

新疆生产建设兵团 163 团新城区(拟设白杨
市) 市政基础设施-排污管线建设项目专项
债券收益与融资自求平衡方案

填报单位：第九师 163 团城镇管理服务中心（公章）

填报日期：2022 年 7 月 5 日

目 录

一、项目基本情况	4
（一）政策背景。	4
（二）项目背景。	4
（三）项目概况。	4
（四）项目主管部门。	6
（五）立项和建设的相关批复文件。	6
（六）项目开工和建设时间。	7
二、经济社会效益分析	8
（一）经济效益分析。	8
（二）社会效益分析。	8
三、绩效目标及指标	8
（一）绩效目标的设定。	8
（二）绩效监控和评价。	9
四、项目投资估算及资金筹措方案	10
（一）编制依据。	10
（二）项目总投资估算。	11
（三）项目融资计划。	11
（四）建设期资金平衡方案。	11
五、项目收益与融资自求平衡方案	12
（一）项目运作模式。	12

(二) 项目运营收益。	13
(三) 财务费用。	13
(四) 项目运营成本。	13
(五) 相关税费。	14
(六) 资金平衡测算。	14
(七) 会计报表。	15
六、项目压力测试与评价	16
(一) 压力测试。	16
(二) 总体评价。	17
七、项目风险提示	17
(一) 影响项目风险因素。	17
(二) 潜在风险应对措施。	18
八、其他需要说明的事项	20

163 团新城区（拟设白杨市）市政基础设施-排污管线建设项目专项债券收益与融资自求平衡方案

根据《中华人民共和国预算法》和《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》（国发〔2014〕43号）精神，按照《地方政府专项债券发行管理暂行办法》（财库〔2015〕83号）文件，结合163团新城区（拟设白杨市）市政基础设施-排污管线建设项目实施情况，特制定本项目实施方案。

一、项目基本情况

（一）政策背景

加快推进兵团城镇化建设，是中央新疆工作座谈会提出的“三化建设”之一。足以可以看出“城镇化”对兵团经济发展的重要性。加快兵团城镇化建设是中央在新时期、新形势下更好发展兵团、更好为经济社会服务做出的重大战略安排。兵团城镇化建设，有利于兵团经济结构和经济发展方式战略性调整、实现兵地资源共享、兵地共融，有利于壮大兵团屯垦戍边队伍，有利于壮大兵团经济实力，有利于提升兵团屯垦戍边能力，有利于推动新疆经济建设，有利于维护新疆社会稳定。

（二）项目背景

兵团城镇化建设是以习近平同志为核心的党中央作出的重大决策部署，是新时代兵团更好履行职责使命的重要

支撑和重大机遇。推进兵团城镇化建设步伐，努力形成以城市为依托，城镇为支点，与周边城镇优势互补、适应新时代维稳戍边战略需要的城镇发展格局。

作为边境大师，九师从诞生之日起，就被赋予了屯垦戍边的历史重任。边境团场 163 团的发展壮大对有利于国家边疆稳定；有利于优化格局，完善新疆沿边城镇带。

第九师 163 团位于塔城市和巴克图口岸中间，交通便利，水资源丰富。巴克图口岸西部就是哈萨克斯坦，163 团可通过巴克图口岸，与哈萨克斯坦进行对外贸易交易，还可经过哈萨克斯坦，与中亚国家、欧洲国家进行贸易。近年来，由于兵团城镇化速度的加快，163 团依托独特的地理优势，城镇化成效非常显著，现在的 163 团已经是第九师的城市综合服务中心，也是“塔巴白”区域融合发展的重要枢纽。

在兵团城镇化进程中，163 团的基础设施落后，公共服务的能力不足，硬件设施不完善，减缓了 163 团城镇化建设，制约了 163 团的经济发展，严重影响了壮大兵团屯垦戍边队伍，提升兵团屯垦戍边能力，推动新疆经济建设，维护新疆社会稳定。因此在此条件下，新疆生产建设兵团第九师 163 团新城区（拟设白杨市）市政基础设施-排污管线建设项目的实施是非常必要的，也是迫在眉睫的。

（三）项目概况

项目名称：163 团新城区（拟设白杨市）市政基础设施-排污管线建设项目

建设单位：第九师 163 团城镇管理服务中心

项目位置：第九师 163 团新城区

建设期限：2021 年-2023 年

项目投资估算：项目总投资为 12,300.00 万元，其中建筑工程费 5,979.18 万元，占比 48.61%，安装工程费 3,971.21 万元，占比 32.29%，设备费 500.00 万元，占比 4.07%，工程建设其他费用 1,263.90 万元，占比 10.27%，基本预备费用 585.71 万元，占比 4.76%。

项目资金来源：本项目总投资 12,300.00 万元，发行债券 4,507.30 万元（其中 2021 年已发行债券资金 1,400.00 万元，调整增加 2021 年债券资金 3,107.3 万元），师本级财政资金 7,792.7 万元。

项目期：项目计算期 20 年，其中建设期 3 年，运营期 17 年。

项目内容：新建 163 团新城区（拟设白杨市）排水管网共 99780 米，其中 d400 排水管网 87000 米，d600 排水管网 6620 米，d800 排水管网 6160 米。

项目类型：生态环保

（四）项目主管部门。

项目主管单位：新疆生产建设兵团第九师住房和城乡建设局

单位地址：新疆生产建设兵团第九师机关

实施单位：第九师 163 团城镇管理服务中心

主要职责：

1. 对 163 团新城区（拟设白杨市）市政基础设施-排污

管线建设项目进行充分考察，并对融资与收益评估进行评估；

2. 制定基本建设内部管理制度，严格履行项目建设、运营和维护责任，确保项目如期建设、如期投入运营，早日实现持续稳定的收益；

3. 监督指导建设运营主体规范使用本专项债券资金，对发现的违法违规资金进行严肃处理和责任追究；

4. 配合做好专项债券对应项目形成资产的登记管理工作，做好日常统计和动态监控，确保项目资产独立性和确认资产权益归属；

5. 合理控制本项目资产权益取得节奏，并根据国家和新疆维吾尔自治区有关法律法规和政策规定做好对应的专项债券还本工作，加强对项目实施情况的监控；

6. 配合做好项目跟踪评级工作，依法依规做好项目信息公开等工作。

（五）立项和建设的相关批复文件

新疆生产建设兵团第九师发展和改革委员会文件关于对《163团新城区（拟设白杨市）市政基础设施-排污管线建设项目可行性研究报告》的批复（师发改发[2020]743号）

（六）项目开工和建设时间

本项目建设期为3年，建设期限为2021年-2023年，预计于2021年8月开工。

二、经济社会效益分析

（一）经济效益分析

本项目为 163 团新城区（拟设白杨市）市政基础设施-排污管线建设项目，完成后主要收入来源为排污所产生的营业收入。本项目规划期年排水量 620.5 万 m³，排污费按 3.6 元/m³征收，经计算，项目运营期内，该项目年均排污销售收入为 2,233.80 万元。预计项目总收入为 37,974.60 万元。

（二）社会效益分析

1. 对稳定社会，增强人民群众的向心力和凝聚力有着重要作用，必然带来相应的社会效益。

2. 改善了水质，减少了污染，增加了人民体质，提高了劳动人民的积极性。

3. 项目的建成不再使污水横流，改善了城镇的市容市貌，美化环境，有利于建设生态城镇和创建环保模范城镇。

三、绩效目标及指标

（一）绩效目标的设定

科学合理的设定绩效目标，二级指标必须包括数量、质量、时效、成本指标，三级指标个数不得低于七项、量化指标不得低于 70%。

债券资金项目支出绩效目标申报表	
(2021 年度)	
项目名称	163 新城区（拟设白杨市）市政基础设施-排污管线建设项目
预算单位	163 团城镇管理服务中心
项目资金 (万元)	年度资金总额：12300 万元
	其中：财政拨款：0
	债券资金：4,507.3 万元

		其他资金：7,792.7 万元		
总体目标	年度目标			
	新建 163 团新城区（拟设白杨市）排水管网共 99780 米，其中 d400 排水管网 87000 米，d600 排水管网 6620 米，d800 排水管网 6160 米。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值（包含数字及文字描述）
	产出指标	数量指标	排水管网	99780 米
			d400 排水管网	87000 米
			d600 排水管网	6620 米
			d800 排水管网	6160 米
		质量指标	项目设计变更率(%)	≤10%
			竣工验收合格率(%)	=100%
		时效指标	工程按期完成率(%)	=100%
			工程完工率（%）	=100%
			债券资金拨付及时率（%）	=100%
		成本指标	项目预算控制率(%)	≤100%
			债券资金成本（万元）	=4,507.3 万元
	效益指标	社会效益指标	提高供水水平、保障生态环境	有效提升
		可持续影响指标	带动区域经济的发展	长期促进
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益群体满意度	≥96%

（二）绩效监控和评价

根据《兵团党委 兵团关于全面实施预算绩效管理的实

施意见》(新兵党发[2019]13号)、《关于做好2019年预算绩效管理工作的通知》(兵财预[2019]8号)、《项目支出绩效评价管理办法》(兵财预[2020]9号)等文件,对项目进行绩效监控和评价。一是在债券发行的2个月内进行一次绩效监控,对绩效目标偏离值超过20%的指标立即进行整改,同时监控及整改结果经项目主管部门审核后报财政部门。二是在每年年末,对项目实施绩效自评,形成自评报告,按照绩效评级规定程序报同级财政部门。

四、项目投资估算及资金筹措方案

(一) 编制依据

- (1) 《建筑工程设计文件编制深度规定(2016年版)》(2017年1月1日起实施);
- (2) 《市政公用工程设计文件编制深度规定(2013版)》
- (3) 中价协《建设项目设计估算编审规程》CECA/GC1-2015;
- (4) 《市政工程估算编制办法》(2007);
- (5) 《新疆维吾尔自治区市政工程消耗量定额》(1~9册);
- (6) 市政工程《材料、机械预算单价及砼、砂浆配合比》;
- (7) 《新疆维吾尔自治区市政工程费用定额》(2012年);
- (8) 《新疆市政工程消耗量定额塔城地区单位估价汇总表(2013)》;
- (9) 《关于实施建筑业增值税新税率调整建设工程计价依据的通知》(新建标[2018]6号);
- (10) 《2019年实施增值税新税率调整计价依据的通知》

(新建标【2019】4号)

(11) 估算编制方法采用类似指标法及实物工程量法。

(12) 其它

a 材料价格采用与上述定额配套的材料预算价，不足部分参考市场价格；

b 设备价根据部分厂家提供的参考价及有关价格资料加运费计取，所有设备价均为参考价；

c 定额内人工费、材料费、机械费等信息参照《塔城地区 2021 年 5 月份建设工程综合价格信息》；

(13) 其它相关的基础资料

(二) 项目总投资估算

项目总投资为 12,300.00 万元，其中建筑工程费 5,979.18 万元，占比 48.61%，安装工程费 3,971.21 万元，占比 32.29%，设备费 500.00 万元，占比 4.07%，工程建设其他费用 1,263.90 万元，占比 10.27%，基本预备费用 585.71 万元，占比 4.76%。

(三) 项目融资计划

项目总投资为 12,300.00 万元，2021 年已发行债券资金 1,400.00 万元，调整增加 2021 年债券资金 3,107.30 万元，师本级财政资金 7,792.7 万元。专项债期限 20 年，建设期 3 年，利率 4.50%，每年年末支付利息，第 1 年至第 19 年每年支付利息为 180.29 万元，第 20 年末一次性偿还本息 4,687.59 万元。

（四）建设期资金平衡方案

项目总投资 12,300.00 万元，发行债券 4,507.30 万元（其中 2021 年已发行债券资金 1,400.00 万元，调整增加 2021 年债券资金 3,107.3 万元），师本级财政资金 7,792.7 万元。

建设期为 3 年，第一年投入资金为 6,967.30 万元，其中：债券资金 4,507.30 万元，其他资金 2,460.00 万元，占总资金的 56.64%，第 2 年投入资金为 4,220.00 万元，占总资金的 34.31%，第 3 年投入资金 1,112.70 万元，占总资金的 9.05%。

五、项目收益与融资自求平衡方案

（一）项目运作模式

1. 项目运作主体：第九师 163 团城镇管理服务中心
2. 管理模式：自主运营。
3. 资金筹措计划：本项目总投资 12,300.00 万元，发行债券 4,507.30 万元（其中 2021 年已发行债券资金 1,400.00 万元，调整增加 2021 年债券资金 3,107.3 万元），师本级财政资金 7,792.7 万元。
4. 保障措施：①切实加强组织领导，落实责任分工，明确有关各级相关部门的职责和权限范围，采取切实可行的措施，积极组织有关部门、单位，落实各项任务，有计划地实施设备采购项目的建设。②积极筹措资金，拓宽融资渠道。设备采购过程中，资金投入是关键，必须拓宽融资渠道，切实落实项目建设资金，建立“政府主导，社会参与，市场运

作”的多元化筹资机制。③加强建设管理，严格执行项目法人责任制、招标投标制、建设监理制、项目合同管理制度等工程建设制度，确保项目质量。

（二）项目运营收益

本次项目专项债经济效益评价计算期为 20 年，其中建设期 3 年，经营期 17 年。项目实施后主要现金流入为排污收入，本项目规划期年排水量 620.5 万 m³，排污费按 3.6 元/m³征收，经计算，项目运营期内，该项目年均排污销售收入 2,233.80 万元。预计项目总收入为 37,974.60 万元。项目年成本费用为 652.30 万元，预计总成本为 11,089.11 万元。项目经营期内年均收益为 1,396.55 万元，总收益 23,741.30 万元。

（三）财务费用

163 团新城区（拟设白杨市）市政基础设施-排污管线建设项目计划总投资 12,300.00 万元，发行债券 4,507.30 万元（其中 2021 年已发行债券资金 1,400.00 万元，调整增加 2021 年债券资金 3,107.3 万元），融资利率 4.00%，期限 20 年，每年支付利息，第 1 年至第 19 年共计支付利息为 3,425.51 万元，第 20 年末偿还 4,687.59 万元，其中本金 4,507.30 万元，利息 180.29 万元，应还本付息情况如下：

年度	本期借入专项债券资金	本期专项债券还本	期末专项债券资金余额	融资利率	应付利息
第1年	4,507.30		4,507.30	4.00	180.29
第2-19年			4,507.30	4.00	3,245.22

第20年		4,507.30		4.00	180.29
合计	4,507.30	4,507.30			3,605.80

金额单位：人民币万元

（四）项目运营成本

成本费用是指项目在一年内为生产和销售而花费的全部成本，本项目达产期平均年总成本 652.30 万元，外购燃料动力费 35.96 万元，职工薪酬 108.00 万元，维修费 61.5 万元，其他费用 20.55 万元，折旧费 246.00 万元，财务费用 180.29 万元。预计项目总成本 11,089.11 万元，其中经营成本 3,842.17 万元。

（五）相关税费

1. 排污收入增值税税率为 13%;
2. 城市维护建设税税率 7%，教育费附加税税率 3%，地方教育费附加税率 2%;
3. 所得税税率按 25%计算。

（六）资金平衡测算

1. 项目可偿债收益情况，

在项目存续期内项目可偿债收益 23,741.30 万元、收入 37,974.60 万元、经营成本 3,842.17 万元、相关税费 4,893.01 万元，企业所得税 5,498.12 万元，项目可偿债收益=项目收入-除项目运营成本-占用项目偿债收益的相关税费（相关税费合计-已计入总投资的税费）。

单位：万元

收支费用	金额
收入合计	37,974.60
成本合计	3,842.17
相关税费	4,893.01

收支费用	金额
企业所得税	5,498.12
可用还款额	23,741.30
专项债券本息合计	8,113.12
保障倍数	2.93

2. 偿债指标的计算情况如下表:

指标名称	指标比率
总投资收益率（项目可偿债总收益/总投资）	193.02%
总债务还本付息保障倍数（项目可偿债总收益/总债务融资本息）	292.63%
总债务本金保障倍数（项目可偿债总收益/总债务融资本金）	526.73%
专项债券本息保障倍数（项目可偿专项债收益/债券本息）	292.63%
专项债券本金保障倍数（项目可偿专项债收益/债券本金）	526.73%

3. 资金测算平衡情况

根据相关数据显示，本债券收入预计从 2024 年开始至 2040 年完成，根据本项目实际情况，本项目主要收入来源为排污收入确定的总收入为 37,974.60 万元。在债券存续期内，所有收入可有效覆盖债券对应成本支出。期末项目累计净现金结余 15,623.09 万元，本项目资金稳定性总体上可以得到保证。建设期及运行期现金详见附表 1 收益平衡方案

4. 本项目建成后，由收取的排污收入对项目专项债本金进行偿还，以上收入可以为项目提供充足、稳定的现金流入。通过对委托方提供的《可行性研究报告》和《收益与融资平衡方案》中的资金收支数据进行分析测算，163 团新城区（拟设白杨市）市政基础设施-排污管线建设项目专项债券的资金覆盖率可达到 2.93 倍，能够满足资金筹措充足性的要求。

（七）会计报表

见附件：

1. 163 团新城区（拟设白杨市）市政基础设施-排污管线建设项目专项债券资金收益与融资平衡方案（附表 1）

2. 利润及利润分配表（附表 2）

3. 投资现金流量表（附表 3）

4. 资产负债表

（八）评价结论

本项目已经新疆诚信有限责任公司会计师事务所出具《163 团新城区（拟设白杨市）市政基础设施-排污管线建设项目专项债券方案总体评价》（新诚会咨字（2022）251 号），项目预期总收益为 23,741.30 万元，与项目的发债资金 4,507.30 万元及其利息 3,605.82 万元（按年 4.00% 计算）相比，项目收益完全覆盖项目发债资金，项目本息覆盖倍数为 2.93，项目的利息保障程度较高，偿债能力较好，每年能安全偿还发债资金，20 年内全部还清发债资金。

六、项目压力测试与评价

（一）压力测试

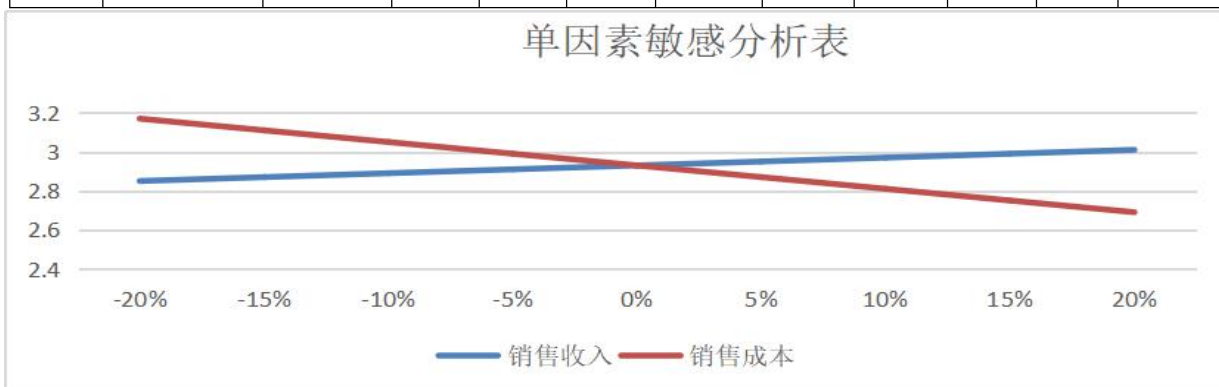
充分考虑政府性基金收入、专项收入、融资成本变动、市场价格波动等因素影响，对债券项目因素变动进行压力测试，暂时选择单因素变动压力测试。单因素敏感性分析选择正负 20% 的幅度，按照 -20%、-15%、-10%、-5%、0%、5%、10%、15%、20% 九个节点进行测试，掌握偿债指标变动情况。

具体见单因素敏感性分析

163 团新城区（拟设白杨市）市政基础设施排污管线建设项目债券资金覆盖率压力测试表

序号	变动因素		变动率								
		影响因数	-20%	-15%	-10%	-5%	0%	5%	10%	15%	20%

1	本息覆盖率	销售收入	2.85	2.87	2.89	2.91	2.93	2.95	2.97	2.99	3.01
2	本息覆盖率	销售成本	3.17	3.11	3.05	2.99	2.93	2.87	2.81	2.75	2.69



(二) 总体评价

根据 163 团新城区（拟设白杨市）市政基础设施-排污管线建设项目收益与融资平衡的压力测试结果，当收取的排污收入营运成本等影响债券还本付息的因素在 $\pm 20\%$ 范围内按照 -20% 、 -15% 、 -10% 、 -5% 、 0% 、 5% 、 10% 、 15% 、 20% 九个节点进行测试，专项债本息资金覆盖率及本息资金覆盖倍数仍然 >2.5 ，还本付息资金具有一定的稳定性与风险抵抗能力。

七、项目风险提示

(一) 影响项目风险因素

1. 技术风险：技术方面的风险主要指项目采用先进技术和新技术应用上的可靠性和适用性等存在不确定性，可能给项目带来的风险。同时，未来的物业发展趋势要求其在环保方面做到低能耗、高环保等特殊要求，因此，在施工方面会提出更多更新的要求。另外，随着科学技术的发展，生产工艺也在日益完善，特别是技术更新速度的加快与新技术新科学领域的开辟，使得新的产品在不断涌现。这样，会改变原

项目评估时技术参数和投入产出指标。

2. 工程风险：工程风险主要包括方案、工程地质、施工与工期等存在的各种不确定性给项目带来的风险。

3. 资金风险：本项目投资额度大，在建设周期内建材涨价等因素可能会造成项目开发成本上升。

4. 政策风险：由于 163 团新城区（拟设白杨市）市政基础设施-排污管线建设项目是“民心工程”，由国家政府部门进行政策扶植，项目的开发，不可避免的受政策因素的影响，有些影响可能是负面的。

5. 外部协作风险：外部协作条件风险主要是供电、交通、给排水、通讯、消防等市政基础配套设施是否具备和完善，如果上述条件不具备，将会大大增加项目的投资，延误项目工期，对项目的建设和实施带来不利。

6. 社会风险：社会风险是项目与所在地互适程度可能出现的问题。项目的施工可能会给项目所在区域内的居住区造成一定的影响，对当地居民带来短暂的不便。

7. 环境风险：环境影响方面的风险主要指项目在工程建设期对周围的水资源、自然环境等产生的负面影响；运营期生产加工过程中，会产生加工、运输机械噪声以及一定量固体废料和液体废水对周围的水资源、自然环境等产生的负面影响。致使项目不能顺利进行或要追加大量投资才能顺利完成。

（二）潜在风险应对措施。

1. 技术风险：项目通过引进权威专家组、著名设计院进

行规划设计，保证项目建设的高技术性、可扩展性和体现决策的前瞻性。项目的规划、设计、施工、监理等技术性工作可考虑采取外包方式，在风险处置方面通过合同的方式将风险转嫁给合约方；同时，强化公司内部相应技术力量来协助和监督设计、施工监理等，减少技术风险。

2. 工程风险：在项目实施阶段应对项目现状情况进行全面的现场勘察和实验，以便为项目设计提供可靠的基础数据，以降低项目建设的工程风险。加强工程项目的过程管理，邀请具有一定资质的咨询公司进行过程管理，与施工方、监理方协调好，加强对工期进度的控制。

3. 资金风险：面对资金方面的风险，在前期工作阶段，充分考虑可能增加的各种费用，在遵循节约原则的基础上尽量打足投资。在项目开工前就需要有完整的资金保障计划，同时，开设专款专用帐户，确保项目的建设资金能及时到位，不被挪作他用。

4. 政策风险：研究政府态度、社会发展趋势、人民群众生活需求，顺应大势，同时加强与政府相关部门沟通，获取更多政策支持。

5. 社会风险：做好项目建设必要性的宣传工作，积极、及时地按国家和地方政府的政策规定做好征地补偿工作，化解前进中碰到的困难，顺利推进项目规划和建设。

6. 环境风险：在项目建设期间，应严禁高噪声设备在休息时间作业，必要时对噪声采取消声和隔声的措施；运营期间，对产生的污水垃圾等污染物采取相应的环保措施处理。

综上所述，163 团新城区（拟设白杨市）市政基础设施-排污管线建设项目在建设及运营过程中可能出现的风险主要有市场风险、技术风险、工程风险、资金风险、政策风险、外部协作风险、社会风险和环境风险。由于各项风险的风险程度均不大，不会对项目造成实质性影响。加上采取及时和有效的措施，是可以将上述风险降至最低。

八、其他需要说明的事项（无）

163团新城区（拟设白杨市）市政基础设施-排污管线建设项目专项债券资金收益与融资平衡方案2-1												单位：万元
序号	项目	建设期			运营期							小计
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
一	现金流入	6,967.30	4,220.00	1,112.70	2,233.80	2,233.80	2,233.80	2,233.80	2,233.80	2,233.80	2,233.80	27,936.60
1	自筹及其他资金流入	2,460.00	4,220.00	1,112.70								
2	债券资金流入	4,507.30										
3	营业收入				2,233.80	2,233.80	2,233.80	2,233.80	2,233.80	2,233.80	2,233.80	15,636.60
4	回收固定资产余值											-
二	现金流出	6,967.30	4,220.00	1,112.70	1,563.51	1,017.54	1,017.54	1,017.54	1,017.54	1,017.54	1,017.54	19,968.78
1	建设期资金流出	6,781.92	4,039.71	932.41	545.97							12,300.00
2	营业成本				226.01	226.01	226.01	226.01	226.01	226.01	226.01	1,582.07
3	增值税及附加税				287.82	287.82	287.82	287.82	287.82	287.82	287.82	2,014.77
4	企业所得税				323.42	323.42	323.42	323.42	323.42	323.42	323.42	2,263.93
5	发行服务费	5.09										5.09
6	债券还本付息	180.29	180.29	180.29	180.29	180.29	180.29	180.29	180.29	180.29	180.29	1,802.92
三	当年现金净流入	-	-	-	670.29	1,216.26	1,216.26	1,216.26	1,216.26	1,216.26	1,216.26	7,967.82
四	期末项目累计现金结存额	-	-	-	670.29	1,886.54	3,102.80	4,319.06	5,535.31	6,751.57	7,967.82	
163团新城区（拟设白杨市）市政基础设施-排污管线建设项目专项债券资金收益与融资平衡方案2-2												单位：万元
序号	项目	运营期										合计
		11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
一	现金流入	2,233.80	2,233.80	2,233.80	2,233.80	2,233.80	2,233.80	2,233.80	2,233.80	2,233.80	2,233.80	50,274.60
1	自筹及其他资金流入											-
2	债券资金流入											-
3	营业收入	2,233.80	2,233.80	2,233.80	2,233.80	2,233.80	2,233.80	2,233.80	2,233.80	2,233.80	2,233.80	37,974.60
4	回收固定资产余值											-
二	现金流出	1,017.54	1,017.54	1,017.54	1,017.54	1,017.54	1,017.54	1,017.54	1,017.54	1,017.54	5,524.85	34,651.51
1	建设期资金流出											12,300.00
2	营业成本	226.01	226.01	226.01	226.01	226.01	226.01	226.01	226.01	226.01	226.01	3,842.17
3	增值税及附加税	287.82	287.82	287.82	287.82	287.82	287.82	287.82	287.82	287.82	287.82	4,893.01
4	企业所得税	323.42	323.42	323.42	323.42	323.42	323.42	323.42	323.42	323.42	323.42	5,498.12
5	发行服务费											5.09
6	债券还本付息	180.29	180.29	180.29	180.29	180.29	180.29	180.29	180.29	180.29	4,687.59	8,113.12
三	当年现金净流入	1,216.26	1,216.26	1,216.26	1,216.26	1,216.26	1,216.26	1,216.26	1,216.26	1,216.26	-3,291.05	15,623.09
四	期末项目累计现金结存额	9,184.08	10,400.34	11,616.59	12,832.85	14,049.11	15,265.36	16,481.62	17,697.88	18,914.13	15,623.09	
本息覆盖倍数												2.93

利润及利润分配表									单位：万元	
序号	项 目	运营期								
		4	5	6	7	8	9	10	11	12
	达产率	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
1	营业收入	2,233.80	2,233.80	2,233.80	2,233.80	2,233.80	2,233.80	2,233.80	2,233.80	2,233.80
2	营业税金及附加	287.82	287.82	287.82	287.82	287.82	287.82	287.82	287.82	287.82
3	总成本费用	652.30	652.30	652.30	652.30	652.30	652.30	652.30	652.30	652.30
4	回收固定资产余值									
5	利润总额（1-2-3+4）	1,293.67	1,293.67	1,293.67	1,293.67	1,293.67	1,293.67	1,293.67	1,293.68	1,293.68
6	弥补以前年度亏损	-	-	-	-	-	-	-		-
7	应纳所得税额（5-6）	1,293.67	1,293.67	1,293.67	1,293.67	1,293.67	1,293.67	1,293.67	1,293.68	1,293.68
8	所得税	323.42	323.42	323.42	323.42	323.42	323.42	323.42	323.42	323.42
9	净利润（5-8）	970.26	970.26	970.26	970.26	970.26	970.26	970.26	970.26	970.26
10	期初未分配利润	-	-	-	-	-	-	-		-
11	可供分配的利润（9+10）	970.26	970.26	970.26	970.26	970.26	970.26	970.26	970.26	970.26
12	提取法定盈余公积金	48.51	48.51	48.51	48.51	48.51	48.51	48.51	48.51	48.51
13	息税前利润（利润总额+利	1,473.97	1,473.97	1,473.97	1,473.97	1,473.97	1,473.97	1,473.97	1,473.97	1,473.97
14	息税折旧摊销前利润（息税	1,719.97	1,719.97	1,719.97	1,719.97	1,719.97	1,719.97	1,719.97	1,719.97	1,719.97

利润及利润分配表										单位：万元
序号	项 目	运营期								合计
		13	14	15	16	17	18	19	20	
	达产率	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	
1	营业收入	2,233.80	2,233.80	2,233.80	2,233.80	2,233.80	2,233.80	2,233.80	2,233.80	37,974.60
2	营业税金及附加	287.82	287.82	287.82	287.82	287.82	287.82	287.82	287.82	4,893.01
3	总成本费用	652.30	652.30	652.30	652.30	652.30	652.30	652.30	652.30	11,089.11
4	回收固定资产余值								-	-
5	利润总额（1-2-3+4）	1,293.68	1,293.68	1,293.68	1,293.68	1,293.68	1,293.68	1,293.68	1,293.68	21,992.48
6	弥补以前年度亏损	-	-	-	-	-	-	-		-
7	应纳所得税额（5-6）	1,293.68	1,293.68	1,293.68	1,293.68	1,293.68	1,293.68	1,293.68	1,293.68	21,992.48
8	所得税	323.42	323.42	323.42	323.42	323.42	323.42	323.42	323.42	5,498.12
9	净利润（5-8）	970.26	970.26	970.26	970.26	970.26	970.26	970.26	970.26	16,494.36
10	期初未分配利润	-	-	-	-	-	-	-		-
11	可供分配的利润（9+10）	970.26	970.26	970.26	970.26	970.26	970.26	970.26	970.26	16,494.36
12	提取法定盈余公积金	48.51	48.51	48.51	48.51	48.51	48.51	48.51	48.51	824.72
13	息税前利润（利润总额+利	1,473.97	1,473.97	1,473.97	1,473.97	1,473.97	1,473.97	1,473.97	1,473.97	25,057.42
14	息税折旧摊销前利润（息税	1,719.97	1,719.97	1,719.97	1,719.97	1,719.97	1,719.97	1,719.97	1,719.97	29,239.42

投资现金流量表									单位：万元	
序号	项 目	运营期								
		4	5	6	7	8	9	10	11	12
	达产率	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
1	现金流入	2,233.80	2,233.80	2,233.80	2,233.80	2,233.80	2,233.80	2,233.80	2,233.80	2,233.80
1.1	营业收入	2,233.80	2,233.80	2,233.80	2,233.80	2,233.80	2,233.80	2,233.80	2,233.80	2,233.80
1.2	回收固定资产余值									
2	现金流出	513.83	513.83	513.83	513.83	513.83	513.83	513.83	513.83	513.83
2.1	建设投资									-
2.3	经营成本	226.01	226.01	226.01	226.01	226.01	226.01	226.01	226.01	226.01
2.4	营业税金及附加	287.82	287.82	287.82	287.82	287.82	287.82	287.82	287.82	287.82
3	所得税前净现金流量（1-	1,719.97	1,719.97	1,719.97	1,719.97	1,719.97	1,719.97	1,719.97	1,719.97	1,719.97
4	累计所得税前净现金流量	1,719.97	3,439.93	5,159.90	6,879.86	8,599.83	10,319.80	12,039.76	13,759.73	15,479.69
5	调整所得税	323.42	323.42	323.42	323.42	323.42	323.42	323.42	323.42	323.42
6	所得税后净现金流量（3-	1,396.55	1,396.55	1,396.55	1,396.55	1,396.55	1,396.55	1,396.55	1,396.55	1,396.55
7	累计所得税后净现金流量	1,396.55	2,793.09	4,189.64	5,586.19	6,982.74	8,379.28	9,775.83	11,172.38	12,568.93
投资现金流量表									单位：万元	
序号	项 目	运营期								
		13	14	15	16	17	18	19	20	合计
	达产率	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	
1	现金流入	2,233.80	2,233.80	2,233.80	2,233.80	2,233.80	2,233.80	2,233.80	2,233.80	37,974.60
1.1	营业收入	2,233.80	2,233.80	2,233.80	2,233.80	2,233.80	2,233.80	2,233.80	2,233.80	37,974.60
1.2	回收固定资产余值								-	-
2	现金流出	513.83	513.83	513.83	513.83	513.83	513.83	513.83	513.83	8,735.18
2.1	建设投资									-
2.3	经营成本	226.01	226.01	226.01	226.01	226.01	226.01	226.01	226.01	3,842.17
2.4	营业税金及附加	287.82	287.82	287.82	287.82	287.82	287.82	287.82	287.82	4,893.01
3	所得税前净现金流量（1-	1,719.97	1,719.97	1,719.97	1,719.97	1,719.97	1,719.97	1,719.97	1,719.97	29,239.42
4	累计所得税前净现金流量	17,199.66	18,919.62	20,639.59	22,359.56	24,079.52	25,799.49	27,519.45	29,239.42	201,236.01
5	调整所得税	323.42	323.42	323.42	323.42	323.42	323.42	323.42	323.42	5,498.12
6	所得税后净现金流量（3-	1,396.55	1,396.55	1,396.55	1,396.55	1,396.55	1,396.55	1,396.55	1,396.55	23,741.30
7	累计所得税后净现金流量	13,965.47	15,362.02	16,758.57	18,155.11	19,551.66	20,948.21	22,344.75	23,741.30	

资产负债表

单位: 万元

序号	项 目	建设期				生 产 经 营 期					
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	资产	6,781.92	10,821.63	11,754.03	12,724.29	13,694.54	14,664.80	15,635.06	16,605.31	17,575.57	18,545.82
1.1	流动资产总额	-	-	-	670.29	1,886.54	3,102.80	4,319.06	5,535.31	6,751.57	7,967.82
1.1.1	货币资金	-	-	-	670.29	1,886.54	3,102.80	4,319.06	5,535.31	6,751.57	7,967.82
1.2	在建工程	6,781.92	10,821.63	11,754.03							
1.3	固定资产净值				12,054.00	11,808.00	11,562.00	11,316.00	11,070.00	10,824.00	10,578.00
1.4	无形及其他资产净值	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	负债及所有者权益	6,781.92	10,821.63	11,754.03	12,724.29	13,694.54	14,664.80	15,635.06	16,605.31	17,575.57	18,545.82
2.1	流动负债总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2	建设投资借款(含债	4,507.30	4,507.30	4,507.30	4,507.30	4,507.30	4,507.30	4,507.30	4,507.30	4,507.30	4,507.30
2.3	流动资金借款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.4	负债小计	4,507.30	4,507.30	4,507.30	4,507.30	4,507.30	4,507.30	4,507.30	4,507.30	4,507.30	4,507.30
2.5	所有者权益	2,274.62	6,314.33	7,246.73	8,216.99	9,187.24	10,157.50	11,127.76	12,098.01	13,068.27	14,038.52
2.5.1	资本金	2,460.00	4,220.00	1,112.70	1,112.70	1,112.70	1,112.70	1,112.70	1,112.70	1,112.70	1,112.70
2.5.2	资本公积金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.5.3	累计盈余公积金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.5.4	累计未分配利润	-185.38	2,094.33	6,134.03	7,104.29	8,074.54	9,044.80	10,015.06	10,985.31	11,955.57	12,925.82
3	资产负债率	66.46%	41.65%	38.35%	35.42%	32.91%	30.74%	28.83%	27.14%	25.65%	24.30%

资产负债表

单位: 万元

序号	项 目	生 产 经 营 期									
		11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
1	资产	19,516.08	20,486.34	21,456.59	22,426.85	23,397.11	24,367.36	25,337.62	26,307.88	27,278.13	23,741.09
1.1	流动资产总额	9,184.08	10,400.34	11,616.59	12,832.85	14,049.11	15,265.36	16,481.62	17,697.88	18,914.13	15,623.09
1.1.1	货币资金	9,184.08	10,400.34	11,616.59	12,832.85	14,049.11	15,265.36	16,481.62	17,697.88	18,914.13	15,623.09
1.2	在建工程										
1.3	固定资产净值	10,332.00	10,086.00	9,840.00	9,594.00	9,348.00	9,102.00	8,856.00	8,610.00	8,364.00	8,118.00
1.4	无形及其他资产净值	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	负债及所有者权益	19,516.08	20,486.34	21,456.59	22,426.85	23,397.11	24,367.36	25,337.62	26,307.88	27,278.13	23,741.09
2.1	流动负债总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2	建设投资借款(含债	4,507.30	4,507.30	4,507.30	4,507.30	4,507.30	4,507.30	4,507.30	4,507.30	4,507.30	
2.3	流动资金借款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.4	负债小计	4,507.30	4,507.30	4,507.30	4,507.30	4,507.30	4,507.30	4,507.30	4,507.30	4,507.30	-
2.5	所有者权益	15,008.78	15,979.04	16,949.29	17,919.55	18,889.81	19,860.06	20,830.32	21,800.58	22,770.83	23,741.09
2.5.1	资本金	1,112.70	1,112.70	1,112.70	1,112.70	1,112.70	1,112.70	1,112.70	1,112.70	1,112.70	1,112.70
2.5.2	资本公积金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.5.3	累计盈余公积金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.5.4	累计未分配利润	13,896.08	14,866.34	15,836.59	16,806.85	17,777.11	18,747.36	19,717.62	20,687.88	21,658.13	22,628.39
3	资产负债率	23.10%	22.00%	21.01%	20.10%	19.26%	18.50%	17.79%	17.13%	16.52%	0.00%

债券资金项目支出绩效目标申报表

项目名称：163 团新城区（拟设白杨市）市政基础设施-排污管线建设项目

实施单位（公章）：第九师 163 团城镇管理服务中心



债券资金项目支出绩效目标申报表				
(2021 年度)				
项目名称		163 新城区（拟设白杨市）市政基础设施-排污管线建设项目		
预算单位		163 团城镇管理服务中心		
项目资金 （万元）		年度资金总额：12300 万元		
		其中：财政拨款：0		
		债券资金：4,507.3 万元		
		其他资金：7,792.7 万元		
总体目标	年度目标			
	新建 163 团新城区（拟设白杨市）排水管网共 99780 米，其中 d400 排水管网 87000 米，d600 排水管网 6620 米，d800 排水管网 6160 米。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值（包含数字及文字描述）
	产出指标	数量指标	排水管网	99780 米
			d400 排水管网	87000 米
			d600 排水管网	6620 米
			d800 排水管网	6160 米
		质量指标	项目设计变更率(%)	≤10%
			竣工验收合格率(%)	=100%
		时效指标	工程按期完成率(%)	=100%
			工程完工率（%）	=100%
			债券资金拨付及时率（%）	=100%
		成本指标	项目预算控制率(%)	≤100%
			债券资金成本（万元）	=4,507.3 万元
	效益指标	社会效益指标	提高供水水平、保障生态环境	有效提升
		可持续影响指标	带动区域经济的发展	长期促进

	满意度指标	服务对象满意度指标	受益群体满意度	≥96%
--	-------	-----------	---------	------