

THUYẾT MINH

Quyết toán thu ngân sách nhà nước - thu chi ngân sách địa phương năm 2025, phường Phước Long

(Kèm theo Quyết định số /QĐ-UBND ngày /4/2026 của UBND phường Phước Long)

I. PHẦN THU

1. Thu cân đối ngân sách trên địa bàn: 85.133.091.677 đồng, đạt 1.179,6% so với dự toán UBND tỉnh giao (7.127.000.000 đồng) và đạt 1.130% so với dự toán HĐND phường thông qua (7.534.000.000 đồng).

Nguyên nhân thu đạt cao là do dự toán tỉnh giao cho địa phương trên cơ sở kế thừa dự toán thu của 04 xã, phường trước sắp xếp trong khi kết quả thực hiện thu cân đối ngân sách năm 2025 phản ánh toàn bộ các khoản thu phát sinh trên địa bàn phường trong đó có các khoản thu phát sinh thuộc ngân sách cấp huyện trước sắp xếp và tỉnh không giao dự toán cho địa phương đối với các khoản thu này.

Chi tiết các khoản thu cân đối:

- Thu từ khu vực DNNN: 87.051.507 đồng, khoản thu này tỉnh không giao dự toán.

- Thuế CTN-NQD: 47.657.873.982 đồng, cùng đạt 915,6% so với dự toán UBND tỉnh giao và dự toán HĐND phường thông qua. Sau khi loại trừ khoản thu phát sinh không được giao dự toán, kết quả thực hiện 6.610.864.119 đồng/5.205.000.000 đồng, cùng đạt 127% dự toán giao.

- Thu lệ phí trước bạ: 8.360.591.558 đồng, cùng đạt 892,3% so với dự toán UBND tỉnh giao và dự toán HĐND phường thông qua. Sau khi loại trừ khoản thu phát sinh không được giao dự toán, kết quả thực hiện 1.325.396.092 đồng/937.000.000 đồng, đạt 141% dự toán giao.

- Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp: 413.215.459 đồng/311.000.000 đồng, cùng đạt 132,9% so với dự toán UBND tỉnh giao và dự toán HĐND phường thông qua.

- Thuế thu nhập cá nhân: 6.647.166.912 đồng, khoản thu này tỉnh không giao dự toán.

- Thu phí và lệ phí: 1.554.418.199 đồng/474.000.000 đồng, cùng đạt 327,9% so với dự toán UBND tỉnh giao và dự toán HĐND phường thông qua. Nguyên nhân thu đạt cao chủ yếu là do phát sinh một số khoản phí, lệ phí trước sắp xếp thuộc ngân sách huyện (lệ phí đăng kí kinh doanh, phí thuộc lĩnh vực đất đai,...), thuộc khoản thu của ngân sách phường sau sắp xếp.

- Thu tiền sử dụng đất: 17.575.094.750 đồng, khoản thu này tỉnh không giao dự toán.

- Thu tiền thuê đất: 1.116.912.782 đồng, khoản thu này tỉnh không giao dự toán.

- Thu khác: 1.385.803.528 đồng/290.000.000 đồng, cùng đạt 477,9% so với dự toán UBND tỉnh giao và dự toán HĐND phường thông qua. Nguyên nhân thu đạt cao chủ yếu là do phát sinh các khoản thu trước sắp xếp thuộc ngân sách huyện, không giao dự toán cho cấp xã và sau sắp xếp thuộc khoản thu của ngân sách phường (thu phạt lĩnh vực ATGT, thuế,...). Bao gồm các khoản thu sau:

+ Thu tiền phạt: 488.352.734 đồng.

+ Thu hồi khoản chi năm trước: 163.736.000 đồng.

+ Thu khác còn lại: 733.714.794 đồng.

- Thu huy động đóng góp: 334.963.000 đồng/317.000.000, đạt 105,7% dự toán HĐND phường thông qua. Thu vượt dự toán giao là do công tác triển khai vận động từ các tổ chức, cá nhân chi cho công tác an sinh xã hội trên địa bàn của các xã, phường trước sắp xếp đạt hiệu quả cao. Khoản thu này tỉnh không giao dự toán.

2. Thu ngân sách địa phương hưởng: 262.446.645.098 đồng, đạt 100,1% dự toán HĐND phường thông qua. Bao gồm:

- Thu ngân sách địa phương hưởng theo phân cấp: 6.937.225.343 đồng, đạt 150,4% so với dự toán UBND tỉnh giao và đạt 140,7% dự toán HĐND phường thông qua.

- Thu bổ sung trợ cấp từ ngân sách tỉnh: 242.354.632.361 đồng, đạt 99,3% dự toán giao. Nguyên nhân không đạt là do nộp trả ngân sách tỉnh nguồn bổ sung có mục tiêu tỉnh cấp cho địa phương trùng nhiệm vụ chi tỉnh đã giao tại Nghị quyết số 40/NQ-HĐND ngày 25/6/2025 của HĐND tỉnh.

- Thu kết dư: 5.672.516.018 đồng.

- Thu chuyển nguồn năm trước chuyển sang: 7.482.271.376 đồng.

II. PHÂN CHI:

Tổng chi ngân sách địa phương: 262.446.645.098 đồng, đạt 100,8% so với dự toán HĐND phường thông qua. Nguyên nhân chi vượt là do địa phương xây dựng phương án sử dụng nguồn tăng thu ngân sách năm 2025 chuyển nguồn sang thực hiện nhiệm vụ chi trong năm 2026.

Chi tiết các lĩnh vực chi:

1. Chi thường xuyên: 195.891.761.456 đồng, đạt 90% dự toán HĐND phường thông qua. Chi tiết từng lĩnh vực chi đạt kết quả như sau:

- Chi quốc phòng: 5.672.827.385 đồng, đạt 86% dự toán HĐND phường thông qua. Chi không đạt dự toán là do một số nhiệm vụ dự kiến chi cho công tác quốc phòng như huấn luyện, hội thi,...nhưng không thực hiện.

- Chi an ninh: 3.326.635.406 đồng, đạt 78,6% dự toán HĐND phường thông qua. Nguyên nhân đạt thấp là do một số nhiệm vụ dự kiến chi như kinh phí tuần tra bảo vệ đại hội đảng các cấp; kinh phí tuần tra, truy quét đảm bảo an ninh trật tự các ngày lễ lớn trên địa bàn...nhưng không thực hiện do chưa đáp ứng đầy đủ điều kiện phân bổ dự toán theo quy định.

- Chi sự nghiệp giáo dục đào tạo và dạy nghề: 99.915.210.246 đồng, bằng 94,3% so với dự toán HĐND phường thông qua. Nguyên nhân chi không đạt dự toán chủ yếu là do dự toán giao tự chủ chưa sử dụng trong năm chuyển năm sau tiếp tục thực hiện; một số nhiệm vụ chi sửa chữa cơ sở vật chất trường học được phân bổ và giao dự toán sau ngày 30/9/2025 đang triển khai thực hiện chưa hoàn thành trong năm 2025, thuộc trường hợp chuyển nguồn sang ngân sách năm sau tiếp tục thực hiện và thanh quyết toán theo quy định.

- Chi khoa học công nghệ, đổi mới sáng tạo và chuyên đổi số: 450.000.000 đồng, bằng 100% dự toán HĐND phường thông qua.

- Chi sự nghiệp văn hóa: 839.552.586 đồng, bằng 65,1% dự toán HĐND phường thông qua. Nguyên nhân chi đạt thấp chủ yếu là do chi mua sắm, chi tuyên truyền phục vụ lễ 06/01/2026 bổ sung dự toán sau ngày 30/9/2025 đang triển khai thực hiện chưa hoàn thành chuyển nguồn năm sau tiếp tục thực hiện và một số nhiệm vụ chi thực tế thấp hơn dự kiến dẫn đến tồn hủy dự toán theo quy định.

- Chi sự nghiệp phát thanh, truyền hình: 17.770.000 đồng, bằng 21,7% dự toán HĐND phường thông qua. Chi đạt thấp chủ yếu là do đơn vị không thanh toán khoản chi nhuận bút, thù lao cho công tác viên do hiện nay chưa có văn bản quy định về chế độ nhuận bút đối với truyền thanh cấp xã trên địa bàn tỉnh Đồng Nai.

- Chi thể dục thể thao: 149.887.520 đồng, bằng 40,9% dự toán HĐND phường thông qua. Nguyên nhân chi đạt thấp là do một số khoản chi phục vụ các giải thi đấu thể dục thể thao không đảm bảo điều kiện thanh toán theo quy định cụ thể không có văn bản quy định về mức chi nên không có cơ sở để thực hiện và thanh quyết toán.

- Chi bảo vệ môi trường: 1.680.042.635 đồng, bằng 84% dự toán HĐND phường thông qua. Nguyên nhân chi không đạt là do hồ sơ dự toán sau thẩm định giảm một số khoản chi so với dự toán ban đầu. Bên cạnh đó một số nhiệm vụ chi không kịp triển khai thực hiện trong năm như xử lý bãi chôn lấp rác thải,...

- Chi các hoạt động kinh tế: 12.255.864.317 đồng, bằng 63% dự toán HĐND phường thông qua. Chi không đạt dự toán chủ yếu là do một số nhiệm vụ chi mua sắm, sửa chữa cơ sở vật chất phân bổ và giao dự toán sau ngày 30/9/2025 đang triển khai thực hiện chưa hoàn thành trong năm 2025, thuộc trường hợp chuyển nguồn sang ngân sách năm sau tiếp tục thực hiện và thanh quyết toán theo quy định.

- Chi quản lý hành chính NN, Đảng, đoàn thể: 63.751.471.394 đồng, bằng 92,7% so với dự toán HĐND phường thông qua. Nguyên nhân chi không đạt là

do dự toán giao tự chủ còn tồn trong năm chuyển năm sau tiếp tục thực hiện; một số nhiệm vụ chi không triển khai thực hiện kịp thời trong năm hoặc có triển khai nhưng không thanh toán hết còn tồn dự toán; Dự toán chi chế độ các hội đặc thù không thực hiện do chưa ban hành quyết định hợp nhất, kiện toàn các tổ chức hội;...

- Chi đảm bảo xã hội: 7.832.499.967 đồng, bằng 93,6% dự toán HĐND phường thông qua. Chi không đạt dự toán chủ yếu là do một số chế độ chính sách như chi cho các đối tượng BTXH, MTP,..thực tế không phát sinh nhiều đối tượng như dự kiến.

2. Chi chuyển nguồn sang ngân sách năm sau: 65.867.826.785 đồng

Trong đó:

- Chuyển nguồn thực hiện chính sách tiền lương 38.293.829.900 đồng.
- Chuyển nguồn kinh phí được giao tự chủ các đơn vị sự nghiệp và cơ quan nhà nước 1.606.833.279 đồng.
- Chuyển nguồn các khoản dự toán bổ sung sau ngày 30/9/2025 còn nhu cầu thực hiện trong năm 2026 7.224.712.003 đồng.
- Chuyển nguồn phương án sử dụng số tăng thu so với dự toán và dự toán chi còn lại của ngân sách phường năm 2025 18.742.451.603 đồng.

3. Chi nộp ngân sách cấp trên 687.056.857 đồng.

Nộp 10% tiết kiệm theo Nghị quyết 173/NQ-CP của Chính phủ và nộp trả vốn sự nghiệp thực hiện Chương trình MTQG xây dựng nông thôn mới còn tồn hết nhiệm vụ chi.

III. CÂN ĐỐI NGÂN SÁCH:

Tổng thu ngân sách địa phương hưởng là 262.446.645.098 đồng, sau khi cân đối với tổng chi ngân sách địa phương là 262.446.645.098 đồng, ngân sách phường Phước Long năm 2025 cân bằng thu chi.