

Hà Tĩnh, ngày tháng năm 2024

**KẾ HOẠCH**  
**Tài chính ngân sách Nhà nước 03 năm 2025 - 2027**

Căn cứ Luật Ngân sách nhà nước (NSNN) năm 2025;

Căn cứ Nghị định số 45/2017/NĐ-CP ngày 21/4/2017 của Chính phủ quy định chi tiết lập kế hoạch tài chính 05 năm và kế hoạch tài chính - NSNN 03 năm;

Căn cứ các Thông tư của Bộ Trưởng Bộ Tài chính: số 69/2017/TT-BTC ngày 07/7/2017 hướng dẫn lập kế hoạch tài chính 05 năm và kế hoạch tài chính - NSNN 03 năm; số 49/2024/TT-BTC ngày 16/7/2024 hướng dẫn xây dựng dự toán ngân sách nhà nước năm 2025, kế hoạch tài chính - NSNN 03 năm 2025-2027;

Căn cứ Chỉ thị số 17/CT-TTg ngày 22/5/2024 của Thủ tướng Chính phủ về xây dựng kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội và dự toán NSNN năm 2025;

Căn cứ Văn bản số 167-KL/TU ngày 18/11/2024 về Kết luận của Ban Thường vụ Tỉnh ủy tại Hội nghị ngày 15/11/2024; Văn bản số 168-KL/TU ngày 20/11/2024 về Kết luận của Ban chấp hành Đảng bộ tỉnh tại Hội nghị ngày 19/11/2024;

Căn cứ kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội giai đoạn 2021-2025, kế hoạch tài chính ngân sách giai đoạn 2021-2025 và dự kiến các nguồn thu NSNN;

Xét đề nghị của Sở Tài chính tại Văn bản số 5230/STC-NS ngày 12/11/2024 và Văn bản số 5256/STC-NS ngày 14/11/2024; ý kiến thống nhất của các Thành viên UBND tỉnh tại cuộc họp ngày 13/11/2023 (Thông báo số 529/TB-UBND ngày 13/11/2024); UBND tỉnh xây dựng Kế hoạch tài chính ngân sách nhà nước 03 năm 2025-2027 báo cáo HĐND tỉnh tại kỳ họp thứ 23, HĐND tỉnh khoá XVIII như sau:

**I. MỤC TIÊU KẾ HOẠCH TÀI CHÍNH - NSNN 3 NĂM 2025-2027**

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 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 lực thực hiện chính sách an sinh xã hội, đảm bảo quốc phòng, an ninh, thực hiện cải cách tiền lương và các nhiệm vụ đột xuất, phát sinh; 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 2025-2027**

### **1. Một số chỉ tiêu kinh tế - xã hội chủ yếu giai đoạn 2025-2027:**

*(Chi tiết tại Mẫu biểu số 01 kèm theo)*

### **2. Thu ngân sách giai đoạn 2025-2027:**

*(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 2025-2027 như sau:

#### **2.1. Thu ngân sách năm 2025:**

- Tổng thu ngân sách nhà nước trên địa bàn: 17.800 tỷ đồng (Trong đó: Ngân sách Trung ương hưởng: 9.696 tỷ đồng; Ngân sách địa phương hưởng: 8.104 tỷ đồng); bao gồm:

+ Thu ngân sách nội địa: 8.800 tỷ đồng; trong đó: Thu tiền sử dụng đất 2.000 tỷ đồng, thu xổ số kiến thiết 19 tỷ đồng, thu thuế, phí và thu khác ngân sách 6.781 tỷ đồng (trong đó có 1.155 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: 9.000 tỷ đồng.

- Thu bổ sung từ ngân sách Trung ương: 12.623 tỷ đồng.

- Thu vay: 427 tỷ đồng.

- Thu chuyển nguồn CCTL còn dư chuyển sang: 1.171 tỷ đồng.

**Tổng thu ngân sách địa phương 2025: 22.325 tỷ đồng.**

#### **2.2. Thu ngân sách năm 2026:**

- Tổng thu ngân sách nhà nước trên địa bàn: 16.463 tỷ đồng (Trong đó: Ngân sách Trung ương hưởng: 9.224 tỷ đồng; Ngân sách địa phương hưởng: 7.239 tỷ đồng); bao gồm:

+ Thu ngân sách nội địa: 7.987 tỷ đồng; trong đó: Thu tiền sử dụng đất 2.000 tỷ đồng, thu xổ số kiến thiết 20 tỷ đồng, thu thuế, phí và thu khác ngân sách 5.967 tỷ đồng (thu nội địa năm 2026 giảm so với năm 2025 do đã loại trừ khoản dự kiến thu từ kết quả thanh tra thuế Formosa Hà Tĩnh).

+ Thu từ hoạt động xuất nhập khẩu: 8.477 tỷ đồng.

- Thu bổ sung từ ngân sách Trung ương: 13.381 tỷ đồng.

- Thu vay: 205 tỷ đồng.

- Thu chuyển nguồn CCTL còn dư chuyển sang: 0 tỷ đồng.

**Tổng thu ngân sách địa phương 2026: 20.825 tỷ đồng.**

### **2.3. Thu ngân sách năm 2027:**

- Tổng thu ngân sách nhà nước trên địa bàn: 16.834 tỷ đồng (Trong đó: Ngân sách Trung ương hưởng: 9.281 tỷ đồng; Ngân sách địa phương hưởng: 7.553 tỷ đồng); bao gồm:

+ Thu ngân sách nội địa: 8.346 tỷ đồng; trong đó: Thu tiền sử dụng đất 2.000 tỷ đồng, thu xổ số kiến thiết 21 tỷ đồng, thu thuế, phí và thu khác ngân sách 5.652 tỷ đồng.

+ Thu từ hoạt động xuất nhập khẩu: 8.488 tỷ đồng.

- Thu bổ sung từ ngân sách Trung ương: 14.050 tỷ đồng.

- Thu vay: 239 tỷ đồng.

- Thu chuyển nguồn CCTL còn dư chuyển sang: 0 tỷ đồng.

**Tổng thu ngân sách địa phương 2027: 21.842 tỷ đồng.**

### **3. Về chi ngân sách giai đoạn 2025 - 2027**

*(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 tăng khoảng 5-6%/năm; thực hiện vay theo hạn mức của Trung ương về cho vay lại để thực hiện các dự án thì phương án chi ngân sách địa phương giai đoạn 2025 - 2027 như sau:

#### **3.1. Chi ngân sách năm 2025:**

Tổng chi ngân sách địa phương **22.325** tỷ đồng; trong đó:

- Chi đầu tư phát triển: 4.907 tỷ đồng.

- Chi thường xuyên và các nhiệm vụ khác: 16.085 tỷ đồng.

- Chi trả nợ vay: 31 tỷ đồng.

- Chi bổ sung quỹ dự trữ tài chính: 1 tỷ đồng.

- Chi dự phòng ngân sách: 410 tỷ đồng.

- Chi tạo nguồn, điều chỉnh tiền lương: 891 tỷ đồng.

#### **3.2. Chi ngân sách năm 2026:**

Tổng chi ngân sách địa phương **20.825** tỷ đồng; trong đó:

- Chi đầu tư phát triển: 4.855 tỷ đồng.

- Chi thường xuyên và các nhiệm vụ khác: 14.572 tỷ đồng.

- Chi trả nợ vay: 31 tỷ đồng.

- Chi bổ sung quỹ dự trữ tài chính: 1 tỷ đồng.

- Chi dự phòng ngân sách: 416 tỷ đồng.

- Chi tạo nguồn, điều chỉnh tiền lương: 950 tỷ đồng.

**3.3. Chi ngân sách năm 2027:**

Tổng chi ngân sách địa phương **21.842** tỷ đồng; trong đó:

- Chi đầu tư phát triển: 5.021 tỷ đồng.
- Chi thường xuyên và các nhiệm vụ khác: 15.352 tỷ đồng.
- Chi trả nợ vay: 31 tỷ đồng.
- Chi bổ sung quỹ dự trữ tài chính: 1 tỷ đồng.
- Chi dự phòng ngân sách: 437 tỷ đồng.
- Chi tạo nguồn, điều chỉnh tiền lương: 1.000 tỷ đồng.

Trên đây là một số nội dung, chỉ tiêu thuộc Kế hoạch tài chính ngân sách Nhà nước 03 năm 2025 - 2027, UBND tỉnh báo cáo, trình HĐND tỉnh xem xét, tham khảo khi thông qua dự toán ngân sách và phương án phân bổ ngân sách địa phương năm 2025./.

***Nơi nhận:***

- Thường trực HĐND tỉnh;
- Chủ tịch, các PCT UBND tỉnh;
- Các Đại biểu HĐND tỉnh;
- Chánh VP UBND tỉnh;
- Lưu : VT, TH<sub>1</sub>.

**ỦY BAN NHÂN DÂN TỈNH**