

Số: 47/BC-UBND

Vũng Áng, ngày 19 tháng 8 năm 2025

BÁO CÁO

**Tình hình thực hiện dự toán 6 tháng đầu năm, nhiệm vụ giải pháp
6 tháng cuối năm 2025; phương án phân bổ dự toán thu, chi
ngân sách Nhà nước năm 2025**

PHẦN THỨ NHẤT

**TÌNH HÌNH THỰC HIỆN DỰ TOÁN THU-CHI NGÂN SÁCH 6 THÁNG
ĐẦU NĂM 2025**

Năm 2025 là năm cuối trong thời kỳ ổn định ngân sách giai đoạn 2022-2025, là năm có sự thay đổi lớn về sắp xếp đơn vị hành chính và xây dựng mô hình chính quyền địa phương 02 cấp từ ngày 01 tháng 07 năm 2025; Theo đó phường Vũng Áng được thành lập trên cơ sở sắp xếp toàn bộ diện tích tự nhiên, quy mô dân số của phường Kỳ Thịnh, phường Kỳ Long, diện tích tự nhiên của xã Kỳ Lơi theo Nghị quyết số 1665/NQ-UBTVQH15 ngày 16/6/2025 của Ủy ban Thường vụ Quốc hội;

Mặc dù trong bối cảnh có nhiều thay đổi, nhưng các nhiệm vụ Tài chính - ngân sách được triển khai thực hiện đồng bộ trên địa bàn; tình hình an ninh trật tự, an toàn xã hội ổn định, nhiều dự án hạ tầng được triển khai, nguồn lực đầu tư được huy động tối đa.

Bên cạnh đó, được sự chỉ đạo quyết liệt của UBND tỉnh, Cục Thuế, sự quan tâm sâu sát, kịp thời của Thị ủy, HĐND thị xã, sự quyết tâm của cán bộ ngành Thuế và sự đồng hành của cả hệ thống chính trị nên tiến độ thu ngân sách đã có nhiều chuyển biến và thành quả rõ rệt; Chi ngân sách nhà nước đảm bảo bám sát dự toán, đúng chế độ, tiêu chuẩn, định mức chi, phù hợp với quy định của Luật NSNN. Tình hình thực hiện dự toán thu, chi ngân sách 6 tháng đầu năm 2025 đạt được nhiều kết quả, cụ thể như sau:

**I. KẾT QUẢ THỰC HIỆN NHIỆM VỤ THU NSNN 6 THÁNG ĐẦU
NĂM 2025** (Chi tiết tại phụ biểu 01 kèm theo).

1. Thu nội địa:

Tổng thu ngân sách nhà nước trên địa bàn tính đến ngày 30/6/2025 đạt 82.165 triệu đồng/103.690 triệu đồng, đạt 79,24% so với kế hoạch tỉnh giao, Thu ngân sách phường hưởng 14.062 triệu đồng/10.909 triệu đồng đạt 128,91% kế hoạch phường giao, cụ thể như sau:

+ Thu các khoản 100% phường hưởng. Thực hiện 111 triệu đồng/445 triệu đồng đạt 25,03% so với kế hoạch.

- Phí - lệ phí: thực hiện 74,1 triệu đồng/95 triệu đồng, đạt 78,07 % kế hoạch năm;

- Thu đền bù từ hoa lợi công sản: Thực hiện 330 triệu đồng đến nay chưa thực hiện;

- Thu khác ngân sách: Thực hiện 37,2 triệu đồng/40 triệu đồng, đạt 93,07 % so với kế hoạch;

+ Các khoản thu điều tiết theo tỷ lệ % của tỉnh quy định. Thực hiện 13.951 triệu đồng/10.464 triệu đồng đạt 133,33% so với kế hoạch.

- Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp: Thực hiện 101 triệu đồng/140 triệu đồng, đạt 72,22 % so với kế hoạch năm;

- Thu thuế môn bài hộ cá nhân kinh doanh: thực hiện 23,8 triệu đồng/24 triệu đồng, đạt 99,50 % kế hoạch năm;

- Lệ phí trước bạ: thực hiện 693,8 triệu đồng/840 triệu đồng, đạt 82,60% so với kế hoạch năm;

- Cấp quyền khai thác khoáng sản: thực hiện 515,2 triệu đồng/720 triệu đồng, đạt 71,57% so với kế hoạch năm;

- Tiền sử dụng đất: thực hiện 11.083 triệu đồng/7.129 triệu đồng, đạt 155,46 % kế hoạch đầu năm;

- Thuế tài nguyên thực hiện 101 triệu/ 501 triệu đồng đạt 20,29% kế hoạch

- Thuế GTGT thực hiện 1.398,9 triệu đồng/1.090 triệu đồng, đạt 137,61 % kế hoạch đầu năm;

2. Thu chuyển giao ngân sách:

2.1. Thu bổ sung cân đối 2 phường cũ thực hiện 9.252 triệu đồng/16.785 triệu đồng, đạt 55,12% kế hoạch;

2.2. Thu bổ sung cân đối sau khi rà soát cán bộ chuyển đi và tăng thêm cùng các chế độ chính sách khác. 3.614 triệu đồng.

2.3. Thu bổ sung cân đối khối trường học thực hiện 28.418 triệu đồng/ 59.385 triệu đồng đạt 47,86% so với kế hoạch.

2.4. Thu bổ sung có mục tiêu: 11.378 triệu đồng, là khoản bổ sung nguồn có mục tiêu (thị xã cũ) cấp cho ngân sách phường để thực hiện các nhiệm vụ phát sinh ngoài dự toán được giao đầu năm.

3. Thu chuyển nguồn: Nguồn giảm nghèo bền vững của phường Kỳ Thịnh (cũ) 404 triệu đồng, Thanh toán chi phí xây lắp công trình sửa chữa nhà một cửa, hội trường và một số hạng mục tại phường Kỳ thịnh 990 triệu đồng chuyển nguồn khác của phường Kỳ Thịnh 38,7 triệu đồng; nguồn thực hiện tiết kiệm chi 5%: số tiền 9 triệu đồng của phường Kỳ Long (cũ)

4. Thu kết dư: 851,6 triệu đồng, bao gồm: nguồn hết nhiệm vụ chi 732,7 triệu đồng của phường Kỳ Thịnh (cũ); Nguồn kết dư bố trí chi trả nợ công trình 118,8 triệu đồng của phường Kỳ Long (cũ).

II. KẾT QUẢ THỰC HIỆN DỰ TOÁN CHI NSNN 6 THÁNG ĐẦU NĂM 2025 (Chi tiết theo Phụ biểu 02 kèm theo):

Tổng chi thực hiện 61.427 triệu đồng/89.245 triệu đồng, đạt 68,83% kế hoạch cụ thể như sau:

1. Chi đầu tư phát triển: thực hiện 15.426 triệu đồng/7.899 triệu đồng, đạt 195,28 % kế hoạch;

2. Chi thường xuyên: thực hiện 46.001 triệu đồng/81.345 triệu đồng, đạt 56,55% so với kế hoạch:

- **Chi quản lý hành chính, Nhà nước:** thực hiện 8.682 triệu đồng/10.838 triệu đồng, đạt 80,10 % kế hoạch: chủ yếu chi lương và các hoạt động định mức các cơ quan Đảng ủy, HĐND, UBND, MTTQ và các đoàn thể, các tổ chức chính trị xã hội;

- **Chi an ninh:** thực hiện 421,3 triệu đồng/813,9 triệu đồng đạt 51,77% so với kế hoạch;

- **Chi quốc phòng:** thực hiện 530,3 triệu đồng/944,8 triệu đồng, đạt 56,14 % kế hoạch;

- **Chi sự nghiệp giáo dục:** Thực hiện 28.460 triệu đồng/59.520 triệu đồng, đạt 47,82% so với kế hoạch

- **Chi cho sự nghiệp Y tế:** Thực hiện 29,9 triệu đồng/23,5 triệu đồng, đạt 127,36% so với kế hoạch

- **Chi sự nghiệp VHTT -TDTT:** Thực hiện 224,5 triệu đồng/292 triệu đồng, đạt 76,88% so với kế hoạch;

- **Chi sự nghiệp kinh tế:** Thực hiện 2.396 triệu đồng/1.215 triệu đồng, đạt 197 % so với kế hoạch

- **Chi sự nghiệp xã hội:** thực hiện 1.951,5 triệu đồng/1.481 triệu đồng, đạt 131,76% so với kế hoạch; các chế độ chính sách đảm bảo giải ngân kịp thời, đúng tiến độ (Khoản chi nay vượt chi so với kế hoạch trong 6 tháng đầu năm thị xã có cấp hỗ trợ kinh phí nhà ở người có công, hộ nghèo cận nghèo và tiền trợ cấp mai táng phí được cấp về 6 tháng đầu năm).

3. Chi khác ngân sách: thực hiện 113,5 triệu đồng/214 triệu đồng đạt 53% so với kế hoạch chủ yếu chi thực hiện các nhiệm vụ phát sinh ngoài dự toán.

4. Bố trí nguồn cải cách tiền lương 1.099,8 triệu đồng 6 tháng đầu năm chưa phát sinh chi từ dự toán

5. Chi từ nguồn dự phòng ngân sách: Dự toán nguồn dự phòng 390,8 triệu đồng, 6 tháng đầu năm chưa phát sinh thực hiện các nhiệm vụ từ nguồn dự phòng.

(Báo cáo thu chi Ngân sách có phụ biểu chi tiết kèm theo)

III. ĐÁNH GIÁ THU, CHI NGÂN SÁCH 6 THÁNG ĐẦU NĂM 2025

1. Thu ngân sách:

Nhìn chung 6 tháng đầu năm 2025 phường Vũng Áng thực hiện nhiệm vụ thu ngân sách trong điều kiện có nhiều thuận lợi, kinh tế tiếp tục tăng trưởng, tình hình an ninh trật tự, an toàn xã hội ổn định, nhiều dự án hạ tầng được triển khai, nguồn lực đầu tư được huy động tối đa. Bên cạnh đó, được sự chỉ đạo sâu sát, kịp thời của Đảng ủy, HĐND phường (cũ) giao lĩnh vực Tài chính Ngân sách phối hợp với chi cục Thuế, sự quyết tâm của cán bộ ngành thuế và sự đồng hành của cả hệ thống chính trị nên tiến độ thu ngân sách đã có nhiều chuyển biến và thành quả rõ rệt.

Thu ngân sách 6 tháng đầu năm 2025 vượt dự toán so với HĐND thị xã giao; tạo nguồn lực cho phường thực hiện nhiệm vụ phát triển kinh tế, đảm bảo an ninh chính trị trên địa bàn.

2. Chi ngân sách:

Chi ngân sách cơ bản đảm bảo tiến độ theo dự toán, đáp ứng đủ nguồn kinh phí cho các hoạt động hành chính, sự nghiệp các cấp, các ngành; các chế độ an sinh xã hội, chính sách phát triển; đảm bảo an ninh quốc phòng; bố trí kịp thời nguồn vốn cho đầu tư phát triển, bổ sung nguồn vốn chi trả nợ đọng XDCB và thực hiện một số dự án cấp thiết trên địa bàn;

PHẦN THỨ HAI

DỰ TOÁN THU, CHI NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC NĂM 2025

I. ĐỊNH HƯỚNG CHUNG:

1. Giao dự toán thu ngân sách nhà nước:

Dự toán giao thu năm 2025 được xây dựng trên cơ sở dự toán thu được giao từ 2 phường cũ: phường Kỳ Thịnh, phường Kỳ Long, bao gồm các khoản thu như sau:

- + Thu nội địa;
- + Thu chuyển nguồn;
- + Thu kết dư;
- + Thu chuyển giao gồm: bổ sung cân đối và bổ sung có mục tiêu;
- + Thu bổ sung các nhiệm vụ ngân sách tỉnh chuyển về.

2. Giao dự toán chi ngân sách nhà nước

2.1. Về chi đầu tư phát triển:

Trên cơ sở dự toán chi đầu tư phát triển hợp nhất từ 2 phường cũ và dự kiến tăng thu một số nhiệm vụ thu để thực hiện các nhiệm vụ thường xuyên và bố trí vốn kế hoạch đầu tư công và chi đầu tư phát triển khác.

2.2 Về chi thường xuyên

a) Phân bổ, giao dự toán chi thường xuyên các đơn vị sử dụng ngân sách trong phạm vi dự toán được tỉnh giao, hợp nhất dự toán chi ngân sách từ 2 phường cũ, đảm bảo đúng chế độ, tiêu chuẩn, định mức chi ngân sách do cơ quan nhà nước có thẩm quyền ban hành; thực hiện đầy đủ các chính sách tiền lương, tiền thưởng theo quy định tại Nghị định số 73/2024/NĐ-CP và các chính sách an sinh xã hội, trong đó xác định:

- Số đã chi 6 tháng đầu năm.
- Số còn lại được chi 6 tháng cuối năm.

b) Đối với kinh phí bổ sung có mục tiêu thực hiện các chế độ, chính sách và nhiệm vụ quản lý nhà nước đã bao gồm số bổ sung có mục tiêu đầu năm và số thực hiện chi 6 tháng đầu năm: thực hiện phân bổ, giao dự toán đúng mục tiêu, đúng đối tượng, nội dung của từng nhiệm vụ, chương trình, dự án đã được cấp có thẩm quyền giao và các văn bản pháp luật có liên quan.

c) Bố trí dự phòng ngân sách: thực hiện theo quy định của Luật Ngân sách nhà nước và không thấp hơn mức dự phòng đã được tỉnh giao để chủ động sử dụng cho các nội dung chi quy định tại khoản 2 Điều 10 Luật Ngân sách nhà nước; Trong đó: trên cơ sở biên bản bàn giao phường mới và phường cũ, xác định cụ thể số đã sử dụng 6 tháng đầu năm, số còn chưa sử dụng để phục vụ công tác điều hành ngân sách 6 tháng cuối năm.

II. DỰ TOÁN THU – CHI NGÂN SÁCH PHƯỜNG

Trên cơ sở định hướng về thu ngân sách nêu trên, dự kiến các chỉ tiêu thu ngân sách trên địa bàn như sau:

A. Tổng thu ngân sách trên địa bàn:	137.010	triệu đồng
1. Các khoản thu trên địa bàn	20.089	triệu đồng
- Thu các khoản 100%	540	triệu đồng
- Thu điều tiết theo tỷ lệ %	19.549	triệu đồng
2. Thu bổ sung cân đối:	114.627	triệu đồng
2.1. Thu bổ sung cân đối hợp nhất 2 phường cũ:	16.785	triệu đồng
2.2. Thu bổ sung cân đối nhóm nhiệm vụ ngân sách tỉnh bổ sung:	10.579	triệu đồng
2.3. Thu bổ sung cân đối nhóm nhiệm vụ NS thị xã chuyển về khối trường học	59.385	triệu đồng
2.4. Thu bổ sung có mục tiêu:	27.878	triệu đồng
3. Thu chuyển nguồn	1.442	triệu đồng
4. Thu kết dư:	852	triệu đồng

B. Tổng chi ngân sách	137.010	triệu đồng
1. Chi đầu tư phát triển:	36.847	triệu đồng
2. Chi thường xuyên:	96.936	triệu đồng
3. Chi khác	332	triệu đồng
4. Bố trí nguồn để lại CCTL	2.504	triệu đồng
5. Dự phòng	391	triệu đồng

(Có phụ lục chi tiết kèm theo)

III. MỘT SỐ GIẢI PHÁP TRỌNG TÂM THỰC HIỆN DỰ TOÁN NGÂN SÁCH NĂM 2025

1. Thu ngân sách nhà nước:

- Tập trung đồng bộ, hiệu quả, quyết liệt các giải pháp để thực hiện thắng lợi nhiệm vụ tài chính ngân sách năm 2025; phấn đấu hoàn thành và vượt dự toán thu ngân sách Nhà nước năm 2025 ở mức cao nhất, nhằm đảm bảo nguồn đáp ứng các nhiệm vụ chi theo dự toán và xử lý các nhiệm vụ phát sinh.

- Tiếp tục đẩy mạnh tuyên truyền, chỉ đạo, vận động và giám sát, kiểm tra công tác thu ngân sách đến từng tổ dân phố; đặc biệt là việc tổ chức thực hiện hiệu quả chỉ đạo của UBND tỉnh về tăng cường công tác thu ngân sách.

- Tập trung quyết liệt việc thu các sắc thuế theo kế hoạch giao; thường xuyên rà soát, phân tích, đánh giá các nguồn thu, các đối tượng nộp thuế để có biện pháp hỗ trợ đồng thời khai thác tối đa các nguồn thu, quản lý chặt chẽ các đối tượng nộp thuế.

- Phối hợp Thuế cơ sở 6 tỉnh tăng cường rà soát hộ kinh doanh để hỗ trợ người dân kinh doanh thuận lợi, tháo gỡ kịp thời những khó khăn vướng mắc; triển khai đồng bộ, quyết liệt các biện pháp thu hồi nợ thuế; đôn đốc và thực hiện cưỡng chế nợ thuế theo đúng thủ tục, trình tự quy định của pháp luật; quản lý tốt công tác quản lý thu phí, lệ phí ngân sách phường nhất là các khoản lệ phí chứng thực, môi trường khai thác đá, cát, sỏi. Tích cực, chủ động trong quản lý và ghi thu, ghi chi kịp thời các nguồn đóng góp vào ngân sách nhà nước, nhất là các khoản đóng góp xây dựng cơ sở hạ tầng, văn minh đô thị theo quy chế dân chủ, đóng góp tự nguyện của các tổ chức, cá nhân trong và ngoài nước, khoản thu bồi thường, hỗ trợ đất công ích và tài sản trên đất công khi nhà nước thu hồi đất để thực hiện các dự án, các loại quỹ công theo quy định của pháp luật.

- Đẩy mạnh công tác kiểm tra, giám sát phát hiện và xử lý nghiêm các hành vi trốn thuế, gian lận thuế, kê khai thuế không đúng quy định. Thực hiện kịp thời, tạo thuận lợi tối đa các thủ tục hành chính thuế cho người nộp thuế.

- Thực hiện hiệu quả công tác cải cách hành chính về thuế, tiếp nhận và giải quyết các thủ tục hành chính theo cơ chế “một cửa”, rút ngắn thời gian giải quyết các hồ sơ, tạo điều kiện thuận lợi tối đa cho người nộp thuế; có chính sách hỗ trợ các đối tượng thực hiện tốt nghĩa vụ đối với ngân sách, chấp hành nghiêm

túc chế độ thu nộp, xử lý nghiêm đối với các đối tượng không chấp hành việc nộp thuế.

2. Chi ngân sách nhà nước.

- Chỉ đạo việc điều hành, quản lý chi ngân sách đảm bảo dự toán giao đầu năm, chặt chẽ, đúng chế độ quy định; chủ động điều hành ngân sách phù hợp với tiến độ thu ngân sách. Tiếp tục sắp xếp, ưu tiên các nhiệm vụ quan trọng; chủ động bố trí kinh phí để triển khai thực hiện các nhiệm vụ, đề án, chính sách được cấp có thẩm quyền ban hành, nhất là các chế độ chính sách an sinh xã hội, đảm bảo chi đúng đối tượng, đúng thời gian quy định, không để phát sinh tình trạng chậm, muộn, nợ chế độ, chính sách trên địa bàn; điều hành chi đảm bảo kịp thời, tiết kiệm, hiệu quả và đúng chế độ quy định.

- Chấp hành nghiêm các quy định của Luật Ngân sách, Luật Phòng, chống tham nhũng, Luật thực hành tiết kiệm và chống lãng phí và các văn bản hướng dẫn của cấp trên. Tăng cường công tác kiểm tra việc tổ chức thực hiện các chế độ, chính sách ở các đơn vị sử dụng dự toán; đồng thời xử lý kịp thời những sai phạm được phát hiện qua công tác kiểm tra, thanh tra, kiểm toán; làm rõ trách nhiệm của từng tổ chức, cá nhân trong quản lý điều hành ngân sách khi để xảy ra thất thoát, lãng phí, sử dụng ngân sách sai chế độ, chính sách; chấn chỉnh kịp thời các vấn đề còn sai phạm nhằm đưa công tác quản lý tài chính ngân sách ngày càng công khai, minh bạch, hiệu quả cao.

3. Giải ngân kế hoạch vốn đầu tư:

- Đẩy nhanh tiến độ giải phóng mặt bằng các dự án; tập trung tháo gỡ các khó khăn, vướng mắc liên quan đến đất đai, tài nguyên; thực hiện nhanh công tác bàn giao mặt bằng phục vụ triển khai dự án trên địa bàn; không được để tình trạng dự án chờ mặt bằng, nhất là các dự án lớn, trọng điểm; chủ động rà soát tình hình thực hiện của từng dự án trên địa bàn để kịp thời giải quyết, tháo gỡ. Các chủ đầu tư phối hợp chặt chẽ với chính quyền địa phương trong tổ chức công bố quy hoạch, cấm mốc phạm vi bồi thường, giải phóng mặt bằng; cung cấp kịp thời các hồ sơ, tài liệu liên quan cho chính quyền địa phương để thực hiện các hồ sơ, thủ tục liên quan.

- Tăng cường công tác kiểm tra, đánh giá tiến độ thực hiện các dự án; đôn đốc giải ngân nguồn vốn đầu tư, thực hiện điều chuyển vốn đối với các công trình chậm tiến độ cho các công trình có tiến độ triển khai nhanh nhưng chưa được bố trí đủ vốn, không để tình trạng chuyển nguồn, lãng phí, không hiệu quả nguồn vốn đầu tư.

- Đôn đốc, đẩy nhanh tiến độ thi công gắn với việc đảm bảo chất lượng công trình; tổ chức nghiệm thu, lập hồ sơ thanh toán ngay khi có khối lượng; phối hợp với đơn vị thi công lập đường găng tiến độ chi tiết để chỉ đạo, theo dõi, giám sát chặt chẽ quá trình thi công;

Trên đây là nội dung báo cáo tình hình thực hiện dự toán thu, chi ngân sách nhà nước 6 tháng đầu năm 2025, phân bổ dự toán thu, chi ngân sách nhà nước năm 2025./.

Nơi nhận:

- Thường trực Đảng ủy - HĐND phường;
- Chủ tịch, các PCT UBND phường;
- Các Tổ đại biểu HĐND phường;
- Đại biểu HĐND phường;
- Lưu: VT.
- *Gửi: Văn bản giấy, điện tử.*

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN
CHỦ TỊCH**

Nguyễn Thế Anh