

Số: /KH-THBD

Tân Minh, ngày tháng 9 năm 2025

## **KẾ HOẠCH THU - CHI TÀI CHÍNH NĂM HỌC 2025-2026**

*Căn cứ Thông tư số 55/2011/TT-BGDĐT ngày 22/11/2011 của Bộ Giáo dục và Đào tạo ban hành Điều lệ Ban đại diện cha mẹ học sinh*

*Căn cứ Thông tư số 29/2024/TT-BGDĐT ngày 30/12/2024 của Bộ Giáo dục và Đào tạo Ban hành quy định về dạy thêm, học thêm; Quyết định số 146/2025/QĐ-UBND ngày 25/8/2025 của UBND thành phố Hải Phòng Quy định về dạy thêm - học thêm trên địa bàn thành phố Hải Phòng; Công văn số 6482/SGDDĐT-GDTrH ngày 11/9/2025 của Sở Giáo dục và Đào tạo thành phố về việc hướng dẫn thực hiện quy định về hoạt động dạy thêm, học thêm trên địa bàn thành phố;*

*Căn cứ Nghị quyết số 02/2022/NQ-HĐND ngày 20/7/2022 Quy định danh mục các khoản thu và mức thu, quy chế quản lý thu chi đối với các dịch vụ hỗ trợ hoạt động giáo dục, đào tạo đối với cơ sở giáo dục công lập trên địa bàn thành phố Hải Phòng; Nghị Quyết 08/2023/NQ-HĐND ngày 08/12/2023 của Hội đồng nhân dân thành phố về Sửa đổi, bổ sung Điều 3 Nghị quyết số 02/2022/NQ-HĐND ngày 20/7/2022 của Hội đồng nhân dân thành phố quy định danh mục các khoản thu và mức thu, cơ chế quản lý thu chi đối với các dịch vụ hỗ trợ hoạt động giáo dục, đào tạo đối với cơ sở giáo dục công lập trên địa bàn thành phố Hải Phòng;*

*Công văn số 6126/SGDDĐT-KHTC ngày 29/8/2025 của Sở GDĐT về thực hiện các khoản thu trong lĩnh vực Giáo dục và Đào tạo năm học 2025-2026.*

*Căn cứ công văn số 7048/VP-VX ngày 05/8/2025 của UBND thành phố Hải Phòng về triển khai bảo hiểm y tế học sinh năm học 2024-2025; Công văn số 252/UBND-VHXX ngày 06/8/2025 của UBND xã Tân Minh về triển khai thực hiện chính sách bảo hiểm y tế học sinh năm học 2025-2026*

*Căn cứ đặc điểm tình hình địa phương, nhà trường;*

Trường Tiểu học Bạch Đằng xây dựng kế hoạch thu chi tài chính năm học 2025 -2026 như sau:

### **I. ĐẶC ĐIỂM TÌNH HÌNH NHÀ TRƯỜNG**

#### **1. Cơ sở vật chất**

- Trường có khuôn viên gọn gàng, luôn xanh – sạch – đẹp, có đủ các phòng cho học sinh học 2 buổi/ngày, các phòng chức năng.

- Đảm bảo đủ các trang thiết bị phục vụ cho việc dạy, hiện đại như ti vi, máy chiếu.

**\* Hạn chế:**

- Thiếu thiết bị các phòng chức năng: Âm nhạc, tiếng Anh, Mỹ thuật,....

**2. Tổ chức bộ máy**

a) Số CBGVNV có mặt tại đơn vị: 31

Trong đó: + Biên chế: 28

+ Hợp đồng huyện theo NĐ111/2022-CP: 03

b) Học sinh

- Tổng số lớp: 15 lớp

- Tổng số HS: 451 em

Trong đó:

+ Khối 1: 3 lớp = 78 em

+ Khối 2: 3 lớp = 75 em

+ Khối 3: 3 lớp = 105 em

+ Khối 4: 3 lớp = 83 em

+ Khối 5: 3 lớp = 110 em

**II. KẾ HOẠCH THU**

**II.1/ Các khoản thu:**

**1. Quỹ Đội (Quỹ kế hoạch nhỏ)**

(Chờ kế hoạch cụ thể của Thành Đoàn và xã Đoàn)

**2. Bảo hiểm y tế học sinh**

*Căn cứ công văn số 7048/VP-VX ngày 05/8/2025 của UBND thành phố Hải Phòng về triển khai bảo hiểm y tế học sinh năm học 2024-2025; Công văn số 252/UBND-VHXXH ngày 06/8/2025 của UBND xã Tân Minh về triển khai thực hiện chính sách bảo hiểm y tế học sinh năm học 2025-2026*

**a. Mức thu:**

- Đối với thẻ BHYT hạn 01 năm số tiền phải đóng là:

$2.340.000 \times 4,5\% \times 12 \text{ tháng} \times 50\% = 631.800$  (đồng)

- Đối với HS mới vào lớp 1, được chia thành 4 mức đóng, cụ thể như sau:

+ Nếu HS sinh từ 01/01/2019 đến 01/10/2019, HS nộp theo mức 15 tháng, tương ứng thời hạn thẻ từ 01/10/2025 đến 31/12/2026, số tiền HS phải đóng là:

$2.340.000 \times 4,5\% \times 15 \text{ tháng} \times 50\% = 789.750$  (đồng)

+ Nếu HS sinh từ 02/10/2019 đến 01/11/2019, HS nộp theo mức 14 tháng, tương ứng thời hạn thẻ từ 01/11/2025 đến 31/12/2025, số tiền HS phải đóng là:

$$2.340.000 \times 4,5\% \times 14 \text{ tháng} \times 50\% = 737.100 \text{ (đồng)}$$

+ Nếu HS sinh từ 02/11/2019 đến 01/12/2019, HS nộp theo mức 13 tháng, tương ứng thời hạn thẻ từ 01/12/2025 đến 31/12/2026, số tiền HS phải đóng là:

$$2.340.000 \times 4,5\% \times 13 \text{ tháng} \times 50\% = 684.450 \text{ (đồng)}$$

+ Nếu HS sinh từ 02/12/2019 đến 31/12/2019, HS nộp theo mức 12 tháng, tương ứng thời hạn thẻ từ 01/01/2025 đến hết 31/12/2026, số tiền HS phải đóng là:

$$2.340.000 \times 4,5\% \times 12 \text{ tháng} \times 50\% = 631.800 \text{ (đồng)}$$

**b. Thời gian thu:** + HS lớp 1, thu trong tháng 9

+ HS lớp 2->5, thu trong tháng 11

### **3. Thu bán trú:**

#### **a. Tiền ăn bán trú**

+ Tiền ăn: gồm bữa chính và bữa phụ

+ Số tiền ăn/bữa: 28.000đ/1HS/1ngày ( Có bữa chính và bữa phụ): trả công ty 100%

#### **b. Chăm sóc bán trú và trông trưa.**

+ Tiền chăm sóc bán trú: Thu 6.500 đ/buổi .

+ Thời gian thu: Thu theo tháng, từ ngày 01-> ngày 05 tháng sau thu tiền của tháng trước.

#### **c. Hỗ trợ cơ sở vật chất bán trú: thu 2 mức:**

+ Học sinh ăn lần đầu thu 200.000 đ/HS/năm học ( Lớp 1) chia làm 2 kỳ

+ Học sinh ăn từ lần 2 trở đi thu 100.000đ/HS/năm học ( Lớp 2-5) chia làm 2 kỳ

### **4. Thu hỗ trợ cho hoạt động giáo dục dạy học 2 buổi/ngày**

+ Mức thu: 30.000 đồng/HS/tháng

+ Thời gian thu: Thu theo tháng, từ ngày 01-> ngày 05 tháng sau thu tiền của tháng trước.

### **5. Quản lý ngoài giờ chính khóa**

+ Mức thu: 7.000 đồng/tiết (45').

+Thời gian thu: Thu theo tháng, từ ngày 01-> ngày 05 tháng sau thu tiền học của tháng trước.

### **6. Tiếng Anh tăng cường với giáo viên nước ngoài**

+ Mức thu: 35.000 đồng/HS/Tiết x 4 tiết/tháng = 140.000 đ/tháng/HS;

+ Thời gian thu: Thu theo tháng, từ ngày 01-> ngày 05 tháng sau thu tiền của tháng trước.

### **7. Kỹ năng sống:**

+ Mức thu: 10.000 đồng/tiết x 2 tiết/tuần x 2 tuần/tháng = 40.000 đồng/HS/tháng.

+ Thời gian thu: Thu theo tháng, từ ngày 01-> ngày 05 tháng sau thu tiền của tháng trước.

### **8. Nước uống:**

+ Mức thu: 10.000 đồng/HS/tháng x 9 tháng = 90.000đ/HS (*Tính từ tháng 9/2025 đến hết tháng 5/2026*)

+ Thời gian thu: Tháng 9/2025, thu 04 tháng = 40.000đ/HS

Tháng 01/2026, thu 05 tháng = 50.000đ/HS

### **9. Xe đạp:**

+ Mức thu: 20.000 đ/hs/tháng

+ Thời gian thu: Thu theo tháng, từ ngày 01-> ngày 05 tháng sau thu tiền học của tháng trước.

## **II.2/ Các khoản vận động, tự nguyện**

(Nguồn huy động: các cá nhân, tổ chức, CMHS trên tinh thần tự nguyện)

### **1.Quỹ CMHS lớp, trường**

**a. Quỹ CMHS lớp:** Huy động sự ủng hộ tự nguyện của CMHS lớp và các nguồn tài trợ hợp pháp khác cho Ban đại diện CMHS lớp.

\* Thời gian vận động: HKI: Tháng 9/2025

HKII: Tháng 01/2026

**b. Quỹ Ban ĐD CMHS trường** (Theo Thông tư 55/2011/TT-BGDĐT, nguồn thu từ các lớp ủng hộ theo nghị quyết họp Phụ huynh học sinh các lớp).

**Lưu ý:** *Thu theo đúng kế hoạch đề ra, có chế độ miễn giảm cho học sinh nghèo, hoàn cảnh khó khăn đặc biệt.*

## **III. KẾ HOẠCH CHI**

### **III.1. Ngân sách nhà nước**

#### **1. Nguồn dự toán ngân sách năm 2025:**

- Ngân sách cấp: 5.690.268.000 đồng;

#### **Trong đó:**

+ Chi lương và các khoản có tính chất lương: 5.043.387.000 đồng

+ Chi khác : 646.881.000 đồng

+ Tiết kiệm chi 10% nộp ngân sách : 38.000.000 đồng

+ Tiết kiệm chi 20%(chi TNTT và phúc lợi cuối năm ): 125.000.000 đồng

+ Chi lương và các khoản tính chất lương của bảo vệ 12 tháng : 73.507.200 đồng

+ Chi các khoản chuyên môn nghiệp vụ, chi khác...: 410.373.800 đồng.

## **2. Dự kiến kế hoạch chi tiền ngân sách:**

- Chi lương biên chế và các khoản có tính chất lương: 5.043.387.000 đồng

Trong đó: Chi lương biên chế + truy lĩnh tăng lương thâm niên thường xuyên, trước hạn....: 3.411.228.000 đồng.

Chi phụ cấp chức vụ: 38.058.000 đồng.

Chi phụ cấp thâm niên: 341.367.000 đồng.

Chi phụ cấp ưu đãi: 572.073.000 đồng.

Chi BHXH : 680.661.000 đồng.

- Thanh toán tiền điện thấp sáng: 5.000.000 - 10.000.000 đồng/ tháng

- Thanh toán tiền nước: 1.000.000 - 2.000.000 đồng/ tháng

- Thanh toán dịch vụ công cộng khác (thuê mướn lao công, bảo vệ trực đêm: 7.000.000 đồng/ tháng.

- Mua sắm dụng cụ VP: Căn cứ vào tình hình thực tế của đơn vị mua bổ sung, các phòng làm việc, phòng chức năng ...

- Thanh toán tiền internet : 660.000 đồng/tháng

- Thanh toán tiền báo: 1.188.000 đồng / quý

- Chi phí chuyên môn nghiệp vụ các bộ phận: 2.500.000 đồng/ tháng

- Thanh toán sửa chữa, bảo trì, thay thế máy tính bộ phận văn phòng, phòng Tin học: 2.250. 000 đồng/tháng

- Thanh toán sửa chữa thay thế bóng điện phòng học: 450.000 đồng/tháng

- Thanh toán cài đặt dịch vụ công: 2 490 000 đồng

- Thanh toán phí dịch vụ chuyển tiền ATM : 102.300 đồng/tháng

- Chi mua sắm, sửa chữa... CSVC: 200.000.000 đồng; Mua máy tính, tivi, máy in, dụng cụ , phục vụ phòng tin học và phòng học cho học sinh.

- Thanh toán tiền báo giáo dục thời đại: 1.670.000 đồng/năm

## **III. Chi các khoản năm học 2025 -2026.**

### **1. Quỹ Đội (dự kiến)**

#### **a.Thu gom phế liệu, thực hiện tiết kiệm trong năm học.**

#### **b.Dự kiến chi:**

Chi mua sắm, trang bị CSVC (25%)	
Chi nghiệp vụ chuyên môn, hoạt động phong trào Đội,	

khen thưởng các tập thể, cá nhân có thành tích xuất sắc trong công tác Đội và phong trào TN (50%)	
Nộp Xã đoàn (25%)	

## 2. Bảo hiểm y tế

- Nộp 100% về Bảo hiểm xã hội cơ sở Tiên Lãng theo đợt

## 3. Nước uống: Thu : 10.000 đồng/HS/tháng x 9 tháng

(*Tính từ tháng 9/2025 đến hết tháng 5/2026*)

### a. Dự kiến thu:

- Dự thu/HS toàn trường đăng ký: 451 HS x 10.000đ/tháng x 9tháng

- Dự kiến thất thu, MG: 41 HS x 10.000đ/tháng x 9tháng

- Dự kiến thu: 410 HS x 10.000đ/tháng x 9tháng

**b. Dự kiến chi :** Thanh toán với Cơ sở sản xuất (02 đợt: cuối HKI và cuối HKII).

## 4. Thu hỗ trợ cho hoạt động giáo dục dạy học 2 buổi/ngày

(*Mức thu 30.000 đồng/HS/tháng*)

### a. Dự kiến thu:

- Dự thu/HS toàn trường đăng ký: 451 HS x 30.000đ/tháng x 9tháng

- Dự kiến thất thu, MG: 41 HS x 30.000đ/tháng x 9tháng

- Dự kiến thu: 410 HS x 30.000đ/tháng x 9tháng

### b. Dự kiến chi:

- Hỗ trợ mua hỗ trợ sửa chữa, mua sắm trang thiết bị dạy học, tiền điện, nước,...

## 5. Quản lý ngoài giờ chính khóa

**a. Mức thu:** 7.000đồng/HS/tiết x Số tiết thực tham gia

### b. Dự kiến thu:

- Dự kiến thu/HS toàn trường đăng ký: 451 HS

- Dự kiến thất thu, MG: 41 HS

- Dự kiến thu: 410 HS

### c. Dự kiến chi:

Chi 72% chi QLHS và công tác chủ nhiệm (GV)	
Chi 2% thuế TNDN	
Chi 4% CSVC	
Chi 22% quản lý, quản lý quỹ ( BGH: 14% ( Theo HS PC), KT 2.5%, TQ 1.5%, BV: 3%, PV: 2%	

## 6. Tiền ăn bán trú và chăm sóc bán trú:

a. Tiền ăn bán trú: thu nộp 100% về công ty cung cấp và chế biến TP Hoa Phượng

### b. Thu tiền chăm sóc bán trú:

- Dự kiến thu năm học 2025-2026: 145 h/s x 6.500đ/bữa ăn/HS

- Dự kiến chi:

Stt	Nội dung chi	Tỷ lệ	Dự chi
1	Chi cho CB, GV, NV trực tiếp trông	75%	
2	Công tác quản lý, QL quỹ ( BGH 14% ( Theo HS PC), KT 2%; TQ: 1; BV: 1%)	18%	
3	Hỗ trợ QL của GVCN	5%	
4	Chi nộp thuế	2%	

### c. Thu tiền hỗ trợ CSVC bán trú:

- Dự kiến thu năm học 2025 - 2026: 22.000.000 đồng

- Dự kiến chi: Chi mua gói HS: 40.000 đồng x 150 hs = 6.000.000 đồng

Mua khăn mặt cho học sinh: 5.000 đồng x 150 = 750.000 đồng

Mua bô sung chắn, ga: 8.000.000 đồng

Mua chổi lau nhà, mua nước lau sàn, khăn giấy, khăn lau bàn...: 7.250.000 đồng

## 7. Học Tiếng Anh yếu tố người nước ngoài:

### a. Dự kiến thu (từ tháng 10/2025 đến 1/2T5/2026)

- Dự kiến thu/HS toàn trường đăng ký: 451 HS x 140.000đ/tháng x 7.5tháng

- Dự kiến thất thu, MG: 41 HS x 140.000đ/tháng x 7.5tháng

- Dự kiến thu: 410 HS x 140.000đ/tháng x 7.5tháng

### b. Dự kiến chi:

Nộp Công ty (84%)	
Nộp thuế thu nhập DN (0.32%)	
Chi GV phụ trách lớp (5%)	
Chi hỗ trợ cơ sở vật chất (2.68%)	
Chi quản lý, quản lý quỹ (8%), BGH 6%, KT 1,4%, TQ 0,6%	

## 8. Học kỹ năng sống:

### a. Dự kiến thu (từ tháng 9/2025 đến 1/2T5/2026)

- Dự thu/HS toàn trường đăng ký: 451 HS

- Dự kiến thất thu, MG: 41 HS x 40.000đ/tháng

- Dự kiến thu: 410 HS x 40.000đ/tháng

**b. Dự kiến chi:**

Nộp Công ty (84%); Công ty chi GV: 40%	
Chi hỗ trợ cơ sở vật chất và nộp thuế thu nhập DN (3%)	
Chi quản lý, quản lý quỹ (13%), BGH 11%, KT 1,4%, TQ 0,6%	

**9.Thu tiền xe đạp**

**a. Mức thu:** 20.000 đồng/HS/tháng

**b. Dự kiến thu:**

- Dự thu/HS toàn trường đăng ký: 150 HS x 25.000đ/tháng

- Dự kiến thất thu, MG: 20 HS x 20.000đ/tháng

- Dự kiến thu: 150 HS x 20.000đ/tháng

**c. Dự kiến chi:**

Chi BV trông coi xe (70%)	
Nộp thuế thu nhập DN (10%)	
Chi hỗ trợ cơ sở vật chất (20%)	

**A.3/ Các khoản vận động tự nguyện**

**1. Quỹ CMHS lớp, trường**

**a. Quỹ CMHS lớp (Do Ban ĐDCMHS lớp xây dựng kế hoạch chi)**

**b. Quỹ Ban ĐDCMHS trường** (Trích từ nguồn ủng hộ của quỹ CMHS các lớp) (Chi theo kế hoạch hoạt động của ban đại diện CMHS trường năm học 2025 - 2026).

**IV. TỔ CHỨC THỰC HIỆN**

1. Căn cứ kế hoạch tài chính năm học, các bộ phận phụ trách cơ sở vật chất, chuyên môn có trách nhiệm lập kế hoạch cụ thể việc mua sắm, sửa chữa cơ sở vật chất; kế hoạch mua sắm bổ sung tài liệu chuyên môn, kế hoạch chi thường HS,...để phân phối nguồn chi đảm bảo việc thu, chi đạt hiệu quả thiết thực, tiết kiệm, tránh lãng phí.

2. Việc thu, chi được thanh quyết toán và công khai hàng tháng trên bảng tin của nhà trường theo đúng quy định.

3. Phân công nhiệm vụ các cá nhân, bộ phận

a) Giáo viên chủ nhiệm các lớp: Có trách nhiệm triển khai thu các khoản đóng góp, thỏa thuận, mua hộ của học sinh theo đúng mức thu và thời gian quy định; lập danh sách thu theo đúng mẫu.

b) Bộ phận kế toán tài vụ: Có trách nhiệm lập các biểu mẫu thu, chi; tổng hợp số liệu; lập hồ sơ thanh quyết toán hàng tháng, quý; tham mưu cho Hiệu

trưởng về các hạng mục chi, định mức chi để đảm bảo theo đúng quy định của công tác tài chính hiện hành.

c) Hiệu trưởng: Triển khai, theo dõi, đôn đốc, kiểm tra việc thu, chi của giáo viên chủ nhiệm các lớp, bộ phận kế toán tài vụ; duyệt chi; duyệt các báo cáo tổng hợp số liệu, báo cáo quyết toán; xử lý các cá nhân vi phạm trong công tác tài chính (Trừ quỹ CMHS trường).

Trong quá trình thực hiện, nếu có vấn đề vướng mắc phát sinh, các cá nhân, bộ phận kịp thời báo cáo Hiệu trưởng để có hướng giải quyết.

***Nơi nhận:***

- Phòng VHXX, Phòng KT xã (B/c);
- Lưu: HS tài chính, VT.

**NGƯỜI LẬP**

**HIỆU TRƯỞNG**

**Phan Thị Thanh Huyền**

**Đặng Thị Hằng**

