

**Tỉnh Thái nguyên  
Thành phố Thái nguyên  
Xã Thịnh Đức**

Mẫu số B04 - X  
(Ban hành kèm theo quyết định số 94/2005/QĐ-BTC  
Ngày 12/12/2005 của Bộ trưởng BTC)

## **THUYẾT MINH TÌNH HÌNH ƯỚC THỰC HIỆN DỰ TOÁN THU CHI NGÂN SÁCH XÃ THỊNH ĐỨC QUÝ 4 NĂM 2022**

### **I. KẾT QUẢ THU - CHI NGÂN SÁCH QUÝ 4 NĂM 2022**

#### **1. Thu ngân sách nhà nước trên địa bàn: (Số thu đến ngày 31/03/2022)**

Tổng số thu đạt:  $1.855.453.999đ/2.296.000.000 = 74,7\% KH$

Thu ngân sách nhà nước trên địa bàn phường quý I năm 2022 đạt 74%KH thành phố giao. Trong đó một số sắc thuế đạt và vượt kế hoạch như: Thuế môn bài đạt 98%; Phí lệ phí đạt 21,5%KH; Thu khác ngân sách đạt 36%KH; Thuế giá trị gia tăng đạt 28,8%KH; Thuế thu nhập cá nhân từ hộ đạt 53%KH;

Một số sắc thuế không đạt kế hoạch thành phố giao như: Thuế thu nhập cá nhân từ đất đạt 230%KH; Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp đạt 8%KH

#### **2. Thu ngân sách Phường: (Số thu đến ngày 31/03/2023)**

Tổng số thu đạt:  $1.855.453.999/2.296.000.000 = 74,7\% KH$

##### **Trong đó:**

- Thu điều tiết:  $2.042.000.000đ/1.833.883.419 = 89\% KH$
- Thu bổ sung từ NS cấp trên;  $784.008.000/2.854.008.000 = 27,2\%KH$
- Thu chuyển nguồn năm 2021 chuyển sang năm 2022:  
 $3.481.664.643đ$

#### **3. Chi ngân sách phường: (Số chi đến ngày 31/03/2022)**

*(Số liệu chi tiết ở phần phụ biểu số: 114)*

Tổng số chi:  $2.512.667.1906.226.207.514đ = 14,56\% KH$

##### **Trong đó:**

- Chi thường xuyên:  $1.085.285.676đ/4.798.879.000đ = 13,7\% KH$
- Chi dự phòng:  $/112.854.000đ = 0\% KH$

Các khoản chi quý I năm 2022 chủ yếu chi lương, chi phụ cấp trách nhiệm cho cán bộ công chức phường và cán bộ tổ dân phố; Để đảm bảo cân đối giữa khả năng thu và nhu cầu chi, ban tài chính phường luôn cân đối các khoản thu, chi đảm bảo chi đúng, chi đủ và kịp thời những nội dung chủ yếu theo kế hoạch định mức. Thực hiện nghiêm chỉnh chế độ kiểm soát qua Kho bạc Nhà nước. *(Số liệu chi tiết ở phần phụ biểu số: 115)*

## II. ĐÁNH GIÁ TÌNH HÌNH THỰC HIỆN THU CHI NGÂN SÁCH QUÝ 4 NĂM 2022:

### 1. Thu ngân sách Nhà nước:

Công tác thu ngân sách nhà nước quý 4 năm 2022 đạt 74,7%KH thành phố giao. Trong đó một số sắc thuế đạt và vượt kế hoạch như: Thuế môn bài đạt 98 %; Phí lệ phí đạt 21.59%KH; Thu khác ngân sách đạt 36.9%KH; Thuế giá trị gia tăng đạt 18,8% KH;

### 2. Thu ngân sách xã:

Thu ngân sách xã các khoản thu thuế, phí vẫn đạt KH giao như: Thuế môn bài đạt 98 %; Phí lệ phí đạt 21,59%KH; Thu khác ngân sách đạt 36,6%KH; Thuế giá trị gia tăng đạt 18,63%KH.....

Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên theo tiến độ dự toán được giao, UBND thành phố cấp bổ sung có mục tiêu:

Cân đối thu chi ngân sách xã quý 4 năm 2022 đảm bảo thực hiện chi lương, phụ cấp, hoạt động của địa phương theo quy định.

### 3. Chi ngân sách:

Thực hiện đảm bảo chi trả đầy đủ lương, phụ cấp và các khoản nộp BHXH, BHYT, BHTN, kinh phí công đoàn, chi hoạt động khác của các Ban ngành đoàn thể, Đại Hội hội Nông dân phường ..... được cấp đủ theo tiến độ dự toán được giao. Thực hiện tiết kiệm triệt để chi khác như chi Hội nghị, văn phòng phẩm, điện, nước...

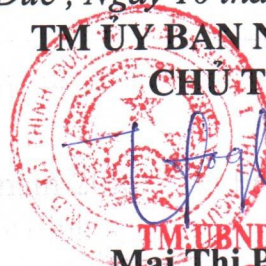
**KẾ TOÁN**



**Võ Anh Đào**

Thị Đức, Ngày 10 tháng 4 năm 2022

**TM ỦY BAN NHÂN DÂN  
CHỦ TỊCH**



**TM UBND XÃ THỊ ĐỨC  
Mai Thị Phương  
CHỦ TỊCH  
Lê Thanh Long**

**QUYẾT ĐỊNH**

**Về việc công khai thu, chi ngân sách xã Thịnh Đức Quý 4 năm 2022**

**ỦY BAN NHÂN DÂN XÃ THỊNH ĐỨC**

Căn cứ Luật Tổ chức chính quyền địa phương năm 2015; ;Luật sửa đổi bổ sung một số điều của luật Tổ chức chính phủ quyền địa phương năm 2019;

Căn cứ Luật ngân sách nhà nước năm 2015;

Căn cứ Thông tư số 343/2016/TT-BTC ngày 30/12/2016 của Bộ tài chính về việc hướng dẫn thực hiện công khai ngân sách nhà nước đối với các cấp ngân sách;

Xét đề nghị của Ban tài chính, công chức văn phòng – Thống kê UBND xã,

**QUYẾT ĐỊNH:**

**Điều 1.** Công bố công khai thu, chi ngân sách xã Thịnh Đức Quý 4 năm 2022 (Có biểu chi tiết kèm theo).

**Điều 2.** Quyết định này có hiệu lực thi hành kể từ ngày ký.

**Điều 3:** Công chức văn phòng – Thống kê, Ban tài chính, Kế toán ngân sách, các bộ phận chuyên môn, tập thể, cá nhân có liên quan thi hành quyết định này./.

**Nơi nhận:**

- UBND thành phố TN;
- TT Đảng ủy, HĐND xã ;
- Lãnh đạo UBND xã ;
- MTTQ xã ;
- Các ban ngành đoàn thể xã ;
- Trụ sở UBND xã ;
- Nhà văn hóa xóm ;
- Như điều 3;
- Lưu: VT, KT.

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN  
CHỦ TỊCH**



**Lê Thanh Long**

**ƯỚC THỰC HIỆN DỰ TOÁN THU NGÂN SÁCH XÃ QUÝ 4/2022**  
(ĐÃ ĐƯỢC HỘI ĐỒNG NHÂN DÂN THÔNG QUA)

Đơn vị tính: đồng

Nội dung <b>A</b>	Dự toán		Quyết toán		So sánh (%)	
	Thu NSNN <b>1</b>	Thu NSX <b>2</b>	Thu NSNN <b>3</b>	Thu NSX <b>4</b>	Thu NSNN <b>5</b>	Thu NSX <b>6</b>
<b>Tổng số thu</b>	<b>9.562.971.749</b>	<b>9.409.971.749</b>	<b>2.204.472.416</b>	<b>2.146.728.750</b>	<b>23,05</b>	<b>22,81</b>
<b>I. Các khoản thu 100%</b>	<b>1.087.279.000</b>	<b>1.087.279.000</b>	<b>18.979.000</b>	<b>18.979.000</b>	<b>1,75</b>	<b>1,75</b>
- Phí, lệ phí	100.000.000	100.000.000	16.967.000	16.967.000	16,97	16,97
- Thu từ quỹ đất công ích và thu hoa lợi công sản khác						
- Thu từ tài sản được xác lập quyền sở hữu của nhà nước theo quy định						
- Đóng góp của nhân dân theo quy định						
- Đóng góp tự nguyện của các tổ chức, cá nhân	972.279.000	972.279.000				
- Thu khác	15.000.000	15.000.000	2.012.000	2.012.000	13,41	13,41
<b>II. Các khoản thu phân chia theo tỷ lệ phần trăm (%)</b>	<b>2.050.000.000</b>	<b>1.897.000.000</b>	<b>1.499.953.310</b>	<b>1.442.209.644</b>	<b>73,17</b>	<b>76,03</b>
<b>1. Các khoản thu phân chia</b>	<b>520.000.000</b>	<b>520.000.000</b>	<b>1.019.271.393</b>	<b>1.019.271.393</b>	<b>196,01</b>	<b>196,01</b>
- Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp	150.000.000	150.000.000	104.285.703	104.285.703	69,52	69,52
- Lệ phí môn bài thu từ cá nhân, hộ kinh doanh	20.000.000	20.000.000	900.000	900.000	4,5	4,5
- Lệ phí trước, ô tô, xe máy	350.000.000	350.000.000	914.085.690	914.085.690	261,17	261,17
<b>2. Các khoản thu phân chia khác do cấp tỉnh quy định</b>	<b>1.530.000.000</b>	<b>1.377.000.000</b>	<b>480.681.917</b>	<b>422.938.251</b>	<b>31,42</b>	<b>30,71</b>
- Thuế giá trị gia tăng	130.000.000	117.000.000	19.148.348	17.233.518	14,73	14,73
- Thuế TNDN			9.335.956			
- Thuế thu nhập cá nhân từ đất	1.400.000.000	1.260.000.000	450.783.036	405.704.733	32,2	32,2
- Thuế TN cá nhân từ hộ KD						
- Thu phạt trong lĩnh vực thuế			1.414.577			
<b>III. Thu viện trợ không hoàn lại trực tiếp cho xã (nếu có)</b>						
<b>IV. Thu chuyển nguồn</b>	<b>3.481.664.643</b>	<b>3.481.664.643</b>				
<b>V. Thu kết dư ngân sách năm trước</b>	<b>207.206.406</b>	<b>207.206.406</b>	<b>207.206.406</b>	<b>207.206.406</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
<b>VI. Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên</b>	<b>2.736.821.700</b>	<b>2.736.821.700</b>	<b>478.333.700</b>	<b>478.333.700</b>	<b>17,48</b>	<b>17,48</b>
- Bổ sung cân đối ngân sách			-2.164.008.000	-2.164.008.000		
- Bổ sung có mục tiêu	2.736.821.700	2.736.821.700	2.642.341.700	2.642.341.700	96,55	96,55

## ƯỚC THỰC HIỆN DỰ TOÁN CHI NGÂN SÁCH XÃ QUÝ 4/2022

( ĐÃ ĐƯỢC HỘI ĐỒNG NHÂN DÂN THÔNG QUA )

Đơn vị tính: đồng

Khoản mục	Dự toán			ước thực hiện quý 4/2022			So sánh (%)		
	Tổng số	ĐTPT	TX	Tổng số	ĐTPT	TX	Tổng số	ĐTPT	TX
A	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Tổng chi</b>	<b>7.453.598.156</b>		<b>7.453.598.156</b>	<b>9.943.958.108</b>	<b>264.036.000</b>	<b>9.679.922.108</b>	<b>133,41</b>		<b>129,87</b>
1. Chi cho công tác dân quân tự vệ, trật tự an toàn xã hội	1.571.181.727		1.571.181.727	1.111.131.982		1.111.131.982	70,72		70,72
- Chi dân quân tự vệ	1.317.467.327		1.317.467.327	989.547.982		989.547.982	75,11		75,11
- Chi trật tự an toàn xã hội	253.714.400		253.714.400	121.584.000		121.584.000	47,92		47,92
2. Chi giáo dục									
3. Chi ứng dụng, chuyển giao công nghệ									
4. Chi y tế									
5. Chi văn hóa, thông tin	120.000.000		120.000.000	71.961.700		71.961.700	59,97		59,97
6. Chi phát thanh, truyền hình									
7. Chi thể dục, thể thao	54.968.000		54.968.000						
8. Chi bảo vệ môi trường									
9. Chi các hoạt động kinh tế				264.036.000	264.036.000				
- Giao thông				264.036.000	264.036.000				
- Nông - lâm - thủy lợi - hải sản									
- Thị chính									
- Thương mại, du lịch									
- Các hoạt động kinh tế khác									
10. Chi quản lý Nhà nước, Đảng, đoàn thể	5.022.328.429		5.022.328.429	2.092.509.427		2.092.509.427	41,66		41,66
Trong đó: Quỹ lương				1.064.361.482		1.064.361.482			
10.1. Quản lý Nhà nước	3.346.992.144		3.346.992.144	1.521.968.818		1.521.968.818	45,47		45,47
10.2. Hội đồng nhân dân				120.487.891		120.487.891			

10.3. Đảng Cộng sản Việt Nam	744.379.060		744.379.060	242.830.354		242.830.354	32,62		32,62
10.4. Mặt trận Tổ quốc Việt Nam	294.435.166		294.435.166	76.608.789		76.608.789	26,02		26,02
10.5. Đoàn Thanh niên Cộng sản HCM	137.904.228		137.904.228	29.561.057		29.561.057	21,44		21,44
10.6. Hội Liên hiệp Phụ nữ	177.957.160		177.957.160	31.996.790		31.996.790	17,98		17,98
10.7. Hội Cựu chiến binh	94.962.250		94.962.250	18.186.500		18.186.500	19,15		19,15
10.8. Hội Nông dân	118.418.421		118.418.421	24.049.228		24.049.228	20,31		20,31
10.9. Hội Chữ Thập đỏ	21.456.000		21.456.000	5.364.000		5.364.000	25		25
10.10. Hội Người cao tuổi	21.456.000		21.456.000	5.364.000		5.364.000	25		25
10.11. Hội đặc thù	64.368.000		64.368.000	16.092.000		16.092.000	25		25
10.12. Chi hỗ trợ khác (nếu có)									
11. Chi cho công tác xã hội	685.120.000		685.120.000	653.190.000		653.190.000	95,34		95,34
- Trợ cấp hàng tháng cho cán bộ xã nghi việc theo chế độ quy định và trợ cấp khác	85.320.000		85.320.000	30.780.000		30.780.000	36,08		36,08
- Trẻ mồ côi, người già không nơi nương tựa									
- Hỗ trợ nhà ở cho người có công với CM, Quà tết cho GĐCS	599.800.000		599.800.000	580.000.000		580.000.000	96,7		96,7
- Khác				42.410.000		42.410.000			
12. Chi nộp trả ngân sách cấp trên									
13. Dự phòng									
14. Chi chuyển nguồn sang ngân sách năm sau				5.751.128.999		5.751.128.999			



## CÂN ĐỐI NGÂN SÁCH XÃ QUÝ4 /2022

( ĐÃ được HĐND THÔNG QUA )

Đơn vị: Đồng

TT	NỘI DUNG	Dự toán năm	ước thực hiện quý 4/2022	So sánh (%)
I	<b>TỔNG SỐ THU</b>	<b>5.049.008.000</b>	<b>7.259.310.776</b>	<b>44,0</b>
1	<b>Các khoản thu xã được hưởng 100%</b>	<b>135.000.000</b>	<b>19.879.000</b>	<b>15,0</b>
	Phí môn bài	20.000.000	900.000	5,0
	Phí, lệ phí	100.000.000	16.967.000	17,0
	Thu khác	15.000.000	2.012.000	13,0
2	<b>Các khoản thu theo tỷ lệ phần trăm (%)</b>	<b>2.060.000.000</b>	<b>1.488.302.777</b>	<b>72,0</b>
	Thuế giá trị gia tăng	130.000.000	19.148.348	15,0
	Thuế trước bạ nhà đất	350.000.000	914.085.690	261,0
	Thuế thu nhập cá nhân (BĐS)	1.400.000.000	450.783.036	32,0
	Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp	180.000.000	104.285.703	58,0
	Thuế đất nông nghiệp	-	-	
3	<b>Thu bổ sung</b>	<b>2.854.008.000</b>	-	
	Thu bổ sung cân đối ngân sách	2.854.008.000		
	Thu bổ sung có mục tiêu			
4	<b>Thu chuyển nguồn</b>		<b>5.751.128.999</b>	
II	<b>TỔNG SỐ CHI</b>	<b>6.323.399.514</b>	<b>3.925.793.109</b>	<b>62,0</b>
1	Chi đầu tư phát triển	1.427.391.514		
2	Chi thường xuyên	4.798.879.000	3.925.793.109	82,0
3	Dự phòng	97.129.000	-	