

KẾ HOẠCH PHÂN BỐ DỰ TOÁN NĂM 2010

Căn cứ Nghị định số: 43/2006/NĐ-CP ngày 25 tháng 4 năm 2006 của Chính phủ về việc quy định quyền tự chủ, tự chịu trách nhiệm về thực hiện nhiệm vụ, tổ chức bộ máy, biên chế và tài chính đối với đơn vị sự nghiệp công lập;

Căn cứ thông tư số:71/2006/TT-BTC ngày 09 tháng 8 năm 2006 của Bộ Tài chính hướng dẫn thực hiện Nghị định số: 43/2006/NĐ-CP ngày 25 tháng 4 năm 2006 của Chính phủ quy định quyền tự chủ, tự chịu trách nhiệm về thực hiện nhiệm vụ, tổ chức bộ máy, biên chế và tài chính đối với đơn vị sự nghiệp công lập;

Căn cứ dự toán năm 2010 của các đơn vị xây dựng trên cơ sở biên chế hiện có, và kết quả dự toán năm 2010 Sở Giáo dục và Đào tạo đã lập được thống nhất với Sở Tài chính tại phiên họp ngày 11 tháng 11 năm 2009:

I. Mục đích yêu cầu:

- Đơn vị chủ động trong việc lập dự toán và xây dựng qui chế chi tiêu nội bộ phù hợp với tình hình hoạt động của mỗi đơn vị.
- Đảm bảo sử dụng kinh phí đúng mục tiêu, hoàn thành được nhiệm vụ chuyên môn.
- Thực hiện tốt công tác tự chủ, tự chịu trách nhiệm về nhiệm vụ chuyên môn của từng đơn vị, lãnh đạo các cấp nắm điều hành tốt công tác tài chính thuộc phạm vi quản lý.

II. Phân loại:

- 1/Đơn vị sự nghiệp tự bảo đảm chi phí hoạt động:

Trung tâm Giáo dục thường xuyên tỉnh.

2/ Đơn vị sự nghiệp tự bảo đảm một phần chi phí:

Trung tâm Giáo dục thường xuyên các Huyện, Thành Phố (tổng số thu sự nghiệp so tổng chi từ 10% trở lên)

3/Đơn vị sự nghiệp do ngân sách nhà nước bảo đảm toàn bộ chi phí hoạt động:

Các đơn vị, trường học còn lại (tổng số thu sự nghiệp so tổng chi nhỏ hơn 10%)

III. Phương án phân bổ:

1/Tổng kinh phí sự nghiệp được phân bổ: 727.880.000.000đ,
trong đó:

- Quỹ lương khoán: 644.349.000.000
- Định mức chi công việc: 93.240.000.000
- Kinh phí đào tạo tại Sở: 3.691.000.000
- Kinh phí TT HTCD các Huyện, Thành Phố: 1.800.000.000
- Nguồn thu để lại: 13.000.000.000
- Trừ 10% tiết kiệm chi công việc: 10.000.000.000
- Trừ 40% nguồn thu chi lương: 5.200.000.000

2/ Kế hoạch phân bổ: 727.480.000.000đ, trong đó:

- Phòng GD&ĐT các Huyện, Thành Phố: 588.292.571.000
- Các trường THPT: 118.397.878.000 (đã tính dự phòng 19.473.295.000đ của toàn ngành)
- TTGDTX các Huyện, Thành Phố: 6.977.283.000
- Trường Nuôi dạy trẻ em khuyết tật: 2.365.909.000

- TT Tư vấn dịch vụ du học: 89.408.000
- TT KTTH-HN Tỉnh: 807.500.000
- Giáo dục khác tại Sở: 5.058.451.000
- Sự nghiệp đào tạo tại Sở: 3.691.000.000
- Hỗ trợ TT HTCD: 1.800.000.000

* Kinh phí phân bổ nêu trên không bao gồm: 1% BHTN năm 2010, tuyển biên chế mới trong năm 2010 (đính kèm các biểu mẫu phân bổ chi tiết cho các đơn vị).

3/ Cơ sở phân bổ dự toán:

a/ Chi con người:

Tính theo biên chế có mặt tại thời điểm ngày 01 tháng 01 năm 2010, và tính quỹ lương được nâng thường xuyên trong năm 2010.

b/ Chi hoạt động:

- Các trường Mầm Non: 343.000đ/ cháu.
- Các trường Tiểu học: 275.000đ/ học sinh.
- Các trường THCS: 299.000đ/ học sinh.
- Các trường THPT: 563.000đ/ học sinh.
- Trường THPT Chuyên: 700.000đ/học sinh.
- TTGD TX các huyện, Thành Phố: 250.000đ/ học viên(và nguồn thu học phí bổ sung chi hoạt động do từ năm 2009 đã được bổ sung biên chế)
- TT KTT - HN các Huyện chi hoạt động tính bằng 15% quỹ lương và nguồn thu của đơn vị
- Giáo dục khác tại Phòng Giáo dục và Đào tạo các Huyện, Thành Phố tính theo nhu cầu chi của từng đơn vị nhưng không vượt quá từ 1-1,5% quỹ lương (đã đối chiếu số liệu chi năm 2009), chi đầu tư sửa chữa CSVC

trường học, trường đạt chuẩn quốc gia mỗi Phòng Giáo dục và Đào tạo 1,5 tỷ đồng.

- Sự nghiệp Giáo dục, đào tạo tại Sở chi theo dự toán UBND Tỉnh phê duyệt.

- Trung tâm Tư vấn dịch vụ du học, TT TH- HN Tỉnh, trường Nuôi dạy trẻ em khuyết tật chi theo dự toán thực tế của đơn vị (đã đối chiếu số liệu chi năm 2009) và nguồn thu sự nghiệp của đơn vị.

IV. Một số lưu ý khi lập dự toán:

- Nguồn kinh phí chi hoạt động của đơn vị bao gồm: ngân sách cấp (theo phương án phân bổ), ngân sách năm trước chuyển sang và nguồn thu của đơn vị (nguồn thu còn lại của năm trước chưa sử dụng và nguồn thu trong năm).

- Kinh phí Giáo dục khác, kinh phí đầu tư trường đạt chuẩn Quốc gia, mua sắm trang thiết bị tối thiểu Miền Non.....(trong 1,5 tỷ đồng) của các Phòng Giáo dục và Đào tạo cấp phát từ mã tính chất nguồn kinh phí không tự chủ. Khi lập dự toán các Phòng Giáo dục và Đào tạo phải có thuyết minh chi tiết cho từng nội dung chi, cấp kinh phí sửa chữa ghi cụ thể tên trường phải đầu tư.

- Phòng Giáo dục và Đào tạo các Huyện, Thành Phố cần xây dựng tiêu chí phân bổ cụ thể cho các đơn vị trực thuộc trình cơ quan chủ quản phê duyệt trước khi ra quyết định giao dự toán. Lưu ý Phòng Giáo dục và Đào tạo các Huyện, Thành Phố không nhất thiết phải xây dựng kế hoạch phân bổ như Sở, tùy tình hình thực tiễn của đơn vị mà xây dựng tiêu chí phân bổ sao cho sát với từng trường.

- Phòng Giáo dục và Đào tạo các Huyện, Thành Phố; các đơn vị trực thuộc khi lập dự toán nộp về Sở theo các biểu sau(chi tiết đính kèm):

+ Dự toán thu, chi ngân sách năm 2010.

+ Biểu dự toán thu, chi NSNN của các đơn vị sự nghiệp Giáo dục thực hiện Nghị Định 43/2006/NĐ-CP.

+ Kế hoạch phân bổ dự toán năm 2010 cho đơn vị trực thuộc của các Phòng Giáo dục và Đào tạo.

Trong quá trình thực hiện có vấn đề nào chưa rõ các đơn vị phản ánh về Sở Giáo dục và Đào tạo để được hướng dẫn thêm./.

KT GIÁM ĐỐC
PHÓ GIÁM ĐỐC

Nơi nhận:

- Các Phòng GDĐT (để thực hiện);
- Các đơn vị trực thuộc (để thực hiện);
- Lưu VT, KHTC.



Nguyễn Văn Bé