

**关于印发《2013 年地方政府自行发债试点办法》的通知**  
**财库[2013]77 号**

上海、浙江、广东、深圳、江苏、山东省（市）财政厅（局、委）：

经国务院批准，2013 年适当扩大自行发债试点范围。现确定，2013 年上海市、浙江省、广东省、深圳市、江苏省、山东省开展自行发债试点。为加强对 2013 年自行发债试点工作的指导，我们制定了《2013 年地方政府自行发债试点办法》。现印发给你们，请遵照执行。

附件：2013 年地方政府自行发债试点办法

财政部

2013 年 6 月 25 日

附件：

**2013 年地方政府自行发债试点办法**

第一条 为建立规范的地方政府举债融资机制，加强对 2013 年地方政府自行发债试点省（市）（以下简称试点省（市））的指导，规范试点省（市）自行发债行为，制定本办法。

第二条 自行发债是指试点省（市）在国务院批准的发债规模限额内，自行组织发行本省（市）政府债券的发债机制。2013 年试点省（市）政府债券由财政部代办还本付息。

第三条 试点省（市）发行政府债券实行年度发行额管理，全年发债总额不得超过国务院批准的当年发债规模限额。2013 年度发债规模限额当年有效，不得结转下年。

第四条 试点省（市）发行的政府债券为记账式固定利率付息债券。2013 年政府债券期限为 3 年、5 年和 7 年，试点省（市）最多可以发行三种期限债券，每种期限债券发行规模不得超过本地区发债规模限额的 50%（含 50%）。

第五条 试点省（市）应当按照公开、公平、公正原则，组建本省（市）政府债券承销团，其成员应当是 2012—2014 年记账式国债承销团成员，原则上不得超过 20 家。

试点省（市）政府债券承销团成员资格有效期不超过 2014 年。

第六条 试点省（市）应当根据 2012—2014 年记账式国债承销团成员变化情况和财政部有关地方政府自行发债试点的规定等及时调整本省（市）政府债券承销团成员。

第七条 试点省（市）财政厅（局、委）应当与本省（市）政府债券承销商签署债券承销协议，明确双方权利和义务。承销商可以委托其在试点省（市）的分支机构代理签署并履行债券承销协议。

第八条 试点省（市）可以在本省（市）政府债券承销商中择优选择主承销商，主承销商为试点省（市）提供发债定价、登记托管、上市交易等咨询服务。

第九条 试点省（市）发行政府债券应当以新发国债发行利率及市场利率为定价基准，采用单一利率发债定价机制确定债券发行利率。

第十条 发债定价机制包括承销和招标，具体发债定价机制由试点省（市）确定。

承销是指试点省（市）与主承销商商定债券承销利率（或利率区间），要求各承销商（包括主承销商）在规定时间内报送债券承销额（或承销利率及承销额），按市场化原则确定债券发行利率及各承销商债券承销额的发债机制。承销总额小于发债额的差额部分，主承销商予以包销。

招标是指试点省（市）要求各承销商在规定时间内报送债券投标额及投标利率，按利率从低到高原则确定债券发行利率及各承销商债券中标额的发债机制。

第十一条 试点省（市）采用招标方式发行政府债券时，应制定招标规则，明确招标方式、投标限定和中标原则等，单个承销团成员的最高投标限额不得超过每期债券招标额的 30%。

第十二条 试点省（市）应当加强发债定价现场管理，确保发债定价过程公平、规范、有序进行。

第十三条 试点省（市）政府债券应当在中央国债登记结算有限责任公司进行集中登记、托管，债券发行结束后应当及时在全国银行间债券市场和证券交易所债券市场上市交易。

第十四条 试点省（市）自行发债收支实行预算管理，具体事项参照《2009 年地方政府债券预算管理办法》（财预[2009]21 号）有关规定办理。

第十五条 试点省（市）政府债券会计核算参照《财政部代理发行地方政府债券财政总预算会计核算办法》（财库[2009]19号）有关规定办理。

第十六条 试点省（市）应当建立偿债保障机制，在规定时间内将财政部代办债券还本付息资金足额上缴中央财政，具体事项参照有关财政部代理发行2013年地方政府债券发行兑付的规定办理。

第十七条 试点省（市）应当通过中国债券信息网和本省（市）财政厅（局、委）网站等媒体，及时披露本省（市）经济运行和财政收支状况等指标。试点省（市）在发债定价结束后应当及时公布债券发行结果。

第十八条 试点省（市）根据本办法制定本省（市）政府债券发行兑付办法，并报财政部备案。试点省（市）应当提前两周向财政部报送债券发行计划，并于发行结束后两周内报送债券发行情况。如地方政府债券发行利率低于招标日前1至5个工作日相同待偿期国债收益率，试点省（市）须在债券发行情况进行重点说明。

第十九条 试点省（市）应当加强自行发债试点宣传工作，并积极创造条件，逐步推进建立信用评级制度。

第二十条 本办法自印发之日起施行。

附件下载：

2013年地方政府自行发债试点办法.doc