전국 최고의 살기좋은 증평건설

2019 사업연도

증평군하수도공기업특별회계 결산서

증평군
Jeung Pyeong

목 차

1. 총 괄 표 **1**

2. 사업보고서 **7**

(1) 개 황 9
(2) 건설·개량·수선공사개요 12
(3) 업무현황 15
(4) 사업운영성과 18

3. 예산결산보고서(수입·지출결산서) **19**

(1) 결산총괄 21
(2) 사업예산결산총괄 23
(3) 사업예산결산보고서 24
(4) 자본예산결산총괄 26
(5) 자본예산결산보고서 27
(6) 이월예산결산보고서 29
(7) 예산총괄표 31

4. 예산결산부속명세서 **33**

(1) 수익비용명세서 35
(2) 예비비사용조서 35
(3) 예산이월액조서 35
(4) 전년도이월액조서 35
(5) 예산전용액조서 36
(6) 채무부담행위액 집행조서 36
(7) 계속비결산조서 36

(8) 미수액조서, 미지급액조서 ····· 36
(9) 불납결손액조서 ····· 36
(10) 유형(고정)자산명세서 ····· 37
(11) 지방채명세서 ····· 37
(12) 수입·지출외 현금현재액조서 ····· 37
(13) 지출예산 성질별 결산 ····· 38
(14) 불용액 조서 ····· 39
(15) 수입지출총괄 ····· 40

5. 재무제표 ····· 41

(1) 재무상태표 ····· 43
(2) 손익계산서 ····· 45
(3) 결손금처리계산서 ····· 46
(4) 현금흐름표 ····· 47
(5) 재무제표에 대한 주석 ····· 48

6. 재무제표 부속명세서 ····· 57

(1) 현금예금명세서 ····· 59
(2) 영업미수금명세서 ····· 59
(3) 기타미수금명세서 ····· 60
(4) 저장품명세서 ····· 60
(5) 유가증권명세서 ····· 60
(6) 기타 유동자산명세서 ····· 60
(7) 가동설비자산명세서 ····· 60
(8) 비가동설비자산명세서 ····· 63
(9) 기금융자금명세서 ····· 63
(10) 투자와 기타자산명세서 ····· 63
(11) 무형자산명세서 ····· 63
(12) 매입채무명세서 ····· 63
(13) 미지급비용(금)명세서 ····· 63

(14) 기타유동부채명세서 ····· 63
(15) 지방채(공사·공단채)명세서 ····· 63
(16) 충당금명세서 ····· 63
(17) 감가상각비명세서 ····· 64
(18) 매출(조성)원가명세서 ····· 64
(19) 잉여금명세서 ····· 64
(20) 기금융자수익명세서 ····· 65
(21) 성질별손익계산서 ····· 65
(22) 재무제표와 예산결산 차이명세서 ····· 66

7. 경영분석지표 및 참고조서 ····· 67

(1) 경영분석지표 ····· 69
(2) 연도별 업무현황 ····· 72
(3) 총괄원가계산서 ····· 74
(4) 수입·지출 일계표 ····· 76

8. 추가자료 취합을 위한 서식 ····· 77

(1) BTL·BTO사업 명세서 ····· 79
(2) 전입금·보조금 등 수입명세서 ····· 80
(3) 재정지원 현황 ····· 81

1. 총　　괄　　표

1. 총 괄 표

- ‘○’ 혹은 ‘내용없음’ 표시

구분		내용		하수도
1	결산서	결산서 제출		○
		2. 사업보고서	개황	○
			건설·개량·수선공사개요	○
			연도별 업무현황	○
			사업운영성과	○
		3. 예산결산보고서 (수입·지출결산서)	결산총괄	○
			사업예산결산총괄	○
			사업예산결산보고서	○
			자본예산결산총괄	○
			자본예산결산보고서	○
			이월예산결산보고서	○
			예산총괄표	○
		4. 결산부속명세서	수익비용명세서	생략
			예비비사용조서	내용없음
			예산이월액조서	○
			전년도이월액조서	○
			예산전용액조서	내용없음
			채무부담행위액집행조서	내용없음
			계속비결산조서	내용없음
			미수액조서,미지급액조서	○
			불납결손액조서	내용없음
			유형(고정)자산명세서	○
			지방채(공사·공단채) 명세서	내용없음
			수입·지출외현금현재액조서	○
			지출예산성질별결산	○
			불용액조서	○

구분		내용		하수도
			수입지출총괄	○
		5. 재무제표	재무상태표	○
			손익계산서	○
			자본변동표	○
			현금흐름표	○
			재무제표에대한주석	○
		6. 재무제표부속 명세서	현금예금명세서	○
			영업미수금명세서	○
			기타미수금명세서	내용없음
			저장품명세서	내용없음
			유가증권명세서	내용없음
			기타유동자산명세서	내용없음
			가동설비자산명세서	○
			비가동설비자산명세서	○
			기금융자금명세서	
			투자와기타자산명세서	내용없음
			무형자산명세서	내용없음
			매입채무명세서	내용없음
			미지급비용(금)명세서	내용없음
			기타유동부채명세서	○
			지방채(공사·공단채)명세서	
			충당금명세서	내용없음
			감가상각비명세서	○
			매출(조성)원가명세서	
			잉여금명세서	○
			기금융자수익명세서	
			성질별손익계산서	○

구분		내용		하수도
			재무제표와예산결산차이명세서	○
		7. 경영분석지표 및 참고조서	경영분석지표	○
			연도별업무현황	○
			총괄원가계산서	○
			수입·지출일계표	○
2	감사보고서	감사보고서 제출		○
3	엑셀	8. 추가 자료 취합을 위한 서식	BTL사업 명세서	○
			전입금.보조금 등 수입명세서	○
			재정지원 현황	○

2. 사업보고서

(증평군 하수도)

(1) 개황

(2) 건설·개량·수선공사개요

(3) 연도별 업무현황

(4) 사업운영성과

2. 2019년도 사업보고서

(1) 개　황

가. 총괄사항

현재, 증평군 하수도 행정은 상하수도사업소 하수도팀에서 증평군 전체 하수도 관련 업무 및 시설관리를 하고 있으며, 운영 중인 수질개선사업소는 유지관리상의 난점을 극복하고 운영의 효율성을 극대화하기 위해 전문적인 기술력과 인원을 확보하고 있는 민간업체에게 위탁·운영하고 있습니다.

증평군 하수도는 2010년 1월 1일부터 지방공기업으로 전환하여 공익을 추구하면서 효율적인 경영성과 달성을 위하여 기업회계방식을 도입하여 운영하고 있습니다.

하수도의 효율적 관리로 인하여 공중위생 향상 및 수질보전 등의 효과가 발생하고 있으며, 더욱더 건전한 발전을 위하여 최선을 다하겠습니다.

○ 사업예산 결산사항

수입예산액	4,043,721,000원	지출예산액	3,576,200,000원
수입결산액	4,222,643,230원	지출결산액	3,537,666,380원

○ 자본예산 결산사항

수입예산액	5,443,433,000원	지출예산액	5,910,954,000원
수입결산액	5,990,926,310원	지출결산액	5,683,805,100원

○ 자금결산사항

전기이월액	2,685,451,700원	수　입　액	8,797,728,580원
지　출　액	10,595,173,340원	차기이월액	888,006,940원

《차기이월내역》

이월사업비	201,383,930 원	순세계잉여금	686,623,010원

나. 의회의결사항

의 안 번 호	건 명	제출년월일	의결년월일
1229	2019 세입·세출 예산안 승인	2018.11.20.	2018.12.17.
1253	2019년도 제1회 추가경정예산안 승인	2019. 3.13.	2019. 3.28.
1276	2018 회계연도 세입·세출 결산 승인	2019. 6.26.	2019. 6.27.
1306	2019년도 제2회 추가경정예산안 승인	2019. 9.18.	2019. 9.27.
1334	2020 세입·세출예산안 승인	2019.11.25.	2019.12.20.
1342	2019년도 제3회 추가경정예산안 승인	2019.12.17.	2019.12.20.

다. 행정관청인가사항

신청년월일	신 청 서	건 명	인가년월일
2009.10.05.	증평군의회	증평군 하수도사업특별회계 공기업 전환	2010.01.01.

라. 직원에 관한 사항

○ 임・직원현황

[정원]

(단위 : 명)

구분		계			정규직				비정규직		
		계	정규직	비정규직	일반정규직	상용정규직			기간제	단시간	기타
						청경	무기계약직	기타			
전년도말인원		7	7		7						
기간중 (12월31일기준)	증	1	1		1						
	감										
당년도말인원		8	8		8						

[현원]

(단위 : 명)

구분		계			정규직				비정규직		
		계	정규직	비정규직	일반 정규직	상용정규직			기간제	단시간	기타
						청경	무기 계약직	기타			
전년도말인원		7	7		7						
기간중 (12월31일기준)	증	1	1		1						
	감										
당년도말인원		8	8		8						

○ 행정직, 기술직 직급별 인원

구 분		계	4급이상	5급	6급	7급	8급	9급	비고
계		8	1	1	1	3	1	1	
일반직	행정직	3	1	0	0	1	0	1	
	기술직	5	0	1	1	2	1	0	

마. 요금(이자율) 기타 공급(융자)조건의 설정, 변경에 관한 사항

○ 하수도 사용료 인상

하수도 사용료 현실화를 통한 하수도 사업 재정 적자 완화 및 하수처리 원가를 충당하고자 함.

하수도 사용 요율표

구분 / 업종	사용구분(㎥/월)	㎥당 단가(원)		
		2018년	2019년	2020년 이후
가 정 용	1～20	660	660	660
	21～30	700	700	700
	31 이상	760	760	760
일 반 용	1～50	790	790	790
	51～100	850	850	850
	101～300	950	950	950
	301～1,000	1,090	1,090	1,090
	1,001 이상	1,290	1,290	1,290
대중탕용	1～500	640	640	640
	501～1,000	670	670	670
	1,001 이상	730	730	730
산 업 용	톤당	650	650	650

(2) 건설·개량·수선공사개요

가. 시설확장(건설)공사개황

(단위 : 원)

과 목	사업명	공사기간	당기목표 (예산)		당기실적 (결산)		미 집 행		미집행 사 유	착 공 년월일	준 공 년월일	사 업 부 서
			사업량	사업비	사업량	사업비	사업량	사업비				
합 계				1,912,200,000		1,858,643,460		53,556,540				
시설비 및 부대비	도안처리분구 하수관로 정비사업 (1차분)	2019.2.25. ~2019.12.24.	하수관로 L=3.03km	1,912,200,000	하수관로 L=3.03km	1,858,643,460		53,556,540	명시이월	2019.2.25.	2019.12.24.	상하수도 사업소

나. 개량공사개황 : 내용없음

다. 보존(수선)공사개황

(단위 : 원)

과 목	사업명	공사기간	당기목표 (예산)		당기실적 (결산)		미 집 행		미집행 사 유	착 공 년월일	준 공 년월일	사 업 부 서
			사업량	사업비	사업량	사업비	사업량	사업비				
합 계												
시설비	하수도준설	2019.1.1. ~ 12.31.	하수도준설 1식	70,000,000	증평군 하수도준설공사 1차, 준설 100.49㎥	19,900,000		1,180,000	사업비 잔액	2019.03.22.	2019.04.10.	상하수도사업소
					증평군 하수도준설공사 2차, 준설 94.7㎥	20,200,000				2019.07.19.	2019.08.12.	
					증평군 하수도준설공사 3차, 준설 51.8㎥	10,220,000				2019.10.29.	2019.11.15.	
					도안지구 하수도준설공사, 준설 44.7㎥	8,800,000				2019.11.19.	2019.11.29.	
					하상주차장 우수박스하수도준설공사, 준설 43.2㎥	9,700,000				2018.11.20.	2019.12.03.	

과 목	사업명	공사기간	당기목표 (예산)		당기실적 (결산)		미 집 행		미집행 사 유	착 공 년월일	준 공 년월일	사 업 부 서
			사업량	사업비	사업량	사업비	사업량	사업비				
시설비	수질개선 사업소 보수공사	2019.1.1. ~ 12.31.	수질개선 사업소 보수공사 1식	973,678,000	수질개선사업소 침사인양기(#B) 교체	69,699,000		4,925,300	사업비 잔액	2019.4.2	2019.5.31	상하수도사업소
					수질개선사업소 탈수설비 교체	238,768,000				2019.4.9	2019.6.25	
					수질개선사업소 산기관(#C) 교체	26,300,000				2019.6.4	2019.6.26	
					수질개선사업소 호기조 송풍기(#A) 교체	70,750,000				2019.5.8	2019.6.24	
					수질개선사업소 유입펌프 인버터 교체	18,100,000				2019.3.21	2019.4.3	
					수질개선사업소 원심농축기 교체	234,765,000				2019.5.8	2019.5.27	
					수질개선사업소 1차침전지 스컴스키머 교체	20,200,000				2019.7.15	2019.9.6	
					수질개선사업소 변전실 방수	24,850,000				2019.5.10	2019.6.3	
					수질개선사업소 풍량밸브 교체	38,790,590				2019.6.5	2019.6.26	
					수질개선사업소 배수로정비 및 노후 맨홀뚜껑교체	25,928,450				2019.5.22	2019.6.7	
					수질개선사업소 변압기 교체	47,027,660				2019.4.29	2019.5.21	
					수질개선사업소 세목스크린 교체	73,120,000				2019.5.14	2019.7.31	
					수질개선사업소 역세수 배수밸브 교체	10,560,000				2019.2.12	2019.12.26	
					수질개선사업소 수질TMS 자동시료채수기 구매	11,100,000				2019.7.17	2019.7.23	
					수질개선사업소 자외선 소독설비 부품 교체	12,534,000				2019.7.11	2019.7.25	
					수질개선사업소 1차처리 월류수 유량계 교체	5,060,000				2019.8.2	2019.8.21	
					수질개선사업소 생물반응조 DO센서 구매	13,200,000				2019.9.11	2019.9.26	
					수질개선사업소 잉여슬러지 저류조 수위계 교체	4,000,000				2019.10.10	2019.10.15	
					수질개선사업소 이차침전지 슬러지 유량계센서 교체	4,400,000				2019.10.10	2019.10.16	
					수질개선사업소 원심농축기 슬러지 공급펌프 교체	24,226,000				2019.11.20	2019.12.16	

과 목	사업명	공사기간	당기목표 (예산)		당기실적 (결산)		미 집 행		미집행 사 유	착 공 년월일	준 공 년월일	사 업 부 서
			사업량	사업비	사업량	사업비	사업량	사업비				
시설비	증평위생처리장 운영	2019.1.1. ~ 12.31.	증평위생처리장 보수공사 1식	357,427,000	증평위생처리장 질화조 산기관 교체	19,800,000		1,977,020	사업비잔액	2019.2.25	2019.3.18	상하수도사업소
					증평위생처리장 탈수설비 설치	251,659,980				2019.4.2	2019.6.24	
					증평위생처리장 폴리머 용해장치 교체	67,590,000				2019.5.9	2019.6.13	
					증평위생처리장 LED등기구 교체	16,400,000				2019.10.30	2019.11.25	

(3)업무현황

가. 업무량

○ 하수도사업

구 분 \ 연 도 별		2019(당기) 목표	2019(당기) 실적(A)	2018(전기) (B)	증 감 (A-B)
1. 사업개시연월일(설립)		2010. 01. 01.			
2. 공기업법적용연월일		2010. 01. 01.			
3. 관 리 자		부군수			
4. 하수인구	(1) 총인구(A) (명)	39,000	37,392	37,317	745
	(2) 하수처리인구(B) (명)	37,000	36,943	35,479	1,464
	(3) 보급율 B/A×100 (%)	94.8	98.8	95.1	1.9
5. 시설	(1) 하수종말처리시설 (개소)	1	1	1	-
	(2) 총시설연장 (㎞)	340	331	328	3
	(3) 하수관거계획연장(C) (㎞)	357	357	357	-
	(4) 하수관거시설연장(D) (㎞)	340	331	328	3
	(5) 하수관거보급율 D/C×100 (%)	95.7	92.7	91.8	0.9
	(6) 하수처리시설용량(E) (㎥/일)	25,000	25,000	25,000	-
	(7) 하수전수 (전)	6,900	6,855	6,928	-73
6. 하수	(1) 연간총하수발생량(F) (㎥)	7,665,000	7,579,955	7,883,635	-303,680
	(2) 1일평균하수발생량(G=F/365) (㎥)	21,000	20,767	21,599	-832
	(3) 연간총하수처리량(H) (㎥)	7,300,000	7,176,995	7,604,410	-427,415
	(4) 1일평균하수처리량(I=H/365) (㎥)	20,000	19,663	20,834	-1,171
	(5) 하수처리율(I/G) (㎥)	95.2	94.7	96.5	-1.8
	(6) 시설이용율(I/E) (%)	80.0	78.7	83.3	-4.6
	(7) 1일최대하수처리량(J) (㎥)	60,000	41,498	59,497	-17,999
	(7) 시설가동율(J/E) (%)	240.0	166.0	238.0	-72
	(9) 연간총조정량(부과량) (㎥)	4,800,000	4,789,991	4,836,475	-46,484

구 분		연 도 별	2019(당기) 목표	2019(당기) 실적(A)	2018(전기) (B)	증 감 (A-B)
7. 요 금	가 정 용	사용구간 (㎥)	1~20	1~20	1~20	-
		요 금 (원)	660	660	660	-
	일 반 용 (일반용, 영업용)	사용구간 (㎥)	1~50	1~50	1~50	-
		요 금 (원)	790	790	790	-
	대중탕용 (욕탕 1,2종)	사용구간 (㎥)	1~500	1~500	1~500	-
		요 금 (원)	640	640	640	-
	산업 및 공업용 (산업용, 전용공업용)	사용구간 (㎥)	톤당	톤당	톤당	-
		요 금 (원)	650	650	650	-
	기 타	사용구간 (㎥)	톤당	톤당	톤당	-
		요 금 (원)	-	-	-	-
8. 총 괄 원 가 (㎥ 당)				2,569	2,427	142
9. 자 산 평 가 액(천원)				85,312,088	87,126,784	-1,814,696

나. 사업수익에 관한 사항

(단위 : 원)

구 분	당년도 결산액 (A)	전년도 결산액 (B)	비 고		비 고
			증 감 (A-B)	비 율 (A/B)	
사 업 수 익	4,222,643,230	3,739,791,630	482,851,600	1.13	
영 업 수 익	3,490,460,200	3,471,010,960	19,449,240	1.01	
영업외수익	732,183,030	268,780,670	463,402,360	2.72	

다. 사업비용에 관한 사항

(단위 : 원)

구 분	당년도 결산액 (A)	전년도 결산액 (B)	비 고		비 고
			증 감 (A-B)	비 율 (A/B)	
사 업 비 용	3,537,666,380	3,550,628,450	-12,962,070	1.00	
영 업 비 용	3,520,095,560	3,550,628,450	-30,532,890	0.99	
영업외비용	17,570,820	0	17,570,820	-	

(4) 사업운영성과

가. 공급확대·개선성과

○ 도안처리분구 하수관로 정비사업 1차분 준공

○ 수질개선사업소, 위생처리장 유지보수 : 24건

나. 재정운영성과(손익 및 재무구조 포함)

○ 당기결산결과 당기순손실이 5,131백만원, 자산총액은 85,312백만원임

다. 주요경영개선사항

○ 하수도시설의 계획적 정비로 서비스의 향상과 하수도 업무에 대한 신뢰성 제고

○ 하수도 사용료 인상으로 하수도 사업 재정 적자 완화

라. 주민서비스 개선시책 및 내용

○ 하수관로 및 하수처리시설 정비로 인한 주거환경 개선

○ 공중보건위생 향상에 따른 수인성 전염병 예방 기여

마. 기타사항

○ 하수처리장 민간위탁에 따른 고용창출 및 지역경제활성화 이바지

○ 하수도 직원의 전문성 강화를 위한 전문교육이수 추진

○ 지속가능하고 체계적인 하수도 정비 및 다양한 경험과 전문지식 축적으로 하수도 분야의 안정적인 행정서비스 제공을 위한 전문직위 지정

3. 예산결산보고서〔수입·지출결산서〕

(증평군 하수도)

(1) 결 산 총 괄

(2) 사 업 예 산 결 산 총 괄

(3) 사 업 예 산 결 산 보 고 서

(4) 자 본 예 산 결 산 총 괄

(5) 자 본 예 산 결 산 보 고 서

(6) 이 월 예 산 결 산 보 고 서

(7) 예 산 총 괄

3. 예산결산보고서(수입·지출결산서)

(1) 결산 총괄

가. 수입예산 결산

○ 수익적수입	:	4,222,643,230 원
○ 자본적수입	:	5,990,926,310 원
○ 이 월 재 원	:	1,505,276,700 원
합 계	:	11,718,846,240 원

나. 지출예산 결산

○ 수익적지출	:	3,537,666,380 원
○ 자본적지출	:	5,683,805,100 원
○ 이월예산지출	:	1,373,701,860 원
합 계	:	10,595,173,340 원

다. 자금결산

○ 전기이월액	:	2,685,451,700 원
○ 수 입	:	8,797,728,580 원
○ 지 출	:	10,595,173,340 원
○ 차기이월액	:	888,006,940 원

라. 총괄표

(단위 : 원)

구분	사업예산결산				자본예산결산				자금결산			
	계정과목	예산액(A)	결산액(B)	증감(A−B)	계정과목	예산액(A')	결산액(B')	증감(A'−B')	계정과목	예산액	결산액	수납액.지출액
수입(I)	계	4,043,721,000	4,222,643,230	△ 178,922,230	계	5,443,433,000	5,990,926,310	△ 547,493,310	계	10,992,430,700	11,718,846,240	11,483,180,280
	영업수익	3,300,000,000	3,490,460,200	△ 190,460,200					영업수익	3,300,000,000	3,490,460,200	3,379,447,580
	영업외수익	743,721,000	732,183,030	11,537,970					영업외수익	743,721,000	732,183,030	732,183,030
					자본잉여금수입	4,161,266,000	4,585,499,420	△ 424,233,420	자본잉여금수입	4,161,266,000	4,585,499,420	4,585,499,420
					유보자금	1,281,175,000	1,404,433,700	△ 123,258,700	유보자금	1,281,175,000	1,404,433,700	1,279,780,360
									− 순세계잉여금	1,180,175,000	1,180,175,000	1,180,175,000
									− 미수금	101,000,000	224,258,700	99,605,360
					기타자본적수입	992,000	993,190	△ 1,190	기타자본적수입	992,000	993,190	993,190
									이월금	1,505,276,700	1,505,276,700	1,505,276,700
									− 이월재원충당액	1,505,276,700	1,505,276,700	1,505,276,700
지출(II)	계	3,576,200,000	3,537,666,380	38,533,620	계	5,910,954,000	5,683,805,100	227,148,900	계	10,992,430,700	10,595,173,340	10,595,173,340
	영업비용	3,558,590,000	3,520,095,560	38,494,440					영업비용	3,558,590,000	3,520,095,560	3,520,095,560
	특별손실	17,610,000	17,570,820	39,180					특별손실	17,610,000	17,570,820	17,570,820
					유형자산취득	1,339,800,000	1,327,976,480	11,823,520	유형자산취득	1,339,800,000	1,327,976,480	1,327,976,480
					비가동설비자산취득	2,507,200,000	2,301,942,780	205,257,220	비가동설비자산취득	2,507,200,000	2,301,942,780	2,301,942,780
					비유동부채상환	2,053,000,000	2,042,952,560	10,047,440	비유동부채상환	2,053,000,000	2,042,952,560	2,042,952,560
					기타자본적지출	10,954,000	10,933,280	20,720	기타자본적지출	10,954,000	10,933,280	10,933,280
									이월예산지출	1,505,276,700	1,373,701,860	1,373,701,860
									− 자본적지출	1,505,276,700	1,373,701,860	1,373,701,860
차액(I−II)	당기순이익(자본형성)	467,521,000	684,976,850	△ 217,455,850	과부족자본형성	△ 467,521,000	307,121,210	△ 774,642,210	차기이월금	계		888,006,940
										순세계잉여금		686,623,010
										사고이월금		0
										건설개량이월금		201,383,930
										계속비이월금		0
										미지급비용·금		0

(2) 사업예산결산총괄

(단위 : 원)

수 익 의 부					비 용 의 부				
계 정 과 목		예 산 액 (A)	결 산 액 (B)	증 감 (A-B)	계 정 과 목		예 산 액 (C)	결 산 액 (D)	증 감 (C-D)
영업수익	계	3,300,000,000	3,490,460,200	△190,460,200	영업비용	계	3,558,590,000	3,520,095,560	38,494,440
	사용료수익	3,300,000,000	3,490,460,200	△190,460,200		관거비	446,560,000	434,019,580	12,540,420
영업외수익	계	743,721,000	732,183,030	11,537,970		처리장비	2,769,648,000	2,752,764,270	16,883,730
	이자수익	20,000,000	10,221,500	9,778,500		일반관리비	342,382,000	333,311,710	9,070,290
	타회계전입금수익	719,120,000	718,474,750	645,250	특별손실	계	17,610,000	17,570,820	39,180
	기타영업외수익	4,601,000	3,486,780	1,114,220		전기손익수정손실	17,610,000	17,570,820	39,180
합 계		4,043,721,000	4,222,643,230	△178,922,230	합 계		3,576,200,000	3,537,666,380	38,533,620
					당 기 순 이 익 (자 본 형 성)		467,521,000	684,976,850	△217,455,850

(3) 사업예산 결산보고서

가. 수익적 수입

(단위 : 원)

과 목				예산액			결산액 (징수결정액) (B)	예산액대 결산액차이 (A-B)	수 납 액			불납 결손액 (F)	미수금 (B-C-F)	비 고
관	항	세항	목	당초예산액	추경예산액	계(A)			수 입 액 (D)	과오납환불액 (E)	실제수납액 (C=D-E)			
600 사업수익				4,612,258,000	△568,537,000	4,043,721,000	4,222,643,230	△178,922,230	4,147,951,380	36,320,770	4,111,630,610	0	111,012,620	
	610 영업수익			3,211,313,000	88,687,000	3,300,000,000	3,490,460,200	△190,460,200	3,383,616,350	4,168,770	3,379,447,580	0	111,012,620	
		611 사용료수익		3,211,313,000	88,687,000	3,300,000,000	3,490,460,200	△190,460,200	3,383,616,350	4,168,770	3,379,447,580	0	111,012,620	
			01 가정용	1,524,598,000	42,105,000	1,566,703,000	1,816,524,940	△249,821,940	1,777,578,940	117,660	1,777,461,280	0	39,063,660	
			03 일반용	1,118,480,000	30,889,000	1,149,369,000	1,060,740,450	88,628,550	1,024,522,670	4,051,110	1,020,471,560	0	40,268,890	
			04 대중탕용	117,330,000	3,240,000	120,570,000	115,847,200	4,722,800	98,721,550	0	98,721,550	0	17,125,650	
			05 산업및공업용	450,905,000	12,453,000	463,358,000	497,347,610	△33,989,610	482,793,190	0	482,793,190	0	14,554,420	
	670 영업외수익			1,400,945,000	△657,224,000	743,721,000	732,183,030	11,537,970	764,335,030	32,152,000	732,183,030	0	0	
		671 이자수익		20,000,000	0	20,000,000	10,221,500	9,778,500	10,221,500	0	10,221,500	0	0	
			01 예금이자수익	20,000,000	0	20,000,000	10,217,270	9,782,730	10,217,270	0	10,217,270	0	0	
			09 기타이자수익	0	0	0	4,230	△4,230	4,230	0	4,230	0	0	
		672 타회계전입금수익		1,376,625,000	△657,505,000	719,120,000	718,474,750	645,250	750,626,750	32,152,000	718,474,750	0	0	
			02 타특별회계전입금	8,000,000	0	8,000,000	7,354,750	645,250	7,354,750	0	7,354,750	0	0	
			03 일반회계지원금	1,368,625,000	△657,505,000	711,120,000	711,120,000	0	743,272,000	32,152,000	711,120,000	0	0	
			06 국고보조금	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		679 기타영업외수익		4,320,000	281,000	4,601,000	3,486,780	1,114,220	3,486,780	0	3,486,780	0	0	
			01 기타임대수익	1,320,000	0	1,320,000	1,200,000	120,000	1,200,000	0	1,200,000	0	0	
			03 불용품매각수익	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
			04 변상금및위약금수익	3,000,000	0	3,000,000	1,200,000	1,800,000	1,200,000	0	1,200,000	0	0	
			09 기타영업외수익	0	281,000	281,000	1,086,780	△805,780	1,086,780	0	1,086,780	0	0	

나. 수익적 지출

(단위 : 원)

과목	예산액					당기지출 원인행위액 (B)	지출 원인행위 미필액 (A-B)	결산액 (채무확정액) (C)	예산액대 결산액차이 (A-C)	지출액 (D)	미지급금 (C-D)	익년도 사고 이월액 (E)	불용액 A-(C+E)	비고 (차이및 불용 사유)
관 항 세항 목	당초예산액	추경예산액	예비비 지출액	전용 증감액	계(A)									
700 사업비용	3,375,861,000	200,339,000	0	0	3,576,200,000	3,527,666,380	48,533,620	3,537,666,380	38,533,620	3,537,666,380	0	0	38,533,620	
710 영업비용	3,375,861,000	182,729,000	0	0	3,558,590,000	3,510,095,560	48,494,440	3,520,095,560	38,494,440	3,520,095,560	0	0	38,494,440	
714 관거비	456,560,000	△ 10,000,000	0	0	446,560,000	434,019,580	12,540,420	434,019,580	12,540,420	434,019,580	0	0	12,540,420	
200 물건비	456,560,000	△ 10,000,000	0	0	446,560,000	434,019,580	12,540,420	434,019,580	12,540,420	434,019,580	0	0	12,540,420	
201 일반운영비	316,560,000	0	0	0	316,560,000	306,957,880	9,602,120	306,957,880	9,602,120	306,957,880	0	0	9,602,120	
01 사무관리비	316,560,000	0	0	0	316,560,000	306,957,880	9,602,120	306,957,880	9,602,120	306,957,880	0	0	9,602,120	
214 수선유지교체비	140,000,000	△ 10,000,000	0	0	130,000,000	127,061,700	2,938,300	127,061,700	2,938,300	127,061,700	0	0	2,938,300	
05 수선유지비	140,000,000	△ 10,000,000	0	0	130,000,000	127,061,700	2,938,300	127,061,700	2,938,300	127,061,700	0	0	2,938,300	
716 처리장비	2,611,798,000	157,850,000	0	0	2,769,648,000	2,752,764,270	16,883,730	2,752,764,270	16,883,730	2,752,764,270	0	0	16,883,730	
200 물건비	529,480,000	956,000	0	0	530,436,000	514,563,180	15,872,820	514,563,180	15,872,820	514,563,180	0	0	15,872,820	
201 일반운영비	67,760,000	0	0	0	67,760,000	62,571,710	5,188,290	62,571,710	5,188,290	62,571,710	0	0	5,188,290	
01 사무관리비	67,100,000	0	0	0	67,100,000	62,036,340	5,063,660	62,036,340	5,063,660	62,036,340	0	0	5,063,660	
02 공공운영비	660,000	0	0	0	660,000	535,370	124,630	535,370	124,630	535,370	0	0	124,630	
215 동력비	461,720,000	956,000	0	0	462,676,000	451,991,470	10,684,530	451,991,470	10,684,530	451,991,470	0	0	10,684,530	
300 이전경비	2,082,318,000	156,894,000	0	0	2,239,212,000	2,238,201,090	1,010,910	2,238,201,090	1,010,910	2,238,201,090	0	0	1,010,910	
307 민간이전	2,082,318,000	156,894,000	0	0	2,239,212,000	2,238,201,090	1,010,910	2,238,201,090	1,010,910	2,238,201,090	0	0	1,010,910	
05 민간위탁금	2,082,318,000	156,894,000	0	0	2,239,212,000	2,238,201,090	1,010,910	2,238,201,090	1,010,910	2,238,201,090	0	0	1,010,910	
751 일반관리비	307,503,000	34,879,000	0	0	342,382,000	323,311,710	19,070,290	333,311,710	9,070,290	333,311,710	0	0	9,070,290	
100 인건비	275,333,000	34,879,000	0	0	310,212,000	306,752,510	3,459,490	306,752,510	3,459,490	306,752,510	0	0	3,459,490	
101 인건비	260,213,000	31,279,000	0	0	291,492,000	288,267,870	3,224,130	288,267,870	3,224,130	288,267,870	0	0	3,224,130	
01 보수	260,213,000	31,279,000	0	0	291,492,000	288,267,870	3,224,130	288,267,870	3,224,130	288,267,870	0	0	3,224,130	
106 직무수행경비	15,120,000	3,600,000	0	0	18,720,000	18,484,640	235,360	18,484,640	235,360	18,484,640	0	0	235,360	
02 직급보조비	8,400,000	2,640,000	0	0	11,040,000	10,894,320	145,680	10,894,320	145,680	10,894,320	0	0	145,680	
03 특정업무수행경비	6,720,000	960,000	0	0	7,680,000	7,590,320	89,680	7,590,320	89,680	7,590,320	0	0	89,680	
200 물건비	32,170,000	0	0	0	32,170,000	16,559,200	15,610,800	26,559,200	5,610,800	26,559,200	0	0	5,610,800	
201 일반운영비	27,850,000	0	0	0	27,850,000	12,317,000	15,533,000	22,317,000	5,533,000	22,317,000	0	0	5,533,000	
01 사무관리비	16,950,000	0	0	0	16,950,000	2,990,000	13,960,000	12,990,000	3,960,000	12,990,000	0	0	3,960,000	
02 공공운영비	10,900,000	0	0	0	10,900,000	9,327,000	1,573,000	9,327,000	1,573,000	9,327,000	0	0	1,573,000	

(단위 : 원)

과목					예산액					당기지출 원인행위액 (B)	지출 원인행위 미필액 (A-B)	결산액 (채무확정액) (C)	예산액대 결산액차이 (A-C)	지출액 (D)	미지급금 (C-D)	익년도 사고 이월액 (E)	불용액 A-(C+E)	비고 (차이및 불용 사유)
관	항	세항	목		당초예산액	추경예산액	예비비 지출액	전용 증감액	계(A)									
			202 여비		4,320,000	0	0	0	4,320,000	4,242,200	77,800	4,242,200	77,800	4,242,200	0	0	77,800	
				01 국내여비	4,320,000	0	0	0	4,320,000	4,242,200	77,800	4,242,200	77,800	4,242,200	0	0	77,800	
	780 특별손실				0	17,610,000	0	0	17,610,000	17,570,820	39,180	17,570,820	39,180	17,570,820	0	0	39,180	
		782 전기손익수정손실			0	17,610,000	0	0	17,610,000	17,570,820	39,180	17,570,820	39,180	17,570,820	0	0	39,180	
			751 반환금		0	17,610,000	0	0	17,610,000	17,570,820	39,180	17,570,820	39,180	17,570,820	0	0	39,180	
				751 반환금	0	17,610,000	0	0	17,610,000	17,570,820	39,180	17,570,820	39,180	17,570,820	0	0	39,180	
				09 기타반환금비	0	17,610,000	0	0	17,610,000	17,570,820	39,180	17,570,820	39,180	17,570,820	0	0	39,180	

(4) 자본예산결산총괄

(단위 : 원)

수 익 의 부					비 용 의 부				
계 정 과 목		예 산 액 (A)	결 산 액 (B)	증 감 (A-B)	계 정 과 목		예 산 액 (C)	결 산 액 (D)	증 감 (C-D)
자본잉여금수입	계	4,161,266,000	4,585,499,420	△424,233,420	유형자산취득	계	1,339,800,000	1,327,976,480	11,823,520
	타회계건설보조금수입	3,968,200,000	3,968,200,000	0		구축물	1,339,800,000	1,327,976,480	11,823,520
	공사부담금수입	193,066,000	617,299,420	△424,233,420		공기구비품	0	0	0
유보자금	계	1,281,175,000	1,404,433,700	△123,258,700	비가동설비자산취득	계	2,507,200,000	2,301,942,780	205,257,220
	순세계잉여금	1,180,175,000	1,180,175,000	0		건설중인자산	2,507,200,000	2,301,942,780	205,257,220
	미수금	101,000,000	224,258,700	△123,258,700	비유동부채상환	계	2,053,000,000	2,042,952,560	10,047,440
기타자본적수입	계	992,000	993,190	△1,190		기타비유동부채상환	2,053,000,000	2,042,952,560	10,047,440
	기타자본적수입	992,000	993,190	△1,190	기타자본적지출	계	10,954,000	10,933,280	20,720
						정부보조금 반환	10,954,000	10,933,280	20,720
합 계		5,443,433,000	5,990,926,310	△547,493,310	합 계		5,910,954,000	5,683,805,100	227,148,900

(5) 자본예산 결산보고서

가. 자본적 수입

(단위 : 원)

과 목				예산액			결산액 (징수결정액) (B)	예산액대 결산액차이 (A-B)	수 납 액			불납 결손액 (F)	미수금 (B-C-F)	비 고
관	항	세항	목	당초예산액	추경예산액	계(A)			수 입 액 (D)	과오납환불액 (E)	실제수납액 (C=D-E)			
100 자본적수입				3,959,571,000	1,483,862,000	5,443,433,000	5,990,926,310	△547,493,310	5,866,272,970	0	5,866,272,970	0	124,653,340	
	170 자본잉여금수입			3,749,571,000	411,695,000	4,161,266,000	4,585,499,420	△424,233,420	4,585,499,420	0	4,585,499,420	0	0	
		173 타회계건설보조금수입		3,649,571,000	318,629,000	3,968,200,000	3,968,200,000	0	3,968,200,000	0	3,968,200,000	0	0	
			01 국고보조금수입	2,540,000,000	214,000,000	2,754,000,000	2,754,000,000	0	2,754,000,000	0	2,754,000,000	0	0	
			02 타회계건설보조금수입	650,571,000	78,629,000	729,200,000	729,200,000	0	729,200,000	0	729,200,000	0	0	
			03 시도비보조금수입	459,000,000	26,000,000	485,000,000	485,000,000	0	485,000,000	0	485,000,000	0	0	
		175 공사부담금수입		100,000,000	93,066,000	193,066,000	617,299,420	△424,233,420	617,299,420	0	617,299,420	0	0	
			09 기타공사부담금수입	100,000,000	93,066,000	193,066,000	617,299,420	△424,233,420	617,299,420	0	617,299,420	0	0	
	180 유보자금			210,000,000	1,071,175,000	1,281,175,000	1,404,433,700	△123,258,700	1,279,780,360	0	1,279,780,360	0	124,653,340	
		181 순세계잉여금		200,000,000	980,175,000	1,180,175,000	1,180,175,000	0	1,180,175,000	0	1,180,175,000	0	0	
			01 순세계잉여금	200,000,000	980,175,000	1,180,175,000	1,180,175,000	0	1,180,175,000	0	1,180,175,000	0	0	
		182 미수금		10,000,000	91,000,000	101,000,000	224,258,700	△123,258,700	99,605,360	0	99,605,360	0	124,653,340	
			01 미수금	10,000,000	91,000,000	101,000,000	224,258,700	△123,258,700	99,605,360	0	99,605,360	0	124,653,340	
	190 기타자본적수입			0	992,000	992,000	993,190	△1,190	993,190	0	993,190	0	0	
		191 기타자본적수입		0	992,000	992,000	993,190	△1,190	993,190	0	993,190	0	0	
			09 기타자본적수입	0	992,000	992,000	993,190	△1,190	993,190	0	993,190	0	0	

나. 자본적 지출

(단위 : 원)

과목	예산 현액					지출원인 행위액 (B)	원인행위 미필액 (A-B)	결산액 (채무확정액) (C)	예산액대 결산액차이 (A-C)	지출액 (D)	미지급 비용 (C-D)	익년도이월액				불용액 A-(C+E)	비고 (차이 및불용 사유)
관 항 세항 목	당초예산액	추경예산액	예비비 지출액	전용 증감액	계 (A)							계 (E)	건설 계량 이월	사고 이월	계속 비 이월		
200 자본적지출	5,195,968,000	714,986,000	0	0	5,910,954,000	5,683,805,100	227,148,900	5,683,805,100	227,148,900	5,683,805,100	0	201,383,930	201,383,930	0	0	25,764,970	
230 유형자산취득	846,397,000	493,403,000	0	0	1,339,800,000	1,327,976,480	11,823,520	1,327,976,480	11,823,520	1,327,976,480	0	0	0	0	0	11,823,520	
234 구축물	846,397,000	493,403,000	0	0	1,339,800,000	1,327,976,480	11,823,520	1,327,976,480	11,823,520	1,327,976,480	0	0	0	0	0	11,823,520	
401 시설비및부대비	846,397,000	493,403,000	0	0	1,339,800,000	1,327,976,480	11,823,520	1,327,976,480	11,823,520	1,327,976,480	0	0	0	0	0	11,823,520	
01 시설비	841,105,000	490,000,000	0	0	1,331,105,000	1,324,202,680	6,902,320	1,324,202,680	6,902,320	1,324,202,680	0	0	0	0	0	6,902,320	
03 시설부대비	5,292,000	3,403,000	0	0	8,695,000	3,773,800	4,921,200	3,773,800	4,921,200	3,773,800	0	0	0	0	0	4,921,200	
260 비가동설비자산취득	2,298,571,000	208,629,000	0	0	2,507,200,000	2,301,942,780	205,257,220	2,301,942,780	205,257,220	2,301,942,780	0	201,383,930	201,383,930	0	0	3,873,290	
261 건설중인자산	2,298,571,000	208,629,000	0	0	2,507,200,000	2,301,942,780	205,257,220	2,301,942,780	205,257,220	2,301,942,780	0	201,383,930	201,383,930	0	0	3,873,290	
401 시설비및부대비	2,298,571,000	208,629,000	0	0	2,507,200,000	2,301,942,780	205,257,220	2,301,942,780	205,257,220	2,301,942,780	0	201,383,930	201,383,930	0	0	3,873,290	
01 시설비	2,159,704,000	104,336,000	0	0	2,264,040,000	2,112,052,780	151,987,220	2,112,052,780	151,987,220	2,112,052,780	0	148,113,930	148,113,930	0	0	3,873,290	
02 감리비	124,781,000	110,199,000	0	0	234,980,000	186,410,000	48,570,000	186,410,000	48,570,000	186,410,000	0	48,570,000	48,570,000	0	0	0	
03 시설부대비	14,086,000	△5,906,000	0	0	8,180,000	3,480,000	4,700,000	3,480,000	4,700,000	3,480,000	0	4,700,000	4,700,000	0	0	0	
280 비유동부채상환	2,051,000,000	2,000,000	0	0	2,053,000,000	2,042,952,560	10,047,440	2,042,952,560	10,047,440	2,042,952,560	0	0	0	0	0	10,047,440	
289 기타비유동부채상환	2,051,000,000	2,000,000	0	0	2,053,000,000	2,042,952,560	10,047,440	2,042,952,560	10,047,440	2,042,952,560	0	0	0	0	0	10,047,440	
612 기타비유동부채상환	2,051,000,000	2,000,000	0	0	2,053,000,000	2,042,952,560	10,047,440	2,042,952,560	10,047,440	2,042,952,560	0	0	0	0	0	10,047,440	

과목				예산 현액					지출원인 행위액 (B)	원인행위 미필액 (A-B)	결산액 (채무확정액) (C)	예산액대 결산액차이 (A-C)	지출액 (D)	미지급 비용 (C-D)	익년도이월액				불용액 A-(C+E)	비고 (차이 및불용 사유)
관	항	세항	목	당초예산액	추경예산액	예비비 지출액	전용 증감액	계 (A)							계 (E)	건설 계량 이월	사고 이월	계속비 이월		
	290 기타자본적지출			0	10,954,000	0	0	10,954,000	10,933,280	20,720	10,933,280	20,720	10,933,280	0	0	0	0	0	20,720	
		291 정부보조금 반환		0	10,954,000	0	0	10,954,000	10,933,280	20,720	10,933,280	20,720	10,933,280	0	0	0	0	0	20,720	
			751 반환금	0	10,954,000	0	0	10,954,000	10,933,280	20,720	10,933,280	20,720	10,933,280	0	0	0	0	0	20,720	
			01 국고보조금반환금	0	9,513,000	0	0	9,513,000	9,513,000	0	9,513,000	0	9,513,000	0	0	0	0	0	0	
			02 사도비보조금반환금	0	1,441,000	0	0	1,441,000	1,420,280	20,720	1,420,280	20,720	1,420,280	0	0	0	0	0	20,720	

(6) 이월예산 결산보고서

가. 이월재원(수입)결산

(단위 : 원)

구 분 (과 목)	이월자금예산액					결 산 액 (B)	수 납 액 (C)	예산액 대 결산액 차이 (A-B)	비고 (차이에 대한 설명)
	이월재원충당금				미지급 이월액				
	사고 이월액	건설 개량 이월액	계속비 이월액	합 계 (A)					
합계 (A+B)	0	1,505,276,700	0	1,505,276,700	0	1,505,276,700	1,505,276,700	0	
이월재원충당액(A)	0	1,505,276,700	0	1,505,276,700	0	1,505,276,700	1,505,276,700	0	
미지급이월액(B)	0	0	0	0	0	0	0	0	

나. 이월예산(지출)결산

(단위 : 원)

구 분 (과목)	이월자금예산액					지출 원인 행위액	결 산 액		예산액대 결산액차이 (A-C)	지 출 액 (E)	미지급금 (B+C-E)	익 년 도 이 월 액 (F)	불 용 액 (A-C-F)	비고
	이월재원충당금				미지급 이월액 (B)									
항 세항 목	사 고 이 월 액	건설개량 이월액	계속비 이월액	합 계 (A)			채무 확정액 (C)	지급 결정액 (D)						
합 계(A+B)	0	1,505,276,700	0	1,505,276,700	0	710,572,960	1,373,701,860	0	131,574,840	1,373,701,860	0	0	131,574,840	
자본적지출 계(A)	0	1,505,276,700	0	1,505,276,700	0	710,572,960	1,373,701,860	0	131,574,840	1,373,701,860	0	0	131,574,840	
유형자산취득	0	818,932,300	0	818,932,300	0	24,248,300	687,377,200	0	131,555,100	687,377,200	0	0	131,555,100	
구축물	0	818,932,300	0	818,932,300	0	24,248,300	687,377,200	0	131,555,100	687,377,200	0	0	131,555,100	
시설비및부대비		818,932,300		818,932,300	0	24,248,300	687,377,200	0	131,555,100	687,377,200	0	0	131,555,100	
비가동설비자산취득	0	686,344,400	0	686,344,400	0	686,324,660	686,324,660	0	19,740	686,324,660	0	0	19,740	
건설중인자산	0	686,344,400	0	686,344,400	0	686,324,660	686,324,660	0	19,740	686,324,660	0	0	19,740	
시설비및부대비		686,344,400		686,344,400	0	686,324,660	686,324,660	0	19,740	686,324,660	0	0	19,740	
미지급 비용·금(B)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

(7) 예산총괄표

회계년도 : 2019 년도

예산구분 : 추경3차

(단위 : 천원)

사업예산		자본예산		예산총계	
수입계(A)	4,043,721,000	수입계(A')	5,443,433,000	수입계(A'')	9,487,154,000
영업수익	3,300,000,000			영업수익	3,300,000,000
영업외수익	743,721,000			영업외수익	743,721,000
		자본잉여금수입	4,161,266,000	자본잉여금수입	4,161,266,000
		유보자금	1,281,175,000	유보자금	1,281,175,000
		기타자본적수입	992,000	기타자본적수입	992,000
지출계(B)	3,576,200,000	지출계(B')	5,910,954,000	지출계(B'')	9,487,154,000
영업비용	3,558,590,000			영업비용	3,558,590,000
특별손실	17,610,000			특별손실	17,610,000
		유형자산취득	1,339,800,000	유형자산취득	1,339,800,000
		비가동설비자산취득	2,507,200,000	비가동설비자산취득	2,507,200,000
		비유동부채상환	2,053,000,000	비유동부채상환	2,053,000,000
		기타자본적지출	10,954,000	기타자본적지출	10,954,000
차 인(A - B)	467,521,000	차 인(A' - B')	△ 467,521,000	차 인(A'' - B'')	0

4. 예산결산부속명세서

(1) 수 익 비 용 명 세 서
(2) 예 비 비 사 용 조 서
(3) 예 산 이 월 액 조 서
(4) 전 년 도 이 월 액 조 서
(5) 예 산 전 용 액 조 서
(6) 채 무 부 담 행 위 집 행 조 서
(7) 계 속 비 결 산 조 서
(8) 미 수 액 · 미 지 급 액 조 서
　가. 미수액 조서
　나. 미지급액 조서
(9) 불 납 결 손 액 조 서
(10) 유 형 (고 정) 자 산 명 세 서
(11) 지 방 채 명 세 서
(12) 수 입 · 지 출 외 현 금 현 재 액 조 서
(13) 지 출 성 질 별 결 산
(14) 불 용 액 조 서
(15) 수 입 지 출 총 괄

(1) 수익비용명세서 : 사업예산 결산보고서와 같음

(2) 예비비사용조서 : 내용없음

(3) 예산이월액조서

지방공기업법 제30조의 규정에 의하여 2019년도에 집행을 완료하지 못하고 차년도에 이월하는 사업비는 증평군 노후하수관로 정비사업 기본 및 실시설계용역 외 4건인 201,383,930원으로

○ 건설개량이월 (5건) 201,383,930원이다

그 내역은 다음과 같다

가. 건설개량이월비 내역

(단위 : 원)

예 산 과 목				사업명	예산액 (A)	지출원인 행 위 액 (B)	채무확정액 (C)	지출액	원인행위 미필액 (A-B)	차기건설 개 량 이 월 액	이월 사유
관	항	세항	세목								
자본적 지출	비가동 설비자 산취득	건설중 인자산	시설비	증평군 노후하수관로 정비사업 기본 및 실시설계용역	397,140,000	252,172,610	252,172,610	252,172,610	144,967,390	144,967,390	재원협의 등 사전절차 이행
자본적 지출	비가동 설비자 산취득	건설중 인자산	시설 부대비	증평군 노후하수관로 정비사업 기본 및 실시설계용역	2,860,000	-	-	-	2,860,000	2,860,000	재원협의 등 사전절차 이행
자본적 지출	비가동 설비자 산취득	건설중 인자산	시설비	도안처리분구하 수관로정비	1,671,900,000	1,668,753,460	1,668,753,460	1,668,753,460	3,146,540	3,146,540	장기계속 공사로 공기부족
자본적 지출	비가동 설비자 산취득	건설중 인자산	감리비	도안처리분구 하수관로정비	234,980,000	186,410,000	186,410,000	186,410,000	48,570,000	48,570,000	장기계속 공사로 공기부족
자본적 지출	비가동 설비자 산취득	건설중 인자산	시설 부대비	도안처리분구 하수관로정비	5,320,000	3,480,000	3,480,000	3,480,000	1,840,000	1,840,000	장기계속 공사로 공기부족

나. 사고이월비 내역 : 내용없음

(4) 전년이월액조서(이월비결산조서)

(단위 : 원)

과 목				전년도 이월액	집행액	미집행액	사업내용 및 미집행사유		
관	항	세항	목				사 업 명	이월구분	미집행사유
합계				1,505,276,700	1,373,701,860	131,574,840			
자본적지출				1,505,276,700	1,373,701,860	131,574,840			
	유형자산취득			818,932,300	687,377,200	131,555,100			
		구축물		818,932,300	687,377,200	131,555,100			
			시설비및부대비	818,932,300	687,377,200	131,555,100	증평위생처리장 운영	건설개량	2회추경편성에 따른 공기부족
	비가동설비자산취득			686,344,400	686,324,660	19,740			
		건설중인자산		686,344,400	686,324,660	19,740			
			시설비및부대비	686,344,400	686,324,660	19,740	도안처리분구 하수관로 정비사업	건설개량	2회추경편성에 따른 공기부족

(5) 예산전용액조서 : 내용없음

(6) 채무부담행위 집행조서 : 내용없음

(7) 계속비결산조서 : 내용없음

(8) 미수액조서, 미지급액조서

가. 미수액조서

(단위 : 원)

구 분		전기이월액 (1)	당기조정액 (2)	당기수입액 (3)	기말잔액 (1+2−3)	비 고 (적요·사유)
합 계			4,894,893,900	4,659,227,940	235,665,960	
사업수익			3,490,460,200	3,379,447,580	111,012,620	
	영업수익		3,490,460,200	3,379,447,580	111,012,620	당년도 사용료 미수액
자본적수입			1,404,433,700	1,279,780,360	124,653,340	
	유보자금		1,404,433,700	1,279,780,360	124,653,340	과년도 사용료 미수금

나. 미지급액조서 : 내용없음

(9) 불납결손액조서 : 내용없음

(10) 유형자산명세서

(단위 : 원)

구 분 계정명	취득원가				감가상각누계액				순장부가액
	전기이월액	당 기		기말잔액	전기이월액	당 기		기말잔액	
		증가	감소			증가	감소		
합계	136,006,852,479	2,218,384,290		138,225,236,769	52,778,694,066	4,810,684,692		57,589,378,758	80,635,858,011
토지	2,499,899,545			2,499,899,545	-				2,499,899,545
입목	804,382,429			804,382,429	-				804,382,429
건물	3,626,322,242			3,626,322,242	1,536,802,048	90,658,056		1,627,460,104	1,998,862,138
구축물	114,297,647,504	208,726,710		114,506,374,214	39,461,015,864	4,003,931,465		43,464,947,329	71,041,426,885
기계장치	14,067,685,906	1,956,257,580		16,023,943,486	11,074,641,873	708,969,332		11,783,611,205	4,240,332,281
공기구부품	710,914,853	53,400,000		764,314,853	706,234,281	7,125,839		713,360,120	50,954,733

(11) 지방채(공사채) 명세서 : 내용없음

(12) 수입·지출외현금현재액조서

(단위 : 원)

구 분 (내 역)	전기이월액 (1)	당기수입액 (2)	당기지출액 (3)	기말잔액 (1+2-3)	비고 (적요.사유)
보통예금	3,895,213	10,788,119	1,656,870	13,026,462	수입 : 하수도평가 포상금 10백만원 외 지출 : 소멸시효 경과 보관금 80만원 여입 외

(13) 지출예산 성질별 결산

○ 하수도사업

(단위 : 원)

성질별	목 별	2019년도 (당기)				2018년도 (전기)				증 감	
		(1) 최종예산액	(2) 채무확정액	(3) 차이(1-2)	(4) 지출액	(5) 최종예산액	(6) 채무확정액	(7) 차이(5-6)	(8) 지출액	(1)/(5) %	(2)/(6) %
총 계		10,992,430,700	10,595,173,340	397,257,360	10,595,173,340	10,790,382,060	8,523,184,790	2,267,197,270	8,523,184,790	102	124
사업예산합계		3,576,200,000	3,537,666,380	38,533,620	3,537,666,380	3,611,256,000	3,550,628,450	60,627,550	3,550,628,450	99	100
인건비	소계	310,212,000	306,752,510	3,459,490	306,752,510	278,319,000	265,630,160	12,688,840	265,630,160	111	115
	인건비	291,492,000	288,267,870	3,224,130	288,267,870	263,199,000	250,565,160	12,633,840	250,565,160	111	115
	직무수행경비	18,720,000	18,484,640	235,360	18,484,640	15,120,000	15,065,000	55,000	15,065,000	124	123
물건비	소계	1,009,166,000	975,141,960	34,024,040	975,141,960	1,116,457,000	1,068,686,670	47,770,330	1,068,686,670	90	91
	일반운영비	412,170,000	391,846,590	20,323,410	391,846,590	432,404,000	419,812,860	12,591,140	419,812,860	95	93
	여비	4,320,000	4,242,200	77,800	4,242,200	6,480,000	6,313,200	166,800	6,313,200	67	67
	수선유지교체비	130,000,000	127,061,700	2,938,300	127,061,700	220,853,000	206,404,000	14,449,000	206,404,000	59	62
	동력비	462,676,000	451,991,470	10,684,530	451,991,470	456,720,000	436,156,610	20,563,390	436,156,610	101	104
경 상 이 전	소계	2,239,212,000	2,238,201,090	1,010,910	2,238,201,090	2,091,318,000	2,091,151,760	166,240	2,091,151,760	107	107
	민간이전	2,239,212,000	2,238,201,090	1,010,910	2,238,201,090	2,091,318,000	2,091,151,760	166,240	2,091,151,760	107	107
	공기관등경상적대행사업비	0	0	0	0	0	0	0	0	100	100
기타	소계	17,610,000	17,570,820	39,180	17,570,820	125,162,000	125,159,860	2,140	125,159,860	14	14
	반환금	17,610,000	17,570,820	39,180	17,570,820	125,162,000	125,159,860	2,140	125,159,860	14	14
자본예산합계		7,416,230,700	7,057,506,960	358,723,740	7,057,506,960	7,179,126,060	4,972,556,340	2,206,569,720	4,972,556,340	103	142
자본지출	소계	5,352,276,700	5,003,621,120	348,655,580	5,003,621,120	5,124,529,060	2,919,518,030	2,205,011,030	2,919,518,030	104	171
	시설비및부대비	5,352,276,700	5,003,621,120	348,655,580	5,003,621,120	5,124,529,060	2,919,518,030	2,205,011,030	2,919,518,030	104	171
	자산취득비등	0	0	0	0	0	0	0	0	100	100
보전재원	소계	2,053,000,000	2,042,952,560	10,047,440	2,042,952,560	2,053,000,000	2,051,452,040	1,547,960	2,051,452,040	100	100
	기타비유동부채상환	2,053,000,000	2,042,952,560	10,047,440	2,042,952,560	2,053,000,000	2,051,452,040	1,547,960	2,051,452,040	100	100
기타	소계	10,954,000	10,933,280	20,720	10,933,280	1,597,000	1,586,270	10,730	1,586,270	686	689
	반환금	10,954,000	10,933,280	20,720	10,933,280	1,597,000	1,586,270	10,730	1,586,270	686	689

(14) 불용액 조서

가. 총 괄

(단위 : 원)

예산액	불용액	원인별					비율(%)	비 고
		계획변경 취 소	집행사유 미 발 생	예산절감	예산집행 잔 액	예 비 비 잔 액		
10,992,430,700	195,873,430				195,873,430		1.78	

나. 주요 불용액내역

(단위 : 원)

예 산 과 목	사 업 명	예산액	불용액	사 유	비 고
사업비용-영업비용-처리장비-일반운영비	사무관리비	64,100,000	5,063,660	예산집행잔액	
처리장비-동력비-동력비	증평위생처리장 전기료	74,856,000	5,824,830	예산집행잔액	
구축물-시설비및부대비-시설비	증평위생처리장 악취저감시설 설치공사	817,000,000	131,545,100	예산집행잔액	

※ 주요 불용액 선정기준 : 과목별 500만원 이상

(15) 수입지출총괄(예산결산)

□ 수입예산 총괄

(단위 : 원)

적요	예산액 (①)	추경 (②)	예산현액 (③=①+②)	결산액 (징수결정액) (④)	수 납 액 (⑤)			불납 결손액 (⑨)	미수금 (④-⑧-⑨)	비고
					수 입 액 (⑥)	과오납 환불액 (⑦)	수납액 (⑧=⑥-⑦)			
합계	10,077,105,700	915,325,000	10,992,430,700	11,718,846,240	11,519,501,050	36,320,770	11,483,180,280	0	235,665,960	
수익적 수입	4,612,258,000	△568,537,000	4,043,721,000	4,222,643,230	4,147,951,380	36,320,770	4,111,630,610	0	111,012,620	
자본적 수입	3,959,571,000	1,483,862,000	5,443,433,000	5,990,926,310	5,866,272,970	0	5,866,272,970	0	124,653,340	
이월 재원	1,505,276,700	0	1,505,276,700	1,505,276,700	1,505,276,700	0	1,505,276,700	0	0	

□ 지출예산총괄

(단위 : 원)

적요	예산액 (①)	추경 (②)	예산현액 (③=①+②)	결산액 (채무확정액) (④)	지 출 액 (⑤)	미지급금 (④-⑤)	익년도 이월액 (⑥)	불용액 (③-(④+⑥))	비고
합계	10,077,105,700	915,325,000	10,992,430,700	10,595,173,340	10,595,173,340	0	201,383,930	195,873,430	
수익적 지출	3,375,861,000	200,339,000	3,576,200,000	3,537,666,380	3,537,666,380	0	0	38,533,620	
자본적 지출	5,195,968,000	714,986,000	5,910,954,000	5,683,805,100	5,683,805,100	0	201,383,930	25,764,970	
이월 재원	1,505,276,700	0	1,505,276,700	1,373,701,860	1,373,701,860	0	0	131,574,840	

5. 재 무 제 표

(1) 재 무 상 태 표

(2) 손 익 계 산 서

(3) 결손금처리계산서

(4) 현 금 흐 름 표

(5) 재 무 제 표 에 대 한 주 석

(1) 재무상태표

재 무 상 태 표

당기 2019년 12월 31일 현재
전기 2018년 12월 31일 현재

(증평군 하수도 공기업특별회계) (단위 : 원)

과 목		2019년(당 기)		2018년(전 기)	
자 산					
I. 유동자산			1,130,164,066		2,910,332,114
(1) 당좌자산			1,130,164,066		2,910,332,114
1. 현금및현금성자산	<주석 3>	901,033,402		2,690,340,103	
(세입세출외현금)		13,026,462		3,895,213	
2. 영업미수금	<주석 4>	235,665,960		224,258,700	
대손충당금		(6,535,296)		(4,266,689)	
II. 비유동자산			84,181,924,394		84,216,452,066
(1) 유형자산	<주석 5,6>		83,803,827,341		83,624,467,013
1. 토지		2,499,899,545		2,499,899,545	
2. 입목		804,382,429		804,382,429	
3. 건물		3,626,322,242		3,626,322,242	
감가상각누계액		(1,627,460,104)		(1,536,802,048)	
4. 구축물		114,506,374,214		114,297,647,504	
감가상각누계액		(43,464,947,329)		(39,461,015,864)	
5. 기계장치		16,023,943,486		14,067,685,906	
감가상각누계액		(11,783,611,205)		(11,074,641,873)	
6. 공기구비품		764,314,853		710,914,853	
감가상각누계액		(713,360,120)		(706,234,281)	
7. 건설중인자산		3,167,969,330		396,308,600	
(3) 무형자산	<주석 7>		357,830,000		553,010,000
1. 소프트웨어		357,830,000		553,010,000	
(4) 기타비유동자산			20,267,053		38,975,053
1. 기타비가동설비자산		280,620,053		280,620,053	
감가상각누계액		(260,353,000)		(241,645,000)	
자 산 총 계			85,312,088,460		87,126,784,180

대차대조표 계속

과 목		2019년(당 기)		2018년(전 기)	
부 채					
I. 유동부채			2,007,684,467		1,998,553,218
1. 예수금		13,026,462		3,895,213	
2. 유동성 장기미지급금	<주석 8>	2,051,452,000		2,051,452,000	
현재가치할인차금		(56,793,995)		(56,793,995)	
II. 비유동부채			14,290,092,616		15,567,445,988
1. 장기미지급금	<주석 8>	18,245,658,611		20,297,110,611	
현재가치할인차금		(3,955,565,995)		(4,729,664,623)	
부 채 총 계			16,297,777,083		17,565,999,206
자 본					
I. 자본금			40,244,095,690		40,244,095,690
1. 원시자본금		40,244,095,690		40,244,095,690	
II. 자본잉여금	<주석 11>		69,693,883,105		65,109,383,365
1. 타회계건설보조금		8,427,853,815		7,698,653,815	
2. 국고보조금		42,382,307,890		39,629,062,890	
3. 시도비보조금		10,275,646,230		9,790,890,910	
4. 원인자부담금		8,608,075,170		7,990,775,750	
5. 시설분담금					
6. 공사부담금					
7. 재평가적립금					
8. 기부금					
III. 결손금			40,923,667,418		35,792,694,081
1. 미처리결손금		(40,923,667,418)		(35,792,694,081)	
자 본 총 계			69,014,311,377		69,560,784,974
부 채 와 자 본 총 계			85,312,088,460		87,126,784,180

※ 첨부된 재무제표에 대한 주석 참조

(2) 손익계산서

손 익 계 산 서

당기 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지
전기 2018년 1월 1일부터 2018년 12월 31일까지

(증평군 하수도 공기업특별회계) (단위 : 원)

과 목	2019년(당 기)		2018년(전 기)	
I. 수익		3,490,460,200		3,471,010,960
1. 하수도사용료수익	3,490,460,200		3,471,010,960	
II. 매출원가		8,180,109,911		7,694,186,676
1. 관거비	434,019,580		507,066,480	
2. 처리장비	2,752,764,270		2,625,126,820	
3. 감가상각비	4,798,146,061		4,366,813,376	
4. 무형자산상각비	195,180,000		195,180,000	
III. 매출총손실		4,689,649,711		4,223,175,716
IV. 판매비와관리비		353,195,608		317,254,778
1. 일반관리비	338,388,370		304,058,630	
2. 감가상각비	12,538,631		8,475,767	
3. 대손상각비	2,268,607		4,720,381	
V. 영업손실		5,042,845,319		4,540,430,494
VI. 영업외수익		732,183,030		272,780,670
1. 이자수익	10,221,500		29,201,360	
2. 타회계전입금수익				
3. 타회계지원금수익	711,120,000		233,805,000	
4. 유형자산처분이익				
5. 전기오류수정이익				
6. 기타영업외수익	10,841,530		9,774,310	
VII. 영업외비용		820,311,048		853,044,970
1. 이자비용	774,098,628		830,363,013	
2. 유형자산처분손실				
3. 운휴자산감가상각비	18,708,000		18,707,957	
4. 전기오류수정손실				
5. 기타영업외비용	27,504,420		3,974,000	
IX. 당기순손실		5,130,973,337		5,120,694,794

(3) 결손금처리계산서

결 손 금 처 리 계 산 서

당기	2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지	전기	2018년 1월 1일부터 2018년 12월 31일까지
처분예정일	2020년 3월 31일	처분확정일	2019년 3월 31일

(증평군 하수도 공기업특별회계) (단위 : 원)

과 목	2019년(당 기)		2018년(전 기)	
I. 미처리결손금		40,923,667,418		35,792,694,081
1. 전기이월미처리결손금	35,792,694,081		30,671,999,287	
2. 전기오류수정손실				
3. 당기순손실	5,130,973,337		5,120,694,794	
II. 결손금처리액				-
III. 차기이월미처리결손금		40,923,667,418		35,792,694,081

(4) 현금흐름표

현 금 흐 름 표

당기 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지
전기 2018년 1월 1일부터 2018년 12월 31일까지

(증평군 하수도 공기업특별회계) (단위 : 원)

과 목	2019년(당기)		2018년(전기)	
I. 영업활동으로 인한 현금흐름		667,690,579		364,613,521
1. 당기순손실	(5,130,973,337)		(5,120,694,794)	
2. 현금의 유출이 없는 비용등의 가산	5,800,939,927		5,424,260,494	
가. 대손상각비	2,268,607		4,720,381	
나. 감가상각비	4,829,392,692		4,393,997,100	
다. 무형자산상각비	195,180,000		195,180,000	
다. 현재가치할인차금의 상각	774,098,628		830,363,013	
3. 현금의 유입이 없는 수익등의 차감				
가. 영업외수익				
4. 영업활동으로 인한 자산·부채의 변동	(2,276,011)		61,047,821	
가. 영업미수금의 감소(증가)	(11,407,260)		61,043,940	
나. 미수수익의 감소(증가)				
다. 예수금의 증가(감소)	9,131,249		3,881	
II. 투자활동으로 인한 현금흐름		(4,990,045,020)		(2,908,734,730)
1. 투자활동으로 인한 현금유입액				
2. 투자활동으로 인한 현금유출액	(4,990,045,020)		(2,908,734,730)	
가. 토지의 취득				
나. 구축물의 취득				
다. 기계장치의 취득	1,956,257,580		814,025,140	
라. 공기구비품의 취득	53,400,000			
마. 건설중인자산의 증가	2,980,387,440		2,094,709,590	
III. 재무활동으로 인한 현금흐름		2,533,047,740		2,173,340,220
1. 재무활동으로 인한 현금유입액	4,585,499,420		4,351,386,840	
가. 타회계건설보조금의 증가	729,200,000		1,640,750,000	
나. 국고보조금	2,754,000,000		1,922,000,000	
다. 시도비보조금	485,000,000		380,000,000	
라. 원인자부담금의 증가	617,299,420		408,636,840	
2. 재무활동으로 인한 현금유출액	(2,052,451,680)		(2,178,046,620)	
가. 유동성장기미지급금의 상환	2,051,452,000		2,051,452,000	
나. 국고보조금의 반납	755,000		754,030	
다. 시도비보조금의 반납	244,680		680,730	
라. 원인자부담금의 반환			125,159,860	
IV. 현금의 증가(감소)		(1,789,306,701)		(370,780,989)
V. 기초의 현금		2,690,340,103		3,061,121,092
VI. 기말의 현금		901,033,402		2,690,340,103

(5) 재무제표에 대한 주석

당기 : 2019년 12월 31일 종료 회계연도
전기 : 2018년 12월 31일 종료 회계연도

회사명 : 증평군 하수도 공기업특별회계

1. 회사의 개요

증평군 하수도 공기업특별회계(이하"당 특별회계")는 2010년 1월1일자로 증평군하수도사업을 지방공기업으로 전환함에 따라 2009년 12월 31일 현재 증평군하수도사업 특별회계에서 보유하고 있던 자산평가액과 부채평가액의 차액을 원시납입자본금으로 하여 설립되었습니다. 당 특별회계는 충북 증평군 증평읍 중앙로 168에 상하수도사업소를 두고 있으며, 사업소장은 신동춘입니다.

2. 재무제표 작성기준 및 주요회계처리방침의 요약

당 특별회계의 재무제표는 한국의 일반기업회계기준, 지방공기업법, 행정자치부의 지방공기업결산지침 및 증평군 하수도사업회계규칙에 따라 작성되었으며, 당 특별회계가 채택하고 있는 중요한 회계처리방침은 다음과 같습니다.

(1) 현금 및 현금성자산
당 특별회계는 큰 거래비용 없이 현금으로 전환이 용이하고 이자율변동에 따른 가치변동의 위험이 중요하지 않은 유가증권 및 단기금융상품으로서 취득당시 만기(또는 상환일)가 3개월 이내에 도래하는 것을 말합니다.

(2) 금융자산
당 특별회계는 단기적 자금운용목적으로 소유하거나 기한이 1년 이내에 도래하는 금융기관의 정기예금, 정기적금 등을 단기금융상품으로 분류하고, 유동자산에 속하지 아니하는 금융상품을 장기금융상품으로 분류하고 있습니다.

(3) 대손충당금
당 특별회계는 재무상태표일 현재 영업미수금 등에 대하여 개별분석 및 과거의 회수 경험을 고려하여 장래에 발생이 예상되는 대손액을 추정하여 대손충당금을 설정하고 있습니다.

(4) 유형자산

당 특별회계는 유형자산을 취득원가로 계상하고 있으며, 유형자산의 원상을 회복시키거나 능률유지를 위한 지출은 수익적지출로, 당해 유형자산의 내용연수를 연장시키거나 가치를 실질적으로 증가시키는 지출은 자본적지출로 처리하고 있습니다.

한편, 유형자산에 대한 감가상각비는 지방공기업법시행규칙에서 규정하고 있는 아래의 내용연수에 따라 정액법으로 계산하고, 간접법에 의하여 표시하고 있습니다.

계 정 과 목	내 용 연 수
건 물	40년
구 축 물	10~30년
기 계 장 치	15년
공기구비품	5년

(5) 무형자산

당 특별회계는 무형자산을 당해 자산의 제작원가 또는 매입가액에 취득부대비용을 가산한 가액으로 계상하며, 당해 자산의 사용 가능한 시점부터 잔존가액을 영으로 하여 아래의 내용연수동안 정액법으로 상각하며 이에 의해 계상된 상각액을 직접 차감한 잔액으로 평가하고 있습니다.

계 정 과 목	내 용 연 수
무형자산	5년

(6) 채권・채무의 현재가치 평가

당 특별회계는 장기연불조건의 매매거래, 장기금전대차거래 또는 이와 유사한 거래에서 발생하는 채권・채무로서 명목가액과 현재가치의 차이가 중요한 경우 당해 채권・채무로 인하여 미래에 수취하거나 지급할 총금액을 적정한 이자율로 할인한 현재가치로 평가하고 있으며, 채권・채무의 명목가액과 현재가치의 차액인 현재가치할인차금은 유효이자율법을 적용하여 상각 또는 환입하고 이를 이자비용 또는 이자수익으로 인식하고 있습니다.

(7) 수익의 인식

당 특별회계의 하수도사용료수익은 고지서 발부시점을 기준으로 조정액을 수익으로 계상하고 있습니다. 또한, 타회계전입금수익은 지방공기업 예산편성지침에 따라 지방공기업법 제14조 및 같은 법 시행령 제5조의 회계별 비용 부담의 원칙에 의하여 일반회계 또는 기타 특별회계가 의무적으로 부담하는 수익으로서, 기타 경상적 운영보조 부담액은 타회계지원금수익의 과목으로 영업외수익에 계상하고, 공사비보조금, 차입금원금 상환자금 보조금 및 기타 자본적 보조금은 자본잉여금으로 계상하고 있습니다.

3. 현금및현금성자산

(1) 당 특별회계의 현금및현금성자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

<당기> (단위 : 원)

은행명	예금종류		기 초	수입액	지출액	기 말
농협	공금예금	수입지출	2,686,444,890	8,796,735,390	10,595,173,340	888,006,940
	보통예금	수입지출외	3,895,213	10,788,119	1,656,870	13,026,462
합계			2,690,340,103	8,807,523,509	10,596,830,210	901,033,402

<전기> (단위 : 원)

은행명	예금종류		기 초	수입액	지출액	기 말
농협	공금예금	수입지출	3,057,229,760	8,152,399,920	8,523,184,790	2,686,444,890
	보통예금	수입지출외	3,891,332	3,881		3,895,213
합계			3,061,121,092	8,152,403,801		2,690,340,103

당 특별회계의 예금 중 사용이 제한된 금액은 없습니다.

(2) 당 특별회계의 보고기간종료일 현재 예금의 만기구조는 다음과 같습니다.

<당기말> (단위 : 원)

과 목	3개월 이내	3개월 ~ 6개월	6개월 ~ 1년	1년 초과	합 계
공금예금	888,006,940	-	-	-	888,006,940
보통예금	13,026,462	-	-	-	13,026,462
계	901,033,405	-	-	-	901,033,402

<전기말> (단위 : 원)

과 목	3개월 이내	3개월 ~ 6개월	6개월 ~ 1년	1년 초과	합 계
공금예금	2,686,444,890				2,686,444,890
보통예금	3,895,213				3,895,213
계	2,690,340,106				2,690,340,103

4. 영업미수금

당 특별회계의 영업미수금은 하수도사용료수익 등 영업수익에 대한 고지액 중 미징수액으로서 변동내역은 다음과 같습니다.

<당기> (단위 : 원)

구 분	기초잔액	조정액		수입액	기말잔액
		증가	감소		
계	224,258,700	3,490,460,200		(3,479,052,940)	235,665,960
2016이전	61,638,980	-		(53,111,150)	8,527,830
2017	22,087,870	-		(5,021,180)	17,066,690
2018	140,531,850	-	-	(41,473,030)	99,058,820
2019(당기)		3,490,460,200	-	(3,379,447,580)	111,012,620
대손충당금	(4,266,689)	(2,268,607)		-	(6,535,296)
순기말잔액	219,992,011	3,488,191,593		(3,479,052,940)	229,130,664

<전기> (단위 : 원)

구 분	기초잔액	조정액		수입액	기말잔액
		증가	감소		
계	288,642,760	3,471,010,960	(7,162,610)	(3,528,232,410)	224,258,700
2015이전	11,293,430	-	(7,162,610)	-	4,130,820
2016	59,549,150	-	-	(2,040,990)	57,508,160
2017	217,800,180	-	-	(195,712,310)	22,087,870
2018(당기)	-	3,471,010,960	-	(3,330,479,110)	140,531,850
대손충당금	(2,886,428)	(1,380,261)	-	-	(4,266,689)
순기말잔액	285,756,332	3,469,630,699	(7,162,610)	(3,528,232,410)	219,992,011

5. 유형자산의 변동내역

당 특별회계의 유형자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

<당기> (단위 : 원)

구 분	기 초	취 득 (자본적 지출포함)	처 분	손상 차손 (환입)	감가상각비	기타 증가 (감소)	기 말
토 지	2,499,899,545						2,499,899,545
입 목	804,382,429						804,382,429
건 물	2,089,520,194				(90,658,056)		1,998,862,138
구축물	74,836,631,640				(4,003,931,465)	208,726,710	71,041,426,885
기계장치	2,993,044,033	1,956,257,580			(708,969,332)		4,240,332,281
공기구비품	4,680,572	53,400,000			(7,125,839)		50,954,733
건설중인자산	396,308,600	2,980,387,440				(208,726,710)	3,167,969,330
합 계	83,624,467,013	4,990,045,020					83,803,827,341

당기 중 증가한 건설중인자산은 도안처리분구 하수관로정비사업 2,537,088천원 및 증평노후하수관로정비사업 252,172천원, 연탄리 침수피해저감사업 191,127천원이며, 당기 중 감소한 건설중인자산은 연탄리 침수피해 저감사업 208,727천원이 전액 구축물으로 대체된 금액입니다.

<전기> (단위 : 원)

구 분	기 초	취 득 (자본적 지출포함)	처분	손상 차손 (환입)	감가상각비	기타증가 (감소)	기 말
토 지	2,499,899,545	-	-	-	-	-	2,499,899,545
입 목	804,382,429	-	-	-	-	-	804,382,429
건 물	2,180,178,273	-	-	-	90,658,079	-	2,089,520,194
구축물	63,196,614,512	-	-	-	3,691,809,092	15,331,826,220	74,836,631,640
기계장치	2,768,778,062	814,025,140	-	-	589,759,169	-	2,993,044,033
공기구비품	7,743,375	-	-	-	3,062,803	-	4,680,572
건설중인자산	13,633,425,230	2,094,709,590	-	-	-	(15,331,826,220)	396,308,600
합 계	85,091,021,426	2,908,734,730	-	-	4,375,289,143	-	83,624,467,013

전기 중 증가한 건설중인자산은 도안처리분구 하수관로정비사업 77,675천원 및 연탄리 침수피해 저감사업 17,600천원등 이며, 전기 중 감소한 건설중인자산은 증평5단계 하수관로정비사업 15,331,826천원이 전액 구축물으로 대체된 금액입니다.

6. 보유토지의 공시지가

당 특별회계의 보고기간종료일 현재 보유토지의 공시지가는 다음과 같습니다

(단위 : 원)

소 재 지	당 기			전 기		
	면적(㎡)	장부가액	공시지가	면적(㎡)	장부가액	공시지가
증평읍 연탄리 307	82,366	2,313,033,045	3,014,595,600	82,366	2,313,033,045	2,825,153,800
증평읍 연탄리 268-2	2,671	74,788,000	97,758,600	2,671	74,788,000	91,615,300
증평읍 연탄리 268-15	179	6,408,200	9,612,300	179	6,408,200	9,325,900
증평읍 연탄리 270-3	648	25,564,000	23,716,800	648	25,564,000	22,226,400
증평읍 신동리 205	120	67,435,200	59,340,000	120	67,435,200	57,552,000
증평읍 연탄리 772	51	12,671,100	8,624,100	51	12,671,100	8,154,900
합 계	86,035	2,499,899,545	3,213,647,400	86,035	2,499,899,545	3,014,028,300

7. 무형자산

당 특별회계의 무형자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

구 분	기 초	증가	상각비	기 말
기타무형자산	553,010,000	-	195,180,000	357,830,000
합 계	553,010,000	-	195,180,000	357,830,000

8. 장기미지급금

(1) 당 특별회계의 장기미지급금은 증평군 하수관거정비 BTL 민자투자사업과 관련하여 증평하수관거 주식회사에 대한 것입니다.

(2) 당 특별회계의 보고기간종료일 현재 장기미지급금에 대하여 현재가치에 의한 평가를 실시하였는 바, 그 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

구 분	당 기 말	전 기 말
명목가액(A)	20,297,110,611	22,348,562,611
현재가치(B)	15,510,651,993	17,562,103,993
할인이자율	4.61%	4.61%
현재가치할인차금(C=A-B)	4,786,458,618	4,786,458,618

(3) 보고기간종료일 현재 유동성 대체내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

구 분	당 기 말	전 기 말
총 장기미지급금		
미지급금	20,297,110,611	22,348,562,611
현재가치할인차금	(4,786,458,618)	(4,786,458,618)
차감잔액	15,510,651,993	17,562,103,993
유동성장기미지급금		
유동성장기미지급금	2,051,452,000	2,051,452,000
현재가치할인차금	(56,793,995)	(56,793,995)
차감잔액	1,994,658,005	1,994,658,005
장기미지급금		
장기미지급금	18,245,658,611	20,297,110,611
현재가치할인차금	(4,729,664,623)	(4,729,664,623)
차감잔액	13,515,993,988	15,567,445,988

(4) 장기미지급금은 2029년까지 매년 2,051,252,040원을 상환합니다.

9. 금융부채의 유동성 위험관리 방법 및 종류별 만기 분석

(1) 유동성위험 관리 방법

유동성위험이란 당 특별회계가 금융부채에 관련된 의무를 충족하는 데 어려움을 겪게 될 위험을 의미합니다. 당 특별회계의 유동성 관리방법은 재무적으로 어려운 상황에서도 받아들일 수 없는 손실이 발생하거나, 당 특별회계의 평판에 손상을 입힐 위험 없이, 만기일에 부채를 상환할 수 있는 충분한 유동성을 유지하도록 하는 것입니다. 당 특별회계는 부채 상환을 포함하여, 90일에 대한 예상 운영비용을 충당할 수 있는 충분한 요구불예금을 보유하고 있다고 확신하고 있습니다. 여기에는 합리적으로 예상할 수 없는 극단적인 상황으로 인한 잠재적인 효과는 포함되지 않았습니다.

(2) 보고기간종료일 현재 금융부채의 계약상 만기는 다음과 같습니다.

<당기말> (단위 : 원)

과 목	3개월 이내	3개월 ~ 6개월	6개월 ~ 1년	1년 초과	합 계
장기미지급금	512,863,000	512,863,000	1,025,726,000	18,245,658,611	20,297,110,611

<전기말> (단위 : 원)

과목	3개월 이내	3개월 ~ 6개월	6개월 ~ 1년	1년 초과	합 계
장기미지급금	512,863,000	512,863,000	1,025,726,000	20,297,110,611	22,348,562,611

10. 우발부채와 약정사항

당 특별회계는 증평군 하수관거정비 BTL 민자투자사업 관련하여 증평하수관거주식회사와 증평군 하수관거정비 · 관리 및 운영에 대한 계약을 체결하고 있으며, 운영기간은 임대개시일로부터 20년간입니다. 준공 후 동 시설의 소유권은 사회기반시설에 대한 민간투자법, 동법 시행령 및 민간투자사업 기본계획에 의거하여 당 특별회계에 귀속되었으며, 증평하수관거주식회사는 운영개시일로부터 20년의 무상사용기간동안 동 시설에 관한 관리운영권을 갖습니다.

11. 자본잉여금

(1) 타회계건설보조금

당기(전기) 보고기간종료일 현재 타회계건설보조금 8,427,853,815원 (7,698,653,815원), 국고보조금 42,382,307,890원 (39,629,062,890원) 및 시도비보조금 10,275,646,230원 (9,790,890,910원) 은 일반회계 등 타회계로부터 받은 건설관련 보조금 등 입니다.

(2) 원인자부담금

당기(전기) 보고기간종료일 현재 원인자부담금 8,608,075,170원 (7,990,775,750원)은 하수도법 제61조 및 동법 시행령 제35조에 따라 건축물 등을 신축, 증축, 용도변경하여 오수를 하루에 10㎥/일 이상 새로이 배출하거나 증가시키려는 자에게 공공하수도의 신설, 증설, 이설, 개축 등 공사에 대한 비용을 부과하는 것입니다.

12. 특수관계자와의 거래

(1) 보고기간종료일 현재 당 특별회계의 특수관계자는 대한민국 정부 및 지방자치단체(증평군)입니다.

(2) 당 특별회계의 당기와 전기 중 특수관계자와의 거래는 대한민국 정부 및 지방자치단체(증평군)로부터 수령하는 국고보조금 및 타회계전입금 및 지원금 등을 제외하고는 없습니다.

13. 현금흐름표

기중 투자와 재무활동 중 현금의 유입과 유출이 없는 중요한 거래내용은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

구 분	당 기	전 기
장기미지급금의 유동성 대체	2,051,452,000	2,051,452,000
건설중인자산의 본계정 대체	208,726,710	15,331,826,220

6. 재무제표 부속명세서

(1) 현금예금명세서

(2) 영업미수금명세서

(3) 기타미수금명세서

(4) 저장품명세서

(5) 유가증권명세서

(6) 기타유동자산명세서

(7) 가동설비자산명세서

(8) 비가동설비자산명세서

(9) 기금융자금명세서(지역개발기금사업)

(10) 투자와 기타자산명세서

(11) 무형자산명세서

(12) 매입채무명세서

(13) 미지급비용(금)명세서

(14) 기타유동부채명세서

(15) 지방채명세서

(16) 충당금명세서

(17) 감가상각비명세서

(18) 매출(조성)원가명세서(공영개발,공사·공단)

(19) 잉여금명세서

(20) 기금융자수익명세서(지역개발기금)

(21) 성질별손익계산서(지방직영기업)

(22) 재무제표와 예산결산서 차이명세서

(1) 현금예금명세서

(단위 : 원)

구 분		금 액				거래은행
		전 기 이 월 액	당 기 수 입 액	당 기 지 출 액	기말잔액	
현금및 현금성 자 산	총 계	2,690,340,103	8,807,523,509	10,596,830,210	901,033,402	
	보통예금	2,686,444,890	8,796,735,390	10,595,173,340	888,006,940	농협은행
	세입세출외 현 금	3,895,213	10,788,119	1,656,870	13,026,462	

(2) 영업미수금명세서

가. 총 괄

○ 하수도사업

(단위 : 원)

구분 / 년도별	전기이월 미수금	당기조정액		당 기 수입액	기말잔액	비고
		증가	감소			
합 계	224,258,700	3,490,460,200		(3,479,052,940)	235,665,960	
2016이전	61,638,980	-		(53,111,150)	8,527,830	
2017	22,087,870	-	-	(5,021,180)	17,066,690	
2018	140,531,850	-	-	(41,473,030)	99,058,820	
2019(당기)		3,490,460,200	-	(3,379,447,580)	111,012,620	
대손충당금	(4,266,689)	(2,268,607)			(6,535,296)	
순기말잔액	219,992,011	3,488,191,593		(3,479,052,940)	229,130,664	

나. 상세 영업미수금명세서

○ 하수도사업

(단위 : 원)

구분 / 용도별	생산량 (톤)	조정량 (톤)	조정액	수입액	미수액	비 고
총 계	4,789,991	4,789,991	3,490,460,200	3,379,447,580	111,012,620	
가 정 용	2,772,047	2,772,047	1,816,524,940	1,777,461,280	39,063,660	
일 반 용	1,087,198	1,087,198	1,060,740,450	1,020,471,560	40,268,890	
대중탕용	165,655	165,655	115,847,200	98,721,550	17,125,650	
산 업 용	765,091	765,091	497,347,610	482,793,190	14,554,420	
2018년 이전			171,147,550	46,494,210	124,653,340	재계

(3) 기타미수금명세서(영업과 관련되지 않은 미수금)

가. 총 괄

(단위 : 원)

구 분 / 년 도	전기이월 미 수 금	당 기 조 정		당기수입액	기말잔액	비 고
		증 가	감 소			
계	내용없음					
2015 이전						
2016						
2017						
2018						
2019 (당기)						
대손충당금						
순기말잔액						

나. 상세 기타미수금명세서

(단위 : 원)

구분 / 년도별	계정과목	발생일자	미수액	거래처	미수사유
2015 이전	내용없음				
2016					
2017					
2018					
2019 (당기)					

(4) 저장품명세서 : 내용없음

(5) 유가증권명세서 : 내용없음

(6) 기타 유동자산명세서 : 내용없음

(7) 가동설비자산명세서

가. 총 괄

(단위 : 원)

구 분 / 계정명	취 득 원 가				감가상각누계액				순장부 가 액
	전 기 이월액	당 기		기말잔액	전기이월	당 기		기말잔액	
		증가	감소			증가	감소		
합계	136,006,852,479	2,218,384,290		138,225,236,769	52,778,694,066	4,810,684,692		57,589,378,758	80,635,858,011
토지	2,499,899,545			2,499,899,545	-				2,499,899,545
입목	804,382,429			804,382,429	-				804,382,429
건물	3,626,322,242			3,626,322,242	1,536,802,048	90,658,056		1,627,460,104	1,998,862,138
구축물	114,297,647,504	208,726,710		114,506,374,214	39,461,015,864	4,003,931,465		43,464,947,329	71,041,426,885
기계장치	14,067,685,906	1,956,257,580		16,023,943,486	11,074,641,873	708,969,332		11,783,611,205	4,240,332,281
공기구 비품	710,914,853	53,400,000		764,314,853	706,234,281	7,125,839		713,360,120	50,954,733

나. 가동설비자산 취득명세

(단위 : 원)

계정명	자산명	취득일자	수량	단가	금액	예 산 집 행 상 황				
						과 목				집 행 액
						관	항	세항	목	
합계					2,218,384,290					2,218,384,290
구축물	연탄리 침수피해 저감사업	11-19	1	208,726,710	208,726,710					208,726,710
기계장치	증평위생처리장 탈취기 드레인 배관	02-25	1	4,033,000	4,033,000	자본적 지출	유형자산 취득	구축물	시설비및 부대비	4,033,000
기계장치	증평위생처리장 악취저감시설	02-27	1	21,771,000	21,771,000	자본적 지출	유형자산 취득	구축물	시설비및 부대비	21,771,000
기계장치	증평위생처리장 악취저감시설 (탈취기)	03-15	1	423,326,900	423,326,900	자본적 지출	유형자산 취득	구축물	시설비및 부대비	423,326,900
기계장치	증평위생처리장 악취저감시설	03-15	1	218,031,000	218,031,000	자본적 지출	유형자산 취득	구축물	시설비및 부대비	218,031,000
기계장치	분뇨처리시설 질화조 산기장치	03-22	1	19,800,000	19,800,000	자본적 지출	유형자산 취득	구축물	시설비및 부대비	19,800,000
기계장치	수질개선사업소 유입펌프 인버터	04-05	1	18,100,000	18,100,000	자본적 지출	유형자산 취득	구축물	시설비및 부대비	18,100,000
기계장치	총인처리시설 역세수 배수밸브(#C-1)	04-16	1	5,280,000	5,280,000	자본적 지출	유형자산 취득	구축물	시설비및 부대비	5,280,000
기계장치	수질개선사업소 원심농축기	05-02	1	157,500,000	157,500,000	자본적 지출	유형자산 취득	구축물	시설비및 부대비	157,500,000
기계장치	수질개선사업소 변압기	05-15	1	29,727,660	29,727,660	자본적 지출	유형자산 취득	구축물	시설비및 부대비	29,727,660
기계장치	수질개선사업소 변압기	05-23	1	17,300,000	17,300,000	자본적 지출	유형자산 취득	구축물	시설비및 부대비	17,300,000
기계장치	수질개선사업소 배수로(파형강관이음관)	05-31	1	6,296,010	6,296,010	자본적 지출	유형자산 취득	구축물	시설비및 부대비	6,296,010
기계장치	분뇨처리시설 내풍압셔터	05-31	1	13,700,000	13,700,000	자본적 지출	유형자산 취득	구축물	시설비및 부대비	13,700,000
기계장치	위생처리장 드레인배관	05-31	1	4,593,000	4,593,000	자본적 지출	유형자산 취득	구축물	시설비및 부대비	4,593,000
기계장치	수질개선사업소 원심농축기	05-31	1	6,200,000	6,200,000	자본적 지출	유형자산 취득	구축물	시설비및 부대비	6,200,000
기계장치	수질개선사업소 배수로정비	06-07	1	1,586,010	1,586,010	자본적 지출	유형자산 취득	구축물	시설비및 부대비	1,586,010
기계장치	수질개선사업소 침사인양기	06-07	1	69,699,000	69,699,000	자본적 지출	유형자산 취득	구축물	시설비및 부대비	69,699,000
기계장치	수질개선사업소 배수로정비	06-11	1	5,196,430	5,196,430	자본적 지출	유형자산 취득	구축물	시설비및 부대비	5,196,430
기계장치	위생처리장 폴미머 용해설비	06-11	1	5,700,000	5,700,000	자본적 지출	유형자산 취득	구축물	시설비및 부대비	5,700,000
기계장치	수질개선사업소 수변전실	06-11	1	16,900,000	16,900,000	자본적 지출	유형자산 취득	구축물	시설비및 부대비	16,900,000
기계장치	증평위생처리장 폴리머 용해설비	06-20	1	61,890,000	61,890,000	자본적 지출	유형자산 취득	구축물	시설비및 부대비	61,890,000
기계장치	증평위생처리장탈수설비	06-26	1	204,799,980	204,799,980	자본적 지출	유형자산 취득	구축물	시설비및 부대비	204,799,980
기계장치	수질개선사업소 탈수 및 배수장치	06-26	1	221,188,000	221,188,000	자본적 지출	유형자산 취득	구축물	시설비및 부대비	221,188,000
기계장치	화성교차로 인근 차집맨홀 교체	06-26	1	12,850,000	12,850,000	자본적 지출	유형자산 취득	구축물	시설비및 부대비	12,850,000
기계장치	수질개선사업소 탈수설비	06-26	1	17,580,000	17,580,000	자본적 지출	유형자산 취득	구축물	시설비및 부대비	17,580,000
기계장치	수질개선사업소 호기조 송풍기(#A)	06-26	1	70,750,000	70,750,000	자본적 지출	유형자산 취득	구축물	시설비및 부대비	70,750,000
기계장치	수질개선사업소 호기조 풍량밸브	06-27	1	20,590,590	20,590,590	자본적 지출	유형자산 취득	구축물	시설비및 부대비	20,590,590
기계장치	수질개선사업소 호기조 풍량밸브	06-27	1	18,200,000	18,200,000	자본적 지출	유형자산 취득	구축물	시설비및 부대비	18,200,000

계정명	자산명	취득일자	수량	단가	금액	예 산 집 행 상 황				
						과 목				집 행 액
						관	항	세항	목	
기계장치	증평위생처리장 탈수설비	06-27	1	46,860,000	46,860,000	자본적 지출	유형자산 취득	구축물	시설비및 부대비	46,860,000
기계장치	공공하수처리시설 생물반응조(#C)	07-03	1	26,300,000	26,300,000	자본적 지출	유형자산 취득	구축물	시설비및 부대비	26,300,000
기계장치	수질TMS 자동시료채수기	07-25	1	11,100,000	11,100,000	자본적 지출	유형자산 취득	구축물	시설비및 부대비	11,100,000
기계장치	수질개선사업소 자외선 소독설비	07-30	1	12,534,000	12,534,000	자본적 지출	유형자산 취득	구축물	시설비및 부대비	12,534,000
기계장치	증평수질개선사업소 세목스크린	08-01	1	36,120,000	36,120,000	자본적 지출	유형자산 취득	구축물	시설비및 부대비	36,120,000
기계장치	수질개선사업소 원심농축기	08-21	1	68,715,000	68,715,000	자본적 지출	유형자산 취득	구축물	시설비및 부대비	68,715,000
기계장치	수질개선사업소 원심농축기	08-21	1	2,350,000	2,350,000	자본적 지출	유형자산 취득	구축물	시설비및 부대비	2,350,000
기계장치	수질개선사업소 1차처리 월류수 유량계	08-23	1	5,060,000	5,060,000	자본적 지출	유형자산 취득	구축물	시설비및 부대비	5,060,000
기계장치	수질개선사업소 침전조 스컴스키머	09-09	1	20,200,000	20,200,000	자본적 지출	유형자산 취득	구축물	시설비및 부대비	20,200,000
기계장치	수질개선사업소 생물반응조 DO센서	10-02	1	13,200,000	13,200,000	자본적 지출	유형자산 취득	구축물	시설비및 부대비	13,200,000
기계장치	수질개선사업소 잉여슬러지 저류조 수위계	10-18	1	4,000,000	4,000,000	자본적 지출	유형자산 취득	구축물	시설비및 부대비	4,000,000
기계장치	수질개선사업소 이차침전지 슬러지 유량계센서	10-18	1	4,400,000	4,400,000	자본적 지출	유형자산 취득	구축물	시설비및 부대비	4,400,000
기계장치	수질개선사업소 생물반응조 전기실	11-15	1	7,950,000	7,950,000	자본적 지출	유형자산 취득	구축물	시설비및 부대비	7,950,000
기계장치	수질개선사업소 원심농축기 슬러지 공급펌프	12-19	1	19,600,000	19,600,000	자본적 지출	유형자산 취득	구축물	시설비및 부대비	19,600,000
기계장치	총인처리시설 역세수 배수밸브(#D-1)	12-27	1	5,280,000	5,280,000	자본적 지출	유형자산 취득	구축물	시설비및 부대비	5,280,000
공기구비품	수질개선사업소 세목스크린 교체	06-11	1	37,000,000	37,000,000	자본적 지출	유형자산 취득	구축물	시설비및 부대비	37,000,000
공기구비품	위생처리장 LED등기구	11-27	1	16,400,000	16,400,000	자본적 지출	유형자산 취득	구축물	시설비및 부대비	16,400,000

다. 가동설비자산 처분명세서 : 해당없음

(8) 비가동설비자산명세서

가. 건설중인자산 명세서

(단위 : 원)

구 분		규격	단위	수량	금 액	예 산 과 목		
사업명	자산명					항	세항	목
합 계					3,167,969,330			
증평노후하수관로 정비사업					252,172,610	건설중인자산	시설비및부대비	시설비
도안처리분구하수관로정비사업					2,915,796,720	건설중인자산	시설비및부대비	시설비

나. 운휴자산명세서

(단위 : 원)

구분		규격	단위	수량	금액	예산과목		
사업명	자산명					항	세항	목
합 계				1	18,708,000			
수질개선사업소 송풍기	기계장치	EA	대	1	18,708,000			

(9) 기금융자금명세서 : 해당없음

(10) 투자와 기타자산명세서 : 내용없음

(11) 무형자산명세서 : 내용없음

(12) 매입채무명세서 : 해당없음

(13) 미지급비용(금) 명세서 : 해당없음

(14) 기타유동부채명세서

(단위 : 원)

계정과목	구분	전기이월액	금 액		연도말잔액	비고
			수입	지출		
합계		3,895,213	10,788,119	1,656,870	13,026,462	
예수금	세입세출외현금	3,895,213	10,788,119	1,656,870	13,026,462	

(15) 지방채(공사·공단채) 명세서 : 해당없음

(16) 충당금명세서 : 내용없음

(17) 감가상각비명세서

(단위 : 원)

구 분 (내 역)	자산과목	취득원가	당기상각액	상각액누계	기말잔액	상각방법	비 고
합 계		135,201,574,848	(4,829,392,692)	(57,849,731,758)	77,351,843,090		
유형자산	계	134,920,954,795	(4,810,684,692)	(57,589,378,758)	77,331,576,037		
	건물	3,626,322,242	(90,658,056)	(1,627,460,104)	1,998,862,138	정액법	
	구축물	114,506,374,214	(4,003,931,465)	(43,464,947,329)	71,041,426,885	정액법	
	기계장치	16,023,943,486	(708,969,332)	(11,783,611,205)	4,240,332,281	정액법	
	공기구부품	764,314,853	(7,125,839)	(713,360,120)	50,954,733	정액법	
운휴자산	계	280,620,053	(18,708,000)	(260,353,000)	20,267,053		
	기계장치	280,620,053	(18,708,000)	(260,353,000)	20,267,053	정액법	

(18) 매출(조성)원가명세서 : 해당없음

(19) 잉여금명세서

(단위 : 원)

과 목	기초잔액	당기증가액	당기감소액	기말잔액	비 고
I. 자 본 잉 여 금	65,109,383,365	4,584,499,740		69,693,883,105	
1. 타회계건설보조금	7,698,653,815	729,200,000		8,427,853,815	
2. 국고보조금	39,629,062,890	2,753,245,000		42,382,307,890	
3. 시도비보조금	9,790,890,910	484,755,320		10,275,646,230	
4. 원인자부담금	7,990,775,750	617,299,420		8,608,075,170	
II. 이월 결손금	35,792,694,081	5,130,973,337		40,923,667,418	
1. 미처리 결손금	35,792,694,081	5,130,973,337		40,923,667,418	
III. 합 계	29,316,689,284	9,715,473,077		110,617,550,523	

(20) 기금융자수익명세서 : 해당없음

(21) 성질별손익계산서

(단위 : 원)

성질별	목 별	2019년도 (당기)			2018년도 (전기)		
		(1) 예산결산 채무확정액	(2) 손익계산서 금 액	(3) 차 이 (1-2)	(4) 예산결산 채무확정액	(5) 손익계산서 금 액	(6) 차 이 (4-5)
당기순이익(수익-비용)		684,976,850	(5,130,973,337)	5,833,521,007	314,323,040	(5,120,694,794)	5,435,017,834
수익(수익적수입)합계		4,222,643,230	4,222,643,230	-	3,739,791,630	3,743,791,630	(4,000,000)
영업수익	소 계	3,490,460,200	3,490,460,200	-	3,471,010,960	3,471,010,960	-
	하수도사용료	3,490,460,200	3,490,460,200	-	3,471,010,960	3,471,010,960	-
	기타영업수익		-	-		-	-
영업외수익	소 계	732,183,030	732,183,030	-	268,780,670	272,780,670	(4,000,000)
	이자수익	10,221,500	10,221,500	-	29,201,360	29,201,360	-
	타회계전입금수익	718,474,750	-	718,474,750	8,072,760	-	8,072,760
	타회계지원금수익	-	711,120,000	(711,120,000)	229,805,000	233,805,000	(4,000,000)
	기타영업외수익	3,486,780	10,841,530	(7,354,750)	1,701,550	9,774,310	(8,072,760)
비용(수익적지출)합계		3,537,666,380	9,353,616,567	(5,833,521,007)	3,425,468,590	8,864,486,424	(5,439,017,834)
인력운영비	소 계	306,752,510	306,752,510	-	265,630,160	265,630,160	-
	정규직보수	288,267,870	288,267,870	-	250,565,160	250,565,160	-
	직무수행경비	18,484,640	18,484,640	-	15,065,000	15,065,000	-
	기타직보수			-			-
	비정규직보수			-			-
운영경비	소 계	396,088,790	401,165,450	(5,076,660)	426,126,060	433,470,300	(7,344,240)
	일반운영비	391,846,590	396,923,250	(5,076,660)	419,812,860	419,812,900	(40)
	여비	4,242,200	4,242,200	-	6,313,200	13,657,400	(7,344,200)
	연구개발비		-	-		-	-
재료비	소계	579,053,170	579,053,170	-	642,560,610	645,999,710	(3,439,100)
	일반재료비		-	-		-	-
	수선유지교체비	127,061,700	127,061,700	-	206,404,000	209,843,100	(3,439,100)
	동력비	451,991,470	451,991,470	-	436,156,610	436,156,610	-
경상이전	소 계	2,238,201,090	2,238,201,090	-	2,091,151,760	2,091,151,760	-
	민간경상이전	2,238,201,090	2,238,201,090	-	2,091,151,760	2,091,151,760	-
	공기간등경상적대행사업비		-	-	-	-	-
	기타경상이전		-	-			-
기타	소 계	17,570,820	-	17,570,820			
	반환금	17,570,820	-	17,570,820			
감가상각비			4,810,684,692	(4,810,684,692)		4,375,289,143	(4,375,289,143)
무형자산상각비			195,180,000	(195,180,000)		195,180,000	(195,180,000)
대손상각비		-	2,268,607	(2,268,607)	-	4,720,381	(4,720,381)
영업외비용	소계	-	820,311,048	(820,311,048)	-	853,044,970	(853,044,970)
	이자비용	-	774,098,628	(774,098,628)	-	830,363,013	(830,363,013)
	운휴자산감가상각비	-	18,708,000	(18,708,000)	-	18,707,957	(18,707,957)
	기타영업외비용		27,504,420	(27,504,420)	-	3,974,000	(3,974,000)

(22) 재무제표와 예산결산서 차이명세서

(단위 : 원)

계정과목	재무제표 (A)	예산결산 (B)	차 이 (A-B)	차이내역	
				금 액	내 역
구축물	-	2,015,353,680	(2,015,353,680)		기계장치 등으로 대체
기계장치	1,956,257,580	-	1,956,257,580		구축물에서 대체
공기구비품	53,400,000	-	53,400,000		구축물에서 대체
건설중인자산	2,980,387,440	2,988,267,440	(7,880,000)		수익적 지출로 대체
일반관리비	338,388,370	333,311,710	5,076,660		자본적 지출에서 대체
대손상각비	2,268,607	-	2,268,607		과거미수금 대손설정
감가상각비	4,810,684,692	-	4,810,684,692		당기 계상분
무형자산상각비	195,180,000	-	195,180,000		당기 계상분
타회계전입금수익	-	718,474,750	(718,474,750)		타회계지원금 수익 및 기타영업외수익으로 대체
타회계지원금수익	711,120,000	-	711,120,000		일반운영비 경상경비 지원 등 보조금의 대체
기타영업외수익	10,841,530	3,486,780	7,354,750		자본적 수입, 타회계전입금수익 및 이자수익에서 대체
이자비용	774,098,628	-	774,098,628		현재가치할인차금 상각
운휴자산 감가상각비	18,708,000	-	18,708,000		당기 계상분
기타영업외비용	27,504,420	-	27,504,420		국고보조금 반환금 이자해당분

7. 경영분석지표 및 참고조서

(1) 경영분석지표

(2) 연도별 업무현황

(3) 총괄원가 계산서

(4) 수입·지출 일계표

(1) 경영분석지표

○ 공통지표

구 분		산 식	당 기	전 기	증(감)
안정성지표	유동비율	유동자산 / 유동부채 × 100	56.29	145.62	(89.33)
	자기자본 비율	자기자본 / 총 자 본 × 100	80.90	79.84	1.06
	부채비율	부채총계 / 자기자본 × 100	23.62	25.25	(1.64)
수익성지표	매 출 액 영업이익률	영업이익 / 순매출액 (영업수익-급수공사수익) × 100	(144.48)	(130.81)	(13.67)
	매 출 액 순이익률	당기순이익 / 순매출액 (영업수익-급수공사수익) × 100	(147.00)	(147.53)	0.53
	자기자본 순이익률	당기순이익 / (기초자기자본+기말자기자본)/2 × 100	(7.41)	(7.31)	(0.09)
	총 자 산 순이익률	당기순이익 / (기초총자산+기말총자산)/2 × 100	(5.95)	(5.81)	(0.14)

※ 자산, 부채 및 자본의 금액은 기말잔액이며 자본은 당기순손익이 가산된 것임.

※ 자산과 자본의 금액은 기초와 기말잔액의 평균치이며, 자본은 당기순손익이 가감된 것임.
순매출액은(영업수익-하수공사수익)임.

구 분		산 식	당 기	전 기	증(감)
활동성지표(회)	자기자본 회전률	순 매 출 액 / (기초자기자본+기말자기자본)/2	0.050	0.050	-
	총 자 산 회 전 률	순 매 출 액 / (기초총자산+기말총자산)/2	0.040	0.039	0.001
수지비율	총수지비율	총수익 (영업수익+영업외수익+특별이익) / 총비용(영업비용+영업외비용+특별손실+법인세등) × 100	45.14	42.19	2.95
	경상수지비율	경상수익 (영업수익+영업외수익) / 경상비용 (영업비용+영업외비용) × 100	45.14	42.19	2.95
	영업수지비율	영업수익-급수공사수익 / 영업비용-급수공사비 × 100	40.90	43.33	(2.43)
	공 급 단 가	급수수익(사용료수익*) / 연간총조정량(부과량)	729	718	11
	공 급 원 가	총 괄 원 가 / 연간총조정량(부과량)	2,569	2,439	131

구 분		산 식	당 기	전 기	증감율·사유
채무관련지표	기업채원리금 상환 대 요금수입비율	기업채원리금상환 / 급수수익(사용료수익) × 100	해당없음		
	공채이자대 융자금이자 수입률(지역 개발기금사업)	공채이자 / 융자금이자수익 * 발생주의 의거 × 100			
	기금관리비대 이자수익비율 (지역개발기금사업)	기금관리비 / 이자수익 × 100			
업무처리효율성 지표	인건비비율	인 건 비 / 총비용(영업비용+영업외비용+특별손실+법인세등) × 100	3.28	3.00	0.28
	인 건 비 대 요금수입비율	인 건 비 / 급수수익(사용료수익) × 100	8.79	7.65	1.14
	직원 1인당 인 건 비 (천원)	인 건 비 / (기초총직원수+기말총직원수)/2	40,900	37,947	2,953
	직원 1인당 영 업 수 익 (천원)	영업수익-급수공사수익 / (기초총직원수+기말총직원수)/2	465,395	495,859	(30,464)
	직원 1인당 급 수 전 수 (전)	총급수전수 / (기초총직원수+기말총직원수)/2	914	990	(76)
	직원 1인당 급 수 인 구 (명)	급 수 인 구 / (기초총직원수+기말총직원수)/2	4,926	5,068	(142)
	직원 1인당 급 수 량 (천㎥)	연간총생산량 / (기초총직원수+기말총직원수)/2	1,011	1,126	(115)

(2) 연도별 업무현황

○ 사업개시 연월일(설립) : 2010. 01. 01. ○ 공기업법적용 연월일 : 2010. 01. 01.

구 분 \ 연 도 별		2015	2016	2017	2018	2019 (당기)	2020 (차기)
1. 관 리 자		부군수					
2. 시설	(1) 총인구(A) (명)	37,260	37,308	37,783	37,317	37,392	39,000
	(2) 하수처리인구(B) (명)	34,635	35,683	36,629	35,479	36,943	37,000
	(3) 보급율 B/A × 100 (%)	92.9	95.6	96.9	95.1	98.8	94.8
	(1) 하수종말처리시설개소	2	2	1	1	1	1
	(2) 총시설연장(Km)	245	254	262	328	331	340
	(3) 하수관거계획연장(C)(Km)	294	294	294	357	357	357
	(4)하수관거시설연장(D) (Km)	245	254	262	328	331	340
	(5) 하수관거보급율D/C*100 (%)	83.3	86.3	89.1	91.8	92.7	95.7
	(6) 하수처리시설용량(E)(㎥/일)	25,060	25,060	25,000	25,000	25,000	25,000
	(7) 하수전수(전)	6,686	6,928	6,928	6,928	6,855	6,900
3. 하수	(1) 연간총하수발생량(F)	6,973,690	7,310,178	7,304,380	7,883,635	7,579,955	7,900,000
	(2) 1일 평균하수발생량(G=F/365)	19,106	20,027	20,012	21,599	20,767	21,600
	(3) 연간총하수처리량(H)	6,748,595	7,007,889	7,042,675	7,604,410	7,176,995	7,610,000
	(4) 1일 평균하수처리량(I=H/365)	18,489	19,199	19,295	20,834	19,663	21,000
	(5) 하수처리율(I/G)	96.8%	95.8%	96.4%	96.5%	94.7%	96.5%
	(6) 시설이용율(I/E)	73.8%	76.6%	77.2%	83.3%	78.7%	83.3%
	(7) 1일 최대하수처리량(J)	34,094	60,513	58,568	59,497	41,498	59,500
	(8) 시설가동률(J/E)	136.0%	241.4%	234.3%	238.0%	166.0%	238.0%
	(9) 연간총조정량(부과량)	4,511,059	4,891,454	4,865,179	4,859,750	4,789,991	4,800,000

구 분	연도별		2015	2016	2017	2018	2019 (당기)	2020 (차기)
4. 요금	(1) 총 괄 원 가 (㎥ 당)		11,548,105	11,411,733	11,810,841	11,795,101	12,306,835	12,306,835
	(2) 평균요금(공급단가) (㎥ 당)		298	420	584	717	729	729
	(3) 가정용평균요금 (㎥ 당)							
	(4) 가정용	1단계	사용구간(㎥)	1~20	1~20	1~20	1~20	1~20	1~20
			요 금(원)	210	360	510	660	660	660
		2단계	사용구간(㎥)	21~30	21~30	21~30	21~30	21~30	21~30
			요 금(원)	250	400	550	700	700	700
		3단계	사용구간(㎥)	31이상	31이상	31이상	31이상	31이상	31이상
			요 금(원)	310	460	610	760	760	760
5. 직원수	계		7	8	7	7	8	8
	(1) 일 반 직 (명)		7	8	7	7	8	8
	(2) 별 정 직 (〃)							
	(3) 기 능 직 (〃)							
	(4) 기 타 직 (〃)							
	(5) 기타보수직 (무기계약/기간제 등)(〃)							
6. 수입	(1) 연간 급수수익 (백만원)		1,345	2,055	2,842	3,471	3,490	3,490
	(2) 연간 수익적수입 (〃)		1,379	2,480	4,112	3,739	4,222	4,222
	(3) 연간 자본적수입 (〃)		9,333	11,983	7,788	5,157	5,990	5,990
7. 수지율	(1) 총수지비율(총수익/총비용) (%)		40.75	51.56	46.19	42.19	45.14	45.14
	(2) 영업수지비율 (급수공사수익·비용제외) (%)		17.04	26.73	35.53	43.33	40.90	40.90
8. 자산평가액(천원)			84,605,550	88,143,388	89,243,772	87,126,784	85,312,088	85,312,088

(3) 총괄원가계산서

총 괄 원 가 계 산 서

당기 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지

전기 2018년 1월 1일부터 2018년 12월 31일까지

(증평군하수도사업특별회계) (단위 : 원)

구 분		금 액		비 고
		2019년도 (당기)	2018년도 (전기)	
급수수익 (하수도 사용료수익) 및 총괄원가 (1)	연간하수처리량(㎥)(A)	7,176,995	7,604,410	
	연간조정량(㎥)(B)	4,789,991	4,836,475	가정용 조정량 당기 : 2,772,047 전기 : 2,756,173
	하수도사용료수익(C)	3,490,460,200	3,471,010,960	가정용 조정액 당기 : 1,867,991,260 전기 :1,777,201,820
	총괄원가(D)	12,306,835,442	11,795,101,708	총괄원가(D)=(I+J+X)-(Y+Z)
	결함액(E)	8,816,375,242	8,324,090,748	총괄원가-급수수익(E=D-C)
	㎥당요금(원/㎥)(F)	729	718	급수수익/연간조정량(F=C/B)
	㎥당원가(원/㎥)(G)	2,569	2,439	총괄원가/연간조정량(G=D/B)
	요금현실화율(%)	28.36%	29.43%	㎥당요금/㎥당원가(F/G*100)
	인상요인(%)(H)	252.58%	239.82%	(총괄원가-급수수익)/급수수익 H=(D-C)/C
영업비용 (2)	계 (I)	8,533,305,519	8,011,441,454	
	인력운영비	306,752,510	265,630,160	
	일반운영비	396,923,250	419,812,900	
	동 력 비	451,991,470	436,156,610	
	약품비		0	
	수선교체비	127,061,700	209,843,100	
	민간위탁비	2,238,201,090	2,091,151,760	
	연구개발비		0	
	경 상 이 전		-	
	감가상각비	5,005,864,692	4,570,469,143	
	퇴직급여		0	
	기타영업비용	6,510,807	18,377,781	

(단위 : 원)

구 분		금 액		비 고
		2019년도 (당기)	2018년도 (전기)	
자본비용 (3)	자본비용계(J)	3,748,380,533	3,799,953,967	타인자본비용＋자기자본보수 (J=K＋L)
	타인자본비용 (K)(지급이자)	774,098,628	830,363,013	지급이자총액 당기 : 전기 : 830,363,013
	자기자본보수 (L)	2,974,281,905	2,969,590,954	요금기저×자기자본비율×적정투자보수율(L=O×N×M)
	적정투자보수율 (M)	4.76%	4.76%	매년도 결산지침으로 규정
	자기자본비율 (N)	78.75%	77.80%	자본총계-(재무상태표 시설분담금+기부금+공사부담금+원인자부담금+재평가적립금) / 부채및자본총계-(재무상태표 시설분담금+기부금+공사부담금+원인자부담금+재평가적립금)
	요금기저 (O)	79,345,922,512	80,188,129,271	순가동설비자산＋건설중인자산+운전자금(O=P＋V＋W)
	순가동설비자산 (P)	76,976,254,844	72,600,553,701	(P=Q-R-S-S2-S3-T)
	총가동설비자산 (Q)	81,932,008,212	77,342,877,305	
	기부금(R)		-	
	시설분담금(S)		-	
	공사부담금(S2)		-	
	원인자부담금(S3)	4,955,753,368	4,742,323,604	
	재평가적립금(T)	-	-	
	건설중인자산(V)	1,782,138,965	7,014,866,915	
	운전자금(W)	587,528,703	572,708,655	(영업비용-(급수공사비제외) -감가상각비등 비현금성지출) × 2/12
영업외비용 (4)	영업외비용 (X)	46,212,420	22,681,957	지급이자 제외 유형자산제각손실, 기업채취급제비는 포함
기타영업수익 (5)	계(Y)	-	-	
	기타영업수익	-	-	빗물처리부담금 수익(하수도), 각종수수료수입 등(급수공사수익 제외)
영업외수익 (6)	계(Z)	21,063,030	38,975,670	
	수입이자 및 배당금	10,221,500	29,201,360	
	타회계전입금수익	-	-	공공용수대, 요금감면에 따른 지원금, 하수도요금 위탁징수수수료 등 표시 기타 수익적 경비 및 자본적비용 지원액은 표시 제외
	기타영업외수익	10,841,530	9,774,310	

(4) 수입·지출 일계표

중요 문서 무단 반출시 법적 제재를 받을 수 있으며 모든 출력물은 모니터링 됩니다.

결재	담당자	팀 장	소 장
	이승열	전	이정규

세 입 세 출 일 계 표

(회계일자 :2020.01.10)

사무소코드 : 000314 금고구분 : 200 회계년도 : 2019

[단위:원]

회계구분			세입				자금배정액 (2)	세출				전용 (4)	잔액 (1)-(2)-(3)-(4)=(5)	자금운용			비고
			수입액	과오납 반환액	과목 경정액	차액(1)		지급액	반납액	과목 경정액	차액(3)			예금등(6)	환입(7)	공금잔액 (5)-(6)+(7)	
1	일반회계	일계	45,515,080						174,543,190								
		누계	270,365,837,820	828,481,520		269,537,356,300	40,519,072,980	175,103,456,530	712,615,760		174,390,840,770		54,627,442,550	168,000,000,000	116,000,000,000	2,627,442,550	
2	세외현금	일계															
		누계	8,092,319,375			8,092,319,375		7,705,279,425			7,705,279,425		387,039,950	614,168,570	227,128,620		
3	재배정	일계															
		누계	1,004,521,250			1,004,521,250		1,004,521,250			1,004,521,250						
4	과오납계정(세외수입)	일계															
		누계	496,665,600			496,665,600		496,642,110			496,642,110		23,490	23,490			
5	상수도	일계	14,419,450														
		누계	6,069,136,040	352,610		6,068,783,430		5,285,282,960			5,285,282,960		783,500,470	250,000,000		533,500,470	
6	하수도	일계	18,892,730														
		누계	11,519,501,050	36,320,770		11,483,180,280		10,595,197,930	24,590		10,595,173,340		888,006,940	4,305,000,000	4,300,000,000	883,006,940	
7	주차장	일계															
		누계	771,872,650	41,200		771,831,450		154,385,980			154,385,980		617,445,470	920,000,000	600,000,000	297,445,470	
8	의료급여	일계															
		누계	142,675,770			142,675,770		114,477,790	448,780		114,029,010		28,646,760	10,000,000		18,646,760	
9	과오납계정	일계															
		누계	1,230,963,630			1,230,963,630		1,211,520,020			1,211,520,020		19,443,610	19,443,610			
10	지방산업단지조성사업	일계															
		누계	615,970			615,970							615,970			615,970	
누 계		일계	78,827,260						174,543,190								
		누계	299,694,109,155	865,196,100		298,828,913,055	40,519,072,980	201,670,763,995	713,089,130		200,957,674,865		57,352,165,210	174,118,635,670	121,127,128,620	4,360,658,160	

위와 같이 보고합니다. 세입 징수관 / 지출원 귀하 농협은행증평군청출장소 금고(인)

증평군청<출> 남경미(*****877) 1 / 1 5502 2020/01/10 18:04:40

1560234160 41339 남경*

8. 추가 자료 취합을 위한 서식

(1) BTL사업 명세서(하수도)

(2) 전입금·보조금 등 수입명세서

(3) 재정지원 현황

(1) BTL·BTO사업 명세서(하수도)

Ⅰ. BTL 사업 명세서

(1) 총괄

(단위 : 원, %)

사업명	BTL 운영기간 (가)	사업비 (나)			장기미지급금 계상 (개시연도최초계상액) (A=C+D) (다)	장기미지급금 잔액 (2019년말) (B)	기지급임대료 (C)		향후 임대료 지급예정액 (D=B)		이자율
		국비	지방비	민간투자비			기간	금액	기간	금액	
증평군 하수관거정비사업	2009.11.23. ~ 2029.11.22	-	-	25,783,073,810	42,828,696,107	20,297,110,611	2009.11.23.~ 2019.12.31	22,531,585,496	2020.01.01.~ 2029.11.22	20,297,110,611	4.61

(2) BTL관련 부채 상환스케쥴

(단위: 원)

종 류	당기말잔액	상 환 금 액				
		2020년	2021년	2022년	2023년	2024년 이후
장기미지급금	20,297,110,611	2,051,452,000	2,051,452,000	2,051,452,000	2,051,452,000	12,091,302,611
장기미지급비용		-	-	-		
합 계	20,297,110,611	2,051,452,000	2,051,452,000	2,051,452,000	2,051,452,000	12,091,302,611

(2) 전입금·보조금 등 수입명세서

(단위 : 원)

구 분	회계처리 방법	출 연 기 관	금 액	보 조 목 적	예산결산상 수입구분
계			4,679,320,000		
전입금	영업외수익처리	일반회계	711,120,000	결손보조	수익적수입
전입금	자본잉여금처리	일반회계	729,200,000	건설보조	자본적수입
보조금	자본잉여금처리	환경부	1,422,000,000	건설보조 (하수관거 BTL임대료)	자본적수입
보조금	자본잉여금처리	환경부	1,329,000,000	건설보조 (도안분구 하수관로정비)	자본적수입
보조금	영업외수익처리	환경부	3,000,000	경상보조 (녹조우심지역 방류수 총인처리강화)	수익적수입
보조금	자본잉여금처리	충청북도	315,000,000	건설보조 (하수관거 BTL임대료)	자본적수입
보조금	자본잉여금처리	충청북도	170,000,000	건설보조 (도안처리분구 하수관로정비)	자본적수입

(3) 재정지원 현황

(단위 : 원)

지방재정지원			국비지원			당기경영 손익 (C)	손실보전지원금 제외시 경영손익		누적 결손금
소계	손실보전 (A)	설비투자	소계	손실 보전 (B)	설비투자		지방재정 D=C-A	국비지원 E=C-B	
1,925,320,000	711,120,000	1,214,200,000	2,754,000,000	3,000,000	2,751,000,000	△5,130,973,337	△5,202,085,337	△5,133,973,337	40,923,667,418

1. 누적결손금 : 재무상태표의 ‘미처리결손금’ 기재
2. 손실보전 : 결손보전 및 수선비지원(경영손익 반영)