

Số: 78/BC-UBND

Bắc Hồng Lĩnh, ngày 25 tháng 3 năm 2026

BÁO CÁO
Quyết toán thu, chi ngân sách Nhà nước năm 2025

Kính gửi:

- Sở Tài chính Hà Tĩnh;
- Hội đồng nhân dân phường.

Sau thời gian chỉnh lý quyết toán thu, chi ngân sách theo đúng quy định của Luật Ngân sách nhà nước, Ủy ban nhân dân phường lập báo cáo quyết toán thu, chi ngân sách năm 2025, trình Sở Tài chính thẩm định, HĐND phường kỳ họp thứ 1 khóa II nhiệm kỳ 2026-2031 phê chuẩn, với nội dung như sau:

I. QUYẾT TOÁN THU, CHI NGÂN SÁCH NĂM 2025

A. Tổng thu NSNN trên địa bàn phường: 879.887.387.594 đồng

- | | |
|---|-----------------------|
| 1. Thu NSNN (thu nội địa): | 476.594.377.987 đồng. |
| 2. Các khoản huy động, đóng góp: | 263.960.000 đồng. |
| 3. Thu chuyển giao ngân sách: | 393.668.779.142 đồng. |
| 3.1. Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên: | 393.364.779.142 đồng. |
| 3.2. Thu từ ngân sách cấp dưới nộp lên: | 304.000.000 đồng. |
| 4. Thu chuyển nguồn: | 2.744.557.490 đồng. |
| 5. Thu kết dư ngân sách: | 6.615.712.975 đồng. |

Trong đó:

- | | |
|--|------------------------------|
| - Thu NS cấp phường được hưởng: | 515.076.188.866 đồng. |
| + Thu NSNN (thu nội địa): | 112.087.179.259 đồng. |
| + Các khoản huy động, đóng góp: | 263.960.000 đồng. |
| + Thu chuyển giao ngân sách (ngân sách cấp tỉnh bổ sung về ngân sách cấp phường): | 393.364.779.142 đồng. |
| + Thu chuyển nguồn: | 2.744.557.490 đồng. |
| + Thu kết dư ngân sách: | 6.615.712.975 đồng. |
| - Thu NSNN trên địa bàn phường ngân sách cấp tỉnh và cấp Trung ương được hưởng theo tỷ lệ điều tiết: | 364.811.198.728 đồng. |
| B. Tổng chi ngân sách phường: | 511.494.543.563 đồng. |
| 1. Chi đầu tư phát triển: | 140.359.981.875 đồng. |
| 2. Chi thường xuyên: | 291.261.623.236 đồng. |
| 3. Chi chuyển nguồn sang năm sau: | 72.249.932.246 đồng. |
| 4. Chi nộp ngân sách cấp trên: | 7.623.006.206 đồng. |

C. Kết dư ngân sách phường 3.581.645.303 đồng.

(Có các phụ lục kèm theo)

II. ĐÁNH GIÁ KẾT QUẢ THỰC HIỆN DỰ TOÁN THU, CHI NGÂN SÁCH NĂM 2025

1. Về thu ngân sách: Tổng thu ngân sách Nhà nước trên địa bàn phường quyết toán 879.887.387.594 đồng, tăng 78% so với dự toán tỉnh giao, tăng 30% so với dự toán HĐND phường giao. Tổng số thu ngân sách Nhà nước trên địa bàn năm 2025 tăng mạnh so với kế hoạch tỉnh, HĐND phường giao do: thu ngân sách Nhà nước trên địa bàn từ thuế, phí, lệ phí và từ nguồn tiền đất tăng thu khá cao; đồng thời trong năm ngân sách cấp trên bổ sung có mục tiêu thêm nguồn kinh phí để chi các nhiệm vụ chưa bố trí trong dự toán đầu năm, thể hiện trên các chỉ tiêu cụ thể sau:

1.1. Thu nội địa quyết toán 476.594.377.987 đồng, bằng 508% so với dự toán tỉnh giao, bằng 143% so với dự toán HĐND phường giao, tăng thu ngân sách 143.743.721.987 đồng so với dự toán HĐND phường giao, trong đó thu điều tiết về ngân sách phường được hưởng tăng thu 55.248.900.820 đồng (*tăng thu tiền cấp quyền sử dụng đất 50.455.996.055 đồng; tăng thu thuế, lệ phí 4.792.904.765 đồng*), cụ thể như sau:

- Có 8 chỉ tiêu thu ngân sách hoàn thành kế hoạch tỉnh, HĐND phường giao trong năm 2025: Thu từ doanh nghiệp quốc doanh⁽¹⁾, thu ngoài quốc doanh⁽²⁾, tiền thuê đất⁽³⁾, thu cấp quyền sử dụng đất⁽⁴⁾, thu cấp quyền khai thác khoáng sản⁽⁵⁾, thuế thu nhập cá nhân⁽⁶⁾, lệ phí trước bạ⁽⁷⁾, thuế bảo vệ môi trường⁸.

- Có 4 chỉ tiêu thu ngân sách không hoàn thành kế hoạch tỉnh, HĐND phường giao trong năm 2025: Thu sử dụng đất phi nông nghiệp⁽⁹⁾; Thu phí lệ phí¹⁰; Thu từ quỹ đất công ích và thu hoa lợi công sản khác¹¹; Thu khác ngân sách¹²

1.2. Thu các khoản huy động, đóng góp: 263.960.000 đồng.

1.3. Thu chuyển giao ngân sách: Số quyết toán 393.668.779.142 đồng: Thu trợ cấp từ ngân sách cấp tỉnh cho ngân sách phường 393.364.779.142 đồng, gồm (*thu bổ sung cân đối 256.924.000.000 đồng, bằng 100% dự toán HĐND phường giao, thu bổ sung có mục tiêu 136.440.779.142 đồng, bằng 169% dự toán HĐND phường giao*); Thu ngân sách cấp dưới nộp lên 304.000.000 đồng, cụ thể:

¹ Đạt 167.917.692 đồng, bằng 955% KH HĐND phường giao;

² Đạt 14.569.774.740 đồng, bằng 152% KH HĐND phường giao..

³ Đạt 2.455.513.351 đồng, bằng 126% KH HĐND phường giao;

⁴ Đạt 429.217.604.716 đồng, bằng 143% KH HĐND phường giao;

⁵ Đạt 10.000.000 đồng, bằng 100% KH HĐND phường giao.

⁶ Đạt 8.704.356.086 đồng, bằng 243% KH HĐND phường giao.

⁷ Đạt 15.920.692.940 đồng, bằng 138% KH HĐND phường giao.

⁸ Đạt 2.010.406.830 đồng, bằng 966% KH HĐND phường giao.

⁹ Đạt 1.037.795.822 đồng, bằng 82% KH HĐND phường giao.

¹⁰ Đạt 1.297.893.738 đồng, bằng 74% KH HĐND phường giao;

¹¹ Đạt 9.100.000 đồng, bằng 17% KH HĐND phường giao;

¹² Đạt 1.193.322.072 đồng, bằng 38% KH HĐND phường giao.

- Thu bổ sung có mục tiêu từ ngân sách cấp trên tăng 70% so với dự toán giao do trong năm tính bổ sung kinh phí có mục tiêu để thực hiện các nhiệm vụ chi chưa được bố trí trong dự toán đầu năm, gồm:

+ Kinh phí cán bộ, công chức nghỉ theo Nghị định 178, 154 và Nghị quyết 07: 45.381.960.992 đồng;

+ Quà tết 02/9 và tết dương lịch 2026: 3.810.900.000 đồng.

+ Kinh phí thực hiện các nhiệm vụ khắc phục thiên tai, chính sách môi trường, văn hóa....: 1.543.400.000 đồng.

1.4. Thu chuyển nguồn năm trước số quyết toán 2.744.557.490 đồng.

1.5. Thu kết dư ngân sách 6.615.712.975 đồng.

2. Về chi ngân sách: Tổng số quyết toán chi ngân sách phường 511.494.543.563 đồng, sau khi loại trừ chi chuyển nguồn sang năm sau để chi 72.249.932.246 đồng, chi nộp ngân sách cấp trên 7.623.006.206 đồng, số chi ngân sách phường còn lại 431.621.605.111 đồng, tăng 9% so với dự toán HĐND phường giao, cụ thể:

2.1. Chi đầu tư phát triển: Số quyết toán 140.359.981.875 đồng, bằng 93% so với dự toán HĐND phường giao, vì: do thực hiện chính quyền địa phương 02 cấp, cấp trên hướng dẫn quy trình thực hiện các dự án đầu tư muợn, nên các dự án trên địa bàn bắt đầu từ tháng 10/2025 triển khai các bước, nên một số công trình đang tạm ứng phải chuyển nguồn sang năm 2026 quyết toán; một số công trình các phường, xã (trước sắp xếp thực hiện) đang trong quá trình bảo hành nên chuyển nguồn sang 2026 thực hiện.

2.2 Chi thường xuyên: Số quyết toán 291.261.623.236 đồng, bằng 119% so với dự toán HĐND phường giao, vì: trong năm tính bổ sung kinh phí có mục tiêu để thực hiện các nhiệm vụ chi chưa được bố trí trong dự toán đầu năm, gồm: Kinh phí cán bộ, công chức nghỉ theo Nghị định 178, 154 và Nghị quyết 07; Quà tết 02/9 và tết dương lịch 2026: 3.810.900.000 đồng; Kinh phí thực hiện các nhiệm vụ khắc phục thiên tai, chính sách môi trường, văn hóa....: 1.543.400.000 đồng, cụ thể:

2.2.1. Sự nghiệp giáo dục, đào tạo: Số quyết toán chi thường xuyên 91.110.866.297 đồng, đạt 99,95% dự toán HĐND phường giao, vì: Dự toán bố trí chi hỗ trợ chi phí học tập, miễn giảm học nhưng số đối tượng thực tế phát sinh ít hơn số dự toán.

2.2.2 Sự nghiệp Y tế, dân số, kế hoạch hóa gia đình quyết toán 2.925.147.420 đồng, bằng 100% dự toán HĐND phường giao.

2.2.3. Sự nghiệp kinh tế số quyết toán: 6.894.319.313 đồng, bằng 52% dự toán HĐND phường giao, vì:

- Một số nhiệm vụ chi bố trí dự toán chi thường xuyên có tính chất đầu tư quyết toán vào mục chi đầu tư phát triển và chuyển nguồn sang năm 2026 sử dụng: 5.670.135.000 đồng (kinh phí thực hiện 02 dự án điện chiếu sáng và nước sạch trên địa bàn Xuân Lam 5.543.403.000 đồng; kinh phí hỗ trợ phát triển đất trồng lúa 126.732.000 đồng).

2.2.4. Chi Quản lý hành chính, Đảng, Đoàn thể quyết toán 134.146.282.321 đồng, tăng 59% so với dự toán HĐND phường giao vì: Trong năm, UBND tỉnh cấp bổ sung kinh phí để thực hiện các chế độ, cho cán bộ, công chức nghỉ theo Nghị định số 178, 154 và Nghị quyết 07: 49,994 tỷ đồng.

2.2.5. Chi Đảm bảo xã hội quyết toán 21.788.205.260 đồng, tăng 15% so với dự toán HĐND phường giao vì: Trong năm, UBND tỉnh cấp bổ sung kinh phí để thực hiện chi Quà tết 02/9 và tết dương lịch 2026 cho nhân dân, người có công với cách mạng, các đối tượng bảo trợ xã hội, hưu trí xã hội, đối tượng yếu thế khác, số tiền: 3.810.900.000 đồng.

2.2.6. Chi sự nghiệp môi trường quyết toán 20.476.502.250 đồng, bằng 101% dự toán HĐND phường giao, vì: Trong năm UBND tỉnh cấp bổ sung kinh phí hỗ trợ hoạt động bảo vệ môi trường, số tiền: 166.200.000 đồng.

2.2.7. Chi quốc phòng quyết toán 5.662.136.138 đồng, bằng 102% dự toán HĐND phường giao.

2.2.8. Chi an ninh và trật tự an toàn xã hội quyết toán 1.240.557.000 đồng, bằng 100% so với dự toán HĐND phường giao.

2.2.9. Chi dự phòng ngân sách phường quyết toán 4.807.768.400 đồng, bằng 100% dự toán giao.

2.2.10. Chi khác ngân sách quyết toán 3.649.324.877 đồng, bằng 100% so với dự toán.

3. Chi chuyển nguồn sang năm sau 72.249.932.246 đồng. Số chi chuyển nguồn năm 2025 sang năm 2026 tương đối lớn vì:

- Một số công trình xây dựng cơ bản thực hiện tạm ứng kinh phí chưa có khối lượng thanh toán nên thực hiện chuyển nguồn sang năm quyết toán, số tiền: 17.935.162.070 đồng.

- Một số công trình một số công trình các phường, xã (trước sắp xếp thực hiện) đang trong quá trình bảo hành nên chuyển nguồn sang 2026 thanh toán.

- Một phần tăng thu năm 2025 chưa sử dụng, chuyển sang năm 2026: 30.584.506.055 đồng.

Trên đây là Báo cáo quyết toán thu, chi ngân sách năm 2025, Ủy ban nhân dân phường kính đề nghị Sở Tài chính xem xét thẩm định; HĐND phường kỳ họp thứ 1 khóa II nhiệm kỳ 2026-2031 phê chuẩn./.

Nơi nhận:

- Như trên;
- Chủ tịch, các PCT UBND phường;
- Các phòng, ban UBND phường;
- Lưu: VT.



**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN
CHỦ TỊCH**



Trần Xuân Đức