

Số: /TTr-UBND

Tuyên Hóa, ngày tháng năm 2024

## TỜ TRÌNH

### Về việc đề nghị thông qua Nghị quyết về dự toán thu, chi ngân sách nhà nước huyện năm 2025

Kính gửi: Hội đồng nhân dân huyện Tuyên Hóa

Căn cứ Luật Ngân sách nhà nước ngày 25 tháng 6 năm 2015; 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; Thông tư số 342/2016/TT-BTC ngày 30/12/2016 của Bộ Tài chính quy định chi tiết và hướng dẫn một số điều của Nghị định số 163/2016/NĐ-CP ngày 21 tháng 12 năm 2016 của Chính phủ;

Căn cứ Thông tư số 40/2024/TT-BTC ngày 16/7/2024 của Bộ Tài chính Hướng dẫn xây dựng dự toán ngân sách nhà nước năm 2025, kế hoạch tài chính 03 năm 2025 - 2027

Căn cứ dự toán thu, chi NSNN năm 2025 đã được UBND tỉnh giao;

Căn cứ tình hình thực hiện biên chế, quỹ tiền lương năm 2024 và đặc thù của từng địa phương, cơ quan, đơn vị trên địa bàn huyện;

Căn cứ vào nhu cầu và khả năng cân đối ngân sách của địa phương năm 2025;

Ủy ban nhân dân huyện kính trình Hội đồng nhân dân huyện thông qua dự toán thu, chi ngân sách nhà nước huyện năm 2025 như sau:

#### I. Dự toán thu, chi ngân sách địa phương năm 2025

##### 1. Dự toán thu ngân sách địa phương

1.1. Tổng thu ngân sách nhà nước tỉnh giao: 119,787 tỷ đồng; huyện giao: 142,517 tỷ đồng, tăng 18,97% so với dự toán tỉnh giao, trong đó:

- Thu ngân sách trên địa bàn: 135,0 tỷ đồng, tăng 20,2% so với dự toán tỉnh giao (112,27 tỷ đồng); bằng 99,6% so với ước thực hiện 2024.

- Thu điều tiết từ các khoản thu do tỉnh quản lý: 7.517 tỷ đồng, tăng so với năm 2024 là 5,386 tỷ đồng.

1.2. Thu bổ sung từ ngân sách tỉnh: 745,316 tỷ đồng, trong đó:

+ Bổ sung cân đối: 448,015 tỷ đồng.

+ Bổ sung có mục tiêu: 297,301 tỷ đồng.

1.3. Tổng thu NSNN năm 2024: 895,421 tỷ đồng, trong đó ngân sách địa phương được hưởng là: 882,342 tỷ đồng.

## 2. Dự toán chi ngân sách địa phương

Năm 2025 là năm cuối của thời kỳ ổn định NSNN giai đoạn 2022-2025. Số liệu giao chi ngân sách năm 2025 có tăng lên so với năm 2024. Tuy nhiên, chủ yếu tăng do thay đổi một số chế độ, chính sách về tiền lương, các chế độ an sinh xã hội và một số nhiệm vụ khác phát sinh bổ sung có mục tiêu; còn các chế độ chính sách của Trung ương, của tỉnh ban hành đến thời điểm giao ngân sách được sử dụng trong định mức tỉnh giao, không bố trí các khoản chi ngoài định mức, vì vậy về tổng thể chi thường xuyên năm 2025 cơ bản ổn định.

Tổng chi ngân sách địa phương là: 882,342 tỷ đồng, tăng 2,6% so với dự toán tỉnh giao; tăng 37,9% so với dự toán năm 2024 và tăng 5,0% so với ước thực hiện năm 2024, trong đó:

Chi đầu tư xây dựng cơ bản huyện giao 77,387 tỷ đồng chiếm tỷ trọng 8,77% trong tổng chi ngân sách địa phương, tăng so với tỉnh giao 39,8% (55,356 tỷ đồng), tăng chi chủ yếu chi từ nguồn thu cấp quyền sử dụng đất, trong đó: vốn tập trung trong nước 20,066 tỷ đồng; vốn đầu tư từ nguồn sử dụng đất 57,321 tỷ đồng.

Chi thường xuyên năm 2025 dự toán giao 789,701 tỷ đồng tăng so với dự toán 2024 là 37,2% và tăng so với ước thực hiện năm 2024 là 21,59%; trong đó chi thường xuyên ngân sách cấp xã: 146,877 tỷ đồng (không bao gồm chi từ nguồn thu tiền cấp quyền sử dụng đất; dự phòng ngân sách), chiếm 18,59% trong tổng chi thường xuyên ngân sách địa phương.

Căn cứ nhiệm vụ chính trị, kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội năm 2025 xây dựng dự toán chi thường xuyên cho từng lĩnh vực chi, nhiệm vụ được giao năm 2025, đảm bảo đúng chính sách, chế độ, định mức chi NSNN, bảo đảm thực hiện các chính sách an sinh xã hội, an ninh quốc phòng. Trong đó chi tiền lương, các khoản phụ cấp theo lương tính tiếp tục theo mức lương cơ sở 2,34 triệu đồng; tiếp tục thực hiện tiết kiệm 10% chi thường xuyên (trừ lương và các khoản có tính chất lương) để chi thực hiện cải cách tiền lương theo quy định.

Sau khi xem xét thực tế nhu cầu kinh phí của các cơ quan, đơn vị và các xã, thị trấn, UBND huyện đã phân bổ đảm bảo công bằng, dân chủ và phù hợp với khả năng cân đối ngân sách của huyện, cụ thể:

Tổng chi cân đối ngân sách: 882,342 tỷ đồng, trong đó:

- Chi đầu tư phát triển: 77,387 tỷ đồng.
- Chi thường xuyên: 789,701 tỷ đồng.
- Chi dự phòng ngân sách: 15,254 tỷ đồng.

(Chi tiết thu, chi ngân sách năm 2025 có phụ lục số 01, số 02 kèm theo)

## II. Dự toán thu, chi ngân sách cấp huyện năm 2025.

1. Tổng thu ngân sách cấp huyện được hưởng: 844,079 tỷ đồng
2. Tổng chi ngân sách cấp huyện: 844,079 tỷ đồng, trong đó:

2.1. Chi thuộc nhiệm vụ của ngân sách cấp huyện: 714,866 tỷ đồng

- Chi đầu tư xây dựng cơ bản: 59,601 tỷ đồng

- Chi thường xuyên: 642,823 tỷ đồng

- Chi dự phòng ngân sách: 12,441 tỷ đồng

2.2. Chi bổ sung cho ngân sách cấp dưới: 129,213 tỷ đồng

- Chi bổ sung cân đối ngân sách: 119,677 tỷ đồng

- Chi bổ sung có mục tiêu: 9,536 tỷ đồng

(Chi tiết có phụ lục số 03, số 04, số 05, số 06, số 6.1, số 6.2, số 6.3, số 6.4, số 6.5, số 7.3 kèm theo)

### **III. Dự toán thu, chi ngân sách cấp xã năm 2025.**

1. Tổng thu ngân sách cấp xã được hưởng: 167,476 tỷ đồng, trong đó:

- Từ thu ngân sách trên địa bàn: 32,262 tỷ đồng

- Bổ sung từ ngân sách cấp trên: 129,213 tỷ đồng

- Thu chuyển nguồn: 6,0 tỷ đồng

2. Tổng chi ngân sách cấp xã: 167,476 tỷ đồng, trong đó:

- Chi đầu tư xây dựng cơ bản: 17,786 tỷ đồng

- Chi thường xuyên: 146,877 tỷ đồng

- Chi dự phòng ngân sách: 2,812 tỷ đồng

(Chi tiết có phụ lục số 07, số 7.1, số 7.2 kèm theo)

### **IV. Giao nhiệm vụ cho UBND huyện thực hiện một số nội dung chi trong dự toán ngân sách năm 2025.**

Tại Nghị quyết này, UBND huyện chưa trình HĐND huyện giao dự toán cho các đơn vị dự toán cấp I đối với các nhiệm vụ chưa xác định rõ đơn vị thực hiện và các nội dung dự kiến phát sinh nhưng chưa có chủ trương của cấp có thẩm quyền. Tổng nguồn kinh phí cho UBND huyện phân bổ chi tiết khi đủ điều kiện giao dự toán là 89.717.860.000 đồng, bao gồm:

1. Kinh phí thuộc sự nghiệp giáo dục và đào tạo: 27.412.465.000 đồng

2. Kinh phí sự nghiệp y tế, dân số và gia đình: 29.176.000.000 đồng

3. Kinh phí sự nghiệp môi trường: 1.550.000.000 đồng

4. Kinh phí sự nghiệp kinh tế: 6.055.346.000 đồng

5. Kinh phí hoạt động QLNN, Đảng, Đoàn thể: 21.216.049.000 đồng

7. Kinh phí bảo đảm xã hội: 2.808.000.000 đồng

9. Chi khác ngân sách: 1.500.000.000 đồng

Do vậy, để kịp thời bổ sung dự toán cho các đơn vị dự toán cấp I triển khai nhiệm vụ sau khi đã xác định rõ đơn vị thực hiện và được cấp có thẩm quyền phê duyệt, UBND huyện báo cáo và trình Hội đồng nhân dân huyện giao nhiệm vụ cho UBND huyện thực hiện giao bổ sung dự toán cho các đơn vị dự toán cấp I khi phát sinh nhiệm vụ được cấp có thẩm quyền quyết định đối với các nguồn kinh phí nêu trên.

*(Chi tiết tại Phụ lục số 08 kèm theo)*

Với phương án phân bổ dự toán thu, chi NSNN huyện năm 2025 như trên, UBND huyện kính trình Hội đồng nhân dân huyện xem xét, thông qua./.

***Nơi nhận:***

- Như trên;
- Thường trực HĐND huyện;
- Lãnh đạo UBND huyện;
- Các Đại biểu HĐND huyện;
- VP HĐND&UBND huyện;
- Lưu VT, TCKH.

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN  
CHỦ TỊCH**



**Lê Nam Giang**