

Số: /BC-UBND

Vĩnh Mỹ, ngày tháng năm 2026

BÁO CÁO

Tình hình thực hiện dự toán NSNN 6 tháng đầu năm và Kế hoạch công tác tài chính NSNN 6 tháng cuối năm 2026

Kính gửi: Hội đồng nhân dân xã

Trên cơ sở kết quả thực hiện dự toán NSNN 6 tháng đầu năm 2026, Ủy ban nhân dân xã Vĩnh Mỹ báo cáo đánh giá tình hình thực hiện dự toán ngân sách nhà nước (NSNN) 6 tháng đầu năm và Kế hoạch công tác tài chính NSNN 6 tháng cuối năm 2026 trên địa bàn xã Vĩnh Mỹ, như sau:

I. TÌNH HÌNH THỰC HIỆN DỰ TOÁN THU, CHI NGÂN SÁCH 6 THÁNG ĐẦU NĂM 2026:

Thực hiện Nghị quyết HĐND xã, UBND xã đã có Quyết định giao dự toán thu, chi ngân sách cho các đơn vị, địa phương đồng thời tổ chức Hội nghị triển khai các giải pháp thực hiện nghị quyết HĐND xã về phát triển kinh tế - xã hội và thực hiện dự toán ngân sách năm 2026. Kết quả thực hiện dự toán thu, chi ngân sách 6 tháng đầu năm 2026, cụ thể như sau:

1. Kết quả thu Ngân sách Nhà nước:

a) Thực hiện thu nội địa trên địa bàn 6 tháng đầu năm là **824 triệu đồng**, đạt 91,56% dự toán được giao.

(Chi tiết từng nguồn thu có Phụ lục 01 đính kèm)

Có 3/4 khoản thu đạt và vượt tiến độ so dự toán cả năm *(trên mức bình quân chung 50%)*, bao gồm: Thu lệ phí trước bạ (88%); Thu khác ngân sách (161%); Thu phí và lệ phí (70%).

Còn lại 01 nguồn thu chưa đạt tiến độ so với dự toán cả năm *dưới 50%*: các khoản thu về nhà đất.

b) Nhận xét về công tác quản lý thu NSNN :

Tình hình kinh tế - xã hội xã Vĩnh Mỹ đang trong quá trình phục hồi và chịu tác động gián tiếp từ các cuộc chiến tranh, xung đột khủng hoảng trên thế giới, giá cả hàng hóa và lạm phát tăng cao, làm cho nhiều yếu tố đầu vào như: Nhiên liệu, phân bón, vật liệu xây dựng,.....tăng cao dẫn đến chi phí sản xuất kinh doanh tăng; trong khi giá lúa hàng hóa lại giảm mạnh so với cùng kỳ các năm trước đã ảnh hưởng rất lớn đến sản xuất nông nghiệp trên địa bàn, nhiều hoạt động của nền kinh tế bị giảm sút, tăng trưởng có xu hướng chậm lại,....tác động trực tiếp đến phát triển kinh tế - xã hội của Xã Vĩnh Mỹ, đời sống nhân dân trên địa bàn còn khó khăn. Từ đó phần nào đã ảnh hưởng đến hoạt động thu,

chi NSNN trong những tháng đầu năm 2026.

Được sự quan tâm, chỉ đạo sâu sát, sự lãnh đạo, điều hành kịp thời của Đảng ủy, Ủy ban nhân dân xã, các cấp, các ngành đã chủ động, tích cực tập trung tháo gỡ khó khăn cho sản xuất kinh doanh, tạo môi trường thuận lợi đẩy mạnh phát triển sản xuất, kinh doanh, thu hút đầu tư, giữ mục tiêu tăng trưởng ở mức hợp lý, từng bước chuyển dịch cơ cấu kinh tế theo hướng phát triển công nghiệp, thương mại và dịch vụ, gắn với bảo vệ môi trường, đồng thời thực hiện tốt chương trình cải cách thủ tục hành chính; cùng với đó, cộng đồng doanh nghiệp và nhân dân trên địa bàn phối hợp, thực thi tốt các chính sách, giải pháp được Đảng và Nhà nước đề ra, tình hình sản xuất kinh doanh dần được khôi phục và có sự phát triển trên nhiều mặt.

Qua đó, tình hình kinh tế - xã hội xã Vĩnh Mỹ 06 tháng đầu năm 2026 đã có những chuyển biến tích cực; bước đầu ổn định kinh tế; công tác an sinh xã hội được đảm bảo, tạo động lực quan trọng để thực hiện thắng lợi các nhiệm vụ, mục tiêu phát triển kinh tế - xã hội của địa phương, tiến độ thu NSNN cơ bản hoàn thành vượt tiến độ dự toán thu NSNN được giao (*đạt 91,56%*).

2. Về chi ngân sách địa phương:

a) Tổng chi NSDP 6 tháng đầu năm 2026 là **95.244 triệu đồng** đạt 61,54% dự toán chi theo Nghị quyết HĐND xã.

(Chi tiết có Phụ lục 02 đính kèm)

- **Chi đầu tư xây dựng cơ bản: 12.500 triệu đồng**, đạt 50% dự toán Nghị quyết HĐND xã.

- **Chi thường xuyên: 82.744 triệu đồng**, đạt 65% dự toán theo Nghị quyết HĐND xã.

b) Kết quả sử dụng nguồn dự phòng ngân sách xã:

Tổng nguồn dự phòng ngân sách xã năm 2026: **2.598 triệu đồng**

+ Đã sử dụng: **139 triệu đồng**

Nguồn dự phòng ngân sách chủ yếu sử dụng cho các nhiệm vụ cần thiết phát sinh mà chưa được dự toán, nhiệm vụ chi an ninh quốc phòng, phòng chống thiên tai, dịch bệnh,.. theo quy định của Luật Ngân sách nhà nước.

+ Nguồn còn lại: **2.459 triệu đồng.**

(Chi tiết đính kèm Phụ lục 03)

c) Nhận xét tình hình chi ngân sách, những khó khăn, vướng mắc:

Sau khi có nghị quyết HĐND xã, UBND xã tổ chức phân bổ, giao dự toán ngân sách năm 2026 cho các đơn vị dự toán cấp xã và thực hiện công khai tài chính về ngân sách đúng nội dung, đối tượng và thời gian quy định.

Trên cơ sở nguồn thu đạt được, cộng với số bổ sung từ ngân sách cấp tỉnh, chủ động cân đối nguồn vốn, thường xuyên đáp ứng tương đối đầy đủ, kịp thời các nhu cầu chi thực hiện nhiệm vụ phát triển kinh tế - xã hội theo chỉ tiêu, kế

hoạch được giao. Bên cạnh đó, các đơn vị chủ động sắp xếp, lồng ghép các nhiệm vụ chi, cân đối sử dụng nguồn kinh phí được giao để triển khai thực hiện các nhiệm vụ thuộc lĩnh vực phụ trách, hạn chế tối đa việc xin bổ sung thêm dự toán; thực hiện tốt công tác thực hành tiết kiệm, chống lãng phí, góp phần sử dụng hiệu quả nguồn NSNN.

Các khoản chi phát sinh phục vụ cho công tác phòng, chống dịch bệnh; chi thực hiện các chính sách đảm bảo an sinh xã hội và các khoản chi bức thiết khác..... trên địa bàn luôn được quan tâm, giải quyết kịp thời.

* Tuy nhiên, bên cạnh những mặt đạt được còn một số tồn tại, khó khăn như:

- Hiện nay, địa phương đang xây dựng nhiều chương trình, kế hoạch cũng như các nhiệm vụ phát sinh ngoài dự toán làm phát sinh nguồn kinh phí. Do đó, gây áp lực rất lớn trong cân đối, bố trí nguồn kinh phí để thực hiện các nhiệm vụ.

- Thủ tướng Chính phủ đã ban hành Nghị quyết số 135/NQ-CP ngày 13/5/2026 của Chính Phủ về phạm vi, đối tượng và nguyên tắc thực hiện tiết kiệm chi ngân sách nhà nước năm 2026 nên xã phải thực hiện cắt giảm tối đa các nguồn chi nhằm đảm bảo cân đối ngân sách và sẽ gây khó khăn cho việc cân đối kinh phí hoạt động.

II. KẾ HOẠCH CÔNG TÁC TÀI CHÍNH, NGÂN SÁCH 6 THÁNG CUỐI NĂM 2026

1. Dự báo tình hình 6 tháng cuối năm 2026

Nhìn chung, tình hình kinh tế - xã hội của xã Vĩnh Mỹ đang phục hồi và có dấu hiệu tăng trưởng trở lại, tạo điều kiện thuận lợi để phát triển sản xuất kinh doanh trên địa bàn. Tuy nhiên, giá cả các loại hàng hóa phục vụ sản xuất, kinh doanh và các mặt hàng thiết yếu leo thang, đặc biệt là các mặt hàng xăng dầu, sắt thép, phân bón, thực phẩm,.... Bên cạnh đó, dự báo về thiên tai, biến đổi khí hậu, dịch bệnh trên cây trồng, vật nuôi cũng đặt ra nhiều thách thức cho sản xuất, nhất là sản xuất nông nghiệp trên địa bàn. Do đó, tình hình phát triển kinh tế - xã hội nhìn chung gặp nhiều khó khăn, thách thức. đồng thời sẽ có những tác động đến thu NSNN của địa phương. Vì vậy, trong quá trình quản lý, điều hành công tác tài chính - NSNN, các cấp, các ngành phải chủ động cân đối nguồn vốn, bố trí chi theo khả năng thu; đảm bảo tồn quỹ ngân sách ở mức tối thiểu cần thiết để xử lý kịp thời những nhiệm vụ đột biến phát sinh, nhằm hoàn thành tốt nhiệm vụ được giao.

2. Giải pháp trọng tâm thực hiện 6 tháng cuối năm 2026

2.1. Thu ngân sách

a. Ngành Thuế tiếp tục phát huy vai trò nòng cốt, phối hợp chặt chẽ với các ngành, các cấp thực hiện các biện pháp khai thác hiệu quả nguồn thu ngân sách nhà nước của địa phương nhằm đảm bảo hoàn thành dự toán thu được giao.

b. Tổ chức đánh giá, phân tích các yếu tố ảnh hưởng đến thu NSNN; dự báo, rà soát, xác định và đánh giá những yếu tố ảnh hưởng đến nguồn thu

NSNN, nhất là năng lực sản xuất mới phát sinh và những khoản thu chưa đạt dự toán, rút ra những nguyên nhân tác động đến kết quả thu.

c. Chủ động đề ra các giải pháp, chỉ đạo quyết liệt, phân đấu hoàn thành đạt và vượt mức dự toán thu ngân sách nhà nước năm 2026. Trong đó, các xã, thị trấn chủ động phối hợp với đội thuế trên địa bàn mình để hỗ trợ giúp đội thuế thu đạt theo kế hoạch đề ra, góp phần cho tất cả các xã, thị trấn đều thu đạt, vượt dự toán được giao.

d. Đẩy mạnh công tác truyền truyền, hỗ trợ người nộp thuế nhằm thực hiện nghiêm chỉnh chính sách pháp luật thuế và nghĩa vụ với ngân sách nhà nước.

2.2. Về chi ngân sách địa phương

Tổ chức điều hành, quản lý chi NSNN chặt chẽ, nâng cao hiệu quả sử dụng NSNN; chỉ đề xuất, trình cấp thẩm quyền ban hành kế hoạch, nhiệm vụ khi thật sự cần thiết và có nguồn đảm bảo; cơ quan tài chính, Kho bạc Nhà nước tham mưu cấp thẩm quyền tổ chức điều hành NSNN trong phạm vi dự toán được duyệt, thực hiện kiểm soát chi chặt chẽ bảo đảm theo đúng mục đích, tiêu chuẩn, định mức, chế độ quy định. Trong đó:

a. Chủ động điều hành đảm bảo cân đối ngân sách địa phương, tổ chức chi ngân sách theo dự toán đã được cấp có thẩm quyền giao. Trường hợp ngân sách địa phương dự kiến bị giảm thu, phải chủ động xây dựng phương án để bù đắp hoặc phải điều chỉnh để giảm chi tương ứng, đảm bảo cân đối và tồn quỹ NSNN.

b. Tăng cường công tác kiểm tra, giám sát, thanh tra các khoản chi ngân sách trong phạm vi quản lý và theo chức năng, nhiệm vụ được giao. Rà soát 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.

c. Tập trung tháo gỡ vướng mắc, khó khăn để đẩy nhanh tiến độ giao kế hoạch vốn và tiến độ giải ngân vốn đầu tư công để cuối năm 2026 giải ngân vốn đạt 100%. Tăng cường công tác quyết toán dự án hoàn thành thuộc nguồn vốn ngân sách nhà nước, đảm bảo đạt kế hoạch.

d. Chủ động rà soát, sắp xếp các nhiệm vụ chi; lồng ghép các chính sách, tiết kiệm triệt để các khoản chi ngay từ khâu phân bổ dự toán và cả trong quá trình thực hiện; cắt giảm các khoản chi không cần thiết và hạn chế chi hội nghị, hội thảo, khánh tiết, công tác.

e. Ưu tiên các nhiệm vụ chi quan trọng, bảo đảm nguồn lực thực hiện các chính sách an sinh xã hội, tiền lương, các khoản chi cho con người và chính sách đảm bảo xã hội theo chế độ.

f. Quản lý chặt chẽ việc phân bổ, sử dụng nguồn dự phòng ngân sách đã bố trí dự toán ở các cấp ngân sách để xử lý các nhiệm vụ cần thiết phát sinh như: phòng, chống, khắc phục hậu quả thiên tai, dịch bệnh, quốc phòng, an ninh,... theo quy định của Luật Ngân sách Nhà nước và các văn bản hướng dẫn.

g. Hoàn thành, báo cáo kết quả thực hiện cơ chế tự chủ tài chính đối với cơ quan hành chính và đơn vị sự nghiệp công lập năm 2026 trên địa bàn xã theo

quy định.

Trên đây là những nội dung cơ bản về tình hình thực hiện dự toán thu, chi ngân sách Nhà nước 6 tháng đầu năm và Kế hoạch công tác tài chính ngân sách Nhà nước 6 tháng cuối năm 2026./.

Nơi nhận:

- Như kính gửi;
- Đại biểu HĐND xã;
- CT, các PCT UBND xã;
- CVP, các PVP UBND xã;
- Phòng Kinh tế xã;
- Lưu: VT (PKT).

TM. ỦY BAN NHÂN DÂN
KT. CHỦ TỊCH
PHÓ CHỦ TỊCH

Phạm Chí Nguyễn