

Số: /TTr-UBND

Sa Thầy, ngày tháng năm 2022

TỜ TRÌNH

Dự thảo Nghị quyết phê chuẩn Quyết toán thu, chi ngân sách năm 2021 và phân bổ kết dư ngân sách huyện năm 2021

Kính gửi: Hội đồng nhân dân huyện.

Căn cứ Luật ngân sách Nhà nước ngày 25 tháng 6 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;

Căn cứ Thông tư số 342/2016/ TT-BTC, ngày 30 tháng 12 năm 2016 của Bộ Tài chính quy định chi tiết và hướng dẫn thi hành một số điều của 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;

Căn cứ Văn bản số 2072/STC-QLNS ngày 02 tháng 6 năm 2022 của Sở Tài chính về Thông báo thẩm định báo cáo quyết toán ngân sách huyện Sa Thầy năm 2021;

Sau khi tổng hợp quyết toán ngân sách huyện năm 2021, Ủy ban nhân dân huyện Sa Thầy trình Hội đồng nhân dân huyện khoá XI, kỳ họp thứ 4 xem xét phê chuẩn quyết toán thu, chi ngân sách huyện năm 2021 và phân bổ kết dư ngân sách huyện năm 2021 như sau:

A. Quyết toán thu, chi ngân sách năm 2021:

I. Tổng thu ngân sách Nhà nước trên địa bàn (thu nội địa): 166.507.833.824 đồng.

II. Tổng thu ngân sách huyện năm 2021: 504.766.664.575 đồng, cụ thể:

1. Thu ngân sách huyện hưởng theo phân cấp: 139.624.419.221 đồng.

Trong đó:

- *Ngân sách cấp huyện: 134.679.596.468 đồng.*

- *Ngân sách cấp xã: 4.944.822.753 đồng.*

2. Thu bổ sung từ ngân sách tỉnh: 258.118.626.000 đồng.

Trong đó:

- *Bổ sung cân đối: 210.681.000.000 đồng.*

- *Bổ sung có mục tiêu: 47.437.626.000 đồng.*

3. Thu chuyển nguồn từ năm trước chuyển sang: 98.504.590.294 đồng.

Trong đó:

- Ngân sách cấp huyện: 95.063.374.835 đồng.

- Ngân sách cấp xã: 3.441.215.459 đồng.

4. Thu kết dư ngân sách năm 2020 chuyển sang: 8.404.079.260 đồng.

Trong đó:

- Số kết dư ngân sách cấp huyện: 7.527.926.230 đồng.

- Số kết dư ngân sách cấp xã: 876.153.030 đồng.

5. Thu ngân sách cấp dưới nộp lên: 114.949.800 đồng.

III. Tổng chi ngân sách huyện năm 2021: 500.373.531.253 đồng.

(Trong đó: Chi ngân sách cấp xã : 68.144.328.709 đồng)

1. Chi đầu tư phát triển: 55.215.102.460 đồng.

2. Chi thường xuyên: 318.805.672.316 đồng.

3. Chi chuyển nguồn: 113.595.193.992 đồng.

4. Chi nộp ngân sách cấp trên: 12.757.562.485 đồng.

IV. Chênh lệch thu chi ngân sách huyện: 4.393.133.322 đồng.

1. Ngân sách cấp huyện: 3.622.599.789 đồng.

2. Ngân sách cấp xã: 770.533.533 đồng.

B. Xử lý số chênh lệch thu, chi ngân sách và phân bổ kết dư ngân sách năm 2021, như sau:

1. Số chênh lệch thu chi ngân sách cấp huyện được kết dư ghi thu vào ngân sách cấp huyện năm 2022 là: 3.622.599.789 đồng.

Ủy ban nhân dân huyện đề xuất phân bổ chi các nội dung sau:

1.1. Bổ sung nguồn cải cách tiền lương (70%): 2.535.819.852 đồng.

Lý do: Căn cứ tại điểm a khoản 3 Điều 4 Thông tư 122/2021/TT-BTC ngày 24 tháng 12 năm 2021 của Bộ Tài chính quy định về tổ chức thực hiện dự toán ngân sách Nhà nước năm 2022, quy định về cơ chế tạo nguồn năm 2022 để thực hiện tiền lương, trợ cấp như sau:

“70% tăng thu ngân sách địa phương năm 2021 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; thu từ quỹ đất công ích, thu hoa lợi, công sản tại xã; thu tiền cho thuê, cho thuê mua, bán nhà thuộc sở hữu nhà nước và khoản thu phí bảo vệ môi trường đối với nước thải) được Thủ tướng Chính phủ giao” và theo hướng dẫn của Bộ Tài chính tại Công văn số 14957/BTC-NSNN ngày 04 tháng 12 năm 2020 thì nguồn kết dư là khoản tính tăng thu ngân sách địa phương do đó phải dành 70% để bổ sung nguồn thực hiện cải cách tiền lương.

1.2. Phân bổ kinh phí thực hiện số dự án Trường tiểu học Lê Văn Tám. Hạng mục: Nhà hiệu bộ và hạng mục phụ trợ: 990.000.000 đồng.

Lý do: Dự án Trường tiểu học Lê Văn Tám. Hạng mục: Nhà hiệu bộ và hạng mục phụ trợ được Ủy ban nhân dân huyện Sa Thầy phê duyệt dự án đầu tư tại Quyết định số 926/QĐ-UBND ngày 07 tháng 6 năm 2021 với tổng mức đầu tư dự án 2.000 triệu đồng, đến nay dự án đã được bố trí 960 triệu đồng từ nguồn tiết kiệm chi năm 2020. Do tiết kiệm trong quá trình lựa chọn nhà thầu và giảm trừ một số chi phí¹ của dự án nên kinh phí cần để hoàn thành các hạng mục còn lại của dự án này là 990 triệu đồng (*giảm 50 triệu đồng so với tổng mức đầu tư*).

Được sự thống nhất của Ban Chấp hành Đảng bộ huyện, Hội đồng nhân dân huyện Sa Thầy đã phê duyệt Kế hoạch đầu tư công trung hạn giai đoạn 2021-2025 và Kế hoạch đầu tư công năm 2022², trong đó bố trí 990 triệu đồng từ nguồn kết dư ngân sách huyện năm 2021 để thực hiện dự án Trường tiểu học Lê Văn Tám. Hạng mục: Nhà hiệu bộ và hạng mục phụ trợ trong năm 2022.

1.3. Phân bổ kinh phí thực hiện Hỗ trợ hộ nghèo và hộ cận nghèo đón tết Nguyên đán Nhâm Dần năm 2022: 96.779.937 đồng.

Ngày 14 tháng 01 năm 2022, Ủy ban nhân dân tỉnh Kon Tum ban hành Công văn số 128/UBND-KGVX về việc hỗ trợ hộ nghèo, hộ cận nghèo đón tết Nguyên đán Nhâm Dần năm 2022. Theo đó, tổng số hộ nghèo, hộ cận nghèo trên địa bàn huyện thuộc diện được hỗ trợ là 4.272 hộ (*trong đó hộ nghèo là 2.815 hộ và hộ cận nghèo 1.457 hộ*) với kinh phí hỗ trợ 2.126,1 triệu đồng. Nguồn hỗ trợ từ ngân sách tỉnh là 1.689 triệu đồng, còn lại 437,1 triệu đồng từ nguồn cân đối ngân sách huyện.

Đối với nguồn kinh phí cân đối từ ngân sách huyện, Ủy ban nhân dân huyện đã tạm ứng 437,1 triệu đồng từ nguồn dự phòng ngân sách huyện năm 2022 để thực hiện nhiệm vụ trên tại Quyết định số 100/QĐ-UBND ngày 24 tháng 01 năm 2022 và đến nay chưa có nguồn kinh phí hoàn ứng nội dung này. Căn cứ điểm d khoản 2 Điều 59 Luật Ngân sách Nhà nước năm 2015, Ủy ban nhân dân huyện đề xuất phân bổ 96.779.937 đồng thực hiện **Hỗ trợ** hộ nghèo và hộ cận nghèo đón tết Nguyên đán Nhâm Dần năm 2022, đồng thời thu hồi 96.779.937

¹ Chi phí dự phòng, chi phí các gói thầu tư vấn giám theo gói thầu xây lắp

² Nghị quyết số 100/NQ-HĐND ngày 18 tháng 12 năm 2021 và Nghị quyết số 103/NQ-HĐND ngày 18 tháng 12 năm 2021.

đồng kinh phí đã tạm ứng về nguồn dự phòng năm 2022 để thực hiện nhiệm vụ khác theo đúng quy định.

2. Số chênh lệch thu, chi ngân sách xã, thị trấn: 770.533.533 đồng (*Giao cho Hội đồng nhân dân xã, thị trấn quyết định theo quy định của Luật ngân sách Nhà nước*).

Kính trình Hội đồng nhân dân huyện Sa Thầy khoá XI, kỳ họp thứ 4 xem xét, phê chuẩn./.

Nơi nhận:

- Như trên;
- Chủ tịch, PCT UBND huyện;
- Ban kinh tế - xã hội HĐND huyện;
- Đại biểu HĐND huyện khoá XI;
- Lưu VT-LT(30đ)

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN
CHỦ TỊCH**

Nguyễn Kim Thái