

UBND QUẬN LONG BIÊN
PHÒNG TÀI CHÍNH – KẾ HOẠCH

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập – Tự do – Hạnh phúc

Số: 20 /TCKH-NS

Long Biên, ngày 30 tháng 01 năm 2021

V/v Tăng cường quản lý, kiểm tra, đối chiếu số dư trên tài khoản tiền gửi tại Kho bạc nhà nước.

Kính gửi:

- Các phòng, ban, ngành, đoàn thể, các đơn vị thuộc Quận;
- UBND các phường;
- Kho bạc nhà nước Long Biên.

Căn cứ Luật Ngân sách Nhà nước ngày 25 tháng 06 năm 2015;

Căn cứ Nghị định số 163/2016/NĐ-CP ngày 21 tháng 12 năm 2016 của Chính phủ quy định chi tiết thi hành một số điều Luật Ngân sách Nhà nước;

Căn cứ Thông tư số 62/2020/TT-BTC ngày 22/6/2020 của Bộ tài chính hướng dẫn kiểm soát, thanh toán các khoản chi thường xuyên từ ngân sách nhà nước qua Kho bạc nhà nước;

Hiện nay tại các đơn vị đang quản lý, điều hành nhiều khoản thu, chi từ nhiều nguồn kinh phí khác nhau (*Hình thành từ ngân sách, thu sự nghiệp, thu hỗ trợ, ủng hộ...*), số dư trên tài khoản tiền gửi tại Kho bạc nhà nước thường xuyên biến động. Để công tác quản lý các khoản thu, chi qua tài khoản tiền gửi của đơn vị đảm bảo theo đúng quy định, phòng Tài chính- Kế hoạch đề nghị các đơn vị thực hiện một số nội dung như sau:

- Các khoản thu, chi phải thực hiện nộp đầy đủ, kịp thời vào tài khoản tiền gửi tại Kho bạc nhà nước theo quy định (*trừ trường hợp có quy định riêng*); kế toán mở sổ kế toán để quản lý, theo dõi chi tiết theo từng khoản thu, chi. Các khoản chi phải đảm bảo đúng chế độ, định mức, đúng quy định của Luật ngân sách, các quy định khác hiện hành.

- Định kỳ hàng tháng, thực hiện việc kiểm tra đối chiếu số dư trên tài khoản tiền gửi tại Kho bạc nhà nước (*Tiền gửi có nguồn hình thành từ NSNN cấp kinh phí theo quy định; tiền gửi có nguồn hình thành từ phí, lệ phí được để lại cho đơn vị sử dụng; Tiền gửi có nguồn hình thành từ nguồn thu của đơn vị sự nghiệp công; Tiền gửi có nguồn hình thành từ nguồn kinh phí tiết kiệm được, được trích vào các Quỹ của đơn vị sự nghiệp công lập, cơ quan nhà nước thực hiện tự chủ, tự chịu trách nhiệm...*). Trong trường hợp, sau khi kiểm tra, đối chiếu thấy có sự chênh lệch số dư trên tài khoản của đơn vị, các đơn vị chủ động liên hệ Kho bạc nhà nước để kiểm tra đối chiếu lại. Nếu chưa thống nhất số liệu các đơn vị có văn



bản gửi về phòng Tài chính-Kế hoạch để phối hợp rà soát, kiểm tra đối chiếu theo quy định.

- Thực hiện công khai kết quả thực hiện dự toán thu, chi ngân sách và các khoản khác theo quy định.

Đề nghị các đơn vị nghiêm túc thực hiện./.

Nơi nhận:

- Như trên;
- Đ/c Chủ tịch UBND Quận (để b/c)
- Kho Bạc NN Hà Nội (để biết)
- Ban QLDA ĐTXD Quận
- Trung tâm PTQĐ Quận
- Bảo Hiểm Xã Hội Quận Long Biên
- Lưu: TCKH (03b).

TRƯỞNG PHÒNG



Lê Thanh Xuân

