

Số: /TTr-TCKH

Sơn Động, ngày 30 tháng 12 năm 2022

## TỜ TRÌNH

### Về việc công bố công khai số liệu thực hiện dự toán ngân sách năm 2022 của huyện Sơn Động

Kính gửi: Thường trực UBND huyện Sơn Động

Căn cứ Luật ngân sách Nhà nước số 83/2015/QH13 ngày 25 tháng 06 năm 2015 và Nghị định số 163/2016/NĐ-CP ngày 21/12/2016 của Chính phủ Quy định chi tiết thi hành một số điều của Luật ngân sách Nhà nước;

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

Căn cứ Nghị quyết số 54/NQ-HĐND ngày 21/12/2022 của Hội đồng nhân dân huyện Sơn Động khóa XX kỳ họp thứ 7 về ước thực hiện dự toán thu - chi ngân sách nhà nước năm 2022, dự toán ngân sách nhà nước năm 2023;

Phòng Tài chính - Kế hoạch huyện trình Thường trực UBND huyện về việc Công bố công khai số liệu thực hiện dự toán ngân sách nhà nước năm 2022 của huyện Sơn Động như sau:

1. Tổng thu ngân sách là 1.176,007 tỷ đồng, bằng 143,4% dự toán tỉnh giao và bằng 128,6% dự toán HĐND huyện giao. Trong đó:

Thu cân đối ngân sách địa phương là 1.169,501 tỷ đồng, bằng 129,8% dự toán HĐND huyện giao.

Thu nội địa là 125,041 tỷ đồng, bằng 132,2% dự toán tỉnh giao và bằng 66,3% dự toán HĐND huyện giao.

2. Tổng chi ngân sách: 1.169,501 tỷ đồng, bằng 129,8% dự toán. Trong đó:

Chi đầu tư phát triển là: 224,407 tỷ đồng, bằng 218,7% dự toán.

Chi thường xuyên: 692,007 tỷ đồng, bằng 110% dự toán.

Chi dự phòng ngân sách huyện: 13,164 tỷ đồng, bằng 100% dự toán.

Chi ngân sách xã (không kể thu tiền sử dụng đất): 174,746 tỷ đồng, bằng 112% dự toán.

Chi từ nguồn bổ sung có mục tiêu từ ngân sách cấp trên: 30,005 tỷ đồng.

Chi chuyển nguồn ngân sách sang năm sau (kinh phí cải cách tiền lương và tăng thu tiết kiệm chi): 35,172 tỷ đồng.

(Chi tiết theo biểu đính kèm)

Đề nghị Thường trực Ủy ban nhân dân huyện xem xét và ra quyết định công khai thực hiện ngân sách năm 2022./.

***Nơi nhận:***

- Thường trực UBND huyện;
- Thường trực HĐND;
- Ban thường vụ Huyện ủy;
- CT, các PCT UBND huyện;
- Lưu: VT.

**TRƯỞNG PHÒNG**

**Ngọc Văn Sơn**

**CÂN ĐỐI NGÂN SÁCH HUYỆN NĂM 2022***(Kèm theo Tờ trình số /TTr-TCKH ngày 30/12/2022 của Phòng Tài chính - KH)**Đơn vị: Triệu đồng*

| STT        | Nội dung   | UTH năm trước    | Dự toán năm 2022 | Ước thực hiện năm 2022 | So sánh ước thực hiện với (%) |                   |
|------------|--|------------------|------------------|------------------------|-------------------------------|-------------------|
|            |  |                  |                  |                        | Dự toán năm                   | Cùng kỳ năm trước |
| A          | B  | 1                | 2                | 3                      | 4                             | 5                 |
| <b>A</b>   | <b>TỔNG NGUỒN THU NSDP</b>                             | <b>1.046.333</b> | <b>900.841</b>   | <b>1.169.501</b>       | <b>129,82</b>                 | <b>111,77</b>     |
| <b>I</b>   | <b>Thu cân đối NSNN</b>                                | <b>158.138</b>   | <b>175.109</b>   | <b>118.966</b>         | <b>67,94</b>                  | <b>75,23</b>      |
| 1          | Thu nội địa  | 158.138          | 175.109          | 118.966                | 67,94                         | 75,23             |
| 2          | Thu viện trợ   |                  |                  |                        |                               |                   |
| <b>II</b>  | <b>Thu chuyển nguồn từ năm trước chuyển sang</b>       | <b>63.807</b>    |                  | <b>135.910</b>         |                               | <b>213,00</b>     |
| <b>III</b> | <b>Thu hồi các khoản chi năm trước</b>                 | <b>358</b>       |                  | <b>148</b>             |                               | <b>41,34</b>      |
| <b>IV</b>  | <b>Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên</b>               | <b>824.030</b>   | <b>725.732</b>   | <b>914.237</b>         | <b>125,97</b>                 | <b>110,95</b>     |
| <b>V</b>   | <b>Thu kết dư ngân sách</b>                            |                  |                  | <b>240</b>             |                               |                   |
| <b>B</b>   | <b>TỔNG CHI NGÂN SÁCH ĐP</b>                           | <b>1.044.493</b> | <b>900.841</b>   | <b>1.169.501</b>       | <b>129,82</b>                 | <b>111,97</b>     |
| <b>I</b>   | <b>Tổng chi cân đối ngân sách huyện</b>                | <b>995.844</b>   | <b>900.841</b>   | <b>1.104.324</b>       | <b>122,59</b>                 | <b>110,89</b>     |
| 1          | Chi đầu tư phát triển                                  | 112.833          | 102.600          | 224.407                | 218,72                        | 198,88            |
| 2          | Chi thường xuyên                                       | 690.597          | 617.799          | 692.007                | 112,01                        | 100,20            |
| 3          | Dự phòng ngân sách                                     | 12.799           | 16.324           | 16.324                 |                               | 127,54            |
| 4          | Chi ngân sách xã (không kể tiền đất)                   | 179.615          | 150.752          | 171.586                | 113,82                        | 95,53             |
| 5          | Tiết kiệm 10% để cải cách tiền lương                   |                  | 13.366           | 0                      |                               |                   |
| <b>II</b>  | <b>Chi từ nguồn bổ sung có mục tiêu từ NS cấp tỉnh</b> | <b>33.844</b>    |                  | <b>30.005</b>          |                               | <b>88,66</b>      |
| <b>III</b> | <b>Chi chuyển nguồn sang năm sau</b>                   | <b>14.805</b>    |                  | <b>35.172</b>          |                               | <b>237,57</b>     |
| <b>C</b>   | <b>KẾT DƯ NGÂN SÁCH</b>                                | <b>1.840</b>     | <b>0</b>         | <b>0</b>               |                               |                   |

## DỰ TOÁN CHI TIẾT THU NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC NĂM 2022

(Kèm theo Tờ trình số /TTr-TCKH ngày 30/12/2022 của Phòng Tài chính - KH)

Đơn vị: Triệu đồng

| STT | Nội dung   | Dự toán Tỉnh giao | Dự toán HĐND huyện giao | Trong đó |            |               |              | UTH năm 2022  | Trong đó |           |               |              | So sánh %    |              |
|-----|--|-------------------|-------------------------|----------|------------|---------------|--------------|---------------|----------|-----------|---------------|--------------|--------------|--------------|
|     |  |                   |                         | TW       | Tỉnh       | Huyện         | Xã           |               | TW       | Tỉnh      | Huyện         | Xã           | Tỉnh giao    | Huyện giao   |
| A   | THU NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC                               | 820.305           | 914.312                 | 1.971    | 11.500     | 733.484       | 167.357      | 1.176.007     | 2.628    | 3.878     | 1.135.478     | 34.023       | 143,4        | 128,6        |
|     | THU CÂN ĐỐI NGÂN SÁCH ĐỊA PHƯƠNG                     | 816.234           | 900.841                 |          |            | 733.484       | 167.357      | 1.169.501     |          |           | 1.135.478     | 34.023       | 143,3        | 129,8        |
| I   | TỔNG THU NSNN TRÊN ĐỊA BÀN                           | 94.573            | 188.580                 | 1.971    | 11.500     | 154.231       | 20.878       | 261.530       | 2.628    | 3.878     | 221.241       | 33.783       | 276,5        | 138,7        |
|     | Thu nội địa trừ đất                                  | 74.573            | 74.580                  | 1.971    | 100        | 63.031        | 9.478        | 97.131        | 2.588    | 696       | 80.696        | 13.151       | 130,2        | 130,2        |
| I.1 | Thu nội địa  | 94.573            | 188.580                 | 1.971    | 11.500     | 154.231       | 20.878       | 125.041       | 2.588    | 3.487     | 103.024       | 15.942       | 132,2        | 66,3         |
| 1   | Thu từ khu vực doanh nghiệp nhà nước                 | 0                 | 0                       | 0        | 0          | 0             | 0            | 247           | 0        | 213       | 34            | 0            |              |              |
| 2   | Thu từ khu vực doanh nghiệp có vốn đầu tư nước ngoài | 0                 | 0                       | 0        | 0          | 0             | 0            | 0             | 0        | 0         | 0             | 0            |              |              |
| 3   | Thu từ khu vực kinh tế ngoài quốc doanh              | 45.200            | 45.200                  | 0        | 0          | 44.105        | 1.095        | 59.267        | 0        | 0         | 58.234        | 1.033        | 131,1        | 131,1        |
| -   | <i>GTGT</i>  | <i>44.800</i>     | <i>44.800</i>           |          |            | <i>43.705</i> | <i>1.095</i> | <i>57.928</i> | <i>0</i> | <i>0</i>  | <i>56.895</i> | <i>1.033</i> | <i>129,3</i> | <i>129,3</i> |
| -   | <i>Thuế TNDN</i>                                     | <i>200</i>        | <i>200</i>              |          |            | <i>200</i>    | <i>0</i>     | <i>977</i>    | <i>0</i> |           | <i>977</i>    | <i>0</i>     | <i>488,5</i> | <i>488,5</i> |
| -   | <i>Thuế tài nguyên</i>                               | <i>200</i>        | <i>200</i>              |          |            | <i>200</i>    | <i>0</i>     | <i>230</i>    | <i>0</i> | <i>0</i>  | <i>230</i>    | <i>0</i>     | <i>115,0</i> | <i>115,0</i> |
| -   | <i>Thuế tiêu thụ ĐB</i>                              |                   |                         |          |            |               |              | <i>132</i>    | <i>0</i> | <i>0</i>  | <i>132</i>    | <i>0</i>     |              |              |
| 4   | Thuế thu nhập cá nhân                                | 3.200             | 3.200                   | 0        | 100        | 1.388         | 1.712        | 6.643         | 0        | 30        | 3.129         | 3.484        | 207,6        | 207,6        |
| -   | <i>Thuế TNCN từ hộ GD</i>                            | <i>700</i>        | <i>700</i>              |          |            | <i>188</i>    | <i>512</i>   | <i>0</i>      | <i>0</i> | <i>0</i>  | <i>0</i>      | <i>0</i>     | -            | -            |
| -   | <i>Chuyển nhượng bất động sản</i>                    | <i>2.400</i>      | <i>2.400</i>            |          |            | <i>1.200</i>  | <i>1.200</i> | <i>6.643</i>  | <i>0</i> | <i>30</i> | <i>3.129</i>  | <i>3.484</i> | <i>276,8</i> | <i>276,8</i> |
| -   | <i>Thuế TNCN khác</i>                                | <i>100</i>        | <i>100</i>              |          | <i>100</i> |               |              | <i>0</i>      | <i>0</i> | <i>0</i>  | <i>0</i>      | <i>0</i>     | -            | -            |
| 5   | Thu tiền cấp quyền khai thác KS                      | 403               | 410                     | 0        | 0          | 246           | 164          | 410           | 0        | 0         | 246           | 164          | 101,7        | 100,0        |

|            |  |                |                |          |          |                |                |                |           |            |                |               |              |              |
|------------|--|----------------|----------------|----------|----------|----------------|----------------|----------------|-----------|------------|----------------|---------------|--------------|--------------|
| 6          | Lệ phí trước bạ  | 11.000         | 11.000         | 0        | 0        | 10.700         | 300            | 11.911         | 0         | 0          | 11.160         | 751           | 108,3        | 108,3        |
| 7          | Thu phí, lệ phí  | 11.000         | 11.000         | 171      |          | 5.032          | 5.797          | 11.428         | 390       | 153        | 5.032          | 5.853         | 103,9        | 103,9        |
| -          | Lệ phí môn bài   | 450            | 450            |          |          |                | 450            | 506            | 0         | 0          | 0              | 506           | 112,4        | 112,4        |
| -          | Phí bảo vệ môi trường  | 9.500          | 9.500          |          |          | 4.750          | 4.750          | 9.500          | 0         | 0          | 4.750          | 4.750         | 100,0        | 100,0        |
| -          | Các loại khác  | 1.050          | 1.050          | 171      |          | 282            | 597            | 1.422          | 390       | 153        | 282            | 597           | 135,4        | 135,4        |
| 8          | Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp                                 | 10             | 10             | 0        | 0        | 0              | 10             | 10             | 0         | 0          | 0              | 10            | 100,0        | 100,0        |
| 9          | Thu tiền sử dụng đất   | 20.000         | 114.000        | 0        | 11.400   | 91.200         | 11.400         | 27.910         | 0         | 2.791      | 22.328         | 2.791         | 139,6        | 24,5         |
| 10         | Tiền cho thuê đất, thuê mặt nước                                 | 60             | 60             | 0        | 0        | 60             | 0              | 172            | 0         | 91         | 81             | 0             | 286,7        | 286,7        |
| 11         | Thu từ hoạt động xổ số kiến thiết                                | 0              | 0              | 0        | 0        | 0              | 0              | 0              | 0         | 0          | 0              | 0             |              |              |
| 12         | Thu khác ngân sách   | 3.300          | 3.300          | 1.800    | 0        | 1.500          | 0              | 5.187          | 2.198     | 209        | 2.780          | 0             | 157,2        | 157,2        |
| -          | ATGT   | 1.000          | 1.000          | 1.000    | 0        | 0              | 0              | 1.000          | 1.000     | 0          | 0              | 0             | 100,0        | 100,0        |
| -          | Phạt các ngành khác  | 700            | 700            | 0        | 0        | 700            | 0              | 1.980          | 0         | 0          | 1.980          | 0             | 282,9        | 282,9        |
| -          | Thu tịch thu   | 200            | 200            | 0        | 0        | 200            | 0              | 373            | 173       | 0          | 200            | 0             | 186,5        | 186,5        |
| -          | Thu khác còn lại   | 600            | 600            | 0        | 0        | 600            | 0              | 809            | 0         | 209        | 600            | 0             | 134,8        | 134,8        |
| -          | Thu khác NSTW  | 800            | 800            | 800      | 0        |                | 0              | 1.025          | 1.025     | 0          | 0              | 0             | 128,1        | 128,1        |
| 13         | Thu từ quỹ đất công ích, hoa lợi công sản khác (thu khác tại xã) | 400            | 400            | 0        | 0        | 0              | 400            | 1.856          | 0         | 0          | 0              | 1.856         | 464,0        | 464,0        |
| <b>I.2</b> | <b>Thu viện trợ</b>  | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>  | <b>0</b>   | <b>0</b>       | <b>0</b>      |              |              |
| <b>I.3</b> | <b>Thu hồi các khoản chi năm trước</b>                           | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>579</b>     | <b>40</b> | <b>391</b> | <b>146</b>     | <b>2</b>      |              |              |
| <b>I.4</b> | <b>Thu chuyển nguồn NS năm trước sang</b>                        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>135.910</b> | <b>0</b>  | <b>0</b>   | <b>118.071</b> | <b>17.839</b> |              |              |
| <b>II</b>  | <b>Thu kết dư ngân sách năm trước</b>                            | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>240</b>     | <b>0</b>  | <b>0</b>   | <b>0</b>       | <b>240</b>    |              |              |
| <b>III</b> | <b>Thu bổ sung NS cấp trên</b>                                   | <b>725.732</b> | <b>725.732</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>579.253</b> | <b>146.479</b> | <b>914.237</b> | <b>0</b>  | <b>0</b>   | <b>914.237</b> | <b>0</b>      | <b>126,0</b> | <b>126,0</b> |
| 1          | Bổ sung cân đối  | 710.021        | 710.021        | 0        | 0        | 567.211        | 142.810        | 710.021        | 0         | 0          | 710.021        | 0             | 100,0        | 100,0        |
| 2          | Thu bổ sung có mục tiêu  | 15.711         | 15.711         | 0        | 0        | 12.042         | 3.669          | 204.216        | 0         | 0          | 204.216        | 0             | 1.299,8      | 1.299,8      |
| <b>B</b>   | <b>THU NGÂN SÁCH HUYỆN ĐƯỢC HƯỞNG THEO PHÂN CẤP</b>              | <b>90.502</b>  | <b>175.109</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>154.231</b> | <b>20.878</b>  | <b>118.966</b> | <b>0</b>  | <b>0</b>   | <b>103.024</b> | <b>15.942</b> | <b>131,5</b> | <b>67,9</b>  |

|   |   |        |         |  |  |         |        |         |   |   |        |        |       |       |
|---|---|--------|---------|--|--|---------|--------|---------|---|---|--------|--------|-------|-------|
| 1 | Từ các khoản thu phân chia tỷ lệ %            | 87.463 | 172.070 |  |  | 152.189 | 19.881 | 112.974 | 0 | 0 | 99.485 | 13.489 | 129,2 | 65,7  |
| 2 | Các khoản thu ngân sách huyện được hưởng 100% | 3.039  | 3.039   |  |  | 2.042   | 997    | 5.992   | 0 | 0 | 3.539  | 2.453  | 197,2 | 197,2 |

**ƯỚC THỰC HIỆN CHI NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC NĂM 2022**

(Kèm theo Tờ trình số /TTr-TCKH ngày 30/12/2022 của Phòng Tài chính - KH)

Đơn vị: Triệu đồng

| STT       | Nội dung  | Dự toán năm 2022 | Thực hiện 10 tháng 2022 | UTH năm 2022     | So sánh TH10T/DT | So sánh UTH/DT |
|-----------|---|------------------|-------------------------|------------------|------------------|----------------|
| A         | B   | 1                | 2                       | 3                | 4                | 5              |
|           | <b>TỔNG CHI NGÂN SÁCH HUYỆN</b>   | <b>900.841</b>   | <b>702.073</b>          | <b>1.169.501</b> | <b>77,9</b>      | <b>129,8</b>   |
| <b>A</b>  | <b>CHI CÂN ĐỐI NGÂN SÁCH HUYỆN</b>  | <b>900.841</b>   | <b>696.008</b>          | <b>1.104.324</b> | <b>77,3</b>      | <b>122,6</b>   |
| <b>I</b>  | <b>Chi đầu tư phát triển</b>  | <b>102.600</b>   | <b>99.189</b>           | <b>224.407</b>   | <b>96,7</b>      | <b>218,7</b>   |
| 1         | Chi đầu tư cho các dự án  |                  | 3.263                   | 82.382           |                  |                |
| 2         | Chi đầu tư phát triển khác  | 102.600          | 95.926                  | 142.025          | 93,5             | 138,4          |
| -         | Chi đầu tư từ thu tiền sử dụng đất  | 102.600          | 15.263                  | 25.119           | 14,9             | 24,5           |
| -         | Chi đầu tư khác   |                  | 80.663                  | 116.906          |                  |                |
| <b>II</b> | <b>Chi thường xuyên</b>   | <b>629.120</b>   | <b>451.694</b>          | <b>692.007</b>   | <b>71,8</b>      | <b>110,0</b>   |
|           | <i>Trong đó:</i>  |                  | 0                       | 0                |                  |                |
| 1         | Chi giáo dục - đào tạo và dạy nghề  | 458.745          | 341.404                 | 513.330          | 74,4             | 111,9          |
| 2         | Chi khoa học và công nghệ   | 0                | 0                       | 0                |                  |                |
| 3         | Chi y tế, dân số và gia đình  | 2.498            | 1.675                   | 2.498            | 67,1             | 100,0          |
| 4         | Chi văn hóa thông tin, PTTH   | 5.190            | 2.879                   | 5.260            | 55,5             | 101,3          |
| 5         | Chi phát thanh, truyền hình   | 0                |                         | 0                |                  |                |
| 6         | Chi thể dục thể thao  | 619              | 646                     | 1.190            | 104,4            | 192,2          |
| 7         | Chi bảo vệ môi trường   | 4.719            | 2.444                   | 4.719            | 51,8             | 100,0          |
| 8         | Chi hoạt động kinh tế   | 65.601           | 27.922                  | 66.406           | 42,6             | 101,2          |
| -         | SN Lâm nghiệp   | 500              | 500                     | 500              | 100,0            | 100,0          |
| -         | SN Nông nghiệp  | 1.000            | 666                     | 1.600            | 66,6             | 160,0          |
| -         | SN Giao thông   | 25.604           | 16.471                  | 25.604           | 64,3             | 100,0          |
| -         | Chi công tác an toàn giao thông   | 942              | 802                     | 942              | 85,1             | 100,0          |
| -         | SN Thủy lợi   | 100              | 47                      | 100              | 47,0             | 100,0          |
| -         | Chính sách bảo vệ và PT đất trồng lúa   | 5.600            |                         | 5.600            | 0,0              | 100,0          |
| -         | SN kiến thiết thị chính   | 1.704            | 733                     | 1.909            | 43,0             | 112,0          |
| -         | SN kinh tế khác   | 11.992           | 3.651                   | 11.992           | 30,4             | 100,0          |
| -         | Chi thường xuyên các đơn vị sự nghiệp   | 8.392            | 3.162                   | 8.392            | 37,7             | 100,0          |
| -         | SN công nghiệp, thương mại  | 100              |                         | 100              | 0,0              | 100,0          |
| -         | Hỗ trợ kinh phí giá sản phẩm dịch vụ công ích thủy lợi  | 3.167            | 1.890                   | 3.167            | 59,7             | 100,0          |
| -         | Hỗ trợ thực hiện công tác khuyến nông khuyến khích phát triển HTX, liên kết trong sản xuất và tiêu thụ SPNN | 4.500            |                         | 4.500            | 0,0              | 100,0          |

|            |   |                |                |                |             |              |
|------------|---|----------------|----------------|----------------|-------------|--------------|
| -          | Hỗ trợ phát triển du lịch sinh thái và du lịch cộng đồng      | 1.000          |                | 1.000          | 0,0         | 100,0        |
| -          | Hỗ trợ phát triển rừng nâng cao giá trị rừng trồng kinh tế    | 1.000          |                | 1.000          | 0,0         | 100,0        |
| 9          | Chi hoạt động của cơ quan quản lý hành chính, đảng, đoàn thể  | 35.226         | 33.723         | 36.170         | 95,7        | 102,7        |
| 10         | Chi bảo đảm xã hội  | 35.097         | 29.205         | 35.097         | 83,2        | 100,0        |
| 11         | An ninh - quốc phòng  | 7.034          | 8.984          | 10.234         | 127,7       | 145,5        |
| 12         | Chi khác ngân sách  | 3.070          | 2.812          | 3.117          | 91,6        | 101,5        |
| 13         | Các nhiệm vụ phát sinh  | 0              | 0              | 0              |             |              |
| 14         | Tiết kiệm 10% để cải cách tiền lương                          | 11.321         | 0              | 0              | 0,0         | 0,0          |
| 15         | Chi hoàn trả ngân sách cấp trên                               | 0              |                | 13.986         |             |              |
| <b>III</b> | <b>Dự phòng ngân sách huyện</b>                               | <b>13.164</b>  | <b>8.368</b>   | <b>13.164</b>  | <b>63,6</b> | <b>100,0</b> |
| <b>IV</b>  | <b>Chi ngân sách xã (không kể tiền đất)</b>                   | <b>155.957</b> | <b>136.757</b> | <b>174.746</b> | <b>87,7</b> | <b>112,0</b> |
| <b>B</b>   | <b>CHI TỪ NGUỒN BỔ SUNG CÓ MỤC TIÊU TỪ NGÂN SÁCH CẤP TRÊN</b> | <b>0</b>       | <b>6.065</b>   | <b>30.005</b>  |             |              |
| <b>C</b>   | <b>CHI CHUYỂN NGUỒN 70% TĂNG THU VÀ CẢI CÁCH TIỀN LƯƠNG</b>   |                |                | <b>35.172</b>  |             |              |