

Số: 187 /BC – UBND

Cẩm Giang, ngày 01 tháng 10 năm 2025

BÁO CÁO

**Tình hình thực hiện nhiệm vụ thu, chi ngân sách 9 tháng đầu năm,
nhiệm vụ, giải pháp thực hiện nhiệm vụ thu, chi ngân sách
3 tháng cuối năm 2025**

PHẦN I
KẾT QUẢ THỰC HIỆN THU, CHI NGÂN SÁCH 9 THÁNG ĐẦU NĂM 2025

1. Thu ngân sách xã

Tổng thu ngân sách xã 9 tháng đầu năm 2025 thực hiện: **135.754.542.614 đồng**,
đạt 95% so với kế hoạch giao, cụ thể như sau:

Đơn vị tính: đồng

STT	NỘI DUNG	Kế hoạch đầu năm	Kết quả thực hiện	Tỷ lệ(%)
1	Thu Phí và lệ phí	76.000.000	49.024.000	65%
2	Thu Công điện và HLCS	415.000.000	570.128.113	137%
3	Thu hỗ trợ khi nhà nước thu hồi đất		83.159.000	
4	Thu khác	100.000.000	145.681.565	146%
5	Thu chuyển nguồn năm trước		12.325.874.861	
6	Thu thuế sử dụng đất phi NN	267.000.000	9.510.075	4%
7	Thu thuế môn bài	62.000.000	109.380.000	176%
8	Thuế thu nhập cá nhân	440.000.000	499.441.695	114%
9	Thuế giá trị gia tăng	708.000.000	545.955.545	77%
10	Lệ phí trước bạ nhà đất	980.000.000	531.043.120	54%
11	Thu tiền sử dụng đất ở	9.075.000.000	841.926.500	9%
12	Thu bổ sung cân đối	133.365.000.000	89.451.250.000	67%
13	Thu bổ sung có mục tiêu.		30.592.168.140	
	Cộng thu	145.488.000.000	135.754.542.614	93%

2. Chi ngân sách xã:

Tổng chi ngân sách xã 9 tháng đầu năm 2025 thực hiện: **130.533.760.116 đồng**, đạt 90 % kế hoạch năm, cụ thể như sau:

2.1. Chi thường xuyên

Đơn vị tính: đồng

TT	Nội dung	Kế hoạch đầu năm	Kết quả thực hiện (bao gồm cả BS)	Tỷ lệ(%)
1	Chi hoạt động quản lý nhà nước	18.690.830.000	28.262.414.662	151%
2	Chi khối Đảng	6.547.000.000	6.591.469.596	101%
3	Chi hoạt động các đoàn thể	5.280.000.000	3.448.607.357	65%
4	Chi ngành Công an	2.452.000.000	1.466.008.843	60%
5	Chi ngành Quân sự	1.836.000.000	1.627.932.798	89%
6	Chi ngành VH TT	385.000.000	66.474.230	17%
7	Chi thể dục thể thao	270.000.000	-	
8	Chi sự nghiệp truyền thanh	587.000.000	60.197.080	10%
9	Chi y tế, dân số và gia đình	89.000.000	0	0%
10	Chi Sự nghiệp XH + lương hưu xã	2.878.000.000	7.538.283.711	
11	Chi giáo dục, đào tạo và dạy nghề	91.680.340.000	68.464.280.039	262%
12	Chi bảo vệ môi trường	133.000.000	96.900.000	75%
13	Chi hoạt động kinh tế	3.871.000.000	9.000.000	73%
14	Chi dự phòng	1.713.830.000		
	Cộng chi	136.413.000.000	117.631.568.316	86%

2.2. Chi đầu tư

Tổng chi đầu tư 6 tháng đầu năm 2025 là: **12.902.191.800 đồng**. Trong đó: Nguồn bổ sung từ ngân sách cấp trên: 11.870.187.000 đồng, ngân sách xã: 1.032.004.800 đồng.

3. Đánh giá kết quả thu, chi.

3.1. Ưu điểm:

a. Thu ngân sách:

Trong 9 tháng đầu năm 2025, UBND xã Cẩm Giang đã tập trung thực hiện tốt công tác quản lý thu ngân sách trên địa bàn xã.

Kết quả thu ngân sách 9 tháng đầu năm 2025 có 4 chỉ tiêu vượt và đạt so với kế hoạch dự toán 9 tháng đầu năm, đó là: Thu hoa lợi công sản đạt 137% kế hoạch năm; thu khác đạt 146% kế hoạch năm; Thu thuế môn bài đạt 176% kế hoạch năm, thu thuế thu nhập cá nhân đạt 114% kế hoạch năm.

UBND xã phối hợp chặt chẽ với Chi cục thuế, Kho bạc Nhà nước, tích cực đôn đốc các doanh nghiệp, nộp thuế và các khoản thu phát sinh trên địa bàn vào ngân sách, đảm bảo thực hiện tốt chính sách thuế của Nhà nước nhằm thu đúng, thu đủ, kịp thời.

b. Chi ngân sách:

UBND xã điều hành chi ngân sách 9 tháng đầu năm 2025 theo các văn bản chỉ đạo của cấp trên và hướng dẫn của Sở Tài chính đã chủ động sắp xếp chi thường xuyên, ưu tiên các nhiệm vụ quan trọng và các nhiệm vụ mới tăng thêm trong năm 2025, bảo đảm nguồn lực thực hiện các chính sách an sinh xã hội và tiền lương, các khoản chi cho con người.

- UBND xã điều hành, quản lý chi ngân sách nhà nước chặt chẽ, bám sát dự toán được cấp có thẩm quyền quyết định. Thường xuyên kiểm tra việc thực hiện đúng chế độ, tiêu chuẩn, định mức, tránh tình trạng chi không đúng nguồn kinh phí, mua sắm vượt nhu cầu, gây lãng phí ngân sách nhà nước. Thực hiện tiết kiệm triệt để các khoản chi thường xuyên, đặc biệt là các khoản chi tổ chức hội nghị, hội thảo, khánh tiết; quản lý các khoản chi mua sắm, sửa chữa chặt chẽ, đúng quy định.

- Tập trung tháo gỡ các khó khăn, vướng mắc trong quản lý đầu tư và xây dựng trên địa bàn, đẩy nhanh tiến độ thực hiện và giải ngân vốn đầu tư công trong kế hoạch năm 2025 đã được phân bổ. Theo dõi tiến độ triển khai và giải ngân đối với các dự án đầu tư trên địa bàn.

- Quản lý chi tiêu tiết kiệm, hiệu quả, thực hiện đúng quy chế chi tiêu nội bộ, thực hiện tốt Nghị quyết của Chính phủ về tiết kiệm chống lãng phí trong việc quản lý và sử dụng các nguồn ngân sách.

3.2. Một số khó khăn, vướng mắc:

a. Thu ngân sách:

Có 5 khoản thu chưa đảm bảo tiến độ dự toán: Thu phí, lệ phí đạt 65%, thuế phi NN đạt 4%, thu tiền sử dụng đất đạt 9%, Thuế GTGT 77%, Lệ phí trước bạ 54% kế hoạch năm.

Nguyên nhân:

+ Thu phí, lệ phí đạt thấp: 65% do thực hiện chính quyền địa phương 2 cấp, một số khoản thu phí, lệ phí không mất phí

+ Thu tiền thuế sử dụng đất phi nông nghiệp: Kế hoạch giao đầu năm là 267 triệu

đồng, hiện nay UBND xã đã thu được 244 triệu đồng đang chờ chi cục thuế cơ sở 11 thành phố Hải Phòng hướng dẫn nộp vào NSNN, hiện nay vẫn còn nợ đọng thuế do không liên lạc được với chủ hộ sử dụng đất, hoặc các hộ đã chuyển nhượng sang hộ khác nhưng chưa thay đổi trên sổ bộ.. Vì vậy, đối với khoản thu này đạt thấp.

+ Thu tiền sử dụng đất, lệ phí trước bạ đạt thấp do 9 tháng đầu năm 3 đơn vị chưa thực hiện công tác đấu giá quyền sử dụng đất, dẫn đến lệ phí trước bạ chưa đạt.

b. Chi ngân sách:

Trong 9 tháng đầu năm nhiệm vụ chi chủ yếu là chi cho con người và một số công việc phát sinh thường xuyên.

Chi đầu tư chủ yếu từ nguồn hỗ trợ từ ngân sách cấp trên do xã chưa có nguồn thu từ đấu giá đất, chưa có hướng dẫn cụ thể về thẩm quyền tổ chức đấu giá quyền sử dụng đất nên chưa thực hiện việc đấu giá tạo nguồn thu cho ngân sách.

Nợ đọng xây dựng cơ bản còn nhiều, do các công trình còn vướng mắc trong công tác nghiệm vụ đưa vào sử dụng.

PHẦN II

NHIỆM VỤ, GIẢI PHÁP THỰC HIỆN NHIỆM VỤ THU, CHI NGÂN SÁCH 9 THÁNG CUỐI NĂM 2025.

1. Thu ngân sách:

Trong 3 tháng cuối năm, xã phải đối mặt với nhiều khó khăn, thách thức do mới sáp nhập. Đề chủ động trong điều hành thực hiện nhiệm vụ thu, chi ngân sách, quyết tâm phấn đấu hoàn thành dự toán được giao năm 2025. UBND xã các cơ quan, phòng ban chức năng phối hợp với cơ quan thuế cần tập trung vào một số nội dung trọng tâm sau:

- Đối với khoản thu đạt thấp như: Thu phí, lệ phí, thuế phi NN, thu tiền sử dụng đất, Thuế GTGT, Lệ phí trước bạ, ... giao phòng Kinh tế phối hợp với thuế cơ sở 11 thành phố Hải Phòng và các thôn rà soát lại sổ bộ thuế, các hợp đồng, diện tích đất đảm bảo quy định, tăng nguồn thu cho ngân sách xã, không để nợ đọng thuế sử dụng đất phi nông nghiệp.

- Tiếp tục phối hợp với thuế cơ sở 11 thành phố Hải Phòng đẩy mạnh các hoạt động tuyên truyền hỗ trợ, công khai, minh bạch thông tin cho người nộp thuế về chính sách thuế và các quy trình quản lý thuế.

- Giao phòng Kinh tế phối hợp các cơ quan cấp trên hướng dẫn cụ thể về thẩm quyền tổ chức đấu giá quyền sử dụng đất nên chưa thực hiện việc đấu giá tạo nguồn thu cho ngân sách đối với khu đất tại xã Định Sơn cũ tạo nguồn thu cho xã để chi đầu tư.

b. Chi ngân sách:

- Tập trung thực hiện tốt công tác điều hành chi ngân sách theo dự toán được duyệt, các văn bản hướng dẫn của cơ quan cấp trên đảm bảo chi tiết kiệm, hiệu quả và tập trung quản lý các nguồn ngân sách nhà nước chặt chẽ, theo quy định.

- Thực hiện nghiêm Luật Phòng chống tham nhũng, Chương trình thực hành tiết kiệm, chống lãng phí. Tăng cường công tác kiểm tra việc thực hiện các chế độ, chính sách ở các đơn vị, các xã, thị trấn, phát hiện và có biện pháp chấn chỉnh kịp thời các vấn đề sai phạm, nhằm đưa công tác quản lý tài chính ngày càng công khai, minh bạch. Tập trung chỉ đạo thực hiện kịp thời, dứt điểm các kết luận, kiến nghị của các cơ quan thanh tra, kiểm toán nhà nước qua các năm.

Nơi nhận:

- TTĐU, HĐND&UBND xã; (để báo cáo)
- Ban Thường vụ Đảng ủy;
- Chủ tịch, các PCT UBND xã;
- Đại biểu HĐND xã;
- Thủ trưởng các phòng, ban ngành đoàn thể,
- Lưu: VT, KT.

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN
CHỦ TỊCH**

Vương Đức Dũng