

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

DỰ TOÁN CHI NGÂN SÁCH NĂM 2026

Đơn vị: Trường mầm non Yên Nhân

Tài khoản: 9523.4.1129540; 9527.4.1129540

Mã quan hệ ngân sách: 1129540

Chương 622. Loại 070. Khoản 071

Kèm theo quyết định số 1418/QĐ-UBND ngày 22 tháng 12 năm 2025 của UBND xã Yên Từ về việc giao dự toán ngân sách nhà nước năm 2026.

DVT: đồng

Nội dung	Mã chương	Mã nguồn	Dự toán năm 2026	Trong đó	
				10% tiết kiệm chi	Dự toán còn lại
Dự toán NSNN cấp			15.047.700.000	-	15.047.700.000
<i>Kinh phí được giao tự chủ.</i>	822 - 070 - 071		15.038.700.000	-	15.038.700.000
<i>* Nguồn 13</i>			14.390.200.000	-	14.390.200.000
- Quỹ lương		13	12.010.200.000		12.010.200.000
- Chi hoạt động		13	2.380.000.000		2.380.000.000
<i>* Nguồn 18</i>			648.500.000	-	648.500.000
- Tiền thưởng theo nghị định 73/2024/NĐ-CP		18	648.500.000	0	648.500.000
<i>Kinh phí không giao tự chủ.</i>	822 - 070 - 071		9.000.000	-	9.000.000
- Gia hạn phần mềm (QLTS +PM kế toán)		12	9.000.000	0	9.000.000

Yên Từ, ngày 20 tháng 01 năm 2026

KÊ TOÁN


Nguyễn Thị Thu Hằng

THỦ TRƯỞNG ĐƠN VỊ


Mai Thị Thu Hương

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

DỰ TOÁN CHI TIẾT NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC NĂM 2026

Đơn vị: Trường mầm non Yên Nhân
Chương: 822. Loại: 070. Khoản: 071.

Đơn vị tính :Đồng

Mục Tiểu mục	Nội dung	DT đầu năm 2025	Chia ra			
			Quý I/2025	Quý II/2025	Quý III/2025	Quý IV/2025
A. KINH PHÍ THƯỜNG XUYÊN GIAO THỰC HIỆN CHẾ ĐỘ TỰ CHỦ.		15.038.700.000	4.802.442.000	3.328.986.000	3.118.636.000	3.788.636.000
* NGUỒN 13		14.390.200.000	4.802.442.000	3.328.986.000	3.118.636.000	3.140.136.000
I. CHI LƯƠNG, PC VÀ CÁC KHOẢN ĐÓNG GÓP		11.689.400.000	2.922.350.000	2.922.350.000	2.922.350.000	2.922.350.000
Tiểu nhóm 0129: Chi thanh toán cho cá nhân		11.609.793.200	2.902.448.300	2.902.448.300	2.902.448.300	2.902.448.300
6000	Tiền lương	6.537.831.800	1.634.457.950	1.634.457.950	1.634.457.950	1.634.457.950
6001	Lương ngạch bậc	6.537.831.800	1.634.457.950	1.634.457.950	1.634.457.950	1.634.457.950
6050	Tiền công trả cho LĐTX theo HĐ	79.606.800	19.901.700	19.901.700	19.901.700	19.901.700
6051	Tiền công và phụ cấp ưu đãi cho giáo viên hợp đồng theo ND1111/NĐ-CP	79.606.800	19.901.700	19.901.700	19.901.700	19.901.700
	- Tiền công	58.968.000	14.742.000	14.742.000	14.742.000	14.742.000
	- Phụ cấp ưu đãi	20.638.800	5.159.700	5.159.700	5.159.700	5.159.700
6100	Chi phụ cấp lương	3.340.107.600	835.026.900	835.026.900	835.026.900	835.026.900
6101	Chức vụ	58.968.000	14.742.000	14.742.000	14.742.000	14.742.000
6112	Phụ cấp ưu đãi	2.275.378.600	568.844.650	568.844.650	568.844.650	568.844.650
6113	PC trách nhiệm kế toán	2.808.000	702.000	702.000	702.000	702.000
6115	PC thâm niên nghề	1.002.953.000	250.738.250	250.738.250	250.738.250	250.738.250
6300	Các khoản đóng góp	1.652.247.000	413.061.750	413.061.750	413.061.750	413.061.750
6301	Bảo hiểm xã hội	1.344.852.200	336.213.050	336.213.050	336.213.050	336.213.050
6302	Bảo hiểm y tế	230.546.100	57.636.525	57.636.525	57.636.525	57.636.525
6304	Bảo hiểm thất nghiệp	76.848.700	19.212.175	19.212.175	19.212.175	19.212.175
Tiểu nhóm 0130: Chi về hàng hóa dịch vụ		79.606.800	19.901.700	19.901.700	19.901.700	19.901.700
7000	Chi nghiệp vụ, chuyên môn	79.606.800	19.901.700	19.901.700	19.901.700	19.901.700
7049	Chi khác (Chi trả giáo viên hợp đồng dạy thay giáo viên nghỉ hưu)	79.606.800	19.901.700	19.901.700	19.901.700	19.901.700
II. CHI HOẠT ĐỘNG		2.700.800.000	1.880.092.000	406.636.000	196.286.000	217.786.000
Tiểu nhóm 0130: Chi về hàng hóa dịch vụ		1.820.938.000	1.025.480.000	392.136.000	192.786.000	210.536.000
6250	Phúc lợi tập thể	385.000.000	280.000.000	35.000.000	35.000.000	35.000.000
6299	Chi các ngày lễ tết năm 2025	385.000.000	280.000.000	35.000.000	35.000.000	35.000.000
6500	Thanh toán dịch vụ công cộng	360.000.000	90.000.000	90.000.000	90.000.000	90.000.000
6501	Tiền điện năm 2026	264.000.000	66.000.000	66.000.000	66.000.000	66.000.000
6502	Tiền nước sạch năm 2026	84.000.000	21.000.000	21.000.000	21.000.000	21.000.000
6505	Tiền khoán phương tiện theo chế độ	12.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000
6550	Vật tư văn phòng	182.265.000	99.415.000	28.400.000	41.050.000	13.400.000
6551	Văn phòng phẩm	18.925.000	18.925.000			
6552	Mua sắm công cụ, dụng cụ văn phòng	15.000.000		15.000.000		
6553	Khoán văn phòng phẩm	26.800.000		13.400.000		13.400.000
6599	Làm bạt che nắng tại 03 điểm trường, lưới chắn côn trùng...	121.540.000	80.490.000		41.050.000	

Mục Tiểu mục	Nội dung	DT đầu năm 2025	Chia ra			
			Quý I/2025	Quý II/2025	Quý III/2025	Quý IV/2025
6600	Thông tin, tuyên truyền, liên lạc	12.144.000	3.036.000	3.036.000	3.036.000	3.036.000
6605	Cước Internet	12.144.000	3.036.000	3.036.000	3.036.000	3.036.000
6700	Công tác phí	8.400.000	2.100.000	2.100.000	2.100.000	2.100.000
6704	Khoán công tác cho kế toán	8.400.000	2.100.000	2.100.000	2.100.000	2.100.000
6750	Chi phí thuê mướn	50.000.000	0.000	25.000.000	0.000	25.000.000
6757	Thuê phun thuốc diệt côn trùng ruồi, muỗi, kiến, gián ...tại 03 điểm trường(Khoán trọn gói thuốc + công phun)	50.000.000		25.000.000		25.000.000
6900	Sửa chữa, duy tu tài sản phục vụ CTCTM	210.000.000	210.000.000	0.000	0.000	
6949	Làm khu vui chơi tại điểm trường khu Vĩnh Yên và thay mái nhựa = mái tôn khu phát triển vận động tại điểm trường khu Bình Hải (tháo mái nhựa cũ, lập tôn mới...)	210.000.000	210.000.000			
6950	Mua sắm TS phục vụ CTCTM	134.500.000	0.000	134.500.000	0.000	0.000
6999	Mua đồ chơi ngoài trời (Cầu thăng bằng gỗ thông số 2; Xích đu 4 ghế đơn; Bộ vận động liên hoàn; Đu quay quả lê; Cầu trượt xích đu mái nầm)	134.500.000		134.500.000		
7000	Chi nghiệp vụ, chuyên môn	478.629.000	340.929.000	74.100.000	21.600.000	42.000.000
7001	Hàng hóa, vật tư phục vụ cho CM	315.129.000	315.129.000			
7049	Chi khác	163.500.000	25.800.000	74.100.000	21.600.000	42.000.000
Tiểu nhóm 0132: Các khoản chi khác		879.862.000	854.612.000	14.500.000	3.500.000	7.250.000
7750	Chi khác	850.750.000	825.500.000	14.500.000	3.500.000	7.250.000
7756	Chi phí thẩm định giá mua sắm hàng hóa, trang thiết bị và chi thuê tư vấn gói thầu mua sắm hàng hóa, trang thiết bị phục vụ dạy và học.	25.000.000	3.500.000	14.500.000	3.500.000	3.500.000
7757	Chi bảo hiểm tài sản và phương tiện	3.750.000				3.750.000
7766	Cấp bù học phí cho cơ sở giáo dục và đào tạo theo chế độ	802.000.000	802.000.000			
7799	Chi khác	20.000.000	20.000.000			
7900	Chi cho các sự kiện lớn	29.112.000	29.112.000	-	-	-
7903	Mua cảnh đào, cây quất, đèn lồng, chong chóng trang trí Tết.	29.112.000	29.112.000			
* NGUỒN 18		648.500.000	0.000	0.000	0.000	648.500.000
Tiểu nhóm 0129: Chi thanh toán cho cá nhân		648.500.000				648.500.000
6200	Tiền thưởng	648.500.000				648.500.000
6201	Thưởng thường xuyên	648.500.000				648.500.000
B. KINH PHÍ KHÔNG THƯỜNG XUYÊN KHÔNG THỰC HIỆN CHẾ ĐỘ TỰ CHỦ		9.000.000	9.000.000	0	0	0
Tiểu nhóm 0130: Chi về hàng hóa dịch vụ		9.000.000	9.000.000	0	0	0
7050	Mua sắm tài sản vô hình	9.000.000	9.000.000			

Mục Tiêu mục	Nội dung	DT đầu năm 2025	Chia ra			
			Quý I/2025	Quý II/2025	Quý III/2025	Quý IV/2025
7053	Thanh toán phí gia hạn phần mềm (PM Quản lý tài sản, PM kế toán)	9.000.000	9.000.000			
	Tổng cộng	15.047.700.000	4.811.442.000	3.328.986.000	3.118.636.000	3.788.636.000

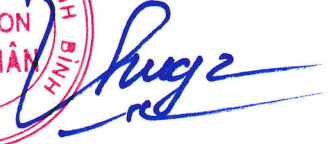
Yên Từ, ngày 16 tháng 01 năm 2026

Kế toán



Nguyễn Thị Thu Hằng

Thủ trưởng đơn vị

Mai Thị Thu Hương

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

THUYẾT MINH DỰ TOÁN CHI NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC NĂM 2026
Đơn vị: Trường Mầm non Yên Nhân

ĐVT: đồng

Mục	Tiêu mục	Nội dung	Số tiền
		Dự toán cấp đầu năm 2026	15.047.700.000
I		KINH PHÍ ĐƯỢC GIAO TỰ CHỦ.	15.038.700.000
1		Nguồn 13	14.390.200.000
		- Quỹ lương	12.010.200.000
		- Chi hoạt động	2.380.000.000
2		Nguồn 18	648.500.000
		- Tiền thưởng theo nghị định 73/2024/NĐ-CP	648.500.000
II		KINH PHÍ KHÔNG GIAO TỰ CHỦ.	9.000.000
1		Nguồn 12	9.000.000
		- Gia hạn phần mềm quản lý tài sản	3.000.000
		- Gia hạn phần mềm kế toán	6.000.000
		PHẦN CHI	15.047.700.000
		Định biên: 70 cán bộ, giáo viên và nhân viên	
		Có mặt : 69 cán bộ, giáo viên và nhân viên (66 biên chế và 03 giáo viên hợp đồng)	
A. KINH PHÍ THƯỜNG XUYÊN GIAO THỰC HIỆN CHẾ ĐỘ TỰ CHỦ.			15.038.700.000
* NGUỒN 13			14.390.200.000
I. CHI LƯƠNG, PC VÀ CÁC KHOẢN ĐÓNG GÓP			11.689.400.000
Tiểu nhóm 0129: Chi thanh toán cho cá nhân			11.609.793.200
1		Chi lương, phụ cấp và các khoản đóng góp	11.609.793.200
6000		Tiền lương	6.537.831.800
	6001	Lương ngạch bậc: Hệ số 231,060 x 2.340.000 x 12 tháng - 320.800.000đ (Học phí: 802.000.000đ x 40% CCTL = 320.800.000đ)	6.167.364.800
		Chi tăng lương thường xuyên, tăng lương trước thời hạn	370.467.000
6050		Tiền công trả cho LĐTX theo HĐ	79.606.800
	6051	Tiền công và phụ cấp ưu đãi cho GV hợp đồng theo NĐ111/NĐ-CP	79.606.800
		- Tiền công: 2,1 x 2.340.000đ/tháng x 12 tháng	58.968.000
		- Phụ cấp ưu đãi: (2,1 x 2.340.000đ/tháng * 35%) x 12 tháng	20.638.800
6100		Chi phụ cấp lương	3.340.107.600
	6101	PC chức vụ: 2,1 x 2.340.000 x 12 tháng	58.968.000
	6112	PC ưu đãi của viên chức: 81,032 x 2.340.000 x 12 tháng	2.275.378.600
	6113	Phụ cấp trách nhiệm kế toán: 0,1 x 2.340.000 x 12 tháng	2.808.000
	6115	PC thâm niên nghề: 35,7177 x 2.340.000 x 12 tháng	1.002.953.000

Mục	Tiểu mục	Nội dung	Số tiền
6300		Các khoản đóng góp nhà nước cấp cho người lao động	1.652.247.000
	6301	BHXH: 273,6777 x 2.340.000 x 17,5% x 12 tháng	1.344.852.200
	6302	BHYT: 273,6777 x 2.340.000 x 3% x 12 tháng	230.546.100
	6304	BHTN: 273,6777 x 2.340.000 x 1% x 12 tháng	76.848.700
Tiểu nhóm 0130: Chi về hàng hóa, dịch vụ			79.606.800
7000		Chi nghiệp vụ, chuyên môn	79.606.800
	7049	Chi trả giáo viên hợp đồng dạy thay giáo viên nghỉ hưu	79.606.800
		- Tiền công: 2,1 x 2.340.000đ/tháng x 12 tháng	58.968.000
		- Phụ cấp ưu đãi: (2,1 x 2.340.000đ/tháng * 35%) x 12 tháng	20.638.800
II. CHI HOẠT ĐỘNG			2.700.800.000
Tiểu nhóm 0130: Chi về hàng hóa, dịch vụ			1.820.938.000
6250		Phúc lợi tập thể	385.000.000
		Chi Tết Dương lịch năm 2026: 70 người x 1.000.000đ/người/ngày	70.000.000
		Chi Tết Nguyên đán năm 2026: 70 người x 3.000.000đ/người/ngày	210.000.000
	6299	Chi ngày 30/4-1/5/2026: 70 người x 500.000đ/người/ngày	35.000.000
		Chi ngày 2/9/2026: 70 người x 500.000đ/người/ngày	35.000.000
		Chi Kỷ niệm ngày Nhà giáo Việt Nam 20/11/2026: 70 người x 500.000đ/người/ngày	35.000.000
6500		Thanh toán dịch vụ công cộng.	360.000.000
	6501	Chi tiền điện sinh hoạt từ tháng 01 đến tháng 12 năm 2026 ở 03 khu: 22.000.000đ/tháng/3 điểm trường x 12 tháng	264.000.000
	6502	Chi tiền nước sạch từ tháng 01 đến tháng 12 năm 2026 ở 03 khu: 7.000.000đ/tháng/3 điểm trường x 12 tháng	84.000.000
	6505	Tiền khoán phương tiện theo chế độ	12.000.000
6550		Vật tư văn phòng	182.265.000
		Mua văn phòng phẩm	18.925.000
		Giấy in ngoại: 82 gam x 90.000 đ/gam	7.790.000
		Bìa ngoại: 10 gam x 75.000 đ/gam	750.000
		Túi bóng cúc: 100 cái x 4.000 đ/cái	400.000
	6551	Bút bi TL: 04 hộp x 150.000đ/hộp	600.000
		Hộp ghim kẹp: 90 hộp x 22.000đ/hộp	1.980.000
		Cặp hộp đựng tài liệu A4 (30cm): 69 cái x 95.000đ/cái	6.555.000
		Bìa bóng kính: 05 gam x 70.000đ/gam	350.000
		Ghim dặt chữ A: 100 hộp x 5.000đ/hộp	500.000
	6552	Mua cờ dây, cờ chuối, cờ Tổ quốc... cho 03 điểm trường	15.000.000
	6553	Khoán văn phòng phẩm: 67 người x 200.000đ/người/kỳ x 2 kỳ	26.800.000

Mục	Tiểu mục	Nội dung	Số tiền
	6599	Vật tư văn phòng khác	121.540.000
		- Làm bạt che nắng tại 03 điểm trường: 212,24 m ² x 235.000đ/m ²	49.875.000
		- Bảng biểu 03 điểm trường	41.050.000
		- Làm lưới chắn côn trùng bếp Vĩnh Yên: 31m ² x 715.000đ/m ²	22.165.000
		- Làm rào chắn khu trải nghiệm Vĩnh Yên (khung hộp kẽm sơn trắng) 19m dài +7m bên hông: 130 kg x 65.000đ/kg	8.450.000
6600		Thông tin, tuyên truyền, liên lạc	12.144.000
	6605	Chi cước Internet nhà trường: 562.000đ/tháng x 12 tháng	6.744.000
		Chi cước Internet lớp: 30.000đ/tháng x 12 tháng x 15 lớp	5.400.000
6700		Công tác phí	8.400.000
	6704	Khoán công tác cho kế toán: 700.000đ/tháng x 12 tháng	8.400.000
6750		Chi phí thuê mướn	50.000.000
	6757	Thuê phun thuốc diệt côn trùng ruồi, muỗi, kiến, gián ... tại 03 điểm trường(Khoán trọn gói thuốc + công phun): 5000m ² x 5.000đ/m ² x 2 lần/năm	50.000.000
6900		Sửa chữa, duy tu tài sản phục vụ công tác chuyên môn và các công trình cơ sở hạ tầng	210.000.000
	6949	Làm khu vui chơi tại điểm trường khu Vĩnh Yên(Khung sắt, mái nhựa...): 65m ² x 2.000.000đ/m ²	130.000.000
		Thay mái nhựa = mái tôn khu phát triển vận động tại điểm trường khu Bình Hải (tháo mái nhựa cũ, lập tôn mới...): 160m ² x 500.000đ/m ²	80.000.000
6950		Mua sắm tài sản phục vụ công tác chuyên môn	134.500.000
	6999	Mua đồ chơi ngoài trời	134.500.000
		Cầu thăng bằng gỗ thông số 2: 01 bộ x 11.500.000đ/bộ	11.500.000
		Xích đu 4 ghế đơn: 02 bộ x 11.700.000đ/bộ	23.400.000
		Bộ vận động liên hoàn: 01 bộ x 28.800.000đ/bộ	28.800.000
		Đu quay quả lê: 01 bộ x 13.600.000đ/bộ	13.600.000
		Cầu trượt xích đu mái nôm: 01 bộ x 57.200.000đ/bộ	57.200.000
7000		Chi phí nghiệp vụ chuyên môn ngành	478.629.000
	7001	Hàng hóa, vật tư phục vụ cho CM	315.129.000
	7001	Chi mua bổ sung thiết bị, đồ dùng, đồ chơi các lớp theo Văn bản hợp nhất số 01/VBHN-BGDĐT	309.356.000
		Mua gói hóa đơn điện tử 10.000 số: 01 gói x 5.773.000đ/gói	5.773.000
	7049	Chi khác	163.500.000
		Tiền nước uống cho học sinh: 15.000đ/trẻ/tháng x 700 trẻ x 9 tháng	94.500.000

