

1. 총괄원가계산서

당기 2019년 1월 1일 부터 2019년 12월 31일까지
 전기 2018년 1월 1일 부터 2018년 12월 31일까지

영광군상수도사업특별회계

(단위 : 원)

구 분	금 액		비 고	
	2019년(당기)	2018년(전기)		
급수수익및 총괄원가	연 간 생 산 량 (m ³) (A)	7,134,612	7,184,258	
	연 간 조 정 량 (m ³) (B)	4,308,068	4,402,124	
	급 수 수 익 (C)	3,635,387,532	3,773,081,509	
	총 괄 원 가 (D)	9,862,657,762	9,062,315,653	총괄원가(D)=(I+J+X)-(Y+Z)
	결 합 액 (E)	6,227,270,230	5,289,234,144	총괄원가-급수수익(E=D-C)
	m ³ 당 요 금 (원 / m ³) (F)	843.86	857.10	급수수익/연간조정량(F=C/B)
	m ³ 당 원 가 (원 / m ³) (G)	2,289.35	2,058.62	총괄원가/연간조정량(G=D/B)
	요 금 현 실 화 율 (%)	36.86%	41.63%	m ³ 당요금/m ³ 당원가(F/G*100)
	인 상 요 인 (%) (H)	171.30%	140.18%	(총괄원가-급수수익)/급수수익H=(D-C)/C
	영업 비용	계 (I)	7,159,886,821	6,901,430,274
인 력 운 영 비		2,075,461,331	1,941,845,160	
일 반 운 영 비		507,948,076	639,734,987	
연 구 개 발 비		-	78,000,000	
약 품 · 재 료 비		141,276,617	119,016,098	
원 정 수 구 입 비		1,069,890,100	1,058,403,110	
동 력 비		203,691,960	220,798,360	
수 선 교 체 비		997,759,273	932,552,993	
경 상 이 전		24,068,320	24,518,800	
감 가 상 각 비		2,084,454,477	1,875,533,915	
퇴 직 급 여		13,901,077	1,478,213	
기 타 영 업 비 용		41,435,590	9,548,638	

영광군상수도사업특별회계
총괄원가계산서 - 계속

(단위 : 원)

구 분		금 액		비 고
		2019년(당기)	2018년(전기)	
자 본 비 용	자 본 비 용 계 (J)	2,826,299,116	2,241,133,485	타인자본비용+자기자본비용(J=K+L)
	타 인 자 본 비 용 (K) (이 자 비 용)	-	-	
	자 기 자 본 보 수 (L)	2,826,299,116	2,241,133,485	요금기저*자기자본비율*적정투자보수율 (L=O*N*M)
	적 정 투 자 보 수 율 (M)	4.76%	4.76%	
	자 기 자 본 비 율 (N)	99.92%	99.94%	
	요 금 기 저 (O)	59,423,570,712	47,110,902,777	순가동설비자산+운전자본+건설중인자산 (O=P+W+V)
	순 가 동 설 비 자 산 (P)	37,113,482,914	34,560,097,932	(P=Q-R-S-T-U)
	총 가 동 설 비 자 산 (Q)	41,778,161,472	38,788,752,971	
	시 설 분 담 금 (R)	1,268,485,903	1,166,687,451	
	공 사 부 담 금 (S)	-	-	
	기 부 금 (T)	3,396,192,655	3,061,967,588	
	재 평 가 적 립 금 (U)	-	-	
	건 설 중 인 자 산 (V)	21,463,026,080	11,714,993,260	
	운 전 자 금 (W)	847,061,718	835,811,585	(영업비용(급수공사비 제외)-감가상각비(무형자산상각비 포함)-대손상각비-퇴직급여-연차유급휴가비용)*2/12
	영 업 외 비 용	영 업 외 비 용 (X)	5,936,520	1,000,000
기 타 영 업 수 익	기 타 영 업 수 익 (Y)	12,476,240	12,950,600	수수료 수입등(급수공사수익 제외)
영 업 외 수 익	계 (Z)	116,988,455	68,297,506	
	이 자 수 익	53,564,351	39,317,506	
	타 회 계 전 입 금 수 익	42,000,000	28,980,000	공공용수대, 요금감면지원금, 하수도요금 위탁징수수수료 등
	기 타 영 업 외 수 익	21,424,104	-	

-주) 운전자금 산정시 연차유급휴가 반영분 20,839,039원을 제외하였음