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

**NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC SÁU THÁNG ĐẦU NĂM 2022**

**CỦA BAN QUẢN LÝ KHU CNC HÒA LẠC**

*(Kèm theo văn bản số 377/CNCHL-KHTC ngày 07/7/2022)*

**I. ĐÁNH GIÁ TÌNH HÌNH THỰC HIỆN TRONG QUÝ II NĂM 2022**

Quý II năm 2022 đã chi 4.306,2 triệu đồng, đạt 21,97% so với dự toán năm 2022, bằng 148,34% so với mức chi cùng kỳ năm 2021.

Trong đó:

**1. Chi quản lý hành chính:**

- Kinh phí thực hiện chế độ tự chủ: Quý II/2022 đã chi 2.675 triệu đồng, đạt 26,13% so với dự toán năm và bằng 116,3% so với cùng kỳ năm 2021, như vậy tăng 16,3% mức chi so với cùng kỳ năm trước.

Nguyên nhân tăng so với cùng kỳ năm 2021: Các khoản thanh toán cho cá nhân từ quỹ tiền lương biên chế tăng như: Hệ số quỹ tiền lương biên chế, hợp đồng lao động của quý 2/2022 cao hơn hệ số tiền lương quý 2/2021 do quý 2/22 tăng mới 07 công chức biên chế mới tuyển dụng và phát sinh chi phí thanh toán trợ cấp thôi việc cho công chức xin nghỉ việc. Đồng thời, các nhiệm vụ chi thường xuyên năm 2022 so với cùng kỳ năm trước cũng cao hơn vì nhiệm vụ chi bảo vệ Trụ sở Ban quản lý được bố trí chi giải ngân từ kinh phí chi thường xuyên (năm 2021 trở về trước được chi từ nguồn kinh phí không tự chủ).

- Kinh phí thực hiện chế độ không tự chủ: Quý II/2022 thực hiện giải ngân 83 triệu đồng, đạt 2,87% so với dự toán năm và bằng 10,57% so với cùng kỳ năm trước. Như vậy, giảm 89,43% mức chi so với cùng kỳ năm trước.

Nguyên nhân giảm so với cùng kỳ năm 2021: Năm 2022 nhiệm vụ thuê bảo vệ Trụ sở ban quản lý Khu CNC Hòa Lạc không được giao dự toán từ nguồn quản lý hành chính – không tự chủ nên không thực hiện giải ngân. Đồng thời, nhiệm vụ thuê bảo vệ chuyên nghiệp để bảo vệ Khu CNC Hòa Lạc chưa lựa chọn được nhà thầu trong quý 2/22 nên tạm thời công tác bảo vệ Khu CNC Hòa Lạc do các Công ty phát triển hạ tầng Khu CNC Hòa Lạc hỗ trợ kinh phí thực hiện và chưa thực hiện giải ngân kinh phí.

**2. Chi Nghiên cứu khoa học:**

Quý II/2022 đã chi 6,8 triệu đồng, đạt 0,87% so với dự toán, bằng 8,34% so với cùng kỳ năm trước, như vậy giảm 91,66% so với cùng kỳ.

Nguyên nhân giảm: Năm 2022 kinh phí bố trí chi cho nhiệm vụ chi sự nghiệp khoa học giảm so với năm 2021 là 990 triệu đồng, trong đó nhiệm vụ duy trì, đảm bảo hệ thống công nghệ thông tin của Ban quản lý đã thực hiện giải ngân trong quý 1/22 để duy trì cho cả năm nên các tháng tiếp theo không phát sinh giải ngân kinh phí.

**3. Chi Hoạt động kinh tế:**

Quý II/2022 đã chi 683,4 triệu đồng, đạt 87,62% so với dự toán, bằng 923,51% so với cùng kỳ năm trước, như vậy tăng 823,51% so với cùng kỳ.

Nguyên nhân tăng: Mặc dù, năm 2022 kinh phí bố trí chi cho các nhiệm vụ về Duy tu bảo dưỡng CSHT Khu CNC Hòa Lạc và vận hành nhà máy xử lý nước thải giảm so với năm 2021 là 5.555 triệu đồng. Nguồn kinh phí được giao cho duy tu bảo dưỡng CSHT Khu CNC Hòa Lạc chỉ thực hiện thanh toán tiền điện, không thực hiện công tác duy tu. Quý II/22 có tỷ lệ giải ngân cao hơn cùng kỳ năm trước vì phát sinh tăng các hạng mục tiền điện của nhà máy xử lý nước thải.

**II. ĐÁNH GIÁ TÌNH HÌNH THỰC HIỆN TRONG SÁU THÁNG ĐẦU NĂM 2022**

Trong sáu tháng đầu năm 2022 đã chi 7.481,3 triệu đồng, đạt 38,17% so với dự toán năm 2022, bằng 97,13% so với mức chi cùng kỳ năm 2021 (Giảm 2,87% so với cùng kỳ năm 2021).

**1. Chi Quản lý hành chính**:

- Kinh phí thực hiện chế độ tự chủ: Trong 6 tháng đầu năm 2022 đã chi 4.979 triệu đồng, đạt 48,64% so với dự toán năm và bằng 109,19% so với cùng kỳ năm 2021, như vậy tăng 9,19% mức chi so với cùng kỳ năm trước.

Nguyên nhân tăng so với cùng kỳ năm 2021: Các khoản thanh toán cho cá nhân từ quỹ tiền lương biên chế tăng như: Hệ số quỹ tiền lương biên chế, hợp đồng lao động của 6 tháng đầu năm 2022 cao hơn hệ số tiền lương cùng kỳ năm trước do tăng mới 07 công chức biên chế mới tuyển dụng và phát sinh chi phí thanh toán trợ cấp thôi việc cho công chức xin nghỉ việc. Đồng thời, các nhiệm vụ chi thường xuyên năm 2022 so với cùng kỳ năm trước cũng cao hơn vì nhiệm vụ chi bảo vệ Trụ sở Ban quản lý được bố trí chi giải ngân từ kinh phí chi thường xuyên (năm 2021 trở về trước được chi từ nguồn kinh phí không tự chủ).

- Kinh phí thực hiện chế độ không tự chủ: Trong 6 tháng đầu năm 2022 thực hiện giải ngân 83 triệu đồng, đạt 2.87% so với dự toán năm và bằng 6,55% so với cùng kỳ năm trước. Như vậy, giảm 93,45% mức chi so với cùng kỳ năm trước.

Nguyên nhân giảm: Năm 2022 nhiệm vụ thuê bảo vệ Trụ sở ban quản lý Khu CNC Hòa Lạc không được giao dự toán từ nguồn quản lý hành chính – không tự chủ nên không thực hiện giải ngân. Đồng thời, nhiệm vụ thuê bảo vệ chuyên nghiệp để bảo vệ Khu CNC Hòa Lạc chưa lựa chọn được nhà thầu trong 6 tháng đầu năm nên tạm thời công tác bảo vệ Khu CNC Hòa Lạc do các Công ty phát triển hạ tầng Khu CNC Hòa Lạc hỗ trợ kinh phí thực hiện và chưa thực hiện giải ngân kinh phí.

**2. Chi Nghiên cứu khoa học**:

Trong 6 tháng đầu năm 2022 đã chi 105,9 triệu đồng, đạt 13,58% so với dự toán, bằng 103,32% so với cùng kỳ năm trước, như vậy tăng 3,32% so với cùng kỳ năm trước.

Nguyên nhân tăng: Tỷ lệ giải ngân 6 tháng đầu năm 2022 tăng không đáng kể so với cùng kỳ năm trước. Nhiệm vụ giải ngân chủ yếu là phí duy trì, đảm bảo hệ thống công nghệ thông tin của Ban quản lý được thanh toán từ đầu năm để duy trì cho cả năm nên các tháng tiếp theo không phát sinh giải ngân kinh phí.

**3. Chi Hoạt động kinh tế**:

Trong 6 tháng đầu năm 2022 đã chi 683,4 triệu đồng, đạt 87,6% so với dự toán, bằng 451,98% so với cùng kỳ năm trước, như vậy tăng 351,98% so với cùng kỳ.

Nguyên nhân tăng: Mặc dù, năm 2022 kinh phí bố trí chi cho các nhiệm vụ về Duy tu bảo dưỡng CSHT Khu CNC Hòa Lạc và vận hành nhà máy xử lý nước thải giảm so với năm 2021 là 5.555 triệu đồng. Nguồn kinh phí được giao cho duy tu bảo dưỡng CSHT Khu CNC Hòa Lạc chỉ thực hiện thanh toán tiền điện, không thực hiện công tác duy tu. Trong 6 tháng đầu năm 2022 có tỷ lệ giải ngân cao hơn cùng kỳ năm trước vì phát sinh tăng các hạng mục tiền điện của nhà máy xử lý nước thải./.