**THUYẾT MINH TÌNH HÌNH THỰC HIỆN DỰ TOÁN**

**NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC NĂM 2021**

**CỦA BAN QUẢN LÝ KHU CÔNG NGHỆ CAO HÒA LẠC**

**I. ĐÁNH GIÁ TÌNH HÌNH THỰC HIỆN TRONG QUÝ 4 NĂM 2021**

Trong quý 4 năm 2021 đã chi 6.025,9 triệu đồng, đạt 23,84% so với dự toán năm 2021, bằng 73,97% so với mức chi cùng kỳ năm 2020.

Trong đó:

**1. Chi quản lý hành chính:**

Kinh phí thực hiện chế độ tự chủ: Quý 4/2021 đã chi 2.373 triệu đồng, đạt 24,96% so với dự toán năm và bằng 108,7% so với cùng kỳ năm 2020, như vậy tăng 8,7% mức chi so với cùng kỳ năm trước.

Nguyên nhân tăng so với cùng kỳ năm 2020 là: Chi trả quỹ tiền lương biên chế quý 4/21 cao hơn quỹ tiền lương quý 4/2021 vì phát sinh lên lương và tiền làm thêm giờ; Một số công việc chi thường xuyên giải ngân nhiều hơn cùng kỳ như: mua sắm tài sản trang thiết bị; tạm trích quỹ phúc lợi từ chi thường xuyên.

Kinh phí thực hiện chế độ không tự chủ: Quý 4/2021 đã chi 816 triệu đồng, đạt 25,90% so với dự toán năm và bằng 47,52% so với cùng kỳ năm 2020, như vậy giảm mức chi so với cùng kỳ năm trước.

Nguyên nhân giảm so với cùng kỳ năm 2020 là: Năm 2021 bố trí dự toán giảm so với năm 2020 (không được bố trí tiền mua tài sản là xe ô tô)

**2. Chi Nghiên cứu khoa học:** Quý 4/2021 đã chi 1.738,5 triệu đồng, đạt 32,92% so với dự toán, bằng 148,76% so với cùng kỳ năm trước. Như vậy tăng 48,76% so với cùng kỳ năm 2020.

Nguyên nhân tăng: Do tình hình dịch bệnh Covid-19 diễn ra phức tạp nên các nhiệm vụ tổ chức hội thảo theo kế hoạch trong quý 3 không thực hiện được, do vậy quý 4 năm 2021 các đơn vị mới thực hiện được công tác giải ngân và các nhiệm vụ thường xuyên theo chức năng của các đơn vị mới được thực hiện.

**3. Chi hoạt động kinh tế:**

Quý 4/2021 đã chi 1.098,4 triệu đồng, đạt 14,97% so với dự toán giao, bằng 35,69% so với cùng kỳ năm trước, như vậy giảm so với cùng kỳ năm 2020.

Nguyên nhân giảm: So với cùng kỳ năm 2021 chưa thực hiện giải ngân kinh phí duy tu bảo dưỡng CSHT Khu CNC Hòa Lạc vì công tác DTBDCSHT triển khai chậm hơn so với năm 2020 (giữa tháng 10/21 mới lựa chọn được đơn vị thực hiện). Công tác giải ngân khối lượng thực hiện chỉ 01 lần sau ngày nghiệm thu 31/12/21. Trong quý 4/2021 chỉ thực hiện giải ngân tiền điện chiếu sáng đèn đường và tiền điện vận hành trạm bơm nước thải và tạm ứng một phần kinh phí cho nhà thầu thực hiện công tác DTBD CSHT Khu CNC Hòa Lạc.

**II. ĐÁNH GIÁ TÌNH HÌNH THỰC HIỆN TRONG 6 THÁNG CUỐI NĂM 2021**

Trong 6 tháng cuối năm 2021 đã chi 10.176,1 triệu đồng, đạt 40,27% so với dự toán năm 2021, bằng 50,06% so với mức chi cùng kỳ năm 2020.

Trong đó:

**1. Chi quản lý hành chính:**

Kinh phí thực hiện chế độ tự chủ: Trong 6 tháng cuối năm đã chi 4.443 triệu đồng, đạt 46,74% so với dự toán năm và bằng 102,21% so với cùng kỳ năm 2020, mức chi giải ngân tăng nhẹ so với cùng kỳ năm trước.

 Nguyên nhân tăng so với cùng kỳ năm 2020 là: Hệ số quỹ tiền lương biên chế, hợp đồng lao động của 6 tháng cuối năm 2021 cao hơn hệ số tiền lương 6 tháng cuối năm 2020. Đồng thời, các nhiệm vụ chi thường xuyên trong 9 tháng đầu năm 2021 cũng giải ngân nhiều hơn cùng kỳ năm trước ở một số hạng mục như: sửa chữa trang thiết bị văn phòng, chi dịch vụ công cộng, văn phòng phẩm, công tác phí, tạm trích quỹ phúc lợi từ chi thường xuyên vì giá xăng dầu tại thời điểm năm tăng cao hơn nhiều so với cùng kỳ năm trước và phát sinh nhiều chi phí sửa chữa ô tô.

Kinh phí thực hiện chế độ không tự chủ: 6 tháng cuối năm 2021 đã chi 1.537 triệu đồng, đạt 48,78% so với dự toán năm và bằng 61,85% so với cùng kỳ năm 2020, như vậy giảm chi so với cùng kỳ năm trước.

Nguyên nhân giảm so với cùng kỳ năm 2020 là: Năm 2021 bố trí dự toán giảm so với năm 2020 (không được bố trí tiền mua tài sản là xe ô tô).

**2. Chi Nghiên cứu khoa học:** Trong 6 tháng cuối năm 2021 đã chi 2.604,4 triệu đồng, đạt 49,32% so với dự toán, bằng 94,37% so với cùng kỳ năm trước, như vậy giảm 5% so với cùng kỳ.

Nguyên nhân giảm: Mặc dù kinh phí bố trí chi cho nhiệm vụ chi sự nghiệp khoa học năm 2021 nhưng do tình hình dịch bệnh Covid-19 nên các nhiệm vụ như: Đoàn ra, đoàn vào không tổ chức đoàn đi trong năm 2021.

**3. Chi hoạt động kinh tế:** Trong 6 tháng cuối năm 2021 đã chi 1.591,7 triệu đồng, đạt 21,70% so với dự toán giao, bằng 51,04% so với cùng kỳ năm trước, như vậy giảm 49% so với cùng kỳ năm 2020.

Nguyên nhân giảm: Chưa thực hiện giải ngân kinh phí duy tu bảo dưỡng CSHT Khu CNC Hòa Lạc vì công tác DTBDCSHT triển khai chậm hơn so với năm 2020 (giữa tháng 10/21 mới lựa chọn được đơn vị thực hiện). Công tác giải ngân khối lượng thực hiện chỉ 01 lần sau ngày nghiệm thu 31/12/2021. Trong 6 tháng cuối năm chỉ thực hiện giải ngân tiền điện chiếu sáng đèn đường và tiền điện vận hành trạm bơm nước thải và tạm ứng một phần kinh phí cho nhà thầu thực hiện công tác DTBD CSHT Khu CNC Hòa Lạc.

**III. ĐÁNH GIÁ TÌNH HÌNH THỰC HIỆN TRONG NĂM 2021**

Năm 2021 đã chi 17.878,8 triệu đồng, đạt 70,74% so với dự toán năm 2021, bằng 93,45% so với mức chi cùng kỳ năm 2020 (giảm 6% so với cùng kỳ năm 2020).

Trong đó:

**1. Chi quản lý hành chính:**

Kinh phí thực hiện chế độ tự chủ: Năm 2021 đã chi 9.003 triệu đồng, đạt 94,71% so với dự toán năm và bằng 105,41% so với cùng kỳ năm 2020, tăng 5% so với cùng kỳ năm trước.

Nguyên nhân tăng so với cùng kỳ năm 2020 là: Chi phí chi cho con người (bao gồm Lương biên chế, lao động hợp đồng) cao hơn năm 2020 do hệ số quỹ tiền lương biên chế, hợp đồng lao động cao hơn cùng kỳ.

Kinh phí thực hiện chế độ không tự chủ: Năm 2021 đã chi 2.805 triệu đồng, đạt 89,03% so với dự toán năm và bằng 76,39% so với cùng kỳ năm 2020, như vậy giảm 23% mức chi so với cùng kỳ năm trước.

Nguyên nhân giảm so với cùng kỳ năm 2020 là: Năm 2021 bố trí dự toán giảm so với năm 2020 (không được bố trí tiền mua tài sản là xe ô tô).

**2. Chi Nghiên cứu khoa học:** Năm 2021 đã chi 4.327,9 triệu đồng, đạt 81,96% so với dự toán, bằng 113,88% so với cùng kỳ năm trước, như vậy tăng 14% so với cùng kỳ.

 Nguyên nhân tăng: Mặc dù kinh phí bố trí chi cho nhiệm vụ chi sự nghiệp khoa học năm 2021 giảm so với năm 2020 là 315 triệu đồng (tính trên dự toán trước khi trừ tiết kiệm), nhưng tỷ lệ giải ngân lại nhiều hơn vì nhiệm vụ Phí duy trì hạ tầng CNTT, cơ sở dữ liệu tích hợp phục vụ công tác quản lý KHCN tại Khu CNCHL giai đoạn 2 phát sinh chi phí chuyển đổi dữ liệu trong năm 2021.

**3. Chi hoạt động kinh tế:** Năm 2021 đã chi 1.742,9 triệu đồng, đạt 23,76% so với dự toán giao, bằng 55,89% so với cùng kỳ năm trước, như vậy giảm 44% so với cùng kỳ năm 2020.

Nguyên nhân giảm: Cùng kỳ năm 2021 chưa thực hiện giải ngân kinh phí duy tu bảo dưỡng CSHT Khu CNC Hòa Lạc vì công tác DTBDCSHT triển khai chậm hơn so với năm 2020 (giữa tháng 10/21 mới lựa chọn được đơn vị thực hiện). Công tác giải ngân khối lượng thực hiện chỉ 01 lần sau ngày nghiệm thu 31/12/21. Trong năm chủ yếu chỉ thực hiện giải ngân tiền điện chiếu sáng đèn đường và tiền điện vận hành trạm bơm nước thải và tạm ứng một phần kinh phí cho nhà thầu thực hiện công tác DTBD CSHT Khu CNC Hòa Lạc./.