

Số: 543/BC-UBND

Khoen On, ngày 10 tháng 7 năm 2026

BÁO CÁO
Thuyết minh công khai tình hình thực hiện dự toán
thu, chi ngân sách 6 tháng đầu năm 2026

Thực hiện các quy định của pháp luật về công khai tài chính, thu chi ngân sách¹, Ủy ban nhân dân xã Khoen On báo cáo công khai tình hình thực hiện dự toán thu, chi ngân sách địa phương 6 tháng đầu năm 2026 như sau:

1. Tình hình thực hiện thu ngân sách nhà nước trên địa bàn xã 6 tháng đầu năm 2026

1.1. Tổng thu ngân sách địa phương

Tổng thu ngân sách địa phương 129.753 triệu đồng.

Trong đó:

- Thu ngân sách Nhà nước trên địa bàn 4.900 triệu đồng.
- Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên 114.907 triệu đồng.
- Thu chuyển nguồn năm 2025 sang năm 2026 9.947 triệu đồng.

1.2. Thực hiện dự toán thu ngân sách

Tính đến ngày 30/6/2026, thực hiện dự toán 57.080 triệu đồng/129.753 triệu đồng, đạt 44% so với dự toán giao, cụ thể như sau:

*** Thu ngân sách Nhà nước trên địa bàn**

Thu ngân sách nhà nước trên địa bàn 2.634 triệu đồng/4.900 triệu đồng, đạt 53,7% dự toán giao, cụ thể các khoản thu như sau:

- Thu từ khu vực ngoài quốc doanh 1.945 triệu đồng/4.300 triệu đồng, đạt

¹ Luật Tổ chức chính quyền địa phương ngày 16/6/2025; Luật ngân sách Nhà nước ngày 25/6/2025; Nghị định số 73/2026/NĐ-CP ngày 10/3/2026 của Chính phủ quy định chi tiết và hướng dẫn thi hành một số điều của Luật Ngân sách nhà nước; Thông tư 26/2026/TT-BTC ngày 25/3/2026 của Bộ trưởng Bộ Tài chính quy định chi tiết và hướng dẫn thi hành một số điều của Nghị định số 73/2026/NĐ-CP ngày 10/3/2026 của Chính phủ; Nghị quyết số 33/NQ-HĐND ngày 19/12/2025 của HĐND xã Khoen On về dự toán thu ngân sách nhà nước trên địa bàn; thu, chi ngân sách và phân bổ ngân sách xã Khoen On năm 2026; Quyết định số 3079/QĐ-UBND ngày 09/12/2025 của UBND tỉnh Lai Châu về việc giao dự toán thu, chi ngân sách địa phương năm 2026; Quyết định số 709/QĐ-UBND ngày 19/12/2025 của Ủy ban nhân dân xã Khoen On về việc giao dự toán thu ngân sách địa phương năm 2026; các Quyết định của Ủy ban nhân dân xã Khoen On: Số 129/QĐ-UBND ngày 06/02/2026; số 250/QĐ-UBND ngày 13/3/2026; số 424/QĐ-UBND ngày 18/5/2026; số 425/QĐ-UBND ngày 18/5/2026; số 427/QĐ-UBND ngày 18/5/2026; số 463/QĐ-UBND ngày 29/5/2026; số 592/QĐ-UBND ngày 29/6/2026;

45,2% dự toán giao. Nguyên nhân do đặc thù xã không có nhiều doanh nghiệp hay hộ kinh doanh lớn, nên nguồn thu ngoài quốc doanh chủ yếu trông chờ vào thủy điện Nậm Mỏ 3. Đầu năm, thời tiết nắng gắt, khô hanh kéo dài làm ảnh hưởng đến nguồn nước phát điện của doanh nghiệp, dẫn đến nguồn thu phát sinh tăng không đáng kể.

- Lệ phí trước bạ 443 triệu đồng/300 triệu đồng đạt 148% dự toán giao. Mặc dù tình hình kinh tế còn khó khăn, nhưng ngay từ đầu năm trên địa bàn xã đã phát sinh một số hồ sơ chuyển nhượng, đăng ký quyền sử dụng đất trong nhân dân, cùng với nhu cầu mua sắm, đăng ký mới các phương tiện đi lại (như ô tô, xe máy) tăng cao hơn so với cùng kỳ. Công tác quản lý và đôn đốc thu nộp được thực hiện kịp thời, dẫn đến nguồn thu lệ phí trước bạ tăng và sớm hoàn thành vượt mức dự toán được giao.

- Thuế thu nhập cá nhân -31 triệu đồng¹/50 triệu đồng đạt -61,3% dự toán giao. Nguyên nhân do cơ quan thuế thực hiện các khoản điều chỉnh giảm doanh thu thuế thu nhập cá nhân từ kỳ trước chuyển sang, kết hợp với nghĩa vụ thuế phát sinh mới trên địa bàn đầu năm còn ít (chủ yếu từ các hộ kinh doanh nhỏ lẻ và thu nhập vãng lai thấp), dẫn đến số thu trong kỳ bị âm so với dự toán.

- Thu phí, lệ phí 14 triệu đồng/50 triệu đồng bằng 29% dự toán giao. Nguyên nhân do triển khai thực hiện các chính sách miễn, giảm một số loại phí, lệ phí nhằm hỗ trợ người dân và doanh nghiệp theo quy định mới. Bên cạnh đó, việc đẩy mạnh dịch vụ công trực tuyến mức độ 3,4 và tích hợp, cắt giảm thủ tục hành chính làm giảm nguồn thu trực tiếp tại xã. Ngoài ra một số khoản phí, lệ phí khác có tính chất thời vụ, tập trung thu vào quý IV.

- Thu tiền sử dụng đất 180 triệu đồng/100 triệu đồng, đạt 180% dự toán giao, trong đó:

+ Ngân sách Trung ương hưởng	27 triệu đồng.
+ Ngân sách tỉnh hưởng	31 triệu đồng.
+ Ngân sách xã hưởng	122 triệu đồng.

Nguyên nhân: Số thu đạt và vượt dự toán giao là do trong năm, UBND xã đã chủ động làm tốt công tác tuyên truyền, phổ biến pháp luật về đất đai đến người dân. Đồng thời, xã đã chỉ đạo chặt chẽ với các cơ quan chuyên môn trong việc đẩy nhanh tiến độ xử lý hồ sơ và đôn đốc nghĩa vụ tài chính, giúp nguồn thu nộp kịp thời vào ngân sách nhà nước.

- Thu khác ngân sách 82 triệu đồng/100 triệu đồng, đạt 82% dự toán giao, trong đó:

- + Ngân sách tỉnh hưởng 0 triệu đồng.
- + Ngân sách xã hưởng 82 triệu đồng.

Nguyên nhân: Do đây là khoản thu mang tính chất đặc thù, chủ yếu phát sinh từ công tác xử phạt vi phạm hành chính nên không có tính thường xuyên và ổn định. Nguồn thu này phụ thuộc hoàn toàn vào kết quả kiểm tra, phát hiện và xử lý vi phạm thực tế của các lực lượng chức năng trên địa bàn trong năm.

** Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên*

Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên 44.500 triệu đồng/114.906 triệu đồng, đạt 39% dự toán giao, trong đó:

- Thu bổ sung cân đối 44.500 triệu đồng, đạt 41% dự toán giao.
- Thu bổ sung có mục tiêu 0 triệu đồng

** Thu chuyển nguồn ngân sách*

Thu chuyển nguồn ngân sách 9.947 triệu đồng, đạt 100%.

2. Tình hình thực hiện chi ngân sách 6 tháng đầu năm 2026

Tính đến ngày 30/6/2026, tổng chi ngân sách trên địa bàn xã 52.374 triệu đồng/129.633 triệu đồng, đạt 40,4% dự toán, cụ thể:

2.1. Chi đầu tư phát triển

Chưa thực hiện giải ngân.

2.2. Chi thường xuyên

Tổng chi 52.193 triệu đồng/124.541 triệu đồng, đạt 41,9% dự toán, trong đó:

- Chi Quốc phòng 633 triệu đồng/963 triệu đồng, đạt 65,7% dự toán.
- Chi An ninh 410 triệu đồng/975 triệu đồng, đạt 42,1% dự toán.
- Chi sự nghiệp Giáo dục - Đào tạo và dạy nghề 34.129 triệu đồng/72.557 triệu đồng, đạt 47% dự toán.
- Chi sự nghiệp y tế, dân số 2.695 triệu đồng/5.794 triệu đồng, đạt 46,5% dự toán.
- Chi sự nghiệp Văn hóa - Thông tin - Thể dục thể thao 167 triệu

đồng/713 triệu đồng, đạt 23,4% dự toán.

- Chi sự nghiệp môi trường 0 triệu đồng/360 triệu đồng.
- Chi hoạt động kinh tế 20 triệu đồng/6.845 triệu đồng, đạt 0,3% dự toán.
- Chi quản lý hành chính (*Chi Quản lý nhà nước, khối đảng, đoàn thể, hưu xã*) 12.452 triệu đồng/32.572 triệu đồng, đạt 38,2% dự toán giao.
- Chi sự nghiệp bảo đảm xã hội 1.687 triệu đồng/3.696 triệu đồng, đạt 45,6% dự toán giao.
- Chi khác ngân sách 67 triệu đồng, chưa thực hiện giải ngân.

2.3. Chi dự phòng ngân sách

Chưa thực hiện (2.287 triệu đồng).

2.4. Phân bổ chi tiết sau

Chưa thực hiện (1.849 triệu đồng).

2.5. Chi các chương trình mục tiêu

Tổng chi 181 triệu đồng/502 triệu đồng, đạt 36,1% dự toán.

2.6. Chương trình MTQG phát triển kinh tế xã hội vùng đồng bào dân tộc thiểu số

Chưa thực hiện giải ngân (396 triệu).

(Có biểu chi tiết kèm theo)

Trên đây là báo cáo thuyết minh công khai số liệu và thuyết minh tình hình thực hiện dự toán thu, chi ngân sách địa phương 6 tháng đầu năm 2026 của Ủy ban nhân dân xã Khoen On./.

Nơi nhận:

- Sở Tài chính;
- TT. Đảng ủy xã;
- TT. HĐND xã;
- Ủy ban MTTQ Việt Nam xã;
- Văn phòng Đảng ủy xã;
- Lãnh đạo UBND xã;
- Các cơ quan, đơn vị trực thuộc UBND xã;
- Lưu: VT, KT.

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN
CHỦ TỊCH**

Phạm Văn Bốn