

BÁO CÁO

**Tình hình thực hiện dự toán ngân sách xã Thanh Tùng năm 2025
và phương hướng, nhiệm vụ ngân sách năm 2026 (sau thẩm tra)**

Kính gửi: Hội đồng nhân dân xã

Năm 2025 có ý nghĩa đặc biệt quan trọng là năm cuối thực hiện Kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội 05 năm 2021 - 2025, kế hoạch tài chính 05 năm 2021 - 2025, là năm thực hiện cuộc cách mạng về tinh gọn tổ chức bộ máy, tiến hành Đại hội Đảng các cấp tiến tới Đại hội Đại biểu toàn quốc lần thứ XIV của Đảng. Ủy ban nhân dân xã đã bám sát sự chỉ đạo của Tỉnh ủy, Hội đồng nhân dân tỉnh, Ủy ban nhân dân tỉnh, Đảng ủy, Hội đồng nhân dân xã, cùng với sự nỗ lực của chính quyền địa phương, cộng đồng doanh nghiệp đã góp phần quan trọng vào việc tổ chức thực hiện dự toán ngân sách nhà nước năm 2025 trên địa bàn xã. Trên cơ sở đó, Ủy ban nhân dân xã đánh giá kết quả thực hiện dự toán ngân sách nhà nước năm 2025 như sau:

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

I. TÌNH HÌNH THỰC HIỆN QUẢN LÝ NGÂN SÁCH (NSNN)

1. Thu ngân sách Nhà nước

Năm 2025, Hội đồng nhân dân xã giao dự toán thu ngân sách là 1.588 triệu đồng, tổng thu ngân sách 1.598 đồng đạt 100,6% so với chỉ tiêu giao đầu năm, trong đó

- Thuế GTGT: 425 triệu đồng.
- Thuế Tài nguyên: 10 triệu đồng.
- Thuế Thu nhập cá nhân: 291 triệu đồng.
- Thuế Phi nông nghiệp: 13 triệu đồng.
- Lệ phí trước bạ: 136 triệu đồng.
- Phí, lệ phí: 105 triệu đồng.
- Lệ phí môn bài: 66 triệu đồng.
- Khác ngân sách: 536 triệu đồng.
- Thu từ QKTTN: 16 triệu đồng.

2. Chi ngân sách địa phương (NSDP)

Tổng chi ngân sách địa phương năm 2025 được Hội đồng nhân dân xã quyết nghị là 30.904 triệu đồng (trong đó: Chi cân đối ngân sách 30.904 triệu đồng). Ước thực hiện năm 2025 là 173.892 triệu đồng, đạt 562,6% dự toán (trong đó: chi trong cân đối 30.474 triệu đồng), khoản chi vượt kế hoạch do trong năm nhận được bổ sung có mục tiêu từ ngân sách cấp trên là 140.311 triệu đồng, số chi từ thu chuyển nguồn năm 2024 sang 2025 là 3.107 triệu đồng. Trong đó:

a) Chi đầu tư phát triển: Từ nguồn thực hiện 03 Chương trình mục tiêu quốc gia, ước thực hiện cả năm 32.957 triệu đồng/32.957 triệu đồng, đạt 100% kế hoạch. Cụ thể:

- Chi đầu tư từ nguồn Chương trình mục tiêu quốc gia xây dựng nông thôn mới 17.410 triệu đồng/17.410 triệu đồng, ước đạt 100% kế hoạch.

- Chi đầu tư từ nguồn Chương trình mục tiêu quốc gia giảm nghèo bền vững 3.147 triệu đồng/3.147 triệu đồng, ước đạt 100% kế hoạch.

- Chi đầu tư từ nguồn Chương trình mục tiêu quốc gia phát triển kinh tế - xã hội vùng đồng bào dân tộc thiểu số 12.400 triệu đồng/12.400 triệu đồng đạt 100% kế hoạch.

b) Chi thường xuyên: Ước thực hiện cả năm là 140.935 triệu đồng/30.545 triệu đồng đạt 461.4% dự toán. Chi vượt dự toán chủ yếu do chi trả chế độ, chính sách cho cán bộ, công chức, viên chức nghỉ hưu sớm, 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 sự nghiệp giáo dục và đào tạo chuyển về từ cấp huyện và các chế độ, chính sách an sinh xã hội được bổ sung có mục tiêu trong năm.

đ) Dự phòng ngân sách xã năm 2025 được bố trí 359 triệu đồng. Ước thực hiện đến cuối năm là 359 triệu đồng.

(Chi tiết theo Phụ lục I, II, III, IV đính kèm).

II. ĐÁNH GIÁ TÌNH HÌNH THỰC HIỆN DỰ TOÁN NGÂN SÁCH NĂM 2025

1. Về thu ngân sách

a) Thuận lợi

- Công tác thu ngân sách luôn nhận được sự quan tâm lãnh đạo, chỉ đạo của cấp ủy Đảng, chính quyền, đặc biệt là sự phối hợp chặt chẽ giữa các cơ quan ban, ngành, đoàn thể cấp xã, các ấp trên địa bàn.

- Ngành Thuế đã tập trung triển khai thực hiện tốt công tác quản lý thu, khai thác nguồn thu, chống thất thu ngân sách theo ý kiến chỉ đạo của Ủy ban nhân dân tỉnh tại Chương trình hành động số 01/CTr-UBND ngày 19/01/2025; đồng thời, tham mưu Chủ tịch Ủy ban nhân dân xã giao dự toán thu hàng quý kịp thời, phù hợp với nguồn thu thực tế phát sinh để chỉ đạo điều hành thu ngân sách đạt kết quả cao nhất.

b) Hạn chế, khó khăn

- Thực hiện một số chính sách hỗ trợ người nộp thuế ảnh hưởng giảm thu ngân sách. Nguồn thu từ quỹ đất công ích và thu hoa lợi, công sản khác không còn do xã bị cháy chợ.

- Công tác vận động hộ kinh doanh trên địa bàn đăng ký thực hiện nộp thuế qua thuế điện tử Etxmobie còn chậm do nhận thức của hộ kinh doanh.

2. Về chi ngân sách

a) Thuận lợi

Sau khi được Hội đồng nhân dân xã thông qua dự toán ngân sách nhà nước năm 2025 sau sắp xếp, Ủy ban nhân dân xã đã phân bổ giao dự toán kịp thời cho các cơ quan, đơn vị để tổ chức triển khai thực hiện và công khai ngân sách theo đúng quy định. Trong điều hành chi ngân sách, các ngành, 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 Chính phủ, Chương trình hành động của UBND tỉnh; trong đó, chú trọng giải pháp quản lý chi ngân sách chặt chẽ, hiệu quả, tiết kiệm.

b) Hạn chế, khó khăn

Do thực hiện mô hình chính quyền 02 cấp, sử dụng nguồn kinh phí còn lại của 6 tháng đầu năm sau sáp nhập. Do đó, nguồn lực tài chính có hạn trong khi có nhiều nhiệm vụ chi cần thực hiện nên nguồn ngân sách xã không đáp ứng được nên phải trình Ủy ban nhân dân tỉnh hỗ trợ. Tuy nhiên sự hỗ trợ của cấp trên là có hạn, vì vậy nhiều nhiệm vụ cấp thiết không thực hiện được, đặc biệt trong vấn đề duy tu, sửa chữa cơ sở hạ tầng giao thông nông thôn, kinh phí khắc phục, phòng chống thiên tai.

B. PHƯƠNG HƯỚNG, NHIỆM VỤ NGÂN SÁCH NĂM 2026

Trên cơ sở mục tiêu, nhiệm vụ NSNN năm 2026 được Ủy ban nhân dân tỉnh giao và tình hình thực hiện dự toán ngân sách năm 2025, Ủy ban nhân dân xã xây dựng dự toán thu NSNN; thu, chi NSDP năm 2026 trình Hội đồng nhân dân xã quyết nghị với những nội dung chủ yếu như sau:

I. NHIỆM VỤ NGÂN SÁCH NĂM 2026

1. Xây dựng dự toán thu, chi NSNN năm 2026

a) *Thu ngân sách Nhà nước*: Tổng thu NSNN trên địa bàn năm 2026 là 900.000.000 đồng, giảm 43,33% (*giảm 688.000.000 đồng*) so dự toán năm 2025 (1.588.000.000 đồng).

b) *Chi ngân sách địa phương*: Tổng chi NSDP năm 2026 là 126.916 triệu đồng, (bằng 410,7%, tăng so với năm 2025 là 96.012 triệu đồng). Trong đó:

- Chi cân đối NSDP 116.109 triệu đồng, đạt 375,67% (*tăng 85.205 triệu đồng so với dự toán 2025*); trong đó, dự phòng ngân sách 2.277 triệu đồng, bằng 634,2%, tăng 1.918 triệu đồng so với dự toán 2025;

- Chi thực hiện các chế độ chính sách giao đầu năm là 10.807 triệu đồng, tăng 10.807 triệu đồng so với dự toán 2025.

2. Cân đối ngân sách địa phương năm 2026

a) *Tổng thu ngân sách địa phương*: 126.916.000.000 đồng, bao gồm:

- Thu ngân sách địa phương được hưởng theo phân cấp: 530.000.000 đồng;

- Bổ sung từ ngân sách tỉnh 126.386.000.000 đồng, trong đó:

- + Bổ sung cân đối: 115.579.000.000 đồng;

- + Bổ sung có mục tiêu: 10.807.000.000 đồng.

b) *Tổng chi ngân sách địa phương*: 126.916.000.000 đồng, trong đó:

- Chi trong cân đối ngân sách 116.109.000.000 đồng;

- + Chi đầu tư phát triển 13.649.000.000 đồng;

- + Chi thường xuyên 100.183.000.000 đồng;

- + Dự phòng ngân sách 2.277.000.000 đồng;

- Chi các chương trình, mục tiêu, nhiệm vụ: 10.807.000.000 đồng.

(*Chi tiết theo Phụ lục I, II, III đính kèm*).

II. MỘT SỐ GIẢI PHÁP THỰC HIỆN NHIỆM VỤ NGÂN SÁCH NĂM 2026

Nhằm phát huy những điều kiện thuận lợi, tận dụng cơ hội để phát triển kinh tế - xã hội và chủ động khắc phục, ứng phó với những thách thức, khó khăn, đặc biệt là

tình hình thiên tai, sạt lở, sụt lún còn diễn biến phức tạp để hướng tới thực hiện thắng lợi nhiệm vụ điều hành NSNN 2026, Ủy ban nhân dân xã chỉ đạo các ngành, đơn vị tập trung một số giải pháp trọng tâm như sau:

1. Triển khai đồng bộ các giải pháp, chỉ đạo về quản lý, điều hành NSNN của Chính phủ, Bộ Tài chính, Ủy ban nhân dân tỉnh; Phòng Kinh tế phối hợp với Thuế cơ sở 1 chủ động rà soát, đánh giá đầy đủ, kịp thời những tác động đến tình hình thu ngân sách, làm cơ sở tham mưu Ủy ban nhân dân xã điều hành thu, chi ngân sách chủ động.

2. Thực hiện nghiêm túc Kế hoạch của Ủy ban nhân dân xã thực hiện các Nghị quyết của Chính phủ, Tỉnh ủy, Hội đồng nhân dân tỉnh, Ủy ban nhân dân tỉnh về chỉ đạo, điều hành kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội và dự toán NSNN năm 2026; về cải thiện môi trường đầu tư kinh doanh, nâng cao năng lực cạnh tranh năm 2026; về giải pháp tháo gỡ khó khăn, thúc đẩy giải ngân vốn đầu tư công.

3. 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.

4. Phân bổ ngân sách cho các ngành, 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 ngân sách địa phương 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 địa phương. Tuyệt đối không để mất cân đối thu chi tại địa phương, cơ quan đơn vị dự toán.

5. Các ngành, các đơn vị tăng cường công tác quản lý, đẩy mạnh công tác cải cách hành chính trong quản lý đầu tư xây dựng cơ bản; tập trung chỉ đạo và thường xuyên kiểm tra tiến độ thực hiện các dự án, công trình xây dựng cơ bản, kịp thời giải quyết những khó khăn, vướng mắc nhằm đẩy nhanh tiến độ thực hiện. Yêu cầu các ngành, đơn vị, nhất là ngành Tài chính phải quyết tâm phấn đấu thực hiện hoàn thành dự toán thu, chi ngân sách năm 2026. Tiếp tục thực hiện nghiêm Chỉ thị số 07/CT-UBND ngày 04/8/2023 của Chủ tịch Ủy ban nhân dân tỉnh về tăng cường kỷ luật, kỷ cương trong việc chấp hành pháp luật về tài chính - ngân sách nhà nước trên địa bàn tỉnh Cà Mau.

Trên đây là Báo cáo tình hình thực hiện dự toán ngân sách xã Thanh Tùng năm 2025 và phương hướng, nhiệm vụ ngân sách năm 2026, Ủy ban nhân dân xã báo cáo Hội đồng nhân dân xã./.

Nơi nhận:

- Như trên;
- Sở Tài chính tỉnh Cà Mau (b/c);
- Thường trực Đảng ủy (b/c);
- Thường trực HĐND xã (b/c);
- CT, các PCT. UBND xã (b/c);
- 02 Ban HĐND xã (b/c);
- Các vị đại biểu HĐND xã (b/c);
- Các cơ quan chuyên môn UBND xã, Trung tâm Phục vụ hành chính công xã;
- Thuế cơ sở 1 (t/d);
- Lưu: VT.

TM. ỦY BAN NHÂN DÂN
KT. CHỦ TỊCH
PHÓ CHỦ TỊCH



Lê Việt Khái