

Số: 144/BC-UBND

Trường Tân, ngày 10 tháng 4 năm 2026

## **BÁO CÁO THUYẾT MINH**

### **Công khai tình hình thực hiện dự toán thu ngân sách nhà nước trên địa bàn; dự toán thu, chi ngân sách địa phương quý I năm 2026**

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

Căn cứ Nghị định số 73/2026/NĐ-CP ngày 10 tháng 3 năm 2026 của Chính phủ quy định chi tiết và hướng dẫn thi hành một số điều của Luật Ngân sách nhà nước;

Căn cứ Thông tư số 26/2026/TT-BTC ngày 25 tháng 3 năm 2026 của Bộ Tài chính quy định chi tiết và hướng dẫn thi hành một số điều của Nghị định số 73/2026/NĐ-CP ngày 10 tháng 3 năm 2026 của Chính phủ quy định chi tiết và hướng dẫn thi hành một số điều của Luật Ngân sách nhà nước;

Ủy ban nhân dân xã Báo cáo thuyết minh công khai tình hình thực hiện dự toán thu ngân sách nhà nước trên địa bàn, dự toán thu, chi ngân sách địa phương Quý I năm 2026, cụ thể như sau:

#### **I. Tình hình thực hiện dự toán thu ngân sách nhà nước trên địa bàn; thu, chi ngân sách địa phương quý I năm 2026.**

##### **1. Thu ngân sách nhà nước trên địa bàn**

Tổng thu ngân sách Nhà nước, ước thực hiện 108.506,2 triệu đồng, đạt 34,5% so với dự toán UBND thành phố, HĐND xã giao (ngân sách xã được hưởng 93.842,2 triệu đồng), trong đó:

a) Thu nội địa: ước thực hiện 24.528,8 triệu đồng, đạt 16,3% so với dự toán UBND thành phố, HĐND xã giao (trong đó ngân sách xã được hưởng 9.864,8 triệu đồng), cụ thể:

- Thu từ khu vực kinh tế ngoài quốc doanh ước thực hiện 13.221,4 triệu đồng, đạt 16,2% so với dự toán UBND thành phố, HĐND xã giao (trong đó ngân sách xã được hưởng 6.811,1 triệu đồng).

- Thu thuế thu nhập cá nhân ước thực hiện 3.300,9 triệu đồng (trong đó ngân sách xã được hưởng 20,9 triệu đồng).

- Thu phí, lệ phí ước thực hiện 29,3 triệu đồng, đạt 29,3% dự toán UBND thành phố, HĐND xã giao (trong đó ngân sách xã được hưởng 22,2 triệu đồng).

- Thu tiền sử dụng đất phi nông nghiệp ước thực hiện 34,1 triệu đồng, đạt 5,4% dự toán UBND thành phố, HĐND xã giao (trong đó ngân sách xã được hưởng 34,1 triệu đồng).

- Thu tiền sử dụng đất ước thực hiện 4.866,6 triệu đồng, đạt 9,4% dự toán UBND thành phố, HĐND xã giao (trong đó ngân sách xã được hưởng 1.104,8 triệu đồng).

- Thu khác ngân sách ước thực hiện 163,1 triệu đồng, đạt 6,5% dự toán UBND thành phố, HĐND xã giao (trong đó ngân sách xã được hưởng 102,9 triệu đồng).

- Thu tiền thuê đất, mặt nước ước thực hiện 199,5 triệu đồng, đạt 12,1% dự toán UBND thành phố, HĐND xã giao (trong đó ngân sách xã được hưởng 79,8 triệu đồng).

- Thu từ quỹ đất công ích và hoa lợi công sản khác ước thực hiện 161,9 triệu đồng, đạt 17,2% dự toán UBND thành phố, HĐND xã giao (trong đó ngân sách xã được hưởng 161,9 triệu đồng).

b) Thu chuyển nguồn năm 2025 chuyển sang năm 2026 ước: 21.832,8 triệu đồng.

c) Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên: 62.144,6 triệu đồng.

*(chi tiết theo biểu số 01, 02/CK-NSNN kèm theo)*

## **2. Chi ngân sách địa phương**

Tổng chi ngân sách xã ước thực hiện Quý I năm 2026: 58.795,0 triệu đồng, đạt 24,6% so với dự toán UBND thành phố, HĐND xã giao, bao gồm:

2.1. Chi đầu tư phát triển: Ước thực hiện 11.332,6 triệu đồng, đạt 23,3 % so với dự toán UBND thành phố, HĐND xã giao.

2.2. Chi thường xuyên: Ước thực hiện 43.930,6 triệu đồng, đạt 23,6% so với dự toán UBND thành phố, HĐND xã giao. Cụ thể:

- Chi sự nghiệp Giáo dục - Đào tạo, dạy nghề, ước thực hiện 20.392,4 triệu đồng đạt 19,5% so với dự toán UBND thành phố, HĐND xã giao.

- Chi Quốc phòng, ước thực hiện 286,5 triệu đồng, đạt 9,2% so với dự toán UBND thành phố, HĐND xã giao.

- Chi An ninh, TTATXH, ước thực hiện 556,5 triệu đồng, đạt 19,0% so với dự toán UBND thành phố, HĐND xã giao.

- Chi sự nghiệp y tế, dân số, gia đình, ước thực hiện 710,0 triệu đồng, đạt 14,8% so với dự toán UBND thành phố, HĐND xã giao.

- Chi sự nghiệp Văn hóa thông tin, ước thực hiện 247,8 triệu đồng, đạt 16,3% so với dự toán UBND thành phố, HĐND xã giao.

- Chi sự nghiệp phát thanh, truyền hình, ước thực hiện 0 triệu đồng, đạt 0% so với dự toán UBND thành phố, HĐND xã giao.

- Chi sự nghiệp thể thao, ước thực hiện 50 triệu đồng, đạt 14,1% so với dự toán UBND thành phố, HĐND xã giao.

- Chi sự nghiệp bảo vệ môi trường, ước thực hiện 300,0 triệu đồng, đạt 10,9% so với dự toán UBND thành phố, HĐND xã giao.

- Chi các hoạt động kinh tế, ước thực hiện 1.774,0 triệu đồng, đạt 23,3% so với dự toán UBND thành phố, HĐND xã giao.

- Quản lý hành chính, ước thực hiện 9.122,2 triệu đồng, đạt 30,6% so với dự toán UBND thành phố, HĐND xã giao.

- Chi Đảm bảo xã hội, ước thực hiện 10.491,2 triệu đồng, đạt 38,7% so với dự toán UBND thành phố, HĐND xã giao.

2.3 Chi từ nguồn bổ sung có mục tiêu: 3.531,8 triệu đồng

*(chi tiết theo biểu số 01, 03/CK-NSNN kèm theo)*

### **3. Đánh giá tình hình thực hiện dự toán**

#### **3.1. Về thu ngân sách nhà nước**

Qua 3 tháng thực hiện nhiệm vụ Thu ngân sách, Ủy ban nhân dân xã đã tập trung chỉ đạo các ngành, đoàn thể triển khai, thực hiện nhiệm vụ, giải pháp chủ yếu thực hiện Kế hoạch thu ngân sách nhà nước của Thành phố và thu ngân sách của địa phương; Nghị quyết số 18/NQ-HĐND ngày 20 tháng 12 năm 2025 của Hội đồng nhân dân xã Trường Tân, đồng thời phối hợp với cơ quan thuế quản lý thu NSNN trên địa bàn đảm bảo thu đúng, thu đủ, thu kịp thời theo quy định của pháp luật. Chấp hành nghiêm việc hạch toán các khoản thu theo đúng quy định về mục lục ngân sách nhà nước. Tập trung chỉ đạo quyết liệt công tác quản lý thu ngân sách nhà nước, chống thất thu thuế, trốn thuế; giảm tỷ lệ nợ thuế; triển khai hóa đơn điện tử; gắn cải cách hành chính các thủ tục khai, nộp, hoàn thuế với ứng dụng công nghệ thông tin; tăng cường giải pháp, biện pháp để tổ chức triển khai, thực hiện các mục tiêu thu NSNN nhằm đảm bảo nguồn kinh phí để thực hiện các nhiệm vụ chi ngân sách địa phương tuy nhiên kết quả đạt được còn một số hạn chế.

- Tổng thu ngân sách nhà nước trên địa bàn ước đạt 34,5% dự toán, cơ bản đảm bảo tiến độ thu theo thời gian; tuy nhiên, nguồn thu chủ yếu vẫn dựa vào thu bổ sung từ ngân sách cấp trên và thu chuyển nguồn, trong khi thu nội địa chỉ đạt 16,3% dự toán, cho thấy nguồn thu tại chỗ chưa bền vững, khả năng tự cân đối ngân sách còn hạn chế.

Các khoản thu chủ yếu như thu từ khu vực kinh tế ngoài quốc doanh tuy chiếm tỷ trọng lớn nhưng mới đạt 16,2% dự toán, phản ánh hoạt động sản xuất kinh doanh trên địa bàn còn gặp khó khăn, quy mô nhỏ lẻ, hiệu quả chưa cao. Các khoản thu liên quan đến đất như thu tiền sử dụng đất (đạt 9,4%), do việc xây dựng phương án đấu giá quyền sử dụng đất khu dân cư số 01 Quang Minh còn chậm so với kế hoạch; thu tiền sử dụng đất phi nông nghiệp (đạt 5,4%), do chỉ tiêu thu đất phi nông nghiệp xây dựng phương án thu vào quý II.

Một số khoản thu khác như thu tiền thuê đất, mặt nước, thu khác ngân sách, thu từ quỹ đất công ích và hoa lợi công sản đạt tỷ lệ thấp đến trung bình, nguyên nhân chủ yếu các khoản thu thực hiện trong quý II. Riêng thu phí, lệ phí đạt khá so với tiến độ, cho thấy công tác tổ chức thu đối với các khoản thu này được thực hiện tương đối tốt.

- Đối với thu ngân sách địa phương, thu nội địa chỉ đạt 13,3% dự toán, tiếp tục cho thấy sự phụ thuộc lớn vào nguồn bổ sung từ ngân sách cấp trên.

Nguyên nhân của những tồn tại trên chủ yếu do tình hình kinh tế trên địa bàn còn khó khăn, hoạt động sản xuất kinh doanh chưa ổn định; thị trường bất động sản trầm lắng, làm ảnh hưởng đến các khoản thu từ đất. Bên cạnh đó, công tác quản lý thu ở một số lĩnh vực chưa thật sự chặt chẽ; việc rà soát, khai thác nguồn thu còn hạn chế; công tác đôn đốc thu, xử lý nợ đọng thuế có thời điểm chưa kịp thời; sự phối hợp giữa các bộ phận trong quản lý nguồn thu chưa đồng bộ.

Trong thời gian tới, để nâng cao hiệu quả công tác thu ngân sách, UBND xã sẽ tiếp tục tăng cường công tác quản lý thu, rà soát và nắm chắc các nguồn thu trên địa bàn; đẩy mạnh khai thác các nguồn thu, đặc biệt là các khoản thu từ đất; phối hợp chặt chẽ với cơ quan thuế trong quản lý, chống thất thu ngân sách. Đồng thời, tăng cường đôn đốc thu, xử lý nợ đọng thuế, hạn chế phát sinh nợ mới; đẩy mạnh công tác tuyên truyền, hỗ trợ người nộp thuế, nâng cao ý thức chấp hành pháp luật thuế; nâng cao hiệu quả phối hợp giữa các ngành, các bộ phận chuyên môn nhằm phấn đấu hoàn thành dự toán thu ngân sách năm 2026 đã được giao.

### **3.2. Về quản lý chi ngân sách xã**

- Qua 3 tháng thực hiện nhiệm vụ chi ngân sách, Ủy ban nhân dân xã Trường Tân tập trung chỉ đạo các cơ quan, tổ chức, đơn vị sử dụng ngân sách nhà nước chủ động điều hành công tác quản lý chi ngân sách nhà nước trong phạm vi dự toán ngân sách được giao; đồng thời chỉ đạo các cơ quan, đơn vị sử dụng ngân sách chủ động, tiết kiệm chi ngân sách nhà nước, siết chặt kỷ luật, kỷ cương, nâng cao hiệu quả sử dụng chi ngân sách nhà nước. Đồng thời, thực hiện triệt để Luật Thực hành tiết kiệm chống lãng phí, Luật Phòng chống tham nhũng trong việc sử dụng kinh phí từ ngân sách và kinh phí có nguồn gốc từ chi ngân sách nhà nước.

- Xác định các nhiệm vụ trọng tâm, cấp bách, nên các cơ quan, đơn vị đã chủ động sắp xếp, bố trí các khoản chi theo dự toán đã được giao đảm bảo ưu tiên chi tiền lương, phụ cấp, chi cán bộ già yếu nghỉ việc, người hoạt động không chuyên trách ở xã, ở thôn; chi bảo trợ xã hội và thực hiện các chính sách an sinh xã hội. Đồng thời, Ủy ban nhân dân xã phân bổ kịp thời nguồn bổ sung có mục tiêu ngân sách thành phố cho các cơ quan, đơn vị để thực hiện chính sách như chi trả kinh phí tặng quà bằng tiền mặt của thành phố cho một số đối tượng chính sách nhân dịp Tết Nguyên đán Bính Ngọ 2026; Kinh phí đi lại, làm việc hoặc thuê nhà ở đối với cán bộ, công chức, viên chức, người lao động theo Nghị quyết số 36/2025/NQ-HĐND ngày 10/12/2025 của Hội đồng nhân dân thành phố; chi hỗ trợ công dân nhập ngũ năm 2026, theo Nghị quyết số 13/2021/NQ-HĐND ngày 10/12/2021 của Hội đồng nhân dân thành phố; chi trả chính sách, chế độ cho các đối tượng tinh giản biên chế theo Nghị định số 154/2025/NĐ-CP tại các Quyết định số 5332/QĐ-UBND, Quyết định số 31/QĐ-UBND, Quyết định số 276/QĐ-UBND; chi phục vụ công tác bầu cử Quốc hội và Đại biểu Hội đồng nhân dân các cấp nhiệm kỳ 2026-2031 và

những nhiệm vụ quan trọng của địa phương, góp phần đảm bảo thực hiện tăng trưởng kinh tế của địa phương, của thành phố.

- Thực hiện rà soát danh mục dự án, nguồn vốn đầu tư công để thực hiện xây dựng kế hoạch vốn đầu tư công trung hạn giai đoạn 2026-2030 và năm 2026 phù hợp với mục tiêu phát triển kinh tế - xã hội, tiến độ thực hiện dự án, phân đấu giải ngân hết 100% kế hoạch vốn giao, trong niên độ ngân sách năm 2026.

- Nguồn vốn đầu tư XDCCB đã được thực hiện nghiêm theo Luật Đầu tư công năm 2024, Kế hoạch về Kịch bản tiến độ thực hiện dự án và tiến độ giải ngân vốn đầu tư công năm 2026. Chỉ đạo và đưa ra các giải pháp, để thúc đẩy việc giải ngân vốn đầu tư công theo đúng tiến độ kế hoạch phân bổ vốn đầu tư công,...

Trên đây là Báo cáo thuyết minh Công khai tình hình thực hiện dự toán thu, chi ngân sách quý I năm 2026 xã Trường Tân./.

***Nơi nhận:***

- Thường trực Đảng ủy;
- Thường trực HĐND xã;
- Chủ tịch và các PCT UBND xã;
- Các phòng, cơ quan thuộc UBND xã;
- Đài truyền thanh xã;
- Trang thông tin điện tử của xã  
(<https://Trường Tân.haiphong.gov.vn>)
- Lưu: VT, KT...

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN  
CHỦ TỊCH**

**Phạm Đình Khải**