

宁夏回族自治区财政厅

2024年宁夏回族自治区政府 一般债券（三期）专项债券（五至七期）和 再融资一般债券（五期）信息披露文件

一、债券概况

（一）基本情况。

在财政部下达的政府债务限额内及财政部批准的2024年地方政府再融资债券发行规模上限内，2024年宁夏回族自治区政府一般债券（三期）、专项债券（五至七期）和再融资一般债券（五期）（以下简称“本批债券”）计划发行总额为73.3114亿元，品种为记账式固定利率付息债券，其中：新增一般债券计划发行25亿元（其中通过商业银行柜台发行不超过0.5亿元），期限为5年期，债券利息按年支付；新增专项债券计划发行30.5亿元，期限涵盖10年期和20年期，债券利息按半年支付；再融资一般债券计划发行17.8114亿元，期限为10年期，债券利息按半年支付。债券发行后可按规定在全国银行间债券市场（含商业银行柜台市场）和证券交易所

债券市场（以下简称“交易场所”）上市流通，债券到期后一次性偿还本金。

表1.拟发行的2024年宁夏回族自治区政府债券概况

| 债券名称 | 计划发行额 (亿元) | 期限 (年) | 付息日 | 还本日 |
|---|------------------------------|-----------|---------------------------|------------------------|
| 2024年宁夏回族自治区政府一般债券(三期) | 25 (其中: 商业银行柜台发行不超过0.5亿元) | 5年 | 存续期内每年10月23日(节假日顺延) | 2029年10月23日 (节假日顺延) |
| 2024年宁夏回族自治区城乡发展专项债券(三期)-2024年宁夏回族自治区政府专项债券(五期) | 0.5 | 20年 | 存续期内每年4月18日、10月18日(节假日顺延) | 2044年10月18日 (节假日顺延) |
| 2024年宁夏回族自治区政府专项债券(六期) | 10 | 10年 | 存续期内每年4月18日、10月18日(节假日顺延) | 2034年10月18日 (节假日顺延) |
| 2024年宁夏回族自治区政府专项债券(七期) | 20 | 10年 | 存续期内每年4月18日、10月18日(节假日顺延) | 2034年10月18日 (节假日顺延) |
| 2024年宁夏回族自治区政府再融资一般债券(五期) | 17.8114 | 10年 | 存续期内每年4月18日、10月18日(节假日顺延) | 2034年10月18日 (节假日顺延) |

(二) 发行方式。

本批债券通过“财政部政府债券发行系统”招标发行。参与投标机构为“2024-2026年宁夏回族自治区政府债券承销

团”成员。招标发行具体安排详见《宁夏回族自治区政府债券招标发行兑付办法》、《宁夏回族自治区政府债券招标发行规则》、《自治区财政厅关于发行 2024 年宁夏回族自治区政府一般债券（三期）、专项债券（五至七期）和再融资一般债券（五期）有关事宜的通知》。

（三）募集资金投向说明。

1.此次发行的新增一般债券资金纳入一般公共预算管理。依法用于公益性资本支出，主要用于支持增发国债和超长期国债项目地方配套、小城镇建设、生态保护修复以及弥补部分财力缺口等公益性领域建设（具体情况见附件 2）。

2.此次发行的新增专项债券资金纳入政府性基金预算管理。2024 年宁夏回族自治区政府专项债券（五期）主要用于市政和产业园区等领域项目建设，具体项目详见附件 3。2024 年宁夏回族自治区政府专项债券（六至七期）项目详见附件 4。

3.此次发行的再融资一般债券资金纳入一般公共预算管理，用于偿还到期的宁夏政府债券本金，拟偿还到期宁夏回族自治区政府债券情况表见附件 5。

二、信用评级情况

经宁夏回族自治区财政厅委托联合资信评估股份有限

公司综合评定，2024年宁夏回族自治区政府一般债券（三期）、专项债券（五至七期）和再融资一般债券（五期）信用级别为AAA。在本批债券存续期内，宁夏财政厅将委托联合资信评估股份有限公司每年开展一次跟踪信用评级。

三、地方经济状况

（一）中长期经济规划情况。

“十四五”时期，是宁夏努力建设黄河流域生态保护和高质量发展先行区、继续建设经济繁荣民族团结环境优美人民富裕的美丽新宁夏的关键性五年。二〇三五年远景目标：经过15年的艰苦努力和接续奋斗，到2035年确保与全国同步基本实现社会主义现代化。经济繁荣实现大跨越，年均经济增速高于全国平均水平、经济总量比2020年翻一番以上，人均地区生产总值赶上全国平均水平，区域发展综合实力、科技创新能力、企业市场竞争力大幅跃升，投资结构、产业结构、供给结构契合新发展格局，形成优进优出的开放型经济新体制，基本实现新型工业化、信息化、城镇化、农业现代化，建成特色鲜明的区域现代化经济体系，区域协调发展水平、城乡融合发展能力走在西部地区前列。民族团结实现大进步，中华民族共同体意识扎根全民，民族区域自治制度展现出强大生命力，民族关系团结和谐，各族人民守望相助一家亲，建成全国民族团结进步示范区；宗教关系和顺健康，

宗教与社会主义社会相适应；基本实现社会治理体系和治理能力现代化，人民平等参与、平等发展权利得到充分保障，建成更高水平的法治宁夏、平安宁夏。环境优美实现大改善，黄河流域生态保护和高质量发展先行区建设取得重大战略成果，主要污染物排放强度达到全国平均水平，碳排放达峰后稳中有降，水资源节约集约利用水平全国领先，万元 GDP 能耗水平位居西部地区前列，广泛形成绿色生产生活方式，生态环境根本转变、持续向好，生态系统功能完善、稳定高效，全区年平均降水量得到有效增加，“塞上江南”天蓝、地绿、水美，宁夏在全国的生态节点、生态屏障、生态通道的重要作用进一步凸显。人民富裕实现大提升，城乡居民人均收入达到全国平均水平，中等收入群体显著扩大，城乡居民生活水平差距显著缩小，各级各类教育普及程度达到全国中上水平，人均预期寿命高于全国平均水平，社会保障待遇水平达到全国平均水平，基本公共服务均等化实现水平走在全国前列，社会文明程度达到新高度，基本建成文化强区、教育强区和健康宁夏，在幼有所育、学有所教、劳有所得、病有所医、老有所养、住有所居、弱有所扶上取得重大进展，在促进人的全面发展、实现共同富裕上取得更为明显的实质性进展。

锚定 2035 年远景目标，立足宁夏区情实际，坚持目标

导向和问题导向相结合，坚持守正和创新相统一，推动黄河流域生态保护和高质量发展先行区建设取得阶段性重要成果，努力实现经济实力明显提升、改革开放明显突破、社会文明明显进步、生态环境明显改善、民生水平明显提高、治理效能明显增强的主要目标。

《宁夏回族自治区国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》的具体内容见附件 1。各项专项规划和区域发展规划的内容参见宁夏回族自治区人民政府网政府公告。

（二）2021-2023 年宁夏回族自治区经济、财政基本状况。

表 2.2021 ~ 2023 年宁夏回族自治区经济、财政和债务有关数据

| 一、地方经济状况 | | | | |
|---------------------|------------|---------|---------|---------|
| 2021 - 2023 年经济基本状况 | | | | |
| 项目 | 年份 | 2021 年 | 2022 年 | 2023 年 |
| | 地区生产总值（亿元） | | 4522.31 | 5069.57 |
| 地区生产总值增速（%） | | 6.7 | 4 | 6.6 |
| 第一产业（亿元） | | 364.48 | 407.48 | 428.1 |
| 第二产业（亿元） | | 2021.55 | 2449.10 | 2487.24 |
| 第三产业（亿元） | | 2136.28 | 2212.99 | 2399.61 |
| 产业结构 | | 100 | 100 | 100 |
| 第一产业（%） | | 8.1 | 8.0 | 8.1 |
| 第二产业（%） | | 44.7 | 48.3 | 46.8 |

| | | | | | | |
|------------------------|---------|---------|---------|--------|--------|--------|
| 第三产业(%) | 47.2 | 43.7 | 45.1 | | | |
| 固定资产投资累计增长(%) | 2.7 | 8.2 | 5.5 | | | |
| 进出口总额(亿元) | 214.04 | 257.4 | 205.4 | | | |
| 出口额(亿元) | 174.81 | 196.8 | 149.8 | | | |
| 进口额(亿元) | 39.23 | 60.6 | 55.6 | | | |
| 社会消费品零售总额(亿元) | 1335.12 | 1338.44 | 1354.95 | | | |
| 城镇(常住)居民人均可支配收入(元) | 38291 | 40194 | 42395 | | | |
| 农村(常住)居民人均纯收入(元) | 15337 | 16430 | 17772 | | | |
| 居民消费价格指数(上年=100) | 101.4 | 102.3 | 100.4 | | | |
| 工业生产者出厂价格指数(上年=100) | 119.9 | 111.1 | 92.7 | | | |
| 金融机构各项存款余额(本外币)(亿元) | 7484 | 8465.31 | 9329.49 | | | |
| 金融机构各项贷款余额(本外币)(亿元) | 8461 | 8885.35 | 9695.89 | | | |
| 二、财政收支状况(亿元) | | | | | | |
| (一)近三年一般公共预算收支 | | | | | | |
| 项目 | 2021年 | | 2022年 | | 2023年 | |
| | 区本级 | 全区 | 区本级 | 全区 | 区本级 | 全区 |
| 一般公共预算收入 | 187.9 | 460 | 193 | 460.1 | 195.3 | 502.3 |
| 一般公共预算支出 | 387.9 | 1427.9 | 409 | 1587.8 | 419.5 | 1751.4 |
| 地方政府一般债券收入 | 229.7 | 229.7 | 204.8 | 204.8 | 353.3 | 353.3 |
| 地方政府一般债券还本支出 | 35.9 | 148.1 | 55.3 | 138.5 | 55.3 | 167.4 |
| 转移性收入 | 1018 | 1018 | 1185.8 | 1185.8 | 1251.8 | 1251.8 |
| 转移性支出 | 798.2 | - | 923.4 | - | 963.4 | |
| (二)近三年政府性基金预算收支 | | | | | | |
| 政府性基金收入 | 10 | 146.1 | 16.9 | 129.2 | 12.2 | 100.8 |
| 政府性基金支出 | 8.3 | 115.7 | 15.9 | 134 | 40.9 | 136.3 |
| 地方政府专项债券收入 | 29.7 | 29.7 | 53 | 53 | 109.65 | 109.65 |

| | | | | | | |
|---------------------------|-----|-------|-----|-------|-----|--------|
| 地方政府专项债券还本支出 | 0 | 51.4 | 6 | 49.2 | 0 | 58 |
| (三) 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 | 0.2 | 127.8 | 0.4 | 103.2 | 0.3 | 78.7 |
| 国有土地使用权出让收入安排的支出 | 0.2 | 89.61 | 0.2 | 85.4 | 0.2 | 42.9 |
| (四) 近三年国有资本经营预算收支 | | | | | | |
| 国有资本经营收入 | 0.5 | 1.8 | 1.9 | 3.4 | 1.6 | 2.6 |
| 国有资本经营支出 | 0.5 | 0.8 | 1.1 | 2.9 | 0.8 | 1 |
| 三、地方政府债务状况(亿元) | | | | | | |
| 截至 2023 年底地方政府债务余额 | | | | | | 2244.5 |
| 2023 年地方政府债务限额 | | | | | | 2373.1 |

注:

- 1.经济基本状况中,2021-2022 年数据来源于宁夏统计年鉴,2023 年数据来源于宁夏回族自治区 2023 年国民经济和社会发展统计公报。
- 2.财政收支状况数据中,2021 年、2022 年、2023 年数据均为决算口径。
- 3.一般公共预算收入、政府性基金收入两项不包含债券收入数、一般公共预算支出、政府性基金支出两项数据包含新增债券支出数。

四、地方政府性债务情况

(一) 全区政府性债务情况。

2023 年,财政部批准我区政府债务限额 2373.1 亿元。截止 2023 年底,全区政府债务余额为 2244.5 亿元,在财政部批准的限额之内。其中:一般债务 1686.3 亿元,专项债务 558.2 亿元。

从债务级次看,2244.5 亿元政府债务中,区本级债务

621 亿元，占 28%；市县政府债务 1623.5 亿元，占 72%。

从债务结构看，地方政府债券 2207.5 亿元，占 98%；政府外贷等其他债务 37 亿元，占 2%。

从债务用途看，我区政府债务资金主要用于公益性基础设施建设，其中：保障房建设 355.9 亿元，占 16%；市政建设 502.7 亿元，22%；交通 267 亿元，占 12%；生态环保 163 亿元，占 7%；农林水建设 235.9 亿元，11%；医疗社保 86 亿元，占 4%；教育科学文化 112.8 亿元，占 5%；土地储备等其他项目 521.2 亿元，占 23%。

从未来偿债年度看，2024 年-2026 年到期政府债务 664.7 亿元，其中：区本级 169.4 亿元，占 25%；市县 495.3 亿元，占 75%。2026 年以后到期政府债务 1579.8 亿元，其中：区本级 502.3 亿元，占 32%；市 1077.5 亿元，占 68%。

（二）宁夏加强债务管理、防范债务风险的政策措施。

宁夏政府债务规模适度，风险总体可控。宁夏回族自治区党委、人民政府高度重视政府性债务管理工作，出台了《自治区人民政府关于加强政府性债务管理的意见》、《宁夏回族自治区地方政府债券管理办法》、《关于进一步加强政府性债务管理的实施意见》、《关于加强政府投资项目管理坚决防范政府性债务风险的通知》等一系列制度办法，积极采取有效措施，不断完善债务管理体系建设，着力控制债务规模，有效防范和化解财政金融风险。

1.精心组织政府债券发行工作。完善项目管理机制，建

立健全专项债券项目申报、储备、执行“三库”管理制度，夯实项目储备基础，加大申报项目审核力度，提高项目储备质量。根据债券发行进度要求、财政支出使用需要、库款水平、债券市场等因素，科学设计地方债发行计划。积极拓展债券投资主体，不断丰富债券品种，加强与承销团成员、发行场所的沟通协调，确保发行工作顺利开展。严格落实偿债资金来源，科学测算评估预期偿债收入，合理制定偿债计划。

2.完善债务统计报告制度。改进债务统计制度。在原有政府债务季报、年报的基础上，进一步明确存量债务和新增债务的填报口径、统计查询、上报时限、检查考评等要求，及时对债务系统升级工作进行培训和部署，组织全区各级财政部门填报政府债务系统。适时做好全区债务统计分析和风险控制工作，定期向自治区人民政府和财政部上报有关情况。

3.加强风险评估和预警。合理评价各地区的债务风险水平，通过债务率等指标进行综合评价。对局部风险较高地区，除了控制新增债务规模缓释风险外，积极督促指导其制订中长期债务风险化解规划，要求其提出切实可行的风险化解措施和应急处置预案等，多渠道筹集资金，消化存量债务，逐步将债务指标控制在风险线内。

4.切实加强政府债券资金使用管理。加强支出通报机制，按月通报全区各市县和自治区本级各项目单位新增政府债券支出情况，分析执行情况，加强支出督导；健全绩效考

核机制，将新增专项债券支出进度作为政府债务绩效考核和新增债务限额分配的重要参考因素，对于支出进度偏慢的市、县（区）扣减考核分值和新增债务限额额度。加强债券资金使用核查，要求各地定期报告债券资金安排和使用情况，并联合财政部宁夏监管局进行核实，加强业务指导和督办，对发现各地违规使用和未使用的债券资金及时整改。

5.强化市县政府的责任意识，加强政府管理能力建设。

结合各地区债务限额、债券资金使用情况等要素，将地方债务管理情况纳入市县效能目标管理考核，对地方债务风险程度和管理情况进行评价。明确责任，强化考核，引导和督促地方加强政府债务管理，防范和化解财政金融风险。紧盯绩效，加强事前绩效评估、事中运行监控、事后绩效评价，严格落实“举债必问效，无效必问责”。组织开展全区地方政府债务管理培训，加强政策宣传指导，督导各地各部门全面规范政府性债务管理。对政策口径难以准确领会和把握的，主动与财政部加强联系，并及时反馈相关市县。

- 附件：1.宁夏回族自治区国民经济和社会发展第十四个
五年规划和 2035 年远景目标纲要
2.2024 年宁夏回族自治区政府一般债券（三期）
募投项目情况表

3.2024年宁夏回族自治区政府专项债券（五期）

项目信息汇总表

4.2024年宁夏回族自治区政府专项债券（六至七

期）募集资金投向表

5.拟偿还到期宁夏回族自治区政府债券情况表

宁夏回族自治区财政厅

2024年9月27日

附件2

2024年宁夏回族自治区政府一般债券（三期）募投项目情况表

单位：万元

| 项目分类 | 本批债券金额 | 偿债资金来源 |
|------------|------------|----------|
| 合计 | 250,000.00 | 一般公共预算收入 |
| 交通 | 16,539.32 | |
| 市政建设 | 70,747.52 | |
| 保障性住房 | 17,793.45 | |
| 生态建设和环境保护 | 14,930.09 | |
| 教育科学文化 | 55,059.60 | |
| 医疗卫生和社会保障 | 20,083.24 | |
| 农林水利建设 | 17,998.66 | |
| 自然灾害防治体系建设 | 1,222.00 | |
| 新能源项目 | 526.52 | |
| 其他 | 35,099.60 | |

2024年宁夏回族自治区政府专项债券（五期）项目信息汇总表

单位：万元

| 序号 | 债券全称 | 债券期限(年) | 项目名称 | 资金投向领域 | 所属市县 | 项目总投资 | 项目本次专项债券发行金额 | 其中：用作资本金数额 | 项目计划市场化融资金额 |
|----|--|---------|-----------------|-----------|------|--------|--------------|------------|-------------|
| | 合 计 | | | | | | | | |
| 1 | 2024年宁夏回族自治区城乡发展专项债券(三期) —2024年宁夏回族自治区政府专项债券(五期) | 20 | 盐池县新经济产业园区建设项目 | 市政建设及产业园区 | 盐池县 | 33,093 | 3,000 | | |
| 2 | | | 红寺堡区2024年供暖工程项目 | 市政建设及产业园区 | 红寺堡区 | 2,846 | 2,000 | | |
| | | | | | | 35,940 | 5,000 | 0 | 0 |

附件4:

2024年宁夏回族自治区专项债券（六至七期） 项目表

| 项目名称 |
|-----------------|
| 宁夏回族自治区本级政府投资项目 |
| 银川市本级政府投资项目 |
| 兴庆区政府投资项目 |
| 西夏区政府投资项目 |
| 金凤区政府投资项目 |
| 永宁县政府投资项目 |
| 贺兰县政府投资项目 |
| 石嘴山市本级政府投资项目 |
| 大武口区政府投资项目 |
| 惠农区政府投资项目 |
| 平罗县政府投资项目 |
| 吴忠市本级政府投资项目 |
| 利通区政府投资项目 |
| 青铜峡市政府投资项目 |
| 固原市本级政府投资项目 |
| 泾源县政府投资项目 |
| 中卫市本级政府投资项目 |
| 中宁县政府投资项目 |

拟偿还到期宁夏回族自治区政府债券情况表

单位：万元

| 债券编码 | 债券名称 | 债券简称 | 债券类型 | 债券金额 | 债券期限 (年) | 到期日 | 本次拟发行债券 偿还 |
|---------|--------------------------------|----------|------|---------|-------------|-------------|---------------|
| 1706258 | 2017年宁夏回族自治区政府定向承销发行置换一般债券(七期) | 17宁夏定向08 | 一般债券 | 190,000 | 7 | 2024年10月13日 | 178,114 |