

UBND TỈNH KHÁNH HÒA  
**SỞ TÀI CHÍNH**

Số: 178 /STC-QLNS

**CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM**  
**Độc lập - Tự do - Hạnh phúc**

Khánh Hòa, ngày 11 tháng 01 năm 2023

## **BÁO CÁO**

### **Tình hình thực hiện nhiệm vụ tháng 12 năm 2022**

#### **I. Tình hình thực hiện nhiệm vụ ngân sách 12 tháng đầu năm 2022**

##### **1. Thu ngân sách nhà nước**

Tổng thu NSNN trên địa bàn thực hiện trong tháng 12/2022 là 1.555 tỷ đồng, lũy kế thực hiện năm 2022 là 16.500 tỷ đồng, vượt 37,3% dự toán và tăng 17,2% so với cùng kỳ. Cụ thể:

**1.1. Thu thuế xuất nhập khẩu:** thực hiện tháng 12/2022 là 381 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 3.597 tỷ đồng, vượt 73,3% dự toán và tăng 72,6% so với cùng kỳ. Trong đó thu từ hoạt động nhập khẩu xăng dầu 1.707 tỷ đồng tăng 117% so với cùng kỳ, thu từ các dự án nhiệt điện Vân Phong 1.124 tỷ đồng tăng 35% so với cùng kỳ. Số thu tăng do số lượng và giá xăng dầu nhập khẩu tăng so với năm 2021 và thu từ nhập khẩu máy móc thiết bị của dự án Nhà máy Nhiệt điện BOT 1 Vân Phong tăng so với cùng kỳ.

**1.2. Thu nội địa:** thực hiện tháng 12/2022 là 1.174 tỷ đồng, lũy kế thực hiện năm 2022 là thực hiện 12.904 tỷ đồng, vượt 29,8% dự toán và tăng 7,6% so với cùng kỳ (Nếu loại trừ tiền sử dụng đất, thực hiện cả năm 12.196 tỷ đồng, vượt 30,6% dự toán và tăng 11,4% 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:**

Số thu từ khu vực này thực hiện tháng 12/2022 là 940 tỷ đồng, lũy kế thực hiện năm 2022 là 10.302 tỷ đồng, vượt 26,7% dự toán và tăng 10,1% so với cùng kỳ.

Cụ thể từng khoản thu như sau:

- Thu từ DNNN Trung ương: thực hiện tháng 12/2022 là 51 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 428 tỷ đồng, đạt 98,3% dự toán và bằng 86,1% so với cùng kỳ. Nguyên nhân do các khoản thu đột biến năm 2021 không còn phát sinh.

- Thu từ DNNN địa phương: thực hiện tháng 12/2022 là 434 tỷ đồng, lũy kế thực hiện năm 2022 là 3.288 tỷ đồng, vượt 29,3% dự toán và tăng 11% so với cùng kỳ. Trong đó:

+ Tổng công ty Khánh Việt thực hiện 2.951 tỷ đồng, vượt 36% dự toán và tăng 16,1% so với cùng kỳ.

+ Công ty TNHH MTV Yên Sào thực hiện 225 tỷ đồng, đạt 73,9% dự toán và bằng 70,2% so với cùng kỳ.

- Thu từ DN có vốn đầu tư nước ngoài: thực hiện tháng 12/2022 là 35 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 898 tỷ đồng, vượt 16,7% dự toán và bằng 86% so với cùng kỳ.

- Thu từ khu vực CTN ngoài quốc doanh: thực hiện tháng 12/2022 là 306 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 3.173 tỷ đồng, vượt 33,5% dự toán và tăng 14,9% so với cùng kỳ. Số thu tăng do tình hình dịch bệnh trong năm 2022 được kiểm soát, nhiều doanh nghiệp tái hoạt động, khôi phục sản xuất kinh doanh, các hoạt động kích cầu du lịch được triển khai dẫn đến thu nội địa vượt tiến độ thu theo dự toán, đồng thời phát sinh một số khoản thu tăng so với cùng kỳ như:

+ Công ty Cổ phần Bia Sài Gòn – Khánh Hòa thực hiện 408 tỷ đồng, vượt 52,2% dự toán và tăng 15,1% so với cùng kỳ do tăng sản lượng tiêu thụ.

+ Số thu ngành dịch vụ du lịch tăng khoảng 19,9% so với cùng kỳ; ngành thương mại tăng 8,2% do các doanh nghiệp bắt đầu hoạt động lại và hồi phục sau dịch bệnh.

+ Số thu từ hộ cá nhân kinh doanh năm 2022 tăng do không có chính sách miễn thuế trong 6 tháng cuối năm như năm 2021.

- Thuế thu nhập cá nhân: thực hiện tháng 12/2022 là 73 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 1.582 tỷ đồng, vượt 90,6% dự toán và tăng 66,3% so với cùng kỳ, số tăng do nguồn thu từ hoạt động chuyển nhượng bất động sản tăng trong những tháng đầu năm, đồng thời thuế thu nhập cá nhân từ tiền lương, tiền công tăng 31,4% so với cùng kỳ do người lao động người nước ngoài trở lại Việt Nam làm việc sau dịch bệnh.

- Thuế bảo vệ môi trường: thực hiện tháng 12/2022 là 24 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 694 tỷ đồng, đạt 70,8% dự toán và bằng 76,1% so cùng kỳ. Số giảm do giảm thuế bảo vệ môi trường từ ngày 01/4/2022 đối với các mặt hàng xăng dầu theo Nghị quyết 18/2022/UBTVQH15 ngày 23/3/2022 của Ủy ban Thường vụ Quốc hội.

- Thu xổ số kiến thiết: thực hiện tháng 12/2022 là 17 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 239 tỷ đồng, vượt 19,7% dự toán và vượt 4% so cùng kỳ. Trong đó công ty TNHH MTV XSKT Khánh Hòa thực hiện 223 tỷ đồng, vượt 23,7% dự toán và tăng 3,5% cùng kỳ.

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

Số thu từ khu vực này thực hiện tháng 12/2022 là 83 tỷ đồng, lũy kế thực hiện năm 2022 là 1.019 tỷ đồng, tăng 25,8% dự toán và tăng 74,9% so với cùng kỳ, trong đó:

- Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp: Tháng 12/2022 thực hiện 01 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 29 tỷ đồng, gấp 2,4 lần dự toán và gấp 2,4 lần so với cùng kỳ. Năm 2022 là năm đầu tiên áp dụng mức giá đất mới của chu kỳ 5 năm; do đó, nhiều tổ chức, cá nhân nộp tiền thuế một lần cho 5 năm (trong đó công ty du lịch

KN nộp thuế sử dụng đất một lần cho giai đoạn 05 năm số tiền 2,5 tỷ đồng) nên số nộp tăng so với cùng kỳ.

- Thu tiền sử dụng đất: thực hiện tháng 12/2022 là 59 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 708 tỷ đồng, vượt 18% dự toán và bằng 67,9% so với cùng kỳ. Số thu giảm so với cùng kỳ do không còn phát sinh các khoản thu từ ngân sách cấp tỉnh thực hiện đôn đốc thu vào thời điểm cuối năm 2021 (dự án Khu đô thị Hưng Thịnh của Công ty CP Tập đoàn Hưng Thịnh 100 tỷ đồng; Dự án Khu đô thị mới Lê Hồng Phong 1 của Công ty CP Bất động sản Hà Quang 68,8 tỷ đồng) và khoản thu đột biến từ Dự án Khu đô thị nghỉ dưỡng The Lotus Cam Ranh của Công ty TNHH KN Cam Ranh số tiền 323,3 tỷ đồng.

- Thu tiền thuê mặt đất, mặt nước: thực hiện tháng 12/2022 là 20 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 259 tỷ đồng, vượt 43,9% dự toán và bằng 92,8% so với cùng kỳ.

- Thu tiền bán và cho thuê nhà thuộc sở hữu nhà nước: 1.835 tỷ đồng bằng 62,5% so với cùng kỳ.

- Thu từ quỹ đất công ích và thu hoa lợi công sản: thực hiện tháng 12/2022 là 01 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 21 tỷ đồng, đạt 17,9% dự toán và bằng 94% so với cùng kỳ.

**c) Các khoản phí và thu khác:** Số thu từ khu vực này thực hiện tháng 12/2022 là 143 tỷ đồng, lũy kế thực hiện năm 2022 là 1.387 tỷ đồng, vượt 65,9% dự toán và tăng 42,2% so với cùng kỳ, trong đó:

- Lệ phí trước bạ: thực hiện tháng 12/2022 là 63 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 724 tỷ đồng, vượt 26,3% dự toán và gấp 2 lần so cùng kỳ, lệ phí trước bạ nhà đất tăng do phát sinh lượng hồ sơ nhà đất tăng đột biến từ tình trạng sốt đất những tháng đầu năm, và chính sách giảm lệ phí trước bạ đối với ô tô, xe máy để kích cầu tiêu dùng trong 5 tháng đầu năm cũng góp phần làm tăng nguồn thu này.

- Thu phí, lệ phí: thực hiện tháng 12/2022 là 33 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 242 tỷ đồng, vượt 27,6% dự toán và tăng 29,9% so cùng kỳ.

- Thu khác ngân sách: thực hiện tháng 12/2022 là 44 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 373 tỷ đồng, vượt 33,4% dự toán và bằng 98,9% so cùng kỳ.

- Thu cấp quyền khai thác khoáng sản: thực hiện tháng 12/2022 là 04 tỷ đồng, lũy kế thực hiện 45 tỷ đồng, đạt 99,3% dự toán và tăng 4,8% so với cùng kỳ.

- Thu tiền sử dụng khu vực biển lũy kế thực hiện 02 tỷ đồng, vượt 87% dự toán.

**d) Thu hồi vốn, lợi nhuận, lợi nhuận sau thuế, chênh lệch thu chi của NHNN:** lũy kế thực hiện 196 tỷ đồng, vượt 22,5% dự toán và bằng 65,8% so với cùng kỳ. Trong đó Tổng Công ty Khánh Việt thực hiện 140 tỷ đồng, Công ty TNHH MTV Yên Sào Khánh Hòa thực hiện 29 tỷ đồng, Công ty CP Cấp thoát nước Khánh Hòa thực hiện 13 tỷ đồng, Công ty CP Đô thị Cam Ranh thực hiện 1,5 tỷ đồng, Công ty CP Môi trường Đô thị Nha Trang thực hiện 2,5 tỷ đồng. Nguyên nhân giảm so với cùng kỳ do Tổng công ty Khánh Việt đã nộp hết phần

lợi nhuận còn lại sau khi xếp hạng doanh nghiệp trong năm 2021.

## 2. Chi ngân sách địa phương

Tổng chi ngân sách địa phương năm 2022 là 11.611 tỷ đồng, đạt 109,2% dự toán. Trong đó:

**2.1. Chi đầu tư phát triển** thực hiện 4.761 tỷ đồng, đạt 133,4% dự toán. Cụ thể theo từng nguồn vốn như sau:

- **Chi đầu tư từ nguồn dự toán** thực hiện 2.769 tỷ đồng, đạt 78,1% dự toán.

+ Chi đầu tư từ nguồn XDCB tập trung 1.584 tỷ đồng, đạt 88,0% so với dự toán;

+ Chi đầu tư từ nguồn thu tiền sử dụng đất 442 tỷ đồng, đạt 69,1% so với dự toán;

+ Chi đầu tư từ nguồn bội chi 65 tỷ đồng, đạt 23,9% so với dự toán;

+ Chi đầu tư từ nguồn NSTW bổ sung 523 tỷ đồng, đạt 77,9 % so với dự toán;

+ Chi đầu tư từ nguồn XSKT 181 tỷ đồng, đạt 90,9% so với dự toán.

- **Chi đầu tư từ nguồn bổ sung ngoài dự toán** 1.968 tỷ đồng.

- **Chi trả nợ gốc** thực hiện 24 tỷ đồng, đạt 97 % dự toán.

**2.2. Chi thường xuyên** thực hiện 6.801 tỷ đồng, đạt 99,2% so với dự toán

## 3. Cân đối ngân sách địa phương

Tính đến ngày 31/12/2022, 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 năm 2022 (không bao gồm thu tiền sử dụng đất) là 11.192 tỷ đồng, vượt 31,3% 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 8.600 tỷ đồng.

Sở Tài chính báo cáo./.

### Nơi nhận:

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

**GIÁM ĐỐC**



