

ỦY BAN NHÂN DÂN
XÃ CẨM GIÀNG

CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Số: /UBND-KT

Cẩm Giàng, ngày 05 tháng 03 năm 2026

V/v báo cáo quyết toán ngân sách
nhà nước năm 2025

Kính gửi: Sở Tài chính.

Căn cứ Công văn số 562/STC-QLNS ngày 21/01/2026 của Sở Tài chính về việc báo cáo quyết toán ngân sách nhà nước năm 2025;

UBND xã Cẩm Giàng báo cáo Quyết toán thu Ngân sách nhà nước trên địa bàn và quyết toán thu, chi ngân sách xã năm 2025 như sau:

PHẦN I

KẾT QUẢ THỰC HIỆN DỰ TOÁN NGÂN SÁCH NĂM 2025

A. QUYẾT TOÁN THU NGÂN SÁCH

Tổng thu ngân sách nhà nước trên địa bàn xã năm 2025 là: 360.023.316.208 đồng, đạt 199% so với kế hoạch thành phố giao, ngân sách xã được hưởng: 199.723.541.416 đồng, đạt 164% so với kế hoạch thành phố giao. Trong đó:

I. Tổng thu cân đối ngân sách nhà nước trên địa bàn xã năm 2025 là: 178.592.496.855 đồng, đạt 249% so với kế hoạch thành phố giao, ngân sách xã được hưởng: 18.292.722.063 đồng, đạt 143% so với kế hoạch thành phố giao, cụ thể như sau:

1. Thu từ khu vực doanh nghiệp nhà nước do địa phương quản lý thực hiện được: 80.868.652.856 đồng (ngân sách xã không được hưởng)

2. Thu từ khu vực doanh nghiệp có vốn đầu tư nước ngoài thực hiện được: 1.364.037.236 đồng (ngân sách xã không được hưởng).

3. Thu từ khu vực kinh tế ngoài quốc doanh thực hiện được: 12.836.081.304 đồng, đạt 2.313% kế hoạch thành phố giao, ngân sách xã được hưởng: 1.140.291.307 đồng, đạt 257% kế hoạch thành phố giao.

4. Thuế thu nhập cá nhân thực hiện được: 12.836.357.208 đồng, đạt 3.378% kế hoạch thành phố giao, ngân sách xã được hưởng: 8.486.939.712 đồng, đạt 2.792% kế hoạch thành phố giao.

5. Thu lệ phí trước bạ thực hiện được: 6.981.600.265 đồng, đạt 776% kế hoạch thành phố giao, ngân sách xã được hưởng: 2.461.898.806 đồng, đạt 274% kế hoạch thành phố giao.

6. Thu phí, lệ phí thực hiện được: 283.911.796 đồng, đạt 287% kế hoạch thành phố giao, ngân sách xã được hưởng: 150.260.796 đồng, đạt 152% kế hoạch thành phố giao.

7. Thuê sử dụng đất phi nông nghiệp thực hiện được: 565.190.131 đồng, đạt 139% kế hoạch thành phố giao, ngân sách xã được hưởng: 416.820.436 đồng, đạt 102% kế hoạch thành phố giao.

8. Thu tiền thuê đất, thuê mặt nước thực hiện được: 4.3383.222.597 đồng (ngân sách xã không được hưởng).

9. Thu tiền sử dụng đất thực hiện được: 2.300.110.500 đồng, đạt 3% kế hoạch thành phố giao, ngân sách xã được hưởng: 1.150.055.250 đồng, đạt 11% kế hoạch thành phố giao.

10. Thu khác ngân sách thực hiện được: 52.082.542.962 đồng, đạt 86.804% kế hoạch thành phố giao, ngân sách xã được hưởng: 351.403.756 đồng, đạt 586% kế hoạch thành phố giao.

12. Thu từ quỹ đất công ích, hoa lợi công sản khác thực hiện được: 135.052.000 đồng, đạt 60% kế hoạch thành phố giao.

II. Các khoản thu huy động, đóng góp nộp vào ngân sách

Kinh phí huy động đóng góp xã được hưởng: 4.000 triệu đồng. Trong đó, tiền thu Ban quản lý dự án KCN Lương Điền tài trợ 1.000 triệu, BQL dự án KCN Lương Điền - Ngọc Liên tài trợ: 3.000 triệu đồng cho các xã Ngọc Liên và Lương Điền (cũ) để chi trả nợ các công trình xây dựng.

III. Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên

Ngân sách cấp trên bổ sung là: 167.433.689.280 đồng, đạt 153% kế hoạch thành phố giao.

IV. Thu chuyển nguồn

Kinh phí năm 2024 chuyển nguồn sang chi năm 2025: **13.997.130.073** đồng, trong đó: thu chuyển nguồn huyện Cẩm Giàng cũ chuyển về: 8.476.120.000 đồng, thu chuyển nguồn của 3 xã cũ (Ngọc Liên, Lương Điền, Cẩm Hưng) chuyển sang: 5.521.010.073 đồng.

B. QUYẾT TOÁN CHI NGÂN SÁCH XÃ NĂM 2025

Tổng chi ngân sách xã năm 2025 là: 181.916.253.471 đồng, đạt 140% kế hoạch thành phố giao. Gồm các khoản chi sau:

I. Chi đầu tư phát triển

Chi đầu tư cho các dự án: 25.932.311.500 đồng, đạt 153% kế hoạch thành phố giao; tăng do huyện Cẩm Giàng cũ, tỉnh Hải Dương cũ bổ sung có mục tiêu cho các xã, thị trấn 6 tháng đầu năm 2025 hỗ trợ thanh toán trả nợ các công trình trên đại bàn xã.

II. Chi thường xuyên

1. Chi công tác Quốc phòng: 1.753.923.600 đồng, đạt 114% kế hoạch năm; tăng do thành phố bổ sung kinh phí tổ chức gặp mặt cán bộ quân đội nghỉ hưu, nghỉ công tác cấp xã, phường, đặc khu nhân dịp kỷ niệm 81 năm thành lập Quân đội nhân dân Việt Nam và ngày hội Quốc phòng toàn dân, hỗ trợ chi các hoạt động nghiệp vụ chuyên môn và chi một số nhiệm vụ phát sinh trong năm.

2. Chi công tác An ninh và trật tự an toàn xã hội: 2.326.636.650 đồng, đạt 111% kế hoạch năm; tăng do thành phố cấp bổ sung có mục tiêu chi chi cho lực lượng tham gia bảo vệ an ninh, trật tự ở cơ sở theo Nghị quyết số 10/2024/NQ-HĐND ngày 19/7/2025 của thành phố Hải Phòng với số tiền: 129.720.000 đồng; chi sửa chữa trụ sở Công an xã: 98.916.650 đồng.

3. Chi sự nghiệp Giáo dục - Đào tạo và dạy nghề: 83.961.810.500 đồng, đạt 108% kế hoạch năm; tăng do chi hỗ trợ giáo viên tại các cơ sở giáo dục công lập trên địa bàn xã theo Nghị quyết 24/2023/NQ-HĐND ngày 08/12/2023 của HĐND tỉnh; bổ sung kinh phí chi hỗ trợ khẩn cấp khắc phục thiệt hại do bão số 3 Yagi và bổ sung chi chuyên môn và nhiệm vụ phát sinh khối giáo dục năm 2025.

4. Chi y tế, dân số và gia đình: 66.000.000 đồng, đạt 100% kế hoạch năm.

5. Chi sự nghiệp Văn hóa thông tin: 462.626.400 đồng, đạt 141% kế hoạch năm; tăng do bổ sung kinh phí chi sự nghiệp văn hoá và chi các nhiệm vụ phát sinh trong năm 2025.

6. Chi sự nghiệp phát thanh: 501.947.620 đồng, đạt 132% kế hoạch năm; tăng do bổ sung kinh phí thực hiện tăng lương, tiền thưởng theo NĐ 73/2024/NĐ-CP, bổ sung kinh phí chi các hoạt động nghiệp vụ chuyên môn và các công việc phát sinh trong năm.

7. Chi sự nghiệp thể thao: 269.000.000 đồng, đạt 157% kế hoạch năm;

8. Chi sự nghiệp môi trường: 420.868.000 đồng, đạt 100% kế hoạch năm;

9. Chi sự nghiệp kinh tế: 3.833.357.820, đạt 122% kế hoạch năm; tăng do thành phố cấp bổ sung mục tiêu chi rà soát hộ nghèo, chi bổ sung chính quyền 2 cấp.

10. Chi hoạt động của cơ quan quản lý nhà nước, đảng, đoàn thể: 45.043.696.277 đồng, đạt 187% kế hoạch năm; tăng do ngân sách thành phố bổ sung kinh phí thực hiện Nghị định số 178/2024/NĐ-CP ngày 31/12/2024; kinh phí thực hiện Nghị định 154/2025/NĐ-CP của Chính phủ tại; bổ sung kinh phí thực hiện tăng lương, tiền thưởng theo NĐ 73/2024/NĐ-CP; chi Đại hội đảng; kinh phí sửa chữa trụ sở, kinh phí mua sắm, sửa chữa Trung tâm phục vụ hành chính công, bổ sung kinh phí cho các cơ quan, đơn vị, phòng ban chi các nhiệm vụ chuyên môn và các công việc phát sinh trong năm.

11. Chi sự nghiệp đảm bảo xã hội: 13.457.199.509 đồng, đạt 349% kế hoạch năm; tăng do thành phố bổ sung kinh phí Tặng quà nhân dân kỷ niệm 80 năm Cách mạng tháng tám và Quốc Khánh 2/9, kinh phí thực hiện chi trả chế độ chính sách an sinh xã hội, kinh phí tặng quà của Đảng, Nhà nước nhân dịp chào mừng Đại hội đại biểu toàn quốc lần thứ XIV của Đảng và Tết Nguyên đán Bính Ngọ năm 2026.

12. Chi nộp trả ngân sách cấp trên: 69.000.000 đồng, tiết kiệm 10% chi thường xuyên ngân sách nhà nước năm 2025 theo Nghị quyết số 173/NQCP của Chính phủ.

13. Chi chuyển nguồn năm 2025 sang thu chuyển nguồn năm 2026: 3.817.847.595 đồng kinh phí cải cách tiền lương các năm trước để lại theo quy định.

D. ĐÁNH GIÁ TÌNH HÌNH THỰC HIỆN THU, CHI NGÂN SÁCH XÃ NĂM 2025

I. Ưu điểm

Trên cơ sở kế hoạch giao ngân sách của thành phố. UBND xã đã chỉ đạo các phòng, ban, đơn vị thực hiện kế hoạch thu, chi ngân sách, báo cáo hội đồng nhân dân thông qua. Chỉ đạo xây dựng kế hoạch, phương án thu ngân sách đảm bảo đúng nguyên tắc, công khai dân chủ đến các đối tượng nộp thuế; kết quả thu ngân sách tăng so với kế hoạch giao thu. Nhiệm vụ chi ngân sách thực hiện theo đúng các quy định của Nhà nước về quản lý tài chính, các cơ quan, đơn vị đã xây dựng quy chế chi tiêu nội bộ và thực hiện tốt quy chế đã đề ra.

1. Về thu ngân sách

- Thu ngân sách năm 2025 có 6/8 chỉ tiêu giao thu vượt so với kế hoạch, đó là: thu từ khu vực kinh tế ngoài quốc doanh đạt 257% kế hoạch năm; thuế thu nhập cá nhân đạt 2.792% kế hoạch năm; lệ phí trước bạ đạt 274% kế hoạch năm; thu phí, lệ phí đạt 152% kế hoạch năm; thuế sử dụng đất phi nông nghiệp đạt 102% kế hoạch năm; thu khác đạt 586% kế hoạch năm.

- Trong những tháng cuối năm 2025, UBND xã đã tăng cường chỉ đạo, điều hành công tác thu ngân sách nhà nước trên địa bàn, cơ bản hoàn thành nhiệm vụ thu ngân sách nhà nước năm 2025.

2. Về chi ngân sách

- UBND xã đã điều hành chi ngân sách năm 2025 theo đúng văn bản chỉ đạo của UBND thành phố và hướng dẫn của Sở Tài chính, đã chủ động sắp xếp chi thường xuyên, ưu tiên các nhiệm vụ quan trọng và các nhiệm vụ mới tăng thêm trong năm 2025, bảo đảm nguồn lực thực hiện các chính sách an sinh xã hội, tiền lương, các khoản chi cho con người.

- UBND xã điều hành, quản lý chi ngân sách nhà nước chặt chẽ, bám sát dự toán được cấp có thẩm quyền quyết định. Thường xuyên kiểm tra việc thực hiện đúng chế độ, tiêu chuẩn, định mức, tránh tình trạng chi không đúng nguồn kinh phí, mua sắm vượt nhu cầu, gây lãng phí ngân sách nhà nước. Thực hiện tiết kiệm triệt để các khoản chi thường xuyên, đặc biệt là các khoản chi tổ chức hội nghị, hội thảo, khánh tiết; quản lý các khoản chi mua sắm, sửa chữa đúng quy định.

- Tập trung tháo gỡ các khó khăn, vướng mắc trong quản lý đầu tư và xây dựng trên địa bàn, đẩy nhanh tiến độ thực hiện và giải ngân 100% vốn đầu tư công trong kế hoạch năm 2025 đã được phân bổ. Theo dõi tiến độ triển khai và giải ngân đối với các dự án đầu tư trên địa bàn.

- Quản lý chi tiêu tiết kiệm, hiệu quả, thực hiện đúng quy chế chi tiêu nội bộ, thực hiện tốt Nghị quyết của Chính phủ về tiết kiệm chống lãng phí trong việc quản lý và sử dụng các nguồn ngân sách.

II. Hạn chế, vướng mắc

1. Về thu ngân sách

Mặc dù, kết quả thu ngân sách nhà nước năm 2025 có 6/8 chỉ tiêu đạt và vượt kế hoạch năm. Tuy nhiên, còn 2 chỉ tiêu không đạt kế hoạch năm, đó là chỉ tiêu thu từ đầu giá quyền sử dụng đất đạt 11% so với kế hoạch năm, do trong năm 2025 xã không thực hiện được công tác đầu giá đất; và chỉ tiêu thu từ quỹ đất công ích, hoa lợi công sản đạt 60% so với kế hoạch năm do diện tích đất nông nghiệp của xã giảm.

2. Về chi ngân sách

- Thực hiện mô hình chính quyền địa phương 2 cấp theo quy định mới đã làm phát sinh nhiều nhiệm vụ chi, đặc biệt là chi cho công tác quản lý nhà nước, chi cho hoạt động của các tổ chức chính trị - xã hội, chi chuyển đổi số, cải cách hành chính và các nhiệm vụ được phân cấp. Điều này khiến tổng chi ngân sách tăng so với các năm trước, trong khi nguồn thu nội địa của xã còn thấp, gây khó khăn trong việc cân đối thu - chi.

- Chi đầu tư năm 2025 chủ yếu từ nguồn hỗ trợ từ ngân sách cấp trên do xã chưa có nguồn thu từ đầu giá đất, chưa tổ chức đầu giá quyền sử dụng đất nên chưa thực hiện việc đầu giá tạo nguồn thu cho ngân sách.

PHẦN II

CÂN ĐỐI THU - CHI NGÂN SÁCH XÃ NĂM 2025

I. Tổng thu ngân sách xã năm 2025	199.723.541.416
1. Thu NSDP được hưởng theo phân cấp:	18.292.722.063
2. Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên:	167.433.689.280
3. Thu kết dư:	0
4. Thu chuyển nguồn năm 2024 sang năm 2025:	13.997.130.073
II. Tổng chi ngân sách xã năm 2025	197.855.487.177
1. Chi đầu tư phát triển	25.932.311.500
2. Chi thường xuyên	152.097.094.376
3. Chi nộp trả ngân sách cấp trên	69.000.000
4. Chi chuyển nguồn sang năm sau	19.757.081.301
III. Kết dư ngân sách năm 2025 chuyển sang năm 2026. (Trong đó nguồn CCTL 3 xã cũ năm 2024 chuyển sang: 937.704.000 đồng)	1.868.054.239

(Có các phụ biểu chi tiết kèm theo).

Trên đây là số liệu quyết toán thu ngân sách nhà nước trên địa bàn và quyết toán thu, chi ngân sách xã Cẩm Giàng năm 2025. UBND xã Cẩm Giàng gửi Sở Tài chính tổng hợp./.

Nơi nhận:

- Như kính gửi;
- Ban Chấp hành Đảng bộ xã;
- TT Đảng ủy, HĐND & UBND xã; } (để b/cáo);
- Ban Thường vụ Đảng ủy;
- Chủ tịch, các PCT UBND xã;
- Đại biểu HĐND xã;
- Thủ trưởng các phòng, ban ngành đoàn thể;
- Lưu: VT, KT.

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN
CHỦ TỊCH**

Nguyễn Quang Sáng