

Số: /BC-UBND

Quới Điền, ngày tháng năm 2025

BÁO CÁO

**Về kết quả tình hình thực hiện nhiệm vụ thu, chi ngân sách
xã Quới Điền (hợp nhất) năm 2025 sau khi thực hiện sắp xếp, tổ chức
bộ máy đơn vị hành chính theo chính quyền địa phương 02 cấp
và phương hướng, nhiệm vụ năm 2026**

Kính gửi: Hội đồng nhân dân xã Quới Điền.

Căn cứ Nghị quyết số 230/NQ-HĐND ngày 30 tháng 7 năm 2025 của Hội đồng nhân dân tỉnh Vĩnh Long về điều chỉnh dự toán ngân sách nhà nước năm 2025 của tỉnh Vĩnh Long (hợp nhất) sau khi thực hiện sắp xếp, tổ chức bộ máy đơn vị hành chính theo chính quyền địa phương 02 cấp;

Căn cứ Quyết định số 723/QĐ-UBND ngày 01 tháng 8 năm 2025 của Ủy ban nhân dân tỉnh Vĩnh Long về việc giao điều chỉnh dự toán ngân sách nhà nước năm 2025 của tỉnh Vĩnh Long (hợp nhất) sau khi thực hiện sắp xếp, tổ chức bộ máy đơn vị hành chính theo chính quyền địa phương 02 cấp;

Căn cứ Nghị quyết số 28/NQ-HĐND ngày 14 tháng 8 năm 2025 của Hội đồng nhân dân xã Quới Điền về điều chỉnh dự toán thu, chi ngân sách xã Quới Điền năm 2025 (hợp nhất) sau khi thực hiện sắp xếp, tổ chức bộ máy đơn vị hành chính theo chính quyền địa phương 02 cấp.

Ủy ban nhân dân xã xin báo cáo kết quả thực hiện nhiệm vụ thu, chi ngân sách xã Quới Điền (hợp nhất) năm 2025 sau khi thực hiện sắp xếp, tổ chức bộ máy đơn vị hành chính theo chính quyền địa phương 02 cấp và phương hướng, nhiệm vụ năm 2026, với những nội dung cụ thể như sau:

I. VỀ THU NGÂN SÁCH

Tổng thu ngân sách xã đến ngày 31/10/2025 đạt: 133.882 / 78.977 triệu đồng, đạt 170% so với dự toán được giao. **Ước tổng thu ngân sách xã năm 2025 đạt:** 140.027 / 78.977 triệu đồng, đạt 177% so với dự toán được giao.

1. Tính đến ngày 31/10/2025, nếu như loại trừ các khoản:

- Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên: 94.149 triệu đồng.
- Thu đóng góp tự nguyện (nhân dân đóng góp xây dựng kết cấu hạ tầng giao thông nông thôn; đóng góp xây dựng, sửa chữa nhà văn hóa - khu thể thao ấp): 115 triệu đồng.
- Thu chuyển nguồn ngân sách năm trước chuyển sang: 1.627 triệu đồng.
- Thu kết dư ngân sách năm trước: 105 triệu đồng.

Thì tổng các khoản thu cân đối ngân sách theo dự toán tỉnh giao trên địa bàn đạt 37.886 / 3.046 triệu đồng, đạt 1.244% so với dự toán được giao. Nhìn chung, các khoản thu đạt dự toán tỉnh giao, tuy nhiên cũng có một số khoản thu không đạt so với chỉ tiêu dự toán được giao. Cụ thể như sau:

1.1. Các khoản thu ngân sách xã hưởng 100%: 862 / 1.376 triệu đồng, đạt 63% so với dự toán được giao. Cụ thể:

- Phí, lệ phí: 457,8 triệu đồng.
- Thu khác ngân sách: 404 triệu đồng.
- Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp: 0,2 triệu đồng.

1.2. Các khoản thu phân chia theo tỷ lệ % xã hưởng: 37.024 / 1.670 triệu đồng, đạt 2.217% so với dự toán được giao. Cụ thể:

- Thuế giá trị gia tăng: 36.451 triệu đồng.
- Thuế thu nhập cá nhân: 570 triệu đồng.
- Thuế thu nhập doanh nghiệp: 3 triệu đồng.

2. Các khoản thu bổ sung từ ngân sách cấp trên: 94.149 / 75.931 triệu đồng, đạt 124% so với dự toán được giao. Cụ thể:

2.1. Thu bổ sung cân đối: 72.109 / 75.825 triệu đồng, đạt 95% so với dự toán được giao.

2.2. Thu bổ sung có mục tiêu: 22.040 / 106 triệu đồng, đạt 20.792% so với dự toán được giao.

3. Các khoản thu đóng góp tự nguyện (nhân dân đóng góp xây dựng kết cấu hạ tầng giao thông nông thôn và đóng góp xây dựng, sửa chữa nhà văn hóa - khu thể thao ấp): 115 triệu đồng.

4. Thu chuyển nguồn ngân sách năm trước chuyển sang: 1.627 triệu đồng.

5. Thu kết dư ngân sách năm trước: 105 triệu đồng.

6. Thu hồi các khoản chi ngân sách năm trước: Không có.

II. VỀ CHI NGÂN SÁCH

Tổng chi ngân sách xã đến ngày 31/10/2025 đạt: 80.843 / 78.977 triệu đồng, đạt 102% so với dự toán được giao. **Ước tổng chi ngân sách xã năm 2025 đạt:** 140.027 / 78.977 triệu đồng, đạt 177% so với dự toán được giao.

Thuyết minh tình hình thực hiện chi ngân sách xã tính đến ngày 31/10/2025 cụ thể như sau:

1. Chi đầu tư phát triển: 0 triệu đồng.

2. Chi thường xuyên: 80.806 / 78.456 triệu đồng, đạt 103% so với dự toán được giao. Cụ thể:

2.1. Chi sự nghiệp kinh tế: 863 triệu đồng, đạt 328% so với dự toán được giao. Trong năm, chi sự nghiệp kinh tế thực hiện cao hơn so với dự toán được giao là do phát sinh một số nhiệm vụ chi ngoài dự toán như: **(1)** Đối ứng công trình Đường ĐA.05, xã Hòa Lợi, huyện Thạnh Phú, tỉnh Bến Tre; **(2)** Đối ứng công trình Đường ĐA.03 (Đường Dầu Giềng), ấp Thạnh Khương B - Giai đoạn 2, xã Mỹ Hưng, huyện Thạnh Phú;...

2.2. Chi sự nghiệp môi trường: 7 triệu đồng, đạt 5% so với dự toán được giao.

2.3. Chi sự nghiệp giáo dục, đào tạo: 42.888 triệu đồng, đạt 75% so với dự toán được giao. Trong đó:

- Chi giáo dục: 42.866 triệu đồng.
- Chi đào tạo: 22 triệu đồng.

2.4. Chi sự nghiệp văn hóa - xã hội: 6.719 triệu đồng, đạt 1.914% so với dự toán được giao. Trong đó:

- Chi văn hóa - thông tin: 26 triệu đồng.
- Chi phát thanh: 16 triệu đồng.
- Chi thể dục - thể thao: 4 triệu đồng.

- Chi bảo đảm xã hội: 6.673 triệu đồng. Trong năm, chi bảo đảm xã hội thực hiện cao hơn so với dự toán được giao là do phát sinh một số nhiệm vụ chi ngoài dự toán như: **(1)** Chi hỗ trợ xóa nhà tạm, nhà dột nát thuộc đối tượng người có công; **(2)** Chi thực hiện các chế độ, chính sách an sinh xã hội; **(3)** Chi thực hiện tặng quà nhân dân nhân dịp kỷ niệm 80 năm Cách mạng tháng Tám và Quốc khánh 2/9;...

2.5. Chi quản lý hành chính, chi khác: 28.425 triệu đồng, đạt 158% so với dự toán được giao. Trong đó:

- Chi khối Nhà nước: 20.055 triệu đồng.
- Chi khối Đảng: 4.709 triệu đồng.
- Chi cơ quan Ủy ban Mặt trận Tổ quốc Việt Nam và các tổ chức chính trị - xã hội: 3.661 triệu đồng.

Trong năm, chi quản lý hành chính thực hiện cao hơn so với dự toán được giao là do phát sinh một số nhiệm vụ chi ngoài dự toán như: **(1)** Chi hỗ trợ tiền Tết Nguyên đán Ất Tỵ {cán bộ, công chức và người hoạt động không chuyên trách (xã),...}; **(2)** Chi giải quyết chế độ, chính sách đối với người hoạt động không chuyên trách xã, ấp và Công an xã bán chuyên trách, Ấp đội trưởng, Công an viên phụ trách ấp nghỉ việc; **(3)** Chi chênh lệch quỹ lương, các khoản phụ cấp và các khoản trích nộp theo lương, phụ cấp sau khi thực hiện chính quyền địa phương 02 cấp; **(4)** Chi thực hiện chính sách nghỉ hưu, nghỉ thôi việc theo Nghị định số 178/2024/NĐ-CP, được sửa đổi, bổ sung tại Nghị định số 67/2025/NĐ-CP của Chính phủ; **(5)** Chi thực hiện chế độ, chính sách tinh giản

biên chế đối với người hoạt động không chuyên trách cấp xã theo Nghị định số 154/2025/NĐ-CP ngày 15/6/2025 của Chính phủ; (6) Chi tổ chức Đại hội Đảng bộ xã Quới Điền, nhiệm kỳ 2025 - 2030; (7) Chi tổ chức Đại hội đại biểu Mặt trận Tổ quốc Việt Nam và các tổ chức chính trị - xã hội cấp xã, nhiệm kỳ 2025 - 2030;...

2.6. Chi an ninh, quốc phòng: 1.904 triệu đồng, đạt 67% so với dự toán được giao. Trong đó:

- Chi an ninh: 876 triệu đồng.
- Chi quốc phòng: 1.028 triệu đồng.

3. Chi tạo nguồn cải cách tiền lương: Chưa thực hiện.

4. Chi nộp trả ngân sách cấp trên: 15 triệu đồng.

5. Chi từ nguồn bổ sung có mục tiêu vốn CTMTQG: 22 triệu đồng.

6. Chi chuyển nguồn ngân sách sang năm sau: Chưa thực hiện.

III. CÂN ĐỐI NGÂN SÁCH

1. Tổng thu ngân sách xã đến ngày 31/10/2025: 133.882 triệu đồng.

2. Tổng chi ngân sách xã đến ngày 31/10/2025: 80.843 triệu đồng.

3. Tồn quỹ ngân sách xã đến ngày 31/10/2025: 53.039 triệu đồng.

(Số liệu chi tiết theo các biểu đính kèm)

IV. NHẬN XÉT, ĐÁNH GIÁ

1. Thuận lợi:

Nhìn chung, trong năm 2025, địa phương nhận được sự quan tâm, lãnh chỉ đạo thường xuyên của Ủy ban nhân dân tỉnh, Sở Tài chính, sự hỗ trợ của Thuế cơ sở 12 tỉnh Vĩnh Long và các khối, ban, ngành, đoàn thể xã nên khoản thu cân đối ngân sách tỉnh giao trên địa bàn đạt 1.244% so với dự toán được giao.

2. Khó khăn:

Ngoài các khoản thu đạt dự toán tỉnh giao, vẫn còn một số khoản thu chưa đạt chỉ tiêu, nguyên nhân một phần là do ảnh hưởng bởi biến động giá cả thị trường, tình hình sản xuất kinh doanh của người dân gặp nhiều khó khăn,... bên cạnh đó, chỉ tiêu thu khác ngân sách tỉnh giao trên địa bàn xã khá cao, chưa thực sự phù hợp với nguồn lực tại địa phương.

Năm 2025, khoản chi thường xuyên của một số khối, ban, ngành, đoàn thể và các sự nghiệp thực hiện có cao hơn so với dự toán được giao, gây khó khăn trong việc điều hành, cân đối ngân sách, nguyên nhân là do trong năm phát sinh những khoản chi ngoài dự toán đầu năm như: kinh phí hỗ trợ Đại hội các Chi bộ trực thuộc Đảng bộ xã (cũ); kinh phí phòng chống dịch sốt xuất huyết; kinh phí phòng, chống Dịch tả heo Châu Phi (dự kiến thực hiện vào thời điểm tháng 12 năm 2025);...

Trong quản lý, điều hành ngân sách, Ủy ban nhân dân xã đã từng lúc cân đối, bố trí nguồn thu ngân sách để đáp ứng kịp thời những nhiệm vụ chi mang tính cấp thiết phát sinh ngoài dự toán đầu năm. Tuy nhiên, việc cân đối nguồn để giải quyết chế độ, chính sách nghỉ việc cho người lao động trong đơn vị sau thời điểm thực hiện sắp xếp, tổ chức bộ máy đơn vị hành chính theo chính quyền địa phương 02 cấp gặp rất nhiều khó khăn, ngân sách cấp trên phải bổ sung kinh phí để thực hiện.

Quy định về chế độ, định mức chi phát sinh nhiều điểm mới với định mức chi cao, trong khi đó, định mức phân bổ dự toán chi thường xuyên ngân sách cho giai đoạn 2022-2025 (theo Nghị quyết số 20/2021/NQ-HĐND ngày 08/12/2021 của Hội đồng nhân dân tỉnh) không tăng, nên từ đó dẫn đến việc khó thực hiện đầy đủ các chế độ chính sách mới được ban hành, song song với việc khó chấp hành dự toán ngân sách được giao.

V. PHƯƠNG HƯỚNG, NHIỆM VỤ

Ủy ban nhân dân xã tăng cường công tác phối hợp với Thuế cơ sở 12 tỉnh Vĩnh Long và các ngành, đoàn thể xã, đồng thời phát huy vai trò của Hội đồng Tư vấn thuế xã, Ban Chỉ đạo chống thất thu và Tổ Vận động thu nợ thuế xã để thu các khoản thu cân đối ngân sách tỉnh giao trên địa bàn đạt và vượt so với dự toán được giao.

Ủy ban nhân dân xã xác định việc siết chặt kỷ luật, kỷ cương tài chính là nhiệm vụ trọng tâm, xuyên suốt trong công tác quản lý và điều hành ngân sách. Theo đó, cần thường xuyên tăng cường công tác kiểm tra, giám sát việc quản lý, sử dụng ngân sách tại các đơn vị trực thuộc, bảo đảm đúng quy định, đúng mục đích, tiết kiệm và hiệu quả; đẩy mạnh ứng dụng công nghệ thông tin trong quản lý thu - chi ngân sách; thực hiện công khai, minh bạch tài chính thường xuyên và kịp thời.

Đề nghị các đơn vị dự toán cấp I trực thuộc ngân sách xã bám sát phương án tự chủ tài chính đã được cấp có thẩm quyền phê duyệt; tuân thủ định mức chi tiêu theo quy chế chi tiêu nội bộ của đơn vị và dự toán được giao (đã trừ tỷ lệ tiết kiệm). Trên cơ sở đó, các cơ quan, đơn vị sử dụng kinh phí hợp lý, tiết kiệm, **ưu tiên** bố trí kinh phí để chi trả lương, các khoản có tính chất lương và các chế độ, chính sách đối với con người theo đúng quy định của pháp luật. Đây là nhiệm vụ chi bắt buộc nhằm đảm bảo an sinh xã hội, góp phần ổn định đời sống cán bộ, công chức, viên chức và người lao động. Đồng thời, các cơ quan, đơn vị cần tập trung đẩy nhanh tiến độ thanh quyết toán đối với các khoản chi hoạt động đầy đủ hồ sơ, chứng từ và thực hiện đúng dự toán được giao, bảo đảm điều kiện tài chính và cơ sở vật chất phục vụ hoạt động của bộ máy chính quyền địa phương thông suốt, đạt hiệu quả.

Kiến nghị Ủy ban Mặt trận Tổ quốc Việt Nam và các tổ chức chính trị - xã hội phối hợp chặt chẽ với Ủy ban nhân dân xã trong việc tăng cường công tác tuyên truyền, vận động nhân dân và người nộp thuế thực hiện tốt nghĩa vụ về thuế theo quy định của pháp luật.

Trên đây là báo cáo về kết quả tình hình thực hiện nhiệm vụ thu, chi ngân sách xã Quới Điền (hợp nhất) năm 2025 sau khi thực hiện việc sắp xếp, tổ chức bộ máy đơn vị hành chính theo chính quyền địa phương 02 cấp và phương hướng, nhiệm vụ năm 2026. Ủy ban nhân dân xã xin báo cáo tại kỳ họp thứ ba, Hội đồng nhân dân xã Quới Điền, khóa XII, nhiệm kỳ 2021 - 2026 xem xét, đóng góp để Ủy ban nhân dân xã thực hiện tốt hơn./.

Nơi nhận:

- Thường trực Đảng ủy xã;
- Thường trực HĐND xã;
- CT, các PCT UBND xã;
- BTT UBMTTQVN xã;
- Các Ban của HĐND xã;
- Đại biểu HĐND xã;
- Văn phòng Đảng ủy xã;
- Các cơ quan, đơn vị trực thuộc UBND xã;
- Lưu: VT, P.KT, Phong.

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN
CHỦ TỊCH**

Mai Hoàng Nhựt