

QUYẾT ĐỊNH

Về việc công bố công khai số liệu quyết toán ngân sách năm 2017

ỦY BAN NHÂN DÂN TỈNH KHÁNH HÒA

Căn cứ Luật tổ chức chính quyền địa phương ngày 19/6/2015;

Căn cứ Thông tư số 343/2016/TT-BTC ngày 30/12/2016 của Bộ Tài chính hướng dẫn thực hiện công khai ngân sách nhà nước, có hiệu lực từ ngày 13/02/2017 và áp dụng từ năm ngân sách 2017;

Căn cứ Nghị quyết số 22/NQ-HĐND ngày 05/12/2018 của HĐND tỉnh Khánh Hòa Khóa VI, kỳ họp thứ 7 về việc phê chuẩn quyết toán thu ngân sách nhà nước (NSNN) trên địa bàn, quyết toán chi ngân sách địa phương (NSDP) năm 2017;

Xét đề nghị của Giám đốc Sở Tài chính Khánh Hòa tại Tờ trình số 5322/TTr-STC-QLNS ngày 24 tháng 12 năm 2018,

QUYẾT ĐỊNH:

Điều 1: Công bố công khai số liệu quyết toán ngân sách năm 2017 gồm có 08 biểu đính kèm (từ biểu số 62/CK-NSNN đến biểu số 68/CK-NSNN).

Điều 2: Chánh Văn phòng UBND tỉnh, Giám đốc Sở Tài chính, Thủ trưởng các sở, ngành, đơn vị liên quan tổ chức thực hiện Quyết định này kể từ ngày ký./.

Nơi nhận:

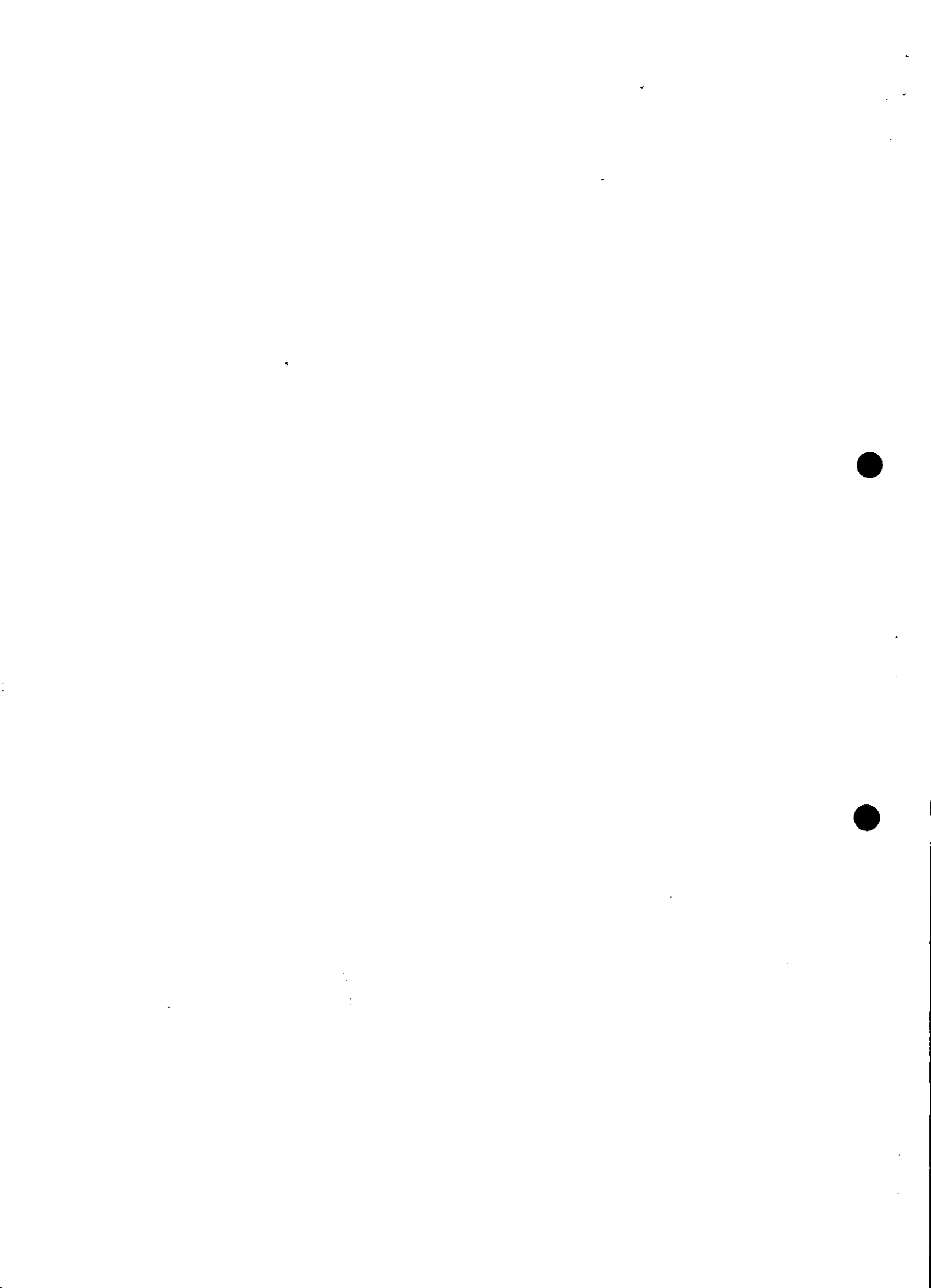
- Bộ Tài chính;
- Văn phòng Tỉnh ủy;
- Văn phòng HĐND tỉnh;
- UBNDTTQVN tỉnh và các Hội, đoàn thể tỉnh;
- Các sở, ban, ngành thuộc tỉnh;
- Viện Kiểm sát Nhân dân tỉnh;
- Tòa án Nhân dân tỉnh;
- UBND các huyện, thị xã, thành phố;
- Lưu: VT, HB, HLe.

TM. ỦY BAN NHÂN DÂN

**KT. CHỦ TỊCH
PHÓ CHỦ TỊCH**



Trần Sơn Hải

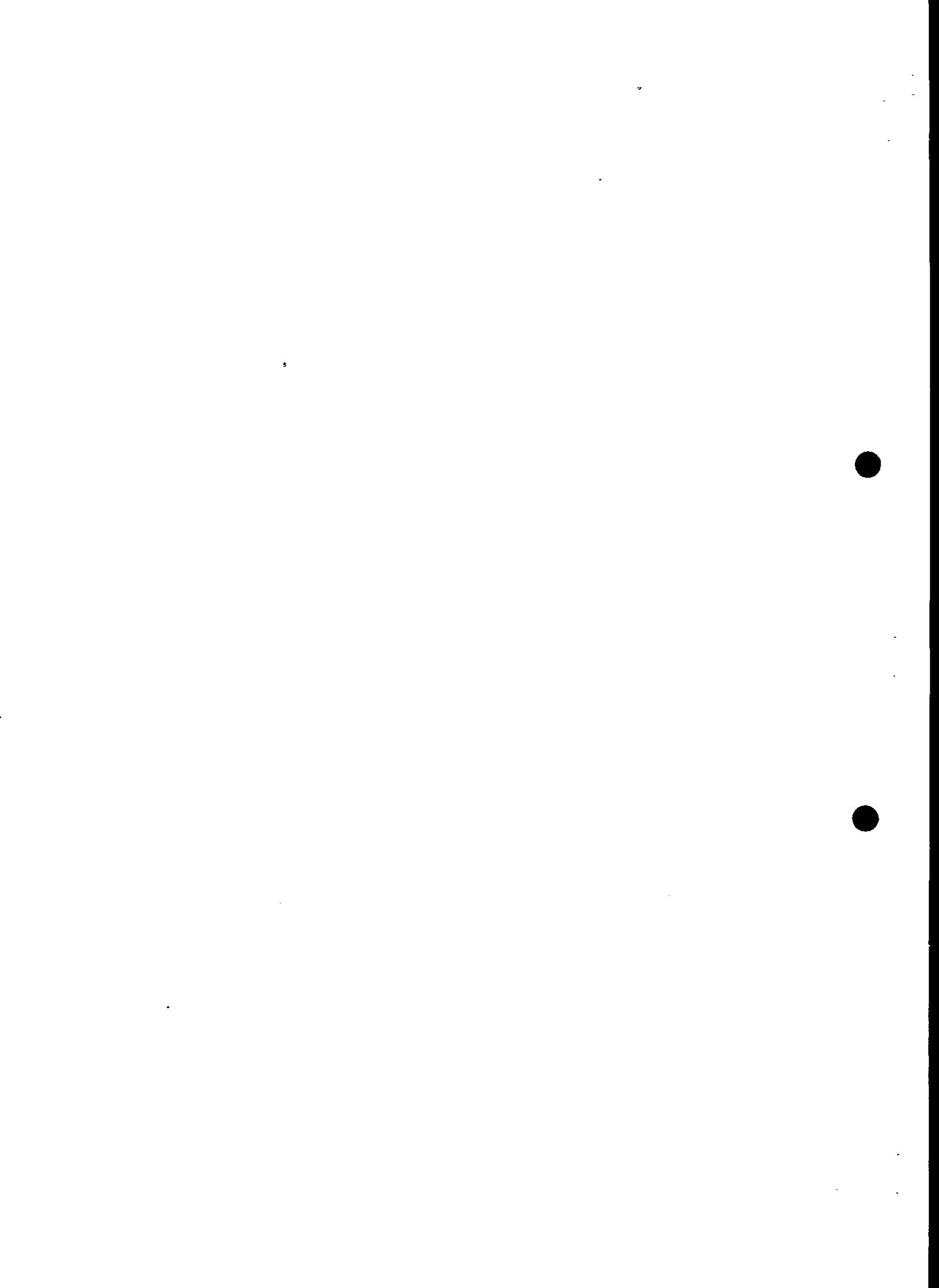


QUYẾT TOÁN NGÂN SÁCH ĐỊA PHƯƠNG NĂM 2017

(Quyết toán đã được HĐND phê chuẩn)

Đơn vị tính: Triệu đồng

ST T	NỘI DUNG	DỰ TOÁN NĂM 2017		QUYẾT TOÁN	SO SÁNH%	
		BỘ TC GIAO	HĐND QUYẾT ĐỊNH		Tuyệt đối	Tương đối
A	THU NGÂN SÁCH ĐỊA PHƯƠNG	9.864.656	9.864.656	16.232.881	6.368.225	164,56
1	Thu ngân sách địa phương hưởng theo phân cấp	9.080.440	9.080.440	10.284.486	1.204.046	113,26
	- Các khoản thu NSDP hưởng 100%	2.645.800	2.645.800	4.139.925	1.494.125	156,47
	- Các khoản thu phân chia NSDP hưởng theo tỷ lệ %	6.434.640	6.434.640	6.144.561	-290.079	95,49
2	Bổ sung từ ngân sách Trung ương	225.722	225.722	765.746	540.024	339,24
	- Bổ sung có mục tiêu bằng nguồn vốn trong nước	225.722	225.722	714.159	488.437	316,39
	- Bổ sung có mục tiêu bằng nguồn vốn ngoài nước	0	0	51.587	51.587	
3	Thu chuyển nguồn từ ngân sách năm trước			3.498.718	3.498.718	
4	Thu kết dư ngân sách năm trước	58.494	58.494	1.162.229	1.103.735	
5	Thu viện trợ			1.898	1.898	
6	Các khoản thu đóng góp			19.434	19.434	
	<i>Các khoản thu được để lại đơn vị chi quản lý NSNN</i>			5.660	5.660	
7	Tổng mức vay NSDP	500.000	500.000	500.370	370	100,07
a	<i>Vay để bù đắp bội chi</i>	500.000	500.000	500.370	370	
b	<i>Vay để trả nợ gốc</i>			0		
B	CHI NGÂN SÁCH ĐỊA PHƯƠNG	9.864.656	9.864.656	14.053.369	4.188.713	142,46
I	Chi cân đối ngân sách địa phương	9.334.924	9.334.924	9.687.130	352.206	103,77
1	Chi đầu tư phát triển	3.429.300	3.429.300	3.584.975	155.675	104,54
2	Chi thường xuyên	5.706.334	5.706.334	6.085.111	378.777	106,64
3	Chi trả lãi vay các khoản do chính quyền địa phương vay	15.660	15.660	15.280	-380	97,57
4	Dự phòng chi	182.460	182.460		-182.460	
5	Chi bổ sung quỹ dự trữ tài chính	1.170	1.170	1.170	0	100,00
6	Nguồn thực hiện cải cách tiền lương				0	
7	Chi nộp ngân sách cấp trên			594	594	
II	Chi các Chương trình mục tiêu	392	392	14.579	14.187	3719,13
1	Chi các chương trình MTQG	392	392	779	387	
2	Chi các chương trình mục tiêu, nhiệm vụ			13.800	13.800	
III	Chi chuyển nguồn ngân sách năm sau			3.626.269	3.626.269	
IV	Chi trả nợ gốc	529.340	529.340	725.391	196.051	137,04
1	Từ nguồn vay để trả nợ gốc					
2	Từ nguồn bội thu, tăng thu, tiết kiệm chi, kết dư ngân sách cấp tỉnh	529.340	529.340	725.391	196.051	
C	KẾT DƯ NGÂN SÁCH	0	0	2.179.512	2.179.512	



QUYẾT TOÁN THU NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC TRÊN ĐỊA BÀN THEO LĨNH VỰC NĂM 2017

(Quyết toán đã được HĐND tỉnh phê chuẩn)

Đơn vị: Triệu đồng

STT	Nội dung	Dự toán		Quyết toán		So sánh (%)	
		Tổng thu NSNN	Thu NSDP	Tổng thu NSNN	Thu NSDP	Tổng thu NSNN	Thu NSDP
A	B	1	2	3	4	5=3/1	6=4/2
	TỔNG NGUỒN THU NSNN (A+B+C+D+E+F)	17.260.000	9.080.440	30.874.284	20.907.724	178,9	230,3
A	TỔNG THU CÂN ĐỐI NSNN	17.260.000	9.080.440	20.271.784	10.305.818	117,4	113,5
I	Thu nội địa	12.487.000	9.080.440	13.809.880	10.284.486	110,6	113,3
1	Thu từ khu vực ĐNNN do trung ương quản lý	549.900	400.968	490.646	361.460	89,2	90,1
	- Thuế giá trị gia tăng	416.900	300.168	356.683	256.812	85,6	85,6
	- Thuế thu nhập doanh nghiệp	115.000	82.800	104.560	75.284	90,9	90,9
	- Thuế TTĐB hàng hóa, DV trong nước			138	99		
	- Thuế tài nguyên	18.000	18.000	29.262	29.262	162,6	162,6
	- Thuế môn bài			3	3		
	- Thu hồi vốn và thu khác						
2	Thu từ khu vực ĐNNN do địa phương quản lý	4.199.700	3.035.544	2.961.306	2.142.053	70,5	70,6
	- Thuế giá trị gia tăng	950.700	684.504	609.217	438.636	64,1	64,1
	- Thuế thu nhập doanh nghiệp	320.000	230.400	220.778	158.960	69,0	69,0
	- Thuế TTĐB hàng hóa, DV trong nước	2.887.000	2.078.640	2.095.907	1.509.053	72,6	72,6
	- Thuế tài nguyên	42.000	42.000	35.384	35.384	84,2	84,2
	- Thuế môn bài			20	20		
	- Thu hồi vốn và thu khác						
3	Thu từ khu vực doanh nghiệp có vốn ĐTNN	394.400	287.132	408.627	306.460	103,6	106,7
	- Thuế giá trị gia tăng	218.100	157.032	202.690	145.937	92,9	92,9
	- Thuế thu nhập doanh nghiệp	135.000	97.200	124.561	89.684	92,3	92,3
	- Thuế TTĐB hàng hóa, DV trong nước	30.000	21.600	37.318	26.781	124,4	124,0
	- Thuế tài nguyên	7.100	7.100	11.474	11.474	161,6	161,6
	- Thuế môn bài						
	- Thu tiền cho thuê mặt đất, mặt nước	4.200	4.200	32.584	32.584	775,8	775,8
	- Thu hồi vốn và thu khác						
4	Thu từ khu vực kinh tế ngoài quốc doanh	2.972.300	2.154.056	4.141.566	3.003.509	139,3	139,4
	- Thuế giá trị gia tăng	2.082.300	1.499.256	2.510.603	1.807.634	120,6	120,6
	- Thuế thu nhập doanh nghiệp	800.000	576.000	1.070.372	770.668	133,8	133,8
	- Thuế TTĐB hàng hóa, DV trong nước	40.000	28.800	480.362	344.978	1.200,9	1.197,8
	- Thuế tài nguyên	50.000	50.000	79.291	79.291	158,6	158,6
	- Thuế môn bài			938	938		
	- Thu hồi vốn và thu khác						
5	Thuế thu nhập cá nhân	700.000	504.000	718.836	517.562	102,7	102,7
6	Thuế bảo vệ môi trường	650.000	174.240	685.065	183.491	105,4	105,3
	- Thuế BVMT thu từ hàng hóa sản xuất, kinh doanh trong nước	408.000	174.240	430.216	181.019	105,4	103,9
	- Thuế BVMT thu từ hàng hóa nhập khẩu	242.000		254.849	2.472	105,3	
7	Lệ phí trước bạ	450.000	450.000	414.591	414.591	92,1	92,1
8	Thu phí, lệ phí	500.000	138.000	726.754	182.406	145,4	132,2
	- Phí và lệ phí trung ương	362.000		549.853	5.505	151,9	
	- Phí và lệ phí tỉnh	42.000	42.000	106.733	106.733		254,1
	- Phí và lệ phí huyện	78.139	78.139	58.410	58.410	74,8	74,8
	- Phí và lệ phí xã	17.861	17.861	11.758	11.758	65,8	65,8
9	Thuế sử dụng đất nông nghiệp	700	700	156	156	22,3	22,3
10	Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp	13.800	13.800	15.784	15.784	114,4	114,4
11	Tiền cho thuê đất, thuê mặt nước	264.000	264.000	635.726	635.726	240,8	240,8
	- Ghi thu, ghi chi			130.216	130.216		
	- Thu phát sinh	264.000	264.000	505.510	505.510	191,5	191,5
	+ UBND tỉnh ban hành quyết định cho thuê đất	253.890	253.890	497.490	497.490	195,9	195,9
	+ UBND các huyện, thị xã, thành phố ban hành quyết định cho thuê đất	10.110	10.110	8.020	8.020	79,3	79,3
12	Thu tiền sử dụng đất	1.100.000	1.100.000	1.282.337	1.282.337	116,6	116,6

STT	Nội dung	Dự toán		Quyết toán		So sánh (%)	
		Tổng thu NSNN	Thu NSDP	Tổng thu NSNN	Thu NSDP	Tổng thu NSNN	Thu NSDP
	- Ghi thu, ghi chi	430.000	430.000	45.126	45.126	10,5	10,5
	- Thu phát sinh	670.000	670.000	1.237.211	1.237.211	184,7	184,7
	+ Ngân sách cấp tỉnh thu	384.300	384.300	367.043	367.043	95,5	95,5
	+ Ngân sách cấp huyện thu	285.700	285.700	870.168	870.168	304,6	304,6
13	Tiền cho thuê và tiền bán nhà ở thuộc sở hữu NN	11.500	11.500	21.471	21.471	186,7	186,7
	+ Ngân sách cấp tỉnh thu	11.435	11.435	21.385	21.385	187,0	187,0
	+ Ngân sách cấp huyện thu	65	65	86	86	132,3	132,3
14	Thu từ hoạt động xổ số kiến thiết	207.000	207.000	209.805	209.805	101,4	101,4
	- Thuế giá trị gia tăng	64.300	64.300	67.749	67.749	105,4	105,4
	- Thuế thu nhập doanh nghiệp	12.800	12.800	12.483	12.483	97,5	97,5
	- Thuế TTDB hàng hóa DV trong nước	85.900	85.900	90.309	90.309	105,1	105,1
	- Thuế môn bài			1	1		
	- Thu từ thu nhập sau thuế	44.000	44.000	39.263	39.263	89,2	89,2
15	Thu tiền cấp quyền khai thác khoáng sản	30.000	19.500	43.422	34.758	144,7	178,2
	- Giấy phép do Trung ương cấp	15.000	4.500	11.018	3.305	73,5	73,4
	- Giấy do UBND cấp tỉnh cấp	15.000	15.000	32.404	31.453	216,0	209,7
16	Thu khác ngân sách	233.700	110.000	321.586	240.715	137,6	218,8
	- Ngân sách trung ương	123.700		80.871	0	65,4	
	- Ngân sách cấp tỉnh	59.205	59.205	206.872	206.872	349,4	349,4
	- Ngân sách cấp huyện	50.795	50.795	33.843	33.843	66,6	66,6
17	Thu từ quỹ đất công ích, hoa lợi công sản khác	30.000	30.000	41.364	41.364	137,9	137,9
18	Thu cổ tức và lợi nhuận sau thuế	180.000	180.000	690.838	690.838	383,8	383,8
II	Thu từ hoạt động xuất nhập khẩu	4.773.000	0	6.440.572	0	134,9	
1	Thuế xuất khẩu	15.000		49.735			
2	Thuế nhập khẩu	1.910.800		2.154.952			
3	Thuế tiêu thụ đặc biệt thu từ hàng hóa nhập khẩu	784.000		1.521.583			
4	Thuế bảo vệ môi trường thu từ hàng hóa nhập khẩu	1.998.200		8.268			
5	Thuế giá trị gia tăng thu từ hàng hóa nhập khẩu	65.000		2.705.705			
6	Thu khác			329			
III	Thu viện trợ			1.898	1.898		
IV	Các khoản huy động, đóng góp			19.434	19.434		
B	VAY CỦA NGÂN SÁCH ĐỊA PHƯƠNG			500.370	500.370		
C	THU TỪ QUỸ DỰ TRỮ TÀI CHÍNH						
D	THU CHUYỂN GIAO NGÂN SÁCH			5.441.183	5.440.589		
E	THU KẾT DƯ NĂM TRƯỚC			1.162.229	1.162.229		
F	THU CHUYỂN NGUỒN TỪ NĂM TRƯỚC CHUYỂN SANG			3.498.718	3.498.718		

QUYẾT TOÁN CHI NGÂN SÁCH ĐỊA PHƯƠNG, CHI NGÂN SÁCH CẤP TỈNH VÀ CHI NGÂN SÁCH HUYỆN THEO CƠ CẤU CHI NĂM 2017
(Quyết toán đã được HĐND tỉnh phê chuẩn)

Đơn vị: Triệu đồng

STT	Nội dung	Dự toán năm 2017	Bao gồm		Quyết toán	Bao gồm		So sánh (%)		
			Ngân sách cấp tỉnh	Ngân sách huyện		Ngân sách cấp tỉnh	Ngân sách huyện	Ngân sách địa phương	Ngân sách cấp tỉnh	Ngân sách huyện
A	B	1=2+3	2	3	4=5+6	5	6	7=4/1	8=5/2	9=6/3
	TỔNG CHI NSDP	9.864.656	5.397.081	4.467.575	14.052.774	7.565.081	6.487.693	142,5	140,2	145,2
A	CHI CÁN ĐỐI NSDP	9.864.264	5.396.689	4.467.575	10.411.926	5.162.214	5.249.712	105,6	95,7	117,5
I	Chi đầu tư phát triển	3.958.640	3.105.510	853.130	4.310.366	3.141.655	1.168.711	108,9	101,2	137,0
I	Chi đầu tư cho các dự án	3.429.300	2.576.170	853.130	3.584.975	2.416.264	1.168.711	104,5	93,8	137,0
	Trong đó: Chia theo lĩnh vực									
-	Chi giáo dục - đào tạo và dạy nghề	0			417.393	229.883	187.510			
-	Chi khoa học và công nghệ	0			494	494	0			
	Trong đó: Chia theo nguồn vốn									
-	Chi đầu tư từ nguồn thu tiền sử dụng đất	1.061.570	737.440	324.130	487.691	193.818	293.873	45,9	26,3	90,7
-	Chi đầu tư từ nguồn thu xổ số kiến thiết	207.000	207.000		170.674	170.674		82,5	82,5	
2	Chi đầu tư và hỗ trợ vốn cho các doanh nghiệp cung cấp sản phẩm, dịch vụ công ích do Nhà nước đặt hàng, các tổ chức kinh tế, các tổ chức tài chính của địa phương theo quy định của pháp luật	0			0					
3	Chi đầu tư phát triển khác	529.340	529.340		725.391	725.391		137,0	137,0	
II	Chi thường xuyên	5.706.334	2.178.658	3.527.676	6.085.110	2.004.109	4.081.001	106,6	92,0	115,7
	Trong đó:									
1	Chi giáo dục - đào tạo và dạy nghề	2.194.138	448.835	1.745.303	2.228.854	442.642	1.786.212	101,6	98,6	102,3
2	Chi khoa học và công nghệ	25.390	25.390		28.510	28.420	90	112,3	111,9	
III	Chi trả nợ lãi các khoản do chính quyền địa phương vay	15.660	15.660		15.280	15.280		97,6	97,6	
IV	Chi bổ sung quỹ dự trữ tài chính	1.170	1.170		1.170	1.170		100,0	100,0	
V	Dự phòng ngân sách	182.460	95.691	86.769	0	0		0,0	0,0	0,0
VI	Chi tạo nguồn, điều chỉnh tiền lương	0			0					
B	CHI CÁC CHƯƠNG TRÌNH MỤC TIÊU	392	392	0	14.579	14.188	391	3719,1	3619,4	
I	Chi các chương trình mục tiêu quốc gia	392	392	0	779	388	391	198,7	99,0	

STT	Nội dung	Dự toán năm 2017	Bao gồm		Quyết toán	Bao gồm			So sánh (%)			
			Ngân sách cấp tỉnh	Ngân sách huyện		Ngân sách cấp tỉnh	Ngân sách huyện	Ngân sách địa phương	Ngân sách cấp tỉnh	Ngân sách huyện		
A	B	1=2+3	2	3	4=5+6	5	6	7=4/1	8=5/2	9=6/3		
	Chương trình mục tiêu quốc gia giảm nghèo bền vững	392	392		391		391					
	Chương trình mục tiêu quốc gia Việc làm và dạy nghề				388	388						
II	Chi các chương trình mục tiêu, nhiệm vụ	0			13.800	13.800	0					
	Chương trình mục tiêu phát triển văn hoá				25	25						
	CTMT giáo dục nghề nghiệp-việc làm và an toàn lao động				8.696	8.696						
	Chương trình mục tiêu hỗ trợ phát triển hệ thống trợ giúp xã hội				2.216	2.216						
	CTMT y tế và dân số				2.833	2.833						
	CTMT phòng chống ma túy				5	5						
	CTMT phòng chống tội phạm				25	25						
C	CHI CHUYỂN NGUỒN SANG NĂM SAU	0			3.626.269	2.388.679	1.237.590					

QUYẾT TOÁN CHI NGÂN SÁCH CẤP TỈNH THEO LĨNH VỰC NĂM 2018

(Quyết toán đã được HĐND tỉnh phê chuẩn)

Đơn vị: Triệu đồng

STT	Nội dung	Dự toán	Quyết toán	So sánh	
				Tuyệt đối	Tương đối (%)
A	B	1	2	3=2-1	4=2/1
	TỔNG CHI NSDP	7.832.640	10.743.309	2.910.669	137,2
A	CHI NGÂN SÁCH CẤP TỈNH THEO LĨNH VỰC	5.397.081	5.176.402	-220.679	95,9
I	Chi đầu tư phát triển	3.105.510	3.141.655	36.145	101,2
1	Chi đầu tư cho các dự án	2.576.170	2.416.264	-159.906	93,8
-	Chi giáo dục - đào tạo và dạy nghề		77.083	77.083	
-	Chi khoa học và công nghệ		18.106	18.106	
-	Chi quốc phòng		229.883	229.883	
-	Chi an ninh và trật tự an toàn xã hội		494	494	
-	Chi y tế, dân số và gia đình		88.621	88.621	
-	Chi văn hóa thông tin		1.073	1.073	
-	Chi phát thanh, truyền hình, thông tấn		0	0	
-	Chi thể dục thể thao		39	39	
-	Chi bảo vệ môi trường		9.467	9.467	
-	Chi các hoạt động kinh tế		1.950.943	1.950.943	
-	Chi hoạt động của cơ quan quản lý nhà nước, đảng, đoàn thể		8.128	8.128	
-	Chi bảo đảm xã hội		32.427	32.427	
-	Chi đầu tư khác		0	0	
2	Chi đầu tư và hỗ trợ vốn cho các doanh nghiệp cung cấp sản phẩm, dịch vụ công ích do Nhà nước đặt hàng, các tổ chức kinh tế, các tổ chức tài chính của địa phương theo quy định của pháp luật			0	
3	Chi trả nợ gốc	529.340	725.391	196.051	137,0
II	Chi thường xuyên	2.178.658	2.004.109	-174.549	92,0
-	Chi quốc phòng	59.900	60.019	119	100,2
-	Chi an ninh và trật tự an toàn xã hội	17.420	16.094	-1.326	92,4
-	Chi giáo dục - đào tạo và dạy nghề	448.835	442.642	-6.193	98,6
-	Chi khoa học và công nghệ	25.390	28.420	3.030	111,9
-	Chi y tế, dân số và gia đình	453.147	560.360	107.213	123,7
-	Chi văn hóa thông tin	47.330	46.247	-1.083	97,7
-	Chi phát thanh, truyền hình, thông tấn		1.660	1.660	
-	Chi thể dục thể thao	42.420	40.709	-1.711	96,0
-	Chi bảo vệ môi trường	63.362	16.576	-46.786	26,2
-	Chi các hoạt động kinh tế	315.255	262.992	-52.263	83,4
-	Chi hoạt động của cơ quan quản lý nhà nước, đảng, đoàn thể	347.868	342.503	-5.365	98,5
-	Chi bảo đảm xã hội	55.455	52.105	-3.350	94,0
-	Chi thường xuyên khác	302.276	133.782	-168.494	44,3
III	Chi trả nợ lãi các khoản do chính quyền địa phương vay	15.660	15.280	-380	97,6
IV	Chi bổ sung quỹ dự trữ tài chính	1.170	1.170	0	100,0
V	Dự phòng ngân sách	95.691		-95.691	0,0
VI	Chi tạo nguồn, điều chỉnh tiền lương			0	

SFT	Nội dung	Dự toán	Quyết toán	So sánh	
				Tuyệt đối	Tương đối (%)
A	B	1	2	3=2-1	4=2/1
VII	Chương trình mục tiêu và MTQG	392	14.188	13.796	3.619,4
	Chi các chương trình mục tiêu quốc gia	392	388		
	Chương trình mục tiêu quốc gia giảm nghèo bền vững	392			
	Chương trình mục tiêu quốc gia Việc làm và dạy nghề		388		
	Chi các chương trình mục tiêu, nhiệm vụ		13.800		
	Chương trình mục tiêu phát triển văn hoá		25		
	CTMT giáo dục nghề nghiệp-việc làm và an toàn lao động		8.696		
	Chương trình mục tiêu hỗ trợ phát triển hệ thống trợ giúp xã hội		2.216		
	CTMT y tế và dân số		2.833		
	CTMT phòng chống ma túy		5		
	CTMT phòng chống tội phạm		25		
B	CHI CHUYỂN NGUỒN SANG NĂM SAU		2.388.679	2.388.679	
C	CHI BỔ SUNG CÂN ĐỐI CHO NGÂN SÁCH CẤP DƯỚI	2.435.559	3.177.634	742.075	130,5
D	CHI NỢP NGÂN SÁCH CẤP TRÊN		594	594	

