

BÁO CÁO
Thuyết minh tình hình thực hiện
Dự toán ngân sách địa phương Quý I năm 2021

Căn cứ Luật Ngân sách Nhà nước số 83/2015/QH13 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 và hướng dẫn 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 thi hành một số điều của Luật Ngân sách Nhà nước;

Căn cứ Thông tư số 343/2016/TT-BTC ngày 30 tháng 12 năm 2016 của Bộ Tài chính hướng dẫn việc thực hiện công khai ngân sách nhà nước đối với các cấp ngân sách;

Căn cứ Nghị quyết số 43/NQ-HĐND ngày 22 tháng 12 năm 2020 của Hội đồng nhân dân huyện về Quyết định dự toán thu ngân sách Nhà nước trên địa bàn, chi ngân sách địa phương; phương án phân bổ ngân sách địa phương năm 2021.

Với những kết quả đã đạt được về phát triển kinh tế xã hội Quý I năm 2021, Phòng tài chính - Kế hoạch báo cáo cụ thể kết quả tình hình thực hiện dự toán thu ngân sách nhà nước trên địa bàn, chi ngân sách địa phương đến hết quý I năm 2021 như sau:

I. Tình hình thực hiện dự toán ngân sách nhà nước Quý I năm 2021

Năm 2021 có ý nghĩa đặc biệt quan trọng, là năm tổ chức Đại hội toàn quốc lần thứ XIII của Đảng, bầu cử Quốc hội khóa XV, bầu cử Hội đồng nhân dân các cấp và là năm đầu tiên thực hiện Chiến lược phát triển kinh tế xã hội 5 năm 2021 - 2025, các kế hoạch 5 năm theo các nghị quyết của Đảng, Quốc hội và Hội đồng nhân dân các cấp. Để thực hiện các chỉ tiêu Kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội và Dự toán ngân sách Nhà nước năm 2021. Trên cơ sở đánh giá, phân tích những kết quả đã đạt được, những khó khăn, hạn chế cùng nguyên nhân của tình hình phát triển kinh tế - xã hội năm 2020, dự kiến tình hình kinh tế xã hội năm 2021, căn cứ dự toán ngân sách nhà nước của UBND tỉnh giao, UBND huyện đã chỉ đạo các phòng ban chuyên môn rà soát, tổng hợp trình

HĐND huyện quyết định giao thu ngân sách nhà nước, chi ngân sách địa phương năm 2021 cho các đơn vị, các cấp ngân sách tại Nghị quyết số 43 /NQ-HĐND ngày 22 /12/2020 của Hội đồng nhân dân huyện về quyết định dự toán thu ngân sách Nhà nước trên địa bàn, chi ngân sách địa phương; phương án phân bổ ngân sách địa phương năm 2021. UBND huyện đã giao dự toán thu ngân sách nhà nước trên địa bàn, chi ngân sách địa phương năm 2021 cho các đơn vị triển khai thực hiện ngay từ đầu năm tại Quyết định số 3842/QĐ-UBND ngày 31/12/2020.

1. Kết quả thực hiện dự toán NSNN quý I năm 2021 cụ thể như sau:

1.1. Chỉ tiêu HĐND giao thu ngân sách Nhà nước trên địa bàn: 26.600 triệu đồng trong đó thu cân đối là 21.741 triệu đồng.

Kết quả thực hiện thu ngân sách đến hết quý I/2021: tổng thu trên địa bàn 6.922 triệu đồng, đạt 26% so với dự toán giao, 108% so với cùng kỳ năm trước; Thu cân đối đạt: 5.506 triệu đồng đạt 25% so với dự toán giao và đạt 102% so với cùng kỳ năm trước.

Trong đó thu nội địa bao gồm các sắc thuế như: thu từ khu vực doanh nghiệp nhà nước là 245 triệu đồng, đạt 15% so với dự toán, 140% so với cùng kỳ năm trước; Thu từ khu vực kinh tế ngoài quốc doanh là 3.190 triệu đồng, đạt 19% so với dự toán, 89% so với cùng kỳ năm trước; Thuế thu nhập cá nhân là 657 triệu đồng, đạt 59% so với dự toán, 150% so với cùng kỳ năm trước; Lệ phí trước bạ là 1.318 triệu đồng, đạt 31% so với dự toán, 126% so với cùng kỳ năm trước; Thu phí, lệ phí là 357 triệu đồng, đạt 25% so với dự toán, 102% so với cùng kỳ năm trước; Các khoản thu về nhà, đất là 656 triệu đồng, đạt 40% so với dự toán, 141% so với cùng kỳ năm trước; Thu tiền cấp quyền khai thác khoáng sản là 47 triệu đồng, đạt 47% so với dự toán, 327% so với cùng kỳ năm trước; Thu khác ngân sách là 451 triệu đồng, đạt 43% so với dự toán, 138% so với cùng kỳ năm trước.

1.2. Chỉ tiêu giao chi ngân sách địa phương: 487.981 triệu đồng, trong đó chi đầu tư phát triển 12.934 triệu đồng; chi thường xuyên 466.493 triệu đồng; chi dự phòng là 8.554 triệu đồng.

Kết quả thực hiện Quý I/2021: tổng chi ngân sách huyện là 75.551 triệu đồng 15% so với dự toán, 107% so với cùng kỳ năm trước, trong đó chi thường xuyên là 75.551 triệu đồng đạt 15% so với dự toán, 107% so với cùng kỳ năm trước.

II. Đánh giá chung về tình hình thực hiện thu chi ngân sách nhà nước Quý I năm 2021

Tổ chức triển khai thực hiện ngay từ đầu năm công tác thu sách trên địa bàn theo dự toán đã được Hội đồng nhân dân huyện thông qua, đảm bảo thu

đúng, thu đủ, thu kịp thời theo quy định của pháp luật. Chấp hành nghiêm việc hạch toán các khoản thu theo đúng quy định về mục lục ngân sách nhà nước. Tập trung chỉ đạo quyết liệt công tác quản lý thu ngân sách nhà nước, chống thất thu thuế, chống chuyển giá, trốn thuế; giảm tỷ lệ nợ thuế; mở rộng triển khai hóa đơn điện tử; cải cách, hiện đại hóa hệ thống cơ quan thuế, kho bạc nhà nước. Ứng dụng công nghệ thông tin gắn kết với cải cách hành chính, khai, nộp, hoàn thuế điện tử. Tăng cường sự lãnh đạo, chỉ đạo, điều hành của Cấp ủy, Ủy ban nhân dân các cấp, tăng cường giám sát của Hội đồng nhân dân các cấp đối với hoạt động thu ngân sách nhà nước và hiệu quả hoạt động của các cơ quan, đơn vị trong công tác phối hợp quản lý thu.

Các nhiệm vụ chi ngân sách trong 3 tháng đầu năm được đảm bảo theo đúng dự toán và tiến độ triển khai thực hiện của các đơn vị sử dụng ngân sách đáp ứng kịp thời các nhiệm vụ chính trị, kinh tế, quốc phòng, an ninh, đảm bảo an sinh xã hội, phòng chống dịch COVID-19, góp phần đảm bảo thực hiện tăng trưởng kinh tế của địa phương.

Công tác quản lý chi ngân sách được tăng cường, kiểm soát chặt chẽ đảm bảo đúng đối tượng, đúng chế độ quy định, tiết kiệm, hiệu quả; tăng cường chỉ đạo và đưa ra các giải pháp giải ngân vốn đầu tư phát triển theo kế hoạch đề ra đúng tiến độ. Đẩy mạnh cải cách hành chính trong lĩnh vực thu chi ngân sách.

Trên đây là thuyết minh báo cáo tình hình thực hiện dự toán ngân sách nhà nước quý I năm 2021./.

Nơi nhận:

- HĐND huyện;
- UBND huyện;
- Công Thông tin điện tử huyện;
- Trang Thông tin điện tử huyện;
- Lưu VT, TCKH.

**TM. PHÒNG TÀI CHÍNH - KH
PHÓ TRƯỞNG PHÒNG**



Dương Minh Chiến



CÂN ĐỐI NGÂN SÁCH ĐỊA PHƯƠNG QUÝ I NĂM 2021

Đơn vị: Triệu đồng

STT	Nội dung	Dự toán năm	Thực hiện quý I	So sánh ước thực hiện với (%)	
				Dự toán năm	Cùng kỳ năm trước
A	B	1	2	3=2/1	4
A	Tổng nguồn thu NSNN trên địa bàn	26,600	6,922	26%	108%
I	Thu cân đối NSNN	26,600	6,922	26%	108%
1	Thu nội địa	26,600	6,922	26%	108%
2	Thu viện trợ				
II	Thu chuyển nguồn từ năm trước chuyển sang				
B	Tổng chi Ngân sách huyện	487,981	75,551	15%	107%
I	Tổng chi cân đối Ngân sách huyện	487,981	75,551	15%	107%
1	Chi đầu tư phát triển	12,934	-	0%	
2	Chi thường xuyên	466,493	75,551	16%	107%
3	Dự phòng ngân sách	8,554	-	-	
II	Chi từ nguồn bổ sung có mục tiêu từ NS cấp tỉnh				

THỰC HIỆN THU NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC QUÝ I NĂM 2021

Đơn vị: Triệu đồng

STT	Nội dung	Dự toán năm	Thực hiện quý I	So sánh ước thực hiện với (%)	
				Dự toán năm	Cùng kỳ năm trước
A	B	1	2	3=2/1	4
A	Tổng thu NSNN trên địa bàn	26,600	6,922	26%	108%
I	Thu nội địa	26,600	6,922	26%	108%
1	Thu từ khu vực doanh nghiệp nhà nước		245		140%
2	Thu từ khu vực doanh nghiệp có vốn đầu tư nước ngoài				
3	Thu từ khu vực kinh tế ngoài quốc doanh	16,963	3,190	19%	89%
4	Thuế thu nhập cá nhân	1,110	657	59%	150%
5	Thuế bảo vệ môi trường				
6	Lệ phí trước bạ	4,300	1,318	31%	126%
7	Thu phí, lệ phí	1,415	357	25%	102%
8	Các khoản thu về nhà, đất	1,649	656	40%	141%
-	<i>Thuế sử dụng đất nông nghiệp</i>				
-	<i>Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp</i>	4	1	17%	523%
-	<i>Thu tiền sử dụng đất</i>	1,500	655	44%	141%
-	<i>Tiền cho thuê đất, thuê mặt nước</i>	80			
-	<i>Tiền cho thuê và tiền bán nhà ở thuộc sở hữu nhà nước</i>	65			
9	Thu tiền cấp quyền khai thác khoáng sản	100	47	47%	327%
10	Thu hồi vốn, lợi nhuận, lợi nhuận sau thuế, chênh lệch thu chi của NHNN	13	-	0%	0%
11	Thu từ hoạt động xổ số kiến thiết				
12	Thu từ quỹ đất công ích, hoa lợi công sản khác	-			
13	Thu khác ngân sách	1,050	451	43%	138%
II	Thu viện trợ				
B	Thu NSĐP được hưởng theo phân cấp	21,741	5,506	25%	102%
1	Từ các khoản thu phân chia				
2	Các khoản thu NSĐP được hưởng 100%				

THỰC HIỆN CHI NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC QUÝ I NĂM 2021



Đơn vị: Triệu đồng

STT	Nội dung	Dự toán năm	Thực hiện quý I	So sánh ước thực hiện với (%)	
				Dự toán năm	Cùng kỳ năm trước
A	B	1	2	3=2/1	4
	TỔNG CHI NGÂN SÁCH HUYỆN	487,981	75,551	15%	107%
A	CHI CÂN ĐỐI NGÂN SÁCH HUYỆN	487,981	75,551	15%	107%
I	Chi đầu tư phát triển	12,934	-	0%	
1	Chi đầu tư cho các dự án	12,934		0%	
2	Chi đầu tư phát triển khác				
II	Chi thường xuyên	466,493	75,551	16%	107%
	<i>Trong đó</i>				
1	Chi giáo dục - đào tạo và dạy nghề	252,926	42,574	17%	105%
2	Chi khoa học và công nghệ				
3	Chi sự nghiệp y tế, dân số và gia đình	33,398	10,769	32%	103%
4	Chi sự nghiệp văn hóa thông tin	3,019	1,142	38%	106%
5	Chi sự nghiệp phát thanh, truyền hình				
6	Chi sự nghiệp thể dục thể thao	102		0%	
7	Chi sự nghiệp bảo vệ môi trường	800	233	29%	194%
8	Chi sự nghiệp kinh tế	16,092	220	1%	46%
9	Chi hoạt động của các cơ quan quản lý hành chính, đảng, đoàn thể	133,901	17,368	13%	116%
10	Chi bảo đảm xã hội	12,778	1,760	14%	109%
11	Chi an ninh - quốc phòng	4,800	1,485	31%	88%
12	Chi khác ngân sách	8,677			
III	Dự phòng ngân sách	8,554			
B	CHI TỪ NGUỒN BỔ SUNG CÓ MỤC TIÊU TỪ NGÂN SÁCH CẤP TRÊN				
1	Chương trình mục tiêu quốc gia	-	-		
2	Cho các chương trình dự án quan trọng vốn đầu tư				
3	Chi cho các nhiệm vụ, chính sách kinh phí thường xuyên				
C	Chi các nguồn vốn khác				

2000
1000
500
0
-500
-1000



