

Số: /BC-UBND

Đồng Xuân, ngày tháng năm 2025

BÁO CÁO

Tình hình ước thực hiện dự toán thu, chi ngân sách địa phương năm 2025

Căn cứ các Nghị định của Chính phủ: số 163/2016/NĐ-CP ngày 21/12/2016 quy định chi tiết và hướng dẫn thi hành Luật Ngân sách nhà nước; Số 149/2025/NĐ-CP ngày 12/6/2025 quy định chi tiết một số nội dung sửa đổi của Luật Ngân sách nhà nước tại Điều 4 Luật số 56/2024/QH15; Số 85/2025/NĐ-CP ngày 08/4/2025 quy định chi tiết thi hành một số điều của Luật Đầu tư công.

Căn cứ các Nghị quyết của HĐND xã Đồng Xuân: Số 09/NQ-HĐND ngày 31/7/2025 về chỉ tiêu kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội đảm bảo quốc phòng an ninh xã Đồng Xuân 6 tháng cuối năm 2025; Số 11/NQ-HĐND ngày 31/7/2025 về việc phân bổ dự toán ngân sách địa phương năm 2025.

Căn cứ Quyết định số 291/QĐ-UBND, ngày 05/8/2025 của UBND xã Đồng Xuân về việc giao dự toán ngân sách nhà nước năm 2025.

UBND xã Đồng Xuân báo cáo tình hình ước thực hiện dự toán thu, chi ngân sách nhà nước năm 2025, với các nội dung sau:

I. THU NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC (NSNN):

1. Tổng thu ngân sách địa phương (NSĐP):

1.1. Dự toán thu NSĐP tỉnh và HĐND xã giao: 153.210 triệu đồng. Trong đó:

+ Thu NSĐP hưởng theo phân cấp: 1.395 triệu đồng (gồm: nguồn ngân sách xã hưởng 100%: 738 triệu đồng; nguồn ngân sách xã hưởng theo tỷ lệ phân chia: 657 triệu đồng).

+ Thu bổ sung từ ngân sách tỉnh: 151.335 triệu đồng (gồm: thu bổ sung cân đối: 30.546 triệu đồng; thu bổ sung có mục tiêu: 12.856 triệu đồng; thu chuyển giao nguyên trạng: 107.933 triệu đồng).

+ Thu chuyển nguồn là 480 triệu đồng.

1.2. Tổng thu NSĐP năm 2025 khoảng 282.493,561 triệu đồng đạt 184,38% so với dự toán tỉnh và HĐND xã giao. Cụ thể:

+ Thu NSĐP hưởng theo phân cấp: 2.238,186 triệu đồng, đạt 160,44 (Trong đó: nguồn ngân sách xã hưởng 100%: 1.111,511 triệu đồng, đạt 150,61%; nguồn ngân sách xã hưởng theo tỷ lệ phân chia: 1.126,675 triệu đồng, đạt 171,49%).

+ Thu bổ sung từ ngân sách tỉnh năm 2025, với số tiền: 275.143,359 triệu đồng đạt 181,81% dự toán tỉnh giao đầu năm. Trong đó: thu bổ sung cân đối: 30.548 triệu đồng, đạt 100% dự toán giao; thu bổ sung có mục tiêu: 244.595,359 triệu đồng, đạt 202,5% dự toán giao.

+ Thu chuyển nguồn năm 2025 là 3.865,956 triệu đồng, đạt 805,408%.

+ Thu kết dư ngân sách là 1.246,060 triệu đồng.

(Chi tiết theo phụ lục I đính kèm)

2. Tổng thu NSNN trên địa bàn:

Dự toán thu NSNN trên địa bàn xã được UBND tỉnh điều chỉnh bàn giao

nguyên trạng từ 05 đơn vị xã cũ; theo đó, dự toán thu NSNN năm 2025 trên địa bàn: 2.999 triệu đồng.

Ước thực hiện thu NSNN trên địa bàn năm 2025: 3.917,188 triệu đồng; đạt 130,62% so với dự toán tỉnh, dự toán HĐND xã giao (cụ thể: 6/6 khoản thu giao dự toán đầu năm ước thực hiện đạt và vượt so dự toán tỉnh, HĐND xã giao¹).

(Chi tiết theo phụ lục II đính kèm)

II. CHI NGÂN SÁCH ĐỊA PHƯƠNG:

Tổng chi NSDP ước thực hiện năm 2025 số tiền: 239.124,778 triệu đồng (bao gồm cả số dự toán chi năm 2024 chuyển nguồn sang năm 2025), đạt 86,91% so với dự toán tỉnh giao, HĐND xã giao. Cụ thể:

1. Chi đầu tư phát triển: ước thực hiện năm 2025 số tiền 6.686,965 triệu đồng (kể cả số chi từ chuyển nguồn năm 2024 chuyển sang), đạt 95,42% dự toán tỉnh, HĐND xã giao. Trong đó:

- Nguồn huy động đóng góp ước giải ngân 46 triệu đồng, đạt 26,44% kế hoạch giao.

- Nguồn ngân sách tập trung thực hiện 793,911 triệu đồng, đạt 99,99% kế hoạch giao.

- Vốn Chương trình MTQG ước thực hiện 5.734,954 triệu đồng, đạt 97,37% kế hoạch giao. Trong đó:

+ Vốn Ngân sách trung ương ước giải ngân 4.572,679 triệu đồng, đạt 99,5% kế hoạch giao.

+ Vốn Ngân sách địa phương ước giải ngân 1.162,275 triệu đồng, đạt 99,9% kế hoạch giao.

- Vốn Chương trình MTQG chuyển nguồn năm 2024 sang năm 2025 nguồn NSTW ước thực hiện 1,1 triệu đồng, đạt 2,82% kế hoạch giao.

- Nguồn tăng thu tiết kiệm chi ước thực hiện 111 triệu đồng, đạt 100% kế hoạch giao.

2. Chi thường xuyên: ước thực hiện 232.437,813 triệu đồng, đạt 86,89% so với dự toán tỉnh, HĐND xã giao. Trong đó:

- Chi an ninh: ước thực hiện 2.021,230 triệu đồng, đạt 90,96% so với dự toán tỉnh, HĐND xã giao.

- Chi quốc phòng: ước thực hiện 2.559,845 triệu đồng, đạt 97,63% so với dự toán tỉnh, HĐND xã giao.

- Chi sự nghiệp giáo dục và đào tạo: ước thực hiện 95.575,348 triệu đồng, đạt 89,44% so với dự toán tỉnh, HĐND xã giao.

- Chi sự nghiệp môi trường: ước thực hiện 925,104 triệu đồng, đạt 90,34% so với dự toán tỉnh, HĐND xã giao.

- Chi sự nghiệp văn hoá thông tin: ước thực hiện 1.672,193 triệu đồng, đạt 96,13% so với dự toán tỉnh, HĐND xã giao.

- Chi sự nghiệp phát thanh truyền hình: ước thực hiện 1.212,171 triệu đồng, đạt 96,66% so với dự toán tỉnh, HĐND xã giao.

¹ Thu phí, lệ phí ước thực hiện 237,850 triệu đồng, đạt 102,97% dự toán giao. Thu cố định tại xã ước thực hiện 377,375 triệu đồng, đạt 101,99% dự toán. Thuế ngoài quốc doanh ước thực hiện 2.364,434 triệu đồng, đạt 106,31% dự toán. Thu khác ngân sách ước thực hiện 566 triệu đồng, đạt 325,29%. Lệ phí trước bạ ước thực hiện 356,071 triệu đồng. Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp ước thực hiện 15,458 triệu đồng.

- Chi sự nghiệp thể dục thể thao: ước thực hiện 599,565 triệu đồng, đạt 84,92% so với dự toán tỉnh, HĐND xã giao.
- Chi đảm bảo xã hội: ước thực hiện 26.230,098 triệu đồng, đạt 89,06% so với dự toán tỉnh, HĐND xã giao.
- Chi sự nghiệp kinh tế: ước thực hiện 10.682,530 triệu đồng, đạt 59,01% so với dự toán tỉnh, HĐND xã giao.
- Chi quản lý hành chính: ước thực hiện 87.926,537 triệu đồng, đạt 89,22% so với dự toán tỉnh, HĐND xã giao.
- Chi sự nghiệp y tế: ước thực hiện 728,118 triệu đồng, đạt 66,20% so với dự toán tỉnh, HĐND xã giao.
- Chi khác ngân sách: ước thực hiện 31,144 triệu đồng, đạt 7,9% so với dự toán tỉnh, HĐND xã giao.

Nhìn chung các khoản chi cơ bản đảm bảo yêu cầu nhiệm vụ phát triển kinh tế - xã hội, giữ vững ổn định quốc phòng - an ninh của địa phương và thực hiện các chế độ, chính sách người có công; hỗ trợ người dân ổn định sản xuất và khắc phục thiệt hại do bão, lũ năm 2025 gây ra; các chương trình MTQG; thực hiện đảm bảo chính sách an sinh xã hội, nhiệm vụ quốc phòng - an ninh đảm bảo thực hiện nhiệm vụ chính trị của địa phương.

(Chi tiết theo phụ lục III đính kèm)

III. ĐÁNH GIÁ CHUNG:

1. Thuận lợi:

- Được sự quan tâm lãnh đạo, chỉ đạo của UBND tỉnh; sự phối hợp, hướng dẫn của các Sở, ngành kịp thời tháo gỡ những khó khăn, vướng mắc; Sự quan tâm lãnh đạo, chỉ đạo của Đảng ủy, công tác giám sát của HĐND, sự phối hợp đồng bộ của các cấp, ngành, địa phương, đã tạo điều kiện thuận lợi để UBND xã quản lý, điều hành thực hiện nhiệm vụ thu, chi ngân sách đạt hiệu quả.

- Các cơ quan, đơn vị, ban, ngành phối hợp chặt chẽ trong việc thực hiện nhiệm vụ thu NSNN trên địa bàn năm 2025 theo dự toán đã được giao.

- Tạo nguồn để bổ sung kịp thời cho các nhiệm vụ chi phát sinh ngoài dự toán giao đầu năm có tính cấp bách, cần thiết; bổ sung các chính sách liên quan đảm bảo cho nhiệm vụ phát triển kinh tế - xã hội của xã.

2. Khó khăn:

- Việc phân bổ chi tiết và giải ngân kế hoạch vốn thực hiện các Chương trình MTQG còn chậm do thực hiện sắp xếp đơn vị hành chính (Theo các Quyết định của UBND tỉnh Đắk Lắk về việc điều chỉnh dự toán ngân sách nhà nước năm 2025: Số 01326/QĐ-UBND ngày 16/9/2025; Số 02055/QĐ-UBND ngày 14/11/2025) ảnh hưởng thời tiết của những tháng cuối năm, làm ảnh hưởng tiến độ giải ngân các nguồn vốn.

IV. MỘT SỐ GIẢI PHÁP CHỦ YẾU THỰC HIỆN THẮNG LỢI NHIỆM VỤ THU, CHI NGÂN SÁCH ĐỊA PHƯƠNG NĂM 2026

Tiếp tục phát huy những kết quả đã đạt được, khắc phục khó khăn và tồn tại của năm 2025, với quyết tâm phấn đấu thực hiện hoàn thành và hoàn thành vượt dự toán NSNN năm 2026 để tăng thêm nguồn lực cho đầu tư phát triển, đảm bảo quốc phòng, an ninh; góp phần hoàn thành thắng lợi Nghị quyết Đại hội Đảng bộ xã lần thứ I.

Thực hiện tốt các chính sách an sinh xã hội, phúc lợi xã hội, bảo vệ môi trường và cải thiện đời sống nhân dân. Củng cố quốc phòng, an ninh, đảm bảo trật tự an toàn xã hội. Thực hiện có hiệu quả công tác cải cách hành chính, nâng cao hiệu quả, hiệu lực bộ máy quản lý nhà nước. Thực hành tiết kiệm, chống lãng phí; tăng cường công tác phòng, chống tham nhũng.

Để thực hiện thắng lợi các mục tiêu, yêu cầu và nhiệm vụ tài chính ngân sách năm 2026, UBND xã yêu cầu các cơ quan, đơn vị cần tập trung tổ chức và thực hiện tốt một số nhiệm vụ và giải pháp chủ yếu sau:

1. VỀ THU NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC TRÊN ĐỊA BÀN XÃ

- Nhiệm vụ quan trọng của công tác thu ngân sách năm 2026 là tập trung tổ chức bám sát tình hình đầu tư, phát triển sản xuất kinh doanh, tính đúng, tính đủ kịp thời các khoản thu theo các chế độ chính sách hiện hành. Bên cạnh đó, tổ chức thực hiện tốt các Luật thuế nhằm động viên hợp lý vào NSNN, vừa khuyến khích kinh doanh phát triển tăng tích lũy, vừa phát triển nguồn thu. Đẩy mạnh cải cách thủ tục thuế, tạo môi trường thuận lợi cho doanh nghiệp, tăng cường công tác kiểm tra chống thất thu, nợ đọng thuế, tạo môi trường bình đẳng cho mọi thành phần kinh tế.

- Tổ chức đánh giá công tác thu ngân sách năm 2025 do ngành, địa phương quản lý để xác định nhiệm vụ trọng tâm thực hiện trong năm 2026.

- Chỉ đạo cho các tổ chức, đơn vị tăng cường công tác đề xuất, quy hoạch sử dụng đất, giao đất đối với những dự án dân cư có nhu cầu sử dụng, tạo nguồn thu lớn từ thu tiền sử dụng đất, cho thuê đất và chuyển nhượng bất động sản, góp phần hoàn thành dự toán thu NSNN năm 2026.

- Giao Ban chỉ đạo chống thất thu, rà soát nguồn thu để kịp thời chỉ đạo tập trung thực hiện quyết liệt các giải pháp tăng thu, chống thất thu và thu nợ thuế. Tổ chức thành lập các đoàn công tác để làm việc với các tổ chức, cá nhân có số nợ NSNN lớn hoặc lĩnh vực có thất thu lớn để nắm bắt kịp thời các yếu tố có thể ảnh hưởng trọng yếu đến số thu, nợ NSNN, từ đó có biện pháp xử lý kịp thời, phù hợp.

- Tăng cường công tác thanh tra, kiểm tra chống thất thu... Việc tăng cường công tác thanh tra, kiểm tra thuế phải được thực hiện minh bạch, liêm chính và đúng luật.

- Thuế cơ sở 10 cần triển khai tích cực nhiều biện pháp đôn đốc, thu hồi nợ đọng thuế thông qua việc giao chỉ tiêu thu nợ đến từng bộ phận, công chức quản lý nợ nhằm kiềm chế tăng thêm nợ mới, giảm nợ cũ từ đó tăng thu cho NSNN kịp thời.

- Cần chú trọng tăng cường quản lý đối tượng nộp thuế, phải bảo đảm 100% các tổ chức, cá nhân có hoạt động sản xuất kinh doanh, có thu nhập chịu thuế thu nhập cá nhân phải được đưa vào quản lý thuế kịp thời. Nỗ lực vận động đơn vị chi trả thu nhập đăng ký mã số thuế cho người lao động và người phụ thuộc để có thể quản lý được hết các đối tượng phát sinh thuế thu nhập cá nhân trên địa bàn.

2. VỀ CHI NGÂN SÁCH ĐỊA PHƯƠNG

Xây dựng dự toán chi NSNN năm 2026 theo đúng quy định của Luật NSNN, các Luật có liên quan; các quy định của pháp luật về nguyên tắc, tiêu chí, định mức phân bổ chi thường xuyên NSNN.

- Căn cứ khả năng thu NSNN, các nguồn thu bổ sung từ ngân sách cấp trên và các nguồn lực hợp pháp khác, các cơ quan, đơn vị phải chủ động lập kế hoạch cân đối ngân sách theo khả năng để đảm bảo nhu cầu chi theo từng lĩnh vực đảm bảo đáp ứng các nhiệm vụ chính trị quan trọng, thực hiện đầy đủ các chính sách, chế độ đã được ban hành, nhất là các chính sách chi cho con người, chi an sinh xã hội, các chính sách cho người dân, hạn chế những khoản chi phát sinh chưa thật sự cần thiết, chi tiêu ngân sách trên tinh thần tiết kiệm, chi đúng mục đích, đúng nội dung, có hiệu quả. Trong dự toán ngân sách năm 2026, việc tiết kiệm chi thường xuyên cải cách tiền lương thực hiện theo quy định của Bộ Tài chính. Chi NSDP phải đảm bảo yêu cầu nhiệm vụ chi đã được bố trí trong dự toán. Trường hợp trong năm nếu nguồn thu không đạt dự toán thì phải sắp xếp lại một số khoản chi chưa thật sự cần thiết để giảm chi tương ứng và thực hiện các giải pháp cân đối khác phù hợp theo quy định của pháp luật.

- Đối với lĩnh vực chi thường xuyên các cơ quan, đơn vị cần tăng cường công tác quản lý chi trong nội bộ đơn vị theo đúng dự toán đã được UBND xã giao, hạn chế chi bổ sung ngoài dự toán. Tiếp tục thực hiện cơ chế giao quyền tự chủ kinh phí cho các đơn vị hành chính và đơn vị sự nghiệp công lập theo các Nghị định của Chính phủ và các văn bản liên quan.

- Thực hiện tốt công tác tổng hợp, báo cáo nhu cầu và nguồn kinh phí chi trả các chính sách an sinh xã hội trên địa bàn xã, đảm bảo kịp thời và đúng thời gian quy định.

- Tăng cường công tác kiểm tra việc chấp hành kỷ luật tài chính, kiểm soát chi tiêu ngân sách của cơ quan, đơn vị nhất là chi tiêu cho hội nghị, công tác, mua sắm trang thiết bị, kiên quyết thu hồi các khoản chi không đúng quy định; triển khai ngay các biện pháp chấn chỉnh việc chấp hành các quy định về tăng cường thực hành tiết kiệm, chống lãng phí trong sử dụng và chi tiêu ngân sách.

Để thực hiện thắng lợi nhiệm vụ thu, chi NSNN năm 2026 mà Nghị quyết HĐND xã đã thông qua tại kỳ họp chuyên đề lần thứ 4, yêu cầu các cơ quan, ban, ngành cần phải tập trung và nỗ lực phấn đấu thực hiện tốt các giải pháp điều hành thu, chi ngân sách năm 2026 chủ yếu nêu trên; nhằm thực hiện thắng lợi nhiệm vụ phát triển kinh tế - xã hội và đảm bảo quốc phòng - an ninh năm 2026, góp phần hoàn thành Nghị quyết HĐND xã đã đề ra.

Trên đây là báo cáo tình hình thực hiện dự toán thu, chi ngân sách địa phương năm 2025 của UBND xã Đồng Xuân báo cáo HĐND xã./.

Nơi nhận:

- Như trên;
- TT. Đảng ủy (b/c);
- TT. HĐND xã (b/c);
- CT, các PCT UBND xã;
- Ban Kinh tế - Ngân sách;
- Đại biểu HĐND xã;
- VP. HĐND và UBND xã;
- Phòng Kinh tế (t/dối);
- Trang thông tin điện tử xã;
- Lưu: VT-KT_(Linh).

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN
CHỦ TỊCH**

Huỳnh Tuấn Ân

