

Số: /BC-UBND

Phước Bình, ngày tháng năm 2025

BÁO CÁO

**Dự toán thu ngân sách nhà nước, chi ngân sách địa phương năm 2025
trên địa bàn phường Phước Bình**

Căn cứ Luật Tổ chức chính quyền địa phương ngày 16/6/2025;

Căn cứ Luật Ngân sách nhà nước ngày 25/6/2015;

Căn cứ Nghị quyết số 1662/NQ-UBTVQH15 ngày 16/6/2025 của Ủy ban Thường vụ Quốc Hội ngày 16/6/2025 về việc sắp xếp các đơn vị hành chính cấp xã của tỉnh Đồng Nai;

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 Nghị định số 31/2017/NĐ-CP ngày 23/3/2017 của Chính phủ ban hành Quy chế lập, thẩm tra, quyết định kế hoạch tài chính 05 năm địa phương, kế hoạch đầu tư công trung hạn 05 năm địa phương, kế hoạch tài chính - ngân sách nhà nước 03 năm địa phương, dự toán và phân bổ ngân sách địa phương, phê chuẩn quyết toán ngân sách địa phương hằng năm;

Căn cứ Thông tư số 342/2016/TT-BTC ngày 30/12/2016 của Bộ trưởng 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;

Căn cứ Thông tư số 344/2016/TT-BTC ngày 30/12/2016 của Bộ Tài chính quy định về quản lý ngân sách xã và các hoạt động tài chính khác của xã, phường, thị trấn;

Căn cứ Nghị quyết số 04/2025/NQ-HĐND ngày 25/6/2025 của Hội đồng nhân dân tỉnh Đồng Nai về phân cấp nguồn thu và tỷ lệ (%) phân chia các khoản thu giữa các cấp ngân sách tỉnh Đồng Nai năm 2025, giai đoạn 2023-2025;

Căn cứ Nghị quyết số 05/2025/NQ-HĐND ngày 25/6/2025 của Hội đồng nhân dân tỉnh Đồng Nai về phân cấp nhiệm vụ chi giữa các cấp ngân sách năm 2025 trên địa bàn tỉnh Đồng Nai sau sắp xếp;

Căn cứ Nghị quyết số 40/NQ-HĐND ngày 25/6/2025 của Hội đồng nhân dân tỉnh Đồng Nai về dự toán thu ngân sách nhà nước, chi ngân sách địa phương năm 2025 trên địa bàn tỉnh Đồng Nai sau sắp xếp;

Căn cứ Nghị quyết số 01/2025/NQ-HĐND ngày 08/7/2025 của Hội đồng nhân dân tỉnh Đồng Nai về quy định nguyên tắc, định mức phân bổ dự toán chi thường xuyên ngân sách nhà nước tỉnh Đồng Nai năm 2025;

Căn cứ Quyết định số 356/QĐ-UBND ngày 11/7/2025 của UBND tỉnh Đồng Nai tổ chức triển khai thực hiện Nghị quyết số 40/NQ-HĐND ngày 25/6/2025 của Hội đồng nhân dân tỉnh Đồng Nai về dự toán thu ngân sách nhà

nước, chi ngân sách địa phương năm 2025 trên địa bàn tỉnh Đồng Nai sau sắp xếp;

Căn cứ Quyết định số 146/QĐ-STC ngày 11/7/2025 của Sở Tài chính về việc giao dự toán thu ngân sách nhà nước – chi ngân sách địa phương tỉnh Đồng Nai năm 2025 (sau sắp xếp);

Căn cứ Công văn số 1410/UBND-KTNS ngày 22/7/2025 của UBND tỉnh Đồng Nai về việc triển khai công tác kế toán tại đơn vị hành chính cấp xã khi thực hiện chính quyền địa phương 2 cấp (bổ sung).

Xét nội dung tham mưu của phòng Kinh tế, Hạ tầng và Đô thị tại Báo cáo số 31/BC-KTHT&ĐT ngày 24/4/2025.

UBND phường báo cáo dự toán thu ngân sách nhà nước, chi ngân sách địa phương năm 2025 trên địa bàn phường Phước Bình, cụ thể như sau:

I. Nguyên tắc xây dựng dự toán

Tuân thủ đúng quy định của Luật Ngân sách nhà nước và các văn bản hướng dẫn thi hành của các cấp có thẩm quyền.

Duy trì tính liên tục, thống nhất trong việc tổ chức, thực hiện kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội, quốc phòng – an ninh trên địa bàn sau sáp nhập.

- Dự toán thu ngân sách nhà nước, chi ngân sách địa phương năm 2025 trên địa bàn phường Phước Bình xây dựng trên cơ sở Nghị quyết số 40/NQ-HĐND ngày 25/6/2025 của Hội đồng nhân dân tỉnh Đồng Nai, trong đó:

+ Tỷ lệ phân chia các khoản thu ngân sách thực hiện theo Nghị quyết số 04/2025/NQ-HĐND ngày 25/6/2025 của Hội đồng nhân dân tỉnh Đồng Nai.

+ Nhiệm vụ chi ngân sách theo phân cấp nhiệm vụ chi giữa các cấp ngân sách năm 2025 trên địa bàn tỉnh Đồng Nai sau sắp xếp tại Nghị quyết số 05/2025/NQ-HĐND ngày 25/6/2025 của Hội đồng nhân dân tỉnh Đồng Nai.

- Kế thừa nguyên trạng dự toán thu chi ngân sách năm 2025 của phường Phước Bình, phường Long Phước, xã Long Giang, xã Bình Sơn và các đơn vị sự nghiệp giáo dục trên địa bàn phường Phước Bình, phường Long Phước, xã Long Giang, xã Bình Sơn trước khi sáp nhập, đảm bảo tổng mức thu, chi ngân sách của từng xã, phường, từng đơn vị trước sáp nhập.

- Phần chi thường xuyên bao gồm dự toán đã chi 06 tháng đầu năm 2025 của các đơn vị dự toán cấp huyện (thị xã) và một phần dự toán chi thường xuyên còn lại 06 tháng cuối năm 2025 các đơn vị cấp thị xã, dự phòng, chi tạo nguồn cải cách tiền lương (*từ UBND thị xã Phước Long chia tách chuyển giao*) về phường Phước Bình tương ứng với nhiệm vụ chi chuyển giao về cho phường tiếp tục thực hiện (*quỹ lương, phụ cấp, đóng góp, hoạt động thường xuyên cán bộ, công chức, viên chức; một số nhiệm vụ chi đặc thù;...*).

II. Dự toán thu, chi ngân sách nhà nước năm 2025

1. Dự toán thu

1.1 Tổng thu NSNN trên địa bàn phường giao: 7.168.150 nghìn đồng.

Trong đó:

- Các khoản thu phường hưởng 100%: 2.081.150 nghìn đồng, cao hơn dự toán tính giao 415.150 ngàn đồng (*chênh lệch khoản thu huy động đóng góp của nhân dân từ dự toán thu của phường Phước Bình, phường Long Phước, xã Long Giang, xã Bình Sơn*).

- Các khoản thu phân chia theo điều tiết: 5.087.000 nghìn đồng, bằng dự toán tính giao.

1.2 Tổng thu NSDP hưởng theo phân cấp: 343.734.545 nghìn đồng.

Bao gồm:

- Các khoản thu được hưởng theo phân cấp: 7.168.150 nghìn đồng.

- Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên: 320.845.311 nghìn đồng.

- Thu chuyển nguồn của cấp xã trước sắp xếp: 10.926.524 nghìn đồng.

- Thu kết dư cấp xã trước sắp xếp: 4.794.560 nghìn đồng.

2. Dự toán chi ngân sách

Tổng chi ngân sách địa phương: 343.734.545 nghìn đồng.

Trong đó:

- Chi thường xuyên: 300.197.149 nghìn đồng, tăng 43.932.149 nghìn đồng so với dự toán tính giao, tương ứng 17,14%. Nguyên nhân do tăng chi chế độ chính sách nghỉ hưu trước tuổi, thôi việc, đào tạo, kinh phí thực hiện sắp xếp đơn vị hành chính cấp xã do ngân sách tỉnh và ngân sách sách thị xã bổ sung cho ngân sách cấp xã trước sắp xếp; tăng chi từ nguồn thu chuyển nguồn ngân sách xã trước sắp xếp (*tăng chi chế độ thôi việc theo Nghị định 178 do UBND thị xã cũ đã thực hiện chi, tăng chi chế độ thôi việc cho người hoạt động không chuyên trách, chế độ đào tạo...từ nguồn dự phòng thị xã Phước Long về cho các xã, phường cũ trên địa bàn phường Phước Bình...*).

- Chi tạo nguồn cải cách tiền lương: 25.800.520 nghìn đồng, giảm 2.642.480 nghìn đồng so với dự toán tính giao, tương ứng 9,3%. Nguyên nhân do phân bổ chi trả chế độ chính sách nghỉ hưu trước tuổi, thôi việc cho các đối tượng; nâng lương công chức viên chức theo quy định.

- Chi dự phòng: 6.630.317 nghìn đồng, tăng 630.317 nghìn đồng so với dự toán tính giao, tương ứng 10,51%. Nguyên nhân giao tăng để đảm bảo tỷ lệ chi dự phòng theo đúng quy định của Luật NSNN (2%-4%).

- Chi từ nguồn thu kết dư ngân sách (04 xã, phường cũ) năm 2024: 4.794.560 nghìn đồng.

- Chi đầu tư: 6.312.000 nghìn đồng được bố trí từ nguồn vốn chuyển nguồn cấp xã (*Phường Phước Bình, phường Long Phước, xã Long Giang, xã Bình Sơn*) và nguồn vốn cấp thị xã từ trước ngày 01/7/2025 (*đã bố trí dự toán cho xã Long Giang*) chuyển giao cho UBND phường Phước Bình.

3. Cân đối ngân sách

Tổng thu ngân sách địa phương hưởng: 343.734.545 nghìn đồng, cân đối với tổng chi ngân sách địa phương: 343.734.545 nghìn đồng, ngân sách phường năm 2025 cân bằng thu chi.

B. Phương hướng, nhiệm vụ thực hiện ngân sách nhà nước năm 2025

Thực hiện nghiêm Chỉ thị số 31/CT-TTg ngày 08/11/2018 của Thủ tướng Chính phủ về việc chấn chỉnh, tăng cường kỷ luật, kỷ cương trong việc chấp hành pháp luật về ngân sách nhà nước.

Thực hiện nghiêm Nghị quyết của Chính phủ và Chương trình hành động của tỉnh về nhiệm vụ, giải pháp chủ yếu thực hiện Kế hoạch phát triển kinh tế xã hội và dự toán ngân sách nhà nước năm 2025; Thông tư của Bộ Tài chính quy định về tổ chức thực hiện dự toán ngân sách Nhà nước năm 2025.

Khai thác tốt các nguồn thu ngân sách theo luật định, theo phân cấp của UBND tỉnh trong thời kỳ ổn định NSNN. Tổ chức triển khai thực hiện tốt các Luật thuế sửa đổi, bổ sung và nhiệm vụ thu NSNN theo quyết định của Thủ tướng Chính phủ và Nghị quyết HĐND tỉnh; Rà soát, nắm chắc các nguồn thu và đối tượng thu nộp ngân sách trên địa bàn; Tăng cường công tác quản lý thu, tập trung thực hiện các biện pháp chống thất thu và xử lý nợ đọng thuế theo quy định; Đẩy mạnh công tác tuyên truyền, hỗ trợ chính sách thuế và tăng cường đẩy mạnh công tác cải cách thủ tục hành chính, tạo mọi điều kiện thuận lợi cho người nộp thuế phấn đấu hoàn thành kế hoạch năm 2025.

Quản lý chi ngân sách chặt chẽ, tiết kiệm, hiệu quả, đúng tính chất nguồn kinh phí, hạn chế tối đa về số lượng và quy mô tổ chức lễ hội, hội nghị, hội thảo, tổng kết, tiếp khách và các nhiệm vụ không cần thiết khác, đảm bảo đáp ứng đầy đủ các khoản chi thường xuyên, đặc biệt là các khoản chi lương, có tính chất lương, chế độ chính sách, an sinh xã hội trên địa bàn. Chi bám sát dự toán giao và tăng cường công tác kiểm soát chi ngân sách, đảm bảo đúng chính sách, chế độ quy định, thực hành tiết kiệm chống lãng phí trong chi tiêu ngân sách.

Triển khai thực hiện có hiệu quả Luật Phòng chống tham nhũng, Luật Thực hành tiết kiệm, chống lãng phí trong các lĩnh vực quản lý đất đai, đầu tư xây dựng, quản lý vốn, tài sản nhà nước.

Thực hiện công khai tài chính đúng theo các quy định hiện hành.

Trên đây là báo cáo của UBND phường về dự toán thu ngân sách nhà nước, chi ngân sách địa phương năm 2025 trên địa bàn phường Phước Bình. Kính đề nghị HĐND phường xem xét./.

Nơi nhận:

- TT. ĐU, TT. HĐND phường;
- CT, các PCT. UBND phường;
- Thành viên UBND;
- Ban KTXH, Ban Pháp chế;
- Đại biểu HĐND;
- Phòng KTHT&ĐT;
- Thuế cơ sở 8;
- LĐVP, CVVP;
- Lưu: VT.

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN PHƯỜNG
CHỦ TỊCH**

Nguyễn Văn Dũng