

BÁO CÁO

Tình hình thực hiện dự toán thu, chi ngân sách 6 tháng đầu năm 2025; nhiệm vụ, giải pháp điều hành ngân sách 6 tháng cuối năm 2025

PHẦN THỨ NHẤT

Tình hình thực hiện dự toán thu, chi ngân sách 6 tháng đầu năm 2025

Căn cứ quy định của Luật NSNN năm 2015;

Căn cứ Nghị quyết số 1680/NQ-UBTVQH15 ngày 16/6/2025 của Ủy ban Thường vụ Quốc hội khoá XV về việc sắp xếp các đơn vị hành chính cấp xã của tỉnh Quảng Trị năm 2025;

Căn cứ Nghị định số 163/2016/NĐ-CP ngày 21/12/2016 của Chính phủ quy định chi tiết và hướng dẫn thi hành Luật Ngân sách nhà nước;

Căn cứ Thông tư số 342/2016/TT-BTC ngày 30/12/2016 của Bộ Tài chính về việc hướng dẫn chi tiết và hướng dẫn thi hành một số điều của Nghị định số 163/2016/NĐCP ngày 21/12/2016 của Chính phủ;

Căn cứ Nghị quyết số 41/NQ-HĐND ngày 26/12/2024 của HĐND huyện Hướng Hoá về việc thông qua dự toán thu ngân sách nhà nước trên địa bàn, chi ngân sách địa phương năm 2025;

Căn cứ Quyết định số 4945/QĐ-UBND ngày 27/12/2024 của UBND huyện Hướng Hoá về việc giao dự toán thu, chi ngân sách nhà nước năm 2025 cho các xã, thị trấn;

UBND các xã, thị trấn đã tập trung chỉ đạo, điều hành, quản lý ngân sách theo hướng chủ động, tích cực, tiết kiệm, hiệu quả. Ngay từ đầu năm, UBND các xã, thị trấn đã chỉ đạo các ban ngành, đoàn thể thực hành tiết kiệm, chống lãng phí, chủ động cắt giảm những khoản chi chưa cần thiết, phân đầu thực hiện thu đạt và vượt dự toán năm 2025 được giao. Kết quả đạt được như sau:

I. Tổng thu ngân sách 6 tháng đầu năm 2025: 25.325.110.409 đồng¹/DT 31.393.867.000 đồng, đạt 80,67% so với dự toán.

1. Các khoản thu ngân sách cấp xã hưởng 100%: 14.583.000 đồng/DT 165.000.000 đồng, đạt 8,84% so với dự toán. Trong đó:

1.1. Thu phí và lệ phí: 14.583.000 đồng/DT 165.000.000 đồng, đạt 8,84% so với dự toán

1.2. Thu phạt, tịch thu khác theo quy định: 0 đồng (dự toán đầu năm không giao)

¹ Trong đó: TT Khe Sanh (8.835.090.122 đồng), Xã Hướng Tân (5.649.950.671 đồng), Xã Tân Hợp (4.715.642.201 đồng); xã Húc (6.124.427.415 đồng)

1.3. Thu khác ngân sách: 0 đồng (dự toán đầu năm không giao)

2. Các khoản thu phân chia theo tỷ lệ phần trăm (%): 2.338.599.588 đồng/DT 2.650.000.000 đồng, đạt 88,25% so với dự toán. Trong đó:

2.1. Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp: 40.790.946 đồng/DT 60.000.000 đồng, đạt 67,98% so với dự toán.

2.2. Lệ phí môn bài thu từ cá nhân, hộ kinh doanh: 143.780.000 đồng (dự toán đầu năm không giao)

2.3. Lệ phí trước bạ nhà, đất: 168.118.408 đồng/DT 250.000.000 đồng, đạt 67,25% so với dự toán.

2.4. Thuế Tài nguyên: 0 đồng (dự toán đầu năm không giao)

2.5. Thuế giá trị gia tăng: 939.340.816 đồng/DT 1.310.000.000 đồng, đạt 71,71% so với dự toán.

2.6. Thuế thu nhập cá nhân: 1.025.017.353 đồng/DT 1.000.000.000 đồng, đạt 102,5% so với dự toán.

2.7. Thuế tiêu thụ đặc biệt: 21.552.065 đồng/DT 30.000.000 đồng đạt 71,84% so với dự toán.

3. Thu chuyển nguồn ngân sách năm trước: 2.659.254.098 đồng

4. Thu kết dư ngân sách năm trước: 311.780.852 đồng.

5. Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên: 19.995.346.445 đồng/DT 28.578.867.000 đồng, đạt 69,97% so với dự toán. Trong đó:

5.1. Thu bổ sung cân đối từ ngân sách cấp trên: 13.768.752.000 đồng/DT 27.463.319.000 đồng, đạt 50,13% so với dự toán.

5.2. Thu bổ sung có mục tiêu từ ngân sách cấp trên: 6.226.594.445 đồng/DT 6.226.594.445 đồng, đạt 100% so với dự toán.

II. Tổng chi ngân sách 6 tháng đầu năm 2025: 18.237.202.103 đồng²/DT 35.080.830.984 đồng, đạt 51.99% so với dự toán.

1. Chi đầu tư phát triển: 0 đồng

2. Chi thường xuyên: 18.237.202.103 đồng/DT 35.080.830.984 đồng, đạt 51.99% so với dự toán.

3. Dự phòng ngân sách năm 2025: 0 đồng/DT 734.000.000 đồng³

IV. Đánh giá về kết quả thực hiện nhiệm vụ và dự toán NSNN 6 tháng đầu năm 2025

Sáu tháng đầu năm 2025, các ban ngành, đoàn thể đã tích cực chủ động triển khai thực hiện quyết liệt, hiệu quả Nghị quyết của HĐND các xã, thị trấn và các văn bản chỉ đạo của UBND các xã, thị trấn về chỉ đạo điều hành thực hiện kế hoạch phát

² Trong đó: TT Khe Sanh (5.234.213.550 đồng), Xã Hướng Tân (4.067.959.770 đồng), Xã Tân Hợp (4.129.451.122 đồng); xã Húc (4.805.577.661 đồng)

³ Trong đó: TT Khe Sanh (252.000.000 đồng), Xã Hướng Tân (147.000.000 đồng), Xã Húc (147.000.000 đồng); Xã Tân Hợp (188.000.000 đồng)

triển kinh tế - xã hội và dự toán NSNN năm 2025, tình hình kinh tế - xã hội của xã đã có những chuyển biến tích cực. Tuy nhiên vẫn còn nhiều khó khăn, thách thức.

1. Về thu ngân sách: Số thu ngân sách trên địa bàn 6 tháng đầu năm 2025 đạt 80,67% (25.325.110.409 đồng/DT 31.393.867.000 đồng) so với kế hoạch. Kết quả trên là sự tập trung chỉ đạo ngay từ đầu năm của UBND các xã, thị trấn đối với công tác thu ngân sách và chống thất thu thuế được triển khai quyết liệt, đồng bộ, có hiệu quả, sự phối hợp đồng bộ giữa các ban ngành, đoàn thể. Để đạt được số thu nói trên là một nhiệm vụ khá khó khăn đối với các xã, thị trấn, đòi hỏi sự nỗ lực của UBND các xã, thị trấn và sự phối hợp chặt chẽ với các cơ quan có liên quan trong quản lý thu ngân sách trên địa bàn.

2. Về chi ngân sách: Số chi ngân sách 6 tháng đầu năm 2025 đạt 51.99% (18.237.202.103 đồng/DT 35.080.830.984 đồng) so với kế hoạch. Chi ngân sách đảm bảo theo dự toán được giao, đúng chế độ, đúng Luật NSNN, đảm bảo kinh phí thực hiện tốt các mục tiêu kế hoạch, nhiệm vụ phát triển kinh tế - xã hội của các xã, thị trấn. Ngay từ đầu năm UBND các xã, thị trấn đã giao dự toán cho các ban ngành, đoàn thể để chủ động thực hiện các nhiệm vụ được giao. Tuy nhiên có những khoản chi do ngân sách cấp còn thấp so với nhu cầu thực tế của các xã, thị trấn như kinh phí hoạt động Thẻ dực - Thẻ thao, Văn hóa - Thông tin,... và phát sinh một số nội dung chi ngoài dự toán giao đầu năm như chi công tác thăm hỏi, ngoại giao giữa các xã, thị trấn và các bản kết nghĩa Bản - Bản hai bên biên giới Việt Nam - Lào,... và phát sinh nhiều nhiệm vụ chi đột xuất trên địa bàn thị trấn gây ra không ít khó khăn cho việc cân đối ngân sách địa phương.

3. Về thực hiện các chính sách, đảm bảo an sinh xã hội: UBND các xã, thị trấn đã thực hiện tốt các chính sách an sinh xã hội, chính sách hỗ trợ tiền điện cho hộ nghèo, hộ chính sách xã hội; ...

PHẦN THỨ HAI

Nhiệm vụ, giải pháp điều hành ngân sách 6 tháng cuối năm 2025

Tiếp tục chỉ đạo các ban ngành, đoàn thể triển khai quyết liệt các nhiệm vụ phát triển kinh tế - xã hội và thu NSNN năm 2025 đã được HĐND xã Quyết nghị.

Chỉ đạo các cơ quan, ban ngành trên địa bàn xã trong việc tuyên truyền chính sách, pháp luật thuế; đẩy mạnh và đa dạng hóa phương thức hỗ trợ chính sách, pháp luật thuế cho người nộp thuế đặc biệt là chính sách, pháp luật thuế có hiệu lực từ năm 2025; tăng cường quản lý thuế, đẩy mạnh các biện pháp chống thất thu ngân sách Nhà nước.

Tiếp tục tổ chức thực hiện nhiệm vụ chi ngân sách theo dự toán được giao chặt chẽ, tiết kiệm. Theo dõi, tổng hợp tình hình thực hiện dự toán thu, chi Ngân sách năm 2025 để có các biện pháp điều hành ngân sách phù hợp, kịp thời.

Bảo đảm nguồn lực thực hiện các chính sách an sinh xã hội và điều chỉnh tiền lương, các khoản chi cho con người và chính sách đảm bảo xã hội theo chế độ. Bảo đảm chủ động kinh phí phục vụ công tác phòng, chống dịch bệnh ở người và động vật, khắc phục hậu quả thiên tai, dịch bệnh và một số nhiệm vụ cấp thiết.

Nâng cao chất lượng công tác phân tích dự báo, đảm bảo thực chất vai trò tham mưu, tổng hợp trong công tác chỉ đạo điều hành thu thuế trên địa bàn. Đánh giá,

phân tích cụ thể nguyên nhân tác động làm tăng, giảm nguồn thu theo từng lĩnh vực thu, từ đó dự báo số thu hàng tháng, hàng quý sát đúng với tình hình thực tế. Chủ động rà soát, đánh giá nguồn thu để tham mưu, đề xuất với cấp có thẩm quyền về cơ chế, chính sách, cải cách thủ tục hành chính nhằm khuyến khích, thu hút đầu tư, phát triển sản xuất kinh doanh, tạo nguồn thu cho NSNN.

Tổ chức thực hiện công tác xây dựng dự toán ngân sách nhà nước năm 2026 và kế hoạch tài chính - NSNN 03 năm 2026-2028 trình cấp có thẩm quyền.

Chủ động sử dụng dự phòng ngân sách thị trấn để giải quyết kịp thời các nhiệm vụ phát sinh đột xuất ngoài dự toán.

Thực hiện quyết toán các chế độ, chính sách an sinh xã hội, các nguồn kinh phí được cấp trên hỗ trợ đảm bảo đúng thời gian và chế độ quy định.

Thực hiện nghiêm túc, có hiệu quả, đúng quy định việc mua sắm, quản lý sử dụng tài sản công.

Tăng cường công tác quản lý hộ kinh doanh cá thể, thực hiện điều chỉnh doanh thu tính thuế đối với hộ kinh doanh cá thể sát đúng tình hình kinh doanh thực tế phát sinh. Triển khai áp dụng có hiệu quả chức năng bản đồ số hộ kinh doanh.

Tính toán các khoản nghĩa vụ tài chính về đất đai nhanh gọn theo đúng quy định. Tăng cường công tác hướng dẫn, kiểm tra các tổ chức, cá nhân thu phí trên địa bàn. Tổ chức chặt chẽ công tác quản lý các khoản thu vãng lai phát sinh trên địa bàn xã.

Tăng cường phối hợp giữa các cơ quan thu, cơ quan Tài chính, KBNN, các lực lượng chức năng và các đơn vị liên quan trong công tác quản lý thu NSNN, triển khai quyết liệt các biện pháp chống thất thu ngân sách, xử lý nợ đọng thuế. Trong đó, tập trung rà soát, nắm chắc đối tượng, nguồn thu ngân sách trên địa bàn; tăng cường kiểm tra, kiểm soát chặt chẽ tình hình kê khai, nộp thuế.

Đẩy mạnh cải cách hành chính, tập trung tháo gỡ khó khăn, tạo môi trường thuận lợi phát triển sản xuất kinh doanh, nâng cao năng lực cạnh tranh của doanh nghiệp, tạo tiền đề phát triển nguồn thu ổn định, vững chắc cho Ngân sách địa phương. Tăng cường quản lý thu, chỉ đạo thu đúng, thu đủ, kịp thời các khoản thuế, phí, lệ phí vào NSNN, phấn đấu hoàn thành và vượt dự toán thu NSNN năm 2025.

Chỉ đạo các ban ngành, đoàn thể sử dụng dự toán được giao để thực hiện nhiệm vụ, thực hiện tiết kiệm triệt để các khoản chi thường xuyên. Kinh phí tổ chức hội nghị, hội thảo, khánh tiết được sử dụng trong dự toán chi thường xuyên của các ban ngành, đoàn thể bố trí từ đầu năm. Hạn chế tối đa việc đề xuất bổ sung kinh phí ngoài dự toán, việc bổ sung kinh phí ngoài kế hoạch phải được cân nhắc, chỉ bổ sung đối với các nhiệm vụ thực sự cấp thiết.

Quản lý nguồn kinh phí thực hiện các Chương trình Mục tiêu Quốc gia năm 2025, vốn kéo dài sang năm 2025 và giai đoạn 2021 - 2025 và nguồn vốn đầu tư công đảm bảo theo các tiêu chí, định mức quy định.

Các phòng chuyên thuộc UBND xã được giao thực hiện các Chương trình MTQG, thường xuyên theo dõi, hướng dẫn việc triển khai thực hiện nguồn vốn sự nghiệp các Chương trình MTQG đảm bảo đúng quy định. Kịp thời tham mưu

UBND xã các văn bản triển khai thực hiện khi có hướng dẫn của cấp trên đối với việc thực hiện từng Dự án, Tiểu dự án cụ thể. Thường xuyên theo dõi, nắm bắt những khó khăn, vướng mắc trong quá trình triển khai thực hiện để kịp thời báo cáo cấp trên hướng dẫn, xử lý. Chủ động rà soát lại các văn bản quy định về việc triển khai thực hiện Chương trình; đề xuất, tham mưu các cấp có thẩm quyền ban hành các quy định, định mức còn thiếu để làm cơ sở cho việc triển khai thực hiện Chương trình. Thường xuyên cập nhật các văn bản, hướng dẫn mới về việc triển khai thực hiện các Chương trình Mục tiêu quốc gia để kịp thời điều chỉnh, áp dụng trong quá trình thực hiện.

Phòng Kinh tế xã thường xuyên theo dõi, đôn đốc các cơ quan, đơn vị trong công tác giải ngân nguồn vốn. Đề xuất điều chuyển nguồn vốn đối với các dự án giải ngân không đạt tiến độ để bổ sung cho các dự án đủ điều kiện, có tiến độ giải ngân tốt, có nhu cầu bổ sung vốn nhằm đẩy nhanh tiến độ thực hiện, ưu tiên điều chuyển cho các dự án trọng điểm, cấp bách, có khả năng hoàn thành trong năm 2025.

Tập trung giải ngân nguồn vốn các năm trước kéo dài sang năm 2025 và nguồn vốn năm 2025, đảm bảo giải ngân 100% nguồn vốn kịp tiến độ.

Trên đây là báo cáo tình hình thực hiện dự toán thu, chi ngân sách 6 tháng đầu năm 2025; nhiệm vụ, giải pháp điều hành ngân sách 6 tháng cuối năm 2025 của UBND xã Khe Sanh./. 

Nơi nhận:

- HĐND xã;
- CT, các PCT UBND xã;
- Phó CVP;
- Lưu: VT, KT.

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN
CHỦ TỊCH**



Thái Thị Nga