

Nghĩa Phương, ngày 10 tháng 3 năm 2026



BÁO CÁO THUYẾT MINH CÔNG KHAI

Quyết toán ngân sách địa phương năm 2025 xã Nghĩa Phương

(Kèm theo Quyết định số 20/QĐ-UBND ngày 10/3/2026 của UBND xã Nghĩa Phương)

Căn cứ Nghị quyết số 03/NQ-HĐND ngày 10/03/2026 về việc phê chuẩn Quyết toán ngân sách địa phương năm 2025, UBND xã báo cáo thuyết minh công khai Quyết toán ngân sách địa phương năm 2025, cụ thể như sau:

I. QUYẾT TOÁN THU NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC 2025

I.1. Thực hiện nhiệm vụ thu NSNN trên địa bàn

Tổng thu NSNN trên địa bàn thực hiện **24.563.391.353** đồng, đạt 533% dự toán giao. Cụ thể tình hình thực hiện thu đối với một số khu vực như sau:

- Khu vực kinh tế ngoài quốc doanh: 5.566.154.870 đồng (đạt 1098% dự toán giao).
- Thuế thu nhập cá nhân: 2.517.413.488 đồng (đạt 295% dự toán giao).
- Lệ phí trước bạ: 5.760.152.189 đồng (đạt 2504% dự toán giao).
- Phí, lệ phí: 5.760.152.189 đồng (đạt 153% dự toán giao).
- Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp: 81.442.248 đồng (đạt 30% dự toán giao).
- Thu tiền cấp quyền khai thác khoáng sản 3.231.728 đồng (đạt 323% dự toán giao).
- Thu khác ngân sách: 561.812.379 đồng (đạt 104% dự toán giao).

I.2. Tổng thu ngân sách xã

Thu ngân sách địa phương năm 2025 là: **196.595.087.116** đồng (đạt 134% dự toán giao).

Trong đó:

1. Thu ngân sách xã được hưởng theo phân cấp: 7.053.365.678 đồng (đạt 225% dự toán giao).

Cụ thể:

- Thuế ngoài quốc doanh 2.082.719.139 đồng (đạt 411% dự toán giao).
- Thuế thu nhập cá nhân 1.809.607.252 đồng (đạt 319% dự toán giao).
- Lệ phí trước bạ 192.119.860 đồng (đạt 167 % dự toán giao).
- Phí và lệ phí 1.024.892.029 đồng (đạt 140% dự toán giao).
- Thu tiền sử dụng đất 461.694.270 đồng (đạt 323% dự toán giao).
- Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp 81.442.248 đồng (đạt 30% dự toán giao).
- Thu tiền cấp quyền khai thác khoáng sản 1.292.691.200 đồng (đạt 323% dự toán giao).

- Thu khác ngân sách 150.020.000 đồng (đạt 28% dự toán giao).

2. Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên: 184.924.112.502 đồng, gồm:

- Bổ sung cân đối ngân sách: 14.284.000.000 đồng (đạt 100 % dự toán giao).

- Bổ sung có mục tiêu: 170.640.112.502 đồng (đạt 132% dự toán giao).

3. Thu kết dư ngân sách: 15.877.835 đồng.

4. Thu chuyển nguồn: 3.835.542.181 đồng.

5. Các khoản huy động đóng góp: 766.188.920 đồng

I.3. Đánh giá về thu ngân sách

Nhiệm vụ thu NSNN năm 2025 trên địa bàn đều cơ bản hoàn thành và hoàn thành vượt dự toán tỉnh giao. Cơ bản các nhiệm vụ quản lý thuế trên địa bàn đều đạt yêu cầu, tiến độ nhiệm vụ được tỉnh giao. Công tác tuyên truyền, hỗ trợ người nộp thuế được thực hiện thường xuyên, chất lượng và hiệu quả được nâng lên rõ rệt; công tác quản lý kê khai thuế được tăng cường; tích cực cải cách thủ tục hành chính thuế, 100% các doanh nghiệp đang hoạt động trên địa bàn đã thực hiện khai thuế, nộp thuế, áp dụng hóa đơn điện tử; 100% người nộp thuế thu nhập cá nhân, tiền sử dụng đất, lệ phí trước bạ trực tiếp tại ngân hàng thương mại được ủy nhiệm thu; đẩy mạnh công tác kiểm tra thuế tại trụ sở cơ quan Thuế và trụ sở NNT, kịp thời phát hiện, xử lý truy thu và phạt vi phạm hành chính thuế nộp NSNN theo quy định; quản lý chặt chẽ nợ thuế, chủ động triển khai các biện pháp đôn đốc, thu hồi nợ thuế, giảm số nợ có khả năng thu xuống mức thấp nhất, từng bước hạn chế nợ thuế mới phát sinh; thực hiện khoan nợ, miễn giảm, gia hạn các thuế, phí, tiền thuê đất đảm bảo đúng quy định.

Các chỉ tiêu thu ngân sách tại địa bàn trong dự toán năm 2025 đạt 248% dự toán tỉnh giao. Có 2 chỉ tiêu thu không đạt dự toán là: Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp 30%; Thu khác ngân sách: 28%

- Nguyên nhân các khoản thu không đạt dự toán: Do tổ chức thu thuế vào tháng 12 năm 2025 sang tháng 01 thực hiện thu xong mới nộp vào NSNN.

II. QUYẾT TOÁN CHI NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC TRÊN ĐỊA BÀN

II.1 Tổng số chi ngân sách địa phương: 195.619.025.227 đồng, đạt 133% dự toán năm.

Trong đó:

1. Chi đầu tư phát triển (bao gồm cả chi chương trình MTQG vốn đầu tư): 13.537.647.000 đồng, đạt 249% dự toán năm.

2. Chi thường xuyên (bao gồm cả chi chương trình MTQG vốn sự nghiệp): 167.875.002.914 đồng, đạt 122% dự toán năm.

- Chi quản lý hành chính: 48.578.932.618 đồng, đạt 166% dự toán năm

- Chi sự nghiệp VH - TT&TT: 872.173.500 đồng, đạt 131% dự toán năm.

- Chi sự nghiệp phát thanh, truyền hình: 136.530.600 đồng, đạt 32% dự toán năm.

- Chi sự nghiệp thể dục thể thao: 150.204.000 đồng, đạt 98% dự toán năm.

- Chi an ninh: 3.146.810.675 đồng, đạt 125% dự toán năm

- Chi quốc phòng: 2.086.336.003 đồng, đạt 167% dự toán năm.
- Chi sự SN dục và đào tạo: 81.722.881.876 đồng, đạt 100% dự toán năm.
- Chi đảm bảo xã hội: 16.122.115.063 đồng, đạt 173% dự toán năm.
- Chi sự nghiệp Y tế: 2.117.793.700 đồng, đạt 115% dự toán năm.
- Chi sự nghiệp kinh tế: 12.167.322.879 đồng, đạt 122% dự toán năm.
- Chi sự nghiệp môi trường: 773.902.000 ồng, đạt 127% dự toán năm.
- Chi khác ngân sách: 0 đồng.

3. Chi chuyển nguồn: 14.121.908.213 đồng.

4. Chi nộp trả ngân sách cấp trên: 84.467.100 đồng.

II.2. Đánh giá chi ngân sách xã

Thực hiện Nghị quyết của HĐND xã, UBND xã đã tập trung điều hành ngân sách năm 2025 theo nguyên tắc đảm bảo cân đối đủ nguồn lực để thực hiện các nhiệm vụ chi theo dự toán được duyệt, đảm bảo nguồn chi thường xuyên để thực hiện các chế độ, chính sách theo quy định; linh hoạt trong điều hành bảo đảm đáp ứng các nhiệm vụ đột xuất phát sinh, hạn chế tối đa việc chi phát sinh ngoài dự toán đầu năm giao. Điều chỉnh kịp thời các khoản chi chưa thật sự cấp bách; tiếp tục thực hiện khoán chi nhằm tăng tính chủ động của các đơn vị sử dụng ngân sách....

Nhiệm vụ chi ngân sách năm 2025 của các ngành, lĩnh vực được thực hiện cơ bản đúng dự toán được giao; tổng quyết toán đạt 133% so với dự toán; dự toán chi đạt cao chủ yếu là do thực hiện một số nhiệm vụ chi tăng từ nguồn bổ sung trợ cấp mục tiêu ngân sách cấp trên giao.

+ Một số lĩnh vực chi vượt dự toán, như:

- Chi quốc phòng đạt 167% so với dự toán, do phát sinh các nhiệm vụ bổ sung như: hỗ trợ tuyển quân, chi hỗ trợ hoạt động ngày công lao động; tiền ăn huấn luyện; hỗ trợ hàng tháng đội trưởng, đội phó đội dân phòng theo NQ22/2022/NQ-HĐND....

- Chi công tác an ninh đạt 125% so với dự toán, do phát sinh các nhiệm vụ bổ sung có mục tiêu: Kinh phí thực hiện chế độ chính sách với lực lượng tham gia bảo vệ ANTT ở thôn, tổ dân phố theo NQ 30/2024/NQ-HĐND; trợ cấp 1 lần cho công an viên; Kinh phí thực hiện chế độ của lực lượng an ninh cơ sở theo NQ số 04/2024/NQ-HĐND...

- Chi đảm bảo xã hội đạt 173% so với dự toán, do bổ sung có mục tiêu từ ngân sách cấp trên kinh phí cho đối tượng bảo trợ, đối tượng chính sách... theo các nghị quyết mới của HĐND tỉnh Bắc Ninh.

- Chi bảo vệ môi trường đạt 127% so với dự toán, do sử dụng nguồn sự nghiệp kinh tế bổ sung kinh phí nhiệm vụ chi xử lý rác thải.

- Chi hoạt động của cơ quan quản lý nhà nước, Đảng, đoàn thể đạt 166% do chủ yếu bổ sung có mục tiêu: Kinh phí hưởng theo chế độ NĐ 154/2025/NĐ-CP; Hỗ trợ kinh phí thực hiện Nghị định số 178...

- + Một số nhiệm vụ chi không đạt dự toán:
- Chi sự nghiệp phát thanh, truyền hình đạt 32% so với dự toán: Nguyên nhân chính do điều chỉnh kinh phí chi cho con người từ sự nghiệp TĐTT sang sự nghiệp kinh tế khác (Trung tâm cung ứng dịch vụ sự nghiệp công) và kinh phí sự nghiệp đơn vị không thực hiện dự toán được giao

III. CÂN ĐỐI QUYẾT TOÁN NGÂN SÁCH XÃ VÀ XỬ LÝ KẾT DƯ

1. Cân đối ngân sách địa phương

- Tổng thu ngân sách địa phương: 196.595.087.116 đồng.
- Tổng chi ngân sách địa phương: 195.619.025.227 đồng.
- Kết dư ngân sách: 976.061.889 đồng.

2. Xử lý kết dư ngân sách

Chuyển kết dư ngân sách xã số tiền: 976.061.889 đồng vào thu ngân sách xã năm 2026.

Trên đây, là báo cáo thuyết minh công khai quyết toán ngân sách địa phương năm 2025 đã được kì họp HĐND xã Nghĩa Phương khoá XX, kỳ họp thứ năm ngày 10/03/2026 thông qua./.

