

Số: 208/BC - UBND

Phúc Thọ, ngày 07 tháng 4 năm 2026

BÁO CÁO

Công khai số liệu và thuyết minh tình hình thực hiện dự toán ngân sách cấp xã 3 tháng năm 2026

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

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

Căn cứ Thông tư số 26/2026/TT-BTC ngày 25 tháng 3 năm 2026 của Bộ Tài chính quy định chi tiết và hướng dẫn thi hành một số điều của Nghị định số 73/2025/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.

Ủy ban nhân dân xã Phúc Thọ báo cáo công khai số liệu và thuyết minh thực hiện dự toán ngân sách xã 03 tháng năm 2026 như sau:

Phần A: Công khai số liệu chi tiết theo phụ biểu 113/CK TC - NSNN; 114/CK TC - NSNN; 115/CK TC - NSNN đính kèm.

Phần B: Công khai thuyết minh.

I. THU NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC

Tổng thu ngân sách nhà nước trên địa bàn 3 tháng năm 2026 được 28.742.073 nghìn đồng, bằng 6% dự toán HĐND xã giao, trong đó:

- Khu vực kinh tế ngoài quốc doanh thực hiện: 10.426.665 nghìn đồng, bằng 14,8% dự toán
- Lệ phí trước bạ thực hiện: 7.006.972 nghìn đồng, bằng 20,3% dự toán.
- Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp thực hiện: 64.511 nghìn đồng bằng 6,1% dự toán.
- Thuế thu nhập cá nhân thực hiện: 1.888.435 nghìn đồng 7,9% dự toán.
- Thu phí, lệ phí thực hiện: 57.056 nghìn đồng 0,3% dự toán.
- Tiền cho thuê mặt đất, mặt nước thực hiện: 66.906 nghìn đồng 1,3% dự toán.
- Tiền sử dụng đất thực hiện: 9.117.671 nghìn đồng 1,0% dự toán.
- Thu từ quỹ đất công ích và thu hoa lợi công sản khác thực hiện: 9.513 nghìn đồng, bằng 0,1% dự toán.
- Các khoản thu khác theo quy định của pháp luật thực hiện: 104.342 nghìn đồng, bằng 0,6% dự toán.

II. THU NGÂN SÁCH XÃ

Tổng thu ngân sách xã thực hiện 3 tháng năm 2026: 268.446.821 nghìn đồng, bằng 19,8% dự toán giao.

1. Thu ngân sách xã được hưởng theo phân cấp thực hiện: 28.742.073 nghìn đồng, bằng 5,9% dự toán.

2. Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên thực hiện: 233,681,586 nghìn đồng, bằng 27,1% dự toán, trong đó:

- Thu bổ sung cân đối ngân sách: 24.132.000 nghìn đồng, bằng 8,3% dự toán.

- Thu bổ sung mục tiêu ngân sách: 209.549.586 nghìn đồng, bằng 36,6 % dự toán.

3. Thu chuyển nguồn ngân sách 2025 sang 2026: 6.023.161 nghìn đồng.

4. Thu kết dư ngân sách xã năm trước: 0 nghìn đồng.

III. CHI NGÂN SÁCH XÃ

1. Chi đầu tư phát triển:

Tổng chi đầu tư ngân sách xã thực hiện 3 tháng năm 2026: 50.941.009 nghìn đồng, bằng 6% dự toán HĐND xã giao.

2. Chi thường xuyên.

Tổng chi ngân sách xã thực hiện 3 tháng năm 2026: 132.665.158 nghìn đồng, bằng 48% dự toán HĐND xã giao, trong đó:

- Chi Quốc phòng thực hiện: 1.465.672 nghìn đồng, bằng 271 dự toán.

- Chi an ninh thực hiện: 849.200 nghìn đồng, bằng 25% dự toán.

- Chi sự nghiệp giáo dục – đào tạo và dạy nghề thực hiện: 71.129.813 nghìn đồng, bằng 47% dự toán.

- Chi sự nghiệp khoa học công nghệ và đổi mới sáng tạo thực hiện 0 đồng.

- Chi sự nghiệp y tế thực hiện: 7.528.878 nghìn đồng, bằng 44% dự toán.

- Chi sự nghiệp văn hóa thông tin thực hiện: 1.699.015 nghìn đồng, bằng 47% dự toán.

- Chi phát thanh, truyền thanh thực hiện: 8.000 nghìn đồng, bằng 1% dự toán.

- Chi thể dục thể thao thực hiện: 98.245 nghìn đồng, bằng 14% dự toán.

- Chi sự nghiệp môi trường thực hiện: 3.000 nghìn đồng, bằng 0,05% dự toán.

- Chi các hoạt động kinh tế thực hiện: 348.074 nghìn đồng, bằng 6%, dự toán.

- Chi sự nghiệp xã hội thực hiện: 29.221.684 nghìn đồng, bằng 85% dự toán.

- Chi Quản lý hành chính, Đảng, Đoàn thể thực hiện: 19.848.774 nghìn đồng, bằng 42% dự toán:

- Chi khác ngân sách thực hiện: 464.802 nghìn đồng, bằng 46% dự toán.

Đánh giá chung:*** Về thu ngân sách nhà nước trên địa bàn:**

Công tác thu ngân sách được xã quan tâm chỉ đạo ngay từ khi giao dự toán. UBND xã đã phối hợp chặt chẽ với Thuế cơ sở 25, Phòng giao dịch số 12 - KBNN khu vực I đôn đốc thực hiện các khoản thu; chủ động tham mưu, đề xuất các giải pháp kịp thời trong công tác thu.

Chỉ tiêu thu tiền sử dụng đất đạt thấp 1,0% do xã vừa tổ chức đấu giá quyền sử dụng đất.

Chỉ tiêu thu từ quỹ đất công ích và thu hoa lợi công sản khác đạt 0,1% về tổng thể thấp do Thành phố giao chỉ tiêu thu cao và xã đang hoàn thiện hồ sơ tổ chức đấu giá đối với các hợp đồng hết hạn.

*** Chi ngân sách xã**

Công tác quản lý điều hành ngân sách được kiểm soát chặt chẽ, theo đúng Luật ngân sách năm 2025 và các quy định hiện hành, công tác quản lý điều hành ngân sách được thực hiện theo chỉ đạo của Thành phố đảm bảo bám sát với yêu cầu nhiệm vụ của xã; cân đối thu, chi ngân sách được chú trọng đã đáp ứng các nhiệm vụ phát triển kinh tế - xã hội của xã trong năm 2026.

Mặt khác ngay từ khâu giao dự toán UBND xã đã chỉ đạo các phòng, ban, đơn vị dự toán triển khai các nhiệm vụ chi theo dự toán HĐND xã giao cũng như các khoản phát sinh được bổ sung. Vì vậy, việc chi ngân sách đã đảm bảo chi lương, phụ cấp và các khoản đóng góp đối với cán bộ công chức, viên chức và người lao động, đồng thời đảm bảo các khoản chính sách an sinh xã hội, các nhiệm vụ chính trị, văn hóa của xã, các nhiệm vụ trọng tâm trong năm.

Trên đây là báo cáo công khai số liệu và thuyết minh thực hiện dự toán ngân sách xã 3 tháng năm 2026./.

Nơi nhận:

- Thường trực Đảng ủy;
- Thường trực HĐND xã; (để b/c)
- Chủ tịch, các PCT UBND xã;
- Các phòng, ban đơn vị thuộc xã;
- Lưu VT, KT.

TM. ỦY BAN NHÂN DÂN
CHỦ TỊCH

Kiều Trọng Sỹ

CÂN ĐỐI NGÂN SÁCH XÃ 3 THÁNG NĂM 2026

Đơn vị: đồng

| STT | NỘI DUNG | DỰ TOÁN NĂM 2026 (Giao đầu năm) | THỰC HIỆN 3 THÁNG NĂM 2026 | SỐ SÁNH (%) |
|-----------|--|------------------------------------|-------------------------------|-------------------|
| A | B | 1 | 2 | 3=2/1 |
| I | TỔNG SỐ THU | 1.353.655.000.000 | 268.447.091.279 | 20 |
| 1 | Các khoản thu xã hưởng 100% | 93.712.000.000 | 16.435.411.167 | 18 |
| 2 | Các khoản thu phân chia theo tỷ lệ (1) | 397.117.000.000 | 12.306.662.730 | 3 |
| 3 | Thu bổ sung | 862.826.000.000 | 233.681.856.009 | 27 |
| | - Thu bổ sung cân đối | 289.589.000.000 | 24.132.000.000 | 8 |
| | - Thu bổ sung có mục tiêu | 573.237.000.000 | 209.549.856.009 | 37 |
| 4 | Thu chuyển nguồn | | 6.023.161.373 | |
| 5 | Thu kết dư ngân sách năm trước | | | |
| II | TỔNG SỐ CHI | 780.418.000.000 | 183.606.167.680 | 24 |
| 1 | Chi đầu tư phát triển | 481.700.000.000 | 50.941.008.993 | 11 |
| 2 | Chi thường xuyên | 274.920.000.000 | 132.665.158.687 | 48 |
| 3 | Dự phòng | 23.798.000.000 | - | 0 |

| STT | NỘI DUNG | DỰ TOÁN NĂM 2026 (Giao đầu năm) | | THỰC HIỆN 3 THÁNG NĂM 2026 | | SO SÁNH (%) | |
|------------|---|------------------------------------|--------------------------|----------------------------|------------------------|-------------|-----------|
| | | THU NSNN | THU NSX | THU NSNN | THU NSX | THU NSNN | THU NSX |
| A | B | 1 | 2 | 3 | 4 | 5=3/1 | 6=4/2 |
| | TỔNG THU | 490.829.000.000 | 1.353.655.000.000 | 28.742.073.605 | 268.446.821.279 | 6 | 20 |
| I | Các khoản thu 100% | 93.712.000.000 | 93.712.000.000 | 16.435.411.167 | 16.435.411.167 | 18 | 18 |
| 1 | Khu vực kinh tế ngoài quốc doanh | 0 | 0 | 8.438.100 | 8.438.100 | | |
| - | Thuế tài nguyên | | | 8.438.100 | 8.438.100 | | |
| 2 | Lệ phí trước bạ | 34.470.000.000 | 34.470.000.000 | 7.006.972.219 | 7.006.972.219 | 20 | 20 |
| - | Lệ phí trước bạ nhà đất | 5.320.000.000 | 5.320.000.000 | | | | |
| - | Lệ phí trước bạ xe máy, ô tô, tàu thuyền và tài sản khác | 29.150.000.000 | 29.150.000.000 | | | | |
| 3 | Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp | 1.050.000.000 | 1.050.000.000 | 64.511.677 | 64.511.677 | 6 | 6 |
| 4 | Thu phí, lệ phí | 17.170.000.000 | 17.170.000.000 | 57.056.215 | 57.056.215 | 0 | 0 |
| | <i>Trong đó:</i> | - | - | - | - | | |
| - | <i>Khoản phí, lệ phí do xã, phường quản lý, thực hiện thu</i> | 201.000.000 | 201.000.000 | 57.056.215 | 57.056.215 | 28 | 28 |
| 5 | Tiền cho thuê mặt đất, mặt nước | 5.203.000.000 | 5.203.000.000 | 66.906.000 | 66.906.000 | 1 | 1 |
| - | <i>Số thu trả tiền hàng năm khu vực còn lại</i> | 5.203.000.000 | 5.203.000.000 | 66.906.000 | 66.906.000 | 1 | 1 |
| 6 | Tiền sử dụng đất | 33.040.000.000 | 33.040.000.000 | 9.117.671.200 | 9.117.671.200 | 28 | 28 |
| - | <i>Thu tiền sử dụng đất khi Nhà nước giao đất, đấu giá quyền sử dụng đất giao cho cá nhân, hộ gia đình</i> | 27.040.000.000 | 27.040.000.000 | 0 | - | 0 | 0 |
| - | <i>Thu khác</i> | 6.000.000.000 | 6.000.000.000 | 0 | - | 0 | 0 |
| 7 | Thu từ quỹ đất công ích và thu hoa lợi công sản khác | 18.500.000.000 | 18.500.000.000 | 9.513.000 | 9.513.000 | 0 | 0 |
| 8 | Các khoản thu khác theo quy định của pháp luật | 17.050.000.000 | 17.050.000.000 | 104.342.756 | 104.342.756 | 1 | 1 |
| | <i>Trong đó: Khoản thu khác do xã/phường quản lý thực hiện thu</i> | 1.248.000.000 | 1.248.000.000 | 104.342.756 | 104.342.756 | 8 | 8 |
| II | Các khoản thu phân chia theo tỷ lệ phần trăm (%) | 397.117.000.000 | 397.117.000.000 | 12.306.662.438 | 12.306.662.730 | 3 | 3 |
| 1 | Các khoản thu phân chia | 397.117.000.000 | 397.117.000.000 | 12.306.662.438 | 12.306.662.730 | 3 | 3 |
| * | Khu vực kinh tế ngoài quốc doanh | 22.531.000.000 | 22.531.000.000 | 10.418.227.097 | 10.418.227.389 | 46 | 46 |
| - | Thuế giá trị gia tăng | 17.744.000.000 | 17.744.000.000 | 7.790.757.602 | 7.790.757.860 | 44 | 44 |
| - | Thuế tiêu thụ đặc biệt | 256.000.000 | 256.000.000 | 14.678.024 | 14.678.026 | 6 | 6 |
| - | Thuế thu nhập doanh nghiệp | 4.531.000.000 | 4.531.000.000 | 2.612.791.471 | 2.612.791.503 | 58 | 58 |
| * | Thuế thu nhập cá nhân | 7.626.000.000 | 7.626.000.000 | 1.888.435.341 | 1.888.435.341 | 25 | 25 |
| - | Thuế thu nhập cá nhân do Thuế cơ sở quản lý thu | 7.626.000.000 | 7.626.000.000 | 1.888.435.341 | 1.888.435.341 | 25 | 25 |
| * | Tiền sử dụng đất | 366.960.000.000 | 366.960.000.000 | - | - | 0 | 0 |
| - | <i>Thu tiền sử dụng đất khi Nhà nước giao đất thông qua hình thức đấu giá quyền sử dụng đất đối với các tổ chức, doanh nghiệp</i> | 366.960.000.000 | 366.960.000.000 | - | - | 0 | 0 |
| 2 | Các khoản thu phân chia khác do cấp tỉnh quy định | 0 | 0 | | | | |
| III | Thu viện trợ không hoàn lại trực tiếp cho xã (nếu có) | 0 | 0 | | | | |
| IV | Thu chuyển nguồn | 0 | 0 | | 6.023.161.373 | | |
| V | Thu kết dư ngân sách năm trước | 0 | 0 | | | | |
| VI | Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên | 0 | 862.826.000.000 | 0 | 233.681.586.009 | | 27 |
| - | Thu bổ sung cân đối | | 289.589.000.000 | | 24.132.000.000 | | 8 |
| - | Thu bổ sung có mục tiêu | | 573.237.000.000 | | 209.549.586.009 | | 37 |

THỰC HIỆN CHI NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC 3 THÁNG NĂM 2026

Đơn vị: đồng

| STT | NỘI DUNG | DỰ TOÁN NĂM 2026 (Giao đầu năm) | | | THỰC HIỆN 3 THÁNG | | | SO SÁNH (%) | | |
|-----|--|------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|------------------------|-------------|-------|--------|
| | | TỔNG SỐ | XDCB | TX | TỔNG SỐ | XDCB | TX | TỔNG SỐ | XDCB | TX |
| A | B | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7=4/1 | 8=5/2 | 10=6/3 |
| | TỔNG CHI | 1.182.735.000.000 | 907.815.000.000 | 298.718.000.000 | 183.606.167.680 | 50.941.008.993 | 132.665.158.687 | 16 | 6 | 44 |
| | <i>Trong đó</i> | | | | | | | | | |
| 1 | Chi Quốc phòng | 2.071.046.000 | | 2.071.046.000 | 1.465.672.600 | | 1.465.672.600 | 71 | | 71 |
| 2 | Chi an ninh | 3.345.012.000 | | 3.345.012.000 | 849.200.000 | | 849.200.000 | 25 | | 25 |
| 3 | Chi giáo dục - đào tạo và dạy nghề | 157.882.000.000 | 8.000.000.000 | 149.882.000.000 | 71.844.222.766 | 714.410.000 | 71.129.812.766 | 46 | 9 | 47 |
| 4 | Chi sự nghiệp khoa học công nghệ và đổi mới sáng tạo | 3.471.000.000 | | 3.471.000.000 | - | | | | | 0 |
| 5 | Chi y tế, dân số và gia đình | 17.162.054.000 | | 17.162.054.000 | 7.528.877.702 | | 7.528.877.702 | 44 | | 44 |
| 6 | Chi sự nghiệp văn hóa, thông tin | 188.781.332.000 | 185.200.000.000 | 3.581.332.000 | 37.788.612.735 | 36.089.597.128 | 1.699.015.607 | 20 | 19 | 47 |
| 7 | Chi phát thanh, truyền hình, thông tấn | 569.940.000 | | 569.940.000 | 8.000.000 | | 8.000.000 | 1 | | 1 |
| 8 | Chi sự nghiệp thể dục thể thao | 720.405.000 | | 720.405.000 | 98.245.000 | | 98.245.000 | 14 | | 14 |
| 9 | Chi sự nghiệp môi trường | 5.792.789.000 | | 5.792.789.000 | 3.000.000 | | 3.000.000 | 0 | | 0 |
| 10 | Chi các hoạt động kinh tế | 325.986.928.000 | 319.915.000.000 | 6.071.928.000 | 14.483.077.375 | 14.135.002.865 | 348.074.510 | 4 | 4 | 6 |
| 11 | Chi quản lý hành chính, Đảng, các tổ chức chính trị - xã hội | 46.980.754.000 | | 46.980.754.000 | 19.850.773.356 | 1.999.000 | 19.848.774.356 | 42 | | 42 |
| 12 | Chi bảo đảm xã hội | 52.751.740.000 | 18.500.000.000 | 34.251.740.000 | 29.221.684.146 | | 29.221.684.146 | 55 | | 85 |
| 13 | Chi khác | 377.220.000.000 | 376.200.000.000 | 1.020.000.000 | 464.802.000 | | 464.802.000 | | | 46 |
| 14 | Dự phòng ngân sách | | | 23.798.000.000 | - | | | | | 0 |