

**HỘI ĐỒNG NHÂN DÂN TỈNH HÀ TĨNH**      **CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM**  
**Độc Lập-Tự do-Hạnh phúc**

Số: 27/NQ-HĐND

Hà Tĩnh, ngày 15 tháng 12 năm 2016

**NGHỊ QUYẾT**  
**Phê chuẩn Tổng quyết toán ngân sách địa phương năm 2015**

**HỘI ĐỒNG NHÂN DÂN TỈNH HÀ TĨNH**  
**KHÓA XVII, KỲ HỌP THỨ 3**

*Căn cứ Luật tổ chức chính quyền địa phương năm 2015;*

*Căn cứ Luật ngân sách Nhà nước năm 2002;*

*Căn cứ Quy chế xem xét, quyết định dự toán và phân bổ ngân sách địa phương, phê chuẩn quyết toán ngân sách địa phương ban hành kèm theo Nghị định số 73/2003/NĐ-CP, ngày 23 tháng 6 năm 2003 của Chính phủ;*

*Sau khi xem xét Tờ trình số 439/TTr-UBND, ngày 08 tháng 12 năm 2016 của Ủy ban nhân dân tỉnh về việc phê chuẩn Tổng quyết toán ngân sách địa phương năm 2015; Báo cáo thẩm tra của Ban kinh tế - ngân sách và ý kiến thảo luận của đại biểu Hội đồng nhân dân tỉnh tại kỳ họp.*

**QUYẾT NGHỊ:**

**Điều 1.** Phê chuẩn tổng quyết toán ngân sách địa phương năm 2015 như sau:

**I. Tổng thu ngân sách nhà nước: 31.922.666 triệu đồng**

*Trong đó:*

- Ngân sách Trung ương hưởng: 5.188.309 triệu đồng

- Ngân sách địa phương hưởng: 26.734.357 triệu đồng

1. Thu ngân sách nhà nước trên địa bàn: 12.833.928 triệu đồng

*Bao gồm:*

1.1. Thu nội địa: 7.086.513 triệu đồng

1.2. Thu thuế xuất nhập khẩu: 5.039.264 triệu đồng

1.3. Thu vay đầu tư xây dựng cơ sở hạ tầng: 130.000 triệu đồng

1.4. Thu kết dư ngân sách năm trước:	154.003 triệu đồng
1.5. Các khoản thu để lại chi quản lý qua NSNN:	424.148 triệu đồng
2. Thu chuyển nguồn năm trước chuyển sang:	3.615.478 triệu đồng
3. Thu bổ sung từ NSTW (gồm cả BSMT):	15.471.622 triệu đồng
4. Thu ngân sách cấp dưới nộp lên:	1.638 triệu đồng

**II. Tổng chi ngân sách địa phương: 26.600.843 triệu đồng**

1. Chi đầu tư phát triển:	5.176.514 triệu đồng
2. Chi thường xuyên:	8.744.067 triệu đồng
3. Chi các chương trình MTQG, CT135, CT 661:	283.964 triệu đồng
4. Chi chuyển giao ngân sách cấp dưới:	8.041.121 triệu đồng
5. Chi bổ sung quỹ dự trữ tài chính:	1.340 triệu đồng
6. Chi nộp ngân sách cấp trên:	1.638 triệu đồng
7. Các khoản chi bằng nguồn thu để lại:	424.148 triệu đồng
8. Chi chuyển nguồn:	3.928.051 triệu đồng

**III. Kết dư ngân sách địa phương: 133.514 triệu đồng**

*Trong đó:*

<b>1. Ngân sách tỉnh:</b>	<b>95.977 triệu đồng</b>
- Trích bổ sung quỹ Dự trữ tài chính:	47.989 triệu đồng
- Hạch toán thu ngân sách năm 2016:	47.988 triệu đồng
<b>2. Ngân sách huyện, thành phố, thị xã:</b>	<b>13.342 triệu đồng</b>
- Hạch toán thu ngân sách năm 2016:	13.342 triệu đồng
<b>3. Ngân sách xã, phường, thị trấn:</b>	<b>24.195 triệu đồng</b>
- Hạch toán vào thu ngân sách năm 2016:	24.195 triệu đồng

*(Chi tiết tại các biểu mẫu kèm theo)*

**Điều 2.** Giao Ủy ban nhân dân tỉnh chỉ đạo thực hiện Nghị quyết này.

Nghị quyết này đã được Hội đồng nhân dân tỉnh tỉnh Khóa XVII, Kỳ họp thứ 3 thông qua ngày 15 tháng 12 năm 2016 và có hiệu lực từ ngày ký./.

**Nơi nhận:**

- Ủy ban Thường vụ Quốc hội;
- Ban Công tác đại biểu UBTVQH;
- Văn phòng Quốc hội;
- Văn phòng Chủ tịch nước;
- Văn phòng Chính phủ, Website Chính phủ;
- Kiểm toán nhà nước khu vực II;
- Bộ Tài chính;
- Bộ Tư lệnh Quân khu IV;
- TT Tỉnh ủy, HĐND, UBND, UBMTTQ tỉnh;
- Đại biểu Quốc hội đoàn Hà Tĩnh;
- Đại biểu HĐND tỉnh;
- Văn phòng Tỉnh ủy;
- Văn phòng Đoàn ĐBQH tỉnh;
- Văn phòng HĐND tỉnh;
- Văn phòng UBND tỉnh;
- Các sở, ban, ngành, đoàn thể cấp tỉnh;
- TT HĐND, UBND các huyện, thành phố, thị xã;
- Trung tâm Công báo - tin học VP UBND tỉnh;
- Trang thông tin điện tử tỉnh;
- Lưu: VT.

**CHỦ TỊCH**



**Lê Đình Sơn**



Phụ lục 01  
**CẢN ĐÓI QUYẾT TOÀN THU - CHI NGÂN SÁCH ĐỊA PHƯƠNG NĂM 2015**

(Ban hành kèm theo Nghị quyết số 27/NQ-HĐND ngày 15/12/2016 của Hội đồng nhân dân tỉnh)

Đơn vị: Triệu đồng

PHẦN THU	Tổng thu NSDP	Thu NS tính	Thu NS huyện	Thu NS xã	PHẦN CHI	Tổng chi NSDP	Chi NS tính	Chi NS huyện	Chi NS xã
<b>TỔNG SỐ THU (A+B)</b>	<b>26.734.357</b>	<b>16.040.222</b>	<b>6.832.101</b>	<b>3.862.034</b>	<b>TỔNG SỐ CHI (A+B)</b>	<b>26.600.843</b>	<b>15.944.245</b>	<b>6.818.759</b>	<b>3.837.833</b>
<b>A. Tổng thu cân đối NS</b>	<b>26.310.209</b>	<b>16.040.222</b>	<b>6.812.975</b>	<b>3.457.012</b>	<b>A. Tổng chi cân đối NS</b>	<b>26.176.695</b>	<b>15.944.245</b>	<b>6.799.633</b>	<b>3.432.811</b>
1- Các khoản thu hưởng 100%	1.842.974	1.795.881	37.105	9.988	1- Chi đầu tư phát triển	5.176.514	3.625.215	375.531	1.175.766
2- Các khoản thu phân chia theo tỷ lệ (%)	5.094.494	3.649.206	894.934	550.354	1.1- Chi đầu tư XD CB	5.176.514	3.625.215	375.531	1.175.766
3- Thu tiền vay đầu tư XD CSHT	130.000	130.000			1.2- Chi trả nợ gốc, lãi theo K3 điều 8	0			
4- Thu kết dư ngân sách	154.003	54.412	34.093	65.498	2- Chi thường xuyên	8.744.067	3.236.467	3.379.197	2.128.401
5- Chuyển nguồn	3.615.478	2.980.223	478.802	156.453	3- Chi bổ sung quỹ dự trữ tài chính	1.340	1.340		
6- Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên	15.471.622	7.430.500	5.366.403	2.674.719	4- Chi bổ sung cho ngân sách cấp dưới	8.041.121	5.366.402	2.674.719	
- Bổ sung cân đối ngân sách	8.381.703	3.949.261	3.477.731	954.711	4.1- Chi bổ sung cân đối:	4.465.955	3.511.244	954.711	
- Bổ sung có mục tiêu	7.089.919	3.481.239	1.888.672	1.720.008	4.2- Chi bổ sung có mục tiêu	3.575.166	1.855.158	1.720.008	
7- Thu ngân sách cấp dưới nộp lên	1.638		1.638		5- Chuyển nguồn	3.928.051	3.430.857	370.186	127.008
Tồn quỹ ngân sách năm quyết toán (thu - chi)	133.514	95.977	13.342	24.195	6- Chi CT MTQG, 135, 5 triệu ha rừng	283.964	283.964		
B. Các khoản thu để lại quản lý qua NSNN	424.148	0	19.126	405.022	7- Chi NS cấp dưới nộp lên	1.638			1.638
					B. Chi từ nguồn thu để lại quản lý qua NSNN	424.148		19.126	405.022



HĐND TỈNH HÀ TĨNH  
KHÓA XVII, KỲ HỌP THỨ 3

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM  
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Phụ lục 02

QUYẾT TOÁN THU NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC NĂM 2015

(Ban hành kèm theo Nghị quyết số 27/NQ-HĐND ngày 15/12/2016 của Hội đồng nhân dân tỉnh)

Đơn vị: Triệu đồng

STT	NỘI DUNG CÁC KHOẢN THU	Dự toán năm 2015		Thực hiện năm 2015	NSTW	NSDP	Chia ra từng cấp ngân sách			TW giao	HDND tỉnh giao
		TW giao	HDND tỉnh giao				NS cấp tỉnh	NS cấp huyện	NS cấp xã		
4	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3=4+5</b>	<b>4</b>	<b>5=6+7+8</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>	<b>9=3/1</b>	<b>10=3</b>
	TỔNG THU NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC	16.151.387	21.702.581	31.922.666	5.188.309	26.734.357	16.040.222	6.832.101	3.862.034	198%	14
A	THU CÂN ĐỐI NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC	9.760.000	15.131.544	12.409.780	5.188.309	7.221.471	5.629.499	966.132	625.840	127%	8
I	Thu nội địa	4.360.000	7.631.544	7.086.513	150.087	6.936.426	5.444.045	932.039	560.342	163%	9
I	Thu từ kinh tế quốc doanh	676.000	950.000	879.745	354	879.391	862.212	11.061	6.118	130%	9
1.1	Thuế giá trị gia tăng	370.327		381.133		381.133	374.683	4.339	2.111	103%	
1.2	Thuế tiêu thụ đặc biệt hàng sản xuất trong nước	230.005		430.713		430.713	430.705	4	4	187%	
1.3	Thuế thu nhập doanh nghiệp	59.500		51.872		51.872	51.442	313	117	87%	
1.4	Thuế tài nguyên	14.500		14.705		14.705	4.992	5.828	3.885	101%	
1.5	Thuế môn bài	493		503		503		502	1	102%	
1.6	Thu hồi vốn và thu khác	1.175		819		465	390	75		70%	
2	Thu từ doanh nghiệp đầu tư nước ngoài	1.165.000	2.322.000	1.357.198	1.115	1.356.083	1.355.912	168	3	116%	58
2.1	Thuế giá trị gia tăng	850.000		897.775		897.775	897.775			106%	
2.2	Thuế tiêu thụ đặc biệt hàng sản xuất trong nước			0		0					
2.3	Thuế thu nhập doanh nghiệp	310.000		450.678		450.678	450.678			145%	
2.4	Thuế tài nguyên			918		918	910	5	3		
2.5	Thuế môn bài	130		151		151		151		116%	
2.6	Thu tiền thuế mặt đất, mặt nước, mặt biển	4.146		5.402		5.402	5.402				
2.7	Thu khác	724		2.274	1.115	1.159	1.147	12			

STT	NỘI DUNG CÁC KHOẢN THU	Dự toán năm 2015		Thực hiện năm 2015	Chia ra từng cấp ngân sách				So sánh (QT/DT)		
		TW giao	HĐND tỉnh giao		NSTW	NSĐP	Chia ra			TW giao	HĐND tỉnh giao
							NS cấp tỉnh	NS cấp huyện	NS cấp xã		
A	B	I	2	3=4+5	4	5=6+7+8	6	7	8	9=3/1	10=3/2
3	Thu từ khu vực CTN và dịch vụ ngoài QĐ	1.000.000	1.465.000	980.083	1	980.082	469.514	356.404	154.164	98%	67%
3.1	Thuế giá trị gia tăng	818.500		767.181		767.181	378.697	270.703	117.781	94%	
3.2	Thuế tiêu thụ đặc biệt hàng sản xuất trong nước	3.700		6.339		6.339	3.530	1.404	1.405	171%	
3.3	Thuế thu nhập doanh nghiệp	100.000		114.162		114.162	74.623	30.515	9.024	114%	
3.4	Thuế tài nguyên	47.800		45.316		45.316	5.846	23.646	15.824	95%	
3.5	Thuế môn bài	15.000		17.191		17.191		7.061	10.130	115%	
3.6	Thu khác	15.000		29.894	1	29.893	6.818	23.075		199%	
4	Thuế sử dụng đất nông nghiệp			541		541			541		
5	Lệ phí trước bạ	205.000	300.000	275.793		275.793	178.898	76.670	20.225	135%	92%
6	Thuế thu nhập cá nhân	120.000	235.000	196.901		196.901	169.651	27.250		164%	84%
7	Thu phí, lệ phí	75.000	831.544	1.182.159	24.136	1.158.023	1.043.586	66.968	47.469	1576%	142%
7.1	Thu phí, lệ phí Trung ương			1.008.126	24.136	983.990	982.038	698	1.254		
7.2	Thu phí, lệ phí tỉnh, huyện			144.352		144.352	58.131	66.189	20.032		
7.3	Thu phí, lệ phí xã, phường, thị trấn			29.681		29.681	3.417	81	26.183		
8	Các khoản thu về nhà, đất và khoáng sản	644.000	844.000	1.600.848	85.050	1.515.798	893.622	373.712	248.464	249%	190%
8.1	Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp	10.000	11.000	11.100		11.100			11.100	111%	101%
8.2	Thu tiền thuế mặt đất, mặt nước	34.000	83.000	165.322		165.322	161.315	4.007		486%	199%
8.3	Thu tiền sử dụng đất	600.000	750.000	1.239.575		1.239.575	632.885	369.326	237.364	207%	165%
8.4	Thu bán, thuê, khấu hao, thanh lý nhà ở thuộc SHNN			379		379		379			
8.5	Thu cấp quyền khai thác khoáng sản			184.472	85.050	99.422	99.422				
9	Thuế bảo vệ môi trường	185.000	250.000	373.878		373.878	373.878			202%	150%
10	Thu tại xã	36.000	70.000	83.205	29	83.176			83.176	231%	119%
11	Thu khác ngân sách	254.000	357.800	150.749	39.402	111.347	91.359	19.806	182	59%	42%
12	Thu xổ số kiến thiết		6.200	5.413		5.413	5.413				87%
II	Thu Hải quan	5.400.000	7.500.000	5.039.264	5.038.222	1.042	1.042			93%	67%

STT	NỘI DUNG CÁC KHOẢN THU	Dự toán năm 2015		Thực hiện năm 2015	Chia ra từng cấp ngân sách								So sánh (QTD/P)	
		TW giao	HĐND tính giao		NSTW	NSDP	Chia ra				TW giao	HĐND tính %		
							NS cấp tỉnh	NS cấp huyện	NS cấp xã					
A	B	1	2	3=4+5	4	5=6+7+8	6	7	8	9=3/1	10=3			
1	Thuế XK, NK, thuế TTDB hàng hóa nhập khẩu			662.365	662.365	0								
2	Thuế bổ sung đối với hàng nhập khẩu vào VN			44	44	0								
3	Thuế giá trị gia tăng hàng nhập khẩu			4.358.968	4.358.968	0								
4	Thuế BVMT do Hải quan thực hiện			16.382	16.382	0								
5	Thu khác			1.505	463	1.042	1.042							
III	Thu vay đầu tư cơ sở hạ tầng			130.000		130.000	130.000							
IV	Thu kết dư ngân sách năm trước			154.003		154.003	54.412	34.093	65.498					
B	CÁC KHOẢN THU ĐỂ LẠI CHI QUẢN LÝ QUA NSNN		179.650	424.148		424.148	0	19.126	405.022				23	
1	Các khoản huy động đóng góp xây dựng cơ sở hạ tầng			379.276		379.276		176	379.100					
2	Các khoản đóng góp khác			44.871		44.871		18.950	25.922					
C	CHUYỂN NGUỒN			3.615.478		3.615.478	2.980.223	478.802	156.453					
D	THU BỔ SUNG TỪ NGÂN SÁCH CẤP TRÊN	6.391.387	6.391.387	15.471.622		15.471.622	7.430.500	5.366.403	2.674.719				11	
1	Bổ sung cân đối	3.949.261	3.949.261	8.381.703		8.381.703	3.949.261	3.477.731	954.711				10	
2	Bổ sung có mục tiêu	2.442.126	2.442.126	7.089.919		7.089.919	3.481.239	1.888.672	1.720.008				14	
E	THU TỪ NGÂN SÁCH CẤP DƯỚI NỢP LÊN			1.638		1.638		1.638						







Phụ lục 03  
**BÁO CÁO QUYẾT TOÁN CHI NGÂN SÁCH ĐỊA PHƯƠNG NĂM 2015**

(Ban hành kèm theo Nghị quyết số 27/NQ-HĐND ngày 15/12/2016 của Hội đồng nhân dân tỉnh)

Đơn vị: Triệu đồng

TT	Các chỉ tiêu	Dự toán Bộ Tài chính giao 2015	Dự toán HĐND 2015							Thực hiện 2015				So sánh	
			Tổng số	NS Tỉnh	NS huyện	NS xã	Tổng số	NS Tỉnh	NS Huyện	NS Xã	Dự toán BTC	DT HĐND			
1	2	3	4=5+6+7	5	6	7	8=9+10+11	9	10	11	12=8/3	13=8/4			
	Tổng chi NSDP (I+II)	10.641.163	14.043.691	8.852.903	3.582.646	1.608.142	18.558.084	10.577.843	4.144.040	3.836.201		132%			
I	Chi cân đối ngân sách	10.641.163	13.878.841	8.838.053	3.518.646	1.522.142	18.133.936	10.577.843	4.124.914	3.431.180		131%			
1	Chi đầu tư phát triển	2.376.400	4.101.100	3.668.876	254.178	178.046	5.176.514	3.625.215	375.531	1.175.768		126%			
1.1	Chi đầu tư XD/CB tình quản lý	1.774.400	1.774.400	1.774.400			3.610.922	2.640.962	15.545	954.414		204%			
	- Vốn trong nước	262.500	262.500	262.500			278.250	278.250				106%			
	- Vốn HTĐT các MT từ NSTW, vốn NN, khác	1.511.900	1.511.900	1.511.900			3.332.672	2.362.712	15.545	954.414		220%			
1.2	Đầu tư hỗ trợ DN	2.000	2.000	2.000			2.000	2.000				100%			
1.3	Chi đầu tư từ nguồn tăng thu NSDP		250.500	250.500			245.490	245.490				98%			
1.4	Chi trả nợ Bộ Tài chính		25.000	25.000			165.256	165.256				661%			
1.5	Chi từ nguồn thu được để lại theo chế độ quy định	600.000	763.800	331.576	254.178	178.046	1.152.846	571.507	359.986	221.354		151%			
2	Chi thường xuyên	7.811.375	8.311.875	4.030.286	3.055.276	1.226.313	8.744.067	3.236.467	3.379.197	2.128.404		105%			
2.1	Chi sự nghiệp kinh tế		1.177.315	757.261	361.177	58.877	1.233.170	660.917	117.719	454.534		105%			
2.2	Sự nghiệp môi trường		88.400	56.660	25.240	6.500	112.102	43.520	42.654	25.928		127%			
2.3	Chi sự nghiệp giáo dục-đào tạo		3.229.247	998.978	2.176.685	53.584	3.345.441	970.964	2.353.109	21.368		104%			
2.4	Chi sự nghiệp y tế, dân số		987.066	826.176	38.269	122.621	550.425	354.784	50.691	144.950		56%			
2.5	Chi sự nghiệp VH, TT và DL		136.211	87.044	23.450	25.717	143.502	87.991	36.715	18.796		105%			

Các chỉ tiêu	Dự toán Bộ Tài chính giao 2015	Dự toán HDND 2015					Thực hiện 2015					So sánh	
		Tổng số	NS Tỉnh	NS huyện	NS xã	Tổng số	NS Tỉnh	NS Huyện	NS Xã	Dự toán BTC	DT HDND		
												4=5+6+7	5
2	3	4=5+6+7	5	6	7	8=9+10+11	9	10	11	12=8/3	13=8/4		
Chi sự nghiệp phát thanh truyền hình		34.501	21.112	13.389		43.242	22.864	18.114	2.264				125%
Sự nghiệp KHCHN		31.681	31.681			30.157	25.321	4.836					95%
Sự nghiệp DBXH		676.596	283.771	89.530	303.295	787.616	258.193	186.959	342.464				116%
Quốc phòng, BP, biên giới		159.076	101.828	40.466	16.782	198.879	102.461	35.607	60.811				125%
An ninh		70.300	49.500	12.600	8.200	109.469	46.067	22.092	41.310				156%
Chi QLHC, Đãng, Đoàn thể, nhiệm vụ khác		1.628.965	759.451	252.955	616.559	2.074.443	609.496	469.647	995.300				127%
Chi trợ giá các mặt hàng chính sách		31.324	31.324			31.348	31.324	0	24				100%
Chi khác ngân sách		61.193	25.500	21.515	14.178	84.274	22.565	41.054	20.655				138%
<b>Chi bổ sung quỹ dự trữ tài chính</b>	<b>1.340</b>	<b>1.340</b>	<b>1.340</b>			<b>1.340</b>	<b>1.340</b>						<b>100%</b>
<b>Chi CTMTQG, CT 135, 5 Triệu ha rừng</b>	<b>271.668</b>	<b>271.668</b>	<b>271.668</b>			<b>283.964</b>	<b>283.964</b>						<b>105%</b>
Nguồn cải cách tiền lương, Nghị định 116/CP		911.798	675.583	150.312	85.903								
Chuyển nguồn						3.928.051	3.430.857	370.186	127.008				
Dự phòng ngân sách	180.380	281.060	190.300	58.880	31.880	0							
Chi từ nguồn thu để lại quản lý qua NS		164.850	14.850	64.000	86.000	424.148		19.126	405.022				257%
Các khoản nộp NS cấp trên						1.638			1.638				
Chi bổ sung cho ngân sách cấp dưới						8.041.121	5.366.402	2.674.719	0				
- Bổ sung cân đối						4.465.955	3.511.244	954.711					
- Bổ sung có mục tiêu						3.575.166	1.855.158	1.720.008					
<b>Tổng cộng (I+II+III+IV)</b>	<b>10.641.163</b>	<b>14.043.691</b>	<b>8.852.903</b>	<b>3.582.646</b>	<b>1.608.142</b>	<b>26.600.843</b>	<b>15.944.245</b>	<b>6.818.759</b>	<b>3.837.839</b>				