

(1) 총괄원가계산서

총괄원가계산서

당기 : 2021년 1월1일부터 2021년 12월31일까지

전기 : 2020년 1월1일부터 2020년 12월31일까지

인천광역시상수도사업본부

(단위: 원)

구분		금액		비고
		2021년도 (당기)	2020년도 (전기)	
1. 급수수익 및 총괄원가	연간생산량(m³)(A)	393,223,405	392,178,620	
	연간조정량(m³)(B)	346,900,417	340,933,282	가정용 조정량 당기: 212,149,054m³ 전기:209,810,400m³
	급수수익(C)	223,396,059,341	216,431,274,184	가정용 조정액 당기: 101,799,452,901원 전기: 103,842,733,019원
	총괄원가(D)	292,368,292,832	274,177,603,580	총괄원가(D) = (I + J + X) - (Y + Z)
	결함액(E)	68,972,233,491	57,746,329,396	총괄원가 - 급수수익(E = D - C)
	m³당요금(원/m³)(F)	643.98	634.82	급수수익 / 연간조정량(F = C / B)
	m³당원가(원/m³)(G)	842.80	804.20	총괄원가 / 연간조정량(G = D / B)
	요금현실화율(%)	76.41	78.94	m³당요금 / m³당원가(F / G × 100)
	인상요인(%) (H)	30.87	26.68	(총괄원가 - 급수수익) / 급수수익 (H = (D - C) / C)
2. 영업비용	계(I)	276,006,774,324	262,912,817,096	
	인력운영비	56,766,749,860	57,145,949,290	무기계약 근로자보수 중 퇴직급여 제외
	일반운영비	4,553,739,450	4,399,949,291	
	동력비	17,182,182,080	17,016,196,320	
	약품·재료비	4,649,712,673	4,097,304,097	약품비, 일반재료비
	원·정수구입비	55,843,595,760	55,026,267,310	원수구입비, 정수구입비
	수선교체비	38,381,848,781	40,599,898,734	급수계량기교체비, 상수도관교체비, 지원사업성시설비, 수선유지비
	민간위탁비	99,690,220	79,439,630	
	연구개발비	137,250,000	1,065,619,220	
	경상이전	23,571,250,780	16,375,028,023	
	감가상각비	67,464,742,399	62,185,503,531	
	퇴직급여충당금전입액	2,595,333,140	450,246,100	무기계약근로자 퇴직급여전입액
기타영업비용	4,760,679,181	4,471,415,550	여비, 업무추진비, 행사운영비, 대손상각비 등 기타영업비용	
3. 자본비용	자본비용계(J)	30,853,481,615	27,376,435,603	타인자본비용 + 자기자본비용(J = K + L)
	타인자본비용(K) (자급이자)			
	자기자본보수(L)	30,853,481,615	27,376,435,603	요금기저 × 자기자본비율 × 적정투자보수율(L = O × N × M)
	적정투자보수율(M)	4.76%	4.76%	2020년도 4.76%적용 2019년도 4.76%적용
	자기자본비율(N)	97.05%	97.50%	(자본총계 - 시설분담금 - 기부금 - 공사부담금 - 재평가적립금) / (부채및자본총계 - 시설분담금 - 기부금 - 공사부담금 - 재평가적립금)
	요금기저(O)	667,884,994,181	589,882,258,197	순가동설비자산 + 건설중인자산 + 운전자금(O = P + V + W)
	순가동설비자산(P)	493,900,407,785	451,443,438,175	(P = Q - R - S - S2 - T)
	순가동설비자산(Q)	1,473,981,365,798	1,415,453,874,714	(연초가동설비자산 + 연말가동설비자산) × 1/2
	기부금누계(R)	451,269,147,280	442,366,880,034	(연초기부금 + 연말기부금) × 1/2
	시설분담금누계(S)	282,787,128,430	272,962,329,903	시설분담금 × (1 - 감가상각누계액 / 가동설비자산 취득가액)
	공사부담금누계(S2)	65,495,243,018	66,188,007,980	공사부담금 × (1 - 감가상각누계액 / 가동설비자산 취득가액)
	재평가적립금누계(T)	180,529,439,285	182,493,218,622	재평가적립금 × (1 - 감가상각누계액 / 가동설비자산 취득가액)
	건설중인자산(V)	139,690,145,386	105,087,744,933	
	운전자금(W)	34,294,441,020	33,351,075,089	(영업비용(급수공사비제외) - 감가상각비 - 대손상각비 - 퇴직급여) × 2/12

4. 영업외 비용	영업외비용(X)	1,498,859,991	726,956,804	이자비용 제외, 유형자산제각손실, 기업채취급제비는 포함
5. 기타영업 수익	기타영업수익(Y)	384,007,344	408,311,292	각종수수료수익(급수공사수익 제외)
6. 영업 외 수 익	계(Z)	15,606,815,754	16,430,294,631	
	이자수익	2,459,063,538	2,651,878,480	
	타회계전입금수익	7,435,837,694	11,950,240,266	하수도요금 위탁징수수수료 등
	기타영업외수익	5,711,914,522	1,828,175,885	