

**ỦY BAN NHÂN DÂN
XÃ NGUYỄN NGHIÊM**

Số: 255/BC-UBND

**CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc**

Xã Nguyễn Nghiêm, ngày 04 tháng 12 năm 2025

BÁO CÁO

Tình hình thực hiện dự toán ngân sách nhà nước năm 2025, Dự toán thu chi ngân sách nhà nước và phương án phân bổ ngân sách xã năm 2026

Kính gửi: Hội đồng nhân dân Xã Nguyễn Nghiêm.

Thực hiện Thông báo số 10/TB-HĐND ngày 31/10/2025 của HĐND Xã Nguyễn Nghiêm kết luận Hội nghị liên tịch giữa Thường trực Hội đồng nhân dân và Ủy ban nhân dân, Ban Thường trực UBMTTQ Việt Nam xã chuẩn bị cho kỳ họp thứ 4 Hội đồng nhân dân Xã Nguyễn Nghiêm khóa I, nhiệm kỳ 2021 - 2026;

Ủy ban nhân dân xã báo cáo tình hình thực hiện dự toán ngân sách nhà nước năm 2025, dự toán thu chi ngân sách nhà nước và phương án phân bổ ngân sách thị xã năm 2026, với các nội dung như sau:

Phần I:

Tình hình thu, chi ngân sách nhà nước năm 2025

Triển khai thực hiện Nghị quyết số 14/NQ-HĐND ngày 29 tháng 7 năm 2025 của HĐND Xã Nguyễn Nghiêm khóa I, Kỳ họp thứ 2 về phê chuẩn dự toán thu, chi ngân sách nhà nước và phân bổ ngân sách xã 6 tháng cuối năm 2025; Nghị quyết số 18/NQ-HĐND ngày 14 tháng 11 năm 2025 của HĐND Xã Nguyễn Nghiêm khóa I, nhiệm kỳ 2021 - 2026 về điều chỉnh dự toán thu, chi ngân sách xã năm 2025; Quyết định số 339/QĐ-UBND ngày 30 tháng 7 năm 2025 của UBND Xã Nguyễn Nghiêm về việc giao dự toán thu ngân sách nhà nước và chi ngân sách địa phương năm 2025 trên địa bàn Xã Nguyễn Nghiêm; Quyết định số 754/QĐ-UBND ngày 14 tháng 11 năm 2025 của UBND Xã Nguyễn Nghiêm về việc điều chỉnh dự toán thu, chi ngân sách xã năm 2025.

Cùng với việc triển khai thực hiện một số giải pháp chủ yếu, chỉ đạo, điều hành thực hiện kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội và dự toán thu, chi ngân sách nhà nước năm 2025 theo các Nghị quyết của Hội đồng nhân dân xã; UBND Xã Nguyễn Nghiêm đã tập trung tổ chức thực hiện Nghị quyết số 12/NQ-HĐND ngày 29 tháng 7 năm 2025 của Hội đồng nhân dân xã khóa I, kỳ họp thứ 2 về Kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội 6 tháng cuối năm 2025. UBND xã báo cáo tình hình thực hiện dự toán thu - chi ngân sách nhà nước năm 2025 đạt được kết quả như sau:

I. Về thu ngân sách

1. Thu ngân sách nhà nước trên địa bàn

Mười một tháng năm 2025 thu đạt 4.401 triệu đồng, bằng 420% so với dự toán UBND tỉnh giao, bằng 192% so với HĐND xã giao. Ước thu ngân sách nhà nước trên địa bàn cả năm đạt 4.544 triệu đồng, bằng 433% so với dự toán UBND tỉnh giao, trong đó:

- Thu từ khu vực công thương nghiệp, dịch vụ ngoài quốc doanh đạt 2.320 triệu đồng, bằng 556% so với dự toán năm 2025. Ước thu cả năm 2.396 triệu đồng, bằng 575% dự toán năm 2025.
- Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp thu đạt 69 triệu đồng, bằng 117% so với dự toán năm 2025. Ước thu cả năm thu 69 triệu đồng, bằng 117% so với dự toán năm 2025.
- Thuế thu nhập cá nhân thu đạt 690 triệu đồng, bằng 317% so với dự toán năm 2025. Ước thu cả năm 727 triệu đồng, bằng 333% dự toán năm 2025.
- Phí, lệ phí thu đạt 90 triệu đồng, bằng 78% so với dự toán năm 2025. Ước thu cả năm 95 triệu đồng, bằng 83% dự toán năm 2025.
- Các khoản thu tại xã đạt 652 triệu đồng, bằng 272% dự toán năm 2025; Ước thực hiện cả năm 2025 đạt 652 triệu đồng, đạt 272% dự toán năm 2025.
- Lệ phí trước bạ đạt 149 triệu đồng.
- Thu cấp quyền khai thác khoáng sản đạt 171 triệu đồng.
- Thu từ các khoản đóng góp đạt 260 triệu đồng.

2. Thu ngân sách xã

- Tổng thu ngân sách xã mười một tháng năm 2025 ước thu đạt 102.537 triệu đồng, bằng 193% dự toán UBND tỉnh giao. Ước thu cả năm đạt 103.831 triệu đồng, bằng 195% dự toán UBND tỉnh giao, trong đó:

- + Các khoản thu theo phân cấp đạt: 4.544 triệu đồng, bằng 198% so với dự toán UBND tỉnh giao.
- + Nguồn thu bổ sung cân đối từ ngân sách cấp trên: 8.296 triệu đồng.
- + Bổ sung nguồn CCTL và chế độ phụ cấp: 3.882 triệu đồng.
- + Nguồn thu có mục tiêu từ ngân sách cấp trên: 81.437 triệu đồng.
- + Thu kết dư ngân sách năm trước: 0 triệu đồng.
- + Thu chuyển nguồn ngân sách năm trước: 5.672 triệu đồng.

(Chi tiết có Phụ lục số 01 kèm theo)

3. Nguyên nhân ảnh hưởng đến kết quả thu

Các dự án trên địa bàn xã đang trong giai đoạn hoàn thành; hoạt động sản xuất kinh doanh trên địa bàn xã sôi động hơn, nhiều hộ kinh doanh, doanh nghiệp nhỏ mở rộng quy mô sản xuất; Công tác tuyên truyền, hỗ trợ người nộp

thuế được đẩy mạnh, kết hợp với việc áp dụng hóa đơn điện tử giúp tăng thu hiệu quả.

II. Về chi ngân sách địa phương

- Chi ngân sách xã mười một tháng năm 2025 đạt 82.160 triệu đồng, bằng 154% dự toán UBND tỉnh giao (53.021 triệu đồng). Ước chi ngân sách cả năm đạt 103.831 triệu đồng, bằng 195% so với dự toán UBND tỉnh giao, trong đó:

- + Chi đầu tư xây dựng cơ bản: 18.413 triệu đồng.
- + Chi thường xuyên: 78.363 triệu đồng, bằng 148% so với dự toán UBND tỉnh giao.
- + Chi từ dự phòng ngân sách: 86 triệu đồng.
- + Chi nộp ngân sách cấp trên 3.286 triệu đồng.
- + Chi chuyển nguồn sang năm sau: 3.683 triệu đồng.

(Chi tiết có Phụ lục số 02 kèm theo)

Tóm lại: Tình hình thực hiện dự toán ngân sách năm 2025 đối với các khoản thu theo chỉ tiêu tỉnh giao tổng thể đạt dự toán và bảo đảm tính cân đối theo dự toán. Về chi ngân sách, bảo đảm cân đối đủ nguồn để thực hiện các nhiệm vụ chi thường xuyên và chi đầu tư phát triển. Ủy ban nhân dân xã cũng chủ động sử dụng dự phòng ngân sách để thực hiện nhiệm vụ phòng, chống, khắc phục thiên tai, dịch bệnh; tranh thủ nguồn hỗ trợ có mục tiêu của tỉnh để giải quyết các nhu cầu về an sinh xã hội, phòng chống thiên tai kịp thời, có hiệu quả. Riêng nguồn kinh phí sự nghiệp thực hiện Chương trình MTQG xây dựng nông thôn mới và Chương trình MTQG giảm nghèo bền vững được phân bổ nhưng đến nay chưa thực hiện được, UBND xã đã báo cáo cấp trên tại Báo cáo số 241/BC-UBND ngày 28/11/2025.

III. Tình hình sử dụng nguồn dự phòng chi ngân sách xã năm 2025.

Trong mười một tháng năm 2025, Ủy ban nhân dân xã đã sử dụng nguồn kinh phí dự phòng chi ngân sách xã với số tiền 86 triệu đồng (trong đó thực hiện hỗ trợ cho người dân có gia súc bị tiêu hủy do bệnh Dịch tả lợn Châu Phi và kinh phí chống dịch từ ngày 01/01/2024 đến hết ngày 31/12/2024 là 48 triệu đồng; khắc phục hậu quả thiệt hại do lốc xoáy gây ra là 38 triệu đồng).

IV. Công tác tiết kiệm dự toán chi

Ngay từ đầu năm UBND xã đã giao dự toán chi cho các đơn vị sử dụng ngân sách thực hiện tiết kiệm 10% chi thường xuyên (trừ lương và các khoản có tính chất lương) để tạo nguồn thực hiện cải cách tiền lương năm 2025. Tổng nguồn tiết kiệm 198 triệu đồng.

Đến tháng 10/2025, thực hiện Nghị quyết số 173/NQ-CP ngày 13/6/2025 của Chính phủ về phạm vi, đối tượng tiết kiệm chi thường xuyên dự toán năm 2025 và Công văn số 2762/STC-QLNS ngày 07/10/2025 của Sở Tài chính Quảng Ngãi về việc kinh phí thực hiện tiết kiệm chi thường xuyên dự toán năm

2025 theo Nghị quyết số 173/NQ-CP của Chính phủ, UBND xã đã rà soát cắt, giảm, tiết kiệm 10% chi thường xuyên năm 2025 với số tiền 179,080 triệu đồng.

Phần II: Dự toán thu ngân sách nhà nước trên địa bàn và phân bổ ngân sách xã năm 2026

I. Về dự toán thu ngân sách nhà nước trên địa bàn năm 2026

1. Tổng thu ngân sách nhà nước trên địa bàn: 17.440 triệu đồng, bằng dự toán UBND tỉnh giao. Bao gồm các khoản thu sau:

- Thu từ khu vực công thương nghiệp, dịch vụ quốc doanh: <i>trong đó:</i>	7.470 triệu đồng
+ Thuế giá trị gia tăng:	3.590 triệu đồng
+ Thuế thu nhập doanh nghiệp:	1.380 triệu đồng
+ Thuế tiêu thụ đặc biệt:	0 triệu đồng
+ Thuế tài nguyên:	2.500 triệu đồng
- Lệ phí trước bạ:	2.900 triệu đồng
- Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp:	70 triệu đồng
- Thuế thu nhập cá nhân:	530 triệu đồng
- Thu phí, lệ phí:	820 triệu đồng
- Thu tiền sử dụng đất:	4.500 triệu đồng
- Thu cấp quyền khai thác khoáng sản:	710 triệu đồng
- Thu tiền cho thuê đất:	30 triệu đồng
- Thu khác ngân sách:	110 triệu đồng
- Thu tại xã (thu từ quỹ đất công ích, thu khác):	300 triệu đồng

2. Thu ngân sách xã

Thu ngân sách xã năm 2026: 99.627 triệu đồng, *trong đó:*

- Các khoản thu xã hưởng 100%:	6.865 triệu đồng.
- Các khoản thu phân chia theo tỷ lệ %:	9.351 triệu đồng.
- Thu bổ sung cân đối từ ngân sách cấp tỉnh:	43.126 triệu đồng.
- Bổ sung nguồn cải cách tiền lương:	12.230 triệu đồng.
- Thu bổ sung mục tiêu ngân sách cấp tỉnh:	28.055 triệu đồng.

(Chi tiết có Phụ lục 02 kèm theo)

II. Phân bổ nhiệm vụ chi ngân sách năm 2026

1. Căn cứ, nguyên tắc phân bổ:

Đảm bảo Luật Ngân sách nhà nước số 89/2025/QH15, các văn bản hướng dẫn của Tỉnh, trên cơ sở số liệu làm việc với Sở Tài chính về việc giao dự toán thu, chi ngân sách nhà nước năm 2026, cụ thể:

1.1. Đối với dự toán chi đầu tư phát triển:

- Tuân thủ các quy định của Luật đầu tư công, Luật ngân sách nhà nước và các văn bản pháp luật có liên quan.
- Thực hiện các mục tiêu, định hướng phát triển trong kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội 05 năm 2026-2030 của xã.
- Bố trí vốn phù hợp với khả năng cân đối đầu tư ngân sách địa phương.

1.2. Đối với chi thường xuyên:

- Định mức chi thường xuyên đảm bảo theo dự thảo Nghị quyết của Hội đồng nhân dân tỉnh đã được UBND tỉnh trình Hội đồng nhân dân tỉnh quy định về nguyên tắc, tiêu chí, định mức phân bổ dự toán chi thường xuyên ngân sách địa phương năm 2026 và các năm tiếp theo trên địa bàn tỉnh Quảng Ngãi.
- Thực hiện chế độ, chính sách, nhiệm vụ do cơ quan có thẩm quyền ban hành, đảm bảo thực hiện chi cho con người, chi an sinh xã hội, chi cho các lĩnh vực giáo dục, đào tạo.
- Đối với sự nghiệp công lập thực hiện phân bổ theo quy định về cơ chế tự chủ tài chính đối với đơn vị sự nghiệp công lập tại Nghị định số 60/2021/NĐ-CP ngày 21/6/2021 của Chính phủ và Nghị định số 11/2025/NĐ-CP ngày 22/5/2025 sửa đổi bổ sung một số điều của Nghị định số 60/2021/NĐ-CP ngày 21/6/2021 của Chính phủ và các quy định hiện hành.

2. Nội dung phân bổ dự toán chi ngân sách xã năm 2026

Tổng chi ngân sách năm 2026: 99.627 triệu đồng, *trong đó:*

- Chi đầu tư phát triển: 6.825 triệu đồng.
- Chi thường xuyên: 91.371 triệu đồng, bao gồm:
 - + Chi sự nghiệp giáo dục: 31.299 triệu đồng
 - + Chi sự nghiệp đào tạo: 320 triệu đồng
 - + Chi sự nghiệp văn hóa thông tin: 271 triệu đồng
 - + Chi sự nghiệp phát thanh, truyền hình: 212 triệu đồng
 - + Chi sự nghiệp thể dục thể thao: 300 triệu đồng
 - + Chi sự nghiệp đảm bảo xã hội: 35.319 triệu đồng
 - + Chi sự nghiệp kinh tế: 5.395 triệu đồng
 - + Chi sự nghiệp môi trường: 500 triệu đồng
 - + Chi quản lý hành chính nhà nước, đảng, đoàn thể: 16.249 triệu đồng
 - + Chi An ninh: 941 triệu đồng

- + Chi quốc phòng: 250 triệu đồng
- + Chi thường xuyên khác: 315 triệu đồng
- Dự phòng ngân sách 1.431 triệu đồng,

- Nguồn kinh phí tiết kiệm chi 10% để thực hiện nguồn cải cách tiền lương năm 2026: 1.434 triệu đồng để thực hiện cải cách tiền lương, ngoài ra năm 2026 tiết kiệm thêm 10% chi thường xuyên với số tiền 1.290 triệu đồng để thực hiện chính sách an sinh xã hội theo quy định.

(Chi tiết có phụ lục 03, 03a, 03b kèm theo)

Ủy ban nhân dân xã kính báo cáo./.

Nơi nhận:

- Như trên;
- TT Đảng ủy xã;
- TT HĐND xã;
- CT, các PCT UBND xã;
- Các Ban HĐND xã;
- Đại biểu HĐND xã;
- Phòng Kinh tế xã;
- VP HĐND và UBND xã;
- Lưu: VT, CV_{Ngân}.

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN
CHỦ TỊCH**

Nguyễn Trung Trực