

**ỦY BAN NHÂN DÂN  
XÃ CẨM GIÀNG**

Số: /BC – UBND

**CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM  
Độc lập – Tự do – Hạnh phúc**

*Cẩm Giàng, ngày 23 tháng 03 năm 2026*

## **BÁO CÁO**

### **Tình hình thực hiện nhiệm vụ thu, chi ngân sách quý I năm 2026 và phương hướng nhiệm vụ, giải pháp thực hiện nhiệm vụ thu, chi ngân sách quý II năm 2026**

Căn cứ Luật Ngân sách Nhà nước ngày 25 tháng 6 năm 2025;

Căn cứ Nghị quyết số 69/NQ-HĐND ngày 09/12/2025 của HĐND thành phố Hải Phòng về dự toán thu ngân sách nhà nước trên địa bàn; thu, chi ngân sách địa phương và phân bổ ngân sách địa phương năm 2026;

Căn cứ Quyết định số 5055/QĐ-UBND ngày 12/12/2025 của UBND thành phố Hải Phòng về việc giao dự toán thu, chi ngân sách nhà nước năm 2026 cho các cấp, các ngành, các đơn vị;

Căn cứ Công văn số 3268/UBND-TC ngày 27/12/2025 của UBND thành phố Hải Phòng về việc tổ chức thực hiện dự toán ngân sách nhà nước năm 2026;

Căn cứ Nghị quyết số 20/NQ-HĐND ngày 26/12/2025 của Hội đồng nhân dân xã Cẩm Giàng về dự toán thu ngân sách nhà nước trên địa bàn; thu, chi ngân sách địa phương và phân bổ ngân sách địa phương năm 2026;

Căn cứ Quyết định số 1398/QĐ-UBND ngày 26/12/2025 của UBND xã Cẩm Giàng về việc giao dự toán thu, chi ngân sách xã năm 2026;

UBND xã báo cáo tình hình thực hiện nhiệm vụ thu, chi ngân sách xã Cẩm Giàng quý I năm 2026 như sau:

### **PHẦN I**

#### **KẾT QUẢ THỰC HIỆN THU, CHI NGÂN SÁCH QUÝ I NĂM 2026**

##### **A – KẾT QUẢ THU, CHI NGÂN SÁCH QUÝ I NĂM 2026.**

##### **I. THU NGÂN SÁCH:**

Tổng thu ngân sách xã đến ngày 19/3/2026 thực hiện được: 123.472 triệu đồng (đạt 58% so với dự toán giao đầu năm), trong đó: thu bổ sung cân đối cấp trên: 70.000 triệu đồng (đạt 44% so với dự toán đầu năm), thu bổ sung mục tiêu: 33.191 triệu đồng (đạt 117% so với dự toán đầu năm); thu chuyển nguồn 9.629 triệu đồng; Thu nội địa thực hiện được: 20 tỷ 327 triệu đồng, đạt 45% so với kế hoạch thành phố giao.

*Trong đó các khoản thu cụ thể như sau:*

1. Thu từ khu vực kinh tế ngoài quốc doanh thực hiện được: 17 tỷ 752 triệu đồng, đạt 81% kế hoạch thành phố giao.
2. Thuế thu nhập cá nhân thực hiện được: 47 triệu đồng.
3. Thu Lệ phí trước bạ thực hiện được: 1 tỷ 137 triệu đồng, đạt 17% kế hoạch thành phố giao.
4. Thu phí, lệ phí thực hiện được: 15 triệu đồng, đạt 10% kế hoạch thành phố giao.
5. Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp thực hiện được: 35 triệu đồng, đạt 7% kế hoạch thành phố giao.
6. Thu tiền thuê đất, thuê mặt nước thực hiện được: 242 triệu đồng, đạt 17% kế hoạch thành phố giao.
7. Thu tiền sử dụng đất thực hiện được: 214 triệu đồng, đạt 2% kế hoạch.
8. Thu khác ngân sách thực hiện được: 246 triệu đồng, đạt 246% kế hoạch.
9. Thu từ quỹ đất công ích, hoa lợi công sản khác thực hiện được: 639 triệu đồng, đạt 39% kế hoạch thành phố giao.

## **II. CHI NGÂN SÁCH XÃ.**

Tổng chi ngân sách xã đến ngày 19/3/2026 thực hiện: 33 tỷ 552 triệu đồng, đạt 17% kế hoạch năm...

*Trong đó:*

- + Chi thường xuyên ước thực hiện: 33.041 triệu đồng, đạt 17,5% kế hoạch năm.
- + Chi đầu tư xây dựng thực hiện: 511 triệu đồng, đạt 4% so với kế hoạch năm,.

## **B – ĐÁNH GIÁ TÌNH HÌNH THỰC HIỆN THU – CHI QUÝ I NĂM 2026.**

### **1. Thu ngân sách:**

Ngay từ đầu năm trên cơ sở Nghị quyết của HĐND thành phố, Nghị quyết của HĐND xã, UBND xã đã giao kế hoạch thu, chi ngân sách đến các cơ quan, đơn vị, ban, ngành, đoàn thể đảm bảo công khai minh bạch, thực hiện đúng các quy định của Luật Ngân sách. UBND xã chỉ đạo các đơn vị công khai kế hoạch thu, chi trong đơn vị mình, chỉ đạo và xây dựng kế hoạch thu chi ngân sách, thực hiện tốt quy định của Nhà nước, xây dựng quy chế chi tiêu nội bộ của từng cơ quan, đơn vị.

Đã có 9 chỉ tiêu có số thu nộp vào ngân sách nhà nước. Trong đó, có 3 chỉ tiêu thu đạt và vượt kế hoạch dự toán quý I/2026 là: Thu từ khu vực kinh tế

ngoài quốc doanh đạt 81% kế hoạch năm, thu khác ngân sách đạt 246% kế hoạch năm, thu từ quỹ đất công ích và hoa lợi công sản đạt 39% kế hoạch năm.

## 2. Chi ngân sách

- UBND xã đã giao dự toán và điều hành chi ngân sách năm 2026 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 2026, bảo đảm nguồn lực thực hiện các chính sách an sinh xã hội và 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 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 chặt chẽ, 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 vốn đầu tư công theo kế hoạch kịch bản đầu tư công xã đã xây dựng. 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

- Tăng cường thực hiện các biện pháp quản lý thuế, chống thất thu thuế, thu hồi nợ đọng thuế. Quản lý chặt chẽ các nguồn thu, tiếp tục triển khai các giải pháp thu đúng, thu đủ, thu kịp thời, mở rộng cơ sở thu, chống thất thu ngân sách. Theo dõi sát tình hình kinh tế, dự báo và đánh giá đúng tình hình, nhận diện kịp thời các rủi ro, đề xuất các giải pháp tăng thu, phấn đấu số thu năm 2026 đạt trên 10% so với dự toán.

- Siết chặt kỷ luật, kỷ cương, nâng cao trách nhiệm người đứng đầu trong quản lý, sử dụng tài chính, ngân sách; tăng cường công tác thanh tra, kiểm tra, giám sát, đào tạo, tập huấn nâng cao trình độ quản lý tài chính, kế toán; Xử lý nghiêm theo quy định đối với các sai phạm về quản lý ngân sách và tài sản của nhà nước đã được cơ quan kiểm toán, thanh tra phát hiện, kiến nghị. Chấn chỉnh kỷ luật, kỷ cương, đề cao trách nhiệm người đứng đầu, phát huy tinh thần dám nghĩ, dám làm, dám chịu trách nhiệm.

- Đối với nguồn thu tiền sử dụng đất và các khoản thu gắn với nhiệm vụ chi cụ thể, căn cứ vào dự toán đã giao và tiến độ thu thực tế, trường hợp giảm thu so với dự toán đã giao, đồng thời ngân sách các cấp không thể bù đắp từ khoản tăng thu khác thì phải chủ động rà soát, cắt giảm hoặc giãn tiến độ dự toán kinh phí đã bố trí từ nguồn trên.

- Ủy ban nhân dân thành phố đã giao dự toán tiết kiệm 10% chi thường xuyên để tạo nguồn cải cách tiền lương, số tiết kiệm 10% trên Ủy ban nhân dân xã đã thực hiện để lại ngân sách xã trước khi giao dự toán cho các đơn vị; ngoài

ra UBND xã đã ban hành văn bản chỉ đạo các đơn vị dự toán tiếp tục tiết kiệm thêm 10% để thực hiện các chính sách an sinh xã hội; phạm vi, đối tượng tiết kiệm sẽ thực hiện theo quy định của Chính phủ và hướng dẫn của Bộ Tài chính (theo Công văn số Công văn số 3268/UBND-TC ngày 27/12/2025 của UBND thành phố Hải Phòng về việc tổ chức thực hiện dự toán ngân sách nhà nước năm 2026).

- Tiếp tục cải thiện môi trường đầu tư, kinh doanh, tăng cường thu hút đầu tư trên địa bàn xã. Đẩy mạnh công tác quản lý thu, chi ngân sách tiết kiệm, hiệu quả, tránh lãng phí trong sử dụng nguồn ngân sách nhà nước.

### **3. Một số tồn tại, khó khăn, vướng mắc:**

- Có 3 chỉ tiêu thu đạt thấp, đó là: Thu tiền sử dụng đất đạt 2% kế hoạch dự toán thành phố giao; Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp đạt 7% kế hoạch năm, Thu phí, lệ phí xã đạt 10% kế hoạch năm.

- Vốn đầu tư công giải ngân đến ngày 18/03/2026 là: 511 triệu đồng (đạt 1,22% kế hoạch năm. Tỷ lệ giải ngân vốn đầu tư công thấp, chưa đạt kịch bản đầu tư công theo kế hoạch xã đã xây dựng đầu năm 2026.

### **4. Nguyên nhân:**

- Nguyên nhân thu tiền sử dụng đất đạt mức rất thấp là do một số dự án đấu thầu, dự án đấu giá quyền sử dụng đất năm 2026 hiện tại đang hoàn thiện quy trình đấu giá. - Chỉ tiêu thu thuế sử dụng đất phi nông nghiệp mới đạt 7% kế hoạch năm, do hiện nay cơ quan thuế đang hướng dẫn các xã trên địa bàn chuẩn bị cho kỳ lập bộ phi nông nghiệp năm 2026, nên số thu nộp vào ngân sách nhà nước còn thấp.

- Chỉ tiêu thu tại xã đạt thấp do chưa đến hạn nộp năm 2026. Nguồn thu tại xã chủ yếu từ thu hoa lợi công sản từ quỹ đất công ích và thu khác ngân sách tập trung thu nộp trong quý II và quý III.

- Tỷ lệ giải ngân vốn thấp là do một số nguyên nhân sau:

+ Đối với các dự án, khởi công mới năm 2026 đang hoàn tất các thủ tục, hồ sơ theo quy trình của Luật đầu tư công. Đã làm thủ tục với kho bạc mở xong tài khoản của Hội đồng bồi thường giải phóng mặt bằng 2 dự án mở rộng khuôn viên trường Tiểu học Ngọc Liên và trường THCS Ngọc Liên. Dự kiến sau khi hoàn thiện phương án bồi thường. Đơn vị chủ đầu tư là: Văn phòng HĐND&UBND xã sẽ thực hiện tạm ứng giải ngân vốn ĐTC chuyển tiền vào tài khoản của Hội đồng bồi thường xã. Hoàn thành đảm bảo đúng tiến độ kế hoạch kịch bản ĐTC hết quý I đạt 15%. Sau đó Hội đồng bồi thường xã sẽ làm thủ tục rút tiền để chi trả tiền giải phóng mặt bằng đến các hộ dân.

+ Đối với các công trình thanh toán nợ đọng xây dựng cơ bản chưa được phê duyệt quyết toán đang triển khai gặp vướng mắc trong việc kiểm tra công tác nghiệm thu do các công trình đã xây dựng từ lâu.

## PHẦN II

### NHIỆM VỤ, GIẢI PHÁP THỰC HIỆN NHIỆM VỤ THU – CHI NGÂN SÁCH QUÝ II NĂM 2026.

#### **I. Thu ngân sách:**

Để hoàn thành nhiệm vụ thu ngân sách quý II, các ngành, đơn vị có liên quan cần tập trung thực hiện tốt các nhiệm vụ trọng tâm như sau:

1. Chi cục thuế thực hiện rà soát, phân tích các nguồn thu, kịp thời đôn đốc các nguồn thu vào ngân sách nhà nước. Tiếp tục thực hiện tốt công tác tuyên truyền chính sách thuế. Trong đó tập trung tuyên truyền tới những hộ, cá nhân kinh doanh, các hộ mua bán chuyển nhượng bất động sản để thực hiện tốt chính sách thuế theo quy định của pháp luật; Tuyên truyền hỗ trợ người nộp thuế nhằm tuyên truyền chính sách thuế đối với từng cá nhân, hộ kinh doanh, doanh nghiệp để người nộp thuế tự giác trong công tác chấp hành chính sách thuế mới của nhà nước để người nộp thuế nắm được và kê khai thuế kịp thời, đặc biệt tuyên truyền về hóa đơn điện tử.

2. Đôn đốc các khoản phát sinh tháng, quý vào ngân sách nhà nước. Đặc biệt, đối với khoản thu từ tiền đất, tiền thuê đất. Cơ quan thuế phối hợp với UBND xã và các cơ quan chuyên môn đôn đốc các hộ nộp tiền trúng đấu giá vào ngân sách nhà nước theo quy định.

3. Tăng cường công tác kiểm tra thuế đảm bảo chất lượng, kịp thời xử lý các trường hợp trốn thuế và sử dụng hóa đơn bất hợp pháp, đồng thời hỗ trợ NNT trong quá trình thực hiện chính sách pháp luật thuế, quản lý tốt các nguồn thu vãng lai trên địa bàn. Yêu cầu 100% các doanh nghiệp kê khai thuế qua mạng, nộp thuế điện tử theo đúng quy định, kiểm tra, chống thất thu ngân sách nhất là từ chuyển nhượng bất động sản, quản lý tốt các nguồn thu vãng lai trên địa bàn nhằm tăng thu ngân sách; Tập trung thu hồi nợ đọng các hộ, cá nhân kinh doanh đặc biệt là hộ kinh doanh vận tải của năm trước.

4. Thực hiện các biện pháp xử lý nợ đọng thuế theo đúng quy định: Phân loại nợ thuế theo đúng hướng dẫn của quy trình quản lý nợ. Thực hiện công khai thông tin người nộp thuế chây ì nợ thuế trên phương tiện thông tin đại chúng theo quy định của pháp luật, thực hiện kiên quyết các biện pháp cưỡng chế đối với các trường hợp phải cưỡng chế nợ thuế theo đúng quy định của Luật quản lý thuế. Phần đầu giảm số tiền nợ thuế không vượt quá 5% tổng số thu ngân sách nhà nước.

5. Tập trung rà soát các nguồn thu, phân tích đánh giá từng khoản thu, từng lĩnh vực thu còn thấp trên địa bàn để có biện pháp đôn đốc các khoản thu nộp vào ngân sách nhà nước phần đầu hoàn thành dự toán quý II năm 2026.

6. Đối với tiền sử dụng đất phi nông nghiệp, UBND xã giao cơ quan thuế đẩy mạnh hơn nữa công tác tuyên truyền, đôn đốc các thôn trên địa bàn xã thông báo tới các hộ nộp thuế đẩy nhanh tiến độ nộp theo quy định.

7. Đối với nguồn thu tiền sử dụng đất, thuế sử dụng đất phi nông nghiệp, các khoản thu tại xã và tiền thuê đất năm 2026: UBND xã giao thuế khu vực phối hợp chặt chẽ với cơ quan Tài chính, Kho bạc Nhà nước và các phòng chức năng, cơ sở thôn thường xuyên đôn đốc người nộp thuế và thông báo tới người nộp thuế đẩy nhanh tiến độ nộp theo đúng quy định để hoàn thành nhiệm vụ thu ngân sách nhà nước quý II năm 2026.

## **II - Chi ngân sách:**

1. Thực hiện tốt công tác điều hành chi ngân sách theo dự toán đã được duyệt, văn bản hướng dẫn của cơ quan cấp trên, đảm bảo chi tiết kiệm, hiệu quả và tập trung quản lý các nguồn ngân sách nhà nước, phân chia kịp thời cho các cấp ngân sách theo đúng các quy định hiện hành.

2. Tăng cường công tác kiểm tra các đơn vị sử dụng ngân sách nhà nước, thường xuyên đôn đốc chủ đầu tư, đại diện chủ đầu tư thực hiện đẩy nhanh tiến độ giải ngân các dự án đã bố trí phân bổ vốn.

3. Thực hiện nghiêm các quy định của UBND thành phố về tăng cường công tác thực hành tiết kiệm chi, chống lãng phí, kiểm soát chặt chẽ các nguồn chi, không bổ sung các nhiệm vụ chi phát sinh ngoài dự toán đối với các nhiệm vụ chi chưa thực sự cấp bách và cần thiết. Tăng cường quản lý chi tiêu tiết kiệm, đảm bảo nguồn thực hiện các chế độ, chính sách và an sinh xã hội.

4. Các ngành chức năng cần phối hợp và tăng cường công tác kiểm tra, hướng dẫn các đơn vị dự toán chi đảm bảo đúng Luật ngân sách nhà nước và văn bản chỉ đạo, hướng dẫn của cấp trên. Thực hiện tốt công tác điều hành và quản lý thu, chi ngân sách../.

Trên đây là báo cáo tình hình thực hiện nhiệm vụ thu, chi ngân sách xã Cẩm Giàng quý I năm 2026 và phương hướng, nhiệm vụ, giải pháp thu, chi quý II năm 2026. Ủy ban nhân dân xã Cẩm Giàng trân trọng báo cáo./.

### **Nơi nhận:**

- Ban Chấp hành Đảng bộ xã;
- TTĐU, HĐND & UBND xã;
- Ban Thường vụ Đảng ủy xã;
- Chủ tịch, các PCT UBND xã;
- Thủ trưởng các phòng, ban ngành đoàn thể,
- Lưu: VT, KT.

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN XÃ  
CHỦ TỊCH**

**Nguyễn Quang Sáng**