

Số: 239/BC-UBND

Minh Đức ngày 07 tháng 11 năm 2025

BÁO CÁO

Tình hình thực hiện ngân sách 10 tháng đầu năm 2025 và dự kiến điều chỉnh dự toán thu, chi NSNN năm 2025

Kính gửi: Hội đồng nhân dân xã.

Căn cứ Kết luận số 31-KL/ĐU ngày 07/11/2025 của Ban Thường vụ Đảng ủy về cho ý kiến các nội dung thuộc thẩm quyền UBND xã trình kỳ họp thứ 3 (kỳ họp chuyên đề), HĐND xã khóa XII.

Ủy ban nhân dân xã báo cáo tình hình thực hiện ngân sách 10 tháng đầu năm 2025 và dự kiến điều chỉnh dự toán thu, chi NSNN năm 2025, như sau:

I. KẾT QUẢ THỰC HIỆN NGÂN SÁCH 10 THÁNG ĐẦU NĂM 2025

1. Thu ngân sách Nhà nước:

Tổng thu ngân sách nhà nước phát sinh trên địa bàn thực hiện đến thời điểm hiện tại là: 1 tỷ 050 triệu đồng, bằng 77% dự toán UBND tỉnh giao và dự toán HĐND xã thông qua.

Trong đó chi tiết một số khoản thu như sau:

- Thu khu vực kinh tế ngoài quốc doanh thực hiện 124 triệu đồng, bằng 43% dự toán UBND tỉnh và dự toán HĐND xã giao. Nguyên nhân thu không đạt dự toán HĐND xã giao do một số Hộ kinh doanh trên địa bàn xã chưa nộp thuế, UBND xã phối hợp Thuế cơ sở 7 thành lập Hội đồng tư vấn thuế xã Minh Đức để tư vấn về doanh thu và mức thuế khoán dự kiến ổn định đầu năm của hộ kinh doanh nộp thuế theo phương pháp khoán đảm bảo nguồn thu thuế trên địa bàn xã.

- Lệ phí trước bạ nhà đất thực hiện 556 triệu đồng, bằng 65% dự toán HĐND xã giao.

- Thu phí, lệ phí thực hiện 256 triệu đồng, bằng 512% dự toán UBND tỉnh và dự toán HĐND xã giao.

- Các khoản thu về nhà, đất (thuế sử dụng đất phi nông nghiệp) chưa thực hiện, do Thuế cơ sở 7 đang rà soát thực hiện thu thuế sử dụng đất phi nông nghiệp trên địa bàn xã.

- Thu khác ngân sách thực hiện 114 triệu đồng, bằng 88% dự toán UBND tỉnh và HĐND xã giao.

2. Chi ngân sách địa phương:

Tổng chi ngân sách địa phương thực hiện: 97 tỷ 933 triệu đồng, bằng 66% dự toán UBND tỉnh và dự toán HĐND xã thông qua. Trong đó:

- Chi đầu tư phát triển (không bao gồm chi chuyển nguồn năm 2024 sang 2025) thực hiện: 18 tỷ 897 triệu đồng, bằng 98,59% dự toán UBND tỉnh giao và dự toán HĐND xã thông qua. Nguyên nhân đạt tỷ lệ cao là do trước sắp xếp các đơn vị xã cũ đã thực hiện giải ngân các nguồn vốn do UBND huyện cũ giao.

- Chi thường xuyên thực hiện: 72 tỷ 287 triệu đồng, bằng 63% dự toán UBND tỉnh giao và dự toán HĐND xã thông qua. Trong đó: Chi giáo dục đào tạo và dạy nghề thực hiện 36 tỷ 119 triệu đồng, bằng 73% dự toán HĐND thông qua.

- Chi bổ sung có mục tiêu là: 6 tỷ 749 triệu đồng.

(Chi tiết biểu 03 đính kèm)

II. Dự kiến điều chỉnh dự toán thu - chi NSNN năm 2025

1. Thu ngân sách trên địa bàn: 1 tỷ 368 triệu đồng. Giữ nguyên số thu so với HĐND tỉnh, và HĐND xã đã thông qua.

(Chi tiết biểu 02 đính kèm)

2. Thu bổ sung ngân sách cấp trên cho địa phương: Tổng thu ngân sách địa phương dự kiến điều chỉnh là 149 tỷ 676 triệu đồng, bằng 109% so với dự toán HĐND xã đã giao tại kỳ họp thứ 12. Trong đó:

- Thu ngân sách địa phương là: 824 triệu đồng

- Thu cân đối ngân sách cấp trên: 136 tỷ 541 triệu đồng

- Thu bổ sung có mục tiêu ngân sách cấp trên: 12 tỷ 069 triệu đồng

- Thu bổ sung có mục tiêu CTMTQG phát triển KT-XH vùng đồng bào DTTS và miền núi: 242 triệu đồng.

Tăng: 12 tỷ 311 triệu đồng do ngân sách tỉnh bổ sung có mục tiêu cho ngân sách xã.

Trong đó chi tiết bổ sung mục tiêu như sau:

+ Bổ sung kinh phí Đại hội Đảng bộ xã nhiệm kỳ 2025-2030 là 700 triệu đồng (Công văn số 2927/UBND-KTNS ngày 12/8/2025 của UBND tỉnh)

+ Bổ sung kinh phí tổ chức Đại hội mặt trận và đoàn thể là 670 triệu đồng (Công văn số 5250/UBND-KTNS ngày 12/9/2025 của UBND tỉnh)

+ Bổ sung kinh phí thực hiện tặng quà người dân nhân dịp kỷ niệm 80 năm Cách mạng tháng Tám và Quốc khánh 2/9 là 1 tỷ 680 triệu đồng (Quyết định số 1064/QĐ-UBND ngày 30/8/2025 của UBND tỉnh)

+ Bổ sung kinh phí thực hiện nhiệm vụ ưu tiên, cấp bách trên địa bàn cho các xã, phường sau sắp xếp là 3 tỷ đồng (Quyết định số 525/QĐ-UBND ngày 25/7/2025 của UBND tỉnh)

+ Bổ sung kinh phí nghỉ thôi việc theo Nghị định 178/2024/NĐ-CP là 4 tỷ 619 triệu đồng (Công văn số 4958/UBND-KTNS ngày 10/9/2025 của UBND tỉnh)

+ Bổ sung kinh phí mua sắm trang thiết bị và nâng cấp hệ thống tra cứu, bốc số, hiện thị thông tin tại Trung tâm hành chính công là 450 triệu đồng

+ Bổ sung kinh phí thực hiện nhiệm vụ mua sắm xe ô tô phục vụ công tác dùng chung là 950 triệu đồng (Công văn số 7980/UBND-KTNS ngày 21/10/2025 của UBND tỉnh).

(Chi tiết biểu 01 đính kèm)

3. Tổng chi ngân sách địa phương

Dự kiến chi 149 tỷ 676 triệu đồng, tăng 12 tỷ 311 triệu đồng, bằng 109% so với dự toán HĐND xã giao. Trong đó:

3.1. Chi cân đối ngân sách địa phương

a. Chi xây dựng cơ bản: 19 tỷ 167 triệu đồng

b. Chi thường xuyên: 115 tỷ 398 triệu đồng

c. Chi bổ sung có mục tiêu: 12 tỷ 069 triệu đồng

d. Chi bổ sung có mục tiêu CTMTQG phát triển KT-XH vùng đồng bào DTTS và miền núi: 242 triệu đồng

*** Cụ thể chi thực hiện điều chỉnh như sau:**

- **Chi sự nghiệp Kinh tế:** 11 tỷ 550 triệu đồng, tăng 11 tỷ 450 triệu đồng so với dự toán HĐND xã giao.

Nguyên nhân điều chỉnh tăng: Do bổ sung kinh phí thực hiện sửa chữa, bảo trì đèn chiếu sáng trên địa bàn xã là 250 triệu đồng; kinh phí nâng cấp sửa chữa đường trước Trường Mầm non Minh Đức là 1 tỷ 100 triệu đồng; kinh phí sửa chữa đường láng nhựa liên xã đoạn xã An Phú cũ là 1 tỷ 850 triệu đồng; kinh phí sửa chữa mặt đường nhựa ĐH Minh Đức - Tổng Lê Chân dài 6,3 km (UBND xã Minh Đức đi Chợ Minh Đức cũ) là 2 tỷ đồng; kinh phí sửa chữa tuyến đường ấp An Tân (Đường sỏi đỏ) là 2 tỷ đồng; kinh phí nâng cấp tuyến đường cầu sắt ấp An Tân là 2 tỷ đồng; kinh phí nâng cấp mương bê tông tuyến đường ĐH Minh Đức - Tổng Lê Chân là 2 tỷ 100 triệu đồng; kinh phí nâng cấp sửa chữa mương bê tông tổ 3 ấp Sóc Rul là 150 triệu đồng.

- **Chi sự nghiệp Giáo dục - Đào tạo:** 49 tỷ 505 triệu đồng (Trong đó: Giảm kinh phí sự nghiệp giáo dục khác chưa phân bổ để tăng kinh phí sơn chống thấm và mua trang thiết bị các trường học hết địa bàn xã là 3 tỷ 565 triệu đồng).

- **Chi sự nghiệp y tế:** 0 tỷ đồng, giảm 4 tỷ đồng so với dự toán HĐND xã giao.

Nguyên nhân điều chỉnh giảm: Do kinh phí thực hiện BHYT cho các đối tượng trẻ em dưới 6 tuổi, Cựu Chiến binh, hộ Nông lâm ngư nghiệp do tỉnh trực tiếp chi trả.

- **Chi sự nghiệp văn hóa, thể thao:** 1 tỷ 410 triệu đồng, tăng 581 triệu đồng so với dự toán HĐND xã giao.

Nguyên nhân điều chỉnh tăng: Do bổ sung lương, các hoạt động kinh phí của Trung tâm Dịch vụ tổng hợp (điều chỉnh tăng 15 biên chế), kinh phí 01 người hoạt động không chuyên trách, kinh phí phần mềm kế toán, hoạt động thể thao trên địa bàn xã.

- **Chi sự nghiệp phát thanh - truyền hình:** 102 triệu đồng, tăng 45 triệu đồng so với dự toán HĐND xã giao.

Nguyên nhân điều chỉnh tăng: Do bổ sung kinh phí sửa chữa, bảo trì các cụm truyền thanh, dữ liệu data truyền thanh thông minh.

- **Chi đảm bảo xã hội:** 3 tỷ 398 triệu đồng, giảm 800 triệu so với HĐND xã giao.

Nguyên nhân điều chỉnh giảm: giảm 1 tỷ kinh phí thực hiện chính sách NĐ 20/2021/NĐ-CP và NĐ 176/2025/NĐ-CP, tăng 200 triệu chi đảm bảo xã hội khác.

- **Chi quản lý hành chính:** 21 tỷ 882 triệu đồng, giảm 4 tỷ 161 triệu đồng so với HĐND xã giao.

Nguyên nhân điều chỉnh giảm: Bố trí tăng do một số hoạt động phụ cấp kiêm nhiệm, hợp đồng theo Nghị định 111; điều chỉnh giảm phụ cấp, hỗ trợ đối với người hoạt động không chuyên trách đối với Văn phòng HĐND - UBND là 700 triệu; điều chỉnh giảm đối với kinh phí hoạt động của đại biểu HĐND... là 250 triệu; bố trí tăng do chi trả trợ cấp thôi việc cho người thôi thực hiện nghĩa vụ dân quân thường trực, lực lượng ANTT cơ sở; người hoạt động không chuyên trách xã là 149 triệu đồng; bố trí kinh phí họp mặt doanh nghiệp là 120 triệu đồng; bố trí tăng kinh phí thực hiện miễn giảm học phí 350 triệu đồng; kinh phí thăm hỏi, tặng quà nhân dịp Tết Nguyên đán, Tết dân tộc thiểu số và thăm hỏi ốm đau, xăng xe cho già làng tiêu biểu xuất sắc và người có uy tín trong đồng bào dân tộc thiểu số là 59 triệu đồng; giảm kinh phí xây dựng xây dựng chính quyền điện tử ... là 100 triệu; giảm kinh phí mua 02 sản phẩm KIOSK dịch vụ công là 180 triệu; giảm kinh phí Đại hội Đảng bộ nhiệm kỳ 2025-2030 là 1 tỷ 100 triệu; tăng kinh phí chỉnh lý tài liệu các xã trước sáp nhập 400 triệu; tăng kinh phí xây dựng và thẩm định trình Ban Chấp hành, Ban Thường vụ cấp ủy ban hành Nghị quyết, Quy chế, quy định là 288 triệu; giảm kinh phí Đại hội Mặt trận Tổ quốc Việt Nam và Đoàn thể là 420 triệu; giảm kinh phí nguồn lương, bổ sung dự toán các nhiệm vụ phát sinh ngoài dự toán ... là 7 tỷ 986 triệu đồng; tăng kinh phí chi bộ cơ sở cho chi bộ cơ sở Văn Phòng đảng ủy, Đảng bộ UBND xã, chi bộ cơ sở Công an, chi bộ cơ sở Quân sự 70 triệu đồng, tăng kinh phí nâng cấp nhà ăn, nhà xe và sơn sửa hàng rào trụ sở UBND xã 1 tỷ 800 triệu đồng.

- **Chi an ninh - quốc phòng địa phương:** 5 tỷ 414 triệu đồng, tăng 609 triệu đồng so với dự toán HĐND xã giao.

Nguyên nhân điều chỉnh tăng: Do tăng kinh phí Đại hội chi bộ cơ sở công an, tăng kinh phí hoạt động ANTT, phối hợp tuần tra bảo vệ các ngày lễ lớn, ... 100 triệu đồng, đối với quân sự mua máy tính thực hiện nhiệm vụ an ninh quốc phòng địa phương; thực hiện các nhiệm vụ khác của quân sự.

- **Chi khác ngân sách:** 1 tỷ 175 triệu đồng, giảm 3 tỷ 825 triệu đồng so với HĐND xã giao.

Nguyên nhân điều chỉnh tăng: Do đã điều chỉnh tăng các nội dung chi quản lý hành chính, tăng kinh phí sửa chữa nâng cấp các hạng mục cấp thiết đã được cử tri kiến nghị phản ánh.

d. Dự phòng ngân sách: 2 tỷ 800 triệu đồng.

(Theo quy định tại Điều 10 Chương I Luật NSNN năm 2015, mức bố trí dự phòng từ 2% đến 4%).

3.2. Chi bổ sung có mục tiêu

- Chi kinh phí Đại hội Đảng bộ xã nhiệm kỳ 2025-2030 là 700 triệu đồng (Công văn số 2927/UBND-KTNS ngày 12/8/2025 của UBND tỉnh).

- Chi kinh phí tổ chức Đại hội Mặt trận Tổ quốc Việt Nam và đoàn thể là 670 triệu đồng (Công văn số 5250/UBND-KTNS ngày 12/9/2025 của UBND tỉnh).

- Chi kinh phí thực hiện tặng quà người dân nhân dịp kỷ niệm 80 năm Cách mạng tháng Tám và Quốc khánh 2/9 là 1 tỷ 680 triệu đồng (Quyết định số 1064/QĐ-UBND ngày 30/6/2025 của UBND tỉnh).

- Chi kinh phí thực hiện nhiệm vụ ưu tiên, cấp bách trên địa bàn cho các xã, phường sau sắp xếp là 3 tỷ đồng (Quyết định số 525/QĐ-UBND ngày 25/7/2025 của UBND tỉnh).

- Chi kinh phí nghỉ thôi việc theo Nghị định 178/2024/NĐ-CP là 4 tỷ 619 triệu đồng (Công văn số 4958/UBND-KTNS ngày 10/9/2025 của UBND tỉnh).

- Chi kinh phí mua sắm trang thiết bị và nâng cấp hệ thống tra cứu, bốc số, hiện thị thông tin tại Trung tâm Phục vụ hành chính công là 450 triệu đồng.

- Chi kinh phí thực hiện nhiệm vụ mua sắm xe ô tô phục vụ công tác dùng chung là 950 triệu đồng (Công văn số 7980/UBND-KTNS ngày 21/10/2025 của UBND tỉnh).

3.3. Chi bổ sung có mục tiêu CTMTQG phát triển KT-XH vùng đồng bào DTTS và miền núi: 242 triệu đồng.

Tổng nguồn thu là **149 tỷ 676 triệu đồng**; cân đối với tổng chi **149 tỷ 676 triệu đồng**, ngân sách địa phương cân bằng thu - chi.

(Chi tiết biểu 04 đính kèm)

III. GIẢI PHÁP ĐIỀU HÀNH NGÂN SÁCH 02 THÁNG CUỐI NĂM 2025

- Theo dõi chặt chẽ tiến độ thu ngân sách, đánh giá, phân tích cụ thể từng khoản mục phải thu trên địa, tập trung vào các sắc thuế cơ bản để có phương án chỉ đạo, điều hành thu kịp thời, dự báo thu hàng tháng, sát đúng với thực tế phát sinh. Qua đó, xác định các nguồn thu còn tiềm năng, các lĩnh vực, loại thuế còn thất thu để kịp thời đề xuất các giải pháp quản lý hiệu quả, phối hợp các ngành, các cấp ở địa phương cùng phối hợp với cơ quan thuế để tăng cường quản lý thu.

- Tổ chức theo dõi, giám sát chặt chẽ sự biến động của các khoản nợ thuế đồng thời triển khai hiệu quả các biện pháp đôn đốc thu nợ và cưỡng chế nợ thuế

nhằm hạn chế nợ phát sinh mới, kịp thời tạo nguồn lực cho NSNN, thu nợ thuế đạt chỉ tiêu thu năm 2025 đã đề ra.

- Tổ chức điều hành chi ngân sách nhà nước năm 2025 theo dự toán, chặt chẽ, tiết kiệm, hiệu quả.

- Tăng cường công tác kiểm tra, giám sát các khoản chi ngân sách đảm bảo kinh phí ngân sách nhà nước được sử dụng đúng mục đích, đúng chế độ, tiết kiệm và hiệu quả. Rà soát các chế độ chính sách an sinh xã hội, nhất là các khoản chi cho con người để đảm bảo chi đúng đối tượng, đúng thời gian theo quy định.

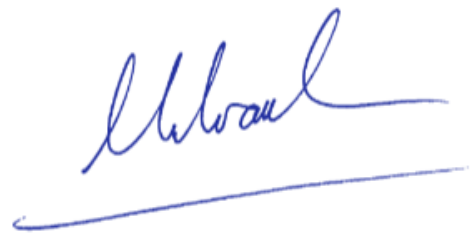
Trên đây là nội dung báo cáo của UBND xã về tình hình thực hiện ngân sách 10 tháng đầu năm 2025 và dự kiến điều chỉnh dự toán thu, chi NSNN năm 2025. Ủy ban nhân dân xã báo cáo Hội đồng nhân dân xã xem xét, quyết định.

(Báo cáo này thay thế Báo cáo số 226/BC-UBND ngày 31/10/2025 của UBND Minh Đức; kèm theo dự thảo Nghị quyết về dự toán điều chỉnh thu ngân sách nhà nước, chi ngân sách địa phương năm 2025 trên địa bàn xã Minh Đức)./.

Nơi nhận:

- Như trên;
- TT Đảng ủy;
- TT ĐU UBND xã;
- CT, các PCT UBND xã;
- Ban Kinh tế - Ngân sách;
- Phòng Kinh tế;
- LĐVP, CV(KT);
- Lưu: VT.

CHỦ TỊCH



Huỳnh Văn Minh