

Số: *375* /BC-UBND

Trùng Khánh, ngày 31 tháng 12 năm 2025

BÁO CÁO
Thuyết minh tình hình thực hiện
dự toán ngân sách xã Trùng Khánh năm 2025

Căn cứ Luật Ngân sách Nhà nước ngày 25/6/2015; Luật ngân sách sửa đổi ngày 29/11/2024;

Căn cứ Nghị định số 163/2016/NĐ-CP ngày 21/12/2016 của Chính Phủ Quy định chi tiết thi hành một số điều của Luật Ngân sách Nhà nước;

Căn cứ Thông tư số 342/2016/TT-BTC ngày 30/12/2016 của Bộ Tài chính quy định chi tiết và hướng dẫn thi hành một số điều của Nghị định số 163/2016/NĐ-CP ngày 21/12/2016 của Chính phủ quy định chi tiết thi hành một số điều của Luật ngân sách Nhà nước;

Căn cứ Thông tư số 343/2016/NĐ-CP ngày 30/12/2016 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 222/QĐ-UBND ngày 23 tháng 7 năm 2025 của Ủy ban nhân dân xã Trùng Khánh về việc điều chỉnh dự toán thu ngân sách nhà nước trên địa bàn, chi ngân sách địa phương năm 2025 sau sắp xếp;

Ủy ban nhân dân (UBND) xã Trùng Khánh báo cáo tình hình thực hiện dự toán ngân sách xã năm 2025 như sau:

I. Tình hình triển khai thực hiện dự toán ngân sách nhà nước năm 2025 trên địa bàn xã Trùng Khánh

Thực hiện Thông tư số 88/2024/TT-BTC ngày 24 tháng 12 năm 2024 của Bộ Tài chính quy định về tổ chức thực hiện dự toán ngân sách nhà nước năm 2025; Công văn số 4595/STC-QLNS ngày 31 tháng 12 năm 2024 của Sở Tài chính Cao Bằng về việc tổ chức thực hiện dự toán ngân sách địa phương năm 2025;

Trên cơ sở dự toán ngân sách được UBND tỉnh giao tại Quyết định số 111/QĐ-UBND ngày 01/7/2025, Dự toán HĐND xã quyết định UBND xã đã giao dự toán thu ngân sách nhà nước trên địa bàn, chi ngân sách địa phương năm 2025 cho các đơn vị triển khai thực hiện ngay sau khi chính quyền địa phương hai cấp đi vào hoạt động. Bên cạnh đó UBND xã cũng đã ban hành các Quyết định thành lập đơn vị dự toán, quyết định giao tự chủ tài chính, hướng dẫn các đơn vị dự toán

đăng ký mở mã QHNS, mở tài khoản, mã số thuế, xây dựng phương án tự chủ, quy chế chi tiêu nội bộ, quy chế quản lý tài sản công và nhiều văn bản hướng dẫn khác.

II. Kết quả thực hiện dự toán thu chi ngân sách xã năm 2025 trên địa bàn xã Trùng Khánh

1. Kết quả thực hiện dự toán thu ngân sách

Tổng chỉ tiêu thu ngân sách nhà nước trên địa bàn được UBND tỉnh giao 2,038 tỷ đồng. Kết quả thu ngân sách năm 2025 là 5.767 tỷ đồng, đạt 283,04% so với dự toán tỉnh giao và dự toán HĐND quyết định.

Trên cơ sở dự toán được giao, tình hình phát triển kinh tế - xã hội trên địa bàn với sự lãnh đạo, chỉ đạo, điều hành của cấp ủy, tăng cường giám sát của HĐND xã đối với hoạt động thu ngân sách và sự phối kết hợp của các ban, ngành, đoàn thể trong việc tuyên truyền phổ biến các chính sách pháp luật về thuế, phí, lệ phí cùng với việc áp dụng các biện pháp kê khai, thu nộp triệt để của các cơ quan Thuế, Hải Quan, các đơn vị đảm bảo mọi nguồn thu được nộp vào ngân sách đúng, đủ, kịp thời gian.

Tổng thu ngân sách năm 2025 trên địa bàn xã vượt kế hoạch đã đề ra tính trên tổng thu, 100% chỉ tiêu đạt vượt kế hoạch, trong đó: Thuế thu nhập cá nhân (379,23%); Thu từ khu vực ngoài quốc doanh (229,38%); Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp (345,45%); Thu phí lệ phí (105,6%); Thu khác ngân sách (493,75%); Lệ phí trước bạ không giao, thu đạt 260 triệu đồng.

2. Kết quả thực hiện dự toán chi ngân sách

Tổng chỉ tiêu chi ngân sách địa phương được UBND tỉnh và HĐND xã giao sau sắp xếp là 405,57 tỷ đồng. Trong đó: Chi đầu tư phát triển là 69,99 tỷ đồng; chi thường xuyên là 252,12 tỷ đồng; chi dự phòng ngân sách là 3,68 tỷ đồng; chi từ nguồn bổ sung có mục tiêu là 79,77 tỷ đồng.

Kết quả chi ngân sách đến hết ngày 30/12/2025 là 427,32 tỷ đồng đạt 105,36% so với dự toán UBND tỉnh và HĐND xã giao sau sắp xếp.

Trong đó:

- Chi đầu tư phát triển 59,493 tỷ đồng;
- Chi thường xuyên là 290,25 tỷ đồng;
- Chi dự phòng ngân sách là 3,681 tỷ đồng
- Chi thực hiện chương trình mục tiêu, nhiệm vụ bổ sung từ ngân sách cấp trên là 73,9 tỷ đồng.

Các khoản chi ngân sách năm 2025 đảm bảo đúng dự toán giao, đúng quy định chế độ hiện hành và đúng tiến độ triển khai thực hiện đảm bảo đáp ứng kịp

thời các hoạt động chính trị, kinh tế, an ninh, quốc phòng, đảm bảo an sinh xã hội góp phần thúc đẩy phát triển kinh tế xã hội tại địa phương. Bên cạnh đó, một số nguồn kinh phí giải ngân chậm, tỷ lệ giải ngân chưa cao như vốn đầu tư do một số dự án đang tổ chức thực hiện, công tác giải phóng mặt bằng đang trong quá trình công khai dự toán đền bù; một số dự án đang thi công và một số dự án không còn khối lượng giải ngân, nộp trả ngân sách cấp trên.

(Chi tiết có các biểu 93,94,95 đính kèm)

Trên đây là thuyết minh báo cáo tình hình thực hiện dự toán ngân sách năm 2025 của xã Trùng Khánh, tỉnh Cao Bằng./.

Nơi nhận:

- Sở Tài chính;
- Đảng ủy xã;
- TT HĐND xã;
- TT UBND xã;
- VP HĐND&UBND xã;
- UB MTTQ và các tổ chức đoàn thể;
- Các phòng ban chuyên môn;
- Các đơn vị sự nghiệp;
- Trang TTĐT xã Trùng Khánh;
- Lưu: VT, KT.

**TM. UBND XÃ
CHỦ TỊCH**



Hoàng Văn Tiến

UBND XÃ TRÙNG KHÁNH



CÂN ĐỐI NGÂN SÁCH XÃ NĂM 2025

Đơn vị: Triệu đồng

STT	NỘI DUNG	Dự toán đầu năm	Thực hiện	So sánh thực hiện với (%)	
				Dự toán năm	Cùng kỳ năm trước
A	B	1	2	3=2/1	4
A	TỔNG NGUỒN THU NSNN TRÊN ĐỊA BÀN	2.038	5.767	283,04	
I	Thu cân đối NSNN	2.038	5.767	283,04	
1	Thu nội địa	2.038	5.767	283,04	
2	Thu viện trợ	-	-		
II	Thu chuyển nguồn từ năm trước chuyển sang				
B	TỔNG CHI NGÂN SÁCH XÃ	405.573	427.324	105,36	
I	Tổng chi cân đối ngân sách xã	325.802	353.424	108,48	
1	Chi đầu tư phát triển	69.993	59.493	85,00	
2	Chi thường xuyên	252.128	290.250	115,12	
3	Dự phòng ngân sách	3.681	3.681	100,00	
II	Chi từ nguồn bổ sung có mục tiêu từ NS cấp tỉnh	79.772	73.900	92,64	

UBND XÃ TRÙNG KHÁNH

THỰC HIỆN THU NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC NĂM 2025

Đơn vị: Triệu đồng

STT	NỘI DUNG	Dự toán đầu năm	Thực hiện	So sánh ước thực hiện với (%)	
				Dự toán năm	Cùng kỳ năm trước
A	B	1	2	3=2/1	4
A	TỔNG THU NSNN TRÊN ĐỊA BÀN	2.038	5.767	283,04	
I	Thu nội địa	2.038	5.767	283,04	
1	Thu từ khu vực doanh nghiệp nhà nước				
2	Thu từ khu vực doanh nghiệp có vốn đầu tư nước ngoài				
3	Thu từ khu vực kinh tế ngoài quốc doanh	1.195	2.742	229,38	
4	Thuế thu nhập cá nhân	567	2.151	379,23	
5	Thuế bảo vệ môi trường		-		
6	Lệ phí trước bạ	-	260		
7	Thu phí, lệ phí	189	200	105,60	
8	Các khoản thu về nhà, đất	6	19	345,45	
-	Thuế sử dụng đất nông nghiệp				
-	Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp	6	19	345,45	
-	Thu tiền sử dụng đất	-			
-	Tiền cho thuê đất, thuê mặt nước	-			
-	Tiền cho thuê và tiền bán nhà ở thuộc sở hữu nhà nước	-			
9	Thu cấp quyền khai thác khoáng sản	-			
10	Thu khác ngân sách	80	395	493,75	
11	Thu từ quỹ đất công ích, hoa lợi công sản khác	-			
II	Thu viện trợ				
B	THU NGÂN SÁCH XÃ ĐƯỢC HƯỞNG THEO PHÂN CẤP	2.038	5.767	283,04	
1	Từ các khoản thu phân chia	2.038	5.767	283,04	
2	Các khoản thu ngân sách huyện được hưởng 100%				

UBND XÃ TRÙNG KHÁNH

THỰC HIỆN CHI NGÂN SÁCH XÃ NĂM 2025

Đơn vị: Triệu đồng

STT	NỘI DUNG	Dự toán sau sắp xếp ĐVHC	Thực hiện	So sánh ước thực hiện với (%)	
				Dự toán năm	Cùng kỳ năm trước
A	B	1	2	3=2/1	4
	TỔNG CHI NGÂN SÁCH XÃ	405.573	427.324	105,36	
A	CHI CÂN ĐỐI NGÂN SÁCH XÃ	325.802	353.424	108,48	
I	Chi đầu tư phát triển	69.993	59.493	85,00	
1	Chi đầu tư cho các dự án	67.593	57.093	84,47	
2	Chi đầu tư phát triển khác	2.400	2.400	100,00	
II	Chi thường xuyên	252.128	290.250	115,12	
	<i>Trong đó:</i>				
1	Chi giáo dục - đào tạo và dạy nghề	113.780	113.250	99,53	
2	Chi khoa học và công nghệ	-	-		
3	Chi y tế, dân số và gia đình	3.764	3.764	100,00	
4	Chi văn hóa thông tin	1.750	1.100	62,84	
5	Chi phát thanh, truyền hình	3.673	2.578	70,19	
6	Chi thể dục thể thao	706	242	34,29	
7	Chi bảo vệ môi trường	3.491	3.487	99,89	
8	Chi hoạt động kinh tế	19.912	17.406	87,42	
9	Chi hoạt động của cơ quan quản lý hành chính, đảng, đoàn thể	63.871	104.527	163,65	
10	Chi bảo đảm xã hội	29.425	32.869	111,70	
III	Dự phòng ngân sách	3.681	3.681	100,00	
B	CHI TỪ NGUỒN BỔ SUNG CÓ MỤC TIÊU TỪ NGÂN SÁCH CẤP TRÊN	79.772	73.900	92,64	
1	Chương trình mục tiêu quốc gia	59.417	54.150	91,14	
2	Cho các chương trình dự án vốn đầu tư				
3	Cho các nhiệm vụ, chính sách kinh phí thường xuyên	20.355	19.750	97,03	