

Số: 25 /KH-THPTHB

Hoành Bồ, ngày 31 tháng 3 năm 2026

## KẾ HOẠCH QUẢN LÝ TÀI CHÍNH NĂM 2026

### A. CĂN CỨ XÂY DỰNG

- Luật ngân sách Nhà nước số 89/2015/QH15.
- Bộ luật lao động số: 45/2019/QH14 ngày 20/11/2019.
- Nghị định số 60/2021/NĐ-CP ngày 21/6/2021 của Chính phủ quy định cơ chế tự chủ của đơn vị sự nghiệp công lập.
- Nghị định số 111/2025/NĐ-CP của Chính phủ ngày 22/05/2025 về việc sửa đổi, bổ sung một số điều của Nghị định số 60/2021/NĐ-CP ngày 21/6/2021 của Chính phủ quy định cơ chế tự chủ tài chính của đơn vị sự nghiệp công lập.
- Thông tư số 56/2022/TT-BTC ngày 16/9/2022 của Bộ tài chính hướng dẫn một số nội dung về cơ chế tự chủ tài chính của đơn vị sự nghiệp công lập; xử lý tài sản, tài chính khi tổ chức lại, giải thể đơn vị sự nghiệp công lập.
- Thông tư số 32/2020/TT-BGDĐT ngày 15/9/2020 của Bộ trưởng Bộ Giáo dục và Đào tạo Ban hành điều lệ trường trung học cơ sở, trung học phổ thông và trường phổ thông có nhiều cấp học.
- Căn cứ Quyết định số 1600/QĐ-SGDĐT của Sở Giáo dục và Đào tạo ngày 29/12/2025 về việc giao dự toán thu, chi ngân sách nhà nước năm 2026 cho các đơn vị sử dụng ngân sách thuộc và trực thuộc Sở Giáo dục và Đào tạo;
- Nghị quyết số 68/2025/NQ-HĐND của HĐND tỉnh Quảng Ninh ngày 17/7/2025 về việc Quy định danh mục các khoản thu và mức thu, cơ chế quản lý thu chi đối với các dịch vụ phục vụ, hỗ trợ hoạt động giáo dục trong các cơ sở giáo dục mầm non, phổ thông và giáo dục thường xuyên công lập trên địa bàn tỉnh Quảng Ninh.
- Nghị quyết số 80/2025/NQ-HĐND ngày 17/10/2025 của HĐND tỉnh về việc sửa đổi, bổ sung một số điều của Nghị quyết số 68/2025/NQ-HĐND ngày 17/7/2025 của HĐND tỉnh quy định danh mục các khoản thu và mức thu, cơ chế quản lý thu chi đối với các dịch vụ phục vụ, hỗ trợ hoạt động giáo dục trong các cơ sở giáo dục mầm non, phổ thông và giáo dục thường xuyên công lập trên địa bàn tỉnh Quảng Ninh.
- Các văn bản quy phạm pháp luật khác của nhà nước có liên quan.

### B. MỤC ĐÍCH XÂY DỰNG KẾ HOẠCH

- Mục đích xây dựng kế hoạch tài chính, tài sản, tổ chức bộ máy và nhân sự nhà trường năm 2026 là để đảm bảo nguồn tài chính để thực hiện các hoạt động giáo dục, cải thiện chất lượng đào tạo, nâng cao điều kiện học tập và sinh hoạt cho học sinh.
- Sử dụng nguồn kinh phí hiệu quả đảm bảo các nguyên tắc tài chính theo quy định.



- Nâng cao chất lượng, hiệu quả các hoạt động; nâng cao chất lượng giáo dục bảo đảm rõ về mục đích tài trợ và sử dụng các nguồn tài trợ đúng mục đích, công khai, minh bạch theo quy định của pháp luật.

### **C. ĐẶC ĐIỂM TÌNH HÌNH CỦA NHÀ TRƯỜNG**

- Trường THPT Hoàn Bò năm học 2025-2026 có quy mô gồm 26 lớp học với tổng số 1.146 học sinh trong đó 09 lớp khối 10; 09 lớp khối 11; 08 lớp khối 12; Năm học 2026-2027 dự kiến có 27 lớp học với tổng số 1.191 học sinh trong đó 09 lớp khối 10; 09 lớp khối 11; 09 lớp khối 12;

- Về tổ chức bộ máy và nhân sự: Tổng số định biên được giao: 58 người, có mặt tại thời điểm tháng 1 năm 2026: 50 người được biên chế vào 05 tổ, 04 tổ chuyên môn và 01 tổ Văn phòng.

- Tổ chức đoàn thể trong nhà trường có: Đảng bộ, Công đoàn, Đoàn thanh niên.

### **D. KẾ HOẠCH CỦA NHÀ TRƯỜNG**

#### **I. Nhiệm vụ trọng tâm**

- Quản lý tài chính, tài sản, tổ chức bộ máy và nhân sự trong đơn vị đáp ứng quy định về tổ chức hoạt động giáo dục và thực hiện theo quy định của pháp luật về tài chính, tài sản, tổ chức bộ máy và nhân sự.

- Mức thu các khoản thu dịch vụ phục vụ, hỗ trợ hoạt động giáo dục đáp ứng nhu cầu người học của cơ sở giáo dục và được thực hiện theo nghị quyết của Hội đồng nhân dân cấp tỉnh trên cơ sở phù hợp với điều kiện thực tế của địa phương.

- Đảm bảo chế độ chính sách đối với người lao động và người học.

- Thực hành tiết kiệm, chống lãng phí.

#### **II. Nhiệm vụ cụ thể**

##### **1. Kế hoạch quản lý tài chính**

- Xây dựng triển khai nghiêm túc kế hoạch ngân sách được giao. Giải quyết kịp thời những vướng mắc trong việc chi tiêu ngân sách nhà nước trong quá trình thay đổi cơ chế quản lý tài chính.

- Lập dự toán, kế hoạch thu, kế hoạch chi theo hướng dẫn của cơ quan cấp trên.

- Hợp hội đồng giáo dục; họp cán bộ, giáo viên, nhân viên, người lao động; họp cha mẹ học sinh họp nhằm xây dựng quy chế chi tiêu nội bộ, xây dựng dự toán thu chi các khoản thu một cách minh bạch, công khai. Báo cáo Sở Giáo dục và Đào tạo kết quả thực hiện các khoản thu theo năm học.

- 100% các nguồn thu, chi được theo dõi sổ sách theo quy định.

- Triển khai kịp thời các chính sách mới của Nhà nước

- Quyết toán công khai các khoản thu - chi, kết hợp với trường ban thanh tra nhân dân giám sát thực hiện.

- Thực hành tiết kiệm, chống lãng phí. Nâng cao nhận thức trong việc thực hành tiết kiệm khi sử dụng kinh phí cho cán bộ giáo viên, công nhân viên nhà trường.

- Kế hoạch thu chi tài chính năm 2026 cụ thể như sau:

## 1. Kế hoạch thu - chi

### 1.1. Kế hoạch thu

#### 1.1.1. Nguồn Ngân sách nhà nước năm 2026

Stt	Nội dung	Số tiền (đồng)	Ghi chú
1	Kinh phí thực hiện tự chủ	14.060.000.000	
2	Kinh phí không thực hiện tự chủ	6.419.000.000	
	<b>Tổng cộng</b>	<b>20.479.000.000</b>	

#### 1.1.2. Nguồn thu theo quy định năm 2026

Stt	Khoản thu	Mức thu/ HS/ tháng (đồng)	Số học sinh (ước)	Số tháng	Dự toán (đồng)	Ghi chú
1	Hỗ trợ học phí công lập kỳ 2 năm học 2025-2026	190.000	1146	5	1.088.700.000	
2	Hỗ trợ học phí công lập kỳ 1 năm học 2026-2027	190.000	1191	4	905.160.000	
	<b>Tổng cộng</b>				<b>1.993.860.000</b>	

#### 1.1.3. Nguồn thu dịch vụ phục vụ, hỗ trợ các hoạt động giáo dục

##### a. Học kỳ 2 năm học 2025-2026

Stt	Khoản thu	Mức thu/ học sinh/ tháng (đồng)	Số HS tham gia sử dụng dịch vụ (ước)	Số tháng	Dự toán (đồng)	Ghi chú	
1	Sử dụng nước uống	8.000	1046	5	41.840.000		
2	Trông coi phương tiện tham gia giao thông	Xe đạp	21.000	100	5	96.900.000	
		Xe điện	32.000	540			
	<b>Tổng cộng</b>				<b>138.740.000</b>		

##### b. Học kỳ 1 năm học 2026-2027

Stt	Khoản thu	Mức thu/ học sinh/ tháng (đồng)	Số HS tham gia sử dụng dịch vụ (ước)	Số tháng	Dự toán (đồng)	Ghi chú
1	Sử dụng nước uống	8.000	1191	4	38.112.000	
2	Xe đạp	21.000	120	4	83.040.000	



	Trông coi phương tiện tham gia giao thông	Xe điện	32.000	570		
	<b>Tổng cộng</b>					<b>121.152.000</b>

### 1.2. Kế hoạch chi nguồn Ngân sách nhà nước năm 2026

Stt/ Mục	Nội dung	Số tiền (đồng)			Ghi chú
		Nguồn NSNN	Nguồn HPCL	Tổng cộng	
<b>1</b>	<b>Kinh phí thực hiện tự chủ</b>	<b>13.776.000.000</b>	<b>1.993.860.000</b>	<b>15.769.860.000</b>	
6000 + 6100	Tiền lương, phụ cấp lương	9.361.000.000	600.500.000	9.961.500.000	
6300	Các khoản đóng góp	1.055.000.000	603.000.000	1.658.000.000	
6500	Thanh toán dịch vụ công cộng	200.000.000	50.000.000	250.000.000	
6550	Vật tư văn phòng	170.000.000	20.000.000	190.000.000	
6600	Thông tin tuyên truyền, liên lạc	70.000.000	50.000.000	120.000.000	
6700	Công tác phí	200.000.000		200.000.000	
6750	Chi phí thuê mướn	200.000.000	200.000.000	400.000.000	
6900	Sửa chữa duy tu tài sản phục vụ công tác chuyên môn và các công trình cơ sở hạ tầng	80.000.000	100.000.000	180.000.000	
7000	Chi phí nghiệp vụ chuyên môn của từng ngành	150.000.000	99.375.000	249.375.000	
7755	Chi khác	815.000.000	270.985.000	1.085.985.000	
7850	Chi công tác Đảng ở tổ chức Đảng cơ sở và các cấp trên cơ sở, các đơn vị hành chính sự nghiệp	40.000.000		40.000.000	
7950	Trích lập quỹ của đơn vị thực hiện khoán chi và đơn vị sự nghiệp có thu theo chế độ quy định	1.150.000.000		1.150.000.000	
<b>2</b>	<b>Dự trừ kinh phí chi cho nội dung chuyển đổi số năm 2026</b>	<b>285.000.000</b>		<b>285.000.000</b>	

Stt/ Mục	Nội dung	Số tiền (đồng)			Ghi chú
		Nguồn NSNN	Nguồn HPCL	Tổng cộng	
	Chi mua sắm, nâng cấp, thay thế thiết bị công nghệ thông tin, phục vụ quản lý và dạy học( Máy tính sách tay, thiết bị mạng , ổ cứng, SSD và linh kiện thay thế	50.000.000		50.000.000	
	Chi lắp đặt nâng cấp hạ tầng công nghệ thông tin( Hệ thống Wifi, mạng nội bộ, đường truyền, thiết bị kết nối tại các phòng học, khu hiệu bộ, văn phòng)	85.000.000		85.000.000	
	Chi thuê, mua phần mềm và dịch vụ và các nền tảng số kháchục vụ chuyển đổi số ( nền tảng quản lý nhà trường, phần mềm kế toán , thư viện, QLTB, chấm chắc nghiệm , website, phần mềm diệt vi rút)	100.000.000		100.000.000	
	Bồi dưỡng, tập huấn nâng cao năng lực chuyển đổi số cho CBGV, NV( Bao gồm tổ chức tập huấn nội bộ, mời báo cáo viên, thuê chuyên gia.....)	50.000.000		50.000.000	
3	<b>Kinh phí không thực hiện tự chủ</b>	<b>6.419.000.000</b>		<b>6.419.000.000</b>	
	Cấp bù học phí, theo ND 238/ND-CP của Chính phủ	1.323.000.000		1.323.000.000	
	Hỗ trợ CPHT theo ND 238/ND-CP của Chính phủ	14.000.000		14.000.000	



Stt/ Mục	Nội dung	Số tiền (đồng)			Ghi chú
		Nguồn NSNN	Nguồn HPCL	Tổng cộng	
	<i>Chính sách đối với HS, HV bán trú theo ND 66/2025/ND-CP của Chính Phủ; Nghị quyết số 93/NQ-HĐND của HĐND tỉnh</i>	590.000.000		590.000.000	
	<i>Chế độ giáo viên dạy học sinh khuyết tật</i>	330.000.000		330.000.000	
	<i>Đào tạo, bồi dưỡng hè, bổ sung sách thư viện, vận hành trang thiết bị thông minh, tổ chức các kỳ thi và các khoản kinh phí phục vụ các hoạt động chung của nhà trường (bổ sung 15% kinh phí hoạt động)</i>	621.000.000		621.000.000	
	<i>Quỹ tiền thưởng theo Nghị định số 73/2024/ND-CP</i>	600.000.000		600.000.000	
	<i>Kinh phí chi trả dạy thêm giờ cho giáo viên dạy ôn thi THPT, thi tốt nghiệp THPT</i>	1.340.000.000		1.340.000.000	
	<i>Học bạ điện tử</i>	18.000.000		18.000.000	
	<i>Kinh phí phòng cháy chữa cháy theo Nghị định 105/ND-CP</i>	108.000.000		108.000.000	
	<i>Sửa chữa, bảo trì thường xuyên tài sản, cơ sở vật chất, mua sắm bổ sung, thay thế trang thiết bị phục vụ dạy và học cho trường, lớp học</i>	572.000.000		572.000.000	
	<i>Mua sắm thiết bị theo chương trình giáo dục phổ thông mới</i>	664.000.000		664.000.000	

Stt/ Mục	Nội dung	Số tiền (đồng)			Ghi chú
		Nguồn NSNN	Nguồn HPCL	Tổng cộng	
	<i>Mua sắm bổ sung trang thiết bị</i>	239.000.000		239.000.000	
4	<b>Tiết kiệm 10% chi thường xuyên ( trừ lương và các khoản có tính chất lương) phần kinh phí tự chủ giữ lại ngân sách cấp tỉnh</b>	<b>284.000.000</b>		<b>284.000.000</b>	

### 3. Số dự kiến tiết kiệm chi năm 2026

Stt /Mục	Nội dung	Số tiền (đồng)			Ghi chú
		Nguồn NSNN	Nguồn HPCL	Tổng cộng	
1	<b>Kinh phí thực hiện tiết kiệm</b>	<b>245.000.000</b>	<b>175.000.000</b>	<b>420.000.000</b>	
6500	<i>Thanh toán dịch vụ công cộng</i>	60.000.000	15.000.000	75.000.000	
6550	<i>Vật tư văn phòng</i>	35.000.000	30.000.000	65.000.000	
6600	<i>Thông tin tuyên truyền, liên lạc, sách báo tạp chí thư viện</i>	50.000.000	30.000.000	80.000.000	
7755	<i>Chi khác</i>	100.000.000	100.000.000	200.000.000	

**Nơi nhận:**

- CB, GV, NV;
- Hội đồng trường(b/c)
- Thông báo Website;
- Lưu : VT, KT.

**HIỆU TRƯỞNG**



**Nguyễn Thị Định**

QUẢNG BÌNH