

BÁO CÁO

**Tình hình thực hiện dự toán thu, chi NSNN và quản lý đầu tư
XDCB 6 tháng đầu năm; nhiệm vụ, giải pháp 6 tháng cuối năm 2025**
(Trình tại kỳ họp thứ 16 - HĐND xã khóa XX)

Thực hiện các Nghị quyết số 60/NQ-HĐND ngày 21/03/2025 của HĐND xã Phù Lưu khóa XX - Kỳ họp thứ 12 về việc phân bổ dự toán ngân sách và bố trí vốn đầu tư phát triển năm 2025; Nghị quyết số 51/NQ-HĐND của HĐND ngày 07/03/2025 xã Mai Phụ khóa XX - Kỳ họp thứ 12 về việc phân bổ dự toán ngân sách và bố trí vốn đầu tư phát triển năm 2025; Nghị quyết số 59/NQ-HĐND của HĐND ngày 16/01/2025 xã Thạch Châu khóa XX - Kỳ họp thứ 10 về việc phân bổ dự toán ngân sách và bố trí vốn đầu tư phát triển năm 2025; Nghị quyết số 57/NQ-HĐND ngày 27/2/2025 của HĐND xã Thạch Mỹ khóa XX - Kỳ họp thứ 12 về phân bổ dự toán thu, chi ngân sách và bố trí nguồn đầu tư phát triển năm 2025; đầu năm Ủy ban nhân dân các xã Thạch Châu, Thạch Mỹ, Mai Phụ và Phù Lưu (sau đây gọi tắt là các xã Mai Phụ cũ) đã giao dự toán thực hiện các nhiệm vụ thu, chi cho các ban, ngành chủ động trong việc thực hiện các kế hoạch đã đề ra.

Trong bối cảnh tình hình kinh tế trong nước còn nhiều khó khăn, thách thức; Cả nước đang thực hiện mô hình chính quyền 2 cấp. Dưới sự lãnh đạo, chỉ đạo của Đảng ủy, HĐND, UBND các xã Mai Phụ cũ và sự nỗ lực, cố gắng của cả hệ thống chính trị, sự ủng hộ của cộng đồng doanh nghiệp, đồng thuận của Nhân dân; việc điều hành và thực hiện dự toán thu, chi ngân sách Nhà nước 6 tháng đầu năm 2025 đạt được kết quả như sau:

I. ĐÁNH GIÁ TÌNH HÌNH THỰC HIỆN DỰ TOÁN NGÂN SÁCH 6 THÁNG ĐẦU NĂM 2025

1. Thu ngân sách

Tổng thu ngân sách nhà nước ước thực hiện 6 tháng đầu năm là 78.898 triệu đồng, đạt 160,84% kế hoạch UBND cấp trên giao, đạt 102,66% kế hoạch HĐND xã giao¹. Trong đó:

- Thu ngân sách trên địa bàn 14.740 triệu đồng, đạt 86,22% kế hoạch UBND cấp trên giao, đạt 32,83% kế hoạch HĐND xã giao². Cụ thể:

¹ Xã Phù Lưu cũ: 12.690 triệu đồng (đạt 107,24% kế hoạch xã giao); xã Thạch Mỹ cũ: 17.511 triệu đồng (85,24% kế hoạch xã giao); xã Thạch Châu cũ: 35.520 triệu đồng (159,41% kế hoạch xã giao); xã Mai Phụ cũ: 16.177 triệu đồng (67,19% kế hoạch xã giao).

² Xã Phù Lưu cũ: 1.016 triệu đồng (đạt 26,49% kế hoạch xã giao); xã Thạch Mỹ cũ: 752 triệu đồng (5,94% kế hoạch xã giao); xã Thạch Châu cũ: 12.048 triệu đồng (99,76% kế hoạch xã giao); xã Mai Phụ cũ: 925 triệu đồng (5,67% kế hoạch xã giao).

- + Thu phí, lệ phí trên địa bàn đạt 58,4 triệu đồng, đạt 254,05% kế hoạch UBND cấp trên giao, đạt 68,74% kế hoạch HĐND xã giao;
- + Thu khác trên địa bàn đạt 503,3 triệu đồng, đạt 173,55% kế hoạch UBND cấp trên giao, đạt 94,96% kế hoạch HĐND xã giao;
- + Thu tiền thuế sử dụng đất phi nông nghiệp trên địa bàn đạt 145 triệu đồng, đạt 907,38% kế hoạch UBND cấp trên giao, đạt 691,34% kế hoạch HĐND xã giao;
- + Thu tiền lệ phí môn bài địa bàn đạt 75,3 triệu đồng, đạt 121,37% kế hoạch UBND cấp trên giao, đạt 104,51% kế hoạch HĐND xã giao;
- + Thu tiền lệ phí trước bạ nhà, đất trên địa bàn đạt 803,6 triệu đồng, đạt 251,12% kế hoạch UBND cấp trên giao, đạt 186,01% kế hoạch HĐND xã giao;
- + Thu tiền sử dụng đất trên địa bàn đạt 11.176 triệu đồng, đạt 75,26% kế hoạch UBND cấp trên giao, đạt 26,71% kế hoạch HĐND xã giao;
- + Thu tiền thuê mặt đất, mặt nước trên địa bàn đạt 54,9 triệu đồng, đạt 254,27% kế hoạch UBND cấp trên giao, đạt 113,01% kế hoạch HĐND xã giao;
- + Thu tiền thuế ngoài quốc doanh trên địa bàn đạt 1.924 triệu đồng, đạt 127,65% kế hoạch UBND cấp trên giao, đạt 106,24% kế hoạch HĐND xã giao;
- Thu chuyển nguồn năm năm trước: 18.608 triệu đồng.
- Thu kết dư năm 2024 chuyển sang: 1.629 triệu đồng.
- Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên 43.922 triệu đồng/31.959 triệu đồng, đạt 137,43% kế hoạch, Trong đó nguồn bổ sung có mục tiêu 27.580 triệu đồng.

(Có phụ biểu chi tiết kèm theo)

Nhìn chung, công tác thu ngân sách 6 tháng đầu năm có nhiều khởi sắc, một số sắc thuế đạt khá cao so với kế hoạch HĐND xã giao, gồm: Thu thuế sử dụng đất phi nông nghiệp; Thu tiền thuê mặt đất, mặt nước trên địa bàn; Thu ngoài quốc doanh đạt; Thu lệ phí trước bạ nhà, đất; Thu lệ phí môn bài;.... Tuy nhiên, một số sắc thuế đạt thấp so với kế hoạch HĐND xã giao, cụ thể như: Thu tiền sử dụng đất,....

2. Chi ngân sách

Tổng chi ngân sách nhà nước thực hiện 6 tháng đầu năm là 70.153 triệu đồng/76.853 triệu đồng, đạt 91,28% dự toán HĐND xã giao. Trong đó:

- Chi đầu tư phát triển: 42.023 triệu đồng/41.837 triệu đồng, đạt 100,44% dự toán HĐND xã giao.
- Chi thường xuyên: 28.130 triệu đồng/35.016 triệu đồng, đạt 80,34% dự toán HĐND xã giao. *(Có phụ biểu chi tiết kèm theo)*

Nhìn chung, công tác quản lý, điều hành chi ngân sách 6 tháng đầu năm 2025 cơ bản đáp ứng các các nhiệm vụ HĐND xã giao, đảm bảo ổn định tình hình chính trị, an sinh xã hội trên địa bàn. Các nhiệm vụ chi cơ bản đảm bảo nguyên tắc, chế độ tài chính hiện hành.

3. Tình hình giải ngân nguồn vốn chương trình mục tiêu quốc gia

Tổng nguồn vốn thực hiện 2 chương trình mục tiêu quốc gia là 2.664,84 triệu đồng³, tỷ lệ giải ngân nguồn vốn 6 tháng đầu năm là: 1.453,84 triệu đồng, đạt tỷ lệ 54,56%, trong đó:

- Nguồn vốn CT MTQG xây dựng NTM: 1.253,84 triệu đồng/1.541,84 triệu đồng, đạt 81,32%, cụ thể:
 - + Nguồn vốn Đầu tư phát triển: 822,84 triệu đồng/822,84 triệu đồng, đạt 100%.
 - + Nguồn vốn sự nghiệp: 431 triệu đồng/719 triệu đồng, đạt 59,94%.
- Nguồn vốn giảm nghèo: 200 triệu đồng/1.123 triệu đồng, đạt 17,81%.

4. Chi đầu tư phát triển

- Thực hiện 6 tháng đầu năm 2025: 42.023 triệu đồng, đạt 100,44% dự toán. Phân cấp nguồn vốn cụ thể như sau:

+ Nguồn vốn ngân sách huyện: Tổng nguồn vốn đã được bố trí là 30.847 triệu đồng để trả nợ xây dựng, hoàn thiện các tiêu chí xây dựng Nông thôn mới và các nhiệm vụ khác trên địa bàn. Số tiền đã giải ngân đến thời điểm hiện nay là 27.131 triệu đồng, đạt tỷ lệ 87,95% kế hoạch vốn được bố trí.

+ Nguồn vốn ngân sách cấp xã: Tổng nguồn vốn đã được bố trí là 11.176 triệu đồng. Số tiền đã giải ngân đến thời điểm hiện nay là 10.710 triệu đồng, đạt tỷ lệ 95,83% kế hoạch vốn được bố trí.

- Công tác thẩm tra quyết toán dự án hoàn thành: Tính đến hết tháng 6 năm 2025, UBND xã đã quyết toán tổng 91 công trình và không còn công trình nào hoàn thành đưa vào sử dụng chưa quyết toán. Việc quyết toán hoàn thành các công trình thực hiện đúng theo quy định tại Nghị định số 99/2021/NĐ-CP ngày 11/11/2021 của Chính phủ quy định về quản lý, thanh toán, quyết toán dự án sử dụng vốn đầu tư công.

II. Một số giải pháp cơ bản để tổ chức thực hiện và điều hành ngân sách 6 tháng cuối năm 2025

1. Về thu ngân sách

- Triển khai đồng bộ, hiệu quả, quyết liệt các giải pháp ngay sau khi ổn định hoạt động mô hình chính quyền 2 cấp để thực hiện thắng lợi nhiệm vụ tài chính ngân sách năm 2025. Phấn đấu tăng thu, triệt để tiết kiệm chi để tạo nguồn đảm bảo thực hiện tốt các đề án, chính sách phát triển kinh tế - xã hội của xã; xử lý kịp thời các nhiệm vụ đột xuất, cấp bách phát sinh, bảo đảm an sinh xã hội, an ninh - quốc phòng, an toàn ngân sách địa phương.

- Bám sát chỉ đạo của cấp trên; tiếp tục triển khai thực hiện linh hoạt, hiệu quả các chức năng, quy trình quản lý, giải pháp công tác thuế theo các giải pháp cụ thể sau:

+ Tăng cường công tác tuyên truyền, hỗ trợ để nâng cao ý thức chấp hành pháp luật của người nộp thuế;

+ Thành lập các đoàn rà soát hộ kinh doanh và các khoản thu tại xã để chuẩn bị cho công tác lập bộ thuế hộ kinh doanh và giao dự toán thu ngân sách năm

³ Bao gồm: Nguồn vốn CT MTQG xây dựng NTM: 1.541,84 triệu đồng; Nguồn vốn CT MTQG giảm nghèo năm 2024 chuyển sang: 200 triệu đồng; Nguồn CT MTQG giảm nghèo năm 2025: 923 triệu đồng.

2026; Nâng cao hiệu quả quản lý thuế xây dựng nhà ở tư nhân đến 100% thôn trên địa bàn.

- Đẩy mạnh cải cách hành chính; sử dụng tối đa giao dịch điện tử với người nộp thuế, như: Khai thuế, nộp thuế, hoàn thuế, trả lời các vướng mắc...; cũng như việc trao đổi thông tin với các cơ quan chức năng, như: Kết nối liên thông trong đăng ký thuế, giải quyết các hồ sơ về đất đai; cấp phép xây dựng nhà ở tư nhân; cấp phép kinh doanh hoạt động karaoke...

- Tăng cường quản lý quy hoạch và quản lý tốt việc cấp đất, thực hiện đấu giá các vùng đất có lợi thế thương mại để khai thác tốt nguồn thu tiền cấp quyền sử dụng đất.

- Chỉ đạo thu đầy đủ các loại quỹ theo quy định của nhà nước, huy động tốt nguồn lực trong Nhân dân để tăng nguồn kinh phí xây dựng các công trình Nhà nước và Nhân dân cùng làm trên địa bàn xã.

2. Về chi ngân sách

- Thực hiện nghiêm túc việc điều hành chi ngân sách theo quy định của Luật ngân sách nhà nước và các văn bản hướng dẫn có liên quan đồng thời phải tuân thủ theo Nghị quyết của HĐND tỉnh đã đề ra, đảm bảo quy chế quản lý và điều hành ngân sách của UBND xã. Ngoài các khoản chi thường xuyên phục vụ hoạt động của bộ máy Đảng, chính quyền, đoàn thể, các nhiệm vụ chi khác phải được cân đối theo tiến độ thu ngân sách trên địa bàn để cấp kinh phí. Ưu tiên nguồn lực bổ sung cho đầu tư phát triển sau khi đảm bảo nhiệm vụ chi thường xuyên.

- Thực hiện tiết kiệm triệt để các khoản chi thường xuyên, sắp xếp và bố trí hợp lý các nhiệm vụ chi trong kế hoạch nhưng chưa thực sự cần thiết; giảm mạnh kinh phí các cuộc họp, hội nghị, hội thảo, khánh tiết, lễ hội, kỷ niệm, sơ kết, tổng kết không thực sự cần thiết; giảm, dẫn việc sửa chữa, mua sắm các trang thiết bị, vật tư văn phòng khi chưa thực sự cần thiết.

- Tiếp tục tiết kiệm chi thường xuyên để đảm bảo nguồn cải cách tiền lương theo quy định;

- Tăng cường hướng dẫn, kiểm tra, thanh tra công tác quản lý tài chính ngân sách trên địa bàn gắn với việc thực hiện chống tham nhũng lãng phí. Quản lý và chấp hành các chế độ chính sách tài chính, quy trình huy động, quản lý, sử dụng các khoản đóng góp của phụ huynh học sinh tại các trường.

Ủy ban nhân dân xã Báo cáo tình hình thực hiện dự toán thu, chi NSNN và quản lý đầu tư XDCB 6 tháng đầu năm; nhiệm vụ, giải pháp 6 tháng cuối năm 2025 với các nội dung như trên./.

Nơi nhận:

- Sở Tài chính;
- TTr Đảng ủy, TTr HĐND xã;
- Chủ tịch, các PCT UBND xã;
- Các phòng, ngành, đoàn thể cấp xã;
- Lưu VT, KT.

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN
CHỦ TỊCH**

Nguyễn Văn An