Ký bởi: ỦY BAN NHÂN DÂN PHƯỜNG PHƯỚC BÌNH
Cơ quan: ỦY BAN NHÂN DÂN TỈNH ĐỒNG NAI

ỦY BAN NHÂN DÂN PHƯỜNG PHƯỚC BÌNH	CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM Độc lập - Tự do - Hạnh phúc
Số: 464/BC-UBND	*Phước Bình, ngày 27 tháng 12 năm 2025*

BÁO CÁO
Về dự toán điều chỉnh thu, chi ngân sách địa phương năm 2025

Căn cứ Luật Ngân sách Nhà nước, các văn bản hướng dẫn thi hành và các văn bản quy định có liên quan;

Căn cứ Nghị quyết số 49/NQ-HĐND ngày 10/12/2025 của HĐND tỉnh Đồng Nai về điều chỉnh, bổ sung dự toán thu, chi ngân sách địa phương trên địa bàn tỉnh Đồng Nai năm 2025 (đợt 2);

Căn cứ Công văn số 8599/STC-HSNN ngày 23/12/2025 của Sở Tài chính tỉnh Đồng Nai về việc thông báo số bổ sung cân đối và bổ sung có mục tiêu cho các xã phường năm 2025;

Trên cơ sở số liệu dự toán thu, chi tỉnh điều chỉnh, bổ sung cho phường Phước Bình và theo quy định tại khoản 5, Điều 30, Luật NSNN năm 2015 [1].

UBND phường báo cáo tình hình dự toán điều chỉnh thu, chi ngân sách địa phương năm 2025 phường Phước Bình, cụ thể như sau:

A. Tình hình điều chỉnh dự toán thu, chi ngân sách địa phương năm 2025 của UBND phường tại Nghị quyết số 49/NQ-HĐND ngày 10/12/2025 của HĐND tỉnh Đồng Nai

I. Dự toán điều chỉnh bổ sung thu, chi ngân sách địa phương năm 2025

ĐVT: 1000 đồng

STT	Nội dung	Dự toán 2025 tỉnh giao theo NQ 40/NQ-HĐND ngày 25/6/2025	Dự toán tỉnh giao theo Nghị quyết 49/NQ-HĐND ngày 10/12/2025	Chêch lệch	Ghi chú
A	**TỔNG NGUỒN THU NGÂN SÁCH ĐỊA PHƯƠNG**	**297.020.000**	**262.714.705**	**-34.305.295**	
1	- Thu ngân sách địa phương được hưởng theo phân cấp	***6.753.000***	***6.753.000***	***0***	
	Các khoản thu xã hưởng 100%	*877.000*	*877.000*	0	
	Các khoản thu phân chia theo tỷ lệ	*5.876.000*	*5.876.000*	0	

[1] Quy định nhiệm vụ, quyền hạn của Hội đồng nhân dân các cấp, cụ thể: *"Quyết định điều chỉnh dự toán ngân sách địa phương trong trường hợp cần thiết"*.

2	- Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên	***290.267.000***	***255.961.705***	***-34.305.295***	
	- Bổ sung cân đối ngân sách	*290.267.000*	*223.310.000*	*-66.957.000*	
	- Bổ sung có mục tiêu	*0*	*32.651.705*	32.651.705	
B	**TỔNG CHI NGÂN SÁCH ĐỊA PHƯƠNG**	**297.020.000**	**262.714.705**	**-34.305.295**	
1	Chi đầu tư phát triển	6.312.000	10.413.000	4.101.000	
2	Chi thường xuyên	256.265.000	217.858.705	-38.406.295	
3	Dự toán chi chưa phân bổ			0	
4	Chi tạo nguồn cải cách tiền lương	28.443.000	28.443.000	0	
5	Dự phòng	6.000.000	6.000.000	0	

II. Nguyên nhân tăng, giảm

1. Nguyên nhân giảm thu trợ cấp cân đối

Do UBND tỉnh thu hồi phần kinh phí đã sử dụng 06 tháng đầu năm của các cơ quan trực thuộc thị xã Phước Long (cũ) với tổng số tiền: 66.956.000 nghìn đồng.

2. Nguyên nhân tăng thu bổ sung trợ cấp có mục tiêu

ĐVT: 1000 đồng

STT	Nội dung	Số tiền	Ghi chú
1	Kinh phí trợ cấp 06 tháng đầu năm 2025 (trước sắp xếp): *- Số trợ cấp có mục tiêu 04 xã phường 06 tháng đầu năm (đã chi): 10.377.005 nghìn đồng.* *- Kinh phí thực hiện sắp xếp đơn vị hành chính cấp xã: 1.500.000 nghìn đồng.* *- Kinh phí thực hiện đầu tư hệ thống mạng lan nội bộ và hệ thống hạ tầng truyền thông nghành tài chính: 763.000 nghìn đồng.*	12.640.005	Số kinh phí này đã được thực hiện và bố trí trước thời điểm sắp xếp
2	Bổ sung kinh phí cho UBND xã, phường mua sắm trang thiết bị và nâng cấp hệ thống tra cứu, bốc số, hiển thị thông tin tại TTHCC cấp xã theo Công văn số 5831/UBND-KTNS ngày 22/9/2025 của UBND tỉnh	450.000	
3	Kinh phí thực hiện nhiệm vụ mua sắm xe ô tô phục vụ công tác chung cho các xã phường theo Công văn số 7980/UBND-KTNS ngày 21/10/2025 của UBND tỉnh	1.900.000	
4	Kinh phí để thực hiện một số nhiệm vụ chi thường xuyên phát sinh cuối năm 2025 cho các phường, xã trên địa bàn tỉnh Đồng Nai theo Công văn số 8495/UBND-KTNS ngày 28/10/2025 của UBND tỉnh	2.000.000	
5	Bổ sung kinh phí hỗ trợ 100.000 đồng theo Công văn 7840/UBND-KTNS (nhập theo số Quyết toán đối chiếu KB)	4.002.500	
6	Thu hồi kinh phí hỗ trợ 100.000 đồng theo Công văn 7840/UBND-KTNS	-122.800	

7	Kinh phí tổ chức đại Hội Đảng (Công văn số 5250/UBND-KTNS ngày 12/9/2025 của UBND tỉnh)	670.000	Bổ sung từ nguồn dự phòng cấp tỉnh
8	Hỗ trợ kinh phí ĐH MTTQVN và các đoàn thể (Công văn số 6927/UBND-KTNS ngày 12/8/2025 của UBND tỉnh)	700.000	
9	Phân bổ vốn Chương trình mục tiêu Quốc gia phát triển KT - XH vùng đồng bào dân tộc thiểu số và miền núi năm 2025 theo Quyết định số 1419/QĐ-UBND ngày 26/9/2025 của UBND tỉnh	3.300.000	
10	Bổ sung kinh phí cho UBND xã thực hiện Chương trình mục tiêu quốc gia giảm nghèo bền vững năm 2025 (vốn sự nghiệp) theo Quyết định số 2530/QĐ-UBND ngày 06/11/2025 của UBND tỉnh	15.000	
11	Bổ sung kinh phí cho UBND các xã, phường thực hiện Chương trình mục tiêu quốc gia xây dựng nông thôn mới năm 2025 theo Quyết định số 1900/UBND-KTNS ngày 28/10/2025 của UBND tỉnh	801.000	
12	Hỗ trợ kinh phí thực hiện nhiệm vụ chi 06 tháng cuối năm 2025 (Lần 1)	6.296.000	
Tổng cộng		**32.651.705**	

B. Dự kiến dự toán điều chỉnh thu, chi ngân sách địa phương năm 2025 phường Phước Bình theo Nghị quyết số 49/NQ-HĐND ngày 10/12/2025 của HĐND tỉnh Đồng Nai

Trên cơ sở số liệu thu, chi theo Nghị quyết số 49/NQ-HĐND ngày 10/12/2025 của HĐND tỉnh Đồng Nai. UBND phường xây dựng dự toán điều chỉnh thu, chi ngân sách nhà nước năm 2025 phường Phước Bình, cụ thể như sau:

I. Thu ngân sách

1. Dự toán điều chỉnh, bổ sung tỉnh giao năm 2025: 262.714.705 nghìn đồng

Bao gồm:

- Tổng thu NSNN trên địa bàn phường giao *(theo phân cấp)*: 6.753.000 nghìn đồng.

- Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên: 255.961.705 nghìn đồng

+ Bổ sung cân đối: 223.310.000 nghìn đồng

+ Bổ sung có mục tiêu: 32.651.705 nghìn đồng

2. Dự kiến dự toán điều chỉnh, bổ sung phường giao năm 2025: 278.850.939 nghìn đồng

Bao gồm:

2.1 Tổng thu NSNN trên địa bàn phường giao *(theo phân cấp)*: 7.168.150 nghìn đồng, đạt 106% so với dự toán điều chỉnh tỉnh giao, bằng 100% so với HĐND phường thông qua.

Trong đó:

- Các khoản thu phường hưởng 100%: 2.081.150 nghìn đồng, cao hơn dự toán tỉnh giao 415.150 nghìn đồng *(đạt 1,25% so với dự toán điều chỉnh tỉnh giao).*

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

2.2 Tổng thu NSĐP hưởng theo phân cấp: 271.682.789 nghìn đồng

Bao gồm:

- Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên: 255.961.705 nghìn đồng

+ Bổ sung cân đối: 223.310.000 nghìn đồng

+ Bổ sung có mục tiêu: 32.651.705 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.

II. Chi ngân sách địa phương

1. Dự toán điều chỉnh, bổ sung tỉnh giao năm 2025: 262.714.705 nghìn đồng

Bao gồm:

- Chi đầu tư phát triển: 10.413.000 nghìn đồng.

- Chi thường xuyên: 217.858.705 nghìn đồng.

- Chi tạo nguồn Cải cách tiền lương: 28.443.000 nghìn đồng.

- Chi dự phòng: 6.000.000 nghìn đồng.

2. Dự kiến dự toán điều chỉnh, bổ sung phường giao năm 2025: 278.850.939 nghìn đồng

Tổng chi ngân sách phường dự kiến giao điều chỉnh, bổ sung năm 2025: 278.850.939 nghìn đồng, đạt 106% so với dự toán tỉnh giao, chi tiết các khoản điều chỉnh, bổ sung như sau:

2.1 Chi đầu tư: Chi đầu tư phát triển: 7.612.000 nghìn đồng, bằng 79,19% so với dự toán tỉnh giao.

Trong đó:

- Chi từ nguồn vốn tỉnh phân cấp: 6.312.000 nghìn đồng.

- Chi từ nguồn thu kết dư ngân sách phường: 1.300.000 nghìn đồng.

Nguyên nhân chi đầu tư không đạt 100% so với dự toán tỉnh giao là do UBND tỉnh phân khai và bổ sung thêm nguồn vốn Chương trình mục tiêu quốc gia phát triển kinh tế - xã hội vùng đồng bào dân tộc thiểu số và miền núi năm 2025 *(Quyết định số 1419/QĐ-UBND ngày 26/9/2025)* và Chương trình mục tiêu quốc gia xây dựng nông thôn mới năm 2025 *(Quyết đinh số 1900/UBND-KTNS ngày 28/10/2025)*, nguồn vốn này đã được phân bổ và giao trong dự toán phường tại Quyết định số 146/QĐ-STC ngày 11/7/2025 của Sở Tài chính về việc giao dự

toán ngân sách nhà nước – chi ngân sách địa phương tỉnh Đồng Nai năm 2025 (sau sắp xếp). Do đó, phải thực hiện hoàn trả ngân sách tỉnh khi quyết toán năm 2025.

2.2 Chi thường xuyên:

1. Chi thường xuyên các lĩnh vực: 229.965.506 nghìn đồng, đạt 105% so với dự toán tỉnh giao, cụ thể:

- Chi sự nghiệp kinh tế: 17.877.626 đồng.
- Chi sự nghiệp giáo dục - đào tạo: 122.633.607 nghìn đồng.
- Chi sự nghiệp y tế: 46.926 nghìn đồng.
- Chi sự nghiệp văn hoá thông tin và thể thao: 1.512.453 đồng.
- Chi sự nghiệp phát thanh và truyền hình: 107.360 nghìn đồng.
- Chi đảm bảo xã hội: 9.358.609 nghìn đồng
- Chi quản lý hành chính: 61.088.851 nghìn đồng.
- Chi an ninh quốc phòng: 12.441.412 nghìn đồng.
- Chi khác ngân sách: 238.368 nghìn đồng.

2. Kinh phí chưa phân bổ *(để hoàn trả ngân sách tỉnh do một số nhiệm vụ chi tỉnh bổ sung trùng):* 9.895.009 nghìn đồng *(nguồn vốn chương trình mục tiêu quốc gia năm 2025, một số chế độ chính sách thuộc nhiệm vụ chi thường xuyên).*

3. Chi dự phòng: 6.630.317 nghìn đồng, đạt 110,5% so với dự toán tỉnh giao *(Nguyên nhân giao tăng để đảm bảo tỷ lệ chi dự phòng theo đúng quy định của Luật NSNN (2%-4%).*

4. Chi thực hiện nguồn cải cách tiền lương: 24.748.108 nghìn đồng, đạt 87% so với dự toán tỉnh giao *(Nguyên nhân giảm là do phân bổ chi trả chế độ chính sách nghỉ hưu trước tuổi, thôi việc cho các đối tượng theo Nghị định số 154/2025/NĐ-CP ngày 15/6/2025 của Chính phủ, Nghị quyết số 07/2025/NĐ-CP ngày 17/9/2025 của Chính phủ).*

III. Nguyên nhân tăng, giảm dự toán và phương án phân khai, phân bổ điều chỉnh dự toán

1. Nguyên nhân tăng dự toán

- Tăng chi từ nguồn thu chuyển nguồn ngân sách các xã, phường *(Phường Phước Bình, phường Long Phước, xã Long Giang, xã Bình Sơn)* trước sắp xếp: 10.926.524 nghìn đồng.

- Tăng chi nguồn kết dư ngân sách của các xã, phường *(Phường Phước Bình, phường Long Phước, xã Long Giang, xã Bình Sơn)* trước sắp xếp: 4.794.526 nghìn đồng.

- Tăng chi từ nguồn dự toán thu *(Thu huy động đóng góp của nhân dân theo quy định)* cao hơn dự toán tỉnh giao 415.150 nghìn đồng.

- Tăng kinh phí thực hiện một số nội dung chi theo nội dung bổ sung cân đối có mục tiêu của UBND tỉnh, số tiền: 32.651.705 nghìn đồng.

2. Nguyên nhân giảm dự toán

Do UBND tỉnh thu hồi phần kinh phí đã sử dụng 06 tháng đầu năm của các cơ quan trực thuộc thị xã Phước Long (cũ) với tổng số tiền: 66.956.000 nghìn đồng.

3. Về phân khai và bổ sung nhiệm vụ chi

Căn cứ vào những thay đổi phát sinh trong nhiệm vụ chi của các đơn vị sử dụng ngân sách trên địa bàn phường, nhằm mục đích đảm bảo hiệu quả thực hiện nhiệm vụ được giao, UBND phường đã ban hành Quyết định số 1071/QĐ-UBND ngày 26/11/2025 về việc phân bổ và giao dự toán kinh phí chi trả chế độ trợ cấp theo Nghị quyết số 07/2025/NQ-CP ngày 17/9/2025 của Chính phủ và Quyết định số 1178/QĐ-UBND ngày 17/12/2025 về việc phân bổ và giao dự toán bổ sung, điều chỉnh chi thường xuyên cho các đơn vị hành chính sự nghiệp trên địa bàn phường (lần 1/2025) để phân khai và giao dự toán bổ sung năm 2025 cho các đơn vị sử dụng ngân sách trên địa bàn phường.

IV. Cân đối ngân sách

Tổng cộng nguồn thu năm 2025: 278.850.939 nghìn đồng, cân đối với tổng chi: 278.850.939 nghìn đồng, ngân sách địa phương cân bằng thu – chi.

Trên đây là báo cáo của UBND phường về dự toán điều chỉnh thu, chi ngân sách địa phương năm 2025 địa bàn phường Phước Bình./.

TM. ỦY BAN NHÂN DÂN PHƯỜNG
CHỦ TỊCH

Nguyễn Văn Dũng

Nơi nhận:
- TT. ĐU, BTV. ĐU phường;
- TT. HĐND phường;
- CT, các PCT. UBND phường;
- Thành viên UBND;
- Ban KTNS, Ban VHXH;
- Đại biểu HĐND phường;
- Phòng KTHT&ĐT;
- LĐVP, CVVP;
- Lưu: VT.