

Số: 243/BC-UBND

Kiến Thụy, ngày 22 tháng 6 năm 2026

BÁO CÁO

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

I. CÔNG TÁC CHỈ ĐẠO, ĐIỀU HÀNH

Căn cứ Nghị quyết số 69/NQ-HĐND ngày 09/12/2025 của Hội đồng nhân dân thành phố 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; Quyết định số 5055/QĐ-UBND ngày 12/12/2025 của Ủy ban nhân dân thành phố về việc giao dự toán thu, chi ngân sách nhà nước năm 2026 cho các cấp, các ngành, các đơn vị; Nghị quyết số 24/NQ-HĐND ngày 20/12/2025 của Hội đồng nhân dân xã về dự toán thu ngân sách nhà nước trên địa bàn, thu, chi ngân sách xã và phân bổ ngân sách năm 2026 xã Kiến Thụy; Quyết định số 1568/QĐ-UBND ngày 31/12/2025 của Ủy ban nhân dân xã Kiến Thụy về việc giao dự toán thu, chi ngân sách nhà nước năm 2026 cho các phòng ban, đơn vị.

Để phấn đấu hoàn thành dự toán thu, chi ngân sách năm 6 tháng đầu năm 2026 theo Nghị quyết Hội đồng nhân dân xã giao, UBND xã đã chỉ đạo Phòng Kinh tế phối hợp với các cơ quan, đơn vị liên quan tăng cường công tác quản lý và triển khai đồng bộ các giải pháp thu ngân sách trên địa bàn. Chỉ đạo các cơ quan, đơn vị thực hiện rà soát, đôn đốc đối với các khoản thu ngân sách xã được hưởng 100% như: phí, lệ phí môn bài, thuế sử dụng đất phi nông nghiệp, lệ phí trước bạ nhà đất, thu hoa lợi công sản từ quỹ đất công ích đảm bảo thu đúng, thu đủ, kịp thời nộp ngân sách nhà nước.

Phối hợp với Thuế Cơ sở 6 triển khai hiệu quả quản lý thuế đối với các lĩnh vực: Hoạt động giao thông vận tải; hóa đơn điện tử khởi tạo từ máy tính tiền (bán lẻ, xăng dầu, vàng bạc); quản lý hộ kinh doanh; hoạt động thương mại điện tử; nông sản nhập khẩu; tăng cường công tác tuyên truyền chuyển đổi mô hình và phương pháp quản lý thuế từ thuế khoán sang hình thức kê khai đối với hộ kinh doanh và các chuyên đề quản lý thuế trong các lĩnh vực khác.

II. KẾT QUẢ THU, CHI NGÂN SÁCH 6 THÁNG ĐẦU NĂM 2026

Trong 6 tháng đầu năm 2026 công tác thu, chi ngân sách trên địa bàn xã được triển khai trong bối cảnh có nhiều thay đổi về tổ chức bộ máy và cơ chế quản lý ngân sách khi thực hiện mô hình chính quyền địa phương 02 cấp. Tuy nhiên, với sự chỉ đạo quyết liệt của Đảng ủy, HĐND, UBND xã, sự hướng dẫn của Sở Tài chính thành phố Hải Phòng, cùng với sự chủ động của chính quyền

địa phương, công tác quản lý và điều hành ngân sách tại xã Kiến Thụy đã đạt được những kết quả tích cực, bảo đảm thực hiện các nhiệm vụ phát triển kinh tế - xã hội, quốc phòng - an ninh và an sinh xã hội trên địa bàn.

1. Ước thu ngân sách Nhà nước 6 tháng đầu năm 2026

Ước thu ngân sách nhà nước trên địa bàn xã 6 tháng đầu năm 2026:

- Dự toán: **432.920.000.000 đồng**.
- Thực hiện: **354.884.100.000 đồng**, đạt 81,97% kế hoạch.

Cụ thể gồm các khoản thu như sau:

1.1. Thu nội địa:

Dự toán: **179.870.000.000 đồng**; thực hiện: **174.358.000.000 đồng**, đạt 96,94% kế hoạch, trong đó:

- Thu từ khu vực DNNN do Trung ương quản lý: Dự toán 1.370.000.000 đồng; thực hiện: 344.500.000 đồng, đạt 25,14% kế hoạch.
- Thu từ khu vực DNNN do địa phương quản lý: Dự toán 700.000.000 đồng; thực hiện: 981.000.000 đồng, đạt 140,14% kế hoạch.
- Thu từ khu vực kinh tế ngoài quốc doanh: Dự toán: 56.020.000.000 đồng; thực hiện: 23.345.200.000 đồng, đạt tỷ lệ 41,67% kế hoạch.
- Thuế thu nhập cá nhân: Dự toán: 11.480.000.000 đồng; thực hiện: 9.719.300.000 đồng, đạt 84,66% kế hoạch.
- Lệ phí trước bạ: Dự toán: 17.200.000.000 đồng; thực hiện: 11.435.800.000 đồng, đạt 66,49% so với kế hoạch.
- Thu phí và lệ phí: Dự toán: 1.900.000.000 đồng; thực hiện: 508.000.000 đồng, đạt tỷ lệ 26,24 % kế hoạch.
- Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp: Dự toán: 650.000.000 đồng; thực hiện: 249.500.000 đồng, đạt tỷ lệ 38,38% kế hoạch.
- Thu tiền thuê đất, thuê mặt nước: Dự toán: 800.000.000 đồng; thực hiện: 1.657.000.000 đồng, đạt tỷ lệ 207,13% kế hoạch.
- Thu tiền sử dụng đất: Dự toán: 89.000.000.000 đồng; thực hiện: 125.290.000.000 đồng, đạt tỷ lệ 140,78% kế hoạch.
- Thu khác ngân sách: Dự toán: 85.000.000 đồng; thực hiện: 757.600.000 đồng, đạt 891,24% kế hoạch.
- Thu từ quỹ đất công ích và hoa lợi công sản khác: Dự toán: 665.000.000 đồng; thực hiện: 70.300.000 đồng, đạt tỷ lệ 10,57% kế hoạch.

1.2. Thu bổ sung từ ngân sách thành phố: Dự toán 253.050.000.000 đồng; thực hiện: 178.667.900.000 đồng, đạt 70,61% kế hoạch. Trong đó:

- Thu bổ sung cân đối: Dự toán 251.970.000.000 đồng; thực hiện: 125.324.000.000 đồng, đạt 49,74% kế hoạch;

- Thu bổ sung có mục tiêu: Dự toán: 1.080.000.000 đồng; thực hiện: 53.343.900.000 đồng.

1.3. Thu chuyển nguồn năm trước: 1.858.200.000 đồng.

2. Ước thu ngân sách xã 6 tháng đầu năm 2026

Ước thu ngân sách xã 6 tháng đầu năm 2026 là: 253.244.500.000 đồng, đạt tỷ lệ 77,99% kế hoạch. Trong đó:

2.1. Thu ngân sách xã được điều tiết theo phân cấp: 72.718.400.000 đồng, đạt tỷ lệ 101,47% kế hoạch. Trong đó:

- Thu từ khu vực kinh tế ngoài quốc doanh: Dự toán: 27.010.000 đồng; thực hiện: 12.291.600 đồng, đạt tỷ lệ 45,51% kế hoạch.

- Lệ phí trước bạ: Dự toán: 10.100.000.000 đồng; thực hiện: 8.509.700.000 đồng, đạt tỷ lệ 84,25% kế hoạch;

- Thu phí và lệ phí: Dự toán: 100.000.000 đồng; thực hiện 122.200.000 đồng, đạt tỷ lệ 122,20% kế hoạch.

- Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp: Dự toán: 650.000.000 đồng; thực hiện: 249.500.000 đồng, đạt tỷ lệ 38,38% kế hoạch.

- Thu tiền thuê đất, thuê mặt nước: Dự toán: 320.000.000 đồng; thực hiện: 352.200.000 đồng, đạt tỷ lệ 109,93% kế hoạch.

- Thu tiền sử dụng đất: Dự toán: 32.800.000.000 đồng; thực hiện: 50.811.000.000 đồng, đạt 154,91% kế hoạch.

- Thu khác ngân sách: Dự toán: 17.000.000 đồng; thực hiện: 311.900.000 đồng, đạt 1834,71% kế hoạch.

- Thu từ quỹ đất công ích và hoa lợi công sản khác: Dự toán: 665.000.000 đồng; thực hiện: 70.300.000 đồng, đạt tỷ lệ 10,57% kế hoạch.

2.2. Thu bổ sung từ ngân sách thành phố: Dự toán 253.050.000.000 đồng; thực hiện: 178.667.900.000 đồng, đạt 70,61% kế hoạch. Trong đó:

- Thu bổ sung cân đối: Dự toán 251.970.000.000 đồng; thực hiện: 125.324.000.000 đồng, đạt 49,74% kế hoạch.

- Thu bổ sung có mục tiêu: Dự toán: 1.080.000.000 đồng; thực hiện: 53.343.900.000 đồng

2.3. Thu chuyển nguồn năm trước: 1.858.200.000 đồng.

2. Ước chi ngân sách xã 6 tháng đầu năm 2026

Tổng chi ngân sách xã: **146.481.000.000 đồng**, đạt 45,96% kế hoạch,

Trong đó:

- Chi đầu tư phát triển: 15.580.000.000 đồng, đạt 47,5% so với kế hoạch;

- Chi thường xuyên: 130.401.000.000 đồng, đạt 46,64% so với kế hoạch;

- Chi nguồn dự phòng NS: 500.000.000 đạt 7,85% so với kế hoạch.

(Chi tiết theo các biểu đính kèm)

III. ĐÁNH GIÁ CHUNG

Trong 6 tháng đầu năm 2026 có nhiều thay đổi lớn trong tổ chức bộ máy quản lý nhà nước ở địa phương khi thực hiện mô hình chính quyền địa phương 02 cấp theo quy định của Luật Tổ chức chính quyền địa phương 2025 và Luật Ngân sách nhà nước 2025. Trong bối cảnh đó, việc tổ chức thực hiện nhiệm vụ thu, chi ngân sách tại Xã Kiến Thụy vừa có những thuận lợi nhất định, vừa phát sinh nhiều khó khăn, thách thức cần được đánh giá toàn diện để có giải pháp điều hành ngân sách hiệu quả trong thời gian tới.

1. Thuận lợi

- Việc thực hiện mô hình chính quyền địa phương 02 cấp đã tạo ra những thay đổi tích cực trong công tác quản lý ngân sách ở cấp xã. Trước hết, việc tinh gọn bộ máy hành chính đã giúp giảm bớt một số khâu trung gian trong quá trình quản lý và điều hành ngân sách. Khi cấp huyện không còn thực hiện chức năng quản lý ngân sách, nhiều nhiệm vụ tài chính - ngân sách được chuyển trực tiếp về cấp xã, qua đó rút ngắn quy trình xử lý công việc, nâng cao tính chủ động của chính quyền cơ sở trong việc quản lý và sử dụng ngân sách.

- Bên cạnh đó, mô hình tổ chức mới đã góp phần tăng cường quyền tự chủ, tự chịu trách nhiệm của chính quyền cấp xã trong việc quyết định và tổ chức thực hiện các nhiệm vụ phát triển kinh tế - xã hội trên địa bàn. Điều này tạo điều kiện để địa phương chủ động hơn trong việc xây dựng kế hoạch tài chính, điều hành thu chi ngân sách phù hợp với thực tiễn của địa phương, góp phần nâng cao hiệu quả sử dụng ngân sách nhà nước.

- Trong 6 tháng đầu năm 2026, công tác quản lý thu, chi ngân sách của xã Kiến Thụy luôn nhận được sự quan tâm lãnh đạo, chỉ đạo sát sao của Đảng ủy xã, sự giám sát chặt chẽ của HĐND xã, cùng với sự điều hành quyết liệt của UBND xã. Sự phối hợp giữa các cơ quan chuyên môn, các đơn vị sự nghiệp, các trường học và cơ quan thuế trên địa bàn ngày càng chặt chẽ, góp phần triển khai đồng bộ các giải pháp quản lý ngân sách, bảo đảm thực hiện tốt các nhiệm vụ thu, chi ngân sách theo dự toán được giao.

- Chỉ đạo, điều hành chi ngân sách trong phạm vi dự toán được giao đảm bảo tiết kiệm, hiệu quả, đúng quy định; rà soát, sắp xếp các nhiệm vụ chi đảm bảo các chế độ, chính sách an sinh xã hội, nhất là các khoản chi cho con người để đảm bảo chi đúng đối tượng, đúng thời gian theo quy định. Ngoài tiết kiệm 10% chi thường xuyên theo Luật Ngân sách năm 2025, UBND xã tiếp tục thực hiện tiết kiệm thêm 10% chi thường xuyên theo Nghị quyết số 173/NQ-CP ngày 13/6/2025; 5% tiết kiệm theo Nghị quyết số 135/NQ-CP ngày 22/5/2026 của Chính phủ.

- Ngoài nhiệm vụ chi thường xuyên, UBND xã đã chủ động bố trí kinh phí thực hiện các nhiệm vụ đột xuất như phòng chống dịch bệnh, thiên tai bão lũ và những nhiệm vụ chính trị của địa phương, đơn vị.

- Đẩy mạnh cải cách hành chính và ứng dụng công nghệ thông tin trong quản lý tài chính - ngân sách cũng đã mang lại những hiệu quả tích cực. Việc thực hiện giao dịch điện tử với Kho bạc Nhà nước Việt Nam, áp dụng dịch vụ công trực tuyến trong kiểm soát chi ngân sách đã giúp rút ngắn thời gian xử lý hồ sơ, nâng cao tính minh bạch và hiệu quả trong quản lý ngân sách.

Những yếu tố thuận lợi nêu trên đã góp phần quan trọng giúp xã Kiến Thụy cơ bản hoàn thành các chỉ tiêu thu, chi ngân sách 6 tháng đầu năm 2026, bảo đảm nguồn lực thực hiện các nhiệm vụ phát triển kinh tế - xã hội, quốc phòng - an ninh và các chính sách an sinh xã hội trên địa bàn.

2. Khó khăn

- Trước hết, nguồn thu ngân sách nhà nước trên địa bàn còn hạn chế, quy mô kinh tế của địa phương chưa lớn, số lượng doanh nghiệp hoạt động chưa nhiều, chủ yếu là các hộ kinh doanh nhỏ lẻ. Do đó, khả năng tạo nguồn thu ngân sách tại chỗ còn thấp, chưa tương xứng với nhu cầu chi ngày càng tăng của địa phương. Tỷ lệ thu ngân sách xã được hưởng theo phân cấp còn chiếm tỷ trọng nhỏ trong tổng thu ngân sách, trong khi phần lớn nguồn thu của ngân sách xã vẫn phải phụ thuộc vào các khoản bổ sung từ ngân sách cấp trên.

- Việc phụ thuộc nhiều vào nguồn bổ sung từ ngân sách thành phố khiến cho tính chủ động trong cân đối ngân sách của địa phương còn hạn chế, đặc biệt khi phát sinh các nhiệm vụ chi đột xuất hoặc các nhiệm vụ mới trong quá trình thực hiện các chương trình phát triển kinh tế - xã hội.

- Sau khi thực hiện mô hình chính quyền địa phương 02 cấp, nhiều nhiệm vụ trước đây do cấp huyện đảm nhiệm đã được chuyển giao cho cấp xã quản lý. Điều này dẫn đến việc khối lượng công việc của chính quyền cấp xã tăng lên đáng kể, đặc biệt trong các lĩnh vực quản lý tài chính - ngân sách, giáo dục, đầu tư công, quản lý tài sản công và quản lý các đơn vị sự nghiệp. Tuy nhiên, trong khi khối lượng nhiệm vụ tăng lên thì biên chế và năng lực chuyên môn của đội ngũ cán bộ, công chức ở cấp xã vẫn còn hạn chế, chưa đáp ứng kịp yêu cầu quản lý trong điều kiện mới.

- Ngoài ra, hệ thống cơ sở dữ liệu, phần mềm quản lý tài chính - ngân sách giữa các cấp chính quyền và các cơ quan liên quan vẫn chưa được kết nối đồng bộ, gây khó khăn trong quá trình tổng hợp, theo dõi và quản lý thông tin ngân sách.

3. Tồn tại, hạn chế

- Công tác khai thác nguồn thu ngân sách trên địa bàn tuy đã có nhiều cố gắng nhưng vẫn chưa thực sự bền vững. Một số nguồn thu còn phụ thuộc vào yếu tố thời điểm, chưa hình thành được các nguồn thu ổn định lâu dài. Việc quản lý và khai thác tiềm năng các nguồn thu từ đất đai, từ hoạt động sản xuất kinh doanh của các hộ cá thể và các loại hình kinh tế mới như thương mại điện tử vẫn chưa được thực hiện một cách đầy đủ và hiệu quả.

- Công tác dự báo và xây dựng dự toán ngân sách ở một số thời điểm còn chưa sát với tình hình thực tế. Việc đánh giá khả năng thu ngân sách và nhu cầu chi ngân sách chưa thật sự chính xác, dẫn đến việc điều chỉnh dự toán trong năm còn xảy ra.

- Việc phân bổ nguồn lực cho các nhiệm vụ chi mới phát sinh sau khi thực hiện mô hình chính quyền hai cấp còn gặp nhiều khó khăn do nguồn lực ngân sách hạn chế. Một số nhiệm vụ chi cấp bách chưa được bố trí đủ nguồn kinh phí kịp thời.

- Bên cạnh đó, một số đơn vị sự nghiệp công lập trên địa bàn tuy đã được giao quyền tự chủ tài chính nhưng việc triển khai thực hiện còn chậm, chưa khai thác tốt các nguồn thu hợp pháp để giảm áp lực chi từ ngân sách nhà nước.

IV. PHƯƠNG HƯỚNG, NHIỆM VỤ, GIẢI PHÁP 6 THÁNG CUỐI NĂM 2026

1. Trước hết, cần tăng cường công tác quản lý và khai thác nguồn thu ngân sách trên địa bàn. UBND xã sẽ tổ chức rà soát toàn bộ các nguồn thu hiện có, đánh giá đầy đủ tiềm năng thu ngân sách để có biện pháp khai thác hiệu quả. Đồng thời tăng cường phối hợp với cơ quan thuế trong công tác chống thất thu thuế, quản lý chặt chẽ hoạt động của các hộ kinh doanh, đặc biệt là các lĩnh vực kinh doanh mới như thương mại điện tử, dịch vụ vận tải và kinh doanh trực tuyến. Việc quản lý và khai thác hiệu quả quỹ đất công ích, tài sản công của địa phương cũng sẽ được chú trọng nhằm tạo thêm nguồn thu hợp pháp cho ngân sách xã.

2. Cùng với đó, công tác quản lý chi ngân sách sẽ tiếp tục được thực hiện theo hướng chặt chẽ, tiết kiệm và hiệu quả. Các khoản chi thường xuyên sẽ được rà soát, cắt giảm những nội dung chưa thực sự cần thiết, đồng thời ưu tiên bố trí nguồn lực cho các lĩnh vực quan trọng như giáo dục, an sinh xã hội, phát triển kết cấu hạ tầng và các nhiệm vụ phục vụ phát triển kinh tế - xã hội của địa phương. Việc kiểm soát chi ngân sách thông qua hệ thống của Kho bạc Nhà nước sẽ tiếp tục được thực hiện nghiêm túc nhằm bảo đảm mọi khoản chi đều đúng chế độ, đúng mục đích và đúng quy định của pháp luật.

3. Trong thời gian tới, xã Kiến Thụy cũng sẽ đẩy mạnh ứng dụng công nghệ thông tin và chuyển đổi số trong quản lý tài chính - ngân sách. Các cơ quan, đơn vị sử dụng ngân sách sẽ được khuyến khích sử dụng dịch vụ công trực tuyến trong giao dịch với Kho bạc Nhà nước, đồng thời từng bước áp dụng các phần mềm quản lý ngân sách hiện đại nhằm nâng cao hiệu quả quản lý, tăng cường tính minh bạch và công khai trong quản lý tài chính công.

4. Bên cạnh đó, việc nâng cao năng lực của đội ngũ cán bộ làm công tác tài chính - kế toán cũng là một nhiệm vụ quan trọng. UBND xã sẽ tăng cường tổ chức các lớp đào tạo, bồi dưỡng chuyên môn nghiệp vụ cho cán bộ tài chính nhằm đáp ứng yêu cầu quản lý ngân sách trong điều kiện mới. Đồng thời tiếp tục hoàn thiện quy trình quản lý ngân sách phù hợp với mô hình chính quyền địa phương hai cấp.

5. Công tác giám sát và kiểm tra việc sử dụng ngân sách cũng sẽ được tăng cường. UBND xã sẽ phối hợp chặt chẽ với HĐND xã trong việc giám sát hoạt động thu, chi ngân sách; thực hiện kiểm tra nội bộ định kỳ đối với các đơn vị sử dụng ngân sách nhằm kịp thời phát hiện và chấn chỉnh những sai sót, bảo đảm việc sử dụng ngân sách nhà nước đúng quy định và đạt hiệu quả cao.

Ủy ban nhân dân xã Kiến Thụy kính trình Hội đồng nhân dân xã khóa II, nhiệm kỳ 2026 - 2031 xem xét, quyết định./.

Nơi nhận:

- TT ĐU;
 - BTV Đảng ủy;
 - TT HĐND xã;
 - Các Ban HĐND xã;
 - CT, các PCT UBND xã;
 - Đại biểu HĐND xã;
 - Các cơ quan, đơn vị thuộc xã;
 - Lưu: VT.
- (Báo cáo)

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN
CHỦ TỊCH**

Lưu Văn Thụy