

## THUYẾT MINH

### Tình hình thực hiện dự toán ngân sách phường Phượng Sơn quý I năm 2026

(kèm theo Thông báo số: /TB-UBND ngày 10 tháng 4 năm 2026)

Thuyết minh tình hình thực hiện dự toán ngân sách phường Phượng Sơn quý I năm 2026 gồm các chỉ tiêu cụ thể như sau:

#### **I. Thu ngân sách (kèm theo biểu số 113/CK TC-NSNN và biểu số 114/CK TC-NSNN)**

Thu NSNN trên địa bàn quý I/2026 đạt 209.568 triệu đồng, bằng 63,35% dự toán.

Thu ngân sách địa phương đạt 150.708 triệu đồng, bằng 51,63% dự toán, thu cân đối ngân sách đạt 54.476 triệu đồng, bằng 83,06% dự toán. Cụ thể:

##### **1. Thu cân đối NSNN:**

- Thu phí, lệ phí đạt 26 triệu đồng/65 triệu đồng, bằng 39,46% dự toán.
- Thu thuế sử dụng đất phi nông nghiệp đạt 3 triệu đồng/46 triệu đồng, bằng 7,17% dự toán.
- Thu thuế tài nguyên đạt 563 triệu đồng/1.687 triệu đồng, bằng 33,35% dự toán.
- Thu khác đạt 273 triệu đồng/1.054 triệu đồng, bằng 25,88% dự toán.
- Thu Lệ phí trước bạ đạt 1.954 triệu đồng/4.504 triệu đồng, bằng 43,38% dự toán.
- Thu thuế GTGT đạt 9.513 triệu đồng/27.967 triệu đồng, bằng 34,02% dự toán.
- Thu thuế TNDN đạt 736 triệu đồng/1.492 triệu đồng, bằng 49,34% dự toán.
- Thu tiền sử dụng đất đạt 40.227 triệu đồng/25.094 triệu đồng, bằng 160,31% dự toán.
- Thuế thu nhập cá nhân thu đạt 1.181 triệu đồng/3.448 triệu đồng, bằng 34,25% dự toán.

**2. Thu kết dư ngân sách (kết dư năm 2025 chuyển sang):** 0 đồng.

**3. Thu chuyển nguồn (năm 2025 chuyển sang):** 21.890 triệu đồng.

**4. Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên:** 74.342 triệu đồng. Trong đó:

- Thu bổ sung cân đối: 54.040 triệu đồng/216.217 triệu đồng, bằng 25% dự toán.

- Thu bổ sung có mục tiêu: 20.288 triệu đồng/10.076 triệu đồng, bằng 201,34% dự toán.

**II. Chi ngân sách địa phương (kèm theo biểu số 113/CK TC-NSNN và biểu số 115/CK TC-NSNN)**

Tổng chi cân đối ngân sách địa phương 50.625 triệu đồng, trong đó:

1. Chi đầu tư phát triển 2.149 triệu đồng đạt 5,7% dự toán.
2. Chi thường xuyên 48.476 triệu đồng đạt 21,1% dự toán. Trong đó:
  - Chi sự nghiệp giáo dục đào tạo 26.143 triệu đồng đạt 18,6% dự toán.