

Số: ~~417A~~/BC-UBND

TP. Bắc Kạn, ngày 08 tháng 10 năm 2021

BÁO CÁO

Thuyết minh tình hình thực hiện dự toán ngân sách địa phương quý III năm 2021

Căn cứ Luật Ngân sách nhà nước ngày 25/6/2015;

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 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 Quyết định số 3088/QĐ-UBND ngày 18 tháng 12 năm 2020 của Ủy ban nhân dân thành phố Bắc Kạn về việc giao chỉ tiêu phát triển kinh tế - xã hội năm 2021,

Ủy ban nhân dân thành phố Bắc Kạn báo cáo tình hình thực hiện dự toán ngân sách địa phương quý III năm 2021 như sau:

1. Kết quả thực hiện thu ngân sách quý III năm 2021:

Tổng thu ngân sách trên địa bàn hết quý III năm 2021 đạt 94.718 triệu đồng (thu nội địa), đạt 61% dự toán giao, bằng 139% so với cùng kỳ.

(Có biểu chi tiết số 94/CK-NSNN kèm theo)

Kết quả thu ngân sách trên địa bàn quý III năm 2021 chưa được cao là do các thu ngân sách đạt thấp so với dự toán được giao cụ thể: Thu từ khu vực doanh nghiệp nhà nước do trung ương quản lý 4%; Thu phí lệ phí 65% Thuế sử dụng đất nông nghiệp đạt 1%; Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp 43%; Thu từ tiền sử dụng đất đạt 49%, thu khác ngân sách đạt 48%.

Nguyên nhân tiến độ thu ngân sách còn chậm, không đạt dự toán chủ yếu là do Tình hình Kinh tế - xã hội ở các địa bàn tuy đã có nhiều chuyển biến tích cực nhưng tốc độ tăng trưởng còn thấp. Địa bàn thiếu nguồn thu mang tính ổn định bền vững; sản xuất kinh doanh của các doanh nghiệp không ổn định, số doanh nghiệp ngừng hoạt động còn cao, giá cả thị trường có nhiều biến động. Các đơn vị tiếp tục chịu ảnh hưởng của dịch bệnh Covid -19 kéo dài, phức tạp; số hộ kinh doanh tạm ngừng nghỉ kinh doanh tăng cao, đặc biệt từ sau đợt dịch ngày 27/4/2021; nhiều doanh nghiệp không có việc làm, sản phẩm hàng hóa tiêu thụ chậm. Chính sách gia hạn thời hạn nộp thuế của nhà nước cho các tổ chức, cá nhân; chính sách miễn thu lệ phí môn bài các hộ ra kinh doanh lần đầu, miễn

thuế cho hộ, cá nhân kinh doanh trong 6 tháng cuối năm 2021, giảm thu 50% tiền lệ phí trước bạ xe ô tô sản xuất, lắp ráp trong nước từ tháng 12/2021; giải ngân nguồn vốn đầu tư công chủ yếu là tạm ứng xây lắp công trình đã làm ảnh hưởng không nhỏ đến kết quả thu ngân sách nhà nước. Số doanh nghiệp còn hoạt động có doanh thu phát sinh thấp, tỷ lệ các doanh nghiệp kê khai phát sinh dương chiếm khoảng 25%; số có phát sinh phải nộp thì nợ thuế do gặp khó khăn tài chính. Công tác triển khai các dự án khu dân cư, giải phóng mặt bằng, làm thủ tục đấu giá thu tiền sử dụng đất trên địa bàn Thành phố còn chậm đã ảnh hưởng đến nguồn thu về đất đai. Thành phố đang đẩy nhanh thực hiện các thủ tục để bán đấu giá và dự kiến đến hết năm 2021, khoản thu từ tiền sử dụng đất đạt kế hoạch giao.

2. Kết quả thực hiện chi ngân sách quý III năm 2021:

- Tổng chi ngân sách thành phố hết quý III năm 2021 đạt 271.660 triệu đồng, bằng 91% dự toán, bằng 141% so với cùng kỳ. Trong đó:

+ Chi Ngân sách cấp thành phố hết quý III năm 2021 đạt 243.260 triệu đồng, bằng 94% dự toán, bằng 146% so với cùng kỳ. Chi đầu tư phát triển đạt 127.192 triệu đồng, bằng 145% dự toán, bằng 267% so với cùng kỳ. Chi thường xuyên đạt 35.627 triệu đồng, bằng 21% dự toán, bằng 81 % so với cùng kỳ.

+ Chi Ngân sách cấp xã hết quý III năm 2021 đạt 28.400 triệu đồng, bằng 71% dự toán, bằng 109% so với cùng kỳ.

(Có biểu chi tiết số 95/CK-NSNN kèm theo)

Chi ngân sách địa phương năm 2021 vượt dự toán giao chủ yếu là do khoản chi đầu tư phát triển chuyển nguồn từ năm 2020 sang 2021 lớn (97.448 triệu đồng) và các khoản chi thực hiện chương trình, nhiệm vụ phát sinh trong năm được bổ sung có mục tiêu từ ngân sách Tỉnh.

Chi đầu tư phát triển vượt dự toán giao đầu năm là do các chủ đầu tư thanh toán tạm ứng ứng khối lượng và giải ngân vốn còn dư năm 2020 chuyển sang năm 2021.

Chi thường xuyên cơ bản đáp ứng kịp thời các nhiệm vụ chính trị và đảm bảo an sinh xã hội của địa phương; 11 tháng đầu năm 2021, UBND thành phố đã tiếp nhận và bổ sung kinh phí kịp thời cho các đơn vị thực hiện các nhiệm vụ phát sinh ngoài dự toán đảm bảo theo đúng quy định. Thực hiện 11 tháng đạt 181.186 triệu đồng, bằng 88% dự toán giao; ước thực hiện cả năm đạt 228.093 triệu đồng, bằng 111% dự toán giao.

Nhìn chung nguồn kinh phí được sử dụng đúng mục đích, theo tiêu chuẩn, chế độ định mức Nhà nước đã ban hành.

Trên đây là báo cáo thuyết minh tình hình thực dự toán ngân sách địa phương quý III năm 2021 của Ủy ban nhân dân thành phố Bắc Kạn. ✓

Nơi nhận:

Gửi bản điện tử:

- Sở Tài chính;
- LĐ UBND thành phố;
- Trung tâm VH-TT&TT;
- Phòng TC - KH;

Gửi bản giấy:

- Trung tâm VH-TT&TT;
- Phòng TC - KH;
- Lưu VT, Linh. *HL*

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN
CHỦ TỊCH**



Dương Hữu Bằng

CÂN ĐỐI NGÂN SÁCH THÀNH PHỐ QUÝ III NĂM 2021

(Kèm theo Báo cáo số ~~417~~ **A** /BC-UBND ngày ~~08~~ **10** tháng ~~10~~ **10** năm 2021 của Ủy ban nhân dân thành phố Bắc Kạn)

Đơn vị tính: Triệu đồng

STT	Nội dung	Dự toán năm 2021	Thực hiện quý III năm 2021	So sánh thực hiện với (%)	
				Dự toán năm	Cùng kỳ năm trước
A	TỔNG NGUỒN THU NSNN TRÊN ĐỊA BÀN	298.414,0	335.779	113	107
I	Thu cân đối NSDP	298.414,0	213.061	71	107
-	Thu nội địa	145.000,0	89.757	62	139
-	Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên	153.414,0	123.304	80	91
-	Thu viện trợ				
II	Thu chuyển nguồn từ năm trước chuyển sang		120.240		534
II	Thu kết dư		2.479		3
B	TỔNG CHI NGÂN SÁCH THÀNH PHỐ	298.414,0	271.660	91	152
1	Chi đầu tư phát triển	87.436,0	127.192	145	272
2	Chi thường xuyên	204.826,0	144.468	71	110
3	Dự phòng ngân sách	6.152,0			

THU NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC QUÝ III NĂM 2021

(Kèm theo Báo cáo số 41/BA/BC-UBND ngày 08 tháng 10 năm 2021 của Ủy ban nhân dân thành phố Bắc Kạn)

Đơn vị tính: Triệu đồng

STT	Nội dung	Dự toán năm 2021	Thực hiện quý III năm 2021	So sánh thực hiện với (%)	
				Dự toán năm	Cùng kỳ năm trước
A	B	3			
	TỔNG THU NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC	155.500	94.718,0	61	139
I	Thu nội địa	155.500	94.718,0	61	139
1	Thu từ khu vực DNNN do trung ương quản lý (1)	200	8,0	4	8
-	Thuế giá trị gia tăng	180	4,0	2	4
-	Thuế thu nhập doanh nghiệp	20	4,0	20	36
2	Thu từ khu vực DNNN do địa phương quản lý (2)	550	545	99	65
-	Thuế giá trị gia tăng	200	349,0	175	364
-	Thuế thu nhập doanh nghiệp	225	116,0	52	81
-	Thuế Tài nguyên	125	80,0	64	
3	Thu từ khu vực kinh tế ngoài quốc doanh (4)	28.500	21.356,0	75	122
-	Thuế thu nhập doanh nghiệp	1.000	657,0	66	67
-	Thuế Tài nguyên	1.700	3.077,0	181	223
-	Thuế giá trị gia tăng	25.500	17.508,0	69	116
-	Thuế Tiêu thụ đặc biệt	300	114,0	38	178
4	Thuế thu nhập cá nhân	11.000	9.160,0	83	127
5	Lệ phí trước bạ	26.300	19.057,0	72	110
6	Thu phí, lệ phí	5.800	3.744,0	65	88
7	Thuế sử dụng đất nông nghiệp	220	3,0	1	6
8	Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp	430	184,0	43	163
9	Thu tiền sử dụng đất	79.000	38.971,0	49	202
10	Thu khác ngân sách	3.500	1.690,0	48	103

CHI NGÂN SÁCH CẤP THÀNH PHỐ QUÝ III NĂM 2021(Kèm theo Báo cáo số **47A** /BC-UBND ngày **08** tháng **10** năm 2021 của Ủy ban nhân dân thành phố Bắc Kạn)

Đơn vị: Triệu đồng

STT	Nội dung	Dự toán năm	Thực hiện quý I năm 2021	So sánh thực hiện với (%)	
				Dự toán năm	Cùng kỳ năm trước
	TỔNG CHI NGÂN SÁCH THÀNH PHỐ	298.414	271.660	91	141
A	CHI CÂN ĐỐI NGÂN SÁCH THÀNH PHỐ	258.448	243.260	94	146
I	Chi đầu tư phát triển	87.436	127.192	145	267
1	- Chi từ nguồn thu tiền SD đất	69.192	83.969	121	226
2	- Nguồn tính phân bổ	18.244	43.223	237	412
II	Chi thường xuyên	166.088	116.068	70	97
	<i>Trong đó:</i>				
1	Chi giáo dục - đào tạo và dạy nghề	84.615	62.152	73	102
2	Chi quốc phòng	2.000	4.500	225	438
3	Chi an ninh và trật tự an toàn xã hội	550	805	146	165
4	Chi văn hóa thông tin	1.717	1.283	75	78
5	Chi phát thanh, truyền hình, thông tấn	110	99	90	
6	Chi thể dục thể thao	501	9	2	
7	Chi các hoạt động kinh tế	23.534	10.842	46	45
8	Chi sự nghiệp môi trường	13.349	8.430	63	
9	Chi hoạt động của cơ quan quản lý nhà nước, đảng, đoàn thể	28.481	20.021	70	94
10	Chi bảo đảm xã hội	7.528	6.902	92	77
11	Chi sự nghiệp y tế		207		
12	Chi thường xuyên khác	3.703	818	22	69
III	Dự phòng ngân sách	4.924		-	
B	CHI NS CẤP XÃ	39.966	28.400	71	109