

2. 총괄원가계산서

2016회계연도 : 2016년 1월 1일부터 2016년 12월 31일까지

2015회계연도 : 2015년 1월 1일부터 2015년 12월 31일까지

전주시상수도사업특별회계

(금액단위 : 원)

과목	금액		비고
	2016회계연도	2015회계연도	
(1) 급수수익 및 총괄원가			
A. 연간생산량(m³)	96,937,892 m³	102,896,466 m³	
B. 연간조정량(m³)	76,118,311 m³	73,261,613 m³	가정용조정량 당기 : 45,519,281m³ 전기 : 43,661,777m³
C. 급수수익	68,568,005,800	67,388,577,880	
D. 총괄원가	67,976,532,591	67,785,444,325	총괄원가(D) = (I+ J+ X) - (Y+ Z)
E. 결함액	(591,473,209)	396,866,445	총괄원가 - 급수수익(E = D - C)
F. m³당 요금(원/m³)	900.81 원/m³	919.83 원/m³	급수수익/연간조정량 (F = C/B × 1,000원)
G. m³당 원가(원/m³)	893.04 원/m³	925.25 원/m³	총괄원가/연간조정량 (G = D/B × 1,000원)
H. 요금현실화율	100.87	99.41	m³당요금/m³당원가(F/G*100)
인상요인(%)	(0.86) %	0.59 %	(총괄원가 - 급수수익)/급수수익 (D-C)/C
(2) 영업비용			
I. 계	60,403,988,191	59,532,762,213	급수공사비는 제외
인력운영비	7,529,475,107	7,227,943,161	
일반운영비	1,419,371,999	930,992,787	
동력비	819,779,030	808,522,780	
약품비	-	-	
원정수구입비	34,753,240,890	36,106,373,730	
수선유지교체비	2,852,575,405	2,901,624,670	수도관외에 소규모자산에 대한 교체 비도 포함. 자본적지출중 수익적지 출 대체분 포함
민간위탁비	-	-	
감가상각비	10,379,085,575	9,728,692,157	
연구개발비	-	-	
경상이전	1,699,381,040	1,422,165,670	
퇴직급여충당금전입액	-	110,688,201	
기타영업비용	951,079,145	295,759,057	여비, 업무추진비, 대손상각비 계 급수공사비는 제외

과목	금액		비고
	2016회계연도	2015회계연도	
(3) 자본비용			
J. 자본비용계	8,998,410,815	8,451,692,524	타인자본비용 + 자기자본보수 (J = K + L)
K. 타인자본비용(이자비용)	1,267,495,407	1,415,172,928	
L. 자기자본보수	7,730,915,408	7,036,519,596	요금기저×자기자본비율×적정투자 보수율(L = O×N×M)
M. 적정투자보수율	4.76 %	4.76 %	4.76% 적용
N. 자기자본비율	77.07 %	73.87 %	자기자본과 자산총계에서 각각 시설분담금, 기부금, 공사부담금, 원인가부담금, 재평가적립금을 제외한 후 자기자본/자산총계
O. 요금기저	210,735,940,361	200,109,504,489	순가동설비자산+ 건설중인자산+ 운전자금 (O = P + V + W)
P. 순가동설비자산	197,459,544,328	188,985,935,769	P = Q - R - S - T - U
Q. 총가동설비자산	290,173,897,926	276,047,953,675	
R. 시설분담금누계	16,137,010,316	12,309,188,633	
S. 공사부담금누계	435,275,930	375,288,930	
T. 기부금누계	47,643,279,572	45,353,679,890	
U. 재평가적립금누계	28,498,787,780	29,023,860,453	
V. 건설중인자산	5,070,722,495	5,678,322,774	
W. 운전자금	8,205,673,538	5,445,245,946	W = (영업비용 - 급수공사비 - 감 가상각비와 무형자산상각비 - 대손 상각비-퇴직급여)*2/12
(4) 영업외비용			
X. 영업외비용	323,401,616	1,473,664,917	이자비용은 제외, 유형자산제각손실 과 기업취급제비는 포함
(5) 기타영업수익			
Y. 기타영업수익	284,875,180	341,023,940	각종 수수료수익, 빗물처리부담금수익(하수 도)은 포함. 급수공사수익은 제외
(6) 영업외수익			
Z. 계	1,464,392,851	1,331,651,389	
이자수익	270,067,000	265,031,402	
타회계전입금수익	898,015,030	695,716,290	공공용수대, 요금감면에 따른 일반회계지원금,하수 도요금위탁징수수수료 등은 포함. 기타 수익적 경비 및 자본적비용지원액은 제외
기타영업외수익	296,310,821	370,903,697	