

PHẦN I. VĂN BẢN QUY PHẠM PHÁP LUẬT**BỘ TÀI CHÍNH****BỘ TÀI CHÍNH****CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM****Độc lập - Tự do - Hạnh phúc**

Số: 130/2009/TT-BTC

Hà Nội, ngày 24 tháng 6 năm 2009

THÔNG TƯ

quy định Hệ thống báo cáo tài chính và báo cáo kế toán quản trị áp dụng trong Chế độ kế toán ngân sách nhà nước và hoạt động nghiệp vụ Kho bạc Nhà nước ban hành theo Quyết định số 120/2008/QĐ-BTC ngày 22/12/2008 của Bộ trưởng Bộ Tài chính

Căn cứ Luật ngân sách nhà nước số 01/2002/QH11 ngày 16/12/2002;

Căn cứ Luật kế toán số 03/2003/QH11 ngày 17/6/2003;

Căn cứ Nghị định số 118/2008/NĐ-CP ngày 27/11/2008 của Chính phủ quy định chức năng, nhiệm vụ, quyền hạn và cơ cấu tổ chức của Bộ Tài chính;

Căn cứ Quyết định số 235/2003/QĐ-TTg ngày 13/11/2003 của Thủ tướng Chính phủ quy định chức năng, nhiệm vụ, quyền hạn và cơ cấu tổ chức Kho bạc Nhà nước trực thuộc Bộ Tài chính;

Bộ Tài chính quy định Hệ thống báo cáo tài chính và báo cáo kế toán quản trị áp dụng trong Chế độ kế toán ngân sách

nhà nước và hoạt động nghiệp vụ Kho bạc Nhà nước như sau:

Điều 1. Về hệ thống báo cáo tài chính và báo cáo kế toán quản trị:

Ban hành kèm theo Thông tư này Hệ thống báo cáo tài chính và báo cáo kế toán quản trị áp dụng trong Chế độ kế toán ngân sách nhà nước và hoạt động nghiệp vụ Kho bạc Nhà nước ban hành theo Quyết định số 120/2008/QĐ-BTC ngày 22/12/2008 của Bộ trưởng Bộ Tài chính.

Riêng báo cáo hoàn trả các khoản thu ngân sách nhà nước, thực hiện theo mẫu số 06/BCHT ban hành theo Thông tư số 128/2008/TT-BTC ngày 24/12/2008 của Bộ Tài chính.

Điều 2. Tổ chức thực hiện:

Thông tư này có hiệu lực thi hành sau 45 ngày, kể từ ngày ký và được thực hiện từ năm ngân sách 2009, thay thế Hệ thống báo cáo tài chính và báo cáo kế toán quản trị quy định tại Quyết định số 14/2007/QĐ-BTC ngày 15/3/2007 của Bộ trưởng Bộ Tài chính.

Trong quá trình thực hiện nếu có khó khăn, vướng mắc, đề nghị các cơ quan, tổ chức phản ánh về Bộ Tài chính để giải quyết kịp thời./.

KT. BỘ TRƯỞNG
THỨ TRƯỞNG

Nguyễn Công Nghiệp

DANH MỤC HỆ THỐNG BÁO CÁO TÀI CHÍNH

(ban hành theo Thông tư số 130/2009/TT-BTC ngày 24/6/2009 của Bộ Tài chính)

STT	Tên báo cáo	Mẫu số	Kỳ báo cáo	Đơn vị có trách nhiệm báo cáo	Đơn vị nhận báo cáo	Phương thức gửi báo cáo
I	Báo cáo quản trị nghiệp vụ KBNN					
1	Bảng cân đối tài khoản	B1-01/KB	Tháng, năm	KBNN các cấp	KBNN cấp trên	Báo cáo tháng gửi files; báo cáo năm gửi files và giấy
2	Báo cáo các khoản phải thu, phải trả	B1-02/KB	Năm	KBNN các cấp	KBNN cấp trên	Báo cáo files và giấy
3	Báo cáo các khoản thừa, thiếu, tổn thất chờ xử lý	B1-03/KB	Năm	KBNN các cấp	KBNN cấp trên	Báo cáo files và giấy
4	Báo cáo các khoản tạm thu, tạm giữ chờ xử lý	B1-04/KB	Năm	KBNN các cấp	KBNN cấp trên, cơ quan tài chính cùng cấp	Báo cáo files và giấy
5	Báo cáo số dư tài khoản tiền gửi đơn vị dự toán	B1-05/KB	Năm	KBNN các cấp	KBNN cấp trên, cơ quan tài chính cùng cấp	Báo cáo files và giấy
6	Báo cáo tình hình tồn quỹ KBNN	B1-06/KB	Ngày	KBNN các cấp	Báo cáo nội bộ	Báo cáo giấy

STT	Tên báo cáo	Mẫu số	Kỳ báo cáo	Đơn vị có trách nhiệm báo cáo	Đơn vị nhận báo cáo	Phương thức gửi báo cáo
7	Tổng hợp kết quả thực hiện kiến nghị của Kiểm toán Nhà nước niên độ ngân sách năm...	B1-07/KB	Quý, năm	KBNN các cấp	KBNN cấp trên, cơ quan tài chính cùng cấp	Báo cáo files và giấy
II	Báo cáo tổng hợp thu và vay của NSNN					
8	Báo cáo thu và vay của NSNN niên độ...	B2-01/NS	Tháng, năm	KBNN các cấp	Cơ quan tài chính cùng cấp, KBNN cấp trên; KBNN cấp huyện gửi UBND xã/phường/thị trấn	Báo cáo tháng: nơi có đường truyền gửi files; nơi chưa có đường truyền gửi giấy. Báo cáo năm gửi files và giấy; riêng báo cáo B2-02/NS gửi Bộ Tài chính (Vụ NSNN) files. Đối với ngân sách cấp xã gửi báo cáo giấy
9	Báo cáo thu và vay của NSNN theo mục lục NSNN niên độ...	B2-02/NS	Tháng, năm	KBNN các cấp		
10	Báo cáo tổng hợp thu NSNN niên độ...	B2-03/NS	Tháng, năm	KBNN các cấp			Cơ quan Tài chính và cơ quan thu cùng cấp, KBNN cấp trên
11	Báo cáo thu NSNN ngành Hải quan niên độ...	B2-04/NS	Tháng, năm	KBNN	Tổng cục Hải quan, Bộ Tài chính (Vụ NSNN)	
III	Báo cáo tổng hợp chi ngân sách					

STT	Tên báo cáo	Mẫu số	Kỳ báo cáo	Đơn vị có trách nhiệm báo cáo	Đơn vị nhận báo cáo	Phương thức gửi báo cáo
12	Báo cáo chi NSNN niên độ...	B3-01/NS	Tháng, năm	KBNN	Bộ Tài chính (Vụ NSNN)	<p>Báo cáo tháng: nơi có đường truyền gửi files; nơi chưa có đường truyền gửi giấy. Báo cáo năm gửi files và giấy; riêng báo cáo B3-03/NS gửi Bộ Tài chính (Vụ NSNN) files. Đối với ngân sách cấp xã gửi báo cáo giấy</p>
13	Báo cáo chi NSDP niên độ...	B3-02/NS	Tháng, năm	KBNN tỉnh, KBNN huyện	Cơ quan tài chính cùng cấp, KBNN cấp trên	
14	Báo cáo chi NSNN theo MLNS niên độ...	B3-03/NS	Tháng, năm	KBNN các cấp	Cơ quan tài chính cùng cấp, KBNN cấp huyện gửi UBND cấp xã	
15	Báo cáo chi NSTW niên độ...	B3-04/NS	Tháng, năm	KBNN	Bộ Tài chính (các Vụ NSNN, HCSN, Đầu tư)	
16	Báo cáo chi ngân sách (cấp tỉnh/cấp huyện/cấp xã) niên độ...	B3-05/NS	Tháng, năm	KBNN các cấp	Cơ quan tài chính cùng cấp, KBNN cấp huyện gửi UBND cấp xã	
IV	Báo cáo chi chương trình mục tiêu quốc gia					

STT	Tên báo cáo	Mẫu số	Kỳ báo cáo	Đơn vị có trách nhiệm báo cáo	Đơn vị nhận báo cáo	Phương thức gửi báo cáo
17	Thực hiện chi các chương trình mục tiêu, chương trình 135, dự án trồng mới 5 triệu ha rừng niên độ...	B4-01/NS	Tháng, năm	KBNN các cấp	Cơ quan tài chính cùng cấp; KBNN cấp trên; Cơ quan tài chính cấp trên	Báo cáo tháng nơi có đường truyền gửi files; nơi chưa có đường truyền gửi giấy. Báo cáo năm gửi files và giấy
18	Thực hiện chi các CTMT, CT 135, dự án trồng mới 5 triệu ha rừng theo dự án và mục lục NSNN niên độ...	B4-02/NS	Tháng, năm	KBNN các cấp	Cơ quan tài chính cùng cấp; KBNN cấp trên; Cơ quan tài chính cấp trên	
V	Báo cáo sử dụng kinh phí					
19	Chi thanh toán vốn đầu tư ngân sách (trung ương/cấp tỉnh/cấp huyện) niên độ...	B5-01/NS	Tháng, năm	KBNN các cấp	Cơ quan tài chính cùng cấp	Báo cáo tháng nơi có đường truyền gửi files; nơi chưa có đường truyền gửi giấy. Báo cáo năm gửi files và giấy
20	Chi thường xuyên ngân sách (trung ương/cấp tỉnh/cấp huyện) theo hình thức rút dự toán niên độ...	B5-02/NS	Tháng, năm	KBNN các cấp	Cơ quan tài chính cùng cấp	
21	Chi bổ sung từ ngân sách (trung ương/tỉnh/huyện) cho ngân sách cấp dưới niên độ.....	B5-03/NS	Tháng, năm	KBNN các cấp	Cơ quan tài chính cùng cấp	

STT	Tên báo cáo	Mẫu số	Kỳ báo cáo	Đơn vị có trách nhiệm báo cáo	Đơn vị nhận báo cáo	Phương thức gửi báo cáo
VI	Báo cáo vay, trả nợ					
22	Vay và trả nợ trong nước niên độ....	B6-01/NS	Tháng, năm	KBNN các cấp	Cơ quan tài chính cùng cấp, KBNN cấp trên	Báo cáo tháng gửi files, báo cáo năm gửi files và giấy
VII	Báo cáo ghi thu, ghi chi vốn ngoài nước					
23	Ghi thu, ghi chi NSTW vốn ngoài nước niên độ....	B7-01/NS	Tháng, năm	KBNN	Bộ Tài chính (Vụ NSNN, Cục QLN và TCDN)	Báo cáo tháng nơi có đường truyền gửi files; nơi chưa có đường truyền gửi giấy. Báo cáo năm gửi files và giấy
24	Ghi thu, ghi chi vốn ngoài nước của ngân sách tỉnh, thành phố niên độ....	B7-02/NS	Tháng, năm	KBNN tỉnh	Sở Tài chính	
VIII	Báo cáo nhanh, báo cáo cân đối thu chi NSNN					
25	Báo cáo tình hình hoạt động NSNN và NSTW niên độ...	B8-01/NS	Ngày	KBNN	Bộ Tài chính (Vụ NSNN)	Gửi files và giấy
26	Báo cáo tình hình hoạt động ngân sách cấp tỉnh niên độ.....	B8-02/NS	Ngày	KBNN tỉnh	Sở Tài chính	

STT	Tên báo cáo	Mẫu số	Kỳ báo cáo	Đơn vị có trách nhiệm báo cáo	Đơn vị nhận báo cáo	Phương thức gửi báo cáo
27	Báo cáo tình hình hoạt động ngân sách cấp huyện....	B8-03/NS	Ngày	KBNN huyện	Phòng Tài chính	} Gửi báo cáo giấy
28	Báo cáo tình hình hoạt động ngân sách cấp xã....	B8-04/NS	Ngày	KBNN huyện	UBND xã/phường/thị trấn	
29	Báo cáo cân đối thu chi NSTW niên độ....	B8-05/NS	Tháng, năm	KBNN	Bộ Tài chính (Vụ NSNN)	} Gửi files và giấy
30	Báo cáo cân đối thu chi ngân sách (cấp tỉnh/cấp huyện) niên độ....	B8-06/NS	Tháng, năm	KBNN tỉnh, KBNN huyện	Cơ quan tài chính cùng cấp	

Mẫu số B1-01/KB

(theo Thông tư số 130/2009/TT-BTC ngày 24/6/2009 của Bộ Tài chính)

KHO BẠC NHÀ NƯỚC...

BẢNG CÂN ĐỐI TÀI KHOẢN

Từ ngày..... đến ngày.....

Đơn vị: đồng

Tên tài khoản	Mã TK	Dư đầu kỳ		Phát sinh		Dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
A	B	1	2	3	4	5	6
....							
Loại II							
Tài khoản bậc 1							
.....							
Tài khoản bậc 2							
.....							
Tài khoản bậc 3							
.....							
Loại III							
.....							
Tổng cộng							

..., ngày... tháng... năm...

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

GIÁM ĐỐC

Mẫu số B1-02/KB*(theo Thông tư số 130/2009/TT-BTC ngày 24/6/2009 của Bộ Tài chính)*

KHO BẠC NHÀ NƯỚC.....

BÁO CÁO CÁC KHOẢN PHẢI THU, PHẢI TRẢ**Thời điểm ngày 31/12/....**

Đơn vị: đồng

STT	Nội dung	Mã DV quan hệ với NS/ Mã đối tượng nộp thuế	Tên đơn vị	Số tiền	Ghi chú
A	B	1	2	3	4
I	Các khoản phải thu				
1	.....			
II	Các khoản phải trả				

..., ngày... tháng... năm....

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

GIÁM ĐỐC

LawSoft * Tel: +84 8 3645 6684 * www.ThuvienPhapLuat.com

09616511

Mẫu số B1-03/KB

(theo Thông tư số 130/2009/TT-BTC ngày 24/6/2009 của Bộ Tài chính)

KHO BẠC NHÀ NƯỚC....

BÁO CÁO CÁC KHOẢN THỪA, THIẾU, TỔN THẤT CHỜ XỬ LÝ

Thời điểm ngày 31/12/....

Đơn vị: đồng

STT	Nội dung	Mã DV quan hệ với NS/ Mã đối tượng nộp thuế	Tên đơn vị/ cá nhân	Số tiền
A	B	1	2	3
I	Các khoản thừa			
1	.....		
2	.....		
.....			
II	Các khoản thiếu			
1	.....		
2	.....		
.....			
III	Các khoản tổn thất			
1	.....		
2	.....		
.....			

..., ngày.... tháng.... năm....

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

GIÁM ĐỐC

09616511

Mẫu số B1-04/KB

(theo Thông tư số 130/2009/TT-BTC ngày 24/6/2009 của Bộ Tài chính)

KHO BẠC NHÀ NƯỚC.....

BÁO CÁO CÁC KHOẢN TẠM THU, TẠM GIỮ CHỜ XỬ LÝ

Thời điểm ngày 31/12/.....

Đơn vị: đồng

STT	Nội dung	Mã DV quan hệ với NS/Mã đối tượng nộp thuế	Cơ quan thu	Số tiền	Ghi chú
A	B	1	2	3	4
I	Các khoản tạm thu				
.....				
.....				
II	Các khoản tạm giữ				
.....				
.....				
.....				
.....				
.....				
	Tổng cộng				

..., ngày.... tháng.... năm....

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

GIÁM ĐỐC

Mẫu số B1-06/KB

(theo Thông tư số 130/2009/TT-BTC ngày 24/6/2009 của Bộ Tài chính)

KHO BẠC NHÀ NƯỚC....

BÁO CÁO TÌNH HÌNH TỒN QUỸ KBNN

Từ ngày..... đến ngày.....

Đơn vị: tỷ đồng

Chỉ tiêu	Số tiền
I. Tồn ngân KBNN bằng đồng Việt Nam	
1. Tại KBNN Trung ương	
2. Tại KBNN địa phương	
Trong đó: tồn ngân bằng tiền mặt	
II. Tồn ngân KBNN bằng ngoại tệ	
Trong đó: Quỹ ngoại tệ tập trung	
III. Số dư tạm ứng tồn ngân KBNN	
1. Số dư tạm ứng tồn ngân KBNN cho NSTW	
2. Số dư tạm ứng tồn ngân KBNN cho ngân sách tỉnh	
IV. Tiền gửi ngân hàng	
1. Tiền gửi tại Ngân hàng Nhà nước	
2. Tiền gửi tại các ngân hàng thương mại	
Ngân hàng Ngoại thương	
Ngân hàng NN và PTNT	
Ngân hàng ĐTPTVN	
Ngân hàng Công thương	
Các ngân hàng thương mại khác	

....., ngày... tháng... năm....

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

KHO BẠC NHÀ NƯỚC.....

TỔNG HỢP KẾT QUẢ THỰC HIỆN KIẾN NGHỊ CỦA KIỂM TOÁN NHÀ NƯỚC
NIÊN ĐỘ NGÂN SÁCH NĂM.....

Từ ngày..... đến ngày.....

Đơn vị: đồng

STT	Mã chương	Mã tỉnh	Tên chương - Tên tỉnh/Thành phố	Các khoản nộp NSNN		Các khoản nộp giảm chi NSNN		Tổng số	
				PS	LK	PS	LK	PS	LK
1	2	3	4	5	6	7	8	9 (5+7)	10 (6+8)
I. NGÂN SÁCH TRUNG ƯƠNG (Tổng cộng)									
	005		Văn phòng Chính phủ						
1		03	KBNN TP. Hồ Chí Minh						
	009		Bộ Công an						
2		03	KBNN TP. Hồ Chí Minh						
3		50	KBNN Tuyên Quang						
	010		Bộ Quốc phòng						
4		01	KBNN Hà Nội						

STT	Mã chương	Mã tỉnh	Tên chương - Tên tỉnh/Thành phố	Các khoản nộp NSNN		Các khoản nộp giảm chi NSNN		Tổng số	
				PS	LK	PS	LK	PS	LK
1	2	3	4	5	6	7	8	9 (5+7)	10 (6+8)
5		02	KBNN Hải Phòng						
II. NGÂN SÁCH ĐỊA PHƯƠNG (Tổng cộng)									
1		01	KBNN Hà Nội						
	xxx								
	xxx								
2		02	KBNN Hải Phòng						
	xxx								
Tổng số									

Ghi chú:

- NSDP bao gồm cả ba cấp tỉnh, huyện và xã
- KBNN tỉnh, thành phố khi báo cáo Sở Tài chính chỉ báo cáo Mục II
- KBNN báo cáo Bộ Tài chính đối với Mục II chỉ báo cáo tổng hợp theo từng tỉnh, thành phố trực thuộc TW, không phải chi tiết theo đơn vị (mã chương).

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

....., ngày..... tháng..... năm.....
TỔNG GIÁM ĐỐC/GIÁM ĐỐC

KHO BẠC NHÀ NƯỚC.....

BÁO CÁO THU VÀ VAY CỦA NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC NIÊN ĐỘ...

Từ ngày..... đến ngày.....

Đơn vị: triệu đồng

STT	Chi tiêu	Thực hiện trong kỳ						Lũy kế thực hiện từ đầu năm					
		NSNN	NSTW	NSDP	Chia ra			NSNN	NSTW	NSDP	Chia ra		
					NS cấp tỉnh	NS cấp huyện	NS cấp xã				NS cấp tỉnh	NS cấp huyện	NS cấp xã
A	B	1=2+3	2	3=4+5+6	4	5	6	7=8+9	8	9=10+11+12	10	11	12
	TỔNG SỐ (=A+B+C)												
A	THU NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC												
I	Thu nội địa thường xuyên												
1	Thu từ kinh tế quốc doanh												
1.1	Thuế giá trị gia tăng hàng sản xuất - kinh doanh trong nước												

A	B	1=2+3	2	3=4+ 5+6	4	5	6	7=8+9	8	9=10+ 11+12	10	11	12
	Tr.đó: - Thu từ hoạt động thăm dò, phát triển mỏ và khai thác dầu, khí												
1.2	Thuế tiêu thụ đặc biệt hàng sản xuất trong nước												
1.3	Thuế thu nhập doanh nghiệp												
	Tr.đó: - Từ các đơn vị hạch toán toàn ngành												
	- Từ hoạt động thăm dò, phát triển mỏ và khai thác dầu, khí												
1.4	Thu từ thu nhập sau thuế												
	Tr.đó: - Từ hoạt động thăm dò, phát triển mỏ và khai thác dầu, khí												
1.5	Thuế tài nguyên												
	Tr.đó: - Tài nguyên khí												
	- Tài nguyên nước thủy điện												
1.6	Thuế môn bài												
1.7	Thu khác												

A	B	1=2+3	2	3=4+ 5+6	4	5	6	7=8+9	8	9=10+ 11+12	10	11	12
2	Thu từ doanh nghiệp đầu tư nước ngoài (không kể thu từ dầu thô)												
2.1	Thuế giá trị gia tăng hàng sản xuất - kinh doanh trong nước												
	Tr.đó: từ hoạt động thăm dò, phát triển mỏ và khai thác dầu, khí												
2.2	Thuế tiêu thụ đặc biệt hàng sản xuất trong nước												
2.3	Thuế thu nhập doanh nghiệp												
	Tr.đó: - Từ hoạt động thăm dò, phát triển mỏ và khai thác dầu, khí												
2.4	Khí lãi được chia của Chính phủ Việt Nam												
2.5	Thuế tài nguyên												
	Tr.đó: - Tài nguyên khí												
2.6	Thuế môn bài												
2.7	Thu tiền thuê mặt đất, mặt nước, mặt biển												

A	B	1=2+3	2	3=4+ 5+6	4	5	6	7=8+9	8	9=10+ 11+12	10	11	12
	Tr.đó: Thu từ hoạt động thăm dò, phát triển mỏ và khai thác dầu, khí												
2.8	Thu khác												
3	Thu từ khu vực công thương nghiệp - ngoài quốc doanh												
3.1	Thuế giá trị gia tăng hàng sản xuất - kinh doanh trong nước												
3.2	Thuế tiêu thụ đặc biệt hàng sản xuất trong nước												
3.3	Thuế thu nhập doanh nghiệp												
3.4	Thuế tài nguyên												
3.5	Thuế môn bài												
3.6	Thu khác												
4	Thu chênh lệch thu chi Ngân hàng Nhà nước												
5	Thuế sử dụng đất nông nghiệp												
6	Thuế thu nhập cá nhân												
7	Lệ phí trước bạ												

A	B	1=2+3	2	3=4+ 5+6	4	5	6	7=8+9	8	9=10+ 11+12	10	11	12
8	Thu phí xăng dầu												
9	Thu phí, lệ phí												
	Tr.đó: - Học phí												
	- Viện phí												
9.1	Thu phí, lệ phí trung ương												
9.2	Thu phí, lệ phí tỉnh, huyện												
9.3	Thu phí, lệ phí xã												
10	Các khoản thu về đất												
10.1	Thuế nhà đất												
10.2	Thu tiền thuê mặt đất, mặt nước (không kể thu từ khu vực đầu tư nước ngoài)												
10.3	Thu tiền sử dụng đất												
11	Thu tại xã												
11.1	Thu hoa lợi từ quỹ đất công ích và đất công												
	Tr.đó: thu đền bù thiệt hại khi Nhà nước thu hồi đất công												

A	B	1=2+3	2	3=4+ 5+6	4	5	6	7=8+9	8	9=10+ 11+12	10	11	12
11.2	Thu tiền cho thuê quầy bán hàng												
11.3	Thu hồi khoản chi năm trước												
11.4	Thu phạt, tịch thu												
11.5	Thu khác tại xã												
12	Thu khác ngân sách												
12.1	Thu chênh lệch tỷ giá ngoại tệ												
12.2	Thu chênh lệch giá trái phiếu												
12.3	Thu tiền phạt (không kể phạt tại xã)												
	Tr.đó: Phạt vi phạm an toàn giao thông												
12.4	Thu tịch thu (không kể tịch thu tại xã)												
	Tr.đó: Tịch thu chống lậu												
12.5	Thu hồi các khoản chi năm trước												
12.6	Thu khác còn lại (không kể thu khác tại xã)												
13	Thu xổ số kiến thiết												
13.1	Thuế giá trị gia tăng												

A	B	1=2+3	2	3=4+ 5+6	4	5	6	7=8+9	8	9=10+ 11+12	10	11	12
4	Thuế giá trị gia tăng hàng nhập khẩu												
5	Thuế bổ sung đối với hàng hóa nhập khẩu vào Việt Nam												
6	Thu chênh lệch giá hàng xuất nhập khẩu												
IV	Thu viện trợ												
	Tr.đó: Viện trợ để cho vay lại												
V	Các khoản huy động, đóng góp												
1	Các khoản huy động đóng góp xây dựng cơ sở hạ tầng												
2	Các khoản huy động đóng góp khác												
VI	Thu từ tài sản, thu nhập từ vốn góp của Nhà nước, thu hồi vốn của Nhà nước và thu từ quỹ dự trữ tài chính												
1	Thu tiền cho thuê, bán tài sản của Nhà nước												

A	B	1=2+3	2	3=4+ 5+6	4	5	6	7=8+9	8	9=10+ 11+12	10	11	12
1.1	Thu tiền bán, thuê, khấu hao nhà ở thuộc sở hữu nhà nước												
1.2	Thu tiền bán hàng hóa vật tư dự trữ												
1.3	Thu tiền cho thuê, bán tài sản khác												
2	Thu từ bán cổ phần, vốn góp của Nhà nước nộp ngân sách												
3	Thu hồi vốn của Nhà nước tại các tổ chức kinh tế												
4	Thu nhập từ vốn góp của Nhà nước												
5	Thu từ các khoản cho vay của ngân sách												
5.1	Thu nợ gốc cho vay												
5.2	Thu lãi cho vay												
6	Thu từ quỹ dự trữ tài chính												
VII	Tạm thu ngân sách												
B	THU CHUYÊN GIAO NGÂN SÁCH												
1	Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên												

A	B	1=2+3	2	3=4+ 5+6	4	5	6	7=8+9	8	9=10+ 11+12	10	11	12
1.1	Bổ sung cân đối												
1.2	Bổ sung có mục tiêu												
1.2.1	Bổ sung có mục tiêu bằng nguồn vốn trong nước												
1.2.2	Bổ sung có mục tiêu bằng nguồn vốn ngoài nước												
2	Thu từ ngân sách cấp dưới nộp lên												
3	Thu chuyển nguồn từ ngân sách năm trước												
C	VAY CỦA NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC												
I	Vay bù đắp bội chi NSNN												
1	Vay trong nước bù đắp bội chi NSNN												
1.1	Vay tín phiếu, trái phiếu												
1.2	Vay trong nước khác												
2	Vay ngoài nước bù đắp bội chi NSNN												
II	Vay nước ngoài về cho vay lại												

A	B	1=2+3	2	3=4+ 5+6	4	5	6	7=8+9	8	9=10+ 11+12	10	11	12
III	Vay cho mục đích khác												
1	Vay trong nước dùng cho mục đích khác												
1.1	Phát hành Công trái XDTQ												
1.2	Phát hành trái phiếu Chính phủ (dùng cho mục tiêu cụ thể)												
1.3	Vay trong nước khác												
2	Vay ngoài nước để dùng cho mục đích khác												
IV	Huy động đầu tư theo quy định khoản 3 điều 8 Luật NSNN												
V	Tạm vay của NSNN												
1	Tạm ứng từ Ngân hàng Nhà nước theo lệnh của Chính phủ												
2	Tạm ứng ngân sách cấp trên												
3	Tạm vay khác												

Ghi chú: (1) Tổng Giám đốc đối với KBNN, Giám đốc đối với các KBNN địa phương.

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

....., ngày..... tháng..... năm.....
TỔNG GIÁM ĐỐC/GIÁM ĐỐC ⁽¹⁾

KHO BẠC NHÀ NƯỚC.....

BÁO CÁO THU VÀ VAY CỦA NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC THEO MỤC LỤC NSNN NIÊN ĐỘ.....

Từ ngày..... đến ngày.....

PHẦN I. THU VÀ VAY CỦA NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC THEO MỤC LỤC NSNN

Đơn vị: đồng

Mục lục NSNN			Phát sinh trong kỳ						Lũy kế từ đầu năm					
			NSNN	NSTW	NSĐP	Chia ra			NSNN	NSTW	NSĐP	Chia ra		
NS cấp tỉnh	NS cấp huyện	NS cấp xã				NS cấp tỉnh	NS cấp huyện	NS cấp xã						
Chương	L-K	M-TM												
			2=3+4	3	4=5+6+7	5	6	7	8=9+10	9	10=11+12+13	11	12	13
Tổng số:														
I. Thu và vay trong ngân sách														
Cấp I														
001														

PHẦN II. THU VÀ VAY CỦA NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC THEO HỢP MỤC

Nhóm, tiểu nhóm, mục	Phát sinh trong kỳ						Lũy kế từ đầu năm					
	NSNN	NSTW	NSDP	Chia ra			NSNN	NSTW	Ngân sách địa phương	Chia ra		
				NS cấp tỉnh	NS cấp huyện	NS xã				NS cấp tỉnh	NS cấp huyện	NS xã
1	2=3+4	3	4=5+6+7	5	6	7	8=9+10	9	10=11+12+13	11	12	13
Hợp mục chung (cả 4 cấp):												
Thu và vay trong ngân sách												
Nhóm.....												
Tiểu nhóm.....												
Mục 1000												
Tiểu mục 1001												
.....												
Mục 1050												
Tiểu mục.....												
.....												
Tạm thu và tạm vay chưa đưa vào ngân sách												
Mục 0001												

1	2=3+4	3	4=5+ 6+7	5	6	7	8=9+10	9	10=11+ 12+13	11	12	13
Mục 0002												
...												
Cấp I												
Nhóm.....												
Tiểu nhóm.....												
Mục 1000												
Tiểu mục 1001												
.....												
Tạm thu và tạm vay chưa đưa vào ngân sách												
Mục 0001												
...												
Cấp II												
Nhóm.....												
Tiểu nhóm.....												
Mục 1000												
Tiểu mục 1001												
.....												

1	2=3+4	3	4=5+ 6+7	5	6	7	8=9+10	9	10=11+ 12+13	11	12	13
Tạm thu và tạm vay chưa đưa vào ngân sách												
Mục 0001												
.....												
Cấp III												
Nhóm.....												
Tiểu nhóm.....												
Mục 1000												
Tiểu mục 1001												
.....												
Tạm thu và tạm vay chưa đưa vào ngân sách												
Mục 0001												
.....												
Cấp IV												
Nhóm.....												
Tiểu nhóm.....												
Mục 1000												
Tiểu mục 1001												
.....												

1	2=3+4	3	4=5+ 6+7	5	6	7	8=9+10	9	10=11+ 12+13	11	12	13
Tạm thu và tạm vay chưa đưa vào ngân sách												
Mục 0001												
.....												

Ghi chú: (1) Tổng Giám đốc đối với KBNN, Giám đốc đối với các KBNN địa phương.

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

....., ngày.....tháng.....năm.....
TỔNG GIÁM ĐỐC/GIÁM ĐỐC ⁽¹⁾

Mẫu số B2-03/NS

(theo Thông tư số 130/2009/TT-BTC ngày 24/6/2009 của Bộ Tài chính)

KHO BẠC NHÀ NƯỚC.....

BÁO CÁO TỔNG HỢP THU NSNN NIÊN ĐỘ.....

Từ ngày..... đến ngày.....

Đơn vị: triệu đồng

STT	Chỉ tiêu	Tổng số	Chia ra					
			NSTW	NSDP	Chia ra			
					NS cấp tỉnh	NS cấp huyện	NS cấp xã	
1	2	3	4	5=6+7+8	6	7	8	
	Tổng số							09616511
I	Các khoản thu từ thuế							
1	Thuế thu nhập doanh nghiệp							
2	Thuế thu nhập cá nhân							
3	Thuế nhà đất							
4	Thuế môn bài							
5	Thuế giá trị gia tăng							
5.1	Thuế giá trị gia tăng hàng sản xuất trong nước							
5.2	Thuế giá trị gia tăng hàng nhập khẩu							
6	Thuế tiêu thụ đặc biệt							
6.1	Thuế tiêu thụ đặc biệt hàng sản xuất trong nước							
6.2	Thuế tiêu thụ đặc biệt hàng nhập khẩu							

1	2	3	4	5=6+7+8	6	7	8
7	Thuế tài nguyên						
8	Thuế sử dụng đất nông nghiệp						
9	Thuế xuất khẩu						
10	Thuế nhập khẩu						
11	Các loại thuế khác						
II	Các khoản phí, lệ phí và thu ngoài thuế						
1	Thu chênh lệch giá hàng nhập khẩu						
2	Thu phí, lệ phí						
2.1	Lệ phí trước bạ						
2.2	Phí xăng dầu						
2.3	Phí, lệ phí khác						
3	Thu tiền cho thuê mặt đất, mặt nước						
4	Các khoản thu ngoài thuế khác (sự nghiệp, phạt, thu hồi chi năm trước...)						
III	Thu về dầu thô và khí thiên nhiên						
IV	Thu về vốn, tài sản của Nhà nước						
1	Thu tiền sử dụng đất						
2	Tiền bán, thuê khấu hao nhà thuộc sở hữu nhà nước						
3	Thu tiền bán, cho thuê tài sản khác của Nhà nước						
4	Tiền bán cổ phần, vốn góp của Nhà nước nộp NSNN						

1	2	3	4	5=6+7+8	6	7	8
5	Thu hồi vốn của ngân sách tại các tổ chức kinh tế						
6	Thu nhập từ vốn góp của Nhà nước						
7	Thu hồi tiền gốc và lãi cho vay của ngân sách						
8	Chênh lệch thu chi của Ngân hàng Nhà nước						
9	Thu chênh lệch tỷ giá ngoại tệ						
10	Thu từ quỹ dự trữ tài chính						
11	Các khoản thu khác từ vốn, tài sản của Nhà nước						
V	Viện trợ không hoàn lại						

09616511

..., ngày... tháng... năm....

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC/
GIÁM ĐỐC⁽¹⁾

Ghi chú: (1) Tổng Giám đốc đối với KBNN, Giám đốc đối với các KBNN địa phương.

KHO BẠC NHÀ NƯỚC

BÁO CÁO THU NSNN NGÀNH HẢI QUAN NIÊN ĐỘ....

Từ ngày.... đến ngày.....

Đơn vị: triệu đồng

STT	Tên đơn vị	Tổng số	Thuế xuất khẩu		Thuế nhập khẩu		Thuế TTĐB hàng nhập khẩu		Thuế GTGT hàng nhập khẩu		Thuế bổ sung hàng hóa nhập khẩu	Lệ phí Hải quan	Thu khác Hải quan
			Tổng số	Trong đó: qua BGDL	Tổng số	Trong đó: qua BGDL	Tổng số	Trong đó: qua BGDL	Tổng số	Trong đó: qua BGDL			
1	2	3=4+6+8+10+12+..+14	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Hà Nội												
	- Hà Nội												
	- Bắc Ninh												
	- Vĩnh Phúc												
	- Phú Thọ												

1	2	$3=4+6+8+$ $10+12+..+14$	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
2	Hải Phòng												
	- Hải Phòng												
	- Hải Dương												
	- Hưng Yên												
	- Thái Bình												
3	Tp.Hồ Chí Minh												
4	Đà Nẵng												
5	Long An												
	- Long An												
	- Tiền Giang												
6	Đồng Tháp												
7	An Giang												
8	Kiên Giang												
9	Cần Thơ												
	- Cần Thơ												
	- Vĩnh Long												
10	Cà Mau												

1	2	3=4+6+8+ 10+12+..+14	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
11	Thanh Hóa:												
	- Thanh Hóa												
	- Nam Định												
	- Ninh Bình												
	- Hà Nam												
12	Nghệ An												
13	Hà Tĩnh												
14	Quảng Bình												
15	Quảng Trị												
16	Huế												
17	Vũng Tàu												
18	Đồng Nai												
	- Đồng Nai												
	- Bình Thuận												
19	Bình Dương												
20	Bình Phước												
21	Tây Ninh												
22	Quảng Nam												

1	2	3=4+6+8+ 10+12+..+14	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
23	Bình Định												
	- Bình Định												
	- Phú Yên												
24	Khánh Hòa												
25	Quảng Ngãi												
26	Cao Bằng												
	- Cao Bằng												
	- Thái Nguyên												
	- Bắc Kạn												
27	Lạng Sơn												
	- Lạng Sơn												
	- Bắc Giang												
28	Hà Giang												
29	Lào Cai												
30	Điện Biên												
	- Điện Biên												
	- Lai Châu												
	- Sơn La												

1	2	3=4+6+8+ 10+12+..+14	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
31	Quảng Ninh												
32	Gia Lai - Kon Tum												
	- Gia Lai												
	- Kon Tum												
33	Đắk Lắk												
	- Đắk Lắk												
	- Lâm Đồng												
	- Đắk Nông												
	Tổng số												

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Hà Nội, ngày.... tháng.... năm....
TỔNG GIÁM ĐỐC

Mẫu số B3-01/NS

(theo Thông tư số 130/2009/TT-BTC ngày 24/6/2009 của Bộ Tài chính)

KHO BẠC NHÀ NƯỚC

BÁO CÁO CHI NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC NIÊN ĐỘ...

Từ ngày.... đến ngày....

Đơn vị: triệu đồng

STT	Chỉ tiêu	Ngân sách nhà nước	NSTW	NSĐP	Chia ra		
					NS cấp tỉnh	NS cấp huyện	NS cấp xã
1	2	3=4+5	4	5=6+7+8	6	7	8
	Tổng số						09616511
A	CHI NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC						
I	Chi đầu tư phát triển						
1	Chi đầu tư XDCB						
	Tr.đó:						
	- Chi cho GD-ĐT và dạy nghề						
	- Chi cho khoa học và công nghệ						
1.1	Vốn trong nước						
	Tr.đó: từ nguồn vốn trái phiếu Chính phủ						
1.2	Vốn ngoài nước						
2	Chi xúc tiến thương mại, đầu tư và du lịch						
3	Chi góp vốn cổ phần các tổ chức tài chính quốc tế						
4	Chi bổ sung vốn điều lệ						

1	2	3=4+5	4	5=6+ 7+8	6	7	8
5	Bù chênh lệch lãi suất tín dụng Nhà nước						
6	Bổ sung vốn DN cung cấp hàng hóa, dịch vụ công ích; DN khu kinh tế quốc phòng						
7	Chi cho vay đồng bào dân tộc thiểu số đặc biệt khó khăn						
8	Chi bổ sung dự trữ nhà nước						
9	Chi đầu tư phát triển khác						
II	Chi viện trợ						
III	Chi trả nợ lãi, phí						
1	Trả lãi, phí vay trong nước						
2	Trả lãi, phí vay ngoài nước						
	Tr.đó: trả nợ lãi, phí vay nước ngoài về cho vay lại						
IV	Chi thường xuyên						
1	Chi quốc phòng						
2	Chi an ninh						
3	Chi đặc biệt						
4	Chi sự nghiệp giáo dục, đào tạo và dạy nghề						
	Tr.đó: chi bằng nguồn vốn ngoài nước						
4.1	Chi sự nghiệp giáo dục						
4.2	Chi sự nghiệp đào tạo và dạy nghề						
4.3	Chi đào tạo lại						
5	Chi sự nghiệp y tế						

1	2	3=4+5	4	5=6+ 7+8	6	7	8
	Tr.đó: chi bằng nguồn vốn ngoài nước						
6	Chi dân số và kế hoạch hóa gia đình						
	Tr.đó: chi bằng nguồn vốn ngoài nước						
7	Chi sự nghiệp khoa học, công nghệ						
	Tr.đó: chi bằng nguồn vốn ngoài nước						
8	Chi sự nghiệp văn hóa thông tin						
	Tr.đó: chi bằng nguồn vốn ngoài nước						
9	Chi sự nghiệp phát thanh, truyền hình, thông tấn						
	Tr.đó: chi bằng nguồn vốn ngoài nước						
10	Chi sự nghiệp thể dục thể thao						
	Tr.đó: chi bằng nguồn vốn ngoài nước						
11	Chi sự nghiệp đảm bảo xã hội						
	Tr.đó: chi bằng nguồn vốn ngoài nước						
12	Chi sự nghiệp kinh tế						
	Tr.đó: chi bằng nguồn vốn ngoài nước						
12.1	Chi sự nghiệp nông, lâm, thủy lợi						
12.2	Chi sự nghiệp thủy sản						
12.3	Chi sự nghiệp giao thông						

09616511

1	2	3=4+5	4	5=6+ 7+8	6	7	8
12.4	Chi sự nghiệp kinh tế khác						
13	Chi sự nghiệp bảo vệ môi trường						
	Tr.đó: chi bằng nguồn vốn ngoài nước						
14	Chi quản lý hành chính, Đảng, đoàn thể						
	Tr.đó: chi bằng nguồn vốn ngoài nước						
14.1	Chi quản lý nhà nước						
14.2	Chi hoạt động Đảng, tổ chức chính trị						
14.3	Chi hỗ trợ hội, đoàn thể						
15	Chi trợ giá mặt hàng chính sách						
16	Chi khác ngân sách						
V	Chi bổ sung quỹ dự trữ tài chính						
VI	Chi cho vay						
1	Cho vay từ nguồn vốn trong nước						
2	Cho vay từ nguồn vốn ngoài nước						
B	CHI CHUYỂN GIAO NGÂN SÁCH						
1	Chi bổ sung cho ngân sách cấp dưới						
1.1	Bổ sung cân đối						
1.2	Bổ sung có mục tiêu						
	Tr. đó:						
	- Bằng nguồn vốn trong nước						
	- Bằng nguồn vốn ngoài nước						

1	2	3=4+5	4	5=6+ 7+8	6	7	8
2	Chi nộp ngân sách cấp trên						
3	Chi chuyển nguồn sang ngân sách năm sau						
C	CHI TRẢ NỢ GỐC						
1	Trả nợ gốc vay trong nước						
2	Trả nợ gốc vay ngoài nước						
	Tr.đó: trả nợ gốc vay nước ngoài về cho vay lại						
D	CHI TẠM ỨNG						
....						

Hà Nội, ngày... tháng... năm...

NGƯỜI LẬP BIỂU

KÊ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC

KHO BẠC NHÀ NƯỚC....

BÁO CÁO CHI NGÂN SÁCH ĐỊA PHƯƠNG NIÊN ĐỘ...

Từ ngày... đến ngày...

Đơn vị: triệu đồng

STT	Chi tiêu	Phát sinh trong kỳ			Lũy kế từ đầu năm				
		NSDP	Chia ra			NSDP	Chia ra		
			NS cấp tỉnh	NS cấp huyện	NS cấp xã		NS cấp tỉnh	NS cấp huyện	NS cấp xã
1	2	3=4+5+6	4	5	6	7=8+9+10	8	9	10
	Tổng số								
I	CHI NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC								
1	Chi đầu tư phát triển								
1.1	Chi đầu tư XDCB								
	Tr.đó: + Chi GD-ĐT và dạy nghề								
	+ Chi Khoa học và công nghệ								
1.2	Bổ sung vốn doanh nghiệp cung cấp hàng hóa, dịch vụ công ích								

1	2	3=4+5+6	4	5	6	7=8+9+10	8	9	10
1.3	Chi đầu tư phát triển khác								
2	Chi trả lãi huy động đầu tư theo khoản 3 Điều 8 Luật NSNN								
3	Chi thường xuyên								
3.1	Chi quốc phòng								
3.2	Chi an ninh								
3.3	Chi sự nghiệp giáo dục, đào tạo và dạy nghề								
	Tr.đó: chi bằng nguồn vốn ngoài nước								
3.3.1	Chi sự nghiệp giáo dục								
3.3.2	Chi sự nghiệp đào tạo và dạy nghề.								
3.3.3	Chi đào tạo lại								
3.4	Chi sự nghiệp y tế								
	Tr.đó: - Chi chương trình phòng chống một số bệnh dịch nguy hiểm								
	- Khám chữa bệnh cho trẻ em dưới 6 tuổi								
	Chi bằng nguồn vốn vay, viện trợ								
3.5	Chi dân số và kế hoạch hóa gia đình								
	Tr.đó: chi bằng nguồn vốn ngoài nước								

1	2	3=4+5+6	4	5	6	7=8+9+10	8	9	10
3.6	Chi sự nghiệp khoa học, công nghệ								
	Tr.đó: chi bằng nguồn vốn ngoài nước								
3.7	Chi sự nghiệp văn hóa thông tin								
	Tr.đó: chi bằng nguồn vốn ngoài nước								
3.8	Chi sự nghiệp phát thanh, truyền hình, thông tấn								
	Tr.đó: chi bằng nguồn vốn ngoài nước								
3.9	Chi sự nghiệp thể dục thể thao								
	Tr.đó: chi bằng nguồn vốn ngoài nước								
3.10	Chi sự nghiệp đảm bảo xã hội								
	Tr.đó: chi bằng nguồn vốn ngoài nước								
3.11	Chi sự nghiệp kinh tế								
	Tr.đó: chi bằng nguồn vốn ngoài nước								
3.11.1	Chi sự nghiệp nông, lâm, thủy lợi								
3.11.2	Chi sự nghiệp thủy sản								
3.11.3	Chi sự nghiệp giao thông								
3.11.4	Chi sự nghiệp kinh tế khác								
3.12	Chi sự nghiệp bảo vệ môi trường								
	Tr.đó: chi bằng nguồn vốn ngoài nước								
3.13	Chi quản lý hành chính, Đảng, đoàn thể								

1	2	3=4+5+6	4	5	6	7=8+9+10	8	9	10
	Tr.đó: chi bằng nguồn vốn ngoài nước								
3.13.1	Chi quản lý nhà nước								
3.13.2	Chi hoạt động Đảng, tổ chức chính trị								
3.13.3	Chi hỗ trợ hội, đoàn thể								
3.14	Chi trợ giá mặt hàng chính sách								
3.15	Chi khác ngân sách								
4	Chi bổ sung quỹ dự trữ tài chính								
II	CHI CHUYỂN GIAO NGÂN SÁCH								
1	Chi bổ sung cho ngân sách cấp dưới								
1.1	Bổ sung cân đối								
1.2	Bổ sung có mục tiêu								
2	Chi nộp ngân sách cấp trên								
3	Chi chuyển nguồn sang ngân sách năm sau								
III	CHI TRẢ NỢ GỐC HUY ĐỘNG ĐẦU TƯ THEO KHOẢN 3 ĐIỀU 8 LUẬT NSNN								
IV	CHI TẠM ỨNG								
...								

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

....., ngày..... tháng.... năm....

GIÁM ĐỐC

1	2=3+4	3	4=5+6+7	5	6	7	8=9+10	9	10=11+ 12+13	11	12	13
011												
6000												
6001												
....												
Cấp II												
....												
Cấp III												
....												
Cấp IV												
....												
Tạm chi chưa đưa vào ngân sách												
Cấp I												
0051												
....												

1	2=3+4	3	4=5+ 6+7	5	6	7	8=9+10	9	10=11+ 12+13	11	12	13
0051												
.....												

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

....., ngày.....tháng.....năm.....
TỔNG GIÁM ĐỐC/GIÁM ĐỐC⁽¹⁾

Ghi chú: (1) Tổng Giám đốc đối với KBNN; Giám đốc đối với các KBNN địa phương.

KHO BẠC NHÀ NƯỚC

BÁO CÁO THỰC HIỆN

Từ ngày....

STT	Tên đơn vị	Tổng số	I. Chi đầu tư phát triển					Tổng số	Chi quốc phòng, an ninh, đặc biệt	Chi sự nghiệp GDDT, dạy nghề	Chi sự nghiệp y tế
			Tổng số	Gồm							
				Chi đầu tư XDCB	Chi bổ sung dự trữ Nhà nước	Chi bù chênh lệch lãi suất TDNN	Chi đầu tư phát triển khác				
A	B	1=2+7+ 18+22	2=3+ ...+6	3	4	5	6	7=8+ ...+17	8	9	10
TỔNG SỐ											
A	CHI NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC										
I	Các bộ, cơ quan trung ương										
1	Bộ...										
1.1	Vốn trong nước										
1.2	Vốn ngoài nước										
2	.....									
....										
II	Chi cho các Ban quản lý khu công nghệ, làng văn hóa NSTW đảm bảo										

Mẫu số B3-04/NS

(theo Thông tư số 130/2009/TT-BTC ngày 24/6/2009 của Bộ Tài chính)

CHI NSTW NIÊN ĐỘ....

lên ngày.....

Đơn vị: triệu đồng

II. Chi thường xuyên							III. Chi chương trình mục tiêu				IV. Chi thực hiện một số nhiệm vụ, mục tiêu khác
Gồm							Tổng số	Gồm			
Chi sự nghiệp khoa học, công nghệ	Chi sự nghiệp VHTT, PTTH, thông tấn, TDTT	Chi lương hưu và đảm bảo xã hội	Chi sự nghiệp kinh tế	Chi sự nghiệp bảo vệ môi trường	Chi quản lý hành chính, đảng, đoàn thể	Chi trợ giá mặt hàng chính sách		Chi các CTMT quốc gia	Chi chương trình 135	Chi dự án trồng mới 5 triệu ha rừng	
11	12	13	14	15	16	17	18=19+...+21	19	20	21	0216511

A	B	1=2+7+ 18+22	2=3+ ..+6	3	4	5	6	7=8+.. +17	8	9	10
1	Ban...										
1.1	Vốn trong nước										
1.2	Vốn ngoài nước										
2	.....									
....										
III	Chi hỗ trợ các tổ chức chính trị XH - nghề nghiệp, XH, XH - nghề nghiệp										
1	Hội...										
1.1	Vốn trong nước										
1.2	Vốn ngoài nước										
2	.....									
....										
IV	Chi đầu tư, hỗ trợ vốn cho các DNNN, tổ chức kinh tế										
1	Đơn vị...										
1.1	Vốn trong nước										
1.2	Vốn ngoài nước										
2	.....									
....										
V	Chi bổ sung quỹ dự trữ tài chính										
VI	Chi trả nợ lãi, phí										
1	Chi trả nợ lãi, phí vay trong nước										
2	Chi trả nợ lãi, phí vay ngoài nước										

A	B	1=2+7+ 18+22	2=3+ ..+6	3	4	5	6	7=8+.. +17	8	9	10
	Tr.đó: chi trả nợ vay nước ngoài về cho vay lại										
VII	Chi viện trợ										
VIII	Chi cho vay của NSTW										
1	Chi cho vay từ nguồn vốn trong nước										
2	Chi cho vay từ nguồn vốn ngoài nước										
IX	Các khoản chi khác còn lại										
B	CHI BỔ SUNG CHO NSDP										
1	Chi bổ sung cân đối										
2	Chi bổ sung có mục tiêu										
C	CHI TRẢ NỢ GỐC										
1	Chi trả nợ gốc vay trong nước										
2	Chi trả nợ gốc vay ngoài nước										
	Tr.đó: chi trả nợ vay nước ngoài về cho vay lại										

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

11	12	13	14	15	16	17	18=19+ ..+21	19	20	21	22

LawSoft * Tel: +84-8-3845 6684 * www.ThuVienPhapLuat.com
 09616511

Hà Nội, ngày.....tháng.....năm.....

TỔNG GIÁM ĐỐC

KHO BẠC NHÀ NƯỚC....

BÁO CÁO CHI NGÂN SÁCH (CẤP

Từ ngày.....

STT	Tên đơn vị	Tổng số	I. Chi đầu tư phát triển					Tổng số	Chi quốc phòng, an ninh	Chi sự nghiệp GDDT, dạy nghề	Chi sự nghiệp y tế
			Tổng số	Chi đầu tư XDCB	Trong đó		Chi đầu tư phát triển khác				
					Giáo dục đào tạo	Khoa học công nghệ					
A	B	1=2+7+ 18+22	2= 3+6	3	4	5	6	7=8+ ..+17	8	9	10
TỔNG SỐ											
A	Chi ngân sách nhà nước										
I	Các cơ quan, đơn vị trực thuộc (tỉnh/huyện, xã)										
1	Đơn vị...										
1.1	Vốn trong nước										
1.2	Vốn ngoài nước										
2	.....									
....										
II	Chi hỗ trợ các tổ chức chính trị XH - nghề nghiệp, XH, XH - nghề nghiệp										
1	Đơn vị...										
1.1	Vốn trong nước										

09616511

Mẫu số B3-05/NS

(theo Thông tư số 130/2009/TT-BTC ngày 24/6/2009 của Bộ Tài chính)

TỈNH/CẤP HUYỆN/CẤP XÃ) NIÊN ĐỘ....

lên ngày.....

Đơn vị: triệu đồng

I. Chi thường xuyên							III. Chi chương trình mục tiêu				IV. Chi thực hiện một số nhiệm vụ, mục tiêu khác
Gồm							Tổng số	Gồm			
Chi sự nghiệp khoa học, công nghệ	Chi sự nghiệp VHTT, PTTH, TDTT	Chi lương hưu, ĐBXH	Chi sự nghiệp kinh tế	Chi sự nghiệp bảo vệ môi trường	Chi QLHC Đảng đoàn thể	Chi trợ giá mặt hàng chính sách		Chi các CTMT quốc gia	Chi chương trình 135	Dự án trồng mới 5 triệu ha rừng	
11	12	13	14	15	16	17	18=19+ ..+21	19	20	21	22

LawSoft * Tel: +84-8-3845 6684 * www.LuuVienPhapLuat.com
 09516511

A	B	1=2+7+ 18+22	2= 3+6	3	4	5	6	7=8+ ..+17	8	9	10
1.2	Vốn ngoài nước										
2	.....									
....										
III	Chi đầu tư, hỗ trợ vốn cho các DNNN, tổ chức kinh tế										
1	Đơn vị...										
1.1	Vốn trong nước										
1.2	Vốn ngoài nước										
2	.....									
....										
IV	Chi bổ sung quỹ dự trữ tài chính ⁽¹⁾										
V	Chi trả nợ lãi huy động đầu tư theo khoản 3 điều 8 Luật NSNN ⁽¹⁾										
VI	Các khoản chi khác còn lại										
....										
B	Chi bổ sung cho NSDP ⁽²⁾										
C	Chi trả nợ gốc huy động đầu tư theo khoản 3 điều 8 Luật NSNN ⁽¹⁾										

Ghi chú:

(1) đối với ngân sách cấp tỉnh

(2) đối với ngân sách cấp tỉnh, huyện.

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

11	12	13	14	15	16	17	18=19+ ..+21	19	20	21	22

09616511
LawSoft * Tel: +84-8-3845 6684 * www.LuuYenPrepLaw.com

....., ngày..... tháng..... năm.....
GIÁM ĐỐC

Mẫu số B4-01/NS

(theo Thông tư số 130/2009/TT-BTC ngày 24/6/2009 của Bộ Tài chính)

KHO BẠC NHÀ NƯỚC.....

CHI CÁC CTMT, CHƯƠNG TRÌNH 135, DỰ ÁN TRỒNG MỚI
5 TRIỆU HA RỪNG NIÊN ĐỘ.....

Từ ngày..... đến ngày.....

Đơn vị: triệu đồng

STT	Chỉ tiêu	Mã số CTMT	Thực hiện trong kỳ			Lũy kế thực hiện từ đầu năm		
			Tổng số	NSTW	NSĐP	Tổng số	NSTW	NSĐP
A	B	1	2=3+4	3	4	5=6+7	6	7
	Tổng số							
A	Chương trình của Trung ương							
I	Chương trình mục tiêu quốc gia							
1	Chương trình mục tiêu quốc gia phòng, chống tội phạm							
	- Vốn đầu tư phát triển							
	- Vốn sự nghiệp							
2	Chương trình mục tiêu quốc gia phòng, chống ma túy							
	- Vốn đầu tư phát triển							
	- Vốn sự nghiệp							
3	Chương trình mục tiêu quốc gia nước sạch và vệ sinh môi trường nông thôn							
	- Vốn đầu tư phát triển							
	- Vốn sự nghiệp							
4	Chương trình mục tiêu quốc gia phòng, chống một số bệnh xã hội, bệnh dịch nguy hiểm và HIV/AIDS							
	- Vốn đầu tư phát triển							
	- Vốn sự nghiệp							
5	Chương trình mục tiêu quốc gia vệ sinh an toàn thực phẩm							
	- Vốn đầu tư phát triển							
	- Vốn sự nghiệp							
6	Chương trình mục tiêu quốc gia giảm nghèo							
	- Vốn đầu tư phát triển							

09616511

LawSoft * Tel: 84-8-3845 6684 * www.HuuYenPhapLuat.com

A	B	1	2=3+4	3	4	5=6+7	6	7
	- Vốn sự nghiệp							
7	Chương trình mục tiêu quốc gia về việc làm							
	- Vốn đầu tư phát triển							
	- Vốn sự nghiệp							
8	Chương trình mục tiêu quốc gia về dân số và KHH gia đình							
	- Vốn đầu tư phát triển							
	- Vốn sự nghiệp							
9	Chương trình mục tiêu quốc gia về văn hóa							
	- Vốn đầu tư phát triển							
	- Vốn sự nghiệp							
10	Chương trình mục tiêu quốc gia giáo dục và đào tạo							
	- Vốn đầu tư phát triển							
	- Vốn sự nghiệp							
11	Chương trình mục tiêu quốc gia sử dụng năng lượng tiết kiệm và hiệu quả							
	- Vốn đầu tư phát triển							
	- Vốn sự nghiệp							
12	Chương trình mục tiêu quốc gia....							
	- Vốn đầu tư phát triển							
	- Vốn sự nghiệp							
.....							
II	Chương trình 135							
	- Vốn đầu tư phát triển							
	- Vốn sự nghiệp							
III	Dự án trồng mới 5 triệu ha rừng							
....							
B	Chương trình của địa phương ⁽¹⁾							
1	Chương trình....							
.....							

....., ngày..... tháng.... năm.....

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC/GIÁM ĐỐC ⁽²⁾

Ghi chú:

(1) Áp dụng đối với các KBNN địa phương báo cáo cơ quan tài chính địa phương

(2) Tổng Giám đốc đối với KBNN; Giám đốc đối với các KBNN địa phương.

09615511

LawSoft - Tel: +84-8-3845 6684 - www.ThuVienPhapLuat.com

Mẫu số B4-02/NS

(theo Thông tư số 130/2009/TT-BTC ngày 24/6/2009 của Bộ Tài chính)

KHO BẠC NHÀ NƯỚC....

**CHI CÁC CTMT, CHƯƠNG TRÌNH 135, DỰ ÁN TRỒNG MỚI 5 TRIỆU
HA RỪNG THEO MỤC LỤC NSNN NIÊN ĐỘ....**

Từ ngày..... đến ngày.....

Đơn vị: triệu đồng

Chương trình mục tiêu, dự án	Mã số CTMT	Nguồn vốn	Chương	Loại, khoản	Số tiền	
					Phát sinh	Lũy kế từ đầu năm
1	2	3	4	5	6	7
TỔNG CỘNG						
A. Chương trình của Trung ương						
I. Chương trình mục tiêu quốc gia						
1. Chương trình mục tiêu quốc gia phòng, chống tội phạm						
- Dự án.....						
.....						
2. Chương trình mục tiêu quốc gia phòng, chống ma túy						
- Dự án.....						
.....						
3. Chương trình mục tiêu quốc gia nước sạch và vệ sinh môi trường nông thôn						
- Dự án.....						
.....						
4. Chương trình mục tiêu quốc gia phòng, chống một số bệnh xã hội, bệnh dịch nguy hiểm và HIV/AIDS						
- Dự án.....						
.....						
5. Chương trình mục tiêu quốc gia vệ sinh an toàn thực phẩm						
- Dự án.....						
.....						
6. Chương trình mục tiêu quốc gia giảm nghèo						
- Dự án.....						
.....						

09616511

LawSoft - Tel: +84-8-3845 6684 - www.ThuVienPhapLuat.com

1	2	3	4	5	6	7
7. Chương trình mục tiêu quốc gia về việc làm						
- Dự án.....						
.....						
8. Chương trình mục tiêu quốc gia về dân số và KHH gia đình						
- Dự án.....						
.....						
9. Chương trình mục tiêu quốc gia về văn hóa						
- Dự án.....						
.....						
10. Chương trình mục tiêu quốc gia giáo dục và đào tạo						
- Dự án.....						
.....						
11. Chương trình mục tiêu quốc gia sử dụng năng lượng tiết kiệm và hiệu quả						
- Dự án.....						
.....						
12. Chương trình mục tiêu quốc gia....						
- Dự án.....						
.....						
II. Chương trình 135						
- Dự án.....						
.....						
III. Dự án trồng mới 5 triệu ha rừng						
.....						
B. Chương trình của địa phương ⁽¹⁾						
1. Chương trình....						
.....						

..., ngày.... tháng.... năm...

NGƯỜI LẬP BIỂU KẾ TOÁN TRƯỞNG TỔNG GIÁM ĐỐC/GIÁM ĐỐC⁽²⁾

Ghi chú:

(1) Áp dụng đối với các KBNN địa phương báo cáo cơ quan tài chính địa phương

(2) Tổng Giám đốc đối với KBNN; Giám đốc đối với KBNN địa phương.

KHO BẠC NHÀ NƯỚC.....

CHI THANH TOÁN VỐN ĐẦU TƯ NGÂN SÁCH

Từ ngày...

STT	Đơn vị ⁽¹⁾	Tính chất nguồn vốn ⁽²⁾	Chương trình mục tiêu	Chương	Loại - khoản	Dự toán năm	
						Tổng số	Dự toán năm trước chuyển sang ⁽³⁾
1	2	3	4	5	6	7=8+9+10	8
	Tổng số						
I	Vốn đầu tư XDCB						
	- Vốn trong nước						
	- Vốn ngoài nước						
1	Đơn vị...						
	- Vốn trong nước						
	- Vốn ngoài nước						
2	Đơn vị...						
....						
II	Vốn chương trình mục tiêu						
	- Vốn trong nước						
	- Vốn ngoài nước						
1	Đơn vị...						
	- Vốn trong nước						

Mẫu số B5 - 01/NS

(theo Thông tư số 130/2009/TT-BTC ngày 24/6/2009 của Bộ Tài chính)

(TRUNG ƯƠNG/CẤP TỈNH/CẤP HUYỆN) NIÊN ĐỘ.....

đến ngày.....

Đơn vị: triệu đồng

được chi		Lũy kế chi từ đầu năm			Dự toán được chuyển sang năm sau			Dự toán hủy bỏ theo quy định
Gồm		Tổng số	Gồm		Tổng số	Chia ra		
Dự toán giao đầu năm	Dự toán điều chỉnh trong năm ⁽⁴⁾		Thanh toán khối lượng XDCB hoàn thành	Thanh toán tạm ứng ⁽⁵⁾		Dự dự toán được chuyển sang năm sau	Dự thanh toán tạm ứng được chuyển năm sau	
9	10	11=12+13	12	13	14=15 +16	15	16	17=7-12-14

LawSoft * Tel: +84-8-3845 6864 * www.ThuVienPhapLuat.com

096 16 11 11

1	2	3	4	5	6	7=8+9+10	8
	- Vốn ngoài nước						
2	Đơn vị...						
.....						
III	Vốn đầu tư phát triển khác						
	- Vốn trong nước						
	- Vốn ngoài nước						
1	Đơn vị...						
	- Vốn trong nước						
	- Vốn ngoài nước						
2	Đơn vị...						
.....						

Ghi chú:

- (1) KBNN báo cáo cơ quan tài chính theo đơn vị dự toán cấp I; mẫu báo cáo này cũng áp dụng cho đơn vị dự toán cấp II.
- (2) Chi tiết theo các mã tính chất nguồn vốn (như: C/K; nguồn vốn trái phiếu Chính phủ...).
- (3) Dự toán năm trước chuyển sang gồm: số dư dự toán và số dư tạm ứng năm trước được chuyển sang.
- (4) Dự toán điều chỉnh là hiệu số giữa số bổ sung và số giảm dự toán trong năm.
- (5) Số dư thanh toán tạm ứng tại cuối kỳ báo cáo.
- (6) Tổng Giám đốc đối với KBNN; Giám đốc đối với các KBNN địa phương.

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

9	10	11=12+13	12	13	14=15 +16	15	16	17=7-12-14

dụng để báo cáo, đối chiếu số liệu chi tiết theo từng đơn vị, từng dự án...

chuyển sang năm sau.

..., ngày... tháng.... năm.....
TỔNG GIÁM ĐỐC/GIÁM ĐỐC (6)

KHO BẠC NHÀ NƯỚC....

CHI THƯỜNG XUYÊN NGÂN SÁCH
THEO HÌNH THỨC RÚT

Từ ngày.....

STT	Đơn vị ⁽¹⁾	Tính chất nguồn kinh phí ⁽²⁾	Chương trình mục tiêu	Chương	Loại, khoản	Dự toán năm	
						Tổng số	Dự toán năm trước chuyển sang ⁽³⁾
1	2	3	4	5	6	7=8+9+10	8
	Tổng số						
	- Kinh phí thường xuyên						
	- Kinh phí chương trình mục tiêu						
1	Đơn vị...						
1.1	- Kinh phí thường xuyên						
	- Kinh phí khoán, tự chủ						
	- Kinh phí không tự chủ						
1.2	- Kinh phí chương trình mục tiêu						
2	Đơn vị...						
....						

- Ghi chú: (1) KBNN báo cáo cơ quan tài chính theo các đơn vị dự toán cấp I; mẫu này cũng
(2) Chi tiết theo các mã tính chất nguồn kinh phí (kinh phí tiền lương; khám chữa
(3) Dự toán năm trước chuyển sang, gồm: dự toán và dự tạm ứng năm trước
(4) Dự toán điều chỉnh là hiệu số giữa số bổ sung và số giảm dự toán trong năm
(5) Số dự tạm ứng tại thời điểm cuối kỳ báo cáo
(6) Tổng Giám đốc đối với KBNN; Giám đốc đối với các KBNN địa phương.

NGƯỜI LẬP BIỂU

KÊ TOÁN TRƯỞNG

Mẫu số B5 - 02/NS

(theo Thông tư số 130/2009/TT-BTC ngày 24/6/2009 của Bộ Tài chính)

(TRUNG ƯƠNG/CẤP TỈNH/CẤP HUYỆN)

DỰ TOÁN NIÊN ĐỘ....

đến ngày.....

Đơn vị: triệu đồng

được chi		Lũy kế chi từ đầu năm			Dự toán chuyển sang năm sau			Dự toán bị hủy bỏ theo quy định
Gồm		Tổng số	Gồm		Tổng số	Gồm		
Dự toán giao đầu năm	Dự toán điều chỉnh (4)		Thực chi	Tạm ứng chưa thanh toán (5)		Dư dự toán được chuyển sang năm sau	Dư tạm ứng được chuyển năm sau	
9	10	11=12+13	12	13	14=15+16	15	16	17=7-12-14

sử dụng để báo cáo, đối chiếu số liệu theo các đơn vị dự toán cấp I, đơn vị SDNS...
bệnh trẻ em dưới 6 tuổi; dự án và đề tài khoa học;...)
được chuyển sang năm sau.

..., ngày... tháng... năm...

TỔNG GIÁM ĐỐC/GIÁM ĐỐC (6)

KHO BẠC NHÀ NƯỚC....

CHI BỔ SUNG TỪ NGÂN SÁCH (TRUNG ƯƠNG/TỈNH/

Từ ngày....

STT	Địa phương ⁽¹⁾	Dự toán được chi trong năm										
		Tổng số	Dự toán giao đầu năm				Dự toán năm trước chuyển sang				Dự toán trong	
			Tổng số	Bổ sung cân đối	Bổ sung có mục tiêu		Tổng số	Bổ sung cân đối	Bổ sung có mục tiêu		Tổng số	Bổ sung cân đối
					Tổng số	Tr.đó: CTMT			Tổng số	Tr.đó: CTMT		
A	B	1	2= 3+4	3	4	5	6= 7+8	7	8	9	10= 11+12	11
	Tổng số											
	- Vốn trong nước											
	- Vốn ngoài nước											
1	Địa phương....											
	- Vốn trong nước											
	- Vốn ngoài nước											
2	Địa phương....											
	- Vốn trong nước											
	- Vốn ngoài nước											
....											

Ghi chú:

(1) Đối với NSTW là bổ sung cho các tỉnh, thành phố trực thuộc Trung ương; đối với ngân cho các xã, phường, thị trấn

(2) Tổng Giám đốc đối với KBNN; Giám đốc đối với các KBNN địa phương.

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

09616511

LawSoft * Tel: +84-8-3845 6684 * www.ThuVienPhapLuat.com

Mẫu số B5 - 03/NS

(theo Thông tư số 130/2009/TT-BTC ngày 24/6/2009 của Bộ Tài chính)

HUYỆN) CHO NGÂN SÁCH CẤP DƯỚI NIÊN ĐỘ....

đến ngày....

Đơn vị: triệu đồng

liều chỉnh năm		Thực hiện đến kỳ báo cáo				Dự dự toán còn lại				Dự toán chuyển sang năm sau			
		Tổng số	Gồm			Tổng số	Gồm			Tổng số	Gồm		
			Bổ sung cân đối	Bổ sung có mục tiêu			Bổ sung cân đối	Bổ sung có mục tiêu			Bổ sung cân đối	Bổ sung có mục tiêu	
Tổng số	Tr.đó: CTMT	Tổng số		Tr.đó: CTMT	Tổng số	Tr.đó: CTMT		Tổng số	Tr.đó: CTMT	Tổng số		Tr.đó: CTMT	
12	13	14= 15+16	15	16	17	18= 19+20	19	20	21	22= 23+24	23	24	25

sách cấp tỉnh là bổ sung cho các quận, huyện, thị xã; đối với ngân sách cấp huyện là bổ sung

....., ngày..... tháng.... năm.....

TỔNG GIÁM ĐỐC/GIÁM ĐỐC⁽²⁾

LawSoft * Tel: +84-8-3845 6684 * www.TuuVanPhapLuat.com

096.165.111

KHO BẠC NHÀ NƯỚC....

VAY VÀ TRẢ NỢ TRONG

Từ ngày.....

STT	Loại trái phiếu, công trái và phương thức phát hành ⁽¹⁾	Dư nợ đầu năm	Thực hiện			
			Thực hiện trong kỳ			
			Tổng số	Theo mệnh giá	Chênh lệch giá chiết khấu	
A	B	1	2=3+4	3	4	
I	Vay, trả nợ của NSTW ⁽²⁾					
1	Vay bù đắp bội chi NSNN					
1.1	Trái phiếu bán lẻ trực tiếp qua KBNN					
1.2	Tín phiếu đấu thầu qua NHNN					
1.3	Trái phiếu phát hành qua hình thức bảo lãnh phát hành					
1.4	Trái phiếu phát hành qua thị trường chứng khoán					
1.5	Trái phiếu Chính phủ phát hành theo lô lớn					
1.6	Vay các quỹ tài chính ngoài ngân sách					
1.7	Vay trong nước khác					
2	Trái phiếu Chính phủ đầu tư các công trình GTTL, y tế, giáo dục					
2.1	Trái phiếu Chính phủ phát hành trực tiếp qua KBNN					
2.2	Trái phiếu Chính phủ phát hành theo hình thức bảo lãnh					
2.3	Trái phiếu phát hành qua thị trường chứng khoán					
2.4	Trái phiếu Chính phủ phát hành theo lô lớn					
2.5	Trái phiếu Chính phủ phát hành bằng ngoại tệ					
2.6	Trái phiếu Chính phủ phát hành theo hình thức khác					
3	Vay trong nước cho các mục đích khác					
3.1	Công trái xây dựng tổ quốc					
3.2	Trái phiếu công trình trung ương					
3.3	Trái phiếu đặc biệt					

09616511

LawSoft * Tel: +84-8-3845 6684 * www.TieuVienPhapLuat.com

Mẫu số B6-01/NS

(theo Thông tư số 130/2009/TT-BTC ngày 24/6/2009 của Bộ Tài chính)

NƯỚC NIÊN ĐỘ....

đến ngày.....

Đơn vị: triệu đồng

vay nợ			Thực hiện trả nợ						Dự nợ cuối kỳ ⁽³⁾
Lũy kế từ đầu năm			Thực hiện trong kỳ			Lũy kế từ đầu năm			
Tổng số	Theo mệnh giá	Chênh lệch giá, chiết khấu	Tổng số	Trả nợ gốc	Thanh toán lãi, phí	Tổng số	Trả nợ gốc	Thanh toán lãi, phí	
5=6+7	6	7	8=9+10	9	10	11=12+13	12	13	14=1+6-12

LawSoft - Tel: +84 9 3845 6684 - www.Thuvienluat.com

09616511

STT	Loại trái phiếu, công trái và phương thức phát hành ⁽¹⁾	Dư nợ đầu năm	Thực hiện		
			Thực hiện trong kỳ		
			Tổng số	Theo mệnh giá	Chênh lệch giá, chiết khấu
A	B	1	2=3+4	3	4
3.4	Vay khác trong nước				
II	Huy động đầu tư của địa phương				
1	Huy động đầu tư theo khoản 3 Điều 8 của Luật NSNN				
2	Vay khác để đầu tư của địa phương				
...				
	Tổng cộng (I + II)				

NGƯỜI LẬP BIỂU

KÊ TOÁN TRƯỞNG

- Ghi chú: (1) Báo cáo chi tiết theo từng loại, từng đợt phát hành từ chương trình quản lý nợ
 (2) KBNN tỉnh không phải báo cáo các chỉ tiêu này cho Sở Tài chính
 (3) Trường hợp phát hành bằng ngoại tệ thì cuối năm phải đánh giá lại dư nợ theo
 (4) Tổng Giám đốc đối với KBNN; Giám đốc đối với các KBNN địa phương.

vay nợ			Thực hiện trả nợ						Dư nợ cuối kỳ ⁽³⁾
Lũy kế từ đầu năm			Thực hiện trong kỳ			Lũy kế từ đầu năm			
Tổng số	Theo mệnh giá	Chênh lệch giá, chiết khấu	Tổng số	Trả nợ gốc	Thanh toán lãi, phí	Tổng số	Trả nợ gốc	Thanh toán lãi, phí	
5=6+7	6	7	8=9+10	9	10	11=12+13	12	13	14=1+6-12

....., ngày..... tháng..... năm.....
TỔNG GIÁM ĐỐC/GIÁM ĐỐC ⁽⁴⁾

tỷ giá Bộ Tài chính quy định tháng 12 hàng năm

GHI THU, GHI CHI NSTW VỐN NGOÀI NƯỚC NIÊN ĐỘ....

Từ ngày.... đến ngày....

Đơn vị: triệu đồng

STT	Đơn vị/chương trình, dự án	Thực hiện trong kỳ				Lũy kế từ đầu năm			
		Tổng số	Chi đầu tư XDCB	Chi thường xuyên	Chương trình mục tiêu	Tổng số	Chi đầu tư XDCB	Chi thường xuyên	Chương trình mục tiêu
1	2	3=4+5+6	4	5	6	7=8+9+10	8	9	10
	Tổng số								
I	Các Bộ, cơ quan trung ương								
1	Bộ...								
-	Dự án								
...								
II	Địa phương								
1	Tỉnh....								
2	Tỉnh....								
...	...								

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Hà Nội, ngày.... tháng..... năm.....

TỔNG GIÁM ĐỐC

GHI THU GHI CHI VỐN NGOÀI NƯỚC CỦA NGÂN SÁCH TỈNH/THÀNH PHỐ NIÊN ĐỘ....

Từ ngày.... đến ngày....

Đơn vị: triệu đồng

STT	Đơn vị/chương trình, dự án	Thực hiện trong kỳ				Lũy kế từ đầu năm			
		Tổng số	Bổ sung từ NSTW	Viện trợ trực tiếp cho địa phương	Vay lại của NSTW	Tổng số	Bổ sung từ NSTW	Viện trợ trực tiếp cho địa phương	Vay lại của NSTW
1	2	3=4+5+6	4	5	6	7=8+9+10	8	9	10
	Tổng số								
1	Đơn vị...								
1.1	Chi đầu tư XDCB								
-	Dự án...								
...								
1.2	Chi thường xuyên								
2	Đơn vị...								
....								

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

....., ngày..... tháng.....năm.....

GIÁM ĐỐC

Mẫu số B8-01/NS

(theo Thông tư số 130/2009/TT-BTC ngày 24/6/2009 của Bộ Tài chính)

KHO BẠC NHÀ NƯỚC

BÁO CÁO TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG NSNN VÀ NSTW NIÊN ĐỘ....

Từ ngày..... đến ngày.....

Đơn vị: tỷ đồng

STT	Chi tiêu	Phát sinh trong kỳ	Lũy kế từ đầu năm
1	2	3	4
I	Tình hình thu, chi ngân sách nhà nước		
1	Tổng số thu và vay của ngân sách nhà nước		
1.1	Thu NSNN		
	Trong đó: thu nội địa (không kể dầu thô)		
1.2	Vay của NSTW		
1.3	Huy động đầu tư của NSDP (theo khoản 3 Điều 8 Luật NSNN)		
2	Tổng số chi ngân sách nhà nước		
	Tr. đó - Chi đầu tư XD CB		
	- Chi trả nợ gốc tiền vay		
II	Tình hình thu, chi ngân sách trung ương		
1	Tổng số thu và vay của ngân sách trung ương năm nay		
1.1	Thu NSTW		
	Trong đó:		
	- Thu nội địa (không kể dầu thô)		
	- Thu từ dầu thô		
	- Thu từ hoạt động xuất nhập khẩu		

09616511

STT	Chi tiêu	Phát sinh trong kỳ	Lũy kế từ đầu năm
1	2	3	4
1.2	Vay bù đắp bội chi		
	Trong đó:		
1.2.1	Vay trong nước		
	- Phát hành tín phiếu, trái phiếu Chính phủ		
	- Vay khác		
1.2.2	Vay ngoài nước		
1.3	Vay nước ngoài về cho vay lại và vay cho mục đích khác:		
1.3.1	Vay nước ngoài về cho vay lại		
1.3.2	Vay trong nước cho mục đích khác		
1.3.3	Vay nước ngoài cho mục đích khác		
2	Kết chuyển nguồn từ năm trước sang		
2.1	Tồn quỹ đến ngày 31/12 năm trước		
2.2	Thu NSTW năm trước từ ngày 01/01 đến nay		
2.3	Vay của NSTW từ ngày 01/01 đến nay		
	- Vay bù đắp bội chi		
	- Vay về cho vay lại và vay cho mục đích khác		
2.4	Chi NSTW năm trước từ 01/01 đến nay		
3	Tổng số chi ngân sách trung ương năm nay		
	Trong đó:		
3.1	Chi đầu tư XD CB		
3.2	Chi trả nợ trong nước		
3.3	Chi trả nợ ngoài nước		
3.4	Chi bổ sung cho NSDP		
3.5	Chi cho vay lại từ nguồn vay nợ, viện trợ		
4	Thu NSTW năm sau		

STT	Chi tiêu	Phát sinh trong kỳ	Lũy kế từ đầu năm
1	2	3	4
5	Chi NSTW năm sau		
6	Thu trước NSTW năm sau từ năm trước chuyển sang		
7	Chi trước NSTW năm sau từ năm trước chuyển sang		
8	Tồn quỹ NSTW		
III	Tồn ngân KBNN bằng đồng Việt Nam		
1	Tại KBNN Trung ương		
2	Tại KBNN địa phương		
	Trong đó: tồn ngân bằng tiền mặt		

NGƯỜI LẬP BIỂU

Hà Nội, ngày.... tháng.... năm...
KẾ TOÁN TRƯỞNG

Mẫu số B8-02/NS

(theo Thông tư số 130/2009/TT-BTC ngày 24/6/2009 của Bộ Tài chính)

KHO BẠC NHÀ NƯỚC.....

BÁO CÁO TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG NGÂN SÁCH CẤP TỈNH NIÊN ĐỘ.....

Từ ngày..... đến ngày.....

Đơn vị: tỷ đồng

STT	Chỉ tiêu	Phát sinh trong kỳ	Lũy kế từ đầu năm
1	2	3	4
I	Tình hình thu, chi NSDP		
1	Tổng số thu NSNN trên địa bàn		
	Trong đó:		
1.1	- Thu nội địa		
1.2	- Thu hoạt động xuất nhập khẩu		
2	Thu NSDP được hưởng theo phân cấp		
3	Huy động đầu tư của NSDP (theo khoản 3 Điều 8 Luật NSNN)		
4	Tổng số chi NSDP		
II	Tình hình thu, chi ngân sách cấp tỉnh		
1	Nguồn thu ngân sách cấp tỉnh năm nay		
	Trong đó:		
1.1	- Thu NS cấp tỉnh được hưởng theo phân cấp		
1.2	- Thu huy động đầu tư theo K3 Đ8 Luật NSNN		
1.3	- Thu bổ sung của NSTW		
2	Kết chuyển nguồn từ năm trước sang		
2.1	Tồn quỹ đến ngày 31/12 năm trước		
2.2	Thu ngân sách cấp tỉnh năm trước từ ngày 01/01 đến nay		

09616511

LawSoft * Tel: +84 8 3845 6684 * www.ThuVienPhapLuat.com

STT	Chi tiêu	Phát sinh trong kỳ	Lũy kế từ đầu năm
1	2	3	4
2.3	Huy động đầu tư của NSDP năm trước từ 01/01 đến nay		
2.4	Chi ngân sách cấp tỉnh năm trước từ 01/01 đến nay		
3	Tổng chi ngân sách cấp tỉnh năm nay		
	Trong đó:		
3.1	- Chi đầu tư XDCB		
3.2	- Chi trả nợ huy động đầu tư theo khoản 3 Điều 8 Luật NSNN		
3.3	- Chi thường xuyên		
3.4	- Chương trình mục tiêu		
3.5	- Chi bổ sung cho ngân sách cấp dưới		
4	Thu ngân sách cấp tỉnh năm sau		
5	Chi ngân sách cấp tỉnh năm sau		
6	Thu trước ngân sách cấp tỉnh năm sau từ năm trước chuyển sang		
7	Chi trước ngân sách cấp tỉnh năm sau từ năm trước chuyển sang		
8	Tồn quỹ ngân sách cấp tỉnh		

NGƯỜI LẬP BIỂU

....., ngày..... tháng..... năm.....

KẾ TOÁN TRƯỞNG

09616511

LawSoft - Tel: +84-8-3845 6684 - www.ThuvienPhapLuat.com

Mẫu số B8-03/NS

(theo Thông tư số 130/2009/TT-BTC ngày 24/6/2009 của Bộ Tài chính)

KHO BẠC NHÀ NƯỚC.....

BÁO CÁO TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG NGÂN SÁCH CẤP HUYỆN NIÊN ĐỘ....

Từ ngày..... đến ngày.....

Đơn vị: triệu đồng

STT	Chi tiêu	Phát sinh trong kỳ	Lũy kế từ đầu năm
1	2	3	4
I	Tình hình thu, chi ngân sách quận, huyện, thị xã, thành phố thuộc tỉnh		
1	Tổng số thu NSNN trên địa bàn		
	Trong đó: số thu ngân sách quận, huyện, thị xã, thành phố thuộc tỉnh được hưởng theo phân cấp		
2	Tổng số chi ngân sách quận, huyện, thị xã, thành phố thuộc tỉnh		
II	Tình hình thu, chi ngân sách cấp huyện		
1	Nguồn thu ngân sách cấp huyện năm nay		
	Trong đó:		
1.1	- Thu ngân sách cấp huyện được hưởng theo phân cấp		
1.2	- Thu bổ sung từ ngân sách cấp tỉnh		
2	Kết chuyển nguồn từ năm trước sang		
2.1	Tồn quỹ đến ngày 31/12 năm trước		
2.2	Thu ngân sách cấp huyện năm trước từ ngày 01/01 đến nay		
2.3	Chi ngân sách cấp huyện năm trước từ 01/01 đến nay		
3	Tổng số chi ngân sách cấp huyện năm nay		

STT	Chi tiêu	Phát sinh trong kỳ	Lũy kế từ đầu năm
1	2	3	4
	Trong đó:		
3.1	- Chi đầu tư XD CB		
3.2	- Chi thường xuyên		
3.3	- Chương trình mục tiêu		
3.4	- Chi bổ sung cho ngân sách cấp xã		
4	Thu ngân sách cấp huyện năm sau		
5	Chi ngân sách cấp huyện năm sau		
6	Thu trước ngân sách cấp huyện năm sau từ năm trước chuyển sang		
7	Chi trước ngân sách cấp huyện năm sau từ năm trước chuyển sang		
8	Tồn quỹ ngân sách cấp huyện		

NGƯỜI LẬP BIỂU

....., ngày..... tháng..... năm.....
KẾ TOÁN TRƯỞNG

Mẫu số B8-04/NS

(theo Thông tư số 130/2009/TT-BTC ngày 24/6/2009 của Bộ Tài chính)

KHO BẠC NHÀ NƯỚC.....

BÁO CÁO TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG NGÂN SÁCH CẤP XÃ NIÊN ĐỘ.....

Từ ngày..... đến ngày.....

Đơn vị: nghìn đồng

STT	Chi tiêu	Phát sinh trong kỳ	Lũy kế từ đầu năm
1	2	3	4
1	Tổng thu ngân sách cấp xã		
	Trong đó:		
1.1	- Thu ngân sách cấp xã được hưởng theo phân cấp		
1.2	- Thu bổ sung của ngân sách cấp trên		
2	Kết chuyển nguồn từ năm trước sang		
3	Tổng chi ngân sách cấp xã		
	Trong đó:		
3.1	- Thực chi		
3.2	- Tạm ứng		
4	Tồn quỹ ngân sách cấp xã		

NGƯỜI LẬP BIỂU

....., ngày..... tháng..... năm.....

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Mẫu số B8-05/NS

(theo Thông tư số 130/2009/TT-BTC ngày 24/6/2009 của Bộ Tài chính)

KHO BẠC NHÀ NƯỚC

BÁO CÁO CÂN ĐỐI THU CHI NSTW NIÊN ĐỘ.....

Từ ngày..... đến ngày.....

Đơn vị: tỷ đồng

STT	Chỉ tiêu	Dự toán năm	Thực hiện		So với dự toán (%)	
			Trong kỳ	Lũy kế	Trong kỳ	Lũy kế
1	2	3	4	5	6	7
A	Trong ngân sách					
I	Nguồn của ngân sách trung ương					
1	Thu ngân sách trung ương					
1.1	Thu nội địa (không kể dầu thô)					
1.2	Thu từ dầu thô					
1.3	Thu cân đối từ hoạt động XNK					
1.4	Thu viện trợ không hoàn lại					
2	Kết chuyển nguồn từ năm trước sang					
3	Huy động từ Quỹ dự trữ tài chính					
4	Nguồn bù đắp bội chi ngân sách					
4.1	Vay trong nước					
-	Vay mới trong kỳ					
-	Trả nợ gốc					
4.2	Vay nước ngoài					
-	Vay mới trong kỳ					
-	Trả nợ gốc					

STT	Chi tiêu	Dự toán năm	Thực hiện		So với dự toán (%)	
			Trong kỳ	Lũy kế	Trong kỳ	Lũy kế
1	2	3	4	5	6	7
II	Chi ngân sách trung ương ⁽¹⁾					
1	Chi ngân sách theo dự toán ⁽²⁾					
1.1	Chi đầu tư phát triển					
1.2	Chi viện trợ					
1.3	Chi trả nợ lãi					
1.4	Chi phát triển các sự nghiệp KT-XH, QP, AN					
1.5	Chi bổ sung cho NSDP					
1.6	Trích lập Quỹ dự trữ tài chính					
1.7	Các khoản chi khác					
1.8	Dự phòng					
2	Các nhiệm vụ chi được chuyển nguồn					
2.1	Dự toán chi năm trước chuyển sang	(3)				
2.2	Dự toán chi chuyển sang năm sau ⁽⁴⁾					
B	Tạm thu, tạm chi chưa đưa vào cân đối ngân sách					
I	Tạm thu, tạm vay					
1	Tạm thu					
2	Tạm vay					
II	Tạm chi					
1	Tạm ứng chi đầu tư phát triển					
2	Tạm ứng chi thường xuyên					
3	Tạm ứng khác					

09616511

Ghi chú:

- (1) Không bao gồm chi trả nợ gốc tiền vay.
- (2) Bao gồm cả số chi phân bổ từ nguồn kết chuyển năm trước sang theo Nghị quyết Quốc hội.
- (3) Dự toán chi năm đã giao được chuyển sang năm sau theo quy định, khi thực hiện chi sẽ hòa chung vào các chi tiêu tương ứng của điểm 1 mục II Phần A.
- (4) Dự toán chi đã giao năm nay được chuyển sang năm sau theo quy định.

NGƯỜI LẬP BIỂU

KÊ TOÁN TRƯỞNG

Hà Nội, ngày..... tháng..... năm.....

TỔNG GIÁM ĐỐC

Mẫu số B8-06/NS

(theo Thông tư số 130/2009/TT-BTC ngày 24/6/2009 của Bộ Tài chính)

KHO BẠC NHÀ NƯỚC.....

**BÁO CÁO CÂN ĐỐI THU CHI NGÂN SÁCH
(CẤP TỈNH/CẤP HUYỆN) NIÊN ĐỘ....**

Từ ngày..... đến ngày.....

Đơn vị: triệu đồng

STT	Chi tiêu	Dự toán năm	Thực hiện		So với dự toán (%)	
			Trong kỳ	Lũy kế	Trong kỳ	Lũy kế
1	2	3	4	5	6	7
A	Trong ngân sách					
I	Nguồn của ngân sách cấp....					
1	Thu ngân sách được hưởng theo phân cấp					
1.1	Thu nội địa					
1.2	Thu viện trợ trực tiếp cho địa phương					
2	Bổ sung từ ngân sách cấp trên					
3	Kết chuyển nguồn từ năm trước sang					
4	Huy động từ Quỹ dự trữ tài chính					
5	Huy động để đầu tư theo khoản 3 Điều 8 Luật NSNN					
-	Vay mới trong kỳ					
-	Trả nợ gốc					
II	Chi ngân sách ⁽¹⁾					
1	Chi ngân sách theo dự toán ⁽²⁾					
1.1	Chi đầu tư phát triển					
1.2	Chi trả nợ lãi huy động đầu tư theo khoản 3 Điều 8 Luật NSNN					
1.3	Chi phát triển các sự nghiệp KT-XH, QP, AN					
1.4	Chi bổ sung cho ngân sách cấp dưới					

09616511

STT	Chi tiêu	Dự toán năm	Thực hiện		So với dự toán (%)	
			Trong kỳ	Lũy kế	Trong kỳ	Lũy kế
1	2	3	4	5	6	7
1.5	Trích lập Quỹ dự trữ tài chính ⁽³⁾					
1.6	Các khoản chi khác					
1.7	Dự phòng					
2	Các nhiệm vụ chi được chuyển nguồn					
2.1	Dự toán chi năm trước chuyển sang	(4)				
2.2	Dự toán chi chuyển sang năm sau ⁽⁵⁾					
B	Tạm thu, tạm vay, tạm chi chưa đưa vào cân đối ngân sách					
I	Tạm thu, tạm vay					
1	Tạm thu					
2	Tạm vay					
II	Tạm chi ngân sách					
1	Tạm ứng chi đầu tư phát triển					
2	Tạm ứng chi thường xuyên					
3	Tạm ứng khác					

Ghi chú:

(1) Không bao gồm chi trả nợ gốc huy động đầu tư theo khoản 3 Điều 8 Luật NSNN

(2) Bao gồm cả số chi phân bổ từ nguồn kết chuyển năm trước sang theo Nghị quyết HĐND

(3) Đối với ngân sách cấp tỉnh

(4) Dự toán chi năm đã giao được chuyển sang năm sau theo quy định, khi thực hiện chi sẽ hòa chung vào các chi tiêu tương ứng của điểm 1 mục II Phần A

(5) Dự toán chi đã giao năm nay được chuyển sang năm sau theo quy định.

....., ngày..... tháng..... năm...

NGƯỜI LẬP BIỂU

KÊ TOÁN TRƯỞNG

GIÁM ĐỐC