

Số: /BC-UBND

Thành phố Cao Bằng, ngày

tháng 4 năm 2025

BÁO CÁO
Thuyết minh tình hình thực hiện
Dự toán ngân sách địa phương quý I năm 2025

Thực hiện Thông tư số 343/2016/TT-BTC ngày 30 tháng 12 năm 2016 của Bộ Tài chính hướng dẫn việc thực hiện công khai ngân sách nhà nước đối với các cấp ngân sách;

Căn cứ Quyết định số 1729/QĐ-UBND ngày 12 tháng 12 năm 2024 của Ủy ban nhân dân tỉnh Cao Bằng về việc giao dự toán thu ngân sách nhà nước trên địa bàn, chi ngân sách địa phương năm 2025;

Căn cứ Nghị quyết số 39/NQ-HĐND ngày 20 tháng 12 năm 2024 của Hội đồng nhân dân thành phố Cao Bằng về việc Quyết định dự toán thu ngân sách nhà nước trên địa bàn, chi ngân sách địa phương; phương án phân bổ ngân sách địa phương năm 2025;

Ủy ban nhân dân (UBND) thành phố Cao Bằng báo cáo thuyết minh tình hình thực hiện dự toán ngân sách nhà nước quý I năm 2025 như sau:

I. Tình hình thực hiện dự toán ngân sách nhà nước quý I năm 2025

1. Dự toán được UBND tỉnh giao

1.1. Dự toán giao thu ngân sách

Thực hiện Quyết định số 1729/QĐ-UBND ngày 12/12/2024 của UBND tỉnh Cao Bằng về giao dự toán thu ngân sách nhà nước trên địa bàn, chi ngân sách địa phương năm 2025 và Nghị quyết số 39/NQ-HĐND ngày 20/12/2024 của Hội đồng nhân dân (HĐND) thành phố giao thu ngân sách là **374,3 tỷ đồng** (Giao tăng 13,7% so với dự toán 2024 và giao giảm 7,4% so với số thực hiện năm 2024). Trong đó:

+ Thu nội địa (không bao gồm tiền sử dụng đất): **274,3 tỷ đồng**.

+ Thu từ tiền sử dụng đất: **100 tỷ đồng**.

- Thu cân đối ngân sách địa phương được hưởng theo tỷ lệ phân chia (không bao gồm tiền sử dụng đất) cấp tỉnh giao là: **217,5 tỷ đồng** (giao tăng 7% so với dự toán 2024 và giảm 19,6 % so với số thực hiện năm 2024)

1.2. Dự toán giao chi ngân sách:

- Chỉ tiêu giao chi ngân sách địa phương: 600,224 tỷ đồng:

Trong đó:

- + Chi đầu tư phát triển: 4,642 tỷ đồng.
- + Chi thường xuyên: 553,347 tỷ đồng.
- + Dự phòng ngân sách: 11,327 tỷ đồng.
- + Chi hỗ trợ một số mục tiêu: 30,908 tỷ đồng.

2. Kết quả thực hiện dự toán NSNN quý I năm 2025 như sau

2.1. Thu ngân sách đến ngày 31/3/2025

- Tổng thu ngân sách trên địa bàn thu được: **140,8/374,3 tỷ đồng**, đạt 37,6% KH tỉnh giao và Nghị quyết HĐND thành phố giao, tăng 64,3% so với cùng kỳ năm 2024. Thu nội địa (không bao gồm tiền sử dụng đất) được **100,8/274,3 tỷ đồng** đạt 36,7% KH tỉnh giao và tăng 28,2% so với cùng kỳ năm 2024.

- Phần thu ngân sách trong cân đối thành phố được hưởng theo tỷ lệ phân chia giữa các cấp ngân sách thu được là: **97,08/229,5 tỷ đồng** đạt 42,3%KH (trong đó phần thu cân đối không bao gồm tiền sử dụng đất là **92,2/217,5 tỷ đồng** đạt 42,4%KH giao; phần thu cân đối từ tiền sử dụng đất để đầu tư xây dựng là 4,8/12 tỷ đồng đạt 40,06%KH).

2.2. Về chi ngân sách nhà nước

- Tổng chi ngân sách địa phương: 108,427/600,224 tỷ đồng đạt 18,06% Kế hoạch giao. Trong đó:

- + Chi đầu tư phát triển: 3,2/4,6 tỷ đồng đạt 0,07% Kế hoạch giao.
- + Chi thường xuyên: 108,424/553,347 tỷ đồng đạt 19,59% Kế hoạch giao.

(có biểu chi tiết số 93,94,95 kèm theo).

II. Đánh giá chung về tình hình thực hiện thu, chi ngân sách nhà nước quý I năm 2025

1. Những kết quả đạt được

- Về thu ngân sách: Xác định nhiệm vụ thu ngân sách là nhiệm vụ mục tiêu trọng tâm, ngay từ đầu năm UBND thành phố đã triển khai đầy đủ Nghị quyết của Chính phủ và các văn bản chỉ đạo của Tỉnh ủy, UBND tỉnh, Chủ tịch UBND tỉnh về thu ngân sách đến các đơn vị, phòng, ban, địa phương trên địa bàn thành phố; Ban hành Quyết định giao nhiệm vụ thu ngân sách cho các đơn vị phòng ban và UBND các xã phường; Tổ chức Hội nghị thu ngân sách

Nhà nước năm 2025 để kịp thời tháo gỡ những khó khăn vướng mắc trong quá trình triển khai và triển khai các nhiệm vụ, giải pháp trong năm 2025. Tăng cường công tác thanh tra, kiểm tra thuế; đẩy mạnh công tác quản lý thu nợ và cưỡng chế nợ thuế, đảm bảo thu đúng, thu đủ kịp thời các khoản thuế, phí, lệ phí và thu khác vào ngân sách nhà nước.

- Về chi ngân sách: Các nhiệm vụ chi ngân sách trong ba tháng đầu năm được đảm bảo theo dự toán và tiến độ triển khai thực hiện nhiệm vụ của các đơn vị sử dụng ngân sách. Đáp ứng kịp thời các nhiệm vụ chính trị, kinh tế, quốc phòng, an ninh và đảm bảo an sinh xã hội trên địa bàn. Các khoản chi ngân sách nhà nước được kiểm soát trong phạm vi dự toán đã được giao, theo tiêu chuẩn, định mức và các chế độ quy định hiện hành đảm bảo tiết kiệm có hiệu quả và thực hành tiết kiệm, chống lãng phí.

2. Nhiệm vụ và giải pháp thực hiện thu chi ngân sách năm 2025

- Về thu ngân sách:

Tiếp tục triển khai thực hiện tốt Nghị quyết số 05-NQ/TU ngày 09/6/2021 của Ban chấp hành Đảng bộ thành phố Cao Bằng về tăng cường sự lãnh đạo của Đảng đối với công tác thu, chi ngân sách Nhà nước và giải ngân vốn đầu tư công giai đoạn 2021 - 2025.

Tổ chức thực hiện tốt các Luật thuế và nhiệm vụ thu ngân sách nhà nước năm 2025; tăng cường sự lãnh đạo, chỉ đạo, điều hành của cấp uỷ, Uỷ ban nhân dân đối với hoạt động thu ngân sách nhà nước; nâng cao hiệu quả hoạt động của các đơn vị phòng ban trong công tác phối hợp quản lý thu. Đẩy mạnh hoạt động của Ban chỉ đạo thu ngân sách nhà nước tăng cường chỉ đạo chống thất thu và đôn đốc thu nộp ngân sách nhà nước theo đúng quy định của pháp luật. Tăng cường công tác quản lý thu, khai thác tốt nguồn thu vãng lai, nhất là trong hoạt động xây dựng cơ bản trên địa bàn.

Tiếp tục đẩy mạnh cải cách thủ tục hành chính trong lĩnh vực tài chính, trọng tâm là lĩnh vực thuế, góp phần cải thiện môi trường kinh doanh, khuyến khích khởi nghiệp, phát triển doanh nghiệp, nâng cao năng suất, chất lượng, hiệu quả và sức cạnh tranh. Tiếp tục đẩy mạnh cải cách hiện đại hóa trong các lĩnh vực quản lý thuế, Kho bạc Nhà nước và các lĩnh vực khác.

Cơ quan Thuế thường xuyên phối hợp các cơ quan chuyên môn của UBND thành phố thực hiện tốt công tác theo dõi, tổng hợp, phân tích đánh giá tiến độ thực hiện dự toán thu thuế; công tác tuyên truyền hỗ trợ người nộp thuế như: tuyên truyền thu, nộp lệ phí môn bài năm 2025, hướng dẫn chính sách thuế đến

người nộp thuế bằng nhiều hình thức, triển khai sử dụng hóa đơn điện tử, hóa đơn điện tử khởi tạo từ máy tính tiền, phần mềm etax mobile...

Đẩy mạnh ứng dụng công nghệ thông tin trong công tác quản lý kê khai, nộp thuế, cấp mã số thuế.

Các đơn vị phòng, ban và UBND các xã, phường phối hợp tích cực với ngành thuế rà soát tất cả các nguồn thu trên địa bàn, khai thác triệt để các nguồn thu có khả năng đôn đốc nộp kịp thời vào ngân sách nhà nước. Phát huy vai trò của Hội đồng tư vấn thuế để phối hợp với cơ quan thuế trong việc quản lý thuế đối với hộ cá nhân kinh doanh.

Tiếp tục phát huy những việc đã làm được trong công tác quản lý nợ năm 2024, thực hiện nghiêm việc chấp hành pháp luật thuế của người nợ thuế, góp phần hoàn thành nhiệm vụ thu NSNN năm 2025, phân đầu số nợ thuế đến ngày 31/12/2025 giảm xuống theo tỷ lệ quy định. Cơ quan thuế phối hợp với các cơ quan đơn vị thực hiện chức năng quản lý nhà nước của đơn vị, triển khai đầy đủ các biện pháp như theo dõi sát tình hình kê khai của người nợ thuế; thực hiện phân loại đúng quy định làm cơ sở đôn đốc thu tiền thuế nợ; kiên quyết thực hiện cưỡng chế theo đúng quy định của Luật Quản lý thuế. Cơ quan thuế chủ động tham mưu cho UBND thành phố chỉ đạo các đơn vị được giao nhiệm vụ thu ngân sách trên địa bàn phối hợp với cơ quan thuế duy trì các tổ liên ngành thu hồi nợ đọng; thu kịp thời các khoản phải thu theo kiến nghị của cơ quan kiểm toán, thanh tra. Phối hợp chặt chẽ với Kho bạc Nhà nước, ngân hàng thương mại, tổ chức tín dụng... thực hiện nhiệm vụ đôn đốc thu hồi tiền thuế nợ vào NSNN.

Tăng cường công tác thanh tra, kiểm tra thuế, tập trung vào các doanh nghiệp, hộ kinh doanh trong các lĩnh vực, mặt hàng trọng điểm, có độ rủi ro cao; xử lý nghiêm các trường hợp gian lận thuế, trốn thuế.

Cấp ủy, chính quyền các cấp thành phố tiếp tục chỉ đạo quyết liệt trong công tác giải phóng mặt bằng, đồng thời tăng cường đối thoại với nhân dân, vận động nhân dân cùng chung tay với cả hệ thống chính trị khơi thông điểm nghẽn, nút thắt cho các dự án đầu tư xây dựng trọng điểm, tăng tốc trong công tác giải ngân vốn đầu tư công, góp phần tăng thu NSNN.

Làm tốt công tác định hướng, chỉ đạo nhằm tăng cường đôn đốc thu NSNN đối với các khoản thu liên quan đến đất đai như: Đẩy mạnh thực hiện việc lập quy hoạch tổng thể và quy hoạch chi tiết làm cơ sở để triển khai các dự án; tích cực chỉ đạo rà soát, xác định rõ số lượng hồ sơ đất đai còn tồn đọng, nguyên nhân, giải pháp và chỉ rõ trách nhiệm của tổ chức, cá nhân liên quan; rà soát các

dự án bất động sản đã triển khai trên địa bàn nhưng còn vướng mắc về thủ tục đầu tư, xây dựng, quy hoạch, bồi thường, giải phóng mặt bằng,.. để kịp thời tháo gỡ khó khăn và báo cáo cấp có thẩm quyền xem xét đối với những nội dung vượt thẩm quyền; tập trung làm tốt công tác thẩm định, xác định giá đất; đẩy nhanh tiến độ đấu giá quyền sử dụng đất...

- Về chi ngân sách:

Tổ chức điều hành, quản lý chi NSNN năm 2025 chặt chẽ, đúng chế độ quy định; nâng cao hiệu quả sử dụng NSNN; các cơ quan, đơn vị, các địa phương quán triệt triển khai thực hiện tốt Chỉ thị, Nghị quyết của Chính phủ, của Tỉnh ủy, Hội đồng nhân dân tỉnh và các văn bản hướng dẫn chỉ đạo những nhiệm vụ giải pháp chủ yếu điều hành thực hiện dự toán ngân sách năm 2025.

Thực hiện triệt để tiết kiệm, chống lãng phí ngay từ khâu xác định nhiệm vụ, chủ động sắp xếp thứ tự các nhiệm vụ chi ưu tiên theo mức độ quan trọng, cấp thiết và khả năng triển khai trong năm 2025. Chủ động dự kiến đầy đủ nhu cầu kinh phí thực hiện các chính sách, chế độ, nhiệm vụ mới đã được cấp có thẩm quyền quyết định. Chỉ đề xuất ban hành đề án, chính sách làm tăng chi ngân sách khi thật sự cần thiết và có nguồn đảm bảo. Điều hành chi NSNN trong phạm vi dự toán được giao. Căn cứ tình hình thu NSNN, chủ động rà soát, sắp xếp các nhiệm vụ chi; tiết kiệm triệt để các khoản chi; các ngành, các cấp triển khai thực hiện nghiêm các kết luận, kiến nghị của cơ quan kiểm toán, thanh tra; tăng cường công tác thanh tra, kiểm tra giám sát tài chính; chấn chỉnh những hạn chế trong việc chấp hành ngân sách tại các cấp và các đơn vị sử dụng ngân sách.

Thực hiện nghiêm Luật Phòng chống tham nhũng, Chương trình thực hành tiết kiệm, chống lãng phí của thành phố Cao Bằng giai đoạn 2021 - 2025 và các văn bản chỉ đạo. Tăng cường công tác giám sát, kiểm tra thanh tra các khoản chi ngân sách; xử lý nghiêm các trường hợp vi phạm nguyên tắc quản lý tài chính của đơn vị.

Trên đây là Báo cáo thuyết minh tình hình thực hiện dự toán ngân sách nhà nước quý I năm 2025 của Ủy ban nhân dân thành phố Cao Bằng./.

Nơi nhận:

- UBND tỉnh;
- Sở Tài chính;
- Thường trực HĐND TP;
- Chủ tịch, các PCT UBND TP;
- VP HĐND&UBND TP;
- Trang thông tin điện tử TP;
- Phòng TC-KH TP;
- Lưu: VT, TCKH (Th).

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN
CHỦ TỊCH**

Nguyễn Thế Hoàn