UBND XÃ ĐẠI XUYÊN
PHÒNG KINH TẾ

THUYẾT MINH QUYẾT TOÁN NGÂN SÁCH XÃ ĐẠI XUYÊN NĂM 2025

(Kèm theo Tờ trình số: 199/TTr-KT ngày 06/04/2026 của Phòng Kinh tế)

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

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 10/3/2026 của Chính phủ quy định chi tiết và hướng dẫn thi hành một số điều của Luật Ngân sách Nhà nước;

Căn cứ Thông tư số 26/2026/TT-BTC ngày 25/03/2026 của Bộ Tài chính Quy định chi tiết và hướng dẫn thi hành một số điều của Nghị định số 73/2026/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;

Căn cứ Nghị quyết số 13/NQ-HĐND ngày 28/03/2026 của Hội đồng nhân dân xã Đại Xuyên về việc phê chuẩn tổng quyết toán thu, chi ngân sách xã Đại Xuyên năm 2025;

Phòng Kinh tế xã thuyết minh quyết toán ngân sách xã Đại Xuyên năm 2025 đã được HĐND xã phê chuẩn như sau:

I. Kết quả thu ngân sách năm 2025:

1. Thu ngân sách nhà nước trên địa bàn:

- Tổng thu ngân sách nhà nước trên địa bàn năm 2025 thực hiện 9.374.865.173 đồng, đạt 109,5% so dự toán Thành phố, HĐND xã giao,, cụ thể như sau:

- Thu Lệ phí trước bạ nhà đất thực hiện 2.481.532.993 đồng, đạt 188% so với dự toán giao;

- Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp thực hiện 1.323.063.959 đồng, đạt 137,7% so với dự toán giao;

- Thu phí, lệ phí thực hiện 352.137.000 đồng, đạt 133,4% dự toán giao.

- Thu hoa lợi công sản thực hiện 4.153.230.400 đồng, đạt 71,8% dự toán giao. Thu đền bù, hỗ trợ GPMB khi nhà nước thu hồi đất: năm 2025 không thực hiện (Do xã không được hưởng khoản thu này)

- Thu khác ngân sách thực hiện 760.281.549 đồng, đạt 323,5% so với dự toán giao.

- Thu huy động đóng góp thực hiện: 304.619.272 đồng.

2. Thu ngân sách xã:

Tổng thu ngân sách xã thực hiện năm 2025 là 500.456.918.52 đồng, so với dự toán giao đạt 136,7%; Tăng so với dự toán chủ yếu do thu bổ sung mục tiêu từ ngân sách Thành phố cho các nhiệm vụ phát sinh trong năm; thu chuyển

nguồn ngân sách năm 2024 sang năm 2025 và thu kết dư ngân sách năm trước. Trong đó:

- Thu ngân sách xã được hưởng sau điều tiết: Tổng thu ngân sách nhà nước trên địa bàn năm 2025 thực hiện 9.374.865.173 đồng, đạt 186% so dự toán Thành phố và HĐND xã giao.

- Thu bổ sung ngân sách cấp trên: Tổng số thu bổ sung ngân sách Thành phố năm 2025 là 470.235.039.527 đồng, đạt 131,5% so với dự toán giao. Trong đó:

+ Thu bổ sung cân đối: 48.295.000.000 đồng, đạt 100% dự toán.

+ Thu bổ sung có mục tiêu: 421.940.039.527 đồng, đạt 136,4% dự toán.

- Thu chuyển nguồn năm trước sang: Thực hiện 20.821.822.869 đồng.

- Thu kết dư ngân sách năm trước: Thực hiện 25.190.943 đồng.

II. Kết quả chi ngân sách xã năm 2025:

Chi ngân sách xã thực hiện năm 2025 là 499.150.365.036 đồng, đạt 136,3%, so với dự toán giao đầu năm. Cụ thể như sau:

1. Chi đầu tư xây dựng cơ bản:

Tổng kế hoạch vốn đầu tư xây dựng cơ bản giao đầu năm 2025 là 33.200.000 đồng[1]; Thực hiện năm 2025 là 33.282.246.273 đồng[2], đạt 100,2% so với dự toán.

2. Chi thường xuyên:

Thực hiện 444.482.368.495 đồng, đạt 134% so với dự toán giao đầu năm. Trong đó:

- *Chi sự nghiệp giáo dục - đào tạo:* Thực hiện 207.111.128.442 đồng, đạt 1067,8% so với dự toán giao đầu năm.

- *Chi Quốc phòng:* Thực hiện 7.006.324.106 đồng, đạt 152,1% so với dự toán giao đầu năm.

- *Chi An ninh và trật tự an toàn xã hội:* thực hiện 6.934.769.458 đồng, đạt 108,9% so với dự toán giao đầu năm.

- *Chi sự nghiệp y tế, dân số và gia đình:* Thực hiện 11.263.640.000 đồng, đạt 161,9% so với dự toán giao đầu năm.

- *Chi sự nghiệp văn hóa thông tin:* Thực hiện 2.432.939.174 đồng, đạt 267,5% so với dự toán giao đầu năm.

- *Chi sự nghiệp phát thanh:* Thực hiện 1.144.953.375 đồng, đạt 468% so với dự toán giao đầu năm.

- *Chi sự nghiệp thể dục thể thao:* Thực hiện 878.122.638 đồng, đạt 137,9% so với dự toán giao đầu năm.

---

[1] Nguồn thu đền bù GPMB khi nhà nước thu hồi đất: 2.205 trđ, chưa phân bổ đầu năm.

[2] Thực hiện năm 2025 tăng do thực hiện chuyển nguồn đầu tư năm 2024-2025: 7.554 trđ, bổ sung trong năm: 1.535 trđ.

- *Chi sự nghiệp môi trường:* Thực hiện 1.170.933.979 đồng, đạt 214% so với dự toán giao đầu năm.

- *Chi sự nghiệp kinh tế:* Thực hiện 23.017.715.056 đồng, đạt 243,3% so với dự toán giao đầu năm.

- *Chi đảm bảo xã hội:* Thực hiện 56.109.036.800 đồng, đạt 296,9% so với dự toán giao đầu năm.

- *Chi quản lý hành chính, đảng, đoàn thể:* Thực hiện 127.362.805.467 đồng, đạt 185,7% so với dự toán giao đầu năm.

- *Chi khác :* Thực hiện 50.000.000 đồng , đạt 0,2% dự toán đầu năm (do trong năm thực hiện điều chỉnh dự toán từ nguồn chi khác sang các sự nghiệp).

3. Chi nộp trả ngân sách cấp trên: 1.861.680.000 đồng[3].

4. Chi từ nguồn dự phòng ngân sách:

- Tổng nguồn dự phòng năm 2025: 1.183.000.000 đồng.

- Số đã phân bổ cho các nhiệm vụ: 1.183.000.000 đồng, trong đó:

+ Chi các xã cũ thực hiện các nhiệm vụ : 624.100.000 đồng (công tác tuyên truyền, lấy ý kiến cử tri phương án sắp xếp đơn vị hành chính : 182.139.100 đồng. Chi công tác phòng chống dịch bệnh sốt xuất huyết, tiêm phòng chống dịch bệnh cho đàn gia súc gia cầm : 441.960.900 đồng) .

+ Số thực chi theo báo cáo của các đơn vị: 558.900.000 đồng, bao gồm các nhiệm vụ :

Công tác phòng chống dịch bệnh : 285.000.000 đồng

Công tác phòng chống thiên tai, bão lụt : 200.928.000 đồng

Công tác thực hiện chiến dịch làm giàu, làm sạch cơ sở dữ liệu quốc gia về đất đai : 72.972.000 đồng.

5. Chi chuyển nguồn ngân sách sang năm 2026: Thực hiện 18.341.070.268 đồng, bao gồm nguồn cải cách tiền lương**:** 6.659.904.934 đồng; Chi thường xuyên từ nguồn kinh phí cấp bổ sung sau ngày 30-9: 157.137.000 đồng. Chi đầu tư: 11.524.028.334 đồng (trong đó, dư tạm ứng: 10.302.136.000 đồng).

6. Tình hình sử dụng nguồn thu kết dư ngân sách năm trước:

Về kết dư ngân sách xã: Tổng số 25.190.943 đồng, chưa thực hiện phân bổ, được tính thành chỉ tiêu thu để xác định nguồn tăng thu ngân sách năm 2025.

III. Cân đối quyết toán ngân sách xã :

- Tổng thu ngân sách xã 500.456.918.512 đồng
- Tổng chi ngân sách xã 499.150.365.036 đồng
- Kết dư ngân sách xã 1.306.553.476 đồng

---

[3] Kinh phí các xã cũ nộp trả ngân sách cấp trên 892,4 triệu đồng. Kinh phí xã Đại Xuyên tiết kiệm 10% chi thường xuyên nguồn cân đối ngân sách theo NĐ 173/NĐ-CP : 969,28 trđ.