

Số: 157/BC-UBND

Lai Khê, ngày 31 tháng 3 năm 2026

**BÁO CÁO**

**Thực hiện công khai dự toán thu – chi ngân sách quý I năm 2026**

Căn cứ Nghị định số 163/2016/NĐ-CP ngày 21 tháng 12 năm 2016 của Chính phủ quy định chi tiết thi hành một số điều của Luật Ngân sách nhà nước;

Căn cứ Thông tư số 90/2018/TT-BTC ngày 28 tháng 9 năm 2018 của Bộ Tài chính sửa đổi, bổ sung một số điều của Thông tư 61/2017/TT-BTC ngày 15 tháng 6 năm 2017 của Bộ Tài chính hướng dẫn về công khai ngân sách đối với các đơn vị dự toán ngân sách, các tổ chức được ngân sách Nhà nước hỗ trợ;

Ủy ban nhân dân xã Lai Khê công khai tình hình thực hiện dự toán thu, chi ngân sách quý I năm 2026 như sau:

**1. Tình hình thực hiện thu ngân sách nhà nước quý I/2026.**

Stt	Nội dung	Dự toán năm	Ước thực hiện quý I/2026	Ước thực hiện/Dự toán năm (Tỷ lệ %)	Ghi chú
<b>A</b>	<b>THU TRÊN ĐỊA BÀN</b>	<b>374.215</b>	<b>36.425</b>	<b>9.73%</b>	
1	Thuế GTGT	120.510	18.957	15.73%	
2	Thuế TNCN	11.150	8.750	78.48%	
3	Lệ phí trước bạ	15.100	3.707	24.55%	
4	Phí và lệ phí	600	97	16.17%	
5	Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp	2.480	256	10.32%	
6	Thuê tiền thuê đất	11.670		0.00%	
7	Thu tiền sử dụng đất	210.835	2.356	1.12%	
8	Thu tiền cấp quyền khai thác khoáng sản	170		0.00%	
9	Thu khác ngân sách	500	2.121	424.20%	
10	Thu hoa lợi công sản	1.200	181	15.08%	
<b>B</b>	<b>TỔNG THU NGÂN SÁCH XÃ</b>	<b>90.041</b>	<b>13.785</b>	<b>15.31%</b>	
<b>I</b>	<b>Thu theo tỷ lệ điều tiết</b>	<b>85.661</b>	<b>13.300</b>	<b>15.53%</b>	
1	Thuế GTGT ( xã 54%)	24.881	10.235	41.14%	



2	Lệ phí trước bạ( xã 50%)	9.211	2.265	24.59%	
3	Thu tiền thuê đất ( xã 40%)	4.668		0.00%	
4	Thu tiền sử dụng đất ( xã 40%)	46.901	800	1.71%	
<b>II</b>	<b>Thu ngân sách xã được hưởng 100%</b>	<b>4.380</b>	<b>485</b>	<b>11.08%</b>	
1	Phí và lệ phí	600	48	8.07%	
2	Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp	2.480	256	10.32%	
3	Thu khác ngân sách	100	90	90.00%	
4	Thù từ quỹ đất công ích, hoa lợi công sản	1.200	181	15.08%	
<b>III</b>	<b>Thu chuyển nguồn</b>		<b>33.545</b>		
<b>IV</b>	<b>Thu bổ sung ngân sách cấp trên</b>	<b>206.756</b>	<b>97.650</b>		

## 2. Tình hình thực hiện dự toán chi ngân sách quý I/2026.

Stt	Nội dung	Dự toán năm	Ước thực hiện quý I/2026	Ước thực hiện/Dự toán năm (Tỷ lệ %)	Ghi chú
<b>A</b>	<b>TỔNG CHI NGÂN SÁCH (I+II+III)</b>	<b>296.797</b>	<b>76.396</b>	<b>25.74%</b>	
<b>I</b>	<b>CHI ĐẦU TƯ XDCB</b>	<b>46.901</b>	<b>19.032</b>		
1	Chi đầu tư từ tiền đất	46.901	745	1.59%	
2	Chi đầu tư từ nguồn BSMT của TP		18.287		
<b>II</b>	<b>CHI THƯỜNG XUYÊN</b>	<b>244.076</b>	<b>57.364</b>	<b>23.50%</b>	
1	Chi giáo dục, đào tạo và dạy nghề	141.124	26.287	18.63%	
2	Chi khoa học và công nghệ	390		0.00%	
3	Chi Quốc phòng	3.116	828	26.57%	
4	Chi An ninh	2.724	461	16.92%	
5	Chi y tế dân số và gia đình	5.476	994	18.15%	
6	Chi sự nghiệp văn hóa, thông tin	1.607	455	28.31%	
7	Chi sự nghiệp phát thanh, truyền hình TT	380	45	11.84%	
8	Chi sự nghiệp thể dục - Thể thao	435	21	4.83%	



9	Chi bảo vệ môi trường	3.676	-	0.00%	
10	Chi sự nghiệp kinh tế	14.572	2	0.01%	
11	Chi hoạt động của các cơ quan quản lý Nhà nước Đảng, đoàn thể	35.223	14.258	40.48%	
12	Chi đảm bảo xã hội	34.139	14.013	41.05%	
13	Chi thường xuyên khác	1.214	-	0.00%	
<b>III</b>	<b>DỰ PHÒNG NGÂN SÁCH</b>	<b>5.820</b>			
<b>B</b>	<b>TRONG ĐÓ TIẾT KIỆM CHI TX 10%</b>	<b>5.997</b>			

Kèm theo thuyết minh kết quả thực hiện thu, chi ngân sách quý I/2026 của Ủy ban nhân dân xã. *lkk*

Lai Khê, ngày 06 tháng 4 năm 2026

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN  
CHỦ TỊCH**



**Phạm Việt Tuấn**





Lai Khê, ngày 31 tháng 3 năm 2026

**THUYẾT MINH**  
**Kết quả thực hiện thu, chi ngân sách Quý I/2026**

**1. Kết quả thực hiện thu ngân sách quý I năm 2026:**

a. Dự toán giao thu năm 2026: 296 tỷ 797 triệu đồng.

\* **Tổng thu ngân sách nhà nước trên địa bàn quý I năm 2026 ước đạt: 36 tỷ 425 triệu đồng bằng 9,73 % so với kế hoạch giao.**

\* **Thu ngân sách xã quý I/2026 ước đạt: 13 tỷ 785 triệu đồng bằng 15,31 % so với kế hoạch thành phố giao.**

b. Kết quả thực hiện thu ngân sách Quý I/2026: Cụ thể như sau:

+ Thu thuế GTGT:	10 tỷ 235 triệu đồng;
+ Thu tiền sử dụng đất:	800 triệu đồng;
+ Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp:	256 triệu đồng;
+ Thu lệ phí trước bạ:	2 tỷ 265 triệu đồng;
+ Thu phí và lệ phí:	48 triệu đồng;
+ Thu khác ngân sách:	90 triệu đồng;
+ Thu từ quỹ đất công ích, hoa lợi công sản khác:	181 triệu đồng;
<b>+ Thu bổ từ ngân sách cấp trên:</b>	<b>97 tỷ 650 triệu đồng.</b>

Trong đó.

Thu bổ sung cân đối từ NS cấp trên. 55 tỷ 676 triệu đồng

Thu bổ sung có mục tiêu từ NS cấp trên 41 tỷ 974 triệu đồng.

**Trong đó các khoản thu còn đạt thấp như:**

- Thu phí, lệ phí: 48 triệu đồng/ 600 triệu đồng, đạt 8,07% (Nguyên nhân chưa đạt do một số các khoản thu phí lệ phí được miễn và thu lệ phí môn bài thuế môn bài sẽ thu theo 6 tháng và 1 năm dẫn đến chỉ tiêu chưa đạt theo kế hoạch).

- Thu thuế sử dụng đất phi nông nghiệp: 256 triệu đồng/ 2 tỷ 480 triệu đồng, đạt 10,32% (Nguyên nhân chưa đạt do chưa triển khai thu: Đang kết hợp với Thuế cơ sở 13 lập bộ thuế sử dụng đất phi nông nghiệp trên địa bàn xã dự kiến tháng 6/2026 bắt đầu triển khai thu).

- Thu từ quỹ đất công ích, hoa lợi công sản khác: 181 triệu đồng/ 1 tỷ 200 triệu đồng, đạt 15,08%. (Nguyên nhân chưa đạt do hiện nay đang tổ chức thực hiện



triển khai thu nợ đọng từ các năm trước và rà soát lại diện tích của các hợp đồng khoán thầu và triển khai ký lại hợp đồng khoán thầu đảm bảo theo đúng quy định của pháp luật).

- Thu tiền sử dụng đất: 800 triệu đồng/ 46 tỷ, 901 triệu đồng, đạt 1,71% (Nguyên nhân chưa đạt: Công tác đấu giá quyền sử dụng đất đang triển khai các trình tự thủ tục các bước tổ chức đấu giá quyền sử dụng đất, đẩy nhanh tiến độ đấu giá quyền sử dụng đất khu dân cư mới Đồng Thầy để tạo nguồn thu tiền sử dụng đất).

## **2. Kết quả thực hiện chi ngân sách Quý I năm 2026:**

a). Dự toán giao chi năm 2026: 296 tỷ, 797 triệu đồng.

b). Kết quả thực hiện chi ngân sách Quý I: 76 tỷ, 396 triệu đồng/ 296 tỷ, 797 triệu đồng (đạt 25,74 % so với kế hoạch cả năm). Cụ thể :

### **- Chi đầu tư phát triển**

**19 tỷ 032 triệu đồng**

Trong đó:

+ Chi giáo dục – đào tạo và dạy nghề:	12 tỷ 077 triệu đồng;
+ Chi sự nghiệp giao thông:	3 tỷ 523 triệu đồng;
+ Chi y tế, dân số và gia đình:	800 triệu đồng.
+ Cho hoạt động quản lý nhà nước	2 tỷ 632 triệu đồng

### **- Chi thường xuyên: 57 tỷ 364 triệu đồng.**

Trong đó:

+ Chi Quốc phòng:	828 triệu đồng;
+ Chi an ninh và trật tự ATXH:	461 triệu đồng;
+ Chi giáo dục – đào tạo và dạy nghề:	26 tỷ 287 triệu đồng;
+ Chi y tế, dân số và gia đình:	994 triệu đồng;
+ Chi văn hóa thông tin:	455 triệu đồng;
+ Chi phát thanh, truyền hình, thông tấn:	45 triệu đồng;
+ Chi thể dục thể thao:	21 triệu đồng;
+ Chi các hoạt động kinh tế:	2 triệu đồng;
+ Chi hoạt động cơ quan QLNN, Đảng, đoàn thể:	14 tỷ 258 triệu đồng;
+ Chi bảo đảm xã hội:	14 tỷ 013 triệu đồng.

\* Đối với công tác chi thường xuyên: Các phòng ban, đơn vị, nhà trường trên địa bàn xã đã thực hiện các nhiệm vụ như chi trả lương, phụ cấp, các khoản có tính chất tiền lương và các khoản chi duy trì hoạt động thường xuyên của các cơ quan nhà nước, tổ chức chính trị - xã hội. Kinh phí chi cho công tác bầu cử Đại biểu Quốc hội và Hội đồng nhân dân các cấp nhiệm kỳ 2026-2031.

## **3. Giải ngân vốn đầu tư công theo kịch bản giải ngân của thành phố:**

- Tổng số tiền giao cả năm theo kịch bản giải ngân của thành phố là: 81 tỷ, 887 triệu đồng. Trong đó:



+ Nguồn vốn tập trung XDCCB của thành phố đã phân bổ: 34 tỷ, 986 triệu đồng.  
+ Nguồn ngân sách xã (Từ thu tiền đấu giá Quyền sử dụng đất, xử lý đất dôi dư xen kẹt, chuyển mục đích quyền sử dụng đất là: 46 tỷ, 901 triệu đồng. (Thu đến thời điểm hiện tại 800 triệu đồng).

- Giải ngân vốn đầu tư công đến ngày 26/3/2026 là: 19 tỷ, 032 triệu đồng/ 81 tỷ, 887 triệu đồng, đạt : 23,24% kế hoạch năm và đạt 92,97% theo kịch bản giải ngân quý I/2026 của thành phố giao (Trong đó chi trả nợ xây dựng cơ bản cho 08 công trình trên địa bàn và tạm ứng vốn cho nhà thầu thi công xây dựng 03 công trình khởi công xây dựng mới trong quý I).

#### **4. Nhận xét đánh giá tồn tại hạn chế quý I/2026.**

- Trong Quý 1, nhiệm vụ thu ngân sách trên địa bàn xã còn đạt thấp, kết quả thực hiện thu ngân sách xã quý I/2026 mới chỉ đạt 15,31% so với dự toán phân bổ giao đầu năm.

- Kết quả chi ngân sách quý I/2026 đã hoàn thành 25,74 % so với dự toán năm 2026.

- Nguyên nhân: Trong quý I/2026 do một số sắc thuế ủy ban nhân dân xã chưa thực hiện triển khai thu như: thuế sử dụng đất phi nông nghiệp, thu hoa lợi công sản. Hiện nay Ủy ban nhân dân xã đang triển khai rà soát phối hợp với Thuế cơ sở 13 lập bộ thuế sử dụng đất phi nông nghiệp, triển khai rà soát toàn bộ hợp đồng thầu khoán, xác định rõ nguồn gốc đất của các hợp đồng thầu khoán triển khai ký mới hợp đồng thầu khoán với các hộ dân theo quy định của luật đất đai. Một số phí và lệ phí được miễn giảm làm ảnh hưởng đến nguồn thu ngân sách tại xã, bên cạnh đó lệ phí môn bài và thuế môn bài thường thu tập trung vào 6 tháng giữa năm và cuối năm lên cũng ảnh hưởng rất nhiều đến số thu của quý I.

+ Giải pháp thực hiện: Phối hợp chặt chẽ với Thuế cơ sở 13 rà soát lại các sắc thuế, các khoản thu chưa đạt để kịp thời tháo gỡ khó khăn, xác định rõ các nguồn thu tiềm năng để tận thu ngân sách, Tăng cường khai thác các nguồn thu từ thuế vãng lai, nguồn thu từ dịch vụ vận tải, phí chợ, đồ... rà soát các cá nhân, tổ chức có sử dụng đất thuê trong việc kê khai, thu nộp tiền thuê đất đảm bảo thu đúng, thu đủ theo quy định.

Trên đây là thuyết minh kết quả thực hiện thu chi ngân sách quý I, năm 2026 của UBND xã. /sll

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN  
CHỦ TỊCH**



**Phạm Viết Tuấn**

