

THUYẾT MINH CÔNG KHAI
Quyết toán thu ngân sách nhà nước trên địa bàn,
Quyết toán thu, chi ngân sách địa phương năm 2025

I. PHẦN THU

1. Tổng thu NSNN trên địa bàn: 605.555 triệu đồng.

2. Tổng thu NSNN theo kế hoạch tỉnh và HĐND phường giao: là 311.446 triệu đồng/127.940 triệu đồng, đạt 243,4% kế hoạch giao.

Nếu loại trừ nguồn thu Tiền sử dụng đất năm 2025, Tổng thu NSNN theo kế hoạch tỉnh và HĐND phường giao: là 114.906 triệu đồng/27.940 triệu đồng, đạt 411,3% kế hoạch giao.

Kết quả thực hiện, cụ thể:

- **Thu từ DNNN Trung ương:** thực hiện năm 2025 là 406 triệu đồng. Nguồn thu này tỉnh và HĐND phường không giao dự toán.

- **Thu từ DNNN Địa phương:** thực hiện năm 2025 là 478 triệu đồng. Nguồn thu này tỉnh và HĐND phường không giao dự toán.

- **Thu từ khu vực công thương nghiệp ngoài quốc doanh:** thực hiện năm 2025 là 49.684 triệu đồng, đạt 399% so với kế hoạch.

- **Thuế thu nhập cá nhân:** thực hiện năm 2025 là 23.637 triệu đồng, đạt 372,6% so với kế hoạch.

- **Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp:** thực hiện năm 2025 là 2.809 triệu đồng, đạt 88% so với kế hoạch.

- **Thu tiền sử dụng đất:** thực hiện năm 2025 là 196.540 triệu đồng, đạt 196,5% so với kế hoạch.

- **Lệ phí trước bạ:** thực hiện năm 2025 là 18.283 triệu đồng, đạt 491,2% so với kế hoạch.

- **Thu phí và lệ phí:** thực hiện năm 2025 là 1.570 triệu đồng, đạt 248,5% so với kế hoạch.

- **Thu khác ngân sách:** thực hiện năm 2025 là 3.999 triệu đồng, đạt 190,3% so với kế hoạch.

- **Thu thuế bảo vệ môi trường:** thực hiện năm 2025 là 14.040 triệu đồng. Nguồn thu này tỉnh và HĐND phường không giao dự toán.

(Chi tiết theo phụ lục 1 đính kèm)

3. Tổng thu ngân sách địa phương:

Tổng thu ngân sách địa phương thực hiện năm 2025 là 350.817 triệu đồng, đạt 635,5% dự toán. Trong đó:

1.1. Thu cân đối ngân sách được hưởng theo phân cấp: thực hiện năm 2025 là 56.708 triệu đồng, đạt 167,5% so với dự toán.

1.2. Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên: thực hiện năm 2025 là 248.031 triệu đồng, bao gồm:

- Thu bổ sung cân đối: 19.150 triệu đồng.
- Thu bổ sung có mục tiêu: 228.881 triệu đồng.

1.3. Thu chuyển nguồn: 44.691 triệu đồng.

1.4. Thu kết dư ngân sách năm 2024: 1.387 triệu đồng.

(Chi tiết theo phụ lục 2 đính kèm)

* **Chi tiết các nội dung thu từ nguồn tỉnh bổ sung có mục tiêu năm 2025:** 228.881 triệu đồng, cụ thể như sau:

- **Bổ sung chi đầu tư XDCB:** là 87.123 triệu đồng để thực hiện đầu tư xây dựng các công trình trên địa bàn phường, gồm:

+ Hỗ trợ đầu tư từ nguồn vốn tăng thu tiết kiệm chi năm 2024 của ngân sách huyện (cũ): 14.328 triệu đồng.

+ Hỗ trợ đầu tư từ nguồn vốn tiền sử dụng đất năm 2025 của ngân sách huyện (cũ): 42.215 triệu đồng.

+ Hỗ trợ đầu tư các công trình giao thông, vỉa hè và điện chiếu sáng: 27.125 triệu đồng.

+ Hỗ trợ đầu tư các công trình vốn khai thác khoáng sản: 3.455 triệu đồng.

- **Bổ sung chi thường xuyên:** là 141.758 triệu đồng (do ban hành chính sách, chế độ mới và các nhiệm vụ phát sinh chưa giao dự toán chi khi tiếp nhận bàn giao), gồm:

+ Bổ sung chi sự nghiệp giáo dục (bao gồm lương, phụ cấp và kinh phí hoạt động 06 tháng đầu năm 2025 để thực hiện quyết toán ngân sách): 102.065 triệu đồng.

+ Bổ sung chi tổ chức lễ công bố công nhận xã đạt chuẩn nông thôn mới và nông thôn mới nâng cao (trước sáp nhập): 97 triệu đồng.

+ Bổ sung Chi tặng quà cho các đối tượng theo Nghị quyết số 418/NQ-CP ngày 28/12/2025 của Chính phủ: 896 triệu đồng.

+ Bổ sung chi tặng quà người dân nhân dịp kỷ niệm 80 năm Cách mạng Tháng Tám và Quốc khánh 2/9: 3.903 triệu đồng.

+ Bổ sung chi chế độ, chính sách đảm bảo xã hội: 2.502 triệu đồng.

+ Bổ sung kinh phí thực hiện quản lý, cung ứng dịch vụ công ích: 3.165 triệu đồng.

+ Bổ sung kinh phí thực hiện Chương trình mỗi xã một sản phẩm: 692 triệu đồng.

- + Bổ sung chi phòng, chống, khắc phục thiệt hại do mưa lũ: 401 triệu đồng.
- + Bổ sung kinh phí tăng thêm cho LLDQ theo NQ01/2025 (trước sáp nhập): 1.430 triệu đồng.
- + Bổ sung chi trả chế độ, chính sách theo Nghị định số 178/2024/NĐ-CP ngày 31/12/2024, chế độ tinh giản biên chế: 17.617 triệu đồng.
- + Bổ sung kinh phí mua xe ô tô: 1.047 triệu đồng.
- + Bổ sung kinh phí chi đại hội đảng NK 2025-2030: 944 triệu đồng.
- + Bổ sung Đại hội đại biểu Mặt trận phường và Đại hội đại biểu các tổ chức chính trị - xã hội: 250 triệu đồng.
- + Bổ sung chi tổ chức ngày đại đoàn kết khu dân cư: 105 triệu đồng.
- + Bổ sung các nhiệm vụ chi hoạt động quản lý nhà nước và thường xuyên khác: 6.644 triệu đồng.

II. PHẦN CHI

1. Tổng chi ngân sách địa phương: 343.947 triệu đồng.
2. Cơ cấu các khoản chi, như sau:

DVT: Triệu đồng

| Nội dung | Số tiền |
|----------------------------------|----------------|
| Tổng cộng | 343.947 |
| - Chi đầu tư phát triển | 112.794 |
| - Chi thường xuyên | 176.681 |
| - Chi chuyển nguồn sang năm sau | 51.242 |
| - Chi nộp trả ngân sách cấp trên | 3.230 |

3. Đánh giá chi tiết các nội dung chi theo dự toán giao

Tổng chi ngân sách địa phương thực hiện năm 2025 là 343.947 triệu đồng, đạt 623,1% so với dự toán giao. Trong đó:

3.1. Chi đầu tư phát triển: Thực hiện là 112.794 triệu đồng/14.775 triệu đồng, đạt 763,4% so với dự toán giao. Số tăng chi chủ yếu từ các nguồn bổ sung ngoài dự toán như từ nguồn vốn chuyển nguồn, từ nguồn tăng thu, tiết kiệm chi năm 2024 và một số nhiệm vụ khác do ngân sách tỉnh hỗ trợ. Cụ thể như sau:

- Chi đầu tư từ nguồn dự toán: Thực hiện là 14.154 triệu đồng/14.775 triệu đồng, đạt 89,1% kế hoạch giao.

+ Nguồn vốn XDCB tập trung: 1.032 triệu đồng/1.275 triệu đồng, đạt 81% dự toán.

+ Nguồn thu tiền sử dụng đất: 13.122 triệu đồng/13.500 triệu đồng, đạt 97,2% kế hoạch giao.

- Chi đầu tư từ các nguồn bổ sung ngoài dự toán trong năm (như vốn chuyển nguồn, vốn tỉnh bổ sung có mục tiêu,..): Thực hiện là 98.640 triệu đồng, trong đó:

+ Chi từ nguồn bổ sung mục tiêu ngân sách tỉnh: 92.103 triệu đồng.

+ Chi từ nguồn tăng thu, tiết kiệm chi năm 2024: 6.537 triệu đồng.

3.2. Chi thường xuyên: 176.681 triệu đồng/38.596 triệu đồng, đạt 457,8% dự toán giao, cụ thể như sau:

- Sự nghiệp giáo dục đào tạo và dạy nghề: thực hiện là 101.767 triệu đồng (Trong đó, chi hoạt động trung tâm HTCD 86 triệu đồng; các đơn vị trường học địa phương quản lý 101.681 triệu đồng).

- Chi quốc phòng: thực hiện là 3.828 triệu đồng, đạt 155,2% dự toán (Trong đó, có một số nhiệm vụ chi phát sinh ngoài dự toán: kinh phí thực hiện NĐ số 16/2025/NĐ-CP tăng chi cho lực lượng dân quân, kinh phí thực hiện thanh niên khám sức khoẻ NVQS).

- Chi an ninh: thực hiện là 1.980 triệu đồng, đạt 89% dự toán.

- Sự nghiệp văn hóa thông tin: thực hiện là 69 triệu đồng, đạt 55,9% dự toán.

- Sự nghiệp phát thanh truyền hình, thông tấn: thực hiện là 71 triệu đồng, đạt 83,9% dự toán.

- Sự nghiệp thể dục thể thao: thực hiện là 87 triệu đồng, đạt 85,4% dự toán.

- Sự nghiệp Kinh tế: thực hiện là 4.530 triệu đồng, đạt 348,2% dự toán (Trong đó, có một số nhiệm vụ chi phát sinh ngoài dự toán chi dịch vụ công ích đô thị như: duy trì cây xanh đô thị, điện chiếu sáng công cộng và đèn tín hiệu giao thông trên địa bàn phường, chi khắc phục hậu quả do mưa lũ,...).

- Chi hoạt động quản lý nhà nước, Đảng, Đoàn thể: thực hiện là 48.491 triệu đồng, đạt 178,6% dự toán (Trong đó, có một số nhiệm vụ chi phát sinh ngoài dự toán như Chi tăng chế độ lễ, tết; tiền thưởng NĐ số 73/2024; chi nghỉ việc theo NĐ số 178/2024/NĐ-CP và NĐ số 67/NĐ-CP; nghỉ việc theo NĐ 154/2025/NĐ-CP; kinh phí Đại hội Đảng bộ; chi tặng quà người dân ngày 2/9,...).

- Chi đảm bảo xã hội: thực hiện là 15.739 triệu đồng, đạt 183,4% dự toán (Trong đó, tăng chi từ nguồn tỉnh giao bổ sung dự toán chi chính sách cho đối tượng bảo trợ xã hội từ ngân sách huyện chuyển về).

- Chi khác: thực hiện là 119 triệu đồng, đạt 61,7% dự toán.

3.3. Chi chuyển nguồn ngân sách sang năm 2026: 51.242 triệu đồng.

III. KẾT DƯ NGÂN SÁCH: 6.870 triệu đồng.

IV. ĐÁNH GIÁ TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NHIỆM VỤ THU, CHI NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC TRÊN ĐỊA BÀN NĂM 2025

1. Về thu ngân sách

Năm 2025 là năm thay đổi về việc sắp xếp các đơn vị hành chính cấp xã của tỉnh Khánh Hoà theo Nghị quyết 1667/NQ-UBTVQH15 ngày 16/06/2025. Ngay từ khi sau sáp nhập chính quyền địa phương 02 cấp. UBND phường đã triển khai quyết

liệt các nhiệm vụ, giải pháp chủ yếu, chỉ đạo các địa phương, đơn vị xây dựng kế hoạch cụ thể, thiết thực để triển khai nhiệm vụ phát triển KTXH và dự toán ngân sách nhà nước năm 2025. Kết quả thực hiện năm 2025, thu ngân sách nhà nước đạt và vượt kế hoạch giao (đạt 167,5%). Trong đó: Có 06/07 khoản thu đạt và vượt dự toán giao (đạt trên 100%); Có 01/07 khoản thu chưa đạt dự toán giao (gồm: Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp).

2. Về chi ngân sách

UBND phường đã chỉ đạo, điều hành chi ngân sách theo dự toán giao đầu năm và theo tiến độ thu ngân sách trong năm. Đồng thời ngân sách các cấp cũng đã dành nguồn để xử lý một số nhiệm vụ chi phát sinh như khắc phục bão lụt, thực hiện các chính sách an sinh xã hội, phòng chống dịch bệnh, an ninh, quốc phòng phục vụ kịp thời các nhiệm vụ phát sinh, về cơ bản đáp ứng được nhu cầu phục vụ nhiệm vụ chính trị tại địa phương trong năm 2025.

Trên đây là báo cáo thuyết minh Quyết toán thu ngân sách nhà nước trên địa bàn, Quyết toán thu, chi ngân sách địa phương năm 2025 trên địa bàn phường Bắc Cam Ranh./.