

Số: /BC-UBND

Minh Đức, ngày 22 tháng 02 năm 2024

BÁO CÁO
Kết quả kiểm tra hoạt động tài chính thôn năm 2023

Căn cứ Kế hoạch số 11 ngày 02/02/2024 của UBND xã Minh Đức về Kế hoạch tổ chức kiểm tra thu chi tài chính các thôn và tổ chức hội nghị tổng kết hoạt động thôn năm 2023

UBND xã đã thành lập tổ công tác triển khai thực hiện công tác kiểm tra các hoạt động thôn. Kết quả kiểm tra hoạt động thu, chi tài chính như sau:

1. Quỹ tiền mặt thu, chi thường xuyên

STT	Thôn	Quỹ thôn			
		Dư đầu kỳ năm 2022 chuyển sang	Thu tiền mặt năm 2023	Chi tiền mặt năm 2023	Dư cuối kỳ chuyển sang năm 2024
1	Quần	194.289.000	66.320.000	53.662.000	206.947.000
2	Phúc Lâm	3.865.000	43.103.000	38.305.000	8.663.000
3	Cự Lộc	25.255.000	26.821.000	52.592.000	-516.000
4	Văn Sự	-2.509.000	4.157.000	3.308.000	-1.660.000
5	Mép	-11.697.000	153.537.000	175.340.000	-33.500.000
6	Trúc Văn	788.000	45.785.000	34.806.000	11.767.000
7	Vạn Tải	-644.000	20.470.000	18.451.000	1.375.000
Tổng cộng		209.347.000	360.193.000	376.464.000	193.076.000

2. Tình hình thu, nộp tiền cho thuê cột phát sóng.

STT	Thôn	Số thu tiền CPS trong năm 2023	Số tiền CPS phải nộp năm 2023	Số tiền CPS đã nộp năm 2023	Còn phải nộp năm 2023	Số tiền CPS phải nộp năm 2024
1	Phúc Lâm	0	3.000.000	0	3.000.000	3.000.000
2	Cự Lộc	36.000.000	6.000.000	4.800.000	0	6.000.000
3	Mép	36.000.000	6.000.000	6.000.000	0	6.000.000
4	Trúc Văn	36.000.000	6.000.000	900.000	5.100.000	6.000.000
5	Vạn Tải	10.800.000	1.800.000	1.800.000	0	1.800.000
Tổng cộng		118.800.000	22.800.000	13.500.000	8.100.000	22.800.000

3. Đánh giá công tác thu, chi các thôn năm 2023

3.1. Ưu điểm

a. Về thu quỹ thôn

- Các thôn đã chủ động thu, tận thu các khoản thu thường xuyên mà UBND xã tạm giao cho thu các năm.

- Các thôn có chợ tạm đã tận thu cơ bản ngân sách của năm 2023

- Các thôn có cho thuê cột phát sóng đã có kinh phí hoạt động thường xuyên và mua sắm đầu tư các tài sản, phúc lợi công cộng.

- Các thôn có cho thuê cột phát sóng đã thu và nộp về UBND xã và đã tổng hợp nộp vào KBNN gồm: thôn Cự Lộc: 4.800.000 đồng, còn nợ 1.200.000 đồng khi xã thanh toán phong bật xét nghiệm Covid- 19 thì sẽ nộp nốt vì thôn đã ứng tiền ra trả người cho thuê phong bật; thôn Mép nộp đủ 6.000.000 đồng; thôn Trúc Văn mới nộp được 900.000 đồng, còn nợ 5.100.000 đồng; thôn Vạn đã nộp đủ 1.800.000 đồng; Thôn Lâm do chủ cột phát sóng năm 2024 mới trả thôn vì vậy thôn còn nợ là 3.000.000 đồng.

b. Về chi quỹ thôn

- Các thôn đã cơ bản cân đối được thu chi, chi tiêu tiết kiệm, hiệu quả các hoạt động thường xuyên của thôn trong năm.

- Sổ sách ghi chép: Các thôn đều mở sổ theo dõi ghi chép từng nghiệp vụ phát sinh quỹ tiền mặt, rõ ràng, khớp đúng giữa sổ sách với tồn quỹ, chính xác và khách quan.

3.2. Hạn chế:

- Thôn Sự nguồn thu thường xuyên ít, không có kinh phí hoạt động, trưởng thôn vẫn phải ứng tiền cá nhân để chi tiêu các nhiệm vụ cần thiết của thôn.

- Có 3 thôn gồm thôn Cự Lộc, Văn Sự, Mép, Vạn Tải chưa cân đối được thu chi dẫn đến cuối bị âm quỹ.

- Sổ quỹ Tiền mặt thôn Quản nên ghi theo ngày tháng phát sinh (không nên ghi thu xong mới đến chi).

- Các khoản chi một số thôn (Thôn Quản, thôn Văn Sự, Cự Lộc) chưa thực hiện thu chi tay ba, Trưởng thôn vừa duyệt chi vừa là người lập phiếu chi.

- Các chứng từ chi còn thiếu chữ ký của các chức danh; phiếu thu, chi chưa ghi rõ họ tên các chức danh. Thôn Văn Sự phiếu thu, chi chưa ghi đầy đủ ngày tháng năm nhận tiền, chi tiền. Thôn Mép phiếu thu, chi không ghi số phiếu nên việc tổng hợp vào sổ quỹ tiền mặt cung không có sổ phiếu.

- Một số thôn như (Thôn Cự Lộc, Thôn Văn Sự) thiếu chứng từ gốc, thôn không lưu chứng từ gốc chỉ viết phiếu chi hoặc chứng từ gốc làm rất sơ sài.

- Đa số các thôn lập giấy biên nhân chưa chính xác, chứng từ gốc không viết chi tiết số lượng; đơn giá, định mức, thành tiền mà chỉ viết rất chung chung.

- Một số thôn có thu, chi điện thấp sáng nhưng chưa tổng hợp vào quỹ của thôn mà còn để bên ngoài. Điều này sẽ ảnh hưởng đến việc công khai với nhân dân.

- Do kế toán không lập mẫu báo cáo về tình hình quản lý tài sản tại thôn nên các thôn cũng chưa lập báo cáo về tình hình tài sản tại thôn.

3.3. Kết luận:

Cơ bản nhất trí thông qua công tác thu, chi quỹ của các thôn năm 2023. Yêu cầu các thôn phải khắc phục những tồn tại đã được chỉ ra, bổ sung, hoàn thiện những chứng từ chi còn thiếu chứng từ gốc để lưu hồ sơ.

Yêu cầu các thôn có cho thuê nhà đặt trạm phát sóng trong Quý I/2024 khi thu được lệ phí thuê cột phát sóng phải nộp về UBND xã (gồm tiền cho thuê cột phát sóng năm 2023 và tiền cột phát sóng năm 2024) với tổng số tiền là 30.900.000 đồng (*Ba mươi triệu chín trăm nghìn đồng*) để UBND xã có nguồn kinh phí điều tiết về một số thôn khó khăn.

Trên đây là kết quả kiểm tra hoạt động thu, chi tài chính các thôn trên địa bàn xã năm 2023.

Nơi nhận:

- Thường vụ Đảng ủy;
- Thường trực HĐND xã;
- Lãnh đạo UBND xã;
- Trưởng các thôn;
- Lưu: VP.

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN XÃ
PHÓ CHỦ TỊCH**

Nguyễn Mạnh Chung