

ỦY BAN NHÂN DÂN QUẬN 2

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

Số: **36/90**/UBND-TCKH

Quận 2, ngày **15** tháng 10 năm 2020

V/v công khai tình hình thực hiện dự toán
ngân sách quận 9 tháng đầu năm 2020

Kính gửi:

- Phòng Tài chính – Kế hoạch quận;
- Phòng Nội vụ quận.

Thực hiện Luật Ngân sách nhà nước ngày 25 tháng 6 năm 2015; Thông tư số 343/2016/TT-BTC ngày 30 tháng 12 năm 2016 của Bộ Tài chính về hướng dẫn thực hiện công khai ngân sách nhà nước; Thông tư số 61/2017/TT-BTC ngày 15 tháng 6 năm 2017 của Bộ Tài chính về công khai ngân sách đối với các đơn vị dự toán ngân sách, tổ chức được ngân sách nhà nước hỗ trợ.

Xét đề nghị của Phòng Tài chính - Kế hoạch quận tại Tờ trình số 355/TTr-TCKH ngày 14 tháng 10 năm 2020 về công khai tình hình thực hiện dự toán ngân sách quận 9 tháng đầu năm 2020; Ủy ban nhân dân quận chỉ đạo như sau:

1. Thống nhất số liệu và nội dung theo báo cáo đính kèm Tờ trình số 355/TTr-TCKH nêu trên của Phòng Tài chính - Kế hoạch quận.

2. Giao Phòng Tài chính - Kế hoạch quận, Phòng Nội vụ quận công khai số liệu và thuyết minh tình hình thực hiện thu - chi ngân sách quận 9 tháng đầu năm 2020 trên trang thông tin điện tử của Ủy ban nhân dân quận 2./.

Nơi nhận:

- Như trên;
- TTQU; TT HĐND quận;
- TTUB quận: CT, các PCT;
- VP HĐND&UBND; TH;
- Lưu: VT (17b).



CHỦ TỊCH

Lê Đức Thanh



BÁO CÁO THUYẾT MINH

Tình hình thực hiện ngân sách quận 9 tháng đầu năm 2020

(Đính kèm Công văn số **3690**/UBND-TCKH ngày **15** tháng 10 năm 2020 của Ủy ban nhân dân quận 2)

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

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

Căn cứ Thông tư số 61/2017/TT-BTC ngày 15 tháng 6 năm 2017 của Bộ Tài chính về công khai ngân sách đối với các đơn vị dự toán ngân sách, tổ chức được ngân sách nhà nước hỗ trợ;

Căn cứ Quyết định số 5225/QĐ-UBND ngày 10 tháng 12 năm 2019 của Ủy ban nhân dân thành phố về giao chỉ tiêu dự toán thu, chi ngân sách nhà nước năm 2020;

Căn cứ Nghị quyết số 20/NQ-HĐND ngày 20 tháng 12 năm 2019 của Hội đồng nhân dân quận về thu chi ngân sách năm 2019 và dự toán phân bổ thu chi ngân sách quận năm 2020;

Căn cứ Quyết định số 6363/QĐ-UBND ngày 20 tháng 12 năm 2019 của Ủy ban nhân dân quận về giao chỉ tiêu dự toán thu, chi ngân sách nhà nước năm 2020;

Căn cứ Quyết định số 829/QĐ-UBND ngày 10 tháng 4 năm 2020 của Ủy ban nhân dân quận về bổ sung dự toán chi ngân sách nhà nước năm 2020;

Căn cứ kết quả thực hiện nhiệm vụ thu - chi ngân sách 9 tháng đầu năm 2020, Ủy ban nhân dân quận công bố công khai số liệu và báo cáo thuyết minh tình hình thu, chi ngân sách 9 tháng năm 2020 trên địa bàn quận như sau:

1. Kết quả thực hiện thu ngân sách nhà nước trên địa bàn

Những tháng đầu năm 2020, dịch bệnh Covid-19 đã xuất hiện trên thế giới và diễn biến hết sức phức tạp. Giai đoạn này cùng với cả nước và thành phố, quận triển khai thực hiện Chỉ thị số 15/CT-TTg ngày 27 tháng 3 năm 2020 về quyết liệt thực hiện đợt cao điểm phòng, chống dịch COVID-19 và Chỉ thị số 16/CT-TTg ngày 31 tháng 3 năm 2020 về các biện pháp cấp bách phòng, chống dịch COVID-19 nên có thể thấy ngoài một số lĩnh vực kinh doanh dịch vụ đã bị ảnh hưởng trực tiếp ngay khi dịch bệnh phát sinh (du lịch, nhà hàng, khách sạn...), do ảnh hưởng của các biện pháp ngăn chặn sự lây lan của dịch bệnh thì một số doanh nghiệp hoạt động trong lĩnh vực giải trí (rạp chiếu phim, quán bar, massage, karaoke, vũ trường,...), giao thông vận tải, vận chuyên hành khách,

thương mại... cũng bị suy giảm doanh thu đáng kể. Đồng thời, triển khai thực hiện Nghị định 41/2020/NĐ-CP ngày 08 tháng 4 năm 2020 của Chính phủ về gia hạn nộp thuế và tiền thuê đất, do vậy số thu ngân sách nhà nước về thuế giá trị gia tăng, thuế thu nhập doanh nghiệp và tiền thuê đất bị ảnh hưởng trực tiếp trong quý 2 và quý 3 năm 2020. Ngoài các khoản thuế trên thì thuế Thu nhập cá nhân cũng gián tiếp bị ảnh hưởng, giảm số thu trong các tháng còn lại của năm 2020.

Số thực hiện thu ngân sách nhà nước trên địa bàn 9 tháng năm 2020, cụ thể như sau:

1.1. Tổng thu NSNN trên địa bàn thực hiện 9 tháng năm 2020 là **2.425,175 tỷ đồng**; đạt **63,55%** dự toán pháp lệnh (3.816 tỷ đồng) và bằng **68,15%** so cùng kỳ (3.558,399 tỷ đồng). Cụ thể như sau:

- Thuế Công thương nghiệp: **1.076,316 tỷ đồng**, đạt **63,31%** dự toán (1.700 tỷ đồng) và bằng **93,94%** so cùng kỳ (1.145,690 tỷ đồng) do ảnh hưởng của dịch Covid-19, các doanh nghiệp được gia hạn nộp thuế giá trị gia tăng 5 tháng theo Nghị định 41/2020/NĐ-CP ngày 08 tháng 4 năm 2020 của Chính phủ.

- Lệ phí trước bạ: **240,979 tỷ đồng**, đạt **63,75%** dự toán (378 tỷ đồng) và bằng **91,71%** so cùng kỳ (262,750 tỷ đồng); tuy nhiên trong đó lệ phí trước bạ nhà đất là 83,531 tỷ đồng, đạt 137,77% dự toán (64,260 tỷ đồng) và bằng **107,82%** so cùng kỳ (82,108 tỷ đồng).

- Thuế thu nhập cá nhân: **633,136 tỷ đồng**, đạt **90,45%** dự toán (700 tỷ đồng) và bằng **120,50%** so cùng kỳ (525,429 tỷ đồng) do 9 tháng đầu năm có khoản thu từ quyết toán thuế thu nhập cá nhân từ tiền lương, tiền công năm 2019, thuế thu nhập từ chuyển nhượng bất động sản.

- Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp: **10,556 tỷ đồng** đạt **117,29%** dự toán (9,000 tỷ đồng) và bằng **62,24%** so cùng kỳ (16,961 tỷ đồng).

- Tiền thuê đất: **86,126 tỷ đồng**, đạt **43,06%** dự toán (200,000 tỷ đồng) và bằng **78,62%** so cùng kỳ (109,552 tỷ đồng) do ảnh hưởng của dịch Covid-19, các doanh nghiệp được gia hạn nộp thuế giá trị gia tăng 5 tháng theo Nghị định 41/2020/NĐ-CP ngày 08 tháng 4 năm 2020 của Chính phủ.

- Tiền sử dụng đất: **269,594 tỷ đồng**, đạt **38,51%** dự toán (700 tỷ đồng) và bằng **21,11%** so cùng kỳ (1.227,284 tỷ đồng) do 9 tháng đầu năm 2020 số thu tiền sử dụng đất phát sinh từ hộ gia đình cá nhân, không phát sinh số thu từ các dự án nên số thu đạt tỷ lệ thấp.

- Lệ phí Môn bài: **22,007 tỷ đồng**, đạt **120,26%** dự toán (18,3 tỷ đồng) và bằng **103,91%** so cùng kỳ (21,179 tỷ đồng). Khoản thu hoàn thành cao do thời hạn nộp lệ phí môn bài của cơ sở kinh doanh đang hoạt động chậm nhất là ngày 30 tháng 01 hàng năm.

- Phí - lệ phí: **16,651 tỷ đồng**, đạt **34,19%** dự toán (48,7 tỷ đồng) và bằng **83,53%** so cùng kỳ (19,935 tỷ đồng).

- Thu khác: **37,097 tỷ đồng**, đạt **59,83%** dự toán (62 tỷ đồng) và bằng **20,65%** so cùng kỳ (179,618 tỷ đồng).

- Thu hưởng thêm qua điều tiết: **32,703 tỷ đồng**.

1.2. Tổng thu ngân sách địa phương (không kể các khoản chuyển giao giữa các cấp ngân sách địa phương) thực hiện 9 tháng năm 2020 là **766,836 tỷ đồng**, đạt **95,48%** dự toán quận giao (803,112 tỷ đồng) và bằng **91,02%** so cùng kỳ (842,462 tỷ đồng); nếu không tính chuyển nguồn thì tổng thu ngân sách địa phương là **596,488 tỷ đồng**, đạt **74,27%** dự toán (803,112 tỷ đồng) và bằng **80,96%** so cùng kỳ (736,769 tỷ đồng).

2. Chi ngân sách địa phương

Tổng chi ngân sách địa phương thực hiện 9 tháng năm 2020 (không tính tạm ứng, chuyển giao giữa các cấp ngân sách) là **472,788 tỷ đồng**, đạt **58,87%** dự toán quận giao (803,112 tỷ đồng) và bằng **110,59%** so cùng kỳ (427,524 tỷ đồng).

- Chi đầu tư phát triển: **73,685 tỷ đồng**, trong đó giải ngân từ kế hoạch vốn năm là 48,682 tỷ đồng, đạt 40,44% kế hoạch giao (120,373 tỷ đồng) và bằng 149,23% so cùng kỳ (35,332 tỷ đồng); chiếm tỷ trọng 15,59% tổng chi cân đối ngân sách.

- Chi thường xuyên: **399,103 tỷ đồng** đạt **49,69%** dự toán (803,112 tỷ đồng - bao gồm dự phòng) và bằng **101,76%** so cùng kỳ (392,192 tỷ đồng). Trong đó:

a) Chi ngân sách quận: **407,873 tỷ đồng** đạt **52,31%** dự toán (779,772 tỷ đồng); trong đó chi bổ sung cho ngân sách phường là 75,021 tỷ đồng.

b) Chi ngân sách phường: **66,251 tỷ đồng** đạt **55,48%** dự toán (119,404 tỷ đồng).

Nhìn chung, trong quá trình chấp hành ngân sách, các đơn vị dự toán trên địa bàn quận thực hiện chi ngân sách 9 tháng đầu năm 2020 có bám sát theo dự toán đã được Ủy ban nhân dân quận giao tại Quyết định số 6363/QĐ-UBND ngày 20 tháng 12 năm 2020 và thực hiện các nhiệm vụ chi theo hướng dẫn của Ủy ban nhân dân quận tại Công văn số 584/UBND-TCKH ngày 25 tháng 02 năm 2020. Số chi thường xuyên tăng so cùng kỳ năm 2019 chủ yếu do thực hiện một số chế độ, chính sách mới phát sinh như tăng lương cơ sở trong kinh phí quản lý hành chính, tăng mức trợ cấp đối với cán bộ xã, phường, thị trấn thuộc diện 130/CP, 111-HĐBT theo Thông tư số 09/2019/TT-BNV ngày 14 tháng 6 năm 2019 của Bộ Nội vụ về hướng dẫn thực hiện điều chỉnh mức trợ cấp hàng tháng từ ngày 01 tháng 7 năm 2019 đối với cán bộ xã nghỉ việc theo Quyết định số 130-CP ngày 20 tháng 6 năm 1975 của Hội đồng Chính phủ và Quyết định số 111-HĐBT ngày 13 tháng 10 năm 1981 của Hội đồng Bộ trưởng; tăng mức chi trợ cấp, phụ cấp cho cán bộ, chiến sĩ thuộc lực lượng Dân quân tự vệ; nâng phụ cấp hàng tháng, phụ cấp trách nhiệm, trợ cấp trang phục đối với lực lượng Bảo vệ dân phố theo Nghị quyết số 15/2017/NQ-HĐND ngày 07 tháng 12 năm 2017 của

Hội đồng nhân dân thành phố; tăng mức chi trợ cấp trang phục cho lực lượng Bảo vệ dân phố theo Quyết định số 1440/QĐ-UBND ngày 16 tháng 4 năm 2019 của Ủy ban nhân dân thành phố về việc điều chỉnh trợ cấp trang phục đối với lực lượng bảo vệ dân phố. Số liệu thực hiện chi ngân sách địa phương chưa đạt dự toán do ảnh hưởng dịch Covid-19, các khoản chi hoạt động từ dự toán năm 2020 chưa thực hiện giải ngân kịp thời./.

ỦY BAN NHÂN DÂN QUẬN 2



CÂN ĐỐI NGÂN SÁCH QUẬN 9 THÁNG ĐẦU NĂM 2020

(Kèm Công văn số **3690** /UBND-TCKH ngày **15** /10/2020 của Ủy ban nhân dân quận 2)

Đvt: Triệu đồng

STT	Nội dung	Dự toán năm 2020	Thực hiện 9 tháng đầu năm 2020	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 NSDP (không kể GTGC, các khoản chuyển giao giữa các cấp NS)	803.112	766.836	95,48%	91,02%
1	Các khoản thu NSDP hưởng 100%	104.709	131.110	125,21%	47,00%
2	Các khoản thu phân chia theo tỷ lệ %	293.940	189.990	64,64%	93,71%
3	Thu kết dư năm trước	40.000		0,00%	
4	Thu chuyển nguồn từ năm trước chuyển sang		170.348		161,17%
5	Thu viện trợ				
6	Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên	296.175	275.388	92,98%	107,96%
7	Nguồn CCTL còn lại cân đối chi thường xuyên	68.288		0,00%	
B	TỔNG CHI NSDP (không kể GTGC, các khoản chuyển giao giữa các cấp NS)	803.112	472.788	58,87%	110,59%
	Chi cân đối NSDP	803.112	472.788	58,87%	110,59%
1	Chi đầu tư phát triển		73.685		208,55%
2	Chi thường xuyên	789.684	399.103	50,54%	101,76%
3	Dự phòng ngân sách	13.428		0,00%	

THỰC HIỆN THU NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC 9 THÁNG ĐẦU NĂM 2020

(Đính kèm Công văn số **3690** /UBND-TCKH ngày **15** /10/2020 của Ủy ban nhân dân quận 2)

Dvt: Triệu đồng

STT	Nội dung	Dự toán năm 2020	Thực hiện 9 tháng đầu năm 2020	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	3.816.000	2.425.175	63,55%	68,15%
I	Thu nội địa	3.816.000	2.425.175	63,55%	68,15%
1	Thu từ khu vực doanh nghiệp nhà nước				
2	Thu từ khu vực DN có vốn đầu tư nước ngoài				
3	Thu từ khu vực kinh tế ngoài quốc doanh	1.700.000	1.076.316	63,31%	93,94%
4	Thuế thu nhập cá nhân	700.000	633.136	90,45%	120,50%
5	Thuế bảo vệ môi trường		10		
6	Lệ phí trước bạ	378.000	240.979	63,75%	91,71%
7	Thu phí, lệ phí	48.700	16.651	34,19%	83,53%
8	Lệ phí môn bài	18.300	22.007	120,26%	103,91%
9	Các khoản thu về nhà, đất	909.000	366.276	40,29%	26,09%
-	Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp	9.000	10.556	117,29%	62,24%
-	Thu tiền sử dụng đất	700.000	269.594	38,51%	21,11%
-	Tiền cho thuê đất, thuê mặt nước	200.000	86.126	43,06%	78,62%
-	Tiền cho thuê và tiền bán nhà ở thuộc sở hữu NN				
10	Thu khác ngân sách	62.000	37.097	59,83%	20,65%
11	Thu hưởng thêm qua điều tiết		32.703		
II	Thu viện trợ				
B	TỔNG THU NSDP (không kể GTGC, các khoản chuyển giao giữa các cấp NS)	803.112	766.836	95,48%	91,02%

STT	Nội dung	Dự toán năm 2020	Thực hiện 9 tháng đầu năm 2020	So sánh ước thực hiện với	
				Dự toán năm	Cùng kỳ năm trước
<i>A</i>	<i>B</i>	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3=2/1</i>	<i>4</i>
1	Thu NSDP theo phân cấp	398.649	321.100	80,55%	66,66%
-	<i>Từ các khoản thu phân chia</i>	<i>293.940</i>	<i>189.990</i>	<i>64,64%</i>	<i>93,71%</i>
-	<i>Các khoản thu NSDP được hưởng 100%</i>	<i>104.709</i>	<i>131.110</i>	<i>125,21%</i>	<i>47,00%</i>
2	Thu chuyển nguồn từ năm trước		170.348		161,17%
3	Thu viện trợ				
4	Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên	296.175	275.388	92,98%	107,96%
5	Nguồn kết dư phân bổ dự toán	40.000		0,00%	
6	Nguồn CCTL còn lại cân đối chi thường xuyên	68.288		0,00%	

ỦY BAN NHÂN DÂN QUẬN 2



THỰC HIỆN CHI NGÂN SÁCH ĐỊA PHƯƠNG 9 THÁNG ĐẦU NĂM 2020

(Đính kèm Công văn số 3690/UBND-TCKH ngày 15/10/2020 của Ủy ban nhân dân quận 2)

Đvt: Triệu đồng

STT	Nội dung	Dự toán năm 2020	Thực hiện 9 tháng đầu năm 2020	So sánh ước thực hiện với	
				Dự toán năm	Cùng kỳ năm trước
A	B	I	2	3=2/I	4
	TỔNG CHI NSĐP (không kể GTGC, các khoản chuyển giao giữa các cấp NS)	803.112	472.788	58,87%	110,59%
A	CHI CÂN ĐỐI NSĐP	803.112	472.788	58,87%	110,59%
I	Chi đầu tư phát triển	0	73.685		208,55%
1	Chi đầu tư cho các dự án		73.685		208,55%
2	Chi đầu tư phát triển khác				
II	Chi thường xuyên	789.684	399.103	50,54%	101,76%
	<i>Trong đó:</i>				
1	Chi giáo dục - đào tạo và dạy nghề	327.709	171.680	52,39%	95,20%
2	Chi khoa học và công nghệ				
3	Chi y tế, dân số và gia đình	61.293	19.925	32,51%	88,70%
4	Chi văn hóa thông tin	8.309	3.970	47,78%	82,52%
5	Chi phát thanh, truyền hình				
6	Chi thể dục thể thao	5.617	3.389	60,33%	153,63%
8	Chi hoạt động kinh tế	119.305	10.775	9,03%	34,36%
9	Chi hoạt động của cơ quan quản lý hành chính, đảng, đoàn thể	187.394	85.727	45,75%	91,92%
10	Chi bảo đảm xã hội	34.196	40.561	118,61%	150,92%
11	Chi ANQP và trật tự an toàn XH	33.348	18.508	55,50%	99,29%
12	Chi khác	12.513	7.403	59,16%	60,55%
13	Chi nộp cấp trên		37.165		
III	Dự phòng ngân sách	13.428		0,00%	
B	CHI TỪ NGUỒN BỔ SUNG CÓ MỤC TIÊU TỪ NGÂN SÁCH TP				
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				