

BÁO CÁO

Thẩm tra các báo cáo và dự thảo nghị quyết trình tại kỳ họp thứ 4 (kỳ họp chuyên đề), HĐND phường Đồng Hới khóa I

Thực hiện chức năng, nhiệm vụ theo quy định của pháp luật và sự phân công của Thường trực HĐND phường, Ban Kinh tế - Ngân sách thẩm tra báo cáo tổng quyết toán ngân sách Nhà nước phường Đồng Hới năm 2025; dự thảo Nghị quyết về phê chuẩn tổng quyết toán ngân sách Nhà nước phường Đồng Hới năm 2025. Kết quả thẩm tra như sau:

I. Thẩm tra báo cáo tổng quyết toán thu, chi ngân sách Nhà nước phường Đồng Hới năm 2025

Sau khi nghiên cứu Báo cáo số 948 /BC-UBND ngày 27/02/2026 của UBND phường Đồng Hới về tổng quyết toán ngân sách Nhà nước phường năm 2025, Ban Kinh tế - Ngân sách cơ bản thống nhất các số liệu và đánh giá trong báo cáo về tổng quyết toán ngân sách Nhà nước phường năm 2025 do UBND phường trình tại kỳ họp. Ban Kinh tế - Ngân sách báo cáo làm rõ một số nội dung như sau:

1. Cơ sở xây dựng báo cáo quyết toán ngân sách nhà nước phường Đồng Hới năm 2025

Từ ngày 01/7/2025 kết thúc hoạt động mô hình chính quyền địa phương cấp huyện, thành lập chính quyền địa phương cấp xã mới, chính thức vận hành mô hình chính quyền địa phương 02 cấp, vì vậy việc xây dựng dự toán thu ngân sách và thực hiện quyết toán ngân sách năm 2025 có sự khác biệt so với những năm trước.

Dự toán giao thu ngân sách nhà nước năm 2025 trên địa bàn phường Đồng Hới được xác định trên cơ sở cộng dồn, tương ứng dự toán thu ngân sách nhà nước của 8 xã, phường trước khi sắp xếp (Nam Lý, Hải Thành, Phú Hải, Bảo Ninh, Đồng Phú, Đồng Hải, Đức Ninh Đông, Đức Ninh). Trên cơ sở đó, số liệu quyết toán thu ngân sách phường Đồng Hới năm 2025 được thực hiện trên cơ sở cộng dồn số thực hiện thu ngân sách của 8 xã, phường trước khi sắp xếp (từ 01/01/2025 đến trước 01/7/2025) và số thu ngân sách phường Đồng Hới (từ 01/7/2025 đến 31/12/2025).

Đối với quyết toán chi ngân sách phường Đồng Hới năm 2025 bao gồm:

- Chi ngân sách từ 01/01/2025 đến trước 01/7/2025: Ngân sách phường Đồng Hới năm 2025 thực hiện quyết toán đối với số chi ngân sách đã thực hiện của 8 xã, phường trước khi sắp xếp (Nam Lý, Hải Thành, Phú Hải, Bảo Ninh, Đồng Phú, Đồng Hải, Đức Ninh Đông, Đức Ninh) và số chi ngân sách đã thực hiện của tất cả các đơn vị dự toán tại thành phố Đồng Hới trước khi kết thúc

hoạt động (Cơ quan Thành ủy, Mặt trận và các đoàn thể, UBND thành phố, các phòng, ban, đơn vị thuộc thành phố).

- Chi ngân sách từ 01/7/2025 đến 31/12/2025 của phường Đồng Hới: Ngân sách phường Đồng Hới thực hiện quyết toán đối với các nhiệm vụ chi được bố trí trong dự toán tại Nghị quyết số 20/NQ-HĐND ngày 19/8/2025 của HĐND phường Đồng Hới theo quy định.

Vì vậy số liệu thu, chi ngân sách thể hiện trong báo cáo quyết toán ngân sách nhà nước phường Đồng Hới năm 2025 vượt rất cao so với dự toán giao.

2. Tình hình thực hiện thu chi ngân sách nhà nước phường Đồng Hới năm 2025

2.1. Về thu ngân sách:

Năm 2025 kết quả thực hiện thu ngân sách nhà nước đạt và vượt tỷ lệ cao so dự toán tỉnh và HĐND phường giao, hoàn thành cả 3 chỉ tiêu về tổng thể, trong cân đối và cân đối trừ tiền sử dụng đất.

Tổng thu ngân sách nhà nước trên địa bàn thực hiện 3.647,2 tỷ đồng.

Tổng thu cân đối ngân sách trên địa bàn thực hiện 2.892,89 tỷ đồng đạt 199% so với dự toán HĐND phường giao (dự toán giao 1.450,26 tỷ đồng). Trong đó có 07 khoản thu dự toán Tỉnh và phường không giao nhưng trong quá trình thực hiện vẫn có số thu (*Thu từ khu vực DNNN do trung ương quản lý, Thu từ khu vực DNNN do địa phương quản lý, Thu từ khu vực doanh nghiệp có vốn đầu tư nước ngoài, Thu từ hoạt động xổ số kiến thiết, Thu thuế bảo vệ môi trường, Thu hồi vốn, thu cổ tức, Thu khác từ hoạt động xuất nhập khẩu*); còn 10 khoản thu còn lại đều vượt cao so với dự toán giao (*Thu thuế CTN DV NQD đạt 4.368%; Thu tiền sử dụng đất đạt 130%; Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp đạt 121%; Lệ phí trước bạ đạt 438%; Thu tiền thuê mặt đất, mặt nước đạt 1.278%; Thu cấp quyền khai thác khoáng sản đạt 63.259%; Thuế thu nhập cá nhân đạt 2.056%; Thu phí và lệ phí đạt 3.685%; Thu khác ngân sách đạt 3.078%; Thu từ quỹ đất công ích và hoa lợi công sản khác đạt 393%*).

2.2. Về chi ngân sách:

Tổng chi ngân sách phường Đồng Hới năm 2025 thực hiện 1.078,77 tỷ đồng, trong đó chi trong cân đối ngân sách thực hiện 858,46 tỷ đồng đạt 122% dự toán (Chi đầu tư phát triển thực hiện 117,35 tỷ đồng đạt 66,3% dự toán; Chi thường xuyên thực hiện 741,11 tỷ đồng đạt 128% dự toán); Chi chuyển nguồn năm 2025 sang năm 2026 thực hiện 220,3 tỷ đồng; Chi nộp trả ngân sách cấp trên 0,006 tỷ đồng (do hết nhiệm vụ chi)

Ban Kinh tế - Ngân sách nhận thấy chi ngân sách cơ bản thực hiện theo dự toán, đảm bảo kịp thời cho các hoạt động thực hiện nhiệm vụ phát triển kinh tế - xã hội, quốc phòng an ninh và hoạt động của các cơ quan, đơn vị; ưu tiên giải quyết kịp thời các chế độ an sinh xã hội, nhiệm vụ đột xuất, quan trọng khác; đồng thời kịp thời chi trả chế độ chính sách cho cán bộ công chức nghỉ công tác theo chế độ tại Nghị định 178 và Nghị định 154 của Chính phủ khi thực hiện mô

hình chính quyền địa phương 02 cấp. Tuy nhiên tỷ lệ chi đầu tư phát triển còn thấp, đạt 66,3% so với dự toán giao, trong đó chi từ nguồn thu cấp quyền sử dụng đất phường hưởng năm 2025 chỉ đạt 47%, một số dự án có tỷ lệ giải ngân thấp, chưa đáp ứng yêu cầu nhiệm vụ.

II. Thẩm tra dự thảo nghị quyết về phê chuẩn tổng quyết toán ngân sách nhà nước phường Đồng Hới năm 2025

1. Về sự cần thiết ban hành Nghị quyết

Ban Kinh tế - Ngân sách nhận thấy việc ban hành Nghị quyết phê chuẩn quyết toán ngân sách nhà nước phường Đồng Hới năm 2025 là cần thiết và đúng thẩm quyền theo quy định của Luật Ngân sách nhà nước và Luật Tổ chức chính quyền địa phương. Việc phê chuẩn quyết toán nhằm xác nhận chính xác số thu, chi ngân sách đã thực hiện trong năm; đánh giá kết quả quản lý, điều hành ngân sách của Ủy ban nhân dân phường; làm cơ sở xử lý kết dư ngân sách theo quy định; đồng thời tăng cường kỷ luật, kỷ cương tài chính, bảo đảm công khai, minh bạch trong quản lý và sử dụng ngân sách nhà nước trên địa bàn

2. Về nội dung dự thảo Nghị quyết

Sau khi nghiên cứu Tờ trình số 950/TTr-UBND ngày 27/02/2026 của UBND phường và dự thảo nghị quyết về phê chuẩn tổng quyết toán ngân sách nhà nước phường năm 2025, Ban Kinh tế - Ngân sách thống nhất với số liệu quyết toán ngân sách do UBND phường trình, hồ sơ quyết toán được lập đầy đủ, đúng biểu mẫu theo quy định, đã có xác nhận của Kho bạc Nhà nước khu vực XII, tuân thủ các quy định của Luật Ngân sách nhà nước và các văn bản hướng dẫn thi hành. Ban Kinh tế - Ngân sách đề nghị HĐND phường phê chuẩn tổng quyết toán thu, chi ngân sách nhà nước phường Đồng Hới năm 2025 như sau:

1. Tổng thu ngân sách nhà nước trên địa bàn thực hiện năm 2025: 3.647,2 tỷ đồng. Trong đó:

- Thu ngân sách trên địa bàn: 2.892,9 tỷ đồng.
- Thu bổ sung từ ngân sách cấp tỉnh: 657,2 tỷ đồng.
- Thu chuyển nguồn: 95,5 tỷ đồng;
- Thu kết dư ngân sách năm trước: 1,6 tỷ đồng.

2. Tổng chi ngân sách phường năm 2025: 1.078,77 tỷ đồng.

- Chi cân đối ngân sách địa phương: 858,46 tỷ đồng
- Chi chuyển nguồn năm 2025 sang năm 2026: 220,3 tỷ đồng
- Chi nộp trả ngân sách cấp trên: 0,006 tỷ đồng.

3. Cân đối tổng quyết toán ngân sách nhà nước phường năm 2025

- Tổng thu ngân sách nhà nước: 1.079,4 tỷ đồng.
- Tổng chi ngân sách nhà nước: 1.078,8 tỷ đồng.
- Kết dư ngân sách nhà nước: 0,6 tỷ đồng.

Trên đây là báo cáo thẩm tra các báo cáo và dự thảo nghị quyết của Ban Kinh tế - Ngân sách, kính trình HĐND phường xem xét, quyết định./.

Nơi nhận:

- TT HĐND phường;
- UBND phường;
- Đại biểu HĐND phường;
- Thành viên Ban Kinh tế - Ngân sách;
- Đại biểu dự kỳ họp;
- Lưu.

TM. BAN KINH TẾ - NGÂN SÁCH
TRƯỞNG BAN



Hà Quốc Vương Anh