

BÁO CÁO

Đánh giá tình hình thực hiện dự toán ngân sách năm 2023 và xây dựng dự toán năm 2024

Thực hiện Công văn số 1857/SGDDĐT-KHTC ngày 16 tháng 8 năm 2023 của Sở GDĐT tỉnh Quảng Nam về việc đánh giá tình hình thực hiện dự toán ngân sách năm 2023 và xây dựng dự toán ngân sách năm 2024.

Nay, trường THPT Trần Phú báo cáo đánh giá tình hình thực hiện dự toán ngân sách năm 2023 và xây dựng dự toán ngân sách năm 2024 cụ thể như sau:

I. Tình hình thực hiện dự toán thu, chi 6 tháng đầu năm 2023:

1. Thu học phí:

- Dự toán giao trong năm: 561.600.000đ, trong đó:
 - + Thu từ học sinh: 306.500.000đ
 - + Cấp bù học phí: 5.500.000đ
 - + Ngân sách hỗ trợ: 249.600.000đ
- Kết quả thực hiện 6 tháng đầu năm 2023: 293.113.000 đ, trong đó:
 - + 40% chi lương năm 2022 mang sang: 44.313.000đ
 - + Thu từ học sinh: 57.500.000đ
 - + Cấp bù học phí: 800.000đ
 - + Ngân sách hỗ trợ: 248.000.000đ
- Dự kiến thu 6 tháng còn lại năm 2023: 268.487.000đ, trong đó:
 - + Thu từ học sinh: 263.787.000đ
 - + Cấp bù học phí: 4.700.000đ

2. Các nguồn thu dịch vụ: Đơn vị không có thu.

3. Tình hình thực hiện dự toán NSNN:

a. Dự toán NSNN giao đầu năm: 5.678.170.000đ, trong đó:

- Năm trước mang sang (13): 64.290.000đ
- Dự toán thường xuyên: 5.100.000.000đ
- Dự toán không thường xuyên: 513.880.000đ

b. Kết quả thực hiện dự toán chi đến 30/6/2023:



*** Chi từ ngân sách: 3.300.513.350đ**

- **Chi thường xuyên:** 2.809.464.866đ, trong đó:

+ Chi con người: 2.072.375.748đ, trong đó:

Chi lương cho con người có mặt: 2.014.415.748đ

Chi hợp đồng giáo viên: 57.960.000đ

+ Chi hoạt động: 737.089.118.000đ, trong đó: Chi hoạt động c/m: 577.089.118đ, hoạt động ngoại khóa: 40.000.000đ, MSSC: 120.000.000đ

- **Chi không thường xuyên:** 491.048.484đ, trong đó:

+ Chi phụ cấp thâm niên: 187.708.484đ

+ Cấp bù học phí: 800.000đ

+ Ngân sách hỗ trợ học phí: 248.000.000đ

+ Khuyết tật theo NQ27: 9.240.000đ

+ Chi phí học tập theo NĐ81: 6.300.000đ

+ Phục vụ kỳ thi TN THPT 2023: 39.000.000đ

*** Chi từ học phí:** Chưa chi

- Dự kiến chi năm 2023: Cân đối 40% chi cho tiền lương, 40% chi hoạt động chuyên môn và 20% chi phụ cấp TNNG, MSSC nhỏ: 605.913.000đ, trong đó:

+ 40% chi CCTL năm 2022 mang sang: 44.313.000đ

+ Trích 40% để bổ sung chi CCTL năm 2023 (DT giao): 224.600.000đ

+ Trích chi phụ cấp thâm niên nhà giáo (DT giao): 35.800.000đ

+ Trích 40% chi hoạt động học phí để lại (DT giao): 224.600.000đ

+ Còn lại chi cho mua sắm sửa chữa: 76.600.000đ

4. Đánh giá tình hình thực hiện các chế độ, chính sách:

- **Thực hiện công tác thu, chi tại đơn vị năm 2023 theo đúng Công văn hướng dẫn số 360/SGDĐT-VP ngày 23 tháng 02 năm 2023 của SGD&ĐT Quảng Nam về hướng dẫn thực hiện dự toán thu, chi ngân sách nhà nước năm 2023.**

- Chi lương thực tế có mặt, lương đối với giáo viên thiếu so với định mức và các chế độ chính sách khác: Đơn vị chi trả đảm bảo, kịp thời, đầy đủ.

+ Đơn vị thực hiện hình thức chi tiền theo tiết thực dạy tăng thay và tiết dạy thỉnh giảng với mức chi:

+ Tăng tiết đối với giáo viên biên chế: 60.000đ/tiết chi trả cuối năm học.

- + Đối với giáo viên hợp đồng thỉnh giảng: 60.000đ/tiết trả theo tháng.
- Kinh phí hoạt động chuyên môn: Thực hiện đảm bảo theo kế hoạch được duyệt từ đầu năm học.
 - Việc mua sắm, sửa chữa (20%) đơn vị hiện đúng theo kế hoạch năm học, dự kiến chi đến cuối năm là đạt 100% kế hoạch.
 - Tình hình sử dụng kinh phí cho hoạt động ngoại khoá: Đảm bảo kinh phí tham gia đầy đủ các hội thi do cấp trên tổ chức và tổ chức đầy đủ các hoạt động ngoại khóa theo kế hoạch từ đầu năm học.
 - Tình hình sử dụng kinh phí dạy nghề phổ thông: Đảm bảo chi tiền lương cho giáo viên dạy nghề phổ thông theo sự phân công của chuyên môn và chi cho công tác tổ chức thi nghề phổ thông năm 2023.
 - Các chế độ chính sách đối với học sinh: Dự toán phân bổ đảm bảo chi các chế độ chính sách cho học sinh kịp thời, đầy đủ.
 - Kinh phí phục vụ kỳ thi THPT quốc gia năm 2023: Dự toán phân bổ đảm bảo cho kỳ thi.

II. Dự kiến chi 6 tháng cuối năm 2023:

1. Chi thường xuyên: 3.441.288.134đ

(Chi con người: 3.079.006.452đ, chi hoạt động: 329.630.882đ)

- Kinh phí còn lại quý 2/2023: 2.354.825.134đ
- 40% HP năm 2022 + năm 2023: $(44.313.000đ + 224.600.000đ) = 268.913.000đ$
- Nhu cầu kinh phí đề nghị bổ sung năm 2023: 817.550.000đ, gồm có:
 - + *Kinh phí GV thiếu so với định mức:*
 $603.350.000đ - 169.200.000đ$ (Số giao đầu năm) = 434.150.000đ
 - + *Kinh phí GV chuyển đến-đi:* 195.056.000đ
 - + *Lương tăng theo ND24/2023/ND-CP: $(457.257.000 - 40\%HP) = 188.344.000đ$*

2. Chi không thường xuyên: 556.107.000đ

- Kinh phí thiếu đề nghị bổ sung (phụ cấp thâm niên nhà giáo):
 $438.519.000đ - 216.000.000đ$ (Số giao đầu năm) = 222.519.000đ
- Kinh phí sửa chữa phòng học và phòng làm việc: 333.588.000đ
(Dự toán chưa phân bổ đề nghị bổ sung = Dự toán công trình phê duyệt - Dự toán đã phân bổ = 1.118.588.000đ - 785.000.000đ = 333.588.000đ)

3. Những thuận lợi và khó khăn trong việc điều hành ngân sách:

- Thuận lợi:

Từ đầu năm được Sở giáo dục phân bổ đầy đủ kinh phí về số lao động có mặt, tạm giao kinh phí đối với giáo viên thiếu so với định mức và kinh phí hoạt động cho đơn vị, nên việc cân đối các mục chi được đảm bảo đúng kế hoạch chi 6 tháng đầu năm 2023; được sự quan tâm chỉ đạo của Bộ phận KHTC SGD hướng dẫn cụ thể dự toán thu-chi NSNN, tổ chức tập huấn nghiệp vụ chuyên môn giúp đơn vị thực hiện tốt việc thu, chi và tuân thủ đúng dự toán được giao và quyết toán NSNN đảm bảo, kịp thời, đúng qui định.

- Khó khăn: Kinh phí phân bổ đầu năm một số nhiệm vụ chi chưa đảm bảo như:

+ Kinh phí giáo viên thiếu so với định mức.

+ Kinh phí phụ cấp thâm niên nhà giáo.

- Kiến nghị: Đơn vị kính đề nghị Sở Giáo dục và Đào tạo xem xét bổ sung kinh phí còn thiếu chưa phân bổ trong năm 2023 cho đơn vị, để đơn vị cân đối đảm bảo kinh phí chi theo kế hoạch những tháng còn lại năm 2023.


III. Dự toán chi NSNN năm 2024 (biểu mẫu kèm theo)

Trên là báo cáo đánh giá tình hình thực hiện dự toán Ngân sách Nhà nước năm 2023 và xây dựng dự toán Ngân sách Nhà nước năm 2024 của đơn vị.

Nơi nhận:

- Phòng KHTC Sở (báo cáo);
- Lưu: VT, KT.

HIỆU TRƯỞNG



(Handwritten signature)

Nguyễn Gia Đông