

# 厦门市财政局

## 2016年第一批厦门市政府专项债券信息披露文件

### 一、债券概况

#### (一) 基本情况

在国务院批准的总规模内，2016年第一批厦门市政府专项债券发行总额为657,035万元，品种为记账式固定利率付息债券，其中置换专项债券167,035万元，新增专项债券49亿元。2016年第一批厦门市政府专项债券发行期限分为一期、二期分别发行，债券期限和计划发行规模分别为5年期329,035万元、10年期328,000万元。5年期的厦门市政府专项债券利息按年支付，10年期的厦门市政府专项债券利息按半年支付，各期债券到期后一次性偿还本金。

#### 拟发行的2016年第一批厦门市政府专项债券概况（表1）

债券名称	2016年第一批厦门市政府专项债券
发行规模	657,035万元
债券期限	分为5年期和10年期两个品种。其中，5年期发行规模为329,035万元、10年期发行规模为328,000万元
债券利率	固定利率
付息方式	5年期的厦门市政府专项债券利息按年支付，10年期的厦门市政府专项债券利息按半年支付。

#### (二) 发行方式

2016 年第一批厦门市政府专项债券通过招标方式发行。厦门市政府于招标日借用财政部国债发行招投标系统组织招投标工作，参与投标机构为 2016 年厦门市政府债券承销团成员。招标发行具体安排详见《2016 年厦门市政府债券招标发行规则》、《2016 年厦门市政府债券公开招标发行兑付办法》、《厦门市政府关于发行 2016 年厦门市政府专项债券（一期）有关事宜的通知》、《厦门市政府关于发行 2016 年厦门市政府专项债券（二期）有关事宜的通知》

### （三）募集资金投向说明

按照财政部要求，专项债券纳入政府性基金预算管理，债券募集资金主要用于有一定收益的公益性项目。其中，置换专项债券 167,035 万元用于偿还市级专项债务及转贷区级政府偿还区级专项债务，其中土地储备类 6.6985 亿元，市政公用类 3.67 亿元，保障房类 6.335 亿元；新增专项债券 49 亿元资金主要用于有一定收益的公益性项目资本支出，具体为火炬翔安产业区和火炬园建设等配套项目等 14 个项目（详见下表）。

2016年第一批厦门市政府专项债券募投项目情况（单位：亿元）

项目名称	置换/新增	本批债券使用额度	项目总投资	未来偿债资金来源	偿债资金是否覆盖本息
土地储备类	置换	6.6985	381.51	国有土地使用权出让收入	是
市政公用类	置换	3.67	253.02		是
保障房类	置换	6.335	20.48		是
火炬翔安产业区和火炬园建设等配套项目	新增	3.00	70.00		是
马銮湾新城	新增	23.00	500.00		是

复旦中山厦门医院	新增	4.00	11.39		是
保障性住房建设项目	新增	6.00	200.00		是
集美区信毅路下穿通道工程	新增	1.00	1.60		是
集美北部新城中央公园项目一期工程	新增	2.00	4.81		是
乐安中学艺术楼、室内体育馆及地下防空设施（地下停车场）项目	新增	0.50	1.28		是
集美大学印斗校区工程中心及地下停车库工程	新增	2.00	3.80		是
宁宝公园配套工程	新增	0.50	1.24		是
西亭安置房A1-3地块项目	新增	2.00	7.84		是
厦门火车（新）站2#地块安置房工程	新增	1.00	1.92		是
井城安置房	新增	1.00	1.50		是
集美区许溪支流河道治理	新增	2.00	2.80		是
国道324（凤南-角美段）改线工程（征地拆迁）	新增	1.00	6.50		是

#### （四）偿债资金来源

本批项目偿债资金全部来源于国有土地使用权出让收入，具

体情况如下（2014年、2015年为决算数，2016年为预算数）：

专项债券对应的政府性基金收入情况表（表2）

单位：亿元

地区	项目	2014年	2015年	2016年
厦门市	国有土地使用 权出让收入	336.49	330.66	268.03

## 二、信用评级情况

经厦门市财政局委托联合资信评估有限公司综合评定，厦门市2016年第一批专项债券信用等级为AAA。在厦门市2016年第一批专项债券存续期内，厦门市财政局将委托联合资信评估有限公司每年进行一次定期跟踪评级，并根据情况开展不定期跟踪评级。

## 三、厦门市地方经济状况

### （一）中长期经济规划情况

厦门市根据《中华人民共和国经济和社会发展第十三个五年规划纲要》、《中共厦门市委关于制定厦门市国民经济和社会发展第十三个五年规划的建议》，结合区域经济发展和本市实际情况，编制《厦门市国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》，主要阐明未来五年经济社会发展的总体要求、目标任务和政策举措。

“十三五”时期，厦门市经济社会发展的总体目标是建成美丽中国典范城市。厦门将进一步落实中央支持福建、厦门加快

经济社会发展的重大决策部署，统筹推进经济、政治、社会、文化、生态文明建设和党的建设，以产业、城市和社会转型发展为主线，以提高发展质量和效益为中心，着力创新发展、协调发展、绿色发展、开放发展、共享发展，形成引领经济发展新常态的体制机制和发展方式：努力实现地区生产总值年均增速 8.5%，培育形成一批千亿产业链（群），第三产业比重力争突破 60%；创新型城市建设和人才强市战略实施取得重大进步，全社会研发投入占地区生产总值比重达到 4%，科技进步贡献率达到 65%，高新技术产业占规模以上工业总产值比重达到 70%；人均地区生产总值和人类发展指数（HDI）达到中等发达国家水平，成为全国“五个发展”的示范市，建成美丽中国典范城市。

## （二）2013-2015 年厦门市经济基本情况

2013-2015 年厦门市经济基本情况（表 3）

项目	2013 年	2014 年	2015 年
地区生产总值 (亿元)	3018.16	3273.54	3466.01
地区生产总值 增速(%)	9.4	9.2	7.2
第一产业 (亿元)	25.99	23.74	23.94
第二产业 (亿元)	1434.79	1499.27	1508.99
第三产业 (亿元)	1557.38	1750.53	1933.08
三次产业结构			
第一产业(%)	0.9	0.7	0.7
第二产业(%)	47.5	45.8	43.5
第三产业(%)	51.6	53.5	55.8
固定资产投资 (亿元)	1347.54	1572.95	1896.52
进出口总额 (亿美元)	840.94	835.53	832.91
出口额(亿	523.54	531.65	534.97

美元)			
进口额(亿美元)	317.4	303.88	297.94
全年社会消费品零售总额(亿元)	974.51	1072.94	1168.42
城镇居民人均可支配收入(元)	41360	39625	42607
农村居民人均纯收入(元)	15008	16220	17558
居民消费价格指数(上年=100)	102.3	102.2	101.7
工业生产者出厂价格指数(上年=100)	95.1	96.8	95.4
各项存款余额(本外币)(亿元)	6380.63	7064.61	8876.25

#### 四、厦门市财政收支状况

##### (一) 近三年一般公共预算收支情况

###### 收入部分:

2014年,全市一般公共预算收入完成543.8亿元;转移性收入完成75.9亿元;代发代还地方政府债券收入16亿元。

2015年,全市一般公共预算收入完成606.1亿元;转移性收入完成105亿元;自发自还地方政府债券收入43.8亿元。

2016年,全市一般公共预算收入安排645.2亿元;转移性收入预算安排61.6亿元;自发自还地方政府债券收入预算安排24亿元。

2014年,市级一般公共预算收入完成380.6亿元;转移性收入完成75.9亿元;代发代还地方政府债券收入16亿元。

2015年，市级一般公共预算收入完成426.5亿元；转移性收入完成105亿元；自发自还地方政府债券收入43.8亿元。

2016年，市级一般公共预算收入安排453.9亿元；转移性收入预算安排61.6亿元；自发自还地方政府债券收入预算安排24亿元。

### **支出部分：**

2014年，全市一般公共预算总支出完成639.3亿元，其中：转移性支出70.7亿元，地方政府债券还本支出4亿元。

2015年，全市一般公共预算总支出完成778.5亿元，其中：转移性支出74.1亿元，地方政府债券还本支出22.4亿元。

2016年，全市一般公共预算总支出预算安排767.1亿元，其中：转移性支出70.5亿元，地方政府债券还本支出57.2亿元。

2014年，市级一般公共预算总支出完成491.9亿元，其中：转移性支出70.7亿元，地方政府债券还本支出2亿元。

2015年，市级一般公共预算总支出完成596.8亿元，其中：转移性支出74.1亿元，地方政府债券还本支出21.4亿元。

2016年，市级一般公共预算总支出预算安排568.9亿元，其中：转移性支出70.5亿元，地方政府债券还本支出31.5亿元。

### **（二）近三年政府性基金预算收支情况**

2014年，全市政府性基金总收入完成408.6亿元，全市政府性基金总支出完成363.4亿元。

2015年，全市政府性基金总收入完成457.9亿元，全市政

府性基金总支出完成 377.5 亿元。

2016 年，全市政府性基金总收入预算安排 279 亿元，全市政府性基金总支出预算安排 279 亿元。

2014 年，市级政府性基金总收入完成 262.7 亿元，市级政府性基金总支出完成 236.9 亿元。

2015 年，市级政府性基金总收入完成 324.5 亿元，市级政府性基金总支出完成 278.8 亿元。

2016 年，市级政府性基金总收入预算安排 153.9 亿元，市级政府性基金总支出预算安排 168.9 亿元。

### **（三）近三年国有资本经营预算收支情况**

2014 年，全市国有资本经营收入完成 12.4 亿元；全市国有资本经营支出完成 12.1 亿元。

2015 年，全市国有资本经营收入完成 15.7 亿元；全市国有资本经营支出完成 14.5 亿元。

2016 年，全市国有资本经营收入预算安排 14.6 亿元；全市国有资本经营支出预算安排 11.6 亿元。

2014 年，市级国有资本经营收入完成 10 亿元；市级国有资本经营支出完成 9.7 亿元。

2015 年，市级国有资本经营收入完成 9.7 亿元；市级国有资本经营支出完成 8.7 亿元。

2016 年，市级国有资本经营收入预算安排 8.7 亿元；市级国有资本经营支出预算安排 6.7 亿元。

## 五、地方政府性债务状况

### (一) 2014 年底政府债务情况

2014 年底，根据财政部的统一部署，我市开展了存量政府债务清理甄别工作，根据债务性质确定政府负有偿还责任的债务余额。经市财政部门汇总、市审计部门审计，并报市政府批准后上报财政部确认，截至 2014 年 12 月 31 日，全市政府负有偿还责任的债务余额 330 亿元，其中：市本级政府负有偿还责任的债务余额 229.1 亿元。

### (二) 2015 年底政府债务情况

截至 2015 年底，厦门市各级政府债务余额 376.8 亿元，负有担保责任的债务 41.9 亿元，可能承担一定救助责任的债务 5.5 亿元。从政府层级看，市本级、6 个区本级政府债务分别为 258.1 亿元、118.7 亿元，全市无乡镇债务。

从债务资金来源看，银行贷款、发行债券、企业借款是政府负有偿还责任债务的主要来源，分别为 224 亿元、129 亿元和 16 亿元。

从债务资金投向看，主要用于基础设施建设和公益性项目，不仅较好地保障了厦门市经济社会发展的资金需要，推动了民生改善和社会事业的发展，而且形成了大量优质资产，大多有经营收入作为偿债来源。在政府负有偿还责任的债务 376.8 亿元中，用于市政建设、土地收储、交通运输、保障性住房、生态建设、

农林水利、教科文卫等基础性、公益性项目的支出 284 亿元，占 75.4%。

从未来偿债年度看，2016 年、2017 年、2018 年和 2019 年到期需偿还的分别占 14.2%、16.3%、14.4%和 12.6%，2019 年以后到期需偿还的占 42.5%。

### **（三）2015 年、2016 年地方政府债务限额情况**

经财政部核定并报市人大常委会批准，2015 年全市债务限额 465 亿元。2016 年财政部下达新增债务限额 73 亿元，按此计算，2016 年全市债务限额 538 亿元，已于 6 月份提交市人大常委会审议通过。

### **（四）加强债务管理、防范债务风险的政策措施**

厦门市高度重视政府性债务管理，近年来，有关部门积极采取有效措施完善相关制度，化解存量债务，清理规范地方政府融资平台公司，取得一定成效。

一是完善政府性债务管理制度。近年来，为加强政府性债务管理，厦门市出台了《厦门市人民政府办公厅关于印发厦门市镇村债务监督管理办法的通知》、《厦门市财政局关于规范国债专项资金使用管理有关问题的通知》、《厦门市政府性债务管理暂行办法》、《厦门市政府性债务风险指标预警监测实施办法》等有关债务举借、偿还、使用和管理方面的规定。

二是强化偿债保障体系。《厦门市政府性债务管理暂行办法》规定，当偿债准备金不足以支付到期政府性债务时，可以按照规

定动用财政风险准备金和财政预算年度预备费，建立了偿债准备金、财政风险准备金和财政预算年度预备费三重偿债“防火墙”。

三是建立债务风险预警机制。厦门市选用债务率、新增债务率、债务依存度、偿债率和逾期债务率等 5 项指标作为政府性债务风险监控指标，并分别设置每项风险指标的安全区和警示区，每半年对市、区政府性债务进行统一的风险评估，预警监测政府性债务风险。

四是清理规范政府融资平台公司。2011 年以来，按照国务院《关于加强地方政府融资平台公司管理有关问题的通知》（国发〔2010〕19 号）文件要求，厦门市通过提前偿债“关闭平台”、企业联保、加大对政府融资平台公司注资力度、将还本付息资金纳入预算管理等方式对融资平台公司及其债务进行了进一步清理规范，增强了融资平台公司的抗风险能力。

附件：厦门市国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要

