

关于2021年永泰县地方政府债务限额核定、 债务举借及新增债务转贷资金安排使用 方案（草案）的报告

（2021年9月24日在永泰县第十七届
人大常委会第三十八次会议上）

永泰县财政局局长 郑礼强

主任，各位副主任、委员：

根据地方政府债务预算管理办法等有关规定，我受县人民政府委托，向县人大常委会作关于2021年永泰县地方政府债务限额核定、债务举借及新增债务转贷资金安排使用方案（草案）的报告。

一、2021年永泰县地方政府债务限额核定及债务举借计划

（一）2021年地方政府债务限额核定

经省人大常委会批准，省财政厅下达我县2021年地方政府债务限额452,832万元（其中：一般债务限额275,777万元，

专项债务限额 177,055 万元），其中：2021 年新增地方政府债务限额 38,783 万元（包括：一般债务限额 24,563 万元，专项债务限额 14,220 万元）。

根据《福建省财政厅关于下达 2021 年再融资债券额度的通知》（闽财债管〔2021〕16 号）《福建省财政厅关于下达 2021 年提前批新增政府债务限额的通知》（闽财债管〔2021〕19 号）《福建省财政厅关于下达 2021 年第二批新增政府债务限额的通知》（闽财债管〔2021〕38 号）要求，结合我县公益性重点项目建设实际资金需求，建议县人大常委会按省财政厅的下达数核定我县 2021 年地方政府债务限额。

（二）2021 年地方政府债务举借计划

1. 举借新增地方政府债务

根据核定可新增的地方政府债务限额，计划 2021 年举借新增地方政府债务 38,783 万元（包括：一般债务 24,563 万元，专项债务 14,220 万元），由省级代为举借并转贷下达我县使用。地方政府债务转贷资金全部到位后，我县经省财政厅甄别认定的政府负有偿还责任的债务实际余额累计 423,804 万元（其中：一般债务 263,020 万元，专项债务 160,784 万元），低于建议核定的 2021 年地方政府债务限额 452,832 万元，风险总体可控。剩余可用地方政府债务限额 29,028 万元（其中：一般债务 12,757 万元，专项债务 16,271 万元）。

2. 举借地方政府再融资债券

2021 年计划申请地方政府再融资债券转贷资金 17,272 万元，用于偿还到期的政府一般债务本金。新旧债务相抵，不增加政府债务规模。

二、2021 年新增地方政府债务转贷资金安排使用计划

2021 年计划举借的新增地方政府债务转贷资金按规定只能用于公益性资本支出，其中：一般债券转贷资金应安排不低于 20% 的比例用于乡村振兴项目，外债转贷资金严格按照批准的外债转贷规定用途使用。政府债务收支全额纳入预算管理并做好信息公开相关工作。具体使用计划安排如下：

（一）用于项目建设的地方政府债务转贷资金 38,783 万元

按性质用途划分，具体为公益性项目建设一般债券转贷资金 24,023 万元、外债转贷医改促进项目资金（一般）540 万元、专项债券转贷资金 14,220 万元。依照上级有关规定要求，2021 年新增的地方政府债务转贷资金总体项目安排如下：

1. 公益性项目建设一般债券转贷资金 24,023 万元用于：(1) 乡村振兴项目安排 10,275 万元，其中：西大道项目 8,775 万元，支出功能科目列“2140104 公路建设”；东门中学市政道路配套工程 1,500 万元，支出功能科目列“2050203 初中教育”。(2) 城区三环路项目 8,778 万元，支出功能科目列“2120201 城乡社区规划与管理”。(3) 塘前绿色食品产业园（一期）供排水工程 1,000

万元，支出功能科目列“2120399 其他城乡社区公共设施支出”。(4)南区次一路及大汤西路项目 650 万元，支出功能科目列“2120201 城乡社区规划与管理”。(5)三迪闽商生态园项目配套道路（黄埔大桥南岸连接线）工程 420 万元，支出功能科目列“2120399 其他城乡社区公共设施支出”。(6)刘岐村民住宅小区室外附属工程 1,100 万元，支出功能科目列“2120399 其他城乡社区公共设施支出”。(7)马洋大桥改造工程 1,800 万元，支出功能科目列“2120201 城乡社区规划与管理”。

2. 外债转贷医改促进项目资金 540 万元全部用于世行贷款中国医疗卫生改革促进项目（含紧密型医共体建设及信息化建设），支出列“210 医疗卫生与计划生育支出”类下科目。具体用途严格按照县政府批准的计划执行。

3. 专项债券转贷资金 14,220 万元用于城峰镇温泉村改造安置房工程项目，支出功能科目列“2121906 棚户区改造支出”。

根据上级政府债务资金管理有关要求，地方政府债务转贷资金原则上应于当年完成支出，不结转下年使用。政府将全力督促相关部门加快项目推进，确保支出进度。

（二）用于偿还 2021 年到期政府债务本金的地方政府再融资债券转贷资金 17,272 万元

根据闽财债管〔2021〕16 号文件要求，以及省财政厅核定结果，本次该资金计划安排用于偿还到期的 2016 年福建省政府

定向承销的置换一般债券（二期）720万元、2016年福建省政府一般债券（二期）5182万元、2016年第二批公开招标一般债券（五年期）11370万元，支出列“2310301 地方政府一般债券还本支出”科目。偿还后新旧债务相抵，不增加政府债务规模。

三、提请县人大常委会审议事项

上述2021年永泰县新增地方政府债务转贷资金安排使用方案不影响当年预算收支平衡。现提请县人大常委会审议2021年永泰县地方政府债务限额核定、债务举借及新增债务转贷资金安排使用方案（草案）。

以上报告，请予审议。

附：1. 2021年新增地方政府债务转贷资金安排使用计划
明细表