

Số: 705 /TB-STC

Khánh Hòa, ngày 07 tháng 3 năm 2022

THÔNG BÁO

Xét duyệt quyết toán ngân sách năm 2021

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

Mã QHNS: 1039799 - Mã số 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 2021 của Trường Cao đẳng Y tế Khánh Hòa và Biên bản xét duyệt quyết toán năm 2021 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 2021 (không bao gồm vốn đầu tư) của Trường Cao đẳng Y tế Khánh Hòa như sau:

I. Phần số liệu:

1. Phạm vi xét duyệt:

Quyết toán ngân sách năm 2021 (không bao gồm quyết toán vốn đầu tư).

2. Số liệu quyết toán:

a) Thu phí, lệ phí: Không.

b) Quyết toán chi từ nguồn ngân sách Nhà nước:

| | |
|---|----------------------|
| - Số dư kinh phí năm trước chuyển sang: | 48.054.116 đồng |
| - Dự toán được giao trong năm: | 10.824.774.315 đồng |
| + Dự toán giao đầu năm: | 13.171.000.000 đồng |
| + Dự toán điều chỉnh giảm trong năm: | - 2.346.225.685 đồng |
| - Kinh phí thực nhận trong năm: | 9.852.430.191 đồng |
| - Kinh phí quyết toán: | 9.852.430.191 đồng |
| + Khoản 093 | 9.852.430.191 đồng |
| - Kinh phí giảm trong năm (bị hủy): | 446.310.000 đồng |
| - Dự toán được chuyển sang năm sau: | 574.088.240 đồng |

(Số liệu chi tiết theo Mẫu biểu 2c)

3. Tình hình thực hiện kiến nghị của kiểm toán, thanh tra, cơ quan tài chính:

Theo Kết luận thanh tra số 01/KL-TTT ngày 17/6/2019 của Thanh tra tỉnh, tổng số tiền thiệt hại mà Trường Cao đẳng Y tế Khánh Hòa phải bồi thường theo Kết luận của Thanh tra tỉnh là 24.167.938.861 đồng.

- Số đã xử lý năm 2020: 3.785.076.000 đồng
- Tổng số tiền Trường Cao đẳng Y tế Khánh Hòa phải tiếp tục bồi thường theo Kết luận của Thanh tra tỉnh: 20.382.862.861 đồng
- Số đã nộp NSNN năm 2021: 581.685.000 đồng
- Tổng số còn phải nộp NSNN: 19.801.177.861 đồng

(Số liệu chi tiết theo Mẫu biểu số 69 Phụ lục 1 ban hành kèm theo Thông tư số 342/2016/TT-BTC của Bộ Tài chính)

4. Thuyết minh số liệu quyết toán:

a) Kinh phí giảm trong năm (hủy tại KBNN): 446.310.000 đồng, bao gồm:

- Kinh phí 10% tiết kiệm theo chỉ đạo của Bộ Tài chính (Quyết định số 2211/QĐ-UBND ngày 02/8/2021 của UBND tỉnh) số tiền 370.000.000 đồng.

- Kinh phí không sử dụng hết hủy tại Kho bạc (nguồn 12): 76.310.000 đồng, trong đó chủ yếu còn thừa kinh phí học bổng học sinh dân tộc thiểu số số tiền 75.280.000 đồng; kinh phí cấp bù học phí theo Nghị định 86/2015/NĐ-CP của Chính phủ số tiền 480.000 đồng; kinh phí chế độ Lễ, Tết số tiền 550.000 đồng. Chi tiết theo Phụ lục 01 đính kèm.

b) Kinh phí được chuyển sang năm sau sử dụng và quyết toán (thực hiện chế độ tự chủ nguồn 13): 574.088.240 đồng.

c) Theo thống kê số lượng HSSV thực tế cuối năm 2021 giảm do HSSV nghỉ học nên kinh phí hoạt động theo định mức học sinh bị giảm so với dự toán cấp tổng số tiền 1.062.370.315 đồng, bao gồm nguồn 13 với số tiền 996.400.000 đồng, nguồn 14 (10% tiết kiệm thực hiện CCTL) với số tiền 65.970.315 đồng (*Chi tiết theo bảng xác định số lượng học sinh - sinh viên thực tế năm 2021*).

d) Về kinh phí tiền lương theo NĐ 47/2016/NĐ-CP (lương cơ sở 1.210.000 đồng), dự toán năm 2021 đã giao với số tiền 7.701.000.000 đồng, sau khi xác định lại quỹ lương thực tế theo biên chế có mặt trong số lượng biên chế được giao với số tiền 7.997.837.786 đồng, chênh lệch tăng so với dự toán đã cấp với số tiền quy tròn 296.838.000 đồng do trong năm 2021 số lượng CBCC tăng hệ số lương nhiều so với thời điểm xây dựng dự toán.

đ) Về việc xác định kinh phí cải cách tiền lương:

- Nguồn cải cách tiền lương năm 2020 chuyển sang: 52.414.929.040 đồng
- Nguồn cải cách tiền lương năm 2021: 2.553.791.440 đồng
- + Nguồn ngân sách (10% tiết kiệm): 289.400.000 đồng
- + Nguồn thu sự nghiệp: 2.264.391.440 đồng
- Nhu cầu cải cách tiền lương năm 2021: 1.849.646.774 đồng

- Số dư nguồn CCTL chuyển sang năm 2022: 53.119.073.706 đồng
(Chi tiết theo Bảng xác định nguồn cải cách tiền lương năm 2021)

II. 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: 5.220.342.530 đồng
- Trích lập các quỹ: 2.972.951.090 đồng
- Kinh phí cải cách tiền lương: 2.264.391.440 đồng

(Số liệu chi tiết theo Mẫu biểu 2b)

III. 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 thời gian quy định.

- Đối với số kiến nghị tiếp tục thực hiện theo Kết luận của Thanh tra tỉnh số tiền 20.382.862.861 đồng, năm 2021 đã thực hiện kiến nghị số tiền 581.685.000 đồng (Ủy nhiệm chi số 240/211227_1039779_2061001 ngày 27/12/2021, Ủy nhiệm chi số 5/220113_1039779_2061005 ngày 13/01/2022).

- Số lượng HSSV thực tế cuối năm 2021 giảm do HSSV nghỉ học nên kinh phí hoạt động theo định mức học sinh bị giảm so với dự toán cấp với tổng số tiền 1.062.370.315 đồng, bao gồm nguồn 13 với số tiền 996.400.000 đồng, nguồn 14 (10% tiết kiệm thực hiện CCTL) với số tiền 65.970.315 đồng, tuy nhiên trong năm 2021 Trường đã sử dụng hết nguồn 10% tiết kiệm để chi cải cách tiền lương (thay vì sử dụng 40% nguồn thu tạo CCTL để chi).

- Về kinh phí tiền lương theo Nghị định 47/2016/NĐ-CP (lương cơ sở 1.210.000 đồng), trong năm 2021 Trường đã sử dụng nguồn kinh phí định mức theo học sinh thực tế để chi cho nhu cầu lương còn thiếu với số tiền quy tròn 296.838.000 đồng.

2. Kiến nghị:

- Đề nghị Trường Cao đẳng Y tế Khánh Hòa tiếp tục thực hiện kiến nghị của Thanh tra tỉnh theo Kết luận thanh tra số 01/KL-TTT ngày 17/6/2019.

- Đối với kinh phí định mức theo học sinh thực tế, đề nghị:

+ Giảm dự toán năm 2022 nguồn kinh phí định mức theo học sinh thực tế (nguồn 13) với số tiền 699.562.000 đồng (996.400.000 đồng - 296.838.000 đồng).

+ Trường sử dụng 40% nguồn thu tạo CCTL nộp trả ngân sách tỉnh (tài khoản 7111, chương 422, mục 4900, tiểu mục 4902) số tiền 65.970.315 đồng.

- Đề công tác giao dự toán và sử dụng dự toán ngân sách Nhà nước hàng năm được hiệu quả, đề nghị Trường thực hiện rà soát số lượng học sinh thực tế và dự toán của đơn vị vào thời điểm cuối năm, gửi Sở Tài chính trình UBND

tỉnh điều chỉnh giảm những nội dung không thực hiện theo quy định của Luật ngân sách.

Sở Tài chính thông báo xét duyệt quyết toán ngân sách nhà nước năm 2021 đối với Trường Cao đẳng Y tế Khánh Hòa, đề nghị Trường thực hiện các kiến nghị nêu trên./.

Nơi nhận (VBĐT):

- Như trên;
- KBNN tỉnh;
- Lưu: VT, QLNS, TCHCSN, Giao.

**KT. GIÁM ĐỐC
PHÓ GIÁM ĐỐC**



Lê Quốc Thành

SỐ LIỆU XÉT DUYỆT
QUYẾT TOÁN CHI NGÂN SÁCH NĂM 2021
ĐƠN VỊ: TRƯỜNG CAO ĐẲNG Y TẾ KHÁNH HÒA

(Kèm theo Thông báo xét duyệt quyết toán số **305/TB-STC** ngày **07/3/2022** của Sở Tài chính)

Phần I - TỔNG HỢP TÌNH HÌNH KINH PHÍ:

| Chỉ tiêu | Nội dung | Loại 070 | | | | | | | | |
|----------|--|----------------|----------------|------------|------------|--------------|------------|----------------|----------------|------------|
| | | Tổng số | | | Khoản 082 | | | Khoản 093 | | |
| | | Số báo cáo | Số xét duyệt | Chênh lệch | Số báo cáo | Số xét duyệt | Chênh lệch | Số báo cáo | Số xét duyệt | Chênh lệch |
| A | B | 1 | 2 | 3=2-1 | 4 | 5 | 6=5-4 | 7 | 8 | 9=8-7 |
| A | NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC | | | | | | | | | |
| I | NGUỒN NGÂN SÁCH TRONG NƯỚC | | | | | | | | | |
| 1 | Số dư kinh phí năm trước chuyển sang | 48.054.116 | 48.054.116 | 0 | 0 | 0 | 0 | 48.054.116 | 48.054.116 | 0 |
| 1.1 | Kinh phí thường xuyên/tự chủ | 48.054.116 | 48.054.116 | 0 | 0 | 0 | 0 | 48.054.116 | 48.054.116 | 0 |
| | - Kinh phí đã nhận | 0 | 0 | 0 | | | | | | |
| | - Dự toán còn dư ở Kho bạc | 48.054.116 | 48.054.116 | | | | | 48.054.116 | 48.054.116 | 0 |
| 1.2 | Kinh phí không thường xuyên/không tự chủ | 0 | 0 | 0 | | | | 0 | 0 | 0 |
| | - Kinh phí đã nhận | 0 | 0 | 0 | | | | | | |
| | - Dự toán còn dư ở Kho bạc | 0 | 0 | 0 | | | | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Dự toán được giao trong năm | 10.454.774.315 | 10.454.774.315 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10.454.774.315 | 10.454.774.315 | 0 |
| | - Kinh phí thường xuyên/tự chủ | 9.988.774.315 | 9.988.774.315 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9.988.774.315 | 9.988.774.315 | 0 |
| | - Kinh phí không thường xuyên/không tự chủ | 466.000.000 | 466.000.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 466.000.000 | 466.000.000 | 0 |
| 3 | Tổng số được sử dụng trong năm | 10.502.828.431 | 10.502.828.431 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10.502.828.431 | 10.502.828.431 | 0 |
| | - Kinh phí thường xuyên/tự chủ | 10.036.828.431 | 10.036.828.431 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10.036.828.431 | 10.036.828.431 | 0 |
| | - Kinh phí không thường xuyên/không tự chủ | 466.000.000 | 466.000.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 466.000.000 | 466.000.000 | 0 |
| 4 | Kinh phí thực nhận trong năm | 9.852.430.191 | 9.852.430.191 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9.852.430.191 | 9.852.430.191 | 0 |
| | - Kinh phí thường xuyên/tự chủ | 9.462.740.191 | 9.462.740.191 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9.462.740.191 | 9.462.740.191 | 0 |
| | - Kinh phí không thường xuyên/không tự chủ | 389.690.000 | 389.690.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 389.690.000 | 389.690.000 | 0 |
| 5 | Kinh phí đề nghị quyết toán | 9.852.430.191 | 9.852.430.191 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9.852.430.191 | 9.852.430.191 | 0 |
| | - Kinh phí thường xuyên/tự chủ | 9.462.740.191 | 9.462.740.191 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9.462.740.191 | 9.462.740.191 | 0 |
| | - Kinh phí không thường xuyên/không tự chủ | 389.690.000 | 389.690.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 389.690.000 | 389.690.000 | 0 |

Đơn vị tính: Đồng

| Chỉ tiêu | Nội dung | Loại 070 | | | | | | | | |
|----------|---|--------------------|--------------------|------------|------------|--------------|------------|--------------------|--------------------|------------|
| | | Tổng số | | | Khoản 082 | | | Khoản 093 | | |
| | | Số báo cáo | Số xét duyệt | Chênh lệch | Số báo cáo | Số xét duyệt | Chênh lệch | Số báo cáo | Số xét duyệt | Chênh lệch |
| A | B | 1 | 2 | 3=2-1 | 4 | 5 | 6=5-4 | 7 | 8 | 9=8-7 |
| 6 | Kinh phí giảm trong năm | 446.310.000 | 253.310.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 446.310.000 | 253.310.000 | 0 |
| 6.1 | Kinh phí thường xuyên/tự chủ | 370.000.000 | 177.000.000 | | | | | 370.000.000 | 177.000.000 | |
| | - Đã nộp NSNN | 0 | 0 | | | | | | | |
| | - Còn phải nộp NSNN | 0 | 0 | | | | | | | |
| | - Dự toán bị hủy | 177.000.000 | 177.000.000 | | | | | 177.000.000 | 177.000.000 | |
| 6.2 | Kinh phí không thường xuyên/không tự chủ | 76.310.000 | 76.310.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 76.310.000 | 76.310.000 | 0 |
| | - Đã nộp NSNN | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 |
| | - Còn phải nộp NSNN | 0 | 0 | | | | | | 0 | |
| | - Dự toán bị hủy | 76.310.000 | 76.310.000 | | | | | 76.310.000 | 76.310.000 | |
| 7 | Số dư kinh phí được phép chuyển sang năm sau sử dụng và quyết toán | 574.088.240 | 574.088.240 | 0 | 0 | 0 | 0 | 574.088.240 | 574.088.240 | 0 |
| 7.1 | Kinh phí thường xuyên/tự chủ | 574.088.240 | 574.088.240 | 0 | 0 | 0 | 0 | 574.088.240 | 574.088.240 | 0 |
| | - Kinh phí đã nhận | 0 | 0 | | | | | | | |
| | - Dự toán còn dư ở Kho bạc | 574.088.240 | 574.088.240 | | | | | 574.088.240 | 574.088.240 | |
| 7.2 | Kinh phí không thường xuyên/không tự chủ | 0 | 0 | | | | | 0 | 0 | 0 |
| | - Kinh phí đã nhận | 0 | 0 | | | | | | | |
| | - Dự toán còn dư ở Kho bạc | 0 | 0 | | | | | 0 | 0 | 0 |

PHẦN II: CHI TIẾT KINH PHÍ QUYẾT TOÁN

| Loại | Khoản | Mục | Tiêu mục | Nội dung chi | Tổng số | Nguồn NSNN | | | | NGUỒN PHÍ ĐƯỢC KHẤU TRỪ, ĐỀ LẠI | NGUỒN HOẠT ĐỘNG KHÁC ĐƯỢC ĐỀ LẠI |
|------|-------|------|----------|--|---------------|-----------------|----------|-------------------|---|---------------------------------|----------------------------------|
| | | | | | | NSNN trong nước | Viện trợ | Vay nợ nước ngoài | | | |
| A | B | C | D | E | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | |
| | | | | I. Kinh phí thường xuyên/ tự chủ | 9.462.740.191 | 9.462.740.191 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 070 | 093 | | | Tiền lương | 9.462.740.191 | 9.462.740.191 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | | 6000 | | Lương theo ngạch, bậc | 5.007.583.840 | 5.007.583.840 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | | 6050 | | Tiền công trả cho vị trí lao động thường xuyên theo hợp đồng | 219.285.599 | 219.285.599 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | | 6100 | | Tiền công trả cho vị trí lao động thường xuyên theo hợp đồng | 219.285.599 | 219.285.599 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | | | | Phụ cấp lương | 1.922.084.872 | 1.922.084.872 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | | | 6101 | Phụ cấp chức vụ | 200.052.820 | 200.052.820 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | | | 6105 | Phụ cấp làm đêm; làm thêm giờ | 30.589.000 | 30.589.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | | | 6112 | Phụ cấp ưu đãi nghề | 1.129.204.387 | 1.129.204.387 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | | | 6115 | Phụ cấp thâm niên vượt khung; phụ cấp thâm niên nghề | 475.043.865 | 475.043.865 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | | | 6149 | Phụ cấp khác | 87.194.800 | 87.194.800 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | | 6300 | | Các khoản đóng góp | 1.319.747.158 | 1.319.747.158 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | | | 6301 | Bảo hiểm xã hội | 990.241.317 | 990.241.317 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | | | 6302 | Bảo hiểm y tế | 166.514.290 | 166.514.290 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | | | 6303 | Kinh phí công đoàn | 113.170.422 | 113.170.422 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | | | 6304 | Bảo hiểm thất nghiệp | 49.821.129 | 49.821.129 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | | 6500 | | Thanh toán dịch vụ công cộng | 21.296.430 | 21.296.430 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | | | 6502 | Tiền nước | 986.700 | 986.700 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | | | 6503 | Tiền nhiên liệu | 9.201.730 | 9.201.730 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | | | 6504 | Tiền vệ sinh, môi trường | 10.260.000 | 10.260.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | | | 6505 | Tiền khoán phương tiện theo chế độ | 848.000 | 848.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | | 6550 | | Vật tư văn phòng | 86.377.200 | 86.377.200 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | | | 6551 | Văn phòng phẩm | 86.377.200 | 86.377.200 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | | 6600 | | Thông tin, tuyên truyền, liên lạc | 159.235.752 | 159.235.752 | 0 | 0 | 0 | 0 | |

| Loại | Khoản | Mục | Tiêu mục | Nội dung chi | Tổng số | Nguồn NSNN | | | NGUỒN PHÍ ĐƯỢC KHẤU TRỪ, ĐỀ LẠI | NGUỒN HOẠT ĐỘNG KHÁC ĐƯỢC ĐỀ LẠI |
|------|-------|-------------|----------|---|--------------------|--------------------|----------|-------------------|---------------------------------|----------------------------------|
| | | | | | | NSNN trong nước | Viện trợ | Vay nợ nước ngoài | | |
| A | B | C | D | E | I | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | | | 6601 | Cước phí điện thoại (không bao gồm khoản điện thoại); thuê bao đường điện thoại; fax | 15.972.209 | 15.972.209 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | 6603 | Cước phí bưu chính | 3.036.209 | 3.036.209 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | 6605 | Thuê bao kênh vệ tinh; thuê bao cáp truyền hình; cước phí Internet; thuê đường truyền mạng | 50.557.333 | 50.557.333 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | 6606 | Tuyên truyền; quảng cáo | 19.250.000 | 19.250.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | 6608 | Phim ảnh; ấn phẩm truyền thông; sách, báo, tạp chí thư viện | 4.740.001 | 4.740.001 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | 6618 | Khoản điện thoại | 65.680.000 | 65.680.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 6700 | | Công tác phí | 100.716.500 | 100.716.500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | 6701 | Tiền vé máy bay, tàu, xe | 35.432.000 | 35.432.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | 6702 | Phụ cấp công tác phí | 23.900.000 | 23.900.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | 6703 | Tiền thuê phòng ngủ | 22.014.500 | 22.014.500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | 6704 | Khoản công tác phí | 18.400.000 | 18.400.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | 6749 | Chi khác | 970.000 | 970.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 6750 | | Chi phí thuê mượn | 298.612.400 | 298.612.400 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | 6751 | Thuê phương tiện vận chuyển | 10.300.000 | 10.300.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | 6756 | Thuê chuyên gia và giảng viên trong nước | 50.464.800 | 50.464.800 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | 6757 | Thuê lao động trong nước | 27.813.600 | 27.813.600 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | 6758 | Thuê đào tạo lại cán bộ | 116.715.000 | 116.715.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | 6799 | Chi phí thuê mượn khác | 93.319.000 | 93.319.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 6900 | | Sửa chữa, duy tu tài sản phục vụ công tác chuyên môn và các công trình cơ sở hạ tầng | 53.425.000 | 53.425.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | 6901 | Ô tô dùng chung | 11.070.000 | 11.070.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | 6912 | Các thiết bị công nghệ thông tin | 25.600.000 | 25.600.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | 6913 | Tài sản và thiết bị văn phòng | 16.755.000 | 16.755.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 7000 | | Chi phí nghiệp vụ chuyên môn của từng ngành | 184.949.440 | 184.949.440 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| Loại | Khoản | Mục | Tiểu mục | Nội dung chi | Tổng số | Nguồn NSNN | | | NGUỒN PHÍ ĐƯỢC KHẤU TRỪ, ĐỀ LẠI | NGUỒN HOẠT ĐỘNG KHÁC ĐƯỢC ĐỀ LẠI |
|------|-------|------|----------|--|----------------------|----------------------|----------|-------------------|---------------------------------|----------------------------------|
| | | | | | | NSNN trong nước | Viện trợ | Vay nợ nước ngoài | | |
| A | B | C | D | E | I | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | | | 7001 | Chi mua hàng hóa, vật tư | 30.435.600 | 30.435.600 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | 7017 | Chi khoán thực hiện đề tài nghiên cứu khoa học | 145.117.840 | 145.117.840 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | 7049 | Chi khác | 9.396.000 | 9.396.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 7050 | | Mua sắm tài sản vô hình | 34.000.000 | 34.000.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | 7053 | Mua, bảo trì phần mềm công nghệ thông tin | 34.000.000 | 34.000.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 7750 | | Chi khác | 21.901.000 | 21.901.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | 7756 | Chi các khoản phí và lệ phí | 21.901.000 | 21.901.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 7850 | | Chi cho công tác Đảng ở tổ chức Đảng cơ sở và các cấp trên cơ sở; các đơn vị hành chính, sự nghiệp | 33.525.000 | 33.525.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | 7854 | Chi thanh toán các dịch vụ, vật tư, thông tin tuyên truyền, liên lạc; chi đào tạo, bồi dưỡng NV, công tác Đảng, các CP Đảng vụ khác và phụ cấp | 33.525.000 | 33.525.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 070 | 093 | | | II. Kinh phí không thường xuyên/ không tự chủ | 389.690.000 | 389.690.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 6150 | | Học bổng và hỗ trợ khác cho học sinh, sinh viên, cán bộ đi học | 108.720.000 | 108.720.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | 6151 | Học bổng học sinh, sinh viên học trong nước (không bao gồm học sinh dân tộc nội trú) | 73.920.000 | 73.920.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | 6152 | Học sinh dân tộc nội trú | 34.800.000 | 34.800.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 7750 | | Chi khác | 280.970.000 | 280.970.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | 7766 | Cấp bù học phí cho cơ sở giáo dục đào tạo theo chế độ | 148.520.000 | 148.520.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | 7799 | Chi các khoản khác | 132.450.000 | 132.450.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | TỔNG CỘNG | 9.852.430.191 | 9.852.430.191 | 0 | 0 | 0 | 0 |

BẢNG TỔNG HỢP PHÂN TÍCH QUYẾT TOÁN NSNN NĂM 2021

Đơn vị: Trường Cao đẳng Y tế Khánh Hòa

Đơn vị: đồng

| STT | Tên đơn vị/Nội dung | Loại - Khóa | Nguồn (12,13,14, 15,16) | Dự toán năm trước chuyển sang | Dự toán giao đầu năm 2021 | | Dự toán điều chỉnh | | | Dự toán bổ sung theo Quyết định của UBND tỉnh | | Dự toán được sử dụng trong năm | Quyết toán | DT còn lại | Chuyển nguồn năm sau | Hủy tại KBNN | |
|------------|--|----------------|-------------------------------|-------------------------------------|---|----------------------------|--------------------|----------|---------------|---|--------------------|-----------------------------------|---------------|---------------|-------------------------|---|-------------------|
| | | | | | Dự toán giao đầu năm 2021 (chưa trừ 10% tiết kiệm NS giữ) | 10% tiết kiệm NS giữ | Số Quyết định | Tăng (+) | Giảm (-) | Số Quyết định | Dự toán bổ sung | | | | | Số hủy 10% tiết kiệm theo chỉ đạo của BTC (QĐ số 2211/QĐ - UBND ngày 02/8/2021 của UBND | Số hủy còn lại |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13=5+6+7+9-10+12 | 14 | 15=13-14 | 16 | 17 | 18=15-16-17 |
| | Trường Cao đẳng Y tế Khánh Hòa | | | 48.054.116 | 13.171.000.000 | | | | 2.346.225.685 | | | 10.872.828.431 | 9.852.430.191 | 1.020.398.240 | 574.088.240 | 370.000.000 | 76.310.000 |
| I | Kinh phí tự chủ | | 13 | 48.054.116 | 11.897.000.000 | | | | 1.893.596.000 | | | 10.051.458.116 | 9.107.369.876 | 944.088.240 | 574.088.240 | 370.000.000 | |
| 1 | Kinh phí tiền lương theo Nghị định 47/2016/NĐ-CP | 070- 093 | 13 | | 7.701.000.000 | | | | | | | 7.701.000.000 | 7.997.837.786 | (296.837.786) | | | |
| 2 | Kinh phí hoạt động theo định mức | 070- 093 | 13 | 48.054.116 | 4.196.000.000 | | | | 1.893.596.000 | | | 2.350.458.116 | 1.109.532.090 | 1.240.926.026 | 870.926.026 | | |
| | | | | | | | | | 1.298.596.000 | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | 595.000.000 | | | | | | | | |
| II | Cải cách tiền lương | | 14 | | 466.000.000 | | | | 110.629.685 | | | 355.370.315 | 355.370.315 | - | | | |
| III | Kinh phí không thực hiện chế độ tự chủ | | 12 | | 808.000.000 | | | | 342.000.000 | | | 466.000.000 | 389.690.000 | 76.310.000 | | | 76.310.000 |
| 1 | Bổ sung chế độ Lễ, Tết, Nguyên đán | 070- 093 | 12 | | 133.000.000 | | | | | | | 133.000.000 | 132.450.000 | 550.000 | | | 550.000 |
| 2 | Cấp bù học phí theo Nghị định 86/2015/NĐ- CP ngày 02/10/2015 | 070- 093 | 12 | | 339.000.000 | | | | 190.000.000 | | | 149.000.000 | 148.520.000 | 480.000 | | | 480.000 |
| 3 | Kinh phí học bổng dân tộc thiểu số | 070- 093 | 12 | | 336.000.000 | | | | 152.000.000 | | | 184.000.000 | 108.720.000 | 75.280.000 | | | 75.280.000 |

**TỔNG HỢP THU DỊCH VỤ CỦA ĐƠN VỊ SỰ NGHIỆP CÔNG DO ĐỊA PHƯƠNG QUẢN LÝ
NĂM 2021 (KHÔNG BAO GỒM NGUỒN NSNN)**

(Kèm theo Thông báo xét duyệt quyết toán số 705/TB-STC ngày 07/3/2022 của Sở Tài chính)

Đơn vị: đồng

| STT | TÊN ĐƠN VỊ | KẾ HOẠCH NĂM 2021 | THỰC HIỆN NĂM 2021 | SO SÁNH (%) |
|-----|---|-----------------------|-----------------------|--------------|
| | TỔNG SỐ | 12.778.800.000 | 11.386.961.500 | 89,11 |
| | Sự nghiệp giáo dục - đào tạo và dạy nghề | 12.778.800.000 | 11.386.961.500 | 89,11 |
| | <i>Trường Cao đẳng Y tế Khánh Hòa</i> | 12.778.800.000 | 11.386.961.500 | 89,11 |

BẢNG XÁC ĐỊNH DỰ TOÁN CHI NGÂN SÁCH NĂM 2021 THEO SỐ LƯỢNG HỌC SINH - SINH VIÊN THỰC TẾ

(Kèm theo Thông báo xét duyệt quyết toán số 705/TB-STC ngày 07/3/2022 của Sở Tài chính)

ĐVT: Đồng

| STT | Nội dung | Dự toán | Quyết toán | | | Chênh lệch |
|-----------|---|----------------------|----------------|--------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------|
| | | | Số lượng HS-SV | Tính theo số HS-SV thực tế bình quân | Kinh phí theo số học sinh thực tế | |
| | Tổng cộng (Nguồn 13, 14) | 2.287.774.315 | | | 1.225.404.000 | -1.062.370.315 |
| I | Kinh phí hoạt động theo định mức (nguồn 13) | 1.932.404.000 | | | 936.004.000 | -996.400.000 |
| 1 | Kinh phí hoạt động theo học sinh | 4.196.000.000 | | | 2.894.000.000 | |
| | - Số học sinh đầu năm (12 tháng): | | | | | |
| | + Hệ cao đẳng | | 483 | 483 | | |
| | + Hệ trung cấp | | 50 | 50 | | |
| | - Số học sinh tuyển mới (04 tháng học): | | | | | |
| | + Hệ cao đẳng | | 370 | 123 | | |
| | + Hệ trung cấp | | 30 | 10 | | |
| | - Số học sinh tốt nghiệp (08 tháng học): | | | | | |
| | + Hệ cao đẳng | | 88 | 59 | | |
| | + Hệ trung cấp | | 27 | 18 | | |
| | - Số học sinh tính theo tháng học thực tế | | | | | |
| | + Hệ cao đẳng | | | 665 | | |
| | + Hệ trung cấp | | | 78 | | |
| | - Định mức 01 HS | | | | | |
| | + Hệ cao đẳng | | | | 4.000.000 | |
| | + Hệ trung cấp | | | | 3.000.000 | |
| | - Cộng kinh phí theo HS | | | | 2.894.000.000 | |
| | + Hệ cao đẳng | | | | 2.660.000.000 | |
| | + Hệ trung cấp | | | | 234.000.000 | |
| 2 | Tính lại 10% CCTL | | | | 289.400.000 | |
| 3 | Giảm trừ theo phương án của Bộ Tài | 370.000.000 | | | 370.000.000 | |
| 4 | Giảm trừ KP đào tạo theo Quyết định số 4068/QĐ-UBND ngày 10/11/2021 của UBND tỉnh | 595.000.000 | | | | |
| 5 | Giảm trừ theo Thông báo xét duyệt QT năm 2020 | 1.298.596.000 | | | 1.298.596.000 | |
| II | Kinh phí cải cách tiền lương (nguồn | 355.370.315 | | | 289.400.000 | -65.970.315 |

TỔNG HỢP TÌNH HÌNH THỰC HIỆN CẢI CÁCH TIỀN LƯƠNG NĂM 2021

(Kèm theo Thông báo xét duyệt quyết toán số 705/TB-STC ngày 07/3/2022 của Sở Tài chính)

ĐVT: Đồng

| STT | Nội dung | Nguồn CCTL năm 2020 mang sang | Nguồn CCTL năm 2021 | Nhu cầu CCTL 2021 | Nguồn CCTL chuyển sang 2022 | Ghi chú |
|-----|----------------------------|-------------------------------|----------------------|----------------------|-----------------------------|---------|
| | Tổng cộng | 52.414.929.040 | 2.553.791.440 | 1.849.646.774 | 53.119.073.706 | |
| 1 | Nguồn ngân sách (10% CCTL) | 0 | 289.400.000 | 289.400.000 | 0 | |
| 2 | Nguồn thu | 52.414.929.040 | 2.264.391.440 | 1.560.246.774 | 53.119.073.706 | |

ĐỐI CHIẾU SỐ LIỆU
KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG NĂM 2021

Đơn vị: Trường Cao Đẳng Y Tế Khánh Hòa

(Kèm theo Thông báo xét duyệt quyết toán số 705 /TB-STC ngày 07 / 3 /2022 của Sở Tài chính)

Đơn vị tính: Đồng

| Chỉ tiêu | Nội dung | Số báo cáo | Số xét duyệt | Chênh lệch |
|------------|--|----------------------|----------------------|------------|
| A | B | 1 | 2 | 3=2-1 |
| I | Hoạt động hành chính, sự nghiệp | | | |
| 1 | Doanh thu | | | |
| | a. Từ NSNN cấp | 14.565.226.621 | 14.565.226.621 | 0 |
| | b. Từ nguồn viện trợ, vay nợ nước ngoài | | 0 | 0 |
| | c. Từ nguồn phí được khấu trừ, để lại | | 0 | 0 |
| 2 | Chi phí | | | |
| | a. Chi phí hoạt động | 14.565.226.621 | 14.565.226.621 | 0 |
| | b. Chi phí từ nguồn viện trợ, vay nợ nước ngoài | | 0 | 0 |
| | c. Chi phí hoạt động thu phí | | 0 | 0 |
| 3 | Thặng dư/thâm hụt | 0 | 0 | 0 |
| II | Hoạt động sản xuất kinh doanh, dịch vụ | | | |
| 1 | Doanh thu | 11.386.961.500 | 11.386.961.500 | 0 |
| 2 | Chi phí | 6.110.676.994 | 6.110.676.994 | 0 |
| 3 | Thặng dư/thâm hụt | 5.276.284.506 | 5.276.284.506 | 0 |
| III | Hoạt động tài chính | | | |
| 1 | Doanh thu | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Chi phí | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Thặng dư/thâm hụt | 0 | 0 | 0 |
| IV | Hoạt động khác | | | |
| 1 | Thu nhập khác | | 0 | 0 |
| 2 | Chi phí khác | | 0 | 0 |
| 3 | Thặng dư/thâm hụt | 0 | 0 | 0 |
| V | Chi phí thuế TNDN | 55.941.976 | 55.941.976 | 0 |
| VI | Các khoản phải nộp NSNN khác | | 0 | 0 |
| VII | Thặng dư/thâm hụt trong năm | 5.220.342.530 | 5.220.342.530 | - |
| 1 | Sử dụng kinh phí tiết kiệm của đơn vị hành chính | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Phân phối cho các quỹ | 2.972.951.090 | 2.972.951.090 | |
| 3 | Kinh phí cải cách tiền lương | 2.264.391.440 | 2.264.391.440 | |