山西同仁会计师事务所（有限公司）

关于对政府定价成本监审意见的报告

监审项目：水利工程城镇居民供水价格定价成本

被监审单位：闻喜县石门引水工程有限责任公司

监审机构：山西同仁会计师事务所（有限公司）

日　　期：二0二五年五月二十六日

根据《中华人民共和国价格法》、《水利工程供水定价成本监审办法》(国家发展改革委令第55号)规定，我们于2025年3月18日起对闻喜县石门引水工程有限责任公司2022—2024年度水利工程城镇居民供水价格定价成本实施了成本监审，具体情况如下：

一、成本监审项目

闻喜县石门引水工程有限责任公司水利工程城镇居民供水价格定价成本。

二、成本监审依据

(一)《中华人民共和国价格法》、《中华人民共和国会计法》；

(二)《政府制定价格行为规则》(国家发展改革委令第7号)；

(三)《政府制定价格成本监审办法》(国家发展改革委令第8号)；

(四)《水利工程供水定价成本监审办法》(国家发展改革委令第55号)；

(五)《山西省定价成本监审目录》(晋发改规发【2023】2号)；

(六)其他法律依据。

三、经营者基本情况

1、单位概况

闻喜县石门引水工程有限责任公司成立于2007年8月9日，注册资本7000万元，法定代表人吉安军。各股东及持股比例：吉安军出资2020万元，占比28.76%;万家寨水务控股集团有限公司出资2000万元，占比28.57%；窦锡钢出资1500万元，占比 21.43%；赵小燕出资960万元，占比13.71%；李燕出资520万元，占比7.43%。公司

经营范围城镇生活、生态用水、工业用水以及政府应急供水和农田灌溉服务。2020年4月取得了山西省水利厅下发的取水许可证。

2、历史（机构）沿革

2008年9月石门引水开工;2013年12月石门引水工程主体完工;2017年8月石门引水完成主体工程竣工验收;2018年10月石门引水后续工程开工；2019年12月正式向水厂供水。2020年4月完成取水许可证办理。

3、组织架构设置

公司按现代化企业标准建立，设有董事会、监事，下设经理层和综合办公室、财务部、工程技术部、运营保障部4个部门。

4、人员情况

公司现有员工21名，高管人员4人，监事1人、综合办公室5人，财务人员3人，工程技术人员3人，运行人员5人。

5、工程概况

闻喜县石门引水工程是山西省35项应急水源重点工程之一，工程是在闻喜境内中条山南麓石门乡的石门河和横榆河，通过兴建闸坝拦截河水，开凿13.355km的岩石隧洞，跨流域把0.29m^3/s地表水，自流引入已建成的小涧河水库进行调节后，再通过铺设21.25km管径为600mm的玻璃钢输水管道，将水自流送至闻喜县城，解决县城及周边地区群众的生活用水和政府应急用水。工程批复总投资为9261万元，总工程量为48.07万m^3，总投工为146.5万工时，总引水量886万m^3。

四、成本监审情况

(一)成本构成

本次成本监审的闻喜县石门引水工程有限责任公司水利工程城镇居民供水价格定价成本主要由固定资产折旧、无形资产摊销、运行维护费和纳入定价成本的相关税金构成。

(二)成本费用监审的内容和方法

依据《政府制定价格行为规则》、《水利工程供水定价成本监审办法》等，主要监审了闻喜县石门引水工程有限责任公司水利工程城镇居民供水价格定价成本，并进行了归集。

1、主要成本监审的核算方法：核定与水利工程城镇居民供水价格定价成本相关费用，核减与水利工程城镇居民供水价格定价成本无关的费用；

2、费用分摊方法：经营年限摊销法。

(三)成本监审费用项目核增(减)情况及理由。

在对该单位报送的成本资料核查基础上，按照有关规定，共核减不应计入水利工程城镇居民供水价格定价成本的费用6,523,052.99元。其中：2022年2,394,160.59元；2023年2,066,714.35元；2024年2,062,178.05 元。具体情况如下：

1、核减折旧及摊销6,054,877.99元，其中:2022年2,001,716.86元；2023年2,004,874.18元；2024年2,048,286.95元。原因：根据《水利工程供水定价成本监审办法》第十九条“采用年限平均法分类核定”的规定。

2、核减无发票材料费9,040.00元，其中：2024年9,040.00元。

3、核减无发票修理费600.00元，其中：2023年600.00元。

4、核减以前年度工资-20,000.00元，其中：2022年-20,000.00元。

5、核减已返回工会经费15,251.37元，其中：2022年9,796.38元；2023年5,454.99元。

6、核减无发票管理费用655.00元，其中：2022年655.00元。

7、核减以前年度管理费用348,666.67元，其中：2022年341,666.67元，2023年7,000.00元。

8、核减以前年度其他运行维护费52,275.34元，其中：2022年1,475.00元，2023年46,300.34元，2024年4,500.00元。

9、核减实际未支付其他运行维护费-劳务费61,401.02元，其中：2022年39,600.68元，2023年21,800.34元。

10、核增相关税金750.00元，其中：2022年印花税750.00元。

核减以前年度相关税金1,035.60元，其中：2023年印花税684.50元，2024年印花税65.50元、城镇土地使用税285.60元。

(四)固定资产原值核减情况

核减竣工财务决算审计报告之后计入固定资产的待摊费用5,482,505.59元，其中：机器设备63,733.98元，房屋及构筑物5,418,771.61元。

核减闲置、已超过使用年限固定资产389,724.57元，其中：机器设备389,724.57元。

五、监审意见

经监审，城镇居民生活用水支出审核数3,553,718.12元，监审期间城镇居民生活用水最后两年的平均水量3,553,718.12m^3，城镇居民生活用水单位供水成本1.07元/m^3。

监审期间最末一年可计提收益的固定资产原值118,139,331.50元，累计折旧19,816,770.77元，固定资产净值98,322,560.73元。

六、其他需要说明的事项

(一)本监审报告是根据闻喜县石门引水工程有限责任公司提供的会计报表、原始凭证等成本资料及其他相关资料作出的，资料的真实性、合法性由该单位负责。

(二)本监审报告仅为政府价格主管部门进行价格决策和价格监管服务。

(三)其他需要补充说明的事项：定价成本核算不包含财务费用，特此说明。

（此页无正文）

附件：

1、水利工程城镇居民供水价格定价成本核定表

2、2022年-2024年水利工程城镇居民供水价格定价成本审核明细表

3、审计机构营业执照复印件

4、审计机构执业资格复印件

山西同仁会计师事务所（有限公司）

中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇二五年五月二十六日

水利工程城镇居民供水价格定价成本核定表

监审单位：闻喜县石门引水工程有限责任公司　　金额单位：元

项目	行次	单位	核定数	备注
一、固定资产折旧费	1	元	2,344,771.24	监审期间最末一年折旧
二、无形资产摊销费	2	元		监审期间最末一年摊销
三、运行维护费	3=4+10+11+12+25+34+48+60	元	1,206,661.24	
（一）材料费	4=5+6+...+9	元	26,410.30	监审期间平均值
1、原材料	5	元	0.00	
2、辅助材料	6	元	0.00	
3、备品备件	7	元	0.00	
4、燃料动力	8	元	13,163.66	
5、其他直接材料	9	元	13,246.64	
（二）修理费	10	元	16,512.50	监审期间平均值
（三）大修理费	11	元		监审期间平均值
（四）职工薪酬	12=13+14+15+21+...+24	元	684,541.95	监审期间最末一年实际值
1、职工工资	13	元	555,058.57	
2、职工福利费	14	元	2,324.95	
3、社会保险费	15=16+17+...+20	元	95,020.00	
（1）基本养老保险费	16	元	60,477.22	
（2）基本医疗保险费	17	元	26,910.73	
（3）失业保险费	18	元	2,645.82	
（4）工伤保险费	19	元	4,986.23	
（5）生育保险费	20	元	0.00	
4、住房公积金	21	元	21,037.26	
5、工会经费和职工教育经费	22	元	11,101.17	
6、离退休费用	23	元	0.00	
7、其他	24	元	0.00	
（五）销售费用	25=26+27+...+33	元	0.00	监审期间平均值
1、运输费	26	元		
2、资料费	27	元		
3、包装费	28	元		
4、保险费	29	元		
5、租赁费	30	元		
6、销售服务费	31	元		
7、代办手续费	32	元		
8、其他	33	元		
（六）管理费用	34=35+36+...+47	元	131,073.52	监审期间平均值
1、办公费	35	元	5,120.56	
2、差旅费	36	元	0.00	
3、业务招待费	37	元	4,922.86	
4、印刷费	38	元	0.00	
5、水电费	39	元	10,411.14	
6、取暖费	40	元	0.00	
7、会议费	41	元	0.00	
8、培训费	42	元	0.00	
9、安全消防费	43	元	0.00	
10、低值易耗品摊销	44	元	1,204.23	
11、土地使用费	45	元	0.00	

项目	行次	单位	核定数	备注
12、物业管理费	46	元	0.00	
13、其他	47	元	109,414.72	
（七）其他运行维护费	48=49+50+...+59	元	348,122.97	监审期间平均值
1、水质检测费	49	元	0.00	
2、水文水工观测费	50	元	0.00	
3、研发费用	51	元	0.00	
4、安全生产费用	52	元	0.00	
5、劳务费	53	元	320,260.27	
6、劳动保护费	54	元	0.00	
7、生产用车使用费	55	元	25,361.41	
8、委托业务费	56	元	2,501.30	
9、临时设施费	57	元	0.00	
10、应急保供费用	58	元	0.00	
11、其他	59	元	0.00	
（八）原水费	60	元		
四、相关税金	61=62+63+64+65	元	2,285.65	监审期间平均值
1、车船使用税	62	元	0.00	
2、房产税	63	元	0.00	
3、土地使用税	64	元	185.97	
4、印花税	65	元	2,099.68	
五、成本合计	66=1+2+3+61	元	3,553,718.12	
六、其他业务收入冲减成本	67	元		
七、定价成本合计	68=66-67	元	3,553,718.12	
八、年供水量	69	方	3,329,241.50	监审期间最后两年的平均值
九、单位成本	70=68/69	方/元	1.07	

2022年水利工程城镇居民供水价格定价成本审核明细表

监审单位：闻喜县石门引水工程有限责任公司　　金额单位：元

项目	账面数	核增数	核减数	审核数	其中		备注
					居民生活（77.29%）	工业（22.71%）	
一、固定资产折旧费	**6,053,293.42**		**2,001,716.86**	**4,036,767.00**	**3,120,017.21**	**916,749.79**	
二、无形资产摊销费				**0.00**	**0.00**	**0.00**	
三、运行维护费	**2,201,305.87**	**0.00**	**393,193.73**	**1,808,112.14**	**1,397,489.87**	**410,622.27**	
（一）材料费	**36,315.26**	**0.00**	**0.00**	**36,315.26**	**28,068.06**	**8,247.20**	
1、原材料				0.00	0.00	0.00	
2、辅助材料				0.00	0.00	0.00	
3、备品备件				0.00	0.00	0.00	
4、燃料动力	14,716.56			14,716.56	11,374.43	3,342.13	
5、其他直接材料	21,598.70			21,598.70	16,693.64	4,905.06	
（二）修理费	**660.00**			**660.00**	**510.11**	**149.89**	
（三）大修理费					**0.00**	**0.00**	
（四）职工薪酬	**1,036,200.08**	**0.00**	**9,796.38**	**1,026,403.70**	**793,307.42**	**233,096.28**	
1、职工工资	880,222.27			880,222.27	680,323.79	199,898.48	
2、职工福利费	3,920.00			3,920.00	3,029.77	890.23	
3、社会保险费	114,455.37	0.00	0.00	114,455.37	88,462.56	25,992.81	
（1）基本养老保险费	66,052.64			66,052.64	51,052.09	15,000.55	
（2）基本医疗保险费	39,444.64			39,444.64	30,486.76	8,957.88	
（3）失业保险费	2,776.29			2,776.29	2,145.79	630.50	
（4）工伤保险费	6,181.80			6,181.80	4,777.91	1,403.89	
（5）生育保险费				0.00	0.00	0.00	
4、住房公积金	19,998.00			19,998.00	15,456.45	4,541.55	
5、工会经费和职工教育经费	17,604.44		9,796.38	7,808.06	6,034.85	1,773.21	
6、离退休费用				0.00	0.00	0.00	
7、其他				0.00	0.00	0.00	
（五）销售费用	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	
1、运输费				0.00	0.00	0.00	
2、资料费				0.00	0.00	0.00	
3、包装费				0.00	0.00	0.00	
4、保险费				0.00	0.00	0.00	
5、租赁费				0.00	0.00	0.00	
6、销售服务费				0.00	0.00	0.00	
7、代办手续费				0.00	0.00	0.00	
8、其他				0.00	0.00	0.00	
（六）管理费用	**510,995.54**	**0.00**	**342,321.67**	**168,673.87**	**130,368.03**	**38,305.84**	
1、办公费	7,743.90			7,743.90	5,985.26	1,758.64	
2、差旅费				0.00	0.00	0.00	
3、业务招待费	4,457.70		655.00	3,802.70	2,939.11	863.59	
4、印刷费				0.00	0.00	0.00	
5、水电费	11,408.15			11,408.15	8,817.36	2,590.79	
6、取暖费				0.00	0.00	0.00	
7、会议费				0.00	0.00	0.00	
8、培训费				0.00	0.00	0.00	
9、安全消防费				0.00	0.00	0.00	
10、低值易耗品摊销	1,551.00			1,551.00	1,198.77	352.23	
11、土地使用费				0.00	0.00	0.00	

2022年水利工程城镇居民供水价格定价成本审核明细表

监审单位：闻喜县石门引水工程有限责任公司　　金额单位：元

项目	账面数	核增数	核减数	审核数	其中		备注
					居民生活（77.29%）	工业（22.71%）	
12、物业管理费				0.00	0.00	0.00	
13、其他	485,834.79		341,666.67	144,168.12	111,427.54	32,740.58	
（七）其他运行维护费	**617,134.99**	**0.00**	**41,075.68**	**576,059.31**	**445,236.24**	**130,823.07**	
1、水质检测费				0.00	0.00	0.00	
2、水文水工观测费				0.00	0.00	0.00	
3、研发费用				0.00	0.00	0.00	
4、安全生产费用				0.00	0.00	0.00	
5、劳务费	585,408.06		39,600.68	545,807.38	421,854.52	123,952.86	
6、劳动保护费				0.00	0.00	0.00	
7、生产用车使用费	22,018.19		1,475.00	20,543.19	15,877.83	4,665.36	
8、委托业务费	9,708.74			9,708.74	7,503.89	2,204.85	
9、临时设施费				0.00	0.00	0.00	
10、应急保供费用				0.00	0.00	0.00	
11、其他				0.00	0.00	0.00	
（八）原水费					**0.00**	**0.00**	
四、相关税金	**2,514.19**	**750.00**	**0.00**	**3,264.19**	**2,522.89**	**741.30**	
1、车船使用税				0.00	0.00	0.00	
2、房产税				0.00	0.00	0.00	
3、土地使用税	285.60			285.60	220.74	64.86	
4、印花税	2,228.59	750.00		2,978.59	2,302.15	676.44	
五、成本合计	**8,257,113.48**	**750.00**	**2,394,910.59**	**5,848,143.33**	**4,520,029.98**	**1,328,113.35**	
六、其他业务收入冲减成本				**0.00**			
七、定价成本合计	**8,257,113.48**			**5,848,143.33**	**4,520,029.98**	**1,328,113.35**	
八、年供水量	**2,556,989.67**			**2,556,989.67**	**1,976,257.00**	**580,732.67**	

2023年水利工程城镇居民供水价格定价成本审核明细表

监审单位：闻喜县石门引水工程有限责任公司　　金额单位：元

项目	账面数	核增数	核减数	审核数	其中		备注
					居民生活（58.75%）	工业（41.24%）	
一、固定资产折旧费	**6,016,435.24**		**2,004,874.18**	**3,996,751.50**	**2,348,091.51**	**1,648,260.32**	
二、无形资产摊销费				**0.00**	**0.00**	**0.00**	
三、运行维护费	**2,030,596.41**	**0.00**	**61,155.67**	**1,969,440.74**	**1,157,046.43**	**812,197.36**	
（一）材料费	**30,669.64**	**0.00**	**0.00**	**30,669.64**	**18,018.41**	**12,648.16**	
1、原材料				0.00	**0.00**	**0.00**	
2、辅助材料				0.00	**0.00**	**0.00**	
3、备品备件				0.00	**0.00**	**0.00**	
4、燃料动力	15,114.24			15,114.24	**8,879.62**	**6,233.11**	
5、其他直接材料	15,555.40			15,555.40	**9,138.80**	**6,415.05**	
（二）修理费	**68,501.38**		**600.00**	**67,901.38**	**39,892.06**	**28,002.53**	
（三）大修理费				**0.00**	**0.00**	**0.00**	
（四）职工薪酬	**1,102,218.52**	**0.00**	**-14,545.01**	**1,116,763.53**	**656,098.57**	**460,553.28**	
1、职工工资	889,028.14		-20,000.00	909,028.14	**534,054.03**	**374,883.20**	
2、职工福利费	3,920.00			3,920.00	**2,303.00**	**1,616.61**	
3、社会保险费	152,194.32	0.00	0.00	152,194.32	**89,414.16**	**62,764.94**	
（1）基本养老保险费	89,875.52			89,875.52	**52,801.87**	**37,064.66**	
（2）基本医疗保险费	50,474.24			50,474.24	**29,653.62**	**20,815.58**	
（3）失业保险费	3,932.06			3,932.06	**2,310.09**	**1,621.58**	
（4）工伤保险费	7,912.50			7,912.50	**4,648.59**	**3,263.12**	
（5）生育保险费				0.00	**0.00**	**0.00**	
4、住房公积金	39,295.50			39,295.50	**23,086.11**	**16,205.46**	
5、工会经费和职工教育经费	17,780.56		5,454.99	12,325.57	**7,241.27**	**5,083.07**	
6、离退休费用				0.00	**0.00**	**0.00**	
7、其他				0.00	**0.00**	**0.00**	
（五）销售费用	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	
1、运输费				0.00	**0.00**	**0.00**	
2、资料费				0.00	**0.00**	**0.00**	
3、包装费				0.00	**0.00**	**0.00**	
4、保险费				0.00	**0.00**	**0.00**	
5、租赁费				0.00	**0.00**	**0.00**	
6、销售服务费				0.00	**0.00**	**0.00**	
7、代办手续费				0.00	**0.00**	**0.00**	
8、其他				0.00	**0.00**	**0.00**	
（六）管理费用	**232,334.16**	**0.00**	**7,000.00**	**225,334.16**	**132,383.82**	**92,927.81**	
1、办公费	6,748.05			6,748.05	**3,964.48**	**2,782.90**	
2、差旅费				0.00	**0.00**	**0.00**	
3、业务招待费	10,784.00			10,784.00	**6,335.60**	**4,447.32**	
4、印刷费				0.00	**0.00**	**0.00**	
5、水电费	19,372.29			19,372.29	**11,381.22**	**7,989.13**	
6、取暖费				0.00	**0.00**	**0.00**	
7、会议费				0.00	**0.00**	**0.00**	
8、培训费				0.00	**0.00**	**0.00**	
9、安全消防费				0.00	**0.00**	**0.00**	
10、低值易耗品摊销	3,283.00			3,283.00	**1,928.76**	**1,353.91**	
11、土地使用费				0.00	**0.00**	**0.00**	

2023年水利工程城镇居民供水价格定价成本审核明细表

监审单位：闻喜县石门引水工程有限责任公司　　金额单位：元

项目	账面数	核增数	核减数	审核数	其中		备注
					居民生活（58.75%）	工业（41.24%）	
12、物业管理费				0.00	**0.00**	**0.00**	
13、其他	192,146.82		7,000.00	185,146.82	**108,773.76**	**76,354.55**	
（七）其他运行维护费	**596,872.71**	**0.00**	**68,100.68**	**528,772.03**	**310,653.57**	**218,065.59**	
1、水质检测费				0.00	**0.00**	**0.00**	
2、水文水工观测费				0.00	**0.00**	**0.00**	
3、研发费用				0.00	**0.00**	**0.00**	
4、安全生产费用				0.00	**0.00**	**0.00**	
5、劳务费	553,511.24		68,100.68	485,410.56	**285,178.70**	**200,183.31**	
6、劳动保护费				0.00	**0.00**	**0.00**	
7、生产用车使用费	43,361.47			43,361.47	**25,474.86**	**17,882.27**	
8、委托业务费				0.00	**0.00**	**0.00**	
9、临时设施费				0.00	**0.00**	**0.00**	
10、应急保供费用				0.00	**0.00**	**0.00**	
11、其他				0.00	**0.00**	**0.00**	
（八）原水费					**0.00**	**0.00**	
四、相关税金	**4,238.16**	**0.00**	**684.50**	**3,553.66**	**2,087.78**	**1,465.53**	
1、车船使用税				0.00	**0.00**	**0.00**	
2、房产税				0.00	**0.00**	**0.00**	
3、土地使用税	285.60			285.60	**167.79**	**117.78**	
4、印花税	3,952.56		684.50	3,268.06	**1,919.99**	**1,347.75**	
五、成本合计	**8,051,269.81**	**0.00**	**2,066,714.35**	**5,969,745.90**	**3,507,225.72**	**2,461,923.21**	
六、其他业务收入冲减成本				**0.00**			

2024年水利工程城镇居民供水价格定价成本审核明细表

监审单位：闻喜县石门引水工程有限责任公司　　金额单位：元

项目	账面数	核增数	核减数	审核数	其中		备注
					居民生活（59.31%）	工业（40.69%）	
一、固定资产折旧费	**6,016,512.86**		**2,048,286.95**	**3,953,416.35**	**2,344,771.24**	**1,608,645.11**	
二、无形资产摊销费				**0.00**	**0.00**	**0.00**	
三、运行维护费	**1,945,371.92**	**0.00**	**13,540.00**	**1,931,831.92**	**1,145,769.51**	**786,062.41**	
（一）材料费	**64,923.38**	**0.00**	**9,040.00**	**55,883.38**	**33,144.43**	**22,738.95**	
1、原材料				0.00	**0.00**	**0.00**	
2、辅助材料				0.00	**0.00**	**0.00**	
3、备品备件				0.00	**0.00**	**0.00**	
4、燃料动力	32,434.58			32,434.58	**19,236.95**	**13,197.63**	
5、其他直接材料	32,488.80		9,040.00	23,448.80	**13,907.48**	**9,541.32**	
（二）修理费	**15,402.66**			**15,402.66**	**9,135.32**	**6,267.34**	
（三）大修理费				**0.00**	**0.00**	**0.00**	
（四）职工薪酬	**1,154,176.27**	**0.00**	**0.00**	**1,154,176.27**	**684,541.95**	**469,634.32**	
1、职工工资	935,860.00			935,860.00	**555,058.57**	**380,801.43**	
2、职工福利费	3,920.00			3,920.00	**2,324.95**	**1,595.05**	
3、社会保险费	160,209.07	0.00	0.00	160,209.07	**95,020.00**	**65,189.07**	
（1）基本养老保险费	101,968.00			101,968.00	**60,477.22**	**41,490.78**	
（2）基本医疗保险费	45,373.00			45,373.00	**26,910.73**	**18,462.27**	
（3）失业保险费	4,461.00			4,461.00	**2,645.82**	**1,815.18**	
（4）工伤保险费	8,407.07			8,407.07	**4,986.23**	**3,420.84**	
（5）生育保险费				0.00	**0.00**	**0.00**	
4、住房公积金	35,470.00			35,470.00	**21,037.26**	**14,432.74**	
5、工会经费和职工教育经费	18,717.20			18,717.20	**11,101.17**	**7,616.03**	
6、离退休费用				0.00	**0.00**	**0.00**	
7、其他				0.00	**0.00**	**0.00**	
（五）销售费用	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	
1、运输费				0.00	**0.00**	**0.00**	
2、资料费				0.00	**0.00**	**0.00**	
3、包装费				0.00	**0.00**	**0.00**	
4、保险费				0.00	**0.00**	**0.00**	
5、租赁费				0.00	**0.00**	**0.00**	
6、销售服务费				0.00	**0.00**	**0.00**	
7、代办手续费				0.00	**0.00**	**0.00**	
8、其他				0.00	**0.00**	**0.00**	
（六）管理费用	**219,977.59**	**0.00**	**0.00**	**219,977.59**	**130,468.71**	**89,508.88**	
1、办公费	9,124.86			9,124.86	**5,411.95**	**3,712.91**	
2、差旅费				0.00	**0.00**	**0.00**	
3、业务招待费	9,263.00			9,263.00	**5,493.89**	**3,769.11**	
4、印刷费				0.00	**0.00**	**0.00**	
5、水电费	18,605.38			18,605.38	**11,034.85**	**7,570.53**	
6、取暖费				0.00	**0.00**	**0.00**	
7、会议费				0.00	**0.00**	**0.00**	
8、培训费				0.00	**0.00**	**0.00**	
9、安全消防费				0.00	**0.00**	**0.00**	
10、低值易耗品摊销	818.00			818.00	**485.16**	**332.84**	
11、土地使用费				0.00	**0.00**	**0.00**	

2024年水利工程城镇居民供水价格定价成本审核明细表

监审单位：闻喜县石门引水工程有限责任公司　　金额单位：元

项目	账面数	核增数	核减数	审核数	其中		备注
					居民生活（59.31%）	工业（40.69%）	
12、物业管理费				0.00	**0.00**	**0.00**	
13、其他	182,166.35			182,166.35	**108,042.86**	**74,123.49**	
（七）其他运行维护费	**490,892.02**	**0.00**	**4,500.00**	**486,392.02**	**288,479.11**	**197,912.91**	
1、水质检测费				0.00	**0.00**	**0.00**	
2、水文水工观测费				0.00	**0.00**	**0.00**	
3、研发费用				0.00	**0.00**	**0.00**	
4、安全生产费用				0.00	**0.00**	**0.00**	
5、劳务费	432,332.70		4,500.00	427,832.70	**253,747.57**	**174,085.13**	
6、劳动保护费				0.00	**0.00**	**0.00**	
7、生产用车使用费	58,559.32			58,559.32	**34,731.53**	**23,827.79**	
8、委托业务费				0.00	**0.00**	**0.00**	
9、临时设施费				0.00	**0.00**	**0.00**	
10、应急保供费用				0.00	**0.00**	**0.00**	
11、其他				0.00	**0.00**	**0.00**	
（八）原水费					**0.00**	**0.00**	
四、相关税金	**4,138.45**	**0.00**	**351.10**	**3,787.35**	**2,246.28**	**1,541.07**	
1、车船使用税				0.00	**0.00**	**0.00**	
2、房产税				0.00	**0.00**	**0.00**	
3、土地使用税	571.20		285.60	285.60	**169.39**	**116.21**	
4、印花税	3,567.25		65.50	3,501.75	**2,076.89**	**1,424.86**	
五、成本合计	**7,966,023.23**	**0.00**	**2,062,178.05**	**5,889,035.62**	**3,492,787.03**	**2,396,248.59**	
六、其他业务收入冲减成本				**0.00**			