

Số: /BC-STC

Lai Châu, ngày tháng 10 năm 2022

## **BÁO CÁO**

### **Công khai số liệu và thuyết minh tình hình thực hiện dự toán thu, chi ngân sách địa phương 9 tháng năm 2022**

Căn cứ Luật ngân sách nhà nước số 83/2015/QH13 ngày 25/6/2015;

Căn cứ Nghị định số 163/2016/NĐ-CP ngày 21/12/2016 của Chính phủ quy định chi tiết một số điều của Luật ngân sách nhà nước;

Căn cứ Thông tư số 343/2016/TT-BTC ngày 30/12/2016 của Bộ Tài chính về việc hướng dẫn thực hiện công khai ngân sách nhà nước đối với các cấp ngân sách;

Căn cứ Nghị quyết số 64/NQ-HĐND ngày 10/12/2021 của Hội đồng nhân dân tỉnh Lai Châu khóa XV, kỳ họp thứ năm về dự toán thu ngân sách nhà nước trên địa bàn; thu, chi ngân sách địa phương và phân bổ ngân sách địa phương năm 2022;

Căn cứ Quyết định số 1688/QĐ-UBND ngày 13/12/2021 của Ủy ban nhân dân tỉnh Lai Châu về việc giao dự toán thu, chi ngân sách địa phương năm 2022; Quyết định số 1689/QĐ-UBND ngày 13/12/2021 của Ủy ban nhân dân tỉnh Lai Châu về giao kế hoạch vốn đầu tư nguồn ngân sách địa phương năm 2022.

Trên cơ sở kết quả thực hiện thu, chi NSDP 9 tháng năm 2022. Sở Tài chính báo cáo công khai số liệu, thuyết minh dự toán thu, chi NSDP 9 tháng năm 2022 như sau:

#### **I. Tình hình thực hiện dự toán thu, chi NSDP 9 tháng năm 2022**

**1. Về thu ngân sách:** Tổng thu NSDP ước thực hiện: 8.365.500 triệu đồng, tăng 11% so với dự toán Trung ương giao, tăng 7% so với dự toán HĐND tỉnh giao, tăng 7% so với cùng kỳ năm trước. Trong đó:

**1.1. Tổng thu NSNN trên địa bàn ước thực hiện:** 1.677.000 triệu đồng, đạt 86% so với dự toán Trung ương giao, đạt 75% dự toán HĐND tỉnh giao, tăng 15% so với cùng kỳ năm trước, bao gồm:

- Thu nội địa: 1.642.000 triệu đồng, đạt 75% so với dự toán HĐND tỉnh giao, tăng 17% so với cùng kỳ năm trước; trong đó:

+ Thu từ doanh nghiệp nhà nước: 799.700 triệu đồng, đạt 80% so với dự toán HĐND tỉnh giao, tăng 22% so với cùng kỳ năm trước. Khoản thu này chủ yếu thu từ các thủy điện Huội Quảng - Bản Chát; Sơn La - Lai Châu; các doanh nghiệp khác (Công ty điện lực Lai Châu; Công ty cổ phần Cao Su; ...).

+ Thu từ khu vực ngoài quốc doanh: 375.000 triệu đồng, đạt 73% so với dự toán HĐND tỉnh giao, tăng 27% so với cùng kỳ năm trước. Khoản thu này chủ yếu phát sinh từ các Doanh nghiệp hoạt động trong lĩnh vực thủy điện vừa và nhỏ (*Công ty Cổ phần năng lượng Nậm Na 3: 31.400 triệu đồng; Công ty Cổ phần Điện Lực Tây Bắc: 10.000 triệu đồng; Công ty Cổ phần năng lượng Nậm Na 2: 11.100 triệu đồng; Công ty Cổ phần EHULA: 15.000 triệu đồng; Công ty Cổ phần Sông Đà: 7.200 triệu đồng...*). Số thu từ khu vực doanh nghiệp hoạt động trong lĩnh vực thương mại, sản xuất và Doanh nghiệp xây dựng số thu phát sinh còn thấp do biến động của giá vật liệu đầu vào và tác động của việc điều chỉnh thuế suất thuế GTGT theo Nghị định số 15/2022/NĐ-CP ngày 28/01/2022 về quy định chính sách miễn, giảm thuế theo Nghị quyết của Quốc hội, một số hàng hóa, dịch vụ được giảm thuế suất thuế GTGT từ 10% xuống 8%; Nghị định số 34/2022/NĐ-CP ngày 28/5/2022 gia hạn thời hạn nộp thuế giá trị gia tăng, thuế thu nhập doanh nghiệp, thuế thu nhập cá nhân và tiền thuê đất trong năm 2022 đã tác động trực tiếp đến tiến độ thu trong lĩnh vực này.

+ Thuế thu nhập cá nhân: 38.000 triệu đồng, tăng 31% so với dự toán HĐND tỉnh giao, tăng 53% so với cùng kỳ năm trước. Nguyên nhân tăng chủ yếu là do thu từ việc chuyển nhượng vốn đầu tư và chia cổ tức của các cổ đông tại một số Công ty cổ phần hoạt động trong lĩnh vực thủy điện phát sinh không thường xuyên, như: Công ty cổ phần Sông Đà 705: 3.175 triệu đồng, Công ty cổ phần Nậm Sĩ Lương 1: 3.315 triệu đồng...

+ Lệ phí trước bạ: 37.000 triệu đồng, đạt 74% so với dự toán HĐND tỉnh giao và đạt 90% so với cùng kỳ năm trước. Nguyên nhân: Phát sinh chủ yếu từ hoạt động mua, bán, chuyển nhượng, đăng ký mới xe ô tô vào cuối năm âm lịch năm 2021, xe máy và thị trường chuyển nhượng nhà đất, mua bán bất động sản trên địa bàn tỉnh.

+ Khoản thu từ phí, lệ phí: 24.000 triệu đồng, đạt 86% so với dự toán HĐND tỉnh giao, tăng 28% so với cùng kỳ năm trước. Nguyên nhân: Khoản thu này chủ yếu thu từ phí thuộc lĩnh vực tài nguyên và môi trường, phí thuộc lĩnh vực công nghiệp, thương mại, đầu tư, xây dựng, phí thuộc lĩnh vực giao thông vận tải, lệ phí môn bài...

+ Các khoản thu về nhà, đất: 92.000 triệu đồng (*trong đó thu tiền sử dụng đất 81.000 triệu đồng, tiền cho thuê đất, thuê mặt nước 11.000 triệu đồng*), đạt

41% với dự toán HĐND tỉnh giao, tăng 13% so với cùng kỳ năm trước. Nguyên nhân: Số thu chủ yếu của các huyện, thành phố trúng đấu giá quyền sử dụng đất từ cuối năm 2021 thực hiện nộp ngân sách năm 2022. Nguyên nhân đạt thấp do đến nay mới có 5/8 huyện, thành phố (Thành phố Lai Châu, Mường Tè, Than Uyên; Phong Thổ, Tân Uyên) triển khai tổ chức được 05 cuộc đấu giá với giá trị trúng đấu giá 17.253 triệu đồng tuy nhiên chưa hết thời hạn người trúng đấu giá phải nộp tiền trúng đấu giá theo quy định về đấu giá quyền sử dụng đất nên các huyện tiếp tục đôn đốc người trúng đấu giá nộp tiền theo quy định; 3/8 huyện còn lại đang triển khai xây dựng phương án đấu giá quyền sử dụng đất để phân đấu hoàn thành dự toán được UBND giao năm 2022 tại Quyết định số 1688/QĐ-UBND ngày 13/12/2021.

+ Thu tiền cấp quyền khai thác khoáng sản: 124.400 triệu đồng, đạt 96% so với dự toán HĐND tỉnh giao, tăng 6% so với cùng kỳ năm trước. Nguyên nhân: Số thu được chủ yếu thu từ cấp quyền khai thác tài nguyên nước đối với giấy phép do cơ quan trung ương cấp phép (Công ty cổ phần thủy điện Lai Châu, Sơn La; Công ty cổ phần thủy điện Nậm Sì Lường 1; Công ty cổ phần thủy điện Huội Quảng - Bản Chát; ...).

+ Thu khác ngân sách: 43.000 triệu đồng, tăng 8% so với HĐND tỉnh giao, đạt 97% với cùng kỳ năm trước. Nguyên nhân: Khoản thu này đạt khá cao do các cấp, các ngành rất quan tâm đến công tác đôn đốc, thực hiện thu hồi sau kết luận của cơ quan thanh tra, kiểm toán (*trong đó, thực hiện thu theo kết luận của Kiểm toán là: 2.300 triệu đồng*); thu tiền phạt vi phạm hành chính; thu tiền cho thuê, bán tài sản khác; ... Ngoài ra những tháng đầu năm phát sinh khoản thu tiền bảo vệ đất trồng lúa của các đơn vị thông báo vào thời điểm cuối năm 2021 đơn vị nộp vào đầu năm 2022 và của đơn vị thông báo nộp trong năm 2022 (*Ban QLDA các công trình điện miền Trung; Công ty cổ phần thủy điện Nậm Bùn 1A; Ban QLDA đầu tư xây dựng các công trình Giao thông tỉnh Công ty Cổ phần Thủy điện Tân Uyên ...*). Thu từ xử phạt vi phạm hành chính trong lĩnh vực tài nguyên khoáng sản, quản lý bảo vệ rừng theo Kế hoạch số 516/KH-UBND ngày 24/02/2022 của UBND tỉnh.

- Thu từ hoạt động xuất nhập khẩu: 35.000 triệu đồng, đạt 50% so với dự toán HĐND tỉnh giao, bằng 64% so với cùng kỳ năm trước. Nguyên nhân: Khoản thu này phát sinh chủ yếu từ hoạt động nhập khẩu các máy móc, thiết bị để lắp máy cho các công trình thủy điện trên địa bàn tỉnh (*thủy điện Nậm Cối, Phiêng Lú...*).

**1.2. Thu NSDP hưởng theo phân cấp ước thực hiện:** 1.503.200 triệu đồng, đạt 75% so với dự toán HĐND tỉnh giao, tăng 20% so với cùng kỳ năm trước.

**2. Về thực hiện dự toán chi NSDP:** Tổng chi ngân sách địa phương ước thực hiện là 5.127.517 triệu đồng, đạt 57% so với dự toán HĐND tỉnh giao, bằng 97% so với cùng kỳ năm trước, cụ thể như sau:

a) Chi cân đối NSDP ước thực hiện: 3.972.525 triệu đồng, đạt 60% so với HĐND tỉnh giao, tăng 4% so với cùng kỳ năm trước, bao gồm:

- Chi đầu tư phát triển: 514.300 triệu đồng, đạt 62% so với dự toán HĐND tỉnh giao, tăng 29% so với cùng kỳ năm trước.

- Chi thường xuyên: 3.458.000 triệu đồng, đạt 58% so với dự toán HĐND tỉnh giao, tăng 1% so với cùng kỳ năm trước, trong đó:

+ Chi sự nghiệp Giáo dục - Đào tạo: 1.489.000 triệu đồng, đạt 60 so với dự toán HĐND tỉnh giao, bằng 100% so với cùng kỳ năm trước.

+ Chi sự nghiệp khoa học và công nghệ: 14.000 triệu đồng, đạt 98% so với dự toán HĐND tỉnh giao, bằng 98% so với cùng kỳ năm trước.

+ Chi sự nghiệp Y tế, dân số và gia đình: 450.000 triệu đồng, đạt 70% so với dự toán HĐND tỉnh giao, bằng 96% so với cùng kỳ năm trước.

+ Chi sự nghiệp kinh tế: 374.000 triệu đồng, đạt 54% so với dự toán HĐND tỉnh giao, bằng 100% so với cùng kỳ năm trước.

+ Chi hoạt động của cơ quan quản lý hành chính, đảng, đoàn thể: 413.000 triệu đồng, đạt 62% so với dự toán HĐND tỉnh giao, bằng 100% so với cùng kỳ năm trước.

+ Chi bảo đảm xã hội: 93.000 triệu đồng, đạt 69% so với dự toán HĐND tỉnh giao, tăng 37% so với cùng kỳ năm trước.

b) Chi thực hiện chương trình MTQG; chương trình mục tiêu, nhiệm vụ khác ước thực hiện: 1.129.931 triệu đồng (*đã bao gồm giải ngân từ nguồn chuyển nguồn*), đạt 47% so với dự toán HĐND tỉnh giao, tăng 10% so với cùng kỳ năm trước.

*(Chi tiết theo biểu số 59, 60, 61 đính kèm).*

## **II. Đánh giá chung**

Trong bối cảnh thiên tai, dịch bệnh diễn biến khó lường, Sở Tài chính đã tích cực chủ động, tranh thủ sự chỉ đạo của Tỉnh ủy, HĐND-UBND tỉnh quyết tâm, nỗ lực phấn đấu, tập trung thực hiện đầy đủ, đồng bộ các giải pháp tài chính - NSNN đã đề ra; điều hành thu, chi ngân sách chủ động ứng phó với thiên tai, dịch bệnh; kịp thời phối hợp với các Sở, ban, ngành và các huyện, thành phố đảm bảo nguồn lực kịp thời để nhằm kiểm soát dịch bệnh, khắc phục thiên tai, phục vụ nhu cầu phát triển kinh tế - xã hội trên địa

bàn, công tác quản lý tài chính - ngân sách được quản lý chặt chẽ góp phần quan trọng thực hiện kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội, đảm bảo đời sống nhân dân; duy trì ổn định kinh tế và đảm bảo cân đối các nhiệm vụ chi của tỉnh. Tuy nhiên, bên cạnh những yếu tố tích cực, thuận lợi, vẫn còn nhiều khó khăn, thách thức, ảnh hưởng không nhỏ đến việc thực hiện nhiệm vụ tài chính - NSNN năm 2022 như diễn biến thời tiết, thiên tai, dịch bệnh, áp lực kiểm soát lạm phát tác động rất lớn đến phát triển kinh tế - xã hội của tỉnh và nhiệm vụ thu, chi ngân sách.

Trên đây là Báo cáo công khai số liệu và thuyết minh tình hình thực hiện dự toán thu, chi ngân sách địa phương 9 tháng năm 2022.

***Nơi nhận:***

- Bộ Tài chính;
- TT. Tỉnh uỷ;
- TT. HĐND;
- Chủ tịch và các PCT UBND tỉnh;
- Đoàn đại biểu QH tỉnh;
- Các đại biểu HĐND tỉnh;
- Viện kiểm sát, TAND tỉnh;
- Giám đốc sở (báo cáo);
- Các sở, ban, ngành, đoàn thể tỉnh;
- UBND các huyện, thành phố;
- Lưu: VT, NS.

**KT. GIÁM ĐỐC  
PHÓ GIÁM ĐỐC**

**Phạm Quý Dương**