

遂溪县发展和改革局成本调查队

遂发改成监审〔2019〕1号

关于遂溪县北坡镇自来水厂 2016-2018 年 城市供水定价成本监审的报告

根据《中华人民共和国价格法》、《政府制定价格成本监审办法》（国家发改委 2017 年第 8 号令）等规定，我们于 2019 年 9 月 20 日至 2019 年 10 月 6 日对遂溪县北坡镇自来水厂城市供水定价成本实施了成本监审。现将监审情况报告如下：

一、成本监审的主要内容

遂溪县北坡镇自来水厂 2016 - 2018 年度城市供水定价成本，主要包括：制水成本、输配成本、期间费用。

二、成本监审依据

1. 《中华人民共和国价格法》；
2. 《中华人民共和国会计法》；
3. 《政府制定价格成本监审办法》（国家发改委 2017 年第 8 号令）；
4. 《企业单位会计准则》；
5. 《城市供水定价成本监审办法（试行）》（发改价格〔2010〕2613 号）；
6. 《广东省物价局关于城市供水定价成本监审的管理办法》

(粤价〔2009〕74号);

7. 湛江市信达会计师事务所有限公司提供的《关于遂溪县北坡镇自来水厂2016至2018年供水成本费用的专项审计报告》(湛信达会查[2019]344号);

8. 遂溪县北坡镇自来水厂提供的相关资料。

三、成本监审程序

根据成本监审的工作规程，我们对送审单位提供的成本资料进行初审，通知送审单位补充成本资料，现场实查并对成本资料进行审核，将初步审核意见向送审单位反馈，根据送审单位反馈意见，经集体讨论后出具成本监审报告书。

四、成本核算方法

采用成本因素分析法。

五、被审核单位的基本情况

北坡镇自来水厂是一间属北坡镇政府创办的集体所有制供水企业，位于北坡镇农林路，始建于1993年，占地面积3亩，实行自主投资、自负盈亏的市场化经营模式，现有在职员工11人，担负着北坡镇墟及周边农村2.3万多居民和生产用水供应任务。北坡镇现用水户4000多户，水厂投设供水主管网总长8公里，供水管网覆盖面积6平方公里，制水能力2500吨/日。

六、成本监审结论

(一) 2016年

该单位自报供水总成本1115662.32元，核定供水总成本为1179851.69元，核增64189.37元；自报供水定价单位成本1.42元/立方米，核定供水定价单位成本1.51元/立方米，核增供水定价单位成本0.09元/立方米。

(二) 2017年

该单位自报供水总成本 1429053.10 元，核定供水总成本为 1239409.94 元，核减 189643.16 元；自报供水定价单位成本 1.64 元/立方米，核定供水定价单位成本 1.42 元/立方米，核减供水定价单位成本 0.22 元/立方米。

（三）2018 年

该单位自报供水总成本 1347477.64 元，核定供水总成本为 1294572.15 元，核减 52905.49 元；自报供水定价单位成本 1.48 元/立方米，核定供水定价单位成本 1.42 元/立方米，核减供水定价单位成本 0.06 元/立方米。

（四）2016-2018 年三年平均供水总成本

该单位自报三年平均供水总成本 1297397.69 元，核定三年平均供水总成本 1237994.59 元，核减 59453.09 元；自报三年平均供水定价单位成本 1.51 元/立方米，核定三年平均供水定价单位成本 1.45 元/立方米，核减三年平均供水定价单位成本 0.06 元/立方米。

以上成本均不含税金。

七、相关项目核增核减情况及理由

（一）固定资产

该单位上报资料中其他制水费用及机物料消耗费用中包含固定资产，将该部分费用分别调整入制水环节和输配环节固定资产，并按照《城市供水定价成本监审办法（试行）》（发改价格〔2010〕2613号）的《城市供水企业固定资产分类折旧年限表》规定进行费用分摊。

（二）制水成本

1. 水资源费

根据《广东省发展和改革委员会 广东省财政厅 广东省水利

厅关于调整水资源费征收标准的通知》严格水资源有偿使用精神，2016年-2018年分别核增水资源费 251366.57 元、271773.6 元、292118.76 元。

2. 过滤用沙

该费用从其他制水费用调整至原材料费。

3. 修理费

根据《政府制定价格成本监审办法》(国家发改委 2017 年第 8 号令)，年修理费不高于固定资产原值的 2%，2017 年、2018 年分别核减 16518.43 元、67700.43 元。

(三) 期间费用

1. 报纸费、电话费、打印费等从其他管理费用调整至办公费用。

2. 业务招待费

根据《政府制定价格成本监审办法》(国家发改委 2017 年第 8 号令)，全年主营业务收入净额在 1500 万元(不含 1500 万元)以下的，业务招待费不得超过主营业务收入的 5%，2017 年、2018 年分别核减 18474.22 元、13661.43 元。

(四) 职工薪酬

根据《广东省物价局关于城市供水定价成本监审的管理办法》(粤价〔2009〕74 号)的规定，按统计部门公布当地当年城镇在岗职工平均工资核算。2016-2018 年自报职工薪酬分别为 332607.47 元、355463.36 元、356202.30 元，核定为 506160.00 元、481671.00 元、483264.00 元。

八、其他事项说明

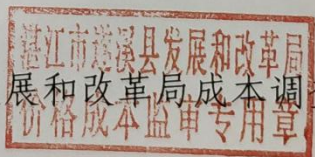
1. 本结论书采用资料由遂溪县北坡镇自来水厂提供，并得到确认；

2. 根据监审目的，我们只对纳入成本监审的内容及项目合法性、合理性进行审核；

3. 本监审报告书仅作为政府价格主管部门掌握成本构成情况作参考，不作它用。

- 附件：1. 2016年遂溪县北坡镇自来水厂城市供水定价成本监审表
2. 2017年遂溪县北坡镇自来水厂城市供水定价成本监审表
3. 2018年遂溪县北坡镇自来水厂城市供水定价成本监审表
4. 2016-2018年遂溪县北坡镇自来水厂城市供水定价成本三年平均核定表

遂溪县发展和改革委员会成本调查队



监审人员： 练斐

2019年10月8日

表 3.1.1:

2016 年城市供水企业基本情况调查表

项目名称	行次及关系	上报数	核增数	核减数	核定数
一、企业财务情况	A1				
水厂数量(个)	A2	1.00			1.00
企业所有权形式	A3	集体所有制			集体所有制
注册资本(万元)	A4	40.00			40.00
其中:国家资本(万元)	A5	40.00			40.00
(一)资产(元)	A6=A7+A8	1,427,424.19	306433.15		1,733,857.34
1、流动资产	A7	210,785.88			210,785.88
2、非流动资产	A8=A9+A12+...+A15	1,216,638.31	306433.15		1,523,071.46
(1)固定资产净值	A9=A10-A11	714,827.88	306433.15		1,021,261.03
固定资产原值	A10	1,722,941.17		197753.58	1,525,187.59
累计折旧	A11	1,008,113.29		504186.73	503,926.56
(2)工程物资	A12				
(3)在建工程	A13	306,859.00			306,859.00
(4)无形资产	A14				
(5)其它资产	A15	194,951.43			194,951.43
(二)负债(元)	A16=A17+A18	964,333.50			964,333.50
1、流动负债	A17	384,333.50			384,333.50
2、非流动负债	A18	580,000.00			580,000.00
(三)所有者权益(元)	A19=A20+A21+A22+A23	463,090.69			463,090.69
1、实收资本	A20	70,000.00			70,000.00
2、资本公积	A21	212,407.00			212,407.00
3、盈余公积	A22	180,683.69			180,683.69
4、未分配利润	A23	0.00			0.00
(四)主营业务损益(元)	A24	-31,548.43		51102.66	-82,651.09
1、主营业务收入	A25	1,018,235.70			1,018,235.70
2、主营业务成本	A26	1,049,784.13	51102.66		1,100,886.79
3、期间费用	A27	65,878.19	8457.08		74335.27
4、主营业务税金及附加	A28	6,641.61			6,641.61
5、主营业务净利润	A29=A25-A26-A27-A28	-104,068.23		59559.74	-163,627.97
6、主营业务净资产利润率(%)	A30=A29÷A19×100	-22.47		12.86	-35.33
(五)其他业务利润(元)	A31=A32-A33	301,361.12			301,361.12
1、其他业务收入	A32	341,267.12			341,267.12
2、其他业务支出	A33	39,906.00			39,906.00

表 3.1.2:

2016 年城市供水企业基本情况调查表 (续)

项目名称	行次及关系	上报数	核增数	核减数	核定数
二、供水与销售 (m ³)	A34	——			
1、年供水总量	A35	979,072.79	26,393.49		1,005,466.28
2、年售水总量	A36=A37+A38+A39	783,258.23			783,258.23
(1) 居民生活用水	A37	575,550.54			575,550.54
(2) 非居民用水	A38	200,931.69			200,931.69
(3) 特殊行业用水	A39	6,776.00			6,776.00
3、年免费水量	A40	-			-
4、设计日综合生产能力 (m ³ /日)	A41	2,000.00			2,000.00
5、实际日综合生产能力 (m ³ /日)	A42=A35÷365	2,682.39	72.31		2,754.70
6、最高日供水量 (m ³ /日)	A43	2,800.00			2,800.00
7、年销售收入 (元)	A44=A45+A46	1,018,235.70			1,018,235.70
(1) 实缴水费	A45	1,018,235.70			1,018,235.70
(2) 欠缴水费	A46				
8、产销差水量 (m ³)	A47=A35-A36	195,814.56	26,393.49		222,208.05
9、产销差率 (%)	A48=A47÷A35×100	20.00	2.10		22.10
10、管网漏损水量 (m ³)	A49=A47-A40	195,814.56	26,393.49		222,208.05
11、管网漏损率 (%)	A50=A49÷A35×100	20.00	2.10		22.10
12、平均售水价格 (元/m ³)	A51=A44÷A36	1.30			1.30
15、管网水平均压力 (MPa)	A52	0.40			0.40
16、75mm 以上管网长度 (m)	A53	8,200.00			8,200.00
17、管网平均使用年限 (年)	A54	10.00			10.00
18、居民用水按户抄表的水量 (m ³)	A55	575,550.54			575,550.54
19、居民按户抄表的水量占居民用水总量率 (%)	A56=A55÷A37×100	100.00			100.00
三、人员构成情况	A57				
(一) 职工总人数 (人)	A58	10.00			10.00
(二) 主业从业人员数 (人)	A59=A60+A61+A62+A63	10.00			10.00
1、制水环节职工	A60	5.00			5.00
2、输配环节职工	A61	4.00			4.00
3、销售服务职工	A62	-			-
4、公司管理职工	A63	1.00			1.00
(三) 离退休人员数 (人)	A64	-			-

表 3.2:

2016 年城市供水企业成本费用调查表

项目名称	行次及相互关系	上报数	核增数	核减数	核定数
年供水总量 (m ³)	B1=表 3.1.2A35	979,072.79	26,393.49		1,005,466.28
年售水总量 (m ³)	B2=表 3.1.2A36	783,258.23			783,258.23
管网漏损率 (%)	B3=表 3.1.2A50	20.00		-2.10	22.10
一、制水成本 (元)	B4=B5+B11+B21+B24+B26+B27+B28+B33	561,934.26	298,951.25		860,885.51
1、原水费	B5=B6+B9	-	251,366.57		251,366.57
(1) 原水费	B6=B7×B8				
购原水量 (m ³)	B7				
平均原水单价 (元/m ³)	B8				
(2) 水资源费	B9	-	251,366.57		251,366.57
地下水采水量 (m ³)	B10		1,005,466.28		1,005,466.28
2、原材料费	B11=B12+B16+B20	-	4,380.00		4,380.00
(1) 消毒药剂	B12				
其中:液氯费	B13	-			
液氯用量 (kg)	B14	-			
单位液氯用量 (kg/m ³)	B15=B14÷B1				
(2) 混凝药剂	B16				
其中:硫酸铝费用	B17	-			
硫酸铝用量 (kg)	B18	-			
单位硫酸铝用量 (kg/m ³)	B19=B18÷B1				
(3) 其他材料	B20		4,380.00		4,380.00
3、动力费	B21	326,341.52			326,341.52
其中:消耗动力电量 (千瓦时/时)	B22	393,182.55			393,182.55
单位制水耗电量 (千瓦时/m ³)	B23=B22÷B1	0.40		0.01	0.39
4、外购成品水费	B24				

其中：外购成品水费 (m ³)	B25				
5、修理费	B26	4,955.00		-	4,955.00
6、制水环节职工薪酬	B27=表 3.4.1D1	166,303.74	86,776.26		253,080.00
7、固定资产折旧	B28=B29+B30+B31+B32		16,268.42		16,268.42
(1) 房屋	B29		1,751.62		1,751.62
(2) 专用设备	B30		4,436.80		4,436.80
(3) 净水构筑物	B31				-
(4) 其他固定资产	B32		10,080.00		10080.00
8、其他制水费用	B33	64,334.00		59,840.00	4494.00
二、输配成本(元)	B34=B35+B36+B41+B44+...+B47	487,849.87		243,218.95	244,630.92
1、输配环节职工薪酬	B35=表 3.4.1D14	133,042.99	69,421.01		202,464.00
2、固定资产折旧	B36=B37+B38+39+B40		17,926.32		17,926.32
(1) 房屋	B37				-
(2) 管网	B38		17,587.28		17587.28
(3) 专用设备	B39		339.04		339.04
(4) 其他固定资产	B40				-
3、动力费	B41				
其中：消耗动力电量(千瓦时)	B42				
单位输配耗电量(千瓦时/m ³)	B43=B42÷B1				
4、修理费	B44				
5、机物料消耗	B45	333,566.88		330,566.28	3,000.60
6、管网检测费	B46				
7、其他输配费用	B47	21,240.00			21,240.00
三、期间费用(元)	B48=B49+B50+B51	65,878.19	8,457.08		74,335.27
1、管理费用	B49	65,201.12	8,457.08		73,658.20
2、销售费用	B50				-
3、财务费用	B51	677.07			677.07
五、供水总成本(元)	B52=B4+B34+B48	1,115,662.32	64,189.37		1,179,851.69
六、单位供水成本(元/m ³)	B53=B52÷B1÷(1-B3÷100)	1.4244	0.08		1.51

表 3.3:

2016 年城市供水企业期间费用明细调查表

项目名称	行次及关系	上报数	核增数	核减数	核定数
一、管理费用（元）	C1=C2+C3+C4+C5+……+C17	65,201.12	8,457.08		73,658.20
1、管理职工薪酬	C2=表 3.4.2D27	33,260.74	17,355.26		50,616.00
2、固定资产折旧	C3		12,133.82		12,133.82
3、修理费	C4				
4、税金	C5				
5、业务招待费	C6	4,432.00			4,432.00
6、办公费	C7	-	1,420.00		1,420.00
7、水电费	C8	3,296.38			3,296.38
8、取暖费	C9				
9、租赁费	C10				
10、会议费	C11				
11、差旅费	C12	360.00			360.00
12、技术开发费	C13				
13、低值易耗品 摊销	C14				
14、无形资产摊 销	C15				
15、长期待摊费 用摊销	C16				
16、其他管理费 用	C17	23,852.00		22,452.00	1,400.00
二、销售费用（元）	C18=C19+C20+C21+……+C26	-			
1、销售职工薪酬	C19=表 3.4.2D40				
2、固定资产折旧	C20				
3、修理费	C21				
4、办公费	C22				
5、支付的代收手 续费	C23				
6、物料消耗	C24				
7、低值易耗品摊 销	C25				
8、其他销售费用	C26				
三、财务费用（元）	C27=C28-C29+C30	677.07			677.07
1、利息支出	C28				
2、利息收入	C29	242.93			242.93
3、其他	C30	920.00			920.00

表 3.4.1:

2016 年城市供水企业职工薪酬调查表

项目名称	行次及关系	上报数	核增数	核减数	核定数
一、制水环节职工薪酬(元)	$D1=D2+D3+D4+D10+\dots+D13$	166,303.74	86,776.26		253,080.00
1、制水环节工资、奖金、津补贴	D2	123,769.07			
2、福利费	D3				
3、社会保险费	$D4=D5+\dots+D9$	42,534.67			
(1) 基本医疗保险	D5	12,020.25			
(2) 养老保险	D6	28,771.09			
(3) 失业保险	D7	641.30			
(4) 工伤保险	D8	398.43			
(5) 生育保险	D9	703.60			
4、住房公积金	D10				
5、工会经费	D11				
6、职工教育经费	D12				
7、其他(企业交社会保险费)	D13				
二、输配环节职工薪酬(元)	$D14=D15+D16+D17+D23+\dots+D26$	133,042.99	69,421.01		202,464.00
1、输配环节职工工资、奖金、津补贴	D15	99,015.26			
2、福利费	D16				
3、社会保险费	$D17=D18+\dots+D22$	34,027.73			
(1) 基本医疗保险	D18	9,616.20			
(2) 养老保险	D19	23,016.87			
(3) 失业保险	D20	513.04			
(4) 工伤保险	D21	318.74			
(5) 生育保险	D22	562.88			
4、住房公积金	D23				
5、工会经费	D24				
6、职工教育经费	D25				
7、其他(企业交社会保险费)	D26				

表 3.4.2:

2016 年城市供水企业职工薪酬调查表 (续)

项目名称	行次及关系	上报数	核增数	核减数	核定数
三、管理环节职工薪酬 (元)	D27=D28+D29+D30+D36+...+D39	33,260.74	17,355.26		50,616.00
1、管理人员工资、 奖金、津补贴	D28	24,753.81			
2、福利费	D29				
3、社会保险费	D30=D31+...+D35	8,506.93			
(1) 基本医疗 保险	D31	2,404.05			
(2) 养老保险	D32	5,754.21			
(3) 失业保险	D33	128.26			
(4) 工伤保险	D34	79.69			
(5) 生育保险	D35	140.72			
4、住房公积金	D36				
5、工会经费	D37				
6、职工教育经费	D38				
7、其他(企业交社会 保险费)	D39				
四、销售环节职工薪酬 (元)	D40=D41+D42+D43+D49+...+D52				
1、销售职工工资、 奖金、津补贴	D41				
2、福利费	D42				
3、社会保险费	D43=D44+...+D48				
(1) 基本医疗 保险	D44				
(2) 养老保险	D45				
(3) 失业保险	D46				
(4) 工伤保险	D47				
(5) 生育保险	D48				
4、住房公积金	D49				
5、工会经费	D50				
6、职工教育经费	D51				
7、其他(企业交社会 保险费)	D52				

表 3.1.1:

2017 年城市供水企业基本情况调查表

项目名称	行次及关系	上报数	核增数	核减数	核定数
一、企业财务情况	A1				
水厂数量(个)	A2	1.00			1.00
企业所有权形式	A3	集体所有制			集体所有制
注册资本(万元)	A4	40.00			40.00
其中:国家资本(万元)	A5	40.00			40.00
(一)资产(元)	A6=A7+A8	1,458,114.05	825936.79		2,284,050.84
1、流动资产	A7	241,475.74			241,475.74
2、非流动资产	A8=A9+A12+...+A15	1,216,638.31	825936.79		2,042,575.10
(1)固定资产净值	A9=A10-A11	714,827.88	825936.79		1,540,764.67
固定资产原值	A10	1,722,941.17	373832.52		2,096,773.69
累计折旧	A11	1,008,113.29	-452104.27	452104.27	556,009.02
(2)工程物资	A12				
(3)在建工程	A13	306,859.00			306,859.00
(4)无形资产	A14				
(5)其它资产	A15	194,951.43			194,951.43
(二)负债(元)	A16=A17+A18	982,921.60			982,921.60
1、流动负债	A17	402,921.60			402,921.60
2、非流动负债	A18	580,000.00			580,000.00
(三)所有者权益(元)	A19=A20+A21+A22+A23	475,192.45			475,192.45
1、实收资本	A20	70,000.00			70,000.00
2、资本公积	A21	212,407.00			212,407.00
3、盈余公积	A22	192,785.45			192,785.45
4、未分配利润	A23	0.00			0.00
(四)主营业务损益(元)	A24	-203,135.33	188509.14		-14,626.19
1、主营业务收入	A25	1,133,306.90			1,133,306.90
2、主营业务成本	A26	1,336,442.23		188509.14	1,147,933.09
3、期间费用	A27	92,610.87		10779.29	81831.58
4、主营业务税金及附加	A28	6,672.64			6,672.64
5、主营业务净利润	A29=A25-A26-A27-A28	-302,418.84	199288.44		-103,130.40
6、主营业务净资产利润率(%)	A30=A29÷A19×100	-63.64	41.94		-21.70
(五)其他业务利润(元)	A31=A32-A33	364,520.60			364,520.60
1、其他业务收入	A32	439,300.00			439,300.00
2、其他业务支出	A33	74,779.40			74,779.40

表 3.1.2:

2017 年城市供水企业基本情况调查表 (续)

项目名称	行次及关系	上报数	核增数	核减数	核定数
二、供水与销售 (m ³)	A34	—			
1、年供水总量	A35	1,089,718.18	29,376.23		1,119,094.40
2、年售水总量	A36=A37+A38+A39	871,774.54			871,774.54
(1) 居民生活用水	A37	613,116.54			613,116.54
(2) 非居民用水	A38	252,974.38			252,974.38
(3) 特殊行业用水	A39	5,683.62			5,683.62
3、年免费水量	A40	-			-
4、设计日综合生产能力 (m ³ /日)	A41	2,000.00			2,000.00
5、实际日综合生产能力 (m ³ /日)	A42=A35÷365	2,985.53	80.48		3,066.01
6、最高日供水量 (m ³ /日)	A43	3,000.00			3,000.00
7、年销售收入 (元)	A44=A45+A46	1,133,306.90			1,133,306.90
(1) 实缴水费	A45	1,133,306.90			1,133,306.90
(2) 欠缴水费	A46				
8、产销差水量 (m ³)	A47=A35-A36	217,943.64	29,376.23		247,319.86
9、产销差率 (%)	A48=A47÷A35×100	20.00	2.10		22.10
10、管网漏损水量 (m ³)	A49=A47-A40	217,943.64	29,376.23		247,319.86
11、管网漏损率 (%)	A50=A49÷A35×100	20.00	2.10		22.10
12、平均售水价格 (元/m ³)	A51=A44÷A36	1.30			1.30
15、管网水平均压力 (MPa)	A52	0.40			0.40
16、75mm 以上管网长度 (m)	A53	8,800.00			8,800.00
17、管网平均使用年限 (年)	A54	10.00			10.00
18、居民用水按户抄表的水量 (m ³)	A55	613,116.54			613,116.54
19、居民按户抄表的水量占居民用水总量率 (%)	A56=A55÷A37×100	100.00			100.00
三、人员构成情况	A57				
(一) 职工总人数 (人)	A58	10.00			10.00
(二) 主业从业人员数 (人)	A59=A60+A61+A62+A63	9.00			9.00
1、制水环节职工	A60	4.00			4.00
2、输配环节职工	A61	4.00			4.00
3、销售服务职工	A62	-			-
4、公司管理职工	A63	1.00			1.00
(三) 离退休人员数 (人)	A64	1.00			1.00

表 3.2:

2017 年城市供水企业成本费用调查表

项目名称	行次及相互关系	上报数	核增数	核减数	核定数
年供水总量 (m ³)	B1=表 3.1. 2A35	1,089,718.18	29,376.23		1,119,094.40
年售水总量 (m ³)	B2=表 3.1. 2A36	871,774.54			871,774.54
管网漏损率 (%)	B3=表 3.1. 2A50	20.00	2.10		22.10
一、制水成本 (元)	B4=B5+B11+B21+B24+B26+B27+B28+B33	607,914.72	272,543.32		880,458.04
1、原水费	B5=B6+B9	8,000.00	271,773.60		279,773.60
(1) 原水费	B6=B7×B8				
购原水量 (m ³)	B7				
平均原水单价 (元/m ³)	B8				
(2) 水资源费	B9	8,000.00	271,773.60		279,773.60
地下水采水量 (m ³)	B10	32,000.00	1,087,094.40		1,119,094.40
2、原材料费	B11=B12+B16+B20	-	4,271.41		4,271.41
(1) 消毒药剂	B12				
其中: 液氯费	B13		-		
液氯用量 (kg)	B14		-		
单位液氯用量 (kg/m ³)	B15=B14÷B1				
(2) 混凝药剂	B16				
其中: 硫酸铝费用	B17		-		
硫酸铝用量 (kg)	B18		-		
单位硫酸铝用量 (kg/m ³)	B19=B18÷B1				
(3) 其他材料	B20		4,271.41		4,271.41
3、动力费	B21	343,056.89			343,056.89
其中: 消耗动力电量 (千瓦时/时)	B22	428,821.11			428,821.11
单位制水耗电量 (千瓦时/m ³)	B23=B22÷B1	0.39		0.01	0.38
4、外购成品水费	B24				
其中: 外购成品水费 (m ³)	B25				

5、修理费	B26	26,580.90		16,518.43	10,062.47
6、制水环节职工薪酬	B27=表 3.4.1D1	157,967.92	56,108.08		214,076.00
7、固定资产折旧	B28=B29+B30+B31+B32		20,859.67		20,859.67
(1) 房屋	B29		1,751.62		1,751.62
(2) 专用设备	B30		8,210.80		8,210.80
(3) 净水构筑物	B31				-
(4) 其他固定资产	B32		10,897.25		10897.25
8、其他制水费用	B33	72,309.01		63,951.01	8358.00
二、输配成本(元)	B34=B35+B36+B41+B44+...+B47	728,527.51		451,407.19	277,120.32
1、输配环节职工薪酬	B35=表 3.4.1D14	157,967.92	56,108.08		214,076.00
2、固定资产折旧	B36=B37+B38+39+B40		34,307.32		34,307.32
(1) 房屋	B37				-
(2) 管网	B38		33,968.28		33968.28
(3) 专用设备	B39		339.04		339.04
(4) 其他固定资产	B40				-
3、动力费	B41				
其中:消耗动力电量(千瓦时)	B42				
单位输配耗电量(千瓦时/m ³)	B43=B42÷B1				
4、修理费	B44				
5、机物料消耗	B45	515,908.50		511,906.50	4,002.00
6、管网检测费	B46				
7、其他输配费用	B47	54,651.09		29,916.09	24,735.00
三、期间费用(元)	B48=B49+B50+B51	92,610.87		10,779.29	81,831.58
1、管理费用	B49	91,972.87		10,779.29	81,193.58
2、销售费用	B50				-
3、财务费用	B51	638.00			638.00
五、供水总成本(元)	B52=B4+B34+B48	1,429,053.10		189,643.16	1,239,409.94
六、单位供水成本(元/m ³)	B53=B52÷B1÷(1-B3÷100)	1.6392		0.22	1.42

表 3.3:

2017 年城市供水企业期间费用明细调查表

项目名称	行次及关系	上报数	核增数	核减数	核定数
一、管理费用（元）	C1=C2+C3+C4+C5+……+C17	91,972.87		10,779.29	81,193.58
1、管理职工薪酬	C2=表 3.4.2D27	39,527.52	13,991.48		53,519.00
2、固定资产折旧	C3		12,133.82		12,133.82
3、修理费	C4				
4、税金	C5				
5、业务招待费	C6	24,140.75		18,474.22	5,666.53
6、办公费	C7	18,430.38		14,432.38	3,998.00
7、水电费	C8	3,465.22			3,465.22
8、取暖费	C9				
9、租赁费	C10				
10、会议费	C11				
11、差旅费	C12				
12、技术开发费	C13				
13、低值易耗品摊 销	C14				
14、无形资产摊销	C15				
15、长期待摊费用 摊销	C16				
16、其他管理费用	C17	6,409.00		3,998.00	2,411.00
二、销售费用（元）	C18=C19+C20+C21+……+C26	-			
1、销售职工薪酬	C19=表 3.4.2D40				
2、固定资产折旧	C20				
3、修理费	C21				
4、办公费	C22				
5、支付的代收手 续费	C23				
6、物料消耗	C24				
7、低值易耗品摊 销	C25				
8、其他销售费用	C26				
三、财务费用（元）	C27=C28-C29+C30	638.00			638.00
1、利息支出	C28				
2、利息收入	C29	227.00			227.00
3、其他	C30	865.00			865.00

表 3.4.1:

2017 年城市供水企业职工薪酬调查表

项目名称	行次及关系	上报数	核增数	核减数	核定数
一、制水环节职工薪酬(元)	D1=D2+D3+D4+D10+...+D13	157,967.92	56,108.08		214,076.00
1、制水环节工资、奖金、津补贴	D2	122,813.33			
2、福利费	D3				
3、社会保险费	D4=D5+...+D9	35,154.59			
(1) 基本医疗保险	D5	11,126.34			
(2) 养老保险	D6	22,695.65			
(3) 失业保险	D7	307.22			
(4) 工伤保险	D8	489.33			
(5) 生育保险	D9	536.05			
4、住房公积金	D10				
5、工会经费	D11				
6、职工教育经费	D12				
7、其他(企业交社会保险费)	D13				
二、输配环节职工薪酬(元)	D14=D15+D16+D17+D23+...+D26	157,967.92	56,108.08		214,076.00
1、输配环节职工工资、奖金、津补贴	D15	122,813.33			
2、福利费	D16				
3、社会保险费	D17=D18+...+D22	35,154.59			
(1) 基本医疗保险	D18	11,126.34			
(2) 养老保险	D19	22,695.65			
(3) 失业保险	D20	307.22			
(4) 工伤保险	D21	489.33			
(5) 生育保险	D22	536.05			
4、住房公积金	D23				
5、工会经费	D24				
6、职工教育经费	D25				
7、其他(企业交社会保险费)	D26				

表 3.4.2:

2017 年城市供水企业职工薪酬调查表 (续)

项目名称	行次及关系	上报数	核增数	核减数	核定数
三、管理环节职工薪酬 (元)	D27=D28+D29+D30+D36+... +D39	39,527.52	13,991.48		53,519.00
1、管理人员工资、 奖金、津补贴	D28	30,730.96			
2、福利费	D29				
3、社会保险费	D30=D31+...+D35	8,796.56			
(1) 基本医疗 保险	D31	2,784.08			
(2) 养老保险	D32	5,679.02			
(3) 失业保险	D33	76.88			
(4) 工伤保险	D34	122.44			
(5) 生育保险	D35	134.14			
4、住房公积金	D36				
5、工会经费	D37				
6、职工教育经费	D38				
7、其他(企业交社会 保险费)	D39				
四、销售环节职工薪酬 (元)	D40=D41+D42+D43+D49+... +D52				
1、销售职工工资、 奖金、津补贴	D41				
2、福利费	D42				
3、社会保险费	D43=D44+...+D48				
(1) 基本医疗 保险	D44				
(2) 养老保险	D45				
(3) 失业保险	D46				
(4) 工伤保险	D47				
(5) 生育保险	D48				
4、住房公积金	D49				
5、工会经费	D50				
6、职工教育经费	D51				
7、其他(企业交社会 保险费)	D52				

表 3.1.1:

2018 年城市供水企业基本情况调查表

项目名称	行次及关系	上报数	核增数	核减数	核定数
一、企业财务情况	A1				
水厂数量(个)	A2	1.00			1.00
企业所有权形式	A3	集体所有制			集体所有制
注册资本(万元)	A4	40.00			40.00
其中:国家资本(万元)	A5	40.00			40.00
(一)资产(元)	A6=A7+A8	1,540,735.71	1201877.01		2,742,612.72
1、流动资产	A7	415,413.28			415,413.28
2、非流动资产	A8=A9+A12+...+A15	1,125,322.43	1201877.01		2,327,199.44
(1)固定资产净值	A9=A10-A11	623,512.00	1201877.01		1,825,389.01
固定资产原值	A10	1,722,941.17	719647.32		2,442,588.49
累计折旧	A11	1,099,429.17		482229.69	617,199.48
(2)工程物资	A12				
(3)在建工程	A13	306,859.00			306,859.00
(4)无形资产	A14				
(5)其它资产	A15	194,951.43			194,951.43
(二)负债(元)	A16=A17+A18	981,673.90			981,673.90
1、流动负债	A17	401,673.90			401,673.90
2、非流动负债	A18	580,000.00			580,000.00
(三)所有者权益(元)	A19=A20+A21+A22+A23	559,061.81			559,061.81
1、实收资本	A20	70,000.00			70,000.00
2、资本公积	A21	212,407.00			212,407.00
3、盈余公积	A22	276,654.81			276,654.81
4、未分配利润	A23	0.00			0.00
(四)主营业务损益(元)	A24	-27,341.21	27495.12		153.91
1、主营业务收入	A25	1,183,314.70		0.01	1,183,314.69
2、主营业务成本	A26	1,210,655.91		27495.13	1,183,160.78
3、期间费用	A27	136,821.73		36510.72	100311.01
4、主营业务税金及附加	A28	7,824.70			7,824.70
5、主营业务净利润	A29=A25-A26-A27-A28	-171,987.64	64005.83		-107,981.81
6、主营业务净资产利润率(%)	A30=A29÷A19×100	-30.76	11.45		-19.31
(五)其他业务利润(元)	A31=A32-A33	255,857.00			255,857.00
1、其他业务收入	A32	335,000.00			335,000.00
2、其他业务支出	A33	79,143.00			79,143.00

表 3.1.2:

2018 年城市供水企业基本情况调查表 (续)

项目名称	行次及关系	上报数	核增数	核减数	核定数
二、供水与销售 (m ³)	A34	——			
1、年供水总量	A35	1,137,802.59	30,672.47		1,168,475.06
2、年售水总量	A36=A37+A38+A39	910,242.07			910,242.07
(1) 居民生活用水	A37	696,579.69			696,579.69
(2) 非居民用水	A38	210,480.00			210,480.00
(3) 特殊行业用水	A39	3,182.38			3,182.38
3、年免费水量	A40	-			-
4、设计日综合生产能力 (m ³ /日)	A41	2,000.00			2,000.00
5、实际日综合生产能力 (m ³ /日)	A42=A35÷365	3,117.27	84.03		3,201.30
6、最高日供水量 (m ³ /日)	A43	3,200.00			3,200.00
7、年销售收入 (元)	A44=A45+A46	1,183,314.70			1,183,314.70
(1) 实缴水费	A45	1,183,314.70			1,183,314.70
(2) 欠缴水费	A46				
8、产销差水量 (m ³)	A47=A35-A36	227,560.52	30,672.47		258,232.99
9、产销差率 (%)	A48=A47÷A35×100	20.00	2.10		22.10
10、管网漏损水量 (m ³)	A49=A47-A40	227,560.52	30,672.47		258,232.99
11、管网漏损率 (%)	A50=A49÷A35×100	20.00	2.10		22.10
12、平均售水价格 (元/m ³)	A51=A44÷A36	1.30			1.30
15、管网水平均压力 (MPa)	A52	0.40			0.40
16、75mm 以上管网长度 (m)	A53	9,500.00			9,500.00
17、管网平均使用年限 (年)	A54	10.00			10.00
18、居民用水按户抄表的水量 (m ³)	A55	696,579.69			696,579.69
19、居民按户抄表的水量占居民用水总量率 (%)	A56=A55÷A37×100	100.00			100.00
三、人员构成情况	A57				
(一) 职工总人数 (人)	A58	9.00			9.00
(二) 主业从业人员数 (人)	A59=A60+A61+A62+A63	8.00			8.00
1、制水环节职工	A60	4.00			4.00
2、输配环节职工	A61	3.00			3.00
3、销售服务职工	A62	-			-
4、公司管理职工	A63	1.00			1.00
(三) 离退休人员数 (人)	A64	1.00			1.00

表 3.2:

2018 年城市供水企业成本费用调查表

项目名称	行次及相互关系	上报数	核增数	核减数	核定数
年供水总量 (m ³)	B1=表 3.1. 2A35	1,137,802.59	30,672.47		1,168,475.06
年售水总量 (m ³)	B2=表 3.1. 2A36	910,242.07			910,242.07
管网漏损率 (%)	B3=表 3.1. 2A50	20.00	2.10		22.10
一、制水成本 (元)	B4=B5+B11+B21+B24+B26+B27+B28+B33	764,914.86	173,429.44		938,344.30
1、原水费	B5=B6+B9	-	292,118.76		292,118.76
(1) 原水费	B6=B7×B8				
购原水量(m ³)	B7				
平均原水单价 (元/m ³)	B8				
(2) 水资源费	B9	-	292,118.76		292,118.76
地下水采水量 (m ³)	B10		1,168,475.06		1,168,475.06
2、原材料费	B11=B12+B16+B20	-	9,982.80		9,982.80
(1) 消毒药剂	B12				
其中: 液氯费	B13		-		
液氯用量 (kg)	B14		-		
单位液氯用量 (kg/m ³)	B15=B14÷B1				
(2) 混凝药剂	B16				
其中: 硫酸铝费用	B17		-		
硫酸铝用量 (kg)	B18		-		
单位硫酸铝用量 (kg/m ³)	B19=B18÷B1				
(3) 其他材料	B20		9,982.80		9,982.80
3、动力费	B21	346,989.59			346,989.59
其中: 消耗动力电量 (千瓦时/时)	B22	481,929.99			481,929.99
单位制水耗电量 (千瓦时/m ³)	B23=B22÷B1	0.42		0.01	0.41
4、外购成品水费	B24				
其中: 外购成品水费 (m ³)	B25				
5、修理费	B26	79,344.50		67,700.43	11,644.07

6、制水环节职工薪酬	B27=表 3. 4. 1D1	178, 101. 15	63, 530. 85		241, 632. 00
7、固定资产折旧	B28=B29+B30+B31+B32	62, 625. 82		35, 439. 75	27, 186. 07
(1) 房屋	B29	3, 868. 15		2, 116. 53	1, 751. 62
(2) 专用设备	B30	5, 816. 22	8, 720. 98		14, 537. 20
(3) 净水构筑物	B31				-
(4) 其他固定资产	B32	52, 941. 45		42, 044. 20	10897. 25
8、其他制水费用	B33	97, 853. 80		89, 062. 80	8791. 00
二、输配成本（元）	B34=B35+B36+B41+B44+ ...+B47	445, 741. 05		189, 824. 21	255, 916. 84
1、输配环节职工薪酬	B35=表 3. 4. 1D14	133, 575. 87	47, 648. 13		181, 224. 00
2、固定资产折旧	B36=B37+B38+B39+B40	1, 431. 85	41, 410. 99		42, 842. 84
(1) 房屋	B37				-
(2) 管网	B38		42, 503. 80		42503. 80
(3) 专用设备	B39	1, 092. 65		753. 61	339. 04
(4) 其他固定资产	B40	339. 20		339. 20	-
3、动力费	B41				
其中：消耗动力电量 （千瓦时）	B42				
单位输配耗 电量（千瓦时/m ³ ）	B43=B42÷B1				
4、修理费	B44				
5、机物料消耗	B45	271, 679. 80		266, 734. 80	4, 945. 00
6、管网检测费	B46				
7、其他输配费用	B47	39, 053. 53		12, 148. 53	26, 905. 00
三、期间费用（元）	B48=B49+B50+B51	136, 821. 73		36, 510. 72	100, 311. 01
1、管理费用	B49	136, 089. 06		36, 510. 72	99, 578. 34
2、销售费用	B50		-		
3、财务费用	B51	732. 67			732. 67
五、供水总成本（元）	B52=B4+B34+B48	1, 347, 477. 64		52, 905. 49	1, 294, 572. 15
六、单位供水成本（元/m ³ ）	B53=B52÷B1÷（1-B3 ³ ）	1. 4804		0. 06	1. 42

表 3.3:

2018 年城市供水企业期间费用明细调查表

项目名称	行次及关系	上报数	核增数	核减数	核定数
一、管理费用（元）	C1=C2+C3+C4+C5+……+C17	136,089.06		36,510.72	99,578.34
1、管理职工薪酬	C2=表 3.4.2D27	44,525.28	15,882.72		60,408.00
2、固定资产折旧	C3	27,258.21		15,124.39	12,133.82
3、修理费	C4				
4、税金	C5				
5、业务招待费	C6	19,578.00		13,661.43	5,916.57
6、办公费	C7	23,607.62		19,677.62	3,930.00
7、水电费	C8	3,504.95			3,504.95
8、取暖费	C9				
9、租赁费	C10				
10、会议费	C11				
11、差旅费	C12				
12、技术开发费	C13				
13、低值易耗品摊销	C14				
14、无形资产摊销	C15				
15、长期待摊费用摊销	C16				
16、其他管理费用	C17	17,615.00		3,930.00	13,685.00
二、销售费用（元）	C18=C19+C20+C21+……+C26		-		
1、销售职工薪酬	C19=表 3.4.2D40				
2、固定资产折旧	C20				
3、修理费	C21				
4、办公费	C22				
5、支付的代收手续费	C23				
6、物料消耗	C24				
7、低值易耗品摊销	C25				
8、其他销售费用	C26				
三、财务费用（元）	C27=C28-C29+C30	732.67			732.67
1、利息支出	C28				
2、利息收入	C29	187.33			187.33
3、其他	C30	920.00			920.00

表 3.4.1:

2018 年城市供水企业职工薪酬调查表

项目名称	行次及关系	上报数	核增数	核减数	核定数
一、制水环节职工薪酬(元)	D1=D2+D3+D4+D10+...+D13	178,101.15	63,530.85		241,632.00
1、制水环节工资、奖金、津补贴	D2	138,644.46			
2、福利费	D3				
3、社会保险费	D4=D5+...+D9	39,456.69			
(1) 基本医疗保险	D5	14,242.41			
(2) 养老保险	D6	23,936.22			
(3) 失业保险	D7	369.46			
(4) 工伤保险	D8	305.48			
(5) 生育保险	D9	603.12			
4、住房公积金	D10				
5、工会经费	D11				
6、职工教育经费	D12				
7、其他(企业交社会保险费)	D13				
二、输配环节职工薪酬(元)	D14=D15+D16+D17+D23+...+D26	133,575.87	47,648.13		181,224.00
1、输配环节职工工资、奖金、津补贴	D15	103,983.35			
2、福利费	D16				
3、社会保险费	D17=D18+...+D22	29,592.52			
(1) 基本医疗保险	D18	10,681.81			
(2) 养老保险	D19	17,952.17			
(3) 失业保险	D20	277.10			
(4) 工伤保险	D21	229.11			
(5) 生育保险	D22	452.33			
4、住房公积金	D23				
5、工会经费	D24				
6、职工教育经费	D25				
7、其他(企业交社会保险费)	D26				

表 3.4.2:

2018 年城市供水企业职工薪酬调查表 (续)

项目名称	行次及关系	上报数	核增数	核减数	核定数
三、管理环节职工薪酬 (元)	D27=D28+D29+D30+D36+... +D39	44,525.28	15,882.72		60,408.00
1、管理人员工资、 奖金、津补贴	D28	34,661.11			
2、福利费	D29				
3、社会保险费	D30=D31+...+D35	9,864.17			
(1)基本医疗保险	D31	3,560.60			
(2)养老保险	D32	5,984.05			
(3)失业保险	D33	92.36			
(4)工伤保险	D34	76.37			
(5)生育保险	D35	150.79			
4、住房公积金	D36				
5、工会经费	D37				
6、职工教育经费	D38				
7、其他(企业交社会 保险费)	D39				
四、销售环节职工薪酬 (元)	D40=D41+D42+D43+D49+... +D52				
1、销售职工工资、 奖金、津补贴	D41				
2、福利费	D42				
3、社会保险费	D43=D44+...+D48				
(1)基本医疗保险	D44				
(2)养老保险	D45				
(3)失业保险	D46				
(4)工伤保险	D47				
(5)生育保险	D48				
4、住房公积金	D49				
5、工会经费	D50				
6、职工教育经费	D51				
7、其他(企业交社会 保险费)	D52				

表 3.1.1:

2016 年~2018 年城市供水企业基本情况调查表

项目名称	行次及关系	2016 核定数	2017 核定数	2018 核定数	三年平均数	核增 (减) 数	备注
一、企业财务情况	A1						
水厂数量(个)	A2	1.00	1.00	1.00	1.00		
企业所有权形式	A3	集体所有制	集体所有制	集体所有制	集体所有制		
注册资本(万元)	A4	40.00	40.00	40.00	40.00		
其中:国家资本(万元)	A5	40.00	40.00	40.00	40.00		
(一) 资产(元)	A6=A7+A8	1,733,857.34	2,284,050.84	2,742,612.72	2,253,506.97		
1、流动资产	A7	210,785.88	241,475.74	415,413.28	289,224.97		
2、非流动资产	A8=A9+A12+ ...+A15	1,523,071.46	2,042,575.10	2,327,199.44	1,964,282.00		
(1) 固定资产净值	A9=A10-A11	1,021,261.03	1,540,764.67	1,825,389.01	1,462,471.57		
固定资产原值	A10	1,525,187.59	2,096,773.69	2,442,588.49	2,021,516.59		
累计折旧	A11	503,926.56	556,009.02	617,199.48	559,045.02		
(2) 工程物资	A12						
(3) 在建工程	A13	306,859.00	306,859.00	306,859.00	306,859.00		
(4) 无形资产	A14						
(5) 其它资产	A15	194,951.43	194,951.43	194,951.43	194,951.43		
(二) 负债(元)	A16=A17+A18	964,333.50	982,921.60	981,673.90	976,309.67		
1、流动负债	A17	384,333.50	402,921.60	401,673.90	396,309.67		
2、非流动负债	A18	580,000.00	580,000.00	580,000.00	580,000.00		
(三) 所有者权益(元)	A19=A20+A21 +A22+A23	463,090.69	475,192.45	559,061.81	499,114.98		

1、实收资本	A20	70,000.00	70,000.00	70,000.00	70,000.00		
2、资本公积	A21	212,407.00	212,407.00	212,407.00	212,407.00		
3、盈余公积	A22	180,683.69	192,785.45	276,654.81	216,707.98		
4、未分配利润	A23	0.00	0.00	0.00	0.00		
(四) 主营业务损益(元)	A24	-82,651.09	-14,626.19	153.91	-32,374.46		
1、主营业务收入	A25	1,018,235.70	1,133,306.90	1,183,314.69	1,111,619.10		
2、主营业务成本	A26	1,100,886.79	1,147,933.09	1,183,160.78	1,143,993.55		
3、期间费用	A27	74335.27	81831.58	100311.01	85,492.62		
4、主营业务税金及附加	A28	6,641.61	6,672.64	7,824.70	7,046.32		
5、主营业务净利润	A29=A25-A26-A27-A28	-163,627.97	-103,130.40	-107,981.81	-124,913.39		
6、主营业务净资产利润率(%)	A30=A29÷A19×100	-35.33	-21.70	-19.31	-25.45		
(五) 其他业务利润(元)	A31=A32-A33	301,361.12	364,520.60	255,857.00	307,246.24		
1、其他业务收入	A32	341,267.12	439,300.00	335,000.00	371,855.71		
2、其他业务支出	A33	39,906.00	74,779.40	79,143.00	64,609.47		

表 3.1.2:

2016 年~2018 年城市供水企业基本情况调查表 (续)

项目名称	行次及关系	2016 核定数	2017 核定数	2018 核定数	三年平均数	核 实	备 注
二、供水与销售 (m ³)	A34	—			—		
1、年供水总量	A35	1,005,466.28	1,119,094.40	1,168,475.06	1,097,678.58		
2、年售水总量	A36=A37+A38+A39	783,258.23	871,774.54	910,242.07	855,091.61		
(1) 居民生活用水	A37	575,550.54	613,116.54	696,579.69	628,415.59		
(2) 非居民用水	A38	200,931.69	252,974.38	210,480.00	221,462.02		
(3) 特殊行业用水	A39	6,776.00	5,683.62	3,182.38	5,214.00		
3、年免费水量	A40	-	-	-	0.00		
4、设计日综合生产能力 (m ³ /日)	A41	2,000.00	2,000.00	2,000.00	2,000.00		
5、实际日综合生产能力 (m ³ /日)	A42=A35÷365	2,754.70	3,066.01	3,201.30	3,007.34		
6、最高日供水量 (m ³ /日)	A43	2,800.00	3,000.00	3,200.00	3,000.00		
7、年销售收入 (元)	A44=A45+A46	1,018,235.70	1,133,306.90	1,183,314.70	1,111,619.10		
(1) 实缴水费	A45	1,018,235.70	1,133,306.90	1,183,314.70	1,111,619.10		
(2) 欠缴水费	A46						
8、产销差水量 (m ³)	A47=A35-A36	222,208.05	247,319.86	258,232.99	242,586.97		
9、产销差率 (%)	A48=A47÷A35×100	22.10	22.10	22.10	22.10		
10、管网漏损水量 (m ³)	A49=A47-A40	222,208.05	247,319.86	258,232.99	242,586.97		
11、管网漏损率 (%)	A50=A49÷A35×100	22.10	22.10	22.10	22.10		
12、平均售水价格 (元/m ³)	A51=A44÷A36	1.30	1.30	1.30	1.30		
15、管网水平均压力 (MPa)	A52	0.40	0.40	0.40	0.40		

16、75mm 以上管网长度 (m)	A53	8,200.00	8,800.00	9,500.00	8,833.33		
17、管网平均使用年限 (年)	A54	10.00	10.00	10.00	10.00		
18、居民用水按户抄表的水量 (m ³)	A55	575,550.54	613,116.54	696,579.69	628,415.59		
19、居民按户抄表的水量占居民用水总量率 (%)	$A56=A55 \div A37 \times 100$	100.00	100.00	100.00	100.00		
三、人员构成情况	A57				0.00		
(一) 职工总人数 (人)	A58	10.00	10.00	9.00	9.67		
(二) 主业从业人员数 (人)	$A59=A60+A61+A62+A63$	10.00	9.00	8.00	9.00		
1、制水环节职工	A60	5.00	4.00	4.00	4.33		
2、输配环节职工	A61	4.00	4.00	3.00	3.67		
3、销售服务职工	A62	-	-	-	0.00		
4、公司管理职工	A63	1.00	1.00	1.00	1.00		
(三) 离退休人员数 (人)	A64	-	1.00	1.00	0.67		

表 3.2.1:

2016 年~2018 年城市供水企业成本费用调查表

项目名称	行次及相互关系	2016 核定数	2017 核定数	2018 核定数	三年平均数	核增(减)数	备注
年供水总量 (m ³)	B1=表 3.1.2A35	1,005,466.28	1,119,094.40	1,168,475.06	1,097,678.58	1,097,678.58	
年售水总量 (m ³)	B2=表 3.1.2A36	783,258.23	871,774.54	910,242.07	855,091.61	855,091.61	
管网漏损率 (%)	B3=表 3.1.2A50	22.10	22.10	22.10	22.10	22.10	
一、制水成本(元)	B4=B5+B11+ B21+B24+B2 6+B27+B28+ B33	860,885.51	880,458.04	938,344.30	893,229.28	893,229.28	
1、原水费	B5=B6+B9	251,366.57	279,773.60	292,118.76	274,419.64	274,419.64	
(1) 原水费	B6=B7×B8						
购原水量(m ³)	B7						
平均原水单价(元/m ³)	B8						
(2) 水资源费	B9	251,366.57	279,773.60	292,118.76	274,419.64	274,419.64	
地下水 采水量 (m ³)	B10	1,005,466.28	1,119,094.40	1,168,475.06	1,097,678.58	1,097,678.58	
2、原材料费	B11=B12+B1 6+B20	4,380.00	4,271.41	9,982.80	6,211.40	6,211.40	
(1) 消毒药剂	B12						
其中:液氯费	B13						
液氯用量(kg)	B14						
单位液氯用量(kg/m ³)	B15=B14÷B1						
(2) 混凝药剂	B16						
其中:硫酸铝费用	B17						
硫酸铝用量(kg)	B18						
单位硫酸铝用量(kg/m ³)	B19=B18÷B1						
(3) 其他材料	B20	4,380.00	4,271.41	9,982.80	6,211.40	6,211.40	
3、动力费	B21	326,341.52	343,056.89	346,989.59	338,796.00	338,796.00	
其中:消耗动力电 量(千瓦时/时)	B22	393,182.55	428,821.11	481,929.99	434,644.55	434,644.55	
单位 制水耗电量(千瓦 时/m ³)	B23=B22÷ B1	0.39	0.38	0.41	0.40	0.40	
4、外购成品水费	B24						
其中:外购成品水费(m ³)	B25						

5、修理费	B26	4,955.00	10,062.47	11,644.07	8,887.18	8,887.18
6、制水环节 职工薪酬	B27=表 3.4.1D1	253,080.00	214,076.00	241,632.00	236,262.67	236,262.67
7、固定资产 折旧	B28=B29+B3 0+B31+B32	16,268.42	20,859.67	27,186.07	21,438.05	21,438.05
(1)房屋	B29	1,751.62	1,751.62	1,751.62	1,751.62	1,751.62
(2)专用设备	B30	4,436.80	8,210.80	14,537.20	9,061.60	9,061.60
(3)净水构筑物	B31	-	-	-		
(4)其他固定资产	B32	10080.00	10897.25	10897.25	10,624.84	10,624.84
8、其他制水费用	B33	4494.00	8358.00	8791.00	7,214.33	7,214.33
二、输配成本(元)	B34=B35+B3 6+B41+B44+ ...+B47	244,630.92	277,120.32	255,916.84	259,222.69	259,222.69
1、输配环节 职工薪酬	B35=表 3.4.1D14	202,464.00	214,076.00	181,224.00	199,254.67	199,254.67
2、固定资产 折旧	B36=B37+B3 8+39+B40	17,926.32	34,307.32	42,842.84	31,692.16	31,692.16
(1)房屋	B37	-	-	-		
(2)管网	B38	17587.28	33968.28	42503.80	31,353.12	31,353.12
(3)专用设备	B39	339.04	339.04	339.04	339.04	339.04
(4)其他固定资产	B40	-	-	-		
3、动力费	B41					
其中：消耗动力电量(千瓦时)	B42					
单位 输配耗电量(千瓦 时/m ³)	B43=B42÷ B1					
4、修理费	B44					
5、机物料消耗	B45	3,000.60	4,002.00	4,945.00	3,982.53	3,982.53
6、管网检测费	B46					
7、其他输配 费用	B47	21,240.00	24,735.00	26,905.00	24,293.33	24,293.33
三、期间费用(元)	B48=B49+B5 0+B51	74,335.27	81,831.58	100,311.01	85,492.62	85,492.62
1、管理费用	B49	73,658.20	81,193.58	99,578.34	84,810.04	84,810.04
2、销售费用	B50					
3、财务费用	B51	677.07	638.00	732.67	682.58	682.58
五、供水总成本 (元)	B52=B4+B34 +B48	1,179,851.69	1,239,409.94	1,294,572.15	1,237,944.59	1,254,944.59
六、单位供水成本 (元/m ³)	B53=B52÷ B1÷(1-B3 ÷100)	1.51	1.42	1.42	1.45	1.47

表 3.3.1:

2016 年~2018 年城市供水企业期间费用明细调查表

项目名称	行次及关系	2016 核定 数	2017 核定 数	2018 核定 数	三年平均 数	核增(减) 数	备注
一、管理费用(元)	C1=C2+C3+C4+C5+... +C17	73,658.20	81,193.58	99,578.34	84,810.04		
1、管理职工 薪酬	C2=表 3.4.2D27	50,616.00	53,519.00	60,408.00	54,847.67		
2、固定资产 折旧	C3	12,133.82	12,133.82	12,133.82	12,133.82		
3、修理费	C4						
4、税金	C5						
5、业务招待 费	C6	4,432.00	5,666.53	5,916.57	5,338.37		
6、办公费	C7	1,420.00	3,998.00	3,930.00	3,116.00		
7、水电费	C8	3,296.38	3,465.22	3,504.95	3,422.18		
8、取暖费	C9						
9、租赁费	C10						
10、会议费	C11						
11、差旅费	C12	360.00			120.00		
12、技术开发费	C13						
13、低值易耗品摊销	C14						
14、无形资产摊销	C15						
15、长期待摊费用摊销	C16						
16、其他管理 费用	C17	1,400.00	2,411.00	13,685.00	5,832.00		
二、销售费用(元)	C18=C19+C20+C21+...+C26						
1、销售职工薪酬	C19=表 3.4.2D40						
2、固定资产折旧	C20						
3、修理费	C21						
4、办公费	C22						
5、支付的代收手续费	C23						
6、物料消耗	C24						
7、低值易耗品摊销	C25						
8、其他销售费用	C26						
三、财务费用(元)	C27=C28-C29+C30	677.07	638.00	732.67	682.58		
1、利息支出	C28						
2、利息收入	C29	242.93	227.00	187.33	219.09		
3、其他	C30	920.00	865.00	920.00	901.67		

表 3.4.1:

2016 年~2018 年城市供水企业职工薪酬调查表

项目名称	行次及关系	2016 核定数	2017 核定数	2018 核定数	三年平均数	核增 (减) 数	备注
一、制水环节职工薪酬 (元)	D1=D2+D3+D4+D10+...+D13	253,080.00	214,076.00	241,632.00	236,262.67		
1、制水环节工资、 奖金、津补贴	D2						
2、福利费	D3						
3、社会保险费	D4=D5+...+D9						
(1)基本医疗保险	D5						
(2)养老保险	D6						
(3)失业保险	D7						
(4)工伤保险	D8						
(5)生育保险	D9						
4、住房公积金	D10						
5、工会经费	D11						
6、职工教育经费	D12						
7、其他(企业交社 会保险费)	D13						
二、输配环节职工薪酬 (元)	D14=D15+D16+D17+D23+...+D26	202,464.00	214,076.00	181,224.00	199,254.67		
1、输配环节职工工 资、奖金、津补贴	D15						
2、福利费	D16						
3、社会保险费	D17=D18+...+D22						
(1)基本医疗保险	D18						
(2)养老保险	D19						
(3)失业保险	D20						
(4)工伤保险	D21						
(5)生育保险	D22						
4、住房公积金	D23						
5、工会经费	D24						
6、职工教育经费	D25						
7、其他(企业交社 会保险费)	D26						

表 3.4.2:

2016 年~2018 年城市供水企业职工薪酬调查表 (续)

项目名称	行次及关系	2016 核定 数	2017 核定 数	2018 核定 数	三年平均 数	核增 (减) 数	备注
三、管理环节职工薪酬 (元)	D27=D28+D29+D30+D36+... +D39	50,616.00	53,519.00	60,408.00	54,847.67		
1、管理人员工资、奖金、津补贴	D28						
2、福利费	D29						
3、社会保险费	D30=D31+...+D35						
(1) 基本医疗保险	D31						
(2) 养老保险	D32						
(3) 失业保险	D33						
(4) 工伤保险	D34						
(5) 生育保险	D35						
4、住房公积金	D36						
5、工会经费	D37						
6、职工教育经费	D38						
7、其他(企业交社会保险费)	D39						
四、销售环节职工薪酬 (元)	D40=D41+D42+D43+D49+... +D52						
1、销售职工工资、奖金、津补贴	D41						
2、福利费	D42						
3、社会保险费	D43=D44+...+D48						
(1) 基本医疗保险	D44						
(2) 养老保险	D45						
(3) 失业保险	D46						
(4) 工伤保险	D47						
(5) 生育保险	D48						
4、住房公积金	D49						
5、工会经费	D50						
6、职工教育经费	D51						
7、其他(企业交社会保险费)	D52						

