

**BÁO CÁO**

**Quyết toán ngân sách Thành phố năm 2019  
và tình hình thực hiện kế hoạch ngân sách 6 tháng đầu năm 2020**

**PHẦN I:**

**QUYẾT TOÁN THU - CHI NGÂN SÁCH NĂM 2019**

Năm 2019 là năm thứ ba thực hiện kỳ ổn định ngân sách giai đoạn 2017-2020, kế thừa những thuận lợi và kết quả đạt được của kỳ ổn định 2010-2016, được sự quan tâm lãnh đạo của Thành ủy, giám sát của Hội đồng nhân dân Thành phố, sự phối hợp của Ủy ban Mặt trận Tổ quốc và các tổ chức đoàn thể chính trị - xã hội Thành phố, UBND Thành phố đã chỉ đạo các cơ quan, đơn vị, UBND các xã, phường phấn đấu tổ chức thực hiện thu, chi ngân sách năm 2019 với kết quả cơ bản đáp ứng được nhiệm vụ của Thành phố, cụ thể quyết toán thu, chi ngân sách năm 2019 như sau:

**I. Phần thu (Phụ lục số 01):**

Thực hiện Quyết định số 609/QĐ-UBND ngày 21/12/2018 của UBND tỉnh Gia Lai về việc giao dự toán thu, chi ngân sách năm 2019 cho các huyện, thị xã, thành phố, theo đó UBND tỉnh Gia Lai giao dự toán thu ngân sách Nhà nước năm 2019 của Thành phố: 1.153,065 tỷ đồng. Trong đó, thu ngân sách Thành phố hưởng theo phân cấp: 866,565 tỷ đồng; Nghị quyết Kỳ họp thứ Bảy HĐND thành phố Khóa XI phê duyệt dự toán thu ngân sách Nhà nước Thành phố là: 1.244,065 tỷ đồng. Trong đó, thu ngân sách Thành phố được hưởng theo phân cấp: 937,565 tỷ đồng.

Kết quả thực hiện thu ngân sách Nhà nước năm 2019: Tổng thu ngân sách nhà nước: 1.597,304 tỷ đồng, đạt 120,79% kế hoạch Tỉnh giao, đạt 114,64% chỉ tiêu Nghị quyết HĐND Thành phố đề ra. Tổng thu ngân sách Nhà nước (không tính các khoản thu trợ cấp, kết dư, chuyển nguồn, thu cấp dưới nộp lên): 944,363 tỷ đồng, bằng 81,9% kế hoạch Tỉnh giao, bằng 77,15% chỉ tiêu Nghị quyết HĐND Thành phố đề ra. Trong đó, ngân sách Thành phố được hưởng theo phân cấp 797,522 tỷ đồng, bằng 92,03% kế hoạch Tỉnh giao, bằng 85,06% kế hoạch theo Nghị quyết HĐND Thành phố đề ra.

**- Các chỉ tiêu đạt kế hoạch:**

+ Thu tiền cho thuê mặt đất đạt 127,71% kế hoạch Tỉnh giao và Nghị quyết HĐND Thành phố đề ra.

+ Phạt vi phạm hành chính do cơ quan thuế quản lý đạt 130,57% kế hoạch Tỉnh giao và Nghị quyết HĐND Thành phố đề ra.

+ Thu khác và phạt các loại đạt 128,98% kế hoạch Tỉnh giao và Nghị quyết HĐND Thành phố đề ra.

+ Thu tiền cấp quyền khai thác khoáng sản đạt 133,46% kế hoạch Tỉnh giao và Nghị quyết HĐND Thành phố đề ra.

**- Các chỉ tiêu thu không đạt kế hoạch:**

+ Thu từ khu vực kinh tế ngoài quốc doanh bằng 95,11% kế hoạch Tỉnh giao và Nghị quyết HĐND Thành phố đề ra.

*Trong đó:*

- Thuế giá trị gia tăng bằng 99,24%.
- Thuế thu nhập doanh nghiệp bằng 91,69%.
- Thuế tiêu thụ đặc biệt bằng 79,31%.
- Thuế tài nguyên bằng 88,13%.

+ Lệ phí trước bạ bằng 98,88% kế hoạch Tỉnh giao và Nghị quyết HĐND Thành phố đề ra.

+ Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp bằng 96,63% kế hoạch Tỉnh giao và Nghị quyết HĐND Thành phố đề ra.

+ Thuế thu nhập cá nhân bằng 63,13% kế hoạch Tỉnh và theo Nghị quyết HĐND Thành phố đề ra.

+ Phí và lệ phí bằng 96,42% kế hoạch Tỉnh giao và Nghị quyết HĐND Thành phố đề ra.

+ Tiền sử dụng đất và đấu giá quyền sử dụng đất bằng 66,09% kế hoạch Tỉnh giao và 58,27% chỉ tiêu theo Nghị quyết HĐND Thành phố đề ra. (*Trong đó, tiền sử dụng dự án Tỉnh đầu tư: 36,17%; dự án Thành phố đầu tư: 21,61%; ngoài dự án: 135,27%*).

Ngoài dự toán được giao theo phân cấp, trong năm 2019 UBND Thành phố được UBND tỉnh Gia Lai bổ sung cân đối: 96,951 tỷ đồng, bổ sung mục tiêu: 101,869 tỷ đồng để thực hiện các nhiệm vụ (*Kinh phí thực hiện chương trình MTQG xây dựng nông thôn mới: 6,68 tỷ đồng; kinh phí thực hiện các chính sách an sinh xã hội đối với học sinh, hộ nghèo, các đối tượng bảo trợ xã hội: 29,087 tỷ đồng; kinh phí hoạt động khu dân cư văn hóa: 1,73 tỷ đồng; kinh phí thực hiện dịch vụ công ích, kiến thiết thị chính: 45 tỷ đồng; kinh phí thực hiện chính sách bảo vệ và phát triển đất trồng lúa: 1,203 tỷ đồng; kinh phí tết nguyên đán Kỷ Hợi: 3,314 tỷ đồng; kinh phí thực hiện chính sách giáo dục – đào tạo: 2,318 tỷ đồng; kinh phí thực hiện các nhiệm vụ khác: 12,537 tỷ đồng*).

**II. Phần chi (Phụ lục số 02):**

Năm 2019, dự toán chi ngân sách Thành phố được UBND tỉnh Gia Lai giao: 1.035,869 tỷ đồng; Nghị quyết HĐND Thành phố phê duyệt: 1.106,869 tỷ đồng. Trong đó: Chi ngân sách cấp Thành phố: 950,746 tỷ đồng, chi ngân sách cấp xã: 156,123 tỷ đồng. Kết quả thực hiện chi ngân sách năm 2019 như sau:

Kết quả thực hiện ngân sách Thành phố năm 2019: Tổng chi ngân sách Thành phố: 1.274,704 tỷ đồng, đạt 123% kế hoạch Tỉnh giao, đạt 115% theo Nghị quyết

HĐND Thành phố đề ra. Trong đó: Chi ngân sách cấp Thành phố đạt 111% và chi ngân sách cấp xã đạt 138% Nghị quyết HĐND Thành phố.

Tổng chi cân đối ngân sách Thành phố: 1.156,567 tỷ đồng, đạt 112% kế hoạch Tỉnh giao và đạt 104% kế hoạch theo Nghị quyết HĐND Thành phố. Trong đó, chi ngân sách cấp Thành phố 99% và chi ngân sách cấp xã 138% kế hoạch.

**- Chi theo lĩnh vực:**

+ Chi đầu tư phát triển bằng 83% kế hoạch Tỉnh giao, bằng 68% Nghị quyết HĐND Thành phố;

+ Chi thường xuyên đạt 103% kế hoạch Tỉnh giao và Nghị quyết HĐND Thành phố, trong đó:

- Chi quốc phòng an ninh: đạt 111% Nghị quyết HĐND Thành phố.
- Chi sự nghiệp giáo dục, đào tạo và dạy nghề: đạt 102% Nghị quyết HĐND Thành phố.
- Chi sự nghiệp khoa học công nghệ: bằng 98% Nghị quyết HĐND Thành phố.
- Chi sự nghiệp văn hóa thông tin, thể dục thể thao, phát thanh truyền hình: đạt 121% Nghị quyết HĐND thành phố.
- Chi sự nghiệp môi trường, kinh tế: đạt 119% Nghị quyết HĐND Thành phố;
- Chi quản lý hành chính: đạt 100% Nghị quyết HĐND Thành phố.
- Chi đảm bảo xã hội: bằng 86% Nghị quyết HĐND Thành phố.

**Đánh giá chung:**

Qua kết quả thực hiện nhiệm vụ thu - chi ngân sách năm 2019 với những thuận lợi, đó là sự nỗ lực của cả hệ thống chính trị, các ngành, các cấp của Thành phố; sự quan tâm, chỉ đạo thường xuyên của Thành ủy, HĐND Thành phố, UBND Thành phố đã chỉ đạo các ngành chuyên môn bám sát kế hoạch thực hiện nhiệm vụ đề ra.

Trong năm 2019, tổng thu NSNN vượt kế hoạch Tỉnh giao 20,79% và 14,64% Nghị quyết HĐND Thành phố đề ra; một số chỉ tiêu không đạt như đã nêu trên, đặc biệt các chỉ tiêu thu với tỷ lệ đạt thấp, cụ thể: Tiền sử dụng đất và đấu giá quyền sử dụng đất 66,09%, thuế thu nhập cá nhân 60,13% và thuế công thương nghiệp 95,11% dẫn đến hụt thu cân đối ngân sách Thành phố năm 2019 là 38,2 tỷ đồng. Năm 2019, Thành phố sử dụng nguồn kết dư năm 2018 chuyển sang năm 2019 để bù đắp các khoản hụt thu.

Với kết quả thu, chi ngân sách năm 2019 của Thành phố cơ bản đảm bảo đáp ứng các nhiệm vụ chi của Thành phố theo Nghị quyết HĐND Thành phố phê chuẩn.

Thực hiện quy định của Luật Ngân sách Nhà nước năm 2015, theo số liệu quyết toán thu, chi ngân sách Thành phố năm 2019, UBND Thành phố kính đề nghị HĐND Thành phố xem xét, phê chuẩn quyết toán ngân sách Thành phố năm 2019. Cụ thể như sau:

**I. Phê chuẩn quyết toán thu chi ngân sách thành phố năm 2019:**

<b>1. Tổng thu ngân sách nhà nước:</b>	<b>1.597.304.346.203</b>	<b>đồng</b>
- Tổng thu ngân sách nhà nước:	944.362.665.301	đồng
<i>(Không kể thu kết dư, thu chuyển nguồn, thu bổ sung, thu cấp dưới nộp lên)</i>		
<i>Gồm:</i>		
+ Trung ương, Tỉnh thu trên địa bàn:	146.841.118.951	đồng
+ Thành phố thu theo phân cấp:	797.521.546.350	đồng
<b>2. Tổng thu ngân sách thành phố được hưởng:</b>	<b>1.450.463.227.252</b>	<b>đồng</b>
<i>Trong đó:</i>		
- Thu ngân sách cấp thành phố được hưởng:	1.223.986.764.946	đồng
+ Thu ngân sách hưởng theo phân cấp:	726.374.631.833	đồng
+ Thu bổ sung từ ngân sách tỉnh:	198.819.475.082	đồng
+ Thu chuyển nguồn năm 2018 chuyển sang:	99.676.133.308	đồng
+ Thu kết dư ngân sách năm 2018 chuyển sang:	198.697.363.293	đồng
+ Thu ngân sách cấp dưới nộp lên:	419.161.430	đồng
- Thu ngân sách xã, phường:	226.476.462.306	đồng
<b>3. Tổng chi ngân sách địa phương:</b>	<b>1.274.703.601.970</b>	<b>đồng</b>
- Chi ngân sách cấp thành phố:	1.059.150.125.767	đồng
+ Chi đầu tư phát triển:	239.481.890.410	đồng
+ Chi thường xuyên:	560.063.820.192	đồng
+ Chi chuyển nguồn:	141.887.218.165	đồng
+ Chi bổ sung ngân sách cấp dưới:	113.072.014.000	đồng
+ Chi nộp ngân sách cấp trên:	4.645.183.000	đồng
- Chi ngân sách xã, phường:	215.553.476.203	đồng
<b>4. Kết dư ngân sách:</b>	<b>175.759.625.282</b>	<b>đồng</b>
- Ngân sách cấp thành phố:	164.836.639.179	đồng
- Ngân sách xã, phường:	10.922.986.103	đồng

## PHẦN II

### TÌNH HÌNH THỰC HIỆN KẾ HOẠCH NGÂN SÁCH 6 THÁNG ĐẦU NĂM VÀ NHIỆM VỤ THU - CHI NGÂN SÁCH 6 THÁNG CUỐI NĂM 2020

#### I. Tình hình thực hiện kế hoạch ngân sách 6 tháng đầu năm 2020.

##### 1. Phần thu (Phụ lục số 03):

Dự toán thu ngân sách Nhà nước năm 2020 theo kế hoạch UBND tỉnh Gia Lai giao tại Quyết định số 759/QĐ-UBND ngày 13/12/2019: Tổng thu ngân sách Thành phố 1.311,61 tỷ đồng (trong đó: Ngân sách thành phố hưởng theo phân cấp: 918,79 tỷ đồng). Nghị quyết HĐND Thành phố khóa XI, kỳ họp thứ Mười hai phê duyệt dự toán thu ngân sách Nhà nước 1.536,26 tỷ đồng (trong đó: Ngân sách thành phố hưởng theo phân cấp: 1,143,44 tỷ đồng).

Với kết quả thu ngân sách Thành phố theo phân cấp ước thực hiện 6 tháng đầu năm 2020: 458 tỷ đồng bằng 34,9% kế hoạch Tỉnh giao, bằng 29,8% chỉ tiêu Nghị quyết

