

THUYẾT MINH

Tình hình thực hiện dự toán ngân sách xã Phù Đổng quý I năm 2026

I. Thu ngân ngân sách

1. Thu ngân sách nhà nước trên địa bàn

Tổng thu ngân sách nhà nước trên địa bàn ước thực hiện quý I năm 2026 đạt 237.786 triệu đồng, bằng 10,67% dự toán Thành phố và xã giao, gồm:

1.1 Các khoản thu được hưởng 100%: 29.430 triệu đồng, bằng 16,5% dự toán giao. Cụ thể:

- Lệ phí trước bạ: 17.063 triệu đồng, bằng 21,8% dự toán giao.
- Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp: 812 triệu đồng, bằng 11,9% dự toán giao.
- Thu phí và lệ phí do xã quản lý thu: 3.714 triệu đồng, bằng 23,4% dự toán giao.

- Tiền thuê mặt đất, mặt nước: 3.376 triệu đồng, bằng 7,1% dự toán giao.

- Thu quỹ đất công ích, hoa lợi công sản: 1.244 triệu đồng, bằng 6,2% dự toán.

- Các khoản thu khác ngân sách: 3.239 triệu đồng, bằng 37,7% dự toán giao.

- Thuế tài nguyên từ khu vực kinh tế ngoài quốc doanh: 6 triệu đồng.

1.1 Các khoản thu phân chia theo tỷ lệ phần trăm(%): 208.356 triệu đồng, bằng 10,2% dự toán giao. Cụ thể:

- Thuế giá trị gia tăng: 71.150 triệu đồng, bằng 31,7% dự toán giao.

- Thuế tiêu thụ đặc biệt: 9 triệu đồng.

- Thuế thu nhập doanh nghiệp: 55.096 triệu đồng, bằng 44,2% dự toán giao.

- Thuế thu nhập cá nhân do thuế cơ sở quản lý thu: 43.667 triệu đồng, bằng 82,6 triệu đồng.

- Thu tiền cấp quyền khai thác khoáng sản: 12 triệu đồng.

- Thu tiền sử dụng đất: 38.422 triệu đồng bằng 11,8% dự toán giao.

2. Thu ngân sách xã

Tổng thu ngân sách xã: 324.512 triệu đồng, gồm:

- Thu ngân sách xã hưởng theo phân cấp: 109.000 triệu đồng, bằng 17,94% dự toán Thành phố và xã giao:

- Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên: 168.604 triệu đồng, bằng 29,6% dự toán giao, trong đó:

+ Thu bổ sung cân đối ngân sách: 41.420 triệu đồng, bằng 16,7% dự toán giao.

+ Thu bổ sung có mục tiêu: 127.184 triệu đồng, bằng 39,6% dự toán giao.

- Thu chuyển nguồn ngân sách năm trước chuyển sang: 46.908 triệu đồng.

(Chi tiết biểu số 113/CK TC-NSNN, 114/CK TC-NSNN kèm theo)

II. Chi ngân sách

Ước thực hiện chi ngân sách xã quý I năm 2026 thực hiện: 175.368 triệu đồng, bằng 17,7% dự toán xã giao.

1. Chi đầu tư XDCB: Ước thực hiện: 27.985 triệu đồng, bằng 6,6% dự toán giao.

2. Chi thường xuyên: Ước thực hiện: 147.383 triệu đồng, bằng 26,2% so với dự toán xã giao, trong đó:

- Chi sự nghiệp an ninh, quốc phòng: 2.956 triệu đồng, bằng 24,2% so với dự toán giao.

- Chi sự nghiệp kinh tế: 707 triệu đồng, bằng 4,8% dự toán giao.

- Chi sự nghiệp môi trường: 123 triệu đồng, bằng 0,5% dự toán giao.

- Chi sự nghiệp giáo dục đào tạo và dạy nghề: 81.611 triệu đồng, bằng 27,4% dự toán giao.

- Chi sự nghiệp y tế và Dân số kế hoạch hoá gia đình: 6.462 triệu đồng, bằng 17,6% dự toán giao.

- Chi sự nghiệp văn hóa thông tin: 1.337 triệu đồng, bằng 27,2% dự toán giao.

- Chi sự nghiệp phát thanh, truyền hình: 3 triệu đồng, bằng 0,3% dự toán giao.

- Chi sự nghiệp TDTT: 26 triệu đồng, bằng 1,9% dự toán giao.

- Chi đảm bảo xã hội: 29.574 triệu đồng, bằng 65,1% dự toán giao.

- Chi quản lý hành chính, Đảng, Đoàn thể: 24.485 triệu đồng, bằng 27,8% dự toán giao.

- Chi khác ngân sách: 100 triệu đồng, bằng 2% dự toán giao.

(Chi tiết biểu số 115/CK TC-NSNN kèm theo)

III. Đánh giá chung

1. Về thu ngân sách: Ước thu ngân sách nhà nước trên địa bàn quý I năm 2026 đạt 10,67% so với dự toán giao. Một số chỉ tiêu thu đạt cao: Thu phí, lệ phí đạt 64,3% dự toán giao; thu khác ngân sách 52,6% dự toán giao, Thuế TNCN đạt 82,6% dự toán giao. Một số khoản thu đạt thấp như: Thu thuế sử dụng đất phi nông nghiệp đạt 11,9%; Thu tiền cho thuê mặt đất, mặt nước đạt 7,1%, thu từ quỹ đất công ích, hoa lợi công sản đạt 6,2% (*Nguyên nhân do chưa đến thời hạn quy định phải nộp tiền đã ký trong các hợp đồng đất công, do một số phương án đã hết thời hạn cho thuê, chủ đầu tư chưa đề nghị phê duyệt chu kỳ tiếp theo, đề nghị theo dõi và đôn đốc thu tiền đúng thời hạn để đảm bảo đạt tỷ lệ thu theo quy định; Đối với các vị trí đất công đang bỏ trống, cần thực hiện quy trình để tổ chức đấu theo quy định để đảm bảo nguồn thu và đạt tỷ lệ dự toán Thành phố giao*).

2. Về chi ngân sách: Ước chi NSNN quý I năm 2025 đạt 17,7% dự toán, trong đó: Chi đầu tư XDCB 6,6%, chi thường xuyên đạt 26,2% dự toán giao. Dự toán cơ bản đảm bảo hoạt động của các các phòng, ban ngành và các đơn vị theo dự toán, nhất là lĩnh vực giáo dục - đào tạo, quản lý nhà nước, Đảng, đoàn thể, thực hiện các chế độ chính sách, nhiệm vụ an sinh xã hội.