

THUYẾT MINH

Quyết toán thu ngân sách nhà nước trên địa bàn; quyết toán thu, chi ngân sách địa phương năm 2025

Căn cứ Luật Tổ chức chính quyền địa phương ngày 16 tháng 6 năm 2025;

Căn cứ Luật Ngân sách nhà nước số 89/2025/QH15;

Căn cứ Nghị quyết số 15/NQ-HĐND ngày 04 tháng 8 năm 2025 của HĐND phường Thạch Khôi Về dự toán thu ngân sách nhà nước trên địa bàn; thu – chi ngân sách địa phương và phương án phân bổ ngân sách địa phương năm 2025 phường Thạch Khôi sau sắp xếp; Nghị quyết số 21/NQ-HĐND ngày 14 tháng 11 năm 2025 của Hội đồng nhân dân phường Thạch Khôi Về điều chỉnh dự toán thu ngân sách nhà nước trên địa bàn; thu, chi ngân sách địa phương và phân bổ ngân sách địa phương năm 2025 phường Thạch Khôi sau sắp xếp;

Căn cứ Quyết định số 565/QĐ-UBND ngày 08 tháng 8 năm 2025 của Ủy ban nhân dân phường Thạch Khôi Về việc giao dự toán thu ngân sách trên địa bàn; thu, chi ngân sách phường và phân bổ ngân sách phường năm 2025 sau sắp xếp; Quyết định số 1500/QĐ-UBND ngày 14 tháng 11 năm 2025 của UBND phường Thạch Khôi Về việc điều chỉnh dự toán thu, chi ngân sách phường và phân bổ ngân sách phường năm 2025 sau sắp xếp;

Kết quả thu ngân sách nhà nước trên địa bàn; thu, chi ngân sách địa phương năm 2025 cụ thể như sau:

I. Kết quả thu ngân sách nhà nước trên địa bàn; thu, chi ngân sách địa phương năm 2025.

1. Thu ngân sách nhà nước trên địa bàn.

Căn cứ Nghị quyết số 14/2025/NQ-HĐND ngày 25/7/2025 của Hội đồng nhân dân thành phố Ban hành Quy định phân cấp nguồn thu, nhiệm vụ chi và tỷ lệ phần trăm (%) phân chia các khoản thu giữa ngân sách các cấp chính quyền địa phương thành phố Hải Phòng; sửa đổi, bổ sung quy định các nguyên tắc, tiêu chí và định mức phân bổ dự toán chi thường xuyên và vốn đầu tư công ngân sách địa phương năm 2025, sau khi sắp xếp đơn vị hành chính các cấp và thực hiện chính quyền địa phương 02 cấp, dự toán thu ngân sách nhà nước năm 2025 của phường Thạch Khôi được UBND thành phố và HĐND phường giao trên cơ sở hợp nhất

dự toán thu ngân sách của 3 phường, xã cũ Thạch Khôi, Liên Hồng và Gia Xuyên trước khi sáp nhập là 79.187 triệu đồng, bao gồm các khoản thu: thu ngoài quốc doanh (của các cá nhân, hộ kinh doanh trên địa bàn); thuế sử dụng đất phi nông nghiệp; thuế thu nhập cá nhân; phí, lệ phí; thu tiền sử dụng đất; thu từ quỹ đất công ích, hoa lợi công sản khác; thu khác ngân sách.

Từ 01/7/2025, sau khi thực hiện mô hình chính quyền địa phương 02 cấp, việc hạch toán các khoản thu ngân sách nhà nước được gắn với mã địa bàn nên có một số khoản thu tuy không thuộc phân cấp nguồn thu của ngân sách địa phương vẫn được tính vào thu ngân sách nhà nước trên địa bàn. Sự thay đổi này góp phần phản ánh rõ hơn quy mô kinh tế của địa phương nói chung, quy mô thu ngân sách nhà nước trên địa bàn nói riêng.

Tổng thu ngân sách nhà nước năm 2025 trên địa bàn đạt **1.798.954.846.548 đồng**, trong đó:

- Thu nội địa: 1.577.251.469.830 đồng, đạt 1.992% dự toán Hội đồng nhân dân phường giao

- Thu các khoản huy động, đóng góp: 145.605.000 đồng

- Thu kết dư năm trước: 5.657.178.819 đồng

- Thu chuyển nguồn từ năm trước chuyển sang: 50.202.152.648 đồng

- Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên: 165.440.352.403 đồng

- Thu từ ngân sách cấp dưới nộp lên: 258.087.848 đồng (Phần nộp trả của phường về ngân sách thành phố)

2. Thu ngân sách địa phương

Tổng thu ngân sách địa phương: 285.287.318.111 đồng. Bao gồm:

2.1. Thu ngân sách địa phương được hưởng theo phân cấp: 63.987.634.241 đồng, bằng 323% dự toán Hội đồng nhân dân phường giao với 5/6 chỉ tiêu vượt dự toán được giao, trong đó:

- *Thu ngoài quốc doanh: 2.351.418.518 đồng, bằng 224% dự toán.*

- *Thuế thu nhập cá nhân: 6.872.312.329 đồng, bằng 1.128% dự toán.*

- *Phí, lệ phí: 589.592.000 đồng, bằng 1.404% dự toán.*

- *Thu tiền sử dụng đất: 52.866.989.066 đồng, bằng 298% dự toán.*

- *Thu từ quỹ đất công ích, hoa lợi công sản khác: 167.304.100 đồng, bằng 46% dự toán.*

- *Thu khác ngân sách: 994.412.728 đồng, bằng 9.944% dự toán.*

2.2. Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên: 165.440.352.403 đồng, trong đó:

- Thu bổ sung cân đối ngân sách: 131.281.000.000 đồng.

- Thu bổ sung có mục tiêu: 34.159.352.403 đồng.

2.3. Thu kết dư: 5.657.178.819 đồng.

2.4. Thu chuyển nguồn từ năm trước chuyển sang: 50.202.152.648 đồng.

3. Chi ngân sách địa phương

Tổng chi ngân sách địa phương: 284.728.396.946 đồng, bằng 188% dự toán HĐND phường giao. Bao gồm:

3.1. Chi đầu tư phát triển: 39.866.504.944 đồng

3.1. Chi thường xuyên: 161.902.567.805 đồng, trong đó:

- Chi sự nghiệp giáo dục: 91.140.678.676 đồng

- Chi sự nghiệp quốc phòng: 995.575.850 đồng

- Chi sự nghiệp an ninh trật tự: 1.536.873.869 đồng

- Chi sự nghiệp y tế: 106.999.500 đồng

- Chi sự nghiệp văn hoá thông tin: 713.087.804 đồng

- Chi sự nghiệp phát thanh truyền thanh: 118.000.000 đồng

- Chi sự nghiệp thể dục thể thao: 217.000.000 đồng

- Chi sự nghiệp môi trường: 9.529.099.448 đồng

- Chi các hoạt động kinh tế: 378.572.385 đồng

- Chi hoạt động của cơ quan quản lý nhà nước, đảng, đoàn thể: 43.776.527.829 đồng

- Chi sự nghiệp bảo đảm xã hội: 13.390.152.444 đồng

3.2. Dự phòng ngân sách: 1.016.869.898 đồng, bằng 27% dự toán Hội đồng nhân dân phường giao. Nguồn dự phòng được sử dụng cho các nhiệm vụ cấp thiết chưa được bố trí trong dự toán đầu năm.

3.3. Chi chuyển nguồn sang năm sau: 81.684.366.451 đồng, trong đó:

3.4. Chi nộp trả ngân sách cấp trên: 258.087.848 đồng

4. Kết dư ngân sách địa phương: 558.921.165 đồng.

II. Đánh giá kết quả thực hiện nhiệm vụ ngân sách năm 2025

1. Công tác thu ngân sách

Đối với công tác thu ngân sách, Ủy ban nhân dân phường đã tích cực phối hợp với Thuế cơ sở 9 – Thành phố Hải Phòng theo dõi chặt chẽ diễn biến tình hình thu ngân sách, tăng cường công tác phân tích, dự báo, đánh giá các yếu tố

ảnh hưởng đến nguồn thu trên địa bàn nhằm xác định các nguồn thu tiềm năng, đề ra các giải pháp hiệu quả.

Năm 2025, ghi nhận sự mở rộng quy mô thu ngân sách nhà nước trên địa bàn phường kể từ khi thực hiện sáp nhập phường và thực hiện mô hình chính quyền địa phương 02 cấp.

2. Công tác điều hành chi ngân sách

Công tác điều hành chi ngân sách đã bám sát dự toán giao. Đối với các công việc phát sinh khi thực hiện chi đều được xem xét, duyệt bổ sung dự toán. Công tác điều hành chi ngân sách phường năm 2025 đảm bảo đúng luật, cơ bản đáp ứng được công việc điều hành chung của phường, thực hiện nghiêm chỉ đạo của thành phố và Sở Tài chính. Các chế độ chính sách tiền lương, an sinh xã hội được đảm bảo kịp thời, đầy đủ. Đối với các khoản chi phát sinh khi thay đổi chính sách, triển khai thực hiện các chính sách về tinh giản biên chế theo Nghị định số 178/2024/NĐ-CP ngày 31/12/2024 và Nghị định số 67/2025/NĐ-CP ngày 15/3/2025 của Chính phủ; Nghị định số 154/2025/NĐ-CP ngày 15/6/2025 của Chính phủ, Nghị định số 170/2025/NĐ-CP ngày 30/6/2025 của Chính phủ...và các khoản chi phát sinh khi vận hành chính quyền 2 cấp, Ủy ban nhân dân phường đã kịp thời báo cáo Sở Tài chính đề xuất bổ sung kinh phí để đảm bảo triển khai thực hiện các nhiệm vụ theo tiến độ.