

Số: 316/BC-UBND

Minh Đức ngày 26 tháng 6 năm 2026

BÁO CÁO

**Tình hình ước thực hiện ngân sách 06 tháng đầu năm 2026
và điều chỉnh dự toán thu, chi ngân sách nhà nước năm 2026**

Kính gửi: Hội đồng nhân dân xã Minh Đức.

Thực hiện Thông báo số 50/TB-HĐND ngày 29/5/2026 của Thường trực HĐND xã Minh Đức về kết luận Hội nghị liên tịch thống nhất nội dung, chương trình và công tác chuẩn bị kỳ họp thứ 3 (kỳ họp chuyên đề) và kỳ họp thứ 4 (kỳ họp thường lệ giữa năm 2026), HĐND xã Minh Đức khóa XIII, nhiệm kỳ 2026 - 2031;

UBND xã báo cáo tình hình ước thực hiện ngân sách 06 tháng đầu năm 2026 và điều chỉnh dự toán thu, chi ngân sách nhà nước năm 2026, cụ thể như sau:

I. KẾT QUẢ THỰC HIỆN THU - CHI NGÂN SÁCH 06 THÁNG ĐẦU NĂM 2026

1. Tình hình thu ngân sách nhà nước 06 tháng đầu năm 2026

Tổng thu ngân sách nhà nước là 98 tỷ 794 triệu, trong đó:

a. Thu ngân sách Nhà nước trên địa bàn xã: phát sinh trên địa bàn thực hiện đến thời điểm 22/6/2026 là: 43 tỷ 809 triệu đồng (ngân sách địa phương hưởng 23 tỷ 113 triệu đồng), bằng 79% dự toán UBND tỉnh giao và dự toán HĐND xã thông qua.

Một số khoản thu chi tiết như sau:

- Thu khu vực kinh tế ngoài quốc doanh thực hiện 30 tỷ 456 triệu đồng, bằng 89% dự toán UBND tỉnh và dự toán HĐND xã giao. Nguyên nhân vượt thu do Công ty Gia Hưng nộp thuế giá trị gia tăng 4 tỷ 7 triệu đồng và Công ty CP Chăn nuôi Hòa Phước nộp thuế thu nhập doanh nghiệp 16 tỷ 400 triệu đồng. Trong đó: ngân sách địa phương hưởng 17 tỷ 427 triệu đồng.

- Lệ phí trước bạ nhà đất thực hiện 1 tỷ 925 triệu đồng, đạt 48% dự toán UBND tỉnh và HĐND xã giao. Trong đó: ngân sách địa phương hưởng 100%.

- Thu phí, lệ phí thực hiện 93 triệu đồng, đạt 27% dự toán UBND tỉnh và dự toán HĐND xã giao. Trong đó: ngân sách địa phương hưởng 6 triệu đồng.

- Các khoản thu về nhà, đất (thuế sử dụng đất phi nông nghiệp) thực hiện 6 triệu đồng, đạt 14% dự toán UBND tỉnh và dự toán HĐND xã giao. Trong đó: ngân sách địa phương hưởng 100%.

- Thu khác ngân sách thực hiện 209 triệu đồng, đạt 42% dự toán UBND tỉnh và HĐND xã giao. Trong đó: ngân sách địa phương hưởng 124 triệu đồng.

- Thu tiền thuê đất thực hiện 6 tỷ 665 triệu đồng, đạt 74% dự toán UBND tỉnh và HĐND xã giao. Trong đó: ngân sách địa phương hưởng 1 tỷ 541 triệu đồng.

- Thu tiền sử dụng đất thực hiện 2 tỷ 604 triệu đồng, đạt 51% dự toán UBND tỉnh và HĐND xã giao. Trong đó: ngân sách địa phương hưởng 2 tỷ 083 triệu đồng.

b. Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên là: 49 tỷ 068 triệu đồng, trong đó:

- Thu bổ sung cân đối là 40 tỷ đồng.
- Thu bổ sung mục tiêu là 9 tỷ 068 triệu đồng.

c. Thu chuyển nguồn từ năm 2025 sang là: 5 tỷ 917 triệu đồng.

2. Chi ngân sách địa phương 06 tháng đầu năm 2026.

Tổng chi ngân sách địa phương thực hiện đến ngày 22/6/2026: 54 tỷ 900 triệu đồng, bằng 37% dự toán UBND tỉnh và dự toán HĐND xã thông qua.

Trong đó:

- Chi đầu tư phát triển thực hiện đến ngày 22/6/2026 là : 6 tỷ 547 triệu đồng, bằng 20% dự toán UBND tỉnh giao và dự toán HĐND xã thông qua. Tỷ lệ giải ngân đạt thấp chủ yếu do các dự án đầu tư công năm 2026 phần lớn là dự án khởi công mới, đang trong quá trình hoàn thiện các thủ tục đầu tư như lập, thẩm định, phê duyệt thiết kế - dự toán, lựa chọn nhà thầu. Bên cạnh đó, một số dự án chưa đủ điều kiện triển khai thi công, chưa phát sinh khối lượng hoàn thành để nghiệm thu, thanh toán theo quy định.

- Chi thường xuyên thực hiện: 48 tỷ 353 triệu đồng, bằng 43% dự toán UBND tỉnh giao và dự toán HĐND xã thông qua. Trong đó: chi giáo dục đào tạo và dạy nghề thực hiện 21 tỷ 744 triệu đồng, bằng 47% dự toán HĐND xã thông qua.

II. DỰ KIẾN ĐIỀU CHỈNH DỰ TOÁN THU - CHI NSNN NĂM 2026

1. Điều chỉnh dự toán thu ngân sách nhà nước năm 2026

a. Thu ngân sách trên địa bàn xã (thu nội địa) là 60 tỷ 594 triệu đồng, bằng 109% so với dự toán UBND tỉnh, HĐND xã giao đầu năm, bằng 109% so với dự toán UBND tỉnh và HĐND xã đã giao đầu năm.

b. Thu cân đối ngân sách địa phương

Tổng thu ngân sách địa phương dự kiến điều chỉnh là 193 tỷ 630 triệu đồng, bằng 130% so với dự toán HĐND xã đã giao đầu năm. Trong đó:

- Thu ngân sách trên địa bàn: 38 tỷ 294 triệu đồng. Trong đó:
 - + Các khoản thu NSDP hưởng 100% là 4 tỷ 294 triệu đồng.
 - + Các khoản thu phân chia NSDP theo tỷ lệ (%) là 34 tỷ đồng.
- Thu bổ sung ngân sách cấp trên cho địa phương: 135 tỷ 652 triệu đồng.

Trong đó:

- + Thu cân đối ngân sách cấp trên: 110 tỷ 786 triệu đồng.
- + Thu bổ sung có mục tiêu ngân sách cấp trên: 24 tỷ 866 triệu đồng.
- Thu chuyển nguồn năm 2025 sang: 5 tỷ 917 triệu đồng.
- Thu kết dư năm 2025 sang: 13 tỷ 767 triệu đồng.

(Chi tiết đính kèm biểu 02)

2. Điều chỉnh dự toán chi cân đối NSNN năm 2026

Dự kiến chi 193 tỷ 630 triệu đồng, tăng 44 tỷ 550 triệu đồng, bằng 130% so với dự toán HĐND xã giao đầu năm, trong đó:

a. Chi xây dựng cơ bản: 32 tỷ 564 triệu đồng.

b. Chi thường xuyên: 146 tỷ 549 triệu đồng.

Cụ thể chi thực hiện điều chỉnh như sau:

- **Chi sự nghiệp kinh tế:** 8 tỷ 500 triệu đồng, tăng 6 tỷ 665 triệu đồng so với dự toán HĐND xã giao. *Nguyên nhân điều chỉnh tăng:* do bổ sung kinh phí thực hiện Đề án Duy tu, sửa chữa, đảm bảo hạ tầng giao thông, kiến thiết thị chính theo Quyết định số 103/QĐ-UBND ngày 12/5/2026 của UBND thành phố là 6 tỷ đồng; giảm kinh phí lập Quy hoạch chung xã Minh Đức, tỉnh Đồng Nai giai đoạn 2035 và dài hạn đến năm 2050 (NS tỉnh đảm bảo) là 835 triệu đồng; tăng kinh phí duy tu, sửa chữa các công trình nhỏ trên địa bàn xã cho Phòng Kinh tế là 700 triệu đồng.

- **Chi bảo vệ môi trường:** 1 tỷ 325 triệu đồng tăng 318 triệu đồng. *Nguyên nhân điều chỉnh tăng:* do kinh phí trang bị thùng chứa rác trên địa bàn xã cho Trung tâm Dịch vụ tổng hợp là 318 triệu đồng.

- **Chi sự nghiệp Giáo dục - Đào tạo:** 52 tỷ 098 triệu đồng tăng 6 tỷ 618 triệu đồng. *Nguyên nhân điều chỉnh tăng:* do UBND tỉnh bổ sung kinh phí thực hiện Đề án duy tu, sửa chữa, đảm bảo cơ sở vật chất, thiết bị trường học theo Quyết định số 104/QĐ-UBND ngày 12/5/2026 của UBND thành phố là 4 tỷ đồng; tăng lương thường xuyên, phụ cấp thâm niên thường xuyên; kinh phí giáo viên giảng dạy trẻ khuyết tật hòa nhập cộng đồng theo Nghị định số 28/2012/NQ-CP năm học 2025-2026 là 1 tỷ 494 triệu đồng và các hoạt động không thường xuyên bồi dưỡng đối với giáo viên thể dục thể thao, theo Quyết định số 51/2012/QĐ-TTg năm học 2025-2026; Kinh phí lắp đặt hệ thống truyền tin báo cháy tại trụ sở.

- **Chi sự nghiệp y tế:** 4 tỷ 045 triệu đồng. *Nguyên nhân điều chỉnh tăng:* do chuyển giao Trạm Y tế xã thuộc Trung tâm Y tế khu vực về trực thuộc Ủy ban nhân dân xã quản lý năm 2026 theo Quyết định số 282/QĐ-UBND ngày 22/01/2026 của UBND tỉnh

- **Chi sự nghiệp Thể dục thể thao:** 700 triệu đồng, tăng 300 triệu đồng so với dự toán HĐND xã giao. *Nguyên nhân điều chỉnh tăng:* do bổ sung kinh phí Đại hội thể dục thể thao là 299 triệu đồng.

- **Chi đảm bảo xã hội:** 8 tỷ 168 triệu đồng, tăng 3 tỷ 636 triệu đồng so với HĐND xã giao. *Nguyên nhân điều chỉnh tăng:* do phân cấp quản lý và thực hiện chi trả chế độ chính sách, ưu đãi người có công và thân nhân người có công về cho địa phương quản lý theo Quyết định số 250/QĐ-UBND ngày 21/01/2026 của UBND tỉnh là 2 tỷ 561 triệu đồng, và kinh phí cho ngân sách phường, xã để thực hiện chính sách hỗ trợ Tết Nguyên đán năm 2026 theo Quyết định số 346/QĐ-UBND ngày 26/01/2026 của UBND tỉnh là 646 triệu đồng. Kinh phí tỉnh bổ sung mục tiêu chi cho công tác người có công tại Công văn số 2934/STC-NSNN là 430 triệu đồng.

- **Chi quản lý hành chính:** 45 tỷ 231 triệu đồng, tăng 11 tỷ 291 triệu đồng so với HĐND xã giao. *Nguyên nhân điều chỉnh tăng:* Bổ sung kinh phí cho các xã, phường để phục vụ bầu cử đại biểu Quốc hội khóa XVI và đại biểu HĐND các cấp nhiệm kỳ 2026-2031 trên địa bàn tỉnh Đồng Nai theo Quyết định số 64/QĐ-STC ngày 10/02/2026 của Sở Tài chính là 2 tỷ 458 triệu đồng; Bổ sung kinh phí Đề án quản lý và xử lý nghiệp vụ đối với khối hồ sơ, tài liệu đã được thống kê của cơ quan, tổ chức trước khi sắp xếp tổ chức cho các xã, phường năm 2026 là 1 tỷ 294 triệu đồng; Kinh phí tăng lương trước hạn, nâng lương thường xuyên, tăng lương cơ sở và các hoạt động phát sinh khác.

- **Chi an ninh - quốc phòng địa phương:** 11 tỷ 789 triệu đồng, giảm 2 tỷ 952 triệu đồng so với dự toán HĐND xã giao. *Nguyên nhân điều chỉnh giảm:* do chuyển giao kinh phí hỗ trợ, bồi dưỡng đối với người tham gia lực lượng bảo vệ an ninh, trật tự cơ sở (19 ấp, sóc) về quản lý hành chính cho Văn phòng UBND và HĐND xã; chuyển giao kinh phí hoạt động An ninh trật tự, phối hợp tuần tra, hoạt động bảo vệ các ngày lễ lớn các nhiệm vụ phát sinh khác cho Công an xã bằng lệnh chi tiền; tăng các nhiệm vụ quốc phòng địa phương khác là 995 triệu đồng.

- **Chi khác ngân sách:** 5 tỷ 399 triệu đồng, tăng 1 tỷ 424 triệu đồng so với HĐND xã giao (Bao gồm các khoản thu hồi kinh phí cho xã để phục vụ bầu cử đại biểu Quốc hội khóa XVI và đại biểu HĐND các cấp nhiệm kỳ 2026-2031 thực hiện không hết là 216 triệu đồng; thu hồi kinh phí Đại hội Đảng bộ xã nhiệm kỳ 2025-2030 do đã được cấp kinh phí trước sắp xếp cho 03 xã cũ là 1 tỷ 156 triệu đồng do kiểm toán tổng hợp; kinh phí kết thúc người hoạt động không chuyên trách cấp xã là 729 triệu và kinh phí lương hoạt động của 04 biên chế quân sự).

c. Dự phòng ngân sách: 3 tỷ 209 triệu đồng.

Theo quy định tại Điều 10 Chương I Luật NSNN năm 2025, mức bố trí dự phòng từ 2% đến 5%. Do đó, để đảm bảo theo quy định của của Luật ngân sách và dự toán UBND tỉnh giao, chuyển phương án sử dụng kinh phí dự án Xây dựng cống và mương thoát nước dọc đường tại Sóc Ruộng là 800 triệu đồng từ nguồn kinh phí dự phòng đã được Thường trực cho ý kiến tại Kết luận số 103-KL/ĐU ngày 05/6/2026 sang nguồn kết dư năm 2025 là 4 tỷ 130 triệu đồng (sau khi đã trừ 70% cho cải cách tiền lương, còn 30%)

d. Chi tạo nguồn cải cách tiền lương: 11 tỷ 308 triệu đồng.

(Chi tiết đính kèm biểu 03, 04, 05)

Tổng nguồn thu là **193 tỷ 630 triệu đồng**; cân đối với tổng chi **193 tỷ 630 triệu đồng**, ngân sách địa phương cân bằng thu - chi.

(Chi tiết đính kèm biểu 01)

III. GIẢI PHÁP ĐIỀU HÀNH NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC 06 THÁNG CUỐI NĂM 2026

1. Tổ chức triển khai thực hiện tốt Luật NSNN, các Luật thuế sửa đổi, bổ sung và nhiệm vụ thu theo Nghị quyết của HĐND xã bảo đảm thu đúng, đủ, kịp thời các khoản thuế, phí và lệ phí và thu khác vào NSNN.

2. Theo dõi chặt chẽ tiến độ thu ngân sách, đánh giá, phân tích cụ thể từng địa bàn thu, từng khu vực thu, từng sắc thuế, tập trung vào các sắc thuế cơ bản để có phương án chỉ đạo, điều hành thu kịp thời, dự báo thu hàng tháng, hàng quý sát đúng với thực tế phát sinh. Qua đó, xác định các nguồn thu còn tiềm năng, các lĩnh vực, loại thuế còn thất thu để kịp thời đề xuất các giải pháp quản lý hiệu quả, phối hợp các ngành, các cấp ở địa phương cùng phối hợp với cơ quan thuế để tăng cường quản lý thu.

3. Tổ chức theo dõi, giám sát chặt chẽ sự biến động của các khoản nợ thuế, đồng thời triển khai hiệu quả các biện pháp đôn đốc thu nợ và cưỡng chế nợ thuế nhằm hạn chế nợ phát sinh mới, động viên kịp thời nguồn lực cho NSNN, thu nợ thuế phải đạt chỉ tiêu thu hồi nợ thuế năm 2026.

4. Thực hiện tốt hệ thống dịch vụ công; chỉ đạo các phòng chuyên môn, Trung tâm phục vụ hành chính công phối hợp tốt trong công tác giải quyết thủ tục hành chính. Kịp thời giải quyết những khó khăn, vướng mắc trong quá trình thực hiện chuyển mục đích trong dân.

5. Căn cứ dự toán đã được giao và tiến độ thực hiện thu thực tế, trường hợp dự kiến giảm thu so với dự toán, đồng thời ngân sách không thể bù đắp từ các khoản tăng thu khác thì phải chủ động rà soát, cắt giảm hoặc giãn tiến độ thực hiện các công trình, dự án được bố trí từ nguồn thu này.

6. Tổ chức điều hành chi NSNN 06 tháng cuối năm 2026 theo dự toán, chặt chẽ, tiết kiệm, hiệu quả. Thực hiện nghiêm Nghị quyết của Chính phủ về nhiệm vụ, giải pháp chủ yếu thực hiện Kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội, Dự toán ngân sách nhà nước năm 2026; Thông tư của Bộ trưởng Bộ Tài chính quy định về tổ chức thực hiện dự toán ngân sách Nhà nước năm 2026.

7. Triển khai thực hiện có hiệu quả Luật Phòng, chống tham nhũng, Luật thực hành tiết kiệm, chống lãng phí trong các lĩnh vực đất đai, đầu tư xây dựng, quản lý vốn, tài sản của nhà nước. Nâng cao chất lượng công tác thanh tra, kiểm tra và thực hiện nghiêm túc các kết luận của cơ quan thanh tra, Kiểm toán NN, các kết luận và kiến nghị giám sát của HĐND.

Trên đây là Báo cáo tình hình ước thực hiện ngân sách 06 tháng đầu năm 2026 và điều chỉnh dự toán thu, chi ngân sách nhà nước năm 2026. Ủy ban nhân dân xã báo cáo Hội đồng nhân dân xã xem xét, quyết định.

(Đính kèm dự thảo Nghị quyết, Phụ lục phân bổ dự toán điều chỉnh)./.

Nơi nhận:

- TT Đảng ủy xã;
- TT. HĐND xã;
- TT ĐU UBND xã;
- CT, PCT. UBND xã;
- Ban Kinh tế - Ngân sách;
- Phòng Kinh tế;
- LĐVP, CV(KT);
- Lưu: VT. *[Chữ ký]*

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN
CHỦ TỊCH**



Huỳnh Văn Minh