

BÁO CÁO
Tình hình thực hiện thu - chi ngân sách năm 2025

Kính gửi: Hội đồng nhân dân xã Trà Tân.

Thực hiện theo Nghị quyết số 19/NQ-HĐND ngày 17/10/2025 của HĐND xã Trà Tân về việc giao nguồn thu, nhiệm vụ chi, tỷ lệ phần trăm (%) các khoản thu phân chia ngân sách xã được hưởng và dự toán thu, chi ngân sách nhà nước năm 2025 của xã Trà Tân sau sắp xếp, tổ chức lại đơn vị hành chính. Nay, Ủy ban nhân dân xã báo cáo tình hình thực hiện nhiệm vụ thu - chi ngân sách, kết quả đầu tư xây dựng cơ bản năm 2025, với những nội dung sau đây:

I. ĐÁNH GIÁ CHUNG:

Trong thời gian đầu thực hiện mô hình chính quyền địa phương 02 cấp còn nhiều khó khăn, UBND xã đã chỉ đạo điều hành thu - chi ngân sách linh hoạt, kịp thời phân bổ kinh phí để chi lương, chế độ chính sách và các hoạt động cần thiết khác, góp phần cho công tác vận hành chính quyền mới thông suốt.

Quản lý thu – chi ngân sách đảm bảo cân đối, trong phạm vi dự toán được giao. Thu ngân sách vượt so với kế hoạch. Chi ngân sách chặt chẽ, tiết kiệm, đảm bảo nguồn kinh phí cho các nhiệm vụ phát sinh trong 6 tháng cuối năm. Ưu tiên nguồn lực thực hiện giải quyết các nhu cầu chi đột xuất do thiên tai, dịch bệnh; đảm bảo nhiệm vụ chi an ninh, quốc phòng và an sinh xã hội. Công tác giải ngân nguồn vốn đầu tư công được quan tâm, thường xuyên đôn đốc các chủ đầu tư đẩy nhanh tiến độ thực hiện, tổ chức kiểm tra thực tế các công trình để tháo gỡ khó khăn, vướng mắc trong quá trình thực hiện.

Đạt được kết quả nêu trên là nhờ vào sự vào cuộc, chỉ đạo sát sao của Thường trực, Thường vụ Đảng ủy xã, Thường trực HĐND và UBND xã, sự tích cực, chủ động của các cơ quan, ban ngành trong tham mưu thực hiện nhiệm vụ.

II. TÌNH HÌNH THỰC HIỆN THU - CHI NSNN NĂM 2025:

1. Thu ngân sách nhà nước trên địa bàn xã:

Tổng thu ngân sách nhà nước trên địa bàn xã ước thực hiện năm 2025 là 253,978/147,060 triệu đồng, đạt 173% dự toán thành phố giao. Nguyên nhân nguồn thu đạt tỷ lệ cao là do khi đi vào mô hình chính quyền 02 cấp, một số khoản thu trước đây thuộc ngân sách cấp huyện nay chuyển sang ngân sách cấp xã, làm số thu ngân sách nhà nước trên địa bàn tăng cao so với dự toán.

2. Chi ngân sách nhà nước năm 2025:

Tổng chi cân đối ngân sách địa phương ước thực hiện trong năm là 91.848 triệu đồng, đạt 133% dự toán HĐND xã giao. Chi ngân sách địa phương tăng cao so với dự toán là do khi thực hiện mô hình chính quyền địa phương 02 cấp, xã mới tiếp nhận toàn bộ kinh phí đã chi từ 02 xã cũ, tiếp nhận số chi sự nghiệp giáo dục của các trường học, nguồn vốn đầu tư của các phòng ban từ cấp huyện chuyển về, tăng chi từ các nguồn thành phố bổ sung có mục tiêu,... Trong đó:

- **Chi đầu tư phát triển:** Tổng dự toán công trình, dự án là 20.951 triệu đồng, ước giải ngân 10.475 triệu đồng lệ giải ngân ước đạt 50% so với tổng vốn đầu tư.

- **Chi thường xuyên:** 81.373 triệu đồng, ước đạt gần 90%.

4. Tình hình sử dụng nguồn dự phòng ngân sách năm 2025.

Nguồn dự phòng ngân sách năm 2025 là 189,122 triệu đồng. Tính đến ngày 15/12/2025, tổng chi dự phòng ngân sách là 51,009 triệu đồng; nguồn dự phòng ngân sách cấp xã còn lại: 138,113 triệu đồng.

III. ĐÁNH GIÁ TÌNH HÌNH THỰC HIỆN KẾ HOẠCH ĐẦU TƯ CÔNG NĂM 2025

Thực hiện Nghị quyết số 25/NQ-HĐND ngày 31/10/2025 của Hội đồng nhân dân xã về kế hoạch đầu tư công năm 2025; Nghị quyết số 24/NQ-HĐND ngày 31/10/2025 về bổ sung kế hoạch đầu tư công giai đoạn 2021-2025 trên địa bàn xã sau sáp nhập. UBND xã đã ban hành chương trình công tác trên tất cả các lĩnh vực, các mục tiêu nhiệm vụ quan trọng trong năm 2025 sau sáp nhập cùng với các nội dung trong công tác quản lý đầu tư, nâng cao hiệu quả quản lý nguồn vốn từ ngân sách nhà nước được thành phố giao lại. Kết quả thực hiện kế hoạch đầu tư công 2025, cụ thể như sau:

1. Công tác chỉ đạo điều hành kế hoạch đầu tư công 2025

UBND xã chỉ đạo các Phòng, Trung tâm tăng cường, nâng cao hiệu quả quản lý vốn đầu tư từ nguồn NSNN. Triển khai thực hiện nghiêm các quy định của nhà nước về đấu thầu. Tập trung thu hồi, xử lý số dư nợ tạm ứng còn tồn đọng trở về trước và các khoản dư nợ tạm ứng tại cơ quan Kho bạc nhà nước đã quá thời hạn theo hợp đồng; kiểm soát chặt chẽ việc lập, thẩm định, phê duyệt chủ trương đầu tư, quyết định đầu tư và quyết toán dự án hoàn thành theo đúng quy định của Nhà nước, đảm bảo hiệu quả đầu tư; tăng cường công tác giám sát, đánh giá đầu tư nhằm phát hiện và chấn chỉnh kịp thời những tồn tại vướng mắc, quản lý chặt chẽ chất lượng thi công các dự án, đẩy nhanh tiến độ thực hiện và giải ngân vốn đầu tư, xác định việc đẩy mạnh giải ngân vốn đầu tư công là nhiệm vụ chính trị quan trọng của xã trong năm 2025; kiểm soát chặt chẽ tạm ứng vốn cho nhà thầu và yêu cầu hoàn trả vốn tạm ứng theo đúng thời gian, định mức quy định; đặc biệt yêu cầu các Chủ đầu tư tập trung mọi nguồn lực để đẩy nhanh tiến độ giải ngân vốn đầu tư công năm 2025.

Đối với công tác giải ngân kế hoạch vốn đầu tư công 2025: Ngay từ khi được UBND thành phố giao lại vốn, UBND xã đã chỉ đạo giải quyết các thủ tục đầu tư

công, chỉ đạo Thủ trưởng các cơ quan, đơn vị tập trung khẩn trương hoàn thiện thủ tục đầu tư các dự án để đảm bảo điều kiện phân bổ và giải ngân kế hoạch vốn theo quy định; tiếp tục kiểm soát chặt chẽ và nâng cao chất lượng trong công tác lập, thẩm định, phê duyệt dự án, lựa chọn nhà thầu, thanh toán, quyết toán công trình theo đúng các quy định hiện hành, nhất là với các dự án thuộc Chương trình mục tiêu quốc gia. Thực hiện theo chỉ đạo của UBND thành phố về đẩy nhanh tiến độ thực hiện, giải ngân nguồn vốn đầu tư công năm 2025.

2. Tình hình phân bổ và giải ngân vốn đầu tư công kế hoạch năm 2025

Tổng dự toán công trình, dự án là 20.951 triệu đồng, ước giải ngân 10.475 triệu đồng lệ giải ngân ước đạt 50% so với tổng vốn đầu tư.

3. Nguyên nhân kết quả giải ngân vốn đầu tư công năm 2025 chưa đạt yêu cầu đề ra.

Kết quả giải ngân tổng vốn đầu tư công năm 2025 đến hết tháng 11/2025 của xã chưa đạt yêu cầu theo chỉ đạo của UBND thành phố (đạt 100% kế hoạch vốn được giao) nguyên nhân chủ yếu là do thực hiện chính quyền địa phương 2 cấp, công tác giao vốn lại cho xã mất khá nhiều thời gian, thành phố giao vốn về đã vào cuối tháng 9/2025, sau đó UBND xã mới triển khai nhiệm vụ tiếp theo đúng quy định của pháp luật như điều chỉnh, giao lại chủ đầu tư, phân bổ vốn, điều chỉnh các thủ tục kế toán, đợi văn bản của UBND thành phố giao lại thẩm quyền lĩnh vực quản lý nhà nước trong đầu tư công, ...; Bên cạnh đó, khi thực hiện xong các thủ tục tiếp nhận vốn thì đã vào mùa mưa bão nên các dự án trên địa bàn không thể triển khai thi công được.

4. Tình hình kiểm soát nợ khối lượng hoàn thành các dự án đầu tư trên địa bàn xã

Nợ và nợ đọng XD CB được xác định sát đúng với thực tế, làm cơ sở ưu tiên bố trí kế hoạch vốn thanh toán dứt điểm sau khi công trình có quyết định phê duyệt quyết toán vốn đầu tư. Nợ XD CB trong năm kế hoạch được xác định không cao. Thực tế đây là khoảng nợ khối lượng của các dự án chờ lập hồ sơ quyết toán và thẩm định phê duyệt.

5. Đánh giá hiệu quả đầu tư

Sau khi sáp nhập chính quyền 2 cấp UBND xã nhận bàn giao tổng cộng 25 công trình. Trong đó: 07 công trình từ Phòng, Ban của huyện Bắc Trà My cũ; 13 công trình từ xã Trà Tân và 05 công trình xã Trà Giác (trong đó: có 09 công trình đã quyết toán A-B; 03 công trình đã hoàn thành nhưng chưa quyết toán; 13 công trình đang dở). Mặc dù, chính quyền địa phương 2 cấp đi vào hoạt động từ ngày 01/07/2025 đã chuẩn bị kỹ lưỡng trong công tác chuyển giao nhưng cũng ít nhiều ảnh hưởng đến tình hình giải ngân vốn đầu công năm 2025 của UBND xã Trà Tân. UBND xã cũng đã đưa ra các giải pháp và quyết tâm hoàn thành việc giải ngân vốn đầu tư công với tỷ lệ giải ngân cao; tiếp tục phát huy hiệu quả vai trò của lãnh đạo trong việc thúc đẩy giải ngân các dự án đầu tư công, đồng thời triển khai cơ chế phân công, phân cấp, giao trách nhiệm và phối hợp rõ ràng giữa các cơ quan, đơn

vị theo tinh thần “6 rõ”: Rõ người, rõ việc, rõ trách nhiệm, rõ thẩm quyền, rõ thời gian và rõ kết quả.

Việc đẩy mạnh giải ngân đầu tư công coi như là đòn bẩy quan trọng kích hoạt tăng trưởng các chỉ số của địa phương. Các công trình giao thông, trường học, thủy lợi - nước sạch,... đang triển khai trên địa bàn đi vào hoạt động vào cuối năm 2025 sẽ đồng bộ hạ tầng cơ sở, thúc đẩy phát triển kinh tế - xã hội, cải thiện chất lượng cuộc sống của người dân và nâng cao khả năng ứng phó với thiên tai.

Tuy nhiên, vẫn còn nhiều tồn tại, hạn chế, khó khăn, vướng mắc trong quá trình thực hiện dẫn đến việc giải ngân vốn đầu tư công đến nay thấp hơn so với kế hoạch thành phố giao. Một số nguyên nhân gồm:

- Số lượng dự án tiếp nhận từ các phòng thuộc UBND huyện và UBND các xã cũ rất nhiều, bên cạnh đó việc rà soát các hồ sơ tài liệu giao nhận, thống kê xử lý nợ đọng xây dựng cơ bản các dự án chuyển giao cũng chưa đáp ứng theo kế hoạch.

- Trong thời gian qua, công tác uỷ quyền, phân cấp của UBND thành phố cho UBND xã, cơ quan chuyên môn về xây dựng cấp xã mới dần hoàn thiện. Trong đó đến 30/10/2025 UBND thành phố mới có phân cấp về thẩm định Báo cáo nghiên cứu khả thi, Báo cáo kinh tế - kỹ thuật đầu tư xây dựng, thiết kế xây dựng triển khai sau thiết kế cơ sở của dự án đầu tư xây dựng do Ủy ban nhân dân cấp xã quyết định đầu tư nên công tác lập, thẩm định, phê duyệt các công trình khởi công mới và điều chỉnh thiết kế công trình chuyển tiếp gặp khó khăn, tiến độ điều chỉnh chậm.

- Sau khi sắp xếp chính quyền địa phương hai cấp, ngoài việc hoàn thiện các điều kiện cơ bản để đi vào hoạt động, công tác bàn giao, đối chiếu số liệu, hướng dẫn quy trình thực hiện tốn nhiều thời gian nên khi hoàn thành phân bổ vốn về đến các dự án thì rơi vào mùa mưa lũ. Các công trình được giao vốn lớn thuộc Chương trình MTQG phát triển KT-XH vùng ĐBDTTS và MN hầu hết nằm ở 02 xã cũ, bị mưa lũ tháng 10 và tháng 11 vừa qua kéo dài, sạt lở nhiều tuyến đường nên việc triển khai thực hiện, vận chuyển vật liệu thi công khó khăn, một số công trình phải tạm dừng, không thể thực hiện giải ngân trong năm 2025.

IV. TÌNH HÌNH BỔ SUNG NGOÀI DỰ TOÁN NĂM 2025.

1. Ngân sách thành phố bổ sung ngoài dự toán cho ngân sách xã.

Tính đến ngày 15/12/2025, ngân sách thành phố bổ sung ngoài dự toán cho địa phương là 40.608,398 triệu đồng, gồm 1 số nội dung chủ yếu như sau: kinh phí cấp bổ sung có mục tiêu để thực hiện các chế độ, chính sách, kinh phí khắc phục hậu quả thiên tai, kinh phí chi trả chế độ nghỉ việc theo Nghị định 178/2024/ND-CP, 154/2025/ND-CP, kinh phí mua ô tô, sửa chữa trụ sở làm và các nhiệm vụ liên quan khác.

2. Tình hình ngân sách xã bổ sung ngoài dự toán.

Trên cơ sở nguồn vốn được UBND thành phố giao, UBND xã đã kịp thời có văn bản giao các ngành đề xuất, đến nay hầu hết các nguồn vốn đã được phân bổ cho các ngành triển khai thực hiện.

Trên đây là kết quả tình hình thực hiện thu chi ngân sách năm 2025 của UBND xã, kính báo cáo HĐND xã.

Nơi nhận:

- TT ĐU, TT HĐND xã;
- Đại biểu HĐND xã;
- Lưu VT-KT.

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN
CHỦ TỊCH**

Lê Minh Chiến

