

山西省运城市财政局文件

运财预[2022]12号

运城市财政局 关于下达 2022 年第二批政府债券资金的通知

芮城县 财政局：

根据《山西省财政厅关于下达 2022 年第二批政府债券资金的通知》(晋财债[2022]9号)文件，现将债券资金下达(明细见附件)，并将有关事项通知如下：

一、债券利率及还本付息时间

本批债券利率，3年期 2.47%，7年期 2.94%；10年期利率 3.05%、15年期利率 3.32%、20年期利率 3.41%。其中3年期、7年期债券每年3月18日(节假日顺延，下同)支付利息，最后计息截止日同时偿还本金；10年期、15年期、20年期、30年期债券每年3月18日和9月18日各付息一次，在债券存续期

的后五年，分别偿还债券本金的 20%，最后计息截止日同时偿还剩余本金。

为保证债券本息按时支付，维护政府信誉，各县财政局必须在付息日(或还本付息日)前7个工作日将付息资金(或还本付息资金)缴(调)入市财政局规定账户，并及时告知市财政局。

二、新增债券

依据债券项目准备情况，本批新增债券 10.49 亿元(含体制型直管县永济市 0.13 亿元)，其中：一般债券 6.87 亿元，专项债券 3.62 亿元(永济市 0.13 亿元)。各市县财政局严格按照本批债券发行披露的项目安排使用债券资金，不得挪作他用。

一般债券收入列“110110101 地方政府一般债券转贷收入”科目，支出按具体项目列一般公共预算支出功能分类科目；专项债券为其他专项债券，收入列“110110298 其他地方自行试点项目收益专项债券转贷收入”，支出列“2290402 其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出”。

三、再融资债券

本批再融资债券 2.58 亿元，其中：再融资一般债券 2.44 亿元，用于偿还 2017 年山西省政府一般债券(二期)到期本金，收入列“110110101 地方政府一般债券转贷收入”科目，支出列“2310301 地方政府一般债券还本支出”；再融资专项债券 0.14 亿元，用于偿还 2019 年山西省政府专项债券(一期)到期本金，收入列“110110298 其他地方自行试点项目收益专项债券

转贷收入”科目，支出列“2310498 其他地方自行试点项目收益专项债券还本支出”科目。

以上再融资债券不再办理资金转拨手续，不足偿还到期债券本金部分应及时足额缴至市级国库。

四、工作要求

(一) 严格按照规定用途使用资金。各县(市、区)财政局和相关部门(单位)要按新增债券在地方政府债务管理系统中遴选和发行公示的项目用途拨付使用债券资金，不得挪作他用。

(二) 强化日常监管。各县(市、区)财政局和相关部门(单位)要做好资金支出使用跟踪管理和债券存续期间信息公开工作，每月5日前将上月债券支出信息准确填报至地方政府债务管理系统。各级财政部门要按照《山西省财政厅关于建立政府专项债券支出进度预警及闲置资金超期收回调整机制的通知》(晋财债[2022]5号)要求，对本级主管部门(或项目单位)及所辖区县债券资金支出进度定期通报，对债券资金支出使用和项目实施进度较慢的县(市、区)和单位，要及时督促指导，确保按要求尽快形成实物工作量，充分发挥政府债券拉动有效投资的积极作用。

五、债券发行服务费

本次发行服务费由各县(市、区)财政局负担，一般债券发行服务费列2022年一般公共预算支出功能科目“23303 地方政府一般债务发行费用支出”，其他专项债券发行服务费列2022

年政府性基金支出功能科目“2330498 其他地方自行试点项目收益专项债券发行费用支出”；经济科目列“51103 国内债务发行费用”。由市财政局通过调度往来抵扣。

附件：

1. 2022 年第二批新增一般政府债券资金分配情况表
2. 2022 年第二批新增专项政府债券资金分配情况表
3. 2022 年第二批政府债券资金分配情况表（再融资）
4. 2022 年第二批政府债券发行服务费分市（县）计算表

运城市财政局

2022 年 3 月 24 日

信息公开选项：依申请公开

运城市财政局办公室

2022 年 3 月 24 日印发

附件：2

2022年第二批新增政府专项债券资金分配表

单位：万元

县（市、区）	合计	新增政府专项债券						备注	
		10年期		15年期		20年期			
		金额	利率	金额	利率	金额	利率		
芮城县	1000			1000	3.32%				
合计	1000	0		1000		0			

2022年第二批政府债券资金分配表（再融资）

单位：万元

县（市、区）	3月份到期本金		再融资债券			需财力偿还			备注	
	到期本金合计	一般债券	专项债券	再融资合计	再融资一般债券	再融资专项债券	需财力偿还合计	一般债券		专项债券
市本级	5293.45	5293.45					5293.45	5293.45		
盐湖区	6613.10	6613.10		6600.00			13.10	13.10		
永济市*										
芮城县	185.38	185.38		100.00			85.38	85.38		
临猗县	3364.91	1964.91	1400.00	3300.00	1900.00	1400.00	64.91	64.91		
万荣县										
新绛县	2150.19	2150.19		2100.00	2100.00		50.19	50.19		
稷山县										
河津市										
闻喜县	2862.00	2862.00		2800.00	2800.00		62.00	62.00		
夏县	10930.97	10930.97		10900.00	10900.00		30.97	30.97		
绛县										
平陆县										
垣曲县										
合计	31400.00	30000.00	1400.00	25800.00	24400.00	1400.00	5600.00	5600.00		

1.带*号的为体制型直管县；
2.本批再融资债券均为7年期债券，利率2.94%。

2022年第二批政府债券发行服务费市(县)计算表

县(市、区)	债券发行规模(万元)				一般债券发行服务费(元)	债券发行规模(万元)			专项债券发行服务费(元)	发行服务费合计(元)	备注
	三年期债券		三年以上期债券			其他专项债券	三年以上期债券				
	一般债券	承销机构发行费率	一般债券	承销机构发行费率			中央结算公司发行费率	承销机构发行费率			
芮城县			100	1000	864	1000	0.0064%	0.08%	8640	9504	1.带*号的为体制

