

Số: 731 /BC-UBND

Ba Sơn, ngày 21 tháng 9 năm 2026

BÁO CÁO

**Tình hình thực hiện dự toán thu, chi ngân sách 9 tháng đầu năm;
mục tiêu, nhiệm vụ 3 tháng cuối năm 2026**

Thực hiện Chương trình công tác năm 2026, UBND xã Ba Sơn báo cáo tình hình thực hiện dự toán thu, chi ngân sách 9 tháng đầu năm, mục tiêu, nhiệm vụ 3 tháng cuối năm 2026 như sau:

I. TÌNH HÌNH THỰC HIỆN DỰ TOÁN THU, CHI NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC 9 THÁNG ĐẦU NĂM 2026

1. Về thu ngân sách:

Tổng thu ngân sách nhà nước trên địa bàn năm 2026 tính giao thu 740 triệu đồng, ước thực hiện năm 2026 là 2.352 triệu đồng, đạt 318% so dự toán tính giao. Bao gồm:

1.1. Thu nội địa: 2.352 triệu đồng, ước đạt 318% dự toán tính giao. Các khoản thu nội địa bao gồm:

- Thu từ khu vực doanh nghiệp do Nhà nước: 1 triệu đồng.
- Thu từ khu vực ngoài quốc doanh: 212/110 triệu đồng, đạt 192,7% dự toán tính giao.
- Lệ phí trước bạ: 1.830/500 triệu đồng, đạt 366% dự toán tính giao.
- Thuế thu nhập cá nhân: 131/50 triệu đồng, đạt 262% dự toán tính giao.
- Phí và lệ phí: 7/20 triệu đồng, đạt 14% dự toán tính giao.
- Thu tiền sử dụng đất: 127/100 triệu đồng, đạt 127% dự toán tính giao.
- Thu khác ngân sách: 44/50 triệu đồng, đạt 88,4% dự toán tính giao.

1.2. Thu các khoản huy động, đóng góp: 0 đồng.

2. Về chi ngân sách:

Tổng chi ngân sách nhà nước trên địa bàn 2026 tính giao là 121.765 triệu đồng, chi ngân sách xã ước thực hiện 30/9/2026 là 101.275 triệu đồng, đạt 83,2% so với dự toán tính giao.

Trong đó:

- Chi đầu tư phát triển là 4.800 triệu đồng, bằng 282,4% so dự toán tính giao.
- Chi thường xuyên là 96.475 triệu đồng, bằng 82% dự toán tính giao.
- Chi dự phòng ngân sách: Chưa thực hiện chi.

(Có các biểu chi tiết kèm theo)

II. ĐÁNH GIÁ CHUNG

1. Về thu ngân sách

Chỉ tiêu thu đã được HĐND, UBND tỉnh giao kịp thời, chi tiết đến từng sắc thuế tạo điều kiện thuận lợi cho xã trong việc giao dự toán cũng như thực hiện dự toán thu ngân sách ngay từ đầu năm.

Cấp uỷ, chính quyền xã đã chỉ đạo chặt chẽ, cương quyết, kịp thời công tác thu ngân sách nhà nước trên địa bàn, tuy nhiên do xã Ba Sơn là xã vùng sâu, vùng xa, người dân trên địa bàn chủ yếu làm nông, lâm nghiệp, thu nhập thấp nên các khoản thu từ thuế ngoài quốc doanh, phí, lệ phí chưa cao.

Nhìn chung ước thu ngân sách nhà nước hết 9 tháng đầu năm 2026 đạt và vượt tiến độ thu chia theo quý, các sắc thuế đều vượt, tiến độ thu khá cao.

2. Về chi ngân sách

Công tác điều hành và quản lý chi ngân sách của địa phương đã bám sát dự toán được giao, đáp ứng được các nhiệm vụ và kế hoạch đề ra. Các nhiệm vụ chi ngân sách về cơ bản đều đạt dự toán, đặc biệt là các khoản chi chế độ đảm bảo an sinh xã hội được thực hiện kịp thời, đã góp phần hoàn thành các chỉ tiêu kinh tế - xã hội của xã.

Ngoài nhiệm vụ chi thường xuyên, xã đã chủ động bố trí kinh phí thực hiện các nhiệm vụ đột xuất phát sinh như: đảm bảo an sinh - xã hội, quốc phòng, an ninh, phòng chống thiên tai, dịch bệnh và những nhiệm vụ chính trị khác của địa phương.

Thường xuyên chỉ đạo các ngành chức năng tăng cường công tác giám sát, kiểm tra, kiểm soát chi trong quá trình chấp hành ngân sách, phát hiện và uốn nắn kịp thời, xử lý nghiêm những trường hợp chi sai, vượt chế độ và định mức quy định hiện hành.

3. Những thuận lợi khó khăn

3.1. Thuận lợi

- Chỉ tiêu thu, chi ngân sách nhà nước đã được HĐND, UBND tỉnh giao kịp thời tạo điều kiện thuận lợi cho xã trong việc giao dự toán cũng như thực hiện dự toán thu chi ngân sách ngay từ đầu năm.

- Được sự chỉ đạo chặt chẽ, cương quyết, kịp thời từ cấp uỷ chính quyền tỉnh, xã, xã do vậy công tác thu, chi ngân sách 6 tháng đầu năm đạt được những kết quả khả quan, Chi ngân sách về cơ bản đã bám sát dự toán được giao, đáp ứng được các nhiệm vụ và kế hoạch đề ra.

- Có sự phối hợp chặt chẽ của các cơ quan, đơn vị và nhân dân trong thực hiện công tác thu, chi ngân sách xã.

3.2. Khó khăn

- Các đơn vị dự toán cấp I chưa chủ động bám sát nhiệm vụ phát sinh để chủ động lập dự toán; dẫn đến khó khăn trong quá trình điều hành, phân bổ ngân sách xã trong 6 tháng đầu năm 2026.

- Nhu cầu nguồn lực cho đầu tư phát triển, thực hiện nhiệm vụ phát triển kinh tế - xã hội còn nhiều, tuy nhiên nguồn ngân sách còn hạn chế, nguồn xã hội

hóa huy động gặp nhiều khó khăn, do vậy việc cân đối nguồn vốn để thực hiện các nhiệm vụ phát triển kinh tế - xã hội còn hạn chế.

- Nguồn vốn Chương trình Mục tiêu quốc gia đến tháng 6 mới hoàn tất các thủ tục điều chỉnh giữa các dự án do vậy kết quả giải ngân còn chậm so với Kế hoạch đề ra.

- Hiện nay thị trường vật liệu biến động mạnh, giá vật liệu tăng cao trong khi nguồn vốn đề án giao thông nông thôn thực hiện với mức giá thấp so với giá cả thị trường dẫn đến khó khăn trong quá trình lựa chọn nhà thầu thi công xây dựng.

- Do ảnh hưởng của cơn bão số 04, địa bàn xã Ba Sơn có địa hình chủ yếu là đồi núi dốc cao do vậy khối lượng sạt lở sau cơn bão rất lớn (khoảng 150.000m³) vì vậy việc di chuyển máy móc, vật liệu để tập kết đến công trình cũng gây khó khăn lớn trong quá trình triển khai thi công thực hiện các dự án đầu tư công

III. PHƯƠNG HƯỚNG NHIỆM VỤ THỰC HIỆN DỰ TOÁN NGÂN SÁCH 3 THÁNG CUỐI NĂM 2026

Để hoàn thành nhiệm vụ dự toán thu chi ngân sách nhà nước 6 tháng cuối năm 2026, UBND xã tập trung quyết liệt thực hiện tốt một số giải pháp cụ thể như sau:

1. Về thu ngân sách

- Phối hợp chặt chẽ giữa cơ quan thu, triển khai các giải pháp tháo gỡ khó khăn cho sản xuất - kinh doanh, nắm chắc các đối tượng nộp thuế, kiểm soát chặt chẽ việc tự kê khai thuế, thực hiện truy thu thuế trước bạ theo đúng quy định, thu thuế phương tiện vận chuyển người đảm bảo thu đúng, thu đủ, thu kịp thời các khoản phát sinh vào NSNN.

- Rà soát, tháo gỡ khó khăn, vướng mắc về thủ tục hành chính liên quan đến sản xuất kinh doanh, tạo cơ chế khuyến khích đầu tư hấp dẫn và khả thi, tăng thêm cơ hội đầu tư và kinh doanh cho khu vực kinh tế tư nhân.

- Tăng cường phối hợp giữa Thuế cơ sở 5 tỉnh Lạng Sơn, UBND xã và các lực lượng chức năng trong công tác quản lý thu NSNN, triển khai quyết liệt các biện pháp chống thất thu ngân sách, chống buôn lậu, gian lận thương mại và trốn thuế. Đẩy mạnh việc xử lý, thu hồi nợ đọng thuế; kiên quyết áp dụng biện pháp quản lý nợ và cưỡng chế nợ thuế, định kỳ công khai số thuế nợ đọng của từng doanh nghiệp.

2. Về chi ngân sách

2.1. Chi đầu tư

- Tăng cường huy động các nguồn lực của xã hội cho đầu tư phát triển; thực hiện đồng bộ các giải pháp quản lý, khai thác nguồn lực tài chính từ đất đai, tài sản nhà nước phục vụ phát triển kinh tế - xã hội. Tổ chức thẩm tra quyết toán các dự án đầu tư hoàn thành theo phân cấp quản lý đầu tư hiện hành đảm bảo thời gian, quy định của nhà nước. Tập trung chỉ đạo đẩy nhanh tiến độ thi công và giải ngân vốn đầu tư phát triển; thực hiện nghiêm quy định của Luật Đầu tư công và các văn hướng dẫn quy định về quản lý vốn đầu tư, xử lý nợ đọng xây dựng cơ bản từ nguồn NSNN.

- Chấn chỉnh và tăng cường trách nhiệm của các đơn vị trong công tác giải phóng mặt bằng. Đẩy nhanh tiến độ giải ngân thanh toán đối với các dự án ngay khi đủ điều kiện; không chờ đến cuối năm mới thanh toán làm ảnh hưởng đến tiến độ giải ngân chung của xã.

- Chủ động lồng ghép các nguồn lực để đối ứng thực hiện Chương trình mục tiêu quốc gia xây dựng nông thôn mới, giảm nghèo bền vững và phát triển kinh tế - xã hội vùng đồng bào dân tộc thiểu số và miền núi giai đoạn 2026 - 2035, giai đoạn I: từ năm 2026 đến năm 2030 ngay sau khi được phân bổ vốn.

2.2. Chi thường xuyên

- Tăng cường công tác quản lý và sử dụng ngân sách nhà nước, đảm bảo chặt chẽ, tiết kiệm, hiệu quả; rà soát các chế độ, chính sách an sinh xã hội, chú trọng các khoản chi cho con người để đảm bảo chi đúng đối tượng, định mức, thời gian theo quy định.

- Tiếp tục chỉ đạo thực hiện nghiêm túc thực hành tiết kiệm, chống lãng phí trong quản lý ngân sách và sử dụng tài sản công. Chi thường xuyên phải đảm bảo triệt để tiết kiệm, gắn với việc tinh giản biên chế, sắp xếp lại bộ máy hành chính, thực hiện tiết kiệm triệt để và kiểm soát chặt chẽ các khoản chi thường xuyên, chi cho bộ máy quản lý nhà nước, chi hoạt động của đơn vị sự nghiệp công, nhất là các nội dung đi công tác nước ngoài, chi phí đi công tác trong nước, tiếp khách, mua sắm xe ô tô, trang thiết bị đắt tiền, văn phòng phẩm, sử dụng điện, chi khánh tiết, hội nghị, hội thảo, lễ hội, lễ kỷ niệm, động thổ, khởi công, khánh thành công trình dự án và các khoản chi chưa cần thiết khác.

- Quản lý chặt chẽ nguồn dự phòng ngân sách đã bố trí dự toán theo đúng chỉ đạo của trung ương, tỉnh. Thực hiện tốt các chính sách về tiền lương và an sinh xã hội đã ban hành; hỗ trợ cứu đói, khắc phục hậu quả thiên tai...

- Tăng cường công tác theo dõi, đánh giá, kiểm tra, thanh tra, giám sát việc chấp hành kỷ luật, kỷ cương trong quản lý ngân sách. Làm rõ trách nhiệm, xử lý nghiêm các tổ chức và cá nhân vi phạm, nhất là các tổ chức, cá nhân gây chậm trễ việc thực hiện kế hoạch đầu tư công gây thất thoát, lãng phí nguồn lực của nhà nước.

- Thực hiện chế độ công khai tài chính, ngân sách đầy đủ đối với tất cả các cấp, các cơ quan, đơn vị.

UBND xã Ba Sơn trân trọng báo cáo tình hình thực hiện dự toán thu, chi ngân sách 9 tháng đầu năm, mục tiêu, nhiệm vụ 3 tháng cuối năm 2026./.

Nơi nhận:

- Sở Tài chính;
- Thường trực Đảng ủy;
- Thường trực HĐND xã;
- CT, PCT UBND xã;
- Phòng Kinh tế;
- C, PCVP;
- Lưu: VT.



CHỦ TỊCH

Vũ Hòa Bình