

BÁO CÁO

Tình hình thực hiện nhiệm vụ tháng 03 năm 2023

I. Tình hình thực hiện nhiệm vụ ngân sách tháng 03 năm 2023

1. Thu ngân sách nhà nước:

Dự toán thu NSNN năm 2023 trên địa bàn tỉnh là 15.445 tỷ đồng. Tổng thu NSNN trên địa bàn thực hiện trong tháng 03/2023 là 1.285 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 4.107 tỷ đồng, đạt 26,6% dự toán (*vượt 1,6% so với tiến độ thu theo dự toán, số tuyệt đối tăng 246 tỷ đồng*) và bằng 85,4% so với cùng kỳ năm 2022 (*số tuyệt đối giảm 700 tỷ đồng*). Cụ thể:

1.1. Thu thuế xuất nhập khẩu: dự toán giao 1.985 tỷ đồng, thực hiện tháng 03/2023 là 160 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 445 tỷ đồng, đạt 22,4% dự toán và bằng 32,1% so với cùng kỳ. Trong đó số thu từ xăng dầu 170 tỷ đồng, giảm 79,7% so với cùng kỳ năm 2022 do số lượng xăng dầu nhập khẩu giảm 67% so với cùng kỳ năm trước, đồng thời hoàn thuế nộp thừa của năm 2022 là 151 tỷ đồng; Bên cạnh đó, thu từ dự án nhiệt điện 6,3 tỷ đồng, giảm 98,7% so với cùng kỳ 2022 do việc nhập khẩu máy móc, thiết bị phục vụ cho dự án đang hoàn thiện nên số thu từ nguồn này giảm so với cùng kỳ năm trước.

1.2. Thu nội địa: dự toán giao 13.460 tỷ đồng, thực hiện tháng 03/2023 là 1.125 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 3.662 tỷ đồng, đạt 27,2% dự toán (*vượt 2,7% so với tiến độ thu theo dự toán, số tuyệt đối tăng 297 tỷ đồng*) và tăng 7,1% so với cùng kỳ. Nếu loại trừ thu tiền sử dụng đất, thu nội địa tháng 03/2023 là 1.069 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 3.495 tỷ đồng, đạt 27,7% dự toán (*vượt 2,7% so với tiến độ thu theo dự toán, số tuyệt đối tăng 342 tỷ đồng*) và tăng 6,4% so với cùng kỳ.

Đánh giá 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:

Số thu từ khu vực này trong tháng 03/2023 là 878 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 3.027 tỷ đồng, đạt 27,7% dự toán (*vượt 2,7% so với tiến độ thu, số tuyệt đối tăng 293 tỷ đồng*) và tăng 3,7% so với cùng kỳ.

Cụ thể từng khoản thu như sau:

- Thu từ DNNN Trung ương: Trong tháng 03/2023 thu 30 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 111 tỷ đồng, đạt 22,2% dự toán (*hụt 2,8% so với tiến độ thu, số tuyệt*

đổi hụt 14 tỷ đồng) và bằng 87,5% so với cùng kỳ. Nguyên nhân do thuế thu nhập doanh nghiệp của các doanh nghiệp xăng dầu, điện giảm so với cùng kỳ¹

- Thu từ DNNN địa phương: Trong tháng 03/2023 thu 344 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 952 tỷ đồng, đạt 29,2% dự toán (vượt 4,2% so với tiến độ thu, số tuyệt đối tăng 137 tỷ đồng) và tăng 22,7% so với cùng kỳ. Trong đó:

+ Tổng công ty Khánh Việt lũy kế thực hiện 830 tỷ đồng, đạt 29,3% dự toán và tăng 18,9% so với cùng kỳ.

+ Công ty TNHH MTV Yên Sào lũy kế thực hiện 67 tỷ đồng, đạt 23,1% dự toán và tăng 32,2% so với cùng kỳ.

+ Các doanh nghiệp nhà nước địa phương còn lại: Lũy kế thực hiện 56 tỷ đồng, đạt 40,9% dự toán và gấp 2 lần so với cùng kỳ.

- Thu từ DN có vốn đầu tư nước ngoài: Tháng 03/2023 thu 50 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 169 tỷ đồng, đạt 15,7% dự toán (hụt 9,3% so với tiến độ thu, số tuyệt đối hụt 239 tỷ đồng) và bằng 55,7% so với cùng kỳ. Nguyên nhân chủ yếu do nhóm nhà thầu BOT Vân Phong và nhà thầu Hyundai nộp giảm so với cùng kỳ.

- Thu từ khu vực CTN ngoài quốc doanh: Trong tháng 03/2023 thu 284 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 1.086 tỷ đồng, đạt 32,1% dự toán (vượt 7,1% so với tiến độ thu, số tuyệt đối tăng 239 tỷ đồng) và tăng 23,8% so với cùng kỳ. Nguyên nhân do số thu từ doanh nghiệp và tổ chức kinh doanh tăng do tình hình sản xuất kinh doanh đã dần ổn định và tăng trưởng trở lại; Số thu của hộ cá nhân kinh doanh tăng do số thu 2 tháng đầu năm không bị ảnh hưởng giảm như năm trước (Đầu năm 2022 giảm khoản nộp thay cá nhân cho thuê tài sản năm 2021 của Công ty Vinpearl và do chuyển số thừa của năm 2021 của nhiều Hộ CNKD khi thực hiện chính sách miễn thuế theo Nghị quyết 406).

+ Công ty Cổ phần Bia Sài Gòn – Khánh Hòa thực hiện 88 tỷ đồng, đạt 21,7% dự toán và bằng 66,9% so với cùng kỳ.

- Thuế thu nhập cá nhân: Tháng 03/2023 thực hiện 98 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 475 tỷ đồng, đạt 34,2% dự toán (vượt 9,2% so với tiến độ thu, số tuyệt đối tăng 127 tỷ đồng) và bằng 97,1% so với cùng kỳ².

- Thuế bảo vệ môi trường: Tháng 03/2023 thu 41 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 119 tỷ đồng, đạt 10,8% dự toán (hụt 14,2% so với tiến độ thu, số tuyệt đối hụt 156 tỷ đồng) và bằng 44,9% 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.

¹ Công ty Xăng dầu Phú Khánh chưa phát sinh số nộp thuế TNDN trong quý I/2023

² Thuế thu nhập từ tiền lương thực hiện 03 tháng là 274 tỷ đồng, tăng 37 tỷ đồng so với cùng kỳ; thuế thu nhập từ hoạt động cho thuê tài sản thực hiện 03 tháng là 95 tỷ đồng, giảm 163 tỷ đồng so với cùng kỳ; riêng thuế thu nhập từ chuyển nhượng bất động sản thực hiện 03 tháng là 47 tỷ đồng, giảm 7 tỷ đồng so với cùng kỳ.

- Thu xổ số kiến thiết: Tháng 03/2023 thu 30 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 114 tỷ đồng đạt 52% dự toán và tăng 41,4% so cùng kỳ (*vượt 27% so với tiến độ thu, số tuyệt đối tăng 59 tỷ đồng*). Trong đó, Công ty Xổ số Kiến thiết Khánh Hòa thực hiện nộp 110 tỷ đồng (*đạt 51,9% dự toán và tăng 42% so với cùng kỳ*) và số nộp của Công ty xổ số điện toán thực hiện 4 tỷ đồng (*đạt 55,7% dự toán và tăng 26,2% so với cùng kỳ*).

b) Các khoản thu từ nhà và đất:

Số thu từ khu vực này trong tháng 03/2023 là 75 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 203 tỷ đồng, đạt 17,1% dự toán (*hụt 8% so với tiến độ thu, số tuyệt đối hụt 93 tỷ đồng*) và tăng 16,1% so với cùng kỳ.

Cụ thể từng khoản thu như sau:

- Thuê sử dụng đất phi nông nghiệp: lũy kế thực hiện 03 tỷ đồng, đạt 18,1% dự toán và bằng 28,9% so với cùng kỳ.

- Thu tiền sử dụng đất: Tháng 03/2023 thực hiện 56 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 167 tỷ đồng, đạt 19,7% dự toán và tăng 25,2% so với cùng kỳ.

- Thu tiền thuê mặt đất, mặt nước: Tháng 03/2022 thực hiện 16 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 31 tỷ đồng, đạt 10,4% dự toán (*hụt 14,6% so với tiến độ thu, số tuyệt đối giảm 44 tỷ đồng*) và tăng 23,8% so với cùng kỳ. Số tăng so với cùng kỳ do trong tháng 2 có số nộp của Công ty TNHH Sovico Khánh Hòa và Công ty TNHH Đinh Vàng Nha Trang do nộp 1 lần tiền thuê đất hằng năm.

- Thu từ quỹ đất công ích và thu hoa lợi công sản: Tháng 03/2023 thực hiện 01 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 02 tỷ đồng, đạt 9,5% dự toán và bằng 35,3% so với cùng kỳ.

c) Các khoản phí và thu khác:

Số thu từ khu vực này trong tháng 03/2023 là 106 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 282 tỷ đồng, đạt 24,6% dự toán (*hụt 0,4% so với tiến độ thu, số tuyệt đối hụt 5 tỷ đồng*) và tăng 3,3% so với cùng kỳ.

Cụ thể từng khoản thu như sau:

- Lệ phí trước bạ: Tháng 03/2023 thu 44 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 112 tỷ đồng, đạt 20,4% dự toán (*hụt 4,6% so với tiến độ thu, số tuyệt đối hụt 25 tỷ đồng*) và bằng 78,2%³.

- Thu phí, lệ phí: Tháng 03/2023 thực hiện 20 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 80 tỷ đồng, đạt 36,5% dự toán (*vượt 11,5% so với tiến độ thu, số tuyệt đối tăng 25 tỷ đồng*) và tăng 14,3% so cùng kỳ⁴.

³ Lệ phí trước bạ nhà đất thực hiện 03 tháng là 13 tỷ đồng, giảm 27 tỷ đồng so với cùng kỳ; lệ phí trước bạ ô tô thực hiện 03 tháng là 81 tỷ đồng, giảm 1 tỷ đồng so với cùng kỳ; lệ phí trước bạ xe máy thực hiện 03 tháng là 11 tỷ đồng, giảm 10 tỷ đồng so với cùng kỳ.

⁴ Phí cấp thị thực liên quan đến XNC cho người nước ngoài thực hiện 03 tháng là 3,2 tỷ đồng, tăng 2 tỷ đồng so với cùng kỳ.

- Thu khác ngân sách: Tháng 03/2023 thu 36 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 82 tỷ đồng, đạt 25% dự toán (*đạt tiến độ thu so với dự toán*) và tăng 50,2% so với cùng kỳ⁵.

- Thu cấp quyền khai thác khoáng sản: Tháng 03/2023 thu 06 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 07 tỷ đồng, đạt 15,7% dự toán và tăng 60,1% so với cùng kỳ.

d) Thu hồi vốn, lợi nhuận, lợi nhuận sau thuế, chênh lệch thu chi của NHNN: Tháng 03/2023 thu 66 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 149 tỷ đồng đạt 78,7% dự toán và gấp 2,8 lần so với cùng kỳ. Số nộp này do Tổng Công ty Khánh Việt thực hiện 125 tỷ đồng, Công ty TNHH MTV Yên Sào Khánh Hòa thực hiện 24 tỷ đồng, công ty TNHH Lâm Sản Khánh Hòa thực hiện 0,1 tỷ đồng.

2. Chi ngân sách địa phương:

Dự toán chi NSDP 15.241 tỷ đồng. Tổng chi ngân sách địa phương 3 tháng đầu năm là 2.875 tỷ đồng, đạt 18,9% dự toán. Trong đó:

a) Chi đầu tư phát triển: dự toán giao 6.578 tỷ đồng, thực hiện 1.341 tỷ đồng, bao gồm:

- Chi đầu tư từ nguồn dự toán thực hiện 486 tỷ đồng, đạt 7,5% dự toán.
- + Chi đầu tư từ nguồn XDCB tập trung 420 tỷ đồng, đạt 16,1% so với dự toán;
- + Chi đầu tư từ nguồn thu tiền sử dụng đất 24 tỷ đồng, đạt 3,6% so với dự toán;
- + Chi đầu tư từ nguồn NSTW bổ sung 30 tỷ đồng, đạt 1,7% so với dự toán;
- + Chi đầu tư từ nguồn XSKT 13 tỷ đồng, đạt 5,8% so với dự toán;
- Chi đầu tư từ nguồn bổ sung ngoài dự toán 855 tỷ đồng.

b) Chi thường xuyên: dự toán 8.065 tỷ đồng, thực hiện 1.530 tỷ đồng, đạt 19% so với dự toán.

(Số liệu thu NSNN và chi NSDP 03 tháng năm 2023 đính kèm)

3. Cân đối ngân sách địa phương 03 tháng đầu năm 2023:

Tính đến ngày 31/03/2023, thu ngân sách địa phương cơ bản đảm bảo được các nhiệm vụ chi từ nguồn dự toán, cụ thể như sau:

- Thu ngân sách địa phương được hưởng không bao gồm tiền sử dụng đất là 3.104 tỷ đồng, đạt 28,1% dự toán.

- 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 1.966 tỷ đồng. Vì vậy, thu ngân sách địa phương được hưởng cơ bản đáp ứng các nhiệm vụ chi phát sinh 02 tháng năm 2023.

4. Tình hình thực hiện thu NSNN các huyện, thị xã, thành phố

⁵ Trong đó thu phạt ATGT thực hiện 3 tháng là 22 tỷ đồng, tăng 16 tỷ đồng so với cùng kỳ

Năm 2023 tổng dự toán thu trên địa bàn các huyện thị xã thành phố 3.686 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 3 tháng đầu năm 1.039 tỷ đồng, đạt 28,2% dự toán, cụ thể như sau:

Địa phương	TH Quý I/2022	Dự toán 2023	TH Quý I/2023	So sánh %TH với	
				Dự toán	Cùng kỳ
TP. Nha Trang	913	1.913	582	30,4	63,7
TP. Cam Ranh	144	393	139	35,4	96,5
TX. Ninh Hòa	148	411	94	22,9	63,5
H. Vạn Ninh	49	192	37	19,3	75,5
H. Diên Khánh	266	286	61	21,3	22,9
H. Cam Lâm	137	349	92	26,4	67,2
H. Khánh Vĩnh	30	115	27	23,5	90,0
H. Khánh Sơn	5,5	27	7	25,9	127,3
Tổng cộng	1.693	3.686	1.039	28,2	61,4

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