

Số: 417/BC-UBND

Trí Phải, ngày 20 tháng 10 năm 2025

BÁO CÁO

**Khảo sát tình hình phân bổ, giao dự toán ngân sách năm 2025
của xã Trí Phải sau sắp xếp**

Kính gửi: Ban Kinh tế - Ngân sách HĐND tỉnh

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

Ủy ban Nhân dân xã Trí Phải báo cáo như sau:

I. TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHỊ QUYẾT CỦA HĐND TỈNH VỀ NGÂN SÁCH

1. Tình hình triển khai

Thời kỳ ổn định ngân sách 2022 - 2025 xã Trí Phải luôn đảm bảo thực hiện Nghị quyết số 03/2016/NQ-HĐND ngày 08/12/2016 của HĐND tỉnh về định mức phân bổ dự toán chi thường xuyên ngân sách tỉnh Cà Mau. Sau khi HĐND tỉnh ban hành Nghị Quyết số 27/NQ-HĐND ngày 24/6/2025 về điều chỉnh dự toán, phân bổ dự toán ngân sách tỉnh Cà Mau năm 2025, UBND xã chỉ đạo phòng Kinh tế phối hợp với Thuế cơ sở 5 tỉnh Cà Mau và các đơn vị có liên quan xây dựng dự toán ngân sách trình HĐND xã quyết nghị.

2. Tình hình thực hiện phân bổ dự toán chi thường xuyên

Phân bổ dự toán chi thường xuyên cho từng lĩnh vực chi theo mục tiêu, nhiệm vụ được giao hằng năm, đảm bảo đúng chính sách, chế độ, định mức chi ngân sách nhà nước (NSNN), đáp ứng các nhiệm vụ chính trị quan trọng, thực hiện đầy đủ các chính sách, chế độ. Đồng thời, việc phân bổ và giao dự toán chi thường xuyên phù hợp với tiến độ và lộ trình thực hiện tinh giản biên chế, sắp xếp tổ chức bộ máy, nâng cao mức độ tự chủ của các đơn vị,... và thời gian phân bổ đúng quy định tại Điều 49, Điều 50 Luật Ngân sách nhà nước, Điều 31 Nghị định số 163/2016/NĐ-CP ngày 21/12/2016 của Chính phủ và Điều 13 Thông tư số 342/2016/TT-BTC ngày 30/12/2016 của Bộ Tài chính.

Việc xây dựng và phân bổ dự toán ngân sách công khai, minh bạch theo các tiêu chuẩn, chế độ, định mức hiện hành và nguồn lực ngân sách được phân bổ cho các lĩnh vực, các tổ chức, cơ quan, đơn vị sử dụng kinh phí để thực hiện chức năng, nhiệm vụ theo phân cấp hiện hành.

Trên cơ sở phân bổ dự toán ngân sách nhà nước năm 2025 được HĐND xã thông qua, UBND xã báo cáo tình hình phân bổ dự toán cho các cơ quan, đơn

vị từ ngân sách cấp xã năm 2025, cụ thể tại các văn bản như sau:

- Tờ trình số 14/TTr-UBND ngày 24/7/2025 của Ủy ban nhân dân xã Trí Phải về dự toán ngân sách xã Trí Phải năm 2025;

- Tờ trình số 15/TTr-UBND ngày 19/7/2025 của Ủy ban nhân dân xã Trí Phải về phương án phân bổ dự toán ngân sách xã Trí Phải năm 2025;

- Báo cáo thẩm tra số 03/BC-BKTNS, ngày 22/7/2025 của Ban Kinh tế - Ngân sách Hội đồng nhân dân xã Trí Phải.

- Nghị Quyết số 13/NQ-HĐND ngày 31/7/2025 của Hội đồng nhân dân xã Trí Phải khóa I, nhiệm kỳ 2021-2026, kỳ họp thứ Hai (kỳ họp chuyên đề) về dự toán ngân sách xã Trí Phải năm 2025;

- Nghị Quyết số 15/NQ-HĐND ngày 31/7/2025 của Hội đồng nhân dân xã Trí Phải khóa I, nhiệm kỳ 2021-2026, kỳ họp thứ Hai (kỳ họp chuyên đề) về phân bổ dự toán ngân sách xã Trí Phải năm 2025;

- Quyết định số 81/QĐ-UBND ngày 31/7/2025 của Ủy ban nhân dân xã Trí Phải về việc giao dự toán ngân sách xã Trí Phải năm 2025.

3. Tình hình thực hiện kinh phí bổ sung cho Ủy ban nhân dân xã sau sắp xếp để thực hiện các nhiệm vụ được giao

a) Nguồn kinh phí được Ủy ban nhân dân tỉnh giao bổ sung cân đối sau sắp xếp:

- Năm 2025: Tổng số bổ sung cân đối được Ủy ban nhân dân tỉnh Cà Mau giao là 41.511 triệu đồng, đồng thời Ủy ban nhân dân xã đã phân bổ và giao dự toán đảm bảo đúng theo quy định cụ thể như sau:

Về nhiệm vụ phân bổ chi ngân sách:

Chi lương, các khoản phụ cấp, hoạt động Văn phòng HĐND-UBND; Phòng kinh tế; Phòng Văn hóa, Trung tâm hành chính công và hoạt động các ấp: 19.396.062.000 đồng.

Chi sự nghiệp kinh tế: (Kiến thiết thị chính): 7.573.500.000 đồng.

Chi sự nghiệp kinh tế khác: 754.260.000 đồng.

Chi đảm bảo xã hội: 634.938.000 đồng.

Chi sự nghiệp đào tạo: 396.423.000 đồng.

Chi hoạt động Quốc phòng (Quân sự): 2.208.774.000 đồng

Chi hoạt động An ninh (Công an): 2.968.146.000 đồng

Chi hỗ trợ Trung tâm Văn hóa thể thao-Học tập cộng đồng: 174.000.000 đồng.

Chi sự nghiệp phát triển, truyền hình: 123.420.000 đồng

Chi sự nghiệp Môi trường: 117.052.000 đồng

Chi sự nghiệp Thể dục thể thao: 83.232.000 đồng

Chi sự nghiệp Văn hóa thông tin: 433.120.000 đồng

Chi lương, hoạt động công tác đảng (Đảng ủy): 1.998.893.000 đồng

Chi lương, hoạt động Ủy ban MTTQ Việt Nam: 1.032.760.000 đồng

Chi hoạt động, thù lao các hội Đặc thù: 521.100.000 đồng

Chi khác ngân sách: 616.320.000 đồng

Dự phòng ngân sách: 814.000.000 đồng

Tiết kiệm 10% làm lương: 1.665.000.000 đồng.

Về nhiệm vụ phân bổ thu ngân sách gồm các nguồn thu:

Phí, lệ phí: 375.000.000 đồng

Lệ phí trước bạ nhà đất: 610.000.000 đồng

Lệ phí môn bài: 190.000.000 đồng

Thuế thu nhập cá nhân: 620.000.000 đồng

Thuế giá trị gia tăng: 1.090.000.000 đồng

Thu khác ngân sách: 415.000.000 đồng

Trong đó các khoản thu 100% 1.185.000.000 đồng

Thu bổ sung cân đối: 40.326.000.000 đồng.

b) Ngân sách xã tăng chi ở các lĩnh vực từ nguồn kinh phí tinh bổ sung mục tiêu sau sắp xếp:

- Tổng kinh phí tinh bổ sung mục tiêu sau sắp xếp là 101.226,592 triệu đồng, chủ yếu tăng ở các lĩnh vực như: Giáo dục - đào tạo và dạy nghề; y tế, dân số và gia đình; các hoạt động kinh tế khác; quản lý nhà nước, đảng, đoàn thể; đảm bảo xã hội

(Kèm theo phụ lục chi tiết từng nhiệm vụ chi cụ thể theo các Thông báo của Sở Tài chính)

4. Các nhiệm vụ được Ủy ban nhân dân tỉnh giao, Ủy ban nhân dân cấp huyện chuyển về Ủy ban nhân dân cấp xã.

Kể từ khi thực hiện mô hình chính quyền địa phương 02 cấp, Ủy ban nhân dân xã Trí Phải gặp một số khó khăn trong thực hiện nhiệm vụ quản lý, điều hành dự toán ngân sách và tài sản do phát sinh các nhiệm vụ mới và là đơn vị sáp nhập với 02 đơn vị khác phát sinh nhiều nhiệm vụ chi mới, dẫn đến cân đối ngân sách đơn vị không đảm bảo. Ủy ban nhân dân xã Trí Phải đã báo cáo Ủy ban nhân dân tỉnh, Sở Tài chính xem xét hỗ trợ kinh phí các nhiệm vụ phát sinh cụ thể như sau:

- Hỗ trợ kinh phí rà soát nhiệm vụ chi từ cấp huyện về cấp xã thực hiện sau sắp xếp *(theo Báo cáo số 301/BC-UBND ngày 24/9/2025 của Ủy ban nhân dân xã)*.

- Hỗ trợ kinh phí thực hiện chính sách đối với dân quân tự vệ theo Nghị

định 16/2025/NĐ-CP ngày 04/02/2025 và chính sách BHXH cho người hoạt động không chuyên trách ở xã, ấp (*Tờ trình số 51/TTr-UBND ngày 09/10/2025 của Ủy ban nhân dân xã*).

- Hỗ trợ kinh phí tổ chức Hội nghị điển hình tiên tiến xã Trí Phải năm 2025 (*theo Tờ trình số 38/TTr-UBND ngày 22/9/2025 của Ủy ban nhân dân xã*).

Đến nay, đơn vị vẫn chưa được hỗ trợ kinh phí để thực hiện các nhiệm vụ trên, địa phương đang gặp rất nhiều khó khăn trong việc cân đối ngân sách. Rất mong lãnh đạo quan tâm hỗ trợ, tạo điều kiện cho đơn vị hoàn thành tốt nhiệm vụ được giao trong thời gian tới.

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

5.1. Kết quả đạt được

Một số nhiệm vụ chỉ được Ủy ban nhân dân tỉnh và sở Tài chính bổ sung kinh phí kịp thời tạo điều kiện thuận lợi cho UBND xã trong việc điều hành ngân sách.

Đảng ủy, Ủy ban nhân dân xã Trí Phải luôn quan tâm lãnh đạo, chỉ đạo sát sao công tác quản lý, điều hành ngân sách; thực hiện đúng quy định của Luật Ngân sách Nhà nước và các văn bản hướng dẫn của cấp trên.

Các chỉ tiêu chi ngân sách được giao đều được triển khai kịp thời, cụ thể hóa bằng kế hoạch chi tiết cho từng lĩnh vực, từng bộ phận phụ trách. Công tác điều hành ngân sách bảo đảm chặt chẽ, đúng mục đích, tiết kiệm, hiệu quả; ưu tiên nguồn vốn cho các nhiệm vụ trọng tâm của địa phương như đầu tư cơ sở hạ tầng, an sinh xã hội, quốc phòng – an ninh.

5.2. Khó khăn, hạn chế, vướng mắc

Sau sáp nhập, khối lượng công việc tăng, gây áp lực trong công tác lập, quản lý và báo cáo ngân sách.

Còn nhiều nhiệm vụ chi phát sinh ngoài dự toán làm ảnh hưởng đến cân đối ngân sách.

Cơ cấu dân số, địa bàn quản lý, khối lượng công việc tăng nhưng định mức phân bổ ngân sách chưa được điều chỉnh tương ứng.

Một số khoản chi có tính đặc thù địa phương (hỗ trợ hoạt động, phụ cấp, công tác phí, v.v.) chưa được bố trí hợp lý sau khi sáp nhập.

Chuyển đổi mã số đơn vị sử dụng ngân sách, tài khoản, chứng từ kế toán... mất nhiều thời gian và dễ xảy ra sai sót.

5.3. Nguyên nhân

Cơ chế, chính sách, định mức chi ngân sách chậm được điều chỉnh cho phù hợp với mô hình mới sau sáp nhập; chưa có hướng dẫn cụ thể về việc hợp

nhất và phân bổ nguồn lực tài chính.

Quá trình sáp nhập diễn ra trong thời gian ngắn, trong khi khối lượng công việc về tài chính – kế toán, bàn giao tài sản, quyết toán ngân sách của các đơn vị cũ rất lớn.

Do thực hiện mô hình chính quyền 02 cấp và sáp nhập của 03 xã về 01 xã nên tình hình thực hiện dự toán còn khó khăn....

Công tác phối hợp giữa các phòng, ban chuyên môn và đơn vị sử dụng ngân sách chưa chặt chẽ, nhất là trong khâu rà soát, tổng hợp số liệu sau sáp nhập.

6. Đề xuất, kiến nghị

Điều chỉnh định mức phân bổ chi ngân sách phù hợp với quy mô, đặc thù và khối lượng công việc thực tế.

Tăng cường phối hợp giữa cơ quan Tài chính, Kho bạc nhà nước và các đơn vị thụ hưởng trong xử lý tồn đọng, quyết toán và chuyển giao nguồn.

Trên đây là báo cáo kết quả thực hiện phân bổ, giao dự toán ngân sách năm 2025 của xã sau sắp xếp theo Kế hoạch khảo sát của Ban Kinh tế - Ngân sách HĐND tỉnh./.

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu: VT (ut).

CHỦ TỊCH



Nguyễn Trung Đình



Phụ lục
CÁC MỤC TIÊU ĐẾN NGÀY 16 THÁNG 10 NĂM 2025

Đơn vị tính: đồng

TT	Nội dung	Chuyển nguồn năm 2024 sang năm 2025	Dự toán giao đầu năm 2025 (hoặc bổ sung trong năm)	Số rút dự toán tại KBNN đến ngày 16/10/2025	Số Thông báo của Sở Tài chính
A	B	I	2	3	7
1	Mục tiêu khác		101.226.592.000	101.226.592.000	
1.1	Giao dự toán chi sự nghiệp giáo dục-đào tạo và dạy nghề năm 2025 cho các xã		79.984.110.000	79.984.110.000	TB số 59/TB- STC- ngày 23/07/2025
1.2	Bổ sung KP nâng cấp, cải tạo, sửa chữa trụ sở, trung tâm phục vụ hành chính công, mua sắm trang thiết bị, phương tiện làm việc cho UBND xã		2.013.400.000	2.013.400.000	TB số 129/TB- STC- ngày 29/07/2025
1.3	Bổ sung kinh phí Đại hội Đảng, nhiệm kỳ 2025-2030		896.010.000	896.010.000	TB số 238/TB- STC-ngày 07/08/2025
1.4	Bổ sung kinh phí thực hiện các chính sách an sinh xã hội 06 tháng cuối năm 2025		13.587.000.000	13.587.000.000	TB số 337/TB- STC-ngày 18/08/2025
1.5	Tạm cấp kinh phí người có công		1.250.000.000	1.250.000.000	CV 1410/SNV- VP ngày 20/8/2025)
1.6	Hỗ trợ kinh phí mua sắm trang thiết bị cho Trung tâm Phục vụ hành chính công các xã, phường		60.000.000	60.000.000	TB số 559/TB- STC-ngày 05/9/2025
1.7	BS kinh phí đảm bảo nhiệm vụ cho cấp huyện về xã		2.323.000.000	2.323.000.000	TB số 644/TB- STC-ngày 18/9/2025
1.8	BS kinh phí Đại hội MTTQ nhiệm kỳ 2025-2030		125.010.000	125.010.000	TB số 677/TB- STC-ngày 22/9/2025
1.9	BS kinh phí nghỉ chế độ 154/2025/NĐ-CP		456.062.000	456.062.000	TB số 938/TB- STC-ngày 13/10/2025
1.10	BS kinh phí nghỉ CB,CC, NLD làm việc tạ xã sau sáp nhập		532.000.000	532.000.000	TB số 958/TB- STC-ngày 15/10/2025

Ghi chú: Chi tiết nội dung theo từng thông báo của sở Tài chính