

**ỦY BAN NHÂN DÂN
XÃ THỚI BÌNH**

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

Số: *375*/BC-UBND

Thới Bình, ngày 21 tháng 10 năm 2025

BÁO CÁO

Tình hình phân bổ, giao dự toán ngân sách năm 2025 xã Thới Bình sau sắp xếp

Kính gửi: Ban Kinh tế - Ngân sách HĐND tỉnh Cà Mau.

Căn cứ Kế hoạch số 15/KH-HĐND ngày 15/10/2025 của Hội đồng nhân dân tỉnh Cà Mau Khảo sát tình hình phân bổ, giao dự toán ngân sách năm 2025 của cấp xã sau sắp xếp.

Ủy ban nhân dân xã Thới Bình báo cáo tình hình phân bổ, giao dự toán ngân sách năm 2025 xã sau sắp xếp như sau:

1. Công tác tham mưu triển khai, thực hiện các nghị quyết của HĐND tỉnh, quyết định của UBND tỉnh, các văn bản chỉ đạo, điều hành của tỉnh có liên quan đến việc phân bổ, giao dự toán kinh phí đối với nguồn kinh phí chi thường xuyên ngân sách nhà nước năm 2025 cho đơn vị sau sắp xếp

Ủy ban nhân dân xã Thới Bình đã chủ động triển khai thực hiện các Nghị quyết của Hội đồng nhân dân tỉnh, các Quyết định của Ủy ban nhân dân tỉnh và các văn bản chỉ đạo, điều hành của các cơ quan cấp trên có liên quan đến công tác phân bổ, giao dự toán kinh phí chi thường xuyên ngân sách nhà nước năm 2025 đối với đơn vị hành chính sau sắp xếp.

Đồng thời, đã giao phòng Kinh tế tham mưu xây dựng Phương án phân bổ dự toán ngân sách sau sắp xếp, đảm bảo phù hợp với quy định hiện hành và tình hình thực tế của địa phương. Phương án được thông qua thành viên Ủy ban nhân dân xã, lấy ý kiến Thường trực Đảng ủy xã trước khi trình Hội đồng nhân dân xã tại kỳ họp để xem xét, quyết nghị, bảo đảm đúng trình tự, thủ tục và thời gian quy định.

2. Về phân bổ dự toán thu, chi ngân sách địa phương sau khi HĐND tỉnh ban hành Nghị quyết số 21/NQ-HĐND ngày 05/8/2025 về phân bổ dự toán ngân sách tỉnh Cà Mau năm 2025 sau sắp xếp:

- Thời gian cấp xã phân bổ lại dự toán thu, chi ngân sách: **Ngày 07/8/2025** (sau kỳ họp HĐND tỉnh).

Trên cơ sở dự toán được HĐND tỉnh, UBND tỉnh giao tại Nghị quyết số 27/NQ-HĐND ngày 24/6/2025 của HĐND tỉnh Cà Mau và Quyết định số 1739/QĐ-UBND ngày 25/7/2025 của UBND tỉnh Cà Mau, Ủy ban nhân dân xã giao phòng Kinh tế chủ trì, tham mưu xây dựng Phương án phân bổ dự toán ngân sách sau sắp xếp, đảm bảo phù hợp với quy định hiện hành và tình hình

thực tế của địa phương. Phương án được thông qua thành viên Ủy ban nhân dân xã, ý kiến Thường trực Đảng ủy, Ban Thường vụ Đảng ủy trước khi trình Hội đồng nhân dân xã tại kỳ họp để xem xét, quyết nghị, bảo đảm đúng trình tự, thủ tục và thời gian quy định.

Sau khi có Nghị quyết số 21/NQ-HĐND ngày 05/8/2025 về phân bổ dự toán ngân sách tỉnh Cà Mau năm 2025 sau sắp xếp, UBND xã rà soát các số liệu tại Nghị quyết số 21 không thay đổi so với Nghị quyết số 27/NQ-HĐND ngày 24/6/2025 của HĐND tỉnh Cà Mau, do đó giữ nguyên các báo cáo và trình HĐND và các Ban HĐND thẩm tra gồm:

- Tờ trình số 13/TTr-UBND ngày 25/7/2025 của UBND xã Thới Bình về dự toán ngân sách xã Thới Bình năm 2025;

- Tờ trình số 14/TTr-UBND ngày 25/7/2025 của UBND xã Thới Bình về dự toán ngân sách xã Thới Bình năm 2025 sau sắp xếp

- Báo cáo thẩm tra số 01/BC-HĐND ngày 30/7/2025 của Ban Kinh tế - Ngân sách HĐND xã.

Ngày 07/8/2025, Hội đồng nhân dân tổ chức kỳ họp thứ hai (chuyên đề) và đã thông qua và ban hành các Nghị quyết, cụ thể:

- Nghị quyết số 13/NQ-HĐND ngày 07/8/2025 của HĐND xã Thới Bình về Dự toán ngân sách xã Thới Bình năm 2025 sau sắp xếp;

- Nghị quyết số 14/NQ-HĐND ngày 07/8/2025 của HĐND xã Thới Bình về Phân bổ dự toán ngân sách nhà nước xã Thới Bình năm 2025 sau sắp xếp.

Bên cạnh đó, Ủy ban nhân dân xã ban hành các Quyết định:

- Quyết định số 673/QĐ-UBND ngày 08/8/2025 của UBND xã Thới Bình về việc giao dự toán thu chi ngân sách xã Thới Bình năm 2025;

- Quyết định số 674/QĐ-UBND ngày 08/8/2025 của UBND xã Thới Bình về việc giao dự toán chi ngân sách năm 2025 cho các đơn vị sử dụng ngân sách cấp xã.

- Quyết định công khai dự toán trước và sau kỳ họp:

- Quyết định số 469/QĐ-UBND ngày 05/8/2025 của UBND xã Thới Bình về việc công bố công khai số liệu dự toán và phân bổ ngân sách xã năm 2025 trình Hội đồng nhân dân xã Thới Bình;

- Quyết định số 714/QĐ-UBND ngày 12/8/2025 của UBND xã Thới Bình về việc công bố công khai dự toán và phân bổ ngân sách xã năm 2025.

Đối với Nghị quyết của HĐND cấp xã ban hành có phân bổ cụ thể cho từng ngành, lĩnh vực dự toán và các biểu mẫu theo đúng quy định: Sự nghiệp giáo dục – đào tạo, sự nghiệp kinh tế, sự nghiệp văn hóa, sự nghiệp thể thao, sự nghiệp môi trường, đảm bảo xã hội, quản lý hành chính, chi khác ngân sách, dự phòng ngân sách, quốc phòng, an ninh.

Đơn vị tiết kiệm 10% để thực hiện cải cách tiền lương theo quy định và phân đầu tiết kiệm thêm theo Công văn số 7787/UBND-KT ngày 18/9/2024 của UBND tỉnh Cà Mau về việc tăng cường kỷ luật, kỷ cương trong việc quản lý, chấp hành ngân sách nhà nước.

3. Đối với nguồn kinh phí bổ sung cho UBND xã Thới Bình sau sắp xếp để thực hiện các nhiệm vụ được giao

3.1. Nội dung, nguồn kinh phí được UBND tỉnh giao bổ sung cho đơn vị:

- Bổ sung cân đối: **30.593.000.000** đồng (Công văn số 3906/STC ngày 02/7/2025 của Sở Tài chính và Quyết định số 1739/QĐ-UBND ngày 30/6/2025 của Ủy ban nhân dân tỉnh Cà Mau)

- Bổ sung mục tiêu: **158.584.004.293** đồng.

Trong đó:

- + Sự nghiệp giáo dục năm 2025: **84.071.400.000** đồng (Thông báo số 59/TB-STC ngày 25/7/2025 của Sở Tài chính, Quyết định số 0239/QĐ-UBND ngày 22/7/2025 của Ủy ban nhân dân tỉnh về việc giao dự toán chi sự nghiệp giáo dục - đào tạo và dạy nghề năm 2025 cho các xã, phường; Quyết định số 219/QĐ-UBND ngày 25/7/2025 của UBND xã Thới Bình).

- + Nâng cấp, cải tạo, sửa chữa trụ sở Trung tâm phục vụ hành chính công và mua sắm trang thiết bị, phương tiện làm việc cho Ủy ban nhân dân xã: **1.160.000.000** đồng (Thông báo số 129/TB-STC ngày 29/7/2025 của Sở Tài chính, Quyết định số 0223/QĐ-UBND ngày 21/7/2025 của Ủy ban nhân dân tỉnh; Quyết định số 365/QĐ-UBND ngày 31/7/2025 của UBND xã Thới Bình).

- + Kinh phí thực hiện chế độ, chính sách theo Nghị định số 178/2024/NĐ-CP ngày 31/12/2024 và Nghị định số 67/2025/NĐ-CP: **39.616.647.000** triệu đồng (các Thông báo số 132/TB-STC ngày 30/7/2025, số 145/TB-STC ngày 31/7/2025, số 780/TB-STC ngày 30/9/2025, số 711/TB-STC ngày 25/9/2025, số 823/TB-STC ngày 02/10/2025, số 862/TB-STC ngày 03/10/2025 của Sở Tài chính; các Quyết định số 366/QĐ-UBND ngày 21/7/2025, số 367/QĐ-UBND ngày 01/8/2025, số 1116/QĐ-UBND ngày 01/10/2025, số 1101/QĐ-UBND ngày 30/9/2025, số 1117/QĐ-UBND ngày 02/10/2025, số 1119/QĐ-UBND ngày 03/10/2025 của UBND xã Thới Bình).

- + Kinh phí tổ chức Đại hội Đảng, nhiệm kỳ 2025 – 2030: **849.490.000** triệu đồng (Thông báo số 238/TB-STC ngày 07/8/2025 của Sở Tài chính, Quyết định số 0538/QĐ-UBND ngày 05/8/2025 của Ủy ban nhân dân tỉnh; Quyết định số 710/QĐ-UBND ngày 01/8/2025 của UBND xã Thới Bình).

- + Kinh phí thực hiện các chính sách an sinh xã hội 06 tháng cuối năm 2025: **15.001.000.000** triệu đồng (Thông báo số 337/TB-STC ngày 18/8/2025 của Sở Tài chính, Quyết định số 0647/QĐ-UBND ngày 18/8/2025 của Chủ tịch Ủy ban nhân dân tỉnh; Quyết định số 803/QĐ-UBND ngày 21/8/2025 của UBND xã Thới Bình).

+ Kinh phí tặng quà cho nhân dân nhận dịp kỷ niệm 80 năm cách mạng tháng Tám và Quốc Khánh 2.9: **3.800.800.000** triệu đồng (Thông báo số 519/TB-STC ngày 30/8/2025 của Sở Tài chính, Quyết định số 0822/QĐ-UBND ngày 30/8/2025 của Chủ tịch Ủy ban nhân dân tỉnh; Quyết định số 876/QĐ-UBND ngày 30/8/2025 của UBND xã Thới Bình).

+ Kinh phí tổ chức Đại hội đại biểu Mặt trận Tổ quốc Việt Nam: **133.600.000** triệu đồng (Thông báo số 677/TB-STC ngày 22/9/2025 của Sở Tài chính, Quyết định số 01071/QĐ-UBND ngày 22/9/2025 của Chủ tịch Ủy ban nhân dân tỉnh; Quyết định số 1066/QĐ-UBND ngày 23/9/2025 của UBND xã Thới Bình).

+ Kinh phí để đảm bảo nhiệm vụ chi cho Ủy ban nhân dân các xã, phường: **8.676.000.000** đồng (Thông báo số 644/TB-STC ngày 18/9/2025 của Sở Tài chính, Quyết định số 01052/QĐ-UBND ngày 17/9/2025 của Chủ tịch Ủy ban nhân dân tỉnh; Quyết định số 1131/QĐ-UBND ngày 09/10/2025 của UBND xã Thới Bình).

+ Kinh phí thực hiện chính sách tinh giản biên chế theo Nghị định số 154/2025/NĐ-CP ngày 15/6/2025: **2.264.427.500** đồng (Thông báo số 741/TB-STC ngày 26/9/2025 của Sở Tài chính, Quyết định số 1840/QĐ-UBND ngày 30/6/2025 của Chủ tịch Ủy ban nhân dân tỉnh Cà Mau; Quyết định số 1105/QĐ-UBND ngày 01/10/2025 của UBND xã Thới Bình).

+ Bổ sung kinh phí thu gom, vận chuyển, xử lý rác thải sinh hoạt tạm thời: **1.145.224.000** đồng (Thông báo số 741/TB-STC ngày 26/9/2025 của Sở Tài chính, Quyết định số 1840/QĐ-UBND ngày 30/6/2025 của Chủ tịch Ủy ban nhân dân tỉnh Cà Mau; Quyết định số 219/QĐ-UBND ngày 25/7/2025 của UBND xã Thới Bình).

+ Bổ sung dự toán cho Ủy ban nhân dân xã tiếp tục triển khai thực hiện các nhiệm vụ chi, công trình và dự án sau khi kết thúc cấp huyện: **1.448.415.793** đồng (Thông báo số 860/TB-STC ngày 03/10/2025 của Sở Tài chính, Quyết định số 01212/QĐ-UBND ngày 01/10/2025 của Chủ tịch Ủy ban nhân dân tỉnh; Quyết định số 1128/QĐ-UBND ngày 08/10/2025 của UBND xã Thới Bình đã ban hành 834.523.793 đồng, còn 613.892.000 đồng chưa phân bổ).

+ Kinh phí hỗ trợ cho cán bộ, công chức, viên chức, người hoạt động không chuyên trách và người lao động làm việc tại cấp xã sau sắp xếp đơn vị hành chính: **417.000.000 đồng** (Thông báo số 958/TB-STC ngày 15/10/2025 của Sở Tài chính, Quyết định số 01369/QĐ-UBND ngày 14/10/2025 của Chủ tịch Ủy ban nhân dân tỉnh; Quyết định số 1167/QĐ-UBND ngày 20/10/2025 của UBND xã Thới Bình).

- UBND đã trình HĐND phân bổ theo thẩm quyền cho các đơn vị nguồn sau:

+ Bổ sung cân đối 30.593.000.000 đồng (Quyết định số 674/QĐ-UBND ngày 08/8/2025 của UBND xã Thới Bình).

+ Đối với các mục tiêu: 149.908.004.293 đồng, Ủy ban nhân dân xã thực hiện theo quy định tại Điểm b Khoản Điều 52 Luật ngân sách nhà nước năm 2015 “*Trường hợp được giao bổ sung dự toán, chậm nhất 10 ngày làm việc kể từ ngày được giao, đơn vị dự toán cấp trên và Ủy ban nhân dân cấp dưới hoàn thành việc phân bổ và giao dự toán theo quy định; Ủy ban nhân dân cấp dưới báo cáo Hội đồng nhân dân cùng cấp tại kỳ họp gần nhất về việc quyết định giao dự toán bổ sung*”. Ủy ban nhân dân xã đã ban hành quyết định phân bổ cho các đơn vị thụ hưởng và sẽ thực hiện báo cáo HĐND xã tại kỳ họp gần nhất.

Riêng đối với mục tiêu “Kinh phí để đảm bảo nhiệm vụ chi cho Ủy ban nhân dân các xã, phường: **8.676.000.000** đồng (Thông báo số 644/TB-STC ngày 18/9/2025 của Sở Tài chính, Quyết định số 01052/QĐ-UBND ngày 17/9/2025 của Chủ tịch Ủy ban nhân dân tỉnh)”. Do đây là kinh phí lương và hoạt động của các đơn vị 3 tháng cuối năm, Ủy ban nhân dân xã đã lập Phương án chi 3 tháng cuối năm 2025 trình xin ý kiến Thường trực Đảng ủy, Ban Thường vụ Đảng ủy, Thường trực Hội đồng nhân dân trước khi phân bổ dự toán cho các đơn vị.

Các Quyết định phân khai kinh phí của Ủy ban nhân dân xã được ban hành theo đúng quy định, đảm bảo công khai, minh bạch và đúng nội dung, mục tiêu được giao (*kèm các Quyết định*).

4. Đối với các nhiệm vụ được UBND tỉnh giao, UBND cấp huyện chuyển về UBND cấp xã

Đối với các nhiệm vụ được UBND tỉnh giao, UBND cấp huyện chuyển về cấp xã đến nay cơ bản đã được cấp bổ sung, tuy nhiên vẫn còn một số nhiệm vụ chưa được cấp thẩm quyền giao kinh phí, cụ thể:

- Phần chênh lệch kinh phí chi Sự nghiệp giáo dục năm 2025 dự toán được cấp so với kết quả đối chiếu Kho bạc Nhà nước đến 30/6/2025 là: 6.356.173.232 đồng.

- Nhu cầu kinh phí Duy trì chăm sóc và cắt tỉa cây xanh: 1.832.353.000 đồng.

- Nhu cầu kinh phí chi Đảm bảo xã hội cấp huyện chuyển về cấp xã các nhiệm vụ như: Chi thù lao chi trả chính sách Bảo trợ xã hội cho Bưu điện; Thẩm định hồ sơ bảo trợ xã hội, hưu trí xã hội; Chi quà tết nguyên đán đối với gia đình chính sách tiêu biểu; Hỗ trợ kinh phí quản lý sau cai nghiện ma túy nơi cư trú, số tiền 391.888.000 đồng.

5. Đánh giá kết quả đạt được, những khó khăn, hạn chế, vướng mắc và nguyên nhân

Qua thời gian thực hiện mô hình chính quyền hai cấp, nhờ sự chỉ đạo sát sao của Đảng ủy, Hội đồng nhân dân xã và sự phối hợp chặt chẽ giữa các bộ phận chuyên môn. Hoạt động của Ủy ban nhân dân xã đã từng bước đi vào ổn định, đảm bảo thực hiện kịp thời các chế độ, chính sách đối với cán bộ, công chức, viên chức, người lao động và các chính sách an sinh xã hội trên địa bàn.

Bên cạnh những kết quả đạt được, vẫn còn một số khó khăn, hạn chế cụ thể như sau:

+ Biên chế chuyên môn trong lĩnh vực tài chính, ngân sách và kế hoạch đầu tư của xã còn thiếu, dẫn đến một số nhiệm vụ triển khai chưa kịp thời, đôi lúc còn chậm tiến độ (01 chuyên viên phụ trách toàn bộ lĩnh vực tài chính – ngân sách (gồm quản lý tài sản công) – kế hoạch – đầu tư tại phòng Kinh tế xã).

+ Các văn bản hướng dẫn cụ thể trong lĩnh vực tài chính, ngân sách, kế hoạch đầu tư chưa được phân quyền rõ ràng cho cấp xã, hiện vẫn áp dụng cơ chế tương tự ngân sách cấp huyện (*Ví dụ: việc phê duyệt Phương án tự chủ tài chính của đơn vị sự nghiệp công lập theo quy định tại Nghị định số 60/2021/NĐ-CP ngày 21/6/2021 của Chính phủ và Thông tư số 56/2022/TT-BTC ngày 16/9/2022 của Bộ Tài chính, hiện nay thuộc thẩm quyền của Ủy ban nhân dân tỉnh (đối với đơn vị do tỉnh quản lý) hoặc Ủy ban nhân dân huyện (đối với đơn vị do huyện quản lý), chưa được phân cấp cho Ủy ban nhân dân cấp xã*).

+ Kinh phí phân bổ cho cấp xã hiện nay phải thực hiện thông qua Phòng Giao dịch số 13 – Kho bạc Nhà nước khu vực XX để nhập dự toán thay trên hệ thống TABMIS (bằng chứng từ giấy), dẫn đến một số trường hợp chậm trễ trong quá trình nhập dự toán.

Bên cạnh đó Ủy ban nhân dân xã không thể kiểm tra, theo dõi trực tiếp tình trạng các dự toán đã được nhập hay chưa trên hệ thống; chỉ khi các đơn vị phản ánh chưa có dự toán mới nắm được và trao đổi với Kho bạc. Điều này gây khó khăn trong công tác theo dõi, quản lý và điều chỉnh dự toán khi cần thiết, đặc biệt là công tác quyết toán cuối năm.

+ Nguồn kinh phí sự nghiệp giáo dục của xã còn gặp nhiều khó khăn. Trước khi thực hiện mô hình chính quyền hai cấp, kinh phí sự nghiệp giáo dục do Phòng Giáo dục và Đào tạo huyện quản lý, phân bổ và điều chỉnh theo biến động biên chế, tăng lương, khen thưởng... Khi chuyển sang mô hình mới, một số trường học tăng biên chế, trong khi dự toán đầu năm (kể cả kinh phí khen thưởng) được lập trên cơ sở số thực hiện đến 30/6/2025; các hợp đồng nấu ăn tại các trường mầm non chỉ được giao kinh phí cho 6 tháng đầu năm 2025.

Hiện nay, các trường có nhu cầu bổ sung kinh phí cho phần chênh lệch nêu trên; tuy nhiên, ngân sách xã không có khả năng cân đối, hỗ trợ (Trường Tiểu học Thị trấn B tiếp nhận 01 giáo viên từ huyện U Minh ngày 27/6/2025 nhưng chưa được bổ sung dự toán; kinh phí hợp đồng nấu ăn tại các trường mầm non cũng chưa được giao dự toán 6 tháng cuối năm 2025). Tổng nhu cầu cho sự nghiệp giáo dục tăng thêm số tiền 378.654.000 đồng.

6. Đề xuất, kiến nghị

- Đề xuất cơ quan có thẩm quyền phân quyền cho Ủy ban nhân dân xã được nhập và điều chỉnh dự toán trực tiếp trên hệ thống Tabmis, hạn chế phụ thuộc vào Kho bạc Nhà nước khu vực, giúp nâng cao hiệu quả quản lý ngân sách.

- Xem xét hỗ trợ kinh phí cho các trường học trên địa bàn xã trong các trường hợp tăng biên chế, tăng lương thường xuyên, hoặc phát sinh nhiệm vụ chi ngoài dự toán đầu năm. Bổ sung kinh phí hợp đồng nấu ăn tại các trường mầm non cho 6 tháng cuối năm 2025 để đảm bảo duy trì hoạt động nuôi dưỡng, chăm sóc trẻ theo quy định.

- Sớm xem xét bổ sung kinh phí các nhiệm vụ chuyển từ cấp huyện về cấp xã để kịp thời giải ngân trong năm ngân sách 2025.

- Kiến nghị cấp trên tiếp tục quan tâm hỗ trợ kinh phí hoạt động, đầu tư cơ sở vật chất, trang thiết bị và đào tạo, bồi dưỡng nghiệp vụ cho cán bộ, công chức cấp xã nhằm đáp ứng yêu cầu công việc trong điều kiện mới.

Trên đây là báo cáo tình hình phân bổ, giao dự toán ngân sách năm 2025 của Ủy ban nhân dân xã Thới Bình (sau sắp xếp) báo cáo Ban Kinh tế - Ngân sách Hội đồng nhân dân tỉnh năm./.

Nơi nhận:

- Như trên;
- TT. HĐND xã (b/c);
- CT, các PCT;
- Lưu: VT. Th011.

CHỦ TỊCH



Trần Minh Nhân