



# 内蒙古自治区财政厅

---

---

## 2016 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，2016 年第一批内蒙古自治区政府专项债券发行总额为 149 亿元，其中：114 亿元为置换债券，35 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 2014 年底清理甄别锁定的 2016 年应偿还和逾期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。2016 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 34.14 亿元(约占 22.9%)、51.88 亿元(约占 34.8%)、51.64 亿元(约占 34.7%)、11.34 亿元(约占 7.6%)。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 2016 年第一批内蒙古自治区政府专项债券概况（表 1）

|      |   |
|------|---|
| 债券名称 | 2016 年第一批内蒙古自治区政府专项债券   |
| 发行规模 | 人民币 149 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 34.14 亿元，5 年期发行规模为 51.88 亿元，7 年期发行规模为 51.64 亿元，10 年期发行规模为 11.34 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

2016 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《2016 年内蒙古自治区政府债券招标发行规则》、《2016 年内蒙古自治区政府债券发行兑付办法》、《关于发行 2016 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 2016 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 2016 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

2016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2014年底清理甄别锁定的政府负有偿还责任的债务中2016年到期和逾期的债务本金；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：

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，2016年内蒙古自治区政府专项债券信用级别为AAA级。在2016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

在未来发展过程中，内蒙古自治区全面贯彻党的十八大和十八届三中、四中、五中全会精神，深入贯彻习近平总书记系列重要讲话和视察内蒙古重要讲话精神，统筹推进“四个全面”战略布局，深入落实区域“8337”发展思路，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十三个五年规划纲要》的具体内容见附件。

#### （二）近年内蒙古自治区经济基本情况

2013-2015年内蒙古自治区经济基本情况

| 项 目                  | 2013 年   | 2014 年  | 2015 年  |
|----------------------|----------|---------|---------|
| 地区生产总值 (亿元)          | 16832.4  | 17769.6 | 18032.8 |
| 地区生产总值增速 (%)         | 9%       | 7.8%    | 7.7%    |
| 第一产业 (亿元)            | 1599.4   | 1627.2  | 1618.7  |
| 第二产业 (亿元)            | 9084.2   | 9219.8  | 9200.6  |
| 第三产业 (亿元)            | 6148.8   | 6922.6  | 7213.5  |
| 三大产业结构               |          |         |         |
| 第一产业 (%)             | 9.5%     | 9.1%    | 9%      |
| 第二产业 (%)             | 54%      | 51.9%   | 51%     |
| 第三产业 (%)             | 36.5%    | 39%     | 40%     |
| 固定资产投资 (亿元)          | 15520.72 | 12074.2 | 13824.8 |
| 进出口总额 (亿美元)          | 119.93   | 145.5   | 127.49  |
| 出口额 (亿美元)            | 40.95    | 63.9    | 56.54   |
| 进口额 (亿美元)            | 78.98    | 81.6    | 70.95   |
| 全年社会消费品零售总额 (亿元)     | 5114.2   | 5619.9  | 6107.7  |
| 城镇居民人均可支配收入 (元)      | 25497    | 28350   | 30594   |
| 农村居民人均纯收入 (元)        | 8596     | 9976    | 10776   |
| 居民消费价格指数 (上年=100)    | 103.2    | 101.6   | 101.1   |
| 工业生产者出厂价格指数 (上年=100) | 96.97    | 97.32   | 94      |
| 工业生产者购进价格指数 (上年=100) | 99.3     | 98.4    | 95.9    |
| 固定资产投资价格指数 (上年=100)  | 99.58    | 99.82   | 98      |
| 存款余额 (人民币) (亿元)      | 15205.69 | 16217.6 | 18077.6 |
| 贷款余额 (人民币) (亿元)      | 12944.17 | 14947.1 | 17140.7 |

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、2015年农村居民收入为农村常住居民人均可支配收入。)

#### 四、内蒙古自治区本级财政收支状况

##### (一)一般公共预算收入、转移性收入、地方政府债券收入

2014年,全区一般公共预算收入完成1843.67亿元,转移性收入完成1754.91亿元,财政部代理发行地方政府债券收入125亿元;自治区本级一般公共预算收入完成328.12亿元;转移性收入1754.91亿元;财政部代理发行地方政府债券收入125亿元。

2015年,全区一般公共预算收入完成1964.48亿元,转移性收入完成2009.54亿元,自行发行地方债收入198亿元(新增债券);自治区本级一般公共预算收入完成335.86亿元,转移性收入2009.54亿元,自行发行地方债收入59亿元(新增债券)。

2016年,全区一般公共预算收入预算安排2081亿元,转移性收入预算安排1699.55亿元;自治区本级一般公共预算收入安排307亿元,转移性收入预算安排1699.55亿元。地方政府债券收入待自治区人大常委会批准后再行披露。

##### (二)一般公共预算支出、转移性支出、地方政府债券还本支出

2014年,全区一般公共预算支出完成3880亿元,地方债还本支出29亿元;自治区本级一般公共预算支出完成591.6亿元,补助下级支出1672.5亿元,地方债还本支出2.8亿元。

2015年，全区一般公共预算支出完成4253亿元，地方债还本支出60亿元；自治区本级一般公共预算支出完成596.6亿元，补助下级支出1950.88亿元，地方债还本支出0亿元。

2016年，全区一般公共预算总支出预算安排4615亿元，地方债还本支出86亿元；自治区本级一般公共预算支出预算安排602.06亿元，补助下级支出1407.3亿元，地方债还本支出0亿元。

### **（三）2014-2016 政府性基金收支**

2014年，全区政府性基金总收入完成911.55亿元，全区政府性基金总支出完成629.64亿元；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，全区政府性基金总收入完成866.44亿元，全区政府性基金总支出完成717.93亿元；自治区本级政府性基金收入完成51.34亿元，上级补助收入完成91.41亿元；自治区本级政府性基金支出完成143.87亿元，补助下级支出完成54.75亿元。

2016年，全区政府性基金总收入预算安排225.9亿元，全区政府性基金总支出预算安排225.9亿元；自治区本级政府性基金收入预算安排55.3亿元，自治区本级政府性基金支出预算安排30.4亿元，补助下级支出预算安排26.1亿元。

### **（四）2014-2016 国有资本经营预算收支**

2014年，全区国有资本经营总收入完成5.13亿元，全区国

有资本经营部支出完成 5.10 亿元；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，全区国有资本经营总收入完成 8.16 亿元，全区国有资本经营部支出完成 2.61 亿元；自治区本级国有资本经营总收入完成 7.36 亿元；自治区本级国有资本经营总支出完成 7.30 亿元。

2016 年，自治区本级国有资本经营总收入预算安排 3.49 亿元；自治区本级国有资本经营总支出预算安排 2.10 亿元。

## 五、地方政府性债务情况

### （一）全区政府性债务情况

截至 2014 年末，内蒙古自治区各级政府性债务余额为 6909.27 亿元，其中负有偿还责任的债务 5474.3 亿元，占 79.23%；或有债务 1434.97 亿元，占 20.77%。

从政府层级看，自治区本级、盟市本级、旗县政府负有偿还责任的债务分别为 26.7 亿元、2065 亿元、3382.6 亿元，分别占 0.49%、37.72%、61.79%。

从举借主体看，政府部门和机构举借债务 2070.2 亿元，占 37.82%；融资平台公司举借债务 1343.52 亿元，占 24.54%；经费补助事业单位举借债务 1247.58 亿元，占 22.79%；国有独资或控股企业（不含融资平台公司）举借债务 648.51 亿元，占 11.85%；其他单位举借债务 38.54 亿元，占 0.70%；公用事业单

位举借债务 125.95 亿元，占 2.30%

从资金来源看，应付未付款项 1852.31 亿元，占 33.84%；银行贷款 1919.50 亿元，占 35.06%；其他单位和个人借款 346.67 亿元，占 6.39%；发行债券 696.41 亿元，占 12.71%；信托融资 271.05 亿元，占 6.33%；其他来源的债务 388.36 亿元，占 7.09%

从未来偿还情况来看，2015 年为 1081.66 亿元，占 14.47%；2016 年为 861.16 亿元，占 15.73%；2017 年为 709.97 亿元，占 12.97%；2018 年以后年度为 2029.32 亿元，占 37.07%

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 5474.3 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 4774.54 亿元，占 87.17%

2015 年国务院下达自治区地方政府债务限额 5675.5 亿元，2015 年自治区各级政府性债务余额待置换债务信息录入完毕后 再行批露；2016 年全区地方政府债务限额 5962.5 亿元

## （二）自治区本级政府性债务情况

截至 2014 年末，自治区本级负有偿还责任的债务 26.7 亿元，占全区的 0.49%，或有债务 914.08 亿元，占全区的 63.76%

从资金使用方向上看，负有偿还责任债务 26.7 亿元，主要

从资金使用方向上看，负有偿还责任债务 26.7 亿元，主要用于公益性项目，市政建设，主要来源是地方政府债券，基金融资。或有债务 914.08 亿元，主要来源是公益项目贷款、工程应付款及高校贷款、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一般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、一般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

2016年6月16日



附件 1

2016 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        | 1, 140, 000.00 | 5, 827, 066.18 | 国有土地使用<br>权出让收<br>入 | 是         |
| 土地储备 汇总   | 758, 447.61    | 3, 346, 276.99 |                     |           |
| 保障性住房 汇总  | 209, 659.39    | 1, 928, 420.28 |                     |           |
| 市政建设 汇总   | 108, 070.56    | 394, 398.69    |                     |           |
| 其他 汇总     | 2, 295.40      | 5, 492.76      |                     |           |
| 医疗卫生 汇总   | 1, 245.87      | 7, 013.16      |                     |           |
| 教育 汇总     | 6, 645.58      | 8, 368.49      |                     |           |
| 机场 汇总     | 45, 099.58     | 66, 948.57     |                     |           |
| 农林水利建设 汇总 | 8,, 536.01     | 70, 147.24     |                     |           |

## 附件 2

2016 年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 | 项目总投资   | 本批次新增专项债券额度 | 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           | 4573899 | 350000      | 国有土地使用权出让收入 | 是                  |
| 1  | 供水工程         | 57871   | 23104       | 国有土地使用权出让收入 | 是                  |
| 2  | 校舍建设及校安工程    | 15188   | 11518       | 国有土地使用权出让收入 | 是                  |
| 3  | 危房改造         | 1787711 | 85361       | 国有土地使用权出让收入 | 是                  |
| 4  | 供电工程         | 41745   | 11123       | 国有土地使用权出让收入 | 是                  |
| 5  | 超市及配送中心建设    | 9491    | 6805        | 国有土地使用权出让收入 | 是                  |
| 6  | 道路建设         | 2491365 | 168678      | 国有土地使用权出让收入 | 是                  |
| 7  | 卫生室建设        | 14293   | 7343        | 国有土地使用权出让收入 | 是                  |
| 8  | 其他           | 156235  | 36068       | 国有土地使用权出让收入 | 是                  |