

UBND TỈNH KHÁNH HÒA
SỞ TÀI CHÍNH

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

Số: 1280 /TB-STC

Khánh Hòa, ngày 10 tháng 4 năm 2018

THÔNG BÁO

Thẩm định quyết toán ngân sách năm 2017

Đơn vị được thông báo: Trường Cao đẳng Y tế Khánh Hòa

Mã chương: 422

Căn cứ Thông tư số 137/2017/TT-BTC ngày 25 tháng 12 năm 2017 của Bộ Tài chính quy định xét duyệt, thẩm định, thông báo và tổng hợp quyết toán năm;

Căn cứ báo cáo quyết toán ngân sách năm 2017 của Trường Cao đẳng Y tế Khánh Hòa và biên bản thẩm định quyết toán giữa Sở Tài chính và Trường Cao đẳng Y tế Khánh Hòa;

Sở Tài chính Khánh Hòa thông báo xét duyệt quyết toán ngân sách năm 2017 (không bao gồm vốn đầu tư) của Văn phòng Sở như sau:

I. Phần số liệu

1. Số liệu quyết toán

a) Nguồn thu:

- Tổng thu:	28.636.860.000 đồng
+ Thu học phí công lập:	8.579.810.000 đồng
+ Thu học phí ngoài công lập:	17.613.500.000 đồng
+ Thu khác:	2.443.550.000 đồng
- Số phải nộp NSNN:	100.755.000 đồng

(Số liệu chi tiết theo Mẫu biểu 3a)

b) Quyết toán chi ngân sách:

b.1. Quyết toán chi từ nguồn thu:

+ Số dư năm trước chuyển sang:	39.163.821.287 đồng
* Nguồn phí, lệ phí:	3.849.300.497 đồng
* Nguồn khác:	35.314.520.790 đồng
+ Số thu trong năm:	26.181.184.934 đồng
* Nguồn phí, lệ phí:	8.291.000.000 đồng
* Nguồn khác:	17.890.184.934 đồng

+ Kinh phí quyết toán:	23.700.957.279 đồng
* Nguồn phí, lệ phí:	7.185.330.125 đồng
* Nguồn khác:	16.515.627.150 đồng
+ Số dư chuyển sang năm sau:	41.647.048.946 đồng
* Nguồn phí, lệ phí:	4.954.970.372 đồng
* Nguồn khác:	36.689.078.574 đồng
b.2. Quyết toán chi từ nguồn ngân sách nhà nước:	
- Số dư kinh phí năm trước chuyển sang:	
không	
- Dự toán được giao trong năm:	14.125.000.000 đồng
<i>Trong đó:</i>	
+ Dự toán giao đầu năm:	13.990.000.000 đồng
+ Dự toán bổ sung trong năm:	135.000.000 đồng
- Kinh phí thực nhận trong năm:	13.769.400.000 đồng
- Kinh phí quyết toán:	13.769.400.000 đồng
- Kinh phí giảm trong năm:	600.000 đồng
- Số dư kinh phí được chuyển sang năm sau	
sử dụng và quyết toán:	355.000.000 đồng
<i>Bao gồm:</i>	
+ Dự toán còn dư ở Kho bạc:	355.000.000 đồng
(Số liệu chi tiết theo Mẫu biểu 3b)	
3. Tình hình thực hiện kiến nghị của kiểm toán, thanh tra, cơ quan tài chính:	
4. Thuyết minh số liệu quyết toán:	
- Chi tiết kinh phí chuyển sang năm sau: 355.000.000 đồng, trong đó:	
+ <i>Kinh phí định mức số học sinh chưa tuyển đủ theo dự toán giao:</i>	
355.000.000 đồng.	
- Định mức chi đào tạo:	
<i>Dự toán giao 2017:</i>	6.080.000.000 đồng
<i>Quyết toán số học sinh 2017:</i>	4.773.000.000 đồng
<i>Chênh lệch thừa:</i>	1.307.000.000 đồng
- Đối với việc sử dụng kinh phí không tự chủ: đúng nội dung đã giao.	
- Số kinh phí không sử dụng hết hủy tại Kho bạc là 600.000 đồng.	

III. Nội dung đối chiếu số liệu kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh, dịch vụ:

- Kết quả chênh lệch thu lớn hơn chi trong năm: 26.281.939.934 đồng, trong đó:

+ Nộp NSNN: 100.755.000 đồng;

+ Trích nguồn cải cách tiền lương: 6.556.130.268 đồng,

+ Chi hoạt động và trích lập các quỹ: 19.625.054.666 đồng

(Số liệu chi tiết theo Mẫu biểu 3a)

- Sử dụng kinh phí tiết kiệm: 12.815.652.135 đồng, trong đó tiết kiệm từ nguồn thu: 12.815.652.135 đồng, bao gồm trích lập quỹ phát triển hoạt động sự nghiệp: 3.903.622.335 đồng, trích thu nhập tăng thêm: 7.400.689.800 đồng, trích quỹ phúc lợi: 1.020.000.000 đồng, trích quỹ khen thưởng: 490.000.000 đồng, trích quỹ ổn định thu nhập 1.340.000 đồng.

- Kinh phí cải cách tiền lương:

+ Số dư năm trước chuyển sang: 39.163.821.287 đồng

+ Tổng nguồn CCTL giao trong năm: 7.164.130.268 đồng trong đó nguồn ngân sách: 608.000.000 đồng, nguồn trích 40% CCTL: 6.556.130.268 đồng.

+ Nhu cầu sử dụng trong năm: 470.749.757 đồng

+ Nguồn CCTL chuyển sang 2018: 45.857.201.798 đồng

Số dư nguồn CCTL được xác định chuyển sang năm 2018 là 45.849.706.389 đồng, tuy nhiên nguồn CCTL hiện còn tại đơn vị chỉ là 41.644.048.946 đồng, còn thiếu 4.205.657.443 đồng. Đề nghị đơn vị tiếp tục trích tạo nguồn CCTL cho đúng với số dư chuyển sang năm sau.

IV. Nhận xét và kiến nghị :

1. Nhận xét:

- Về chấp hành thời hạn nộp báo cáo quyết toán: Đơn vị nộp báo cáo quyết toán đúng so với thời hạn quy định.

- Về các mẫu biểu báo cáo quyết toán: Mở đầy đủ các loại sổ sách theo dõi các nguồn kinh phí hoạt động tại đơn vị, biểu mẫu quyết toán theo quy định.

- Về chấp hành các quy định của nhà nước: Đơn vị lập, phân bổ và giao dự toán đúng quy định; quản lý và sử dụng tài sản: đúng quy định; chế độ chi tiêu theo định mức và quy chế chi tiêu nội bộ; hạch toán thu, chi, mục lục ngân sách nhà nước đúng với quy định, thực hiện đúng nội dung nguồn kinh phí được phân bổ.

- Số kinh phí đào tạo còn thừa năm 2017 là 1.307.000.000 đồng

- Nguồn cải cách tiền lương đơn vị trích còn thiếu là 4.205.657.443 đồng

2. Kiến nghị:

- Giảm dự toán năm 2018, số tiền 1.307.000.000 đồng tương ứng số sinh viên tuyển sinh không đủ chỉ tiêu so với dự toán giao.

- Đề nghị trường tiếp tục trích tạo nguồn CCTL để đảm bảo số dư nguồn CCTL đã xác định. / *NH*

Nơi nhận:

- KBNN tỉnh;
- Trường CĐYT;
- Lưu: VT, TCHCSN, NS, Thịnh.

luu

K.T. GIÁM ĐỐC

PHÓ GIÁM ĐỐC



Nguyễn Ngọc Tâm

**SỐ LIỆU ĐỐI CHIẾU THU, CHI HOẠT ĐỘNG SỰ NGHIỆP VÀ HOẠT ĐỘNG
SẢN XUẤT KINH DOANH NĂM 2017**

Đơn vị: Trường Cao đẳng Y tế Khánh Hòa

(Kèm theo Thông báo thẩm định quyết toán số 1280 /TB-STC ngày 10 /4/2018 của Sở Tài chính)

Chỉ tiêu	Nội dung	Dự toán	Thực hiện	
		Số báo cáo	Số báo cáo	So sánh TH/DT
A	B	1	4	6=5-4
1	Chênh lệch thu lớn hơn chi chưa phân phối năm trước chuyển sang (*)			
2	Thu trong năm	15.000.000.000	28.636.860.000	191%
	- Học phí công lập	15.000.000.000	8.579.810.000	
	- Học phí ngoài công lập		17.613.500.000	
	- Thu dịch vụ		2.443.550.000	
3	Chi trong năm	0	2.354.920.066	
	- Chi hoàn trả học phí hệ công lập		288.810.000	
	- Chi hoàn trả học phí hệ ngoài công lập		1.017.500.000	
	- Chi dịch vụ		1.048.610.066	
4	Chênh lệch thu lớn hơn chi (01+02-03)		26.281.939.934	
5	Nộp Ngân sách Nhà nước		100.755.000	
	- Thuế thu nhập doanh nghiệp từ hoạt động dịch vụ		100.755.000	
6	Nộp cấp trên			
7	Bổ sung nguồn kinh phí		26.181.184.934	
	- Học phí công lập		8.291.000.000	
	- Học phí ngoài công lập		16.596.000.000	
	- Thu dịch vụ		1.294.184.934	
8	Trích lập các quỹ			
9	Chênh lệch thu lớn hơn chi chưa phân phối đến cuối năm (09=04-05-06-07-08)(*)		0	

SỐ LIỆU THẨM ĐỊNH QUYẾT TOÁN CHI NGÂN SÁCH NĂM 2017**Đơn vị: Trường Cao đẳng Y tế Khánh Hòa - Chương 422***(Kèm theo Thông báo thẩm định quyết toán số 1280/TB-STC ngày 10/4/2018 của Sở Tài chính)***Phần I. TỔNG HỢP TÌNH HÌNH KINH PHÍ**

Chỉ tiêu	Nội dung	Tổng số	Loại 370 - Khoản 373	Loại 490 - Khoản 501
1	I. Số dư kinh phí năm trước chuyển sang	39.163.821.287		39.163.821.287
2	1. Nguồn ngân sách nhà nước:			
3	a) Ngân sách trong nước:			
4	- Kinh phí đã nhận			
5	- Dự toán còn dư ở Kho bạc			
6	b) Viện trợ			
7	c) Vay nợ			
8	2. Nguồn phí, lệ phí để lại	3.849.300.497		3.849.300.497
9	3. Nguồn khác	35.314.520.790		35.314.520.790
10	II. Dự toán được giao trong năm	40.306.184.934	5.000.000	40.301.184.934
11	1. Nguồn ngân sách nhà nước	14.125.000.000	5.000.000	14.120.000.000
12	a) Ngân sách trong nước:	14.125.000.000	5.000.000	14.120.000.000
	- Kinh phí thường xuyên	13.350.000.000		13.350.000.000
	- Kinh phí không thường xuyên	775.000.000	5.000.000	770.000.000
13	b) Viện trợ			
14	c) Vay nợ			
15	2. Nguồn phí được khấu trừ, để lại	8.291.000.000		8.291.000.000
16	3. Nguồn khác	17.890.184.934		17.890.184.934
17	III. Tổng số được sử dụng trong năm	79.470.006.221	10.000.000	14.890.000.000
18	1. Nguồn ngân sách nhà nước	14.125.000.000	5.000.000	14.120.000.000
19	a) Ngân sách trong nước(3+12)	14.125.000.000	5.000.000	14.120.000.000
	- Kinh phí thường xuyên	13.350.000.000		13.350.000.000
	- Kinh phí không thường xuyên	775.000.000	5.000.000	770.000.000
21	b) Viện trợ (6+13)			
22	c) Vay nợ (7+14)			
20	2. Nguồn phí, lệ phí để lại (8+15)	12.140.300.497		12.140.300.497
23	3. Nguồn khác (9+16)	53.204.705.724		53.204.705.724
24	IV. Kinh phí thực nhận trong năm	37.470.357.275	5.000.000	37.465.357.275
25	1. Nguồn ngân sách nhà nước	13.769.400.000	5.000.000	13.764.400.000
26	a) Ngân sách trong nước:	13.769.400.000	5.000.000	13.764.400.000
	- Kinh phí thường xuyên	12.995.000.000		12.995.000.000
	- Kinh phí không thường xuyên	774.400.000	5.000.000	769.400.000
28	b) Viện trợ			
29	c) Vay nợ			
27	2. Nguồn phí, lệ phí để lại	7.185.330.125		7.185.330.125
30	3. Nguồn khác	16.515.627.150		16.515.627.150
31	V. Kinh phí quyết toán	37.470.357.275	5.000.000	37.465.357.275
32	1. Nguồn ngân sách nhà nước	13.769.400.000	5.000.000	13.764.400.000
33	a) Ngân sách trong nước:	13.769.400.000	5.000.000	13.764.400.000
	- Kinh phí thường xuyên	12.995.000.000		12.995.000.000
	- Kinh phí không thường xuyên	774.400.000	5.000.000	769.400.000
34	b) Viện trợ			
35	c) Vay nợ			

Chỉ tiêu	Nội dung	Tổng số	Loại 370 - Khoản 373	Loại 490 - Khoản 501
36	2. Nguồn phí, lệ phí để lại	7.185.330.125		7.185.330.125
37	3. Nguồn khác	16.515.627.150		16.515.627.150
38	VI. Kinh phí giảm trong năm (39+46+53)	600.000		600.000
39	1. Đã nộp NSNN:			
46	2. Còn phải nộp NSNN:			
53	3. Dự toán bị hủy	600.000		600.000
54	a) Nguồn ngân sách nhà nước	600.000		600.000
55	- Ngân sách trong nước:(5+11-23-53)	600.000		600.000
56	VII.Số dư kinh phí được phép chuyển sang năm sau sử dụng và quyết toán	41.999.048.946		41.999.048.946
57	1. Nguồn ngân sách nhà nước	355.000.000		355.000.000
58	a) Ngân sách trong nước:	355.000.000		355.000.000
59	- Kinh phí đã nhận			
60	- Dự toán còn dư ở Kho bạc	355.000.000		355.000.000
	+ Nguồn 13	355.000.000		355.000.000
	+ Nguồn 14			
61	c) Viện trợ			
62	d) Vay nợ			
63	2. Nguồn phí được khấu trừ, để lại	4.954.970.372		4.954.970.372
64	3. Nguồn khác	36.689.078.574		36.689.078.574

PHẦN II- CHI TIẾT KINH PHÍ QUYẾT TOÁN

Đvt: đồng

Loại	Khoản	Mục	Tiểu mục	Số thẩm định					
				Tổng số	Ngân sách địa phương			Phí được khấu trừ, để lại	Nguồn hoạt động khác được để lại
					Cộng	Thường xuyên	Không thường xuyên		
			I. CHI HOẠT ĐỘNG	37.470.357.275	13.769.400.000	12.995.000.000	774.400.000	7.185.330.125	16.515.627.150
490	501			37.465.357.275	13.764.400.000	12.995.000.000	769.400.000	7.185.330.125	16.515.627.150
		6000	Tiền lương	9.478.649.753	4.882.181.841	4.882.181.841	-	-	4.596.467.912
			- Tiểu mục 6001 : Lương ngạch, bậc theo quỹ lương được duyệt	4.859.484.116	4.859.484.116	4.859.484.116			
			- Tiểu mục 6002: Lương tập sự, công chức dự bị	873.812.052	22.697.725	22.697.725			851.114.327
			- Tiểu mục 6003: Lương hợp đồng	3.745.353.585	-	-			3.745.353.585
		6100	Phụ cấp lương	4.527.605.697	1.973.253.984	1.973.253.984	-	111.130.459	2.443.221.254
			- Tiểu mục 6101 : Phụ cấp chức vụ	186.293.665	186.293.665	186.293.665			
			- Tiểu mục 6106 : Phụ cấp thêm giờ	2.180.189.093	324.531.000	324.531.000		99.138.875	1.756.519.218
			- Tiểu mục 6107 : Phụ cấp độc hại,	11.991.584	-	-		11.991.584	
			- Tiểu mục 6112 : Phụ cấp ưu đãi	1.731.013.627	1.047.236.591	1.047.236.591			683.777.036
			- Tiểu mục 6113 : Phụ cấp theo	15.394.000	12.469.000	12.469.000			2.925.000
			- Tiểu mục 6115 : Phụ cấp thâm	355.073.655	355.073.655	355.073.655			
			- Tiểu mục 6117 : Phụ cấp thâm	16.024.073	16.024.073	16.024.073			
			- Tiểu mục 6123 : Phụ cấp cấp ủy	31.626.000	31.626.000	31.626.000			
		6150	Học bổng học sinh, sinh viên	2.072.000.000	357.000.000	-	357.000.000	579.850.000	1.135.150.000
			- Tiểu mục 6153 : Học sinh, sinh viên các trường phổ thông, đào tạo	2.072.000.000	357.000.000	-	357.000.000	579.850.000	1.135.150.000
		6200	Tiền thưởng	109.021.000	109.021.000	109.021.000	-	-	-
			- Tiểu mục 6201: Thưởng thường xuyên theo định mức	109.021.000	109.021.000	109.021.000			
		6250	Phúc lợi tập thể	37.867.000	1.786.000	1.786.000	-	34.721.000	1.360.000
			- Tiểu mục 6253 : Tiền tàu xe nghỉ	3.672.000	1.786.000	1.786.000		1.886.000	
			- Tiểu mục 6257 : Tiền nước uống	34.195.000	-	-		32.835.000	1.360.000
		6300	Các khoản đóng góp	3.203.617.789	3.203.617.789	3.203.617.789	-	-	-
			- Tiểu mục 6301 : Bảo hiểm xã hội	2.409.918.036	2.409.918.036	2.409.918.036			
			- Tiểu mục 6302 : Bảo hiểm y tế	421.676.182	421.676.182	421.676.182			
			- Tiểu mục 6303 : Kinh phí công	187.087.642	187.087.642	187.087.642			
			- Tiểu mục 6304 : Trợ cấp thất	184.935.929	184.935.929	184.935.929			

Loại	Khoản	Mục	Tiểu mục	Số thẩm định					
				Tổng số	Ngân sách địa phương			Phí được khấu trừ, để lại	Nguồn hoạt động khác được để lại
					Cộng	Thường xuyên	Không thường xuyên		
		6400	Các khoản thanh toán khác cho cá	7.626.489.800	225.800.000	155.000.000	70.800.000	6.098.379.658	1.302.310.142
			- Tiểu mục 6404 : Chi chênh lệch thu nhập thực tế so với lương	7.400.689.800	-			6.098.379.658	1.302.310.142
			Tiểu mục 6405: Hỗ trợ đối tượng	225.800.000	225.800.000	155.000.000	70.800.000		
		6500	Thanh toán dịch vụ công cộng	528.270.996	460.713.326	460.713.326	-	10.481.710	57.075.960
			- Tiểu mục 6501 : Thanh toán tiền	276.678.426	232.321.136	232.321.136		6.171.670	38.185.620
			- Tiểu mục 6502 : Thanh toán tiền	201.518.990	182.628.650	182.628.650			18.890.340
			- Tiểu mục 6503 : Thanh toán tiền	33.357.580	30.526.540	30.526.540		2.831.040	
			- Tiểu mục 6504 : Thanh toán tiền	5.916.000	4.437.000	4.437.000		1.479.000	
			- Tiểu mục 6505 : Thanh toán khoán	10.800.000	10.800.000	10.800.000			
		6550	Vật tư văn phòng	82.103.099	39.397.099	39.397.099	-	10.305.500	32.400.500
			- Tiểu mục 6551 : Văn phòng phẩm	51.353.099	39.397.099	39.397.099		10.255.500	1.700.500
			- Tiểu mục 6553 :Khoán văn phòng	30.750.000	-			50.000	30.700.000
		6600	Thông tin, tuyên truyền, liên lạc	126.503.938	108.632.693	108.632.693	-	17.290.245	581.000
			- Tiểu mục 6601 : Cước phí điện	29.247.457	27.806.280	27.806.280		1.441.177	
			- Tiểu mục 6603 : Cước phí bưu	3.711.981	3.282.413	3.282.413		429.568	
			- Tiểu mục 6605: Thuê bao kênh vệ	880.000	880.000	880.000			
			- Tiểu mục 6606: Tuyên truyền	199.500	-			199.500	
			- Tiểu mục 6607 : Quảng cáo	10.500.000	-			10.500.000	
			- Tiểu mục 6612 : Sách,báo tạp chí	581.000	-				581.000
			- Tiểu mục 6615: Thuê bao đường	200.000	-			200.000	
			- Tiểu mục 6617 : Cước phí	19.304.000	14.784.000	14.784.000		4.520.000	
			- Tiểu mục 6618 : Khoán điện thoại	61.880.000	61.880.000	61.880.000			
		6650	Hội nghị	34.400.000	-	-	-	-	34.400.000
			- Tiểu mục 6699 : chi phí khác	34.400.000	-				34.400.000
		6700	Công tác phí	222.626.020	210.932.020	210.932.020	-	11.694.000	-
			- Tiểu mục 6701: Tiền vé máy bay,	137.694.020	132.650.020	132.650.020		5.044.000	
			- Tiểu mục 6702 : Phụ cấp công tác	36.610.000	33.780.000	33.780.000		2.830.000	
			- Tiểu mục 6703 : Tiền thuê phòng	28.267.000	25.667.000	25.667.000		2.600.000	
			- Tiểu mục 6704 : Khoán công tác	10.050.000	10.050.000	10.050.000			
			- Tiểu mục 6749 : Khác	10.005.000	8.785.000	8.785.000		1.220.000	
		6750	Chi phí thuê mướn	2.491.738.092	1.285.276.932	1.150.276.932	135.000.000	134.515.700	1.071.945.460
			- Tiểu mục 6751 : Thuê phương tiện	32.880.000	-			21.780.000	11.100.000
			- Tiểu mục 6752 : Thuê nhà	83.300.000	-				83.300.000

Loại	Khoản	Mục	Tiểu mục	Số thẩm định					
				Tổng số	Ngân sách địa phương			Phí được khấu trừ, để lại	Nguồn hoạt động khác được để lại
					Cộng	Thường xuyên	Không thường xuyên		
			- Tiểu mục 6753 : Thuê đất	47.800.000	17.700.000	17.700.000		4.000.000	26.100.000
			- Tiểu mục 6754 : Thuê thiết bị các	30.240.000	-				30.240.000
			- Tiểu mục 6755 : Thuê chuyên gia và giảng viên nước ngoài	2.400.000	-			2.400.000	
			- Tiểu mục 6756 : Thuê chuyên gia và giảng viên trong nước	532.556.850	145.621.800	145.621.800		51.472.750	335.462.300
			- Tiểu mục 6757 : Thuê lao động	139.250.000	-			28.250.000	111.000.000
			- Tiểu mục 6758 : Thuê đào tạo lại	1.623.311.242	1.121.955.132	986.955.132	135.000.000	26.612.950	474.743.160
		6900	SC TS phục vụ công tác CM	109.483.100	45.008.400	45.008.400	-	29.710.700	34.764.000
			- Tiểu mục 6902 : ô tô con, ô tô tải	10.048.700	6.275.000	6.275.000		3.773.700	
			- Tiểu mục 6905 : Trang thiết bị kỹ	30.730.000	6.730.000	6.730.000			24.000.000
			- Tiểu mục 6906 : Điều hòa nhiệt độ	12.576.000	4.785.000	4.785.000		7.791.000	
			- Tiểu mục 6907 : Nhà cửa	4.514.400	4.514.400	4.514.400			
			- Tiểu mục 6912 : Thiết bị tin học	8.560.000	8.560.000	8.560.000			
			- Tiểu mục 6913 : Máy Photocopy	15.844.000	11.144.000	11.144.000		4.700.000	
			- Tiểu mục 6917 : Bảo trì và hoàn thiện phần mềm máy tính	3.000.000	3.000.000	3.000.000			
			- Tiểu mục 6921 : Đường điện, cấp	7.804.000	-			6.370.000	1.434.000
			- Tiểu mục 6949 : Các tài sản và công trình khác	16.406.000	-			7.076.000	9.330.000
		7000	Chi phí nghiệp vụ CM của từng	1.079.604.913	579.355.300	579.355.300	-	106.652.913	393.596.700
			- Tiểu mục 7001 : Chi mua hàng hóa, vật tư dùng cho chuyên môn	752.416.413	576.544.800	576.544.800		81.663.913	94.207.700
			- Tiểu mục 7002 : Trang thiết bị kỹ	111.976.000	-			7.256.000	104.720.000
			- Tiểu mục 7003 : Chi mua, in ấn, phô tô tài liệu chi dùng cho chuyên	27.557.500	2.810.500	2.810.500		16.618.000	8.129.000
			- Tiểu mục 7004 : Đồng phục trang	88.500.000	-			500.000	88.000.000
			- Tiểu mục 7005 : Bảo hộ lao động	32.700.000	-			300.000	32.400.000
			- Tiểu mục 7006 : Sách, tài liệu, chế độ dùng cho công tác chuyên môn	315.000	-			315.000	
			- Tiểu mục 7017 : Đề tài nghiên cứu	66.140.000	-				66.140.000
		7750	Chi khác	288.484.434	246.751.194	40.151.194	206.600.000	40.598.240	1.135.000
			- Tiểu mục 7756 : Chi các khoản phí và lệ phí của các đơn vị dự toán	6.453.000	-			5.453.000	1.000.000
			- Tiểu mục 7757 : Chi bảo hiểm tài	20.730.194	20.730.194	20.730.194			

Loại	Khoản	Mục	Tiểu mục	Số thẩm định					
				Tổng số	Ngân sách địa phương			Phí được khấu trừ, để lại	Nguồn hoạt động khác được để lại
					Cộng	Thường xuyên	Không thường xuyên		
			- Tiểu mục 7761 : Chi tiếp khách	49.381.000	19.421.000	19.421.000		29.825.000	135.000
			- Tiểu mục 7766 : Cấp bù học phí cho cơ sở giáo dục đào tạo theo chế	51.800.000	51.800.000		51.800.000		
			- Tiểu mục 7799 : Chi các khoản	160.120.240	154.800.000		154.800.000	5.320.240	
		7950		5.403.719.222	-	-	-	-	5.403.719.222
			- Tiểu mục 7952 : Chi lập quỹ phúc lợi của đơn vị sự nghiệp	1.021.340.000	-				1.021.340.000
			- Tiểu mục 7953 : Chi lập quỹ khen	490.000.000	-				490.000.000
			- Tiểu mục 7954 : Chi lập quỹ phát triển hoạt động sự nghiệp của đơn	3.892.379.222	-				3.892.379.222
		8000	Chi hỗ trợ và giải quyết việc làm	35.672.422	35.672.422	35.672.422	-	-	-
			- Tiểu mục 8049 : Khác	35.672.422	35.672.422	35.672.422			
		9100	Sửa chữa tài sản phục vụ công tác chuyên môn ...	7.500.000	-				7.500.000
			- Tiểu mục 9117 : Bảo trì và hoàn thiện máy tính	7.500.000	-				7.500.000
370	373	7000	Chi phí nghiệp vụ CM của từng	5.000.000	5.000.000		5.000.000		
			- Tiểu mục 7017 : Chi thanh toán đê	5.000.000	5.000.000		5.000.000		
				-					

XÁC ĐỊNH NGUỒN CẢI CÁCH TIỀN LƯƠNG NĂM 2017

Đơn vị: đồng

STT	Nội dung	Tổng số	Nguồn thu		
			Học phí hệ công lập	Học phí hệ ngoài công lập	Nguồn dịch vụ
1	Số thu trong năm 2017	28.636.860.000	8.579.810.000	17.613.500.000	2.443.550.000
2	Chi trực tiếp	12.265.272.852	288.810.000	10.827.097.786	1.149.365.066
	- Hoàn trả học phí	1.343.510.000	288.810.000	1.017.500.000	37.200.000
	- Thuế TNDN	100.755.000			100.755.000
	- Chi hoạt động	10.821.007.852		9.809.597.786	1.011.410.066
3	Chênh lệch thu chi 2015 (1-2)	16.371.587.148	8.291.000.000	6.786.402.214	1.294.184.934
4	Trích 40% CCTL	6.548.634.859	3.316.400.000	2.714.560.886	517.673.974

1	Tổng số dư đầu năm 2017	39.163.821.287
2	Số phát sinh trong năm 2017	7.156.634.859
	- 10% tiết kiệm CCTL	608.000.000
	- Trích 40%	6.548.634.859
	+ Hệ công lập	3.316.400.000
	+ Hệ ngoài công lập	2.714.560.886
	+ Thu khác	517.673.974
3	Nhu cầu chi trong năm 2017	470.749.757
	- Tăng lương	470.749.757
4	Số dư mang sang 2018	45.849.706.389

BẢNG TỔNG HỢP KINH PHÍ ĐÀO TẠO NĂM 2017**Trường Cao đẳng Y tế Khánh Hòa***(Kèm theo Thông báo số 1280/TB-STC ngày 10/4/2018 của Sở Tài chính)*

	Đơn vị	Số học sinh đầu năm	Số học sinh tuyển mới	Số học sinh tốt nghiệp	Số HS tính theo tháng	Định mức theo NQ 14	Kinh phí (triệu đồng)
1	Kinh phí định mức						6.080
	Hệ Cao đẳng	1.032	450	363	1.061	4.000	4.244
	Hệ Trung học chuyên nghiệp	594	330	277	612	3.000	1.836
2	Kinh phí thực tế						4.773
	Hệ Cao đẳng	923	254	346	892	4.000	3.569
	Hệ Trung học chuyên nghiệp	450	59	205	401	3.000	1.204
3	Chênh lệch thừa (giảm dự toán năm 2018)						1.307