

BÁO CÁO

**Tình hình thực hiện dự toán ngân sách nhà nước 6 tháng đầu năm
và phương hướng thực hiện 6 tháng cuối năm 2026**

*(Tại kỳ họp thường lệ giữa năm 2026, HĐND phường khóa XIV
nhiệm kỳ 2026-2031)*

PHẦN I

**ĐÁNH GIÁ TÌNH HÌNH THỰC HIỆN DỰ TOÁN NSNN
06 THÁNG ĐẦU NĂM 2026**

Năm 2026 là năm đầu thời kỳ ổn định ngân sách giai đoạn 2026 - 2031; nhằm thực hiện thắng lợi các chỉ tiêu kinh tế - xã hội và dự toán ngân sách nhà nước đã được HĐND phường Nghĩa Lộ giao tại Nghị quyết số 19/NQ-HĐND ngày 24/12/2025, ngay từ đầu năm UBND phường đã tập trung tổ chức triển khai thực hiện các Nghị quyết của HĐND phường về kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội và dự toán thu, chi ngân sách nhà nước năm 2026, trong 6 tháng đầu năm 2026 đạt được một số kết quả như sau:

I. TÌNH HÌNH THU NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC 6 THÁNG ĐẦU NĂM

Tập trung chỉ đạo thực hiện tốt các nhiệm vụ, giải pháp điều hành thu – chi ngân sách nhà nước. Tổng thu ngân sách nhà nước ước thực hiện 6 tháng đầu năm là 1.646,93 tỷ đồng, gồm: tổng thu NSNN trên địa bàn 1.427,805 tỷ đồng; bổ sung từ NS tỉnh 172,806 tỷ đồng; thu chuyển nguồn 46,319 tỷ đồng.

1. Dự toán thu ngân sách trên địa bàn

Tổng thu NSNN trên địa bàn được HĐND phường giao 2.780.260 triệu đồng¹. Ước thực hiện thu ngân sách nhà nước trên địa bàn 6 tháng đầu năm 2026 là 1.427.805 triệu đồng, đạt 51,36% so với dự toán HĐND phường giao, cụ thể:

¹ Gồm: Thu từ khu vực công thương nghiệp, dịch vụ ngoài quốc doanh 2.644.940 triệu đồng¹; Lệ phí trước bạ 41.000 triệu đồng; thuế sử dụng đất phi nông nghiệp 6.720 triệu đồng; thuế thu nhập cá nhân 26.000 triệu đồng; thu phí, lệ phí 5.050 triệu đồng¹; thu tiền sử dụng đất 30.000 triệu đồng; thu cấp quyền khai thác khoáng sản 22.920 triệu đồng; thu khác ngân sách 2.180 triệu đồng; thu hoa lợi, quỹ đất công ích 300 triệu đồng; thu từ các DNNN địa phương 150 triệu đồng.

(1) Thu từ khu vực công thương nghiệp, dịch vụ ngoài quốc doanh ước thực hiện 1.287.032/2.644.940 triệu đồng, đạt 48,66% dự toán giao.

(2) Thu lệ phí trước bạ ước thực hiện 18.122/41.000 triệu đồng, đạt 44,2% dự toán giao.

(3) Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp ước thực hiện 1.947/6.720 triệu đồng, đạt 28,97% dự toán giao.

(4) Thuế thu nhập cá nhân ước thực hiện 90.451/26.000 triệu đồng đạt 347,89% dự toán giao.

(5) Thu từ phí, lệ phí ước thực hiện 5.422/5.050 triệu đồng đạt 107,37% dự toán giao.

(6) Thu tiền sử dụng đất ước thực hiện 31.236/30.000 triệu đồng đạt 104,12% dự toán giao.

(7) Thu cấp quyền khai thác khoáng sản -15.178/22.920 triệu đồng

(8) Thu tiền cho thuê đất ước thực hiện 6.517/1.000 triệu đồng đạt 651,7% dự toán giao.

(9) Thu khác ngân sách trên địa bàn ước thực hiện 2.020/2.180 triệu đồng đạt 92,66% dự toán giao;

(10) Thu tại xã (thu hoa lợi, quỹ đất công ích) 0/300 đạt 0% dự toán giao.

(11) Thu từ các DNNN địa phương ước thực hiện 236/150 triệu đồng đạt 157,33% dự toán giao.

2. Dự toán thu ngân sách địa phương

Tổng thu ngân sách phường được HĐND phường giao là 296.919 triệu đồng. Trong đó: các khoản thu cân đối ngân sách xã được hưởng theo phân cấp 181.287 triệu đồng, bổ sung từ ngân sách cấp trên 115.632 triệu đồng. Ước thực hiện thu ngân sách phường 6 tháng đầu năm 2026 là 310.236 triệu đồng, đạt 104,48% dự toán giao Trong đó:

- Các khoản thu cân đối ngân sách phường được hưởng theo phân cấp 98.167/181.287 triệu đồng đạt 54,15% dự toán HĐND phường giao.

- Bổ sung từ ngân sách cấp trên 172.806/115.750 triệu đồng đạt 149,44% dự toán HĐND phường giao.

- Thu chuyển nguồn: 46.319 triệu đồng.

II. CHI NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC

1. Căn cứ Quyết định số 258/QĐ-UBND ngày 10/12/2025 của UBND tỉnh về việc giao dự toán thu ngân sách nhà nước và chi ngân sách địa phương năm 2026 trên địa bàn tỉnh Quảng Ngãi; HĐND phường giao tổng chi ngân sách địa phương tại Nghị quyết số 19/NQ-HĐND ngày 24/12/2025, với tổng chi ngân sách địa phương là 296.919 triệu đồng. Trong đó: Chi đầu tư phát triển 20.100 triệu đồng, chi thường xuyên 272.593 triệu đồng (gồm chi thường xuyên 186.984 triệu đồng, chi bổ sung có mục tiêu 85.609 triệu đồng), dự phòng chi ngân sách 4.226 triệu đồng.

2. Ước tổng chi ngân sách địa phương thực hiện 6 tháng đầu năm 2026 là 162.195/296.919 triệu đồng, bằng 54,63% dự toán HĐND phường giao. Trong đó:

- Chi đầu tư phát triển: tổng dự toán chi đầu tư năm 2026 là 20.400 triệu đồng², ước thực hiện 6 tháng đầu năm 2026 11.080/20.100 triệu đồng, đạt 55,12% so với dự toán HĐND phường giao đầu năm và đạt 54,31% so với dự toán tỉnh giao (11.080/20.400 triệu đồng)

- Chi thường xuyên ước thực hiện 149.002/272.593 triệu đồng, bằng 54,66% so với dự toán HĐND phường giao.

3. Dự toán bổ sung có mục tiêu trong 6 tháng đầu năm 2026

Trong 6 tháng đầu năm 2026 tỉnh bổ sung có mục tiêu với tổng kinh phí 59.823,3 triệu đồng³ trong đó nguồn ngân sách tỉnh bổ sung có mục tiêu 57.473,7 triệu đồng, nguồn cải cách tiền lương của phường để chi trả cho người hoạt động không chuyên trách nghỉ việc theo nghị định 154/2024/NĐ-CP là 2.349,594 triệu đồng, gồm các nhiệm vụ cụ thể: thực hiện nhiệm vụ Trạm Y tế phường; kinh phí tặng quà nhân dịp tết cổ truyền và ngày Thương binh - liệt sĩ (27/7); kinh phí bầu cử Đại biểu Quốc hội khóa XVI và đại biểu Hội đồng nhân dân các cấp nhiệm kỳ 2026-2031; kinh phí thực hiện chính sách giáo dục; kinh phí trợ cấp hưu trí xã hội và hỗ trợ chi phí mai táng phí theo Nghị định 176/2025/NĐ-CP ngày 30/6/2025 của Chính phủ; kinh phí thực hiện Nghị quyết 04/2026/NQ-HĐND ngày 06/02/2026 của HĐND tỉnh; kinh phí tiền thưởng theo Nghị định 173/2024/NĐ-CP ngày 30/6/2024; kinh phí thực hiện chính sách theo Nghị định 154/2025/NĐ-CP của Chính phủ; cải tạo, nâng cấp đường Bà Triệu; chi trả trợ cấp hàng tháng đối với thanh niên xung phong theo Nghị định số 344/2025/NĐ-CP ngày 29/12/2025; thực hiện Nghị quyết 03/2026/NQ-HĐND ngày 06/02/2026 của HĐND tỉnh quy định về nội dung, mức chi hỗ trợ, mức tặng quà cho các đối tượng trên địa bàn tỉnh

4. Tình hình sử dụng các nguồn khác

Trong 6 tháng đầu năm 2026, từ khi được HĐND phường giao dự toán UBND phường đã chủ động điều hành dự toán ngân sách nhà nước, trong đó đã kịp thời phân bổ kinh phí chưa phân khai để thực hiện các nhiệm vụ liên quan đến tình hình phát triển kinh tế - xã hội năm 2026, cụ thể:

- Chi thường xuyên khác ngân sách trong năm sau khi giao dự toán: 90 triệu đồng. Trong đó: Phân bổ kinh phí cho Ủy ban MTTQ Việt Nam phường để tổ chức Đại hội Hội Người Cao tuổi, Hội Khuyến học, Hội Chữ thập đỏ phường Nghĩa Lộ lần thứ I, nhiệm kỳ 2026-2031 là 60 triệu đồng; kinh phí phục vụ Tết nguyên đán Bính Ngọ năm 2026 cho Văn phòng HĐND và UBND phường Nghĩa Lộ là 30 triệu đồng.

- Bổ sung từ nguồn sự nghiệp kinh tế chưa phân bổ: Đã thực hiện phân bổ 351 triệu đồng cho Trung tâm Cung ứng dịch vụ công phường để thực hiện Lắp đặt hệ thống điện phục vụ Phố đi bộ, phường Nghĩa Lộ và thực hiện tổ chức các hoạt động tại Phố đêm Sông Trà nhân dịp Giỗ Tổ Hùng Vương và Lễ hội ẩm thực năm 2026.

² Dự toán giao đầu năm 20.100 triệu đồng (sau khi trừ tiết kiệm chi 5% là 19.095 triệu đồng), Ngân sách tỉnh bổ sung có mục tiêu: 300 triệu đồng (sau khi trừ tiết kiệm chi 5% là 285 triệu đồng).

³ Bổ sung chi đầu tư: 300 triệu đồng và chi thường xuyên 59.523,3 triệu đồng

- Bổ sung từ nguồn sự nghiệp giáo dục chưa phân bổ 115 triệu đồng. Trong đó: phân bổ kinh phí cho phòng Văn hóa - Xã hội phường tổ chức kỳ thi chọn học sinh giỏi lớp 9 cấp phường, năm học 2025-2026 là 105 triệu đồng và thực hiện nhiệm vụ thăm hỏi, động viên Hội đồng thi tốt nghiệp Trường THPT Chuyên Lê Khiết năm học 2025 – 2026 là 10 triệu đồng;

- Phân bổ kinh phí từ chi quản lý nhà nước, Đảng, đoàn thể chưa phân bổ với số tiền 963 triệu đồng kinh phí tiền lương và kinh phí hoạt động theo định mức của biên chế còn thiếu cho các cơ quan, đơn vị thuộc phường Nghĩa Lộ.

- Phân bổ dự phòng chi ngân sách năm 2026 cho các cơ quan, đơn vị thực hiện chế độ, chính sách và các nhiệm vụ cần thiết phát sinh chưa được bố trí trong dự toán năm 2026 là 1.879,269 triệu đồng.

III. ĐÁNH GIÁ CHUNG

1. Về thu ngân sách

Trong 6 tháng đầu năm 2026, công tác thu ngân sách nhà nước trên địa bàn phường cơ bản được triển khai đồng bộ, bám sát dự toán được giao. Tổng thu ngân sách nhà nước trên địa bàn ước thực hiện đạt 51,36% dự toán năm. Một số khoản thu đạt khá và vượt dự toán như: thuế thu nhập cá nhân đạt 347,89%; thu phí, lệ phí đạt 107,37%; thu tiền sử dụng đất đạt 104,12%; thu tiền cho thuê đất đạt 651,7%; thu từ doanh nghiệp nhà nước địa phương đạt 157,33%.

Tuy nhiên, một số khoản thu còn đạt thấp so với tiến độ dự toán năm như: thu từ khu vực công thương nghiệp, dịch vụ ngoài quốc doanh đạt 48,66%, trong đó thuế tiêu thụ đặc biệt hàng nội địa thực hiện 814.522/1.942.090 triệu đồng đạt 41,94%; lệ phí trước bạ 18.122/41.000 triệu đồng đạt 44,2%; thuế sử dụng đất phi nông nghiệp 1.947/6.720 triệu đồng đạt 28,97% do chưa thuế tỉnh chưa triển khai thực hiện ký hợp đồng ủy nhiệm thu thuế; thu cấp quyền khai thác khoáng sản hiện nay -15.178 triệu đồng/22.920 triệu đồng, nguyên nhân âm nguồn là do thực hiện hoàn thuế các năm trước tỉnh thu theo quy định.

2. Về chi ngân sách

Công tác điều hành chi ngân sách được thực hiện chặt chẽ, đúng quy định của Luật Ngân sách nhà nước và các văn bản hướng dẫn hiện hành. UBND phường đã chủ động phân bổ, điều chỉnh dự toán kịp thời để thực hiện các nhiệm vụ phát sinh, bảo đảm kinh phí hoạt động thường xuyên của các cơ quan, đơn vị; thực hiện đầy đủ các chế độ, chính sách an sinh xã hội, tiền lương, phụ cấp và các nhiệm vụ chính trị, phát triển kinh tế - xã hội trên địa bàn.

Ước thực hiện chi ngân sách địa phương 6 tháng đầu năm đạt 54,29% dự toán HĐND phường giao; trong đó chi đầu tư phát triển đạt 55,12% dự toán, chi thường xuyên đạt 54,29% dự toán. Nhìn chung tiến độ thực hiện dự toán chi cơ bản đáp ứng yêu cầu đề ra.

PHẦN II

PHƯƠNG HƯỚNG THỰC HIỆN NHIỆM VỤ

06 THÁNG CUỐI NĂM 2026

Nhằm thực hiện hoàn thành nhiệm vụ phát triển kinh tế - xã hội và dự toán thu, chi ngân sách nhà nước năm 2026 trên địa bàn phường; tăng cường công tác quản lý thu, chống thất thu ngân sách nhà nước và khai thác hiệu quả các nguồn thu trên địa bàn, UBND phường đề ra một số nhiệm vụ, giải pháp trọng tâm sau:

I. Về thu ngân sách nhà nước

- Tiếp tục thực hiện đồng bộ các giải pháp quản lý thu ngân sách nhà nước; tăng cường phối hợp giữa cơ quan thuế với các cơ quan, đơn vị liên quan trong công tác quản lý nguồn thu, chống thất thu ngân sách.

- Đề nghị Thuế tỉnh và Thuế cơ sở 2 tỉnh Quảng Ngãi tích cực phối hợp với các cơ quan có liên quan trong công tác quản lý thu, tổ chức thực hiện tốt các luật thuế và các nhiệm vụ thu ngân sách nhà nước, cụ thể:

- + Tổ chức theo dõi chặt chẽ tiến độ thu ngân sách; quản lý từng nguồn thu, sắc thuế; thu đúng, thu đủ, kịp thời các khoản thuế, phí, lệ phí và thu khác vào ngân sách nhà nước. Rà soát, xác định các nguồn thu còn dư địa, có khả năng tăng trưởng nhất là các lĩnh vực, sắc thuế còn thất thu.

- + Tăng cường biện pháp kiểm tra chống thất thu, đôn đốc thu, xử lý nợ đọng thuế, đảm bảo thu đúng, thu đủ nhằm tạo môi trường cạnh tranh lành mạnh gắn với việc chấp hành nghiêm việc nộp thuế; đồng thời cần phân giao chỉ tiêu thu nợ thuế cho các bộ phận, đội thuế trực thuộc và công chức.

- + Thường xuyên gửi thông báo đôn đốc, nhắc nhở Doanh nghiệp, hộ kinh doanh nợ thuế biết về số thuế nợ, thời gian nợ; phối hợp với chủ đầu tư, KBNN để nắm tình hình thanh toán vốn NSNN cho doanh nghiệp để thu nợ; áp dụng đầy đủ các biện pháp đôn đốc, cưỡng chế nợ thuế đối với các trường hợp nợ thuế quá 90 ngày (*trích tài khoản ngân hàng, ngừng sử dụng hóa đơn, đề nghị thu hồi giấy phép đăng ký kinh doanh, thông báo tạm hoãn xuất cảnh...*).

- + Triển khai đồng bộ các biện pháp quản lý thuế; thường xuyên kiểm tra, giám sát kê khai thuế, nộp thuế điện tử; kịp thời rà soát doanh nghiệp vắng lai, hộ kinh doanh phát sinh đưa vào thu; tăng cường khai thác các nguồn thu còn tiềm năng, các lĩnh vực còn thất thu; các khoản thu được phát hiện qua công tác thanh tra, kiểm tra, kiểm toán; thực hiện nghiêm kỷ cương, kỷ luật, phòng, chống tham nhũng, lãng phí và thực hành tiết kiệm, phấn đấu thực hiện hoàn thành các chỉ tiêu năm 2026.

- + Tăng cường công tác tuyên truyền, vận động người dân và hộ kinh doanh thực hiện tốt nghĩa vụ thuế; nâng cao ý thức chấp hành pháp luật về thuế và nghĩa vụ đối với ngân sách nhà nước.

II. Về chi ngân sách địa phương

1. Đối với chi đầu tư phát triển

- Tập trung đẩy nhanh tiến độ thực hiện và giải ngân vốn đầu tư công năm 2026; kịp thời tháo gỡ các khó khăn, vướng mắc trong quá trình triển khai thực hiện dự án.

- Tăng cường công tác kiểm tra, giám sát, nâng cao trách nhiệm của chủ đầu tư trong quản lý chất lượng công trình, tiến độ thực hiện và giải ngân vốn đầu tư công; phấn đấu hoàn thành 100% kế hoạch vốn được giao.

2. Đối với chi thường xuyên

- Tiếp tục điều hành chi ngân sách chặt chẽ, đúng chế độ, tiêu chuẩn, định mức; bảo đảm kinh phí thực hiện các nhiệm vụ chính trị, phát triển kinh tế - xã hội, quốc phòng, an ninh và an sinh xã hội trên địa bàn.

- Thực hiện nghiêm các quy định về thực hành tiết kiệm, chống lãng phí; tăng cường quản lý tài sản công, nâng cao hiệu quả sử dụng ngân sách nhà nước.

- Chủ động cân đối nguồn lực để thực hiện đầy đủ các chế độ, chính sách của Nhà nước; bảo đảm kinh phí thực hiện cải cách tiền lương, các chính sách an sinh xã hội và các nhiệm vụ phát sinh theo quy định.

- Tăng cường công tác kiểm tra, giám sát việc quản lý, sử dụng ngân sách tại các cơ quan, đơn vị; nâng cao trách nhiệm của người đứng đầu trong quản lý tài chính, ngân sách nhà nước.

- Phấn đấu thực hiện hoàn thành các chỉ tiêu thu, chi ngân sách nhà nước năm 2026 theo Nghị quyết của HĐND phường đã đề ra.

Trên đây là Báo cáo đánh giá tình hình thực hiện dự toán ngân sách nhà nước 6 tháng đầu và phương hướng thực hiện nhiệm vụ 6 tháng cuối năm 2026, UBND phường Nghĩa Lộ kính báo cáo HĐND phường./.

Nơi nhận:

- Như trên;
- TT Đảng ủy, TT HĐND phường;
- CT, các PCT UBND phường;
- Các Đại biểu HĐND phường;
- Các Ban của HĐND phường;
- Các cơ quan, tổ chức, đơn vị thuộc UBND phường;
- VPUB: C, P.CVP, CV(KT);
- Lưu: VT, KTHĐTĐT (bthh).

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN
CHỦ TỊCH**

Trần Đình Trường