

KẾ HOẠCH
Triển khai các khoản thu - chi đầu năm học 2017-2018

I. CĂN CỨ THỰC HIỆN:

Căn cứ Quyết định số 51/2013/QĐ-UBND ngày 22/11/2013 của UBND Thành phố Hà Nội ban hành quy định về thu, sử dụng các khoản thu khác trong các cơ sở giáo dục phổ thông công lập của Thành phố Hà Nội (trừ các cơ sở giáo dục công lập chất lượng cao);

Căn cứ công văn số 2244/SGD&ĐT-KHTC ngày 12/7/2017 của Sở Giáo dục và Đào tạo về việc hướng dẫn tăng cường công tác quản lý thu chi đầu năm học 2017-2018;

Căn cứ công văn số: 1783/UBND-GDĐT ngày 31/8/2017 về việc tăng cường công tác quản lý thu chi đầu năm học 2017-2018;

Căn cứ công văn số: 1784/UBND-GDĐT ngày 31/8/2017 về việc thống nhất các khoản thu khác của các trường MN, TH, THCS công lập trên địa bàn quận Long Biên năm học 2017-2018;

Trường Tiểu học Đô Thị Việt Hưng xây dựng kế hoạch thực hiện nội dung chi, mức chi đối với các khoản thu đầu năm học 2017 – 2018 như sau:

II. MỤC ĐÍCH YÊU CẦU

Thực hiện đúng chỉ đạo của Bộ Giáo dục và Đào tạo, Ủy ban nhân dân Thành phố, UBND Quận Long Biên về chấm dứt tình trạng lạm thu trong trường học; tăng cường công tác quản lý thu chi đầu năm học 2017-2018.

Công khai đến cha mẹ học sinh, người học các khoản thu – chi đầu năm 100% các lớp phối hợp với cha mẹ học sinh thực hiện thu, chi đầu năm đúng quy định.

Hiệu trưởng, giáo viên chủ nhiệm, các cán bộ, nhân viên thực hiện triển khai công tác thu, chi xác định rõ nhiệm vụ và chịu trách nhiệm trước cơ quan quản lý các cấp về việc triển khai thu chi của đơn vị.

III. NỘI DUNG THỰC HIỆN

Trước khi xây dựng kế hoạch thu chi, nhà trường đã tổ chức họp BGH, hội đồng sư phạm nhà trường thống nhất về chủ trương xây dựng kế hoạch thu chi các khoản thu khác và qui trình thực hiện các khoản thu thỏa thuận thu năm học 2017 - 2018 theo Căn cứ công văn số: 1783/UBND-GDĐT ngày 31/8/2017



về việc tăng cường công tác quản lý thu chi đầu năm học 2017-2018; Căn cứ công văn số: 1784/UBND-GDDT ngày 31/8/2017 về việc thống nhất các khoản thu khác của các trường MN, TH, THCS công lập trên địa bàn quận Long Biên năm học 2017-2018.

1 Lập dự toán thu chi (Theo biểu đính kèm)

2. Quy trình thỏa thuận:

Bước 1: Hội đồng quản trị triển khai kế hoạch thu chi các khoản thu khác và qui trình thực hiện các khoản thu thỏa thuận thu năm học 2017- 2018 đã được phòng Giáo dục phê duyệt. Thời gian ngày 21/9/2017.

Bước 2: Hội đồng quản trị triển khai về dự toán thu chi các khoản thu khác và qui trình thực hiện các khoản thu thỏa thuận thu năm học 2017 – 2018. Thời gian ngày 22/9/2017.

Bước 3 : Hội đồng quản trị với Ban đại diện CMHS trường, Ban đại diện CMHS và GVCN 29 lớp triển khai về dự toán thu chi các khoản thu theo qui định và các khoản thu thỏa thuận và qui trình thực hiện các khoản thu thỏa thuận thu năm học 2017 - 2018. Thời gian ngày 22/9/2017.

Bước 4: Hội đồng CMHS tại từng lớp học thống nhất về dự toán thu chi các khoản thu theo qui định và các khoản thu thỏa thuận và qui trình thực hiện các khoản thu thỏa thuận thu năm học 2017 – 2018. Thời gian ngày 24/9/2017.

Lấy ý kiến thỏa thuận với các khoản thu của 100% CMHS trong lớp - theo Phiếu đính kèm. (lưu phiếu của 100% cha mẹ học sinh cùng biên bản họp cha mẹ học sinh các lớp)

GVCN cam kết nhất trí và thực hiện nghiêm túc, đúng nội dung, qui trình đã thống nhất.

Bước 5 : Tổng hợp phiếu thỏa thuận, thống nhất mức thu các khoản thu khác và thu thỏa thuận năm học 2017 – 2018.

Bước 6 : Thông báo đến CMHS, sau đó triển khai thu.

Bước 7 : Xây dựng bổ sung qui chế chi tiêu nội bộ và thông qua hội nghị CBCNV.

Bước 8 : Thực hiện công khai theo thông tư số: 09/2009/TT- BGDĐT ngày 07/5/2009 của Bộ Giáo dục và Đào tạo ban hành quy chế thực hiện công khai đối với cơ sở giáo dục của hệ thống giáo dục quốc dân. Thông tư 61/2017/TT-BTC ngày 15/6/2017 của Bộ Tài chính hướng dẫn thực hiện về công khai ngân sách đối với đơn vị dự toán ngân sách và các tổ chức ngân sách nhà nước hỗ trợ.

IV. TỔ CHỨC THỰC HIỆN:

1. Ban giám hiệu nhà trường:

- Triển khai và thống nhất các nội dung thu – chi, các mức thu, chi đối với các khoản thu khác trong Hội đồng sư phạm nhà trường đảm bảo công khai, dân chủ và được đưa vào quy chế chi tiêu nội bộ hàng năm của nhà trường.

- Thông báo các khoản thu – chi năm học 2017 – 2018 bằng văn bản, công khai tới từng CMHS.

- Có trách nhiệm chỉ đạo, giám sát việc thu – chi các quỹ ngoài ngân sách theo kế hoạch này, đảm bảo chi đúng, chi đủ theo quy định.

- Chỉ đạo thực hiện công khai theo TT09 ngày 07/5/2009 của Bộ Giáo dục và Đào tạo

- Cam kết thực hiện đúng các khoản thu và nội dung chi theo kế hoạch, chịu trách nhiệm trước phòng GD&ĐT về việc chỉ đạo triển khai thực hiện.

2. Ban đại diện CMHS

- Phối hợp cùng Ban giám hiệu nhà trường triển khai các nội dung liên quan đến việc thực hiện đồng phục học sinh và quản lý Quỹ CMHS nhà trường.

- Triển khai các nội dung thu – chi đầu năm tới từng CMHS, phối hợp với nhà trường trong việc giải đáp các ý kiến thắc mắc trong quá trình thực hiện các khoản thu đầu năm theo quy định.

3. Giáo viên chủ nhiệm:

- Nghiêm túc thực hiện các nội dung, quy định trong việc thu – chi các khoản ngoài ngân sách theo kế hoạch này.

- Cam kết thực hiện đúng các khoản thu, chịu trách nhiệm trước BGH về việc triển khai thực hiện các khoản thu năm 2017 – 2018 theo kế hoạch của nhà trường.

4. Bộ phận Kế toán, Văn phòng, Thủ quỹ

- Tổ chức thu – chi, quản lý và sử dụng nguồn thu khác theo đúng quy định.

- Các khoản thu, chi phải đưa vào sổ sách kế toán, hạch toán riêng từng khoản thu; tổng hợp chung vào báo cáo quyết toán hàng năm.

- Thực hiện nghiêm chế độ thông tin báo cáo: Báo cáo và đánh giá tình hình thực hiện các khoản thu khác gửi về phòng GD&ĐT, Phòng TC-KH trước ngày 31/01; 31/5 và ngày 01/10 hàng năm, chịu trách nhiệm về tính chính xác, trung thực của các thông tin, tài liệu cung cấp.

Nhà trường yêu cầu 100% CBGVNV nghiêm túc thực hiện triển khai thu, chi đầu năm 2017-2018 đúng quy định.

PHÊ DUYỆT CỦA PGD&ĐT QUẬN



TRƯỞNG PHÒNG

Nơi nhận:

- PGD (để b/c)
- Lưu VP.

Vũ Thị Thu Hà

HIỆU TRƯỞNG



Nguyễn Thị Hằng Nga

**BẢNG HƯỚNG DẪN DỰ TOÁN NỘI DUNG CHI, ĐỊNH MỨC CHI
ĐỐI VỚI CÁC KHOẢN THU KHÁC VÀ THU THỎA THUẬN NĂM HỌC 2017 - 2018
TRƯỜNG TIỂU HỌC ĐÔ THỊ VIỆT HÙNG**

STT	Nội dung	Đơn vị tính	Mức thu	Nội dung và định mức dự chi
I	Các khoản thu, chi theo Quyết định 51/2013 của UBND Thành phố Hà Nội			
1	Ăn bán trú	đ/hs/ngày	24.000 đ;	Chi 100% ăn hàng ngày cho học sinh (trong đó có chi chất đốt, phục vụ) Chi bữa ăn chính: 19.000đ/hs/bữa Chi cho bữa ăn phụ: 5.000đ/hs/bữa
	Chăm sóc bán trú	đ/hs/tháng	150.000đ;	* Tổng số học sinh đăng ký ăn bán trú năm học 2017 – 2018: 1.100 học sinh * Tổng thu CSBT 1 tháng: 165.000.000đ. * Dự kiến chi kinh phí CSBT: Bồi dưỡng người trực tiếp chăm sóc, cán bộ quản lý, nhân viên phục vụ công tác bán trú. Trong đó - Chi GV trực tiếp trông bán trú (GVCN + GV hỗ trợ): 44 người x 150.000đ/người/ngày x 20 ngày = 132.000.000đ - Chi Ban giám hiệu: 3 người x 200.000đ/người/ngày x 20 ngày = 12.000.000đ - Chi văn phòng, Kế toán, thủ quỹ, tổng phụ trách, y tế: 5 người x 150.000đ/người/ngày x 20 ngày = 15.000.000đ - Chi Chủ tịch công đoàn, TTND: 2 người x 10.000đ/người/ngày x 20 ngày = 400.000đ - Chi lao công, Bảo vệ: 8 người x 35.000đ/người/ngày x 20 ngày = 5.600.000đ

	Trang thiết bị phục vụ bán trú	đ/hs/năm	100.000đ;	Dự kiến thu: $1.100 \text{ học sinh} \times 100.000\text{đ/hs} = 110.000.000\text{đ}$ Dự kiến chi: - Bát, thìa: $200\text{bộ} \times 40.000\text{đ/bộ} = 8.000.000\text{đ}$ - Bát canh, muôi canh, xô canh: 7.000.000đ - Xoong, chảo: 13.000.000đ - Bàn đẩy thức ăn: 8.000.000đ - Đồ dùng nhà bếp: Dao, thớt, đĩa, dao nạo....: 10.000.000đ - Bộ bảo hộ lao động: 6.000.000đ - Bộ giặt, thuốc tẩy rửa: 8.000.000đ - Khay ăn học sinh: $400 \text{ khay} \times 100.000\text{đ/khay} = 40.000.000\text{đ}$ - Kinh phí sửa chữa nhỏ: tủ cơm, bếp gas, tủ bếp, xe đẩy thức ăn: 10.000.000đ
2	Học 2 buổi/ngày	đ/hs/tháng	100.000đ;	* Tổng số học sinh năm học 2017 – 2018: 1.216 học sinh * Tổng thu mô hình học 2 buổi/ngày 1 tháng: 121.600.000đ. * Dự kiến chi: - Chi GV trực tiếp giảng dạy: $45 \text{ người} \times 12 \text{ tiết/tuần} \times 4 \text{ tuần} \times 35.000\text{đ/tiết} = 75.600.000\text{đ}$ - Chi Ban giám hiệu: $3 \text{ người} \times 150.000\text{đ/người/ngày} \times 20 \text{ ngày} = 9.000.000\text{đ}$ - Chi văn phòng, Kế toán, thủ quỹ, tổng phụ trách, y tế: $5 \text{ người} \times 70.000\text{đ/người/ngày} \times 20 \text{ ngày} = 7.000.000\text{đ}$ - Chi mua sắm văn phòng phẩm, đồ dùng dạy học, vật rẻ mau hỏng, điện nước, vệ sinh, tăng cường cơ sở vật chất và các nội dung chi khác phục vụ hoạt động học 2 buổi/ngày (Theo qui chế chi tiêu nội bộ của trường): 29.000.000đ - Chi phúc lợi tập thể: 1.000.000đ

3	Nước uống tinh khiết	đ/hs/tháng	12.000đ	- Đơn vị cung cấp nước uống: Công ty cổ phần SXTM&DV Thiên Hà - Trung bình mỗi học sinh dùng từ 0,2 lít/ngày tương đương từ 600đ/ngày x 20 ngày = 12.000đồng/ tháng. Chi trả/số bình thực tế sử dụng. - CMHS uỷ quyền cho trường thanh toán với đơn vị cung cấp theo thực tế số bình sử dụng - Thanh toán tiền học kỳ I (tháng 10/2017) - Thanh toán tiền học kỳ II (tháng 2/2018)
4	Bảo hiểm y tế		CV số 1820/BHXXH- QLT của BHXH TP Hà Nội v/v hướng dẫn thực hiện BHYT HSSV năm học 2017-2018;	* Mức thu: 40.950đ/hs/tháng * Dự kiến thu: 565.110.000đ * Trích kinh phí chăm sóc sức khỏe ban đầu: 565.110.000đ x 7% = 39.557.700. Trong đó: - Chi khám sức khỏe định kỳ cho học sinh: 23.000.000đ - Chi mua thuốc y tế, vật tư y tế: 5.000.000đ - Chi mua sắm trang thiết bị y tế (đệm, ga trải giường, chăn, rèm...): 3.000.000đ - Chi mua sắm văn phòng phẩm, tủ tài liệu phục vụ việc quản lý hồ sơ sức khỏe học sinh: 2.000.000đ - Chi mua dụng cụ phục vụ công tác y tế học đường: bánh xà phòng, khăn lau tay, nước xịt côn trùng, thiết bị y tế.....: 4.000.000 - Chi tập huấn, tuyên truyền phòng chống các dịch bệnh trong năm: 2.557.700đ * Trích hoa hồng đại lý : 565.110.000 x 2% = 11.302.200đ - Chi GVCN: 1.150 học sinh x 6.500đ/thẻ = 7.475.000đ - Chi cán bộ nhập dữ liệu: 800.000đ - Chi BGH quản lý: 3 người x 700.000đ/người = 2.100.000đ - Chi kế toán, văn phòng, y tế: 3 người x 300.000đ/người = 900.000đ

5	Thu, nhận viện trợ, quà biếu, tặng cho			Thực hiện theo Điều 9 tại QĐ 51/2013/QĐ – UBND ngày 22/11/2013 của UBND Thành phố Hà Nội
6	Thu tài trợ			Thực hiện theo Điều 10 tại QĐ 51/2013/QĐ-UBND ngày 22/11/2013 của UBND Thành phố
7	Thực hiện xã hội hóa			Thực hiện theo Điều 11 tại QĐ 51/2013/QĐ-UBND ngày 22/11/2013 của UBND Thành phố Thực hiện theo Thông tư số 26/2009/TT-BGD&ĐT ngày 30/9/2009 của Bộ Giáo dục và Đào tạo quy định về việc mặc đồng phục và lễ phục tốt nghiệp của học sinh và sinh viên: - Phương thức thực hiện: Ban đại diện cha mẹ học sinh tổ chức may đồng phục theo đúng quy định tại Thông tư số 26/2009/TT-BGD&ĐT ngày 30/9/2009 của Bộ Giáo dục và Đào tạo và các quy định khác của nhà trường. - Hợp BGH với Ban đại diện CMHS trường, Ban đại diện CMHS 29 lớp và giáo viên chủ nhiệm lớp thỏa thuận thống nhất về mẫu đồng phục, chất liệu, giá cả đơn vị sản xuất. * Mức thu: - Bộ sơ mi cộc tay : 170.000 đ/bộ - Bộ sơ mi dài tay : 180.000 đ/bộ - Bộ thể thao cộc tay : 165.000 đ/bộ - Bộ thể thao dài tay : 170.000 đ/bộ - Áo khoác mùa đông : 150.000 đ/áo * Nhà trường tặng 01 bộ đồng phục cho học sinh có HCKK nhân dịp đầu năm học mới
8	Quần áo đồng phục, quần áo thể dục thể thao cho HS			



9	Quỹ Đội	đ/hs/tháng	Căn cứ vào Điều lệ Đội 2.000 đ/tháng/HS	* Tổng thu: $1.216 \text{ học sinh} \times 2.000\text{đ/hs} \times 9 \text{ tháng} = 21.888.000\text{đ}$ * Mức chi: Trong đó: - Chi nộp Đoàn cấp trên: $1.216 \text{ hs} \times 3.000\text{đ/hs/năm} = 3.648.000\text{đ}$ - Chi các hoạt động về công tác Đoàn, Đội Chi cho hoạt động Đội thiếu niên, nhi đồng + Chi mua sổ sách đội: 2.000.000đ + Chi nộp ủng hộ phòng truyền thống Quận: 2.000.000đ + Chi in ấn tài liệu báo cáo: 500.000đ + Mua bổ sung các thiết bị (trống, đồng phục đội nghi lễ, Cờ thi đua, băng sao đỏ....) : 2.000.000đ + Chi kết nạp Đội cho học sinh: 5.000.000đ + Chi tổ chức giáo dục truyền thống cho học sinh: 5.000.000đ + Chi các hoạt động khác: 1.740.000đ
II Thỏa thuận theo nhu cầu thực tế phục vụ học sinh				
Tham gia chương trình làm quen Tiếng Anh				
1	Chương trình tiếng anh Language Link	đ/HS/ năm	6.000.000đ	* Tổng số học sinh tham gia chương trình Tiếng anh Language Link: 960 học sinh. * Kinh phí trích lại: 44.160.000đ/tháng. Trong đó: - Chi GVCN quản lý học sinh: $24 \text{ người} \times 500.000\text{đ/người/tháng} = 12.000.000\text{đ}$ - Chi BGH quản lý: $3 \text{ người} \times 1.500.000\text{đ/người/ tháng} = 4.500.000\text{đ}$ - Chi KT,VP,TQ,: $3 \text{ người} \times 800.000\text{đ/người/tháng} = 2.400.000$ - Chi tổ trưởng tổ Tiếng anh: 500.000đ/tháng - Chi đào tạo bồi dưỡng: 13.000.000đ - Chi bảo trì cơ sở vật chất: 10.000.000đ - Chi công tác thanh tra, kiểm tra: 1.260.000đ - Chi khác: 500.000đ

	Chương trình tiếng anh Dyned	đ/HS/tháng	150.000đ	* Tổng số học sinh tham gia chương trình Tiếng anh Dyned: 256 học sinh. * Kinh phí trích lại: 4.608.000/tháng. Trong đó: - Chi GVCN quản lý học sinh: 5 người x 200.000đ/người/tháng = 1.000.000đ - Chi BGH quản lý: 3 người x 150.000đ/người/tháng = 450.000đ - Chi KT,VP,TQ: 3 người x 100.000đ/người/tháng = 300.000đ - Chi đào tạo bồi dưỡng: 1.500.000đ - Chi bảo trì cơ sở vật chất: 1.158.000đ - Chi tổ trưởng tổ Tiếng anh: 200.000đ/tháng
2	Quỹ ban đại diện CMHS nhà trường			Thu – chi theo nguyên tắc quy định tại Thông tư 55/2011 của Bộ GD&ĐT. Tự nguyện đóng góp; Chi theo thỏa thuận. Không cáo bằng đồng nhất: * Dự kiến thu năm học 2017 – 2018: 100.000.000đ * Dự kiến chi: - Chi tặng quà học sinh đạt thành tích tốt (kỳ I, cả năm): 45.000.000đ - Chi tặng quà học sinh đạt giải tại các kỳ thi: 15.000.000đ - Chi tặng quà học sinh có HCKK, HCĐB: 5.000.000đ - Chi bồi dưỡng học sinh luyện tập tham gia các cuộc thi: 5.000.000đ - Chi phối hợp tổ chức các hoạt động sự kiện cho học sinh: (6 sự kiện x 5.000.000đ/sự kiện) = 30.000.000đ
3	Tiền điện chênh lệch khi lớp học sử dụng điều hòa			Thu theo tự nguyện và thỏa thuận giữa nhà trường và CMHS; Thu trên cơ sở căn cứ theo thực tế sử dụng. Các lớp lắp đặt công tơ riêng, CMHS giám sát và thanh toán theo thực tế sử dụng. * Mức thu dự kiến: 10.000đ/hs/tháng * Tổng thu: 40 hs x 10.000đ/hs/tháng = 400.000đ * Mức chi: - Trung bình mỗi lớp học lắp 02 điều hòa công suất 24.000 BTU

				- Điện năng tiêu thụ 1 giờ: 1,6 số điện - Đơn giá điện: 1.557đ/số điện - Thời gian sử dụng trung bình: 4 giờ/ngày - Điện năng tiêu thụ 1 tháng: 4 giờ/ngày x 1,6 số/giờ x 20 ngày = 128 số điện - Tiền điện 1 tháng = 02 điều hòa x 128 số điện x 1.557đ/số = 398.592đ/tháng
4	Công tác từ thiện nhân đạo		Mức thu = mức chi	Thực hiện theo các văn bản của của cơ quan quản lý có thẩm quyền, thực hiện trên nguyên tắc tự nguyện.

KẾ TOÁN

Nguyễn Thu Huyền

HIỆU TRƯỞNG



Nguyễn Thị Hằng Nga