

BÁO CÁO

**Tình hình thực hiện dự toán thu, chi ngân sách
6 tháng đầu năm và nhiệm vụ, giải pháp 6 tháng cuối năm 2026**

A. TÌNH HÌNH THỰC HIỆN DỰ TOÁN THU, CHI NGÂN SÁCH 6 THÁNG ĐẦU NĂM 2026

Năm 2026 là năm thứ hai thực hiện mô hình chính quyền địa phương hai cấp, đặt ra nhiều yêu cầu trong việc tiếp tục kiện toàn tổ chức bộ máy, thực hiện phân cấp, phân quyền, sắp xếp các nhiệm vụ thu, chi ngân sách, bảo đảm an sinh xã hội, duy trì hoạt động quản lý nhà nước và cung ứng dịch vụ công thông suốt.

Được sự quan tâm lãnh đạo, chỉ đạo của Tỉnh ủy, HĐND tỉnh, UBND tỉnh và sự hướng dẫn, hỗ trợ của các sở, ban, ngành cấp tỉnh, UBND xã Lệ Thủy đã bám sát sự lãnh đạo của Đảng ủy xã, nghị quyết của HĐND xã; tập trung tăng cường quản lý thu, điều hành chi ngân sách chặt chẽ, linh hoạt, chủ động rà soát, điều hành dự toán phù hợp với khả năng cân đối nguồn lực, bảo đảm kinh phí thực hiện các nhiệm vụ phát triển kinh tế - xã hội, quốc phòng, an ninh và an sinh xã hội trên địa bàn.

1. Thu ngân sách nhà nước trên địa bàn

Kết quả thu ngân sách 6 tháng đầu năm 2026: Tổng thu ngân sách nhà nước trên địa bàn (không kể số bổ sung từ ngân sách cấp trên) đạt 40.183 triệu đồng, bằng 59,5% dự toán giao; trong đó thu trong cân đối (không kể tiền sử dụng đất) đạt 24.819 triệu đồng, bằng 78,8% dự toán giao; thu tiền sử dụng đất đạt 15.364 triệu đồng, bằng 42,7% dự toán giao.

Thực hiện các chỉ đạo của Chính phủ, các bộ, ngành Trung ương và của tỉnh về điều hành ngân sách năm 2026, UBND xã đã tập trung chỉ đạo tăng cường công tác quản lý thu; giao Phòng Kinh tế chủ trì, phối hợp với cơ quan Thuế và các cơ quan, đơn vị liên quan thường xuyên rà soát các nguồn thu, đôn đốc thu nộp đầy đủ, kịp thời các khoản thu vào ngân sách nhà nước theo quy định.

Kết quả thu ngân sách 6 tháng đầu năm 2026 có chuyển biến tích cực. Tuy nhiên, tiến độ thu tiền sử dụng đất còn chậm. Đến thời điểm báo cáo, kết quả đấu giá quyền sử dụng đất đạt khoảng 58,7% kế hoạch; đây là kết quả đấu giá, chưa phải số đã thu nộp ngân sách. Các tổ chức, cá nhân trúng đấu giá đang thực hiện nghĩa vụ tài chính theo quy định nên số thu tiền sử dụng đất thực nộp ngân sách mới đạt 42,7% dự toán giao.

Bên cạnh những nguyên nhân khách quan, việc chuẩn bị hồ sơ, hoàn thiện thủ tục và tổ chức đấu giá đối với một số khu đất còn chậm, sự phối hợp giữa các cơ quan, đơn vị có lúc chưa chặt chẽ, ảnh hưởng đến tiến độ thu tiền sử dụng đất. Một

số khoản thu khác chưa đạt tiến độ dự toán, ảnh hưởng đến khả năng cân đối nguồn lực và bố trí vốn cho đầu tư phát triển. Để hoàn thành dự toán năm, nhiệm vụ thu ngân sách trong 6 tháng cuối năm còn nhiều áp lực, nhất là đối với các khoản thu từ đất.

(Chi tiết có Phụ lục số 01 kèm theo)

2. Chi ngân sách địa phương

UBND xã đã chỉ đạo điều hành dự toán chi ngân sách theo các chỉ đạo của Chính phủ và của tỉnh về điều hành ngân sách năm 2026; quản lý chi ngân sách chặt chẽ, tiết kiệm, hiệu quả; thực hành tiết kiệm, chống lãng phí; chủ động sắp xếp, cắt giảm, giãn các khoản chi chưa thực sự cần thiết để tập trung nguồn lực thực hiện các chính sách an sinh xã hội, nhiệm vụ phát triển kinh tế - xã hội, bảo đảm quốc phòng, an ninh và các nhiệm vụ đột xuất, quan trọng, bảo đảm cân đối ngân sách địa phương. Tổng chi ngân sách địa phương thực hiện 6 tháng đầu năm (bao gồm các nguồn vốn bổ sung từ ngân sách cấp trên) là 192.983/375.129 triệu đồng, đạt 51% dự toán giao.

Chi đầu tư phát triển ngân sách nhà nước thực hiện 6 tháng đầu năm 2026 đạt 28.331 triệu đồng; tỷ lệ giải ngân vốn đầu tư công nguồn ngân sách xã đạt 62% dự toán giao. Đến nay, các công trình do UBND xã quản lý cơ bản bảo đảm tiến độ; một số dự án sử dụng nguồn vốn ngân sách cấp trên còn vướng mắc, ảnh hưởng đến tỷ lệ giải ngân chung. UBND xã đã thường xuyên rà soát tiến độ, chỉ đạo đơn đốc các chủ đầu tư, phối hợp với Kho bạc Nhà nước, đơn vị tư vấn và nhà thầu hoàn thiện hồ sơ thanh toán khi có khối lượng; đồng thời kịp thời chỉ đạo tháo gỡ hoặc báo cáo cấp có thẩm quyền xem xét, giải quyết các khó khăn, vướng mắc.

Chi thường xuyên thực hiện 164.652 triệu đồng, đạt 51% dự toán giao. Các nhiệm vụ chi thực hiện chính sách an sinh xã hội, giáo dục, bảo hiểm y tế, trợ cấp đối tượng bảo trợ xã hội và các nhiệm vụ đột xuất, cấp bách phục vụ phát triển kinh tế - xã hội, bảo đảm quốc phòng, an ninh được thực hiện theo đúng quy định, trong khả năng cân đối ngân sách của địa phương. UBND xã đã quản lý chặt chẽ nguồn dự toán chưa phân bổ chi tiết đầu năm; thực hiện rà soát, phân bổ theo đúng mục tiêu, nhiệm vụ, chế độ, tiêu chuẩn, định mức và khả năng cân đối ngân sách, bảo đảm kịp thời, tiết kiệm, hiệu quả, đáp ứng yêu cầu thực hiện các nhiệm vụ phát sinh theo quy định.

Bên cạnh kết quả đạt được, công tác điều hành chi ngân sách còn gặp một số khó khăn do nhu cầu chi cho các nhiệm vụ phát sinh trong quá trình tổ chức thực hiện mô hình chính quyền địa phương hai cấp tương đối lớn, trong khi khả năng cân đối ngân sách địa phương còn hạn chế. Bên cạnh đó, tiến độ thực hiện và giải ngân một số dự án sử dụng nguồn vốn ngân sách cấp trên còn chậm, ảnh hưởng đến tiến độ thực hiện kế hoạch chi đầu tư phát triển.

(Chi tiết có Phụ lục số 02 kèm theo)

3. Chi dự phòng ngân sách

Nguồn dự phòng ngân sách xã năm 2026 là 8.831 triệu đồng; đến ngày 30/6/2026 đã sử dụng 3.892 triệu đồng, còn lại 4.939 triệu đồng. UBND xã đã chủ động sử dụng nguồn dự phòng để thực hiện các nhiệm vụ đột xuất, cấp bách, bảo đảm an sinh xã hội, quốc phòng, an ninh, phòng, chống thiên tai, dịch bệnh và các nhiệm vụ phát sinh theo quy định.

Trong 6 tháng cuối năm, UBND xã sẽ tiếp tục quản lý chặt chẽ nguồn dự phòng còn lại, ưu tiên bố trí cho công tác phòng, chống thiên tai, tìm kiếm cứu nạn, bảo đảm an sinh xã hội và các nhiệm vụ cấp bách phát sinh trên địa bàn.

(Chi tiết có Phụ lục 03 kèm theo)

4. Kinh phí bổ sung có mục tiêu trong năm

Đến ngày 30/6/2026, ngân sách xã được bổ sung có mục tiêu từ ngân sách cấp trên 20.707 triệu đồng; đã thực hiện 12.973 triệu đồng, còn lại 7.734 triệu đồng. Nguồn kinh phí được sử dụng để thực hiện các nhiệm vụ theo quyết định giao của cấp có thẩm quyền, gồm: chi trả chế độ, chính sách; tổ chức bầu cử đại biểu Quốc hội và HĐND các cấp nhiệm kỳ 2026-2031; hỗ trợ khắc phục thiệt hại sản xuất nông nghiệp do thiên tai, dịch bệnh và các nhiệm vụ phát sinh khác. UBND xã đã quản lý, sử dụng nguồn kinh phí đúng mục đích, đúng đối tượng, bảo đảm tiến độ và theo quy định.

(Chi tiết có Phụ lục 04 kèm theo)

B. NHIỆM VỤ, GIẢI PHÁP THỰC HIỆN DỰ TOÁN THU, CHI NGÂN SÁCH 6 THÁNG CUỐI NĂM 2026

Để hoàn thành dự toán ngân sách năm 2026 được UBND tỉnh và HĐND xã giao, trong bối cảnh 6 tháng cuối năm dự báo còn nhiều khó khăn, nhất là áp lực hoàn thành các chỉ tiêu thu ngân sách, giải ngân vốn đầu tư công và yêu cầu bảo đảm các nhiệm vụ chi theo dự toán, UBND xã sẽ tập trung chỉ đạo triển khai đồng bộ các nhiệm vụ, giải pháp; tăng cường quản lý thu, điều hành chi ngân sách chặt chẽ, tiết kiệm, hiệu quả, phấn đấu hoàn thành các mục tiêu, nhiệm vụ tài chính - ngân sách năm 2026.

1. Về thu ngân sách

Tiếp tục thực hiện nghiêm các chỉ đạo của Chính phủ, các bộ, ngành Trung ương và của tỉnh về quản lý thu, điều hành ngân sách nhà nước năm 2026; tập trung triển khai đồng bộ các giải pháp tăng thu, chống thất thu, phấn đấu hoàn thành và vượt dự toán thu ngân sách được giao.

Chỉ đạo Phòng Kinh tế chủ trì, phối hợp với cơ quan Thuế và các cơ quan, đơn vị liên quan thường xuyên rà soát, phân tích từng nguồn thu, theo dõi tiến độ thu, kịp thời tham mưu UBND xã các giải pháp điều hành; tăng cường quản lý thu,

chống thất thu, thu hồi nợ đọng thuế; đẩy mạnh tuyên truyền, hỗ trợ người nộp thuế, tạo điều kiện thuận lợi để thực hiện đầy đủ nghĩa vụ với ngân sách nhà nước.

Chỉ đạo Ban Quản lý dự án đầu tư xây dựng và Phát triển quỹ đất đẩy nhanh hoàn thiện hồ sơ, xây dựng kế hoạch đấu giá quyền sử dụng đất; đôn đốc các tổ chức, cá nhân trúng đấu giá thực hiện đầy đủ nghĩa vụ tài chính. UBND xã tập trung chỉ đạo, kịp thời phê duyệt phương án đấu giá, quyết định giá khởi điểm và tổ chức đấu giá quyền sử dụng đất theo kế hoạch, phần đấu hoàn thành chỉ tiêu thu tiền sử dụng đất năm 2026.

Kho bạc Nhà nước và các cơ quan liên quan theo dõi, hạch toán kịp thời các khoản thu vào ngân sách nhà nước; tăng cường quản lý thu đối với hoạt động xây dựng cơ bản và các nguồn thu phát sinh theo quy định.

Tiếp tục rà soát, khai thác hiệu quả các nguồn thu hợp pháp trên địa bàn; tăng cường quản lý quỹ đất công ích, các hoạt động dịch vụ công và các nguồn thu khác, góp phần tạo nguồn lực thực hiện các nhiệm vụ phát triển kinh tế - xã hội của địa phương.

2. Về chi ngân sách

Tiếp tục thực hiện nghiêm các quy định của pháp luật về ngân sách nhà nước, đầu tư công và các văn bản chỉ đạo của Chính phủ, các bộ, ngành Trung ương, UBND tỉnh về điều hành chi ngân sách năm 2026; chủ động điều hành chi ngân sách trong phạm vi dự toán được giao, bảo đảm chặt chẽ, tiết kiệm, hiệu quả và phù hợp với khả năng cân đối ngân sách địa phương.

Thực hiện tiết kiệm thêm 10% chi thường xuyên theo chỉ đạo của Chính phủ; ưu tiên nguồn lực thực hiện các chính sách an sinh xã hội, cải cách tiền lương, các nhiệm vụ quốc phòng, an ninh và các nhiệm vụ cấp bách phát sinh.

Tập trung đẩy nhanh tiến độ thực hiện và giải ngân kế hoạch vốn đầu tư công năm 2026; chỉ đạo các chủ đầu tư khẩn trương hoàn thiện thủ tục đầu tư, đẩy nhanh tiến độ thi công, nghiệm thu, thanh toán khối lượng hoàn thành; đẩy nhanh tiến độ thực hiện và giải ngân các Chương trình mục tiêu quốc gia trên địa bàn.

Bảo đảm kinh phí thực hiện đầy đủ, kịp thời các chế độ, chính sách an sinh xã hội; sửa chữa cơ sở vật chất, thiết bị phục vụ năm học 2026-2027 và đầu tư các trường theo kế hoạch công nhận lại đạt chuẩn quốc gia.

Thực hiện nghiêm kỷ luật, kỷ cương tài chính - ngân sách; tăng cường trách nhiệm của các cơ quan, đơn vị trong quản lý, sử dụng ngân sách; chủ động rà soát, điều chỉnh dự toán, hoàn thành các thủ tục điều chỉnh, bổ sung dự toán và thanh quyết toán theo đúng quy định.

Phòng Kinh tế chủ trì theo dõi tình hình thực hiện dự toán chi ngân sách của các cơ quan, đơn vị; tham mưu UBND xã điều hành ngân sách linh hoạt, bảo đảm cân đối ngân sách và hoàn thành các nhiệm vụ tài chính - ngân sách năm 2026.

Nhiệm vụ thu, chi ngân sách 6 tháng cuối năm 2026 còn nhiều khó khăn, thách thức. Tuy nhiên, với sự quan tâm lãnh đạo, chỉ đạo của Tỉnh ủy, HĐND tỉnh, UBND tỉnh; sự hướng dẫn, hỗ trợ của các sở, ban, ngành cấp tỉnh; sự lãnh đạo của Ban Thường vụ Đảng ủy, Thường trực HĐND xã và sự phối hợp của các cơ quan, đơn vị, UBND xã sẽ tập trung chỉ đạo triển khai đồng bộ các nhiệm vụ, giải pháp, phấn đấu hoàn thành dự toán thu, chi ngân sách nhà nước năm 2026 đã được giao./

Nơi nhận:

- UBND tỉnh;
 - Sở Tài chính;
 - BTV Đảng ủy xã;
 - Thường trực HĐND xã;
 - UBMTTQVN xã;
 - CT, các PCT UBND xã;
 - Các đồng chí Đảng ủy viên;
 - Các đồng chí UV UBND xã;
 - Hai ban HĐND xã;
 - Các đại biểu HĐND xã;
 - Các cơ quan, đơn vị, đoàn thể;
 - Các ngành liên quan;
 - Lưu: VT, KT.
- } (để báo cáo)

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN
CHỦ TỊCH**

Lê Văn Sơn