

**ỦY BAN NHÂN DÂN
XÃ KHA SƠN**

**CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc**

Số: 261 /QĐ-UBND

Kha Sơn, ngày 09 tháng 12 năm 2024

QUYẾT ĐỊNH

Về việc công bố công khai số liệu dự toán ngân sách xã năm 2025 trình HĐND xã

ỦY BAN NHÂN DÂN XÃ KHA SƠN

Căn cứ Luật Tổ chức Chính quyền địa phương ngày 19/06/2015;

Căn cứ Nghị định số 163/2016/NĐ-CP ngày 21 tháng 12 năm 2016 của Chính phủ Quy định chi tiết thi hành một số điều của Luật Ngân sách nhà nước;

Căn cứ Thông tư số 343/2016/TT-BTC ngày 30 tháng 12 năm 2016 của Bộ Tài chính hướng dẫn thực hiện công khai ngân sách đối với các cấp ngân sách;

Xét đề nghị của Ban tài chính xã,

QUYẾT ĐỊNH:

Điều 1. Công bố công khai số liệu dự toán ngân sách xã năm 2025 trình HĐND xã của UBND xã Kha Sơn.

(theo các biểu kèm theo Quyết định này).

Điều 2. Quyết định này có hiệu lực kể từ ngày ký.

Điều 3. Văn phòng Ủy ban nhân dân xã Kha Sơn, Ban tài chính tổ chức thực hiện Quyết định này./.

Nơi nhận:

- Phòng Tài chính huyện;
- Đảng ủy xã;
- HĐND xã;
- Các đoàn thể ở xã;
- Các trường xóm;
- Lưu: VP.

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN
CHỦ TỊCH**



Dương Văn Dương

ỦY BAN NHÂN DÂN
XÃ KHA SON

Biểu số 103/CK TC-NSNN

CÂN ĐỐI NGÂN SÁCH XÃ NĂM 2025
(Dự toán trình Hội đồng nhân dân)

Đơn vị: đồng

NỘI DUNG	DỰ TOÁN	NỘI DUNG CHI	DỰ TOÁN
TỔNG SỐ THU	8.801.000.000	TỔNG SỐ CHI	8.801.000.000
I. Các khoản thu xã hưởng 100%	62.000.000	I. Chi đầu tư phát triển	
II. Các khoản thu phân chia theo tỷ lệ (1)	983.000.000	II. Chi thường xuyên	8.696.000.000
III. Nguồn CCTL dùng để cân đối chi tăng lương		III. Dự phòng	105.000.000
IV. Thu bổ sung	7.756.000.000		
- Bổ sung cân đối	7.756.000.000		
- Bổ sung có mục tiêu	-		
V. Thu chuyển nguồn			

Ghi chú: (1) Bao gồm 4 khoản thu từ thuế, lệ phí luật NSNN quy định cho ngân sách xã hưởng và những khoản thu ngân sách địa phương được hưởng có phân chia theo tỷ lệ phần trăm (%) cho xã

DỰ TOÁN THU NGÂN SÁCH XÃ NĂM 2025
(Dự toán trình Hội đồng nhân dân)

Đơn vị: đồng

NỘI DUNG	ƯỚC THỰC HIỆN NĂM 2024		DỰ TOÁN NĂM 2025		SO SÁNH (%)	
	THU NSNN	THU NSX	THU NSNN	THU NSX	THU NSNN	THU NSX
	1	2	3	4	5=3/1	6=4/2
TỔNG SỐ THU	11.798.268.807	11.288.167.479	9.297.000.000	8.801.000.000	78,80	77,97
Các khoản thu 100%	44.131.000	44.131.000	62.000.000	62.000.000	140,49	140,49
Phí, lệ phí	32.833.000	32.833.000	35.000.000	35.000.000	106,60	106,60
Thu từ quỹ đất công ích và thu hoa lợi công sản khác	-	-	-	-		
Thu từ hoạt động kinh tế và sự nghiệp	-	-	-	-		
Thu phạt, tịch thu khác theo quy định	-	-	-	-		
Thu từ tài sản được xác lập quyền sở hữu của nhà nước theo quy định	-	-	-	-		
Đóng góp của nhân dân theo quy định	-	-	-	-		
Đóng góp tự nguyện của các tổ chức, cá nhân	-	-	-	-		
Thu khác	11.298.000	11.298.000	27.000.000	27.000.000		
Các khoản thu phân chia theo tỷ lệ phần trăm (%)	1.541.970.997	1.031.869.669	1.479.000.000	983.000.000	95,92	95,26
Các khoản thu phân chia	280.365.985	224.442.276	119.000.000	119.000.000	42,44	53,02
- Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp	112.265.552	112.265.552	60.000.000	60.000.000	53,44	53,44
- Lệ phí môn bài thu từ cá nhân, hộ kinh doanh	56.500.000	56.500.000	59.000.000	59.000.000	104,42	104,42

NỘI DUNG	ƯỚC THỰC HIỆN NĂM 2024		DỰ TOÁN NĂM 2025		SO SÁNH (%)	
	THU NSNN	THU NSX	THU NSNN	THU NSX	THU NSNN	THU NSX
	1	2	3	4	5=3/1	6=4/2
- Lệ phí trước bạ nhà, đất	111.600.433	55.676.724				
Các khoản thu phân chia khác do cấp tỉnh quy định	1.261.605.012	807.427.393	1.360.000.000	864.000.000	107,80	107,01
Thu thuế ngoài quốc doanh: GTGT	841.070.012	807.427.393	900.000.000	864.000.000	107,01	107,01
Thu thuế TNCN	420.535.000		460.000.000		109,38	
Thu viện trợ không hoàn lại trực tiếp cho xã (nếu có)	-	-				
Thu chuyển nguồn	391.865.680	391.865.680				
Thu kết dư ngân sách năm trước	259.902.435	259.902.435				
Nguồn CCTLD dùng để CD chi tăng lương						
Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên	9.560.398.695	9.560.398.695	7.756.000.000	7.756.000.000	81,13	81,13
- Thu bổ sung cân đối	5.995.500.000	5.995.500.000	7.756.000.000	7.756.000.000	129,36	129,36
- Thu bổ sung có mục tiêu	3.564.898.695	3.564.898.695	-	-	0,00	0,00

DỰ TOÁN CHI NGÂN SÁCH XÃ NĂM 2025
(Dự toán trình Hội đồng nhân dân)

Đơn vị: đồng

STT	NỘI DUNG	DỰ TOÁN NĂM 2024 (năm hiện hành)			DỰ TOÁN NĂM 2025			SO SÁNH (%)		
		TỔNG SỐ	ĐẦU TƯ PHÁT TRIỂN	THƯỜNG XUYỀN	TỔNG SỐ	ĐẦU TƯ PHÁT TRIỂN	THƯỜNG XUYỀN	TỔNG SỐ	ĐẦU TƯ PHÁT TRIỂN	THƯỜNG XUYỀN
A	B	1	2	3	4	5	6	7=4/1	8=5/2	9=6/3
	TỔNG SỐ CHI	10.919.864.643	2.606.722.500	8.313.142.143	8.801.000.000	-	8.801.000.000	105,87	-	105,87
	Chi giáo dục	-		-	-		-			
	Chi ứng dụng, chuyển giao công nghệ	-			-					
1										
3	Chi y tế	156.240.000		81.000.000	126.360.000		126.360.000			156,00
4	Chi văn hóa, thông tin	100.000.000		100.000.000	85.000.000		85.000.000			85,00
5	Chi phát thanh, truyền thanh	-		-	-		-			
6	Chi thể dục thể thao	25.000.000		25.000.000	45.000.000		45.000.000			180,00
7	Chi bảo vệ môi trường	-		-	-		-			
8	Chi các hoạt động kinh tế		2.606.722.500							
	Chi hoạt động của cơ quan quản lý Nhà nước, Đảng, đoàn thể, DQTV, ANTT	7.763.768.675		7.763.768.675	8.385.640.000		8.385.640.000	108,01		108,01
10	Chi cho công tác xã hội	78.773.000		78.773.000	54.000.000		54.000.000	69		69
11	Chi chuyển nguồn	159.600.468		159.600.468						
12	Dự phòng ngân sách	105.000.000		105.000.000	105.000.000		105.000.000	100		100

DỰ TOÁN CHI ĐẦU TƯ PHÁT TRIỂN NĂM 2025
(Dự toán trình Hội đồng nhân dân)

Đơn vị: đồng									
Tên công trình	Thời gian khởi công - hoàn thành	Tổng dự toán được duyệt		Giá trị thực hiện đến 31/12/2021	Giá trị đã thanh toán đến 31/12/2021	Dự toán năm...			
						Tổng số	Trong đó nguồn đóng góp của dân	Tổng số	Trong đó thanh toán khối lượng năm trước
		Nguyên cân đối ngân sách	Nguồn đóng góp						
TỔNG SỐ									
1. Công trình chuyển tiếp									
-									
-									
Trong đó: hoàn thành trong năm									
-									
-									
2. Công trình khởi công mới									
-									
-									
Trong đó: hoàn thành trong năm									
-									
-									
...									

Ghi chú: (1) Theo phân cấp của tỉnh

THUYẾT MINH

Số liệu dự toán ngân sách xã năm 2025 trình Hội đồng nhân dân xã

Căn cứ Luật Tổ chức chính quyền địa phương năm 2015; Luật sửa đổi bổ sung một số điều của Luật tổ chức Chính phủ và Luật Tổ chức chính quyền địa phương năm 2019;

Căn cứ Luật ngân sách nhà nước năm 2015;

Căn cứ các văn bản hướng dẫn thực hiện Luật ngân sách;

Trên cơ sở số liệu thảo luận dự toán ngân sách năm 2025 và kết quả thực hiện dự toán năm 2024. UBND xã Kha Sơn xây dựng dự toán năm 2025 như sau:

Phần thứ nhất

TÌNH HÌNH THỰC HIỆN DỰ TOÁN NGÂN SÁCH NĂM 2024

1. Thu ngân sách:

Tổng thu ngân sách năm 2024 ước đạt: 11.288 triệu đồng bằng 108,45% so với dự toán năm. Trong đó, thu cân đối là 1.076 triệu đồng bằng 126,9%.

(Có phụ biểu chi tiết kèm theo)

2. Chi ngân sách:

Năm 2024 tổng chi ngân sách ước đạt: 10.919 triệu đồng, bằng 100% so với dự toán năm. Trong đó:

Chi đầu tư phát triển: 2.606 triệu đồng, bằng 100% so với DT năm

Chi thường xuyên: 8.313 triệu đồng, bằng 100% so với DT năm.

(Có phụ biểu chi tiết kèm theo)

3. Việc bố trí dự phòng ngân sách cấp xã:

UBND xã đã chủ động điều hành và sử dụng dự phòng ngân sách xã, cụ thể như sau:

- Nguồn dự phòng được giao đầu năm: 105.000.000đ.
- Số đã bố trí cho công tác phòng chống thiên tai (cơ bão số 3): 65.000.000đ.
- Số dự phòng còn lại năm 2024: 40.000.000đ.

4. Đánh giá chung tình hình thực hiện dự toán thu - chi ngân sách xã năm 2024:

4.1. Thu ngân sách.

Năm 2024, tình hình kinh tế trong và ngoài nước tiếp tục biến động phức tạp, các rủi ro về tỷ giá, lạm phát, giá cả nguyên vật liệu đầu vào vẫn ở mức cao ảnh hưởng đến hoạt động sản xuất kinh doanh của các doanh nghiệp và đời sống của nhân dân. Song, với sự chỉ đạo tập trung quyết liệt của Đảng ủy, Hội đồng nhân dân, Ủy ban nhân dân xã, cùng với sự đoàn kết, đồng lòng và nỗ lực phấn đấu của cả hệ thống chính trị, sự đồng thuận của nhân dân và cộng đồng doanh nghiệp; Tích cực khai thác tốt mọi nguồn thu trên địa bàn, tập trung tháo gỡ khó khăn cho các hộ sản xuất kinh doanh trong việc thực hiện nghĩa vụ thuế đối với nhà nước do vậy tình hình kinh tế - xã hội của xã đã đạt những kết quả cao, thu ngân sách Nhà nước đã hoàn thành vượt mức kế hoạch giao đầu năm.

4.2. Về chi ngân sách.

Các ngành, đoàn thể đã sử dụng và thực hiện chi ngân sách trong phạm vi dự toán ngân sách được giao; tổ chức điều hành ngân sách trong phạm vi dự toán được duyệt, thực hiện kiểm soát chi chặt chẽ bảo đảm theo đúng mục đích, tiêu chuẩn, định mức, chế độ quy định.

Cơ bản đã bám sát dự toán được giao, đảm bảo nhiệm vụ chi thường xuyên của địa phương cũng như một số nhiệm vụ chính trị, văn hóa, xã hội phát sinh trong năm mà dự toán đầu năm chưa giao như: Đại hội Mặt trận tổ quốc, Đại hội Hội người mù, chi phòng chống cơn bão số 3...trong khi định mức chi thường xuyên thấp, nguồn thu ngân sách khó khăn. Do đó, các nhiệm vụ chi khác cũng bị hạn chế, ảnh hưởng rất lớn đến điều hành chi ngân sách.

Phần thứ hai

DỰ TOÁN NGÂN SÁCH NĂM 2025

Trên cơ sở số liệu thảo luận dự toán ngân sách năm 2025 và kết quả thực hiện dự toán năm 2024. UBND xã Kha Sơn xây dựng dự toán năm 2025 như sau:

1. Tổng thu ngân sách: 8.801 triệu đồng. Trong đó:

- Thu cân đối ngân sách xã: 1.045 triệu đồng.
- Huyện trợ cấp cân đối: 7.756 triệu đồng.

2. Tổng chi ngân sách: 6.843,5 triệu đồng. Trong đó:

- Chi thường xuyên: 8.696 triệu đồng.
- Dự phòng ngân sách: 105 triệu đồng.

3. Giải pháp thực hiện dự toán năm 2025:

**** Về thu ngân sách:***

Tăng cường biện pháp quản lý thu, kiên quyết chống thất thu bằng mọi biện pháp, phân đầu hoàn thành và vượt mức dự toán thu do UBND huyện giao.

Tăng cường hơn nữa về vai trò lãnh đạo của tổ chức Đảng, chức năng giám sát của HĐND trong nhiệm vụ thu.

Thường xuyên kiểm tra đánh giá tiến độ và mức độ hoàn thành của các ủy nhiệm thu để có biện pháp uốn nắn kịp thời.

Tiếp tục duy trì và tranh thủ sự giúp đỡ của các ngành, của Tỉnh, huyện về giải quyết các nguồn vốn đầu tư, nguồn vốn thực hiện các chương trình mục tiêu;

Để hoàn thành các chỉ tiêu thu ngân sách năm 2025, UBND xã yêu cầu các bộ phận chuyên môn tổ chức triển khai đồng bộ các giải pháp khai thác nguồn thu, cải cách thủ tục hành chính, tăng cường thu hút đầu tư, tháo gỡ khó khăn, tạo thuận lợi cho các dự án đầu tư, các doanh nghiệp sản xuất kinh doanh, tạo đà cho kinh tế - xã hội phát triển, đảm bảo nguồn thu cho ngân sách;

Tăng cường phối hợp với Cơ quan Quản lý thị trường trong khâu lưu thông hàng hóa; thực hiện kiểm tra, kiểm soát thị trường, chống buôn lậu, hàng giả và gian lận trong thương mại; đặc biệt trong dịp tết nguyên đán năm 2025;

Chủ động phối hợp giải quyết kịp thời các vướng mắc trong quy hoạch, kế hoạch sử dụng đất, đẩy nhanh tiến độ cấp, đổi, chuyển nhượng quyền sử dụng đất đối với các hộ cá nhân có nhu cầu cấp, đổi, chuyển nhượng để tăng thu ngân sách từ thu tiền sử dụng đất.

Nâng cao tinh thần trách nhiệm của hội đồng tư vấn thuế và đội ngũ cán bộ ủy nhiệm thu đối với công tác thu, đẩy mạnh công tác tuyên truyền pháp luật thuế. Hội đồng tư vấn thuế xã thường xuyên phối hợp chặt chẽ với Chi cục Thuế thường xuyên kiểm tra, rà soát việc kê khai nộp thuế đối với các hộ kinh doanh trên địa bàn để đảm bảo công bằng trong việc thực hiện nghĩa vụ thuế với Nhà nước. Phối hợp chặt chẽ với Ban chỉ đạo, Đội kiểm tra liên ngành chống thất thu ngân sách của huyện tăng cường kiểm tra, thực hiện triệt để các khoản thu trong lĩnh vực kinh doanh vận tải, hàng giả và gian lận thương mại, tích cực phối hợp tuần tra xử lý vi phạm trật tự ATGT, trật tự công cộng trên địa bàn.

**** Về chi ngân sách.***

Quản lý chặt chẽ chi NSNN ngay từ khâu lập dự toán đến tổ chức thực hiện. Thực hiện nghiêm các quy định về việc tăng cường thực hành tiết kiệm, chống lãng phí. Triệt để tiết kiệm các khoản chi chưa thực sự cấp thiết, các khoản kinh phí tổ chức

hội nghị, công tác phí, mua sắm trang thiết bị. Rà soát các vướng mắc để đẩy nhanh tiến độ giải ngân vốn đầu tư công. Việc xây dựng, phân bổ và giao kế hoạch vốn phù hợp với khả năng thực hiện của từng nguồn vốn, từng dự án. Quản lý chặt chẽ, tránh thất thoát, lãng phí, nâng cao hiệu quả sử dụng nguồn lực đầu tư công

Điều hành chi ngân sách theo dự toán đã được HĐND xã phê chuẩn. Thực hiện kiểm soát chặt chẽ các khoản chi đảm bảo đúng tiêu chuẩn, định mức, chế độ của nhà nước quy định.

Thực hiện nghiêm các Chỉ thị của Thủ tướng Chính phủ về việc tăng cường quản lý vốn đầu tư xây dựng cơ bản từ nguồn ngân sách nhà nước. Đẩy nhanh việc thực hiện giải ngân vốn đối với các dự án đã được ghi vốn trên địa bàn xã.

Ban Tài chính xã chủ động phối hợp với các cơ quan chuyên môn tăng cường kiểm tra, rà soát chi ngân sách, đôn đốc, hướng dẫn các ban ngành, đoàn thể, bộ phận chuyên môn thực hiện dự toán, quản lý tài chính, sử dụng ngân sách đúng quy định

Trên đây là thuyết minh dự toán ngân sách xã năm 2024 trình HĐND xã của UBND xã Kha Sơn./.

Nơi nhận:

- Phòng TC-KH
- BCH ĐU xã;
- CT, PCT UBND xã;
- Lưu: VP, Ban Tài chính xã.

TM. ỦY BAN NHÂN DÂN XÃ

CHỦ TỊCH



Đương Văn Dương