



# 内蒙古自治区财政厅

---

## 2015 年第一批内蒙古自治区政府 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，2015 年第一批内蒙古自治区政府专项债券发行总额为 112.1507 亿元，其中：98.1507 亿元为置换债券，14 亿元为新增债券，品种为记账式固定利率附息债券；置换债券依规用于置换 2013 年 6 月审计确认的 2015 年应偿还的政府负有偿还责任的债务本金，新增债券用于新建或在建的公益项目。2015 年第一批内蒙古自治区政府专项债券分为一期、二期、三期、四期发行，债券期限为 3 年、5 年、7 年和 10 年，计划发行规模分别为 11.6507 亿元（约占 10%）、44.7 亿元（约占 40%）、22.3 亿元（约占 20%）、33.5 亿元（约占 30%）。3 年期、5 年期及 7 年期的内蒙古自治区政府专项债券利息按年支付，10 年期的内蒙古自治区政府专项债券利息按半年支付，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，各期债券到期后一次性偿还本金。

拟发行的 2015 年第一批内蒙古自治区政府专项债券概况（表 1）

债券名称	2015 年第一批内蒙古自治区政府专项债券
发行规模	人民币 112.1507 亿元
债券期限	分为 3 年期、5 年期、7 年期和 10 年期四个品种其中，3 年期发行规模为 11.6507 亿元，5 年期发行规模为 44.7 亿元，7 年期发行规模为 22.3 亿元，10 年期发行规模为 33.5 亿元。
债券利率	固定利率
付息方式	3 年期、5 年期及 7 年期的内蒙古自治区政府专项债券利息按年支付，10 年期的内蒙古自治区政府专项债券利息按半年支付，各期债券最后一期利息随本金一起支付。

## （二）发行方式。

2015 年第一批内蒙古自治区政府专项债券通过招标方式发行。内蒙古自治区财政厅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 2015-2017 年内蒙古自治区政府债券承销团成员。招标发行具体安排详见《2015 年内蒙古自治区政府债券招标发行规则》、《2015 年内蒙古自治区政府债券发行兑付办法》、《关于发行 2015 年内蒙古自治区政府专项债券（一期）有关事项的通知》、《关于发行 2015 年内蒙古自治区政府专项债券（二期）有关事项的通知》、《关于发行 2015 年内蒙古自治区政府专项债券（三期）有关事项的通知》、《关于发行

2015 年内蒙古自治区政府专项债券（四期）有关事项的通知》。

### （三）募集资金投向说明。

按照财政部要求，专项债券资金纳入政府性基金预算管理，置换债券用于偿还经审计确定的截至 2013 年 6 月 30 日政府负有偿还责任的债务中 2015 年到期的债务本金；不得用于偿还应由企事业单位等自身收益偿还的债务；不得用于付息、不得用于经常性支出和上新项目、铺新摊子。新增债券资金用于公益性资本支出。根据上述要求，我区本批置换专项债券资金用于偿还各级政府专项债务（详见附件 1）；新增专项债券资金主要用于具有一定收益的项目资本支出，包括土地收储、基础设施建设、棚户区改革、污水处理、道路交通等（详见附件 2）。

### （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（2013 年、2014 年为决算数，2015 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	2013 年	2014 年	2015 年
内蒙古 自治区	政府性基金收入	646.7	502.5	461.3
	其中：国有土地使用权出 让收入	431.4	357.9	350.1

## 二、信用评级情况

经内蒙古自治区财政厅委托中债资信评估有限责任公司综合评定，2015年内蒙古自治区政府专项债券信用级别为AAA级。在2015年第一批内蒙古自治区政府专项债券存续期内，内蒙古自治区财政厅将委托中债资信评估有限责任公司每年开展跟踪评级。

### 三、地方经济状况

#### （一）中长期经济规划情况。

近年来，内蒙古自治区结合区域经济发展和自治区实际情况，根据《中华人民共和国国民经济和社会发展第十二个五年规划纲要》等要求，制定了《内蒙古自治区国民经济和社会发展第十二个五年规划纲要》。

按照规划，十二五期间，内蒙古自治区经济社会发展的主要目标是：国民经济长期平稳较快发展，城乡居民收入普遍较快增加，产业结构优化升级，城乡区域协调发展，基础设施进一步完善，可持续发展能力增强。社会建设显著加强。改革开放取得重大进展。民主法治和精神文明建设水平显著提高。

在未来发展过程中，内蒙古自治区将深入落实区域“8337”发展思路，紧紧围绕主题主线，以提高经济增长质量和效益为中心，把改革创新贯穿于经济社会发展各个领域、各个环节，以扩大有效需求为重点稳定经济增长，以建设“五大基地”为重点调整产业结构。随着“一带一路”战略的实施，内蒙古联通俄蒙的区位优势将得到更好的发挥，北京—莫斯科欧亚高速运输走廊的

构建将有利于进一步扩大内蒙古对外开放力度,从而有力的促进区域对外贸易的开展,对外贸易活动对经济增长的拉动作用将得到增强。

《内蒙古自治区国民经济和社会发展第十二个五年规划纲要》的具体内容见附件。

## (二) 近年内蒙古自治区经济基本情况。

2012-2014 年内蒙古自治区经济基本情况 (表 3)

项 目	2012 年	2013 年	2014 年
地区生产总值 (亿元)	15880.58	16832.4	17769.6
地区生产总值增速 (%)	11.5%	9%	7.8%
第一产业 (亿元)	1448.58	1599.4	1627.2
第二产业 (亿元)	8801.5	9084.2	9219.8
第三产业 (亿元)	5630.5	6148.8	6922.6
三大产业结构			
第一产业 (%)	9.1%	9.5%	9.1%
第二产业 (%)	55.4%	54%	51.9%
第三产业 (%)	35.5%	36.5%	39%
固定资产投资 (亿元)	13112.01	15520.72	12074.2
进出口总额 (亿美元)	112.56	119.93	145.5
出口额 (亿美元)	39.7	40.95	63.9
进口额 (亿美元)	72.86	78.98	81.6
全年社会消费品零售总额 (亿元)	4572.5	5114.2	5619.9
城镇居民人均可支配收入 (元)	23150	25497	28350

项 目	2012 年	2013 年	2014 年
农村居民人均纯收入（元）	7611	8596	9976
居民消费价格指数（上年=100）	103.1	103.2	101.6
工业生产者出厂价格指数（上年=100）	100.2	96.97	97.32
工业生产者购进价格指数（上年=100）	102	99.3	98.4
固定资产投资价格指数（上年=100）	101.6	99.58	99.82
各项存款余额（本外币）（亿元）	13612.72	15205.69	16217.6
各项贷款余额（本外币）（亿元）	11284.2	12944.17	14947.1

注：数据根据历年《内蒙古自治区国民经济和社会发展统计公报》整理，详细情况参见内蒙古自治区统计局官方网站统计数据。（说明：2014 年城乡收入数据为新口径，名称为城镇常住居民人均可支配收入和农村牧区常住居民人均可支配收入。）

#### 四、内蒙古自治区本级财政收支情况

##### （一）2013-2015 一般公共财政预算收支。

2013 年，自治区本级公共财政预算收入完成 293.50 亿元；上级补助收入 1780.06 亿元；财政部代理发行地方政府债券收入 111 亿元。自治区本级公共财政支出完成 576.36 亿元，补助下级支出 1636.26 亿元。

2014 年，自治区本级公共财政预算收入完成 328.12 亿元；上级补助收入 1879.28 亿元；财政部代理发行地方政府债券收入 125 亿元。自治区本级公共财政支出完成 591.59 亿元，补助下级支出 1672.51 亿元；地方政府债券还本支出 2.8 亿元。

2015 年，自治区本级公共财政预算收入预算安排 352 亿元；上级补助收入预算安排 1571.6 亿元；第一批内蒙古自治区政府

专项债券收入通过调整预算方式安排 100 亿元。自治区本级公共财政预算支出安排 627.7 亿元；通过预算调整方式增加地方政府债券支出 100 亿元。

## **（二）2013-2015 政府性基金收支。**

2013 年，自治区本级政府性基金收入完成 138.63 亿元，上级补助收入完成 77.55 亿元；自治区本级政府性基金支出完成 48.18 亿元，补助下级支出完成 113.76 亿元。

2014 年，自治区本级政府性基金收入完成 81.36 亿元，上级补助收入完成 126.23 亿元；自治区本级政府性基金支出完成 71.69 亿元，补助下级支出完成 99.46 亿元。

2015 年初，自治区本级政府性基金收入预算安排 46.3 亿元，通过调整预算方式，增加专项债券收入 14 亿元；年初，自治区本级政府性基金支出预算安排 46.3 亿元，通过调整预算方式，增加专项债券支出 14 亿元。

## **（三）2013-2015 国有资本经营预算收支。**

2013 年，自治区本级国有资本经营预算收入完成 5.50 亿元；自治区本级国有资本经营预算支出完成 5.55 亿元。

2014 年，自治区本级国有资本经营预算收入完成 4.20 亿元；自治区本级国有资本经营预算支出完成 4.17 亿元。

2015 年，自治区本级国有资本经营总收入预算安排 67 亿元；自治区本级国有资本经营总支出预算安排 67 亿元。

## **五、地方政府性债务情况**

### （一）全区政府性债务情况。

截至 2013 年 6 月底，内蒙古自治区各级政府性债务余额为 4542.1 亿元，其中负有偿还责任的债务 3392 亿元，占 74.68%；负有担保责任的债务 867.3 亿元，占 19.09%；可能承担一定救助责任的债务 282.8 亿元，占 6.23%。

从政府层级看，自治区本级、市本级、县本级、乡镇政府负有偿还责任的债务分别为 3.89 亿元、1139.76 亿元、2170.49 亿元、77.84 亿元，分别占 0.1%、33.6%、64 %、2.3%。

从举借主体看，政府部门和机构举借债务 1525.6 亿元，占 44.98%；融资平台公司举借债务 878.3 亿元，占 25.89%；经费补助事业单位举借债务 739.8 亿元，占 21.81%；国有独资或控股企业（不含融资平台公司）举借债务 174.8 亿元，占 5.15%；其他单位举借债务 58.6 亿元，占 1.73%；公用事业单位举借债务 10.9 亿元，占 0.32%；自收自支事业单位举借债务 4 亿元，占 0.12%。

从资金来源看，应付未付款项 997.9 亿元，占 29.42%；银行贷款 996.5 亿元，占 29.38%；其他单位和个人借款 373.1 亿元，占 11%；发行债券 370.5 亿元，占 10.92%；信托融资 214.6 亿元，占 6.33%；其他来源的债务 439.3 亿元，占 12.95%。

从未来偿还情况来看，2015 年为 450.1 亿元，占 13.3%；2016 年为 274.2 亿元，占 8.1%；2017 年为 210.9 亿元，占 6.2%；2018 年以后年度为 389.7 亿元，占 11.5%。

从资金投向看，主要用于基础设施建设和公益性项目，较好地保证了地方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，同时形成了一定规模的优质资产，大多有经营收入作为偿债来源，可在一定程度上保障相关债务的偿还。在已支出的政府负有偿还责任的债务 3127.3 亿元中，用于市政建设、科教文卫、土地收储、保障性住房、交通运输、农林水利、生态建设和环境保护等基础性、公益性项目的支出 2765.5 亿元，占 88.4%。

## **(二) 自治区本级政府性债务情况。**

截至 2013 年 6 月底，自治区本级负有偿还责任的债务 3.89 亿元，占全区的 0.1%，比年初减少 0.35 亿元，减少 8.3%；负有担保责任的债务 582.46 亿元，占全区的 12.8%，比年初增加 103.17 亿元，增长 21.5%；可能承担一定救助责任的债务 50.07 亿元，占全区的 1.1%，比年初增加 2.17 亿元，增长 4.5%。

从资金使用方向上看，负有偿还责任债务 3.89 亿元，主要来源是工程款；负有担保责任债务余额 582.46 亿元，主要来源是公益项目贷款、工程应付款及外债；可能承担一定救助责任的债务余额 50.07 亿元，主要来源于高校贷款、医疗卫生机构贷款。

## **(三) 内蒙古自治区加强债务管理、防范债务风险的政策措施。**

### **1. 政府性债务管理不断规范和加强**

2015 年 1 月 21 日，内蒙古自治区政府下发了《内蒙古自治区人民政府关于加强地方政府性债务管理的实施意见》，意见明确要按照中央“开明渠、堵暗道”的要求，建立规范的地方政府

举债融资机制，要求各级政府建立政府性债务规模管理和风险预警机制，并提出了政府性债务的扎口管理、风险预警、余额控制等具体措施。另外，各级政府按照相关部署，应用地方政府性债务管理系统对地方政府性债务进行统计管理和动态监控。

## 2. 政府性债务风险预警机制初步建立

内蒙古自治区政府对地方政府债务实行规模控制和预算管理，要求各级地方政府举借债务不得突破批准的限额，将地方政府一般债务和专项债务规模纳入限额管理，由区政府在国务院批准的限额内确定。严格规范地方政府举债程序和限定资金用途，把地方政府债务分门别类纳入全口径预算管理，实现“借、用、还”相统一。内蒙古自治区政府将在政府债务限额内确定年度债务资金使用方向和重点，要求各盟市、自治区各有关部门编制本地区、本部门债务资金项目使用计划，报财政厅审核汇总后，由财政厅组织地方政府债券发行筹集债务资金，并明确规定各级人民政府不得通过企事业单位等举借债务。各级人民政府举借的债务，只能用于公益性资本支出和适度归还存量债务，不得用于经常性支出，不得用于楼堂馆所建设。各级人民政府将当年举借的一般债务、专项债务收支分别纳入一般公共预算、政府性基金预算，根据债务支出一般具有跨财政年度的特点推行编制3年债务规划。未列入年度预算的债务项目，不允许进行项目招投标和开工建设。

## 3. 建立地方政府债务考核问责机制

内蒙古自治区政府已将地方政府债务列入地方领导政绩考

核硬指标，建立地方政府债务考核问责机制，进一步明确地方各级人民政府对本地区政府债务负责，对于脱离实际过度举债、违法违规举债或担保、违规使用债务资金、恶意逃废债务等行为，要追究有关人员责任。将债务项目绩效评价作为地方财政绩效评价重要内容，计划从资金投向、规范使用、基础条件改善、社会效益、还债信用等方面合理设定绩效评价指标，建立项目绩效评价结果与部门及其所属地区后续债券安排挂钩机制，并定期向社会公开项目绩效评价有关情况。

内蒙古自治区财政厅

2015年8月24日



附件 1

2015年第一批内蒙古自治区置换专项债券募投项目情况表

单位：万元

项目分类	本批次置换专项债券额度	项目的总投资	未来偿债资金来源	偿债资是否覆盖本息
总计	981,507.00	9,021,332.00	国有土地使用权出让收入	是
土地储备 汇总	856,762.37	5,818,916.20		
保障性住房 汇总	94,991.00	2,333,274.91		
市政建设 汇总	34,851.35	624,609.49		
其他 汇总	15,200.00	71,380.00		
医疗卫生 汇总	5,442.50	79,581.75		
教育 汇总	2,813.09	53,127.54		
机场 汇总	1,100.00	36,000.00		
农林水利建设 汇总	346.69	4,442.11		

## 附件 2

## 2015 年第一批新增专项债券募投项目情况表



单位：万元

序号	新增专项债券对应项目名称	本批次新增专项债券额度	项目总投资	未来偿债资金来源	偿债的政府性基金是否可以覆盖债券本息
	总计	140000	5217000	国有土地使用权出让收入	是
1	呼准鄂客运铁路项目（全长 251.4 公里，在建，预计 2017 年完工）	20000	2170000	国有土地使用权出让收入	是
2	赤峰至京沈客专连接线铁路项目（全长 134.6 公里）	46000	1661000	国有土地使用权出让收入	是
3	通辽至京沈客专连接线铁路项目（全长 192.1 公里）	34000	1086000	国有土地使用权出让收入	是
4	内蒙古通用航空项目	40000	300000	国有土地使用权出让收入	是