

BÁO CÁO

Tình hình thực hiện nhiệm vụ 09 tháng năm 2024

I. Tình hình thực hiện nhiệm vụ ngân sách tháng 09 năm 2024

1. Thu ngân sách nhà nước:

Tổng thu NSNN trên địa bàn thực hiện trong tháng 09/2024 là 1.089 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 15.715 tỷ đồng, đạt 94,2% dự toán (*vượt 19,2% so với tiến độ thu theo dự toán, số tuyệt đối tăng 3.200 tỷ đồng*) và tăng 33,5% so với cùng kỳ năm 2023. Cụ thể:

1.1. Thu từ hoạt động xuất nhập khẩu: Thực hiện tháng 09/2024 là 116 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 2.255 tỷ đồng, vượt 8% dự toán (*vượt 33% so với tiến độ thu theo dự toán, số tuyệt đối tăng 689 tỷ đồng*) và tăng 17,2% so với cùng kỳ. Trong đó số thu từ hoạt động nhập khẩu xăng dầu 883 tỷ đồng, chiếm tỷ trọng 39,4% tổng thu và tăng 22% so với cùng kỳ năm 2023; nguồn thu từ mặt hàng than đá 811 tỷ đồng, chiếm 36,2% tổng thu, tăng 39,07% so với cùng kỳ; số thu từ mặt hàng máy móc, thiết bị của Công ty TNHH đóng tàu Hyundai – Việt Nam 151 tỷ đồng, chiếm 6,7% tổng thu.

1.2. Thu nội địa: Thực hiện tháng 09/2024 là 973 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 13.460 tỷ đồng, đạt 92,2% dự toán (*vượt 17,2% so với tiến độ thu theo dự toán, số tuyệt đối tăng 2.510 tỷ đồng*), nguyên nhân tăng do thu tiền thuê đất 01 lần là 1.888 tỷ đồng (*Công ty Cổ phần VinWonders Nha Trang 535 tỷ đồng, Công ty Cổ phần Vinpearl 1.354 tỷ đồng*) và tăng 39,2% so với cùng kỳ. Nếu loại trừ thu tiền sử dụng đất, thu nội địa tháng 09/2024 là 917 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 12.237 tỷ đồng, đạt 95,6% dự toán (*vượt 20,6% so với tiến độ thu theo dự toán, số tuyệt đối tăng 2.637 tỷ đồng*) và tăng 31,8% 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: Thực hiện tháng 09/2024 là 771 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 8.614 tỷ đồng, đạt 78,8% dự toán (*vượt 3,8% so với tiến độ thu, số tuyệt đối tăng 415 tỷ đồng*) và tăng 10,7% so với cùng kỳ.

Cụ thể từng khoản thu như sau:

- Thu từ DNNN Trung ương: Trong tháng 09/2024 thu 32 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 365 tỷ đồng, đạt 86% dự toán (*vượt 11% so với tiến độ thu, số tuyệt đối tăng 47 tỷ đồng*) và tăng 14,8% 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 28,8 tỷ đồng so với cùng kỳ.

- Thu từ DNNN địa phương: Trong tháng 09/2024 thu 296 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 2.670 tỷ đồng, đạt 71,5% dự toán (*hụt 3,5% so với tiến độ thu, số tuyệt đối giảm 130 tỷ đồng*) và tăng 4,4% so với cùng kỳ; trong đó:

+ Tổng công ty Khánh Việt thực hiện trong tháng 09/2024 là 287 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 2.451 tỷ đồng, đạt 79,1% dự toán và tăng 8,4% so với cùng kỳ. Nguyên nhân do các đại lý, nhà phân phối trữ hàng trước khi Công ty tăng giá bán trong tháng 02/2024.

+ Công ty TNHH MTV Yên Sào Khánh Hòa thực hiện trong tháng 09/2024 là 5 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 147 tỷ đồng, đạt 48,3% dự toán và bằng 65,9% so với cùng kỳ.

+ Các doanh nghiệp nhà nước địa phương còn lại: lũy kế thực hiện 71 tỷ đồng, đạt 21,7% dự toán và bằng 96,2% so với cùng kỳ.

- Thu từ DN có vốn đầu tư nước ngoài: Tháng 09/2024 thu 44 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 734 tỷ đồng, đạt 79% dự toán (*vượt 4% so với tiến độ thu, số tuyệt đối tăng 37 tỷ đồng*) và tăng 30,5% 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 TNHH Fushion Resort Nha Trang Holdings nộp chuyển nhượng vốn vào Công ty Tài Thành Công 31,6 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.

- Thu từ khu vực CTN ngoài quốc doanh: Trong tháng 09/2024 thu 209 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 2.959 tỷ đồng, đạt 81,4% dự toán (*vượt 6,4% so với tiến độ thu, số tuyệt đối tăng 233 tỷ đồng*) và tăng 14,3% so với cùng kỳ. Trong đó, phát sinh một số khoản thu như Công ty Cổ phần Vega City nộp 49,4 tỷ đồng do tăng thu từ hoạt động kinh doanh bất động sản, chi nhánh Nha Trang – Công ty Cổ phần Vinpearl nộp 35,8 tỷ đồng do nộp khắc phục qua kiểm tra thuế (nộp truy thu thuế tài nguyên), Công ty Cổ phần Bia Sài Gòn - Khánh Hòa nộp 304 tỷ đồng, tăng 28 tỷ đồng so với cùng kỳ do tăng sản lượng bia trong tháng.

- Thuế thu nhập cá nhân: Tháng 09/2024 thu 102 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 1.197 tỷ đồng, đạt 92,1% dự toán (*vượt 17,1% so với tiến độ thu, số tuyệt đối tăng 222 tỷ đồng*) và tăng 17,1% so với cùng kỳ¹.

- Thu xổ số kiến thiết: Tháng 09/2024 thu 19 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 240 tỷ đồng, đạt 90,7% dự toán (*vượt 15,7% so với tiến độ thu, số tuyệt đối tăng 42 tỷ đồng*) và tăng 6,9% so cùng kỳ; trong đó, Công ty Xổ số Kiến thiết Khánh Hòa thực hiện 221 tỷ đồng (*đạt 88,5% dự toán và tăng 3,8% so với cùng kỳ*) và

¹ Thuế thu nhập từ chuyển nhượng bất động sản thực hiện 09 tháng 258 tỷ đồng, tăng 84 tỷ đồng so với cùng kỳ; thuế thu nhập từ tiền lương thực hiện 09 tháng 651 tỷ đồng, tăng 47 tỷ đồng so với cùng kỳ và thuế thu nhập từ hoạt động cho thuê tài sản thực hiện 09 tháng 103 tỷ đồng, giảm 2 tỷ đồng so với cùng kỳ.

Công ty xỏ số điện toán lũy kế thực hiện 19 tỷ đồng (*vượt 28,1% dự toán và tăng 62,8% so với cùng kỳ*).

- Thuế bảo vệ môi trường: Tháng 09/2024 thu 68 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 448 tỷ đồng, đạt 69,5% dự toán (*hụt 5,5% so với tiến độ thu, số tuyệt đối giảm 36 tỷ đồng*) và bằng 97,6% so cùng kỳ. Nguyên nhân do công ty Xăng dầu Phú Khánh phát sinh số nộp thừa trong tháng 12/2023 là 85 tỷ đồng nên 3 tháng đầu không phát sinh số nộp.

b) Các khoản thu từ nhà và đất:

Số thu trong tháng 09/2024 là 73 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 3.458 tỷ đồng, đạt 57,7% dự toán (*vượt 82,7% so với tiến độ thu, số tuyệt đối tăng 1.811 tỷ đồng*), tăng gấp 4 lần so với cùng kỳ. Cụ thể từng khoản thu như sau:

- Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp: lũy kế thực hiện 16 tỷ đồng, đạt 91,3% dự toán, tăng 7,6% so với cùng kỳ.

- Thu tiền sử dụng đất: Tháng 09/2024 thực hiện 56 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 1.223 tỷ, đạt 68% dự toán (*hụt 7% so với tiến độ thu, số tuyệt đối giảm 126 tỷ đồng*) và tăng 216,2% so với cùng kỳ. Số thu chưa đạt tiến độ một phần do trong tháng 06 thực hiện bù trừ 300 tỷ tiền sử dụng đất của Công ty CP Vinwonders nộp trong tháng 12/2023 sang tiền thuê đất.

- Thu tiền thuê mặt đất, mặt nước: Tháng 09/2024 thực hiện 13 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 2.196 tỷ đồng, tăng gấp 6 lần dự toán và tăng gấp 7 lần so với cùng kỳ, gồm thu tiền thuê đất 01 lần là 1.888 tỷ đồng (*Công ty Cổ phần VinWonders Nha Trang 535 tỷ đồng, Công ty Cổ phần Vinpearl 1.354 tỷ đồng*), tiền thuê đất hàng năm 294 tỷ đồng.

- Thu từ quỹ đất công ích và thu hoa lợi công sản: lũy kế thực hiện 11 tỷ đồng, đạt 55,2% dự toán, tăng 30,3% so với cùng kỳ.

- Thu tiền bán nhà và thuê nhà thuộc sở hữu nhà nước: lũy kế thực hiện 11 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, tiền bán nhà đất số 08 Biệt Thự và 27 – 29 Trần Quý Cáp là 6,3 tỷ đồng.

c) Các khoản phí và thu khác:

Số thu từ khu vực này trong tháng 09/2024 là 129 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 1.275 tỷ đồng, vượt 5,1% dự toán (*vượt 30,1% so với tiến độ thu, số tuyệt đối tăng 365 tỷ đồng*) và tăng 36,5% so với cùng kỳ. Cụ thể:

- Lệ phí trước bạ: Tháng 09/2024 thu 59 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 375 tỷ đồng, đạt 80,7% dự toán (*vượt 5,7% so với tiến độ thu, số tuyệt đối tăng 26 tỷ đồng*) và tăng 17,8% so cùng kỳ².

² Lệ phí trước bạ nhà đất thực hiện 09 tháng 90 tỷ đồng, tăng 41 tỷ đồng so với cùng kỳ; lệ phí trước bạ xe máy thực hiện 09 tháng 46 tỷ đồng, tăng 2 tỷ đồng so với cùng kỳ; lệ phí trước bạ ô tô thực hiện 09 tháng 238 tỷ đồng, tăng 15 tỷ đồng so với cùng kỳ.

- Thu phí, lệ phí: Tháng 09/2024 thực hiện 34 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 430 tỷ đồng, tăng 31,2% dự toán (*vượt 56,2% so với tiến độ thu, số tuyệt đối tăng 184 tỷ đồng*) và tăng 67,5% so cùng kỳ³. Số thu tăng chủ yếu từ phí cấp thị thực cho người nước ngoài 212 tỷ đồng, tăng 135 tỷ đồng so với cùng kỳ khi các đường bay quốc tế được mở cửa, du lịch phát triển trở lại (chủ yếu là khách Hàn Quốc, Trung Quốc, Nga...).

- Thu khác ngân sách: Tháng 09/2024 thu 32 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 414 tỷ đồng, vượt 9% dự toán và tăng 34% so với cùng kỳ. Nguyên nhân do trong 7 tháng đầu năm phát sinh số nợ của Công ty Cổ phần Điện lực Khánh Hòa hoàn trả vốn NSNN các công trình điện đã bàn giao cho Công ty 58 tỷ đồng, Công ty Cổ phần Trần Thái Cam Ranh hoàn trả kinh phí đầu tư Tuyến đường N7A tại Khu du lịch Bắc bán đảo Cam Ranh 18 tỷ đồng, thu tiền bán yếm sào 20 tỷ đồng.

- Thu cấp quyền khai thác khoáng sản: lũy kế thực hiện 55 tỷ đồng, vượt 38,1% dự toán (*tăng 63,1% so với tiến độ thu, số tuyệt đối tăng 25 tỷ đồng*) và tăng 27,3% so với cùng kỳ.

d) Thu hồi vốn, lợi nhuận, lợi nhuận sau thuế, chênh lệch thu chi của NHNN: lũy kế thực hiện 113 tỷ đồng đạt 42,7% dự toán, bằng 47,3% so với cùng kỳ. Trong đó Công ty TNHH MTV Yên Sào Khánh Hòa thực hiện 88 tỷ đồng; công ty Cổ phần cấp thoát nước Khánh Hòa 18 tỷ đồng; Công ty Cổ phần đô thị Cam Ranh thực hiện 4 tỷ đồng, Công ty Cổ phần môi trường đô thị Nha Trang thực hiện 3 tỷ đồng.

2. Chi ngân sách địa phương:

Tổng chi ngân sách địa phương 09 tháng đầu năm là 11.279 tỷ đồng, đạt 65,6% dự toán. Trong đó:

a) Chi đầu tư phát triển thực hiện 5.316 tỷ đồng, cụ thể từng nguồn vốn như sau:

- Chi đầu tư từ nguồn dự toán thực hiện 3.046 tỷ đồng, đạt 39,7% dự toán. Cụ thể theo từng nguồn vốn như sau:

+ Chi đầu tư từ nguồn XDCB tập trung 1.408 tỷ đồng, đạt 52,6% so với dự toán;

+ Chi đầu tư từ nguồn thu tiền sử dụng đất 447 tỷ đồng, đạt 24,8% so với dự toán và đạt 36,6 % so với tiền thu sử dụng đất;

+ Chi đầu tư từ nguồn NSTW bổ sung 977 tỷ đồng, đạt 48,1% so với dự toán;

+ Chi đầu tư từ nguồn XSKT 175 tỷ đồng, đạt 65,9% so với dự toán;

- Chi đầu tư từ nguồn bổ sung ngoài dự toán 2.270 tỷ đồng.

³ Phí BVMT đối với khai thác khoáng sản thực hiện 09 tháng 50 tỷ đồng, tăng 21 tỷ đồng so với cùng kỳ; Phí thị thực xuất nhập cảnh 212 tỷ đồng, tăng 135 tỷ đồng so với cùng kỳ.

b) Chi thường xuyên thực hiện 5.907 tỷ đồng, đạt 65,5% so với dự toán.
(Số liệu thu NSNN và chi NSDP 9 tháng năm 2024 đính kèm)

3. Cân đối ngân sách địa phương:

Tính đến ngày 30/09/2024, 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 thu tiền sử dụng đất) là 10.841 tỷ đồng, đạt 96,5% 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 7.989 tỷ đồng.

(Chi tiết số liệu theo các biểu đính kèm)

Sở Tài chính báo cáo./.

Nơi nhận:

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

GIÁM ĐỐC

Vĩnh Thông