

**ỦY BAN NHÂN DÂN  
XÃ BÌNH SƠN**

**CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM  
Độc lập – Tự do – Hạnh Phúc**

Số:1495/QĐ-UBND

Bình Sơn, ngày 9 tháng 12 năm 2022

**QUYẾT ĐỊNH**  
**Về việc niêm yết công khai dự toán ngân sách năm 2023 trình Hội đồng  
nhân dân phê duyệt**

**ỦY BAN NHÂN DÂN XÃ BÌNH SƠN**

*Căn cứ luật tổ chức chính quyền địa phương số 77/2015/QH13 ngày 19/6/2015;*

*Căn cứ nghị định 163/2016/NĐ - CP ngày 21/12/2016 của Chính phủ quy định chi tiết thi hành một số điều Luật Ngân sách nhà nước*

*Căn cứ thông tư 343/2016/TT - BTC của bộ tài chính hướng dẫn công khai ngân sách Nhà Nước đối với các cấp ngân sách ;*

*Căn cứ biên bản thảo luận giữa UBND xã Bình Sơn và chi cục thuế Sông Công, phòng Tài chính kế hoạch Sông Công*

*Xét đề nghị của công chức tài chính kế toán:*

**QUYẾT ĐỊNH**

**Điều 1.** Công khai số liệu dự toán thu chi ngân sách xã Bình Sơn năm 2023 trình Hội đồng nhân dân phê duyệt có các biểu chi tiết kèm theo . Thời gian niêm yết 30 ngày

**Điều 2.** Văn phòng UBND, Ban tài chính, các ban ngành đoàn thể và các đơn vị liên quan chịu trách nhiệm thi hành quyết định này

**Nơi nhận**

- Như điều 2;
- Lưu VP.

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN  
CHỦ TỊCH**



**Nguyễn Hoài Phương**



Biểu mẫu số: 103/CKTC-NSNN

**CÂN ĐỐI DỰ TOÁN NGÂN SÁCH XÃ NĂM 2023**  
(DT trình Hội đồng nhân dân phê duyệt)

DVT: Đồng

Nội dung thu	Dự toán	Nội dung chi	Dự toán
<b>Tổng số thu</b>	<b>7.146.000.000</b>	<b>Tổng số chi</b>	<b>7.146.000.000</b>
<i>I. Các khoản thu xã hưởng 100%</i>	<i>160.000.000</i>	<i>I. Chi đầu tư phát triển</i>	
<i>II. Các khoản phân chia theo tỷ lệ</i>	<i>327.500.000</i>	<i>II. Chi thường xuyên</i>	<i>7.006.000.000</i>
<i>III. Thu bổ sung</i>	<i>6.658.500.000</i>	<i>III. Dự phòng</i>	<i>140.000.000</i>
- Bổ sung cân đối	6.658.500.000		
- Bổ sung mục tiêu			
IV. Thu chuyển nguồn			

**DỰ TOÁN THU NGÂN SÁCH XÃ NĂM 2023**

(ĐT trình Hội đồng nhân dân phê duyệt)

ĐVT: Đồng

STT	Nội dung	Ước thực hiện năm 2022		Dự toán năm 2023		So sánh (%)	
		Thu NSNN	Thu NSX	Thu NSNN	Thu NSX	Thu NSNN	Thu NSX
A	B	1	2	3	4	5=3/1	6=4/2
	<b>Tổng số thu</b>	<b>16.647.000.000</b>	<b>15.348.500.000</b>	<b>8.248.500.000</b>	<b>7.146.000.000</b>	<b>50</b>	<b>47</b>
<b>I</b>	<b>Các khoản thu 100%</b>	<b>130.000.000</b>	<b>130.000.000</b>	<b>160.000.000</b>	<b>160.000.000</b>	<b>123</b>	<b>123</b>
	- Phí, lệ phí	70.000.000	70.000.000	70.000.000	70.000.000	100	100
	- Thu từ quỹ đất công ích và thu hoa lợi công sản khác						
	- Thu từ hoạt động kinh tế và sự nghiệp						
	- Thu phạt, tịch thu khác theo quy định	60.000.000	60.000.000	90.000.000	90.000.000	150	150
	- 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						
	- Thu khác						
<b>II</b>	<b>Các khoản thu phân chia theo tỷ lệ %</b>	<b>1.649.000.000</b>	<b>350.500.000</b>	<b>1.430.000.000</b>	<b>327.500.000</b>	<b>87</b>	<b>93</b>
1	Các khoản thu phân chia	1.649.000.000	350.500.000	1.430.000.000	327.500.000	87	93
	- Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp	215.000.000	150.500.000	200.000.000	140.000.000	93	93
	- Thuế sử dụng đất nông nghiệp thu từ hộ gia đình						
	- Lệ phí môn bài thu từ cá nhân, hộ kinh doanh						
	- Lệ phí trước bạ nhà, đất	337.000.000	168.500.000	300.000.000	150.000.000	89	89
	- Thuế ngoài quốc doanh	63.000.000	31.500.000	75.000.000	37.500.000	119	119
	- Thuế thu nhập cá nhân	1.034.000.000		855.000.000		83	
2	Các khoản thu phân chia khác do cấp tỉnh quy định						
<b>III</b>	<b>Thu viện trợ không hoàn lại trực tiếp cho xã (nếu có)</b>						
<b>IV</b>	<b>Thu chuyển nguồn</b>						
<b>V</b>	<b>Thu kết dư ngân sách</b>						
<b>VI</b>	<b>Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên</b>	<b>14.868.000.000</b>	<b>14.868.000.000</b>	<b>6.658.500.000</b>	<b>6.658.500.000</b>	<b>45</b>	<b>45</b>
	- Bổ sung cân đối ngân sách	5.868.000.000	5.868.000.000	6.658.500.000	6.658.500.000	113	113
	- Bổ sung có mục tiêu	9.000.000.000	9.000.000.000			-	-





## DỰ TOÁN CHI NGÂN SÁCH XÃ NĂM 2023

(ĐT trình Hội đồng nhân dân phê duyệt)

ĐVT: Đồng

STT	Nội dung	Ước thực hiện năm 2022			Dự toán 2023			So sánh (%)		
		Tổng số	ĐTPT	TX	Tổng số	ĐTPT T	TX	Tổng số	ĐTPT	TX
A	B	4	5	6	4	5	6	4	5	6
	<b>Tổng chi</b>	17.907.072.800	9.072.572.800	8.834.500.000	7.146.000.000		7.146.000.000	39,9	-	80,9
	Trong đó	17.907.072.800	9.072.572.800	8.834.500.000	7.146.000.000		7.146.000.000	39,9		80,9
1	Chi giáo dục									
2	Chi ứng dụng, chuyển giao công nghệ									
3	Chi y tế									
4	Chi văn hóa, thông tin	35.000.000		155.000.000	35.000.000		35.000.000	100,0		100,0
5	Chi phát thanh truyền thanh						-			-
6	Chi thể dục thể thao	25.000.000		25.000.000	25.000.000		25.000.000	100,0		100,0
7	Chi sự nghiệp quốc phòng	615.000.000		61.500.000	611.000.000		611.000.000	99,3		99,3
8	Chi Sự nghiệp an ninh	492.000.000		492.000.000	730.000.000		730.000.000	148,4		148,4
9	Chi sự nghiệp kinh tế	9.172.572.800	9.072.572.800	100.000.000	73.000.000		73.000.000	0,8		0,8
10	Chi các hoạt động kinh tế						-			-
11	Chi hoạt động của cơ quan quản lý, Nhà nước, Đảng, Đoàn thể	4.664.000.000		7.879.000.000	5.293.000.000		5.293.000.000	113,5		113,5
12	Chi cho công tác xã hội	206.000.000			239.000.000		239.000.000	116,0		116,0
13	Chi khác						-			-
14	Dự phòng ngân sách	122.000.000		122.000.000	140.000.000		140.000.000	114,8		114,8







**KẾ HOẠCH THU, CHI CÁC HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH KHÁC NĂM 2023**  
(ĐT trình HĐND phê duyệt)

ĐVT: Đồng

Nội dung	Ước thực hiện 2022			KH năm 2023		
	Thu	Chi	Chênh lệch(+)(-)	Thu	Chi	Chênh lệch (+)(-)
<b>Tổng số</b>	<b>271.903.500</b>	<b>238.712.500</b>	<b>33.191.000</b>	<b>270.103.500</b>	<b>236.912.500</b>	<b>33.191.000</b>
<b>I. Các quỹ công chuyên dùng</b>	<b>140.734.000</b>	<b>107.543.000</b>	<b>33.191.000</b>	<b>140.734.000</b>	<b>107.543.000</b>	<b>33.191.000</b>
- Trễ thơ	25.860.000	20.860.000	5.000.000	25.860.000	20.860.000	5.000.000
- Khuyến học	10.023.000	9.023.000	1.000.000	10.023.000	9.023.000	1.000.000
- Quỹ Đền ơn đáp nghĩa	10.050.000	9.450.000	600.000	10.050.000	9.450.000	600.000
- Quỹ vì người nghèo	44.861.000	23.400.000	21.461.000	44.861.000	23.600.000	21.261.000
- Quỹ Đa cam	15.370.000	14.060.000	1.310.000	15.370.000	14.060.000	1.310.000
- Quỹ Người cao tuổi	18.230.000	16.700.000	1.530.000	18.230.000	16.500.000	1.730.000
- Nhân đạo	16.340.000	14.050.000	2.290.000	16.340.000	14.050.000	2.290.000
<b>2. Các hoạt động sự nghiệp</b>	<b>131.169.500</b>	<b>131.169.500</b>	<b>0</b>	<b>129.369.500</b>	<b>129.369.500</b>	<b>0</b>
- Thu phí vệ sinh môi trường	131.169.500	131.169.500	0	129.369.500	129.369.500	0





**NỘI DUNG CÔNG KHAI THUYẾT MINH DỰ TOÁN THU, CHI  
NGÂN SÁCH ĐỊA PHƯƠNG VÀ PHÂN BỐ DỰ TOÁN NGÂN SÁCH  
ĐỊA PHƯƠNG NĂM 2023**

*(Kèm theo Quyết định số: 1495/QĐ-UBND ngày 9 tháng 12 năm 2022 về việc công bố công khai dự toán Ngân sách năm 2023 trình HĐND xã Bình Sơn)*

**Phần thứ nhất**

**TÌNH HÌNH THỰC HIỆN DỰ TOÁN THU CHI NGÂN SÁCH NĂM 2022**

Thực hiện quyết định số : 3889/QĐ-UBND ngày 31/12/2021 của UBND thành phố Sông Công về việc giao kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội năm 2022 thành phố Sông Công.

Kết quả thực hiện dự toán thu chi ngân sách xã Bình Sơn năm 2022 như sau:

**I. THU NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC NĂM 2022**

Năm 2022 xã Bình Sơn được thành phố giao kế hoạch thu ngân sách là : 1.113.000 nghìn đồng. Kết quả thực hiện tổng thu ngân sách nhà nước của xã năm 2022 theo phân cấp đạt 2.128.983 nghìn đồng, bằng 191% so với kế hoạch, trong đó:

Thu ngoài quốc doanh đạt 68.644 nghìn đồng bằng 85,81% so kế hoạch, thu trước bạ bằng 371.937 nghìn đồng đạt 247,96% so với kế hoạch, thu thuế thu nhập cá nhân bằng 1.338.679 nghìn đồng đạt 253,2% so kế hoạch, thuế sử dụng đất phi nông nghiệp đạt 224.252 nghìn đồng đạt 131,9% so kế hoạch, thu phí và lệ phí bằng 58.979 nghìn đồng đạt 75,6% so với kế hoạch, thu biện pháp tài chính bằng 66.492 nghìn đồng đạt 100% so với kế hoạch.

Công tác thu ngân sách của xã Bình Sơn luôn được sự quan tâm lãnh đạo, chỉ đạo của các cấp, các ngành, đặc biệt là sự lãnh đạo của đảng ủy, sự giám sát của HĐND xã. UBND xã luôn xác định thu ngân sách là một trong những nhiệm vụ trọng tâm.

Tuy nhiên năm 2022 trên địa bàn xã có một số khoản thu thực hiện thấp, giảm so với cùng kỳ, nguyên nhân do chính sách thuế thay đổi theo nghị quyết số 406/NQ-UBTVQH15 của Ủy ban Thường vụ Quốc hội, hộ kinh doanh, cá nhân kinh doanh được miễn số thuế giá trị gia tăng phải nộp trong quý III và quý IV năm 2021. Các trường hợp đã nộp số thuế phát sinh trong quý III và quý IV năm 2021 sẽ được bù trừ số tiền thuế nộp thừa sang các kỳ tiếp theo nên đã ảnh hưởng đến số thu ngân sách năm 2022.

**II. CHI NGÂN SÁCH ĐỊA PHƯƠNG**

**1. Chi thường xuyên**

Tổng chi ngân sách xã Bình Sơn năm 2022 là: 17.907.415 nghìn đồng trong đó: Chi thường xuyên là 8.636.402 nghìn đồng (Chi sự nghiệp văn hóa là 155.000 nghìn đồng, chi TDTT là 25.000 nghìn đồng, chi quản lý hành chính là



5.603.048 nghìn đồng, chi an ninh 510.625 nghìn đồng, chi quốc phòng là 615.000 nghìn đồng, chi đảm bảo xã hội là 365.102 nghìn đồng chi sự nghiệp y tế là 260.480 nghìn đồng; chi sự nghiệp môi trường bằng 97.756 nghìn đồng; chi NSKT 9.731.290 nghìn đồng....)

Chi ngân sách xã Bình Sơn năm 2022 cơ bản đã đáp ứng yêu cầu nhiệm vụ chi trong kế hoạch và chi kịp thời các nhiệm vụ phát sinh như: Chi chúc mừng thọ người cao tuổi, hỗ trợ chi phí hỏa táng, tiền điện chiếu sáng các xóm, chi Đại hội thể dục thể thao, chi XD CSHT, chi phục vụ công tác thu gom chất thải rắn, y tế, văn hoá....

2. Chi đầu tư XD CB: Chi NSNN hỗ trợ XD các công trình (gồm cả xi măng và tiền) là 9.271.013 nghìn đồng, chủ yếu là chi làm đường bê tông nông thôn và sửa chữa mương thủy lợi

## **Phần thứ hai**

### **DỰ TOÁN THU NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC TRÊN ĐỊA BÀN, THU, CHI NGÂN SÁCH ĐỊA PHƯƠNG VÀ PHÂN BỐ NGÂN SÁCH ĐỊA PHƯƠNG NĂM 2023**

#### **I. MỤC TIÊU, NHIỆM VỤ VÀ CĂN CỨ XÂY DỰNG DỰ TOÁN NGÂN SÁCH NĂM 2023**

Việc xây dựng dự toán thu, chi Ngân sách Nhà nước căn cứ vào kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội đảm bảo quốc phòng, an ninh của xã. Bám sát định mức phân bổ dự toán chi thường xuyên theo Quyết định số : 3199/QĐ-UBND ngày 28/12/2022 của UBND thành phố Sông Công về việc giao kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội năm 2023 thành phố Sông Công.

Tiếp tục thực hiện chủ trương của Chính phủ, tiết kiệm chi ngân sách, bố trí đủ dự toán nhu cầu kinh phí thực hiện các chế độ, chính sách đã ban hành, các nhiệm vụ mới phát sinh, thực hiện các chương trình và mục tiêu và các đề án của địa phương.

#### **II. THU NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC TRÊN ĐỊA BÀN**

Tổng thu ngân sách: 1.590.000 nghìn đồng, trong đó thu phí, lệ phí 70.000 nghìn đồng, thu phạt: 90.000 nghìn đồng, thuế sử dụng đất phi nông nghiệp: 200.000 nghìn đồng, lệ phí trước bạ nhà, đất: 300.000 nghìn đồng, thuế ngoài quốc doanh: 75.000 nghìn đồng, thuế thu nhập cá nhân: 855.000 nghìn đồng

Thu bổ sung cân đối: 6.658.500 nghìn đồng

#### **III. CHI NGÂN SÁCH ĐỊA PHƯƠNG**

Dự kiến phương án phân bổ chi ngân sách địa phương như sau:

Tổng chi ngân sách: 5.972.000.000đ



Chi thường xuyên 7.146.000 nghìn đồng, trong đó: Chi văn hóa thông tin là 35.000 nghìn đồng, chi thể dục thể thao 25.000 nghìn đồng, chi các hoạt động kinh tế: 73.000 nghìn đồng, chi hoạt động của cơ quan quản lý, Nhà nước, Đảng, đoàn thể: 5.253.000 nghìn đồng, chi cho công tác xã hội: 239.000 nghìn đồng, chi An ninh là 730.000 nghìn đồng, chi Quốc phòng là 611.000 nghìn đồng.

Tiết kiệm chi là 40.000.000đ

Dự phòng NS: 140.000 nghìn đồng

#### **IV. TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG CÁC QUỸ TÀI CHÍNH NGOÀI NGÂN SÁCH**

Về cơ bản các quỹ hoạt động theo đúng quy chế, điều lệ quy định của pháp luật, phát huy được mục đích.

#### **V. MỘT SỐ BIỆN PHÁP ĐIỀU HÀNH NGÂN SÁCH**

##### **1. Về thu ngân sách**

Cần khai thác tốt nguồn thu đảm bảo thu đúng, thu đủ, thu kịp thời cho ngân sách nhà nước chống thất thu, trốn thuế, nợ đọng thuế, gian lận chuyển giá, vi phạm pháp luật thuế, phân đấu hoàn thành và vượt kế hoạch thu ngân sách được giao.

Thực hiện thu đóng góp của nhân dân đầu tư các công trình hạ tầng nông thôn, thu các loại quỹ và nộp toàn bộ số tiền thu được vào tài khoản tiền gửi của UBND xã mở tại KBNN Sông Công để quản lý và sử dụng theo đúng mục đích, đúng quy định.

Tăng cường công tác phối hợp giữa UBND xã với các ngành, đoàn thể và chi cục thuế thành phố để giải quyết kịp thời những khó khăn phát sinh trong quá trình thực hiện thu ngân sách.

##### **2. Về chi ngân sách**

Chi ngân sách cần bám sát vào dự toán đã được thành phố và HĐND xã giao.

Tăng cường chủ động điều hành ngân sách, thực hiện điều chỉnh và cân đối lại các nhiệm vụ chi ngân sách khi có biến động hụt thu, ưu tiên các khoản chi lương, phụ cấp, trợ cấp và các khoản chi theo chế độ. Thực hành tiết kiệm chống lãng phí, thực hiện công khai minh bạch Ngân sách theo đúng quy định của pháp luật.

**BIÊN BẢN**

**V/v Niêm yết công khai dự toán ngân sách năm 2023, trình Hội đồng  
nhân dân phê duyệt**

Thời gian bắt đầu từ 8 giờ 00 phút, ngày 9 tháng 12 năm 2022

Địa điểm: Tại hội trường UBND xã Bình Sơn.

Thành phần gồm:

1. Ông Nguyễn Hoài Phương – Chủ tịch UBND xã
2. Ông Dương Văn Hải - Bí thư Đảng ủy
2. Bà Đào Thị Tú Quyên - PCT HĐND
3. Bà Nguyễn Thu Hiền – CB văn phòng thống kê - Thư ký
4. Bà Ngô Thị Chắt – CB kế toán ngân sách

Cùng nhau tiến hành lập biên bản niêm yết công khai 01 bản quyết định về công khai dự toán năm 2023 trình hội đồng nhân dân phê duyệt. ( Có các biểu chi tiết kèm theo)

Việc niêm yết được thực hiện liên tục trong thời gian là 30 ngày.

Biên bản được lập và niêm yết xong vào hồi 10 giờ 30 phút cùng ngày, các thành phần có tên trên đều nhất trí.

**NGƯỜI GHI BIÊN BẢN**



**Nguyễn Thu Hiền**

**ỦY BAN NHÂN DÂN  
CHỦ TỊCH**



**Nguyễn Hoài Phương**