

# 山西省运城市财政局文件

运财预[2021]37号

## 运城市财政局

### 关于下达2021年第七批政府债券资金的通知

各县(市、区)有关财政局:

根据《山西省财政厅关于下达2021年第七批政府债券资金

的通知》(晋财债[2021]40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,7年期利率3.26%、10年期利率3.24%、15

年期利率3.60%。其中:7年期债券按年付息,每年10月27日

(节假日顺延,下同);10年期、15年期债券按半年付息,每

年10月27日和4月27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及

最后一次利息。

为保持债券本息按时支付，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

本批债券15.4733亿元，其中：新增一般债券9.0276亿元，再融资一般债券5.5457亿元，再融资专项债券0.90亿元。新增债券资金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。再融资债券不办理资金转拨手续，不足偿还到期债券本金部分请及时足额缴至省国库。各县（市、区）依据本文件进行账务处理。

新增一般债券收入列入“110110101 地方政府一般债券转贷收入”，支出按具体支出用途列入一般公共预算支出功能分类科目。依据各县（市、区）到期再融资申请，本批次再融资一般债券5.5457亿元，用于偿还2018年山西省政府一般债券（十期）与2016年山西省政府一般债券（十四期）的到期本金（分别于2021年11月1日、9日到期）；再融资一般债券收入列入“110110101 地方政府一般债券转贷收入”，支出列入“2310301 地方政府一般债券还本支出”。

本批次再融资专项债券0.90亿元，用于偿还2018年山西省政府土地储备专项债券（三期）—2018年山西省政府专项债券（十二期）到期本金（2021年11月1日到期）；再融资专项债券收入列入“110110231 土地储备专项债券转贷收入”，支出列入

1. 2021年第七批新增政府债券资金分配明细表
2. 2021年第七批政府债券资金分配明细表(再融资)
3. 2021年第七批政府债券发行服务费分市(县)计算表

附件:

本次发行服务费由各县市财政局负担,其中:新增一般债券、再融资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地方政府一般债券发行费用支出”;再融资专项债券发行服务费列2021年政府性基金预算支出功能科目“2330431土地储备专项债券发行费用支出”;政府经济科目列“51103国内债券发行费用”,部门经济科目“30703国内债券发行费用”。由市财政局通过调度往来抵扣。

#### 四、债券发行服务费

期间信息公开工作。

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《地方政府债券信息公开办法(试行)》(财预[2018]209号)相关规定,做好债券存续

#### 三、加快资金拨付进度,提高资金效益

“2310431土地储备专项债券还本支出”。

---

2021年11月3日印发

运城市财政局办公室

信息公开选项：依申请公开



(此页无正文)

附件：1

2021年第七批新增政府债券资金分配明细表

单位：万元

地区	一般债券	备注
合计	90276	
市本级	18392	
盐湖区	5100	
永济市*	7400	
芮城县	4092	
临猗县	4300	
万荣县	2600	
新绛县	5700	带*的为体制型省直管县
稷山县	6092	
天津市	7300	
闻喜县	4500	
夏县	8800	
绛县	4800	
平陆县	3900	
垣曲县	7300	

2021年第七批新增政府债券资金分配明细表（再融资）

附件：2

单位：万元

地区	债券合计	一般债券	专项债券	备注
合计	64457	55457	9000	
市本级	26760	26760		
盐湖区	8000	2000	6000	
芮城县	1000	1000		
临猗县	1000	1000		
新绛县	1000	1000		
天津市	1497	1497		
闻喜县	21200	21200		
绛县	4000	1000	3000	

2021年第七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)			发行服务费(元)			备注
	合计	一般债券 3年以上期	专项债券 3年以上期	合计	一般债券 承销团发行服务费 3年以上期	专项债券 承销团发行服务费 3年以上期	
市本级	45152.00	45152.00		361216.00	361216.00		1.带*号的为体制型直管县；2.支付给承销团成员的发行人服务费；3年期以下(含3年期)为发行面值的0.4%，3年期以上为发行面值的0.8%；3.支付给中央结算公司的发行登记服务费为发行规模的0.064%。4.依据《中央国债登记结算有限公司关于免除2021年山西相关服务费用的函》，本批债券不再计算支付中央结算公司的发行登记服务费。
盐湖区	13100.00	7100.00	6000.00	104800.00	56800.00	48000.00	
永济市*	7400.00	7400.00		59200.00	59200.00		
芮城县	5092.00	5092.00		40736.00	40736.00		
临猗县	5300.00	5300.00		42400.00	42400.00		
万荣县	2600.00	2600.00		20800.00	20800.00		
新绛县	6700.00	6700.00		53600.00	53600.00		
稷山县	6092.00	6092.00		48736.00	48736.00		
河津市	8797.00	8797.00		70376.00	70376.00		
闻喜县	25700.00	25700.00		205600.00	205600.00		
夏县	8800.00	8800.00		70400.00	70400.00		
绛县	8800.00	5800.00	3000.00	70400.00	46400.00	24000.00	
平陆县	3900.00	3900.00		31200.00	31200.00		
垣曲县	7300.00	7300.00		58400.00	58400.00		
合计	154733.00	145733.00	9000.00	1237864.00	1165864.00	72000.00	

