

**THUYẾT MINH**  
**QUYẾT TOÁN THU - CHI NGÂN SÁCH NĂM 2025**  
**XÃ CỔ ĐÔ, THÀNH PHỐ HÀ NỘI**

**A. DỰ TOÁN THU, CHI GIAO NĂM 2025:**

UBND xã Cổ Đô được thành lập và đi vào hoạt động từ ngày 1/7/2025. Dự toán ngân sách xã Cổ Đô được xác định trên cơ sở nguyên tắc tiếp nhận nguyên trạng dự toán năm 2025 của xã Cổ Đô, Vạn Thắng, Phú Đông, Phong Vân, Phú Hồng, Phú Cường, 24 đơn vị trường học trên địa bàn xã Cổ Đô và một phần kinh phí còn lại của các đơn vị thuộc UBND huyện Ba Vì cũ (nay đã chấm dứt hoạt động) bàn giao cho xã Cổ Đô. Cụ thể như sau:

**I. Thu ngân sách nhà nước:**

- Thu ngân sách xã năm 2025 thành phố giao tại Quyết định số 3368/QĐ-UBND ngày 27/6/2025 là 384.097 triệu đồng, trong đó: Thu ngân sách NN trên địa bàn: 3.759 triệu đồng.

- HĐND xã giao 384.097 triệu đồng, bằng 100% dự toán thành phố giao, trong đó: Thu ngân sách NN trên địa bàn: 3.759 triệu đồng.

**II. Chi ngân sách địa phương:**

Tổng chi ngân sách xã năm 2025 thành phố giao 384.097 triệu đồng, HĐND xã giao 384.097 triệu đồng, bằng 100% dự toán thành phố giao. Cụ thể:

- Chi đầu tư phát triển: 2.777 triệu đồng
- Chi thường xuyên: 380.219 triệu đồng
- Dự phòng ngân sách: 1.101 triệu đồng

**B. KẾT QUẢ THỰC HIỆN THU NGÂN SÁCH XÃ NĂM 2025:**

**I. Tổng thu NSNN năm 2025: 539.307.306.110 đồng** (đã bao gồm chuyển giao trợ cấp từ ngân sách cấp trên cho ngân sách xã).

**1. Thu NSNN trên địa bàn: 58.051.882.132 đồng**

Trong đó: NS xã được hưởng: 2.699.220.653 đồng/3.759.000.000 đồng =72% KH Thành phố giao và KH xã giao.

**II. Tổng thu ngân sách xã được hưởng năm 2025: 483.954.644.631 đồng** (bao gồm chuyển giao trợ cấp từ ngân sách cấp trên cho ngân sách xã).

- Thu sau điều tiết: 2.699.220.653 đồng

*Trong đó:*

+ *Lệ phí trước bạ:* 1.038.312.055 đồng

+ *Phí, lệ phí:* 327.298.816 đồng

+ *Các khoản thu về nhà đất (thuế sử dụng đất phi nông nghiệp):* 550.397.686 đồng

+ *Thu khác ngân sách :* 208.948.206 đồng

+ Thu từ quỹ đất công ích và hoa lợi công sản: 364.263.890 đồng

- Huy động đóng góp: 210.000.000 đồng

- Thu bổ sung từ NS Thành phố : 478.823.062.212 đồng

Trong đó :

+ Bổ sung cân đối : 49.009.000.000 đồng

+ Bổ sung mục tiêu : 429.814.062.212 đồng

- Thu chuyên nguồn : 2.409.035.000 đồng

- Thu kết dư ngân sách : 23.326.766 đồng

### **Đánh giá chung:**

*\* Những kết quả đạt được trong công tác thu:*

UBND xã Cổ Đô được thành lập và đi vào hoạt động từ ngày 1/7/2025, mặc dù dự toán giao thu trên địa bàn xã Cổ Đô năm 2025 cao, được sự quan tâm chỉ đạo của Đảng ủy, HĐND-UBND xã, các cấp, các ngành; sự nỗ lực cán bộ, công chức ngành tài chính, sự chủ động của các địa phương, thu đúng, thu đủ và khai thác tối đa các khoản thu trên địa bàn. Sự phối kết hợp chặt chẽ giữa các cơ quan trong công tác quản lý các khoản thu, các khoản thu tại xã năm 2025 đã phần nào đạt được kết quả khả quan. Ngành thuế có những bước cải cách về thủ tục hành chính, ứng dụng công nghệ thông tin; tập trung đẩy mạnh tuyên truyền, hỗ trợ NNT thực hiện quyết toán thuế qua phương thức điện tử.

Ủy ban nhân dân xã chỉ đạo các đơn vị, phòng ban triển khai quyết liệt các biện pháp nhằm phấn đấu thu hồi các khoản nợ thuế, phí vào NSNN. Công tác tuyên truyền các văn bản về thuế và vận động cá nhân, tổ chức chấp hành nghiêm chỉnh các nghĩa vụ về thuế đối với nhà nước.

*ĐVT: đồng*

<b>Nội dung</b>	<b>Dự toán năm</b>	<b>Quyết toán</b>	<b>So sánh QT/DT(%)</b>
Lệ phí trước bạ	889.000.000	1.038.312.055	117%
Các loại phí, lệ phí	166.000.000	327.298.816	197%
Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp	684.000.000	550.397.686	80%
Thu khác ngân sách	123.000.000	208.948.206	170%
Thu từ quỹ đất công ích và hoa lợi công sản	1.897.000.000	364.263.890	19%

*\* Những tồn tại, hạn chế trong công tác thu:*

Thực hiện thu ngân sách nhà nước trên địa bàn xã Cổ Đô năm 2025 không đạt kế hoạch Thành phố giao tại Quyết định 3368/QĐ-UBND ngày 27/6/2025 và kế hoạch Hội đồng nhân dân xã giao tại Quyết định số 168/QĐ-UBND ngày 14/7/2025.

Thu trên địa bàn ngân sách xã được hưởng: 2.699.220.653 đồng/3.759.000.000 đồng = 72% KH Thành phố giao và KH xã giao, còn một số khoản thu chưa đạt kế hoạch giao: Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp 550.397.686/684.000.000 đồng bằng 80% kế hoạch; Thu từ quỹ đất công ích và hoa lợi công sản 364.263.890/1.897.000.000 đồng bằng 19% kế hoạch.

*\* Nguyên nhân những tồn tại, hạn chế:*

- Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp không đạt mục tiêu kế hoạch đề ra, do năm 2025 ngành thuế đẩy mạnh việc hỗ trợ NNT thực hiện quyết toán thuế qua phương thức điện tử nhiều hộ dân chưa quen và nhiều thửa đất không xác định được chủ hộ.

- Thu từ quỹ đất công ích và hoa lợi công sản không đạt kế hoạch do không có dự án GPMB quỹ đất công ích do xã quản lý.

### **C. KẾT QUẢ CHI NGÂN SÁCH ĐỊA PHƯƠNG NĂM 2025:**

Tổng chi ngân sách địa phương năm 2025: **482.468.280.887 đồng**

*Trong đó:*

- Chi đầu tư XD CB và phát triển: 2.414.917.200 đồng
- Chi thường xuyên: 445.154.391.031 đồng
- Chi chuyển nguồn ngân sách: 34.449.794.656 đồng
- Chi hoàn trả ngân sách cấp trên: 449.178.000 đồng

Chi ngân sách địa phương theo sự nghiệp năm 2025:

STT	Nội dung	Dự toán năm	Số quyết toán	So sánh QT/DT(%)
	<b>Tổng số</b>	<b>384.097.000.000</b>	<b>482.468.280.887</b>	<b>126%</b>
<b>A</b>	<b>CHI NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC</b>	<b>384.097.000.000</b>	<b>447.569.308.231</b>	<b>117%</b>
I	Chi đầu tư phát triển	2.777.000.000	2.414.917.200	87%
III	Chi thường xuyên các lĩnh vực	381.320.000.000	445.154.391.031	117%
1	Chi quốc phòng	2.577.609.568	2.467.715.585	96%
2	Chi an ninh và trật tự, an toàn xã hội	2.472.900.000	2.550.932.000	103%
3	Chi giáo dục, đào tạo và dạy nghề	204.199.000.000	218.648.633.701	107%

STT	Nội dung	Dự toán năm	Số quyết toán	So sánh QT/DT(%)
4	Chi y tế, dân số và gia đình	12.343.000.000	7.597.545.562	62%
5	Chi văn hoá thông tin	1.881.156.000	3.417.216.700	182%
6	Chi bảo vệ môi trường	500.000.000	786.205.000	157%
7	Chi các hoạt động kinh tế	23.733.000.000	19.191.976.116	81%
7.1	Chi giao thông vận tải		8.682.000	
7.2	Chi nông, lâm ngư nghiệp và thủy lợi, thủy sản		2.339.752.777	
8	Chi hoạt động của các cơ quan quản lý nhà nước, Đảng, đoàn thể	86.015.431.432	140.264.289.205	163%
8.1	- Chi quản lý nhà nước		121.733.459.420	
8.2	- Chi hoạt động Đảng ủy		10.576.826.710	
8.3	- Chi hoạt động Tổ chức chính trị		7.954.003.075	
9	Chi đảm bảo xã hội	25.485.000.000	50.229.877.162	197%
10	Các khoản chi khác theo quy định của pháp luật	22.112.903.000		
<b>B</b>	<b>CHI CHUYỂN GIAO NGÂN SÁCH</b>		<b>449.178.000</b>	
1	Chi nộp ngân sách cấp trên		449.178.000	
<b>C</b>	<b>CHI CHUYỂN NGUỒN</b>		<b>34.449.794.656</b>	
1	Chi chuyển nguồn		34.449.794.656	

Đánh giá chung:

- Chi đầu tư:

Tổng kế hoạch vốn năm 2025 là 3.777 triệu đồng. Trong đó kế hoạch vốn ngân sách thành phố hỗ trợ xã là 2.420 triệu đồng bố trí cho 02 dự án chuyển tiếp, kết quả giải ngân 2.420 triệu đồng = 100% kế hoạch giao. Kế hoạch vốn bố trí cho các dự án thực hiện giai đoạn chuẩn bị đầu tư là 1.000 triệu đồng. Kế hoạch vốn bố trí cho dự án từ nguồn đền bù thiệt hại khi Nhà nước thu hồi đất là 357 triệu đồng.

- Chi thường xuyên:

Trong năm 2025, chi thường xuyên ngân xã được bổ sung dự toán từ ngân sách thành phố hỗ trợ có mục tiêu thực hiện một số nhiệm vụ phát sinh: Hỗ trợ xây dựng mới hoặc cải tạo, sửa chữa nhà ở đối với người có công với cách mạng và thân nhân liệt sĩ; Chính sách đặc thù của thành phố Hà Nội năm 2025 với người có công với cách mạng và thân nhân người có công với cách mạng đang hưởng trợ cấp hàng tháng theo NQ 02; Thực hiện mua sắm xe ô tô phục vụ công tác chung; Thực hiện thăm hỏi tặng quà các đối tượng hưởng chính sách người có công nhân kỷ niệm 80 năm Quốc Khánh nước cộng hòa xã hội chủ nghĩa Việt Nam; Tổ chức Đại hội đại biểu UBMTTQ Việt Nam, các tổ chức chính trị - xã hội xã Cổ Đô; Thực hiện chế độ đối với cán bộ, công chức, viên chức trong thực hiện sắp xếp tổ chức bộ máy của hệ thống chính trị theo NĐ 178; công tác phòng chống, khắc phục hậu quả mưa bão năm 2025; Thực hiện tặng quà người dân nhân kỷ niệm 80 năm cách mạng tháng tám và quốc khánh 2/9...

UBND xã đã sử dụng dự phòng để thực hiện phòng chống dịch bệnh tả lợn Châu Phi và trên đàn gia súc trên địa bàn xã năm 2025 và cải tạo, sửa chữa cấp bách cơ sở vật chất chống xuống cấp trường THCS Châu Sơn.

**D. Kết dư ngân sách địa phương:** 1.486.363.744 đồng.