

Số: 372/BC-UBND

Hà Tây, ngày 21 tháng 7 năm 2026

BÁO CÁO

**Tình hình thực hiện dự toán thu, chi ngân sách xã 6 tháng đầu
năm 2026, giải pháp thực hiện 6 tháng cuối năm 2026**
(*Trình kỳ họp thứ 03 HĐND xã, nhiệm kỳ 2026-2031*)

Thực hiện Nghị quyết số 23/NQ-HĐND ngày 19 tháng 12 năm 2025 của HĐND xã Hà Tây về dự toán thu ngân sách nhà nước trên địa bàn; thu, chi ngân sách xã và phương án phân bổ ngân sách xã năm 2026; Thông báo số 16/TB-HĐND ngày 11/6/2026 của Thường trực Hội đồng nhân dân xã về kết quả Hội nghị liên tịch thống nhất thời gian, nội dung, chương trình chuẩn bị cho kỳ họp thường lệ giữa năm 2026, Ủy ban nhân dân xã báo cáo Hội đồng nhân dân xã tình hình thực hiện dự toán thu, chi ngân sách xã 6 tháng đầu năm 2026, giải pháp thực hiện 6 tháng cuối năm 2026. Cụ thể như sau:

I. TÌNH HÌNH THỰC HIỆN DỰ TOÁN THU NS NĂM 2026

1. Thu ngân sách nhà nước (Biểu số 01)

Tổng thu ngân sách nhà nước 6 tháng đầu năm đạt 327.109 triệu đồng, đạt 114,4% dự toán (DT) giao. Trong đó:

1.1. Thu nội địa: 159.732 triệu đồng, đạt 163,2% DT

- Thu từ khu vực DNNN giữ vai trò chủ đạo: 263 triệu đồng.
- Thu từ khu vực DN có vốn đầu tư nước ngoài: 5.616 triệu đồng.
- Thu từ khu vực kinh tế NQD: 16.398 triệu đồng, đạt 100,5% DT.
- Thuế thu nhập cá nhân: 7.632 triệu đồng.
- Lệ phí trước bạ: 6.640 triệu đồng, đạt 71% DT.
- Thu phí, lệ phí: 260 triệu đồng, đạt 47,3% DT.
- Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp: 390 triệu đồng, đạt 44,3% DT.
- Tiền cho thuê đất, thuê mặt nước: 1.316 triệu đồng, đạt 104,4% DT.
- Thu tiền sử dụng đất: 119.727 triệu đồng, đạt 174,9% DT.
- Thu tiền cấp quyền khai thác khoáng sản 45 triệu đồng.
- Thu khác ngân sách: 1.380 triệu đồng, đạt 862,4% DT (chủ yếu là các khoản thu tiền phạt thu hồi số nợ bất hợp pháp từ đất và một số khoản thu phạt khác do ngành thuế quản lý).

- Thu từ quỹ đất công ích, hoa lợi công sản khác đạt 65 triệu đồng, đạt 7,3% DT.

1.2. Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên: 113.777 triệu đồng đạt 60,5% dự toán. Trong đó:

- Bổ sung cân đối NS: 77.900 triệu đồng, đạt 41,7% DT.
- Bổ sung có mục tiêu: 35.877 triệu đồng, đạt 3.321,9% DT (Trong đó: Bổ sung có mục tiêu cho đầu tư công là 29.237,5 triệu đồng).

1.3. Thu chuyển nguồn: 53.600 triệu đồng.

2. Thu ngân sách xã

Tổng thu ngân sách xã: 230.542 triệu đồng, đạt 98,8% DT giao.

2.1. Thu nội địa: 63.166 triệu đồng, đạt 139,7% DT

- Thu từ khu vực kinh tế NQD: 8.855 triệu đồng, đạt 100,5% DT.
- Thu lệ phí trước bạ: 4.682 triệu đồng, đạt 72,3% DT.
- Thuế phí, lệ phí: 150 triệu đồng, đạt 27,3% DT.
- Thu thuế sử dụng đất phi nông nghiệp: 390 triệu đồng, đạt 44,3% DT.
- Thu tiền cho thuê đất, thuê mặt nước: 169 triệu đồng, đạt 33,5% DT
- Thu tiền sử dụng đất: 48.149 triệu đồng, đạt 177,8% DT.
- Thu khác ngân sách: 707 triệu đồng, đạt 2.207,8% DT (chủ yếu là các khoản thu tiền phạt thu hồi số nợ bất hợp pháp từ đất và một số khoản thu phạt khác do ngành thuế quản lý).
- Thu từ quỹ đất công ích, hoa lợi công sản khác đạt 65 triệu đồng, đạt 7,3% DT.

2.2. Thu bổ sung từ NS cấp trên: 113.777 triệu đồng, đạt 60,5% DT.

- Bổ sung cân đối NS: 77.900 triệu đồng, đạt 41,7% DT.
- Bổ sung có mục tiêu: 35.877 triệu đồng, đạt 3.321,9% DT.

2.3. Thu chuyển nguồn: 53.600 triệu đồng.

II. TÌNH HÌNH THỰC HIỆN DỰ TOÁN CHI NS XÃ (Biểu số 02)

1. Tổng chi ngân sách xã 6 tháng đầu năm 2026 đạt: 120.794,5 triệu đồng, đạt 51,8% DT giao.

1.1. Chi đầu tư phát triển: 30.912 triệu đồng (Trong đó: Chi đầu tư theo Kế hoạch đầu tư công năm 2026 khoản trong cân đối ngân sách đạt 16.516 triệu đồng, so với Kế hoạch vốn đầu tư công năm 2026 là 56.312,5 triệu đồng, đạt 29,3% kế hoạch vốn; Chi đầu tư phát triển khác là 15.270 triệu đồng).

1.2. Chi thường xuyên: 89.008,5 triệu đồng, đạt 44,1% DT. Trong đó:

- Chi hoạt động của các cơ quan quản lý nhà nước, Đảng, đoàn thể: 16.242,5 triệu đồng, đạt 54% DT;
- Chi sự nghiệp giáo dục và đào tạo: 48.908,1 triệu đồng, đạt 41,1% DT;
- Chi sự nghiệp kinh tế: 320,9 triệu đồng, đạt 8,2% DT;
- Chi bảo vệ môi trường: 1.364 triệu đồng, đạt 46,6% DT;
- Chi đảm bảo xã hội: 17.627,8 triệu đồng, đạt 53,4% DT;
- Chi sự nghiệp văn hoá, thông tin: 497,2 triệu đồng, đạt 30,4% DT;
- Chi thể dục thể thao: 111,3 triệu đồng, đạt 31,3% DT;
- Sự nghiệp phát thanh, truyền thanh: 102,5 triệu đồng, đạt 34,2% DT;
- Chi khoa học và công nghệ: 11,4 triệu đồng, đạt 2,9% DT;
- Chi sự nghiệp y tế, dân số và gia đình: 2.067,4 triệu đồng, đạt 44,8% DT;
- Chi an ninh, quốc phòng: 1.755,3 triệu đồng, đạt 40,8% DT.

III. TÌNH HÌNH SỬ DỤNG NGUỒN DỰ PHÒNG NGÂN SÁCH, NGUỒN CHUYỂN NGUỒN, ĐIỀU CHỈNH VÀ TIẾT KIỆM, BỔ SUNG CÓ MỤC TIÊU NGÂN SÁCH

1. Về phân bổ nguồn kinh phí dự phòng ngân sách năm 2026

Căn cứ Thông báo của Thường trực HĐND xã, Thông báo của Ban Thường vụ Đảng ủy xã, UBND xã đã thực hiện phân bổ kinh phí dự phòng ngân sách năm 2026 để bổ sung cho các phòng ban, đơn vị để thực hiện các nhiệm vụ. Cụ thể:

Phân bổ kinh phí cho Văn phòng HĐND và UBND xã Hà Tây, với tổng số tiền phân bổ là: 45,1 triệu đồng (Bốn mươi lăm triệu, một trăm nghìn đồng chẵn) để thực hiện nhiệm vụ thăm chúc Tết Nguyên đán đối với cán bộ do Ban Thường vụ Đảng ủy quản lý và cán bộ do Ban Thường vụ huyện ủy quản lý (Đang công tác hoặc đã nghỉ hưu) trên địa bàn xã Hà Tây năm 2026 (Theo Quyết định số 264/QĐ-UBND ngày 10/02/2026 của UBND xã Hà Tây).

2. Nguồn chuyển nguồn

Căn cứ các văn bản hướng dẫn của cấp trên và ý kiến của Thường trực HĐND xã, UBND xã đã thực hiện phân bổ kinh phí từ nguồn chuyển nguồn ngân sách sang năm 2026 để bổ sung cho các phòng ban, đơn vị để thực hiện các nhiệm vụ. Cụ thể:

Phân bổ nguồn cải cách tiền lương năm 2025 chuyển sang năm 2026 để chi trả thu nhập tăng thêm theo Nghị quyết số 29/2025/NQ-HĐND ngày 13 tháng 11 năm 2025 của Hội đồng nhân dân thành phố về mức chi thu nhập bình quân tăng thêm cho cán bộ, công chức, viên chức làm việc trong các cơ quan Đảng, chính quyền, đoàn thể, các Hội do Đảng, Nhà nước giao nhiệm vụ do thành phố Hải Phòng quản lý; với tổng kinh phí chuyển nguồn là 386,828 triệu đồng (Ba trăm tám mươi sáu triệu, tám trăm hai mươi tám nghìn đồng) (Theo Quyết định số 124/QĐ-UBND ngày 27/01/2026 của UBND xã Hà Tây).

3. Về điều chỉnh kinh phí

Căn cứ các văn bản hướng dẫn của cấp trên và ý kiến của Thường trực HĐND xã, UBND xã đã thực hiện điều chỉnh dự toán chi ngân sách. Cụ thể như sau:

- Điều chỉnh dự toán chi ngân sách năm 2026 của Văn phòng HĐND và UBND xã Hà Tây cho Ban chỉ huy quân sự xã Hà Tây, với tổng số tiền 1.394 triệu đồng (Một tỷ, ba trăm chín mươi tư triệu đồng chẵn) (Theo Quyết định số 273/QĐ-UBND ngày 12/2/2026 của UBND xã Hà Tây).

- Điều chỉnh dự toán chi ngân sách năm 2026 của đơn vị dự toán Văn phòng HĐND và UBND xã Hà Tây (Chi Quốc phòng - Mục chi đặc thù theo từng địa phương, được giao tại Quyết định số 795/QĐ-UBND ngày 30 tháng 12 năm 2025 của UBND xã Hà Tây về việc giao dự toán thu ngân sách nhà nước trên địa bàn; thu, chi ngân sách xã năm 2026) cho Ban chỉ huy quân sự xã Hà Tây, tổng số tiền 270 triệu đồng (Hai trăm bảy mươi triệu đồng chẵn) để thực hiện các nhiệm vụ Quốc phòng quân sự tại địa phương (Theo Quyết định số 396/QĐ-UBND ngày 14/3/2026 của UBND xã Hà Tây).

- Điều chỉnh dự toán chi ngân sách xã năm 2026 đối với kinh phí quản lý hành chính còn lại đã chi đến ngày 31/5/2026 từ nguồn kinh phí không thực hiện chế độ tự chủ sang nguồn kinh phí thực hiện tự chủ với tổng số tiền là: 7.319,91 triệu đồng (Bảy tỷ, ba trăm mười chín triệu, chín trăm mười nghìn đồng) cho các cơ quan, đơn vị hành chính được giao tự chủ thuộc UBND xã (Theo Quyết định số 818/QĐ-UBND ngày 02/6/2026 của UBND xã Hà Tây).

4. Về tiết kiệm chi ngân sách năm 2026

Căn cứ Nghị quyết số 135/NQ-CP ngày 22 tháng 5 năm 2026 của Chính phủ về phạm vi, đối tượng, nguyên tắc thực hiện tiết kiệm chi ngân sách nhà nước năm 2026 và các văn bản hướng dẫn của cấp trên. Ngoài phần tiết kiệm

10% dự toán đầu năm UBND xã đã xác định số kinh phí tiết kiệm thêm theo NQ 135/NQ-CP là: 3.917 triệu đồng (Ba tỷ, chín trăm mười bảy triệu đồng chẵn).

- Kinh phí tiết kiệm 10% dự toán chi thường xuyên năm 2026 theo khoản 1 Điều 1 Nghị quyết số 135/NQ-CP là: 3.174 triệu đồng (Ba tỷ, một trăm bảy mươi tư triệu đồng chẵn);

- Kinh phí tiết kiệm thêm 5% theo khoản 2 Điều 1 Nghị quyết số 135/NQ-CP là: 743 triệu đồng (Bảy trăm bốn mươi ba triệu đồng chẵn).

5. Bổ sung có mục tiêu dự toán ngân sách năm 2026

UBND xã Hà Tây đã thực hiện bổ sung đầy đủ các khoản dự toán ngân sách năm 2026 theo các Thông báo của Sở Tài chính thành phố Hải Phòng để thực hiện các nhiệm vụ gồm: Kinh phí mua xe ô tô; chi trả thu nhập tăng thêm cho cán bộ, công chức, viên chức; bổ sung vốn đầu tư công; hỗ trợ hoạt động phường múa rối nước; kinh phí bầu cử; thủy lợi nội đồng; tặng quà người khuyết tật, hộ nghèo, hộ cận nghèo; hỗ trợ đi lại; hỗ trợ công dân nhập ngũ; thực hiện chế độ tinh giản biên chế; phục vụ bầu cử đại biểu Quốc hội khóa XVI và đại biểu Hội đồng nhân dân các cấp nhiệm kỳ 2026-2031; hỗ trợ ôn thi tuyển sinh vào lớp 10 và kinh phí thực hiện công tác tín ngưỡng, tôn giáo.

IV. Nhận xét, đánh giá

1. Thu ngân sách

Được sự quan tâm của các cấp, các ngành, sự lãnh đạo, chỉ đạo của Đảng ủy, HĐND xã, sự nỗ lực của các ngành, cơ quan, các thôn, kết quả thu ngân sách 6 tháng đầu năm đã đạt được những kết quả nhất định. Nhiều chỉ tiêu giao thu đạt cao trên 50% DT giao như: Thu tiền sử dụng đất đạt 177,8%; Lệ phí trước bạ đạt 72,3%; Thu từ khu vực kinh tế ngoài quốc doanh đạt 100,5%; Thu khác đạt 2.207,8%.

Kết quả đạt được do tình hình kinh tế trên địa bàn có chuyển biến tích cực; địa phương đã tổ chức đấu giá quyền sử dụng đất thành công cho 30 lô đất khu dân cư 390, hoạt động chuyển nhượng quyền sử dụng đất, và giao dịch dân sự phát sinh tăng. Công tác rà soát, quản lý đối tượng nộp thuế, chống thất thu và xử lý nợ đọng thuế được thực hiện hiệu quả.

Bên cạnh đó, còn một số chỉ tiêu đạt tỷ lệ thấp như thu hoa lợi công sản đạt 7,3% DT, do UBND xã đang thực hiện rà soát diện tích hết hạn hợp đồng và xây dựng phương án đấu giá theo quy định của Luật Đất đai; thuế sử dụng đất phi nông nghiệp đạt 44,3% DT do đang trong quá trình tiến hành triển khai thu; Tiền

thuê mặt nước 33,5%; Thu phí, lệ phí 27,3% (do miễn tiền thu lệ phí chứng thực điện tử và phụ thuộc vào nhu cầu của nhân dân).

2. Chi ngân sách

Tổng chi ngân sách đạt 51,8% DT đầu năm, cơ bản đáp ứng các nhiệm vụ trong 6 tháng đầu năm 2026 góp phần đảm bảo kinh phí hoạt động có hiệu quả trên tất cả lĩnh vực kinh tế - chính trị - xã hội - An ninh - Quốc phòng của xã; đáp ứng được các chính sách về an sinh xã hội, góp phần ổn định tình hình chính trị, xã hội của địa phương. Tuy vậy, chi đầu tư phát triển theo kế hoạch đầu tư công năm 2026 vẫn chưa đạt tiến độ (29,3%) theo kịch bản giải ngân, chi khoa học và công nghệ đạt tỷ lệ thấp (2,9%).

3. Đánh giá

Nhìn chung, công tác điều hành ngân sách 6 tháng đầu năm 2026 được thực hiện chủ động, bám sát dự toán được giao; thu, chi ngân sách cơ bản bảo đảm tiến 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 thuận lợi và khó khăn, hạn chế như sau:

3.1. Thuận lợi:

Với sự chỉ đạo, điều hành sát sao, kịp thời của Thường trực Đảng ủy - HĐND và UBND xã, sự chủ động của các ban ngành, đoàn thể trong việc triển khai, thực hiện dự toán thu chi ngân sách ngay từ đầu năm, chi tiêu tiết kiệm, hợp lý trên tinh thần phát huy tính tích cực, hiệu quả trong việc sử dụng ngân sách;

- Các khoản thu ngân sách tại xã được quan tâm, lãnh đạo chỉ đạo và sự vào cuộc của các cán bộ công chức từ xã đến thôn đã thực hiện tốt công tác tuyên truyền nên nhận được sự chấp hành và đồng thuận của nhân dân trong toàn xã.

3.2. Khó khăn, hạn chế và nguyên nhân

a. Khó khăn, hạn chế

- Thực hiện mô hình chính quyền 02 cấp một số văn bản hướng dẫn của các cấp, ngành còn chưa thống nhất, kịp thời nên việc điều hành triển khai thực hiện còn lúng túng.

- Việc bố trí nguồn kinh phí ngoài định mức phân bổ dự toán còn hạn hẹp dẫn đến việc thực hiện một số các nhiệm vụ phát sinh theo yêu cầu của các

ngành, hoạt động an ninh, quốc phòng, hoạt động của các hội, đoàn thể, tổ chức - xã hội... chưa đáp ứng đủ.

- Năm 2026 thực hiện tiết kiệm thêm kinh phí theo chỉ đạo điều hành của Chính phủ nên trong năm thực tiết kiệm thêm 10% dự toán chi TX và tiết kiệm thêm 5% theo khoản 2 Điều 1 Nghị quyết số 135/NQ-CP là: 743 triệu đồng. Việc thực hiện tiết kiệm thêm kinh phí chi thường xuyên phần nào ảnh hưởng đến khả năng cân đối kinh phí thực hiện một số nhiệm vụ phát sinh trong năm.

b. Nguyên nhân

Có một số nguyên nhân dẫn đến những khó khăn, hạn chế nêu trên, trong đó có cả khách quan và chủ quan như:

- Một số văn bản mới thay đổi trong phân cấp, phân quyền, bên cạnh đó có những hướng dẫn của cấp trên chưa thực sự đồng bộ, kịp thời;

- Một số khoản thu phụ thuộc vào tiến độ rà soát đất đai theo Luật Đất đai mới (thu hoa lợi công sản), chính sách miễn phí chứng thực điện tử (thu phí, lệ phí) và tiến độ nộp thuế sử dụng đất phi nông nghiệp...;

- Công tác phối hợp đôn đốc thu nợ đọng thuế, quản lý nguồn thu giữa các cơ quan, các bộ phận và các thôn có lúc chưa quyết liệt;

- Thủ tục đầu tư, giải phóng mặt bằng một số dự án mới còn chậm, vướng mắc phát sinh trong quá trình thực hiện đã ảnh hưởng đến việc đầu tư dự án.

Trong 6 tháng cuối năm, UBND xã tiếp tục chỉ đạo tăng cường quản lý thu, chống thất thu, điều hành chi ngân sách chặt chẽ, tiết kiệm, hiệu quả, phấn đấu hoàn thành dự toán ngân sách năm 2026.

V. ĐỀ XUẤT MỘT SỐ GIẢI PHÁP THỰC HIỆN DỰ TOÁN NS 6 THÁNG CUỐI NĂM 2026

1. Về thu ngân sách

UBND xã tiếp tục chỉ đạo các phòng, ban, đơn vị và các thôn tăng cường công tác quản lý thu ngân sách trên địa bàn; phối hợp chặt chẽ với cơ quan thuế và các cơ quan liên quan trong việc rà soát, khai thác các nguồn thu, chống thất thu, thu hồi nợ đọng, phấn đấu hoàn thành và vượt dự toán thu ngân sách được giao. Đồng thời, tăng cường quản lý các khoản thu theo quy định, đẩy mạnh cải cách hành chính, tạo điều kiện thuận lợi cho tổ chức, cá nhân phát triển sản xuất, kinh doanh, góp phần tạo nguồn thu ổn định, bền vững cho ngân sách.

2. Về chi ngân sách

UBND xã tiếp tục điều hành chi ngân sách chặt chẽ, đúng dự toán được giao, đúng tiêu chuẩn, định mức và chế độ quy định; ưu tiên bố trí kinh phí thực hiện các nhiệm vụ trọng tâm, cấp bách, bảo đảm quốc phòng, an ninh, an sinh xã hội và các chính sách đã ban hành. Thực hiện nghiêm các quy định về thực hành tiết kiệm, chống lãng phí; tăng cường kiểm tra, giám sát việc quản lý, sử dụng ngân sách, bảo đảm công khai, minh bạch và hiệu quả.

Trong quá trình điều hành ngân sách, UBND xã chủ động theo dõi tình hình thu, chi, kịp thời điều chỉnh nhiệm vụ chi trong phạm vi dự toán được giao, bảo đảm cân đối ngân sách. Trường hợp phát sinh tăng thu hoặc hụt thu, UBND xã sẽ báo cáo Thường trực HĐND, HĐND xã xem xét, quyết định hoặc xử lý theo thẩm quyền và quy định của Luật Ngân sách nhà nước, bảo đảm hoàn thành các nhiệm vụ phát triển kinh tế - xã hội của địa phương.

Trên đây là báo cáo tình hình thực hiện ngân sách nhà nước 6 tháng đầu năm 2026 và giải pháp thực hiện dự toán 6 tháng cuối năm 2026. Ủy ban nhân dân xã trân trọng báo cáo Hội đồng nhân dân xã./.

Nơi nhận:

- TT. Đảng ủy xã;
- TT. HĐND xã;
- Các Ban của HĐND xã
- Đại biểu HĐND xã;
- Các cơ quan, đơn vị có liên quan;
- Lưu: VT, KT.

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN
CHỦ TỊCH**

Trần Văn Tâm