

Số: 18 /NQ-HĐND

Phù Đổng, ngày 05 tháng 12 năm 2025

NGHỊ QUYẾT

**Về việc quyết định dự toán thu, chi và phân bổ dự toán ngân sách nhà nước
xã Phù Đổng năm 2026**

**HỘI ĐỒNG NHÂN DÂN XÃ PHÙ ĐỔNG
KHOÁ XXI KỲ HỌP THỨ TƯ**

Căn cứ Luật Tổ chức chính quyền địa phương ngày 16 tháng 6 năm 2025;

Căn cứ Luật Ngân sách nhà nước ngày 25 tháng 6 năm 2015 (được sửa đổi, bổ sung năm 2024);

Căn cứ Nghị quyết số 48/2025/NQ-HĐND ngày 26 tháng 11 năm 2025 của Hội đồng nhân dân thành phố Hà Nội về định mức phân bổ ngân sách và tỷ lệ phần trăm (%) đối với các khoản thu phân chia giữa các cấp ngân sách thành phố Hà Nội;

Căn cứ Nghị quyết số 483/NQ-HĐND ngày 26 tháng 11 năm 2025 của Hội đồng nhân dân thành phố Hà Nội về dự toán ngân sách địa phương và phân bổ ngân sách cấp thành phố Hà Nội năm 2026; Kế hoạch đầu tư công năm 2026 và cập nhật Kế hoạch đầu tư công năm 2025 của thành phố Hà Nội;

Căn cứ Quyết định số 61/2025/QĐ-UBND ngày 26 tháng 9 năm 2025 của UBND thành phố Hà Nội về phân cấp và quy định thẩm quyền quản lý nhà nước một số lĩnh vực kinh tế - xã hội trên địa bàn thành phố Hà Nội; Quyết định số 69/2025/QĐ-UBND ngày 12 tháng 11 năm 2025 của UBND thành phố Hà Nội sửa đổi, bổ sung một số điều của Quy định ban hành kèm theo Quyết định số 61/2025/QĐ-UBND ngày 26 tháng 9 năm 2025 của UBND thành phố Hà Nội;

Căn cứ Quyết định số 5969/QĐ-UBND ngày 28 tháng 11 năm 2025 của UBND thành phố Hà Nội về việc giao chỉ tiêu phát triển kinh tế - xã hội; dự toán thu, chi ngân sách; biên chế hành chính, sự nghiệp; khoa học và công nghệ năm 2026;

Xét Báo cáo số 265/BC-UBND ngày 28 tháng 11 năm 2025 của Ủy ban nhân dân xã Phù Đổng về đánh giá tình hình thực hiện dự toán ngân sách năm 2025; dự toán và phương án phân bổ dự toán ngân sách nhà nước xã Phù Đổng năm 2026; Tờ trình số 92/TTr-UBND ngày 28 tháng 11 năm 2025 của Ủy ban nhân dân xã Phù Đổng về đánh giá tình hình thực hiện dự toán ngân sách năm 2025; dự toán và phương án phân bổ dự toán ngân sách nhà nước xã Phù Đổng năm 2026; Báo cáo thẩm tra số 28/BC-BKTNS ngày 28 tháng 11 năm 2025 của Ban Kinh tế - Ngân sách của Hội đồng nhân dân xã về thẩm tra dự thảo Nghị quyết

về phương án phân bổ dự toán ngân sách nhà nước xã Phù Đổng năm 2026 và ý kiến thảo luận, kết quả biểu quyết của đại biểu Hội đồng nhân dân xã.

QUYẾT NGHỊ:

Điều 1. Quyết định dự toán thu, chi ngân sách xã Phù Đổng năm 2026 như sau :

1. Dự toán thu ngân sách nhà nước năm 2026

a) Tổng thu ngân sách nhà nước trên địa bàn: 2.227.550 triệu đồng (Hai nghìn, hai trăm hai mươi bảy tỷ, năm trăm năm mươi triệu đồng).

- Thu các khoản thuế, phí, lệ phí: 580.250 triệu đồng.

- Thu tiền sử dụng đất: 1.647.300 triệu đồng.

b) Tổng thu ngân sách xã: 1.189.529 triệu đồng (Một nghìn, một trăm tám mươi chín tỷ, năm trăm hai mươi chín triệu đồng), gồm:

- Thu ngân sách xã được hưởng theo phân cấp: 607.461 triệu đồng.

- Thu bổ sung từ ngân sách Thành phố: 550.737 triệu đồng.

+ Thu bổ sung cân đối ngân sách: 248.519 triệu đồng.

+ Thu bổ sung có mục tiêu: 302.218 triệu đồng.

- Thu từ nguồn thực hiện cải cách tiền lương năm 2025 còn dư chuyển sang năm 2026: 31.331 triệu đồng.

2. Dự toán chi ngân sách nhà nước năm 2026

Tổng chi ngân sách xã: 1.189.529 triệu đồng (Một nghìn một trăm tám mươi chín tỷ năm trăm hai mươi chín triệu đồng), gồm:

- Chi đầu tư phát triển: 645.556 triệu đồng.

- Chi thường xuyên: 517.680 triệu đồng

- Dự phòng ngân sách: 26.293 triệu đồng.

(Chi tiết theo các Phụ lục đính kèm)

Điều 2. Thông nhất với các nguyên tắc, định hướng xây dựng dự toán, phân bổ ngân sách năm 2026 của Ủy ban nhân dân Xã đã trình Hội đồng nhân dân Xã, trong đó:

- Thực hiện tiết kiệm 10% chi thường xuyên dự toán năm 2026 (trừ các khoản tiền lương, phụ cấp, đóng góp theo lương, các khoản có tính chất lương và các khoản chi cho con người theo chế độ) theo quy định để tạo nguồn thực hiện cải cách tiền lương.

- Thực hiện tiết kiệm thêm 10% chi thường xuyên (ngoài 10% tiết kiệm chi thường xuyên để tạo nguồn cải cách tiền lương, để thực hiện các chính sách an sinh xã hội theo chỉ đạo của Trung ương), thực hiện tiết kiệm 5% dự toán chi đầu tư để bổ sung nguồn đầu tư công trình đường sắt Lào Cai - Hà Nội - Hải Phòng).

Điều 3. Thông qua các mục tiêu, nguyên tắc, nhiệm vụ và giải pháp thực hiện dự toán ngân sách năm 2026 do Ủy ban nhân dân Xã trình, Hội đồng nhân dân Xã nhấn mạnh một số nhiệm vụ sau:

1. Tổ chức triển khai thực hiện tốt nhiệm vụ thu ngân sách nhà nước, phấn đấu hoàn thành chỉ tiêu thu ngân sách nhà nước Thành phố và Hội đồng nhân dân Xã giao, trong đó:

- Tiếp tục phối hợp với Thuế cơ sở 12 thành phố Hà Nội xây dựng kế hoạch chi tiết thu các khoản thu do Thuế cơ sở 12 quản lý, theo dõi chặt chẽ, phân tích các yếu tố tác động đến tiến độ thu ngân sách hàng tháng, tích cực đôn đốc phấn đấu đạt số thu năm 2026 cao nhất.

- Tăng cường quản lý nguồn thu ngân sách nhà nước, triển khai quyết liệt các biện pháp chống thất thu ngân sách. Tập trung rà soát nguồn thu, phân tích nguồn thu đến từng khoản thu sắc thuế, các khoản thuế phát sinh, khoản thu đến kỳ hạn để thu đúng, thu đủ, thu kịp thời các khoản thuế, phí, lệ phí và thu khác vào ngân sách nhà nước.

- Tăng cường công tác tuyên truyền, phổ biến các văn bản, chính sách mới đến doanh nghiệp, người nộp thuế. Nâng cao chất lượng kê khai thuế qua mạng và nộp thuế theo phương thức điện tử, tiếp tục hướng dẫn người dân cài đặt eTax Mobile kê khai thuế sử dụng đất phi nông nghiệp; tiếp tục triển khai đồng bộ, hiệu quả công tác cải cách thủ tục hành chính trong lĩnh vực thuế.

- Tăng cường công tác thanh tra, kiểm tra và đôn đốc các khoản phải thu theo kết luận kiểm toán, thanh tra; đẩy mạnh công tác phòng, chống gian lận thương mại.

- Xây dựng kế hoạch đấu giá, thu tiền sử dụng đất năm 2026 và giai đoạn 2026 - 2030 trên địa bàn và tập trung chỉ đạo triển khai để đảm bảo nguồn lực đầu tư công cho giai đoạn.

- Tập trung rà soát quản lý quỹ đất công trên địa bàn; kiểm tra, rà soát các hợp đồng cho thuê đất công, hợp đồng chuyển đổi cơ cấu cây trồng vật nuôi, kịp thời điều chỉnh, thanh lý các hợp đồng không còn phù hợp nhằm nâng cao hiệu quả sử dụng đất, tăng thu ngân sách, theo dõi sát sao, đôn đốc kịp thời các khoản thu, tránh phát sinh nợ kéo dài, nợ khó đòi.

2. Triển khai các giải pháp quản lý và sử dụng ngân sách có hiệu quả.

- Điều hành ngân sách chủ động, tổ chức thực hiện chi ngân sách nhà nước theo dự toán được giao, khả năng thu ngân sách và tiến độ thực hiện một số nguồn thu gắn với dự toán chi đầu tư phát triển.

- Các phòng, ban, ngành tập trung giải ngân kinh phí, tránh dồn vào chi thời điểm cuối năm, hạn chế tối đa bổ sung ngoài dự toán được giao, hủy dự toán hoặc chuyển nguồn sang năm sau.

- Kiểm soát chặt chẽ việc thanh toán, tạm ứng kế hoạch vốn xây dựng cơ bản, vốn giải phóng mặt bằng của các dự án theo quy định; hướng dẫn, đôn đốc Chủ đầu tư hoàn thiện hồ sơ, chứng từ thanh toán, thu hồi tạm ứng, quyết toán niên độ năm ngân sách.

- Đẩy nhanh công tác lập, thẩm định, phê duyệt dự án để khẩn trương hoàn thiện kế hoạch đầu tư công trung hạn 5 năm 2026 - 2030 và có dự án mới đủ điều kiện bố trí vốn, khởi công công trình; các dự án hết thời gian thực hiện theo quyết định phê duyệt dự án phải khẩn trương thực hiện điều chỉnh dự án để bố trí kế hoạch vốn và giải ngân năm 2026; đẩy nhanh công tác quy hoạch, xây dựng, thẩm định dự án, công tác kiểm tra, nghiệm thu chất lượng công trình, thủ tục thanh toán vốn.

- Tổ chức rà soát, sắp xếp tại tài sản công bảo đảm sử dụng đúng mục đích, tiêu chuẩn, định mức theo chế độ quy định và phù hợp với yêu cầu nhiệm vụ.

3. Đẩy mạnh cải cách hành chính gắn với chuyển đổi số và cải thiện môi trường đầu tư kinh doanh góp phần tạo điều kiện thuận lợi thu hút đầu tư, mở rộng hoạt động sản xuất kinh doanh góp phần thúc đẩy phục hồi và phát triển kinh tế - xã hội nhanh, bền vững.

4. Siết chặt kỷ luật, kỷ cương tài chính trong thực thi công vụ; triệt để thực hiện tiết kiệm, chống lãng phí; tăng cường và nâng cao chất lượng công tác thanh tra, kiểm tra; thực hiện nghiêm túc, đầy đủ các kết luận của cơ quan thanh tra, kiểm toán nhà nước và kiến nghị giám sát của Hội đồng nhân dân Xã.

Điều 4. Tổ chức thực hiện

1. Giao Ủy ban nhân dân xã Phù Đổng tổ chức thực hiện Nghị quyết và giao dự toán ngân sách nhà nước năm 2026 cho từng cơ quan, đơn vị trực thuộc trên địa bàn Xã; thực hiện phân bổ, giao dự toán chi đối với các khoản chưa phân bổ chi tiết theo quy định của pháp luật, bảo đảm kịp thời, tiết kiệm, hiệu quả, báo cáo Thường trực Hội đồng nhân dân Xã và báo cáo Hội đồng nhân dân Xã tại kỳ họp gần nhất.

2. Thường trực Hội đồng nhân dân Xã, các Ban của Hội đồng nhân dân Xã, các tổ đại biểu và các vị Đại biểu Hội đồng nhân dân Xã căn cứ chức năng, nhiệm vụ, quyền hạn theo quy định của pháp luật giám sát thực hiện Nghị quyết này.

3. Đề nghị Ủy ban Mặt trận Tổ quốc Xã tham gia giám sát việc thực hiện Nghị quyết.

Nghị quyết này đã được Hội đồng nhân dân xã Phù Đổng khoá XXI, kỳ họp thứ tư thông qua ngày 05 tháng 12 năm 2025 và có hiệu lực kể từ ngày ký.

Nơi nhận:

- TT HĐND - UBND Thành phố;
- Sở Tài chính thành phố Hà Nội;
- TT Đảng uỷ, HĐND, UBND, UBMTTQ Xã;
- Đại biểu HĐND Xã;
- Các phòng, ban, đơn vị thuộc Xã;
- Trang thông tin điện tử của Xã;
- Lưu: VT.

CHỦ TỊCH



Đặng Thị Huyền

Phụ lục I

CÂN ĐỐI NGÂN SÁCH XÃ PHÙ ĐỒNG NĂM 2026

(Kèm theo Nghị quyết số 18 /NQ-HĐND ngày 05 tháng 12 năm 2025
của Hội đồng nhân dân xã Phù Đồng)

Đơn vị tính: Triệu đồng

TT	NỘI DUNG	Dự toán năm 2026
A	TỔNG THU NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC TRÊN ĐỊA BÀN	2.227.550
1	Thu nội địa (không kể thu dầu thô)	2.227.550
B	THU NGÂN SÁCH XÃ	1.189.529
1	Thu ngân sách xã được hưởng theo phân cấp	607.461
2	Thu chuyển nguồn từ năm trước sang	31.331
3	Kết dư ngân sách năm trước	0
4	Bổ sung từ ngân sách Thành phố	550.737
	- Bổ sung cân đối ngân sách	248.519
	- Bổ sung có mục tiêu, nhiệm vụ	302.218
C	CHI NGÂN SÁCH XÃ	1.189.529
I	Chi cân đối ngân sách xã	887.311
1	Chi đầu tư phát triển	439.900
-	Nguồn vốn xây dựng cơ bản tập trung theo phân cấp	113 600
	Chi từ nguồn thu để lại (tiền sử dụng đất và tiền đền bù thiệt hại khi nhà nước thu hồi đất)	326 300
2	Chi thường xuyên	421.118
3	Dự phòng ngân sách	26.293
4	Dành nguồn thực hiện cải cách tiền lương	0
II	Chi các chương trình mục tiêu	302.218
1	Chi các chương trình mục tiêu quốc gia	0
2	Chi các chương trình mục tiêu, nhiệm vụ	302.218
-	Chương trình mục tiêu thành phố xây dựng cơ bản	205.656
-	Bổ sung mục tiêu chi thường xuyên	96.562
III	Chi nộp trả cấp trên	0
IV	Chi chuyển nguồn sang năm sau (dành nguồn cải cách tiền lương)	0

Phụ lục II

DỰ TOÁN THU NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC XÃ PHÙ ĐỒNG NĂM 2026

(Kèm theo Nghị quyết số 18/NQ-HĐND ngày 05 tháng 12 năm 2025
của Hội đồng nhân dân xã Phù Đồng)

Đơn vị tính: Triệu đồng

TT	Nội dung	Dự toán năm 2026
A	THU NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC TRÊN ĐỊA BÀN	2 227 550
1	Khu vực kinh tế ngoài quốc doanh	349 180
-	Thuế giá trị gia tăng	224 420
-	Thuế thu nhập doanh nghiệp	124 760
2	Lệ phí trước bạ	78 370
-	Lệ phí trước bạ nhà đất	6 660
-	Lệ phí trước bạ ô tô, xe máy	71 710
3	Thuế sử dụng đất nông nghiệp	0
4	Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp	6 800
5	Thuế thu nhập cá nhân	52 860
	Thuế TNCN do Thuế thành phố Hà Nội quản lý	9 770
	Thuế TNCN do Thuế cơ sở quản lý thu	43 090
6	Phí, lệ phí	15 860
	<i>Trong đó:</i>	
	<i>Phí, lệ phí do xã quản lý thu</i>	<i>409</i>
7	Tiền cho thuê mặt đất, mặt nước	47 560
	Số thu trả tiền hàng năm khu vực doanh nghiệp có vốn đầu tư nước ngoài	180
	Số thu trả tiền hàng năm khu vực còn lại	47 380
8	Tiền sử dụng đất	1 647 300
-	Thu tiền sử dụng đất khi nhà nước giao đất, đấu giá quyền sử dụng đất giao cho các nhân, hộ gia đình	316 300
-	Thu tiền sử dụng đất đối ứng tại các dự án BT	1 321 000
-	Thu khác ngân sách	10 000
9	Thu quỹ đất công ích, hoa lợi công sản	20 000
10	Thu đền bù thiệt hại khi nhà nước thu hồi đất	0

11	Thu khác ngân sách	9 620
	<i>Trong đó: các khoản thu do xã, phường quản lý thực hiện thu</i>	<i>2 496</i>
B	THU NGÂN SÁCH XÃ	1 189 529
I	Thu ngân sách xã được hưởng theo phân cấp	607 461
-	Các khoản thu xã hưởng 100%	155 635
-	Các khoản thu được hưởng theo tỷ lệ %	451 826
II	Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên	550 737
1	Thu bổ sung cân đối ngân sách	248 519
2	Thu bổ sung có mục tiêu	302 218
-	Bổ sung mục tiêu thành phố	302 218
III	Nguồn thực hiện cải cách tiền lương	31 331
IV	Chuyển nguồn kinh phí tiết kiệm chi phục vụ chương trình giảm nghèo	0
V	Thu kết dư	0

Phụ lục III
DỰ TOÁN CHI NGÂN SÁCH XÃ PHÙ ĐỔNG NĂM 2026
*(Kèm theo Nghị quyết số 18/NQ-HĐND ngày 05 tháng 12 năm 2025
của Hội đồng nhân dân xã Phù Đổng)*

Đơn vị tính: Triệu đồng

TT	Nội dung	Dự toán 2026
	TỔNG CHI NGÂN SÁCH ĐỊA PHƯƠNG	1 189 529
A	CHI CÂN ĐỐI NGÂN SÁCH	1 189 529
I	Chi đầu tư phát triển	645 556
1	Chi đầu tư phát triển cho dự án	645 556
-	Nguồn vốn xây dựng cơ bản tập trung theo phân cấp	113 600
-	Nguồn thu tiền sử dụng đất	326 300
-	Nguồn bổ sung có mục tiêu xây dựng cơ bản vốn Thành phố	205 656
-	Nguồn tiền đền bù thiệt hại khi nhà nước thu hồi đất	0
2	Chi đầu tư phát triển khác	0
II	Chi thường xuyên	517 680
	<i>Trong đó: - 10% tiết kiệm chi thường xuyên</i>	<i>17 346</i>
1	Chi sự nghiệp kinh tế	12 684
	<i>- Sự nghiệp nông-lâm-thủy lợi</i>	<i>4 800</i>
2	Chi sự nghiệp môi trường	25 598
3	Chi sự nghiệp khoa học công nghệ	4 515
4	Chi sự nghiệp Giáo dục - Đào tạo và dạy nghề	296 956
	<i>Trong đó: Sự nghiệp giáo dục</i>	<i>295 756</i>
5	Chi sự nghiệp y tế và dân số kế hoạch hóa gia đình	36 581
6	Chi sự nghiệp văn hóa thông tin	4 966
7	Chi sự nghiệp phát thanh truyền hình	1 057
8	Chi sự nghiệp thể dục thể thao	1 398
9	Chi đảm bảo xã hội	44 243
10	Chi quản lý hành chính, đảng đoàn thể	73 587
	<i>- Chi quản lý nhà nước</i>	<i>39 906</i>
	<i>- Hỗ trợ ngân sách Đảng</i>	<i>20 005</i>
	<i>- Chi hỗ trợ các Hội, Đoàn thể chính trị</i>	<i>13 676</i>
11	Chi an ninh, quốc phòng	11 963

	- Chi giữ gìn an ninh và trật tự an toàn xã hội	8 670
	- Chi quốc phòng địa phương	3 292
12	Chi khác ngân sách	4 132
III	Dự phòng ngân sách	26 293
IV	Dành nguồn để thực hiện cải cách tiền lương	0
B	Chi nộp trả ngân sách cấp trên	0