

Số: /BC-STC Lai Châu, ngày tháng 7 năm 2025

BÁO CÁO
Công khai số liệu và thuyết minh tình hình thực hiện dự toán
thu, chi ngân sách địa phương 6 tháng năm 2025

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 các Nghị quyết: Số 72/NQ-HĐND ngày 09/12/2024 của HĐND tỉnh khóa XV, kỳ họp thứ hai mươi lăm 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 2025; số 08/NQ-HĐND ngày 20/02/2025 điều chỉnh dự toán chi ngân sách cấp tỉnh năm 2025 đã được giao tại Nghị quyết số 72/NQ-HĐND ngày 09/12/2024 của HĐND tỉnh;

Căn cứ các Quyết định của UBND tỉnh: Số 1759/QĐ-UBND ngày 10/12/2024 về việc giao dự toán thu, chi ngân sách địa phương năm 2025; số 452/QĐ-UBND ngày 27/02/2025 về việc điều chỉnh dự toán ngân sách cấp tỉnh năm 2025 đã được giao tại Quyết định số 1759/QĐ-UBND ngày 10/12/2024 của UBND tỉnh;

Trên cơ sở tình hình thực hiện thu, chi ngân sách địa phương 6 tháng năm 2025. Sở Tài chính báo cáo công khai số liệu, thuyết minh dự toán thu, chi ngân sách địa phương 6 tháng năm 2025, như sau:

I. Tình hình thực hiện dự toán thu, chi NSDP 6 tháng năm 2025

1. Về thu ngân sách: Tổng thu NSDP thực hiện đến hết ngày 30/6 là: 9.140.305 triệu đồng, đạt 77% so với dự toán Trung ương giao, đạt 74% so với dự toán Hội đồng nhân dân tỉnh giao, tăng 23% so với cùng kỳ năm trước, trong đó:

1.1. Tổng thu NSNN trên địa bàn: Thực hiện 6 tháng là: 1.167.683 triệu đồng¹, đạt 58% so với dự toán Trung ương giao, đạt 49% dự toán HĐND tỉnh giao, tăng 63% so với cùng kỳ năm trước.

⁽¹⁾ Thu ngân sách trên địa bàn: 1.167.683 triệu đồng, đạt 49% dự toán HĐND tỉnh giao (trong đó: thu ngân sách địa phương hưởng 6 tháng 1.044.995/2.166.250 triệu đồng, đạt 48% dự toán HĐND tỉnh giao. Nếu loại trừ thu tiền sử dụng đất và thu xổ số, thu ủng hộ đóng góp thì thu cân đối 6 tháng: 846.941/1.969.750 triệu đồng, đạt 43% dự toán HĐND tỉnh giao).

Thu nội địa dự toán giao: 2.350.500 triệu đồng, thực hiện 6 tháng: 1.021.021 triệu đồng, đạt 51% so với dự toán Trung ương giao, đạt 43% dự toán HĐND tỉnh giao, tăng 45% so với cùng kỳ năm trước. Có 12/16 khoản thu đạt tiến độ (*từ 50% dự toán HĐND tỉnh giao*); có 4/16 khoản thu có tiến độ đạt thấp (*dưới 50% dự toán*) nhưng chiếm tỷ trọng cao trong cơ cấu tổng thu ngân sách nhà nước trên địa bàn (*chiếm 55,3%*).

1.2. Thu bổ sung từ ngân sách Trung ương: Thực hiện 6 tháng đạt 4.951.878 triệu đồng, đạt 49% dự toán HĐND tỉnh giao.

1.3. Thu chuyển nguồn từ năm 2024 sang năm 2025: 3.141.050 triệu đồng, (*trong đó: Ngân sách cấp tỉnh: 2.104.505 triệu đồng; ngân sách cấp huyện: 862.595 triệu đồng; ngân sách cấp xã: 173.950 triệu đồng*). Việc chuyển nguồn được thực hiện đảm bảo quy định.

2. Về thực hiện dự toán chi NSDP: Tổng chi NSDP 6 tháng đầu năm thực hiện: 5.809.375 triệu đồng, đạt 47% dự toán HĐND tỉnh giao, tăng 27% so cùng kỳ năm 2024², cụ thể:

a) Chi cân đối ngân sách địa phương 6 tháng đầu năm thực hiện: 4.347.941 triệu đồng, đạt 47% dự toán HĐND tỉnh giao, tăng 43% so cùng kỳ năm 2024, trong đó:

- Chi đầu tư phát triển nguồn cân đối ngân sách địa phương thực hiện 6 tháng là 240.595 triệu đồng, đạt 28% dự toán HĐND tỉnh giao, bằng 98% so với cùng kỳ năm 2024.

- Chi thường xuyên thực hiện 6 tháng là: 4.107.216 triệu đồng, đạt 52% dự toán HĐND tỉnh giao, tăng 47% so với cùng kỳ năm 2024. (*Trong đó: Chi sự nghiệp giáo dục và đào tạo, đạt 47% dự toán HĐND tỉnh giao, tăng 35% so với cùng kỳ năm 2024; Chi sự nghiệp khoa học và công nghệ, đạt 56% dự toán HĐND tỉnh giao, bằng 67% so với cùng kỳ năm 2024; Chi sự nghiệp phát thanh truyền hình, đạt 41% dự toán HĐND tỉnh giao, tăng 24% so với cùng kỳ năm 2024; Chi đảm bảo xã hội, đạt 45% dự toán HĐND tỉnh giao, tăng 30% so với cùng kỳ năm 2024; Chi quản lý hành chính, đạt 50% dự toán HĐND tỉnh giao, tăng 42% so với cùng kỳ năm 2024; Chi An ninh - Quốc phòng đạt 57% dự toán HĐND tỉnh giao, tăng 17% so với cùng kỳ năm 2024*). Nhìn chung các khoản chi thường xuyên năm 2025 đều có biến động tăng so với năm 2024 chủ yếu do các chế độ chính sách chi trả tăng theo mức lương cơ sở 2,34 triệu/tháng được áp dụng từ đầu năm 2025; chi trả chế độ chính sách cho cán bộ, công chức, viên chức, người lao động nghỉ do sắp xếp bộ máy theo Nghị định số 178/2024/NĐ-CP ngày 31/12/2024 và Nghị định số 67/2025/NĐ-CP ngày 15/3/2025 sửa đổi Nghị

² Trong đó: Đã bao gồm kinh phí phát sinh tăng cho các nhiệm vụ cấp bách là: 180.000 triệu đồng (*kinh phí khắc phục hậu quả cơn bão số 3 và mưa lũ sau bão năm 2024, kẻ biên giới*) và thực hiện các nhiệm vụ từ nguồn chi chuyển nguồn.

định số 178/2024/NĐ-CP ngày 31/12/2024 của Chính phủ; chỉ thực hiện Chương trình xóa nhà tạm, nhà dột nát cho hộ nghèo, hộ cận nghèo và chỉ thực hiện các nhiệm vụ phát sinh.

b) Chi thực hiện CTMTQG 6 tháng đầu năm: 791.718 triệu đồng, đạt 99% dự toán HĐND tỉnh giao, tăng 13% so với thực hiện năm 2024. Trong đó: Thực hiện kế hoạch năm 2025 là 632.874 triệu đồng, ước thực hiện từ nguồn chuyển nguồn năm trước chuyển sang là 158.844 triệu đồng.

c) Chi thực hiện Chương trình mục tiêu, nhiệm vụ khác thực hiện: 669.142 triệu đồng, đạt 29% so với dự toán HĐND tỉnh giao, bằng 80% so với cùng kỳ năm 2024.

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

II. Đánh giá chung

1. Về công tác chỉ đạo điều hành

- Căn cứ các nhiệm vụ, đề án được giao tại các Nghị quyết, Kết luận của Trung ương, Tỉnh ủy, HĐND tỉnh; Nghị quyết số 01/NQ-CP ngày 08/01/2025 và Nghị quyết số 02/NQ-CP ngày 08/01/2025 của Chính phủ. UBND tỉnh đã ban hành và triển khai thực hiện các nhiệm vụ, giải pháp chủ yếu chỉ đạo điều hành thực hiện kế hoạch phát triển KT-XH, dự toán ngân sách nhà nước và cải thiện môi trường đầu tư kinh doanh, nâng cao năng lực cạnh tranh quốc gia năm 2025 (Kế hoạch số 324/KH-UBND ngày 20/01/2025 thực hiện Nghị quyết số 01/NQ-CP ngày 08/01/2025; Kế hoạch số 338/KH-UBND ngày 21/01/2025 thực hiện Nghị quyết số 02/NQ-CP ngày 08/01/2025 của Chính phủ) và chỉ đạo tổ chức triển khai thực hiện quyết liệt ngay từ những ngày đầu, tháng đầu của năm³; hướng dẫn xử lý tài sản, tài chính ngân sách nhà nước khi thực hiện sắp xếp tổ chức bộ máy; hướng dẫn chuyển tiếp quản lý các chương trình, nhiệm vụ, dự án, kế hoạch đầu tư công trong quá trình sắp xếp kiện toàn tổ chức bộ máy chính quyền địa phương 02 cấp⁴;

³ Các văn bản của UBND tỉnh: Số 110/UBND-KTN ngày 08/01/2025 về việc tổ chức thực hiện dự toán NSNN năm 2025; số 697/UBND-TH ngày 18/02/2025 khẩn trương hoàn thiện thủ tục đầu tư, phân bổ chi tiết kế hoạch vốn đầu tư công năm 2025; số 728/UBND-TH ngày 20/02/2025 kéo dài thời gian thực hiện và giải ngân nguồn vốn của các Chương trình mục tiêu quốc gia sang năm 2025; số 759/UBND-TH ngày 22/02/2025 khẩn trương hoàn thiện thủ tục đầu tư, phân bổ và giải ngân vốn đầu tư công năm 2025; Công văn số 994/UBND-TH ngày 10/3/2025 đôn đốc phân bổ, đẩy mạnh giải ngân vốn đầu tư công nguồn ngân sách nhà nước năm 2025; số 1055/UBND-TH ngày 13/3/2025 đẩy mạnh phân bổ và giải ngân vốn đầu tư công năm 2025; số 1042/UBND-TH ngày 12/3/2025 về việc các nhiệm vụ, giải pháp trọng tâm, đột phá thúc đẩy tăng trưởng kinh tế và đẩy mạnh giải ngân vốn đầu tư công, đảm bảo mục tiêu tăng trưởng cả nước năm 2025 đạt 8% trở lên.

⁴ Công văn số 1699/UBND-KTN ngày 21/4/2025 về hướng dẫn việc sắp xếp, bố trí, xử lý tài sản công khi thực hiện sắp xếp, tổ chức lại đơn vị hành chính; Công văn số 2238/UBND-KTN ngày 20/5/2025 hướng dẫn bổ sung việc bàn giao, quản lý, xử lý tài sản công là tài sản kết cấu hạ tầng, tài sản được xác lập quyền sở hữu toàn dân, tài sản của dự án sử dụng vốn nhà nước khi thực hiện sắp xếp, tổ chức lại đơn vị hành chính; Công văn số 2275/UBND-KTN ngày 22/5/2025 về triển khai công điện số 68/CP-TTg ngày 20/5/2025 của Thủ tướng Chính phủ về việc triển khai sắp xếp, xử lý trụ sở, cơ sở vật chất khi thực hiện sắp xếp đơn vị hành chính các cấp. Sở Tài chính đã có Công văn số 2535/STC-QLNS ngày 27/12/2024 về hướng dẫn nguyên tắc xử lý tài sản, tài chính, ngân sách nhà nước trong quá trình thực hiện sắp xếp tổ chức bộ máy các cơ quan; số 1478/STC-

- Về thu ngân sách, chỉ đạo cơ quan thuế các cấp, các ngành thường xuyên theo dõi diễn biến tình hình thu ngân sách trên địa bàn, xác định các nguồn thu tiềm năng, các lĩnh vực; chống thất thu thuế trong kinh doanh, chuyển giá, trốn thuế, chuyển nhượng bất động sản; quản lý có hiệu quả các nguồn thu phát sinh qua thương mại điện tử, nền tảng số; đẩy mạnh thanh tra, kiểm tra thuế, trốn thuế, gian lận thuế, quyết liệt xử lý nợ đọng thuế và kiểm soát chặt chẽ hoàn thuế; chỉ đạo các cấp, các ngành tháo gỡ kịp thời các khó khăn, vướng mắc cho doanh nghiệp, tổ chức, thành phần kinh tế trong sản xuất, kinh doanh nhằm phân đấu hoàn thành và vượt dự toán thu HĐND tỉnh giao và mục tiêu tăng trưởng cả nước năm 2025 đạt 8% trở lên.

- Công tác điều hành chi trong 6 tháng đầu năm 2025 được thực hiện chủ động, chặt chẽ theo dự toán, đảm bảo đúng chính sách, chế độ, đáp ứng yêu cầu phát triển kinh tế - xã hội, quốc phòng, an ninh, quản lý nhà nước, khắc phục hậu quả thiên tai, đảm bảo các nhiệm vụ chi an sinh xã hội, chăm lo cho các đối tượng hưởng trợ cấp xã hội từ ngân sách nhà nước. Kịp thời tham mưu phân khai chi tiết ngay từ đầu năm các nguồn kinh phí chưa phân bổ chi tiết, nguồn vốn Trung ương bổ sung trong năm 2025. Trình HĐND tỉnh điều chỉnh dự toán cho các cơ quan, đơn vị khi thực hiện sắp xếp tổ chức bộ máy; chỉ đạo, hướng dẫn kịp thời, đôn đốc các chủ đầu tư, Ban Quản lý dự án đẩy nhanh giải ngân vốn đầu tư công; thực hiện tốt công tác khắc phục hậu quả thiên tai, bão lũ; công tác kiểm soát chi NSNN, qua đó phát hiện, chấn chỉnh và xử lý kịp thời các sai phạm.

- Kịp thời ban hành các văn bản, chỉ thị điều hành về giá theo chỉ đạo của Chính phủ, Bộ Tài chính để triển khai công tác quản lý, điều hành giá năm 2025, công tác quản lý, điều hành lĩnh vực tài sản công; chỉ đạo các sở, ngành đẩy mạnh cải cách thủ tục hành chính gắn với đổi mới quy trình giải quyết công việc, giảm chi phí cho người dân và doanh nghiệp,....

2. Hạn chế, khó khăn, vướng mắc và nguyên nhân

2.1. Hạn chế, khó khăn, vướng mắc

- Tiến độ thu một số khoản thu, địa phương (*thu doanh nghiệp nhà nước do Trung ương quản lý; thuế bảo vệ môi trường; tiền sử dụng đất; tiền thuê mặt*

QLNS ngày 11/6/2025 về hướng dẫn một số nội dung thực hiện bàn giao, tiếp nhận nguồn kinh phí tổ chức lại đơn vị hành chính các cấp và xây dựng mô hình tổ chức chính quyền địa phương 02 cấp. Kế hoạch số 1722/KH-UBND ngày 22/4/2025 triển khai chuyển tiếp công tác quản lý các chương trình nhiệm vụ dự án, kế hoạch đầu tư công trong quá trình sắp xếp tổ chức bộ máy chính quyền hai cấp; Công văn số 2439/UBND-TH ngày 29/5/2025 của UBND tỉnh về việc khẩn trương đẩy nhanh tiến độ xử lý các nội dung còn tồn tại trong thực hiện chuyển tiếp quản lý các chương trình nhiệm vụ dự án, kế hoạch đầu tư công trong quá trình sắp xếp tổ chức bộ máy chính quyền hai cấp. Công văn số 1347/STC-ĐT ngày 02/6/2025 của Sở Tài chính, trình UBND tỉnh văn bản chỉ đạo bàn giao hồ sơ, tài chính, tài sản thực hiện chuyển tiếp quản lý các chương trình, nhiệm vụ, dự án, kế hoạch đầu tư công trong quá trình sắp xếp, kiện toàn tổ chức bộ máy chính quyền địa phương 02 cấp.

đất mặt nước và các huyện: Tam Đường, Nậm Nhùn, thành phố Lai Châu) đạt thấp; nợ đọng thuế còn cao.

- Tỷ lệ giải ngân vốn đầu tư công, vốn sự nghiệp thực hiện các chương trình mục tiêu quốc gia đạt thấp, chưa đáp ứng được yêu cầu. Việc triển khai các thủ tục chuẩn bị đầu tư các dự án khởi công mới năm 2025 còn chậm, đặc biệt là các dự án sử dụng vốn ngân sách Trung ương dẫn đến việc phân bổ chi tiết kế hoạch còn chậm so với dự toán giao.

2.2. Nguyên nhân

- Năm 2025, Quốc hội, Chính phủ tiếp tục áp dụng các chính sách gia hạn, miễn giảm các loại thuế, phí, lệ phí, tiền thuê đất, theo đó số tiền giảm thuế khi thực hiện các chính sách gia hạn, miễn giảm các loại thuế, phí, lệ phí, tiền thuê đất trên địa bàn tỉnh tác động đến thu ngân sách nhà nước trên địa bàn.

- Thời tiết diễn biến phức tạp ảnh hưởng đến sản xuất, đời sống của Nhân dân. Các điều kiện đáp ứng hoạt động đầu tư, sản xuất nông nghiệp theo quy mô tập trung còn khó khăn, nhất là chi phí, diện tích đất, khoảng cách với các thị trường tiêu thụ,...

- Việc chuẩn bị tổ chức thực hiện chính quyền địa phương 02 cấp với khối lượng công việc lớn phải triển khai trong thời gian gấp, nhiều nhiệm vụ chưa có tiền lệ, thực hiện đồng thời trong quá trình rà soát, sửa đổi quy định của pháp luật nên các đơn vị còn gặp nhiều khó khăn, lúng túng trong công tác phân cấp, bàn giao, tiếp nhận các nhiệm vụ, số hoá tài liệu.

- Công tác lãnh đạo, chỉ đạo, điều hành của chính quyền địa phương và một số đơn vị chưa thực sự quyết liệt, hiệu quả, nhất là trong công tác giải ngân vốn đầu tư công. Sự phối hợp giữa các cấp, các ngành, địa phương có việc trách nhiệm chưa cao; trình độ, năng lực, trách nhiệm công vụ của một bộ phận cán bộ, công chức, viên chức chưa ngang tầm nhiệm vụ; còn hiện tượng né tránh, đùn đẩy trách nhiệm.

Trên đây là Báo cáo công khai số liệu và thuyết minh tình hình thực hiện dự toán thu, chi ngân sách địa phương 6 tháng năm 2025.

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 xã, phường;
- Trang thông tin điện tử Sở Tài chính;
- Lưu: VT, VP, QLNS.

**KT. GIÁM ĐỐC
PHÓ GIÁM ĐỐC**

Phạm Quý Dương