ỦY BAN NHÂN DÂN **TỈNH HÀ TĨNH**	**CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM** **Độc lập - Tự do - Hạnh phúc**
	Hà Tĩnh, ngày tháng năm 2022

KẾ HOẠCH
Tài chính ngân sách Nhà nước 03 năm 2023 - 2025

Kính gửi: Hội đồng nhân dân tỉnh

Căn cứ Chỉ thị số 12/CT-TTg ngày 22/7/2022 của Thủ tướng Chính phủ về việc xây dựng Kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội và Dự toán ngân sách nhà nước năm 2023; Thông tư số 47/2022/TT-BTC ngày 29/7/2022 của Bộ Tài chính hướng dẫn xây dựng dự toán ngân sách nhà nước năm 2023, kế hoạch tài chính - ngân sách nhà nước 03 năm 2023-2025;

Trên cơ sở kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội giai đoạn 2021-2025, kế hoạch tài chính ngân sách giai đoạn 2021-2025, dự kiến các nguồn thu ngân sách nhà nước và tổng hợp, tham mưu của Sở Tài chính tại Văn bản số 5020/STC-NS ngày 18/11/2022, UBND tỉnh báo cáo Kế hoạch tài chính ngân sách nhà nước 03 năm 2023-2025 như sau:

I. MỤC TIÊU KẾ HOẠCH TÀI CHÍNH - NSNN 3 NĂM 2023-2025

Huy động, phân bổ, sử dụng hiệu quả các nguồn lực phục vụ mục tiêu phát triển kinh tế - xã hội theo định hướng của Đại hội Đảng toàn quốc lần thứ XIII, Đại hội Đảng bộ tỉnh lần thứ XIX nhiệm kỳ 2021-2025; tiếp tục cơ cấu lại ngân sách nhà nước (NSNN), phát huy sự chủ động của các sở, ngành, địa phương, góp phần ổn định kinh tế vĩ mô, thúc đẩy tăng trưởng và hội nhập quốc tế; tăng thu NSNN, triệt để tiết kiệm chi thường xuyên để dành nguồn phòng chống dịch Covid-19, giải quyết các vấn đề an sinh xã hội, đảm bảo quốc phòng, an ninh, thực hiện cải cách tiền lương và tăng chi đầu tư phát triển; chỉ chi NSNN trong khả năng cân đối và vay trong khả năng trả nợ; siết chặt kỷ cương, kỷ luật tài chính - ngân sách.

II. DỰ KIẾN KHUNG CÂN ĐỐI THU, CHI NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC 03 NĂM 2023-2025

1. Một số chỉ tiêu kinh tế - xã hội chủ yếu giai đoạn 2023-2025:

(Chi tiết tại Mẫu biểu số 01 kèm theo)

2. Thu ngân sách giai đoạn 2023-2025:

(Chi tiết tại Mẫu biểu số 02 kèm theo)

Trên cơ sở định hướng chung về các chỉ tiêu thu ngân sách như đã nêu trên, dự kiến thu ngân sách nhà nước trên địa bàn giai đoạn 2023-2025 như sau:

2.1. Thu ngân sách năm 2023:

- Tổng thu ngân sách nhà nước trên địa bàn: 18.968 tỷ đồng (Trong đó: Ngân sách Trung ương hưởng: 11.434 tỷ đồng; Ngân sách địa phương hưởng: 7.534 tỷ đồng); bao gồm:

+ Thu ngân sách nội địa: 8.000 tỷ đồng; trong đó: Thu tiền sử dụng đất 1.800 tỷ đồng, thu xổ số kiến thiết 10 tỷ đồng, thu thuế, phí và thu khác ngân sách 6.190 tỷ đồng (trong đó có 1.000 tỷ đồng dự kiến thu từ kết quả thanh tra thuế Formosa Hà Tĩnh đang chờ kết luận của Trung ương).

+ Thu từ hoạt động xuất nhập khẩu: 10.968 tỷ đồng.

- Thu bổ sung từ ngân sách Trung ương: 11.628 tỷ đồng.

- Thu vay: 284 tỷ đồng.

- Dự kiến thu các nhiệm vụ chưa chi chuyển nguồn sang năm sau: 560 tỷ đồng.

Tổng thu ngân sách địa phương 2023: 20.006 tỷ đồng.

2.2. Thu ngân sách năm 2024:

- Tổng thu ngân sách nhà nước trên địa bàn: 18.860 tỷ đồng (Trong đó: Ngân sách Trung ương hưởng: 12.007 tỷ đồng; Ngân sách địa phương hưởng: 6.853 tỷ đồng); bao gồm:

+ Thu ngân sách nội địa: 7.347 tỷ đồng; trong đó: Thu tiền sử dụng đất 1.800 tỷ đồng, thu xổ số kiến thiết 11 tỷ đồng, thu thuế, phí và thu khác ngân sách 5.536 tỷ đồng *(thu nội địa năm 2024 giảm so với năm 2023 do đã loại trừ khoản dự kiến thu từ kết quả thanh tra thuế Formosa Hà Tĩnh)*.

+ Thu từ hoạt động xuất nhập khẩu: 11.513 tỷ đồng.

- Thu bổ sung từ ngân sách Trung ương: 11.628 tỷ đồng.

- Thu vay: 270 tỷ đồng.

- Dự kiến thu các nhiệm vụ chưa chi chuyển nguồn sang năm sau: 560 tỷ đồng.

Tổng thu ngân sách địa phương 2024: 19.311 tỷ đồng.

2.3. Thu ngân sách năm 2025:

- Tổng thu ngân sách nhà nước trên địa bàn: 19.291 tỷ đồng (Trong đó: Ngân sách Trung ương hưởng: 12.104 tỷ đồng; Ngân sách địa phương hưởng: 7.187 tỷ đồng); bao gồm:

+ Thu ngân sách nội địa: 7.713 tỷ đồng; trong đó: Thu tiền sử dụng đất 1.800 tỷ đồng, thu xổ số kiến thiết 12 tỷ đồng, thu thuế, phí và thu khác ngân sách 5.901 tỷ đồng.

+ Thu từ hoạt động xuất nhập khẩu: 11.578 tỷ đồng.

- Thu bổ sung từ ngân sách Trung ương: 11.628 tỷ đồng.

- Thu vay: 300 tỷ đồng.

- Dự kiến thu các nhiệm vụ chưa chi chuyển nguồn sang năm sau: 560 tỷ đồng.

Tổng thu ngân sách địa phương 2025: 19.675 tỷ đồng.

3. Về chi ngân sách giai đoạn 2023 - 2025:

(Chi tiết tại Mẫu biểu số 03 kèm theo)

Với dự kiến thu ngân sách như đã nêu trên, thu bổ sung ngân sách Trung ương giữ mức ổn định qua các năm; thực hiện vay theo hạn mức của Trung ương về cho vay lại để thực hiện các dự án; bổ sung thu các nhiệm vụ chưa chi chuyển nguồn sang năm sau thực hiện thì phương án chi ngân sách địa phương giai đoạn 2023 - 2025 như sau:

3.1. Chi ngân sách năm 2023:

Tổng chi ngân sách địa phương 20.006 tỷ đồng; trong đó:

- Chi đầu tư phát triển: 6.183 tỷ đồng.
- Chi thường xuyên và các nhiệm vụ khác: 12.791 tỷ đồng.
- Chi trả nợ vay: 32 tỷ đồng.
- Chi bổ sung quỹ dự trữ tài chính: 1 tỷ đồng.
- Chi dự phòng ngân sách: 359 tỷ đồng.
- Chi tạo nguồn, điều chỉnh tiền lương: 80 tỷ đồng.
- Chi nhiệm vụ từ thu chuyển nguồn năm trước: 560 tỷ đồng.

3.2. Chi ngân sách năm 2024:

Tổng chi ngân sách địa phương 19.311 tỷ đồng; trong đó:

- Chi đầu tư phát triển: 6.001 tỷ đồng.
- Chi thường xuyên và các nhiệm vụ khác: 12.174 tỷ đồng.
- Chi trả nợ vay: 38 tỷ đồng.
- Chi bổ sung quỹ dự trữ tài chính: 1 tỷ đồng.
- Chi dự phòng ngân sách: 387 tỷ đồng.
- Chi tạo nguồn, điều chỉnh tiền lương: 150 tỷ đồng.
- Chi nhiệm vụ từ thu chuyển nguồn năm trước: 560 tỷ đồng.

3.3. Chi ngân sách năm 2025:

Tổng chi ngân sách địa phương 19.675 tỷ đồng; trong đó:

- Chi đầu tư phát triển: 6.032 tỷ đồng.
- Chi thường xuyên và các nhiệm vụ khác: 12.447 tỷ đồng.
- Chi trả nợ vay: 40 tỷ đồng.

- Chi bổ sung quỹ dự trữ tài chính: 1 tỷ đồng.
- Chi dự phòng ngân sách: 395 tỷ đồng.
- Chi tạo nguồn, điều chỉnh tiền lương: 200 tỷ đồng.
- Chi nhiệm vụ từ thu chuyển nguồn năm trước: 560 tỷ đồng.

Trên đây là một số nội dung, chỉ tiêu thuộc Kế hoạch tài chính ngân sách Nhà nước 03 năm 2023 - 2025, UBND tỉnh báo cáo HĐND tỉnh xem xét, tham khảo khi thông qua dự toán ngân sách và phương án phân bổ ngân sách địa phương hằng năm giai đoạn 2023 - 2025./.

Nơi nhận:
- Thường trực HĐND tỉnh (b/c);
- Chủ tịch, các PCT UBND tỉnh;
- Các Đại biểu HĐND tỉnh;
- Sở Tài chính;
- Chánh, các Phó CVP UBND tỉnh;
- Lưu : VT, TH_1.

UỶ BAN NHÂN DÂN TỈNH