

陕西省财政厅

2023 年陕西省地方政府再融资一般债券 (三至四期) 信息披露文件

一、债券概况

(一) 基本情况

1. 本次发行债券基本情况

在财政部批准的发债规模限额内，2023 年陕西省地方政府再融资一般债券（三至四期）发行总额不超过 162.3593 亿元，其中首场招标计划发行面值 157.3593 亿元，商业银行柜台计划发行面值不超过 5 亿元。本期债券为 5 年期、7 年期记账式固定利率附息债，用于偿还到期地方政府债券，利息每年支付一次。发行后可按规定在全国银行间债券市场和证券交易所债券市场上流通，债券到期后一次性偿还本金。

拟发行 2023 年陕西省地方政府再融资一般债券（三至四期）概况

债券名称	期限	计划发行面值（亿元）	付息频率	付息日	到期还本日	还本方式	发行手续费率
2023 年陕西省地方政府再融资一般债券（三期）	5	6.1756	按年付息	存续期内每年 7 月 28 日（遇节假日顺延）	2028 年 7 月 28 日（遇节假日顺延）	到期偿还本金并支付最后一次利息	首场发行手续费率为 1‰，柜台发行手续费率为 4‰

2023年陕西省地方政府再融资一般债券（四期）	7	156.1837	按年付息	存续期内每年7月25日（遇节假日顺延）	2030年7月25日（遇节假日顺延）	到期偿还本金并支付最后一次利息	1‰
-------------------------	---	----------	------	---------------------	--------------------	-----------------	----

2. 2023年陕西省到期政府债券及拟发行再融资债券情况

2023年陕西省应偿还政府债券本金1072.1935亿元（含一般债券547.3233亿元、专项债券524.8702亿元），在财政部核定我省2023年发行地方政府债券偿还到期债务上限893.5158亿元，我省全年拟发行872.5158亿元（其中一般债券478.6673亿元、专项债券393.8485亿元）用于偿还到期债务，剩余199.6777亿元（含一般债券68.656亿元、专项债券131.0217亿元）以财政资金偿还。

2023年地方政府再融资债券发行规模上限明细表

地区	标准债券简称	标准债券全称	发行日	到期日	发行票面利率(%)	发行期限(年)	2023年再融资债券发行规模上限
陕西省	16陕西定向03	2016年陕西省政府定向承销发行专项债券（三期）	2016-03-29	2023-03-31	3.29	7	112.0850
陕西省	16陕西债03	2016年陕西省政府一般债券（三期）	2016-04-28	2023-04-29	3.23	7	83.4768
陕西省	16陕西债07	2016年陕西省政府专项债券（三期）	2016-04-28	2023-04-29	3.23	7	58.2941
陕西省	16陕西债19	2016年陕西省政府专项债券（十一期）	2016-05-26	2023-05-27	3.13	7	0.0000
陕西省	16陕西债15	2016年陕西省政府专项债券（七期）	2016-05-26	2023-05-27	3.18	7	0.0000
陕西省	16陕西债11	2016年陕西省政府一般债券（七期）	2016-05-26	2023-05-27	3.2	7	86.9200
陕西省	16陕西债23	2016年陕西省政府专项债券（十五期）	2016-08-02	2023-08-03	2.83	7	42.9054
陕西省	16陕西定向07	2016年陕西省政府定向承销发行一般债券（三期）	2016-08-02	2023-08-04	3.2	7	112.5780

陕西省	16 陕西债 27	2016 年陕西省政府一般债券（十一期）	2016-09-20	2023-09-21	2.77	7	28.5408
陕西省	16 陕西债 31	2016 年陕西省政府一般债券（十五期）	2016-11-14	2023-11-15	2.75	7	14.5123
陕西省	18 陕西定向 02	2018 年陕西省政府定向承销发行一般债券（二期）	2018-05-08	2023-05-10	3.82	5	0.0111
陕西省	18 陕西定向 06	2018 年陕西省政府定向承销发行专项债券（二期）	2018-05-08	2023-05-10	3.82	5	5.9378
陕西省	18 陕西债 02	2018 年陕西省政府一般债券（二期）	2018-05-09	2023-05-09	3.56	5	22.6963
陕西省	18 陕西债 06	2018 年陕西省政府专项债券（二期）	2018-05-09	2023-05-09	3.61	5	38.2038
陕西省	18 陕西债 10	2018 年陕西省政府一般债券（六期）	2018-06-11	2023-06-12	4.00	5	94.0263
陕西省	18 陕西债 17	2018 年陕西省省级收费公路专项债券（一期）-2018 年陕西省政府专项债券（七期）	2018-07-17	2023-07-18	3.97	5	34.5000
陕西省	18 陕西 19	2018 年陕西省政府一般债券（十一期）	2018-08-16	2023-08-16	3.75	5	41.6683
陕西省	18 陕西 22	2018 年陕西省政府专项债券（十期）	2018-08-16	2023-08-16	3.79	5	23.3883
陕西省	18 陕西定向 10	2018 年陕西省政府定向承销发行一般债券（六期）	2018-08-17	2023-08-17	3.88	5	15.3874
陕西省	18 陕西定向 14	2018 年陕西省政府定向承销发行专项债券（六期）	2018-08-17	2023-08-17	3.88	5	14.9987
陕西省	18 陕西债 26	2018 年陕西省棚户区改造专项债券（一期）-2018 年陕西省政府专项债券（十四期）	2018-09-18	2023-09-19	3.9	5	5.1433
陕西省	18 陕西债 25	2018 年陕西省土地储备专项债券（二期）-2018 年陕西省政府专项债券（十三期）	2018-09-18	2023-09-19	3.9	5	45.7221
陕西省	20 陕西债 72	2020 年陕西省棚户区改造专项债券 1 期-2020 年陕西省政府专项债券 60 期	2020-09-30	2023-10-09	3.13	3	1.4000
陕西省	21 陕西债 43	2021 年陕西省地方政府再融资专项债券（五期）	2021-09-15	2023-09-16	2.78	2	11.1200

2023 年，陕西省在确保按期还本，维护政府信用的基础上，结合全省各级国库存款存量情况及债券本金到期日，采取分期分

批方式发行确定的地方政府再融资债券，本次发行再融资一般债券 162.3593 亿元，剩余再融资债券拟根据全省库款情况、本年到期债券还本时点等因素择机发行。

(二) 发行方式

2023 年陕西省地方政府再融资一般债券（三至四期）通过招标方式发行。陕西省财政厅于招标日通过“财政部政府债券发行系统”组织招投标工作，参与投标机构为 2021-2023 年陕西省政府债券承销团成员。招标发行具体安排详见《陕西省财政厅关于印发 2021 年陕西省政府债券招标发行兑付办法的通知》《陕西省财政厅关于印发 2021 年陕西省政府债券招标发行规则的通知》《陕西省财政厅关于发行 2023 年陕西省地方政府再融资一般债券（三至四期）有关事项的通知》。

(三) 募集资金投向说明

本期再融资一般债券资金纳入一般公共预算管理，全部用于偿还到期债券部分本金。

2023 年陕西省地方政府再融资一般债券（三至四期） 拟偿还的到期债券概况

债券简称	债券全称	发行金额 (亿元)	票面利率 (%)	发行日期	到期日期	申请本期债券 额度(亿元)
16 陕西定向 07	2016 年陕西省政府定向承销发行一般债券（三期）	119.8708	3.2	2016-08-04	2023-08-04	111.5780
18 陕西 19	2018 年陕西省政府一般债券(十一期)	49.6403	3.75	2018-08-16	2023-08-16	35.3939
18 陕西定向 10	2018 年陕西省政府定向承销发行一般债券（六期）	18.7675	3.88	2018-08-17	2023-08-17	15.3874

二、信用评级情况

经陕西省财政厅委托中债资信评估有限责任公司综合评定，2023年陕西省地方政府再融资一般债券（三至四期）信用级别为AAA。在2023年陕西省地方政府再融资一般债券（三至四期）存续期内，陕西省财政厅将委托中债资信评估有限责任公司每年开展一次跟踪评级。

三、地方经济状况

“十三五”时期，全省上下在以习近平同志为核心的党中央坚强领导下，统筹推进“五位一体”总体布局和“四个全面”战略布局，着力做好稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险、保稳定各项工作，全面建成小康社会取得决定性成就，为“十四五”发展奠定了坚实基础。其中生产总值达到2.6万亿元，人均生产总值超过1万美元，城镇化率超过60%，对外贸易总额年均增长14.8%，城乡居民收入年均增长分别为7.5%和8.9%。

（一）中长期经济规划情况

当前，我省正处在从工业化中期向后期跨越的关键时期，处在创新驱动与投资拉动并重的阶段，发展动力加快转换，发展空间拓展优化，发展路径更加清晰。深度融入共建“一带一路”，新时代推进西部大开发形成新格局、黄河流域生态保护和高质量发展等国家重大战略深入实施，为我们提供了重要机遇。结合区域经济发展和本省实际情况，按照《中共陕西省委关于制定国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标的建议》以及《中共陕西省委关于凝心聚力埋头苦干奋力谱写陕西新时代追赶超越新篇章的意见》，陕西省人民政府印发了《陕西省

国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标纲要的通知》，围绕二〇三五年与全国同步基本实现社会主义现代化目标任务，聚焦发展不平衡不充分问题，着眼提高发展质量效益和满足人民对美好生活新期待，明确了二〇三五年远景目标。同时，锚定二〇三五年远景目标，综合考虑我省发展趋势和发展条件，坚持目标导向和问题导向相结合，坚持守正和创新相统一，确定陕西省“十四五”发展目标为：高质量发展迈出更大步伐；改革开放实现重大突破；文化强省建设取得显著进展；生态环境质量持续好转；高品质生活迈向更高水平；高效能治理实现新提升。开启全面建设社会主义现代化新征程，奋力谱写陕西新时代追赶超越新篇章。

注：二〇三五年远景目标和陕西省“十四五”发展目标的具体内容见《陕西省国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标纲要》，各项规划和区域发展规划的内容参见陕西省人民政府网和陕西省发展与改革委员会网站政务公开栏。

（二）2019-2021 年陕西省经济基本情况

项目	2019 年	2020 年	2021 年
地区生产总值（亿元）	25793.17	26181.86	29800.98
地区生产总值增速（%）	6	2.2	6.5
第一产业（亿元）	1990.93	2267.54	2409.39
第二产业（亿元）	11980.75	11362.58	13802.52
第三产业（亿元）	11821.49	12551.74	13589.07
产业结构			
第一产业（%）	7.7	8.7	8.1
第二产业（%）	46.4	43.4	46.3

第三产业(%)	45.8	47.9	45.6
固定资产投资增速(%)	2.5	3.6	-3.0%
进出口总额(亿元)	3515.52	3772.1	4757.75
出口额(亿元)	1873.35	1929.6	2566.07
进口额(亿元)	1642.17	1842.5	2191.68
社会消费品零售总额(亿元)	10213.02	9605.92	10250.5
城镇(常住)居民人均可支配收入(元)	36098	37868	40713
农村(常住)居民人均纯收入(元)	12326	13316	14000
居民消费价格指数(上年=100)	102.9	102.5	104.04
工业生产者出厂价格指数(上年=100)	100.8	95.1	111.1
金融机构各项存款余额(本外币)(亿元)	44225.38	49090.26	54130.14
金融机构各项贷款余额(本外币)(亿元)	34113.19	38905.47	44053.75

注：来源于《陕西省国民经济和社会发展统计公报》及陕西省统计局官网公开数据。

四、陕西省财政收支状况

(一) 2020-2022年陕西省财政收支情况

(一) 近三年一般公共预算收支						
项目	2020年		2021年		2022年	
	省本级	全省	省本级	全省	省本级	全省
一般公共预算收入	576.2	2257.3	737.2	2775.4	934.4	3311.6
一般公共预算支出	941.6	5930.3	967.4	6069.2	984.1	6766.3
地方政府一般债务收入	195	721.4	300.8	943.3	641.5	641.5
地方政府一般债务还本支出	48	419.1	153.8	673.6	107.8	398.9
转移性收入	2963.5	2963.5	2903.6	2903.6	—	—
转移性支出	2837.76	38.9	2750	0	—	—
(二) 近三年政府性基金预算收支						
政府性基金收入	187.80	2104.4	265.5	2385.3	219.6	1962.6
政府性基金支出	304.5	2423.9	388	2752.7	354.6	2929.3

地方政府一般债券收入	127	817.44	1256	1256	—	—
地方政府一般债券还本支出	1.5	231.2	1.5	490.3	—	—
(三) 近三年国有资本经营预算收支						
国有资本经营收入	9.7	116.8	9.8	124.4	31.2	187.3
国有资本经营支出	4.4	61.2	14.3	45.9	18	89.1
(四) 近三年国有土地使用权出让收支						
国有土地使用权出让收入	0	1746.1	0	1913.1	0	1594.4
国有土地使用权出让收入及对应 专项债务收入安排的支出	5.3	1477	0	10.1	0	2.3
(五) 近三年车辆通行费收支						
车辆通行费收入	158.62	158.62	236.2	236.2	206.9	206.9
车辆通行费及对应专项债务收入 安排的支出	134.1	187.6	0	0	0	0

注：2020、2021 年数据为决算数，2022 年数据为月报统计数。

五、地方政府性债务状况

(一) 全省政府性债务情况

截至 2022 年底，全省政府债务余额 9786.8 亿元，控制在国务院批准的债务限额 10590 亿元内，债务风险总体可控。分类型看，全省一般债务余额 4620.3 亿元；专项债务余额 5166.5 亿元。分级次看，省本级债务余额 1989.3 亿元（一般债务 1384.4 亿元，专项债务 604.9 亿元）；市县级债务余额 7797.5 亿元（一般债务 3235.9 亿元，专项债务 4561.6 亿元）。

2022 年，全省新增地方政府债券资金重点投向市政建设、交通运输、保障性住房、教科文卫、农林水利等基础性、

公益性项目建设，不仅较好地保障了我省经济社会发展的资金需要，推动了民生改善和社会事业发展，而且形成了大量优质资产，相当一部分债务项目还有经营收入作为偿债来源。

(二)陕西省加强债务管理、防范债务风险的政策措施

近年来，陕西省委、省政府高度重视政府性债务管理工作，积极采取有效措施，不断完善债务管理制度，切实防范和化解地方政府债务风险，为谱写陕西高质量发展新篇章提供有力支撑保障。

1. 强化限额管理和预算管理。在财政部下达我省的政府债券新增限额之内，严格控制全省政府债务规模；按程序将地方政府债务分类纳入全口径预算管理，编制政府债务还本付息和债券收支预算，严格履行政府债务预算审查（审议）和批准程序，省级政府债务安排和预算调整方案报经省人大批准后执行。

2. 建立健全债务管理制度体系。围绕政府债务限额管理、债务公开、还本付息、项目评审、债券发行、绩效考评、风险防范等方面，先后制定印发了 20 多个制度，逐步形成覆盖政府债务“借、用、管、还”全流程的管理制度体系。建立一般债券通报预警制度、项目清单制管理、债务风险常态化监测、债务风险通报预警等机制，规范的举债融资与风险防控长效机制不断完善。

3. 发挥债券资金积极作用。严格落实专项债券负面清单管理，将政府专项债券投向交通基础设施、农林水利等重点

领域。指导市县做好常态化项目储备，严把项目质量关。运用专项债券用作资本金项目和“专项债券+市场化融资”相关政策，积极扩大投资效应，提高资金使用效益。建立债券资金支出通报预警制度，切实加快债券支出进度，充分发挥专项债券资金扩投资、稳增长的拉动作用。

4. 防范化解政府债务风险。压实市县和部门偿债责任，加大督促指导力度，依法合规化解存量债务，妥善处置风险隐患。严格执行政府举债融资负面清单，加大对违规举债的通报与问责力度，坚决遏制新增隐性债务。

