

Số: /BC-HĐND-KTNS

Lạng Sơn, ngày tháng 12 năm 2025

BÁO CÁO

Thẩm tra Báo cáo về tình hình thực hiện dự toán thu, chi ngân sách năm 2025; phương án phân bổ ngân sách địa phương năm 2026 và kế hoạch tài chính - ngân sách nhà nước 3 năm 2026-2028
(Trình tại kỳ họp thường lệ cuối năm 2024 HĐND tỉnh khóa XVII)

Căn cứ Luật Tổ chức chính quyền địa phương năm 2015; Luật Sửa đổi, bổ sung một số điều của Luật Tổ chức chính quyền địa phương năm 2019; Luật Hoạt động giám sát của Quốc hội và Hội đồng nhân dân năm 2015; Ban Kinh tế - Ngân sách báo cáo kết quả thẩm tra báo cáo tình hình thực hiện dự toán thu, chi ngân sách năm 2024, phương án phân bổ ngân sách địa phương năm 2025 và kế hoạch tài chính - ngân sách nhà nước 3 năm 2025 – 2027 như sau:

Ban Kinh tế - Ngân sách đồng tình với những đánh giá về kết quả đạt được trong báo cáo của UBND tỉnh, đồng thời đánh giá cao kết quả thực hiện thu, chi ngân sách năm 2025 trong bối cảnh triển khai sắp xếp bộ máy hành chính, chuyển sang mô hình chính quyền địa phương 2 cấp. Việc điều hành bảo đảm hoạt động của các cơ quan, đơn vị được thông suốt, không bị gián đoạn. Quá trình điều hành được thực hiện linh hoạt, bám sát tình hình thực tế, kịp thời trình HĐND tỉnh điều chỉnh nhiệm vụ thu - chi ngân sách phù hợp với tổ chức mới, đảm bảo tiến độ công việc theo kế hoạch. Nhờ đó, các cơ quan, đơn vị, các xã phường sau sắp xếp nhanh chóng ổn định tổ chức, duy trì hoạt động bình thường, thực hiện hiệu quả các nhiệm vụ tài chính - ngân sách được giao.

1. Kết quả đạt được thể hiện trên một số nội dung cụ thể sau:

1.1. Ước thực hiện năm 2025 (bao gồm ghi thu tiền bồi thường, giải phóng mặt bằng đối với số tiền nhà đầu tư đã ứng trước được đối trừ tiền thuê đất; thu viện trợ, thu huy động, đóng góp) là 18.063.861 triệu đồng, đạt 168,2% so với dự toán giao, bằng 160,1% so với cùng kỳ, trong đó: Thu nội địa: ước đạt 4.000.000 triệu đồng, bằng 109,2% so với dự toán giao, bằng 130,2% so với cùng kỳ. Thu từ hoạt động xuất nhập khẩu: ước đạt 13.300.000 triệu đồng, bằng 206,2% so với dự toán, bằng 173,8% so với cùng kỳ. Các khoản huy động, đóng góp: 15.789 triệu đồng. Thu huy động, đóng góp từ nguồn ngân sách tỉnh Cao Bằng thực hiện giải phóng mặt bằng Dự án cao tốc Đồng Đăng - Trà Lĩnh: 570.789 triệu đồng. Thu từ các địa phương khác hỗ trợ: nguồn tiết kiệm 5% chi thường xuyên năm 2024 của các địa phương còn dư hỗ trợ tỉnh Lạng Sơn xoá nhà tạm, nhà dột nát cho hộ nghèo, hộ cận nghèo theo Quyết định số 559/QĐ-TTg ngày 10/3/2025 của Thủ tướng Chính phủ 122.424 triệu đồng. Ghi thu tiền bồi thường, giải phóng mặt bằng đối với số tiền nhà đầu tư đã ứng trước được

đối trừ tiền thuê đất, ước thực hiện: 38.546 triệu đồng, đạt 100% dự toán giao. Thu từ nguồn viện trợ ước thực hiện: 16.313 triệu đồng, đạt 100% dự toán giao.

1.2. Về chi ngân sách nhà nước ước thực hiện năm 2025 là 22.463.792 triệu đồng, đạt 117,9% dự toán giao, bằng 156,6% so với cùng kỳ; trong đó: Chi cân đối ngân sách địa phương là 15.193.050 triệu đồng, đạt 104,9% dự toán, bằng 134,2% so với cùng kỳ, trong đó: Chi đầu tư phát triển là 1.756.897 triệu đồng, đạt 72,8% so với dự toán và bằng 137,6% so với cùng kỳ. Chi thường xuyên là 13.138.846 triệu đồng, đạt 111,4% dự toán, bằng 133,7% so với cùng kỳ. Chi các chương trình mục tiêu, một số chương trình, dự án, nhiệm vụ khác là 5.065.927 triệu đồng, đạt 110,6% dự toán, bằng 167,7% so với cùng kỳ.

1.3. Đối với quản lý nợ công: Tổng dư nợ vay của tỉnh ước đến ngày 31/12/2025 là 84.318 triệu đồng (*Dư nợ vay lại vốn vay nước ngoài của Chính phủ*¹). Mức dư nợ vay của ngân sách địa phương đảm bảo trong hạn mức theo quy định của Luật Ngân sách nhà nước, các khoản vay lại vốn vay nước ngoài được quản lý, sử dụng đúng mục đích.

1.4. Về cân đối ngân sách: căn cứ dự toán Trung ương giao năm 2025, UBND tỉnh đã thực hiện bổ sung cân đối, bổ sung có mục tiêu cho các huyện, thành phố trước sắp xếp đơn vị hành chính để đảm bảo nguồn kinh phí thực hiện các nhiệm vụ phát triển kinh tế - xã hội. Các đơn vị sử dụng ngân sách đã chủ động sử dụng nguồn dự phòng, tăng thu tiết kiệm chi, kết dư ngân sách và các nguồn lực hợp pháp khác để đảm bảo các nhiệm vụ chi quan trọng, phòng, chống dịch bệnh, khắc phục hậu quả thiên tai, đối ứng nguồn vốn thực hiện 3 Chương trình MTQG, đảm bảo cân đối ngân sách. Ước thực hiện năm 2025, trên cơ sở ước thực hiện thu điều tiết theo phân cấp và ước thực hiện chi ngân sách, cân đối ngân sách tỉnh và ngân sách các cấp được đảm bảo.

2. Ban Kinh tế - Ngân sách cơ bản Nhất trí với những với đánh giá về kết quả đạt được, những khó khăn, hạn chế, nguyên nhân tình hình thực hiện dự toán thu, chi ngân sách năm 2025; phương án phân bổ ngân sách địa phương năm 2026 và kế hoạch tài chính - ngân sách nhà nước 3 năm 2026-2028; nhất trí với dự báo những yếu tố tác động đến kế hoạch tài chính - ngân sách 3 năm 2026 – 2028; các mục tiêu đặt ra đối với kế hoạch tài chính 3 năm 2026 – 2028; dự báo tình hình kinh tế, các chỉ tiêu phát triển kinh tế - xã hội chủ yếu của địa phương giai đoạn 2026 – 2028 và Kế hoạch tài chính - ngân sách 3 năm 2026 – 2028 do UBND tỉnh báo cáo tại kỳ họp.

3. Kiến nghị:

Ủy ban nhân dân tỉnh xem xét, bổ sung tại báo cáo một số nội dung sau:

- Bổ sung đánh giá hạn chế: vẫn còn một số công chức được giao nhiệm vụ phụ trách tài chính trên địa bàn một số xã chưa có chuyên môn, kinh nghiệm về công tác

¹ Dự án: (1) “Xây dựng cầu dân sinh và quản lý tài sản đường địa phương” - Hiệp định tài trợ 5810-VN: 19.623 triệu đồng; (2) Chương trình mở rộng quy mô vệ sinh và nước sạch nông thôn: 9.324 triệu đồng; (3) Dự án Sửa chữa và nâng cao an toàn đập: 3.821 triệu đồng; (4) Dự án “Chuẩn bị dự án hạ tầng cơ bản cho phát triển toàn diện tỉnh Lạng Sơn”: 999 triệu đồng; (6) Dự án “Hạ tầng cơ bản cho phát triển toàn diện tỉnh Lạng Sơn”: 50.551 triệu đồng.

quản lý tài chính ngân sách đồng thời vẫn phải đảm nhận thêm nhiều nhiệm vụ liên quan đến phòng Kinh tế dẫn đến việc tham mưu nhiệm vụ về tài chính, ngân sách cấp xã còn hạn chế.

- Bổ sung đánh giá thực trạng công tác kiểm tra thực hiện phương án sắp xếp lại, xử lý tài sản công đã được cấp có thẩm quyền về duyệt.

- Bổ sung đánh giá việc đảm bảo các phương tiện, máy móc, thiết bị và định mức sử dụng tài sản công tại các đơn vị, các xã, phường.

(Các kiến nghị của Ban Kinh tế - Ngân sách HĐND tỉnh đã được Ủy ban nhân dân tỉnh tiếp thu đầy đủ và bổ sung hoàn thiện hồ sơ trình tại kỳ họp).

Ban Kinh tế - Ngân sách kính trình Hội đồng nhân dân tỉnh xem xét, quyết định./

Nơi nhận:

- TT HĐND tỉnh;
- Các Ban HĐND tỉnh;
- Đại biểu HĐND tỉnh;
- Đại biểu dự kỳ họp;
- Văn phòng Đoàn ĐBQH và HĐND tỉnh;
- Phòng CT HĐND, DNNT;
- Lưu: VT, HSKH.

**TM. BAN KINH TẾ - NGÂN SÁCH
TRƯỞNG BAN**

Hoàng Văn Tài