

Số: 24Y/BC-PTCKH

Tiêu Cần, ngày 15 tháng 10 năm 2021

## BÁO CÁO

### Công khai thuyết minh tình hình thực hiện dự toán ngân sách huyện quý III và 9 tháng đầu năm 2021

Căn cứ Luật Ngân sách Nhà nước số 83/2015/QH13;

Căn cứ Nghị định số 163/2016/NĐ-CP ngày 21/12/2016 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 30/12/2016 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 21/12/2016 của Chính phủ 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 30/12/2016 của Bộ Tài chính hướng dẫn thực hiện công khai ngân sách nhà nước đối với các cấp ngân sách;

Căn cứ Nghị quyết 36/NQ-HĐND ngày 15/12/2020 của Hội đồng nhân dân huyện Tiêu Cần về phê chuẩn dự toán ngân sách, phân bổ nhiệm vụ thu – chi ngân sách năm 2021;

Căn cứ Nghị quyết 38/NQ-HĐND ngày 15/12/2020 của Hội đồng nhân dân huyện Tiêu Cần về nhiệm vụ phát triển kinh tế - xã hội năm 2021 ;

Căn cứ Quyết định số 3959/QĐ-UBND ngày 15/12/2020 của Ủy ban nhân dân huyện Tiêu Cần về việc giao chỉ tiêu kinh tế - xã hội và dự toán ngân sách năm 2021;

Phòng Tài chính – Kế hoạch huyện Tiêu Cần báo cáo công khai thuyết minh tình hình thực hiện dự toán ngân sách huyện quý III và 9 tháng đầu năm 2021, cụ thể như sau:

#### I. THU NGÂN SÁCH

\* Tổng thu NSNN quý III năm 2021 là 201.010 triệu đồng, lũy kế 9 tháng đầu năm 2021 là 555.206 triệu đồng. đạt 107,67%, giảm 3,01% so cùng kỳ năm trước, trong đó:

1. Thu nội địa quý III: 11.577 triệu đồng, lũy kế 9 tháng đầu năm 2021 50.408 triệu đồng đạt 83,51% so với dự toán năm 2021, tăng 28,83% so cùng kỳ năm trước, cụ thể:

- Thu từ khu vực doanh nghiệp nhà nước: thực hiện 422 triệu đồng, lũy kế 9 tháng đầu năm 2021 là 781 triệu đồng đạt 312,33% so với dự toán năm 2021 tăng 876,04% so cùng kỳ năm trước.



- Thu từ khu vực kinh tế ngoài quốc doanh: thực hiện 4.534 triệu đồng, lũy kế 9 tháng đầu năm 2021 là 13.867 triệu đồng đạt 102,72% so với dự toán năm 2021 tăng 28,54% so cùng kỳ năm trước.

- Thuế thu nhập cá nhân: thực hiện 1.121 triệu đồng, lũy kế 9 tháng đầu năm 2021: 8.135 triệu đồng đạt 81,35% so với dự toán năm 2021 giảm 3,77% so cùng kỳ năm trước.

- Lệ phí trước bạ: thực hiện 427 triệu đồng, lũy kế 9 tháng đầu năm 2021: 5.933 triệu đồng đạt 56,51% so với dự toán năm 2021, giảm 20,72% so cùng kỳ năm trước;

- Phí, lệ phí: thực hiện 466 triệu đồng, lũy kế 9 tháng đầu năm 2021: 2.544 triệu đồng đạt 108,26% so với dự toán năm 2021 tăng 45,04% so cùng kỳ năm trước.

- Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp: thực hiện 31 triệu đồng, lũy kế 9 tháng đầu năm 2021: 32 triệu đồng đạt 8,03% so với dự toán năm 2021, giảm 82,25% so cùng kỳ năm trước.

- Thu tiền sử dụng đất: thực hiện 2.837 triệu đồng, lũy kế 9 tháng đầu năm 2021: 12.040 triệu đồng đạt 240,79% so với dự toán năm 2021, tăng 96,44% so cùng kỳ năm trước.

- Thu khác ngân sách: thực hiện 1.737 triệu đồng, lũy kế 9 tháng đầu năm 2021: 7.076 triệu đồng đạt 157,24% so với dự toán năm 2021 tăng 66,21% so cùng kỳ năm trước;

**2. Thu chuyển nguồn từ năm trước chuyển sang:** lũy kế 9 tháng đầu năm 2021: 103.348 triệu đồng, đạt 81,31% so dự toán năm 2021, giảm 15,03% so cùng kỳ năm trước.

\* **Thu ngân sách huyện được hưởng theo phân cấp:** 188.118 triệu đồng, lũy kế 9 tháng đầu năm 2021: 506.298 triệu đồng, đạt 98,57% so với dự toán năm 2021, giảm 10,38% so cùng kỳ năm trước.

## II. CHI NGÂN SÁCH

Tổng chi ngân sách huyện quý III năm 2021: 182.546 triệu đồng, lũy kế 9 tháng đầu năm 2021: 417.474 triệu đồng, đạt 81,28% so với dự toán năm 2021, tăng 16,97% so cùng kỳ năm trước trong đó:

**1. Chi đầu tư phát triển:** thực hiện 30.169 triệu đồng, lũy kế 9 tháng đầu năm 2021 là 100.295 triệu đồng đạt 104,59% so với dự toán năm 2021, tăng 14,07% so cùng kỳ năm trước.

**2. CHI THƯỜNG XUYÊN:** Thực hiện 102.637 triệu đồng, lũy kế 9 tháng đầu năm 2021: là 264.323 triệu đồng đạt 72,79% so với dự toán năm 2021, tăng 16,69% so cùng kỳ năm trước, trong đó:

- Chi sự nghiệp giáo dục, đào tạo và dạy nghề: thực hiện 41.846 triệu đồng, lũy kế 9 tháng đầu năm 2021 là 118.631 triệu đồng, đạt 60,93% so với dự toán năm 2021, giảm 2,67% so cùng kỳ năm trước.



- Chi khoa học công nghệ: lũy kế 9 tháng đầu năm 2021 là 81 triệu đồng, đạt 7,74% so với dự toán năm 2021.

- Chi sự nghiệp văn hóa và thông tin: thực hiện 487 triệu đồng, lũy kế 9 tháng đầu năm 2021 là 1.567 triệu đồng, đạt 31,63% so với dự toán năm 2021, giảm 27,98% so cùng kỳ năm trước.

- Chi sự nghiệp môi trường: Thực hiện 305 triệu đồng, lũy kế 9 tháng đầu năm 2021 là 498 triệu đồng, đạt 28,88% so với dự toán năm 2021, tăng 56,59% so cùng kỳ năm trước.

- Chi hoạt động kinh tế: Thực hiện 3.106 triệu đồng, lũy kế 9 tháng đầu năm 2021 là 22.253 triệu đồng đạt 83,65% so với dự toán năm 2021, tăng 1.710,44% so cùng kỳ năm trước;

- Chi hoạt động quản lý hành chính, đảng, đoàn thể: thực hiện 20.459 triệu đồng, lũy kế 9 tháng đầu năm 2021 là 67.374 triệu đồng, đạt 76,29% so với dự toán năm 2021, giảm 24,98% so cùng kỳ năm trước.

- Chi sự nghiệp đảm bảo xã hội: thực hiện 33.965 triệu đồng, lũy kế 9 tháng đầu năm 2021 là 46.292 triệu đồng, đạt 295,06% so với dự toán năm 2021, tăng 385,06% so cùng kỳ năm trước.

### III. ĐÁNH GIÁ CHUNG

**1. Về thu ngân sách:** Thu ngân sách trong cân đối đạt 108,40% so dự toán HĐND huyện giao, tăng 28,15% so cùng kỳ năm trước.

**2. Về chi ngân sách:** Nhìn chung, tổng chi ngân sách huyện không vượt so chỉ tiêu giao, đảm bảo chi trong dự toán ngân sách và có tiết kiệm, chi thường xuyên đảm bảo theo tiến độ công việc.

Trên đây là báo cáo công khai thuyết minh tình hình thực hiện dự toán ngân sách huyện quý III và 9 tháng đầu năm 2021 (chi tiết theo Biểu số 93,94,95/CK-NSNN kèm theo)./.

**Nơi nhận:**

- UBND huyện (b/c);
- Lãnh đạo Phòng;
- Lưu: VT, NS.

**TRƯỞNG PHÒNG**



**Lê Minh Đủ**

**THỰC HIỆN CHI NGÂN SÁCH HUYỆN QUÝ III NĂM 2021**

(Kèm theo Báo cáo số 24/BC-PTCKH ngày 15/10/2021 của phòng Tài chính -KH)

Đơn vị: Triệu đồng

STT	Nội dung	Dự toán năm	Ước thực hiện quý III năm 2021	Ước thực hiện 9 tháng đầu năm 2021	So sánh ước thực hiện với (%)	
					Dự toán năm	Cùng kỳ năm trước
A	B	1			3=2/1	4
	<b>TỔNG CHI NGÂN SÁCH HUYỆN</b>	<b>513.638</b>	<b>182.546</b>	<b>417.474</b>	<b>81,28</b>	<b>116,97</b>
A	<b>CHI CÂN ĐỐI NGÂN SÁCH HUYỆN</b>	<b>469.138</b>	<b>159.965</b>	<b>392.406</b>	<b>83,64</b>	<b>115,05</b>
I	<b>Chi đầu tư phát triển</b>	<b>96.500</b>	<b>30.169</b>	<b>100.925</b>	<b>104,59</b>	<b>114,07</b>
1	Chi đầu tư phát triển	96.500	30.169	100.925	104,59	114,07
2	Chi đầu tư phát triển khác					
II	<b>Chi thường xuyên</b>	<b>363.138</b>	<b>102.637</b>	<b>264.323</b>	<b>72,79</b>	<b>116,69</b>
	<i>Trong đó:</i>					
1	Chi giáo dục - đào tạo và dạy nghề	194.698	41.846	118.631	60,93	97,33
2	Chi khoa học và công nghệ	1.045		81	7,74	
3	Chi văn hóa thông tin	4.946	487	1.564	31,63	72,02
4	Chi phát thanh, truyền hình					
5	Chi thể dục thể thao			161		
6	Chi bảo vệ môi trường	1.724	305	498	28,88	156,59
7	Chi hoạt động kinh tế	26.601	5.106	22.253	83,65	1.710,44
8	Chi hoạt động của cơ quan quản lý hành chính, đảng, đoàn thể	88.312	20.459	67.374	76,29	75,02
9	Chi bảo đảm xã hội	15.689	33.965	46.292	295,06	485,90
III	<b>Dự phòng ngân sách</b>	<b>9.500</b>	<b>5.331</b>	<b>5.331</b>	<b>0,00</b>	<b>584,52</b>
IV	<b>Chi nộp trả ngân sách cấp trên</b>		<b>21.828</b>	<b>21.828</b>		<b>86,70</b>
B	<b>CHI TỪ NGUỒN BỔ SUNG CÓ MỤC TIÊU TỪ NGÂN SÁCH CẤP TRÊN</b>	<b>44.500</b>	<b>12.891</b>	<b>15.378</b>	<b>34,56</b>	<b>112,01</b>
1	Chương trình mục tiêu quốc gia					
2	Cho các nhiệm vụ, chính sách kinh phí thường	44.500	12.891	15.378	34,56	112,01
C	<b>CHI TỪ NGUỒN CHUYỂN NGUỒN NĂM 2020 SANG NĂM 2021</b>		<b>9.690</b>	<b>9.690</b>		<b>460,55</b>

\* Ghi chú: Số chi đã loại trừ chi bổ sung cho ngân sách cấp xã 48.907,9095 triệu đồng





**THỰC HIỆN THU NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC QUÝ III NĂM 2021**  
(Kèm theo Báo cáo số 24/BC-PTCKH ngày 15/10/2021 của phòng Tài chính -KH)

Đơn vị: Triệu đồng

STT	Nội dung	Dự toán năm	Ước thực hiện quý III năm 2021	Ước thực hiện 9 tháng năm 2021	So sánh ước thực hiện với (%)	
					Dự toán năm	Cùng kỳ năm trước
A	B	1			3=2/1	4
<b>A</b>	<b>TỔNG THU NSNN TRÊN ĐỊA BÀN</b>	<b>515.638</b>	<b>201.010</b>	<b>555.206</b>	<b>107,67</b>	<b>96,99</b>
<b>I</b>	<b>Thu nội địa</b>	<b>46.500</b>	<b>11.577</b>	<b>50.408</b>	<b>108,40</b>	<b>128,83</b>
1	Thu từ khu vực doanh nghiệp nhà nước	250	422	781	312,33	976,04
2	Thu từ khu vực doanh nghiệp có vốn đầu tư nước ngoài					
3	Thu từ khu vực kinh tế ngoài quốc doanh	13.500	4.534	13.867	102,72	128,54
4	Thuế thu nhập cá nhân	10.000	1.121	8.135	81,35	96,23
5	Thuế bảo vệ môi trường					
6	Lệ phí trước bạ	10.500	427	5.933	56,51	79,28
7	Thu phí, lệ phí	2.350	466	2.544	108,26	145,04
8	Các khoản thu về nhà, đất	5.400	2.868	12.072	223,55	191,31
-	Thuế sử dụng đất nông nghiệp					
-	Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp	400	31	32	8,03	17,75
-	Thu tiền sử dụng đất	5.000	2.837	12.040	240,79	196,44
-	Tiền cho thuê đất, thuê mặt nước					
-	Tiền cho thuê và tiền bán nhà ở thuộc sở hữu nhà nước					
9	Thu từ hoạt động xổ số kiến thiết					
10	Thu khác ngân sách	4.500	1.737	7.076	157,24	166,21
11	Thu từ quỹ đất công ích và thu hoa lợi, công sản khác					
<b>II</b>	<b>Thu viện trợ</b>					
<b>III</b>	<b>Thu chuyển nguồn từ năm trước chuyển sang</b>			<b>103.348</b>		<b>170,90</b>
<b>IV</b>	<b>Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên</b>	<b>466.906</b>	<b>167.605</b>	<b>379.622</b>	<b>81,31</b>	<b>84,97</b>
<b>V</b>	<b>Thu từ ngân sách cấp dưới nộp lên</b>		<b>21.828</b>	<b>21.828</b>		
<b>VI</b>	<b>Thu kết dư ngân sách</b>	<b>2.232</b>				
<b>B</b>	<b>THU NGÂN SÁCH HUYỆN ĐƯỢC HƯỞNG THEO PHÂN CẤP</b>	<b>513.638</b>	<b>188.118</b>	<b>506.298</b>	<b>98,57</b>	<b>89,62</b>
1	Từ các khoản thu phân chia	16.100	6.078	22.783	141,51	165,17
2	Các khoản thu ngân sách huyện được hưởng 100%	28.400	5.499	27.625	97,27	155,29
3	Thu viện trợ					



STT	Nội dung	Dự toán năm	Ước thực hiện quý III năm 2021	Ước thực hiện 9 tháng năm 2021	So sánh ước thực hiện với (%)	
					Dự toán năm	Cùng kỳ năm trước
A	B	1			3=2/1	4
4	Thu chuyển nguồn từ năm trước chuyển sang			103.348		170,90
5	Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên	466.906	154.714	330.714	70,83	74,02
6	Thu từ ngân sách cấp dưới nộp lên		21.828	21.828		84,39
7	Thu kết dư ngân sách	2.232				

\* Ghi chú: Số thu đã loại trừ thu bổ sung cho ngân sách cấp xã 48.907,909500 triệu đồng





**CÂN ĐỐI NGÂN SÁCH HUYỆN QUÝ III NĂM 2021**

(Kèm theo Báo cáo số 248/BC-PTCKH ngày 15/10/2021 của phòng Tài chính -KH)

Đơn vị: Triệu đồng

STT	Nội dung	Dự toán năm	Ước thực hiện quý III năm 2021	Ước thực hiện 9 tháng năm 2021	So sánh ước thực hiện với (%)	
					Dự toán năm	Cùng kỳ năm trước
A	B	1			3=2/1	4
<b>A</b>	<b>TỔNG NGUỒN THU NSNN TRÊN ĐỊA BÀN</b>	<b>520.906</b>	<b>201.010</b>	<b>555.206</b>	<b>106,58</b>	<b>96,99</b>
<b>I</b>	<b>Thu cân đối NSNN</b>	<b>46.500</b>	<b>11.577</b>	<b>50.408</b>	<b>108,40</b>	<b>128,15</b>
1	Thu nội địa	46.500	11.577	50.408	108,40	128,83
2	Thu viện trợ					0,00
<b>II</b>	<b>Thu chuyên nguồn từ năm trước chuyển sang</b>		<b>0</b>	<b>103.348</b>		<b>170,90</b>
<b>III</b>	<b>Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên</b>	<b>466.906</b>	<b>167.605</b>	<b>379.622</b>	<b>81,31</b>	<b>84,97</b>
<b>IV</b>	<b>Thu kết dư ngân sách</b>	<b>7.500</b>				
<b>V</b>	<b>Thu từ ngân sách cấp dưới nộp lên</b>		<b>21.828</b>	<b>21.828</b>		<b>84,39</b>
<b>B</b>	<b>TỔNG CHI NGÂN SÁCH HUYỆN</b>	<b>513.638</b>	<b>182.546</b>	<b>417.474</b>	<b>81,28</b>	<b>113,87</b>
<b>I</b>	<b>Tổng chi cân đối ngân sách huyện</b>	<b>469.138</b>	<b>159.965</b>	<b>392.406</b>	<b>83,64</b>	<b>115,05</b>
1	Chi đầu tư phát triển	96.500	30.169	100.925	104,59	114,07
2	Chi thường xuyên	363.138	102.637	264.323	72,79	116,69
3	Dự phòng ngân sách	9.500	5.331	5.331	56,11	584,52
4	Chi nộp trả ngân sách cấp trên		21.828	21.828		86,70
<b>II</b>	<b>Chi từ nguồn bổ sung có mục tiêu từ NS cấp tỉnh</b>	<b>44.500</b>	<b>12.891</b>	<b>15.378</b>	<b>34,56</b>	<b>65,57</b>
<b>III</b>	<b>Chi từ nguồn chuyển nguồn năm 2020 sang năm 2021</b>		<b>9.690</b>	<b>9.690</b>		<b>460,55</b>