

关于济南市历下区地方政府债务 2022 年执行 及 2023 年预算有关情况的说明

一、2022 年历下区地方政府债务限额情况

经国务院批准，省财政厅、市财政局核定历下区 2022 年地方政府债务限额 276357 万元。其中，新增债务限额 218600 万元（含一般债务 0 万元、专项债务 2187600 万元、转贷地方国际金融组织和外国政府贷款额度 0 万元）。

二、2022 年历下区地方政府债务举借情况

2022 年历下区共发行政府债券 218600 万元，其中：新增债券 218600 万元，再融资债券 0 万元。截至 2022 年底，历下区政府债务余额 270229 万元。

按照《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》（国发〔2014〕43 号）、《财政部关于对地方政府债务实行限额管理的实施意见》（财预〔2015〕225 号）和《财政部关于印发〈地方政府债务信息公开办法（试行）〉的通知》（财预〔2018〕209 号）等规定，2021 年历次发行政府债券举借政府债务的相关信息，均已按规定向社会公开。

三、2023 年历下区政府债务收支计划情况

预计 2023 年历下区政府债务收入 0 万元。其中，预计发行

新增政府债券收入 0 万元，发行再融资债券收入 0 万元。预计历下区政府债务支出安排 0 万元。其中，新增一般债券项目支出 0 万元，新增专项债券项目支出 0 万元；到期债务还本支出 1500 万元。按照上述安排，以 2022 年末历下区政府债务余额为基数，加上 2023 年政府债务收入，减去 2023 年债务还本支出后，预计 2023 年末历下区政府债务余额为 268729 万元。此外，2023 年历下区预算需安排债务还本利息支出 10429 万元，其中一般债券利息支出 24 万元，专项债券利息支出 8905 万元，专项债券还本 1500 万元。

表 1

2022 年历下区地方政府债务限额及余额情况表

单位：万元

| 地区 | 2022 年债务限额 | | | | | | | 2022 年余额预计 执行数 | | |
|-----|------------|------------------|----------------------------|---------------------------|------------------|----------------------------|---------------------------|-------------------|----------|----------|
| | 合计 | 一般债务 限额 合计 | 2022 年 新增一 般债务 限额 | 2021 年 末一般 债务限 额 | 专项债 务限额 合计 | 2022 年 新增专 项债务 限额 | 2021 年 末专项 债务限 额 | 合计 | 一般 债务 | 专项债 务 |
| 历下区 | 276357 | 6757 | 0 | 6757 | 269600 | 218600 | 51000 | 270229 | 629 | 269600 |

表 2

2022 年历下区地方政府债券还本付息情况表

单位：万元

| 地 区 | 合计 | 政府债券还本支出 | | | 政府债券付息支出 | | |
|-----|------|----------|------|------|----------|------|------|
| | | 小计 | 一般债券 | 专项债券 | 小计 | 一般债券 | 专项债券 |
| 历下区 | 5255 | 0 | 0 | 0 | 5255 | 24 | 5231 |

表 3

2022 年历下区政府债务限额余额及 还本付息情况表

单位：万元

| 项 目 | 本 级 |
|--------------------------|---------------|
| 一、2021 年末地方政府债务余额 | 51629 |
| 其中：一般债务 | 629 |
| 专项债务 | 51000 |
| 二、2022 年地方政府债务举借额 | 218600 |
| （一）政府债券 | 218600 |
| 新增一般债券发行额 | 0 |
| 再融资一般债券发行额 | 0 |
| 新增专项债券发行额 | 218600 |
| 再融资专项债券发行额 | 0 |
| （二）外债举借额 | 0 |
| 三、2022 年地方政府债务还本额 | 0 |
| 其中：一般债务还本额 | 0 |
| 其中：向外国政府及国际组织借款还本额 | 0 |
| 专项债务还本额 | 0 |
| 四、2022 年地方政府债务付息 | 5255 |
| 其中：一般债务付息 | 24 |
| 其中：向外国政府及国际组织借款付息 | 0 |
| 专项债务付息 | 5231 |
| 五、2022 年末地方政府债务余额 | 270229 |
| 其中：一般债务 | 629 |
| 专项债务 | 269600 |
| 六、2022 年地方政府债务限额 | 276357 |
| 其中：一般债务 | 6757 |
| 专项债务 | 269600 |

表 4

2022 年历下区地方政府债券发行情况表

单位：万元

| 地 区 | 合计 | 一般债券额度 | | | 专项债券额度 | | |
|-----|--------|--------|------------|-------|--------|------------|-------------|
| | | 小计 | 新增一般 债券 | 再融资债券 | 小计 | 新增专项 债券 | 再融资 专项债券 |
| 历下区 | 218600 | 0 | 0 | 0 | 218600 | 218600 | 0 |

表 5

2023 年历下区地方政府债务限额表

单位：万元

| 地区 | 2023 年债务限额 | | |
|-----|------------|------|--------|
| | 合计 | 一般债务 | 专项债务 |
| 历下区 | 276357 | 6757 | 269600 |

表 6

2023 年历下区地方政府债券还本付息预算表

单位：万元

| 地 区 | 合计 | 政府债券还本支出 | | | 政府债券付息支出 | | |
|-----|-------|----------|------|------|----------|------|------|
| | | 小计 | 一般债券 | 专项债券 | 小计 | 一般债券 | 专项债券 |
| 历下区 | 10429 | 1500 | 0 | 1500 | 8929 | 24 | 8905 |

表 7

2023 年历下区地方政府债务限额提前下达情况表

单位：万元

| 项 目 | 公 式 | 历下区 |
|--------------------------|---------|--------|
| 一、2022 年地方政府债务限额 | $A=B+C$ | 276357 |
| 其中：一般债务限额 | B | 6757 |
| 专项债务限额 | C | 269600 |
| 二、提前下达的 2023 年新增地方政府债务限额 | $D=E+F$ | 0 |
| 其中：一般债务限额 | E | 0 |
| 专项债务限额 | F | 0 |

表 8

2023 年历下区年初提前下达的新增地方政府债券
资金安排表

单位：万元

| 序号 | 项目名称 | 项目类型 | 项目主管部门 | 债券性质 | 债券规模 |
|----|------|------|--------|------|------|
| 1 | | | | 一般债券 | 0 |
| 2 | | | | 专项债券 | 0 |

注：历下没有年初提前下达的新增地方政府债券

表 9

2023 年历下区政府债务收支计划表

单位：万元

| 项 目 | 金 额 |
|--------------------------------|--------|
| 一、年初全区政府债务余额 | 270229 |
| 二、当年政府债务收入 | 0 |
| 1. 发行新增政府债券收入 | 0 |
| 2. 发行再融资政府债券收入 | 0 |
| 三、当年政府债务支出 | 1500 |
| 1. 新增一般债券列入一般公共预算项目支出 | 0 |
| 2. 新增专项债券列入政府性基金预算项目支出 | 0 |
| 3. 当年政府债务还本支出 | 1500 |
| 其中：使用再融资债券还本支出 | 0 |
| （1）再融资一般债券还本支出 | 0 |
| （2）再融资专项债券还本支出 | 0 |
| 一般公共预算和政府性基金预算安排债务还本支出 | 0 |
| （1）一般公共预算安排债务还本支出 | 0 |
| （2）政府性基金预算安排债务还本支出 | 1500 |
| 四、年末全区政府债务余额 | 268729 |
| 附：全区一般公共预算和政府性基金预算安排债务付息及发行费支出 | 8929 |
| 其中：一般债券付息支出 | 24 |
| 专项债券付息支出 | 8905 |

注：年末全市政府债务余额=年初政府债务余额+当年政府债务收入-当年政府债务还本支出

表 10

2023 年历下区本级政府债务收支计划表

单位：万元

| 项 目 | 金 额 |
|--------------------------------|--------|
| 一、年初全区政府债务余额 | 270229 |
| 二、当年政府债务收入 | 0 |
| 1. 发行新增政府债券收入 | 0 |
| 2. 发行再融资政府债券收入 | 0 |
| 三、当年政府债务支出 | 1500 |
| 1. 新增一般债券列入一般公共预算项目支出 | 0 |
| 2. 新增专项债券列入政府性基金预算项目支出 | 0 |
| 3. 当年政府债务还本支出 | 0 |
| 其中：使用再融资债券还本支出 | 0 |
| （1）再融资一般债券还本支出 | 0 |
| （2）再融资专项债券还本支出 | 0 |
| 一般公共预算和政府性基金预算安排债务还本支出 | 1500 |
| （1）一般公共预算安排债务还本支出 | 0 |
| （2）政府性基金预算安排债务还本支出 | 1500 |
| 四、年末全区政府债务余额 | 268729 |
| 附：全区一般公共预算和政府性基金预算安排债务付息及发行费支出 | 8929 |
| 其中：一般债券付息支出 | 24 |
| 专项债券付息支出 | 8905 |

注：年末全市政府债务余额=年初政府债务余额+当年政府债务收入-当年政府债务还本支出