

Số: /STP-VP  
V/v xây dựng dự toán ngân sách  
nhà nước năm 2026 và lập kế  
hoạch tài chính - ngân sách  
nhà nước 03 năm 2026-2028

Lâm Đồng, ngày tháng 8 năm 2025

Kính gửi: Sở Tài chính.

Căn cứ Luật Ngân sách nhà nước và các văn bản hướng dẫn Luật;  
Căn cứ Chỉ thị số 14/CT-TTg ngày 28 tháng 5 năm 2025 của Thủ tướng  
Chính phủ về xây dựng kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội và dự toán ngân sách  
nhà nước năm 2026;

Căn cứ quy định tại Thông tư số 56/2025/TT-BTC ngày 25/6/2025 của Bộ  
Tài chính về hướng dẫn xây dựng dự toán ngân sách nhà nước năm 2026, kế hoạch  
tài chính - ngân sách nhà nước 03 năm 2026-2028;

Trên cơ sở hướng dẫn xây dựng dự toán ngân sách nhà nước năm 2026, kế  
hoạch tài chính - ngân sách nhà nước 03 năm 2026-2028 của Sở Tài chính tại Công  
văn số 375/STC-NS ngày 29/7/2025, Sở Tư pháp triển khai xây dựng dự toán ngân  
sách năm 2026; lập kế hoạch tài chính - ngân sách nhà nước 03 năm giai đoạn  
2026- 2028 theo quy định cụ thể sau:

## **I. ĐÁNH GIÁ TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NHIỆM VỤ NSNN NĂM 2025**

### **1. Đánh giá tình hình thực hiện dự toán chi thường xuyên ngân sách nhà nước 6 tháng đầu năm và dự kiến cả năm 2025**

Trong 6 tháng đầu năm, Sở đã triển khai phân bổ dự toán, điều chuyển, giảm chi; rút dự toán chi ngân sách nhà nước tuân thủ theo quy định;

Chương trình mục tiêu quốc gia theo từng nhiệm vụ được triển khai kịp thời trước thời điểm nhập tình: Sở Tư pháp Đắk Nông (cũ) đạt tỷ lệ giải ngân 100%; Sở Tư pháp Bình Thuận (cũ) đạt tỷ lệ giải ngân 30,6%;

Sở đã thực hiện giải ngân vốn đầu tư công đạt tỷ lệ 100% dự toán;

Số dự toán NSNN còn lại trước hợp nhất dự kiến hoàn thành kế hoạch giải ngân gắn với từng nhiệm vụ trong năm 2025.

### **2. Đánh giá tình hình triển khai thực hiện việc cắt giảm, tiết kiệm 10% chi thường xuyên theo Nghị quyết số 173/NQ-CP ngày 13/6/2025 của Chính phủ về phạm vi, đối tượng tiết kiệm chi thường xuyên dự toán 2025 (viết tắt Nghị quyết số 173/NQ-CP)**

- Qua rà soát số liệu sau hợp nhất, việc thực hiện cắt giảm, tiết kiệm 10% chi thường xuyên theo Nghị quyết số 173/NQ-CP có 01 đơn vị đã thực hiện đề xuất cắt giảm theo Công văn số 667/STP-VP ngày 24/6/2025 của Sở Tư pháp tỉnh Đắk Nông (cũ) (*Đính kèm Công văn số 667/STP-VP ngày 24/6/2025 của Sở Tư pháp tỉnh Đắk Nông*).

- Sau hợp nhất, Sở Tư pháp tiếp tục rà soát thực hiện cắt giảm, tiết kiệm 10% chi thường xuyên theo Nghị quyết số 173/NQ-CP đối với các đơn vị chưa đề xuất.

### **3. Rà soát, xác định các nhiệm vụ, chính sách, chế độ kết thúc; kiến nghị bổ sung, sửa đổi các nhiệm vụ, chính sách, chế độ không phù hợp với thực tế**

*\* Sau hợp nhất, một số nhiệm vụ Sở kiến nghị kết thúc gồm:*

- Cắt giảm tiết kiệm theo NQ173 của STP Đắk Nông cũ theo Công văn số 667/STP-VP ngày 24/6/2025: 144.858.290 đồng;

- Đề án triển khai CSDL Xử lý vi phạm hành chính trên địa bàn tỉnh Bình Thuận: 3.100.000.000 đồng;

- Kinh phí mua biểu mẫu hộ tịch: 230.540.000 đồng;

- Kinh phí đi kiểm tra công tác thanh tra chuyên ngành: 18.868.441 đồng;

- Kinh phí được trích lại cho hoạt động thanh tra: 18.278.000 đồng;

- Trang phục thanh tra, công tác tiếp dân, xử lý đơn thư khiếu nại và công tác thanh tra: 38.606.000 đồng;

- Kinh phí chỉnh lý tài liệu theo Quyết định số 933/QĐ-UBND tỉnh Lâm Đồng: 669.750.000 đồng;

*\* Kiến nghị đề xuất các nhiệm vụ phát sinh sau hợp nhất, gồm:*

- Hỗ trợ bằng 100% mức lương theo hệ số lương hiện hưởng (không bao gồm phụ cấp) theo Nghị quyết 197/2025/QH15 ngày 17/5/2025: 644.295.600 đồng;

- Hỗ trợ người làm công tác chuyên trách về chuyển đổi số, an toàn thông tin mạng, an ninh mạng: 02 người \* 5 triệu đồng/ tháng \* 05 tháng = 50 triệu đồng;

- Mở rộng, nâng cấp phần mềm CSDL xử lý vi phạm hành chính trên địa bàn tỉnh Đắk Nông (cũ) thành phần mềm CSDL xử lý vi phạm hành chính trên địa bàn tỉnh Lâm Đồng: 300.000.000 đồng;

- Hỗ trợ công chức, viên chức, người lao động của Sở Tư pháp; Trung tâm Trợ giúp pháp lý Nhà nước của Đắk Nông (cũ); Bình Thuận (cũ) sau hợp nhất lần đầu; thuê chỗ ở và đi lại theo Nghị quyết số 06/2025/NQ-HĐND ngày 16/7/2025: 1.870.000.000 đồng;

- Kinh phí thực hiện giải quyết chế độ theo Nghị định số 178/2024/NĐ-CP: 16.238.986.086 đồng;

- Hỗ trợ kinh phí vận chuyển, sắp xếp tài sản công sau hợp nhất: 135.740.520 đồng;

*(Có phụ lục tăng, giảm kèm theo)*

#### **4. Đánh giá tình hình, kết quả thực hiện 6 tháng và cả năm 2025 việc đổi mới, sắp xếp tổ chức bộ máy, tinh giản biên chế theo Nghị quyết số 18-NQ/TW**

Sau hợp nhất, Sở Tư pháp đã nghiêm túc thực hiện sắp xếp, đổi mới hệ thống, quản lý, nâng cao chất lượng và hiệu quả hoạt động của các đơn vị sự nghiệp công lập theo Nghị quyết số 19-NQ/TW, cụ thể:

- Số biên chế giảm: 6 tháng đầu năm, Sở Tư pháp đã giải quyết 03 trường hợp nghỉ hưu trước tuổi theo Nghị định số 178/2024/NĐ-CP ngày 31/12/2024 (sửa đổi, bổ sung theo Nghị định số 67/2025/NĐ-CP ngày 15/3/2025). Hiện tại, Sở đã nhận được 20 hồ sơ xin nghỉ việc của công chức, viên chức, người lao động theo Nghị định số 178/2024/NĐ-CP đang trong quá trình tổng hợp để trình giải quyết nghỉ từ ngày 1/9/2025.

- Giảm đầu mỗi tổ chức bộ máy:

- + Tổng số phòng trước khi hợp nhất là 14 phòng; tổng số phòng sau khi hợp nhất là 06 phòng, giảm 08 phòng, tương ứng tỷ lệ giảm 57%;

- + Tổng số đơn vị sự nghiệp trước khi hợp nhất là 10; tổng số đơn vị sau khi hợp nhất là 06, giảm 04 đơn vị, tương ứng tỷ lệ 40%.

- Số kinh phí NSNN đã thực hiện chính sách tinh giản biên chế: 4.404.888.541 đồng.

#### **5. Đánh giá kết quả thực hiện nhiệm vụ chi thường xuyên năm 2025 từ nguồn thu phí và thu sự nghiệp công được để lại; nguồn hợp pháp khác của cơ quan, đơn vị theo quy định, chi tiết từng lĩnh vực chi**

- Từ tháng 3/2025, Sở Tư pháp đã thực hiện chuyển nhiệm vụ thu phí lý lịch tư pháp sang Công an tỉnh theo cấp có thẩm quyền phê duyệt. Vì vậy, nhiệm vụ thu phí, lệ phí của Sở giảm nhiều so với dự toán giao. Hiện tại, các đầu thủ tục hành chính do Sở quản lý có phát sinh thu phí, lệ phí còn lại với số thu thấp.

- Việc thu phí công chứng tại Phòng Công chứng số 5 đã tự chủ một phần (tự chủ 60% theo phương án tự chủ) thực hiện thu, nộp theo quy định.

- Các Phòng Công chứng số 1; 2; 3 đã tự chủ 100% chi thường xuyên thực hiện thu, nộp phí theo quy định.

#### **6. Đánh giá tình hình thực hiện tạo nguồn cải cách tiền lương năm 2025**

Ngay từ khâu phân bổ giao dự toán NSNN năm 2025, Sở đã phối hợp với Sở Tài chính thực hiện tiết kiệm 10% chi thường xuyên để tạo nguồn CCTL theo quy định. Ngoài ra, trong 06 tháng đầu năm, Sở đã nghiêm túc thực hiện Nghị quyết số 173/NQ-CP tiết kiệm, cắt giảm thêm 10% chi thường xuyên; Trích tối thiểu 40% từ nguồn thu phí, lệ phí sau khi trang trải các chi phí phục vụ thu phí, lệ phí để tạo nguồn CCTL.

## **II. XÂY DỰNG DỰ TOÁN NSNN NĂM 2026**

1. Biểu mẫu theo lĩnh vực ngành quy định tại Thông tư số 342/2016/TT-BTC và Thông tư số 56/2025/TT-BTC của Bộ Tài chính.

2. Bảng lương tháng 7/2025 (có ký và xác nhận).

3. Gửi kèm các tài liệu, hồ sơ kiểm chứng kèm theo;

Vậy, Sở Tư pháp gửi dự toán ngân sách năm 2026 và kế hoạch tài chính - ngân sách 3 năm 2026-2028 gửi Sở Tài chính xem xét, tổng hợp./.

***Nơi nhận:***

- Như trên;
- GD; PGĐ Sở;
- TTTGPL; PCC số 5;
- Phòng CM thuộc Sở;
- Lưu: VT, VP(Nh).

**GIÁM ĐỐC**

**Phạm Thị Trà My**