

Số: /KH-UBND

Nam Nha Trang, ngày tháng năm 2026

KẾ HOẠCH
Về kế hoạch tài chính - ngân sách 03 năm giai đoạn 2026 - 2028

Căn cứ Luật Ngân sách nhà nước số 89/2025/QH15 ngày 25 tháng 6 năm 2025;

Căn cứ Nghị định số 73/2026/NĐ-CP ngày 10 tháng 3 năm 2026 của Chính phủ quy định chi tiết và hướng dẫn thi hành một số điều của Luật Ngân sách nhà nước;

Căn cứ Nghị quyết số 08/2025/NQ-HĐND ngày 18/12/2025 của HĐND tỉnh Khánh Hòa về phân cấp nguồn thu, nhiệm vụ chi thường xuyên giữa ngân sách cấp tỉnh và ngân sách cấp xã năm 2026 trên địa bàn tỉnh Khánh Hòa;

Căn cứ Nghị quyết số 09/2025/NQ-HĐND ngày 18/12/2025 của HĐND tỉnh Khánh Hòa về tiêu chí, định mức phân bổ dự toán chi thường xuyên ngân sách địa phương năm 2026 trên địa bàn tỉnh Khánh Hòa;

Căn cứ Nghị quyết số 10/2025/NQ-HĐND ngày 18/12/2025 của HĐND tỉnh Khánh Hòa về tỷ lệ phần trăm (%) phân chia các khoản thu giữa ngân sách cấp tỉnh và ngân sách cấp xã trong năm 2026 trên địa bàn tỉnh Khánh Hòa;

Căn cứ Nghị quyết số 11/2025/NQ-HĐND ngày 18/12/2025 của HĐND tỉnh Khánh Hòa về phân cấp nhiệm vụ chi đầu tư các cấp ngân sách; nguyên tắc, tiêu chí và định mức phân bổ vốn đầu tư công nguồn ngân sách địa phương giai đoạn 2026 - 2030;

Ủy ban nhân dân phường Nam Nha Trang ban hành Kế hoạch tài chính - ngân sách 03 năm giai đoạn 2026 - 2028 như sau:

I. MỤC TIÊU TỔNG QUÁT CỦA KẾ HOẠCH TÀI CHÍNH 03 NĂM GIAI ĐOẠN 2026 - 2028

Thực hiện chính sách động viên hợp lý, tạo điều kiện thuận lợi để huy động, phân bổ và sử dụng có hiệu quả các nguồn lực tài chính; cân đối nguồn lực phát triển hài hòa giữa kinh tế với xã hội, khoa học công nghệ, đổi mới sáng tạo, chuyển đổi số và bảo vệ môi trường, thích ứng với biến đổi khí hậu, đảm bảo an ninh quốc phòng và an sinh xã hội gắn với các mục tiêu, nhiệm vụ của kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội 05 năm.

Quản lý tài chính bằng pháp luật, tăng cường kỷ cương, kỷ luật tài chính; nâng cao chất lượng hoạt động kiểm tra, phòng, chống tham nhũng, lãng phí; đẩy mạnh ứng dụng công nghệ thông tin và nền tảng tài chính số, tiếp tục hiện đại hóa ngành tài chính.

II. CƠ CẤU THU, CHI VÀ KHUNG CÂN ĐỐI NGÂN SÁCH TỔNG THỂ CỦA ĐỊA PHƯƠNG 03 NĂM 2026 - 2028

1. Về thu ngân sách nhà nước

Dự kiến kế hoạch tài chính giai đoạn 2026 - 2028, tổng thu ngân sách nhà nước trên địa bàn là 629.447 triệu đồng, tốc độ tăng thu bình quân khoảng 14%/năm. Trong đó, thu tiền sử dụng đất 412.752 triệu đồng, chiếm 66% tổng thu ngân sách nhà nước, thu công thương nghiệp ngoài quốc doanh 84.270 triệu đồng, chiếm 13% tổng thu ngân sách nhà nước. Cụ thể thực hiện qua các năm như sau:

- Năm 2026: Tổng thu ngân sách nhà nước trên địa bàn là 183.000 triệu đồng, trong đó, công thương nghiệp ngoài quốc doanh 24.500 triệu đồng, thu tiền sử dụng đất 120.000 triệu đồng.

- Năm 2027: Tổng thu ngân sách Nhà nước trên địa bàn là 208.620 triệu đồng, trong đó, công thương nghiệp ngoài quốc doanh 27.930 triệu đồng, thu tiền sử dụng đất 136.800 triệu đồng.

- Năm 2028: Tổng thu ngân sách nhà nước trên địa bàn là 237.827 triệu đồng, trong đó, công thương nghiệp ngoài quốc doanh 31.840 triệu đồng, thu tiền sử dụng đất 155.952 triệu đồng.

2. Về chi ngân sách địa phương

Tổng chi ngân sách địa phương ước thực hiện giai đoạn 2026 - 2028 là 2.038.646 triệu đồng. Trong đó: Chi đầu tư phát triển: 407.937 triệu đồng; chi thường xuyên: 1.533.074 triệu đồng. Cụ thể:

- Tổng chi ngân sách địa phương năm 2026 là 575.047 triệu đồng, trong đó: Chi đầu tư phát triển: 115.878 triệu đồng; chi thường xuyên: 441.549 triệu đồng.

- Tổng chi ngân sách địa phương năm 2027 là 689.862 triệu đồng, trong đó: Chi đầu tư phát triển: 135.266 triệu đồng; chi thường xuyên: 516.831 triệu đồng.

- Tổng chi ngân sách địa phương năm 2028 là 773.737 triệu đồng, trong đó: Chi đầu tư phát triển: 156.793 triệu đồng; chi thường xuyên: 574.694 triệu đồng.

(Chi tiết kèm theo phụ biểu 01, 02, 03).

III. GIẢI PHÁP THỰC HIỆN KẾ HOẠCH TÀI CHÍNH 03 NĂM GIAI ĐOẠN 2026 - 2028

Để thực hiện hoàn thành các nhiệm vụ, chỉ tiêu kế hoạch tài chính 03 năm giai đoạn 2026 - 2028, địa phương xây dựng một số giải pháp tổ chức thực hiện để tập trung lãnh đạo, chỉ đạo như sau:

1. Tăng cường tuyên truyền, giáo dục sâu rộng, tạo sự thống nhất nhận thức và hành động trong toàn phường về chấp hành nghĩa vụ nộp thuế, pháp luật về ngân sách nhà nước, quản lý nợ công, thực hành tiết kiệm và phòng,

chống tham nhũng, lãng phí, đề cao trách nhiệm của người đứng đầu và xử lý nghiêm các vi phạm.

2. Nâng cao chất lượng, đảm bảo chủ động trong công tác phân tích, dự báo; rà soát và đánh giá kịp thời những yếu tố tác động làm ảnh hưởng tăng, giảm đến nguồn thu ngân sách, nhất là những năng lực sản xuất mới phát sinh; thực hiện nguyên tắc xây dựng dự toán ngân sách nhà nước phải dựa trên hệ thống dữ liệu về cơ sở kinh tế, chính sách thu, nhằm đảm bảo tính khoa học và khả thi.

3. Cải thiện môi trường đầu tư kinh doanh, tạo thuận lợi cho khởi nghiệp; nghiên cứu và triển khai ứng dụng khoa học công nghệ, nâng cao chất lượng nguồn nhân lực, trọng dụng nhân tài.

Mở rộng cơ sở thu, nhất là các nguồn thu mới; tăng tỷ trọng thu công thương nghiệp ngoài quốc doanh; bảo đảm tính trung lập của thuế, khuyến khích đầu tư, điều tiết thu nhập hợp lý. Tăng cường quản lý, khai thác, huy động nguồn lực và nâng cao hiệu quả sử dụng tài sản công.

Tiếp tục cơ cấu lại chi ngân sách nhà nước theo hướng bền vững, tăng tỷ trọng chi đầu tư phát triển, giảm tỷ trọng chi thường xuyên, hỗ trợ thực hiện hiệu quả các mục tiêu phát triển kinh tế - xã hội. Tăng cường quản lý, đẩy nhanh tiến độ giải ngân và nâng cao hiệu quả sử dụng vốn đầu tư công. Siết chặt kỷ luật, kỷ cương tài chính - ngân sách nhà nước. Thực hành triệt để tiết kiệm, chống lãng phí.

4. Cơ cấu lại, nâng cao hiệu quả đầu tư công. Tập trung nguồn vốn ngân sách nhà nước đầu tư các công trình trọng điểm, có sức lan tỏa lớn, tránh tình trạng đầu tư dàn trải, tạo thuận lợi thu hút đầu tư tư nhân, đầu tư trực tiếp nước ngoài. Thực hiện tốt Luật Đầu tư công; nghiên cứu rút ngắn các thủ tục hành chính về đầu tư công; nâng cao chất lượng lập, thẩm định, quyết định chủ trương đầu tư. Công khai, minh bạch thông tin và tăng cường giám sát đối với đầu tư công. Xác định rõ trách nhiệm trực tiếp của người đứng đầu cơ quan, tổ chức đối với hiệu quả kinh tế của các dự án đầu tư.

5. Đẩy mạnh cơ chế tự chủ đối với các đơn vị sự nghiệp công

a) Đẩy mạnh cơ chế và phương thức đầu tư của ngân sách nhà nước cho các đơn vị sự nghiệp công: Nhà nước tiếp tục giữ vai trò chủ đạo, tăng cường đầu tư xây dựng cơ sở vật chất đối với dịch vụ công cơ bản và bảo đảm để các dịch vụ sự nghiệp công thiết yếu với chất lượng ngày càng cao. Tăng cường phân cấp và sử dụng nguồn lực (bao gồm cả nhân lực và nguồn lực tài chính) trên cơ sở gắn với đặc điểm từng loại hình dịch vụ và nhu cầu của thị trường.

Thực hiện chuyển đổi cơ chế phân bổ chi thường xuyên từ ngân sách nhà nước sang cơ chế nhà nước đặt hàng hoặc giao nhiệm vụ trên cơ sở hệ thống định mức kinh tế kỹ thuật và tiêu chí, tiêu chuẩn của từng loại hình dịch vụ. Thực hiện cơ chế đấu thầu cung cấp dịch vụ công.

b) Nâng cao tính công khai, minh bạch, dân chủ và trách nhiệm giải trình trong quản lý tài chính đối với các đơn vị sự nghiệp

Trên cơ sở hướng dẫn của Chính phủ, Ủy ban nhân dân tỉnh, xây dựng tiêu chuẩn chất lượng dịch vụ sự nghiệp cung cấp cho xã hội; hình thành hệ thống chỉ tiêu đánh giá mức độ hoàn thành và chất lượng thực hiện nhiệm vụ được giao đối với các đơn vị sự nghiệp công tại địa phương.

Hoàn thiện chế độ thông tin báo cáo, công tác tài chính kế toán và trách nhiệm giải trình về kết quả của các đơn vị cung ứng dịch vụ sự nghiệp công.

Tăng cường kiểm tra, giám sát đối với các cơ sở cung cấp dịch vụ công; hình thành các tổ chức kiểm định, đánh giá độc lập.

Thực hiện ứng dụng công nghệ thông tin, nhất là đối với vấn đề quản lý dữ liệu tài chính, kiểm soát thu - chi ngân sách nhà nước, quản lý tài sản công.

6. Tăng cường kỷ luật, kỷ cương; nâng cao hiệu lực, hiệu quả quản lý nhà nước về tài chính - ngân sách nhà nước; thực hiện có hiệu quả việc phân cấp, phân quyền cho Thủ trưởng các đơn vị; ngăn chặn và xử lý nghiêm tình trạng trốn thuế, chống thất thu, phấn đấu giảm nợ thuế. Nghiêm túc thực hiện các kiến nghị của các cơ quan thanh tra, kiểm toán nhà nước; có hình thức kiên quyết trong việc thu hồi các khoản chi sai chế độ nộp vào ngân sách nhà nước và các hình thức xử lý trách nhiệm trong việc chậm trễ hoặc không thực hiện các kiến nghị của các cơ quan thanh tra, kiểm toán nhà nước.

7. Các cơ quan, đơn vị dự toán tăng cường trách nhiệm trong việc sử dụng ngân sách hiệu quả và cân đối các nhiệm vụ được giao. Điều hành ngân sách theo dự toán được giao, hạn chế tối đa bổ sung ngoài ngân sách. Chỉ đạo các cơ quan, đơn vị thực hiện lồng ghép các nhiệm vụ chi, triệt để tiết kiệm các khoản chi; giảm tối đa kinh phí tổ chức hội nghị, hội thảo, khánh tiết. Chỉ ban hành chính sách làm tăng chi ngân sách khi thật sự cần thiết và cân đối được nguồn lực. Quản lý chặt chẽ việc tạm ứng, ứng trước dự toán và chi chuyển nguồn năm sau. Thực hiện nghiêm Luật thực hành tiết kiệm, chống lãng phí.

Thực hiện thu, chi trong phạm vi dự toán; giải ngân trong phạm vi kế hoạch và dự toán được cấp thẩm quyền quyết định; hạn chế tối đa việc ứng trước dự toán, chuyển nguồn.

Cơ quan tài chính kiên quyết không tham mưu việc bổ sung kinh phí cho đơn vị dự toán trong năm còn có thể cân đối được nhiệm vụ. Phấn đấu tăng thu ngân sách để tăng chi cho các nhiệm vụ theo quy định, không trông chờ, ỷ lại vào ngân sách cấp trên.

8. Tiếp tục đổi mới công tác quản lý cán bộ, xây dựng chế độ công vụ rõ ràng, minh bạch, thường xuyên đào tạo, bồi dưỡng chuyên môn, nghiệp vụ cho đội ngũ cán bộ làm công tác tài chính.

9. Tăng cường kiểm tra tài chính đối với cơ quan, tổ chức sử dụng ngân sách nhà nước; kịp thời chấn chỉnh, xử lý nghiêm đối với những vi phạm trong lĩnh vực tài chính - ngân sách. Tăng cường công tác công khai, minh bạch trong hoạt động quản lý ngân sách nhà nước theo đúng quy định của pháp luật.

Trên đây là Kế hoạch tài chính - ngân sách 03 năm 2026 - 2028 của Ủy ban nhân dân phường Nam Nha Trang./.

Nơi nhận: (VBĐT)

- Thường trực Đảng ủy phường;
- Thường trực HĐND phường;
- Thường trực UBND phường;
- Các phòng: KTHTĐT, VHXH;
- Lưu: VT.

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN
CHỦ TỊCH**

Nguyễn Văn Minh