SAO Y; ỦY BAN NHÂN DÂN XÃ A DƠI; 31/03/2026; 10:29:19; +07:00

UỶ BAN NHÂN DÂN **XÃ A DƠI**	**CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM** **Độc lập - Tự do - Hạnh phúc**
Số 64a/BC-UBND	*A Dơi, ngày 20 tháng 03 năm 2026*

BÁO CÁO
Quyết toán thu, chi ngân sách xã A Dơi năm 2025

Năm 2025 là năm có ý nghĩa quan trọng trong việc thực hiện kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội giai đoạn 2021-2025, đồng thời tiếp tục triển khai các cơ chế, chính sách quản lý ngân sách nhà nước theo quy định của Luật Ngân sách nhà nước và các văn bản hướng dẫn thi hành.

Trong bối cảnh còn nhiều khó khăn, đặc biệt xã A Dơi là địa bàn đặc biệt khó khăn, song dưới sự lãnh đạo của Đảng ủy, sự giám sát của HĐND xã và sự điều hành của UBND xã, công tác thu, chi ngân sách năm 2025 đã đạt được những kết quả tích cực.

Công tác quản lý ngân sách được thực hiện cơ bản chặt chẽ, đúng quy định; các khoản thu được tổ chức triển khai kịp thời; nhiệm vụ chi được đảm bảo theo dự toán, đáp ứng yêu cầu phát triển kinh tế - xã hội, quốc phòng - an ninh và an sinh xã hội.

Tuy nhiên, vẫn còn một số hạn chế như: nguồn thu chưa bền vững, nhu cầu chi lớn, phát sinh nhiều nhiệm vụ ngoài dự toán; việc điều hành ngân sách trong điều kiện đặc thù còn gặp nhiều khó khăn.

Thực hiện Nghị quyết số 01/NQ-CP ngày 08/01/2025 của Chính phủ về nhiệm vụ, giải pháp chủ yếu thực hiện kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội và dự toán ngân sách nhà nước 2025; Thông tư số 88/2024/TT-BTC ngày 24/12/2024 của Bộ Tài chính quy định về tổ chức thực hiện dự toán ngân sách nhà nước năm 2025; Căn cứ Quyết định số 1001/QĐ-UBND ngày 19/8/2025 của UBND tỉnh Quảng Trị về giao nhiệm vụ thu, chi ngân sách năm 2025 cho các cơ quan, đơn vị cấp tỉnh và các xã, phường, đặc khu; Nghị quyết số 21/NQ-HĐND ngày 26/9/2025 của HĐND xã A Dơi về việc thông qua dự toán thu ngân sách nhà nước trên địa bàn, chi ngân sách địa phương năm 2025 xã A Dơi sau sắp xếp đơn vị hành chính.

UBND xã 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 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, phấn đấu thực hiện đạt dự toán năm 2025 được giao.

Triển khai thực hiện nhiệm vụ năm 2025 trong bối cảnh tình hình kinh tế, chính trị có nhiều biến động; thiên tai, bão lũ diễn biến phức tạp gây ra hậu quả nghiêm trọng đã ảnh hưởng lớn đến tình hình phát triển kinh tế - xã hội chung của

cả nước và của xã. Tuy vậy, nhờ sự hỗ trợ của cấp Tỉnh, sự chỉ đạo sâu sát của lãnh đạo Đảng và sự nỗ lực của các phòng ban chuyên môn nên việc điều hành và thực hiện dự toán thu, chi ngân sách năm 2025 hoàn thành tiến độ, góp phần duy trì ổn định và phát triển kinh tế - xã hội, đảm bảo an sinh xã hội, an ninh, quốc phòng của địa phương.

I. Phần thu:

Thu ngân sách nhà nước năm 2025: Tổng thu NSNN năm 2025 là 207.179.915.727 đồng /139.603.000.000 đồng, đạt 148,41% dự toán giao. Trong đó, phân chia tỷ lệ hưởng giữa các cấp như sau:

- Ngân sách Trung ương hưởng: 13.350.000 đồng
- Ngân sách địa phương hưởng: 207.166.565.727 đồng *(Ngân sách tỉnh: 545.222.564; Ngân sách xã:* 206.621.343.163*)*

1. Thu trên địa bàn: Thực hiện 786.609.087 đồng/50.000.000 đồng, đạt 1.573,22% dự toán giao. *(Ngân sách Trung ương: 13.350.000 đồng; Ngân sách tỉnh: 545.222.564 đồng; Ngân sách xã: 228.036.523 đồng)*

a. Chi tiết các khoản thu:

- Thuế GTGT: Thực hiện 191.899.808 đồng /10.000.000 đồng, đạt 1.919% dự toán giao. Trong đó tỉnh hưởng 103.471.029 đồng; xã hưởng 88.428.779 đồng.
- Thuế thu nhập cá nhân: Thực hiện 172.822.826 đồng /10.000.000 đồng, đạt 1.728,23% dự toán giao. Trong đó tỉnh hưởng 69.685.911 đồng; xã hưởng 102.836.915 đồng.
- Thu lệ phí trước bạ: Thực hiện 390.290.629 đồng. Trong đó tỉnh hưởng 370.254.310 đồng; xã hưởng 20.036.319 đồng.
- Thu phí, lệ phí: Thực hiện 15.435.000 đồng /30.000.000 đồng, đạt 51,45% dự toán giao. Trong đó trung ương hưởng 13.350.000 đồng, tỉnh hưởng 180.000 đồng, xã hưởng 1.905.000 đồng.
- Thu tiền thuê đất, mặt nước: Thực hiện 1.331.314 đồng (tỉnh hưởng).
- Thu tiền sử dụng đất: Thực hiện 96.471.500 đồng (tỉnh hưởng).
- Thu khác ngân sách: Thực hiện 14.829.510 đồng. Trong đó Trung ương hưởng 0 đồng, tỉnh hưởng 0 đồng, xã hưởng 14.829.510 đồng.

b) So sánh kết quả thu NSĐP so với dự toán tỉnh giao như sau:

- Dự toán thu NSĐP tỉnh giao: 50.000.000 đồng.
- Dự toán thu NSĐP thực hiện: 228.036.523 đồng, đạt 1.573,22%

2. Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên:

Ngân sách tỉnh bổ sung về xã: Thực hiện 205.032.483.514 đồng/ 139.553.000 đồng, đạt 146,92% dự toán giao.

Trong đó:

- Bổ sung cân đối: 112.290.000.000 đồng /112.531.000 đồng, đạt 99,79% dự toán giao.

- Bổ sung có mục tiêu: 92.742.483.514 đồng /27.022.000 đồng, đạt 343,21% kế hoạch giao.

3. Thu chuyển nguồn từ ngân sách năm trước: 1.230.752.070 đồng.

4. Thu kết dư ngân sách năm trước: 130.071.056 đồng

II. Phần chi:

II.1. Chi ngân sách năm 2025

Tổng chi ngân sách địa phương năm 2025: 206.621.343.163đồng /139.603.000.000 đồng, đạt 148,01% dự toán. Trong đó:

* Chi ngân sách cấp xã theo lĩnh vực năm 2025 là 180.241.620.470 đồng /120.858.635.879 đồng, đạt 149,01% dự toán.

Chi tiết:

1. Chi đầu tư phát triển: Thực hiện chi đầu tư phát triển cho chương trình, dự án theo lĩnh vực đồng 10.437.299.600 đồng /15.913.860.000 đồng, đạt 65,59% so với kế hoạch.

Trong đó:

- Lĩnh vực Văn hóa thông tin: 913.622.000 đồng
- Lĩnh vực kinh tế: 7.707.677.600 đồng
- Lĩnh vực bảo đảm xã hội: 1.816.000 đồng

2. Chi thường xuyên: Thực hiện 180.241.620.470 đồng /112.576.908 đồng, đạt 160,11% dự toán giao *(dự toán chi thường xuyên bao gồm dự toán chi thường xuyên từ nguồn cân đối và dự toán từ nguồn bổ sung có mục tiêu thực hiện các chương trình, nhiệm vụ).*

- Chi Quốc phòng: 2.311.506.530 đồng /1.679.808.000 đồng, đạt 137,61% dự toán.

- Chi An ninh: 1.174.936.950 đồng /464.000.000 đồng, đạt 253,22% dự toán.

- Chi Giáo dục đào tạo và dạy nghề: 94.718.699.110 đồng /83.774.667.317 đồng, đạt 113,06% dự toán giao.

- Chi Y tế, dân số và gia đình: 0/6.000.000 đồng, đạt 0% dự toán giao.

- Chi Văn hóa thông tin: 1.897.987.620 đồng /222.900.000 đồng, đạt 851,50% dự toán.

- Chi Phát thanh, truyền hình, thông tấn: 9.500.000 đồng /30.000.000 đồng, đạt 31,67% dự toán.

- Chi Thể dục thể thao: 39.927.342 đồng /41.400.000 đồng, đạt 96,44% dự toán.

- Chi bảo vệ môi trường 55.092.000 đồng /60.000.000 đồng.

- Chi các hoạt động kinh tế: 20.943.657.864 đồng /418.900.000 đồng, đạt 4.999,68% dự toán.

- Chi hoạt động của cơ quan quản lý nhà nước, đảng, đoàn thể: 41.978.221.038 đồng /24.842.918.119 đồng, đạt 168,97% dự toán.

- Chi bảo đảm xã hội: 17.112.092.016 đồng /1.036.315.000 đồng, đạt 1.651,24%.

- Dự phòng ngân sách xã: 636.931.200 đồng /727.902.000 đồng (*Đã thực hiện hỗ trợ Đồn biên phong Ba Tầng: 100.000.000 đồng; Công an xã A Dơi: 100.000.000 đồng; Ban CHQSX: 130.931.200 đồng; Trước sắp xếp ĐVHC huyện đã hỗ trợ cho các xã thực hiện chỉnh lý hồ sơ, tài liệu của xã: 150.000.000 đồng và Bổ sung kinh phí hoạt động xã: 20.000.000 đồng; Đối ứng nhà ở dự án 1: 136.000.000 đồng*), dự phòng còn lại chưa sử dụng: 90.971.364 đồng.

Sau khi thực hiện chính quyền địa phương 2 cấp, dự toán năm 2025 đưa vào bao gồm cả dự toán của 03 xã cũ (Ba Tầng, Xy, A Dơi) gộp lại để tính tỷ lệ so sánh tổng dự toán chi của cả năm 2025.

* Chuyển nguồn sang năm sau: 15.942.423.093 đồng. Trong đó:

- Nguồn thực hiện chính sách tiền lương, phụ cấp, trợ cấp và các khoản tính theo tiền lương; nguồn thực hiện các chính sách an sinh xã hội: 2.188.017.990 đồng.

- Kinh phí được giao tự chủ của các đơn vị sự nghiệp công lập và các cơ quan nhà nước: 42.716.613 đồng.

- Các khoản dự toán được Thủ tướng Chính phủ, Ủy ban nhân dân các cấp bổ sung sau ngày 30 tháng 9 năm thực hiện dự toán, trừ trường hợp đã hết nhiệm vụ chi, không bao gồm các khoản bổ sung do các đơn vị dự toán cấp trên điều chỉnh dự toán đã giao cho các đơn vị dự toán trực thuộc: 3.247.011.415 đồng.

- Các khoản tăng thu so với dự toán, dự toán chi còn lại của cấp ngân sách đã được cấp có thẩm quyền quyết định phê duyệt phương án sử dụng vào năm sau: 398.971.364 đồng.

- Các chương trình mục tiêu quốc gia đang trong thời gian thực hiện theo nghị quyết của Quốc hội nhưng không quá ngày 31 tháng 12 năm sau: 10.065.705.711 đồng, trong đó:

+ Vốn đầu tư: 5.476.561.300 đồng (*NS trung ương chương trình DTTS: 5.283.646.300 đồng; NS địa phương chương trình DTTS: 124.000.000 đồng; NS trung ương chương trình NTM: 68.915.000 đồng*).

+ Vốn sự nghiệp: 4.589.144.411 đồng (*Chương trình DTTS: 3.514.521.022 đồng; Chương trình Giảm nghèo bền vững: 387.293.389 đồng; Chương trình NTM: 687.330.000 đồng*).

II.2. Chi thực hiện các Chương trình mục tiêu quốc gia:

1. Chương trình MTQG xây dựng Nông thôn mới:

- Tổng dự toán: 756.245.000 đồng.
- Kinh phí đơn vị quyết toán trong năm: 0 đồng.
- Kinh phí chuyển nguồn năm 2025 sang 2026: 756.245.000 đồng.

2. Chương trình MTQG Giảm nghèo bền vững:

- Tổng dự toán năm 2025: 2.434.663.000 đồng.
- Kinh phí đơn vị quyết toán trong năm: 2.047.369.611 đồng.
- Kinh phí chuyển nguồn năm 2025 sang 2026: 387.293.389đồng.

3. Chương trình MTQG vùng đồng bào DTTS và miền núi:

- Tổng dự toán năm 2025: 41.653.390.366 đồng.
- Kinh phí đơn vị quyết toán trong năm: 32.731.223.044 đồng.
- Kinh phí chuyển nguồn năm 2025 sang 2026: 8.922.167.322 đồng

III. Báo cáo tình hình thực hiện kiến nghị của Kiểm toán Nhà nước và cơ quan thanh tra năm 2025:

Trong thời gian hoạt động 6 tháng cuối năm 2025, UBND xã A Dơi chưa có kiến nghị của Kiểm toán Nhà nước và cơ quan Thanh tra.

IV. Đánh giá tình hình thực hiện thu chi ngân sách

1.Thu ngân sách:

Tổng thu ngân sách trên địa bàn thực hiện vượt cao so với dự toán. Một số khoản thu đạt tỷ lệ cao như thuế thuế giá trị gia tăng, thuế thu nhập cá nhân, phí và lệ phí. Tuy nhiên thực hiện theo quy định tỷ lệ % phân chi các khoản thu tại Nghị quyết số 37/2025/NQ-HĐND ngày 26/6/2025 của HĐND tỉnh Quảng Trị (cũ) nên các khoản thu chủ yếu chuyển lên cấp tỉnh hưởng. Thu ngân sách xã hưởng thực hiện được là 228.036.523 đồng, trong đó thu thu phí lệ phí 1.905.000 đồng, thuế giá trị gia tăng 88.428.779 đồng, thuế thu nhập cá nhân 102.836.915 đồng, thu khác ngân sách 14.829.510 đồng, Lệ phí trước bạ: 20.846.319 đồng.

Đạt được kết quả đó là nhờ có sự chỉ đạo sâu sát, kịp thời của Đảng ủy, Hội đồng nhân dân xã, công tác triển khai quyết liệt của UBND và sự nổ lực của đội ngũ cán bộ công chức xã, Ban cán sự các thôn, cán bộ Thuế cơ sở 9 đã làm tốt công tác rà soát, lập bộ thuế, thực hiện tuyên truyền vận động….. nên công tác thu đạt hiệu quả cao. Đây là những yếu tố, giải pháp quan trọng góp phần tăng

nguồn thu ngân sách cho địa phương và cân đối thêm đảm bảo các nhiệm vụ chi phát sinh trong năm.

2. Chi ngân sách:

Việc triển khai mô hình chính quyền địa phương 2 cấp đã tạo bước chuyển biến quan trọng trong cơ chế quản lý và phân cấp ngân sách, góp phần nâng cao tính tập trung, thống nhất và hiệu lực, hiệu quả trong công tác điều hành ngân sách nhà nước. Công tác chi ngân sách cơ bản được thực hiện đúng quy định, đảm bảo kịp thời nguồn lực phục vụ các nhiệm vụ phát triển kinh tế - xã hội, quốc phòng - an ninh trên địa bàn.

Tuy nhiên, trong quá trình tổ chức thực hiện vẫn còn bộc lộ một số tồn tại, hạn chế cần tiếp tục khắc phục:

Về lập và phân bổ dự toán: Công tác xây dựng dự toán chi ngân sách cơ bản tuân thủ đúng quy định, bám sát định hướng phát triển kinh tế - xã hội của địa phương; việc phân bổ dự toán từng bước có trọng tâm, trọng điểm, ưu tiên các lĩnh vực thiết yếu. Tuy nhiên, chất lượng dự toán ở một số nội dung chưa thật sự sát với tình hình thực tế, dẫn đến phải điều chỉnh trong quá trình thực hiện.

Về điều hành chi ngân sách: Việc điều hành chi ngân sách được thực hiện tương đối chặt chẽ, đảm bảo đúng dự toán, đúng chế độ, tiêu chuẩn, định mức; kịp thời đáp ứng nhu cầu kinh phí cho các nhiệm vụ thường xuyên và đột xuất. Tuy nhiên, trong một số thời điểm, tính chủ động và linh hoạt trong điều hành chưa cao.

Nhìn chung, công tác chi ngân sách trong điều kiện thực hiện mô hình chính quyền địa phương 2 cấp đã có nhiều chuyển biến tích cực, góp phần tăng cường kỷ luật, kỷ cương tài chính và phục vụ hiệu quả nhiệm vụ chính trị tại địa phương. Tuy nhiên, để nâng cao hơn nữa hiệu quả sử dụng ngân sách, cần tiếp tục hoàn thiện cơ chế phân cấp, nâng cao năng lực đội ngũ cán bộ và tăng cường tính chủ động trong điều hành.

3. Những hạn chế, khó khăn

3.1. Về thu ngân sách:

Mặc dù tổng thu ngân sách năm 2025 vượt so với dự toán được UBND tỉnh giao, song việc khai thác nguồn thu trên địa bàn vẫn còn nhiều khó khăn, đặc biệt là các khoản thu phí, lệ phí và huy động đóng góp.

Nguyên nhân chủ yếu là do quy mô nền kinh tế địa phương còn nhỏ, thu nhập dân cư thấp, nguồn thu phát sinh hạn chế và thiếu ổn định; số lượng doanh nghiệp ít, hộ kinh doanh chủ yếu nhỏ lẻ, hoạt động trong lĩnh vực nông - lâm nghiệp mang tính tự cung, tự cấp nên khó mở rộng nguồn thu. Bên cạnh đó, tỷ lệ

hộ nghèo, cận nghèo còn cao, khả năng đóng góp của người dân hạn chế; ngân sách địa phương vẫn phụ thuộc lớn vào nguồn bổ sung từ cấp trên, tính tự chủ chưa cao.

3.2. Về chi ngân sách:

Sau khi thực hiện mô hình chính quyền địa phương 2 cấp, công tác điều hành chi ngân sách vẫn còn gặp nhiều khó khăn, vướng mắc. Cơ chế phân cấp nhiệm vụ chi chưa thật sự rõ ràng, còn tồn tại sự chồng chéo giữa các cấp ngân sách ở một số lĩnh vực; một số nhiệm vụ phát sinh tại cơ sở chưa được quy định cụ thể về nguồn kinh phí, gây khó khăn trong việc bố trí và điều hành.

Nguồn lực dành cho chi đầu tư phát triển còn hạn chế, trong khi chi thường xuyên chiếm tỷ trọng lớn, chưa tạo được động lực thúc đẩy phát triển kinh tế - xã hội. Đồng thời, tỷ lệ hộ nghèo, cận nghèo cao làm gia tăng áp lực chi cho các chính sách an sinh xã hội.

Công tác lập dự toán ở một số lĩnh vực chưa sát thực tế, phải điều chỉnh nhiều lần trong năm, ảnh hưởng đến tính chủ động trong điều hành. Hạ tầng công nghệ thông tin chưa đồng bộ; việc ứng dụng phần mềm kế toán và kết nối dữ liệu còn hạn chế, chưa đáp ứng yêu cầu quản lý hiện đại.

Nhìn chung, trong điều kiện triển khai mô hình chính quyền địa phương 2 cấp, công tác điều hành chi ngân sách xã A Dơi vẫn còn nhiều khó khăn do hạn chế về nguồn lực, cơ chế phân cấp, năng lực cán bộ và điều kiện đặc thù của địa phương. Những yếu tố này đã ảnh hưởng nhất định đến hiệu quả sử dụng ngân sách và việc thực hiện các mục tiêu phát triển kinh tế - xã hội trên địa bàn.

Trên đây là Báo cáo quyết toán thu, chi ngân sách xã A Dơi năm 2025./.

Nơi nhận:
- Như trên;
- BTV Đảng ủy (b/c);
- TT HĐND xã (b/c);
- CT, các PCT UBND xã;
- UBMTTQVN xã;
- Các cơ quan, đơn vị chuyên môn;
- Lưu: VT, PKT (B).

TM. ỦY BAN NHÂN DÂN
CHỦ TỊCH

Trần Trọng Kim