

BÁO CÁO

Tình hình thực hiện nhiệm vụ 06 tháng năm 2024

I. Tình hình thực hiện nhiệm vụ ngân sách tháng 06 năm 2024

1. Thu ngân sách nhà nước:

Tổng thu NSNN trên địa bàn thực hiện trong tháng 06/2024 là 1.527 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 9.523 tỷ đồng, đạt 57,1% dự toán (vượt 7,1% so với tiến độ thu theo dự toán, số tuyệt đối tăng 1.179 tỷ đồng) và tăng 25% so với cùng kỳ năm 2023. Cụ thể:

1.1. Thu từ hoạt động xuất nhập khẩu: Thực hiện tháng 06/2024 là 233 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 1.812 tỷ đồng, đạt 86,8% dự toán (vượt 36,8% so với tiến độ thu theo dự toán, số tuyệt đối tăng 769 tỷ đồng) và tăng 71,8% so với cùng kỳ. Trong đó số thu từ xăng dầu 896 tỷ đồng, tăng 630 tỷ đồng so với cùng kỳ, thu từ dự án mặt hàng than đá phục vụ dự án nhiệt điện Vân Phong 441 tỷ đồng, tăng 136 tỷ đồng so với cùng kỳ.

1.2. Thu nội địa: Thực hiện tháng 06/2024 là 1.294 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 7.710 tỷ đồng, đạt 52,8% dự toán (vượt 2,8% so với tiến độ thu theo dự toán, số tuyệt đối tăng 410 tỷ đồng) và tăng 17,5% so với cùng kỳ. Nếu loại trừ thu tiền sử dụng đất, thu nội địa tháng 06/2024 là 1.540 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 7.684 tỷ đồng, đạt 60% dự toán (vượt 10% so với tiến độ thu theo dự toán, số tuyệt đối tăng 1.284 tỷ đồng) và tăng 24,4% so với cùng kỳ.

Trong 16 khoản thu nội địa, có 09/16 đạt và vượt tiến độ thu theo dự toán (từ 50% trở lên) gồm: thu từ DNNN Trung ương (đạt 59,5% dự toán), thu từ DN có vốn đầu tư nước ngoài (đạt 59,8% dự toán), thu từ khu vực CTN ngoài quốc doanh (đạt 57,9% dự toán), thuế thu nhập cá nhân (đạt 66,5% dự toán), thu xổ số kiến thiết (đạt 67,1% dự toán), thu tiền cho thuê mặt đất, mặt nước (gấp 2,2 lần dự toán), thu phí, lệ phí (đạt 98,3% dự toán), thu khác ngân sách (đạt 69,7% dự toán), thu từ cấp quyền khai thác khoáng sản (vượt 15% dự toán).

Có 07 khoản thu không đạt tiến độ thu theo dự toán (dưới 50%), trong đó: thu từ DNNN địa phương (đạt 48,4% dự toán), thuế bảo vệ môi trường (đạt 39,6% dự toán), thu tiền sử dụng đất (đạt 1,5% dự toán), thuế sử dụng đất phi nông nghiệp (đạt 30,6% dự toán), lệ phí trước bạ (đạt 48,7% dự toán), thu từ quỹ đất công ích và hoa lợi công sản (đạt 40,7% dự toán) và thu hồi vốn, lợi nhuận, lợi nhuận sau thuế (đạt 7,2% dự toán).

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: Thực hiện tháng 06/2024 là 761 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 6.002 tỷ đồng, đạt 54,9% dự toán (*vượt 4,9% so với tiến độ thu, số tuyệt đối tăng 536 tỷ đồng*) và tăng 13,8% so với cùng kỳ.

Cụ thể từng khoản thu như sau:

- Thu từ DNNN Trung ương: Trong tháng 06/2024 thu 26 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 253 tỷ đồng, đạt 59,5% dự toán (*vượt 9,5% so với tiến độ thu, số tuyệt đối tăng 40 tỷ đồng*) và tăng 27,5% so với cùng kỳ. Số thu tăng chủ yếu do Tổng công ty Truyền tải điện Quốc gia nộp thuế thu nhập doanh nghiệp 31,1 tỷ đồng, tăng 28,7 tỷ đồng so với cùng kỳ.

- Thu từ DNNN địa phương: Trong tháng 06/2024 thu 274 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 1.806 tỷ đồng, đạt 48,4% dự toán (*hụt 1,6% so với tiến độ thu, số tuyệt đối giảm 60 tỷ đồng*) và tăng 6,5% so với cùng kỳ; trong đó:

+ Tổng công ty Khánh Việt thực hiện trong tháng 06/2024 là 260 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 1.664 tỷ đồng, đạt 53,7% dự toán và tăng 11% so với cùng kỳ. Số thu tăng do tăng sản lượng tiêu thụ so với cùng kỳ.

+ Công ty TNHH MTV Yên Sào Khánh Hòa thực hiện trong tháng 06/2024 là 9 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 93 tỷ đồng, đạt 30,5% dự toán và bằng 62,7% so với cùng kỳ.

+ Các doanh nghiệp nhà nước địa phương còn lại: lũy kế thực hiện 49 tỷ đồng, đạt 15% dự toán và tăng 0,8% so với cùng kỳ.

- Thu từ DN có vốn đầu tư nước ngoài: Tháng 06/2024 thu 48 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 541 tỷ đồng, đạt 58,2% dự toán (*vượt 8,2% so với tiến độ thu, số tuyệt đối tăng 76 tỷ đồng*) và tăng 46,6% so với cùng kỳ. Nguyên nhân tăng do phát sinh một số khoản tăng so với cùng kỳ 181,5 tỷ đồng gồm: Công ty TNHH Điện lực Vân Phong nộp thuế năm 2023 số tiền 97,5 tỷ đồng, Công ty CP Vinpearl và chi nhánh Nha Trang nộp nợ các năm trước 30 tỷ đồng, các nhà thầu của dự án BOT Vân Phong nộp 107 tỷ đồng, tăng 54 tỷ đồng so với cùng kỳ. Tuy nhiên theo báo cáo của Công ty TNHH Điện lực Vân Phong, trong 6 tháng cuối năm không phát sinh số nộp do được miễn thuế TNDN giai đoạn 2024-2028, đồng thời số thuế GTGT còn được khấu trừ lớn nên ảnh hưởng đến nguồn thu những tháng cuối năm.

- Thu từ khu vực CTN ngoài quốc doanh: Trong tháng 06/2024 thu 250 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 2.104 tỷ đồng, đạt 57,9% dự toán (*vượt 7,9% so với tiến độ thu, số tuyệt đối tăng 287 tỷ đồng*) và tăng 20,4% so với cùng kỳ. Trong đó, số thu từ hoạt động du lịch 381 tỷ đồng, tăng 131 tỷ đồng so với cùng kỳ; đồng thời phát sinh một số khoản thu như Công ty TNHH Xây dựng và tổng hợp Cam Lâm cung cấp thiết bị cao tốc Nha Trang – Cam Lâm nộp 36,6 tỷ đồng, Công ty Cổ phần Bia Sài Gòn - Khánh Hòa nộp 211 tỷ đồng, tăng 28 tỷ đồng so với cùng kỳ.

- Thuế thu nhập cá nhân: Tháng 06/2024 thu 83 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 864 tỷ đồng, đạt 66,5% dự toán (*vượt 16,5% so với tiến độ thu, số tuyệt đối tăng 214 tỷ đồng*) và tăng 6,6% so với cùng kỳ¹.

- Thu xổ số kiến thiết: Tháng 06/2024 thu 19 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 178 tỷ đồng, đạt 67,1% dự toán (*vượt 17,1% so với tiến độ thu, số tuyệt đối tăng 45 tỷ đồng*) và tăng 3,1% so cùng kỳ; trong đó, Công ty Xổ số Kiến thiết Khánh Hòa thực hiện 164 tỷ đồng (*đạt 65,6% dự toán và bằng 99,6% so với cùng kỳ*) và Công ty xổ số điện toán lũy kế thực hiện 14 tỷ đồng (*đạt 94,2% dự toán và bằng tăng 72,8% so với cùng kỳ*).

- Thuế bảo vệ môi trường: Tháng 06/2024 thu 60 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 255 tỷ đồng, đạt 39,5% dự toán (*hụt 10,5% so với tiến độ thu*) và bằng 91% so cùng kỳ. Nguyên nhân giảm so với cùng kỳ do Công ty Xăng dầu Phú Khánh còn số nộp thuế thừa năm 2023 được tiếp tục khấu trừ trong 6 tháng đầu năm 2024 là 85 tỷ đồng.

b) Các khoản thu từ nhà và đất:

Số thu trong tháng 06/2024 là 392 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 829 tỷ đồng, đạt 37,9% dự toán (*hụt 12,1% so với tiến độ thu, số tuyệt đối giảm 266 tỷ đồng*), tăng 63% so với cùng kỳ. Cụ thể từng khoản thu như sau:

- Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp: lũy kế thực hiện 06 tỷ đồng, đạt 30,6% dự toán, bằng 92,7% so với cùng kỳ.

- Thu tiền sử dụng đất: Tháng 06/2024 thực hiện giảm 245 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 26 tỷ, đạt 1,5% dự toán (*hụt 48,5% so với tiến độ thu, số tuyệt đối giảm 874 tỷ đồng*) và bằng 6,8% so với cùng kỳ. Trong đó thu tiền sử dụng đất cấp tỉnh điều chỉnh giảm 300 tỷ đồng do điều chỉnh số nộp tiền thuê đất đã hạch toán thu tiền sử dụng đất năm 2023 của Công ty Cổ phần VinWonders Nha Trang; thu tiền sử dụng đất cấp huyện là 326 tỷ đồng, đạt 62,1% dự toán và tăng 6,3% cùng kỳ.

- Thu tiền thuê mặt đất, mặt nước: Tháng 06/2024 thực hiện 636 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 779 tỷ đồng, vượt 122,6% dự toán, tăng gấp 6 lần so với cùng kỳ. Trong đó số nộp của Công ty Cổ phần VinWonders Nha Trang đối với dự án Công viên văn hóa VinWonders Nha Trang tại đảo Hòn Tre, phường Vĩnh Nguyên số tiền 603 tỷ đồng, gồm: nộp tiền thuê đất trong năm 2024 là 303 tỷ đồng (tiền thuê đất nộp một lần cho cả thời gian thuê 234 tỷ đồng và tiền thuê đất hàng năm 69 tỷ đồng), điều chỉnh số nộp tiền thuê đất đã hạch toán thu tiền sử dụng đất năm 2023 là 300 tỷ đồng.

- Thu từ quỹ đất công ích và thu hoa lợi công sản: lũy kế thực hiện 8 tỷ đồng, đạt 40,7% dự toán, tăng 46,9% so với cùng kỳ.

¹ Thuế thu nhập từ chuyển nhượng bất động sản thực hiện 06 tháng 159 tỷ đồng, tăng 48 tỷ đồng so với cùng kỳ; thuế thu nhập từ tiền lương thực hiện 06 tháng 492 tỷ đồng, tăng 28 tỷ đồng so với cùng kỳ và thuế thu nhập từ hoạt động cho thuê tài sản thực hiện 06 tháng 95 tỷ đồng, giảm 5 tỷ đồng so với cùng kỳ.

- Thu tiền bán nhà và thuê nhà thuộc sở hữu nhà nước: lũy kế thực hiện 10 tỷ đồng và tăng gấp 5 lần so với dự toán; nguyên nhân tăng do Công ty Cổ phần Vinpearl nộp phân giá trị còn lại tài sản trên đất Trường THCS Phan Sào Nam số tiền 4,7 tỷ đồng.

c) Các khoản phí và thu khác:

Số thu từ khu vực này trong tháng 06/2024 là 141 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 860 tỷ đồng, đạt 70,9% dự toán (*vượt 20,9% so với tiến độ thu, số tuyệt đối tăng 254 tỷ đồng*) và tăng 45,4% so với cùng kỳ.

Cụ thể từng khoản thu như sau:

- Lệ phí trước bạ: Tháng 06/2024 thu 37 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 227 tỷ đồng, đạt 48,7% dự toán (*hụt 1,3% so với tiến độ thu, số tuyệt đối giảm 6 tỷ đồng*) và tăng 4,7% so với cùng kỳ².

- Thu phí, lệ phí: Tháng 06/2024 thực hiện 56 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 323 tỷ đồng, đạt 98,3% dự toán (*vượt 48,3% so với tiến độ thu, số tuyệt đối tăng 159 tỷ đồng*) và tăng 116,8% so với cùng kỳ³. Số thu tăng chủ yếu từ phí cấp thị thực cho người nước ngoài 164 tỷ đồng (chủ yếu là khách Hàn Quốc, Trung Quốc, Nga...), tăng 141 tỷ đồng so với cùng kỳ.

- Thu khác ngân sách: Tháng 06/2024 thu 36 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 265 tỷ đồng, đạt 69,7% dự toán và tăng 38,6% so với cùng kỳ. Nguyên nhân do trong tháng 5 phát sinh số nộp 58 tỷ đồng của Công ty Cổ phần Điện lực Khánh Hòa hoàn trả vốn NSNN các công trình điện đã bàn giao cho Công ty.

- Thu cấp quyền khai thác khoáng sản: lũy kế thực hiện 46 tỷ đồng, vượt 15% dự toán (*tăng 65% so với tiến độ thu, số tuyệt đối tăng 26 tỷ đồng*) và tăng 30,9% so với cùng kỳ. Số tăng do phát sinh khai thác các mỏ trên địa bàn huyện Vạn Ninh, Ninh Hòa phục vụ cho dự án cao tốc Khánh Hòa – Buôn Mê Thuột và cao tốc Vân Phong – Nha Trang.

d) Thu hồi vốn, lợi nhuận, lợi nhuận sau thuế, chênh lệch thu chi của NHNN: lũy kế thực hiện 19 tỷ đồng đạt 7,2% dự toán, bằng 10,2% so với cùng kỳ.

2. Chi ngân sách địa phương:

Tổng chi ngân sách địa phương 6 tháng đầu năm là 7.467 tỷ đồng, đạt 43,4% dự toán. Trong đó:

² Lệ phí trước bạ nhà đất thực hiện 06 tháng 56 tỷ đồng, tăng 26 tỷ đồng so với cùng kỳ; lệ phí trước bạ xe máy thực hiện 06 tháng 30 tỷ đồng, tăng 1 tỷ đồng so với cùng kỳ; lệ phí trước bạ ô tô thực hiện 06 tháng 136 tỷ đồng, giảm 20 tỷ đồng so với cùng kỳ.

³ Phí BVMT đối với khai thác khoáng sản thực hiện 06 tháng 37 tỷ đồng, tăng 19 tỷ đồng so với cùng kỳ; Phí thị thực xuất nhập cảnh 164 tỷ đồng, tăng 141 tỷ đồng so với cùng kỳ

a) Chi đầu tư phát triển thực hiện 3.595 tỷ đồng, cụ thể từng nguồn vốn như sau:

- Chi đầu tư từ nguồn dự toán thực hiện 1.836 tỷ đồng, đạt 23,9% dự toán.
Cụ thể theo từng nguồn vốn như sau:

+ Chi đầu tư từ nguồn XDCB tập trung 1.131 tỷ đồng, đạt 42,3% so với dự toán;

+ Chi đầu tư từ nguồn thu tiền sử dụng đất 170 tỷ đồng, đạt 9,4% so với dự toán;

+ Chi đầu tư từ nguồn NSTW bổ sung 425 tỷ đồng, đạt 20,9% so với dự toán;

+ Chi đầu tư từ nguồn XSKT 94 tỷ đồng, đạt 35,3% so với dự toán.

- Chi đầu tư từ nguồn bổ sung ngoài dự toán 1.759 tỷ đồng.

b) Chi thường xuyên thực hiện 3.857 tỷ đồng, đạt 42,8% so với dự toán.

(Số liệu thu NSNN và chi NSDP 6 tháng năm 2024 đính kèm)

Sở Tài chính báo cáo./.

Nơi nhận:

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

GIÁM ĐỐC

Vĩnh Thông