

Số:146 /BC-UBND

Hải Phòng, ngày 18 tháng 6 năm 2026

BÁO CÁO
Về quyết toán thu ngân sách nhà nước trên địa bàn,
quyết toán thu, chi ngân sách địa phương năm 2025

Kính gửi: Hội đồng nhân dân thành phố

Căn cứ Luật Ngân sách nhà nước năm 2025;

Căn cứ Nghị định số 31/2017/NĐ-CP ngày 23/3/2017 của Chính phủ về Quy chế lập, thẩm tra, quyết định kế hoạch tài chính 05 năm địa phương, kế hoạch đầu tư công trung hạn 05 năm địa phương, kế hoạch tài chính - ngân sách nhà nước 03 năm địa phương, dự toán và phân bổ ngân sách địa phương, phê chuẩn quyết toán ngân sách địa phương hằng năm;

Căn cứ Nghị quyết số 47/NQ-HĐND ngày 25/7/2025 của Hội đồng nhân dân thành phố về 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 sau sắp xếp;

Căn cứ Nghị quyết số 64/NQ-HĐND ngày 13/11/2025 của Hội đồng nhân dân thành phố 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 sau sắp xếp;

Trên cơ sở số liệu quyết toán ngân sách năm 2025 đã được Kiểm toán Khu vực VI thực hiện kiểm toán, Ủy ban nhân dân thành phố báo cáo Hội đồng nhân dân thành phố về quyết toán thu ngân sách nhà nước trên địa bàn, quyết toán thu, chi ngân sách địa phương năm 2025, cụ thể như sau:

I. Số liệu quyết toán thu ngân sách nhà nước trên địa bàn, quyết toán thu, chi ngân sách địa phương năm 2025

1. Tổng thu ngân sách nhà nước:	242.902.180	triệu đồng
Trong đó:		
- Thu từ hoạt động xuất nhập khẩu:	86.559.440	triệu đồng
- Thu nội địa:	104.999.278	triệu đồng
2. Tổng thu ngân sách địa phương:	144.325.826	triệu đồng
<i>Tổng thu ngân sách địa phương loại trừ số tiết kiệm theo Nghị quyết của Chính phủ do cấp xã nộp ngân sách thành phố:</i>		
	144.277.843	triệu đồng

Bao gồm:		
- Thu ngân sách địa phương được hưởng theo phân cấp:	93.286.054	triệu đồng
<i>Thu ngân sách địa phương được hưởng theo phân cấp loại trừ số tiết kiệm theo Nghị quyết của Chính phủ do cấp xã nộp ngân sách thành phố:</i>		
- Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên:	93.238.071	triệu đồng
- Thu kết dư:	4.016.920	triệu đồng
- Thu viện trợ:	658.314	triệu đồng
- Thu chuyển nguồn từ năm trước chuyển sang:	3.533	triệu đồng
3. Tổng chi ngân sách địa phương:	46.361.005	triệu đồng
Bao gồm:		
- Chi đầu tư phát triển:	142.374.518	triệu đồng
- Chi thường xuyên:	37.590.139	triệu đồng
- Chi trả lãi, phí do chính quyền địa phương vay:	38.791.295	triệu đồng
- Chi bổ sung quỹ dự trữ tài chính:	50.374	triệu đồng
- Dự phòng ngân sách:	2.930	triệu đồng
- Chi từ nguồn huy động đóng góp của các cơ quan, tổ chức, cá nhân theo quy định của pháp luật:	1.431.730	triệu đồng
- Chi viện trợ:	198.398	triệu đồng
- Chi từ nguồn TW bổ sung có mục tiêu chi thường xuyên:	3.533	triệu đồng
- Chi từ nguồn TW bổ sung có mục tiêu chi thường xuyên:	1.177.464	triệu đồng
- Chi nộp trả ngân sách cấp trên:	389.430	triệu đồng
- Chi chuyển nguồn sang năm sau:	62.739.223	triệu đồng
4. Trả nợ gốc ngân sách địa phương:	109.398	triệu đồng
5. Vay ngân sách địa phương:	141.777	triệu đồng
6. Kết dư ngân sách địa phương:	1.935.704	triệu đồng
Bao gồm:		
- Kết dư ngân sách cấp thành phố:	1.736.566	triệu đồng
- Kết dư ngân sách cấp xã:	199.138	triệu đồng

II. Thuyết minh chi tiết quyết toán ngân sách địa phương

1. Về công tác chỉ đạo, điều hành

Năm 2025, công tác thu chi ngân sách của thành phố bị ảnh hưởng, tác động bởi nhiều yếu tố khách quan:

- Bối cảnh tình hình kinh tế, chính trị thế giới và khu vực tiếp tục diễn biến phức tạp, khó lường. Từ tháng 8/2025, Hoa Kỳ áp đặt thêm thuế nhập khẩu 20%

đối với hàng hóa từ Việt Nam, ảnh hưởng trực tiếp tới tiến độ thu ngân sách của thành phố Hải Phòng, đặc biệt đối với các loại thuế, phí hàng hóa xuất khẩu vào thị trường Hoa Kỳ.

- Đầu năm 2025, thực hiện việc sắp xếp tổ chức bộ máy của hệ thống chính trị, Chính phủ đã ban hành Nghị định số 178/2024/NĐ-CP ngày 30/12/2024 ; Nghị định số 67/2025/NĐ-CP ngày 15/3/2025 của Chính phủ, theo đó quy định chế độ, chính sách đối với các đối tượng chịu sự ảnh hưởng khi thực hiện sắp xếp tổ chức bộ máy của hệ thống chính trị. Do đó, thành phố cần bố trí thêm nguồn lực để thực hiện chính sách trên.

- Từ ngày 01/7/2025, thực hiện các Nghị quyết của Quốc hội về việc sắp xếp đơn vị hành chính cấp tỉnh và vận hành chính quyền địa phương hai cấp, thành phố Hải Phòng sau sáp nhập được thành lập và vận hành theo mô hình chính quyền địa phương hai cấp. Việc điều hành mô hình mới dẫn tới việc thay đổi trong tỷ lệ điều tiết thu ngân sách, đồng thời phát sinh nhiều khó khăn, vướng mắc trong thời điểm ban đầu mô hình chính quyền mới đi vào hoạt động.

Những tác động trên cùng với các biến động khác khiến cho việc điều hành ngân sách thành phố để hoàn thành dự toán Hội đồng nhân dân thành phố giao gặp nhiều khó khăn. Tuy nhiên, dưới sự chỉ đạo quyết liệt của Thành ủy và Hội đồng nhân dân, Ủy ban nhân dân thành phố đã tập trung các nguồn lực, triển khai đồng bộ các giải pháp tài chính - ngân sách nhà nước nhằm thúc đẩy phát triển kinh tế - xã hội, tạo điều kiện thuận lợi phát triển sản xuất, kinh doanh, thúc đẩy tăng trưởng, bảo đảm quốc phòng, an ninh và trật tự, an toàn xã hội, cụ thể:

+ Trên cơ sở ý kiến của Ban Thường vụ Thành ủy, về dự toán thu ngân sách nhà nước; thu, chi ngân sách địa phương năm 2025; Ủy ban nhân dân thành phố đã tiếp thu, tham mưu cho Hội đồng nhân dân thành phố Nghị quyết số 47/NQ-HĐND ngày 25/7/2025 về 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 sau sắp xếp.

+ Ngay sau khi thực hiện hợp nhất thành phố Hải Phòng và tỉnh Hải Dương, Ủy ban nhân dân thành phố đã tham mưu cho Hội đồng nhân dân thành phố ban hành Nghị quyết số 14/2025/NQ-HĐND ngày 25/7/2025 về 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 hai cấp. Đây là căn cứ quan trọng để làm cơ sở thực hiện dự toán thu, chi ngân sách năm 2025 được Trung ương và Hội đồng nhân dân thành phố giao.

+ Căn cứ tình hình thu, chi ngân sách 6 tháng đầu năm 2025 của 02 địa phương trước sáp nhập, Ủy ban nhân dân thành phố đã chỉ đạo cơ quan chuyên môn thực hiện rà soát, đánh giá tiến độ, khả năng hoàn thành dự toán thu, chi ngân

sách năm 2025. Trên cơ sở số liệu rà soát, Ủy ban nhân dân thành phố đã báo cáo Thường trực Thành ủy, tham mưu cho Hội đồng nhân dân thành phố Nghị quyết số 64/NQ-HĐND ngày 13/11/2025 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 thành phố Hải Phòng sau sắp xếp.

Công tác điều hành tài chính - ngân sách đã quán triệt nghiêm túc chủ trương thắt chặt chi tiêu công, cơ cấu lại ngân sách, các chính sách bảo đảm an sinh xã hội, quốc phòng, an ninh được triển khai thực hiện đầy đủ, kịp thời.

2. Quyết toán thu ngân sách nhà nước

Tổng thu ngân sách nhà nước trên địa bàn năm 2025 thực hiện 242.902.180 triệu đồng, đạt 166,8% dự toán Hội đồng nhân dân thành phố giao và bằng 128,1% so với cùng kỳ năm 2024. Trong đó:

- Thu từ hoạt động xuất nhập khẩu thực hiện 86.559.440 triệu đồng, đạt 130% dự toán Hội đồng nhân dân thành phố giao và bằng 120,5% so với cùng kỳ.
- Thu nội địa thực hiện 104.999.278 triệu đồng, đạt 140,6% dự toán Hội đồng nhân dân thành phố giao và bằng 137,3% so với cùng kỳ. Trong đó, thu tiền sử dụng đất thực hiện 41.435.669 triệu đồng, đạt 157,2% dự toán Hội đồng nhân dân thành phố giao và bằng 172,9% so với cùng kỳ.

2.1. So với dự toán Trung ương và Hội đồng nhân dân thành phố giao

- Có 15/19 chỉ tiêu hoàn thành và vượt dự toán gồm: (1) Khu vực doanh nghiệp nhà nước (DNNN) trung ương đạt 107,3%; (2) Khu vực DNNN địa phương đạt 122,1%; (3) Khu vực đầu tư nước ngoài đạt 130,8%; (4) Khu vực ngoài quốc doanh đạt 164,9%; (5) Thuế thu nhập cá nhân đạt 145,7%; (6) Lệ phí trước bạ đạt 168,3%; (7) Phí, lệ phí đạt 123,1%; (8) Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp đạt 118,3%; (9) Thu tiền sử dụng đất đạt 157,2%; (10) Thu từ hoạt động xổ số đạt 139,8%; (11) Thu tiền cấp quyền khai thác khoáng sản đạt 116,1%; (12) Thu tiền sử dụng khu vực biển đạt 146%; (13) Thu khác ngân sách đạt 202,8%; (14) Thu quỹ đất công ích, hoa lợi công sản khác đạt 229,9%; (15) Thu cổ tức và lợi nhuận sau thuế đạt 411,8%.

- Có 4/19 chỉ tiêu không hoàn thành dự toán: (1) Thuế bảo vệ môi trường đạt 49%; (2) Thuế sử dụng đất nông nghiệp đạt 83,6%; (3) Thu tiền cho thuê đất đạt 70%; (4) Thu tiền bán nhà đạt 6,1%.

2.2. So với cùng kỳ

- Có 12/19 chỉ tiêu tăng so với cùng kỳ là: (1) Khu vực DNNN địa phương tăng 16,3%; (2) Khu vực đầu tư nước ngoài tăng 26,6%; (3) Khu vực ngoài quốc doanh tăng 66,3%; (4) Thuế thu nhập cá nhân tăng 34,7%; (5) Lệ phí trước bạ tăng 30,4%; (6) Phí, lệ phí tăng 18,1%; (7) Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp tăng 3,5%; (8) Thu tiền sử dụng đất tăng 72,9%; (9) Thu từ hoạt động xổ số tăng 25,4%;

(10) Thu tiền sử dụng khu vực biển tăng 25,5%; (11) Thu khác ngân sách tăng 24%; (12) Thu cổ tức và lợi nhuận sau thuế tăng 198,2%.

- Có 7/19 chỉ tiêu giảm so với cùng kỳ là: (1) Khu vực DNNN trung ương giảm 6,5%; (2) Thuế bảo vệ môi trường giảm 9,8%; (3) Thuế sử dụng đất nông nghiệp giảm 85,3%; (4) Thu tiền cho thuê đất giảm 68,9%; (5) Thu tiền bán nhà thuộc sở hữu nhà nước giảm 98,1%; (6) Thu tiền cấp quyền khai thác khoáng sản giảm 17,7%; (7) Thu quỹ đất công ích, hoa lợi công sản khác giảm 6%.

2.3. Chi tiết các khu vực và sắc thuế như sau

(1) Thu từ khu vực DNNN trung ương: thực hiện năm 2025 là 2.088.316 triệu đồng, đạt 107,3% dự toán Hội đồng nhân dân thành phố giao, bằng 93,5% so với cùng kỳ, nguyên nhân do một số doanh nghiệp phát sinh khoản nộp lớn trong năm 2024 nhưng không còn phát sinh trong năm 2025, làm giảm nguồn thu ngân sách ở khu vực này.

(2) Thu từ khu vực DNNN địa phương: thực hiện năm 2025 là 1.331.393 triệu đồng, đạt 122,1% dự toán Hội đồng nhân dân thành phố giao, bằng 116,3% so với cùng kỳ. Số thu tăng chủ yếu đến từ hiệu quả hoạt động sản xuất kinh doanh và khả năng sinh lời của một số doanh nghiệp trọng điểm trên địa bàn, trong đó Công ty cổ phần cơ điện Trần Phú tăng 126.911 triệu đồng; Công ty TNHH Thuốc lá Hải Phòng tăng 61.475 triệu đồng; Công ty cổ phần đầu tư và xây dựng số 18 tăng 25.469 triệu đồng.

(3) Thu từ khu vực doanh nghiệp có vốn đầu tư nước ngoài: thực hiện năm 2025 là 17.527.918 triệu đồng, đạt 130,8% dự toán Hội đồng nhân dân thành phố giao, bằng 126,6% so với cùng kỳ, chủ yếu do:

- Nhiều doanh nghiệp có vốn đầu tư nước ngoài duy trì hoạt động sản xuất kinh doanh hiệu quả, qua đó làm tăng đáng kể số nộp ngân sách như: Công ty TNHH Ford Việt Nam tăng 1.251.515 triệu đồng; Công ty TNHH Hyundai Kefico Việt Nam tăng 175.565 triệu đồng; Công ty TNHH May Tinh Lợi tăng 168.957 triệu đồng; Công ty TNHH Công nghiệp Brother Việt Nam tăng 149.475 triệu đồng; Công ty cổ phần cáp điện và hệ thống LS-Vina tăng 117.842 triệu đồng.

- Phát sinh các khoản thu đột biến từ hoạt động chuyển nhượng vốn của Công ty TNHH Điện tử Poyun Việt Nam tăng 361.635 triệu đồng, Công ty TNHH Federal - Mogul (Việt Nam) tăng 117.198 triệu đồng.

(4) Thu từ khu vực ngoài quốc doanh: thực hiện năm 2025 là 19.785.931 triệu đồng, đạt 164,9% dự toán Hội đồng nhân dân thành phố giao, bằng 166,3% so với cùng kỳ. Kết quả thu tăng cao so với dự toán và cùng kỳ chủ yếu do các doanh nghiệp thuộc Dự án Vũ Yên năm 2025 đã nộp tăng 4.122.379 triệu đồng so với năm 2024.

(5) Thuế thu nhập cá nhân: thực hiện năm 2025 là 7.855.652 triệu đồng, đạt 145,7% dự toán Hội đồng nhân dân thành phố giao, bằng 134,7% so với cùng kỳ,

do một số doanh nghiệp có số nộp thuế thu nhập cá nhân từ tiền lương, tiền công tăng cao như: Công ty cổ phần sản xuất và kinh doanh VinFast tăng 263.167 triệu đồng; Công ty TNHH LG Innotek Việt Nam Hải Phòng tăng 39.686 triệu đồng; Công ty cổ phần Vinhomes tăng 34.347 triệu đồng.

(6) Thuế bảo vệ môi trường: thực hiện năm 2025 là 2.582.757 triệu đồng, đạt 49% dự toán Hội đồng nhân dân thành phố giao, bằng 90,2% so với cùng kỳ. Kết quả thu không đạt dự toán và giảm so với cùng kỳ đến từ việc tiếp tục thực hiện chính sách giảm thuế bảo vệ môi trường đối với xăng, dầu, mỡ nhờn theo Nghị quyết số 60/2024/UBTVQH15 ngày 24/12/2024 của Ủy ban Thường vụ Quốc hội.

(7) Lệ phí trước bạ: thực hiện năm 2025 là 2.591.530 triệu đồng, đạt 168,3% dự toán Hội đồng nhân dân thành phố giao, bằng 130,4% so với cùng kỳ, chủ yếu là do lệ phí trước bạ nhà đất và phương tiện tăng cao.

(8) Phí, lệ phí: thực hiện năm 2025 là 3.084.683 triệu đồng, đạt 123,1% dự toán Hội đồng nhân dân thành phố giao, bằng 118,1% so với cùng kỳ. Trong đó, phí sử dụng công trình, tiện ích trong khu vực cửa khẩu cảng biển thực hiện 1.502.012 triệu đồng, đạt 111,3% dự toán Hội đồng nhân dân thành phố giao và bằng 108,7% so với cùng kỳ.

(9) Thuế sử dụng đất nông nghiệp: thực hiện năm 2025 là 84 triệu đồng, đạt 83,6% dự toán Hội đồng nhân dân thành phố giao, bằng 14,7% so với cùng kỳ do chưa thu hồi được khoản nợ liên quan đến Ban Quản lý rừng Chí Linh.

(10) Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp: thực hiện năm 2025 là 274.429 triệu đồng, đạt 118,3% dự toán Hội đồng nhân dân thành phố giao, bằng 103,5% so với cùng kỳ.

(11) Tiền thuê đất: thực hiện năm 2025 là 1.932.145 triệu đồng, đạt 70% dự toán Hội đồng nhân dân thành phố giao, bằng 31,1% so với cùng kỳ. Nguyên nhân không hoàn thành dự toán năm 2025 và giảm so với cùng kỳ, chủ yếu là do năm 2025 không phát sinh các khoản thu tiền thuê đất một lần từ các dự án lớn trên địa bàn, trong khi đó năm 2024 đã thu được tiền thuê đất một lần của một số dự án lớn.

(12) Thu tiền sử dụng đất: thực hiện năm 2025 là 41.435.669 triệu đồng, đạt 157,2% dự toán Hội đồng nhân dân thành phố giao, bằng 172,9% so với cùng kỳ. Trong đó, nhiều dự án lớn đã hoàn thành nghĩa vụ tài chính với số thu ngân sách cao như Dự án khu đô thị và dịch vụ Trảng Cát của Công ty TNHH MTV phát triển đô thị Trảng Cát nộp 6.854.090 triệu đồng; Dự án khu đô thị mới quận Dương Kinh và huyện Kiến Thụy của Công ty cổ phần Vinhomes nộp 4.906.006 triệu đồng; Dự án Khu nhà ở khu vực trung tâm phường Phạm Ngũ Lão của Công ty cổ phần đầu tư bất động sản sứ Hải Dương nộp 2.292.200 triệu đồng; Dự án khu đô thị mới phía Nam thành phố Hải Dương của Công ty cổ phần đầu tư bất

động sản Thành Đông nộp 2.199.300 triệu đồng.

(13) Thu tiền bán nhà thuộc sở hữu nhà nước: thực hiện năm 2025 là 3.060 triệu đồng, đạt 6,1% dự toán Hội đồng nhân dân thành phố giao, bằng 1,9% so với cùng kỳ. Nguyên nhân không hoàn thành dự toán năm 2025 và giảm so với cùng kỳ, chủ yếu là do từ ngày 01/01/2025, theo quy định tại điểm b khoản 3 Điều 5 Luật số 56/2024/QH15, không tiếp tục thực hiện bán tài sản công là đất, tài sản gắn liền với đất, dẫn đến giảm phát sinh khoản thu này.

(14) Thu từ hoạt động xổ số: thực hiện năm 2025 là 135.573 triệu đồng, đạt 139,8% dự toán Hội đồng nhân dân thành phố giao, bằng 125,4% so với cùng kỳ.

(15) Thu tiền cấp quyền khai thác khoáng sản, tài nguyên nước: thực hiện năm 2025 là 145.077 triệu đồng, đạt 116,1% dự toán Hội đồng nhân dân thành phố giao, bằng 82,3% so với cùng kỳ.

(16) Thu tiền sử dụng khu vực biển: thực hiện năm 2025 là 8.760 triệu đồng, đạt 146% dự toán Hội đồng nhân dân thành phố giao, bằng 125,5% so với cùng kỳ.

(17) Thu khác ngân sách: thực hiện năm 2025 là 3.430.780 triệu đồng, đạt 202,8% dự toán Hội đồng nhân dân thành phố giao, bằng 124% so với cùng kỳ, đến từ việc tăng thu từ xử phạt vi phạm hành chính trong lĩnh vực an toàn giao thông, tiền chậm nộp của các dự án sử dụng đất, tiền bảo vệ đất trồng lúa và một số khoản thu khác theo quy định.

(18) Thu từ quỹ đất công ích, hoa lợi công sản khác: thực hiện năm 2025 là 167.846 triệu đồng, đạt 229,9% dự toán Hội đồng nhân dân thành phố giao, bằng 94% so với cùng kỳ do thu bồi thường khi nhà nước thu hồi đất công thấp hơn so với cùng kỳ.

(19) Thu cổ tức, lợi nhuận được chia và lợi nhuận sau thuế: thực hiện năm 2025 là 617.673 triệu đồng, đạt 411,8% dự toán Hội đồng nhân dân thành phố giao, bằng 298,2% so với cùng kỳ. Kết quả thu tăng cao so với dự toán và cùng kỳ chủ yếu do phát sinh khoản thu hồi vốn nhà nước sau cổ phần hóa của Công ty TNHH MTV khu công nghiệp Lai Vu 334.729 triệu đồng.

3. Chi ngân sách địa phương

Tổng chi ngân sách địa phương thực hiện 142.374.518 triệu đồng, đạt 198,8% dự toán Hội đồng nhân dân thành phố giao. Nếu loại trừ chi chuyển nguồn số tiền 62.739.223 triệu đồng, thì tổng chi ngân sách địa phương thực hiện 79.635.294 triệu đồng, đạt 111,2% dự toán Hội đồng nhân dân thành phố giao, trong đó:

3.1. Chi đầu tư phát triển: thực hiện 37.590.139 triệu đồng, đạt 106,2% dự toán Hội đồng nhân dân thành phố giao. Chi đầu tư phát triển cao hơn so với dự toán Hội đồng nhân dân thành phố giao do trong năm 2025, các nhiệm vụ chi đầu

tư phát triển của thành phố được bổ sung từ các nguồn lực khác, cụ thể:

- + Từ nguồn năm trước chuyển sang: 11.369.280 triệu đồng.
- + Từ nguồn tăng thu, tiết kiệm chi ngân sách cấp thành phố năm 2024: 5.434.493 triệu đồng.

Năm 2025, chi đầu tư phát triển tiếp tục tập trung cho một số dự án lớn quan trọng, cấp bách của thành phố như: Dự án đầu tư xây dựng tuyến đường bộ ven biển đoạn qua địa bàn thành phố Hải Phòng và 09 km trên địa bàn tỉnh Thái Bình theo hình thức đối tác công tư; Dự án đầu tư xây dựng đường vành đai 2 đoạn tuyến Tân Vũ - Hưng Đạo - Đường Bùi Viện; Dự án đầu tư xây dựng cầu Nguyễn Trãi và chỉnh trang đô thị vùng phụ cận (Dự án thành phần 1); Dự án đầu tư xây dựng nút giao liên thông kết nối quốc lộ 17B với quốc lộ 5, đường sắt Hà Nội - Hải Phòng, tỉnh Hải Dương; Dự án đầu tư xây dựng tuyến đường từ Đường tỉnh 354 huyện Tiên Lãng đến Quốc lộ 10 huyện Vĩnh Bảo.

Tỷ lệ giải ngân vốn đầu tư năm 2025 đạt 109,5% kế hoạch vốn Thủ tướng Chính phủ giao, đạt 97,1% so với kế hoạch vốn Hội đồng nhân dân thành phố giao.

** Một số khó khăn, vướng mắc ảnh hưởng đến giải ngân vốn đầu tư công:*

- Còn vướng mắc trong công tác giải phóng mặt bằng do nhân dân chưa đồng thuận về giá hỗ trợ, bồi thường đất nông nghiệp; một số dự án có phương án bồi thường, giải phóng mặt bằng giảm so với giá trị giải phóng mặt bằng trong tổng mức đầu tư.

- Vướng mắc giải ngân vốn ODA: Dự án Phát triển tổng hợp các đô thị động lực thành phố Hải Dương do Ban quản lý dự án đầu tư Tây Hải Phòng làm Chủ đầu tư: Dự án đã được Ngân hàng Thế giới có thư chấp thuận cắt giảm khối lượng thi công do một số nguyên nhân khách quan, gia hạn Hiệp định vay vốn đến 31/12/2026. Thành phố đã có Văn bản số 2480/UBND-TC ngày 29/9/2025 gửi Bộ Tài chính đề nghị xem xét điều chỉnh giảm vốn ODA cấp phát và vay lại giao cho Dự án năm 2025 với số tiền là 60 tỷ đồng nhưng không được Bộ Tài chính chấp thuận.

- Công tác khảo sát, nghiên cứu để lập dự án, thiết kế có nơi, có lúc còn chưa đầy đủ, chính xác, dẫn đến phải điều chỉnh dự án, thiết kế, thậm chí điều chỉnh nhiều lần, làm chậm thời gian thực hiện dự án và chậm thời gian giải ngân.

- Chất lượng của một số nhà thầu tư vấn, xây lắp còn chưa cao, chậm trong triển khai thực hiện các hợp đồng đã ký kết. Tiến độ thi công của một số nhà thầu chưa đáp ứng yêu cầu và thời gian thực hiện hợp đồng đã ký kết.

3.2. Chi thường xuyên: thực hiện 38.791.295 triệu đồng, đạt 117,7% dự toán Hội đồng nhân dân thành phố giao. Nguyên nhân chi thường xuyên tăng so với dự toán do trong năm 2025, thành phố bổ sung kinh phí để chi trả chế độ cho cán bộ, công chức, viên chức, người lao động và lực lượng vũ trang trong thực

hiện sắp xếp tổ chức bộ máy của hệ thống chính trị theo quy định tại các Nghị định số 178/2024/NĐ-CP ngày 31/12/2024; 67/2025/NĐ-CP ngày 15/3/2025 của Chính phủ; kinh phí bổ sung thu nhập tăng thêm cho cán bộ, công chức, viên chức theo cơ chế đặc thù tại Nghị quyết số 226/2025/QH15 ngày 27/6/2025 của Quốc hội về thí điểm một số cơ chế, chính sách đặc thù phát triển thành phố Hải Phòng và Nghị quyết số 29/2025/NQ-HĐND của Hội đồng nhân dân thành phố về mức chi thu nhập bình quân tăng thêm cho cán bộ, công chức, viên chức làm việc trong các cơ quan đảng, chính quyền, đoàn thể, các hội do Đảng, Nhà nước giao nhiệm vụ do thành phố Hải Phòng quản lý; kinh phí bố trí cho nhiệm vụ an sinh xã hội phát sinh do Trung ương tăng mức chuẩn trợ giúp xã hội.

Ngân sách thành phố bảo đảm đáp ứng đầy đủ, kịp thời các khoản chi thường xuyên theo dự toán được duyệt; giải quyết các chế độ, chính sách an sinh xã hội đối với người có công, gia đình chính sách, bảo hiểm y tế cho người cao tuổi, hộ nghèo, hộ cận nghèo, các đối tượng bảo trợ xã hội, kinh phí khám chữa bệnh cho trẻ em dưới 6 tuổi, các nhiệm vụ chi cho an ninh, quốc phòng.

3.3. Chi từ nguồn dự phòng ngân sách

Năm 2025, Hội đồng nhân dân thành phố giao dự toán nguồn dự phòng ngân sách số tiền 1.698.496 triệu đồng, trong đó dự phòng ngân sách cấp thành phố là 1.143.761 triệu đồng, dự phòng ngân sách cấp xã là 554.735 triệu đồng.

Đối với nguồn dự phòng ngân sách cấp thành phố, Ủy ban nhân dân thành phố đã ban hành các quyết định phân bổ kinh phí với tổng số tiền là 1.130.425 triệu đồng. Việc quản lý sử dụng nguồn dự phòng ngân sách theo đúng quy định của Luật Ngân sách Nhà nước, sử dụng cho các nhiệm vụ quan trọng, cấp bách, cần thiết của thành phố, trong đó: thực hiện các nhiệm vụ quan trọng về quốc phòng, an ninh số tiền 220.682 triệu đồng; kinh phí phục vụ các nhiệm vụ phát sinh khi thực hiện mô hình chính quyền địa phương hai cấp: 54.891 triệu đồng; kinh phí hỗ trợ học phí, hỗ trợ ôn thi tốt nghiệp và các nhiệm vụ giáo dục: 220.890 triệu đồng; kinh phí thực hiện các chính sách trợ giúp xã hội, số tiền 135.606 triệu đồng; kinh phí thực hiện các nhiệm vụ văn hóa, thể thao 86.801 triệu đồng...

3.4. Vay, trả nợ gốc ngân sách địa phương

- Dự nợ vay đầu năm 2025 của ngân sách địa phương: 1.652.004 triệu đồng, trong đó Dự nợ vay phát hành trái phiếu chính quyền địa phương: 0 đồng; Dự nợ vay lại vốn vay nước ngoài: 1.652.004 triệu đồng.

- Số vay trong năm: Năm 2025 ngân sách địa phương thực hiện vay tổng số tiền: 141.777 triệu đồng để thực hiện dự án Phát triển tổng hợp các đô thị động lực.

- Về tình hình chi trả các khoản vay đến hạn: Dự toán Hội đồng nhân dân thành phố giao đã bố trí số tiền 125.300 triệu đồng để chi trả các khoản vay. Trong năm 2025, thành phố đã chi trả nợ gốc thực tế các khoản vay đến hạn: 109.398 triệu đồng, cụ thể:

+ Dự án phát triển giao thông đô thị thành phố Hải Phòng: 19.084 triệu đồng.

+ Dự án thoát nước mưa, nước thải và quản lý chất thải rắn Hải Phòng, giai đoạn 1: 23.770 triệu đồng.

+ Dự án hiện đại hóa ngành lâm nghiệp và tăng cường tính chống chịu vùng ven biển (FMCR) thành phố Hải Phòng: 6.848 triệu đồng.

+ Dự án cấp nước sạch về vệ sinh nông thôn Đồng bằng Sông Hồng: 12.874 triệu đồng.

+ Dự án Năng lượng nông thôn ReII: 7.710 triệu đồng.

+ Dự án Phát triển tổng hợp các đô thị động lực: 36.971 triệu đồng.

+ Dự án Sửa chữa nâng cao an toàn đập: 2.141 triệu đồng.

- Dự nợ vay cuối năm 2025 của ngân sách địa phương là: 1.684.383 triệu đồng, trong đó: Dự nợ vay phát hành trái phiếu chính quyền địa phương là 0 đồng; dự nợ vay lại vốn vay nước ngoài là: 1.684.383 triệu đồng.

3.5. Sử dụng nguồn tăng thu, dự toán chi còn lại ngân sách cấp thành phố năm 2025

Trên cơ sở rà soát số liệu thu, chi ngân sách thành phố năm 2025 và ý kiến của Thường trực Thành ủy, Ủy ban nhân dân thành phố đã quyết định sử dụng nguồn tăng thu, dự toán chi còn lại ngân sách cấp thành phố năm 2025, số tiền 28.273.509 triệu đồng như sau:

(1) Bố trí kinh phí cho các dự án đầu tư công quan trọng của thành phố năm 2026: 15.313.117 triệu đồng

(2) Tạo nguồn cải cách tiền lương: 9.349.768 triệu đồng, trong đó:

(3) Bổ sung nguồn dự phòng ngân sách cấp thành phố năm 2026: 1.600.000 triệu đồng từ nguồn tăng thu ngân sách cấp thành phố năm 2025.

(4) Bổ sung quỹ dự trữ tài chính năm 2026: 2.930 triệu đồng từ nguồn tăng thu ngân sách cấp thành phố năm 2025.

(5) Bố trí kinh phí cho các nhiệm vụ an sinh xã hội: 1.793.349 triệu đồng từ nguồn tăng thu ngân sách cấp thành phố năm 2025.

(6) Bố trí kinh phí hỗ trợ sản xuất lúa: 214.345 triệu đồng từ nguồn tăng thu ngân sách cấp thành phố năm 2025.

3.6. Chi chuyển nguồn ngân sách địa phương

Trong năm 2025, chuyển nguồn ngân sách địa phương thực hiện là 62.739.223 triệu đồng, cụ thể:

STT	Nội dung	Năm trước (năm liền kề)	Năm báo cáo	Năm báo cáo so với năm liền kề	
				Số tuyệt đối	Số tương đối (%)
A	B	1	2	3	4
TỔNG CỘNG		46.361.003	62.739.223	16.378.221	135,33
1	Chi đầu tư phát triển thực hiện chuyển sang năm sau theo quy định của Luật đầu tư công.	11.421.711	13.329.737	1.908.026	116,71
2	Chi mua sắm hàng hóa, dịch vụ, sửa chữa, cải tạo, nâng cấp, mở rộng, xây dựng mới hạng mục công trình trong các dự án đã đầu tư xây dựng, đặt hàng, giao nhiệm vụ đã đầy đủ hồ sơ, đã ký hợp đồng hoặc đã hoàn thành đấu thầu theo quy định của pháp luật về đấu thầu trước ngày 31 tháng 12 năm thực hiện dự toán	157.832	27.387	(130.446)	17,35
3	Nguồn thực hiện chính sách tiền lương, phụ cấp, trợ cấp và các khoản tính theo tiền lương cơ sở, bảo trợ xã hội	21.821.518	18.599.097	(3.222.421)	85,23
4	Kinh phí được giao tự chủ của các đơn vị sự nghiệp công lập và các cơ quan nhà nước	154.829	97.017	(57.812)	62,66
5	Các khoản dự toán được Thủ tướng Chính phủ, Ủy ban nhân dân các cấp bổ sung sau ngày 30 tháng 9 năm thực hiện dự toán, trừ trường hợp đã hết nhiệm vụ chi	1.538.594	1.233.179	(305.416)	67,9
6	Chi khoa học, công nghệ, đổi mới sáng tạo và chuyển đổi số	37.388	44.614	7.226	100,6
7	Các khoản tăng thu so với dự toán, dự toán chi còn lại của cấp ngân sách được sử dụng theo quy định tại khoản 2 Điều 61 của Luật Ngân sách nhà nước, trường hợp phương án sử dụng đã được cấp có thẩm quyền quyết định sử dụng vào năm sau thì được chuyển nguồn sang năm sau để thực hiện	11.229.130	29.408.194	18.179.064	261,89

Chi chuyển nguồn ngân sách địa phương năm 2025 chiếm tỷ trọng lớn trong tổng chi ngân sách địa phương (44,1%), trong đó bao gồm một số nội dung lớn:

- Ngân sách cấp thành phố phát sinh số chuyển nguồn lớn từ nguồn tăng thu, dự toán chi còn lại, số tiền 28.273.509 triệu đồng, chiếm 46,9% trong tổng số chuyển nguồn.

- Nguồn cải cách tiền lương còn dư hết năm 2025 chuyển sang năm 2026 của thành phố là 18.599.097 triệu đồng, chiếm 29,6% trong tổng số chuyển nguồn.

Thực hiện các kiến nghị của Kiểm toán Nhà nước về báo cáo quyết toán ngân sách địa phương, Ủy ban nhân dân thành phố đã chỉ đạo các cơ quan chuyên môn tiếp tục rà soát, tổng hợp, phối hợp với Bộ Tài chính để xác định số liệu tạo nguồn sử dụng nguồn cải cách tiền lương hàng năm, đồng thời triển khai các biện pháp để tạo bổ sung nguồn cải cách tiền lương, để đảm bảo nguồn lực thực hiện các chính sách an sinh xã hội, chính sách tăng lương cơ sở, thu nhập tăng thêm cho cán bộ công chức trong cơ quan Đảng, chính quyền, đoàn thể, các hội do Nhà nước giao nhiệm vụ do thành phố Hải Phòng quản lý.

- Chi chuyển nguồn vốn đầu tư công là 13.329.737 triệu đồng, trong đó chi chuyển nguồn vốn đầu tư công ngân sách cấp thành phố là 12.944.326 triệu đồng, chi chuyển nguồn vốn đầu tư công ngân sách các xã, phường, đặc khu là 385.411 triệu đồng.

Số chuyển nguồn đầu tư công ngân sách cấp thành phố chủ yếu là số dư tạm ứng của các dự án đầu tư công đã giải ngân tại Kho bạc Nhà nước nhưng chưa hoàn thiện hồ sơ thủ tục quyết toán được tự động chuyển sang năm sau theo quy định của Luật Đầu tư công.

Một số dự án có số dư tạm ứng chuyển nguồn lớn là:

- Dự án đầu tư xây dựng đường vành đai 2 đoạn tuyến Tân Vũ - Hưng Đạo - Đường Bùi Viện: 1.981.176 triệu đồng.

- Dự án đầu tư xây dựng cầu Nguyễn Trãi và chỉnh trang đô thị vùng phụ cận: 678.329 triệu đồng.

- Dự án Đầu tư xây dựng Hạ tầng kỹ thuật Khu đô thị mới Bắc sông Cấm: 510.874 triệu đồng.

- Dự án bồi thường, hỗ trợ, giải phóng mặt bằng thuộc Dự án đầu tư xây dựng tuyến đường sắt Lào Cai - Hà Nội - Hải Phòng trên địa bàn các xã Kiến Thụy, Kiến Minh, Kiến Hải, thành phố Hải Phòng: 400.000 triệu đồng.

- Dự án xây dựng cầu vượt sông Thái Bình và đường dẫn thuộc tuyến đường vành đai I thành phố Hải Dương, đoạn từ đường tỉnh 391 đến đường tỉnh 390C: 353.622 triệu đồng.

- Dự án đầu tư xây dựng tuyến đường từ Khu đô thị Bắc sông Cấm tới đường Khu công nghiệp VSIP sang đảo Vũ Yên: 352.464 triệu đồng.

II. Quyết toán chi chương trình mục tiêu quốc gia

Trong năm 2025, thành phố tiếp tục triển khai 02 chương trình mục tiêu quốc gia là chương trình mục tiêu quốc gia nông thôn mới và chương trình mục tiêu quốc gia giảm nghèo bền vững.

1. Chương trình mục tiêu quốc gia xây dựng nông thôn mới

Quyết toán chi chương trình mục tiêu quốc gia xây dựng nông thôn mới

thực hiện năm 2025 là 4.677.163 triệu đồng, trong đó quyết toán chi đầu tư phát triển là 4.673.908 triệu đồng, quyết toán chi thường xuyên là 3.255 triệu đồng.

2. Chương trình mục tiêu quốc gia giảm nghèo bền vững

Quyết toán chi chương trình mục tiêu quốc gia giảm nghèo bền vững thực hiện năm 2025 là 1.949 triệu đồng từ nguồn chi thường xuyên.

III. Tình hình thực hiện, sắp xếp các quỹ tài chính nhà nước ngoài ngân sách

1. Số lượng quỹ tài chính nhà nước ngoài ngân sách trước khi sắp xếp, sáp nhập đơn vị hành chính

Trước khi hợp nhất, thành phố Hải Phòng và tỉnh Hải Dương có tổng cộng 28 quỹ, trong đó thành phố Hải Phòng có 15 quỹ, tỉnh Hải Dương có 13 quỹ, cụ thể:

- 12 quỹ có tính chất tương đồng, có cùng hệ thống pháp lý: (1) Quỹ khám chữa bệnh cho người nghèo; (2) Quỹ đền ơn đáp nghĩa; (3) Quỹ bảo trợ trẻ em; (4) Quỹ phòng, chống thiên tai; (5) Quỹ bảo vệ và phát triển rừng; (6) Quỹ phòng, chống tội phạm; (7) Quỹ hỗ trợ nông dân; (8) Quỹ hỗ trợ phụ nữ phát triển; (9) Quỹ đầu tư phát triển; (10) Quỹ bảo vệ môi trường; (11) Quỹ phát triển khoa học và công nghệ; (12) Quỹ hỗ trợ phát triển hợp tác xã.

- 04 quỹ không thành lập ở thành phố Hải Phòng hoặc tỉnh Hải Dương không xác định trong danh mục các quỹ tài chính ngoài ngân sách: (1) Quỹ phát triển đất tỉnh Hải Dương (*tại Hải Phòng không có quỹ này mà nhiệm vụ ứng vốn giải phóng mặt bằng đang giao cho Quỹ đầu tư phát triển thực hiện*); (2) Quỹ vì biển đảo Việt Nam; (3) Quỹ trợ vốn Công nhân viên chức lao động nghèo thành phố Hải Phòng (*tỉnh Hải Dương không có 02 Quỹ này*), (4) Quỹ vì người nghèo (*tỉnh Hải Dương không xác định quỹ thuộc danh mục quỹ tài chính nhà nước ngoài ngân sách*).

2. Tình hình thực hiện, sắp xếp các quỹ tài chính nhà nước ngoài ngân sách

Ngày 25/6/2025, Ủy ban nhân dân thành phố ban hành Công văn số 5391/VP-TCNS theo đó chấp thuận phương án định hướng sắp xếp các Quỹ tài chính nhà nước ngoài ngân sách cấp tỉnh sau khi hợp nhất thành phố Hải Phòng và tỉnh Hải Dương thành thành phố Hải Phòng, cụ thể:

- Giải thể Quỹ khám chữa bệnh cho người nghèo, Quỹ hỗ trợ phụ nữ phát triển.

- Hợp nhất 02 Quỹ của thành phố Hải Phòng và tỉnh Hải Dương: Quỹ đền ơn đáp nghĩa, Quỹ phòng, chống thiên tai, Quỹ bảo vệ và phát triển rừng, Quỹ phòng, chống tội phạm thành phố Hải Phòng, Quỹ hỗ trợ nông dân, Quỹ đầu tư phát triển Hải Phòng, Quỹ bảo vệ môi trường thành phố Hải Phòng, Quỹ phát triển khoa học và công nghệ, Quỹ hỗ trợ phát triển hợp tác xã.

- Tách nguồn tài chính của Quỹ bảo trợ trẻ em thành phố Hải Phòng từ

Trung tâm Công tác xã hội và Bảo trợ trẻ em Hoa Phượng, hợp nhất với nguồn tài chính của Quỹ Bảo trợ trẻ em tỉnh Hải Dương, thành Quỹ bảo trợ trẻ em thành phố Hải Phòng (sau hợp nhất), hoạt động độc lập, chịu sự quản lý của Sở Y tế, thực hiện hoạt động theo quy định của văn bản quy phạm pháp luật của Quỹ.

- Đổi tên Quỹ phát triển đất tỉnh Hải Dương thành Quỹ phát triển đất thành phố Hải Phòng (sau hợp nhất).

- Giữ nguyên mô hình hoặc sắp xếp theo hướng dẫn của cơ quan chủ quản của quỹ: Quỹ vì người nghèo, Quỹ vì biển đảo Việt Nam, Quỹ trợ vốn Công nhân viên chức lao động nghèo.

Trong năm 2025, đã có 06 quỹ hoàn thành quá trình sắp xếp, hợp nhất gồm: Quỹ đền ơn đáp nghĩa, Quỹ phòng chống thiên tai, Quỹ bảo vệ phát triển rừng, Quỹ bảo vệ môi trường thành phố Hải Phòng, Quỹ phát triển đất thành phố Hải Phòng, Quỹ đầu tư phát triển thành phố Hải Phòng.

Đối với các quỹ còn lại, các cơ quan chuyên môn của thành phố tiếp tục phối hợp với các quỹ để hoàn thiện phương án sắp xếp, trình các cấp có thẩm quyền phê duyệt.

3. Hỗ trợ ngân sách cho các quỹ

Thực hiện các Nghị quyết số 45/NQ-HĐND ngày 25/7/2025; 67/NQ-HĐND ngày 13/11/2025 về kế hoạch đầu tư công thành phố năm 2025, kinh phí đã cấp vốn điều lệ cho các Quỹ tài chính ngoài ngân sách số tiền 1.292.907 triệu đồng, cụ thể:

- Quỹ hỗ trợ nông dân: 25.000 triệu đồng.
- Quỹ đầu tư phát triển thành phố Hải Phòng: 737.907 triệu đồng.
- Quỹ phát triển đất thành phố Hải Phòng: 530.000 triệu đồng.

IV. Tình hình thực hiện kiến nghị kiểm toán

1. Tổng số kiến nghị kiểm toán niên độ năm 2023 và các năm trước chưa thực hiện theo Báo cáo gửi kèm các Văn bản: số 452b/KV VI-TH ngày 26/8/2024 (đối với tỉnh Hải Dương trước sắp xếp), số 319a/KV VI-TH ngày 21/6/2025 (đối với thành phố Hải Phòng trước sắp xếp) và số 640a/KV VI-TH ngày 10/11/2025 (đối với thành phố Hải Phòng sau sắp xếp) của Kiểm toán nhà nước khu vực VI là 535.588 triệu đồng. Tình hình thực hiện đến thời điểm hiện tại như sau:

- Số kiến nghị đã thực hiện hoàn thành là 118.928 triệu đồng;
- Số kiến nghị đang tiếp tục thực hiện là 144.867 triệu đồng;
- Số kiến nghị đang báo cáo KTNN không còn tính khả thi là 271.793 triệu đồng.

2. Tổng số kiến nghị tại các Báo cáo kiểm toán NSĐP và Báo cáo quyết toán NSĐP năm 2024 thành phố Hải Phòng và tỉnh Hải Dương (trước sáp nhập)

là 268.516 triệu đồng. Tình hình thực hiện đến thời điểm hiện tại như sau:

- Số kiến nghị đã thực hiện hoàn thành là 52.543 triệu đồng;
- Số kiến nghị đang tiếp tục thực hiện là 3.386 triệu đồng;
- Số kiến nghị đang báo cáo KTNN không còn tính khả thi khi thực hiện sắp xếp đơn vị hành chính các cấp và tổ chức chính quyền địa phương 02 cấp là 212.587 triệu đồng.

Trên đây là báo cáo quyết toán thu ngân sách nhà nước trên địa bàn, quyết toán thu, chi ngân sách địa phương năm 2025 thành phố Hải Phòng, Ủy ban nhân dân thành phố báo cáo Hội đồng nhân dân thành phố quyết định./.

Nơi nhận:

- Như trên;
- Bộ Tài chính;
- TTTU, TTHĐND TP;
- CT, các PCT UBND TP;
- Ban KTNS - HĐND TP;
- CVP UBND TP;
- Sở Tài chính;
- Phòng Tài chính;
- Lưu: VT, P.T.T.Hồng.

TM. ỦY BAN NHÂN DÂN
KT. CHỦ TỊCH
PHÓ CHỦ TỊCH



Trần Văn Quân