

Số: /BC-UBND

Chí Minh, ngày tháng 3 năm 2026

BÁO CÁO

Công khai thuyết minh quyết toán thu ngân sách Nhà nước trên địa bàn; quyết toán thu, chi ngân sách địa phương năm 2025

Căn cứ Thông tư số 343/2016/TT-BTC ngày 30 tháng 12 năm 2016 của Bộ Tài chính Hướng dẫn thực hiện công khai ngân sách nhà nước đối với các cấp ngân sách.

Ủy ban nhân dân xã Chí Minh báo cáo công khai thuyết minh quyết toán thu ngân sách Nhà nước trên địa bàn; quyết toán thu, chi ngân sách địa phương năm 2025, cụ thể như sau:

I. Thu ngân sách nhà nước:

Tổng thu ngân sách nhà nước (1+2)	231.637.913.699	Đồng
Trong đó:		
1. Tổng thu cân đối NSNN	225.657.416.884	Đồng
- Thu nội địa	24.512.015.625	Đồng
- Thu bổ sung cân đối	201.145.401.259	Đồng
2. Thu chuyển nguồn từ năm trước chuyển sang	5.980.496.815	Đồng

II. Thu ngân sách địa phương :

Tổng thu ngân sách địa phương (1+2+3+4)	215.992.926.630	Đồng
Trong đó :		
1. Các khoản thu hưởng 100%	1.074.219.018	Đồng
- Phí lệ phí	434.458.080	Đồng
- Thu từ quỹ đất công ích, đất công	564.765.000	Đồng
- Thu khác	74.995.938	Đồng
2. Các khoản thu theo tỷ lệ %	7.841.809.538	Đồng
- Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp	306.295.952	Đồng
- Thu thuế thu nhập cá nhân	3.797.343.368	Đồng
- Lệ phí trước bạ nhà đất	1.196.855.286	Đồng
- Thu nội địa từ khu vực KT ngoài QĐ	928.028.932	Đồng
- Thu tiền sử dụng đất	1.613.286.000	Đồng
3. Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên	201.096.401.259	Đồng

- Thu bổ sung từ cấp trên	130.445.000.000	Đồng
- Thu bổ sung có mục tiêu từ cấp trên	70.651.401.259	Đồng
4. Thu chuyển nguồn từ năm trước chuyển sang	5.980.496.815	Đồng

III. Chi ngân sách địa phương:

Tổng chi ngân sách năm 2025 là (1+2+3+4+5) : 215.113.695.731 Đồng

Trong đó :

1. Chi thường xuyên:	158.657.933.069	Đồng
- Chi giáo dục, đào tạo	95.314.282.495	Đồng
- Chi an ninh và trật tự ATXH	1.885.325.103	Đồng
- Chi quốc phòng	1.423.235.675	Đồng
- Chi y tế, dân số	193.000.000	Đồng
- Chi văn hoá, thông tin	3.134.856.558	Đồng
- Chi phát thanh truyền thông	323.000.000	Đồng
- Chi thể dục thể thao	605.132.247	Đồng
- Chi môi trường	400.000.000	Đồng
- Chi hoạt động kinh tế	2.246.170.250	Đồng
- Chi hoạt động cơ quan QLNN, Đảng, đoàn thể	37.635.258.999	Đồng
- Chi đảm bảo xã hội	15.497.671.742	Đồng
2. Chi đầu tư xây dựng:	43.464.664.832	Đồng
- Chi giáo dục đào tạo, dạy nghề	30.294.185.741	Đồng
- Chi thể dục thể thao	3.078.124.020	Đồng
- Chi Hoạt động kinh tế	9.207.989.071	Đồng
- Chi hoạt động cơ quan QLNN, Đảng, đoàn thể	380.834.000	Đồng
- Chi bảo đảm xã hội	503.532.000	Đồng
3. Chi dự phòng ngân sách	4.885.000.000	Đồng
4. Chi chuyển nguồn sang năm sau	8.057.097.830	Đồng
5. Chi nộp ngân sách cấp trên	49.000.000	Đồng

III. Thuyết minh quyết toán ngân sách địa phương.

1. Thu ngân sách địa phương.

Tổng thu ngân sách địa phương thực hiện năm 2025 là 215.992.926.630 đồng, đạt 160,10% dự toán giao.

Trong đó:

- Các khoản thu ngân sách địa phương được hưởng theo phân cấp là 8.916.028.556 đồng, đạt 199,6% dự toán giao.
- Các khoản thu bổ sung từ ngân sách cấp trên là 201.096.401.259 đồng, đạt 154,16% dự toán giao.
- Thu chuyển nguồn từ năm trước chuyển sang là 5.980.496.815 đồng.

Trong 8 chỉ tiêu thu nội địa được giao, có 7/8 chỉ tiêu thu đạt và vượt dự toán; 1/7 chỉ tiêu không đạt dự toán HĐND xã giao là thu tiền sử dụng đất đạt 65,82%.

2. Chi ngân sách địa phương

2.1 Về công tác chỉ đạo, điều hành đảm bảo cân đối ngân sách:

Năm 2025 là năm có nhiều thay đổi về tổ chức bộ máy do thực hiện chủ trương sắp xếp, sáp nhập đơn vị hành chính và triển khai mô hình chính quyền địa phương 02 cấp. Trong bối cảnh đó, công tác điều hành chi ngân sách của UBND xã gặp không ít khó khăn, nhất là trong giai đoạn chuyển tiếp, kiện toàn tổ chức và phân định lại chức năng, nhiệm vụ.

Tuy nhiên, UBND xã đã chủ động bám sát chỉ đạo của cấp trên, thực hiện điều hành chi ngân sách theo đúng dự toán được giao, đảm bảo nguyên tắc tiết kiệm, hiệu quả và đúng quy định của Luật Ngân sách nhà nước.

Cụ thể:

- Chi thường xuyên được quản lý chặt chẽ, ưu tiên đảm bảo tiền lương, phụ cấp, các chế độ chính sách an sinh xã hội và nhiệm vụ quốc phòng – an ninh.
- Các khoản chi hành chính được rà soát, tiết giảm các nội dung chưa thực sự cần thiết trong giai đoạn sắp xếp bộ máy.
- Chi đầu tư xây dựng cơ bản được thực hiện tập trung vào các công trình đã quyết toán vốn đầu tư.
- Việc bàn giao, tiếp nhận tài chính – ngân sách trong quá trình sáp nhập được thực hiện công khai, minh bạch, đúng quy định.
- Bên cạnh kết quả đạt được, vẫn còn một số khó khăn như: khối lượng công việc tăng trong khi bộ máy đang kiện toàn; một số nhiệm vụ phát sinh ngoài dự toán; công tác tổng hợp, quyết toán trong giai đoạn chuyển đổi còn áp lực về tiến độ.

Nhìn chung, công tác chi ngân sách năm 2025 cơ bản đảm bảo cân đối thu – chi, phục vụ kịp thời nhiệm vụ chính trị, phát triển kinh tế - xã hội của địa phương trong điều kiện thực hiện mô hình chính quyền địa phương 2 cấp.

UBND xã sẽ tiếp tục tăng cường kỷ luật tài chính, nâng cao hiệu quả sử dụng ngân sách, đáp ứng yêu cầu quản lý trong giai đoạn tổ chức bộ máy mới.

2.2 Về số liệu chi ngân sách năm 2025

Tổng chi ngân sách địa phương thực hiện 215.113.695.731 đồng, đạt 159,45% dự toán HĐND xã giao. Trong đó:

- Tổng chi đầu tư phát triển thực hiện 43.464.664.832 đồng, đạt 1.773,34% dự toán HĐND xã giao.
- Chi thường xuyên thực hiện 158.657.933.069 đồng, đạt 124,36% dự toán HĐND xã giao.
- Chi dự phòng ngân sách thực hiện 4.885.000.000 đồng, đạt 100% dự toán HĐND xã giao.
- Chi chuyển nguồn sang năm sau: 8.057.097.830 đồng.
- Chi nộp trả ngân sách cấp trên 49.000.000 đồng.

III. ĐÁNH GIÁ CHUNG

1. Ưu điểm

- Trên cơ sở dự toán đã được HĐND xã thông qua đầu năm, UBND xã đã tập trung chỉ đạo và bám sát các văn bản hướng dẫn để triển khai thực hiện nhiệm vụ thu ngân sách địa phương theo dự toán được giao, tăng cường biện pháp quản lý thu ngân sách. Một số chỉ tiêu về thu ngân sách địa phương vượt mức so với Nghị quyết của HĐND xã giao; một số chỉ tiêu đạt cao như: Thu từ khu vực kinh tế ngoài quốc doanh đạt 168,43%, thuế thu nhập cá nhân đạt 1.351,37%, lệ phí trước bạ đạt 443,28%, thu phí, lệ phí đạt 264,91%, thu khác ngân sách đạt 124,99%... các chính sách về thuế cũng như công tác cải cách hành chính trong lĩnh vực thuế đã tạo điều kiện thuận lợi để các doanh nghiệp, hộ kinh doanh từng bước ổn định và phát triển sản xuất.

- Việc giao dự toán và phân bổ dự toán chi ngân sách địa phương năm 2025 cho các đơn vị dự toán đảm bảo kịp thời, đúng Luật NSNN năm 2015, tạo điều kiện cho các đơn vị chủ động thực hiện ngay từ những tháng đầu năm 2025; thực hiện công khai dự toán ngân sách theo đúng thời gian quy định.

- Các đơn vị đã xây dựng được Quy chế chi tiêu nội bộ, Quy chế quản lý sử dụng tài sản công để quản lý, sử dụng tài sản công và các nguồn kinh phí đúng mục đích, hiệu quả, góp phần hoàn thành nhiệm vụ chính trị của đơn vị, địa phương.

- Các khoản chi thường xuyên của các cơ quan, đơn vị như: Tiền lương, phụ cấp theo lương, các khoản trích nộp BHXH, BHYT, KPCĐ, ... được thanh toán đảm bảo đúng thời gian và đều thực hiện thanh toán qua kho bạc nhà nước bằng hình thức chuyển khoản. Thực hiện nguyên tắc dân chủ, công khai, minh bạch trong quản lý, sử dụng ngân sách, tài sản, tiết kiệm điện, nước, văn phòng phẩm, tận dụng tối đa việc lưu, chuyển, trao đổi văn bản trên môi trường mạng; thực hiện các nội dung chi đảm bảo tiết kiệm, hiệu quả, đáp ứng kịp thời các nhiệm vụ chính trị, công tác an sinh xã hội trên địa bàn xã.

- Công tác xây dựng, triển khai kế hoạch đầu tư công dân đi vào nề nếp, cơ bản đảm bảo theo đúng Luật Đầu tư công, Luật Đầu tư, Luật Xây dựng,... tích cực tận dụng các nguồn thu để chi trả nợ đọng xây dựng cơ bản và đầu tư cho các công trình khởi công mới. Việc mua sắm, sửa chữa, bảo dưỡng tài sản, trang thiết bị phục vụ công tác cũng được các đơn vị chủ động bố trí trong dự toán năm, bảo đảm chi tiết kiệm, hiệu quả và theo đúng quy định về tiêu chuẩn, định mức, chế độ quản lý và sử dụng tài sản của nhà nước.

- Các đơn vị đã cơ bản bám sát dự toán giao đầu năm để thực hiện đảm bảo cơ cấu chi ngân sách, chi đúng, chi đủ, kịp thời, tiết kiệm và có hiệu quả; chấp hành và thực hiện nghiêm Luật Thực hành tiết kiệm, chống lãng phí; quy chế chi tiêu nội bộ; thực hiện tốt việc tiết kiệm chi thường xuyên để phục vụ cải cách tiền lương theo quy định.

2. Tồn tại, hạn chế

- Các nhiệm vụ chi thực tế phát sinh nhiều nhưng định mức dự toán nhà nước giao hạn chế do đó rất khó khăn cho việc tổ chức điều hành thực hiện các nhiệm vụ của địa phương .

- Bên cạnh những kết quả đạt được, công tác thu ngân sách địa phương còn gặp nhiều khó khăn do hoạt động sản xuất kinh doanh của doanh nghiệp và các hộ kinh doanh vẫn còn gặp nhiều khó khăn, do vậy đã ảnh hưởng đến thu NSNN, việc khai thác nguồn thu tại địa phương còn nhiều hạn chế, nhất là nguồn thu cân đối chi đầu tư XDCB như: Thu tiền sử dụng đất, đóng góp tự nguyện từ nguồn xã hội hóa,...

- Việc điều hành ngân sách một số đơn vị còn nội dung chưa chủ động dẫn đến việc chưa thanh toán được hết nguồn ngân sách được giao, phải chuyển nguồn sang năm 2026 và thực hiện nộp trả ngân sách cấp trên. Bên cạnh đó, do ngân sách thành phố cấp bổ sung kinh phí muộn (rơi vào những tháng cuối năm) dẫn đến chưa giải ngân hết phải chuyển nguồn sang năm 2026 thanh toán tiếp; một số đơn vị được cấp kinh phí nhưng không còn nhiệm vụ chi, nên phải thực hiện nộp trả ngân sách cấp trên.

- Nhiều đơn vị chưa tuân thủ một cách chặt chẽ các quy định tài chính- kế toán hiện hành trong việc quản lý, sử dụng kinh phí quản lý hành chính (nhất là các khoản chi tiêu về vật tư văn phòng phẩm, chi hội nghị, tiếp khách ...); chưa thực hiện đầy đủ công tác kiểm kê tài sản, chưa kịp thời hạch toán tăng tài sản để theo dõi, quản lý theo quy định.

Từ những hạn chế và khó khăn nêu trên, UBND xã yêu cầu các đơn vị sử dụng ngân sách, người đứng đầu cơ quan, đơn vị cần nêu cao vai trò trách nhiệm, năng lực trong công tác quản lý tài chính, ngân sách, tài sản, quản lý đầu tư XDCB; các cơ quan, đơn vị tăng cường công tác, kiểm tra, thẩm định việc phân bổ dự toán, thực hiện dự toán và quyết toán ngân sách; kiên quyết thu hồi các khoản chi không đúng theo chế độ quy định; hướng dẫn các đơn vị thực

hiệt tốt công tác quản lý ngân sách, góp phần để công tác thu, chi ngân sách những năm tiếp theo đảm bảo được các mục tiêu đề ra.

Trên đây là báo cáo công khai thuyết minh quyết toán thu ngân sách Nhà nước trên địa bàn; quyết toán thu, chi ngân sách địa phương năm 2025.

Nơi nhận:

- Thường trực Đảng uỷ;
- Thường trực HĐND xã;
- Chủ tịch, các PCT UBND xã;
- Các đoàn thể;
- Cổng thông tin điện tử xã;
- Lưu: VT.

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN
CHỦ TỊCH**

Vũ Minh Thành