

Số: /BC-UBND

Lạng Sơn, ngày tháng 3 năm 2024

## BÁO CÁO

### Tình hình thực hiện và thanh toán vốn đầu tư công kế hoạch năm 2023 (Kỳ báo cáo 13 tháng)

Kính gửi:

- Bộ Tài chính;
- Bộ Kế hoạch và Đầu tư.

#### I. Tình hình triển khai kế hoạch vốn

##### 1. Kế hoạch trung ương giao

Tổng kế hoạch vốn đầu tư công năm 2023 của tỉnh Lạng Sơn được Trung ương giao là 3.891.923 triệu đồng, cụ thể: Thủ tướng Chính phủ giao tại Quyết định số 1513/QĐ-TTg ngày 03/12/2022 là 3.891.923 triệu đồng; Bộ Tài chính giao tại Quyết định số 2529/QĐ-BTC ngày 07/12/2022 là 3.891.923 triệu đồng, trong đó:

1.1. Vốn ngân sách địa phương (NSDP) là 1.250.038 triệu đồng, gồm:

- Vốn chi xây dựng cơ bản vốn tập trung trong nước: 717.938 triệu đồng.
- Vốn đầu tư từ nguồn sử dụng đất: 500.000 triệu đồng.
- Vốn đầu tư từ nguồn thu xổ số kiến thiết: 13.000 triệu đồng.
- Chi đầu tư từ nguồn bội chi ngân sách địa phương: 19.100 triệu đồng.

1.2. Vốn ngân sách trung ương (NSTW) là 2.641.885 triệu đồng, gồm:

- Vốn trong nước (vốn đầu tư theo ngành lĩnh vực) là 1.555.000 triệu đồng<sup>1</sup>.
- Vốn nước ngoài là 215.970 triệu đồng.

- Vốn thực hiện 03 chương trình mục tiêu quốc gia là 870.915 triệu đồng, trong đó:

+ Vốn Chương trình mục tiêu quốc gia phát triển kinh tế - xã hội vùng đồng bào dân tộc thiểu số và miền núi là 543.193 triệu đồng.

+ Vốn Chương trình mục tiêu quốc gia giảm nghèo bền vững là 166.232 triệu đồng.

+ Vốn Chương trình mục tiêu quốc gia xây dựng nông thôn mới là 161.490 triệu đồng.

<sup>1</sup> Trong đó nguồn vốn Chương trình phục hồi và phát triển kinh tế - xã hội là 198.800 triệu đồng.

## 2. Kế hoạch địa phương triển khai

Căn cứ kế hoạch đầu tư vốn ngân sách nhà nước năm 2023 được Thủ tướng Chính phủ giao tại Quyết định số 1513/QĐ-TTg ngày 03/12/2022, Quyết định số 2529/QĐ-BTC ngày 07/12/2022 của Bộ Tài chính về việc giao dự toán thu, chi ngân sách nhà nước năm 2023 tỉnh Lạng Sơn; Nghị quyết số 31/NQ-HĐND ngày 10/12/2022 của HĐND tỉnh về kế hoạch đầu tư công và kế hoạch thực hiện các Chương trình mục tiêu quốc gia năm 2023, UBND tỉnh Lạng Sơn đã phân bổ kế hoạch đầu tư công nguồn NSNN năm 2023 cho các sở, ban, ngành, UBND các huyện, thành phố, chủ đầu tư dự án đảm bảo theo quy định<sup>2</sup>.

Tổng kế hoạch vốn đầu tư công năm 2023 địa phương đã triển khai là 3.955.835 triệu đồng<sup>3</sup>, bằng 101,6% kế hoạch Trung ương giao, trong đó:

- Vốn đầu tư trong cân đối NSDP là 990.380 triệu đồng, bằng 79,2% kế hoạch Trung ương giao, gồm:

+ Vốn đầu tư trong cân đối theo tiêu chí (*trong đó bội chi NSDP là 19.100 triệu đồng*): 737.038 triệu đồng.

+ Vốn đầu tư từ nguồn thu xổ số kiến thiết: 13.000 triệu đồng.

+ Vốn đầu tư từ nguồn sử dụng đất: 235.446 triệu đồng (*giảm 264.554 triệu đồng do nguồn thu không đảm bảo theo kế hoạch*)<sup>4</sup>.

+ Vốn tỉnh vay lại là 4.896 triệu đồng (*chưa bao gồm phần vốn bội chi NSDP là 19.100 triệu đồng*)<sup>5</sup>.

- Vốn ngân sách Trung ương (NSTW) là 2.641.885 triệu đồng, bằng 100% kế hoạch trung ương giao, gồm:

+ Vốn trong nước (vốn đầu tư theo ngành lĩnh vực): 1.555.000 triệu đồng (*trong đó nguồn vốn Chương trình phục hồi và phát triển kinh tế - xã hội là 198.800 triệu đồng*).

+ Vốn nước ngoài (NSTW cấp phát): 215.970 triệu đồng.

+ Vốn thực hiện 03 chương trình mục tiêu quốc gia là 870.915 triệu đồng, trong đó: (i) vốn Chương trình mục tiêu quốc gia phát triển kinh tế - xã hội vùng đồng bào dân tộc thiểu số và miền núi là 543.193 triệu đồng; (ii) vốn Chương trình mục tiêu quốc gia giảm nghèo bền vững là 166.232 triệu đồng; (iii) vốn Chương trình mục tiêu quốc gia xây dựng nông thôn mới là 161.490 triệu đồng.

<sup>2</sup> Tại các Quyết định của UBND tỉnh: số 1966/QĐ-UBND ngày 12/12/2022; số 2082/QĐ-UBND ngày 30/12/2022; số 443/QĐ-UBND ngày 16/3/2023; số 661/QĐ-UBND ngày 04/5/2023; số 771/QĐ-UBND ngày 22/5/2023; số 880/QĐ-UBND ngày 09/6/2023.

<sup>3</sup> Đã phân bổ chi tiết: 3.947,335 tỷ đồng, đạt 97,85% kế hoạch; chưa phân bổ chi tiết 8,5 tỷ đồng, chiếm 2,15% kế hoạch.

<sup>4</sup> Quyết định số 1868/QĐ-UBND ngày 14/11/2023 của UBND tỉnh.

<sup>5</sup> Dự toán Bộ Tài chính giao là 29.000 triệu đồng, trong đó: vay để bù đắp bội chi 19.100 triệu đồng, vay để trả nợ gốc 9.900 triệu đồng. Tuy nhiên tỉnh Lạng Sơn đã sử dụng vốn cân đối ngân sách địa phương theo tiêu chí để trả nợ gốc các khoản vay, do vậy đã sử dụng 19.100 triệu đồng vay bù đắp bội chi và 4.896 triệu đồng trong số 9.900 triệu đồng vay trả nợ gốc các khoản vay để phân bổ cho các dự án đảm bảo đúng tỷ lệ vay lại theo quy định của các chương trình, dự án.

- Vốn tăng thu tiết kiệm chi của địa phương bổ sung cho kế hoạch đầu tư công: 323.570 triệu đồng, trong đó:

+ Nguồn tăng thu tiết kiệm chi: 85.471 triệu đồng.

+ Nguồn tăng thu phí sử dụng công trình kết cấu hạ tầng, công trình dịch vụ, tiện ích công cộng trong khu vực cửa khẩu năm 2023: 238.099 triệu đồng.

### **3. Kế hoạch vốn kéo dài năm trước chuyển sang**

Vốn kế hoạch năm trước được phép kéo dài thời gian thực hiện và giải ngân là 264.737 triệu đồng, trong đó:

- Vốn đầu tư trong cân đối NSDP là 5.005 triệu đồng.

- Vốn nước ngoài (NSTW cấp phát): 41.173 triệu đồng.

- Vốn thực hiện 03 chương trình mục tiêu quốc gia là 218.559 triệu đồng, trong đó: (i) vốn Chương trình mục tiêu quốc gia phát triển kinh tế - xã hội vùng đồng bào dân tộc thiểu số và miền núi là 176.648 triệu đồng; (ii) vốn Chương trình mục tiêu quốc gia giảm nghèo bền vững là 31.285 triệu đồng; (iii) vốn Chương trình mục tiêu quốc gia xây dựng nông thôn mới là 10.626 triệu đồng.

## **II. Tình hình thực hiện và thanh toán vốn đầu tư công**

1. Tổng số vốn địa phương triển khai trong năm kế hoạch: 4.220.572 triệu đồng, trong đó:

- Vốn kế hoạch năm trước được phép kéo dài thời hạn thanh toán theo quy định: 264.737 triệu đồng.

- Vốn kế hoạch năm 2023: 3.955.835 triệu đồng.

2. Lũy kế thanh toán vốn từ 01/01/2023 đến hết 31/01/2024 là 3.130.916 triệu đồng (bao gồm cả vốn kéo dài), đạt 80,4% kế hoạch vốn trung ương giao, đạt 74,2% kế hoạch địa phương triển khai, trong đó:

- Thanh toán vốn kế hoạch năm trước được phép kéo dài: 234.478 triệu đồng, đạt 88,5% kế hoạch vốn được kéo dài.

- Thanh toán vốn kế hoạch năm: 2.896.438 triệu đồng, đạt 74,4% kế hoạch vốn trung ương giao, bằng 73,2% kế hoạch địa phương triển khai.

3. Thanh toán kế hoạch vốn ứng trước chưa thu hồi

- Vốn kế hoạch ứng trước chưa thu hồi từ năm trước chuyển sang: 67.450 triệu đồng, lũy kế vốn đã thanh toán đến hết năm trước năm báo cáo chưa thu hồi: 67.450 triệu đồng.

- Vốn kế hoạch bố trí thu hồi ứng trước và số thanh toán kế hoạch vốn thu hồi trong năm báo cáo: 5.000 triệu đồng.

- Lũy kế vốn ứng trước đã thanh toán chuyển sang thu hồi năm sau: 62.450 triệu đồng.

*(Chi tiết tại Biểu số 01b/TTKHN, 01d/TTKHVU kèm theo Báo cáo này).*

### III. Nhận xét, đánh giá

#### 1. Kết quả đạt được

Thực hiện Nghị quyết số 01/NQ-CP ngày 06/01/2023 của Chính phủ về nhiệm vụ, giải pháp chủ yếu thực hiện Kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội, dự toán ngân sách nhà nước và cải thiện môi trường kinh doanh, nâng cao năng lực cạnh tranh quốc gia năm 2023, UBND tỉnh Lạng Sơn đã ban hành Quyết định số 79/QĐ-UBND ngày 19/01/2023 về nhiệm vụ, giải pháp chủ yếu chỉ đạo, điều hành thực hiện Kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội và dự toán ngân sách nhà nước năm và cải thiện môi trường kinh doanh, nâng cao năng lực cạnh tranh năm 2023. Trong đó tập trung triển khai đồng bộ các giải pháp thúc đẩy giải ngân kế hoạch vốn đầu tư công và các chương trình mục tiêu quốc gia năm 2023. Trong năm 2023, UBND tỉnh Lạng Sơn đã thực hiện quán triệt các văn bản chỉ đạo của Trung ương<sup>6</sup> tới các sở, ngành, chủ đầu tư và các cơ quan, đơn vị có liên quan, đồng thời thực hiện nhiều giải pháp để thúc đẩy giải ngân kế hoạch đầu tư công năm 2023, cụ thể: ban hành Quyết định số 135/QĐ-UBND ngày 02/02/2023 về việc thành lập Ban Chỉ đạo, cơ chế điều hành và danh mục các dự án trọng điểm năm 2023; Quyết định số 130/QĐ-UBND ngày 01/02/2023 về việc thành lập Đoàn kiểm tra và ban hành kế hoạch kiểm tra các dự án đầu tư xây dựng năm 2023; Chỉ thị số 04/CT-UBND ngày 20/3/2023 về việc đẩy nhanh tiến độ thực hiện, giải ngân vốn đầu tư công và vốn thực hiện các chương trình mục tiêu quốc gia năm 2023; thành lập Tổ công tác đặc biệt tháo gỡ khó khăn, vướng mắc trong hoạt động sản xuất kinh doanh, hỗ trợ hiệu quả các doanh nghiệp, nhà đầu tư, dự án đầu tư trên địa bàn tỉnh do đồng chí Chủ tịch UBND tỉnh làm tổ trưởng; thành lập 02 Tổ công tác do 02 đồng chí Phó Chủ tịch UBND tỉnh là tổ trưởng để đôn đốc, tháo gỡ khó khăn, vướng mắc, đẩy nhanh giải ngân vốn đầu tư công; các văn bản đôn đốc giải ngân vốn đầu tư công<sup>7</sup>.

Kết quả thực hiện giải ngân vốn đầu tư công năm 2023 (*không bao gồm vốn kéo dài*) đến 31/01/2024 là 2.896.438 triệu đồng, đạt 74,4% kế hoạch trung ương giao, bằng 73,2% kế hoạch địa phương triển khai; số tuyệt đối tương đương so với cùng kỳ năm 2022 (2.861.309 triệu đồng), nhưng tỷ lệ giải ngân thấp hơn (85,7%).

Kết quả giải ngân dự án vốn Chương trình phục hồi và phát triển kinh tế - xã hội đến hết 31/01/2024 là 192.268 triệu đồng, đạt 96,7% kế hoạch (02 dự án lĩnh vực y tế<sup>8</sup>, 02 dự án điều chỉnh kế hoạch vốn giữa dự án thuộc Chương trình phục hồi và phát

<sup>6</sup> Chỉ thị số 08/CT-TTg ngày 23/3/2023 của Thủ tướng Chính phủ, Công văn số 4495/BKHĐT-TH ngày 14/6/2023.

<sup>7</sup> Các văn bản: số 493/UBND-KT ngày 26/4/2023, số 535/UBND-KT ngày 08/5/2023, số 745/UBND-KT ngày 19/6/2023,...

<sup>8</sup> - Dự án đầu tư xây mới, cải tạo, nâng cấp 03 Trung tâm y tế tuyến huyện, tỉnh Lạng Sơn (tổng mức đầu tư: 58,8 tỷ đồng); đã giải ngân 58.800/58.800 triệu đồng, đạt 100% kế hoạch.

- Dự án đầu tư xây dựng, cải tạo 50 Trạm y tế tuyến xã, tỉnh Lạng Sơn (tổng mức đầu tư: 123,158 tỷ đồng, gồm ngân sách trung ương: 100 tỷ đồng; ngân sách huyện đối ứng: 23,158 tỷ đồng); đã giải ngân 93.468/100.000 triệu đồng, đạt 93,4% kế hoạch.

triển kinh tế - xã hội và dự án thuộc Kế hoạch đầu tư công giai đoạn 2021 - 2025<sup>9</sup>).

## 2. Nguyên nhân

Tỷ lệ giải ngân thấp là do một số nguyên nhân chính như sau:

- Do tình hình thị trường bất động sản trầm lắng, nhiều dự án tổ chức bán đấu giá nhưng không có khách hàng tham gia<sup>10</sup>, ảnh hưởng lớn đến nguồn thu từ sử dụng đất của tỉnh. UBND tỉnh đã điều chỉnh giảm 264.554 triệu đồng vốn đầu tư từ nguồn thu sử dụng đất năm 2023; đồng thời đã bổ sung 238.099 triệu đồng từ nguồn tăng thu phí sử dụng công trình kết cấu hạ tầng, công trình dịch vụ, tiện ích công cộng trong khu vực cửa khẩu năm 2023 bù hụt thu nguồn đất. Nguồn vốn mới được bổ sung chưa kịp hoàn thiện các thủ tục để giải ngân thanh toán theo kế hoạch.

- Đối với dự án trọng điểm, có sức lan tỏa cao, có ý nghĩa thúc đẩy phát triển kinh tế - xã hội (*Tuyên cao tốc cửa khẩu Hữu Nghị - Chi Lăng theo hình thức BOT*) do gặp khó khăn về thủ tục giao chi tiết kế hoạch vốn giai đoạn 2021-2025; thủ tục đầu tư dự án nhóm A, quy trình về thẩm định báo cáo nghiên cứu khả thi mới được sửa đổi, bổ sung tại Nghị định số 35/2023/NĐ-CP ngày 20/6/2023 của Chính phủ nên mất nhiều thời gian thực hiện... Dự án đã được phê duyệt và phân bổ chi tiết nguồn vốn. Hiện nay tỉnh Lạng Sơn đang chỉ đạo các đơn vị liên quan khẩn trương triển khai các thủ tục lựa chọn nhà đầu tư, ký kết hợp đồng, sớm khởi công dự án (dự kiến ngày 31/3/2024 khởi công).

- Đối với Chương trình phục hồi và phát triển kinh tế - xã hội: công trình Trung tâm Y tế huyện Cao Lộc thuộc dự án Đầu tư xây mới, cải tạo, nâng cấp 03 Trung tâm y tế tuyến huyện, tỉnh Lạng Sơn vướng mặt bằng thi công; trong quá trình thi công móng phát sinh các đá ngầm, dẫn tới phải điều chỉnh thiết kế.

- Một số dự án vướng mắc trong công tác giải phóng mặt bằng<sup>11</sup>.

- Một số văn bản pháp lý triển khai thực hiện Chương trình mục tiêu quốc gia nội dung quy định chồng chéo, mâu thuẫn giữa Luật và các văn bản dưới Luật, một số văn bản quy định, hướng dẫn chưa cụ thể gây khó khăn cho quá trình triển khai thực hiện của cơ sở.

- Các dự án vốn nước ngoài (ODA) giải ngân chậm do đặc thù về thủ tục quy định về nghiệm thu, thanh toán của Hiệp định vay, trình tự thủ tục thực hiện các dự

<sup>9</sup> - Dự án Đường tránh ngập vào trung tâm các xã nghèo miền núi 30A: Đồng Thắng, Cường Lợi, Lâm Ca; bảo đảm an sinh xã hội và phục vụ an ninh - quốc phòng huyện Đình Lập: 25.000 triệu đồng; đã giải ngân 25.000 triệu đồng, đạt 100% kế hoạch.

- Dự án Đường tránh ĐT.226 (đoạn qua thị trấn Bình Gia, Văn Mịch) và khu tái định cư, dân cư thị trấn Bình Gia: 15.000 triệu đồng; đã giải ngân 15.000 triệu đồng, đạt 100% kế hoạch.

<sup>10</sup> Đấu giá quyền thuê đất thửa đất số 156, thửa đất số 158 Khu phi thuế quan, xã Tân Mỹ, huyện Văn Lãng; Bán đấu giá tài sản trên đất, chuyển nhượng quyền sử dụng đất khu đất trụ sở Cục Thuế (cũ) tại đường Lê Lợi, phường Vĩnh Trại, thành phố Lạng Sơn

<sup>11</sup> Dự án Xây dựng mở mới tuyến liên xã từ trung tâm thị trấn Chi Lăng vào xã Y Tịch, huyện Chi Lăng; Đường dẫn vào khu tái định cư đường Lý Thái Tổ (kéo dài); Nút giao cao tốc vào khu công nghiệp Hữu Lũng; Cải tạo nâng cấp QL4B (đoạn Km3+700 đến Km18); Đường tránh ngập vào trung tâm các xã nghèo miền núi 30A: Đồng Thắng, Cường Lợi, Lâm Ca; bảo đảm an sinh xã hội và phục vụ an ninh - quốc phòng huyện Đình Lập; Dự án Cải tạo, nâng cấp đường Cao Lộc - Ba Sơn (ĐH.28), huyện Cao Lộc.

án ODA rất phức tạp (thủ tục về đấu thầu phải xin ý kiến chấp thuận của nhà tài trợ, thủ tục rút vốn thông qua Ban QLDA trung ương,...)<sup>12</sup>.

#### **IV. Đề xuất, kiến nghị**

UBND tỉnh Lạng Sơn đề nghị Bộ Tài chính, Bộ Kế hoạch và Đầu tư xem xét tổng hợp trình Thủ tướng Chính phủ cho phép kéo dài thời gian bố trí vốn, kéo dài thời gian thực hiện và giải ngân kế hoạch đầu tư vốn NSTW năm 2023 sang năm 2024 tỉnh Lạng Sơn theo như nội dung đã báo cáo tại Báo cáo số 95/BC-UBND ngày 26/02/2024 của UBND tỉnh; tổng số vốn đề nghị kéo dài là **680.122 triệu đồng**, cụ thể:

- Dự án Tuyến cao tốc cửa khẩu Hữu Nghị - Chi Lăng theo hình thức BOT: 500.000 triệu đồng;

- Dự án Đường vào trung tâm xã Xuân Long, xã Tràng Các, huyện Cao Lộc, huyện Văn Quan: 45.583 triệu đồng;

- Dự án Cải tạo nâng cấp QL4B (đoạn Km3+700 đến Km18): 134.539 triệu đồng.

UBND tỉnh Lạng Sơn trân trọng báo cáo Bộ Tài chính, Bộ Kế hoạch và Đầu tư./.

#### **Nơi nhận:**

- Như trên;
- Chủ tịch, các Phó Chủ tịch UBND tỉnh;
- Vụ Đầu tư - Bộ Tài chính;
- Cục QLN&TCĐN - Bộ Tài chính;
- Các Sở: TC, KHĐT;
- Kho bạc Nhà nước tỉnh;
- C, PVP UBND tỉnh, Phòng TH, Trung tâm Thông tin;
- Lưu: VT, KT(VAT).

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN**  
**KT. CHỦ TỊCH**  
**PHÓ CHỦ TỊCH**

**Lương Trọng Quỳnh**

---

<sup>12</sup> Dự án Tăng cường quản lý đất đai và cơ sở dữ liệu đất đai thành phố Lạng Sơn và 3 huyện Cao Lộc, Bình Gia, Lộc Bình kết thúc ngày 30/6/2023, hiện nay, Sở Tài nguyên và Môi trường đang thực hiện thanh, quyết toán và làm thủ tục đóng dự án theo quy định; Dự án Hạ tầng cơ bản cho phát triển toàn diện các tỉnh vùng Đông Bắc: Hà Giang, Cao Bằng, Bắc Kạn, Lạng Sơn - Tiêu dự án tỉnh Lạng Sơn (Hợp phần 3 Cơ sở hạ tầng chuỗi giá trị nông nghiệp).