

BÁO CÁO

Công khai dự toán ngân sách địa phương và phân bổ ngân sách trình HĐND thành phố năm 2025

Căn cứ Luật Tổ chức chính quyền địa phương ngày 19/6/2015; Luật sửa đổi, bổ sung một số điều của Luật Tổ chức Chính phủ và Luật Tổ chức Chính quyền địa phương ngày 22/11/2019;

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

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

Căn cứ Chỉ thị số 17/CT-TTg ngày 22/5/2024 của Thủ tướng Chính phủ về xây dựng kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội và dự toán ngân sách nhà nước năm 2025;

Căn cứ Thông tư số 343/2016/TT-BTC ngày 30/12/2016 của Bộ Tài chính về việc hướng dẫn thực hiện công khai ngân sách nhà nước đối với các cấp ngân sách.

Căn cứ Thông tư số 49/2024/TT-BTC ngày 15/7/2024 của Bộ Tài chính Hướng dẫn xây dựng dự toán ngân sách nhà nước năm 2025, kế hoạch tài chính - ngân sách nhà nước 03 năm 2025-2027;

Căn cứ kết quả thực hiện thu, chi ngân sách nhà nước 10 tháng đầu năm và dự báo những yếu tố tác động đến quản lý điều hành ngân sách trong những tháng cuối năm 2024, năm 2025; UBND Thành phố kính báo cáo HĐND Thành phố về, xây dựng dự toán thu, chi ngân sách nhà nước năm 2025, với nội dung như sau:

A. DỰ TOÁN THU NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC VÀ THU CÂN ĐỐI NGÂN SÁCH ĐỊA PHƯƠNG

I. Dự toán thu ngân sách nhà nước

Dự toán thu ngân sách nhà nước được xây dựng trên cơ sở:

- Dự báo những biến động bất ổn trên thế giới có tác động tiêu cực không nhỏ đến hoạt động sản xuất kinh doanh, hoạt động xuất nhập khẩu của doanh nghiệp và người dân.

- Tình hình kinh tế - xã hội trong nước dần được phục hồi và có tăng trưởng.

- Ước thực hiện dự toán thu, chi năm 2024 trên địa bàn thành phố.

- Dự báo trong năm 2025, không có nguồn thu tăng đột biến.

- Dự toán thu NSNN trên địa bàn năm 2025 do UBND tỉnh giao

Tổng thu ngân sách nhà nước năm 2025 trình HĐND thành phố là 2.271,081 tỷ đồng; tăng 29,64% so với dự toán năm 2024 HĐND Thành phố giao, tăng 27,43% so với UTH năm 2024 và tăng 4,01% so với dự toán năm 2025 tỉnh giao.

Tổng thu NSNN trên địa bàn năm 2025 là 1.985,907 tỷ đồng, tăng 26,74% so với dự toán năm 2024 HĐND Thành phố giao, tăng 106,72% so với UTH năm 2024 và tăng 4,61% so với dự toán năm 2025 tỉnh giao.

STT	Chỉ tiêu	Dự toán HĐND TP giao năm 2024	UTH năm 2024	Dự toán trình HĐND TP năm 2025	DT 2025 /DT2024 (%)	DT 2025/UTH 2024 (%)
	Tổng thu NSNN trên địa bàn	1.566,97	960,684	1.985,907	126,74	206,72
	Thu NSNN không tính thu tiền sử dụng đất	764,12	910,684	908,907	118,95	99,80
1	Thu nội địa	1.566,97	958,384	1.985,907	126,74	206,72
1.1	Thu tiền sử dụng đất	802,85	50,000	1.077,000	107,37	1.724,00
1.2	Thu nội địa không bao gồm tiền sử dụng đất	764,12	908,384	908,907	118,95	99,80
2	Thu đóng góp		2,500			

1. Thu nội địa

Dự toán thu nội địa năm 2025 trình HĐND là 1.985,907 tỷ đồng, tăng 26,74% so với dự toán năm 2024 HĐND Thành phố giao; tăng 106,72% so với UTH năm 2024 và tăng 4,61% so với dự toán năm 2025 tỉnh giao; trong đó: thu nội địa không bao gồm tiền sử dụng đất là 908,907 tỷ đồng, tăng 18,95% so với dự toán năm 2024 HĐND Thành phố giao, giảm 0,2 % so với UTH năm 2024 và tăng 10,65% so với dự toán năm 2025 tỉnh giao.

*** Cục Thuế quản lý thu:**

+ Dự toán thu tiền sử dụng đất năm 2025: 1.021,600 tỷ đồng bằng dự toán Tỉnh giao; tăng 56,01% so với dự toán năm 2024

+ Dự toán thu nội địa không bao gồm tiền sử dụng đất năm 2025 là 265,200 tỷ đồng, bằng dự toán Tỉnh giao; tăng 8,6% so với dự toán năm 2024; giảm 14,28% so với UTH năm 2024. Gồm các các thu chủ yếu sau:

CHỈ TIÊU	Dự toán 2024 HĐND giao	Ước thực hiện năm 2024	Dự toán 2025 trình HĐN D	DT 2025/D T 2024 (%)	DT 2025/U TH 2024(%)
Thu từ khu vực DNNN do Trung ương quản lý	6,120	8,550	6,960	113.73	81.40
Thu từ khu vực DNNN do Địa phương quản lý	19,690	23,000	24,440	124.12	106.26
Thu từ khu vực DN có vốn đầu tư nước ngoài	25,460	38,370	34,270	134.60	89.31
Thu từ khu vực kinh tế ngoài quốc doanh	100,450	143,600	97,820	97.38	68.12
Thuế thu nhập cá nhân	30,440	35,000	33,030	108.51	94.37
Tiền cho thuê đất, thuê mặt nước	56,680	51,000	62,840	110.87	123.22
Thu phí, lệ phí	1,440	1,350	1,440	100.00	106.67
Thu khác ngân sách	3,890	3,810	3,500	89.97	91.86
Thu tiền cấp quyền khai thác khoáng sản		3,500			
Thu cổ tức, lợi nhuận được chia từ phần vốn của nhà nước tại các tổ chức kinh tế	200	1,200	900	450.00	75.00

*** Chi cục Thuế quản lý thu:**

+ Dự toán thu tiền sử dụng đất: dự toán năm 2025 là 55,4 tỷ đồng, giảm 62,57% so với dự toán năm 2024, tăng 10,8% so với UTH năm 2024;

+ Dự toán thu nội địa không bao gồm tiền sử dụng đất năm 2025 là 643,707 tỷ đồng, tăng 23,85% so với dự toán năm 2024; tăng 14,62% so với UTH năm 2024. Gồm các các thu chủ yếu sau:

NỘI DUNG	Dự toán 2024 HĐND giao	Ước thực hiện năm 2024	Dự toán 2025 trình HĐND	DT 2025/DT 2024 (%)	DT 2025/UTH 2024(%)
Thu từ khu vực kinh tế NQD	127,000	167,515	155,000	122.05	92.53
Thuế thu nhập cá nhân	72,300	103,472	110,000	152.14	106.31
Lệ phí trước bạ	54,000	58,000	70,000	129.63	120.69
Thu phí, lệ phí	192,250	175,000	202,037	115,45	114.02
<i>Trong đó : Phí tham quan phố cổ</i>	<i>161,000</i>	<i>140,000</i>	<i>161,000</i>	<i>100.00</i>	<i>115.00</i>
<i>Phí tham quan khu dự trữ sinh quyển CLC</i>	<i>6,750</i>	<i>7,600</i>	<i>10,000</i>	<i>148.15</i>	<i>131.58</i>
<i>Phí tham quan Rừng dừa Cẩm Thanh</i>	<i>13,000</i>	<i>16,000</i>	<i>16,000</i>	<i>123.08</i>	<i>100.00</i>
Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp	22,000	30,000	27,000	122.73	90.00
Tiền cho thuê đất, thuê mặt nước	4,700	9,000	5,000	106.38	55.56
Tiền cho thuê và tiền bán nhà ở thuộc SHNN	20,000	21,500	30,000	150,00	139,53
Thu khác ngân sách	27,000	34,000	44,170	163.59	129.91
Thu từ quỹ đất công ích	500	500	500	100.00	100.00
Thuế bảo vệ môi trường		10			
Thu tiền cấp quyền khai thác khoáng sản		7			

2. Thu ngân sách địa phương

Dự toán thu NSDP được xác định theo phân cấp nguồn thu quy định tại Luật NSNN và tỷ lệ điều tiết các khoản thu phân chia giữa các cấp ngân sách theo Nghị quyết của HĐND tỉnh (điều tiết NSDP 82%); số tỉnh bổ sung có mục tiêu năm 2025.

Dự toán thu cân đối NSDP năm 2025: 1.652,325 tỷ đồng, trong đó:

2.1 Thu nội địa NSDP được hưởng: 1.367,151 tỷ đồng, tăng 18,27% so với dự toán năm 2024, tăng 60,81% so với ước thực hiện năm 2024.

- Tiền sử dụng đất: 566,200 tỷ đồng;

- Thu nội địa không bao gồm tiền sử dụng đất: 800,951 tỷ đồng, tăng 27,26% so với dự toán năm 2023, tăng 17,7% so với dự toán năm 2024, tăng 0,10% so với ước thực hiện năm 2024. Trong đó:

+ Ngân sách thành phố là 719,793 tỷ đồng, tăng 133,043 tỷ đồng so với dự toán năm 2023; tăng 104,183 tỷ đồng so với dự toán năm 2024

+ Ngân sách xã, phường là 81,158 tỷ đồng tăng 38,502 tỷ đồng so với dự toán năm 2023, tăng 16,273 tỷ đồng so với dự toán năm 2024, trong đó:

Có 12/13 xã phường tăng thu so với dự toán 2023 là: Cẩm Thanh: 12,524 tỷ đồng; Minh An: 6,550 tỷ đồng; Cẩm Châu: 4,236 tỷ đồng; Cửa Đại: 3,288 tỷ đồng; Cẩm Phô: 2,775 tỷ đồng; Sơn phong: 2,031 tỷ đồng; Tân An: 1,842 tỷ đồng; Cẩm An: 1,617 tỷ đồng; Thanh Hà: 1,539 tỷ đồng; Cẩm Hà: 1,040 tỷ đồng; Cẩm Nam: 0,676 tỷ đồng; Cẩm Kim: 0,115 tỷ đồng.

2.2 Thu bổ sung từ ngân sách tỉnh là 285,174 tỷ đồng, trong đó:

a) Vốn thực hiện các Chương trình mục tiêu quốc gia: dự toán là 1,713 tỷ đồng, trong đó:

- Chương trình MTQG xây dựng nông thôn mới là 1,713 tỷ đồng, trong đó: vốn đầu tư là 1,713 tỷ đồng.

b) Vốn đầu tư chương trình mục tiêu, nhiệm vụ khác là 283,461 đồng, trong đó:

- Vốn đầu tư là 79,053 tỷ đồng;

- Vốn thường xuyên là 204,408 tỷ đồng.

B. DỰ TOÁN CHI NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC :

Trên cơ sở đánh giá tình hình, ước thực hiện thu, chi ngân sách nhà nước năm 2024 và căn cứ mục tiêu phát triển kinh tế - xã hội của thành phố, số thu ngân sách địa phương được hưởng năm 2025, định mức chi đầu tư và định mức chi thường xuyên theo Nghị quyết của HĐND tỉnh, các Nghị quyết của HĐND tỉnh, thành phố về chính sách phát triển kinh tế, xã hội và các chế độ chính sách hiện hành trong năm 2025, UBND Thành phố xây dựng phương án phân bổ dự toán chi ngân sách địa phương năm 2025 với các nội dung sau:

Tổng dự toán chi ngân sách địa phương năm 2025 là 1.652,325 tỷ đồng.

1. Chi cân đối ngân sách

Dự toán năm 2025 là 1.367,151 tỷ đồng, cụ thể:

a) Chi đầu tư phát triển là 674,016 tỷ đồng, tăng 18,48% so dự toán năm 2024, trong đó: ngân sách thành phố 667,016 tỷ đồng, ngân sách xã, phường 7,00 tỷ đồng. Gồm:

- Chi đầu tư cho các dự án: 664,016 tỷ đồng, trong đó: ngân sách thành phố 657,016 tỷ đồng, ngân sách xã, phường 7,00 tỷ đồng, gồm:

+ Chi đầu tư XDCB vốn trong nước theo định mức phân bổ đầu tư công là 12,485 tỷ đồng;

+ Chi đầu tư từ nguồn thu tiền sử dụng đất là 566,2 tỷ đồng;

+ Chi đầu tư từ nguồn tăng thu là 82,00 tỷ đồng, trong đó: ngân sách thành phố 75,00 tỷ đồng, ngân sách xã, phường: 7,00 tỷ đồng.

+ Chi từ nguồn tiết kiệm thêm 10% theo Công điện 85 của Chính Phủ: 3,331 tỷ đồng

- Chi cấp vốn ủy thác cho Ngân hàng Chính sách xã hội tỉnh để cho vay hộ nghèo, hộ cận nghèo và các đối tượng khác từ nguồn tăng thu là 10,00 tỷ đồng.

b) Chi thường xuyên

Dự toán chi thường xuyên năm 2025 là 564,706 tỷ đồng, tăng 8,59% so dự toán năm 2024. (Dự toán chi thường xuyên đã trừ 10% tiết kiệm tạo nguồn CCTL và 10% tiết kiệm thêm theo Công điện 85 của Chính phủ). Cụ thể như sau:

Nội dung	Dự toán năm 2024	Dự toán năm 2025	Trong đó		DT 2025/DT 2024 (%)
			NSTP	NSX,P	
Chi giáo dục - đào tạo và dạy nghề	193,565	170,183	169,663	520	87.92
Chi quốc phòng	2,566	2,764	1,815	949	107.72
Chi an ninh, trật tự, an toàn xã hội	3,906	3,778	1,517	2,261	96.72
Chi sự nghiệp Y tế	531	525	135	390	98.87
Chi văn hóa thông tin	36,011	32,929	26,442	6,487	91.44
Chi phát thanh, truyền hình	2,506	2,456	1,400	1,056	98.00
Chi thể dục thể thao	2,216	4,116	3,060	1,056	185.74
Chi bảo vệ môi trường	6,750	9,308	7,070	2,238	137.90
Chi các hoạt động kinh tế	136,948	159,667	143,945	15,722	116.59
Chi quản lý hành chính nhà nước, đảng, đoàn thể	126,788	149,764	72,490	77,274	107.75
Chi bảo đảm xã hội	3,357	18,047	15,814	2,233	972.89
Chi sự nghiệp khác	4,887	11,169	4,989	6,180	228.56

c) **Chi tạo nguồn cải cách tiền lương** dự toán năm 2025 là 99,610 tỷ đồng (10% tiết kiệm chi thường xuyên ngân sách thành phố 7,444 tỷ đồng, 50% tăng thu dự toán 2025 so với dự toán 2023 tỉnh giao: 59,342 tỷ đồng; 70% tăng thu dự toán 2025 trình HĐND TP so với dự toán 2025 tỉnh giao: 33,139 tỷ đồng), chi thực hiện cải cách tiền lương: 0,255 tỷ đồng.

d) **Chi dự phòng ngân sách** dự toán năm 2025 là 28,819 tỷ đồng. Trong đó:

- + Ngân sách thành phố 24,695 tỷ đồng;
- + Ngân sách cấp xã 4,124 tỷ đồng.

2. Chi từ nguồn bổ sung có mục tiêu

Dự toán chi nguồn bổ sung có MT năm 2025 là 285,174 tỷ đồng, cụ thể:

a) **Chi Chương trình mục tiêu quốc gia** là 1,713 tỷ đồng, trong đó:

- Chương trình MTQG xây dựng nông thôn mới là 1,713 tỷ đồng, gồm chi đầu tư: 1,713 tỷ đồng.

b) Chỉ các chương trình mục tiêu, nhiệm vụ là 283,461 tỷ đồng, trong đó: Chi đầu tư là 79,053 tỷ đồng, chi sự nghiệp 204,408 tỷ đồng.

(Chi tiết theo các phụ lục số 69/CK-NSNN; 70/CK-NSNN; 71/CK-NSNN; 72/CK-NSNN; 73/CK-NSNN; 74/CK-NSNN; 75/CK-NSNN; 76/CK-NSNN; 77/CK-NSNN; 78/CK-NSNN; 79/CK-NSNN; 80/CK-NSNN; đính kèm)

UBND thành phố công bố công khai để các cơ quan, đơn vị biết theo dõi, chỉ đạo và thực hiện./.

Nơi nhận:

- TTTU, HĐND, UBNDTTQVN thành phố;
- Các cơ quan, đơn vị;
- UBND các xã, phường;
- Cổng thông tin điện tử thành phố;
- Lưu: VT-UBND (BP).

TM. ỦY BAN NHÂN DÂN
CHỦ TỊCH