

Số: 323/STP-VP
V/v hướng dẫn thực hiện dự toán
2015 và xây dựng dự toán chi năm
2016 của các đơn vị dự toán cấp tỉnh.

Đồng Nai, ngày 29 tháng 9 năm 2015

Kính gửi:

- Giám đốc Trung tâm Dịch vụ bán đấu giá tài sản;
- Giám đốc Trung tâm Trợ giúp pháp lý Nhà nước;
- Trường phòng Công chứng số 1, 2, 3, 4.

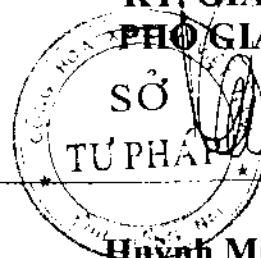
Thực hiện Công văn số 4289/STC-HCSN ngày 23/9/2015 của Sở Tài chính về việc hướng dẫn thực hiện dự toán năm 2015 và xây dựng dự toán chi năm 2016 của các đơn vị dự toán cấp tỉnh.

Sở Tư pháp đề nghị Giám đốc Trung tâm Dịch vụ bán đấu giá tài sản, Trung tâm Trợ giúp pháp lý Nhà nước, Trường phòng Công chứng số 1, 2, 3, 4 truy cập vào trang thông tin điện tử Sở Tư pháp tại địa chỉ: <http://stp.dongnai.gov.vn> xem chi tiết nội dung Công văn số 4289/STC-HCSN để xây dựng báo cáo gửi về Văn phòng Sở Tư pháp trước ngày 30/9/2015 để tổng hợp./.

Nơi nhận:

- Như trên;
 - Trang TTĐT;
 - Lưu: VT, VP.
- (Nhưng)

KT, GIÁM ĐỐC
PHÓ GIÁM ĐỐC

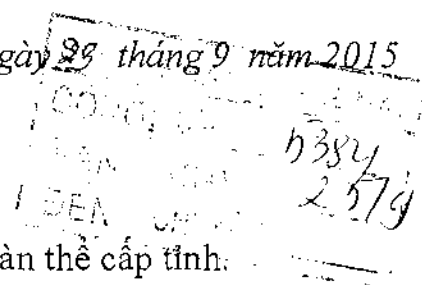


Huỳnh Minh Thiện

Số: 4289 /STC-HCSN

V/v: Hướng dẫn thực hiện dự toán năm 2015 và xây dựng dự toán chi năm 2016 của các đơn vị dự toán cấp tỉnh.

Đồng Nai, ngày 29 tháng 9 năm 2015



Kính gửi: Các Sở, Ban, ngành và Đoàn thể cấp tỉnh:

Căn cứ Quyết định số 11/2011/QĐ-UBND ngày 29/01/2011 của UBND tỉnh về việc ban hành định mức phân bổ chi ngân sách địa phương năm 2011 và giai đoạn 2011-2015;

Ngày 08/7/2015, Sở Tài chính ban hành Văn bản số 2841/STC-NSNN về hướng dẫn xây dựng dự toán năm 2016 theo Thông tư số 102/2015/TT-BTC ngày 30/06/2015 của Bộ Tài chính;

Nhằm thực hiện xây dựng dự toán năm 2016 đảm bảo tình hình cân đối NSNN của tỉnh, phù hợp, sát với thực hiện nhiệm vụ của các Sở, ngành, đoàn thể đồng thời hạn chế bổ sung dự toán trong năm 2016. Sở Tài chính đề nghị các Sở, ngành và Đoàn thể báo cáo cụ thể như sau:

I. Thực hiện dự toán thu - chi đến 31/8/2015 và ước thực hiện năm 2015.

1. Dự toán thu - chi học phí, viện phí và phí, lệ phí, thu sự nghiệp khác:
- Số tiền thu phí, lệ phí, viện phí, học phí và thu sự nghiệp khác 08 tháng năm 2015 và ước thực hiện năm 2015 (*chi tiết cho từng loại phí, lệ phí, học phí và viện phí và thu sự nghiệp khác*);

- Số tiền thu phí, lệ phí, thu khác 08 tháng năm 2015 và ước thực hiện năm 2015 được để lại sử dụng (*chi tiết cho từng loại phí, lệ phí, học phí và viện phí và thu sự nghiệp khác*);

- Thu dịch vụ (*nếu có*).

2. Dự toán chi - chi học phí, viện phí và phí, lệ phí, thu sự nghiệp khác::

- Chi từ nguồn thu học phí, viện phí, phí, lệ phí, thu khác được để lại sử dụng (*cụ thể cho từng khoản chi*);

- Số tiền nộp NSNN từ thu phí, lệ phí, thu khác 08 tháng năm 2015 và ước thực hiện năm 2015 được để lại sử dụng (*chi tiết cho từng loại phí, lệ phí và thu sự nghiệp khác*);

- Chi từ nguồn thu dịch vụ bao gồm chi thực hiện nghĩa vụ NSNN và khấu hao (*cụ thể cho từng khoản chi*);

- Trích lập nguồn cải cách tiền lương tại đơn vị tính đến thời điểm 31/8/2015 và ước thực hiện năm 2015 (*cụ thể cho từng năm kể từ ngày Nghị định 204/2004/NĐ-CP của Chính phủ có hiệu lực*).

3. Chi thường xuyên nguồn ngân sách nhà nước:

- Số biên chế kế hoạch được giao;

- Số biên chế có mặt đến tháng 31/8/2015;
- Số biên chế đã luân chuyển, điều động hoặc nghỉ theo chế độ *(nêu rõ từng đối tượng và thời gian cụ thể)*;
- Quỹ tiền lương thực tế tính thời điểm 31/8/2015.

2.1. Thực hiện dự toán chi: *(số tiền)* trong đó:

- Kinh phí không tự chủ từ nguồn NSNN: *(số tiền)* gồm:

Thực hiện chương trình, dự án, đề án, kế hoạch ... được cấp thẩm quyền giao: nêu chi tiết tên chương trình, dự án, đề án, kế hoạch *(số tiền)*. Lưu ý các Sở, ngành đoàn thể được giao chủ nhiệm đề án, chương trình *(8 chương trình phát triển kinh tế xã hội giai đoạn 2011-2016)*.

2.2. Nhu cầu kinh phí bổ sung thực hiện nhiệm vụ: chi tiết nội dung chi

Đánh giá tình hình thực hiện, nêu các khó khăn, tồn tại; các chế độ chính sách tài chính liên quan và các kiến nghị *(nếu có)* thực hiện dự toán năm 2015 *(đánh giá kỹ thực hiện các chương trình, đề án, kế hoạch)*.

II. Xây dựng dự toán năm 2016:

- Số biên chế kế hoạch được giao;
- Số biên chế có mặt dự kiến năm 2015;
- Xác định quỹ tiền lương, phụ cấp năm 2016 theo mức lương tối thiểu 1.150.000 đồng/người/tháng kể cả phần dự kiến tăng lương theo ngạch bậc của CBCC theo định kỳ (có tính 25% phụ cấp công vụ cho CBCC, phụ cấp nghề giáo dục, y tế và phụ cấp 30% các tổ chức chính trị xã hội, 08% tiền lương tăng thêm đối với cán bộ, công chức có hệ số lương dưới 2.34).

1. Xây dựng dự toán thu - chi năm 2016:

Dự toán thu: rà soát các khoản thu, đối tượng thu năm 2015 để:

- Dự kiến số tiền thu phí, lệ phí, học phí, viện phí và thu khác năm 2016;
- Dự kiến số tiền thu phí, lệ phí, thu khác 2016 được để lại sử dụng;
- Dự kiến thu dịch vụ *(nếu có)*.

2. Xây dựng dự toán chi năm 2016:

Dự toán chi năm 2016 được xây dựng trên cơ sở đánh giá tình hình thực hiện chi năm 2015, dự kiến nhiệm vụ năm 2016 *(xác định rõ các khoản chi chi phát sinh năm 2015, không phát sinh năm 2016, các khoản phát sinh tăng năm 2016 theo chế độ, nhiệm vụ đã được cấp thẩm quyền phê duyệt và chế độ định mức chi theo Quyết định số 11/2011/QĐ-UBND ngày 09/01/2011 của UBND tỉnh Đồng Nai)*, cụ thể như sau:

- Xác định nhiệm vụ chi từ nguồn thu phí, lệ phí, thu khác cụ thể:
 - + Dự kiến Chi từ nguồn thu học phí, viện phí, phí, lệ phí, thu khác được để lại sử dụng *(cụ thể cho từng khoản chi)*;
 - + Dự kiến số tiền nộp NSNN từ thu phí, lệ phí, thu khác năm 2016 được để lại sử dụng *(chi tiết cho từng loại phí, lệ phí và thu sự nghiệp khác)*;
 - + Chi từ nguồn thu dịch vụ bao gồm chi thực hiện nghĩa vụ NSNN và khấu hao *(cụ thể cho từng khoản chi)*;
 - + Trích lập nguồn cải cách tiền lương tại đơn vị năm 2016.
- Nêu rõ các khoản chi mang tính chất thường xuyên *(ngoài khoán)*;

- Xác định các khoản chi theo đề án, dự án, chương trình.... của năm 2015 chuyển sang (nếu có) hoặc đề án, dự án, chương trìnhđược cơ quan thẩm quyền giao thực hiện trong nhiều năm nhưng khả năng thực hiện trong năm 2016 thực hiện là bao nhiêu? (lưu ý các chương trình, đề án, kế hoạch năm 2016 là năm kết thúc);

- Đối với đơn vị sử dụng kinh phí chi phục vụ công tác xử phạt hành chính đề nghị báo cáo chi tiết: tổng kinh phí xử phạt hành chính năm 2015 và dự kiến chi cho công tác này trong năm 2016 (chi tiết từng khoản chi).

(có biểu báo cáo chi tiết đính kèm theo văn bản này)

Sở Tài Chính đề nghị các Sở, ngành, đoàn thể chỉ đạo các cơ quan trực thuộc thực hiện báo cáo. Đồng thời tổng hợp chi tiết từng đơn vị gửi về Sở Tài chính trước ngày 30/9/2015. Trường hợp đến thời điểm trên chưa nhận được báo cáo Sở Tài chính sẽ căn cứ quá trình thực hiện dự toán năm 2015 làm cơ sở ấn định dự toán năm 2016.

Rất mong được sự phối hợp Sở, ngành và đoàn thể./.

Nơi nhận:

- Như trên;
- UBND tỉnh (báo cáo)
- Ban giám đốc;
- Lưu VT, HCSN

KT. GIÁM ĐỐC
PHÓ GIÁM ĐỐC



THỰC HIỆN NHIỆM VỤ THU, CHI NGÂN SÁCH TỚI NGÀY 31/08/2015, ƯỚC THỰC HIỆN DỰ TOÁN NĂM 2015
VÀ XÂY DỰNG DỰ TOÁN NĂM 2016

Đơn: đồng

STT	CHỈ TIÊU	DỰ TOÁN NĂM 2015	DỰ TOÁN BỔ SUNG 2015	TỔNG CỘNG	THỰC HIỆN 31/8/2015	ƯỚC THỰC HIỆN DỰ TOÁN 2015	THỪA, THIẾU SO DỰ TOÁN 2015	DỰ TOÁN NĂM 2016
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8	9
I	Tổng số thu, chi, nộp ngân sách phí, lệ phí							
1	Số thu phí, lệ phí, thu khác							
a	- Học phí							
b	- Viên phí							
c	- Phí, lệ phí khác (chi tiết từng khoản thu)							
2	Chi từ nguồn thu phí, lệ phí được để lại (chi tiết từng nội dung chi)							
a	- Chi sự nghiệp giáo dục - đào tạo và dạy nghề							
b	- Chi sự nghiệp y tế							
c	- Phí, lệ phí khác							
3	Số phí, lệ phí nộp ngân sách nhà nước							
II	Dự toán chi ngân sách nhà nước							

STT	CHỈ TIÊU	DỰ TOÁN NĂM 2015	DỰ TOÁN BỔ SUNG 2015	TỔNG CỘNG	THỰC HIỆN 31/8/2015	ƯỚC THỰC HIỆN DỰ TOÁN 2015	THỪA, THIỆT SO DỰ TOÁN 2015	DỰ TOÁN NĂM 2016
1	Chi QLNN							
a	- Kinh phí tự chủ(khoản)							
	+ Con người (theo số biên chế thực tế tính tại thời điểm 31/08/2015)							
	+ Hoạt động (theo số biên chế được UBND tỉnh phê duyệt)							
b	Kinh phí không tự chủ chi tiết từng: (Đề tài, Chương trình, dự án...)							
								
								
2	Chi sự nghiệp: Chi tiết từng đề tài, chương trình dự án							
a								
b								

Thủ trưởng đơn vị
 (Ký, đóng dấu và ghi rõ Họ và tên)