**TÀI LIỆU TẬP HUẤN TÀI CHÍNH CÔNG ĐOÀN**

**PHẦN A**

**VĂN BẢN TÀI CHÍNH CÔNG ĐOÀN;**

**QUY TRÌNH XÂY DỰNG QUY CHẾ CHI TIÊU NỘI BỘ**

**I. VĂN BẢN ÁP DỤNG TÀI CHÍNH CÔNG ĐOÀN TRONG TÌNH HÌNH MỚI**

**\*/ Các văn bản áp dụng thu, chi, quản lý tài chính công đoàn**

1. Luật công đoàn số 12/2012/QH13

2. Nghị định 191/2013/NĐ - CP ngày 21/11/2013 của Chính phủ- Quy định chi tiết về tài chính công đoàn.

3. Hướng dẫn 460/HD-TLĐ ngày 17/4/2014 của TLĐ về việc công khai tài chính công đoàn.

4. Quyết định 1908/QĐ - TLĐ ngày 19/12/2016 về việc ban hành quy định về quản lý tài chính, tài sản công đoàn, thu, phân phối nguồn thu và thưởng, phạt thu, nộp tài chính công đoàn.

5. Quyết định số 1910/QĐ -TLĐ ngày 19/12/2016 về việc ban hanh quy định thu, chi quản lý tài chính công đoàn cơ sở.

6. Quyết định số 1911/QĐ -TLĐ ngày 19/12/2016 về việc ban hành quy định về tiêu chuẩn, định mức chế độ chi tiêu trong cơ quan công đoàn; Hướng dẫn 849/TLĐ ngày 05/06/2017 về việc sửa đổi, bổ sung điều 6 quyết định số 1911/QĐ-TLĐ ngày 19/12/2016.

7. Quyết định số 1912/QĐ-TLĐ ngày 19/12/2016 về việc Ban hành quy chế quản lý vốn của Công đoàn đầu tư tài chính, hoạt động kinh tế *(Đơn vị làm kinh tế).*

8. Quyết định số 1913/QĐ-TLĐ ngày 19/12/2016 về việc ban hành quy chế tổ chức, quản lý tài chính Công ty TNHH MTV Công đoàn *(Đơn vị làm kinh tế).*

9. Quyết định số 1439/QĐ -TLĐ ngày 14/12/2011về việc ban hành quy định chế về phụ cấp cán bộ công đoàn.

10. Nghị quyết 9c/NQ-BCH của Ban chấp hành Tổng Liên đoàn ngày 18/10/2016 về việc điều chính giảm tỷ trọng chi hành chính, hoạt động phong trào tại các cấp công đoàn để đầu tư xây dựng các thiết chế của công đoàn phục vụ đoàn viên, công nhân lao động tại các khu công nghiệp, khu chế xuất.

11. Hướng dẫn 217/HD-TLĐ ngày 22/2/2017 của Tổng Liên đoàn về việc thực hiện nghị quyết 9C/NQ-BCH.

10. Hướng dẫn 1305/HD-TLĐ ngày 15/8/2017 về việc hướng dẫn thu kinh phí công đoàn khu vực sản xuất kinh doanh qua tài khoản của Tổng Liên đoàn Lao động Việt Nam.

**\*/ Các văn bản thực hiện chế độ kế toán TCCĐ.**

1. Quyết định số 1573/QĐ-TLĐ ngày 12/10/2006 của Đoàn Chủ tịch Tổng Liên đoàn Lao động Việt Nam về việc thực hiện chế độ Kế toán Hành chính sự nghiệp trong các đơn vị kế toán công đoàn.

2. Hướng dẫn số 1435/HD-TLĐ ngày 30/9/2014 thực hiện chế độ kế toán HCSN trong các đơn vị kế toán cơ quan Công đoàn.

3. Quyết định 826/TLĐ ngày 07/07/2014 của Tổng Liên đoàn Lao động Việt Nam về việc ban hành mục lục thu, chi tài chính cơ quan công đoàn. Hướng dẫn số 1942/HD-TLĐ ngày 30/12/2014 về việc hướng dẫn mục lục thu, chi tài chính công đoàn.

4. Hướng dẫn 1232/TLĐ ngày 01/8/2017 hướng dẫn về việc hạch toán số kinh phí phải thu, phải nộp và kinh phí tiết giảm tại công đoàn cấp trên cơ sở.

5. Hướng dẫn 1990/TLĐ ngày 03/10/2018 hướng dẫn về việc hạch toán thu kinh phí công đoàn khu vực SXKD qua tài khoản Công đoàn Việt Nam.

**II. BỐ CỤC QUY CHẾ CHI TIÊU NỘI BỘ**

***(Ghi chú: Các cấp công đoàn căn cứ vào quy định của TLĐ xây dựng định mức chi tiêu cho phù hợp theo phân cấp của tổ chức công đoàn)***

**CHƯƠNG I: NHỮNG QUY ĐỊNH CHUNG**

**I. Các căn cứ đề xây dựng quy chế**

**I. Đối tượng và phạm vi áp dụng**

**III. Nguyên tắc chung**

**CHƯƠNG II: NHỮNG QUY ĐỊNH CỤ THỂ**

**I. Nguồn thu:** 1**.** Kinh phí công đoàn

2. Đoàn phí công đoàn

3. Thu khác

**II. Nội dung chi:** 1.Chi Phụ cấp cán bộ công đoàn không chuyên trách

2 . Chi quản lý hành chính

3. Chi hoạt động phong trào

3.1.Chi tổ chức hoạt động đại diện, bảo vệ quyền, lợi ích hợp pháp chính đáng của đoàn viên công đoàn và người lao động.

3.2. Chi phát triển đoàn viên công đoàn, thành lập công đoàn cơ sở, xây dựng công đoàn cơ sở vững mạnh.

3.3. Chi tuyên truyền

3.4. Chi tổ chức phong trào thi đua

3.5. Chi đào tạo cán bộ

3.6. Chi tổ chức hoạt động văn hoá, thể thao, du lịch

3.7. Chi tổ chức các hoạt động về giới và bình đẳng giới

3.8. Chi thăm hỏi, trợ cấp

3.9. Chi động viên, khen thưởng

3.10. Chi hoạt động khác

**CHƯƠNG III: TỔ CHỨC THỰC HIỆN**

**PHẦN B: HỆ THỐNG SỔ KẾ TOÁN CÔNG ĐOÀN CƠ SỞ**

1. Sổ quỹ tiền mặt (Mẫu số S11-H)

2. Sổ tiền gửi Ngân hàng (Mẫu số S12-H)

3. Sổ theo dõi tạm ứng (mẫu số S13/TLĐ)

4. Sổ theo dõi thu nộp TCCĐ cơ sở (Mẫu S15-TLĐ)

5. Sổ theo dõi thu nộp kinh phí 2% khối đơn vị SXKD (Mẫu S15b-TLĐ công đoàn cấp trên cơ sở và cơ sở)

6. Sổ thu đoàn phí (mẫu S81-TLĐ Công đoàn cho công đoàn cấp trên cơ sở và cơ sở).

7. Sổ thu, chi tài chính công đoàn cơ sở công(Mẫu S82-TLĐ)

8. Sổ thu, chi tài chính công đoàn (Mẫu S84-TLĐ dùng cho CĐ cấp trên cơ sở).

9. Biên bản kiểm kê tiền mặt (Mẫu số C34-TLĐ)

10. Giấy đề nghị trích kinh phí công đoàn (Mãu C16-TLĐ)

11. Bản xác nhận về việc đóng kinh phí công đoàn (ẫu C17-TLĐ)

|  |  |
| --- | --- |
| **CÔNG ĐOÀN CẤP TRÊN TT QUẢN LÝ:…………...**  **CĐCS:** ………………………………………………….. | **Mẫu số S11-H** |

**SỐ QUỸ TIỀN MẶT (1)**

NĂM ...

*Đơn vị: đồng*

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Chứng từ** | | | **Nội dung** | **Số tiền** | | |
| **Ngày/ tháng** | **Số hiệu** | | **Thu** | **Chi** | **Tồn quỹ** |
| **Thu** | **Chi** |
|  |  |  | **Số dư đầu kỳ** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | Cộng phát sinh |  |  |  |
|  |  |  | **Số dư cuối kỳ** |  |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Thủ quỹ** *(Ký, ghi rõ họ tên)* | **Phụ trách kế toán** *(Ký, ghi rõ họ tên)* | *…….., ngày …. tháng …. năm ..* **Thủ trưởng đơn vị** *(Ký, đóng dấu)* |

|  |  |
| --- | --- |
| **CÔNG ĐOÀN CẤP TRÊN TT QUẢN LÝ: …………..**  **CĐCS:** …………………………………………………... | **Mẫu số S12-H** |

**SỔ TIỀN GỬI NGÂN HÀNG - KHO BẠC (2)**

**Số tài khoản:**

**Ngân hàng (Kho bạc) gửi:**

*Đơn vị: đồng*

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Chứng từ** | | **Nội dung** | **Số tiền** | | |
| **Số hiệu** | **Ngày/tháng** | **Gửi vào** | **Rút ra** | **Còn lại** |
|  |  | **Số dư đầu kỳ** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  | Cộng phát sinh |  |  |  |
|  |  | **Số dư cuối kỳ** |  |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Thủ quỹ** *(Ký, ghi rõ họ tên)* | **Phụ trách kế toán** *(Ký, ghi rõ họ tên)* | *…….., ngày …. tháng …. năm ..* **Thủ trưởng đơn vị** *(Ký, đóng dấu)* |

|  |  |
| --- | --- |
| **CÔNG ĐOÀN CẤP TRÊN TT QUẢN LÝ:…………...**  **CĐCS:** ……………………………………….. | **Mẫu số S13-TLĐ** |

**SỔ THEO DÕI TẠM ỨNG (3)**

**NĂM ...**

**Đối tượng:...**

*Đơn vị: đồng*

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Chứng từ** | | **Nội dung** | **Chi** | **Thu** | **Số dư** |
| **Số hiệu** | **Ngày/tháng** |
|  |  | **Số dư đầu kỳ** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  | Cộng phát sinh |  |  |  |
|  |  | **Số dư cuối kỳ** |  |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Thủ quỹ** *(Ký, ghi rõ họ tên)* | **Phụ trách kế toán** *(Ký, ghi rõ họ tên)* | *……, ngày …. tháng …. năm …*. **Thủ trưởng đơn vị** *(Ký, đóng dấu)* |

|  |  |
| --- | --- |
| **CÔNG ĐOÀN CẤP TRÊN TT QUẢN LÝ:…………...**  **CĐCS:** ……………………………………….. | **Mẫu số S15-TLĐ** |

**SỔ THEO DÕI THU CHI TCCĐ CƠ SỞ (4)**

NĂM ...

*Đơn vị: đồng*

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Chứng từ** | | **Nội dung** | **Chi** | **Thu** | **Số dư** |
| **Số hiệu** | **Ngày/tháng** |
|  |  | **Số dư đầu kỳ** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  | Cộng phát sinh |  |  |  |
|  |  | **Số dư cuối kỳ** |  |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Thủ quỹ** *(Ký, ghi rõ họ tên)* | **Phụ trách kế toán** *(Ký, ghi rõ họ tên)* | *….., ngày …. tháng …. năm ..* **Thủ trưởng đơn vị** *(Ký, đóng dấu)* |

|  |  |
| --- | --- |
| **CÔNG ĐOÀN CẤP TRÊN TT QUẢN LÝ:**  **CĐCS:** ……………………………………….. | **Mẫu số S15b-TLĐ**  *(Dùng cho CĐ đơn vị SXKD)* |

**SỔ THEO DÕI THU KINH PHÍ CÔNG ĐOÀN (5)**

NĂM ...

*Đơn vị: đồng*

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Chứng từ** | | **Nội dung** | **Phân bổ kinh phí 2%** | | | | |
| **Số hiệu** | **Ngày/tháng** |
| **Số dư đầu kỳ:** | Tổng kinh phí 2% | Công đoàn cơ sở 69% | CĐ Cấp trên cơ sở (20%) | CĐ Ngành TW (9%) | Tổng Liên đoàn (2%) |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | Cộng phát sinh: |  |  |  |  |  |
|  |  | **Số dư cuối kỳ:** |  |  |  |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Thủ quỹ** *(Ký, ghi rõ họ tên)* | **Phụ trách kế toán** *(Ký, ghi rõ họ tên)* | *….., ngày …. tháng …. năm ..* **Thủ trưởng đơn vị** *(Ký, đóng dấu)* |

|  |  |
| --- | --- |
| **CÔNG ĐOÀN CẤP TRÊN TT QUẢN LÝ:**  **CĐCS:** ………………………….. | **Mẫu S81-TLĐ** |

**SỔ THEO DÕI THU ĐOÀN PHÍ (6)**

**Năm ...**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **STT** | **Ngày nộp** | **Đơn vị (hoặc đoàn viên) nộp** | **Số đoàn viên** | **Số tiền nộp** | **Ký tên** |
| A | B | C | 1 | 2 | 3 |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |

Sổ này có ……… trang, đánh từ số 1 đến trang …….

Ngày mở và ghi sổ:

|  |  |
| --- | --- |
| **KẾ TOÁN** *(Ký, họ tên)* | *……, ngày …. tháng … năm …* **TM. BAN THƯỜNG VỤ (BCH)** *(Ký, họ tên, đóng dấu)* |

|  |  |
| --- | --- |
| **CÔNG ĐOÀN CẤP TRÊN TT QUẢN LÝ:………………………………………………..**  **CĐCS: ………………………………………..** | **Mẫu S82 - TLĐ** |

**SỔ CHI TIẾT THU, CHI TÀI CHÍNH CÔNG ĐOÀN CƠ SỞ (7)**

Năm…………..

**I.PHẦN THU**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **TT** | **Ngày tháng** | **Chứng từ** | | **Diễn giải** | **I. Phần thu** | | | | | | | | | |
| **Thu** | **Chi** | **Đoàn phí công đoàn** | **Kinh phí công đoàn đơn vị SXKD** | **Các khoản thu khác** | | **Cộng** | **Kinh phí cấp trên cấp** | **Tài chính công đoàn tích lũy đầu kỳ** | **Kinh phí cấp dưới nộp lên** | **Nhận bàn giao tài chính** | **Tổng cộng** |
| **Chuyên môn hỗ trợ (24.01)** | **Thu khác tại ĐV (24.02)** |
|  |  |  |  |  | **23** | **22** | **24** |  | **22+...24** | **25** | **26** | **44** | **46** | **22+...+46** |
|  |  |  |  | Số dư dầu kỳ |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  | **Cộng** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

**II. PHẦN CHI**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lương, phụ cấp, các khoản đóng theo lương** | **Quản lý hành chính** | **Hoạt động phong trào** | | | | **Cộng** | **Kinh phí đã nộp cấp trên quản lý trực tiếp** | **Kinh phí cấp cho cấp dưới** | **Bàn giao tài chính** | **Tổng cộng** | **Tài chính công đoàn tích lũy cuối kỳ** |
| **Tổng số tiền HĐPT** | **Trong đó** | | |
| **Đào tạo cán bộ** | **Trợ cấp** | **Hỗ trợ du lịch** |
| **27** | **29** | **31** | **31.01** | **31.02** | **31.03** | **27+...31** | **37** | **43** | **47** | **27+...+47** | **48** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Người ghi sổ** *(Ký, họ tên)* | **Phụ trách kế toán** *(Ký, họ tên)* | *Ngày tháng năm* **TM. Ban Chấp hành** *(Ký họ tên, đóng dấu)* |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Cấp trên trực tiếp quản lý:…………………………** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | **MẪU SỔ S84/TLĐ** *(Dùng cho công đoàn cấp trên cơ sở)* | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Công đoàn: ………………………………………** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **sæ tæng hîp quyÕt to¸n thu, chi tµi chÝnh c«ng ®oµn (8)** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **NĂM:……………** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **phÇn I. c¸c chØ tiªu c¬ b¶n** | | | | | | |  |  | |  |  | |  |  | |  | |  |  | | |  |  | |  |  | |  | |  |  | |  |  | |  | | | | |
| **TT** | | | **Tªn ®¬n vÞ** | **C«ng ®oµn c¬ së** | | | | **Lao ®éng** | | | | | | | | | | | **§oµn viªn** | | | | | | | | | | | | **C¸n bé C§ chuyªn tr¸ch** | | | | | | | | | | |
| **Khu vùc HCSN** | **Khu vùc s¶n xuÊt  kinh doanh** | **NghiÖp ®oµn** | **Céng** | **Khu vùc HCSN** | | | **Khu vùc s¶n xuÊt  kinh doanh** | | | **§¬n vÞ ch­a thµnh lËp C§CS** | | | **Céng** | | **Khu vùc HCSN** | | | | **Khu vùc s¶n xuÊt  kinh doanh** | | | **NghiÖp ®oµn** | | | **Céng** | | **L§L§ cÊp tØnh, TP vµ t­¬ng ®­¬ng** | | **C§ cÊp trªn trùc tiÕp  c¬ së** | **C«ng ®oµn c¬ së, nghiÖp ®oµn** | | | **§¬n vÞ sù nghiÖp h­ëng l­¬ng tõ nguån TCC§** | | **Céng** | | |
| **A** | | | **B** | **01.01** | **01.02** | **01.03** | **01** | **05.01** | | | **05.02** | | | **05.03** | | | **05** | | **11.01** | | | | **11.02** | | | **11.03** | | | **11** | | **17.01** | | **17.02** | **17.03** | | | **17.04** | | **17** | | |
| **I** | | | **CĐ cấp cơ sở:** |  |  |  |  |  | | |  | | |  | | |  | |  | | | |  | | |  | | |  | |  | |  |  | | |  | |  | | |
| 1 | | | CĐ Công ty CP A |  |  |  |  |  | | |  | | |  | | |  | |  | | | |  | | |  | | |  | |  | |  |  | | |  | |  | | |
| 2 | | | CĐ Công ty CP B |  |  |  |  |  | | |  | | |  | | |  | |  | | | |  | | |  | | |  | |  | |  |  | | |  | |  | | |
| 3 | | | CĐ Công ty CP C |  |  |  |  |  | | |  | | |  | | |  | |  | | | |  | | |  | | |  | |  | |  |  | | |  | |  | | |
| 4 | | | CĐ Công ty CP D |  |  |  |  |  | | |  | | |  | | |  | |  | | | |  | | |  | | |  | |  | |  |  | | |  | |  | | |
| 5 | | | CĐ Công ty CP E |  |  |  |  |  | | |  | | |  | | |  | |  | | | |  | | |  | | |  | |  | |  |  | | |  | |  | | |
| 6 | | | ………… |  |  |  |  |  | | |  | | |  | | |  | |  | | | |  | | |  | | |  | |  | |  |  | | |  | |  | | |
|  | | | **Cộng:** |  |  |  |  |  | | |  | | |  | | |  | |  | | | |  | | |  | | |  | |  | |  |  | | |  | |  | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **TT** | **Đơn vị** |  | | **Các chỉ tiêu thu tài chính công đoàn** | | | | | | | | | | | | | **Các chỉ tiêu luân chuyển nội bộ phần thu** | | | | | | **Tổng  cộng** |
| **Thu đoàn phí công đoàn** | | | | **Thu kinh phí công đoàn** | | | | **NSNN cấp  hỗ trợ** | **Các khoản thu khác** | | | | | **Cộng thu** | **Kinh phí cấp trên cấp** | | | **Kinh phí cấp dưới nộp lên** | **Tài chính công đoàn tích lũy đầu kỳ** | **Nhận bàn giao tài chính** |
| **Khu vực HCSN** | **Khu vực SXKD** | | **Cộng** | **Khu vực HCSN** | **Khu vực SXKD** | **Đơn vị  chưa thành  lập CĐCS** | **Cộng** | **Chuyên môn  cấp hỗ trợ** | **Thu khác tại đơn vị** | | | **Cộng** | **Đơn vị trực tiếp BCQT** | **Đơn vị không trực tiếp BCQT** | **Cộng** |
| **Tổng số** | **Trong đó: HĐKT** | |
| **A** | **B** | **23.01** | **23.02** | | **23** | **22.01** | **22.02** | **22.03** | **22** | **45** | **24.01** | **24.02** | | **24.021** | **24** |  | **25.01** | **25.02** | **25** | **44** | **26** | **46** |  |
| **I** | **CĐ cấp cơ sở:** |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1 | CĐ Công ty CP A |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2 | CĐ Công ty CP B |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3 | CĐ Công ty CP C |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4 | CĐ Công ty CP D |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5 | CĐ Công ty CP E |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6 | ………… |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **Cộng (I)** |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **II** | **CĐ Cấp trên cơ sở** |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **Cộng (II)** |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **Tổng cộng chi (I+II)** |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **TT** | **Đơn vị** | **Chi tài chính công đoàn** | | | | | | | | | | | | | | | | **Chi  hđ  của đơn  vị chưa thành lập CĐCS** | **Cộng  chi** | **Các chỉ tiêu luân chuyển nội bộ phần chi** | | | | | | **Tổng  cộng** | **Tài chính công đoàn tích lũy cuối kỳ** | **Kinh phí phải nộp cấp trên trực tiếp trong kỳ** |
| **Lương, phụ cấp và các  khoản đóng theo lương** | | | | **Quản lý hành chính** | | **Hoạt động phong trào** | | | | | | | **Đầu tu XD, mua sắm sửa chữa lớn TSCĐ** | | | **Kinh phí đã  nộp cấp trên** | | | **KP cấp  cho cấp  dưới** | **Bàn  giao tài chính** | **Cấp trả  kinh phí cho đơn vị khi thành lập CĐCS** |
| **Lương phụ cấp... của CB trong biên chế** | **Lương phụ cấp, đóng BHXH… của LĐ khác** | **Phụ  cấp CBCĐ** | **Cộng** | **Tổng sô** | **Trong đó: Khoán chi** | **Tổng  số** | **Trong đó** | | | | | | **XDCB** | **Mua sắm sữa chữa lớn TSCĐ** | **Cộng** | **ĐV  trực  tiếp  BCQT** | **ĐV  không trực  tiếp BCQT** | **Cộng** |
| **Đào tạo  cán bộ** | | **Khen  thưởng** | **Trợ  cấp** | **Hỗ  trợ du  lịch** | |
| **A** | **B** | **27.01** | **27.02** | **27.03** | **27** | **29** | **29.01** | **31** | **31.01** | **31.04** | | **31.02** | | **31.03** | **34** | **34.01** | **34.02** | **40** |  | **37.01** | **37.02** | **37** | **43** | **47** | **41** |  | **48** | **49** |
| I | CĐ cấp cơ sở: |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1 | CĐ Công ty CP A |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2 | CĐ Công ty CP B |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3 | CĐ Công ty CP C |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4 | CĐ Công ty CP D |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5 | CĐ Công ty CP E |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6 | ………… |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **Cộng (I)** |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| II | CĐ Cấp trên cơ sở |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **Cộng (II)** |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **Tổng cộng chi (I+II)** |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **ng­­êi ghi sæ**  *(Ký, họ tên)* | **phô tr¸ch kÕ to¸n**  *(Ký, họ tên)* | **tm.ban th­­êng vô (bch)**  *(Ký, họ tên)* |
|  |  |  |  |

|  |  |
| --- | --- |
| **CÔNG ĐOÀN CẤP TRÊN TT QUẢN LÝ:**  **CĐCS:** ……………………………………….. | **Mẫu số C34-HD** |

**BIÊN BẢN KIỂM KÊ QUỸ TIỀN MẶT (9)**

*Hôm nay, ngày ... tháng... năm …., vào hồi... giờ... phút.*

**Ban kiểm kê bao gồm:**

Ông/Bà: ……………………… Đại diện: ………………………. Trưởng Ban

Ông/Bà: ……………………… Kế toán: ……………………….. Ủy viên

Ông/Bà: ……………………... Thủ quỹ: ………………………. Ủy viên

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **STT** | **Diễn giải** | **Số lượng (tờ)** | **Số tiền** |
| **A** | **B** | **1** | **2** |
| **I** | **Số dư theo số quỹ** | X | … |
| **II** | **Số kiểm kê thực tế** | X | … |
| 1 | - Loại 500.000đ |  |  |
| 2 | - Loại 200.000đ |  |  |
| 3 | - Loại 100.000đ |  |  |
| 4 | - Loại 50.000đ |  |  |
| 5 | - Loại 20.000đ |  |  |
| 6 | - Loại 10.000đ |  |  |
| **III** | **Chênh lệch:** |  |  |

- Lý do: + Thừa: ...

+ Thiếu: ...

- Kết luận sau khi kiểm quỹ: ……………………………………………..`

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Phụ trách kế toán**  *Ký, họ tên)* | **Thủ quỹ** *(Ký, họ tên)* | **Người chịu trách nhiệm kiểm kê quỹ** *(Ký, họ tên)* |

|  |  |
| --- | --- |
| **CÔNG ĐOÀN CẤP TRÊN TT QUẢN LÝ:…………………**  **CĐCS:** …………………………………………………………... | **Mẫu số C16-TLĐ** |

**GIẤY ĐỀ NGHỊ**

**TRÍCH KINH PHÍ CÔNG ĐOÀN (10)**

Kính gửi: ………………………………………..

- Căn cứ Luật công đoàn số: 12/2012/QH13;

- Căn cứ Nghị định số 191/NĐ-CP ngày 21/11/2013 của Chính phủ quy định chi tiết về tài chính công đoàn.

Công đoàn: ………… đề nghị ……………… đóng kinh phí công đoàn tháng (quý) ……… như sau:

- Tổng số lao động thuộc đối tượng phải đóng BHXH:

- Tổng quỹ tiền lương làm căn cứ đóng KPCĐ:

- Số kinh phí công đoàn phải đóng kỳ này:

- Số kinh phí công đoàn còn thiếu đến cuối tháng (quý) trước:

- Tổng số kinh phí công đoàn đơn vị còn phải đóng:

Đề nghị... đóng kinh phí công đoàn cho công đoàn cơ sở theo số tiền nêu trên.

|  |  |
| --- | --- |
|  | *….., ngày … tháng …. năm….* **TM. BAN CHẤP HÀNH CHỦ TỊCH**  *(Ký tên, đóng dấu)* |

|  |  |
| --- | --- |
| **CÔNG ĐOÀN CẤP TRÊN TT QUẢN LÝ:**  **CĐCS:** ………………………….. | **Mẫu số C17-TLĐ** |

**BẢN XÁC NHẬN  
VỀ VIỆC ĐÓNG KINH PHÍ CÔNG ĐOÀN (11)**

Kính gửi: ………………………………………………

Căn cứ Nghị định số 191/NĐ-CP ngày 21/11/2013 của Chính phủ quy định chi tiết về tài chính công đoàn.

Công đoàn ... đề nghị ... xác nhận về việc đóng kinh phí công đoàn năm ... của đơn vị như sau:

- Tổng số lao động:

- Tổng quỹ tiền lương làm căn cứ đóng kinh phí công đoàn:

- Số kinh phí công đoàn phải đóng:

- Số kinh phí công đoàn đã đóng:

- Số kinh phí công đoàn còn thiếu:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Xác nhận của đơn vị** | | *….., ngày …. tháng …. năm …* **TM. BAN CHẤP HÀNH Chủ tịch** *(Ký tên, đóng dấu)* |
| **LÃNH ĐẠO CHUYÊN MÔN DUYỆT** | **KẾ TOÁN TRƯỞNG** *(Ký, họ tên)* |

**PHẦN C: DỰ TOÁN - QUYẾT TOÁN**

**I. Quy trình Dự toán TCCĐ:**

* Tuần đầu tháng 11 năm tài chính, Công đoàn GTVT Việt Nam có hướng dẫn xây dựng dự toán gửi các đơn vị trực thuộc.
* Tuần thứ 2 tháng 11 năm tài chính, các công đoàn cấp trên cơ sở hướng dẫn các công đoàn cơ sở trực thuộc xây dựng dự toán năm tài chính tiếp theo.
* Công đoàn cấp trên cơ sở có trách nhiệm tổng hợp dự toán năm tài chính tiếp theo của các công đoàn cơ sở, nộp công đoàn ngành muộn nhất ngày 15/12 của năm tài chính.
* Đầu năm tài chính, Ban Tài chính Công đoàn Ngành có trách nhiệm tham mưu với Thường trực Ban Thường vụ căn cứ vào tình hình tài chính thực tế tại đơn vị có trách nhiệm duyệt dự toán TCCĐ gửi trả các đơn vị làm căn cứ thực hiện trong năm.
* Mẫu biểu lập dự toán: - Công đoàn cấp cơ sở mẫu B14-TLĐ

- Công đoàn cấp trên cơ sở mẫu B15-TLĐ

**\*/ Mẫu biểu dự toán dành cho Công đoàn cơ sở:**

|  |  |
| --- | --- |
| **CÔNG ĐOÀN CẤP TRÊN TT QUẢN LÝ:……………..**  **CĐCS:** ……………………………………………………. | **Mẫu B14-TLĐ**  *(dùng cho công đoàn cấp cơ sở)* |

**BÁO CÁO**

**DỰ TOÁN THU, CHI TÀI CHÍNH CÔNG ĐOÀN**

**Năm:…….**

**A. CÁC CHỈ TIÊU CƠ BẢN**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| - Số LĐ tính quỹ lương đóng KPCĐ: | người | - Quỹ lương đóng KPCĐ: | đồng |
| - Số ĐVCĐ : | người | - Quỹ lương đóng ĐPCĐ: | đồng |
| - Số cán bộ CĐ chuyên trách: | người |  |  |

**B. CÁC CHỈ TIÊU THU CHI TÀI CHÍNH CÔNG ĐOÀN**

*Đơn vị: đồng*

| **TT** | **Nội dung** | **Mã số** | **Ước thực hiện năm trước** | **Dự toán năm nay** | **Ghi chú** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **I. PHẦN THU** | |  |  |  |  |
| 1 | Đoàn phí công đoàn | 23 |  |  |  |
| 2 | Kinh phí công đoàn | 22 |  |  |  |
| 3 | Thu Khác | 24 |  |  |  |
|  | *- Chuyên môn hỗ trợ* | *24.01* |  |  |  |
|  | *- Thu khác tại đơn vị* | *24.02* |  |  |  |
| **Cộng** | |  |  |  |  |
| 4 | Kinh phí cấp trên cấp | 25 |  |  |  |
|  | *Tổng Liên đoàn cấp trả 69%* | *25.01* |  |  |  |
|  | *Công đoàn Ngành Cấp trả 69% (dành cho các đơn vị chuyển tiền kinh phí 2% qua kho bạc)* | *25.02* |  |  |  |
| 5 | Tài chính CĐ tích lũy đầu kỳ | 26 |  |  |  |
| **Tổng cộng** | |  |  |  |  |
| **II. PHẦN CHI** | |  |  |  |  |
| 1 | Lương, phụ cấp và các khoản đóng theo lương | 27 |  |  |  |
| 2 | Quản lý hành chính | 29 |  |  |  |
| 3 | Hoạt động phong trào | 31 |  |  |  |
|  | *Trong đó: - Đào tạo cán bộ* | *31.01* |  |  |  |
| *- Trợ cấp* | *31.02* |  |  |  |
| *- Hỗ trợ du lịch* | *31.03* |  |  |  |
| **Cộng** | |  |  |  |  |
| 4 | Kinh phí nộp cấp trên quản lý trực tiếp | 37 |  |  |  |
|  | *Kinh phí 31%* | *37.01* |  |  |  |
|  | *Đoàn phí 40%* | *37.02* |  |  |  |
|  | *Thiết chế (10% QLHC&10%HĐPT)* | *37.03* |  |  |  |
| 5 | Kinh phí 2% nộp Tổng Liên đoàn | 38 |  |  |  |
|  | **Tổng cộng** |  |  |  |  |
| **III. Dự phòng** | | 48 |  |  |  |

**C. THUYẾT MINH:** ……………………………………………………………………..

|  |  |
| --- | --- |
| **PHỤ TRÁCH KẾ TOÁN** *(Ký, họ tên)* | *Ngày……tháng…….. năm………* **TM. BAN CHẤP HÀNH** *(Ký tên, đóng dấu)* |

**\*/ Mẫu biểu dự toán dành cho Công đoàn cấp trên cơ sở:**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| CÔNG ĐOÀN CẤP TRÊN TRỰC TIẾP QUẢN LÝ:……………………… | | | | | | | | **Mẫu số: B15-TLĐ** | | | | | | | |
| **ĐƠN VỊ:………………………………………** | | | | | | | | *(Dùng cho công đoàn cấp trên cơ sở)* | | | | | | | |
|  |  | |  | |  |  | |  | | | | | | | |
| **BÁO CÁO** | | | | | | | | | | | | | | | |
| **TỔNG HỢP DỰ TOÁN THU-CHI TÀI CHÍNH CÔNG ĐOÀN** | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Năm ……………..** | | | | | | | | | | | | | | | |
| **A- CÁC CHỈ TIÊU CƠ BẢN** | | |  | |  |  | |  | | | | | | | |
| **TT** | **Chỉ tiêu** | | **Mã số** | | **Tổng số** | **TT** | | **Chỉ tiêu** | | | **Mã số** | | **Tổng số** | | |
| **I** | **SỐ CÔNG ĐOÀN CƠ SỞ** | |  | |  | **III** | | **TỔNG SỐ ĐOÀN VIÊN** | | |  | |  | | |
| 1 | Khu vực hành chính sự nghiệp | |  | |  | 1 | | Khu vực hành chính sự nghiệp | | |  | |  | | |
|  | *Trung ương* | | 01 | |  |  | | *Trung ương* | | | 11 | |  | | |
|  | *Địa phương* | | 02 | |  |  | | *Địa phương* | | | 12 | |  | | |
| 2 | Khu vực sản xuất kinh doanh | |  | |  | 2 | | Khu vực sản xuất kinh doanh | | |  | |  | | |
|  | *Doanh nghiệp Nhà nước* | | 03 | |  |  | | *Doanh nghiệp Nhà nước* | | | 13 | |  | | |
|  | *DN có vốn đầu tư trực tiếp của nước ngoài* | | 04 | |  |  | | *DN có vốn đầu tư trực tiếp của nước ngoài* | | | 14 | |  | | |
|  | *Doanh nghiệp khác* | | 05 | |  |  | | *Doanh nghiệp khác* | | | 15 | |  | | |
| **II** | **TỔNG SỐ LAO ĐỘNG** | |  | |  | **IV** | | **TỔNG SỐ CÁN BỘ CHUYÊN TRÁCH** | | |  | |  | | |
| 1 | Khu vực hành chính sự nghiệp | |  | |  | 1 | | Cơ quan LĐLĐ tỉnh | | | 16 | |  | | |
|  | *Trung ương* | | 06 | |  | 2 | | Cơ quan LĐLĐ quận, huyện, tương đương | | | 17 | |  | | |
|  | *Địa phương* | | 07 | |  | 3 | | Công đoàn cơ sở | | | 18 | |  | | |
| 2 | Khu vực sản xuất kinh doanh | |  | |  | 4 | | Đơn vị sự nghiệp | | | 19 | |  | | |
|  | *Doanh nghiệp Nhà nước* | | 08 | |  |  | |  | | |  | |  | | |
|  | *DN có vốn đầu tư trực tiếp của nước ngoài* | | 09 | |  |  | |  | | |  | |  | | |
|  | *Doanh nghiệp khác* | | 10 | |  |  | |  | | |  | |  | | |
| **B. CÁC CHỈ TIÊU THU, CHI TÀI CHÍNH CÔNG ĐOÀN** | | | | | | |  | |  |  | | | |
| **TT** | **Nội dung** | **Mã**  **số** | | **Ước**  **thực hiện**  **năm trước** | | | **Tổng hợp**  **dự toán**  **năm nay** | | **Chia ra** | | | | | |
| **Công đoàn**  **cơ sở** | | | **Công đoàn cấp**  **trên cơ sở** | | |
| **A** | **B** | **C** | | **1** | | | **2** | | **3** | | | **4** | | |
| **I** | **PHẦN THU** |  | |  | | |  | |  | | |  | | |
| 1 | Thu kinh phí công đoàn | 22 | |  | | |  | |  | | |  | | |
| a | Khu vực HCSN | 22.01 | |  | | |  | |  | | |  | | |
| b | Khu vực SXKD | 22.02 | |  | | |  | |  | | |  | | |
|  | *Doanh nghiệp nhà nước* | *22.02.01* | |  | | |  | |  | | |  | | |
|  | *DN có VĐT TT nước ngoài* | *22.02.02* | |  | | |  | |  | | |  | | |
|  | *DN khác và các loại hình khác* | *22.02.03* | |  | | |  | |  | | |  | | |
| 2 | Thu đoàn phí công đoàn | 23 | |  | | |  | |  | | |  | | |
| 3 | Các khoản thu khác | 24 | |  | | |  | |  | | |  | | |
|  | *Ngân sách nhà nước cấp* | *24.01* | |  | | |  | |  | | |  | | |
|  | *Thu khác tại đơn vị* | *24.02* | |  | | |  | |  | | |  | | |
|  | *+ Chuyên môn hỗ trợ* | *24.02.01* | |  | | |  | |  | | |  | | |
|  | *+ Lãi đầu tư TC; tiền gửi NH* | *24.02.02* | |  | | |  | |  | | |  | | |
|  | **CỘNG THU NSCĐ** |  | |  | | |  | |  | | |  | | |
| **4** | **Kinh phí cấp trên cấp** | **25** | |  | | |  | |  | | |  | | |
|  | Đơn vị trực tiếp báo cáo dự toán | 25.01 | |  | | |  | |  | | |  | | |
|  | *TLĐ cấp trả CĐ cấp trên cơ sở 20%* | *25.01.01* | |  | | |  | |  | | |  | | |
|  | *CĐN cấp trả ĐV nộp kinh phí qua kho bạc* | *25.01.02* | |  | | |  | |  | | |  | | |
|  | Đơn vị không trực tiếp báo cáo dự toán | 25.02 | |  | | |  | |  | | |  | | |
|  | *Tổng Liên đoàn cấp trả CĐ cơ sở 69%* | *25.02.01* | |  | | |  | |  | | |  | | |
|  | *CĐN cấp trả ĐV nộp kinh phí qua kho bạc* | *25.02.02* | |  | | |  | |  | | |  | | |
| 5 | Kinh phí cấp dưới nộp lên | 44 | |  | | |  | |  | | |  | | |
|  | *Kinh phí 31%* | *44.01* | |  | | |  | |  | | |  | | |
|  | *Đoàn phí 40%* | *44.02* | |  | | |  | |  | | |  | | |
|  | *Thiết chế TCCĐ theo NQ 9c/BCH* | *44.03* | |  | | |  | |  | | |  | | |
| 6 | Thu kinh phí chỉ đạo phối hợp | 45 | |  | | |  | |  | | |  | | |
| 7 | Ước số dư năm trước chuyển sang | 26 | |  | | |  | |  | | |  | | |
|  | **TỔNG CỘNG (I)** |  | |  | | |  | |  | | |  | | |
| **II** | **PHẦN CHI** |  | |  | | |  | |  | | |  | | |
| 1 | Lương, PC và các khoản đóng góp | 27 | |  | | |  | |  | | |  | | |
|  | *Phụ cấp cán chuyên trách* | *27.01* | |  | | |  | |  | | |  | | |
|  | *Phụ cấp cán bộ không chuyên trách* | *27.02* | |  | | |  | |  | | |  | | |
| 2 | Quản lý hành chính | 29 | |  | | |  | |  | | |  | | |
| 3 | Hoạt động phong trào | 31 | |  | | |  | |  | | |  | | |
|  | *Trong đó:* |  | |  | | |  | |  | | |  | | |
|  | *Đào tạo cán bộ* | *31.01* | |  | | |  | |  | | |  | | |
|  | *Trợ cấp* | *31.02* | |  | | |  | |  | | |  | | |
|  | *Hỗ trợ du lịch* | *31.03* | |  | | |  | |  | | |  | | |
|  | *Khen thưởng* | *31.04* | |  | | |  | |  | | |  | | |
| 4 | Đầu tư, mua sắm sửa chữa lớn tài sản | 34 | |  | | |  | |  | | |  | | |
|  | **CỘNG CHI NSCĐ** |  | |  | | |  | |  | | |  | | |
| 5 | Kinh phí nộp cấp trên | 37 | |  | | |  | |  | | |  | | |
|  | Đơn vị trực tiếp báo cáo dự toán | 37.01 | |  | | |  | |  | | |  | | |
|  | *TLĐ cấp trả đơn vị cấp trên TT quản lý 9%* | *37.01.01* | |  | | |  | |  | | |  | | |
|  | *Nộp TLĐ 2%* | *37.01.02* | |  | | |  | |  | | |  | | |
|  | *Nộp KP và ĐP về CĐN theo 537/QĐ-CĐN* | *37.01.03* | |  | | |  | |  | | |  | | |
|  | *Nộp thiết chế TCCĐ 10%QLHC&10%HĐPT* | *37.01.04* | |  | | |  | |  | | |  | | |
|  | Đơn vị không trực tiếp báo cáo dự toán | 37.02 | |  | | |  | |  | | |  | | |
|  | *Nộp KP và ĐP lên cấp trên TT quản lý* | *37.02.01* | |  | | |  | |  | | |  | | |
|  | *Nộp thiết chế TCCĐ 10%QLHC&10%HĐPT* | *37.02.03* | |  | | |  | |  | | |  | | |
| 6 | Kinh phí 2% nộp về Tổng Liên đoàn | 38 | |  | | |  | |  | | |  | | |
| 7 | Kinh phí cấp cho cấp dưới | 43 | |  | | |  | |  | | |  | | |
| 8 | Bàn giao tài chính | 47 | |  | | |  | |  | | |  | | |
| 9 | Câp trả KP cho ĐV khi thành lập CĐCS | 41 | |  | | |  | |  | | |  | | |
|  | **TỔNG CỘNG (II)** |  | |  | | |  | |  | | |  | | |
| **III** | **KINH PHÍ DỰ PHÒNG** | 48 | |  | | |  | |  | | |  | | |
| **IV** | **KINH PHÍ PHẢI NỘP CẤP** | 49 | |  | | |  | |  | | |  | | |
|  | **TRÊN TRỰC TIẾP TRONG KỲ** |  | |  | | |  | |  | | |  | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **C. THUYẾT MINH DỰ TOÁN** | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ................................................................................................................................................................................................................................................................... | | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  | *Ngày .... tháng .... năm……* | | |  |  |
| **NGƯỜI LẬP BIỂU** | |  | **TRƯỞNG BAN TÀI CHÍNH** | |  | **TM. BAN THƯỜNG VỤ** | | |  |  |
| (Ký, họ tên) | |  | (Ký, họ tên) | |  | **CHỦ TỊCH** | | |  |  |
|  |  |  |  |  |  | (Ký, họ tên, đóng dấu) | | |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **D. NHẬN XÉT CỦA CÔNG ĐOÀN CẤP TRÊN** | | | |  |  |  |  |  |  |  |
| ................................................................................................................................................................................................................................................................... | | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  | *Ngày .... tháng .... năm……* | | |  |  |
| **CÁN BỘ QUẢN LÝ** | |  | **TRƯỞNG BAN TÀI CHÍNH** | |  | **TM. BAN THƯỜNG VỤ** | | |  |  |
| (Ký, họ tên) | |  | (Ký, họ tên) | |  | **CHỦ TỊCH** | | |  |  |
|  |  |  |  |  |  | (Ký, họ tên, đóng dấu) | | |  |  |

**II. QUY TRÌNH QUYẾT TOÁN:**

- Tuần cuối tháng 12 năm tài chính Công đoàn GTVT Việt Nam có hướng dẫn khóa sổ năm tài chính, thực hiện công tác quyết toán theo quy định.

- Tuần đầu tháng 1 năm tài chính liền kề, Công đoàn cấp trên cơ sở triển khai hướng dẫn các công đoàn cơ sở trực thuộc thực hiện quyết toán TCCĐ theo quy định.

- Công đoàn cấp trên cơ sở có trách nhiệm tổng hợp quyết toán TCCĐ nộp về công đoàn ngành muộn nhất ngày 15/2 trong năm tài chính liền kề.

- Đầu tháng 3 năm tài chính liền kề CĐN xây dựng kế hoạch duyệt quyết toán tại các đơn vị theo kế hoạch *(CĐN có thông báo gửi các đơn vị).* Đồng thời tổng hợp báo cáo quyết toán nộp Tổng Liên đoàn theo đúng niên độ của năm tài chính.

- Mẫu biểu quyết toán: - Công đoàn cấp cơ sở: Mẫu B07/TLĐ

- Công đoàn cấp trên cơ sở: Mẫu B08/TLĐ

**\*/ Mẫu biểu Tổng hợp quyết toán dành cho Công đoàn cơ sở:**

|  |  |
| --- | --- |
| **CÔNG ĐOÀN CẤP TRÊN TT QUẢN LÝ:**  **CĐCS:** ……………………………………….. | **Mẫu B07-TLĐ**  *(Dùng cho công đoàn cấp cơ sở)* |

**BÁO CÁO**

**QUYẾT TOÁN THU, CHI TÀI CHÍNH CÔNG ĐOÀN**

**Năm …..**

**A. CÁC CHỈ TIÊU CƠ BẢN**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| - Số LĐ tính quỹ lương đóng KPCĐ: | người | - Quỹ lương đóng KPCĐ: | đồng |
| - Số ĐVCĐ: | người | - Qũy lương đóng ĐPCĐ: | đồng |
| - Số cán bộ CĐ chuyên trách: | người |  |  |

**B. CÁC CHỈ TIÊU THU CHI TÀI CHÍNH CÔNG ĐOÀN**

*Đơn vị: đồng*

| **TT** | **Nội dung** | **Mã số** | **Dự toán năm** | **Quyết toán kỳ này** | **Lũy kế từ đầu năm** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **I. PHẦN THU** | |  |  |  |  |
| 1 | Đoàn phí công đoàn | 23 |  |  |  |
| 2 | Kinh phí công đoàn | 22 |  |  |  |
| 3 | Thu khác | 24 |  |  |  |
|  | *- Chuyên môn hỗ trợ* | *24.01* |  |  |  |
|  | *- Thu khác tại đơn vị* | *24.02* |  |  |  |
| **Cộng** | |  |  |  |  |
| 4 | Kinh phí cấp trên cấp | 25 |  |  |  |
|  | *Tổng Liên đoàn cấp trả 69%* | *25.01* |  |  |  |
|  | *Công đoàn Ngành Cấp trả 69% (dành cho các đơn vị nộp kinh phí 2% qua kho bạc)* | *25.02* |  |  |  |
| 5 | TCCĐ tích lũy đầu kỳ | 26 |  |  |  |
| 6 | Nhận bàn giao tài chính | 46 |  |  |  |
| **Tổng cộng** | |  |  |  |  |
| **II. PHẦN CHI** | |  |  |  |  |
| 1 | Lương, phụ cấp và các khoản đóng theo lương | 27 |  |  |  |
| 2 | Quản lý hành chính | 29 |  |  |  |
| 3 | Hoạt động phong trào | 31 |  |  |  |
|  | *Trong đó: - Đào tạo cán bộ* | *31.01* |  |  |  |
|  | *- Trợ cấp* | *31.02* |  |  |  |
|  | *- Hỗ trợ du lịch* | *31.03* |  |  |  |
|  | **Cộng** |  |  |  |  |
| 4 | Kinh phí đã nộp cấp trên quản lý trực tiếp | 37 |  |  |  |
|  | *Kinh phí 31%* | *37.01* |  |  |  |
|  | *Đoàn phí 40%* | *37.02* |  |  |  |
|  | *Thiết chế (10% QLHC&10%HĐPT)* | *37.03* |  |  |  |
| 5 | Kinh phí 2% nộp Tổng Liên đoàn | 38 |  |  |  |
| 6 | Bàn giao tài chính | 47 |  |  |  |
| **Tổng cộng** | |  |  |  |  |
| **III. Tài chính công đoàn tích lũy cuối kỳ** | | 48 |  |  |  |
| **IV. Kinh phí phải nộp cấp trên quản lý trực tiếp** | | 49 |  |  |  |

**C. THUYẾT MINH**

……………………………………………………………………..

|  |  |
| --- | --- |
| **PHỤ TRÁCH KẾ TOÁN** *(Ký, họ tên)* | *Ngày tháng năm* **TM. BAN CHẤP HÀNH** *(Ký tên, đóng dấu)* |

**\*/ Mẫu biểu quyết toán dành cho Công đoàn cấp trên cơ sở:**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| CÔNG ĐOÀN CẤP TRÊN TRỰC TIẾP QUẢN LÝ:……………………… | | | | | | | **Mẫu số: B08-TLĐ** | | | | | | | |
| **ĐƠN VỊ:………………………………………** | | | | | | | *(Dùng cho công đoàn cấp trên cơ sở)* | | | | | | | |
| **BÁO CÁO** | | | | | | | | | | | | | | |
| **TỔNG HỢP QUYẾT TOÁN THU-CHI TÀI CHÍNH CÔNG ĐOÀN** | | | | | | | | | | | | | | |
| **Năm ……………..** | | | | | | | | | | | | | | |
| **A. CÁC CHỈ TIÊU CƠ BẢN** | |  |  | |  | |  | | | | | | | |
| **TT** | **Chỉ tiêu** | **Mã số** | **Tổng số** | | **TT** | | **Chỉ tiêu** | | | **Mã số** | | **Tổng số** | | |
| **I** | **SỐ CÔNG ĐOÀN CƠ SỞ** |  |  | | **III** | | **TỔNG SỐ ĐOÀN VIÊN** | | |  | |  | | |
| 1 | Khu vực hành chính sự nghiệp |  |  | | 1 | | Khu vực hành chính sự nghiệp | | |  | |  | | |
|  | *Trung ương* | 01 |  | |  | | *Trung ương* | | | 11 | |  | | |
|  | *Địa phương* | 02 |  | |  | | *Địa phương* | | | 12 | |  | | |
| 2 | Khu vực sản xuất kinh doanh |  |  | | 2 | | Khu vực sản xuất kinh doanh | | |  | |  | | |
|  | *Doanh nghiệp Nhà nước* | 03 |  | |  | | *Doanh nghiệp Nhà nước* | | | 13 | |  | | |
|  | *DN có vốn đầu tư TT của nước ngoài* | 04 |  | |  | | *DN có vốn đầu tư trực tiếp của nước ngoài* | | | 14 | |  | | |
|  | *Doanh nghiệp khác* | 05 |  | |  | | *Doanh nghiệp khác* | | | 15 | |  | | |
| **II** | **TỔNG SỐ LAO ĐỘNG** |  |  | | **IV** | | **TỔNG SỐ CÁN BỘ CHUYÊN TRÁCH** | | |  | |  | | |
| 1 | Khu vực hành chính sự nghiệp |  |  | | 1 | | Cơ quan LĐLĐ tỉnh | | | 16 | |  | | |
|  | *Trung ương* | 06 |  | | 2 | | Cơ quan LĐLĐ quận, huyện, tương đương | | | 17 | |  | | |
|  | *Địa phương* | 07 |  | | 3 | | Công đoàn cơ sở | | | 18 | |  | | |
| 2 | Khu vực sản xuất kinh doanh |  |  | | 4 | | Đơn vị sự nghiệp | | | 19 | |  | | |
|  | *Doanh nghiệp Nhà nước* | 08 |  | |  | |  | | |  | |  | | |
|  | *DN có vốn đầu tư TT của nước ngoài* | 09 |  | |  | |  | | |  | |  | | |
|  | *Doanh nghiệp khác* | 10 |  | |  | |  | | |  | |  | | |
| **B. CÁC CHỈ TIÊU THU, CHI TÀI CHÍNH CÔNG ĐOÀN** | | | | | |  | |  |  | | | |
| **TT** | **Nội dung** | **Mã**  **số** | | **Dự toán năm …..** | | **Tổng hợp quyết toán trong kỳ** | | **Chia ra** | | | | | |
| **Công đoàn**  **cơ sở** | | | **Công đoàn cấp**  **trên cơ sở** | | |
| **A** | **B** | **C** | | **1** | | **2** | | **3** | | | **4** | | |
| **I** | **PHẦN THU** |  | |  | |  | |  | | |  | | |
| 1 | Thu kinh phí công đoàn | 22 | |  | |  | |  | | |  | | |
| *a* | *Khu vực HCSN* | *22.01* | |  | |  | |  | | |  | | |
| *b* | *Khu vực SXKD* | *22.02* | |  | |  | |  | | |  | | |
|  | *Doanh nghiệp nhà nước* | *22.02.01* | |  | |  | |  | | |  | | |
|  | *DN có VĐT TT nước ngoài* | *22.02.02* | |  | |  | |  | | |  | | |
|  | *DN khác và các loại hình khác* | *22.02.03* | |  | |  | |  | | |  | | |
| 2 | Thu đoàn phí công đoàn | 23 | |  | |  | |  | | |  | | |
| 3 | Các khoản thu khác | 24 | |  | |  | |  | | |  | | |
|  | *Ngân sách nhà nước cấp* | *24.01* | |  | |  | |  | | |  | | |
|  | *Thu khác tại đơn vị* | *24.02* | |  | |  | |  | | |  | | |
|  | *+ Chuyên môn hỗ trợ* | *24.02.01* | |  | |  | |  | | |  | | |
|  | *+ Lãi đầu tư TC; tiền gửi NH* | *24.02.02* | |  | |  | |  | | |  | | |
|  | **CỘNG THU NSCĐ** |  | |  | |  | |  | | |  | | |
| **4** | **Kinh phí cấp trên cấp** | **25** | |  | |  | |  | | |  | | |
|  | Đơn vị trực tiếp báo cáo dự toán | 25.01 | |  | |  | |  | | |  | | |
|  | *TLĐ cấp trả CĐ cấp trên cơ sở 20%* | *25.01.01* | |  | |  | |  | | |  | | |
|  | *CĐN cấp trả ĐV nộp kinh phí qua kho bạc* | *25.01.02* | |  | |  | |  | | |  | | |
|  | Đơn vị không trực tiếp báo cáo dự toán | 25.02 | |  | |  | |  | | |  | | |
|  | *Tổng Liên đoàn cấp trả CĐ cơ sở 69%* | *25.02.01* | |  | |  | |  | | |  | | |
|  | *Kinh phí cấp trả đơn vi* | *25.02.02* | |  | |  | |  | | |  | | |
| 5 | Kinh phí cấp dưới nộp lên | 44 | |  | |  | |  | | |  | | |
|  | *Kinh phí 31%* | *44.01* | |  | |  | |  | | |  | | |
|  | *Đoàn phí 40%* | *44.02* | |  | |  | |  | | |  | | |
|  | *Thiết chế TCCĐ theo NQ 9c/BCH* | *44.03* | |  | |  | |  | | |  | | |
| 6 | Ước số dư năm trước chuyển sang | 26 | |  | |  | |  | | |  | | |
|  | **TỔNG CỘNG (I)** |  | |  | |  | |  | | |  | | |
| **II** | **PHẦN CHI** |  | |  | |  | |  | | |  | | |
| 1 | Lương, PC và các khoản đóng góp | 27 | |  | |  | |  | | |  | | |
|  | *Phụ cấp cán chuyên trách* | *27.01* | |  | |  | |  | | |  | | |
|  | *Phụ cấp cán bộ không chuyên trách* | *27.02* | |  | |  | |  | | |  | | |
| 2 | Quản lý hành chính | 29 | |  | |  | |  | | |  | | |
| 3 | Hoạt động phong trào | 31 | |  | |  | |  | | |  | | |
|  | Trong đó: |  | |  | |  | |  | | |  | | |
|  | *Đào tạo cán bộ* | *31.01* | |  | |  | |  | | |  | | |
|  | *Trợ cấp* | *31.02* | |  | |  | |  | | |  | | |
|  | *Hỗ trợ du lịch* | *31.03* | |  | |  | |  | | |  | | |
|  | *Khen thưởng* | *31.04* | |  | |  | |  | | |  | | |
| 4 | Đầu tư, mua sắm sửa chữa lớn tài sản | 34 | |  | |  | |  | | |  | | |
|  | **CỘNG CHI NSCĐ** |  | |  | |  | |  | | |  | | |
| 5 | Kinh phí nộp cấp trên | 37 | |  | |  | |  | | |  | | |
|  | Đơn vị trực tiếp báo cáo quyết toán | 37.01 | |  | |  | |  | | |  | | |
|  | *TLĐ cấp trả đơn vị cấp trên TT quản lý 9%* | *37.01.01* | |  | |  | |  | | |  | | |
|  | *Nộp TLĐ 2%* | *37.01.02* | |  | |  | |  | | |  | | |
|  | *Nộp KP và ĐP về CĐN theo 537/QĐ-CĐN* | *37.01.03* | |  | |  | |  | | |  | | |
|  | *Nộp thiết chế TCCĐ 10%QLHC&10%HĐPT* | *37.01.04* | |  | |  | |  | | |  | | |
|  | Đơn vị không TT báo cáo quyết toán | 37.02 | |  | |  | |  | | |  | | |
|  | *Nộp KP và ĐP lên cấp trên TT quản lý* | *37.02.01* | |  | |  | |  | | |  | | |
|  | *Nộp thiết chế TCCĐ 10%QLHC&10%HĐPT* | *37.02.03* | |  | |  | |  | | |  | | |
| 6 | Kinh phí 2% nộp về Tổng Liên đoàn | 38 | |  | |  | |  | | |  | | |
| 7 | Kinh phí cấp cho cấp dưới | 43 | |  | |  | |  | | |  | | |
| 8 | Bàn giao tài chính | 47 | |  | |  | |  | | |  | | |
| 9 | Câp trả KP cho ĐV khi thành lập CĐCS | 41 | |  | |  | |  | | |  | | |
|  | **TỔNG CỘNG (II)** |  | |  | |  | |  | | |  | | |
| **III** | **TCCĐ TÍCH LŨY CUỐI KỲ** | 48 | |  | |  | |  | | |  | | |
| **IV** | **KINH PHÍ PHẢI NỘP CẤP** | 49 | |  | |  | |  | | |  | | |
|  | **TRÊN TRỰC TIẾP TRONG KỲ** |  | |  | |  | |  | | |  | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **C. THUYẾT MINH QUYẾT TOÁN** | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ................................................................................................................................................................................................................................................................... | | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  | *Ngày .... tháng .... năm……* | | |  |  |
| **NGƯỜI LẬP BIỂU** | |  | **TRƯỞNG BAN TÀI CHÍNH** | |  | **TM. BAN THƯỜNG VỤ** | | |  |  |
| (Ký, họ tên) | |  | (Ký, họ tên) | |  | **CHỦ TỊCH** | | |  |  |
|  |  |  |  |  |  | (Ký, họ tên, đóng dấu) | | |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **D. NHẬN XÉT CỦA CÔNG ĐOÀN CẤP TRÊN** | | | |  |  |  |  |  |  |  |
| ................................................................................................................................................................................................................................................................... | | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  | *Ngày .... tháng .... năm……* | | |  |  |
| **CÁN BỘ QUẢN LÝ** | |  | **TRƯỞNG BAN TÀI CHÍNH** | |  | **TM. BAN THƯỜNG VỤ** | | |  |  |
| (Ký, họ tên) | |  | (Ký, họ tên) | |  | **CHỦ TỊCH** | | |  |  |
|  |  |  |  |  |  | (Ký, họ tên, đóng dấu) | | |  |  |

**PHẦN D: HƯỚNG DẪN BỘ CHỨNG TỪ THANH TOÁN HỢP PHÁP**

1. **Các khoản cho có giá trị dưới 5 triệu đồng**: Được thanh toán bằng tiền mặt.

***\*/ Thủ tục thanh toán gồm:***

B1. Xây dựng kế hoạch được Thủ trưởng phê duyệt;

B2. Biên bản xác nhận nghiệm thu; hóa đơn tài chính và giấy đề nghị thanh toán.

**2. Các khoản chi có giá trị từ 5 triệu đồng đến dưới 100 triệu đồng:**

B1: Sau khi được Thủ trưởng Cơ quan phê duyệt kế hoạch thực hiện, lấy 3 báo giá cạnh tranh.

B2. Căn cứ 3 báo giá cạnh tranh, tổ chức họp (có biên bản) quyết định đơn vị cung cấp dịch vụ.

B3. Quyết định lựa chọn đơn vị cung cấp dịch vụ được Thủ trưởng cơ quan phê duyệt, đồng thời xây dựng dự toán tổ chức thực hiện.

B4. Làm hợp đồng kinh tế, biên bản xác nhận nghiệm thu hoàn thành công việc, thanh lý hợp đồng kinh tế, hóa đơn tài chính để làm thủ tục thanh quyết toán.

\*/ Quá trình thực hiện: Văn phòng, Ban Tài chính cùng xây dựng dự toán và thực hiện xác nhận khối lượng công việc (dịch vụ) khi sử dụng đối với các hội nghị, hội thảo, tổng kết, tập huấn, mua bán hàng hóa …khi có phát sinh ngoài dự toán đã lập, cần trao đổi thông tin kịp thời để xử lý điều chỉnh dự toán theo thực tế.

**3. Các khoản chi có giá trị từ 100 triệu đồng trở lên thực hiện theo quy định đấu thầu của Nhà nước.**

**\*/ Văn bản áp dụng:**

- Căn cứ Nghị định số 63/2014/NĐ-CP ngày 26 tháng 6 năm 2014 của Chính phủ quy định chi tiết thi hành một số điều của Luật Đấu thầu và lựa chọn nhà thầu;

- Căn cứ thông tư số: 58/2016/TT-BTC ngày 29 tháng 3 năm 2016 của Bộ Tài chính về việc Quy định chi tiết việc sử dụng vốn Nhà nước để mua sắm nhằm duy trì hoạt động thường xuyên của cơ quan nhà nước đơn vị thuộc lực lượng vũ trang nhân dân, đơn vị sự nghiệp công lập, tổ chức chính trị - xã hội, tổ chức chính trị xã hội - nghề nghiệp;

- Căn cứ quy định số 1911/QĐ-TLĐ ngày 19/12/2016 của Đoàn Chủ tịch Tổng Liên đoàn Lao động Việt Nam về việc Ban hành quy định về tiêu chuẩn, định mức chế độ chi tiêu trong cơ quan Công đoàn.

**4. Mẫu biểu liên quan đến chứng từ thanh to án:**

|  |  |
| --- | --- |
| **CĐ Cấp trên TT quản lý:…………….**  **CĐCS:** ……………………………….. | **Mẫu TT 01/TLĐ** |

**DỰ TOÁN KINH PHÍ**

Chương trình: …….................................……............................………

Tại: …………………………….………………………………..…….

Từ ngày … tháng … năm 200… đến ngày … tháng … năm 20…

Theo kế hoạch của Ban ……………. đã được lãnh đạo duyệt ngày…….……….

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **TT** | **Nội dung** | | **Số lượng**  **(người)** | **Tổng số**  **(ngày, buổi, lượt)** | **Đơn giá**  **(tiêu chuẩn)** | **Thành tiền** |
|  |  | |  |  |  |  |
|  |  | |  |  |  |  |
|  |  | |  |  |  |  |
|  |  | |  |  |  |  |
|  |  | |  |  |  |  |
|  |  | |  |  |  |  |
|  |  | |  |  |  |  |
|  |  | |  |  |  |  |
|  |  | |  |  |  |  |
|  |  | |  |  |  |  |
| **Tổng cộng** | | | | | |  |
| ***Bằng chữ:*** | | | | | | |
| **Ghi chú** | |  | | | | |
|  | | | | |

*Ngày ..... tháng .... năm 20*

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **DUYỆT** | **PHỤ TRÁCH TÀI CHÍNH** | **NGƯỜI ĐỀ NGHỊ** |

|  |  |
| --- | --- |
| **CĐ Cấp trên TT quản lý:…………………….**  **CĐCS: ………………………………………..** | **Mẫu TT 02/TLĐ** |

**GIẤY ĐỀ NGHỊ TẠM ỨNG**

**Kính gửi: Ban Thường vụ Công đoàn**

Tên tôi là: ……………………Đơn vị công tác: ……………………………......................

Đề nghị Ban Thường vụ duyệt cho tạm ứng số tiền là: ……………………….................

Bằng chữ: ……………………………………………………………………......................

Lý do tạm ứng: ……………………………………………………………….....................

……………………………………………………………………………............................

Thời hạn thanh toán: …………………………………………………………....................

*Ngày …. tháng …. năm 20....*

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **DUYỆT** | **PHỤ TRÁCH TÀI CHÍNH** | **NGƯỜI ĐỀ NGHỊ** |

|  |  |
| --- | --- |
| **CĐ Cấp trên TT quản lý:…………………….**  **CĐCS: ………………………………………..** | **Mẫu TT 03/TLĐ** |

**GIẤY ĐỀ NGHỊ THANH TOÁN**

**Kính gửi: Ban Thường vụ Công đoàn**

Tên tôi là: ………………………… Đơn vị công tác: ……………………….........................

Đề nghị Ban Thường vụ cho thanh toán số tiền là: ………………………............................

Bằng chữ: …………………………………………………………………...............................

Nội dung thanh toán: …………………………………………………………........................

…………………………………………………………………………………………………

*(Kèm theo … chứng từ gốc)*

*Ngày …. tháng …. năm 20…*

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **DUYỆT** | **PHỤ TRÁCH TÀI CHÍNH** | **NGƯỜI ĐỀ NGHỊ** |

|  |  |
| --- | --- |
| **CĐ Cấp trên TT quản lý:…………………….**  **CĐCS: ………………………………………..** | **Mẫu TT 04/TLĐ** |

**GIẤY ĐỀ NGHỊ CẮT SÉC, CHUYỂN KHOẢN**

**Kính gửi: Ban Thường vụ Công đoàn**

Tên tôi là: ……………………………Đơn vị công tác: ………….…………

Đề nghị Ban Thường vụ duyệt cắt séc, chuyển khoản số tiền là:.…………….

Bằng chữ:…….......…………………………..……………………………….

Trả cho đơn vị: ……………………………………………………………

Địa chỉ: ……………………………………………………………………

Số tài khoản: ……………………………………………………………

Tại ngân hàng (KBNN): …………………………………….………….

Nội dung thanh toán: …………………………………………....................

*Ngày …. tháng …. năm 20....*

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **DUYỆT** | **PHỤ TRÁCH TÀI CHÍNH** | **NGƯỜI ĐỀ NGHỊ** |

|  |  |
| --- | --- |
| **CÔNG ĐOÀN CẤP TRÊN TT QUẢN LÝ:**  **CĐCS:** ……………………………….. | **Mẫu TT05/TLĐ** |

**BẢNG KÊ CHỨNG TỪ THANH TOÁN**

……………………………………………………………………………………....

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **STT** | **Nội dung** | **Số tiền** | **Ghi chú** |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  | **Cộng** |  |  |

*Bằng chữ:* ……………………………………………………………………

*Ngày..... tháng.....năm 20......*

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **DUYỆT** | **PHỤ TRÁCH TÀI CHÍNH** | **NGƯỜI ĐỀ NGHỊ** |

|  |  |
| --- | --- |
| **CÔNG ĐOÀN CẤP TRÊN TT QUẢN LÝ:**  **CĐCS:** ……………………………….. | **Mẫu TT 06/TLĐ** |

**GIẤY ĐỀ NGHỊ**

**PHÊ DUYỆT ĐƠN VỊ CUNG CẤP DỊCH VỤ, HÀNG HÓA**

**Kính gửi: Ban Thường vụ Công đoàn**

Căn cứ chương tình.......................................................................................................

.........................................................................................................................................

đã được lãnh đạo phê duyệt chủ trương ngày......................................................

Sau khi khảo sát, tham khảo các nhà cung cấp dịch vụ, hàng hóa có liên quan, Văn phòng và Ban Tài chính thống nhất trình Lãnh đạo phê duyệt lựa chọn đơn vị cung cấp như sau:

**1. Danh mục và giá chào của các đơn vị:**

- Công ty ...................................................... Giá chào........................đồng

- Công ty ...................................................... Giá chào........................đồng

- Công ty ....................................................... Giá chào........................đồng

**2. Một số lưu ý khác:**

.............................................................................................................................

.............................................................................................................................

**3. Đơn vị được đề xuất lựa chọn:**

- Công ty .................................................. Giá chào........................đồng

*Ngày …. tháng …. năm 20....*

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **DUYỆT** | **PHỤ TRÁCH TÀI CHÍNH** | **NGƯỜI ĐỀ NGHỊ** |

|  |  |
| --- | --- |
| **CÔNG ĐOÀN CẤP TRÊN TT QUẢN LÝ:**  **CĐCS:** ……………………………….. | **Mẫu TT 07/TLĐ** |

**BIÊN BẢN NGHIỆM THU, GIAO NHẬN HÀNG HÓA**

Căn cứ Hợp đồng số:........................ ngày......………........................…

Về việc: …………………….……...…………………………..…….

Hôm nay, ngày........................ tại............................................................

**Bên giao**:………………………………..…………….…………………..

- Người đại diện……………………………………………………………….

**Bên Nhận:**

- Ông/bà: …………………………Chức vụ:………….

Tiến hành bàn giao sản phẩm, hàng hóa theo hợp đồng như sau:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **TT** | **Chủng loại, quy cách** | **Đơn vị tính** | **Số lượng** | **Ghi chú** |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |

*Ngày ..... tháng .... năm 20....*

|  |  |
| --- | --- |
| **ĐẠI DIỆN BÊN GIAO** | **ĐẠI DIỆN BÊN NHẬN** |

|  |  |
| --- | --- |
| **CÔNG ĐOÀN CẤP TRÊN TT QUẢN LÝ:**  **CĐCS: ………………………………..** | **Mẫu số C40a-HD** |

**BẢNG KÊ CHI TIỀN CHO NGƯỜI THAM DỰ HỘI THẢO, TẬP HUẤN**

Nội dung hội thảo (tập huấn): ………………………………………………………………

Địa điểm hội thảo (tập huấn): ……………………………………………...………………..

Thời gian hội thảo: ……………….ngày, từ ngày... /…../….. đến ngày …/ ……/ ….

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **STT** | | **Họ và tên** | **Chức vụ** | | **Đơn vị** | **Số tiền** | **Ký nhận (Ghi rõ họ tên)** |
| A | | B | C | | 1 | 2 | 3 |
|  | |  |  | |  |  |  |
|  | |  |  | |  |  |  |
| **Cộng** | | | | | |  |  |
| Tổng số người tham dự: …………………………………………………. | | | | | | | |
| Tổng số tiền đã chi *(Viết bằng chữ):* …………………………. | | | | | | | |
| **TM. BAN CHẤP HÀNH** *(duyệt)* | | | *Ngày …. tháng … năm* **NGƯỜI THỰC HIỆN** *(Ký, họ tên)* | | | | |

|  |  |
| --- | --- |
| **CÔNG ĐOÀN CẤP TRÊN TT QUẢN LÝ:**  **CĐCS: ………………………………..** | **Mẫu số C01 - TLĐ** |

**PHIẾU THĂM HỎI ĐOÀN VIÊN**

Họ và tên người thăm hỏi:………………………………………………………..

Họ và tên người được thăm hỏi:……………………………………………….....

Lý do thăm hỏi:…………………………………………………………………...

Số tiền:…………………………………………………………………………….

( Bằng chữ:……………………………………………………………………….)

|  |  |
| --- | --- |
| **TM. BCH CÔNG ĐOÀN CƠ SỞ**  ( Duyệt ) | *Ngày ….. tháng ….. năm …..*  **TM. TỔ CÔNG ĐOÀN**  ( Ký, họ tên ) |

|  |  |
| --- | --- |
| **CÔNG ĐOÀN CẤP TRÊN TT QUẢN LÝ:**  **CĐCS:** ………………………….. | **Mẫu số C05-HD** |

**BẢNG THANH TOÁN PHỤ CẤP CÁN BỘ CÔNG ĐOÀN**

**Tháng... năm ...**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **STT** | **Họ và tên** | **Chức vụ** | **Số tiền phụ cấp** | **Ký nhận (Ghi rõ họ tên)** |
| **A** | **B** | **C** | **1** | **2** |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |

Tổng số tiền *(Viết bằng chữ):* ………………………………

|  |  |
| --- | --- |
| **KẾ TOÁN** *(Ký, họ tên)* | **TM. BAN CHẤP HÀNH** *(Duyệt)* |

**Mẫu số: C13-TLĐ**

|  |  |
| --- | --- |
| **CÔNG ĐOÀN CẤP TRÊN TT QUẢN LÝ:**  **CĐCS:** …………………….. | **CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM Độc lập - Tự do - Hạnh phúc** |
| Số: ……./QĐ | *………, ngày … tháng … năm* |

**QUYẾT ĐỊNH**

VỀ VIỆC TRỢ CẤP KHÓ KHĂN

**BAN CHẤP HÀNH CÔNG ĐOÀN…………………**

*- Căn cứ Quyết định số 1910/QĐ-TLĐ ngày 19/12/2016 về việc ban hành Quy định thu, chi, quản lý tài chính công đoàn cơ sở của Tổng Liên đoàn.*

*- Căn cứ quy chế chi tiêu của Công đoàn cơ sở*

*- Theo đề nghị của ...*

**QUYẾT ĐỊNH**

**Điều 1.** Trợ cấp khó khăn cho: ... người; mức trợ cấp: .../người. Tổng số tiền là:... đồng *(có danh sách kèm theo)*.

**Điều 2.**Các cá nhân có tên tại Điều 1, bộ phận Tài chính Công đoàn cơ sở có trách nhiệm thi hành Quyết định này.

|  |  |
| --- | --- |
| ***Nơi nhận:*** - Như Điều 2; - Lưu CĐCS. | **TM. BAN CHẤP HÀNH CHỦ TỊCH** *(Ký tên, đóng dấu)* |

|  |  |
| --- | --- |
| **CÔNG ĐOÀN CẤP TRÊN TT QUẢN LÝ:…………………**  **CĐCS:** …………………………………………………………... | **Mẫu số C16-TLĐ** |

**GIẤY ĐỀ NGHỊ**

**TRÍCH KINH PHÍ CÔNG ĐOÀN**

Kính gửi: ………………………………………..

- Căn cứ Luật công đoàn số: 12/2012/QH13;

- Căn cứ Nghị định số 191/NĐ-CP ngày 21/11/2013 của Chính phủ quy định chi tiết về tài chính công đoàn.

Công đoàn: ………… đề nghị ……………… đóng kinh phí công đoàn tháng (quý) ……… như sau:

- Tổng số lao động thuộc đối tượng phải đóng BHXH:

- Tổng quỹ tiền lương làm căn cứ đóng KPCĐ:

- Số kinh phí công đoàn phải đóng kỳ này:

- Số kinh phí công đoàn còn thiếu đến cuối tháng (quý) trước:

- Tổng số kinh phí công đoàn đơn vị còn phải đóng:

Đề nghị... đóng kinh phí công đoàn cho công đoàn cơ sở theo số tiền nêu trên.

|  |  |
| --- | --- |
|  | *….., ngày … tháng …. năm….* **TM. BAN CHẤP HÀNH CHỦ TỊCH**  *(Ký tên, đóng dấu)* |

|  |  |
| --- | --- |
| **CÔNG ĐOÀN CẤP TRÊN TT QUẢN LÝ:**  **CĐCS:** ………………………….. | **Mẫu số C17-TLĐ** |

**BẢN XÁC NHẬN  
VỀ VIỆC ĐÓNG KINH PHÍ CÔNG ĐOÀN**

Kính gửi: ………………………………………………

Căn cứ Nghị định số 191/NĐ-CP ngày 21/11/2013 của Chính phủ quy định chi tiết về tài chính công đoàn.

Công đoàn ... đề nghị ... xác nhận về việc đóng kinh phí công đoàn năm ... của đơn vị như sau:

- Tổng số lao động:

- Tổng quỹ tiền lương làm căn cứ đóng kinh phí công đoàn:

- Số kinh phí công đoàn phải đóng:

- Số kinh phí công đoàn đã đóng:

- Số kinh phí công đoàn còn thiếu:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Xác nhận của đơn vị** | | *….., ngày …. tháng …. năm …* **TM. BAN CHẤP HÀNH Chủ tịch** *(Ký tên, đóng dấu)* |
| **LÃNH ĐẠO CHUYÊN MÔN DUYỆT** | **KẾ TOÁN TRƯỞNG** *(Ký, họ tên)* |