

Số: 787/KH - GDĐT-KHTC Thành phố Hồ Chí Minh, ngày 14 tháng 03 năm 2019

KẾ HOẠCH VỀ TRAO ĐỔI DỰ TOÁN NĂM 2019

- Căn cứ Chỉ thị số 13/CT-TTg ngày 24 tháng 5 năm 2018 của Thủ tướng Chính phủ về việc xây dựng Kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội và dự toán ngân sách nhà nước năm 2019;

- Căn cứ Nghị định số 45/2017/NĐ-CP ngày 21 tháng 4 năm 2017 của Chính phủ quy định chi tiết về lập kế hoạch tài chính 05 năm và kế hoạch tài chính - ngân sách nhà nước 03 năm;

- Thực hiện Công văn 4581/STC-NS ngày 10 tháng 7 năm 2017 của Sở Tài chính về hướng dẫn xây dựng dự toán thu chi ngân sách nhà nước năm 2019 và kế hoạch tài chính-ngân sách nhà nước 03 năm 2019-2021;

- Căn cứ Công văn 3047/GDĐT-KHTC ngày 05/9/2018 của Sở Giáo dục và Đào tạo về hướng dẫn xây dựng dự toán năm 2019.

Sở Giáo dục và Đào tạo thực hiện kế hoạch trao đổi dự toán với các đơn vị trực thuộc Sở như sau:

I. Thời gian, địa điểm

- Thời gian: theo lịch (từ 26/3/2019 - 02/4/2019)

- Địa điểm: Phòng KHTC (phòng 8.1) - Sở Giáo dục và Đào tạo – 66-68 Lê Thánh Tôn, phường Bến Nghé, quận 1.

- Thành phần:

+ Chủ trì: Ông Lê Hoài Nam – Phó Giám đốc Sở Giáo dục và Đào tạo

+ Thực hiện: Phòng Kế hoạch Tài chính

+ Các đơn vị trực thuộc: Thủ trưởng đơn vị, Kế toán trưởng, phụ trách kế toán các đơn vị trực thuộc Sở (làm việc theo từng cụm chuyên môn và chi tiết theo lịch đính kèm)

II. Chương trình

- Nêu các mục tiêu, yêu cầu về xây dựng dự toán.

- Trình bày dự toán cụ thể của các đơn vị.

- Trao đổi, thảo luận, hướng dẫn

- Kết luận

III. Yêu cầu về xây dựng dự toán

Căn cứ Chỉ thị số 13/CT-TTg ngày 24 tháng 5 năm 2018 của Thủ tướng Chính phủ về việc xây dựng Kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội và dự toán ngân sách nhà nước năm 2019;

Căn cứ Nghị định số 45/2017/NĐ-CP ngày 21 tháng 4 năm 2017 của Chính phủ quy định chi tiết về lập kế hoạch tài chính 05 năm và kế hoạch tài chính – ngân sách nhà nước 03 năm.

Thực hiện Công văn 4581/STC-NS ngày 10 tháng 7 năm 2017 của Sở Tài chính về hướng dẫn xây dựng dự toán thu chi ngân sách nhà nước năm 2019 và kế hoạch tài chính-ngân sách nhà nước 03 năm 2019-2021

Căn cứ Công văn 3047/GĐĐT-KHTC ngày 05/9/2018 của Sở Giáo dục và Đào tạo về hướng dẫn xây dựng dự toán năm 2019.

1. Đánh giá tình hình thực hiện chi ngân sách năm 2018

Đánh giá tình hình thực hiện năm 2018; Tổng hợp sổ sách và báo cáo quyết toán; rà soát tất cả các chỉ tiêu để làm cơ sở xây dựng dự toán năm 2019; nêu rõ những khó khăn, vướng mắc và đề xuất các kiến nghị nếu có.

2. Xây dựng dự toán chi NSNN năm 2019

2.1. Mục tiêu, yêu cầu

Việc xây dựng dự toán ngân sách phải đảm bảo đúng chế độ, chính sách của Nhà nước; bảo đảm cân đối nguồn tài chính để thực hiện các chế độ, chính sách đã được cấp có thẩm quyền ban hành và đảm bảo công khai, minh bạch, đúng quy định của pháp luật; chỉ tiêu công tiết kiệm hiệu quả; kiểm soát chặt chẽ các khoản thu chi; rà soát lồng ghép các chế độ, chính sách và các nhiệm vụ.

2.2. Các tiêu chí xây dựng dự toán

- Dự toán chi thường xuyên : Các đơn vị có trách nhiệm đánh giá, rà soát hệ thống các chính sách, chế độ, biên chế, định mức hiện hành để làm cơ sở tính toán xây dựng dự toán, cập nhật các văn bản mới về chính sách chế độ.

Khi xây dựng dự toán chi thường xuyên cần thuyết minh chi tiết, phân tích cụ thể cơ sở tính toán dự toán ngân sách năm 2019, nhất là đối với các nội dung phát sinh do được giao thêm nhiệm vụ ... trên tinh thần triệt để tiết kiệm đặc biệt là dự toán chi mua sắm phương tiện, trang thiết bị đắt tiền, hạn chế tối đa về số lượng và quy mô tổ chức lễ hội, hội nghị, hội thảo, tổng kết, lễ ký kết, khởi công, phong tặng danh hiệu, tiếp khách, đi công tác trong và ngoài nước và các nhiệm vụ không cần thiết khác; dự toán chi cho các nhiệm vụ này không tăng so với số thực hiện năm 2018.

Xác định quỹ lương, phụ cấp, các khoản đóng góp theo mức lương cơ sở 1.390.000 đồng/tháng (tính đủ 12 tháng) do NSNN đảm bảo bao gồm: quỹ tiền lương của biên chế có mặt tính đến thời điểm lập dự toán (trong phạm vi biên chế được duyệt); quỹ tiền lương của số biên chế được duyệt nhưng chưa tuyển (được dự

kiến trên cơ sở hệ số lương 2,34/biên chế); Lưu ý xác định rõ quỹ lương, phụ cấp, các khoản đóng góp **tăng thêm** khi thực hiện điều chỉnh mức lương cơ sở từ **1.210.000 đồng lên 1.390.000 đồng**.

Sử dụng nguồn thực hiện cải cách tiền lương để đảm bảo nhu cầu cho phần chênh lệch tiền lương tăng từ 1.210.000 đồng lên 1.390.000 đồng, nhu cầu thực hiện chính sách tinh giản biên chế năm 2018 theo Nghị định số 108/NĐ-CP (tính đủ 12 tháng).

Năm 2019, tiếp tục thực hiện cơ chế tạo nguồn cải cách tiền lương để điều chỉnh mức lương cơ sở tăng thêm theo quy định; đơn vị sự nghiệp có nguồn thu được giao tự chủ phần đầu tăng thu cùng với lộ trình tính đúng, tính đủ chi phí vào giá dịch vụ và sử dụng nguồn thu này ưu tiên để thực hiện cải cách tiền lương.

Đối với đơn vị sự nghiệp công lập thực hiện chế độ tự chủ, tự chịu trách nhiệm về thực hiện nhiệm vụ, tổ chức bộ máy, biên chế và tài chính theo Nghị định số 43/2006/NĐ-CP ngày 25 tháng 4 năm 2006 và Nghị định số 16/2015/NĐ-CP ngày 14 tháng 02 năm 2015 của Chính phủ xây dựng dự toán trên cơ sở thời kỳ ổn định mới từ năm 2018 đến năm 2020.

- Dự toán thu: Các đơn vị sự nghiệp công lập thực hiện thu các khoản thu theo đúng quy định (học phí, các khoản thu khác, các khoản huy động đóng góp...) và phải lập đầy đủ dự toán thu, dự toán chi từ nguồn thu được để lại đơn vị và tổng hợp vào dự toán.

3. Về lập kế hoạch nhu cầu mua sắm sửa chữa năm 2019

a/ Báo cáo kết quả mua sắm - sửa chữa 2018:

Các đơn vị báo cáo kết quả thực hiện mua sắm – sửa chữa năm 2018 và đính kèm văn bản chấp thuận chủ trương mua sắm sửa chữa do Sở Giáo dục và Đào tạo phê duyệt.

b/ Lập kế hoạch nhu cầu mua sắm – sửa chữa năm 2019:

- Các đơn vị cần khảo sát cụ thể nhu cầu thật cấp thiết để lập các kế hoạch mua sắm sửa chữa

Chi tiết dự toán công tác sửa chữa, mua sắm các đơn vị thực hiện theo Công văn số 2916/GDDT-KHTC ngày 24 tháng 8 năm 2018 của Sở Giáo dục và Đào tạo và tổng hợp vào dự toán.

IV. Lịch trao đổi dự toán:

Stt	Đơn vị	Ngày	Thứ	Ghi chú
1	Cụm chuyên môn 1	26/3/2019	3	Sáng

2	Cụm chuyên môn 2	26/3/2019		Chiều
3	Cụm chuyên môn 3	27/3/2019	4	Sáng
4	Cụm chuyên môn 4	27/3/2019		Chiều
5	Cụm chuyên môn 5	28/3/2019	5	Sáng
6	Cụm chuyên môn 6	28/3/2019		Chiều
7	Cụm chuyên môn 7	29/3/2019	6	Sáng
8	Cụm chuyên môn 8	29/3/2019		Chiều
9	Các đơn vị trực thuộc	02/4/2019	3	Chiều

• Lưu ý:

- Các đơn vị hoàn thiện bản dự toán 2019 trên cơ sở nội dung nêu trên và theo hướng dẫn tại Công văn 3047/GDĐT-KHTC ngày 05/9/2018 của Sở Giáo dục và Đào tạo về hướng dẫn xây dựng dự toán năm 2019; Quyết định giao dự toán năm 2019 cho các đơn vị đã được Sở Giáo dục và Đào tạo ban hành và Quyết định của Ủy ban nhân dân thành phố giao quyền tự chủ cho các đơn vị giai đoạn 2018-2020.

- Đề nghị các đơn vị khi đi thảo luận dự toán mang theo: Dự toán 2019; Kế hoạch năm học 2018-2019; Kế hoạch tổ chức dạy học 2 buổi/ngày; Quy chế chi tiêu nội bộ năm 2019.

Nơi nhận:

- Các đơn vị trực thuộc Sở (để thực hiện);
- Giám đốc Sở (để báo cáo);
- Lưu VT, PKHTC.



Lê Hoài Nam