

BÁO CÁO

Đánh giá tình hình thực hiện nhiệm vụ 06 tháng năm 2023

I. Tình hình thực hiện nhiệm vụ ngân sách tháng 06 năm 2023

1. Thu ngân sách nhà nước:

Dự toán thu NSNN năm 2023 trên địa bàn tỉnh là 15.445 tỷ đồng. Ước thực hiện 06 tháng đầu năm 7.656 tỷ đồng, đạt 50% dự toán và bằng 89% so với cùng kỳ năm 2022. Cụ thể:

1.1. Thu thuế xuất nhập khẩu: dự toán giao 1.985 tỷ đồng, ước thực hiện 06 tháng đầu năm 1.055 tỷ đồng, đạt 53,2% dự toán và bằng 54,3% so với cùng kỳ. Trong đó các mặt hàng giảm mạnh so với cùng kỳ như: thu từ xăng dầu 299 tỷ đồng, giảm 617 tỷ đồng so với cùng kỳ năm 2022 do số lượng xăng dầu nhập khẩu giảm so với cùng kỳ, đồng thời hoàn thuế nộp thừa 182 tỷ đồng; thu từ nhập khẩu máy móc thiết bị phục vụ dự án nhiệt điện Vân Phong 07 tỷ đồng, giảm 840 tỷ đồng so với cùng kỳ. Bên cạnh đó, một số mặt hàng tăng so với cùng kỳ như: thu từ mặt hàng than đá phục vụ cho dự án nhiệt điện Vân Phong 329 tỷ đồng (năm 2022 không phát sinh số nộp); Thu từ nhập khẩu máy móc thiết bị của các Công ty đóng tàu 117 tỷ đồng, tăng 85 tỷ đồng so với cùng kỳ năm 2022.

1.2. Thu nội địa: dự toán giao 13.460 tỷ đồng, ước thực hiện 06 tháng đầu năm 6.560 tỷ đồng, đạt 48,7% dự toán và bằng 98,3% so với cùng kỳ. Nếu loại trừ thu tiền sử dụng đất, ước thực hiện thu nội địa 06 tháng 6.177 tỷ đồng, đạt 49% dự toán và bằng 97,2% so với cùng kỳ.

Đánh giá tình hình thực hiện theo nhóm thu như sau:

a) Đối với nhóm thu từ hoạt động sản xuất kinh doanh, thương mại, dịch vụ và du lịch:

Dự toán giao 10.939 tỷ đồng; ước thực hiện 06 tháng đầu năm 5.274 tỷ đồng, đạt 48,2% dự toán và bằng 96% so với cùng kỳ. Nguyên nhân số thu giảm so với cùng kỳ do việc gia hạn nộp thuế theo Nghị định 12/2023/NĐ-CP ngày 14/4/2023 gia hạn thời hạn nộp thuế giá trị gia tăng, thuế thu nhập doanh nghiệp, thuế thu nhập cá nhân và tiền thuê đất trong năm 2023 (trong đó Công ty TNHH MTV Yên Sào gia hạn nộp thuế GTGT 21 tỷ đồng).

Cụ thể từng khoản thu như sau:

- Thu từ DNNN Trung ương: dự toán giao 500 tỷ đồng, ước thực hiện 06 tháng đầu năm 198 tỷ đồng, đạt 39,7% dự toán và bằng 90,5% so với cùng kỳ.

- Thu từ DNNN địa phương: dự toán giao 3.260 tỷ đồng, ước thực hiện 06 tháng đầu năm 1.696 tỷ đồng, đạt 52% dự toán và tăng 9,6% so với cùng kỳ. Trong đó:

+ Tổng công ty Khánh Việt lũy kế thực hiện 1.499 tỷ đồng, đạt 52,9% dự toán và tăng 7% so với cùng kỳ.

+ Công ty TNHH MTV Yến Sào lũy kế thực hiện 148 tỷ đồng, đạt 51,5% dự toán và tăng 48,3% so với cùng kỳ.

+ Các doanh nghiệp nhà nước địa phương còn lại: Lũy kế thực hiện 48 tỷ đồng, đạt 35,6% dự toán và tăng 4,2% so với cùng kỳ.

- Thu từ DN có vốn đầu tư nước ngoài: dự toán giao 1.080 tỷ đồng, ước thực hiện 06 tháng đầu năm 367 tỷ đồng, đạt 34,2% dự toán và bằng 70,1% so với cùng kỳ. Nguyên nhân chính là do dự án Nhiệt điện BOT Vân Phong đang hoàn thiện nên số nộp từ nhóm nhà thầu thi công dự án giảm.

- Thu từ khu vực CTN ngoài quốc doanh: dự toán giao 3.389 tỷ đồng; ước thực hiện 06 tháng đầu năm 1.748 tỷ đồng, đạt 51,6% dự toán và tăng 10,6% so với cùng kỳ. Nguyên nhân trong những tháng đầu năm nhiều hoạt động xúc tiến thu hút khách du lịch; xúc tiến đầu tư trên địa bàn tỉnh được triển khai thu hút số lượng khách du lịch; hoạt động sản xuất kinh doanh của các doanh nghiệp trên địa bàn tỉnh phục hồi; số lượng doanh nghiệp thành lập mới có sự khởi sắc do đó thu từ khu vực này vượt tiến độ thu theo dự toán và tăng so với cùng kỳ¹.

- Thuế thu nhập cá nhân: dự toán giao 1.390 tỷ đồng; ước thực hiện 06 tháng đầu năm 811 tỷ đồng, đạt 58,3% dự toán và bằng 80,4% so với cùng kỳ. Nguyên nhân số thu giảm so với cùng kỳ chủ yếu do thuế thu nhập từ chuyển nhượng bất động sản giảm.²

- Thuế bảo vệ môi trường: dự toán giao 1.100 tỷ đồng; ước thực hiện 06 tháng đầu năm thực hiện 280 tỷ đồng, đạt 25,5% dự toán và bằng 58,9% so cùng kỳ. Nguyên nhân giảm do áp dụng chính sách giảm thuế BVMT theo Nghị quyết số 30/2022/UBTVQH15 ngày 30/12/2022 đối với nhiên liệu bay, xăng, dầu mỡ nhờn áp dụng từ ngày 01/01/2023.

¹ Riêng Công ty Cổ phần Bia Sài Gòn – Khánh Hòa thực hiện 183 tỷ đồng, đạt 45,1% dự toán và bằng 90,1% so với cùng kỳ.

² Thuế thu nhập từ chuyển nhượng bất động sản thực hiện 06 tháng là 111 tỷ đồng, giảm 409 tỷ đồng so với cùng kỳ. Thuế thu nhập từ tiền lương thực hiện 06 tháng là 464 tỷ đồng, tăng 117 tỷ đồng so với cùng kỳ; thuế thu nhập từ hoạt động cho thuê tài sản thực hiện 06 tháng là 100 tỷ đồng, tăng 41 tỷ đồng so với cùng kỳ;

- Thu xổ số kiến thiết: dự toán giao 220 tỷ đồng; ước thực hiện 06 tháng đầu năm 173 tỷ đồng, đạt 78,4% dự toán và tăng 28% so cùng kỳ. Trong đó, Công ty Xổ số Kiến thiết Khánh Hòa thực hiện nộp 164 tỷ đồng và số nộp của Công ty Xổ số điện toán thực hiện 8 tỷ đồng.

b) Các khoản thu từ nhà và đất:

Dự toán giao 1.185 tỷ đồng; ước thực hiện 06 tháng đầu năm 549 tỷ đồng, đạt 46,3% dự toán và tăng 20,3% so với cùng kỳ. Số tăng so với cùng kỳ chủ yếu do phát sinh số thu tiền sử dụng đất dự án Khu căn hộ và du lịch Phước Long 76,74 tỷ đồng.

Cụ thể từng khoản thu như sau:

- Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp: dự toán giao 16 tỷ đồng; ước thực hiện 06 tháng đầu năm 6 tỷ đồng, đạt 37,1% dự toán và bằng 45,6% so với cùng kỳ.

- Thu tiền sử dụng đất: dự toán giao 850 tỷ đồng; ước thực hiện 06 tháng đầu năm 384 tỷ đồng, đạt 45,1% dự toán và tăng 19% so với cùng kỳ. Nguyên nhân tăng so với cùng kỳ do phát sinh số thu tiền sử dụng đất dự án Khu căn hộ và du lịch Phước Long 76,74 tỷ đồng.

- Thu tiền thuê mặt đất, mặt nước: dự toán giao 300 tỷ đồng; ước thực hiện 06 tháng đầu năm 154 tỷ đồng, đạt 51,3% dự toán và tăng 38,8% so với cùng kỳ.

- Thu từ quỹ đất công ích và thu hoa lợi công sản: dự toán giao 19 tỷ đồng; ước thực hiện 06 tháng đầu năm 06 tỷ đồng, đạt 29,2% dự toán và bằng 55,3% so với cùng kỳ.

c) Các khoản phí và thu khác:

Dự toán giao 1.146 tỷ đồng; ước thực hiện 06 tháng đầu năm 592 tỷ đồng, đạt 51,6% dự toán và bằng 91% so với cùng kỳ.

Cụ thể từng khoản thu như sau:

- Lệ phí trước bạ: dự toán giao 550 tỷ đồng; ước thực hiện 06 tháng đầu năm 216 tỷ đồng, đạt 39,3% dự toán và bằng 61,3% so cùng kỳ³.

- Thu phí, lệ phí: dự toán giao 220 tỷ đồng; ước thực hiện 06 tháng đầu năm 149 tỷ đồng, đạt 67,6% dự toán và tăng 22,2% so cùng kỳ⁴.

³ Lệ phí trước bạ nhà đất lũy kế thực hiện 06 tháng 30 tỷ đồng, giảm 98 tỷ đồng so với cùng kỳ; lệ phí trước bạ ô tô thực hiện 06 tháng là 156 tỷ đồng, giảm 30 tỷ đồng so với cùng kỳ; lệ phí trước bạ xe máy thực hiện 06 tháng là 29 tỷ đồng, giảm 10 tỷ đồng so với cùng kỳ.

- Thu khác ngân sách: dự toán giao 330 tỷ đồng; ước thực hiện 06 tháng đầu năm 191 tỷ đồng, đạt 57,9% dự toán và tăng 24,4% so với cùng kỳ⁵.

- Thu cấp quyền khai thác khoáng sản: dự toán giao 45 tỷ đồng; ước thực hiện 06 tháng đầu năm 35 tỷ đồng, đạt 78,1% dự toán và tăng 61,9% so với cùng kỳ.

d) Thu hồi vốn, lợi nhuận, lợi nhuận sau thuế, chênh lệch thu chi của NHNN: dự toán giao 190 tỷ đồng; ước thực hiện 06 tháng đầu năm 186 tỷ đồng đạt 97,8% dự toán và gấp 2 lần so với cùng kỳ. Trong đó Tổng Công ty Khánh Việt thực hiện 147 tỷ đồng, Công ty TNHH MTV Yến Sào Khánh Hòa thực hiện 33 tỷ đồng, công ty TNHH Lâm Sản Khánh Hòa thực hiện 0,1 tỷ đồng.

2. Chi ngân sách địa phương:

Tổng chi ngân sách địa phương 6 tháng đầu năm là 5.465 tỷ đồng, đạt 35,9% dự toán. Trong đó:

a) Chi đầu tư phát triển thực hiện 2.287 tỷ đồng, cụ thể từng nguồn vốn như sau:

- Chi đầu tư từ nguồn dự toán thực hiện 1.269 tỷ đồng, đạt 19,7% dự toán. Cụ thể theo từng nguồn vốn như sau:

+ Chi đầu tư từ nguồn XDCB tập trung 904 tỷ đồng, đạt 34,7% so với dự toán;

+ Chi đầu tư từ nguồn thu tiền sử dụng đất 118 tỷ đồng, đạt 18,1% so với dự toán;

+ Chi đầu tư từ nguồn NSTW bổ sung 168 tỷ đồng, đạt 9,7% so với dự toán;

+ Chi đầu tư từ nguồn XSKT 66 tỷ đồng, đạt 29,8% so với dự toán;

- Chi đầu tư từ nguồn bổ sung ngoài dự toán 998 tỷ đồng.

b) Chi thường xuyên thực hiện 3.146 tỷ đồng, đạt 39% so với dự toán..

(Số liệu thu NSNN và chi NSDP 06 tháng năm 2023 đính kèm)

3. Cân đối ngân sách địa phương:

Tính đến ngày 30/6/2023, thu ngân sách địa phương cơ bản đảm bảo được các nhiệm vụ chi từ nguồn dự toán, cụ thể như sau:

⁴ Phí BVMT đối với khai thác khoáng sản lũy kế thực hiện 6 tháng 18 tỷ đồng, tăng 3 tỷ đồng so với cùng kỳ; Phí tham quan lũy kế thực hiện 8 tỷ đồng, tăng 7 tỷ đồng so với cùng kỳ.

⁵ Trong đó thu phạt ATGT thực hiện 06 tháng là 51 tỷ đồng, tăng 33 tỷ đồng so với cùng kỳ.

- Thu ngân sách địa phương được hưởng (không bao gồm thu tiền sử dụng đất) ước thực hiện 5.477 tỷ đồng, đạt 50% so với dự toán giao đầu năm.

- Chi ngân sách địa phương (không bao gồm chi từ nguồn sử dụng đất, nguồn NSTW bổ sung, nguồn bổ sung ngoài dự toán) là 4.181 tỷ đồng.

Sở Tài chính báo cáo Ủy ban nhân dân tỉnh./.

Nơi nhận:

- Cổng thông tin điện tử Khánh Hòa;
- Lưu: VT, QLNS, Huan

GIÁM ĐỐC

Vĩnh Thông