

关于 2021 年烟台市地方政府债务 还本付息情况的说明

一、2021 年地方政府债券还本付息情况

(一) 还本情况。2021 年, 全市地方政府债券到期还本金额 2018690 万元, 其中, 一般债券还本 1257230 万元, 专项债券还本 761460 万元。该部分债券还本拟通过发行 2021 年再融资债券资金偿还 1923890 万元, 通过地方财力安排纳入年度财政预算偿还 94800 万元。

(二) 付息情况。2021 年, 全市地方政府债券应付利息 443389 万元, 其中, 一般债券利息 228618 万元, 专项债券利息 214771 万元, 全部纳入 2021 年财政预算通过地方财力安排偿还。

二、市级 2021 年债务还本付息情况

(一) 还本付息计划。市级 2021 年到期政府债券还本金额 502367 万元, 其中, 一般债券还本 282967 万元, 全部按规定通过发行 2021 年再融资债券资金予以偿还; 专项债券还本 219400 万元, 纳入 2021 年市级预算通过财力安排偿还 50000 万元, 剩余还本金额 169400 万元按规定通过发行 2021 年再融资债券资金予以偿还。市级 2021 年地方政府债券应付利息 114881 万元, 其中,

一般债券利息 52699 万元，专项债券利息 62182 万元，全部纳入 2021 年市级预算通过财力安排偿还。

（二）还本付息预算。市级 2021 年债务还本付息预算安排 186400 万元，其中，一般债务还本付息 60550 万元，专项债务还本付息 125850 万元（详见附件）。

附件：1. 2021 年烟台市地方政府债券还本付息计划表

2. 2021 年市本级债务本息支出预算安排情况表

2021年烟台市地方政府债券还本付息计划总表

地区	2021年应还本金（万元）				2021年应付利息（元）		
	合计	一般债券还本	专项债券还本		合计	一般债券付息	专项债券付息
			小计	其中：2015年1月1日后发行新增专项还本			
烟台市	2018690	1257230	761460	559900	4433888751	2286182341	2147706410
市本级	502367	282967	219400	174400	1148812873	526994773	621818100
县市区小计	1516323	974263	542060	385500	3285075878	1759187568	1525888310
芝罘区	121865	63435	58430	47100	195944358	93317898	102626460
福山区	87130	76630	10500	10500	276617630	147569830	129047800
龙口市	118201	109901	8300	8300	387250496	158464096	228786400
莱阳市	77900	54450	23450	20000	188717848	96809378	91908470
蓬莱市	79899	51509	28390	8700	229150285	88611065	140539220
招远市	69580	65080	4500	4500	159289274	102784034	56505240
莱州市	112883	38583	74300	74300	176476730	98025690	78451040
栖霞市	40076	9256	30820	20300	85182093	20985718	64196375
海阳市	117988	113488	4500	4500	265857086	182085586	83771500
牟平区	140179	52299	87880	69500	280121819	132968714	147153105
长岛县	59316	12816	46500	46500	72090586	16427086	55663500
开发区	300031	191841	108190	15000	636548786	376330886	260217900
莱山区	169817	116517	53300	53300	279559011	198915751	80643260
高新区	21458	18458	3000	3000	52269876	45891836	6378040

备注：根据市财政局与市供销社签订的《2018年地方政府新增为农服务中心建设专项债券转贷协议》规定，烟台市农业生产资料总公司应支付利息36.7万元，中国供销石油烟台有限公司应支付利息3.67万元，山东省烟台市果品总公司应支付利息3.67万元，合计44.04万元。请上述单位按照协议于2021年7月30日前将利息资金拨付市财政局指定账户。

2021年市本级债务本息支出预算安排情况表

单位：万元

项 目	明细项目	2020年预算	2021年预算	2021年预算安排说明
合计		108570	186400	
一、债务还本付息		107300	185100	
1. 一般债务还本付息	市级国债转贷项目债务还本（龙烟铁路项目）	2200	2200	市级龙烟铁路项目2021年国债转贷债务资金应还本金约2200万元，列2021年“2140205铁路还贷专项”功能科目，列2021年“59999 其他支出”政府经济科目，“39999 其他支出”部门经济科目。
	市级国债转贷项目债务付息（龙烟铁路项目）	100	50	市级龙烟铁路项目2021年国债转贷债务资金应付利息约50万元，列2021年“2140205 铁路还贷专项”功能科目，列2021年“51101 国内债务付息”政府经济科目。
	地方政府一般债券付息	55000	57000	2014-2020年市本级地方政府一般债券规模152.5亿元，2021年地方政府一般债券到期需偿还本金28.3亿元，主要通过发行再融资债券予以偿还；地方政府一般债券到期利息约5.3亿元。2021年上半年发行十年期再融资一般债券规模约16.8亿元，支付半年利息约4000万元。根据地方政府债券付息计划，2021年拟安排预算57000万元，列2021年“2320301 地方政府一般债券付息支出”预算科目。
2. 专项债务还本付息	地方政府专项债券还本	0	50000	按照财政部《关于支持做好地方政府专项债券发行使用管理工作的通知》（财预〔2018〕161号规定，对新预算法施行（2015年1月1日）后发行的新增专项债券，到期后原则上由地方政府安排政府性基金收入偿还，债券与项目期限不匹配的允许在同一项目周期内接续发行。2021年市本级到期应偿还新增专项债券本金21.94亿元，其中，新预算法施行（2015年1月1日）后发行的新增专项债券到期本金17.44亿元，按照规定2021年拟安排预算50000万元还本，列2021年“2310431 土地储备专项债券还本支出”预算科目。
	土储专项债券付息	18000	18000	2017-2019年市级发行土地储备专项债券52.51亿元，2021年土储专项债券应付利息约1.6亿元，列2021年“2320431土地储备专项债券付息支出”预算科目；2017年发行的土地储备专项债券（到期利息0.2亿元），按规定列2021年“2320411国有土地使用权出让金债务付息支出（地方政府专项债务付息支出）”预算科目。
	老岚水库专项债券付息	1815	1815	2019年市级发行老岚水库重大基础设施建设专项债券5亿元，2021年应付利息1815万元，列2021年“2320411国有土地使用权出让金债务付息支出（地方政府专项债务付息支出）”预算科目。

单位：万元

项 目	明细项目	2020年预算	2021年预算	2021年预算安排说明
2. 专项债务还本付息	其他地方自行试点项目收益专项债券付息支出		28000	2020年市级发行其他地方自行试点项目收益专项债券75.74亿元，2021年应付利息约2.8亿元；部分债券资金26.9亿元调整用于潍烟、莱荣高铁（该部分债券利息约1亿元列2021年“2320411国有土地使用权出让金债务付息支出”预算科目）后，剩余应付利息约1.8亿元。预计2021年上半年发行十年期及以上期限政府专项债券50亿元，预计应付利息1亿元。列2021年“2320498其他地方自行试点项目收益专项债券付息支出”预算科目。
	其他专项债券付息	30185	28035	2014-2020年市本级地方政府其他专项债券规模71.8亿元，2021年地方政府专项债券到期利息约1.7亿元；部分债券资金26.9亿元调整用于潍烟、莱荣高铁（该部分债券利息约1亿元列2021年“2320411国有土地使用权出让金债务付息支出”预算科目）后，应付利息约2.7亿元。预计2021年上半年发行十年期及以上期限政府专项债券3亿元，预计应付利息1000万元。根据地方政府债券付息计划，2021年拟安排预算28000万元，列2021年“2320411国有土地使用权出让金债务付息支出（地方政府专项债务付息支出）”预算科目。
二、外债还本付息		1270	1300	
国际金融组织贷款	国际金融组织贷款还本	580	590	山东城建环保二期辛安河污水处理项目2021年外债余额567.74万美元，按照合同约定，2021年应还本金77.52万美元，折合人民币590万元（按预计汇率7.5估计）。2021年功能科目：2310303“地方政府向国际组织借款还本支出”，政府经济分类科目：51202“国外债务还本”。
	国际金融组织贷款付息	200	170	山东城建环保二期辛安河污水处理项目2021年外债余额567.74万美元，按照4%的预计利率，2021年付息支出为21.95万美元，折合人民币170万元（按预计汇率7.5估计）。2021年功能科目：2320303“地方政府向国际组织借款付息支出”，政府经济分类科目：51102“国外债务付息”。
外国政府贷款	外国政府贷款还本	120	120	烟台市套子湾污水处理厂二级处理扩建工程2021年外债余额387.91万欧元（软贷），按照合同约定，2021年应还本金14.4万欧元，折合人民币120万元（按预计汇率8.2估计）。2021年功能科目：2310302“地方政府向外国政府借款还本支出”，政府经济分类科目：51202“国外债务还本”。
	外国政府贷款付息	370	420	1. 烟台市套子湾污水处理厂二级处理扩建工程2021年外债余额387.91万欧元（软贷），按照0.75%的固定利率，2021年付息支出为2.88万欧元，银行代理费用1.17万欧元，2021年付息付费支出共计4.05万欧元，折合人民币35万元（按预计汇率8.2估计）。2. 德国促进贷款山东烟台污水处理升级改造项目2021年债务余额2000万欧元，按照1.89%的固定利率，2021年付息支出为37.8万欧元，银行代理费用2万欧元。2021年付息付费支出共计39.8万欧元，折合人民币335万元（按预计汇率8.2估计）；相关税费52万元。2021年功能科目：2320302“地方政府向外国政府借款付息支出”，政府经济分类科目：51102“国外债务付息”。