

Số: /BC-UBND

Kỳ Hoa, ngày tháng 3 năm 2026

**BÁO CÁO**  
**Quyết toán ngân sách xã năm 2025**  
(*Báo cáo trình Kỳ họp thứ năm, HĐND xã khóa XVIII*)

Kính gửi:

- Ban Thường vụ Đảng ủy;
- Hội đồng nhân dân xã.

Căn cứ Luật Ngân sách Nhà nước ngày 25/6/2015, Luật Ngân sách Nhà nước ngày 25/6/2025; Nghị định số 163/2016/NĐ-CP ngày 21/12/2016 của Chính phủ quy định chi tiết thi hành một số điều của Luật Ngân sách nhà nước; Thông tư số 342/2016/TT-BTC ngày 30/12/2016 của Bộ Tài chính quy định chi tiết và hướng dẫn thi hành một số điều của Nghị định số 163/2016/NĐ-CP ngày 21/12/2016 của Chính phủ quy định chi tiết thi hành một số điều của Luật Ngân sách nhà nước; Thông tư số 344/2016/TT-BTC ngày 30/12/2016 của Bộ Tài chính quy định về quản lý ngân sách xã và các hoạt động tài chính khác của xã, phường, thị trấn;

Căn cứ Nghị quyết số 09/NQ-HĐND ngày 14/8/2025 của HĐND xã Kỳ Hoa nghị quyết điều chỉnh dự toán thu, chi và phân bổ ngân sách nhà nước năm 2025; Văn bản số 08/HĐND-KTNS ngày 14/11/2025 của Thường trực HĐND xã về việc điều chỉnh, bổ sung dự toán chi ngân sách nhà nước năm 2025 từ nguồn bổ sung ngân sách cấp trên thực hiện các nhiệm vụ, chế độ, chính sách trên địa bàn xã; phê duyệt kế hoạch tài chính năm 2025 nguồn thu từ thỏa thuận chi trả giảm phát thải khí nhà kính vùng Bắc Trung Bộ; Quyết định số 300/QĐ-UBND ngày 18/8/2025 của UBND xã Kỳ Hoa về việc điều chỉnh, dự toán thu, chi ngân sách Nhà nước năm 2025; Quyết định số 680/QĐ-UBND ngày 15/11/2025 của UBND xã về việc điều chỉnh, bổ sung dự toán chi ngân sách nhà nước năm 2025 từ nguồn bổ sung ngân sách cấp trên thực hiện các nhiệm vụ, chế độ, chính sách trên địa bàn xã. UBND xã báo cáo quyết toán ngân sách xã năm 2025 như sau:

**I. THU NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC**

<b>Tổng thu ngân sách Nhà nước:</b>	<b>165,784 tỷ đồng</b>
<b>- Thu trên địa bàn:</b>	<b>57,103 tỷ đồng</b>
Trong đó: + Thu nội địa:	57,103 tỷ đồng
+ Thu các khoản huy động, đóng góp:	0 đồng
<b>- Thu chuyển giao giữa các cấp ngân sách:</b>	<b>105,906 tỷ đồng</b>
Trong đó: + Bổ sung cân đối:	81,725 tỷ đồng

+ Bổ sung có mục tiêu:	23,895 tỷ đồng
+ Thu từ ngân sách cấp dưới nộp lên:	286 triệu đồng
<b>- Thu chuyển nguồn:</b>	<b>1,701 tỷ đồng</b>
<b>- Thu kết dư:</b>	<b>1,074 tỷ đồng</b>
<b>Tổng thu ngân sách xã hưởng:</b>	<b>123,712 tỷ đồng</b>

Tổng thu ngân sách nhà nước thực hiện năm 2025 là 165,784 tỷ đồng, trong đó tổng thu ngân sách nhà nước xã hưởng 123,712 tỷ đồng; kết quả thực hiện thu theo các nội dung cụ thể như sau:

### **1. Thu ngân sách nội địa**

1.1. Thu ngân sách nội địa trên địa bàn (các loại phí và lệ phí, thu khác..) đạt 57,103 tỷ đồng, bằng 201% kế hoạch tỉnh giao, bằng 106% kế hoạch xã giao. Trong đó:

a) Thu từ khu vực ngoài quốc doanh: 24,040 tỷ đồng, bằng 279% kế hoạch tỉnh giao, bằng 272% kế hoạch xã giao; phần ngân sách xã hưởng 5,236 tỷ đồng, bằng 213% kế hoạch.

b) Thu thuế thu nhập cá nhân: 3,584 tỷ đồng, bằng 381% kế hoạch, ngân sách tỉnh hưởng 100%.

c) Lệ phí trước bạ: 4,570 tỷ đồng, bằng 178% kế hoạch; phần ngân sách xã hưởng 465 triệu đồng, bằng 139% kế hoạch.

d) Phí, lệ phí: 2,506 tỷ đồng, bằng 167% kế hoạch; phần ngân sách xã hưởng 143 triệu đồng, bằng 119% kế hoạch.

d) Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp: 37 triệu đồng, bằng 205% kế hoạch, khoản thu này ngân sách xã hưởng 100%.

e) Thu tiền thuê mặt đất, mặt nước: 677 triệu đồng, bằng 56% kế hoạch; phần ngân sách xã hưởng đạt 203 triệu đồng, bằng 56% kế hoạch.

g) Thu cấp quyền khai thác khoáng sản: 2,348 tỷ đồng, bằng 112% kế hoạch; phần ngân sách xã hưởng 704 triệu đồng, đạt 112% kế hoạch.

h) Thu thu tiền sử dụng đất: 18,806 tỷ đồng, bằng 52% kế hoạch; phần ngân sách xã hưởng 8,254 triệu đồng, đạt 231% kế hoạch.

i) Thu khác ngân sách: 486 triệu đồng, đạt 486% kế hoạch; phần ngân sách xã hưởng 274 triệu đồng, bằng 914% kế hoạch.

k) Thu từ quỹ đất công ích hoa lợi công sản: khoản thu này xã không thu được theo kế hoạch.

l) Thu từ Doanh nghiệp nhà nước, đạt 35 triệu đồng, ngân sách tỉnh hưởng 100%.

m) Thu từ khu vực doanh nghiệp có vốn đầu tư nước ngoài, đạt 14 triệu đồng, ngân sách tỉnh hưởng 100%.

### **2. Thu chuyển giao giữa các cấp ngân sách**

Tổng thu chuyển giao ngân sách đạt 105,906 tỷ đồng (thu bổ sung cân đối 81,725 tỷ đồng, thu bổ sung có mục tiêu 23,895 tỷ đồng, thu từ ngân sách cấp dưới nộp lên cấp tỉnh hưởng 286 triệu đồng).

### **3. Thu chuyển nguồn, kết dư ngân sách năm trước**

Thu chuyển nguồn ngân sách 1,701 tỷ đồng. Kết dư ngân sách năm trước 1,074 tỷ đồng.

## **II. CHI NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC**

Thực hiện Nghị quyết của Hội đồng nhân dân xã, UBND xã đã nghiêm túc tổ chức chỉ đạo điều hành ngân sách theo dự toán, đảm bảo bám sát kế hoạch, ưu tiên cho các nhiệm vụ phát triển kinh tế, văn hoá, xã hội, các hoạt động quản lý hành chính Nhà nước, Đảng, đoàn thể, đảm bảo an ninh, quốc phòng giải quyết kịp thời yêu cầu cấp bách phòng chống bão lụt, giảm nhẹ thiên tai, phòng chống dịch bệnh cho gia súc gia cầm... UBND xã đã điều hành chi ngân sách đảm bảo tính cân đối, thực hiện tiết kiệm 10% chi thường xuyên của các đơn vị để tạo nguồn CCTL ngay từ khâu giao dự toán; trích lập 70% tăng thu ngân sách tạo lập nguồn CCTL theo đúng quy định.

Tổng chi ngân sách xã thực hiện cả năm 121,479 tỷ đồng, bằng 98% dự toán giao. Phần chi do xã Kỳ Tân và xã Kỳ Hoa (cũ) đã thực hiện và bàn giao khi thực hiện chính quyền 2 cấp, trước ngày 01/7/2025: 20,471 tỷ đồng.

Kết quả thực hiện một số lĩnh vực chi cụ thể như sau:

### **1. Chi đầu tư phát triển**

Tổng chi từ nguồn đầu tư phát triển theo kế hoạch HĐND xã giao 2,893 tỷ đồng, bằng 81% kế hoạch.

### **2. Các nhiệm vụ chi thường xuyên**

Các nhiệm vụ chi thường xuyên đã được trừ tiết kiệm chi 10% trích lập nguồn cải cách tiền lương theo quy định trước khi giao cho các cơ quan, đơn vị.

Tổng chi năm 2025 là 84,047 tỷ đồng, bằng 98% dự toán, vừa đáp ứng kịp thời các nhiệm vụ chi trong dự toán được giao vừa đảm bảo tiết kiệm. Trong đó:

- Chi sự nghiệp kinh tế: thực hiện năm 2025 là 808,965 triệu đồng, bằng 100% dự toán giao; trong đó chủ yếu chi giao thông, nông nghiệp, thủy lợi, quy hoạch phát triển.

- Chi sự nghiệp môi trường: thực hiện cả năm đạt 150 triệu đồng, bằng 100% dự toán đầu năm, chi cho đề án xử lý rác thải.

- Chi sự nghiệp văn hóa - thể thao, phát thanh truyền hình: thực hiện cả năm đạt 194,164 triệu đồng, bằng 100% dự toán giao.

- Chi sự nghiệp giáo dục: thực hiện cả năm đạt 58,558 tỷ đồng, bằng 100% dự toán giao.

- Chi sự nghiệp đảm bảo xã hội: thực hiện cả năm đạt 4,682 tỷ đồng, đạt 79% dự toán giao, trong đó kinh phí bảo trợ xã hội là 2,189 tỷ đồng, tiền điện hộ nghèo,

hộ chính sách xã hội là 29,505 triệu đồng, Trợ cấp hàng tháng cho cán bộ xã nghỉ việc theo Nghị định 130, Nghị định 111 là 1,199 tỷ đồng.

- Chi quản lý hành chính nhà nước: thực hiện cả năm đạt 18,111 tỷ đồng, bằng 99% dự toán giao.

- Chi an ninh, quốc phòng: thực hiện cả năm đạt 913,213 triệu đồng, bằng 93% dự toán giao.

- Chi khác ngân sách xã: thực hiện cả năm đạt 100 triệu đồng, bằng 100% dự toán.

### **3. Dự phòng ngân sách**

Dự phòng ngân sách thực hiện cả năm đạt 363,999 triệu đồng, bằng 100% dự toán (chủ yếu bổ sung đề án xử lý rác thải, tuyển nghĩa vụ công an, quân sự, công tác phòng chống thiên tai dịch bệnh...).

### **4. Chi từ nguồn chuyển nguồn, kết dư**

Tổng kinh phí chuyển nguồn, kết dư từ năm 2024 sang năm 2025 là 2,775 tỷ đồng, trong đó chủ yếu vốn đầu tư phát triển thực hiện chuyển nguồn từ năm nay sang năm sau theo quy định của Luật Đầu tư công, nguồn đầu tư xây dựng các công trình, nguồn vốn sự nghiệp nông thôn mới các năm chuyển nguồn. Thực hiện cả năm đạt 2,663 tỷ đồng, bằng 96% dự toán.

### **5. Chi từ nguồn từ tăng thu tiền đất, thường xuyên**

Kinh phí thực hiện cả năm là 1,272 tỷ đồng, bằng 17% dự toán, phân dự án xã Kỳ Tân cũ đã thực hiện, trích lập nguồn cải cách tiền lương theo quy định, bố trí chính sách chế độ còn thiếu, trả nợ các nhiệm vụ cấp bách đã thực hiện ....

### **6. Chi từ nguồn bổ sung mục tiêu ngân sách huyện, tỉnh**

Kinh phí thực hiện cả năm 2025 là 22,044 tỷ đồng, bằng 92% dự toán tỉnh bổ sung. Chủ yếu bổ sung thực hiện chính sách phát triển nông nghiệp, nông thôn và xây dựng nông thôn mới; chế độ cho cán bộ, công chức cấp xã nghỉ hưởng chính sách theo Nghị định số 178/2024/NĐ-CP, số 67/2025/NĐ-CP; chính sách tinh giảm biên chế theo Nghị định 154/2025/NĐ-CP của Chính phủ theo Quyết định số 2991/QĐ-UBND ngày 28/11/2025 của UBND tỉnh; các nhiệm vụ phục vụ sắp xếp, tổ chức bộ máy, đơn vị hành chính và xây dựng mô hình chính quyền địa phương 02 cấp....

### **7. Chi chuyển nguồn năm 2025 sang 2026**

Nguồn kinh phí năm 2025 chuyển sang năm 2026 là 8,197 tỷ đồng, trong đó: Vốn đầu tư phát triển thực hiện chuyển nguồn sang năm nay đối với kế hoạch vốn đầu tư công được kéo dài thời gian thực hiện và giải ngân theo quy định của Luật Đầu tư công 4,475 tỷ đồng; Nguồn thực hiện chính sách tiền lương, phụ cấp, trợ cấp và các khoản tính theo tiền lương; nguồn thực hiện các chính sách an sinh xã hội bao gồm phần tiết kiệm chi cải cách tiền lương, 70% từ tăng thu từ dự toán (trừ tăng thu tiền đất), tiết kiệm chi năm 2025: 2,015 tỷ đồng; Các khoản dự toán được Thủ tướng Chính phủ, Ủy ban nhân dân các cấp bổ sung sau ngày 30

tháng 9 năm thực hiện dự toán: 1,533 tỷ đồng; Các chương trình mục tiêu quốc gia đang trong thời gian thực hiện theo nghị quyết của Quốc hội: 172,876 triệu đồng.

### **8. Kết dư ngân sách**

Kết dư ngân sách xã năm 2025 số tiền 2,232 tỷ đồng.

*(Chi tiết theo Phụ lục 01, 02 đính kèm)*

Năm 2025, UBND xã đã nghiêm túc chỉ đạo điều hành ngân sách, rà soát các nguồn thu, đôn đốc, động viên các tổ chức, cá nhân thực hiện nghĩa vụ thuế, thực hiện các biện pháp thu nhằm đảm bảo kế hoạch đề ra. UBND xã điều hành nhiệm vụ chi ngân sách trên địa bàn đảm bảo tính cân đối ngân sách, tranh thủ sự quan tâm hỗ trợ từ ngân sách cấp trên để đáp ứng kịp thời yêu cầu chi ngân sách, đảm bảo sự phát triển của nền kinh tế xã hội, quốc phòng - an ninh, góp phần bình ổn nền kinh tế xã hội, an ninh - quốc phòng của xã, tạo đà cho nền kinh tế xã hội phát triển trong những năm tiếp theo.

Trên đây là những đánh giá về quyết toán ngân sách xã năm 2025, UBND xã báo cáo Ban Thường vụ Đảng ủy, Hội đồng nhân dân xã./.

**Nơi nhận:**

- Ban Thường vụ Đảng ủy;
- TT HĐND xã;
- Chủ tịch, các PCT UBND xã;
- Các vị đại biểu HĐND xã khóa XVIII;
- Các phòng, đơn vị cấp xã;
- Lưu: VT.

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN  
CHỦ TỊCH**

**Võ Tá Cương**