

按规字办

程建军 8/6

山西省运城市财政局文件

运财预[2021]17号

运城市财政局 关于下达 2021 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 2021 年第二批政府债券资金的通知》（晋财债[2021]21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，5年期 3.15%，7年期 3.28%；10年期利率 3.33%、15年期利率 3.68%、20年期利率 3.80%。其中 5、7年期债券每年 5月28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、15、20年期债券每年 5月28日和 11月28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、市本级留用及转贷各县债券

依据债券项目准备情况，本批新增债券 19.27 亿元（含体制型直管县永济市 1.16 亿元），其中：一般债券 9.27 亿元（永济市 0.66 亿元），专项债券 10 亿元（永济市 0.5 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、加快资金拨付进度，提高资金效益

各县财政局要按照晋财债[2019]51号要求，加快债券资金拨付使用进度，及时发挥债券资金效益。通过《地方政府性债务管理系统》准确填报本批债券资金使用情况信息，省厅将根据支出信息考核通报市县债券资金使用情况，并作为分配年度新增债券的重要依据。各县财政局应按照《地方政府债务信息公开办法(试行)》(财预[2018]209号)相关规定，做好债券存续期间信息公开工作。

四、债券发行服务费

本次发行服务费由各市县财政局负担，一般债券发行服务费列 2021 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 2021 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. 2021 年第二批新增政府债券资金分配情况表
2. 2021 年第二批政府债券发行服务费分市(县)计算表



信息公开选项：依申请公开

运城市财政局办公室

2021年6月4日印发

附件：2

2021年第二批新增政府专项债券项目及资金安排表

单位：万元

序号	县（市、区）	项目名称	专项债券金额	发行年限	备注
芮城县（4个项目）合计			16100.00		
4	芮城县	芮城县养老院建设项目	1700.00	10年	
5	芮城县	黄河板块旅游公路谭郭至小沟南段工程项目	9100.00	15年	
6	芮城县	芮城县公交客运中心站建设项目	2300.00	10年	
7	芮城县	芮城县城市污水人工湿地深度处理及资源化利用工程项目	3000.00	15年	

附件3:

2021年第二批政府债券发行服务费分市(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
	三年以上期债券				三年以上期债券					
	一般债券	中央结算公 司发行费率	承销机构发 行费率		其他专项债券	中央结算公 司发 行费率	承销机构发 行 费率			
芮城县					16100	0.0064%	0.08%	139104	139104	

