

南阳市财政局文件

宛财预〔2021〕658号

南阳市财政局 关于做好2022年政府债券还本付息 有关工作的通知

各县（市、区）财政局：

近年来我省政府债券还本进入高峰期，加之受疫情灾情叠加影响部分县（市、区）财政收支矛盾突出，一些地区政府债券兑付风险在累积加大。为切实做好2022年政府债券还本付息工作，有效防范政府法定债务风险，根据《河南省政府性债务管理领导小组办公室关于做好2022年政府债券还本付息有关工作的通知》（豫政债办函〔2021〕20号）等文件要求，现将有关事项通知如下：

一、确保政府债券正常兑付。根据地方政府性债务管理系

统截至10月末数据，你县（市、区）2022年政府债券到期 亿元，2022年债券付息支出需 万元（详见附件1）。此外，你县（市、区）2022年到期且不使用再融资偿还的一般债券、置换专项债券等债券本金，2021年11-12月和2022年发行债券产生的利息，以及相关兑付服务费用也须安排财政资金支出。请将上述支出足额列入2022年度预算予以保障，切实加强资金统筹，及时归集和上缴偿债资金，确保政府债券按时偿还。

二、做好一般债券兑付库款垫付准备。2022年1月23日你县（市、区）有一般债券 万元到期（详见附件2），省财政厅正在积极向财政部申请提前下达2022年再融资债券发行规模上限，拟通过发行再融资债券偿还相关到期债券，在财政部未及时下达2022年再融资债券发行规模上限的间歇期（约一个月），则须你县（市、区）使用库款暂时垫付。请做好库款调度和垫付准备工作，确保法定债券兑付不出现任何风险。

三、持续优化兑付流程。为减少省与市县兑付资金往来拨付频率，减轻各级债券资金兑付工作量，从2019年起调整完善到期政府债券兑付流程。发行再融资债券偿还的到期本金由省级发行再融资债券后集中扣划，债券资金不再转贷市县；使用财政资金偿还的到期本金，仍由市县自行汇缴省级。到期债券利息和付息服务费由省级在兑付当月从现金调拨中直接扣划，并通知市县扣划规模及相应账务处理。

四、切实加强沟通协调。年度执行中，县区财政部门内部要加强沟通协调，债务管理、预算编制、预算执行等不同科室之间要建立对账机制，确保及时偿债，账务一致。县区债务管理部门要及时从债务管理系统中提取到期债券还本付息明细，在到期日前 15 个工作日提前交预算和国库部门核对，配合做好还本付息相关工作。

五、严格落实偿债责任。县区国库部门（不含直管县）要提前 10 个工作日，主动对接市国库部门，将需要财政资金偿还的到期本金及时足额上缴市级国库财政专户，具体信息见附件。未按时足额向市财政局缴纳政府债券还本付息资金的，市财政局将采取适当方式扣回并追究责任。项目主管部门和单位未按既定方案落实专项债券还本付息资金的，县区财政部门可以采取扣减相关预算资金等措施偿债。

特此通知。

附件：1. 南阳市 2022 年地方政府债券到期情况表
2. 南阳市 2022 年 1 月一般债券到期情况表



附件1

2022年地方政府债券到期情况表

注：1. 2022年到期且不使用再融资债券偿还的非新增专项债券本金应补充列入预算或预算调整方案。
2. 2020年债券利息为根据截至10月末法定债务情况预测，2021年11-12月及2022年发行债券产生利息和相关服务费应补充列入预算或预算调整方案。
3. 还本兑付服务费为全年到期债券还本额的0.05%，付息服务费为付息额的0.05%。

单位：万元

地区	全年到期债券总额	需自有财力还本付息额							
		合计	新增专项债券还本额	政府债券付息支出	还本兑付服务费	付息服务费	7月14日	9月20日	11月4日
1	2	3=4+5+6+7	4	5	6	7	8	9	10
南阳市	558698	439759	158386	281331	28	14	127395	14400	16591
市本级	115724	75909	14161	61739	5.79	3.09			14161
高新区	8000	5230		5229	0.40	0.26			
示范区	84156	6198		6194	4.21	0.31			
鸭河工区	390	835		835	0.02	0.04			
宛城区	25439	26671	14000	12669	1.27	0.63	14000		
卧龙区	21240	25063	14000	11061	1.06	0.55	14000		
南召县	22450	23445	10200	13243	1.12	0.66	8000	2200	
方城县	47122	29323	14500	14820	2.36	0.74	4500	10000	
西峡县	15620	14057		14056	0.78	0.70			
镇平县	35790	28360	11000	17357	1.79	0.87	11000		
内乡县	23480	25445	10000	15443	1.17	0.77	10000		
淅川县	27405	45565	18900	26662	1.37	1.33	18000	900	
社旗县	22939	22159	8270	13887	1.15	0.69	8270		
唐河县	19857	39450	12869	26579	0.99	1.33	11569	1300	
新野县	13966	7467		7466	0.70	0.37			
桐柏县	13199	11151		11150	0.66	0.56			
邓州市	61921	53433	30486	22942	3.10	1.15	28056		2430

附件2

南阳市2022年1月一般债券到期情况表

单位：万元

地区	新增一般债券（1月23日）
	19河南债01（1905006）
	2019年河南省政府一般债券（一期）
南阳市	128606
南阳市本级	79700
宛城区	7400
卧龙区	3900
方城县	15600
社旗县	2000
新野县	1606
邓州市	18400

省级财政专户信息

账户名称：河南省财政厅财政专户

开户银行：郑州银行营业部

账 号：9230520109029773

行 号：313491001008

市级财政专户信息

账户名称：南阳市财政局

开户银行：国家金库南阳市中心支库

账 号：160500000003271001

行 号：011513006005

信息公开选项：依申请公开

南阳市财政局办公室

2021 年 11 月 25 日印发