

2. 총괄원가계산서

2017회계연도 : 2017년 1월 1일부터 2017년 12월 31일까지

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

전주시상수도사업특별회계

(금액단위 : 원)

과목	금액		비고
	2017회계연도	2016회계연도	
(1) 급수수익 및 총괄원가			
연간생산량(m³)(A)	95,158,601 m³	96,937,892 m³	
연간조정량(m³)(B)	77,085,589 m³	76,118,311 m³	가정용조정량 당기 : 45,894,996m³ 전기 : 45,519,281m³
급수수익(C)	68,831,077,560	68,568,005,800	가정용조정액 당기 : 37,377,661,840원 전기 : 37,143,554,790원
총괄원가(D)	68,105,103,791	67,976,532,591	총괄원가(D) = (I+ J+ X) - (Y+ Z)
결함액(E)	(725,973,769)	(591,473,209)	총괄원가 - 급수수익(E = D - C)
m³당 요금(원/m³)(F)	892.92 원/m³	900.81 원/m³	급수수익/연간조정량 (F = C/B)
m³당 원가(원/m³)(G)	883.50 원/m³	893.04 원/m³	총괄원가/연간조정량 (G = D/B)
요금현실화율	101.07	100.87	m³당요금/m³당원가(F/G×100)
인상요인(%) (H)	(1.05) %	(0.86) %	(총괄원가 - 급수수익)/급수수익 H=(D-C)/C
(2) 영업비용			
영업비용 계 (I)	61,096,880,686	60,403,988,191	
인력운영비	7,743,914,510	7,529,475,107	무기계약관로자보수 중 퇴직급여 제외
일반운영비	1,079,605,544	1,419,371,999	
동력비	780,286,920	819,779,030	
약품비	-	-	
원정수구입비	35,327,688,820	34,753,240,890	
수선교체비	3,055,433,450	2,852,575,405	자본적지출 중 수선유지비등 대체액 포함
민간위탁비	-	-	
연구개발비	-	-	
경상이전	1,572,862,740	1,699,381,040	
감가상각비	10,975,236,136	10,379,085,575	
퇴직급여	-	-	
기타영업비용	561,852,566	951,079,145	여비, 업무추진비, 대손상각비 계 급수공사비는 제외

과목	금액		비고
	2017회계연도	2016회계연도	
(3) 자본비용			
자본비용계(J)	9,408,298,259	8,998,410,815	타인자본비용 + 자기자본보수 (J = K + L)
타인자본비용(이자비용)(I)	1,070,266,430	1,267,495,407	지급이자총액 당기:1,070,266,430원, 전기:1,267,495,407원
자기자본보수(L)	8,338,031,829	7,730,915,408	요금기저×자기자본비용×적정투자 보수율(L = O × N × M)
적정투자보수율(M)	4.76 %	4.76 %	4.76% 적용
자기자본비용(N)	83.01 %	77.07 %	{자기자본-(재무상태표 시설분담금+ 기부금+ 공사부 담금+ 원인자부담금+ 재평가적립금)}/{부채및자본총 계-(재무상태표 시설분담금+ 기부금+ 공사부담금+ 원 인자부담금+ 재평가적립금)}
요금기저(O)	211,021,245,511	210,735,940,361	순가동설비자산+ 건설중인자산+ 운전자금 (O = P + V + W)
순가동설비자산(P)	199,049,061,413	197,459,544,328	(P = Q - R - S - S2 - S3 - T)
총가동설비자산(Q)	296,088,087,890	290,173,897,926	
기부금(R)	49,897,372,875	47,643,279,572	
시설부담금(S)	18,362,979,883	16,137,010,316	
공사부담금(S2)	435,275,930	435,275,930	
원인자부담금(S3)	-	-	
재평가적립금(T)	28,343,397,790	28,498,787,780	
건설중인자산(V)	4,005,585,108	5,070,722,495	
운전자금(W)	7,966,598,991	8,205,673,538	(영업비용 - 급수공사비 - 감가상각비와 무형 자산상각비 - 대손상각비 - 퇴직급여)×2/12
(4) 영업외비용			
영업외비용(X)	165,759,599	323,401,616	지급이자 제외, 유형자산제각손실, 기업취급제 비는 포함
(5) 기타영업수익			
기타영업수익(Y)	376,446,030	284,875,180	빗물처리부담금수익(하수도), 각종수수료 수입 등(급수공사수익 제외)
(6) 영업외수익			
계(Z)	2,189,388,723	1,464,392,851	
수입이자 및 배당금	234,003,829	270,067,000	
타회계전입금수익	1,040,883,000	898,015,030	공공용수대, 요금감면에 따른 지원금, 하수도요금위탁 정수수료 등은 포함. 기타 수익적 경비 및 자본적비용 지원액은 제외
기타영업외수익	914,501,894	296,310,821	