

BÁO CÁO

Thực hiện dự toán thu - chi NSNN địa phương 6 tháng đầu năm, phương hướng nhiệm vụ 6 tháng cuối năm 2026

Thực hiện Luật Ngân sách nhà nước năm 2025; Nghị quyết của Hội đồng nhân dân xã về dự toán thu, chi ngân sách nhà nước năm 2026; trên cơ sở kết quả thực hiện nhiệm vụ phát triển kinh tế - xã hội và điều hành ngân sách địa phương, UBND xã Cam Lộ báo cáo tình hình thực hiện dự toán thu - chi NSNN địa phương 6 tháng đầu năm và phương hướng nhiệm vụ 6 tháng cuối năm 2026 như sau:

I. TÌNH HÌNH THỰC HIỆN DỰ TOÁN THU - CHI NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC 6 THÁNG ĐẦU NĂM 2026

1. Công tác chỉ đạo, điều hành

Ngay từ đầu năm, UBND xã đã tập trung chỉ đạo các cơ quan chuyên môn triển khai thực hiện nghiêm túc các nhiệm vụ tài chính - ngân sách theo quy định của Luật Ngân sách nhà nước; tổ chức quản lý thu đúng, thu đủ, kịp thời các khoản thu phát sinh trên địa bàn; điều hành chi ngân sách chặt chẽ, tiết kiệm, hiệu quả, đảm bảo kinh phí thực hiện các nhiệm vụ chính trị, an sinh xã hội, quốc phòng - an ninh và các nhiệm vụ phát sinh theo quy định.

2. Kết quả thực hiện thu ngân sách nhà nước

2.1. Tổng thu ngân sách nhà nước trên địa bàn thực hiện 6 tháng đầu năm 2026 là: 154.422 triệu đồng/258.458 triệu đồng KH tỉnh giao, đạt 59,75% kế hoạch tỉnh giao.

Trong đó:

- Thu ngân sách Trung ương: 1.912 triệu đồng/ 6.101 triệu đồng KH tỉnh giao, đạt 31,34% kế hoạch tỉnh giao.

- Thu ngân sách tỉnh: 5.164 triệu đồng/ 10.000 triệu đồng KH tỉnh giao, đạt 51,64% kế hoạch tỉnh giao.

- Thu ngân sách xã: 147.346 triệu đồng/ 242.357 triệu đồng KH tỉnh giao, đạt 60,80% kế hoạch tỉnh giao.

2.2. Thu ngân sách nhà nước trên địa bàn là 30.069 triệu đồng, đạt 42,35% kế hoạch tỉnh giao. Nếu loại trừ khoản thu tiền sử dụng đất 11.068 triệu đồng thì số thu

ngân sách đưa vào cân đối 19.001 triệu đồng/31.008 triệu đồng, đạt 61,28% kế hoạch tính giao.

Trong đó, thu ngân sách trên địa bàn xã hưởng 22.994 triệu đồng/ 54.907 triệu đồng KH tính giao, đạt 41,88% kế hoạch tính giao; Nếu loại trừ khoản thu tiền sử dụng đất 6.641 triệu đồng thì số thu ngân sách địa phương hưởng đưa vào cân đối 16.353 triệu đồng/30.907 triệu đồng, đạt 52,91% kế hoạch tính giao.

Cụ thể:

- Thu từ doanh nghiệp nhà nước do địa phương quản lý: 869 triệu đồng (không giao chỉ tiêu thu).

- Thu từ khu vực kinh tế ngoài quốc doanh: 8.628 triệu đồng, đạt 64,02% kế hoạch tính giao, trong đó:

+ Thuế giá trị gia tăng: 7.099 triệu đồng, đạt 59,01% kế hoạch.

+ Thuế tiêu thụ đặc biệt: 15 triệu đồng, đạt 64,02% kế hoạch.

+ Thuế thu nhập doanh nghiệp: 1.180 triệu đồng, đạt 141,60% kế hoạch.

+ Thuế tài nguyên: 334 triệu đồng, đạt 54,91% kế hoạch.

- Thuế thu nhập cá nhân: 1.985,8 triệu đồng, đạt 111,69% kế hoạch.

- Lệ phí trước bạ: 5.890 triệu đồng, đạt 53,84% kế hoạch.

- Phí, lệ phí: 274 triệu đồng, đạt 9,06% kế hoạch.

- Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp: 99 triệu đồng, đạt 34,03% kế hoạch.

- Thu tiền cho thuê đất, mặt nước: 704 triệu đồng, đạt 103,86% kế hoạch.

- Thu tiền sử dụng đất: 11.068 triệu đồng, đạt 27,67% kế hoạch.

- Thu cấp quyền khai thác khoáng sản: 5 triệu đồng (không giao chỉ tiêu thu).

- Thu khác ngân sách: 464 triệu đồng, đạt 77,26% kế hoạch.

- Thu quỹ đất công ích và hoa lợi công sản: 82 triệu đồng, đạt 37,92% kế hoạch.

- Thu từ xổ số kiến thiết: 0,2 triệu đồng (không giao chỉ tiêu thu).

2.3. Thu bổ sung từ ngân sách tỉnh: 96.092 triệu đồng, đạt 51,62% kế hoạch.

- Bổ sung cân đối: 73.000 triệu đồng, đạt 71% kế hoạch.

- Bổ sung có mục tiêu: 23.092 triệu đồng, đạt 59,75% kế hoạch.

2.4. Thu chuyển nguồn ngân sách năm trước sang năm 2026: 28.261 triệu đồng.

3. Kết quả thực hiện chi ngân sách:

Tổng chi ngân sách địa phương 6 tháng đầu năm thực hiện: 97.952 triệu đồng, đạt 48% dự toán năm.

a) Chi đầu tư từ nguồn vốn ngân sách địa phương quản lý

Nguồn vốn đầu tư thuộc UBND xã quản lý thực hiện giải ngân 1.302 triệu đồng/26.876 triệu đồng, đạt 4,8% kế hoạch tỉnh giao. Nếu tính nguồn ngân sách hiện có đã được phân bổ, giá trị giải ngân 1.302 triệu đồng/3.332 triệu đồng, đạt 39% kế hoạch.

b) Chi thường xuyên

Chi thường xuyên thực hiện 96.561 triệu đồng, đạt 55,8% dự toán được giao. Trong đó:

- Chi Quốc phòng: 1.848 triệu đồng, đạt 506,32% kế hoạch
- Chi An ninh: 1.310 triệu đồng, đạt 358,91% kế hoạch
- Chi SN giáo dục, đào tạo: 49.364 triệu đồng, đạt 43,41% kế hoạch
- + *Chi SN giáo dục: 48.813 triệu đồng, đạt 43,34% kế hoạch*
- + *Chi đào tạo: 552 triệu đồng, đạt 50,21% kế hoạch*
- Chi SN y tế: 1.344 triệu đồng, đạt 30,79% kế hoạch
- Chi SN khoa học, công nghệ: 0%
- Chi SN văn hoá thông tin: 1.308 triệu đồng, đạt 262,22% kế hoạch
- Chi SN thể dục thể thao: 279 triệu đồng, đạt 64,64% kế hoạch
- Chi SN phát thanh: 96 triệu đồng, đạt 57,04% kế hoạch
- Chi đảm bảo xã hội: 19.292 triệu đồng, đạt 215,63% kế hoạch
- Chi Sự nghiệp kinh tế: 1.208 triệu đồng, đạt 19,00% kế hoạch
- Chi SN môi trường: 600 triệu đồng, đạt 18,97% kế hoạch
- Chi QLHC, Đảng, Đoàn thể: 19.665 triệu đồng, đạt 59,07% kế hoạch
- Chi khác: 247 triệu đồng, đạt 47,07% kế hoạch

c) Chi dự phòng: 89 triệu đồng, đạt 2,18% kế hoạch

4. Đánh giá tình hình thực hiện

Trong 6 tháng đầu năm 2026, công tác quản lý, điều hành ngân sách nhà nước trên địa bàn xã được triển khai chủ động, linh hoạt, bám sát dự toán được giao và các quy định của Luật Ngân sách nhà nước. Công tác thu ngân sách được tập trung chỉ đạo quyết liệt; các cơ quan, đơn vị liên quan đã phối hợp chặt chẽ trong công tác quản lý thu, chống thất thu ngân sách, xử lý nợ đọng thuế và khai thác hiệu quả các nguồn thu trên địa bàn, góp phần thực hiện các nhiệm vụ phát triển kinh tế - xã hội, bảo đảm quốc phòng, an ninh và an sinh xã hội. Công tác điều hành chi ngân sách được thực hiện chặt chẽ, đúng quy định, bảo đảm tiết kiệm, hiệu quả và công khai, minh bạch; ưu tiên bố trí nguồn lực cho các nhiệm vụ trọng tâm, cấp bách, các chính sách an sinh xã hội và những nhiệm vụ phát sinh theo quy định. Nguồn kinh phí được

phân bổ, sử dụng kịp thời, đáp ứng yêu cầu hoạt động thường xuyên của các cơ quan, đơn vị, góp phần nâng cao hiệu lực, hiệu quả quản lý nhà nước và bảo đảm thực hiện thắng lợi các mục tiêu, nhiệm vụ phát triển kinh tế - xã hội của địa phương.

Về thu ngân sách: Kết quả thu ngân sách nhà nước trên địa bàn đạt 42% kế hoạch tỉnh giao; nếu loại trừ khoản thu tiền sử dụng đất, số thu đưa vào cân đối đạt 61% kế hoạch, cơ bản bảo đảm tiến độ thực hiện dự toán. Một số khoản thu đạt và vượt tiến độ dự toán như thuế thu nhập doanh nghiệp, thuế thu nhập cá nhân, thu tiền cho thuê đất, mặt nước, thu khác ngân sách. Tuy nhiên, một số khoản thu còn đạt thấp so với dự toán như thu tiền sử dụng đất, phí và lệ phí, thuế sử dụng đất phi nông nghiệp, thu quỹ đất công ích và hoa lợi công sản. Nguyên nhân chủ yếu là do hoạt động sản xuất, kinh doanh của một số doanh nghiệp, hộ kinh doanh còn gặp khó khăn; thị trường bất động sản phục hồi chậm do đó kế hoạch thực hiện đấu giá QSD đất chưa đạt kế hoạch đề ra và khai thác một số nguồn thu chưa đạt yêu cầu.

Về chi ngân sách:

Chi đầu tư: UBND xã đã tập trung chỉ đạo các cơ quan, đơn vị liên quan tăng cường phối hợp, tháo gỡ kịp thời các khó khăn, vướng mắc trong quá trình triển khai thực hiện dự án; đồng thời đôn đốc chủ đầu tư, nhà thầu đẩy nhanh tiến độ thi công, hoàn thiện hồ sơ thanh toán, quyết toán khối lượng hoàn thành, phần đấu hoàn thành kế hoạch giải ngân vốn đầu tư công năm 2026.

Chi thường xuyên: Công tác điều hành chi được thực hiện chặt chẽ, đúng dự toán, bảo đảm tiết kiệm, hiệu quả và tuân thủ các chế độ, tiêu chuẩn, định mức theo quy định. Nguồn kinh phí được bố trí kịp thời phục vụ hoạt động của các cơ quan, đơn vị, bảo đảm chi trả đầy đủ các chế độ, đáp ứng yêu cầu thực hiện các nhiệm vụ phát triển kinh tế - xã hội, quốc phòng - an ninh và an sinh xã hội trên địa bàn.

Một số khoản chi có tỷ lệ thực hiện cao hơn dự toán đầu năm chủ yếu do phát sinh các nhiệm vụ được ngân sách cấp trên bổ sung có mục tiêu. Việc phân bổ, sử dụng kinh phí cơ bản bảo đảm kịp thời, đúng mục đích, đúng đối tượng.

II. PHƯƠNG HƯỚNG, NHIỆM VỤ 6 THÁNG CUỐI NĂM 2026

Tiếp tục thực hiện nghiêm các quy định của Luật Ngân sách nhà nước, nghị quyết của Hội đồng nhân dân xã và các văn bản chỉ đạo của cấp trên về quản lý, điều hành ngân sách nhà nước năm 2026.

Tăng cường công tác quản lý thu ngân sách; rà soát, khai thác hiệu quả các nguồn thu còn tiềm năng; thực hiện thu đúng, thu đủ, thu kịp thời các khoản thu phát sinh; đẩy mạnh công tác chống thất thu, xử lý nợ đọng thuế; tập trung thực hiện các giải pháp để hoàn thành và vượt dự toán thu ngân sách năm 2026, đặc biệt là các khoản thu từ đất, thu ngoài quốc doanh và các khoản thu cân đối ngân sách.

Điều hành chi ngân sách chặt chẽ, tiết kiệm, hiệu quả; ưu tiên bố trí kinh phí cho các nhiệm vụ trọng tâm, cấp bách, các chính sách an sinh xã hội, quốc phòng - an ninh, giáo dục, y tế và các chương trình mục tiêu theo quy định. Thực hiện kiểm soát chi ngân sách đúng chế độ, tiêu chuẩn, định mức; hạn chế tối đa các khoản chi chưa thực sự cần thiết.

Đẩy nhanh tiến độ thực hiện và giải ngân vốn đầu tư công; tập trung tháo gỡ khó khăn, vướng mắc trong quá trình triển khai các công trình, dự án; nâng cao chất lượng quản lý đầu tư xây dựng cơ bản; bảo đảm hoàn thành kế hoạch giải ngân vốn đầu tư công năm 2026 theo chỉ đạo của cấp trên.

Tăng cường công tác kiểm tra, giám sát việc quản lý, sử dụng ngân sách nhà nước; thực hiện công khai, minh bạch ngân sách theo quy định; nâng cao trách nhiệm của các cơ quan, đơn vị trong quản lý tài chính, ngân sách; phấn đấu hoàn thành các chỉ tiêu thu, chi ngân sách nhà nước năm 2026 đã được giao.

Trên đây là báo cáo của UBND xã về tình hình thực hiện dự toán thu NSNN trên địa bàn, chi NSDP 6 tháng đầu năm và phương hướng, nhiệm vụ, giải pháp 6 tháng cuối năm 2026./.

Nơi nhận:

- TV Đảng ủy; TT. HĐND xã;
- Đại biểu HĐND xã;
- CT, các PCT. UBND xã;
- UBMTTQVN xã và các tổ chức CT-XH;
- Các cơ quan, ban ngành;
- CVP, PVP, CV;
- Lưu: VT.

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN
CHỦ TỊCH**

Nguyễn Văn Ân