

Số: /BC-UBND

Quang Trung, ngày tháng 3 năm 2026

BÁO CÁO
Quyết toán ngân sách địa phương năm 2025

Thực hiện công tác khóa sổ cuối năm và tổng hợp quyết toán thu- chi ngân sách địa phương (NSDP) theo quy định của Luật NSNN năm 2025; Nghị định số 31/2017/NĐ-CP ngày 23/3/2017 của Chính phủ ban hành về Quy chế lập, thẩm tra, quyết định kế hoạch tài chính 05 năm địa phương, kế hoạch đầu tư công trung hạn 05 năm địa phương, kế hoạch tài chính - ngân sách nhà nước 03 năm địa phương, dự toán và phân bổ ngân sách địa phương, phê chuẩn quyết toán ngân sách địa phương hằng năm;

Căn cứ Báo cáo quyết toán thu, chi ngân sách của các cơ quan đơn vị cấp xã có xác nhận của KBNN, UBND xã báo cáo HĐND xã về quyết toán NSDP năm 2025, cụ thể như sau:

A. CÔNG TÁC CHỈ ĐẠO ĐIỀU HÀNH NSNN

Sau khi HĐND xã ban hành Nghị quyết số 12/NQ-HĐND ngày 01/8/2025 của HĐND xã Quang Trung khóa I, nhiệm kỳ 2021-2025 về dự toán thu, chi ngân sách nhà nước và phân bổ ngân sách Nhà nước năm 2025, UBND xã đã kịp thời quyết định giao dự toán thu, chi ngân sách nhà nước và phân bổ dự toán chi NSNN 2025 xã Quang Trung sau sắp xếp cho các đơn vị dự toán ngân sách để tổ chức thực hiện. Đồng thời thực hiện giao nhiệm vụ trọng tâm cho người đứng đầu các cơ quan, đơn vị thuộc UBND xã.

Chủ tịch UBND xã đã chỉ đạo tổ chức thực hiện dự toán NSNN, trong đó tập trung chỉ đạo: Thực hiện nghiêm Luật Quản lý thuế, chống thất thu, chống chuyển giá, trốn thuế, gian lận thương mại; đôn đốc thu hồi nợ thuế, giảm nợ đọng thuế; kiểm soát chặt chẽ việc hoàn thuế giá trị gia tăng; đẩy nhanh thực hiện hóa đơn điện tử; thực hiện nghiêm quy định về đấu giá khi thực hiện bán, chuyển nhượng, cho thuê tài sản công, giao đất, cho thuê đất theo quy định của pháp luật; tăng cường công tác quản lý thu, chống thất thu, trong đó tập trung vào các lĩnh vực thu từ đất đai, ...

Sự quản lý điều hành ngân sách đảm bảo linh hoạt, đầu tư có trọng tâm, trọng điểm, đảm bảo nhiệm vụ chính trị địa phương.

Đối với công tác thu ngân sách, UBND xã thường xuyên theo dõi, nắm bắt tình hình thu trên địa bàn; phối hợp với cơ quan thuế và các bộ phận liên quan để đôn đốc các khoản thu, đảm bảo thực hiện đúng tiến độ theo dự toán được giao. Đồng thời tăng cường tuyên truyền, vận động nhân dân thực hiện tốt nghĩa vụ đối với ngân sách nhà nước.

Về công tác chi ngân sách, việc điều hành chi được thực hiện chặt chẽ, đảm bảo đúng chế độ, tiêu chuẩn, định mức theo quy định của Nhà nước; ưu tiên bố trí

kinh phí để thực hiện các nhiệm vụ chi thường xuyên, đảm bảo hoạt động của bộ máy chính quyền, các nhiệm vụ an sinh xã hội, quốc phòng – an ninh và các nhiệm vụ phát sinh cần thiết khác trên địa bàn.

Bên cạnh đó, UBND xã tăng cường chỉ đạo thực hiện công khai ngân sách theo quy định nhằm nâng cao tính minh bạch, hiệu quả trong quản lý tài chính – ngân sách tại địa phương.

B. THU NGÂN SÁCH

I. Thu ngân sách nhà nước trên địa bàn

Tổng quyết toán thu NSNN năm 2025 trên địa bàn xã: 126.569.250.980 đồng đạt 107,1%, gồm:

- Thu nội địa: 124.092.480.801 đồng, bằng 107,1 % so với dự toán tỉnh, xã giao. Chi tiết một số lĩnh vực sau

+ Thu từ khu vực doanh nghiệp nhà nước do địa phương quản lý: 266.146.629 đồng.

+ Thu từ khu vực kinh tế ngoài quốc doanh: 3.416.009.709 đồng, trong đó: ngân sách xã được hưởng: 1.113.492.023 đồng, đạt 337,4% so DT tỉnh và xã giao.

+ Thuế thu nhập cá nhân: 6.053.837.033 đồng đạt 216,3% so với DT tỉnh và xã giao, trong đó ngân sách xã: 3.294.602.098 đồng đạt 225,7% dự toán, khoản thu này tăng chủ yếu từ hoạt động chuyển nhượng bất động sản do thị trường bất động sản sôi động trở lại trong năm 2025.

+ Thu lệ phí trước bạ: 7.512.150.163 đồng đạt 543,6% dự toán, trong đó: NS xã: 1.058.782.424 đồng, đạt 153,2% so DT tỉnh, xã giao.

+ Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp: 672.366.460 đồng, đạt 92,6,0% so DT tỉnh, xã giao.

+ Thu phí và lệ phí: 335.142.804 đồng đạt 31,1% dự toán, trong đó: NS xã: 297.457.894 đồng, đạt 48,5% so DT tỉnh và xã giao. Bao gồm các khoản thu phí tại xã và điều tiết từ ngân sách cấp trên.

+ Thu tiền sử dụng đất: 104.364.659.040 đồng đạt 96,1% dự toán trong đó: NS xã: 10.436.465.908 đồng, đạt 96,1% so DT tỉnh và xã giao.

+ Thu khác ngân sách: 571.776.878 đồng đạt 1.681,7 % dự toán trong đó: NS xã: 174.210.000 đồng đạt 512,4 % dự toán.

+ Thu tiền cấp quyền khai thác khoáng sản: 1.758.924 đồng, đạt 0,8% so với dự toán tỉnh và xã giao đầu năm. Trong đó, ngân sách xã hưởng 703.570 đồng đạt 0,8% dự toán.

+ Thu từ quỹ đất công ích và thu hoa lợi công sản khác 405.413.020 đồng đạt 57,7% dự toán, trong đó tiền đền bù thiệt hại khi NN thu hồi đất là 67.337.000 đồng.

- Các khoản nhân dân đóng góp: 67.236.000 đồng đạt 107,6% dự toán.

- Thu chuyển nguồn năm trước chuyển sang: 2.409.534.179 đồng.

II. Thu ngân sách địa phương

Quyết toán thu NSDP năm 2025: 270.107.913.817 đồng bằng 98,4% so với dự toán xã giao, trong đó:

1. Thu ngân sách địa phương hưởng theo phân cấp: 17.453.493.397 đồng đạt 112,53% dự toán;

2. Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên: 250.177.650.241 đồng đạt 97,45% dự toán, gồm:

- Thu bổ sung cân đối ngân sách: 23.407.000.000 đồng đạt 100% dự toán;
- Thu bổ sung có mục tiêu: 226.770.650.241 đồng đạt 97,2% dự toán do nhiều nội dung được bổ sung nhưng không sử dụng hết thực hiện giảm thu bổ sung mục tiêu từ ngân sách cấp tỉnh (có biểu chi tiết 01 kèm theo);

3. Thu chuyển nguồn ngân sách năm 2024 sang năm 2025: 2.409.534.179 đồng,

C. CHI NGÂN SÁCH ĐỊA PHƯƠNG

I. Quyết toán chi NSDP năm 2025: 270.106.874.359 đồng, bằng 98,4 % so với dự toán xã giao. Chi ở từng lĩnh vực như sau:

1. Chi đầu tư XDCB: 48.473.495.694 đồng, bằng 94,8% so với dự toán xã giao; do hụt thu tiền sử dụng đất và hoàn trả thu bổ sung mục tiêu nguồn kinh phí tỉnh hỗ trợ giảm nợ XDCB (chi tiết tại biểu)

2. Chi thường xuyên: 192.914.639.224 đồng, đạt 87,92% xã giao, cụ thể trên một số lĩnh vực sau:

- Chi quốc phòng: 1.159.678.466 đồng đạt 99,97% dự toán.
- Chi an ninh: 672.412.800 đồng, đạt 99,93% dự toán
- Chi sự nghiệp GD-ĐT và dạy nghề: 88.712.417.258 đồng, đạt 96,53% dự toán.
- Chi sự nghiệp y tế, dân số KHHGD: 2.537.000.000 đồng đạt 100% dự toán.
- Chi VH-TT: 1.082.000.000 đồng đạt 86,84% dự toán;
- Chi sự nghiệp phát thanh truyền hình: 268.894.655 đồng đạt 95,05% dự toán;
- Chi thể dục thể thao: 225.999.587 đồng đạt 97,41% dự toán;
- Chi bảo vệ môi trường: 474.813.240 đồng đạt 65,67% dự toán;
- Chi sự nghiệp kinh tế: 2.502.890.741 đồng đạt 13,88% dự toán,
- Chi hoạt động của các cơ quan quản lý nhà nước, đảng, đoàn thể: 73.845.183.177 đồng đạt 93,23% dự toán
- Chi đảm bảo xã hội: 21.042.059.300 đồng, bao gồm kinh phí do cấp tỉnh bổ sung để thực hiện chi trả cho các đối tượng bảo trợ xã hội, mai táng phí cho các đối tượng tham gia chiến tranh bảo vệ tổ quốc, cựu chiến binh, thanh niên xung phong đạt 91,51% dự toán.
- Chi khác ngân sách: 391.200.000 đồng đạt 91,4% dự toán.

(có biểu chi tiết kèm theo)

3. Chi nộp ngân sách cấp trên: 403.308.000 đồng (có biểu số 01 kèm theo)

4. Chi chuyển nguồn ngân sách địa phương năm 2025 sang năm 2026:

Tổng chi chuyển nguồn: 28.315.431.441 đồng (có biểu số 03 kèm theo),

5. Kết dư ngân sách địa phương năm 2025: 1.039.458 đồng. Bao gồm các khoản dự toán chi thường xuyên đã giao đơn vị không sử dụng hết.

D. Đánh giá ưu điểm, tồn tại hạn chế trong hoạt động thu chi ngân sách năm 2025

I. Ưu điểm:

Sự lãnh đạo chỉ đạo, quản lý điều hành ngân sách đảm bảo linh hoạt, đầu tư có trọng tâm, trọng điểm, đảm bảo nhiệm vụ chính trị địa phương.

Công tác thu ngân sách được quan tâm, chỉ đạo. Nhiều khoản thu vượt dự toán được giao như: thuế GTGT, Thuế thu nhập cá nhân, lệ phí trước bạ.

Đảm bảo chi các chế độ lương, phụ cấp, các chế độ chính sách, an ninh quốc phòng.

II. Tồn tại hạn chế.

1. Về thu ngân sách.

Một số khoản thu đạt tỉ lệ thấp như phí, lệ phí; thu từ cấp quyền khai thác khoáng sản. Hai khoản thu này đạt tỉ lệ thấp do đều liên quan tới việc khai thác khoáng sản: phí bảo vệ môi trường khai thác khoáng sản và thu cấp quyền khai thác khoáng sản. Nguyên nhân đạt thấp là do trên địa bàn xã Quang Trung không có khu khai thác khoáng sản.

2. Về chi ngân sách.

Một số sự nghiệp chi đạt tỉ lệ thấp do kinh phí được cấp bổ sung trong năm muộn dẫn tới việc không đảm bảo thời gian triển khai thực hiện và thực hiện chuyển nguồn sang năm 2026 như: sự nghiệp kinh tế: tiền hỗ trợ bảo vệ đất trồng lúa, hỗ trợ thiệt hại do bão lụt; sự nghiệp văn hoá chuyển nguồn chương trình MTQG, khen thưởng thôn NTM.

Bên cạnh đó, tỉ lệ chi đạt thấp do việc triển khai thực hiện nhiệm vụ chưa đảm bảo đúng thời gian dẫn tới việc phải hoàn trả ngân sách như sự nghiệp môi trường, sự nghiệp giáo dục.

Chi đầu tư phát triển do một số công trình được bổ sung kinh phí đã thanh toán hết công nợ hoặc do chưa có đủ khối lượng dẫn tới phải hoàn trả ngân sách tỉnh.

Trên đây là Báo cáo quyết toán ngân sách địa phương năm 2025, UBND xã báo cáo HĐND xã theo quy định./.

Nơi nhận:

- Thường trực ĐU, HĐND, UBND xã;
- Các ông, bà đại biểu HĐND xã;
- Các cơ quan, đơn vị thuộc ĐU, UBND xã;
- Lưu VT, KT.

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN
CHỦ TỊCH**



Nguyễn Xuân Tuyên