

BÁO CÁO THUYẾT MINH
DỰ TOÁN NGÂN SÁCH THÀNH PHỐ HẢI DƯƠNG NĂM 2023

Năm 2023, là năm thứ ba thực hiện Nghị quyết Đại hội Đại biểu toàn quốc lần thứ XIII và Nghị quyết Đại hội Đảng bộ tỉnh lần thứ XVII, Chiến lược phát triển kinh tế - xã hội 10 năm giai đoạn 2021-2030 và Kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội 5 năm 2021 – 2025 và cơ bản hoàn thành Chương trình phục hồi và phát triển kinh tế - xã hội theo Nghị quyết số 43/2022/QH15.

Căn cứ 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 và kế hoạch tài chính - ngân sách nhà nước 3 năm 2023-2025; Căn cứ Nghị quyết số 09/2021/NQ-HĐND ngày 08/12/2021 ban hành quy định hệ thống định mức phân bổ dự toán chi thường xuyên NSDP trên địa bàn tỉnh Hải Dương năm 2022 và giai đoạn 2023-2025; Nghị quyết số 08/2021/NQ-HĐND ngày 08/12/2021 của HĐND tỉnh ban hành quy định về phân cấp nguồn thu, nhiệm vụ chi, tỷ lệ phần trăm (%) phân chia giữa các cấp ngân sách trên địa bàn tỉnh Hải Dương năm 2022 và giai đoạn 2023-2025; với yêu cầu, nhiệm vụ phát triển kinh tế xã hội, xác định mục tiêu NSNN năm 2023 là: “Đẩy mạnh thực hiện chính sách tài khóa hỗ trợ phục hồi và phát triển kinh tế - xã hội; tiếp tục cơ cấu lại NSNN, nợ công gắn với huy động và sử dụng hiệu quả các nguồn lực tài chính, góp phần kiểm soát lạm phát, đảm bảo cân đối nền kinh tế, đảm bảo nguồn cho cải cách tiền lương và chính sách BHXH khi được thực hiện; đẩy mạnh thực hiện cơ chế tự chủ, tự đảm bảo kinh phí hoạt động khu vực sự nghiệp công lập theo các Nghị quyết của Trung ương.”

Dự toán thu chi ngân sách địa phương năm 2023 được xây dựng như sau:

I. Thu ngân sách:

1. Thu NSNN trên địa bàn năm 2023: 1.303 tỷ 020 triệu đồng, trong đó:

- Thu tiền sử dụng đất là 496 tỷ đồng bằng 59% so với dự toán năm 2022;
- Thu thường xuyên: 807 tỷ 020 triệu đồng bằng 120% so với dự toán năm 2022;

2. Thu ngân sách địa phương: 1.452 tỷ 123 triệu đồng, trong đó:

- Thu ngân sách huyện được hưởng 100% là 35 tỷ 740 triệu đồng bằng 88% dự toán năm 2022

- Thu ngân sách huyện hưởng từ các khoản thu phân chia là 1.132 tỷ 912 triệu đồng bằng 87% dự toán năm 2022

- Thu bổ sung ngân sách cấp trên là 283 tỷ 471 triệu đồng.

2. Nguyên tắc phân bổ, giao dự toán thu ngân sách:

- Giao số thu tiền sử dụng đất căn cứ theo Nghị quyết số 05/2021/NQ-HĐND ngày 29/10/2021 của HĐND tỉnh quy định tỷ lệ phần trăm (%) phân chia nguồn thu tiền sử dụng đất giữa các cấp ngân sách trên địa bàn tỉnh Hải Dương năm 2022 và giai đoạn 2023-2025, đảm bảo tính cân đối giữa các cấp ngân sách, rà soát kỹ trên cơ sở kế hoạch đầu giá quyền sử dụng đất các phường xã, thu các dự án đã, đang và sẽ có nguồn thu phát sinh trong năm 2023 có tính đến tình hình thực hiện của các năm trước.

- Giao dự toán thu thường xuyên năm 2023 đảm bảo nguyên tắc giao thu theo quy định tại Thông tư số 47/2022/TT-BTC của Bộ Tài chính, bám sát các quy định về phân cấp nguồn thu, nhiệm vụ chi, tỷ lệ phần trăm (%) phân chia nguồn thu giữa các cấp ngân sách trên địa bàn tỉnh Hải Dương năm 2022 và giai đoạn 2023-2025. Mức giao thu cụ thể tùy theo điều kiện, đặc điểm và phù hợp với tốc độ tăng trưởng kinh tế của từng phường xã.

II. Chi ngân sách:

1. Nguyên tắc phân bổ chi thường xuyên ngân sách nhà nước:

Đảm bảo nguyên tắc giao chi theo quy định tại Thông tư số 47/2022/TT-BTC ngày 29/7/2022 của Bộ Tài chính về việc hướng dẫn xây dựng dự toán ngân sách nhà nước năm 2022 và kế hoạch tài chính - ngân sách nhà nước 3 năm 2023-2025 và Công văn số 2481/STC-QLNS ngày 10/8/2021 của Sở Tài chính tỉnh Hải Dương về việc hướng dẫn xây dựng dự toán ngân sách nhà nước năm 2023, Kế hoạch tài chính - ngân sách nhà nước 3 năm 2023-2025.

2. Phương án phân bổ ngân sách địa phương năm 2023

Dự toán năm 2023 đã đáp ứng cơ bản các nhiệm vụ chi cần thiết, tổng chi ngân sách địa phương là 1.452 tỷ 123 triệu đồng, trong đó:

a) Chi đầu tư phát triển: 377 tỷ 657 triệu đồng, đạt 50% so với dự toán năm 2022, trong đó dự toán chi từ thu tiền sử dụng đất là 348 tỷ 800 triệu đồng, từ thu nguồn XDCB tập trung là 28 tỷ 857 triệu đồng

b) Chi thường xuyên: 996 tỷ 543 triệu đồng, bằng 108% so với dự toán năm 2022

c) Dự phòng ngân sách: 27 tỷ 848 triệu đồng bố trí thực hiện theo quy định của Luật NSNN để thực hiện phòng, chống, khắc phục hậu quả thiên tai, thảm họa, dịch bệnh, cứu đói; nhiệm vụ quan trọng về quốc phòng, an ninh và các nhiệm vụ cần thiết khác thuộc nhiệm vụ chi của ngân sách các cấp mà chưa được dự toán, hỗ trợ cho ngân sách cấp dưới, chi hỗ trợ các địa phương khác.

d) Tiết kiệm 10% chi thường xuyên: 13.062 triệu đồng.

e) Chi từ vượt thu ngân sách (dự kiến): 22.944 triệu đồng.

f) Chi chương trình mục tiêu: 13 tỷ 900 triệu đồng.

g) Cắt giảm theo Nghị quyết 01/2021/UBTVQH15: 169 triệu đồng

IV. Các giải pháp thực hiện dự toán ngân sách năm 2023

Để phân đầu hoàn thành nhiệm vụ thu chi ngân sách Nhà nước năm 2023, cần tập trung thực hiện tốt các giải pháp sau:

1. Về thu ngân sách:

1.1. Tập trung công tác tuyên truyền các văn bản chính sách pháp luật về thuế và các chính sách có liên quan, các kế hoạch triển khai công tác quản lý thuế trên địa bàn bằng nhiều hình thức để người nộp thuế nắm, hiểu rõ và thực hiện đúng theo quy định; hàng tháng, hàng quý đều có bài viết tuyên truyền trên trang “Thành Đông ngày mới”; hỗ trợ kịp thời người nộp thuế trong việc thực hiện nghĩa vụ thuế, tạo điều kiện thuận lợi cho người nộp thuế nhất là việc thực hiện giao dịch với cơ quan thuế bằng phương thức điện tử.

1.2. Tăng cường công tác theo dõi chặt chẽ tiến độ thu NSNN, đánh giá, phân tích cụ thể từng địa bàn, từng khu vực, từng sắc thuế, tổng hợp báo cáo kịp thời kết quả thu. Đồng thời rà soát, phân tích cơ sở dữ liệu, thu thập thông tin, tập trung đảm bảo độ tin cậy chính xác cập nhật kịp thời các hồ sơ khai thuế làm cơ sở phân tích rủi ro và tăng cường công tác kiểm tra doanh nghiệp, rà soát nợ ảo, thừa ảo trên ứng dụng, kịp thời đề xuất các giải pháp quản lý hiệu quả.

1.3. Tiếp tục thu các khoản thu được gia hạn: tiền thuê đất, thuế ngoài quốc doanh và giảm thiểu các khoản nợ phát sinh. Đẩy mạnh thực hiện cải cách thủ tục hành chính về thuế, đưa vào áp dụng các dịch vụ thuế điện tử; thực hiện chuyển đổi số các dịch vụ công như nộp tờ khai, nộp thuế điện tử của hộ kinh doanh, triển khai thanh toán điện tử nghĩa vụ tài chính về đất đai trên Cổng dịch vụ công quốc gia; Xây dựng kế hoạch điều tra doanh thu, kiểm đếm hộ để chuẩn bị cho công tác lập bộ năm 2023 theo quy định.

1.4. Hỗ trợ tối đa cho người nộp thuế các ứng dụng công nghệ thông tin cho việc khai nộp thuế điện tử như HTKK, etax mobile...; Tích cực lập các nhóm để hỗ trợ và thông báo các công cụ điện tử về thuế mới nhất cho người nộp thuế đa dạng hơn.

1.5. Đẩy nhanh tiến độ đấu giá các dự án trọng điểm của thành phố để hoàn thành thu tiền sử dụng đất: khu dân cư phía Nam đường Việt Hòa, khu dân cư phía đông đường Tân Dân, khu tái định cư phường Ngọc Châu, khu dân cư Liễu Tràng. Đề xuất, báo cáo UBND tỉnh về tiến độ phê duyệt giá thu tiền sử dụng đất dự án lựa chọn nhà đầu tư.

2. Về chi ngân sách:

2.1. Tổ chức điều hành, quản lý chi ngân sách nhà nước theo đúng chế độ, quy định hiện hành; nâng cao hiệu quả sử dụng ngân sách nhà nước; hạn chế các khoản chi phát sinh phải bổ sung dự toán. Tăng cường kỷ cương, kỷ luật trong quản lý tài chính, sử dụng vốn đầu tư công, khắc phục triệt để không để xảy ra tình trạng nợ đọng khối lượng xây dựng cơ bản, đẩy mạnh công tác cải cách hành chính; thực hiện nghiêm túc Chỉ thị số 30/CT-TTg ngày 26/11/2012 của Thủ tướng Chính phủ về việc tăng cường thực hành tiết kiệm, chống lãng phí.

2.2 Chủ động sắp xếp chi thường xuyên, ưu tiên các nhiệm vụ quan trọng, bảo đảm nguồn lực thực hiện các chính sách an sinh xã hội; giảm kinh phí tổ chức hội

ngại, hội thảo, khánh tiết; bố trí kinh phí mua sắm trang thiết bị chặt chẽ, đúng quy định...; tập trung dành nguồn kinh phí thực hiện các nhiệm vụ đột xuất, phòng chống khắc phục thiên tai, dịch bệnh, đảm bảo an sinh xã hội, chính sách miễn giảm học phí và hỗ trợ chi phí học tập theo quy định tại Nghị định 81/NĐ-CP của Chính phủ; chi đầu tư xây dựng cơ bản và các nhiệm vụ cấp bách khác.

2.3. Các phòng ban, đơn vị chủ đầu tư, UBND các phường, xã phối hợp, tập trung đẩy nhanh tiến độ chuẩn bị đầu tư, giải phóng mặt bằng các dự án có thu tiền sử dụng đất, các dự án tạo nguồn thu, tổ chức đấu giá đất để đảm bảo kịp thời đáp ứng cho chi đầu tư thực hiện các dự án trọng điểm, quan trọng của thành phố.

2.4. Thường xuyên theo dõi, đôn đốc các chủ đầu tư đẩy nhanh tiến độ thi công, hoàn thiện các thủ tục về thanh, quyết toán để giải ngân các dự án đã được bố trí vốn, kịp thời xử lý khi có khó khăn vướng mắc, đặc biệt trong công tác GPMB; thực hiện điều chuyển các nguồn vốn không có khả năng giải ngân hoặc bổ sung thêm vốn cho các dự án theo khả năng cân đối ngân sách thành phố.