

## BÁO CÁO

### Tình hình thực hiện nhiệm vụ 03 tháng năm 2024

#### I. Tình hình thực hiện nhiệm vụ ngân sách Quý I năm 2024

##### 1. Thu ngân sách nhà nước:

Căn cứ số thu NSNN đến ngày 31/3/2024, Phòng QLNS báo cáo như sau:

Tổng thu NSNN trên địa bàn thực hiện trong tháng 03/2024 là 1.600 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 4.636 tỷ đồng, đạt 27,8% dự toán (*vượt 2,8% so với tiến độ thu theo dự toán, số tuyệt đối tăng 464 tỷ đồng*) và tăng 12,7% so với cùng kỳ năm 2023, giảm 154 tỷ đồng so với số UBND tỉnh kết luận. Cụ thể:

**1.1. Thu thuế xuất nhập khẩu:** Thực hiện tháng 03/2024 là 446 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 693 tỷ đồng, đạt 33,2% dự toán (*vượt 8,2% so với tiến độ thu theo dự toán, số tuyệt đối tăng 170 tỷ đồng*) và tăng 55,5% so với cùng kỳ. Trong đó số thu từ hoạt động nhập khẩu xăng dầu 439 tỷ đồng, chiếm tỷ trọng 63% tổng thu và tăng 158,4% so với cùng kỳ năm 2023; nguồn thu từ mặt hàng than đá 141 tỷ đồng, chiếm 20,3% tổng thu, tăng 44,6% so với cùng kỳ; số thu từ mặt hàng máy móc, thiết bị của Công ty TNHH đóng tàu Hyundai – Việt Nam 40 tỷ đồng, chiếm 5,72% tổng thu, giảm 34,5% so với cùng kỳ.

**1.2. Thu nội địa:** Thực hiện tháng 03/2024 là 1.154 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 3.944 tỷ đồng, đạt 27% dự toán (*vượt 2% so với tiến độ thu theo dự toán, số tuyệt đối tăng 294 tỷ đồng*) và tăng 7,7% so với cùng kỳ. Nếu loại trừ thu tiền sử dụng đất, thu nội địa tháng 03/2024 là 1.108 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 3.792 tỷ đồng, đạt 29,6% dự toán (*vượt 4,6% so với tiến độ thu theo dự toán, số tuyệt đối tăng 592 tỷ đồng*) và tăng 8,5% so với cùng kỳ.

**a) Đối với nhóm thu từ hoạt động sản xuất kinh doanh, thương mại, dịch vụ và du lịch:** Thực hiện tháng 03/2024 là 978 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 3.393 tỷ đồng, đạt 31% dự toán (*vượt 6% so với tiến độ thu, số tuyệt đối tăng 660 tỷ đồng*) và tăng 12,1% so với cùng kỳ.

Cụ thể từng khoản thu như sau:

- Thu từ DNNN Trung ương: Trong tháng 03/2024 thu 43 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 140 tỷ đồng, đạt 33% dự toán (*vượt 8% so với tiến độ thu, số tuyệt đối*

tăng 34 tỷ đồng) và tăng 25,9% so với cùng kỳ; số tăng chủ yếu do công ty Truyền tải điện Quốc gia nộp thuế TNDN tăng so với cùng kỳ.

- Thu từ DNNN địa phương: Trong tháng 03/2024 thu 450 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 1.130 tỷ đồng, đạt 30,3% dự toán (tăng 5,3% so với tiến độ thu, số tuyệt đối tăng 197 tỷ đồng) và tăng 18,7% so với cùng kỳ; trong đó:

+ Tổng công ty Khánh Việt thực hiện trong tháng 03/2024 là 420 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 1.048 tỷ đồng, đạt 33,8% dự toán và tăng 24,8% so với cùng kỳ; nguyên nhân do tăng sản lượng tiêu thụ so với cùng kỳ (sản lượng tiêu thụ quý I/2024 khoảng 196,3 triệu bao, tăng 20,2 triệu bao so với cùng kỳ).

+ Công ty TNHH MTV Yên Sào Khánh Hòa thực hiện trong tháng 03/2024 là 8 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 39 tỷ đồng, đạt 12,6% dự toán và bằng 46,2% so với cùng kỳ.

+ Các doanh nghiệp nhà nước địa phương còn lại: lũy kế thực hiện 44 tỷ đồng, đạt 13,3% dự toán và tăng 50,6% so với cùng kỳ.

- Thu từ DN có vốn đầu tư nước ngoài: Tháng 03/2024 thu 42 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 230 tỷ đồng, đạt 24,8% dự toán (hụt 0,2% so với tiến độ thu, số tuyệt đối giảm 2 tỷ đồng) và tăng 35,9% so với cùng kỳ do nhà thầu BOT Vân Phong phát sinh khối lượng nghiệm thu và thanh toán giai đoạn cuối trước khi Nhà máy Nhiệt điện vận hành Tổ máy 2.

- Thu từ khu vực CTN ngoài quốc doanh: Trong tháng 03/2024 thu 240 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 1.168 tỷ đồng, đạt 32,1% dự toán (vượt 7,1% so với tiến độ thu, số tuyệt đối tăng 260 tỷ đồng) và tăng 7,6% so với cùng kỳ do các nguyên nhân sau: Công ty TNHH Xây dựng tổng hợp Cam Lâm nộp thuế GTGT 36,6 tỷ đồng do thực hiện cung cấp thiết bị phục vụ thi công cao tốc Bắc Nam; Công ty Bia Sài Gòn thực hiện 111 tỷ đồng, tăng 25,4% so với cùng kỳ do tăng sản lượng bia tiêu thụ trong kỳ.

- Thuế thu nhập cá nhân: Tháng 03/2024 thu 137 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 524 tỷ đồng, đạt 40,3% dự toán (vượt 15,3% so với tiến độ thu, số tuyệt đối tăng 199 tỷ đồng) và tăng 10,4% so với cùng kỳ do thu nhập người lao động tăng<sup>1</sup>.

- Thu xổ số kiến thiết: Tháng 03/2024 thu 38 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 118 tỷ đồng, đạt 44,5% dự toán (vượt 19,5% so với tiến độ thu, số tuyệt đối tăng 52 tỷ đồng) và tăng 3% so cùng kỳ; nguyên nhân do công ty Công ty Xổ số Kiến

---

<sup>1</sup> Thuế thu nhập từ chuyển nhượng bất động sản thực hiện quý I 55 tỷ đồng, tăng 7 tỷ đồng so với cùng kỳ; thuế thu nhập từ tiền lương thực hiện quý I 317 tỷ đồng, tăng 39 tỷ đồng so với cùng kỳ và thuế thu nhập từ hoạt động cho thuê tài sản thực hiện quý I 89 tỷ đồng, giảm 6 tỷ đồng so với cùng kỳ.

thiết Khánh Hòa trong quý nộp 112,1 tỷ đồng (*tăng 2,1 tỷ đồng so với cùng kỳ*). Trong đó, Công ty Xổ số Kiến thiết Khánh Hòa thực hiện nộp tháng 03/2024 là 36 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 112 tỷ đồng (*đạt 44,9% dự toán và tăng 1,5% so với cùng kỳ*) và số nộp của Công ty xổ số điện toán thực hiện nộp tháng 03/2024 là 2 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 6 tỷ đồng (*đạt 37,7 % dự toán và tăng 44,8% so với cùng kỳ*).

- Thuế bảo vệ môi trường: Tháng 03/2024 thu 29 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 83 tỷ đồng, đạt 12,8% dự toán (*hụt 12,2% so với tiến độ thu, số tuyệt đối giảm 79 tỷ đồng*) và bằng 69,6% so cùng kỳ.

#### **b) Các khoản thu từ nhà và đất:**

Số thu trong tháng 03/2024 là 54 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 190 tỷ đồng, đạt 8,7% dự toán (*hụt 16,3% so với tiến độ thu, số tuyệt đối giảm 358 tỷ đồng*) và bằng 93,4% so với cùng kỳ.

Cụ thể từng khoản thu như sau:

- Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp: lũy kế thực hiện 02 tỷ đồng, đạt 11,2% dự toán và bằng 69,4% so với cùng kỳ.

- Thu tiền sử dụng đất: Tháng 03/2024 thực hiện 46 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 152 tỷ, đạt 8,4% dự toán (*hụt 16,6% so với tiến độ thu, số tuyệt đối giảm 298 tỷ đồng*) và bằng 90,9% so với cùng kỳ.

- Thu tiền thuê mặt đất, mặt nước: lũy kế thực hiện 27 tỷ đồng, đạt 7,7% dự toán và tăng 86,2% so với cùng kỳ.

- Thu tiền bán nhà và thuê nhà thuộc sở hữu nhà nước: lũy kế thực hiện 5 tỷ đồng, tăng gấp 2 lần so với dự toán; nguyên nhân tăng do Công ty Cổ phần Vinpearl nộp phần giá trị còn lại tài sản trên đất Trường THCS Phan Sào Nam số tiền 4,7 tỷ đồng.

- Thu từ quỹ đất công ích và thu hoa lợi công sản: lũy kế thực hiện 3,5 tỷ đồng, đạt 17,8% dự toán và tăng 97,6% so với cùng kỳ.

#### **c) Các khoản phí và thu khác:**

Số thu từ khu vực này trong tháng 03/2024 là 121 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 355 tỷ đồng, đạt 29,2% dự toán (*vượt 4,2% so với tiến độ thu, số tuyệt đối tăng 51 tỷ đồng*) và tăng 25,9% so với cùng kỳ.

Cụ thể từng khoản thu như sau:

- Lệ phí trước bạ: Tháng 03/2024 thu 39 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 99 tỷ đồng, đạt 29,2% dự toán (*hụt 3,7% so với tiến độ thu, số tuyệt đối giảm 17 tỷ đồng*) và bằng 88,4% so cùng kỳ<sup>2</sup>.

- Thu phí, lệ phí: Tháng 03/2024 thực hiện 49 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 144 tỷ đồng, đạt 44% dự toán (*vượt 19% so với tiến độ thu, số tuyệt đối tăng 62 tỷ đồng*) và tăng 79,8% so cùng kỳ<sup>3</sup>; nguyên nhân số nộp chủ yếu từ phí cấp thị thực cho người nước ngoài nộp tăng so với cùng kỳ, do lượng khách Trung Quốc tăng cao.

- Thu khác ngân sách: Tháng 03/2024 thu 29 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 99 tỷ đồng, đạt 26,1% dự toán và tăng 20,2% so với cùng kỳ; trong đó thu phạt an toàn giao thông thực hiện tháng quý I là 22 tỷ đồng tăng 8 tỷ đồng so với cùng kỳ năm 2023.

- Thu cấp quyền khai thác khoáng sản: lũy kế thực hiện 11 tỷ đồng, đạt 26,5% dự toán (*tăng 1,5% so với tiến độ thu, số tuyệt đối tăng 1 tỷ đồng*) và tăng 50,6% so với cùng kỳ. Trong đó, tăng chủ yếu ở tiền cấp quyền khai thác tài nguyên khoáng sản đất đá phục vụ các dự án cao tốc.

**d) Thu hồi vốn, lợi nhuận, lợi nhuận sau thuế, chênh lệch thu chi của NHNN:** lũy kế thực hiện 6 tỷ đồng đạt 2,3% dự toán và bằng 4% so với cùng kỳ. Trong đó Công ty Yên sào Khánh Hòa thực hiện 6 tỷ đồng.

## **2. Chi ngân sách địa phương:**

Tổng chi ngân sách địa phương Quý I năm 2024 là 4.187 tỷ đồng, đạt 24,3% dự toán. Trong đó:

**a) Chi đầu tư phát triển** thực hiện 2.348 tỷ đồng, cụ thể từng nguồn vốn như sau:

- Chi đầu tư từ nguồn dự toán thực hiện 685 tỷ đồng, đạt 8,9% dự toán. Cụ thể theo từng nguồn vốn như sau:

+ Chi đầu tư từ nguồn XDCB tập trung 422 tỷ đồng, đạt 15,8% so với dự toán;

+ Chi đầu tư từ nguồn thu tiền sử dụng đất 71 tỷ đồng, đạt 3,9% so với dự toán và đạt 46,7% so với thu tiền sử dụng đất;

---

<sup>2</sup> Lệ phí trước bạ nhà đất thực hiện quý I 20 tỷ đồng, tăng 7 tỷ đồng so với cùng kỳ; lệ phí trước bạ xe máy thực hiện quý I 17 tỷ đồng, tăng 1 tỷ đồng so với cùng kỳ; lệ phí trước bạ ô tô thực hiện quý I 58 tỷ đồng, giảm 24 tỷ đồng so với cùng kỳ.

<sup>3</sup> Phí BVMT đối với khai thác khoáng sản thực hiện quý I 19 tỷ đồng, tăng 10 tỷ đồng so với cùng kỳ; Phí thị thực xuất nhập cảnh 54 tỷ đồng, tăng 50 tỷ đồng so với cùng kỳ

- + Chi đầu tư từ nguồn NSTW bổ sung 182 tỷ đồng, đạt 9% so với dự toán;
- + Chi đầu tư từ nguồn XSKT 10 tỷ đồng, đạt 3,9% so với dự toán;
- Chi đầu tư từ nguồn chuyển nguồn đầu tư tạm ứng tại KBNN 1.662 tỷ đồng.

**b) Chi thường xuyên** thực hiện 1.833 tỷ đồng, đạt 20,3% so với dự toán.

*(Số liệu thu NSNN và chi NSDP 3 tháng năm 2024 đính kèm)*

Sở Tài chính báo cáo./.

***Nơi nhận:***

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

**GIÁM ĐỐC**

**Vĩnh Thông**