진국최고의 살기좋은 증평건설

2021 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 16
(4) 사업운영성과 19

3. 예산결산보고서(수입·지출결산서) 20

(1) 결산총괄 22
(2) 사업예산결산총괄 24
(3) 사업예산결산보고서 25
(4) 자본예산결산총괄 27
(5) 자본예산결산보고서 28
(6) 이월예산결산보고서 30
(7) 예산총괄표 32

4. 예산결산부속명세서 34

(1) 수익비용명세서 36
(2) 예비비사용조서 36
(3) 예산이월액조서 36
(4) 전년도이월액조서 37
(5) 예산전용액조서 37
(6) 채무부담행위액 집행조서 37
(7) 계속비결산조서 37

(8) 미수액조서, 미지급액조서 ····· 37
(9) 불납결손액조서 ····· 37
(10) 유형(고정)자산명세서 ····· 38
(11) 지방채명세서 ····· 38
(12) 수입·지출외 현금현재액조서 ····· 38
(13) 지출예산 성질별 결산 ····· 39
(14) 불용액 조서 ····· 40
(15) 수입지출총괄 ····· 41

5. 재무제표 ····· 42

(1) 재무상태표 ····· 44
(2) 손익계산서 ····· 46
(3) 결손금처리계산서 ····· 47
(4) 현금흐름표 ····· 48
(5) 재무제표에 대한 주석 ····· 49

6. 재무제표 부속명세서 ····· 58

(1) 현금예금명세서 ····· 60
(2) 영업미수금명세서 ····· 60
(3) 기타미수금명세서 ····· 61
(4) 저장품명세서 ····· 61
(5) 유가증권명세서 ····· 61
(6) 기타 유동자산명세서 ····· 61
(7) 가동설비자산명세서 ····· 61
(8) 비가동설비자산명세서 ····· 64
(9) 기금융자금명세서 ····· 64
(10) 투자와 기타자산명세서 ····· 64
(11) 무형자산명세서 ····· 64
(12) 매입채무명세서 ····· 64
(13) 미지급비용(금)명세서 ····· 64

(14) 기타유동부채명세서 ····· 64
(15) 지방채(공사·공단채)명세서 ····· 64
(16) 충당금명세서 ····· 64
(17) 감가상각비명세서 ····· 65
(18) 매출(조성)원가명세서 ····· 65
(19) 잉여금명세서 ····· 65
(20) 기금융자수익명세서 ····· 65
(21) 성질별손익계산서 ····· 66
(22) 재무제표와 예산결산 차이명세서 ····· 67

7. 경영분석지표 및 참고조서 ····· 68

(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	○
			유형(고정)자산명세서	○
			지방채(공사·공단채) 명세서	내용없음
			수입·지출외현금현재액조서	○
			지출예산성질별결산	○
			불용액조서	○

구분		내용		하수도
			수입지출총괄	○
		5. 재무제표	재무상태표	○
			손익계산서	○
			자본변동표	○
			현금흐름표	○
			재무제표에대한주석	○
		6. 재무제표부속명세서	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. 2021년도 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	3,813,111,000	지출예산액	4,689,392,000
수입결산액	4,369,094,610	지출결산액	4,259,377,060

○ 자본예산 결산사항

수입예산액	14,876,324,000	지출예산액	14,000,043,000
수입결산액	15,501,657,870	지출결산액	12,571,229,170

○ 자금결산사항

전기이월액	896,118,970	수 입 액	19,639,444,660
지 출 액	17,568,368,240	차기이월액	2,967,195,390

《차기이월내역》

이월사업비	1,380,728,890	순세계잉여금	1,586,466,500

나. 의회의결사항

의안번호	건 명	제출년월일	의결년월일
1437	2021년도 제1회 추가경정예산안 승인	2021.03.15.	2021.03.29.
1458	2020 회계연도 세입·세출 결산 승인	2021.05.28.	2021.06.25.
1487	2021년도 제2회 추가경정예산안 승인	2021.09.01.	2021.09.16.
1517	2022 세입·세출예산안 승인	2021.11.18.	2021.12.15.
1547	2021년도 제3회 추가경정예산안 승인	2021.12.10.	2021.12.21.

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		8	8		8						
기간중 (12월31일기준)	증										
	감										
당년도말인원		8	8		8						

[현원]

(단위 : 명)

구분		계			정규직				비정규직		
		계	정규직	비정규직	일반정규직	상용정규직			기간제	단시간	기타
						청경	무기계약직	기타			
전년도말인원		8	8		8						
기간중(12월31일기준)	증										
	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	0	2	
일반직	행정직	3	1	0	0	1	0	1	
	기술직	5	0	1	1	2	0	1	

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)		
		2020년	2021년	2022년 이후
가 정 용	1～20	660	660	750
	21～30	700	700	
	31 이상	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				5,078,216,840		4,860,536,920		217,679,920				
시설비 및 부대비	도안처리분구 하수관로 정비사업 (3차분)	2021.2.1. ~ 2021.12.24.	하수관로 L=6.39km	5,078,216,840	하수관로 L=7.71km	4,860,536,920	-	217,679,920	낙찰차액 및 명시이월	2021.2.1.	2021.12.24.	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				
합계												
시설비	하수도 보수 및 수탁공사	2021.1.1. ~ 12.31.	하수도 보수 및 수탁 공사 1식	180,000,000	신동리 456번지 외 2개소 하수도 보수공사	4,400,000	-	38,780,000	사업비 잔액, 이월	2021.03.02.	2021.03.05.	상하수도사업소
					초중리 가장골길 외 1개소 빗물받이 설치공사	4,950,000				2021.03.19.	2021.03.23.	
					율리 입구 외 3개소 맨홀 보수공사	4,400,000				2021.03.19.	2021.03.25.	
					광덕2리 맨홀 7개소 보수공사	4,950,000				2021.04.01.	2021.04.05.	
					초중리 109-34번지 하수도 보수공사	4,950,000				2021.04.07.	2021.04.12.	
					증평리 삼일공원 입구 우수맨홀 교체공사	4,950,000				2021.04.07.	2021.04.12.	
					증평초교 후문 우수맨홀 교체공사	4,950,000				2021.04.15.	2021.04.20.	
					내성리 388일원 외 2개소 하수도 보수공사	4,950,000				2021.04.19.	2021.04.23.	
					내성리 400번지 외 2개소 하수도 보수공사	4,840,000				2021.04.19.	2021.04.23.	
					삼보로 98외 2개소 하수도 보수공사	5,280,000				2021.05.03.	2021.05.10.	
					신동리 443번지 외 2개소 하수도 보수공사	5,500,000				2021.05.11.	2021.05.17.	
					화성리 144-2 하수도 긴급준설공사	440,000				2021.05.31.	2021.05.31.	
					가장골1길 우수라인 정비공사	5,500,000				2021.05.25.	2021.06.02	
					삼일로5길 25 외 3개소 하수도 보수공사	5,170,000				2021.05.31.	2021.06.06.	
					용강리 207번지 외 1개소 하수도 보수공사	5,120,000				2021.06.10.	2021.06.15.	
					용강2리 우수관로 교체공사	12,500,000				2021.07.02.	2021.07.08.	
					덕상리 354-2번지 외 3개소 빗물받이 보수공사	5,390,000				2021.08.04.	2021.08.10.	

					송산리 새마을2교 일원 외 4개소 하수도 보수공사	5,060,000				2021.09.27.	2021.10.06.	
					송산2리 맨홀펌프장 UPS 교체	770,000				2021.10.06.	2021.10.06..	
					중동리 44-5번지 배수설비 설치공사	5,350,000				2021.09.27.	2021.10.14.	
					증평초등학교 외 2개소 하수도 보수공사	5,445,000				2021.10.21.	2021.10.29.	
					초중리 656번지 외 2개소 하수도 보수공사	3,960,000				2021.10.27.	2021.11.12.	
					장동2길 일원 외 2개소 하수도 보수공사	4,510,000				2021.10.26.	2021.11.12.	
					남차보건진료소 외 1개소 하수도 보수공사	4,730,000				2021.12.03.	2021.12.15.	
					용강리 42-4번지 일원 우수관로 보수공사	5,390,000				2021.11.26.	2021.12.15.	
					교동리 204번지 외 2개소 우수받이 보수공사	4,400,000				2021.12.17.	2021.12.24.	
					송산리 437-1번지 외 1개소 하수도 보수공사	3,520,000				2021.12.22.	2021.12.26.	
					증천리 183번지 일원 오수관로 정비공사	5,445,000				2021.12.22.	2021.12.30.	
					대동길 일원(증평교회 옆) 하수도 보수공사	4,400,000				2021.12.27.	2021.12.30.	
	하수도 긴급보수	2021.1.1. ~ 12.31.	긴급보수 공사 1식	10,000,000	증천리 183번지 일원 우수관로 정비공사	5,478,000	-	4,522,000	사업비 잔액	2021.12.22.	2021.12.30.	
	하수도 준설	2021.1.1. ~ 12.31.	하수도 준설 1식	100,000,000	증평군 하수도 준설공사(1차) V=84.29㎥	18,571,000	-	1,722,000	사업비 잔액	2020.03.25.	2021.04.1	
					증평군 하수도 준설공사(2차) V=61.54㎥	19,717,000				2020.06.03.	2021.06.27.	
					증평군 하수도 준설공사(3차) V=60.06㎥	19,360,000				2021.10.18.	2021.11.4.	
					증평시내 일원 하수도 준설공사(준설 1식)	5,170,000				2021.11.03.	2021.11.19.	
					증평군 하수도 준설공사(4차) V=55.9㎥	18,660,000				2021.11.25.	2021.12.08.	
					증평군 하수도 준설공사(5차) V=42.8㎥	16,800,000				2021.12.24.	2021.12.29.	

과 목	사업명	공사 기간	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				
시 설 비	수질개선 사업소 보수공사	2021.1.1. ~ 12.31.	수질개선 사업소 보수공사1식	1,309,000,000	수질개선사업소 스키머 및 펌프부속품 구입(교체)	17,750,000	-	436,572,110	사업비 이월	2021.03.15.	2021.03.19.	상하수도사업소
					수질개선사업소 잉여슬러지 공급펌프 구입(교체)	14,250,000				2021.03.15.	2021.04.14.	
					수질개선사업소 유입펌프 토출밸브 구입(교체)	11,750,000				2021.03.20.	2021.04.09.	
					수질개선사업소 탈수기동 CCTV 교체	19,999,900				2021.03.16.	2021.04.13.	
					총인처리시설 역세수배수밸브 교체(구매)	5,500,000				2021.03.24.	2021.04.25.	
					수질개선사업소 호기조 송풍기(#B) 교체공사	78,700,000				2021.03.29.	2021.04.27.	
					수질개선사업소 유입펌프(B기) 구매	37,400,000				2021.03.25.	2021.04.08.	
					수질개선사업소 협잡물 이송 컨테이너 교체(구매)	77,464,320				2021.03.25.	2021.06.04.	
					수질개선사업소 침사물 컨베이어 교체(구매)	62,300,000				2021.04.05.	2021.06.21.	
					수질개선사업소 수질계측기 구입비 지급	19,700,000				2021.04.10.	2021.05.11.	
					수질개선사업소 가로등기구 LED 교체공사	17,600,000				2021.04.12.	2021.04.26.	
					수질개선사업소 농축슬러지 인발펌프 교체	13,800,000				2021.05.04.	2021.05.26.	
					수질개선사업소 벨트탈수기 보수공사	19,500,000				2021.05.11.	2021.05.31.	
					수질개선사업소 분수대펌프 교체공사	5,390,000				2021.05.12.	2021.05.17.	
					수질개선사업소 유량계 수선공사	3,850,000				2021.06.18.	2021.06.24.	
					수질개선사업소 옥외피뢰기 및 역전력계전기 설치공사	5,330,600				2021.06.08.	2021.07.18.	
					수질개선사업소 유입펌프동 MCC 구입(교체)	19,987,350				2021.05.27.	2021.06.28.	
					수질개선사업소 1차침전지 슬러지수집기 보수공사	18,800,000				2021.07.09.	2021.08.03.	
					수질개선사업소 탈취기동 MCC반 교체공사 외 4건 실시설계용역	9,200,000				2021.09.28.	2021.10.27.	
					공공하수처리시설 사택 리모델링 실시설계용역	4,420,000				2021.10.01.	2021.10.29.	
					수질개선사업소 소방시설 정밀점검 결과에 따른 보수공사	1,023,000				2021.10.18.	2021.10.22.	
					수질개선사업소 잡용수펌프 교체공사	34,986,430				2021.11.01.	2021.12.17.	
					수질개선사업소 원격감시제어설비(RCS) 구입(교체)	49,400,000				2021.11.24.	2021.12.17.	
					수질개선사업소 탈수기동 급배기 덕트 교체공사	18,300,000				2021.11.30.	2021.12.17.	
					증평공공하수처리시설 사택리모델링	58,305,500				2021.12.01.	2021.12.28.	
					수질개선사업소 탈취기동 MCC반 교체공사	22,270,790				2021.11.06	2021.12.23.	
					수질개선사업소 총유기탄소(TOC) 측정기 구매	48,500,000				2021.12.08.	2021.12.22.	
					수질개선사업소 원심농축기(#B) 구매	160,000,000				2021.11.30.	-	
					증평공공하수처리시설 야외화장실 보수공사	4,700,000				2021.12.17.	2021.12.24.	
					수질개선사업소 RCS 이중화부품 구입(교체)	9,500,000				2021.12.22.	2021.12.29.	
					협잡물 이송스크류 감속기 교체공사	2,750,000				2021.12.24.	2021.12.30.	

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				
시 설 비	증평위생 처리장 운영	2021.1.1. ~ 12.31.	증평위생 처리장 보수공사 1식	202,000,000	증평위생처리장 호이스트 수선공사	17,900,000	-	40,547,000	사업비 이월	2021.03.11.	2021.04.07.	상 하 수 도 사 업 소
					위생처리장 원심분리기 보수공사	18,000,000				2021.04.21.	2021.05.20.	
					위생처리장 탈질조 교반기 구매	32,000,000				2021.04.15.	2021.06.01.	
					증평위생처리장 원심탈수기 보수공사	17,900,000				2021.06.21.	2021.06.25.	
					증평위생처리장 원심탈수기 제어반 보수공사	23,866,000				2021.11.19.	2021.12.17.	
					위생처리장 질화조계측기(MLSS,DO,pH) 설치공사	51,787,000				2021.11.24.	2021.12.22.	
	노후하수관로 정비사업(1차)	2020. 6. 29. ~ 2021. 9. 9.	L=0.99km	2,907,390,360	노후하수관로 정비 L=0.99km	2,907,390,360	-	-	-	2020.06.29.	2021.09.09.	
	노후하수관로 정비사업(2차)	2021. 6. 1. ~ 2021.12.29.	L=0.88km	1,901,654,810	노후하수관로 정비 L=0.88km	1,612,486,000	-	289,168,810	사업비 잔액 준공일 (전체분) 미도래 명시 이월	2021.06.01.	2021.12.29.	
	증평 공공하수처리시설 개량사업	2020. 3. 3. ~ 2021. 9. 2,	고도처리 시설 개량 1식	180,000,000	-	-	고도처리 시설 개량 1식	180,000,000	행정 절차 이행 중으로 명시, 사고 이월	2020.03.03.	2022.09.02.	

(3)업무현황

가. 업무량

○ 하수도사업

구분 \ 연도별		2021(당기) 목표	2021(당기) 실적(A)	2020(전기) (B)	증감 (A-B)
1. 사업개시연월일(설립)		2010. 01. 01.			
2. 공기업법적용연월일		2010. 01. 01.			
3. 관리자		부군수			
4. 하수인구	(1) 총인구(A) (명)	36,426	36,426	36,807	-381
	(2) 하수처리인구(B) (명)	36,156	36,156	36,280	-124
	(3) 보급율 B/A×100 (%)	99.3	99.3	98.5	0.8
5. 시설	(1) 하수종말처리시설 (개소)	1	1	1	0
	(2) 총시설연장 (㎞)	398	398	340	58
	(3) 하수관거계획연장(C) (㎞)	401	401	357	44
	(4) 하수관거시설연장(D) (㎞)	388	388	340	48
	(5) 하수관거보급율 D/C×100 (%)	96.8	96.8	94.9	1.9
	(6) 하수처리시설용량(E) (㎥/일)	25,000	25,000	25,000	0
	(7) 하수전수 (전)	6,900	6,900	6,900	0
6. 하수	(1) 연간총하수발생량(F) (㎥)	7,740,190	7,740,190	8,110,926	-370,736
	(2) 1일평균하수발생량(G=F/365) (㎥)	21,206	21,206	22,161	-955
	(3) 연간총하수처리량(H) (㎥)	7,383,950	7,383,950	7,680,876	-296,926
	(4) 1일평균하수처리량(I=H/365) (㎥)	20,230	20,230	20,986	-756
	(5) 하수처리율(I/G) (㎥)	95.4	95.4	94.7	0.7
	(6) 시설이용율(I/E) (%)	80.9	80.9	84.0	-3.1
	(7) 1일최대하수처리량(J) (㎥)	53,554	53,554	53,316	238
	(7) 시설가동율(J/E) (%)	214..2	214..2	213.3	0.9
	(9) 연간총조정량(부과량) (㎥)	4,838,719	4,838,719	4,800,355	38,364

구분 \ 연도별			2021(당기)		2020(전기) (B)	증감 (A-B)
			목표	실적(A)		
7. 요금	가정용	사용구간 (㎥)	1~20	1~20	1~20	-
		요 금 (원)	660	660	660	-
	일반용 (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	-
	기타	사용구간 (㎥)	톤당	톤당	톤당	-
		요 금 (원)	-	-	-	-
8. 총 괄 원 가 (㎥ 당)				2,704	2,615	89
9. 자 산 평 가 액(천원)				100,578,413	90,164,173	10,414,240

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	4,369,094,610	3,544,772,660	824,321,950	1.23	
영 업 수 익	3,534,975,880	3,348,781,810	186,194,070	1.06	
영업외수익	834,118,730	195,990,850	638,127,880	4.26	

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	4,259,377,060	3,748,710,300	510,666,760	1.14	
영 업 비 용	4,223,783,110	3,741,618,010	482,165,100	1.13	
영업외비용	35,593,950	7,092,290	28,501,660	5.02	

(4) 사업운영성과

가. 공급확대·개선성과

○ 도안처리분구 하수관로 정비사업 3차분 준공

○ 노후하수관로 정비사업 2차분 준공

○ 수질개선사업소, 위생처리장 유지보수 : 37건

나. 재정운영성과(손익 및 재무구조 포함)

○ 당기결산결과 당기순손실이 5,338백만원, 자산총액은 100,578백만원임

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	4,369,094,610	원
○ 자본적수입	15,501,657,870	원
○ 이 월 재 원	896,118,970	원
합 계	20,766,871,450	원

나. 지출예산 결산

○ 수익적지출	4,259,377,060	원
○ 자본적지출	12,571,229,170	원
○ 이월예산지출	737,762,010	원
합 계	17,568,368,240	원

다. 자금결산

○ 전기이월액	2,220,899,860	원
○ 수 입	18,314,663,770	원
○ 지 출	17,568,368,240	원
○ 차기이월액	2,967,195,390	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	3,813,111,000	4,369,094,610	△ 555,983,610	계	14,876,324,000	15,501,657,870	△ 625,333,870	계	19,585,553,970	20,766,871,450	20,535,563,630
	영업수익	2,993,481,000	3,534,975,880	△ 541,494,880					영업수익	2,993,481,000	3,534,975,880	3,441,320,830
	영업외수익	819,630,000	834,118,730	△ 14,488,730					영업외수익	819,630,000	834,118,730	834,118,730
					자본잉여금수입	13,437,800,000	13,911,257,510	△ 473,457,510	자본잉여금수입	13,437,800,000	13,911,257,510	13,911,257,510
					유보자금	1,405,780,000	1,557,656,360	△ 151,876,360	유보자금	1,405,780,000	1,557,656,360	1,420,003,590
									- 순세계잉여금	1,324,780,000	1,324,780,890	1,324,780,890
									- 미수금	81,000,000	232,875,470	95,222,700
					기타자본적수입	32,744,000	32,744,000	0	기타자본적수입	32,744,000	32,744,000	32,744,000
									이월금	896,118,970	896,118,970	896,118,970
									- 이월재원충당액	896,118,970	896,118,970	896,118,970
지출(II)	계	4,689,392,000	4,259,377,060	430,014,940	계	14,000,043,000	12,571,229,170	1,428,813,830	계	19,585,553,970	17,568,368,240	17,568,368,240
	영업비용	4,651,315,000	4,223,783,110	427,531,890					영업비용	4,651,315,000	4,223,783,110	4,223,783,110
	특별손실	38,077,000	35,593,950	2,483,050					특별손실	38,077,000	35,593,950	35,593,950
					유형자산취득	1,562,043,000	1,075,700,890	486,342,110	유형자산취득	1,562,043,000	1,075,700,890	1,075,700,890
					비가동설비자산취득	10,463,000,000	9,522,542,870	940,457,130	비가동설비자산취득	10,463,000,000	9,522,542,870	9,522,542,870
					비유동부채상환	1,975,000,000	1,972,985,410	2,014,590	비유동부채상환	1,975,000,000	1,972,985,410	1,972,985,410
									이월예산지출	896,118,970	737,762,010	737,762,010
									- 자본적지출	896,118,970	737,762,010	737,762,010
차액(I-II)	당기순이익(자본형성)	△ 876,281,000	109,717,550	△ 985,998,550		876,281,000	2,930,428,700	△ 2,054,147,700	차기이월금	계		2,967,195,390
										순세계잉여금		1,586,466,500
										사고이월금		278,017,990
										건설개량이월금		1,102,710,900
										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	2,993,481,000	3,534,975,880	△541,494,880	영업비용	계	4,651,315,000	4,223,783,110	427,531,890
	사용료수익	2,993,481,000	3,534,975,880	△541,494,880		일반관리비	378,471,000	355,473,910	22,997,090
영업외수익	계	819,630,000	834,118,730	△14,488,730		관거비	608,760,000	558,305,540	50,454,460
	이자수익	5,000,000	11,354,140	△6,354,140		처리장비	3,664,084,000	3,310,003,660	354,080,340
	타회계전입금수익	793,748,000	796,702,730	△2,954,730	특별손실	계	38,077,000	35,593,950	2,483,050
	기타영업외수익	20,882,000	26,061,860	△5,179,860		전기손익수정손실	38,077,000	35,593,950	2,483,050
합 계		3,813,111,000	4,369,094,610	△555,983,610	합 계		4,689,392,000	4,259,377,060	430,014,940
					당 기 순 이 익 (자 본 형 성)		△876,281,000	109,717,550	△985,998,550

(3) 사업예산 결산보고서

가. 수익적 수입

(단위 : 원)

과목				예산액			결산액 (징수결정액) (B)	예산액대 결산액차이 (A-B)	수납액			불납 결손액 (F)	미수금 (B-C-F)	비고
관	항	세항	목	당초예산액	추경예산액	계(A)			수입액 (D)	과오납환불액 (E)	실제수납액 (C=D-E)			
600 사업수익				4,859,362,000	△1,046,251,000	3,813,111,000	4,369,094,610	△555,983,610	4,533,332,020	257,892,460	4,275,439,560	0	93,655,050	
	610 영업수익			3,150,000,000	△156,519,000	2,993,481,000	3,534,975,880	△541,494,880	3,443,213,290	1,892,460	3,441,320,830	0	93,655,050	
		611 사용료수익		3,150,000,000	△156,519,000	2,993,481,000	3,534,975,880	△541,494,880	3,443,213,290	1,892,460	3,441,320,830	0	93,655,050	
			01 가정용	1,483,365,000	△156,519,000	1,326,846,000	1,929,082,870	△602,236,870	1,904,774,030	844,610	1,903,929,420	0	25,153,450	
			03 일반용	1,098,400,000	0	1,098,400,000	1,082,036,600	16,363,400	1,058,289,810	1,047,850	1,057,241,960	0	24,794,640	
			04 대중탕용	117,330,000	0	117,330,000	82,110,690	35,219,310	72,420,290	0	72,420,290	0	9,690,400	
			05 산업및공업용	450,905,000	0	450,905,000	441,745,720	9,159,280	407,729,160	0	407,729,160	0	34,016,560	
	670 영업외수익			1,709,362,000	△889,732,000	819,630,000	834,118,730	△14,488,730	1,090,118,730	256,000,000	834,118,730	0	0	
		671 이자수익		5,000,000	0	5,000,000	11,354,140	△6,354,140	11,354,140	0	11,354,140	0	0	
			01 예금이자수익	5,000,000	0	5,000,000	11,354,140	△6,354,140	11,354,140	0	11,354,140	0	0	
			09 기타이자수익	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		672 타회계전입금수익		1,703,162,000	△909,414,000	793,748,000	796,702,730	△2,954,730	1,052,702,730	256,000,000	796,702,730	0	0	
			02 타특별회계전입금	4,000,000	0	4,000,000	6,954,730	△2,954,730	6,954,730	0	6,954,730	0	0	
			03 일반회계지원금	1,699,162,000	△909,414,000	789,748,000	789,748,000	0	1,045,748,000	256,000,000	789,748,000	0	0	
			06 국고보조금	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		679 기타영업외수익		1,200,000	19,682,000	20,882,000	26,061,860	△5,179,860	26,061,860	0	26,061,860	0	0	
			01 기타임대수익	1,200,000	0	1,200,000	1,200,000	0	1,200,000	0	1,200,000	0	0	
			03 불용품매각수익	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
			04 변상금및위약금수익	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
			09 기타영업외수익	0	19,682,000	19,682,000	24,861,860	△5,179,860	24,861,860	0	24,861,860	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				3,976,119,000	713,273,000	0	0	4,689,392,000	4,259,377,060	430,014,940	4,259,377,060	430,014,940	4,259,377,060	0	37,089,200	392,925,740	
	710 영업비용			3,976,119,000	675,196,000	0	0	4,651,315,000	4,223,783,110	427,531,890	4,223,783,110	427,531,890	4,223,783,110	0	37,089,200	390,442,690	
		714 관거비		528,760,000	80,000,000	0	0	608,760,000	558,305,540	50,454,460	558,305,540	50,454,460	558,305,540	0	37,089,200	13,365,260	
			200 물건비	528,760,000	80,000,000	0	0	608,760,000	558,305,540	50,454,460	558,305,540	50,454,460	558,305,540	0	37,089,200	13,365,260	
			201 일반운영비	318,760,000	0	0	0	318,760,000	313,329,540	5,430,460	313,329,540	5,430,460	313,329,540	0	0	5,430,460	
			01 사무관리비	318,760,000	0	0	0	318,760,000	313,329,540	5,430,460	313,329,540	5,430,460	313,329,540	0	0	5,430,460	
			214 수선유지교체비	210,000,000	80,000,000	0	0	290,000,000	244,976,000	45,024,000	244,976,000	45,024,000	244,976,000	0	37,089,200	7,934,800	
			05 수선유지비	210,000,000	80,000,000	0	0	290,000,000	244,976,000	45,024,000	244,976,000	45,024,000	244,976,000	0	37,089,200	7,934,800	
		716 처리장비		3,079,753,000	584,331,000	0	0	3,664,084,000	3,310,003,660	354,080,340	3,310,003,660	354,080,340	3,310,003,660	0	0	354,080,340	
			200 물건비	816,024,000	35,398,000	0	0	851,422,000	724,018,580	127,403,420	724,018,580	127,403,420	724,018,580	0	0	127,403,420	
			201 일반운영비	351,388,000	5,455,000	0	0	356,843,000	230,286,250	126,556,750	230,286,250	126,556,750	230,286,250	0	0	126,556,750	
			01 사무관리비	350,728,000	4,955,000	0	0	355,683,000	229,886,800	125,796,200	229,886,800	125,796,200	229,886,800	0	0	125,796,200	
			02 공공운영비	660,000	500,000	0	0	1,160,000	399,450	760,550	399,450	760,550	399,450	0	0	760,550	
			215 동력비	464,636,000	29,943,000	0	0	494,579,000	493,732,330	846,670	493,732,330	846,670	493,732,330	0	0	846,670	
			300 이전경비	2,263,729,000	548,933,000	0	0	2,812,662,000	2,585,985,080	226,676,920	2,585,985,080	226,676,920	2,585,985,080	0	0	226,676,920	
			307 민간이전	2,263,729,000	548,933,000	0	0	2,812,662,000	2,585,985,080	226,676,920	2,585,985,080	226,676,920	2,585,985,080	0	0	226,676,920	
			05 민간위탁금	2,263,729,000	548,933,000	0	0	2,812,662,000	2,585,985,080	226,676,920	2,585,985,080	226,676,920	2,585,985,080	0	0	226,676,920	
		751 일반관리비		367,606,000	10,865,000	0	0	378,471,000	355,473,910	22,997,090	355,473,910	22,997,090	355,473,910	0	0	22,997,090	
			100 인건비	327,656,000	465,000	0	0	328,121,000	313,506,110	14,614,890	313,506,110	14,614,890	313,506,110	0	0	14,614,890	
			101 인건비	308,936,000	0	0	0	308,936,000	294,745,170	14,190,830	294,745,170	14,190,830	294,745,170	0	0	14,190,830	
			01 보수	308,936,000	0	0	0	308,936,000	294,745,170	14,190,830	294,745,170	14,190,830	294,745,170	0	0	14,190,830	
			106 직무수행경비	18,720,000	465,000	0	0	19,185,000	18,760,940	424,060	18,760,940	424,060	18,760,940	0	0	424,060	
			02 직급보조비	11,040,000	465,000	0	0	11,505,000	11,297,740	207,260	11,297,740	207,260	11,297,740	0	0	207,260	
			03 특정업무수행경비	7,680,000	0	0	0	7,680,000	7,463,200	216,800	7,463,200	216,800	7,463,200	0	0	216,800	
			200 물건비	39,950,000	10,400,000	0	0	50,350,000	41,967,800	8,382,200	41,967,800	8,382,200	41,967,800	0	0	8,382,200	
			201 일반운영비	34,550,000	10,400,000	0	0	44,950,000	40,256,000	4,694,000	40,256,000	4,694,000	40,256,000	0	0	4,694,000	
			01 사무관리비	22,550,000	10,400,000	0	0	32,950,000	29,806,000	3,144,000	29,806,000	3,144,000	29,806,000	0	0	3,144,000	
			02 공공운영비	12,000,000	0	0	0	12,000,000	10,450,000	1,550,000	10,450,000	1,550,000	10,450,000	0	0	1,550,000	

(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		5,400,000	0	0	0	5,400,000	1,711,800	3,688,200	1,711,800	3,688,200	1,711,800	0	0	3,688,200	
				01 국내여비	5,400,000	0	0	0	5,400,000	1,711,800	3,688,200	1,711,800	3,688,200	1,711,800	0	0	3,688,200	
	780 특별손실				0	38,077,000	0	0	38,077,000	35,593,950	2,483,050	35,593,950	2,483,050	35,593,950	0	0	2,483,050	
		782 전기손익수정손실			0	38,077,000	0	0	38,077,000	35,593,950	2,483,050	35,593,950	2,483,050	35,593,950	0	0	2,483,050	
			751 반환금		0	38,077,000	0	0	38,077,000	35,593,950	2,483,050	35,593,950	2,483,050	35,593,950	0	0	2,483,050	
				751 반환금	0	38,077,000	0	0	38,077,000	35,593,950	2,483,050	35,593,950	2,483,050	35,593,950	0	0	2,483,050	
				01국고보조금반환금	0	27,730,000	0	0	27,730,000	27,729,150	850	27,729,150	850	27,729,150	0	0	850	
				02시도비보조금반환금	0	7,347,000	0	0	7,347,000	7,346,030	970	7,346,030	970	7,346,030	0	0	970	
				09 기타반환금비	0	3,000,000	0	0	3,000,000	518,770	2,481,230	518,770	2,481,230	518,770	0	0	2,481,230	

(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	13,437,800,000	13,911,257,510	△473,457,510	유형자산취득	계	1,562,043,000	1,075,700,890	486,342,110
	공사부담금수입	2,100,000,000	2,573,457,510	△473,457,510		공기구비품	5,000,000	4,800,000	200,000
	타회계건설보조금수입	11,337,800,000	11,337,800,000	0		구축물	1,557,043,000	1,070,900,890	486,142,110
유보자금	계	1,405,780,000	1,557,656,360	△151,876,360	기타자본적지출	계	0	0	0
	미수금	81,000,000	232,875,470	△151,875,470		정부보조금반환	0	0	0
	순세계잉여금	1,324,780,000	1,324,780,890	△890	비유동부채상환	계	1,975,000,000	1,972,985,410	2,014,590
기타자본적수입	계	32,744,000	32,744,000	0		기타비유동부채상환	1,975,000,000	1,972,985,410	2,014,590
	기타자본적수입	32,744,000	32,744,000	0	비가동설비자산취득	계	10,463,000,000	9,522,542,870	940,457,130
				0		건설중인자산	10,463,000,000	9,522,542,870	940,457,130
합 계		14,876,324,000	15,501,657,870	△625,333,870	합 계		14,000,043,000	12,571,229,170	1,428,813,830

(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				11,647,800,000	3,228,524,000	14,876,324,000	15,501,657,870	△625,333,870	15,403,749,100	39,744,000	15,364,005,100	17,497,160	120,155,610	
	170 자본잉여금수입			11,366,800,000	2,071,000,000	13,437,800,000	13,911,257,510	△473,457,510	13,918,257,510	7,000,000	13,911,257,510	0	0	
		173 타회계건설보조금수입		11,166,800,000	171,000,000	11,337,800,000	11,337,800,000	0	11,344,800,000	7,000,000	11,337,800,000	0	0	
			01 국고보조금수입	7,285,000,000	△122,000,000	7,163,000,000	7,163,000,000	0	7,163,000,000	0	7,163,000,000	0	0	
			02 타회계건설보조금수입	2,497,800,000	249,000,000	2,746,800,000	2,746,800,000	0	2,753,800,000	7,000,000	2,746,800,000	0	0	
			03 시도비보조금수입	1,384,000,000	44,000,000	1,428,000,000	1,428,000,000	0	1,428,000,000	0	1,428,000,000	0	0	
		175 공사부담금수입		200,000,000	1,900,000,000	2,100,000,000	2,573,457,510	△473,457,510	2,573,457,510	0	2,573,457,510	0	0	
			09 기타공사부담금수입	200,000,000	1,900,000,000	2,100,000,000	2,573,457,510	△473,457,510	2,573,457,510	0	2,573,457,510	0	0	
	180 유보자금			281,000,000	1,124,780,000	1,405,780,000	1,557,656,360	△151,876,360	1,452,747,590	32,744,000	1,420,003,590	17,497,160	120,155,610	
		181 순세계잉여금		200,000,000	1,124,780,000	1,324,780,000	1,324,780,890	△890	1,357,524,890	32,744,000	1,324,780,890	0	0	
			01 순세계잉여금	200,000,000	1,124,780,000	1,324,780,000	1,324,780,890	△890	1,357,524,890	32,744,000	1,324,780,890	0	0	
		182 미수금		81,000,000	0	81,000,000	232,875,470	△151,875,470	95,222,700	0	95,222,700	17,497,160	120,155,610	
			01 미수금	81,000,000	0	81,000,000	232,875,470	△151,875,470	95,222,700	0	95,222,700	17,497,160	120,155,610	
	190 기타자본적수입			0	32,744,000	32,744,000	32,744,000	0	32,744,000	0	32,744,000	0	0	
		191 기타자본적수입		0	32,744,000	32,744,000	32,744,000	0	32,744,000	0	32,744,000	0	0	
			09 기타자본적수입	0	32,744,000	32,744,000	32,744,000	0	32,744,000	0	32,744,000	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	계속비 이월		
200 자본적지출				12,531,043,000	1,469,000,000			14,000,043,000	12,764,621,160	1,235,421,840	12,571,229,170	1,428,813,830	12,571,229,170	0	1,217,071,690	1,102,710,900	114,360,790	0	211,742,140	
	230 유형자산취득			564,043,000	998,000,000			1,562,043,000	1,227,150,880	334,892,120	1,075,700,890	486,342,110	1,075,700,890	0	483,939,110	369,578,320	114,360,790	0	2,403,000	
		234 구축물		559,043,000	998,000,000			1,557,043,000	1,222,350,880	334,692,120	1,070,900,890	486,142,110	1,070,900,890	0	483,939,110	369,578,320	114,360,790	0	2,203,000	
			401 시설비및부대비	559,043,000	998,000,000			1,557,043,000	1,222,350,880	334,692,120	1,070,900,890	486,142,110	1,070,900,890	0	483,939,110	369,578,320	114,360,790	0	2,203,000	
				01 시설비	555,000,000	998,000,000			1,553,000,000	1,220,510,880	332,489,120	1,069,060,890	483,939,110	1,069,060,890	0	483,939,110	369,578,320	114,360,790	0	0	
				03 시설부대비	4,043,000	0			4,043,000	1,840,000	2,203,000	1,840,000	2,203,000	1,840,000	0	0	0	0	0	2,203,000	
		237공기구비품			5,000,000	0			5,000,000	4,800,000	200,000	4,800,000	200,000	4,800,000	0	0	0	0	0	200,000	
			405자산취득비등		5,000,000	0			5,000,000	4,800,000	200,000	4,800,000	200,000	4,800,000	0	0	0	0	0	200,000	
				01자산취득비	5,000,000	0			5,000,000	4,800,000	200,000	4,800,000	200,000	4,800,000	0	0	0	0	0	200,000	
	260 비가동설비자산취득			9,992,000,000	471,000,000			10,463,000,000	9,564,484,870	898,515,130	9,522,542,870	940,457,130	9,522,542,870	0	733,132,580	733,132,580	0	0	207,324,550	
		261 건설중인자산		9,992,000,000	471,000,000			10,463,000,000	9,564,484,870	898,515,130	9,522,542,870	940,457,130	9,522,542,870	0	733,132,580	733,132,580	0	0	207,324,550	
			401 시설비및부대비	9,992,000,000	471,000,000			10,463,000,000	9,564,484,870	898,515,130	9,522,542,870	940,457,130	9,522,542,870	0	733,132,580	733,132,580	0	0	207,324,550	
				01 시설비	9,139,000,000	500,000,000			9,639,000,000	8,791,850,760	847,149,240	8,749,908,760	889,091,240	8,749,908,760	0	682,606,700	682,606,700	0	0	206,484,540	
				02 감리비	828,000,000	△17,000,000			811,000,000	761,877,000	49,123,000	761,877,000	49,123,000	761,877,000	0	48,282,990	48,282,990	0	0	840,010	
				03 시설부대비	25,000,000	△12,000,000			13,000,000	10,757,110	2,242,890	10,757,110	2,242,890	10,757,110	0	2,242,890	2,242,890	0	0	0	

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		
	280 비유동부채상환			1,975,000,000		0	0	1,975,000,000	1,972,985,410	2,014,590	1,972,985,410	2,014,590	1,972,985,410	0	0	0	0	0	2,014,590	
		289 기타비유동부채상환		1,975,000,000		0	0	1,975,000,000	1,972,985,410	2,014,590	1,972,985,410	2,014,590	1,972,985,410	0	0	0	0	0	2,014,590	
			612 기타비유동부채상환	1,975,000,000		0	0	1,975,000,000	1,972,985,410	2,014,590	1,972,985,410	2,014,590	1,972,985,410	0	0	0	0	0	2,014,590	
			612기타비유동부채상환	1,975,000,000		0	0	1,975,000,000	1,972,985,410	2,014,590	1,972,985,410	2,014,590	1,972,985,410	0	0	0	0	0	2,014,590	

(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	896,118,970	0	896,118,970	0	896,118,970	896,118,970	0	
이월재원충당액(A)	0	896,118,970	0	896,118,970	0	896,118,970	896,118,970	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)		채무 확정액 (C)	지급 결정액 (D)						
항 세항 목	사 고 이 월 액	건설개량 이월액	계속비 이월액	합 계 (A)										
합 계(A+B)	0	896,118,970	0	896,118,970	0	737,762,010	737,762,010	0	158,356,960	737,762,010	0	126,568,000	31,788,960	
자본적지출 계(A)	0	896,118,970	0	896,118,970	0	737,762,010	737,762,010	0	158,356,960	737,762,010	0	126,568,000	31,788,960	
유형자산취득	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
구축물	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
시설비및부대비		0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
비가동설비자산취득	0	896,118,970	0	896,118,970	0	737,762,010	737,762,010	0	158,356,960	737,762,010	0	126,568,000	31,788,960	
건설중인자산	0	896,118,970	0	896,118,970	0	737,762,010	737,762,010	0	158,356,960	737,762,010	0	126,568,000	31,788,960	
시설비및부대비		896,118,970		896,118,970	0	737,762,010	737,762,010	0	158,356,960	737,762,010	0	126,568,000	31,788,960	
미지급 비용·금(B)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

(7) 예산총괄표

회계년도 : 2021 년도

예산구분 : 추경3차

(단위 : 천원)

사업예산		자본예산		예산총계	
수입계(A)	3,813,111,000	수입계(A')	14,876,324,000	수입계(A'')	18,689,435,000
영업수익	2,993,481,000			영업수익	2,993,481,000
영업외수익	819,630,000			영업외수익	819,630,000
		자본잉여금수입	13,437,800,000	자본잉여금수입	13,437,800,000
		유보자금	1,405,780,000	유보자금	1,405,780,000
		기타자본적수입	32,744,000	기타자본적수입	32,744,000
지출계(B)	4,689,392,000	지출계(B')	14,000,043,000	지출계(B'')	18,689,435,000,
영업비용	4,651,315,000			영업비용	4,651,315,000
특별손실	38,077,000			특별손실	38,077,000
		유형자산취득	1,562,043,000	유형자산취득	1,562,043,000
		비가동설비자산취득	10,463,000,000	비가동설비자산취득	10,463,000,000
		비유동부채상환	1,975,000,000	비유동부채상환	1,975,000,000
		기타자본적지출		기타자본적지출	
차 인(A - B)	△ 876,281,000	차 인(A' - B')	876,281,000	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 2021년도에 집행을 완료하지 못하고 차년도에 이월하는 사업비는 수질개선사업소 보수공사 외 6건인 1,380,728,890원으로

○ 건설개량이월 1,102,710,900원, 사고이월 278,017,990원이다

그 내역은 다음과 같다

가. 건설개량이월비 내역

(단위 : 원)

예산과목				사업명	예산액 (A)	지출원인행위액 (B)	채무확정액 (C)	지출액	원인행위미필액 (A-B)	차기건설개량이월액	이월 사유
관	항	세항	세목								
자본적지출	비가동설비자산취득	건설중인자산	시설비	수질개선사업소 보수공사	1,309,000,000	939,421,680	939,421,680	849,737,890	369,578,320	369,578,320	준공일 미도래
자본적지출	비가동설비자산취득	건설중인자산	시설비	노후하수관로 정비사업	3,803,000,000	3,560,814,190	3,560,814,190	3,560,814,190	242,185,810	242,185,810	장기계속 공사로 공기부족
자본적지출	비가동설비자산취득	건설중인자산	감리비	노후하수관로 정비	300,000,000	254,877,000	254,877,000	254,877,000	45,123,000	45,123,000	장기계속 공사로 공기부족
자본적지출	비가동설비자산취득	건설중인자산	시설부대비	노후하수관로 정비	5,000,000	3,140,000	3,140,000	3,140,000	1,860,000	1,860,000	장기계속 공사로 공기부족
자본적지출	비가동설비자산취득	건설중인자산	시설비	증평 공하수처리시설 개량사업	180,000,000	-	-	-	180,000,000	180,000,000	행정절차 이행중
자본적지출	비가동설비자산취득	건설중인자산	시설비	도안처리분구 하수관로정비	4,556,000,000	4,342,702,970	4,342,702,970	4,342,702,970	6,812,490	6,812,490	장기계속 공사로 공기부족
자본적지출	비가동설비자산취득	건설중인자산	감리비	도안처리분구 하수관로정비	511,000,000	354,900,000	354,900,000	354,900,000	3,159,990	3,159,990	장기계속 공사로 공기부족
자본적지출	비가동설비자산취득	건설중인자산	시설부대비	도안처리분구 하수관로정비	8,000,000	7,617,110	7,617,110	7,617,110	382,890	382,890	장기계속 공사로 공기부족

나. 사고이월비 내역

예산과목				사업명	예산액 (A)	지출원인행위액 (B)	채무확정액 (C)	지출액	원인행위미필액 (A-B)	차기건설개량이월액	이월 사유
관	항	세항	세목								
자본적지출	비가동설비자산취득	건설중인자산	시설비	수질개선사업소 보수공사	1,309,000,000	939,421,680	939,421,680	849,737,890	89,683,790	89,683,790	준공일 미도래
자본적지출	비가동설비자산취득	건설중인자산	시설비	하수도보수 및 수탁공사	180,000,000	142,910,800	142,910,800	142,910,800	37,089,200	37,089,200	납품일 미도래
자본적지출	비가동설비자산취득	건설중인자산	시설비	증평위생처리장 운영	202,000,000	177,323,000	177,323,000	177,323,000	24,677,000	24,677,000	연계설비 고장으로 연내집행불가
자본적지출	비가동설비자산취득	건설중인자산	시설비	증평 공공하수처리시설 개량사업	191,856,960	33,500,000	33,500,000	33,500,000	158,356,960	126,568,000	행정절차 이행중

(4) 전년이월액조서(이월비결산조서)

(단위 : 원)

과 목				전년도 이월액	집행액	미집행액	사업내용 및 미집행사유		
관	항	세항	목				사 업 명	이월구분	미집행사유
합계				896,118,970	737,762,010	158,356,960			
자본적지출				896,118,970	737,762,010	158,356,960			
	유형자산취득								
		구축물							
			시설비및부대비						
	비가동설비자산취득			896,118,970	737,762,010	158,356,960			
		건설중인자산		896,118,970	737,762,010	158,356,960			
			시설비및부대비	896,118,970	737,762,010	158,356,960		건설개량	

(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	291,808,420	20,766,871,450	20,535,563,630	231,307,820	
사업수익	138,021,720	3,534,975,880	3,441,320,830	93,655,050	
영업수익	138,021,720	3,534,975,880	3,441,320,830	93,655,050	당년도 사용료 미수액
자본적수입	153,786,700	1,557,656,360	1,420,003,590	137,652,770	
유보자금	153,786,700	1,557,656,360	1,420,003,590	137,652,770	과년도 사용료 미수금

나. 미지급액조서 : 내용없음

(9) 불납결손액조서

과 목				징 수 결정액	징수액	미수액	불 납 결손액	사 유
관	항	세항	목					
자본적수입	유보자금	미수금	영업미수금	232,875,470	95,222,700	120,155,610	17,497,160	시효완성

(10) 유형자산명세서

(단위 : 원)

구 분 계정명	취득원가				감가상각누계액				순장부가액
	전기이월액	당 기		기말잔액	전기이월액	당 기		기말잔액	
		증가	감소			증가	감소		
합계	146,773,185,959	6,171,512,128	(4,160,173,639)	148,784,524,448	62,415,421,596	6,524,898,936	(4,145,236,506)	64,795,084,026	83,989,440,422
토지	2,487,228,445	1,005,135,755	-	3,492,364,200	-	-	-	-	3,492,364,200
입목	804,382,429	-	-	804,382,429	-	-	-	-	804,382,429
건물	3,626,322,242	409,255,277	-	4,035,577,519	1,718,118,160	-	(552,741,430)	1,165,376,730	2,870,200,789
구축물	122,279,188,834	3,785,865,706	-	126,065,054,540	47,420,734,233	6,654,458,526	-	54,075,192,759	71,989,861,781
기계장치	16,796,929,156	966,455,390	(3,972,904,756)	13,790,479,790	12,549,134,759	408,365,582	(3,958,061,067)	8,999,439,274	4,791,040,516
공기구부품	779,134,853	4,800,000	(187,268,883)	596,665,970	727,434,444	14,816,258	(187,175,439)	555,075,263	41,590,707

(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	10,000,000	304,821,220	306,696,090	8,125,130	<수입> - 이월액(2020년 포상금) : 10,000,000원 - 2021년 하수도평가 포상금 8,000,000원 - 지출액 반납금 : 20,612,840원 - 하수도원인자부담금 : 265,093,790원 - 하반기 이자 : 5,130원 - 기타 : 11,109,460원 <지출> - 이월액(2020년 포상금) : 10,000,000원 - 지출액 반납금 : 20,612,840원 - 하수도원인자부담금 : 265,093,790원 - 기타 : 10,989,4600원

(13) 지출예산 성질별 결산

○ 하수도사업

(단위 : 원)

성질별	목 별	2021년도 (당기)				2020년도 (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		19,585,553,970	17,568,368,240	2,017,185,730	17,568,368,240	15,264,250,930	14,224,684,340	1,039,566,590	14,224,684,340	128	124
사업예산합계		4,651,315,000	4,223,783,110	427,531,890	4,223,783,110	3,818,157,000	3,741,618,010	76,538,990	3,741,618,010	346	322
인건비	소계	328,121,000	313,506,110	14,614,890	313,506,110	336,318,000	329,297,340	7,020,660	329,297,340	98	95
	인건비	308,936,000	294,745,170	14,190,830	294,745,170	317,478,000	310,517,340	6,960,660	310,517,340	97	95
	직무수행경비	19,185,000	18,760,940	424,060	18,760,940	18,840,000	18,780,000	60,000	18,780,000	102	100
물건비	소계	1,510,532,000	1,324,291,920	186,240,080	1,324,291,920	1,227,870,000	1,188,674,960	39,195,040	1,188,674,960	123	111
	일반운영비	720,553,000	583,871,790	136,681,210	583,871,790	508,914,000	475,135,160	33,778,840	475,135,160	142	123
	여비	5,400,000	1,711,800	3,688,200	1,711,800	5,400,000	2,060,400	3,339,600	2,060,400	100	83
	연구개발비	0	0	0	0	20,500,000	18,450,000	2,050,000	18,450,000	0	0
	수선유지교체비	290,000,000	244,976,000	45,024,000	244,976,000	220,000,000	219,973,400	26,600	219,973,400	132	111
	동력비	494,579,000	493,732,330	846,670	493,732,330	473,056,000	473,056,000	0	473,056,000	105	104
경 상 이 전	소계	2,812,662,000	2,585,985,080	226,676,920	2,585,985,080	2,253,969,000	2,223,645,710	30,323,290	2,223,645,710	125	116
	민간이전	2,812,662,000	2,585,985,080	226,676,920	2,585,985,080	2,253,969,000	2,223,645,710	30,323,290	2,223,645,710	125	116
	공기관등경상적대행사업비	0	0	0	0	0	0	0	0	100	100
자본예산합계		14,934,238,970	13,344,585,130	1,589,653,840	13,344,585,130	11,446,093,930	10,483,066,330	963,027,600	10,483,066,330	634	735
자본지출	소계	12,921,161,970	11,336,005,770	1,585,156,200	11,336,005,770	9,423,543,930	8,502,776,330	920,767,600	8,502,776,330	137	133
	시설비및부대비	12,916,161,970	11,331,205,770	1,584,956,200	11,331,205,770	9,408,543,930	8,487,956,330	920,587,600	8,487,956,330	137	133
	자산취득비등	5,000,000	4,800,000	200,000	4,800,000	15,000,000	14,820,000	180,000	14,820,000	33	32
보전재원	소계	1,975,000,000	1,972,985,410	2,014,590	1,972,985,410	2,013,000,000	1,973,197,710	39,802,290	1,973,197,710	98	100
	기타비유동부채상환	1,975,000,000	1,972,985,410	2,014,590	1,972,985,410	2,013,000,000	1,973,197,710	39,802,290	1,973,197,710	98	100
기타	소계	38,077,000	35,593,950	2,483,050	35,593,950	9,550,000	7,092,290	2,457,710	7,092,290	399	502
	반환금	38,077,000	35,593,950	2,483,050	35,593,950	9,550,000	7,092,290	2,457,710	7,092,290	399	502

(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		
19,585,553,970	636,456,840				636,456,840		3.25	

나. 주요 불용액내역

(단위 : 원)

예 산 과 목	사 업 명	예산액	불용액	사 유	비 고
사업비용-영업비용-관거비-물건비-사무관리비	BTL임대료	318,760,000	5,430,460	예산집행잔액	
사업비용-영업비용-관거비-물건비-수선유지비	하수도보수 및 수탁공사	290,000,000	7,934,800	예산집행잔액	
사업비용-영업비용-처리장비-물건비-사무관리비	수질개선사업소 운영	355,683,000	125,796,200	예산집행잔액	
사업비용-영업비용-처리장비-경상이전-민간위탁금	수질개선사업소 운영	2,812,662,000	226,676,920	예산집행잔액	
사업비용-영업비용-일반관리비-인건비-보수	급여	308,936,000	14,190,830	예산집행잔액	
자본적지출-비가동설비자산취득-건설중인자산-시설비및부대비-시설비	도안처리분구하수관로정비	10,171,213,520	238,273,500	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	17,403,280,970	2,182,273,000	19,585,553,970	20,766,871,450	20,833,200,090	297,636,460	20,535,563,630	17,497,160	213,810,660	
수익적 수입	4,859,362,000	△1,046,251,000	3,813,111,000	4,369,094,610	4,533,332,020	257,892,460	4,275,439,560	0	93,655,050	
자본적 수입	11,647,800,000	3,228,524,000	14,876,324,000	15,501,657,870	15,403,749,100	39,744,000	15,364,005,100	17,497,160	120,155,610	
이월 재원	896,118,970	0	896,118,970	896,118,970	896,118,970	0	896,118,970	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	17,403,280,970	2,182,273,000	19,585,553,970	17,568,368,240	17,568,368,240	0	1,380,728,890	636,456,840	
수익적 지출	3,976,119,000	713,273,000	4,689,392,000	4,259,377,060	4,259,377,060	0	37,089,200	392,925,740	
자본적 지출	12,531,043,000	1,469,000,000	14,000,043,000	12,571,229,170	12,571,229,170	0	1,217,071,690	211,742,140	
이월 재원	896,118,970	0	896,118,970	737,762,010	737,762,010	0	126,568,000	31,788,960	

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 2021년 12월 31일 현재
전기 2020년 12월 31일 현재

(증평군 하수도 공기업특별회계) (단위 : 원)

과 목		2021년(당 기)		2020년(전 기)	
자 산					
I. 유동자산			3,166,297,051		2,540,769,173
(1) 당좌자산			3,166,297,051		2,540,769,173
1. 현금및현금성자산	<주석 3>	2,975,320,520		2,263,643,860	
(세입세출외현금)		8,125,130		10,000,000	
2. 영업미수금	<주석 4>	213,810,660		291,808,420	
대손충당금		(22,834,129)		(14,683,107)	
II. 비유동자산			97,412,116,042		87,623,403,486
(1) 유형자산	<주석 5,6>		97,412,114,042		87,459,194,433
1. 토지		3,492,364,200		2,487,228,445	
2. 입목		804,382,429		804,382,429	
3. 건물		4,035,577,519		3,626,322,242	
감가상각누계액		(1,165,376,730)		(1,718,118,160)	
4. 구축물		126,065,054,540		122,279,188,834	
감가상각누계액		(54,075,192,759)		(47,420,734,233)	
5. 기계장치		13,790,479,790		16,796,929,156	
감가상각누계액		(8,999,439,274)		(12,549,134,759)	
6. 공기구비품		596,665,970		779,134,853	
감가상각누계액		(555,075,263)		(727,434,444)	
7. 건설중인자산		13,422,673,620		3,101,430,070	
(3) 무형자산	<주석 7>		1,000		162,650,000
1. 소프트웨어		1,000		162,650,000	
(4) 기타비유동자산			1,000		1,559,053
1. 기타비가동설비자산		280,620,053		280,620,053	
감가상각누계액		(280,619,053)		(279,061,000)	
자 산 총 계			100,578,413,093		90,164,172,659

대차대조표 계속

과 목		2021년(당 기)		2020년(전 기)	
부 채					
I. 유동부채			1,926,820,113		2,004,658,005
1. 예수금		8,125,130		10,000,000	
2. 유동성 장기미지급금	<주석 8>	1,973,326,080		2,051,452,000	
현재가치할인차금		(54,631,097)		(56,793,995)	
II. 비유동부채			11,592,757,649		12,953,882,351
1. 장기미지급금	<주석 8>	13,813,282,560		16,194,206,611	
현재가치할인차금		(2,220,524,911)		(3,240,324,260)	
부 채 총 계			13,519,577,762		14,958,540,356
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>		98,987,020,419		81,795,574,165
1. 타회계건설보조금		13,734,653,815		10,987,853,815	
2. 국고보조금		56,049,747,300		48,914,307,890	
3. 시도비보조금		12,973,395,680		11,552,646,230	
4. 원인자부담금		12,914,223,740		10,340,766,230	
5. 시설분담금		-		-	
6. 공사부담금		-		-	
7. 재평가적립금		3,314,999,884		-	
8. 기부금		-		-	
III. 결손금			52,172,280,778		46,834,037,552
1. 미처리결손금		(52,172,280,778)		(46,834,037,552)	
자 본 총 계			87,058,835,331		75,205,632,303
부 채 와 자 본 총 계			100,578,413,093		90,164,172,659

※ 첨부된 재무제표에 대한 주석 참조

(2) 손익계산서

손 익 계 산 서

당기 2021년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지
전기 2020년 1월 1일부터 2018년 12월 31일까지

(증평군 하수도 공기업특별회계) (단위 : 원)

과 목	2021(당 기)		2020년(전 기)	
Ⅰ. 수익		3,534,975,880		3,348,781,810
1. 하수도사용료수익	3,534,975,880		3,348,781,810	
Ⅱ. 매출원가		8,522,888,415		8,209,690,108
1. 관거비	558,305,540		528,080,700	
2. 처리장비	3,310,003,660		2,855,566,570	
3. 감가상각비	4,654,579,215		4,826,042,838	
Ⅲ. 매출총손실		4,987,912,535		4,860,908,298
Ⅳ. 판매비와관리비		569,440,092		491,739,561
1. 일반관리비	398,640,070		288,411,750	
2. 대손상각비	8,151,022		8,147,811	
3. 무형자산상각비	162,649,000		195,180,000	
Ⅴ. 영업손실		5,557,352,627		5,352,647,859
Ⅵ. 영업외수익		834,118,730		195,990,850
1. 이자수익	11,354,140		8,288,300	
2. 타회계전입금수익				
3. 타회계지원금수익	789,748,000		176,017,110	
4. 유형자산처분이익				
5. 전기오류수정이익				
6. 기타영업외수익	33,016,590		11,685,440	
Ⅶ. 영업외비용		615,009,329		753,713,125
1. 이자비용	536,238,356		715,241,735	
2. 유형자산처분손실	-		-	
3. 운휴자산감가상각비	1,558,053		18,708,000	
4. 전기오류수정손실	-		12,671,100	
5. 기타영업외비용	77,212,920		7,092,290	
Ⅸ. 당기순손실		5,338,243,226		5,910,370,134

(3) 결손금처리계산서

결 손 금 처 리 계 산 서

당기	2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지	전기	2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지
처분예정일	2022년 3월 31일	처분확정일	2021 3월 31일

(증평군 하수도 공기업특별회계) (단위 : 원)

과 목	2021년(당 기)		2020년(전 기)	
Ⅰ. 미처리결손금		46,834,037,552		46,834,037,552
1. 전기이월미처리결손금	46,834,037,552		40,923,667,418	
2. 전기오류수정손실	-		-	
3. 당기순손실	5,338,243,226		5,910,370,134	
		-		-
Ⅱ. 결손금처리액				
Ⅲ. 차기이월미처리결손금		52,172,280,778		46,834,037,552

(4) 현금흐름표

현 금 흐 름 표

당기 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지
전기 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지

(증평군 하수도 공기업특별회계) (단위 : 원)

과 목	2021년(당기)		2020년(전기)	
I. 영업활동으로 인한 현금흐름		101,055,310		(193,547,572)
1. 당기순손실	(5,338,243,226)		(5,910,370,134)	
2. 현금의 유출이 없는 비용등의 가산	5,363,175,646		5,775,991,484	
가. 대손상각비	8,151,022		8,147,811	
나. 감가상각비	4,656,137,268		4,844,750,838	
다. 무형자산상각비	162,649,000		195,180,000	
다. 현재가치할인차금의 상각	536,238,356		715,241,735	
3. 현금의 유입이 없는 수익등의 차감	-		-	
가. 영업외수익				
4. 영업활동으로 인한 자산·부채의 변동	76,122,890		(59,168,922)	
가. 영업미수금의 감소(증가)	77,997,760		(56,142,460)	
나. 미수수익의 감소(증가)				
다. 예수금의 증가(감소)	(1,874,870)		(3,026,462)	
II. 투자활동으로 인한 현금흐름		(11,292,498,940)		(8,494,081,030)
1. 투자활동으로 인한 현금유입액	-		-	
2. 투자활동으로 인한 현금유출액	(11,292,498,940)		(8,494,081,030)	
가. 토지의 취득	-		-	
나. 구축물의 취득	-		48,760,000	
다. 기계장치의 취득	966,455,390		772,985,670	
라. 공기구비품의 취득	4,800,000		14,820,000	
마. 건설중인자산의 증가	10,321,243,550		7,657,515,360	
III. 재무활동으로 인한 현금흐름		11,903,120,290		10,050,239,060
1. 재무활동으로 인한 현금유입액	13,911,257,510		12,101,691,060	
가. 타회계건설보조금의 증가	2,746,800,000		2,560,000,000	
나. 국고보조금	7,163,000,000		6,532,000,000	
다. 시도비보조금	1,428,000,000		1,277,000,000	
라. 원인자부담금의 증가	2,573,457,510		1,732,691,060	
2. 재무활동으로 인한 현금유출액	(2,008,137,220)		(2,051,452,000)	
가. 유동성장기미지급금의 상환	1,973,326,080		2,051,452,000	
나. 국고보조금의 반납	27,560,590			
다. 시도비보조금의 반납	7,250,550			
라. 원인자부담금의 반환				
IV. 현금의 증가(감소)		711,676,660		1,362,610,458
V. 기초의 현금		2,263,643,860		901,033,402
VI. 기말의 현금		2,975,320,520		2,263,643,860

(5) 재무제표에 대한 주석

당기 : 2021년 12월 31일 종료 회계연도
전기 : 2020년 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
공 기 구 비 품	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	2,253,643,860	18,281,919,770	17,568,368,240	2,967,195,390
	보통예금	수입지출외	10,000,000	304,821,220	306,696,090	8,125,130
합계			2,263,643,860	18,586,740,990	17,875,064,330	2,975,320,520

<전기> (단위 : 원)

은행명	예금종류		기 초	수입액	지출액	기 말
농협	공금예금	수입지출	888,006,940	15,590,321,260	14,224,684,340	2,253,643,860
	보통예금	수입지출외	13,026,462	10,000,000	13,026,462	10,000,000
합계			901,033,402	15,600,321,260	14,237,710,802	2,263,643,860

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	2,967,195,390	-	-	-	2,967,195,390
보통예금	8,125,130	-	-	-	8,125,130
계	2,975,320,520		-	-	2,975,320,520

<전기말> (단위 : 원)

과 목	3개월 이내	3개월 ~ 6개월	6개월 ~ 1년	1년 초과	합 계
공금예금	2,253,643,860				2,253,643,860
보통예금	10,000,000				10,000,000
계	2,263,643,860				2,263,643,860

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		
합 계	291,808,420	3,534,975,880	(76,430,110)	(3,536,543,530)	213,810,660
2017이전	24.010.250	-	(20,369,100)	(23,186,360)	42,236,780
2018	61,781,990	-	(33,605,270)	(9,793,950)	24,595,240
2019	67,994,460	-	(22,455,740)	(62,242,390)	53,323,590
2020(당기)	138,021,720	3,534,975,880	-	(3,441,320,830)	93,655,050
대손충당금	(14,683,107)	(8,151,022)	-	-	(22,834,129)
순기말잔액	277,125,313	3,526,824,858	(76,430,110)	(3,536,543,530)	190,976,531

<전기> (단위 : 원)

구 분	기초잔액	조정액		수입액	기말잔액
		증가	감소		
계	235,665,960	3,348,781,810		(3,292,639,350)	291,808,420
2016이전	25,594,520	-		(1,584,270)	24.010.250
2017	99,058,820	-	-	(37,276,830)	61,781,990
2018	111,012,620	-	-	(43,018,160)	67,994,460
2019(당기)		3,348,781,810	-	(3,210,760,090)	138,021,720
대손충당금	(6,535,296)	(8,147,811)			(14,683,107)
순기말잔액	229,130,664	3,340,633,999		(3,292,639,350)	277,125,313

5. 유형자산의 변동내역

당 특별회계의 유형자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

<당기> 단위 : 원)

구 분	기 초	취 득 (자본적 지출포함)	처 분	손상차손 (환입)	감가상각비	기타 증가 (감소)	기 말
토 지	2,487,228,445	-	-	-	-	1,005,135,755	3,492,364,200
입 목	804,382,429	-	-	-	-	-	804,382,429
건 물	1,908,204,082	-	-	-	(8,126,276)	970,122,983	2,870,200,789
구축물	74,858,454,601	-	-	-	(4,223,271,099)	1,354,678,279	71,989,861,781
기계장치	4,247,794,397	966,455,390	-	-	(408,365,582)	(14,843,689)	4,791,040,516
공기구비품	51,700,409	4,800,000	-	-	(14,816,258)	(93,444)	41,590,707
건설중인자산	3,101,430,070	10,321,243,550	-	-	-	-	13,422,673,620
합 계	87,459,194,433	11,292,498,940	-	-	(4,654,579,215)	3,314,999,884	97,412,114,042

당기 중 증가한 건설중인자산은 증평노후하수관로 정비사업 4,513,721천원, 도안처리분구 하수관로 정비사업(2차) 5,066,347천원, 공공하수처리시설 개량사업 101,176천원 및 증평군하수도정비기본계획(변경)및물재이용관리계획(변경) 640,000천원입이며 기타증가(감소) 3,314,999천원은 당기 중 유형자산을 재평가하여 반영한 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	-	(12,671,100)	-	-	-	2,487,228,445
입 목	804,382,429	-	-	-	-	-	804,382,429
건 물	1,998,862,138	-	-	-	(90,658,056)	-	1,908,204,082
구축물	71,041,426,885	48,760,000	-	-	(3,955,786,904)	7,724,054,620	74,858,454,601
기계장치	4,240,332,281	772,985,670	-	-	(765,523,554)	-	4,247,794,397
공기구비품	50,954,733	14,820,000	-	-	(14,074,324)	-	51,700,409
건설중인자산	3,167,969,330	7,657,515,360	-	-	-	(7,724,054,620)	3,101,430,070
합 계	83,803,827,341	8,494,081,030	(12,671,100)	-	(4,826,042,838)	-	87,459,194,433

전기 중 증가한 건설중인자산은 증평노후하수관로 정비사업 2,411,114천원, 도안처리분구 하수관로 정비사업(2차) 4,808,258천원, 공공하수처리시설 개량사업 408,143천원이며, 전기 중 감소한 건설중인자산은 도안처리분구 하수관로사업 7,724,055천원이 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	3,261,693,600	3,261,693,600	82,366	2,313,033,045	3,064,015,200
증평읍 연탄리 268-2	2,671	105,771,600	105,771,600	2,671	74,788,000	99,361,200
증평읍 연탄리 268-15	179	10,417,800	10,417,800	179	6,408,200	8,753,100
증평읍 연탄리 270-3	648	25,660,800	25,660,800	648	25,564,000	24,105,600
증평읍 신동리 205	120	62,328,000	62,328,000	120	67,435,200	60,204,000
합 계	85,984	3,465,871,800	3,465,871,800	85,984	2,487,228,445	3,256,439,100

7. 무형자산

당 특별회계의 무형자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

구 분	기 초	증가	상각비	기 말
기타무형자산	162,650,000		(162,649,000)	1,000
합 계	162,650,000		(162,649,000)	1,000

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)	15,786,608,640	18,245,658,611
현재가치(B)	13,511,452,632	14,948,540,356
할인이자율	3.95%	4.61%
현재가치할인차금(C=A-B)	2,275,156,008	3,297,118,255

(3) 보고기간종료일 현재 유동성 대체내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

구 분	당 기 말	전 기 말
총 장기미지급금		
미지급금	15,786,608,640	18,245,658,611
현재가치할인차금	(2,275,156,008)	(3,297,118,255)
차감잔액	13,511,452,632	14,948,540,356
유동성장기미지급금		
유동성장기미지급금	1,973,326,080	2,051,452,000
현재가치할인차금	(54,631,097)	(56,793,995)
차감잔액	1,918,694,983	1,994,658,005
장기미지급금		
장기미지급금	13,813,282,560	16,194,206,611
현재가치할인차금	(2,220,524,911)	(3,240,324,260)
차감잔액	11,592,757,649	12,953,882,351

(4) 장기미지급금은 2029년까지 매년 1,973,326,080원을 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	493,331,520	493,331,520	986,663,040	13,813,282,560	15,786,608,640

<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	16,194,206,611	18,245,658,611

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 13,734,653,815원 (10,987,853,815원), 국고보조금 56,049,747,300원 (48,914,307,890원) 및 시도비보조금 12,973,395,680원 (11,552,646,230원)은 일반회계 등 타회계로부터 받은 건설관련 보조금 등 입니다.

(2) 원인자부담금

당기(전기) 보고기간종료일 현재 원인자부담금 2,573,457,510원(1,732,691,060원)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	1,973,326,080	2,051,452,000
건설중인자산의 본계정 대체	-	7,724,054,620
유형자산 재평가	3,314,999,884	-

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		금액				거래은행
		전기이월액	당기수입액	당기지출액	기말잔액	
현금및현금성자산	총 계	2,263,643,860	18,290,044,900	17,578,368,240	2,975,320,520	
	보통예금	2,253,643,860	18,281,919,770	17,568,368,240	2,967,195,390	농협은행
	세입세출외현금	10,000,000	304,821,220	306,696,090	8,125,130	

(2) 영업미수금명세서

가. 총 괄

○ **하수도사업**

(단위 : 원)

구분 / 년도별	전기이월 미수금	당기조정액		당기 수입액	기말잔액	비고
		증가	감소			
합 계	291,808,420	3,534,975,880	(76,430,110)	(3,536,543,530)	213,810,660	
2018이전	24.010.250	-	(20,369,100)	(23,186,360)	42,236,780	
2019	61,781,990	-	(33,605,270)	(9,793,950)	24,595,240	
2020	67,994,460	-	(22,455,740)	(62,242,390)	53,323,590	
2021(당기)	138,021,720	3,534,975,880	-	(3,441,320,830)	93,655,050	
대손충당금	(14,683,107)	(8,151,022)	-	-	(22,834,129)	
순기말잔액	277,125,313	3,526,824,858	(76,430,110)	(3,536,543,530)	190,976,531	

나. 상세 영업미수금명세서

○ **하수도사업**

(단위 : 원)

구분 / 용도별	생산량 (톤)	조정량 (톤)	조정액	수입액	미수액	비 고
총 계	11,757,539	11,854,042	5,168,445,290	3,536,543,530	213,810,660	
가정용	2,951,415	2,950,186	1,925,150,360	1,903,929,420	25,153,450	
일반용	1,098,808	1,096,741	970,177,950	1,057,241,960	24,794,640	
대중탕용	113,883	113,833	78,890,960	72,420,290	9,690,400	
산업용	677,959	677,959	440,594,730	407,729,160	34,016,560	
2020년 이전	6,915,474	7,015,323	1,753,631,290	95,222,700	120,155,610	

(3) 기타미수금명세서 : 내용없음

(4) 저장품명세서 : 내용없음

(5) 유가증권명세서 : 내용없음

(6) 기타 유동자산명세서 : 내용없음

(7) 가동설비자산명세서

가. 총 괄

(단위 : 원)

구분 / 계정명	취득원가				감가상각누계액				순장부가액
	전기이월액	당기 증가	당기 감소	기말잔액	전기이월	당기 증가	당기 감소	기말잔액	
합계	146,773,185,959	6,171,512,128	(4,160,173,639)	148,784,524,448	62,415,421,596	6,524,898,936	(4,145,236,506)	64,795,084,026	83,989,440,422
토지	2,487,228,445	1,005,135,755	-	3,492,364,200	-	-	-	-	3,492,364,200
입목	804,382,429	-	-	804,382,429	-	-	-	-	804,382,429
건물	3,626,322,242	409,255,277	-	4,035,577,519	1,718,118,160	-	(552,741,430)	1,165,376,730	2,870,200,789
구축물	122,279,188,834	3,785,865,706	-	126,065,054,540	47,420,734,233	6,654,458,526	-	54,075,192,759	71,989,861,781
기계장치	16,796,929,156	966,455,390	(3,972,904,756)	13,790,479,790	12,549,134,759	408,365,582	(3,958,061,067)	8,999,439,274	4,791,040,516
공기구비품	779,134,853	4,800,000	(187,268,883)	596,665,970	727,434,444	14,816,258	(187,175,439)	555,075,263	41,590,707

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					971,255,390					
기계장치	수질개선사업소 스키머 및 펌프부속품 교체	03-15	1	17,750,000	17,750,000	자본적지출	유형자산취득	구축물	시설비및부대비	17,750,000
기계장치	관급자재 구입비 지출(수질개선사업소 탈수기동 CCTV 교체)	03-22	1	14,083,640	14,083,640	자본적지출	유형자산취득	구축물	시설비및부대비	14,083,640
기계장치	수질개선사업소 잉여글러지 공급펌프 교체	03-15	1	14,250,000	14,250,000	자본적지출	유형자산취득	구축물	시설비및부대비	14,250,000
기계장치	증평위생처리장 호이스트	03-10	1	17,900,000	17,900,000	자본적지출	유형자산취득	구축물	시설비및부대비	17,900,000
기계장치	수질개선사업소 유입펌프 토출밸브 교체	03-18	1	11,750,000	11,750,000	자본적지출	유형자산취득	구축물	시설비및부대비	11,750,000
기계장치	수질개선사업소 유입펌프(B기)	03-26	1	37,400,000	37,400,000	자본적지출	유형자산취득	구축물	시설비및부대비	37,400,000
기계장치	수질개선사업소 호기조 송풍기(#B) 교체	03-25	1	78,700,000	78,700,000	자본적지출	유형자산취득	구축물	시설비및부대비	78,700,000
기계장치	수질개선사업소 수질계측기	04-09	1	19,700,000	19,700,000	자본적지출	유형자산취득	구축물	시설비및부대비	19,700,000
기계장치	관급자재 구입비 지출(수질개선사업소 탈수기동 CCTV 교체	03-24	1	5,916,260	5,916,260	자본적지출	유형자산취득	구축물	시설비및부대비	5,916,260
기계장치	수질개선사업소 가로등기구 LED 교체	04-09	1	17,600,000	17,600,000	자본적지출	유형자산취득	구축물	시설비및부대비	17,600,000
기계장치	위생처리장 원심분리기	04-21	1	18,000,000	18,000,000	자본적지출	유형자산취득	구축물	시설비및부대비	18,000,000
기계장치	수질개선사업소 분수대펌프 교체	05-12	1	5,390,000	5,390,000	자본적지출	유형자산취득	구축물	시설비및부대비	5,390,000
기계장치	수질개선사업소 농축슬러지 인발펌프 교체	05-03	1	13,800,000	13,800,000	자본적지출	유형자산취득	구축물	시설비및부대비	13,800,000
기계장치	수질개선사업소 벨트탈수기 보수	05-10	1	19,500,000	19,500,000	자본적지출	유형자산취득	구축물	시설비및부대비	19,500,000
기계장치	위생처리장 탈질조 교반기	04-14	1	32,000,000	32,000,000	자본적지출	유형자산취득	구축물	시설비및부대비	32,000,000
기계장치	수질개선사업소 협잡물 이송 컨테이너 교체	03-26	1	77,464,320	77,464,320	자본적지출	유형자산취득	구축물	시설비및부대비	77,464,320
기계장치	총인처리시설 역세수 배수밸브 교체	03-24	1	5,500,000	5,500,000	자본적지출	유형자산취득	구축물	시설비및부대비	5,500,000
기계장치	수질개선사업소 침사물 컨베이어 교체	04-05	1	62,300,000	62,300,000	자본적지출	유형자산취득	구축물	시설비및부대비	62,300,000
기계장치	증평위생처리장 원심탈수기 보수	06-17	1	17,900,000	17,900,000	자본적지출	유형자산취득	구축물	시설비및부대비	17,900,000
기계장치	수질개선사업소 유입펍프동 MCC 교체	06-30	1	19,987,350	19,987,350	자본적지출	유형자산취득	구축물	시설비및부대비	19,987,350
기계장치	수질개선사업소 유량계	06-17	1	3,850,000	3,850,000	자본적지출	유형자산취득	구축물	시설비및부대비	3,850,000
기계장치	수질개선사업소 옥외피뢰기 및 역전력계전기	06-18	1	5,330,600	5,330,600	자본적지출	유형자산취득	구축물	시설비및부대비	5,330,600
기계장치	수질개선사업소 1차침전지 슬러지수집기 보수	07-08	1	18,800,000	18,800,000	자본적지출	유형자산취득	구축물	시설비및부대비	18,800,000
기계장치	수질개선사업소 소방시설 정밀점검 결과에 따른 보수	10-18	1	1,023,000	1,023,000	자본적지출	유형자산취득	구축물	시설비및부대비	1,023,000
기계장치	수질개선사업소 탈취기동 MCC반 교체 외 4건	9-29	1	9,200,000	9,200,000	자본적지출	유형자산취득	구축물	시설비및부대비	9,200,000
기계장치	선금급 (수질개선사업소 원심농축기(#B) 구매	12-03	1	160,000,000	160,000,000	자본적지출	유형자산취득	구축물	시설비및부대비	160,000,000
기계장치	관급자재(수질개선사업소 잡용수펌프 교체	12-17	1	23,726,430	23,726,430	자본적지출	유형자산취득	구축물	시설비및부대비	23,726,430
기계장치	위생처리장 원심탈수기 제어반 보수	11-19	1	4,466,000	4,466,000	자본적지출	유형자산취득	구축물	시설비및부대비	4,466,000

계정명	자산명	취득일자	수량	단가	금액	예 산 집 행 상 황				
						과 목				집 행 액
						관	항	세항	목	
기계장치	위생처리장 질화로 계측기(MLSS, DO,pH)	11-08	1	2,387,000	2,387,000	자본적지출	유형자산취득	구축물	시설비및부대비	2,387,000
기계장치	관급자재(증평위생처리장 원심탈수기 제어반 보수)	11-19	1	19,400,000	19,400,000	자본적지출	유형자산취득	구축물	시설비및부대비	19,400,000
기계장치	관급자재(수질개선사업소 탈취기동 MCC반 교체)	12-24	1	17,276,790	17,276,790	자본적지출	유형자산취득	구축물	시설비및부대비	17,276,790
기계장치	수질개선사업소 총유기탄소(TOC) 측정기	12-01	1	48,500,000	48,500,000	자본적지출	유형자산취득	구축물	시설비및부대비	48,500,000
기계장치	수질개선사업소 원격감시제어설비(RCS)	11-19	1	49,400,000	49,400,000	자본적지출	유형자산취득	구축물	시설비및부대비	49,400,000
기계장치	증평위생처리장 질화조계측기(MLSS,DO,pH)	11-17	1	49,400,000	49,400,000	자본적지출	유형자산취득	구축물	시설비및부대비	49,400,000
기계장치	수질개선사업소 탈수기동 급배기 덕트	11-26	1	18,300,000	18,300,000	자본적지출	유형자산취득	구축물	시설비및부대비	18,300,000
기계장치	수질개선사업소 잡용수펌프	10-27	1	11,260,000	11,260,000	자본적지출	유형자산취득	구축물	시설비및부대비	11,260,000
기계장치	협잡물 이송스크류 감속기	12-24	1	2,750,000	2,750,000	자본적지출	유형자산취득	구축물	시설비및부대비	2,750,000
기계장치	수질개선사업소 RCS 이중화부품	12-22	1	9,500,000	9,500,000	자본적지출	유형자산취득	구축물	시설비및부대비	9,500,000
기계장치	수질개선사업소 탈취기동 MCC반	11-30	1	4,994,000	4,994,000	자본적지출	유형자산취득	구축물	시설비및부대비	4,994,000
공기구비품	수질개선사업소 유입동 전기실 냉방기구	01-26	1	4,800,000	4,800,000	자본적지출	유형자산취득	공기구비품	시설비및부대비	4,800,000

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					13,422,673,620			
증평노후하수관로 정비사업					7,207,007,740	건설중인자산	시설비및부대비	시설비
증평공공하수처리시설개량사업					509,318,540	건설중인자산	시설비및부대비	시설비
도안2처리분구하수관로정비사업					5,066,347,340	건설중인자산	시설비및부대비	시설비
증평군하수도정비기본계획(변경) 및 물재이용관리계획(변경)					640,000,000	건설중인자산	시설비및부대비	시설비

나. 운휴자산명세서

(단위 : 원)

구분		규격	단위	수량	금액	예산과목		
사업명	자산명					항	세항	목
합 계				1	1,559,053			
수질개선사업 소 송풍기	기계장치	EA	대	1	1,559,053			

(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		10,000,000	304,821,220	306,696,090	8,125,130	
예수금	세입세출외현금	10,000,000	304,821,220	306,696,090	8,125,130	

(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		144,768,397,872	4,656,137,268	65,075,703,079	79,692,694,793		
유형자산	계	144,487,777,819	4,654,579,215	64,795,084,026	79,692,693,793		
	건물	4,035,577,519	8,126,276	1,165,376,730	2,870,200,789	정액법	
	구축물	126,065,054,540	4,223,271,099	54,075,192,759	71,989,861,781	정액법	
	기계장치	13,790,479,790	408,365,582	8,999,439,274	4,791,040,516	정액법	
	공기구부품	596,665,970	14,816,258	555,075,263	41,590,707	정액법	
운휴자산	계	280,620,053	1,558,053	280,619,053	1,000		
	기계장치	280,620,053	1,558,053	280,619,053	1,000	정액법	

(18) 매출(조성)원가명세서 : 해당없음

(19) 잉여금명세서

(단위 : 원)

과 목	기초잔액	당기증가액	당기감소액	기말잔액	비 고
I. 자 본 잉 여 금	81,795,574,165	17,226,257,394	34,811,140	98,987,020,419	
1. 타회계건설보조금	10,987,853,815	2,746,800,000	-	13,734,653,815	
2. 국고보조금	48,914,307,890	7,163,000,000	27,560,590	56,049,747,300	
3. 시도비보조금	11,552,646,230	1,428,000,000	7,250,550	12,973,395,680	
4. 원인자부담금	10,340,766,230	2,573,457,510	-	12,914,223,740	
5. 재평가적립금		3,314,999,884	-	3,314,999,884	
II. 이월 결손금	46,834,037,552	5,338,243,226	-	52,172,280,778	
1. 미처리 결손금	46,834,037,552	5,338,243,226	-	52,172,280,778	
III. 합 계	34,961,536,613	11,888,014,168	34,811,140	46,814,739,641	

(20) 기금융자수익명세서 : 해당없음

(21) 성질별손익계산서

(단위 : 원)

성질별	목 별	2021년도 (당기)			2020년도 (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)		109,717,550	(5,338,243,226)	5,447,960,776	(203,937,640)	(5,910,370,134)	5,706,432,494
수익(수익적수입)합계		4,369,094,610	4,369,094,610	-	3,544,772,660	3,544,772,660	-
영업수익	소 계	3,534,975,880	3,534,975,880	-	3,348,781,810	3,348,781,810	-
	하수도사용료	3,534,975,880	3,534,975,880	-	3,348,781,810	3,348,781,810	-
	기타영업수익		-	-		-	-
영업외수익	소 계	834,118,730	834,118,730	-	195,990,850	195,990,850	-
	이자수익	11,354,140	11,354,140	-	8,288,300	8,288,300	-
	타회계전입금수익	796,702,730	-	796,702,730	176,017,110	7,017,110	169,000,000
	타회계지원금수익	-	789,748,000	(789,748,000)	-	169,000,000	(169,000,000)
	기타영업외수익	26,061,860	33,016,590	(6,954,730)	11,685,440	11,685,440	-
비용(수익적지출)합계		4,259,377,060	9,707,337,836	(5,447,960,776)	3,748,710,300	9,455,142,794	(5,706,432,494)
인력운영비	소 계	313,506,110	313,506,110	-	329,297,340	329,297,340	-
	정규직보수	294,745,170	294,745,170	-	310,517,340	310,517,340	-
	직무수행경비	18,760,940	18,760,940	-	18,780,000	18,780,000	-
	기타직보수			-			-
	비정규직보수			-			-
운영경비	소 계	585,583,590	628,749,750	(43,166,160)	495,645,560	426,086,570	69,558,990
	일반운영비	583,871,790	625,097,950	(41,226,160)	475,135,160	405,576,170	69,558,990
	여비	1,711,800	3,651,800	(1,940,000)	2,060,400	2,060,400	-
	연구개발비	-	-	-	18,450,000	18,450,000	-
재료비	소계	738,708,330	738,708,330	-	693,029,400	693,029,400	-
	일반재료비		-	-		-	-
	수선유지교체비	244,976,000	244,976,000	-	219,973,400	219,973,400	-
	동력비	493,732,330	493,732,330	-	473,056,000	473,056,000	-
경상이전	소 계	2,585,985,080	2,585,985,080	-	2,223,645,710	2,223,645,710	-
	민간경상이전	2,585,985,080	2,585,985,080	-	2,223,645,710	2,223,645,710	-
	공기간등경상적대행사업비		-	-		-	-
	기타경상이전		-	-		-	-
기타	소 계	35,593,950	-	35,593,950	7,092,290	-	7,092,290
	반환금	35,593,950	-	35,593,950	7,092,290	-	7,092,290
감가상각비			4,654,579,215	(4,654,579,215)		4,826,042,838	(4,826,042,838)
무형자산상각비			162,649,000	(162,649,000)		195,180,000	(195,180,000)
대손상각비		-	8,151,022	(8,151,022)	-	8,147,811	(8,147,811)
영업외비용	소계	-	615,009,329	(615,009,329)	-	753,713,125	(753,713,125)
	이자비용	-	536,238,356	(536,238,356)	-	715,241,735	(715,241,735)
	운휴자산감가상각비	-	1,558,053	(1,558,053)	-	18,708,000	(18,708,000)
	기타영업외비용		77,212,920	(77,212,920)		19,763,390	(19,763,390)

(22) 재무제표와 예산결산서 차이명세서

(단위 : 원)

계정과목	재무제표 (A)	예산결산 (B)	차 이 (A-B)	차이내역	
				금 액	내 역
구축물	-	1,070,901	(1,070,901)		기계장치 등으로 대체
기계장치	966,455	-	966,455		구축물에서 대체
공기구비품					
건설중인자산	10,321,244	10,260,305	60,939		수익적 지출로 대체
관거비	558,306	558,306	-		
처리장비	3,310,004	3,310,004	-		
일반관리비	398,640	355,474	43,166		구축물 등에서 대체
대손상각비	8,151	-	8,151		과거 영업미수금의 대손설정
감가상각비	4,654,579	-	4,654,579		당기 계상분
무형자산상각비	162,649	-	162,649		당기 계상분
타회계전입금수익	-	796,703	(796,703)		타회계지원금 수익 및 기타영업외수익으로 대체
타회계지원금수익	789,748	-	789,748		일반운영비 경상경비 지원 등 보조금의 대체
기타영업외수익	33,017	26,062	6,955		자본적 수입, 회계전입금수익에서 대체
이자비용	536,238	-	536,238		현재가치할인차금 상각
운휴자산감가상각비	1,558	-	1,558		당기 계상분
기타영업외비용	77,213	-	77,213		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	164.33	126.74	37.59
	자기자본 비 율	자기자본 / 총 자 본 × 100	86.56	83.41	3.15
	부채비율	부채총계 / 자기자본 × 100	15.53	19.89	(4.36)
수익성지표	매 출 액 영업이익률	영업이익 / 순매출액 (영업수익-급수공사수익) × 100	(157.21)	(159.84)	2.63
	매 출 액 순이익률	당기순이익 / 순매출액 (영업수익-급수공사수익) × 100	(151.01)	(176.49)	25.48
	자기자본 순이익률	당기순이익 / (기초자기자본+기말자기자본)/2 × 100	(6.84)	(8.20)	1.36
	총 자 산 순이익률	당기순이익 / (기초총자산+기말총자산)/2 × 100	(5.74)	(6.74)	1.00

※ 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	0.045	0.046	(0.001)
	총 자 산 회 전 률	순 매 출 액 / (기초총자산+기말총자산)/2	0.038	0.038	(0.000)
수지비율	총수지비율	총수익 (영업수익+영업외수익+특별이익) / 총비용(영업비용+영업외비용+특별손실+법인세등) × 100	45.01	37.49	7.52
	경상수지비율	경상수익 (영업수익+영업외수익) / 경상비용 (영업비용+영업외비용) × 100	45.01	37.49	7.52
	영업수지비율	영업수익-급수공사수익 / 영업비용-급수공사비 × 100	38.88	38.49	0.39
	공 급 단 가	급수수익(사용료수익*) / 연간총조정량(부과량)	731	698	33
	공 급 원 가	총 괄 원 가 / 연간총조정량(부과량)	2,704	2,615	89

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	3.39	3.48	(0.09)
	인 건 비 대 요금수입비율	인 건 비 / 급수수익(사용료수익) × 100	9.32	9.83	(0.52)
	직원 1인당 인 건 비 (천원)	인 건 비 / (기초총직원수+기말총직원수)/2	41,162	41,162	-
	직원 1인당 영 업 수 익 (천원)	영업수익-급수공사수익 / (기초총직원수+기말총직원수)/2	441,872	418,598	23,274
	직원 1인당 급 수 전 수 (전)	총급수전수 / (기초총직원수+기말총직원수)/2	863	863	-
	직원 1인당 급 수 인 구 (명)	급 수 인 구 / (기초총직원수+기말총직원수)/2	4,520	4,535	(15)
	직원 1인당 급 수 량 (천㎥)	연간총생산량 / (기초총직원수+기말총직원수)/2	968	1,014	(46)

(2) 연도별 업무현황

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

구 분 \ 연 도 별		2017	2018	2019	2020	2021 (당기)	2022 (차기)
1. 관 리 자		부군수					
2. 시 설	(1) 총인구(A) (명)	37,783	37,317	37,392	36,807	36,426	36,426
	(2) 하수처리인구(B) (명)	36,629	35,479	36,943	36,280	36,156	36,156
	(3) 보급율 B/A × 100 (%)	96.9	95.1	98.8	98.5	99	99
	(1) 하수종말처리시설개소	1	1	1	1	1	1
	(2) 총시설연장(Km)	262	328	331	340	398	398
	(3) 하수관거계획연장(C)(Km)	294	357	357	357	401	401
	(4)하수관거시설연장(D) (Km)	262	328	331	340	388	388
	(5) 하수관거보급율D/C*100 (%)	89.1	91.8	92.7	94.9	97	97
	(6) 하수처리시설용량(E)(㎥/일)	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000
	(7) 하수전수(전)	6,928	6,928	6,855	6,900	6,900	6,900
3. 하 수	(1) 연간총하수발생량(F)	7,304,380	7,883,635	7,579,955	8,110,926	7,740,190	7,740,190
	(2) 1일 평균하수발생량(G=F/365)	20,012	21,599	20,767	22,161	21,206	21,206
	(3) 연간총하수처리량(H)	7,042,675	7,604,410	7,176,995	7,680,876	7,383,950	7,383,950
	(4) 1일 평균하수처리량(I=H/365)	19,295	20,834	19,663	21,043	20,230	20,230
	(5) 하수처리율(I/G)	96.4%	96.5%	94.7%	94.7%	96.8	96.8
	(6) 시설이용율(I/E)	77.2%	83.3%	78.7%	84.17%	80.92%	80.92%
	(7) 1일 최대하수처리량(J)	58,568	59,497	41,498	53,316	53,554	53,554
	(8) 시설가동률(J/E)	234.3%	238.0%	166.0%	213.3%	214.2%	214.2%
	(9) 연간총조정량(부과량)	4,865,179	4,859,750	4,789,991	4,800,355	4,838,719	4,838,719

구분 \ 연도별				2017	2018	2019	2020	2021 (당기)	2022 (차기)
4. 요금	(1) 총 괄 원 가 (㎥ 당)			11,810,841	11,795,101	12,306,835	12,551,973	13,084,163	13,084,163
	(2) 평균요금(공급단가) (㎥ 당)			584	717	729	698	731	731
	(3) 가정용평균요금 (㎥ 당)								
	(4) 가정용	1단계	사용구간(㎥)	1~20	1~20	1~20	1~20	1~20	750
			요 금(원)	510	660	660	660	660	
		2단계	사용구간(㎥)	21~30	21~30	21~30	21~30	21~30	
			요 금(원)	550	700	700	700	700	
		3단계	사용구간(㎥)	31이상	31이상	31이상	31이상	31이상	
			요 금(원)	610	760	760	760	760	
5. 직원수	계			7	7	8	8	8	8
	(1) 일 반 직 (명)			7	7	8	8	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)			2,842	3,471	3,490	3,349	3,535	3,535
	(2) 연간 수익적수입 (〃)			4,112	3,739	4,222	3,545	4,369	4,369
	(3) 연간 자본적수입 (〃)			7,788	5,157	5,990	13,024	15,502	15,502
7. 수지율	(1) 총수지비율(총수익/총비용) (%)			46.19	42.19	45.14	37.49	45.01	45.01
	(2) 영업수지비율 (%) (급수공사수익·비용제외)			35.53	43.33	40.90	38.49	38.88	38.88
8. 자산평가액(천원)				89,243,772	87,126,784	85,312,088	90,164,173	100,578,413	100,578,413

(3) 총괄원가계산서

총 괄 원 가 계 산 서

당기 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지

전기 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지

(증평군하수도사업특별회계) (단위 : 원)

구 분		금 액		비 고
		2021년도 (당기)	2020년도 (전기)	
급수수익 (하수도 사용료수익) 및 총괄원가 (1)	연간하수처리량(㎥)(A)	7,383,950	7,680,876	연간하수처리량을기재
	연간조정량(㎥)(B)	4,838,719	4,800,355	가정용조정량당기:2,950,186 전기:2,901,037
	하수도사용료수익(C)	3,534,975,880	3,348,781,810	가정용조정액당기:1,925,150,360 전기:1,797,105,180
	총괄원가(D)	13,084,163,095	12,551,972,916	총괄원가(E)=(I+J+X)-(Y+Z)
	결함액(E)	9,549,187,215	9,203,191,106	총괄원가-하수도사용료수익(G=D-C)
	㎥당요금(원/㎥)(F)	731	698	하수도사용료수익/연간조정량(D=C/B)
	㎥당원가(원/㎥)(G)	2,704	2,615	총괄원가/연간조정량(D/B)
	요금현실화율(%)	27.02%	26.68%	㎥당요금/㎥당원가(F/G*100)
	인상요인(%)(H)	270.13%	274.82%	(총괄원가-하수도사용료수익)/하수도사용료수익H=(D-C)/C
영업비용 (2)	계 (I)	9,092,328,507	8,701,429,669	
	인력운영비	313,506,110	329,297,340	무기계약근로자보수 중 퇴직급여 제외
	일반운영비	625,097,950	405,576,170	
	동 력 비	493,732,330	473,056,000	
	약품비	-	-	
	수선교체비	244,976,000	219,973,400	자본적 지출 중 수선유지비 대체액 포함
	민간위탁비	2,585,985,080	2,223,645,710	
	연구개발비	-	18,450,000	
	경 상 이 전	-	-	
	감가상각비	4,817,228,215	5,021,222,838	
	퇴직급여	-	-	
	기타영업비용	11,802,822	10,208,211	여비, 대손상각비 등 기타영업비용

(단위 : 원)

구 분		금 액		비 고
		2021년도 (당기)	2020년도 (전기)	
자본비용 (3)	자본비용계(J)	3,957,434,345	3,839,062,707	타인자본비용+자기자본보수(J=K+L)
	타인자본비용 (K)(지급이자)	536,238,356	715,241,735	
	자기자본보수 (L)	3,421,195,989	3,123,820,972	요금기저*자기자본비율*적정투자보수율(L=O*N*M)
	적정투자보수율 (M)	4.76%	4.76%	2019년도4.76%적용
	자기자본비율 (N)	83.97%	81.26%	본총계-(대차대조표상시설분담금+기부금+공사부담금+원인자부담금+재평가적립금)/부채및자본총계-(대차대조표상시설분담금+기부금+공사부담금+원인자부담금+재평가적립금)
	요금기저 (O)	85,594,694,904	80,761,126,020	순가동설비자산+운전자금+건설중인자산*1/2(O=P+W+V/2)
	순가동설비자산 (P)	76,621,484,848	77,014,416,484	(P=Q-R-S-T-U)
	총가동설비자산 (Q)	84,173,602,393	82,496,811,187	(당기말+전기말)*1/2
	기부금(R)	-	-	(당기말+전기말)*1/2
	시설분담금(S)	-	-	
	공사부담금(S2)	-	-	(당기말+전기말)*1/2*(1-감가상각누계액/가동설비자산취득원가)
	원인자부담금(S3)	6,616,458,827	5,482,394,703	(당기말+전기말)*1/2*(1-감가상각누계액/가동설비자산취득원가)
	재평가적립금(T)	935,658,718	-	(당기말+전기말)*1/2*(1-감가상각누계액/가동설비자산취득원가)
	건설중인자산(V)	8,262,051,845	3,134,699,700	
	운전자금(W)	711,158,211	612,009,836	(영업비용-(감가상각비(무형자산상각비포함),대손상각비))*2/12
영업외비용 (4)	영업외비용 (X)	78,770,973	38,471,390	이자비용제외기업채취급제비는포함
기타영업수익 (5)	계(Y)	-	-	각종수수료수입등급수공사비제외
	기타영업수익	-	-	
영업외수익 (6)	계(Z)	44,370,730	26,990,850	
	수입이자 및 배당금	11,354,140	8,288,300	
	타회계전입금수익	-	7,017,110	공공용수대,요금감면에따른지원금,하수도요금 위탁징수수료등만표시기타수익적경비및자본적비용지원액은 제외
	기타영업외수익	33,016,590	11,685,440	

(4) 수입·지출 일계표

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

세 입 세 출 일 계 표

(회계일자 :2022.01.11)

결재 담당 소장

사무소코드 : 000314 금고구분 : 200 회계년도 : 2021

[단위:원]

회계구분			세입 수입액	세입 과오납 반환액	세입 과목 경정액	세입 차액(1)	자금배정액 (2)	세출 지급액	세출 반납액	세출 과목 경정액	세출 차액(3)	전용 (4)	잔액 (1)-(2)-(3) -(4)=(5)	자금운용 예금등(6)	자금운용 환입(7)	자금운용 공금잔액 (5)-(6)+(7)	비고
1	일반회계	일계	540,114,450					90,000	52,210,620								
		누계	310,230,441,370	2,047,789,940		308,182,651,430	53,040,079,100	198,218,515,290	1,365,357,570		196,853,157,720		58,289,414,610	135,000,000,000	90,000,000,000	13,289,414,610	
2	세외현금	일계															
		누계	10,414,674,480			10,414,674,480		9,972,825,010			9,972,825,010		441,849,470	443,380,970	1,531,500		
3	재배정	일계															
		누계	1,308,472,030			1,308,472,030		1,308,472,030			1,308,472,030						
4	과오납계정(세외수입)	일계															
		누계	1,642,618,000			1,642,618,000		1,642,587,910			1,642,587,910		30,090	30,090			
5	상수도	일계	292,250														
		누계	8,355,366,240	458,353,840		7,897,012,400		6,348,841,670	173,020		6,348,668,650		1,548,343,750	200,000,000		1,348,343,750	
6	하수도	일계	332,030	✓													
		누계	20,537,456,090	1,892,460		20,535,563,630		17,630,615,000	62,246,760		17,568,368,240	✓	2,967,195,390	10,960,000,000	10,950,000,000	2,957,195,390	
7	주차장	일계	248,640														
		누계	1,674,478,240	1,097,860		1,673,380,380		1,630,614,480	1,057,860		1,629,556,620		43,823,760	20,000,000		23,823,760	
8	의료급여	일계															
		누계	209,753,170			209,753,170		160,957,610	251,250		160,706,360		49,046,810	10,000,000		39,046,810	
9	과오납계정	일계															
		누계	753,676,190			753,676,190		745,864,210			745,864,210		7,811,980	7,811,980			
10	지방산업단지조성사업	일계															
		누계	618,580			618,580							618,580			618,580	
누 계		일계	540,987,370					90,000	52,210,620								
		누계	355,127,554,390	2,509,134,100		352,618,420,290	53,040,079,100	237,659,293,210	1,429,086,460		236,230,206,750		63,348,134,440	146,641,223,040	100,951,531,500	17,658,442,900	

위와 같이 보고합니다. 세입 징수관 지출원 귀하 금고(인)

증평군청<출> 차미희(*****583) 1 / 1 5502 2022/01/11 17:31:28

1638488262 41339 차미*

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 (2020년말) (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	15,786,608,640	2009.11.23.~ 2021.12.31	27,042,087,467	2022.01.01.~ 2029.11.22	15,786,608,640	3.95%

(2) BTL관련 부채 상환스케쥴

(단위: 원)

종 류	당기말잔액	상 환 금 액				
		2022년	2023년	2024년	2025년	2026년 이후
장기미지급금	15,786,608,640	1,973,326,080	1,973,326,080	1,973,326,080	1,973,326,080	7,893,304,320
장기미지급비용						
합 계	15,786,608,640	1,973,326,080	1,973,326,080	1,973,326,080	1,973,326,080	7,893,304,320

(2) 전입금·보조금 등 수입명세서

(단위 : 원)

구 분	회계처리 방법	출 연 기 관	금 액	보 조 목 적	예산결산상 수입구분
계			12,127,548,000		
전입금	영업외수익처리	일반회계	789,748,000	결손보조	수익적수입
전입금	자본잉여금처리	일반회계	2,746,800,000	건설보조	자본적수입
보조금	자본잉여금처리	환경부	1,368,000,000	건설보조(하수관거 BTL임대료)	자본적수입
보조금	자본잉여금처리	환경부	3,651,000,000	건설보조(도안분구 하수관로정비)	자본적수입
보조금	자본잉여금처리	환경부	90,000,000	건설보조(공공하수처리시설 개량)	자본적수입
보조금	자본잉여금처리	환경부	2,054,000,000	건설보조(노후하수관로 정비)	자본적수입
보조금	자본잉여금처리	충청북도	304,000,000	건설보조(하수관거BTL임대료)	자본적수입
보조금	자본잉여금처리	충청북도	481,000,000	건설보조(도안처리분구 하수관로정비)	자본적수입
보조금	자본잉여금처리	충청북도	27,000,000	건설보조(공공하수처리시설 개량)	자본적수입
보조금	자본잉여금처리	충청북도	616,000,000	건설보조(노후하수관로정비)	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	
4,964,548,000	789,748,000	4,174,800,000	7,163,000,000	-	7,163,000,000	△5,338,243,226	△6,127,991,226	△5,338,243,226	△52,172,280,778

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