4.563 tỷ đồng, tăng 5% so với dự toán Trung ương giao, trong đó: Ngân sách tỉnh chi 983,9 tỷ đồng, ngân sách cấp huyện chi: 3.579 tỷ đồng.

- Chi sự nghiệp y tế: 969,8 tỷ đồng, trong đó: Ngân sách tỉnh chi 852,1 tỷ đồng, ngân sách cấp huyện chi: 117,7 tỷ đồng.

- Chi sự nghiệp khoa học công nghệ: 41,7 tỷ đồng chi cho ngân sách tỉnh, tăng 37% so với dự toán Trung ương giao.

- Chi sự nghiệp văn hóa thông tin: 218,2 tỷ đồng, trong đó: Ngân sách tỉnh chi: 110,2 tỷ đồng, ngân sách cấp huyện chi: 107,9 tỷ đồng.

- Chi sự nghiệp phát thanh truyền hình: 72,1 tỷ đồng, trong đó: Ngân sách tỉnh chi 31,3 tỷ đồng, ngân sách cấp huyện chi trong định mức 40,8 tỷ đồng.

- Chi sự nghiệp thể dục thể thao: 103,2 tỷ đồng, trong đó: Ngân sách tỉnh chi: 71,9 tỷ đồng, ngân sách cấp huyện chi trong định mức 31,3 tỷ đồng.

- Chi sự nghiệp đảm bảo xã hội: 1.288,5 tỷ đồng, trong đó: Ngân sách tỉnh chi: 362,3 tỷ đồng, ngân sách cấp huyện chi 926,1 tỷ đồng.

- Chi sự nghiệp kinh tế: 2.564 tỷ đồng, trong đó: ngân sách tỉnh chi là 876,6 tỷ đồng, ngân sách cấp huyện chi là 1.687,4 tỷ đồng.

- Chi sự nghiệp môi trường: 119,3 tỷ đồng, trong đó: Ngân sách tỉnh chi 42,9 tỷ đồng, ngân sách cấp huyện chi 76,4 tỷ đồng chi trong định mức.

- Chi Quản lý nhà nước, Đảng, đoàn thể: 2.607,3 tỷ đồng, trong đó: Ngân sách tỉnh chi: 604,8 tỷ đồng, ngân sách cấp huyện chi : 2.002,5 tỷ đồng.

- Chi khác: 42,5 tỷ đồng, trong đó: Ngân sách tỉnh chi 7,4 tỷ đồng, ngân sách cấp huyện chi 35,1 tỷ đồng.

3. Chi trả lãi do chính quyền địa phương vay: Dự toán là 35,8 tỷ đồng, theo số dự kiến phát sinh.

4. Chi bổ sung Quỹ dự trữ tài chính: Dự toán là 1,45 tỷ đồng, bằng dự toán năm 2021 và Trung ương giao.

5. Chi tạo nguồn cải cách tiền lương: Dự toán là 4.300 tỷ đồng.

6. Chi dự phòng ngân sách: Dự toán là 350 tỷ đồng, trong đó, khối tỉnh 173 tỷ đồng, khối huyện 177 tỷ đồng.

II. Chi từ nguồn bổ sung có mục tiêu.

Dự toán chi nguồn bổ sung có mục tiêu năm 2022 là 1.496 tỷ đồng (chưa bao gồm nguồn Chương trình mục tiêu Quốc gia), cụ thể:

- Chi đầu tư là 1.404 tỷ đồng, gồm: Vốn ngoài nước là 565 tỷ đồng, vốn trong nước 839 tỷ đồng

- Chi sự nghiệp 91,9 tỷ đồng, gồm: Vốn ngoài nước là 14 tỷ đồng, vốn trong nước 77,9 tỷ đồng (kinh phí đảm bảo trật tự an toàn giao thông 23 tỷ đồng, kinh phí quản lý đường bộ 54,97 tỷ đồng).

C. BỘI CHI VÀ CHI TRẢ NỢ GỐC NGÂN SÁCH ĐỊA PHƯƠNG 2022.

I. BỘI CHI NGÂN SÁCH ĐỊA PHƯƠNG

1. Hạn mức vay: Hạn mức vay tối đa theo quy định 30% số thu nội địa ngân sách địa phương được hưởng là 4.885 tỷ đồng (16.284 tỷ x 30%).

2. Bội chi: Dự toán năm 2022, Chính phủ quyết định mức bội chi của ngân sách địa phương là 639,3 tỷ đồng (bằng tổng thu NSDP trừ tổng chi NSDP).

- Tổng thu ngân sách địa phương năm 2022: 23.022,6 tỷ đồng.

- Tổng chi ngân sách địa phương năm 2022: 23.661,9 tỷ đồng.
- Bội chi ngân sách địa phương năm 2022: 693,3 tỷ đồng.

II. CHI TRẢ NỢ GỐC.

1. Tổng nợ gốc phải trả trong năm là 137,1 tỷ đồng

2. Nguồn trả nợ gốc: Từ nguồn tăng thu, tiết kiệm chi năm 2021 chuyển sang năm 2022 cân đối vốn đầu tư.

(Chi tiết theo các biểu đính kèm)

UBND tỉnh công bố công khai để các cơ quan, đơn vị biết theo dõi, chỉ đạo và thực hiện./.

Nơi nhận:

- Bộ Tài chính;
- TT TU, HĐND tỉnh;
- CT, các PCT UBND tỉnh;
- Ban TT UBMTTQ Việt Nam tỉnh;
- Các Sở, Ban, ngành;
- UBND các huyện, thị xã, thành phố;
- CPVP;
- Lưu: VT, TH, KTTH.

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN
CHỦ TỊCH**

Lê Trí Thanh