

CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc Lập - Tự Do - Hạnh Phúc

Đắk Lắk, ngày 18 tháng 8 năm 2022

BIÊN BẢN
XÉT DUYỆT QUYẾT TOÁN NGÂN SÁCH NĂM 2021

Đơn vị được xét duyệt: Trung tâm nước sạch và Vệ sinh môi trường nông thôn
Mã chương : 412 **Loại:** 280; 070 **Khoản:** 338 ; 083

I. Thành phần xét duyệt

1. Đại diện đơn vị dự toán được xét duyệt:

Ông: Phạm Ngọc Bình	Chức vụ: Giám đốc
Bà: Huỳnh Thị Anh Đào	Chức vụ: Kế toán trưởng

2. Đại diện cơ quan xét duyệt:

Ông: Trần Kiên	Chức vụ: P.Trưởng phòng KH,TC
Ông: Trịnh Gia Nghĩa	Chức vụ: Kế toán trưởng Sở
Ông: Phạm Mạnh Cường	Chức vụ: PT Kế toán VP

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

Căn cứ Quy chế chi tiêu nội bộ của đơn vị.

II. Nội dung xét duyệt:

1. Phạm vi xét duyệt:

- Quyết toán ngân sách năm 2021

2. Số liệu quyết toán

a) Thu phí, Lệ phí:

b) Quyết toán chi ngân sách:

- Số dư kinh phí năm trước chuyển sang:	-	đồng
- Dự toán được giao trong năm:	14.272.000.000	đồng
+ Dự toán giao đầu năm:	10.123.000.000	đồng
+ Dự toán bổ sung trong năm:	4.149.000.000	đồng
- Kinh phí thực nhận trong năm:	13.334.029.637	đồng
- Kinh phí quyết toán:	13.333.378.637	đồng
- Kinh phí giảm trong năm	757.070.511	đồng
- Số kinh phí được chuyển sang năm sau sử dụng và quyết toán. Bao gồm:	181.550.852	đồng
+ Kinh phí đã nhận:	-	đồng
+ Dự toán còn dư ở Kho bạc:	181.550.852	đồng

(Số liệu chi tiết theo Mẫu biểu 1c đính kèm)

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

4. Thuyết minh số liệu quyết toán:

- Kinh phí tự chủ chuyển nguồn sang năm sau số tiền: 181.550.852 đồng (Quỹ tiền lương, các khoản đóng góp không còn nhu cầu sử dụng)
- Kinh phí giảm (hủy) trong năm: 757.070.511 đồng, gồm Dự toán chi thường xuyên giữ lại để phòng ngừa Covid-19 theo Quyết định của UBND tỉnh, Sở Nông nghiệp và PTNT và một số kinh phí không sử dụng hết.

III. Nội dung đối chiếu số liệu kết quả hoạt động SXKD, dịch vụ:

- Kết quả chênh lệch thu lớn chi trong năm: (9.217.233.284) đồng
- Trong đó:

- + Kinh phí cấp bù (chênh lệch giữa giá thành và giá bán): 13.676.557.956 đồng.
- + Ngân sách cấp bù trong dự toán 2021: 4.474.742.295 đồng
- Khấu hao phải nộp NSNN: 11.486.240.915 đồng.
- Sử dụng kinh phí tiết kiệm của cơ quan hành chính - đồng
- Trích lập các Quỹ: - đồng

(Số liệu chi tiết theo Mẫu biểu 1b đính kèm)

IV. Nhận xét và kiến nghị

1. Nhận xét:

a. Kiến nghị của tổ thẩm định Quyết toán:

- Về chấp hành các quy định của Nhà nước: Trình tự lập kế hoạch dự toán, thảo luận dự toán: Đơn vị cơ bản chấp hành đúng quy định
- Đến thời điểm quyết toán chưa được Sở Tài chính phê duyệt quyết toán hoàn thành 02 hạng mục công trình sửa chữa (Sửa chữa CTCNSH xã Ea Đrông, Thị xã Buôn Hồ và CTCN xã Đăk Phơi, huyện Lắk).

2. Kiến nghị:

- Đơn vị chịu trách nhiệm về tính pháp lý, trung thực của hồ sơ cung cấp cho tổ thẩm tra quyết toán
- Đề nghị đơn vị rút kinh nghiệm trong công tác lập hồ sơ và thực hiện quyết toán công trình hoàn thành. Khẩn trương hoàn tất thủ tục, lập hồ sơ trình Sở Tài chính phê duyệt quyết toán hoàn thành công trình Sửa chữa CTCNSH xã Ea Đrông, Thị xã Buôn Hồ và CTCN xã Đăk Phơi, huyện Lắk; Trong trường hợp số phê duyệt quyết toán nhỏ hơn số đã thanh toán đơn vị có trách nhiệm thu hồi, nộp trả NSNN, đồng thời báo cáo kết quả thực hiện về Sở Nông nghiệp và PTNT theo quy định.

- Thực hiện in ấn, lưu trữ đầy đủ hồ sơ, hệ thống sổ sách, chứng từ kế toán theo đúng quy định tài chính hiện hành.

b. Kiến nghị của đơn vị: Trung tâm nước sạch và VSMTNT

- Đề nghị Sở Nông nghiệp và PTNT, Sở Tài chính xem xét cho bù trừ giữa số còn phải cấp và số phải nộp NSNN của năm 2021. Số còn phải nộp NSNN của năm 2021 là 2.284.425.254 đồng, Trung tâm sẽ có báo cáo gửi Sở NN và PTNT và các Sở liên quan xin được để lại để đầu tư và sửa chữa các CTCN.

Biên bản này được lập thành 03 bản: Đơn vị dự toán 01 bản, Sở chủ quản 01 bản, Sở Tài chính 01 bản và được mọi người nhất trí ký tên dưới đây./.

ĐẠI DIỆN ĐƠN VỊ ĐƯỢC XÉT DUYỆT

Thủ trưởng đơn vị



GIÁM ĐỐC
Phạm Ngọc Bình

ĐẠI DIỆN SỞ NN VÀ PTNT

[Handwritten signature]
Nguyễn Quốc Cường
[Handwritten signature]
Trần Kiên
[Handwritten signature]
Phạm Mạnh Lương

**ĐỐI CHIẾU SỐ LIỆU
KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG NĂM 2021**

Đơn vị: Trung tâm Nước sạch và Vệ sinh môi trường nông thôn

Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	Nội dung	Số báo cáo	Số đối chiếu, kiểm tra	Chênh lệch
A	B	1	2	3 = 2-1
I	Hoạt động hành chính, sự nghiệp			
1	Doanh thu (=a+b+c)			-
	a. Từ NSNN cấp	17.844.852.833	17.844.852.833	-
	b. Từ nguồn viện trợ, vay nợ nước ngoài			-
	c. Từ nguồn phí được khấu trừ, để lại			-
2	Chi phí (=a+b+c)			-
	a. Chi phí hoạt động	17.844.852.833	17.844.852.833	-
	b. Chi phí từ nguồn viện trợ, vay nợ nước ngoài			-
	c. Chi phí hoạt động thu phí			-
3	Thặng dư/thâm hụt (= 01-02)	-	-	-
II	Hoạt động sản xuất kinh doanh, dịch vụ			
1	Doanh thu	15.647.553.546	15.647.553.546	
2	Chi phí	24.864.786.830	24.864.786.830	
3	Thặng dư/thâm hụt (=1-2)	(9.217.233.284)	(9.217.233.284)	-
III	Hoạt động tài chính			
1	Doanh thu	6.487.716	6.487.716	
2	Chi phí			
3	Thặng dư/thâm hụt (=1-2)	6.487.716	6.487.716	
IV	Hoạt động khác			
1	Thu nhập khác			
2	Chi phí khác			
3	Thặng dư/thâm hụt (=1-2)	-	-	
V	Chi phí thuế TNDN			
VI	Thặng dư/thâm hụt trong năm (=I.3+II.3+III.3+IV.3-V)	(9.210.745.568)	(9.210.745.568)	-
1	Sử dụng kinh phí tiết kiệm của đơn vị hành chính			
2	Phân phối cho các quỹ			
3	Kinh phí cải cách tiền lương			

SỐ LIỆU XÉT DUYỆT QUYẾT TOÁN CHI NGÂN SÁCH NĂM 2021

Đơn vị: Trung tâm Nước sạch và Vệ sinh môi trường nông thôn

Phần II- CHI TIẾT KINH PHÍ QUYẾT TOÁN:

Đơn vị tính: đồng

Loại	Khoản	Mục	Tiểu mục	Nội dung chi	Tổng số			Nguồn ngân sách nhà nước						Nguồn hoạt động khác được để lại					
					Số báo cáo	Số xét duyệt	Chênh lệch	Ngân sách trong nước			Vay nợ nước ngoài			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	C	D	E	1	2	3=2-1	4	5	6=5-4	7	8	9=8-7	10	11	12	13	14	15
				Tổng số:	13.333.378.637	13.333.378.637		13.333.378.637	13.333.378.637	0									
				I. Kinh phí thường xuyên/tự chủ	792.449.148	792.449.148		792.449.148	792.449.148										
280	338			Sự nghiệp kinh tế và dịch vụ khác	792.449.148	792.449.148		792.449.148	792.449.148										
		6000		Tiền lương	579.429.412	579.429.412		579.429.412	579.429.412										
			6001	Lương theo ngạch, bậc	579.429.412	579.429.412		579.429.412	579.429.412										
			6100	Phụ cấp lương	67.050.000	67.050.000		67.050.000	67.050.000										
			6101	Phụ cấp chức vụ	48.127.000	48.127.000		48.127.000	48.127.000										
			6102	Phụ cấp khu vực	15.347.000	15.347.000		15.347.000	15.347.000										
			6113	Phụ cấp trách nhiệm theo nghề, theo công việc	3.576.000	3.576.000		3.576.000	3.576.000										
			6114	Phụ cấp trực															
			6300	Các khoản đóng góp	145.969.736	145.969.736		145.969.736	145.969.736										
			6301	Bảo hiểm xã hội	109.903.541	109.903.541		109.903.541	109.903.541										
			6302	Bảo hiểm y tế	18.840.603	18.840.603		18.840.603	18.840.603										
			6303	Kinh phí công đoàn	12.560.402	12.560.402		12.560.402	12.560.402										
			6304	Bảo hiểm thất nghiệp	4.665.190	4.665.190		4.665.190	4.665.190										
				II. Kinh phí không thường xuyên/không tự chủ	12.540.929.489	12.540.929.489		12.540.929.489	12.540.929.489	0									
070	083			Đào tạo khác trong nước	468.889.995	468.889.995		468.889.995	468.889.995										
			7000	Chi phí nghiệp vụ chuyên môn của từng ngành	468.889.995	468.889.995		468.889.995	468.889.995										
			7012	Chi phí hoạt động nghiệp vụ chuyên ngành	468.889.995	468.889.995		468.889.995	468.889.995										
280	338			Sự nghiệp kinh tế và dịch vụ khác	12.072.039.494	12.072.039.494		12.072.039.494	12.072.039.494	0									
			6100	Phụ cấp lương	14.434.799	14.434.799		14.434.799	14.434.799										
			6105	Phụ cấp làm đêm; làm thêm giờ	14.434.799	14.434.799		14.434.799	14.434.799										
			6300	Các khoản đóng góp	100.568.430	100.568.430		100.568.430	100.568.430										
			6301	Bảo hiểm xã hội	75.427.225	75.427.225		75.427.225	75.427.225										
			6302	Bảo hiểm y tế	12.930.380	12.930.380		12.930.380	12.930.380										
			6303	Kinh phí công đoàn	8.620.254	8.620.254		8.620.254	8.620.254										
			6304	Bảo hiểm thất nghiệp	3.590.571	3.590.571		3.590.571	3.590.571										
			6500	Thanh toán dịch vụ công cộng	3.064.569.443	3.064.569.443		3.064.569.443	3.064.569.443										
			6501	Tiền điện	3.059.774.443	3.059.774.443		3.059.774.443	3.059.774.443										
			6503	Tiền nhiên liệu	4.795.000	4.795.000		4.795.000	4.795.000										
			6550	Vật tư văn phòng	2.222.000	2.222.000		2.222.000	2.222.000										
			6551	Văn phòng phẩm	2.222.000	2.222.000		2.222.000	2.222.000										
			6600	Thông tin, tuyên truyền, liên lạc	77.000.000	77.000.000		77.000.000	77.000.000										
			6606	Tuyên truyền, quảng cáo	77.000.000	77.000.000		77.000.000	77.000.000										
			6650	Hội nghị	98.083.000	98.083.000		98.083.000	98.083.000										
			6651	In, mua tài liệu	75.563.000	75.563.000		75.563.000	75.563.000										
			6652	Bồi dưỡng giảng viên, báo cáo viên	6.800.000	6.800.000		6.800.000	6.800.000										

Loại	Khoản	Mục	Tiêu mục	Nội dung chi	Tổng số			Nguồn ngân sách nhà nước									Nguồn hoạt động khác được để lại		
								Ngân sách trong nước			Viện trợ			Vay nợ nước ngoài					
					Số báo cáo	Số xét duyệt	Chênh lệch	Số báo cáo	Số xét duyệt	Chênh lệch	Số báo cáo	Số xét duyệt	Chênh lệch	Số báo cáo	Số xét duyệt	Chênh lệch	Số báo cáo	Số xét duyệt	Chênh lệch
			6655	Thuê hội trường, phương tiện vận chuyển	700.000	700.000		700.000	700.000										
			6658	Chi bù tiền ăn	9.520.000	9.520.000		9.520.000	9.520.000										
			6699	Chi phí khác	5.500.000	5.500.000		5.500.000	5.500.000										
		6700		Công tác phí	44.370.000	44.370.000		44.370.000	44.370.000										
			6702	Phụ cấp công tác phí	34.780.000	34.780.000		34.780.000	34.780.000										
			6703	Tiền thuê phòng ngủ	1.500.000	1.500.000		1.500.000	1.500.000										
			6749	Chi khác	8.090.000	8.090.000		8.090.000	8.090.000										
		6750		Chi phí thuê mướn	87.823.941	87.823.941		87.823.941	87.823.941										
			6757	Thuê lao động trong nước	87.823.941	87.823.941		87.823.941	87.823.941										
		6900		Sửa chữa, duy tu tài sản phục vụ công tác chuyên môn và các công trình cơ sở hạ tầng	6.758.683.850	6.758.683.850		6.758.683.850	6.758.683.850	0									
			6912	Các thiết bị công nghệ thông tin	580.000	580.000		580.000	580.000										
			6921	Đường điện, cấp thoát nước	6.758.103.850	6.758.103.850		6.758.103.850	6.758.103.850	0									
		7000		Chi phí nghiệp vụ chuyên môn của từng ngành	400.666.179	400.666.179		400.666.179	400.666.179										
			7012	Chi phí hoạt động nghiệp vụ chuyên ngành	43.532.400	43.532.400		43.532.400	43.532.400										
			7049	Chi khác	357.133.779	357.133.779		357.133.779	357.133.779										
		7100		Chi hỗ trợ kinh tế tập thể và dân cư	942.931.284	942.931.284		942.931.284	942.931.284										
			7149	Chi khác	942.931.284	942.931.284		942.931.284	942.931.284										
		7750		Chi khác	480.686.568	480.686.568		480.686.568	480.686.568										
			7799	Chi các khoản khác	480.686.568	480.686.568		480.686.568	480.686.568										

SỐ LIỆU XÉT DUYỆT
QUYẾT TOÁN CHI NGÂN SÁCH NĂM 2021
Đơn vị: Trung tâm Nước sạch và Vệ sinh môi trường nông thôn

Phần I- TỔNG HỢP TÌNH HÌNH KINH PHÍ:

Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	Nội dung	Tổng số			Loại 070						Loại 280, 070					
		Số báo cáo	Số xét duyệt	Chênh lệch	Tổng loại 070			Khoản 083			Tổng loại 280, 070			Khoản 338, 083		
					Số báo cáo	Số xét duyệt	Chênh lệch	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	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
A	NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC															
I	NGUỒN NGÂN SÁCH TRONG NƯỚC															
1	Số dư kinh phí năm trước chuyển sang	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1	Kinh phí thường xuyên/tự chủ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Kinh phí đã nhận	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Dự toán còn dư ở Kho bạc	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2	Kinh phí không thường xuyên/không tự chủ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Kinh phí đã nhận	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Dự toán còn dư ở Kho bạc	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Dự toán được giao trong năm	14.272.000.000	14.272.000.000	0	473.000.000	473.000.000	0	473.000.000	473.000.000	0	13.799.000.000	13.799.000.000	0	13.799.000.000	13.799.000.000	0
	- Kinh phí thường xuyên/tự chủ	974.000.000	974.000.000	0	0	0	0	0	0	0	974.000.000	974.000.000	0	974.000.000	974.000.000	0
	- Kinh phí không thường xuyên/không tự chủ	13.298.000.000	13.298.000.000	0	473.000.000	473.000.000	0	473.000.000	473.000.000	0	12.825.000.000	12.825.000.000	0	12.825.000.000	12.825.000.000	0
3	Tổng số được sử dụng trong năm	14.272.000.000	14.272.000.000	0	473.000.000	473.000.000	0	473.000.000	473.000.000	0	13.799.000.000	13.799.000.000	0	13.799.000.000	13.799.000.000	0
	- Kinh phí thường xuyên/tự chủ	974.000.000	974.000.000	0	0	0	0	0	0	0	974.000.000	974.000.000	0	974.000.000	974.000.000	0
	- Kinh phí không thường xuyên/không tự chủ	13.298.000.000	13.298.000.000	0	473.000.000	473.000.000	0	473.000.000	473.000.000	0	12.825.000.000	12.825.000.000	0	12.825.000.000	12.825.000.000	0
4	Kinh phí thực nhận trong năm	13.334.029.637	13.334.029.637	0	468.889.995	468.889.995	0	468.889.995	468.889.995	0	12.865.139.642	12.865.139.642	0	12.865.139.642	12.865.139.642	0
	- Kinh phí thường xuyên/tự chủ	792.449.148	792.449.148	0	0	0	0	0	0	0	792.449.148	792.449.148	0	792.449.148	792.449.148	0
	- Kinh phí không thường xuyên/không tự chủ	12.541.580.489	12.541.580.489	0	468.889.995	468.889.995	0	468.889.995	468.889.995	0	12.072.690.494	12.072.690.494	0	12.072.690.494	12.072.690.494	0
5	Kinh phí đề nghị quyết toán	13.333.378.637	13.333.378.637	0	468.889.995	468.889.995	0	468.889.995	468.889.995	0	12.864.488.642	12.864.488.642	0	12.864.488.642	12.864.488.642	0
	- Kinh phí thường xuyên/tự chủ	792.449.148	792.449.148	0	0	0	0	0	0	0	792.449.148	792.449.148	0	792.449.148	792.449.148	0
	- Kinh phí không thường xuyên/không tự chủ	12.540.929.489	12.540.929.489	0	468.889.995	468.889.995	0	468.889.995	468.889.995	0	12.072.039.494	12.072.039.494	0	12.072.039.494	12.072.039.494	0
6	Kinh phí giảm trong năm	757.070.511	757.070.511	0	4.110.005	4.110.005	0	4.110.005	4.110.005	0	752.960.506	752.960.506	0	752.960.506	752.960.506	0
6.1	Kinh phí thường xuyên/tự chủ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Đã nộp NSNN	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	- còn phải nộp NSNN	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Dự toán bị hủy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.2	Kinh phí không thường xuyên/không tự chủ	757.070.511	757.070.511	0	4.110.005	4.110.005	0	4.110.005	4.110.005	0	752.960.506	752.960.506	0	752.960.506	752.960.506	0
	- Đã nộp NSNN	651.000	651.000	0	0	0	0	0	0	0	651.000	651.000	0	651.000	651.000	0
	- còn phải nộp NSNN	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Dự toán bị hủy	756.419.511	756.419.511	0	4.110.005	4.110.005	0	4.110.005	4.110.005	0	752.309.506	752.309.506	0	752.309.506	752.309.506	0
7	Số dư kinh phí được phép chuyển sang năm sau sử dụng và quyết toán	181.550.852	181.550.852	0	0	0	0	0	0	0	181.550.852	181.550.852	0	181.550.852	181.550.852	0
7.1	Kinh phí thường xuyên/tự chủ	181.550.852	181.550.852	0	0	0	0	0	0	0	181.550.852	181.550.852	0	181.550.852	181.550.852	0
	- Kinh phí đã nhận	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Dự toán còn dư ở Kho bạc	181.550.852	181.550.852	0	0	0	0	0	0	0	181.550.852	181.550.852	0	181.550.852	181.550.852	0
7.2	7.2. Kinh phí không thường xuyên/KTC	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Kinh phí đã nhận	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Dự toán còn dư ở Kho bạc	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II	NGUỒN VỐN VIỆN TRỢ															
1	Số dư kinh phí năm trước chuyển sang															
2	Dự toán được giao trong năm															
3	Tổng kinh phí đã nhận viện trợ trong năm	0	0	0							0	0		0	0	
4	Kinh phí được sử dụng trong năm															
5	Kinh phí đề nghị quyết toán															
6	Số dư kinh phí được phép chuyển sang năm sau sử dụng và quyết toán															
III	NGUỒN VAY NỢ NƯỚC NGOÀI															
B	NGUỒN PHÍ ĐƯỢC KHẤU TRỪ ĐỂ LẠI															
C	NGUỒN HOẠT ĐỘNG KHÁC ĐƯỢC ĐỂ LẠI															