

Số: *Tu Mơ Rông, ngày tháng năm 2026*

BÁO CÁO

Về thực hiện dự toán thu, chi ngân sách nhà nước 06 tháng đầu năm 2026 và phương hướng, nhiệm vụ 06 tháng cuối năm 2026

Kính gửi: Hội đồng nhân dân xã Tu Mơ Rông Khóa XV, Kỳ
họp thứ ba (Kỳ họp thường lệ giữa năm 2026),
nhiệm kỳ 2026-2031.

Thực hiện Thông báo số 23/TB-HĐND, ngày 12 tháng 6 năm 2026 của
Thường trực HĐND xã Tu Mơ Rông về Kết quả Hội nghị liên tịch thống nhất
dự kiến thời gian, nội dung Kỳ họp thường lệ giữa năm 2026, HĐND xã khóa
XV nhiệm kỳ 2026 2-031;

UBND xã Tu Mơ Rông Báo cáo tình hình thực hiện dự toán thu, chi Ngân
sách Nhà nước 06 tháng đầu năm 2026 và phương hướng, nhiệm vụ 06 tháng
cuối năm 2026, cụ thể như sau:

I. Tình hình thực hiện nhiệm vụ thu ngân sách nhà 06 tháng đầu năm 2026:

1. Tổng thu ngân sách nhà nước trên địa bàn xã 06 tháng đầu năm 2026: 106.176,23 triệu đồng. Cụ thể:

- Thu địa bàn 06 tháng đầu năm 2026: 14.134,29/25.425 triệu đồng, **đạt 55,59%** so với dự toán Tỉnh giao đầu năm. *(Trong đó: Thu ngân sách địa phương được hưởng đạt: 12.657,99/17.757 triệu đồng, **đạt: 71,28%** so với dự toán Tỉnh giao đầu năm).*

- Thu chuyển giao ngân sách: 79.617,92 triệu đồng *(Bổ sung cân đối 46.452,50 triệu đồng; Bổ sung mục tiêu 33.165,42 triệu đồng).*

- Thu chuyển nguồn: 12.316,22 triệu đồng.

- Thu kết dư năm trước chuyển sang: 107,79 triệu đồng.

2. Đánh giá số thu một số lĩnh vực chính trên địa bàn xã cụ thể như sau (Có biểu 01 chi tiết kèm theo).

- Các khoản thu chưa đạt so với dự toán giao. Cụ thể: Thu tiền sử dụng đất trên địa bàn xã *(đến thời điểm báo cáo)* 0 triệu đồng, đạt 0% so với dự toán Tỉnh giao đầu năm. Dự báo trong thời gian đến tình hình thu tiền sử dụng đất trên địa bàn xã không mấy khả quan. Mặc dù, UBND đã tăng cường công tác chỉ đạo đồng thời triển khai đồng bộ các giải pháp nhằm phấn đấu hoàn thành nhiệm vụ thu năm 2026. Qua rà soát, xã không có các dự án đấu giá quyền sử dụng đất, dự án có thu tiền sử dụng đất, tiền thuê đất triển khai trên địa bàn xã. Ước khả

năng thực hiện của cả năm 2026: 20 triệu đồng, đạt 10% so với dự toán HĐND Tỉnh giao đầu năm.

- Trên cơ sở số thu tiền sử dụng đất trên địa bàn xã Tu Mơ Rông 6 tháng đầu năm 2026. UBND Tu Mơ Rông cũng đã có văn bản đề xuất **điều chỉnh giảm** dự toán giao thu tiền sử dụng đất năm 2026 xuống còn 20 triệu đồng nhằm đảm bảo sát thực tiễn của địa phương.

II. Tình hình thực hiện nhiệm vụ chi ngân sách nhà nước 06 tháng đầu năm 2026:

Tổng chi ngân sách địa phương 06 tháng đầu năm 2026: 66.134,14/156.251,43 triệu đồng, đạt: 42,33% so với nhiệm vụ chi năm 2026.

Trong đó:

1. Chi đầu tư phát triển: 7.245,17 triệu đồng. Cụ thể:

- **Tổng kế hoạch vốn đầu tư nguồn NSDP năm 2026: 3.020 triệu đồng** (đã tính 5% tiết kiệm). Giải ngân kế hoạch đầu tư nguồn NSDP năm 2026 (Nguồn vốn phân cấp XD CB; Vốn từ nguồn tiền thu sử dụng đất): **1.098,75 triệu đồng**, đạt tỷ lệ 34,66% so với kế hoạch vốn giao đầu năm, đạt tỷ lệ 36,38% so với kế hoạch vốn đã tính trừ 5% tiết kiệm.

- **Tổng kế hoạch vốn đầu tư thực hiện các Chương trình mục tiêu quốc gia năm 2026** (Kế hoạch vốn kéo dài từ năm 2025 trở về trước chuyển sang tiếp tục thực hiện): 3.371 triệu đồng. Giải ngân kế hoạch vốn thực hiện các Chương trình mục tiêu quốc gia năm 2026 (Kế hoạch vốn kéo dài từ năm 2025 trở về trước chuyển sang tiếp tục thực hiện): **2.326,20 triệu đồng**, đạt tỷ lệ 69% so với tổng kế hoạch giao. Thu hồi kinh phí tạm ứng năm trước chuyển sang 118,48 triệu đồng.

- Giải ngân kế hoạch vốn đầu tư từ nguồn bổ sung mục tiêu ngân sách tỉnh (Từ nguồn tăng thu, dự toán chi còn lại ngân sách Tỉnh năm 2025) thực hiện dự án: Kè chống sạt lở bờ suối Đắk Ter (nhằm bảo vệ khu dân cư và hạ tầng thiết yếu): **3.088,23 triệu đồng**, đạt tỷ lệ 30,88% so với kế hoạch vốn giao.

- Giải ngân kế hoạch vốn đầu tư từ nguồn tăng thu, dự toán chi còn lại và kết dư ngân sách xã năm 2025: **613,5 triệu đồng**, đạt tỷ lệ 99,99% so với kế hoạch vốn giao.

2. Chi thường xuyên: 58.888,97 triệu đồng.

(Có biểu 02 chi tiết kèm theo)

*** Chi Ngân sách Tỉnh:**

- Dự án: Đường từ Quốc lộ 40B huyện Tu Mơ Rông đi thôn 8, xã Đắk Pxi, huyện Đắk Hà (Đoạn qua địa phận huyện Tu Mơ Rông), với tổng mức đầu tư 220.000 triệu đồng. Kế hoạch vốn giao năm 2026 từ nguồn NSTW cho dự án trên là **117.700 triệu đồng**. Giải ngân kế hoạch vốn 06 tháng đầu năm: **26.330,68 triệu đồng**, đạt tỷ lệ 22,37% so với kế hoạch vốn giao.

- Một số nguyên nhân khách quan ảnh hưởng đến tiến độ giải ngân của công trình: Mùa mưa trên địa bàn xã bắt đầu từ tháng 5 đến hết tháng 11 dương lịch hàng năm. Hơn nữa, khi thi công đối với các hạng mục công trình có kết cấu đơn giản bằng bê tông xi măng bảo dưỡng từ 14-21 ngày mới đủ chuẩn để lắp đặt (*tấm đan,...*), các hạng mục bê tông cốt thép chịu lực lớn thì phải được bảo dưỡng không ít hơn 28 ngày mới được lắp đặt (*như dầm cầu,...*). Mặt khác, trong quá trình đấu thầu chủ đầu tư đã chủ động ép thời gian thi công xuống sát với thực tế thực hiện, nếu ép thêm thời gian nữa sẽ không đảm bảo chất lượng công trình, trong khi thời gian thực hiện hợp đồng đến tháng 10/2027 mới kết thúc.

- UBND xã đã chỉ đạo Ban quản lý dự án và dịch vụ công ích xã phối hợp với nhà thầu thi công rà soát tính toán khối lượng thi công hoàn thành đến cuối năm 2026. Ước đạt giá trị giải ngân khoảng **57.700 triệu đồng**, số vốn còn dư không giải ngân kịp theo kế hoạch vốn giao năm 2026 là **60.000 triệu đồng**. UBND xã đã có văn bản đề xuất Sở Tài chính tham mưu UBND tỉnh điều chỉnh giảm kế hoạch vốn giao là **60.000 triệu đồng** sang các dự án khác trên địa bàn Tỉnh đang có nhu cầu vốn.

3. Tình hình phân bổ chi khác và nguồn dự phòng ngân sách xã 06 tháng đầu năm 2026:

- Nguồn chi khác ngân sách xã: 2.323,64 triệu đồng (*Trong đó: Giao đầu năm 200 triệu đồng; Bổ sung trong năm 2.123,64 triệu đồng*). Đã phân bổ cho các cơ quan, đơn vị thực hiện nhiệm vụ: 1.896,29 triệu đồng. Nguồn chi khác còn lại chưa phân bổ (*QLTT*): 427,35 triệu đồng. Đối với nguồn chi khác còn lại, UBND xã sẽ chỉ đạo có quan chuyên môn rà soát phân bổ kinh phí cho các đơn vị thực hiện đảm bảo tiết kiệm, hiệu quả và theo đúng quy định.

(Có Biểu 03 chi tiết kèm theo)

- Dự phòng ngân sách xã năm 2026: 2.213 triệu đồng. Kinh phí địa đã phân bổ thời điểm báo cáo: 0 triệu đồng.

(Có Biểu 04 chi tiết kèm theo)

4. Nguồn kinh phí bổ sung mục tiêu NS Tỉnh cho ngân sách xã:

UBND xã đã phân bổ kinh phí từ nguồn bổ sung mục tiêu NST cho các cơ quan, đơn vị triển khai thực hiện đảm bảo theo quy định, với tổng kinh phí đã phân bổ: 33.165,42 triệu đồng. Trong đó:

- Bổ sung có mục tiêu đầu năm: 7.448 triệu đồng (*Đã nộp trả ngân sách Tỉnh kinh phí hỗ trợ cộng tác viên bảo vệ, chăm sóc và giáo dục trẻ em ở thôn, tổ dân phố năm 2026: 20 triệu đồng*).

- Bổ sung có mục tiêu trong năm: 25.717,42 triệu đồng¹.

¹ Kinh phí chuyển giao các Trạm Y tế, Bệnh xá, Phòng khám đa khoa khu vực (thực hiện nhiệm vụ Trạm Y tế) thuộc Trung tâm Y tế trực thuộc Sở Y tế về thuộc UBND các xã, phường quản lý năm 2026: **2.978 triệu đồng**; Kinh phí bầu cử Đại biểu Quốc hội khóa XVI và đại biểu Hội đồng nhân dân các cấp nhiệm kỳ 2026 – 2031 (đợt 1): **700 triệu đồng**; Kinh phí quà tặng nhân dịp Tết cổ truyền và

5. Điều chỉnh dự toán thu chi NSNN năm 2026:

Thực hiện theo quy định khoản 3, điều 54 Luật Ngân sách nhà nước ngày 25/6/2025 quy định: “Ủy ban nhân dân các cấp quyết định điều chỉnh dự toán ngân sách địa phương, định kỳ báo cáo Thường trực Hội đồng nhân dân và báo cáo Hội đồng nhân dân tại kỳ họp gần nhất”.

Trên cơ sở đề xuất của các cơ quan, đơn vị để thực hiện đảm bảo các nhiệm vụ được giao. UBND đã thực hiện điều chỉnh dự toán đã giao cho các cơ quan, đơn vị. Cụ thể:

(1) Điều chỉnh dự toán chi đã giao cho Trung tâm Cung ứng Dịch vụ công xã năm 2026 tại Quyết định số 21/QĐ-UBND, ngày 28/1/2026².

(2) Điều chỉnh dự toán chi đã giao cho Văn phòng HĐND&UBND xã năm 2026 tại Quyết định số 132/QĐ-UBND ngày 2/5/2026³.

(3) Điều chỉnh dự toán chi đã giao cho Ban Chỉ huy quân sự xã Tu Mơ Rông năm 2026 tại Quyết định số 134/QĐ-UBND ngày 2/5/2026⁴.

(4) Điều chỉnh dự toán chi đã giao cho Phòng Kinh tế xã năm 2026 tại Quyết định số 152/QĐ-UBND ngày 27/5/2026⁵.

III. Tình hình thực hiện các kiến nghị kiểm toán chưa thu hồi:

- 01 nội dung kiến nghị xử lý khác chưa thực hiện: Thu hồi khoản tạm

ngày Thương binh - Liệt sĩ (27/7): **34 triệu đồng**; Kinh phí tổ chức Ngày hội bán chung xanh trong vùng đồng bào dân tộc thiểu số nhân dịp Tết Nguyên đán 2026: **51 triệu đồng**; Bổ sung kinh phí thực hiện một số chính sách giáo dục (Quyết định số 103/QĐ-UBND, ngày 08/3/2026 của UBND Tỉnh Quảng Ngãi Về việc bổ sung kinh phí thực hiện một số chính sách giáo dục) **8.546 triệu đồng (Đã nộp trả 163,248 trđ kinh phí thực hiện chính sách còn thừa năm 2025)**; Bổ sung kinh phí chi trợ cấp lần đầu, trợ cấp một lần theo quy định tại Nghị định số 76/2019/NĐ-CP ngày 08/10/2019 của Chính phủ **896,668 triệu đồng**; Kinh phí bầu cử Đại biểu Quốc hội khóa XVI và đại biểu Hội đồng nhân dân các cấp nhiệm kỳ 2026 – 2031 (đợt 2) **500 triệu đồng**; Kinh phí mua sắm xe ô tô phục vụ công tác chung **1.593 triệu đồng**; Kinh phí trợ cấp hưu trí xã hội và hỗ trợ chi phí mai táng theo Nghị định số 176/2025/NĐ-CP ngày 30 tháng 6 năm 2025 của Chính phủ năm 2026 **360 triệu đồng**; Kinh phí bổ sung mục tiêu thực hiện Nghị quyết số 04/2026/NQ-HĐND ngày 06/02/2026 của Hội đồng nhân dân tỉnh (Quyết định số 260/QĐ-UBND ngày 22/4/2026 của UBND Tỉnh Quảng Ngãi) **222 triệu đồng**; Kinh phí bổ sung có mục tiêu kinh phí năm 2026 từ nguồn tăng thu và dự toán chi còn lại của ngân sách cấp tỉnh năm 2025 (Quyết định số 333/QĐ-UBND ngày 22/5/2026 của UBND Tỉnh Quảng Ngãi) **10.000 triệu đồng**.

² Trên cơ sở đề xuất của đơn vị để thực hiện đảm bảo các nhiệm vụ được giao. Điều chỉnh “*Kinh phí trồng hoa, cây xanh phục vụ trang trí tết Nguyên đán*” sang “*Kinh phí trang trí Tết Nguyên đán*”, với số tiền 81 triệu đồng.

³ Trên cơ sở đề xuất của đơn vị để thực hiện đảm bảo các nhiệm vụ được giao. Điều chỉnh giảm kinh phí hỗ trợ đại biểu HĐND đi học tập kinh nghiệm, với số tiền 89,1 triệu đồng thời tăng kinh phí tổ chức các kỳ họp HĐND xã (thường kỳ, chuyên đề, giao ban,...), với số tiền 89,1 triệu đồng.

⁴ Nghị quyết số 66.12/2025/NQ-CP ngày 26/01/2026 của Chính phủ về tổ chức và hoạt động của Ban Chỉ huy Quân sự xã có tư cách pháp nhân, con dấu, tài khoản, trụ sở riêng. Do đó, để đảm bảo việc thực hiện các nhiệm vụ được giao cho đơn vị. UBND xã thực hiện điều chỉnh tách từ tài khoản dự toán Văn phòng HĐND-UBND xã sang tài khoản của Ban Chỉ huy Quân sự xã.

⁵ Điều chỉnh giảm kinh phí Quy hoạch xã giao tại Quyết định số 267/QĐ-UBND ngày 25/12/2025 của Ủy ban nhân dân xã Tu Mơ Rông, với số tiền 699,294 triệu đồng thời bổ sung nguồn chi khác ngân sách xã. Lý do điều chỉnh: Đối với nội dung kinh phí quy hoạch xã được UBND tỉnh bổ sung có mục tiêu trong năm 2026 cho ngân sách xã.

ứng kinh phí thực hiện nhiệm vụ an sinh xã hội trên địa bàn xã Tu Mơ Rông **83,492 triệu đồng.**

Nguồn kinh phí tạm ứng trên là các khoản tạm ứng của cấp Huyện (cũ) năm 2013, 2014 tạm ứng thực hiện chính sách an sinh xã hội. Sau khi sắp xếp chính quyền địa phương 02 cấp chuyển về cho cấp xã mới tiếp tục theo dõi, thu hồi hoàn trả NSNN.

IV. Giải pháp thực hiện nhiệm vụ thu, chi ngân sách địa phương 06 tháng cuối năm:

1. Giải pháp thực hiện thu NSNN trên địa bàn xã: Phối hợp chặt chẽ với cơ quan Thuế và các đơn vị có liên quan trong công tác quản lý thu, tổ chức thực hiện tốt các Luật thuế và các nhiệm vụ thu NSNN, cụ thể:

- Tổ chức theo dõi chặt chẽ tiến độ thu ngân sách, quản lý từng nguồn thu, sắc thuế, thực hiện thu đúng, thu đủ, kịp thời các khoản thuế, phí, lệ phí và thu khác vào NSNN. Rà soát, xác định các nguồn thu tiềm năng, các lĩnh vực, loại thuế còn thất thu, kịp thời tham mưu cấp thẩm quyền chỉ đạo thực hiện quản lý thu thuế có hiệu quả;

- Tiếp tục triển khai thực hiện đồng bộ, hiệu quả các giải pháp về tăng cường quản lý thu, chống thất thu nhất là trong các lĩnh vực: Kinh doanh xây dựng, lắp đặt, bán hàng vãng lai, dịch vụ ăn uống, vận tải, bất động sản, khai thác tài nguyên,...;

- Thực hiện quyết liệt thu hồi nợ đọng thuế; đẩy mạnh áp dụng các biện pháp đơn đốc thu nợ và cưỡng chế nợ thuế theo đúng quy định của Luật Quản lý thuế;

- Đơn đốc thu hồi kịp thời các khoản phải thu theo kiến nghị của cơ quan kiểm toán, kết luận của cơ quan thanh tra; Tiếp tục thực hiện đồng bộ các giải pháp về cải cách thủ tục hành chính, cải cách hệ thống thuế, chuyển đổi số, phát triển các ứng dụng công nghệ thông tin, hiện đại hóa công tác quản lý thuế.

2. Giải pháp thực hiện dự toán chi ngân sách địa phương:

2.1 Đối với chi đầu tư:

- Các cơ quan, đơn vị tập trung tháo gỡ khó khăn, vướng mắc trong giải ngân vốn đầu tư công, nhất là vướng mắc về thủ tục đầu tư, giải phóng mặt bằng, thủ tục nghiệm thu, thanh quyết toán vốn đầu tư, ...đề ra các giải pháp, biện pháp cụ thể, phù hợp với tình hình thực tế để kịp thời đẩy nhanh giải ngân vốn đầu tư công, nỗ lực phấn đấu quyết tâm cao nhất để giải ngân 100% vốn đầu tư công kế hoạch năm 2026.

- Tăng cường kỷ luật, kỷ cương trong giải ngân vốn đầu tư công, có chế tài xử lý nghiêm theo quy định pháp luật các đơn vị, tổ chức, cá nhân cố tình gây khó khăn, cản trở, làm chậm tiến độ giao vốn, thực hiện và giải ngân vốn đầu tư công; Tăng cường công tác quản lý vốn đầu tư công, thường xuyên tổ chức kiểm tra hiện trường để đề ra giải pháp phù hợp của từng dự án nếu có vướng mắc phát sinh để đẩy nhanh giải ngân vốn.

2.2 Đối với chi thường xuyên:

- Tổ chức điều hành, quản lý chi ngân sách nhà nước theo đúng chế độ quy định, đảm bảo chặt chẽ, tiết kiệm, hiệu quả; công khai minh bạch việc sử dụng ngân sách nhà nước.

- Chỉ đạo các cơ quan, đơn vị sử dụng ngân sách: Trên cơ sở dự toán ngân sách nhà nước năm 2026 được giao thực hiện rà soát, sắp xếp, tiết kiệm các khoản chi thường xuyên, khuyến khích các đơn vị SNC phấn đấu tăng nguồn thu từ hoạt động sự nghiệp để chủ động cân đối nguồn thực hiện điều chỉnh mức lương cơ sở, ngân sách không phải bổ sung thêm kinh phí; thực hiện tiết kiệm triệt để các khoản chi thường xuyên, giảm tối đa kinh phí tổ chức hội nghị, hội thảo, khánh tiết, chi tiếp khách, tổ chức lễ kỷ niệm; thực hiện nghiêm kỷ luật tài chính - ngân sách nhà nước và công khai, minh bạch việc sử dụng ngân sách nhà nước.

Trên đây là Báo cáo tình hình thực hiện dự toán thu, chi Ngân sách Nhà nước 06 tháng đầu năm 2026 và phương hướng, nhiệm vụ 06 tháng cuối năm 2026 của UBND xã Tu Mơ Rông.

Kính trình Hội đồng nhân dân xã Tu Mơ Rông Khóa XV, Kỳ họp thứ ba (Kỳ họp thường lệ giữa năm 2026), nhiệm kỳ 2026-2031 xem xét, thông qua./.

Nơi nhận:

- Như trên;
- Thường trực Đảng ủy (b/c);
- Thường trực HĐND xã (b/c);
- Các Ban HĐND xã;
- Đại biểu HĐND xã;
- CT, các PCT UBND xã;
- Phòng Tài chính – Công thương;
- Lưu: VT, TH.

TM. ỦY BAN NHÂN DÂN
CHỦ TỊCH

Trần Quốc Huy