

Số: 505/BC-UBND

Tân Thành, ngày 12 tháng 12 năm 2025

BÁO CÁO

Tình hình thực hiện dự toán ngân sách năm 2025 và phương hướng, nhiệm vụ năm 2026

Kính gửi: Hội đồng nhân dân phường Tân Thành

Năm 2025 có ý nghĩa đặc biệt quan trọng là năm cuối thực hiện Kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội 5 năm và kế hoạch tài chính 05 năm, giai đoạn 2021 - 2025, là năm thực hiện cuộc cách mạng về tinh gọn tổ chức bộ máy, tiến hành Đại hội Đảng bộ các cấp tiến tới Đại hội Đại biểu toàn quốc lần thứ XIV của Đảng. Ủy ban nhân dân phường đã bám sát sự chỉ đạo của Đảng ủy, HĐND phường, cùng với sự nỗ lực của cả hệ thống chính trị đã góp phần quan trọng vào việc tổ chức thực hiện dự toán ngân sách nhà nước năm 2025 trên địa bàn phường. Trên cơ sở Nghị quyết số 12/NQ-HĐND ngày 24/7/2025 của Hội đồng nhân dân phường, nhiệm kỳ 2021-2026, kỳ họp thứ Hai (chuyên đề), về dự toán ngân sách phường Tân Thành năm 2025, Ủy ban nhân dân phường đánh giá tình hình thực hiện dự toán ngân sách nhà nước năm 2025 và đề ra phương hướng, nhiệm vụ năm 2026, cụ thể như sau:

A. TÌNH HÌNH THỰC HIỆN QUẢN LÝ NGÂN SÁCH NĂM 2025

I. THU NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC VÀ THU CÂN ĐỐI NGÂN SÁCH PHƯỜNG

1. Thu Ngân sách nhà nước

Kết quả ước thực hiện thu ngân sách nhà nước được 46,81/44,15 tỷ đồng, đạt 106,02% so với chỉ tiêu tỉnh giao. Trong đó:

Nổi bật một số nguồn thu tăng so với dự toán giao, như:

- Thuế GTGT được 22,55/19,93 tỷ đồng, đạt 113,13%.
- Thuế tiêu thụ đặc biệt được 116,60/102 triệu đồng, đạt 114,71%.
- Thuế TNCN được 13,36/12,65 tỷ đồng, đạt 105,61%.
- Phí lệ phí (bao gồm phí môn bài) được 1,88/1,38 tỷ đồng, đạt 135,74%.
- Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp được 2,45/2,08 tỷ đồng, đạt 117,62%.
- Thu khác ngân sách được 950/934 triệu đồng, đạt 101,71%.

Bên cạnh đó, một số nguồn thu không đạt so với dự toán giao đầu năm, như:

- Thuế tài nguyên được 1,4/18 triệu đồng, đạt 7,78%.

- Phí trước bạ nhà, đất được 5,50/7,05 tỷ đồng, đạt 78,01%.

Nhìn chung về nguồn thu, có 6/8 nguồn thu ước đạt và vượt dự toán năm. Trong đó, một số nguồn chiếm tỷ trọng lớn trong thu nội địa như: thu từ khu vực kinh tế ngoài quốc doanh ước vượt 13,05% dự toán; thuế thu nhập cá nhân ước vượt 5,61% dự toán. Bên cạnh đó, vẫn còn một số nguồn thu chưa đạt. Như: Thuế tài nguyên chỉ đạt 7,78% dự toán; Phí trước bạ nhà, đất 78,01%.

2. Thu cân đối ngân sách phường

Ước tổng thu ngân sách phường được 353,81/49,91 tỷ đồng, đạt 708,90% so với dự toán giao. Trong đó:

- Phí lệ phí (bao gồm phí môn bài) được 1,88/1,38 tỷ đồng, đạt 136,23%.
- Phí trước bạ nhà, đất được 5,50/7,05 tỷ đồng, đạt 78,01%.
- Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp được 2,45/2,08 tỷ đồng, đạt 117,79%.
- Thu khác ngân sách được 950/934 triệu đồng, đạt 101,71%.
- Thu bổ sung cân đối ngân sách được 38,45/38,45 tỷ đồng, đạt 100%.
- Thu từ các khoản huy động, đóng góp được 1,71 tỷ đồng.
- Thu chuyển nguồn được 25,868 tỷ đồng.
- Thu kết dư ngân sách 3 triệu đồng.
- Thu bổ sung mục tiêu được 276,99 tỷ đồng.

Về nguồn thu, có 4/5 nguồn thu ước đạt và vượt dự toán năm. Trong đó, một số nguồn đạt và vượt như: phí và lệ phí ước vượt 35,74% dự toán; thuế sử dụng đất phi nông nghiệp ước vượt 17,62% dự toán. Bên cạnh đó, vẫn còn một số nguồn thu chưa đạt hoặc đạt thấp so với dự toán, như: lệ phí trước bạ nhà, đất chỉ đạt 78,01% dự toán.

(Kèm theo phụ lục 01)

II. CHI CÂN ĐỐI NGÂN SÁCH PHƯỜNG

Tổng chi ngân sách năm 2025 được Hội đồng nhân dân phường giao là 49,91 tỷ đồng. Trong đó: chi thường xuyên 48,34 tỷ đồng, chi dự phòng ngân sách 0,97 tỷ đồng. Ước tổng chi ngân sách năm 2025 được 301,93/49,91 tỷ đồng, đạt 604,95% dự toán. Trong đó:

1. Chi đầu tư phát triển

Trong năm phường được tỉnh cấp bổ sung mục tiêu kinh phí cải tạo, sửa chữa trụ sở nhà văn hóa các khóm và các điểm trường, xây mới Trung tâm Hành chính công và tiếp tục thực hiện các công trình, dự án từ cấp huyện chuyển về sau sáp nhập, với tổng kinh phí 11,51 tỷ đồng, ước thực hiện đạt 100% dự toán giao.

2. Chi thường xuyên

Ước chi thường xuyên được 289,75/48,94 tỷ đồng, đạt 592,05% dự toán. Chi vượt dự toán chủ yếu là chi sự nghiệp giáo dục *(tính giao lại dự toán từ cấp*

huyện chuyển về); chi trả chế độ, chính sách cho cán bộ, công chức, viên chức nghỉ hưu trước tuổi, thôi việc do sắp xếp tổ chức bộ máy theo Nghị định số 178/2024/NĐ-CP, Nghị định số 67/2025/NĐ-CP của Chính phủ; Chi thực hiện chính sách tặng quà cho nhân dân nhân dịp kỷ niệm 80 năm Cách mạng tháng Tám và Quốc khánh 02/9; chi thực hiện nhiệm vụ từ cấp huyện chuyển về. Trong đó:

- Chi sự nghiệp giáo dục (*cho 22 trường học*) 178,37 tỷ đồng, ước đạt 91,39%.

- Chi thực hiện Nghị định số 178/2024/NĐ-CP, Nghị định số 67/2025/NĐ-CP của Chính phủ 22,47 tỷ đồng, đã thực hiện đạt 100%.

- Chi thực hiện chính sách tặng quà cho nhân dân trên địa bàn phường nhân dịp kỷ niệm 80 năm Cách mạng tháng Tám và Quốc khánh 02/9 số tiền 7,75 tỷ đồng, đã thực hiện đạt 93,15%.

- Kinh phí đảm bảo nhiệm vụ chi từ cấp huyện chuyển về 32,86 tỷ đồng, ước thực hiện đạt 85,36%.

(Kèm theo phụ lục 02, 03)

3. Chi dự phòng ngân sách

Dự phòng ngân sách phường năm 2025 được bố trí 0,97 tỷ đồng. Tuy nhiên đến nay, phường chưa sử dụng, do không phát sinh nhiệm vụ chi nguồn dự phòng theo quy định.

4. Thực hiện các chương trình mục tiêu quốc gia

Năm 2025 phường được Ủy ban nhân dân tỉnh phân bổ nguồn vốn chi thường xuyên thực hiện các Chương trình mục tiêu quốc gia (*sau sắp xếp*) với dự toán 0,67 tỷ đồng (*theo Quyết định số 01790, 01823, 01869/QĐ-UBND ngày 20, 21 26/11/2025*). Tuy nhiên, giải ngân vốn có khả năng không hoàn thành mục tiêu so với kế hoạch năm, nguyên nhân là do nguồn vốn được bổ sung cận cuối năm, nhưng quy trình, thủ tục đòi hỏi phải thực hiện đảm bảo theo quy định. Mặt khác, Chính phủ cũng đã có chủ trương cho phép địa phương được phép kéo dài thời gian thực hiện giải ngân vốn sang năm 2026, nhằm đảm bảo hoàn thành nhiệm vụ được giao.

5. Tình hình phân bổ, giao dự toán 2025

Sau khi được Hội đồng nhân dân phường quyết nghị thông qua dự toán ngân sách nhà nước năm 2025; trên cơ sở tham mưu của phòng Kinh tế, Hạ tầng và Đô thị, Ủy ban nhân dân phường, Chủ tịch ủy ban nhân dân phường đã phân bổ giao dự toán kịp thời cho các cơ quan, đơn vị cấp dự toán cấp 1 (*có 26 đơn vị, bao gồm đơn vị sự nghiệp*) để tổ chức triển khai thực hiện và công khai ngân sách theo đúng quy định. Trong điều hành chi ngân sách, các đơn vị luôn bám sát dự toán được cấp thẩm quyền giao và thực hiện tốt các nhóm giải pháp quản lý, điều hành theo Nghị quyết của HĐND; trong đó, chú trọng giải pháp quản lý chi ngân sách chặt chẽ, hiệu quả và tiết kiệm.

Đối với nguồn kinh phí được UBND tỉnh giao bổ sung mục tiêu trong năm. Phòng Kinh tế, Hạ tầng và Đô thị tham mưu UBND phường phân bổ cho các đơn vị dự toán cấp 1 tổ chức triển khai thực hiện kịp thời, đồng thời báo cáo HĐND phường tại kỳ họp gần nhất theo quy định.

III. NHẬN XÉT, ĐÁNH GIÁ

1. Thuận lợi

Được sự quan tâm chỉ đạo sâu sát của Đảng ủy, giám sát chặt chẽ của HĐND, sự điều hành chủ động, linh hoạt, quyết liệt của UBND phường và sự hỗ trợ có hiệu quả của các ban, ngành, Mặt trận Tổ quốc; đặc biệt là vai trò tham mưu tích cực của phòng Kinh tế, Hạ tầng và Đô thị, sự hỗ trợ nhiệt tình của thuế cơ sở 1 đã thực hiện bằng nhiều giải pháp đồng bộ, quyết liệt, khai thác có hiệu quả các nguồn thu phát sinh trên địa bàn.

Quá trình chỉ đạo, điều hành công tác thu NSNN được triển khai thực hiện một cách khẩn trương, đồng bộ; ngay sau khi được HĐND phường thông qua dự toán thu - chi ngân sách 2025 UBND phường đã xây dựng các chương trình, kế hoạch cụ thể và tổ chức triển khai thực hiện bằng nhiều giải pháp thu - chi ngân sách có hiệu quả. Trong đó, quan tâm chỉ đạo công tác kiểm tra rà soát, khai thác triệt để các nguồn thu phát sinh đưa vào quản lý, góp phần công tác thu NSNN đạt kết quả theo kế hoạch đề ra.

Công tác quản lý và điều hành chi ngân sách đảm bảo theo kế hoạch, đúng chế độ, chính sách, định mức; tập trung chủ yếu chi cho con người và các hoạt động thường xuyên, hạn chế tối đa các khoản phát sinh ngoài kế hoạch. Đảm bảo đáp ứng được yêu cầu, nhiệm vụ chính trị của địa phương.

2. Khó khăn

Việc quản lý thu ngân sách từng lúc, từng nơi chưa được chủ động và kỳ quyết trong việc khai thác nguồn thu và thu hồi nợ đọng, nên kết quả thu NSNN tuy đạt nhưng còn thấp; ý thức một số tổ chức, hộ kinh doanh không chấp hành tốt nghĩa vụ nộp thuế cho NSNN, dẫn đến một số hộ còn kỳ kèo, kéo dài không chấp hành nghĩa vụ nộp thuế, dẫn đến nợ đọng thuế.

Do thực hiện mô hình chính quyền địa phương 02 cấp, các Thông tư, Nghị định liên quan đến công tác quản lý tài chính ngân sách, đầu tư xây dựng cơ bản thay đổi nhiều. Nên việc cập nhật và thực hiện còn chậm, ảnh hưởng đến công tác thu - chi ngân sách và giải ngân vốn theo quy định.

B. NHIỆM VỤ, GIẢI PHÁP NGÂN SÁCH NĂM 2026

I. NHIỆM VỤ THU - CHI NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC VÀ NGÂN SÁCH PHƯỜNG

Căn cứ Quyết định số 02063/QĐ-UBND ngày 10/12/2025 của Ủy ban nhân dân tỉnh Cà Mau, về việc giao chi tiết dự toán ngân sách nhà nước năm 2026 cho xã, phường. Ủy ban nhân dân phường xây dựng dự toán thu - chi ngân sách, báo cáo HĐND phường, cụ thể như sau:

1. Thu ngân sách nhà nước

Tổng thu NSNN trên địa bàn năm 2026 là 10,5 tỷ đồng, giảm 76,22% (33,65 tỷ đồng) so với dự toán giao đầu năm 2025; giảm 77,57% (36,31 tỷ đồng) so với kết quả ước thực hiện năm 2025. Trong đó: Lệ phí trước bạ, nhà đất 6 tỷ đồng, giảm 14,89% (01,05 tỷ đồng) so dự toán năm 2025; thuế sử dụng đất phi nông nghiệp 2,6 tỷ đồng, tăng 24,82% (0,52 tỷ đồng) so với dự toán năm 2025; phí lệ phí 0,9 tỷ đồng, giảm 35,02% (0,48 tỷ đồng); thu khác ngân sách 01 tỷ đồng, tăng 7,07% (0,07 tỷ đồng).

2. Thu - chi cân đối ngân sách phường

2.1. Thu cân đối ngân sách

Tổng thu cân đối ngân sách phường năm 2026 là 329,103/49,91 tỷ đồng, tăng 659,42% (279,195 tỷ đồng) so với dự toán năm 2025, bao gồm:

- + Các khoản thu ngân sách phường hưởng 100% là 9,4 tỷ đồng.
- + Thu bổ sung cân đối 289,39 tỷ đồng.
- + Thu bổ sung thực hiện một số mục tiêu, nhiệm vụ 30,313 tỷ đồng.

2.2. Chi cân đối ngân sách

Tổng chi cân đối ngân sách phường năm 2026 là 329,103/49,91 tỷ đồng, tăng 659,42% (279,195 tỷ đồng) so với dự toán năm 2025, bao gồm:

- Chi đầu tư phát triển 25 tỷ đồng (trong đó: giao đầu năm 21,45 tỷ đồng và 3,55 tỷ đồng từ nguồn XSKT sẽ được Sở Tài chính tham mưu UBND tỉnh giao bổ sung mục tiêu trong năm để thực hiện chi đầu tư phát triển. Theo Công văn 6000/STC-NS ngày 30/11/2025 của Sở Tài chính).

- Chi thường xuyên 298,244 tỷ đồng. Trong đó:

- + Chi sự nghiệp giáo dục – đào tạo và dạy nghề 201,969 tỷ đồng.
- + Chi sự nghiệp khoa học công nghệ, đổi mới sáng tạo và chuyển đổi số 0,402 tỷ đồng.
- + Chi quản lý nhà nước 69,110 tỷ đồng.
- + Chi bổ sung mục tiêu 26,763 tỷ đồng
- Chi dự phòng ngân sách 5,859 tỷ đồng.

II. GIẢI PHÁP THỰC HIỆN NHIỆM VỤ NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC NĂM 2026

Năm 2026, là năm đầu thực hiện Nghị quyết Đại hội Đảng bộ phường lần thứ I, nhiệm kỳ 2025 - 2030. Tình hình kinh tế - xã hội của tỉnh nói chung và của phường Tân Thành nói riêng từng bước ổn định và phát triển bền vững. Để phát huy hiệu quả những điều kiện thuận lợi và chủ động khắc phục những thách thức, khó khăn. Ủy ban nhân dân phường đề ra một số giải pháp thực hiện, cụ thể như sau:

1. Triển khai đồng bộ các nhiệm vụ, giải pháp trong công tác chỉ đạo, điều hành thu – chi NSNN; tiếp tục triển khai thực hiện các nhiệm vụ phát triển kinh tế - xã hội, phấn đấu đạt tăng trưởng ở mức cao nhất. Phối hợp cùng các ngành

và Mặt trận Tổ quốc phát động phong trào thi đua yêu nước, tăng cường công tác thu ngân sách ngay từ đầu năm, phấn đấu thu đạt và vượt chỉ tiêu trên giao.

2. Tiếp tục phát huy vai trò của Ban Chỉ đạo thu NSNN và Hội đồng tư vấn thuế, sớm xây dựng nhiệm vụ giải pháp thu NSNN năm 2026, trong đó tập trung thực hiện quyết liệt, đồng bộ, có hiệu quả các nhiệm vụ như khai thác nguồn thu, xử lý tình trạng nợ đọng thuế sử dụng đất phi nông nghiệp.

3. Thực hiện nghiêm túc Chương trình hành động, Kế hoạch của Ủy ban nhân dân tỉnh thực hiện các Nghị quyết của Đảng ủy, HĐND phường về chỉ đạo, điều hành kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội và dự toán NSNN năm 2026.

4. Đẩy mạnh công tác phòng, chống tham nhũng, thực hành tiết kiệm, chống lãng phí; thực hiện tốt công tác tiếp dân, giải quyết đơn thư khiếu nại, tố cáo kịp thời, đúng quy định hiện hành, đảm bảo nhanh chóng, chính xác, khách quan, công khai, dân chủ.

5. Phân bổ ngân sách cho các đơn vị thụ hưởng ngân sách đúng luật định. Tập trung điều hành chi NSNN chủ động, triệt để tiết kiệm chi NSNN, nhất là chi thường xuyên, siết chặt kỷ luật, kỷ cương, nâng cao hiệu quả sử dụng NSNN. Trường hợp dự kiến thu cân đối ngân sách phường không đạt dự toán, thực hiện rà soát, cắt giảm, giãn các nhiệm vụ chi chưa thực sự cần thiết để đảm bảo cân đối ngân sách. Tuyệt đối không để mất cân đối thu – chi ngân sách.

6. Thường xuyên tuyên truyền trên các phương tiện thông tin đại chúng, về quyền và nghĩa vụ của công dân trong việc thực hiện nghĩa vụ thuế với nhà nước.

7. Ủy ban nhân dân phường, yêu cầu các ngành, các đơn vị sự nghiệp và Mặt trận Tổ quốc phường sử dụng kinh phí được giao trong năm đúng mục đích, có hiệu quả; xây dựng nhiệm vụ chi của ngành, đơn vị minh sát với kinh phí dự toán được giao, nhằm đảm bảo kinh phí hoạt động trong năm theo hướng tiết kiệm, hạn chế thấp nhất các khoản phát sinh ngoài dự toán.

Trên đây là báo cáo tình hình thực hiện dự toán NSNN năm 2025 và đề ra phương hướng, nhiệm vụ năm 2026, của Ủy ban nhân dân phường báo cáo Hội đồng nhân dân phường./.

Nơi nhận:

- TT. HĐND tỉnh CM;
- UBND tỉnh CM;
- Sở TC tỉnh CM;
- TT. Đảng ủy phường;
- TT. HĐND phường;
- Đại biểu HĐND phường;
- CT, PCT. UBND phường;
- UBMTTQ phường;
- Trưởng các xóm;
- Lưu: VT (Thịnh).

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN
CHỦ TỊCH**

Võ Minh Tân