

2022년도
음성군 하수도사업 특별회계
세 입 세 출 결 산 서

음 성 군

- 목 차 -

I. 총괄표	3
II. 사업보고서	5
1. 개 황	
2. 건설·개량·수선공사 개요	
3. 업무현황	
4. 사업운영성과	
III. 예산결산보고서(수입·지출결산서)	21
1. 결산총괄	
2. 사업예산결산총괄	
3. 사업예산결산보고서	
4. 자본예산결산총괄	
5. 자본예산결산보고서	
6. 이월예산결산보고서	
7. 예산총괄표	
IV. 결산부속명세서	43
1. 수익비용명세서	
2. 예비비사용조서	
3. 예산이월액조서	
4. 전년도이월액조서	
5. 예산전용액조서	
6. 채무부담행위액 집행조서	
7. 계속비 결산조서	
8. 미수액조서, 미지급액조서	
9. 불납결손액조서	
10. 유형자산명세서	
11. 지방채명세서	
12. 수입·지출외현금 현재액조서	
13. 지출예산 성질별 결산	
14. 불용액조서	
15. 수입지출총괄	

V. 재무제표 57

1. 재무상태표
2. 손익계산서
3. 결손금처리계산서
4. 현금흐름표
5. 재무제표에 대한 주석

VI. 재무제표부속명세서 75

1. 현금예금명세서
2. 영업미수금명세서
3. 기타미수금명세서
4. 저장품명세서
5. 유가증권명세서
6. 기타 유동자산명세서
7. 가동설비자산명세서
8. 비가동설비자산명세서
9. 투자와 기타자산명세서
10. 무형자산명세서
11. 매입채무명세서
12. 미지급금명세서
13. 미지급비용명세서
14. 기타유동부채명세서
15. 지방채명세서
16. 충당금명세서
17. 감가상각비명세서
18. 잉여금명세서
19. 성질별손익계산서
20. 재무제표와 예산결산서 차이명세서

VII. 경영분석지표 등 87

1. 경영분석지표
2. 연도별 업무현황
3. 총괄원가계산서
4. 세입·세출 일계표

VIII. 참고자료 97

1. BTL사업 명세서
2. 전입금·보조금 등 수입명세서
3. 재정지원 현황

I. 총 괄 표

- '○' 혹은 '내용없음' 표시

구분	내용		하수도
결산서	① 총 괄 표		○
	② 사업보고서	개황	○
		건설·개량·수선공사 개요	○
		업무현황	○
		사업운영성과	○
	③ 예산결산보고서 (수입·지출결산서)	결산총괄	○
		사업예산결산총괄	○
		사업예산결산보고서	○
		자본예산결산총괄	○
		자본예산결산보고서	○
		이월예산결산보고서	○
		예산총괄표	○
	④ 결산부속명세서	수익비용명세서	○
		예비비사용조서	내용없음
		예산이월액조서	○
		전년도이월액조서	○
		예산전용액조서	○
		채무부담행위액 집행조서	내용없음
		계속비 결산조서	○
		미수액조서, 미지급액조서	○
		불납결손액조서	내용없음
		유형(고정)자산명세서	○
		지방채(공사·공단채)명세서	내용없음
		수입·지출외현금 현재액조서	내용없음
		지출예산 성질별 결산	○
		불용액조서	○
		수입지출총괄	○
	⑤ 재무제표	재무상태표	○
		손익계산서	○
		결손금처리계산서	○
		현금흐름표	○
		재무제표에대한 주석	○
	⑥ 재무제표 부속명세서	현금예금명세서	○
		영업미수금명세서	○

구분	내용		하수도
		기타미수금명세서	내용없음
		저장품명세서	내용없음
		유가증권명세서	내용없음
		기타유동자산명세서	내용없음
		가동설비자산명세서	○
		비가동설비자산명세서	○
		투자및기타자산명세서	내용없음
		무형자산명세서	내용없음
		매입채무명세서	내용없음
		미지급금명세서	내용없음
		미지급비용(금)명세서	내용없음
		기타유동부채명세서	내용없음
		지방채(공사·공단채)명세서	내용없음
		충당금명세서	내용없음
		감가상각비명세서	○
		잉여금명세서	○
		성질별 손익계산서	○
		재무제표와 예산결산서 차이명세서	○
	⑦ 경영분석지표 등	경영분석지표	○
		연도별업무현황	○
		총괄원가계산서	○
		세입·세출 일계표	○
	⑧ 참고자료	BTL사업 명세서	○
		전입금·보조금 등 수입명세서	○
		재정지원 현황	○

Ⅱ. 2022년도 사업보고서

- 1. 개황**
- 2. 건설·개량·수선공사 개요**
- 3. 업무현황**
- 4. 사업운영성과**

I. 2022년도 사업보고서

1. 개 황

가. 총괄사항

현재, 음성군 하수도 행정은 수도사업소 하수도팀 및 수질관리팀에서 음성군 전체 하수도 관련업무 및 시설관리를 하고 있으며, 운영중인 음성, 금왕, 대소 처리시설은 유지관리상의 난점을 극복하고 운영의 효율성을 극대화 하기 위해 전문적인 기술력과 인원을 확보하고 있는 민간업체에게 위탁·운영하고 있습니다.

음성군 하수도는 2010년 1월 1일부터 지방공기업으로 전환하여 공익을 추구하면서 효율적인 경영 성과 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: 9,916,220,000원 | . 지출예산액: 12,282,548,000원 |
| . 수입결산액: 10,350,813,650원 | . 지출결산액: 10,185,678,950원 |

○ 자본예산 결산사항

- | | |
|--------------------------|--------------------------|
| . 수입예산액: 18,056,883,000원 | . 지출예산액: 15,690,555,000원 |
| . 수입결산액: 18,445,869,057원 | . 지출결산액: 13,907,529,730원 |

○ 자금결산사항

- | | |
|--------------------------|--------------------------|
| . 전기이월액: 5,682,477,147원 | . 수 입 액: 26,911,046,670원 |
| . 지 출 액: 26,100,189,680원 | . 차기이월액: 6,493,334,137원 |

《차기이월내역》

- 이월금(이월사업비): 2,936,258,030원
- 순세계잉여금 : 3,557,076,107원

나. 의회의결사항

의안번호	건명	제출연월일	의결연월일
986	○ 2022 세입·세출 예산 승인	2021. 11. 18.	2021. 12. 20.
8	○ 2022 제1회 추가경정예산 승인	2022. 07. 27.	2022. 07. 28.
44	○ 2022 제2회 추가경정예산 승인	2022. 10. 13.	2022. 10. 14.
86	○ 2022 제3회 추가경정예산 승인	2022. 12. 02.	2022. 12. 05.
88	○ 2023 세입·세출 예산 승인	2022. 12. 16.	2022. 12. 19.

다. 행정관청 인가사항

신청년월일	신청자	건명	인가년월일
2009.10.05.	상하수도사업소장	음성군 하수도사업특별회계 공기업 전환	2010.01.01.

라. 직원에 관한 사항

○ 임.직원현황

[정원]

(단위 : 명)

구분	계			정규직				비정규직		
	계	정규직	비정규직	일반직	상용정규직			기간제	단기간	기타
					청경	무기계약직	기타			
전년도말인원	8	8		8						
기간중	증									
	감									
당년도말인원	8	8		8						

[현원]

(단위 : 명)

구분	계			정규직				비정규직		
	계	정규직	비정규직	일반직	상용정규직			기간제	단기간	기타
					청경	무기계약직	기타			
전년도말인원	8	8		8						
기간중	증									
	감									
당년도말인원	8	8		8						

【행정직, 기술직 직급별 인원】

구분	계	4급이상	5급	6급	7급	8급	9급	비고
계	8	-	-	2	3	1	2	
행정직	2	-	-	-	1	-	1	
기술직	6	-	-	2	2	1	1	

○ 관리자 및 기업출납원의 변동에 관한 사항

구분	관 리 자			기 업 출 납 원		
	직	성 명	변경일자	직	성 명	변경일자
당초	음성군 부군수	이제승	2022. 01. 01. ~ 2022. 11. 01.	수 도 사업소장	이상기	2020. 07. 01. ~ 현재
변경	음성군 부군수	박노학	2022. 11. 02. ~ 현재			

마. 요금(이자율) 기타 공급(용자)조건의 설정, 변경에 관한 사항 : 해당없음

2. 건설·개량·수선공사 개요

가. 시설확장(건설)공사개황

과목	사업명	공사기간	당기목표(예산)	
			사업량	사업비
	합 계			7,628,360,000
공기관 등에 대 한 대형 사업비	생극 하수관로 정비사업	2019~2024	하수관로 L=7.8km, 배수설비 288개소, 맨홀펌프장 5개소	840,000,000
	감곡 하수관로 정비사업	2019~2024	하수관로 L=8.3km, 배수설비 255개소, 맨홀펌프장 5개소	704,000,000
	대소공공하수처리시설 증설사업(2차)	2017~2025	6,000톤/일 증설(기존4,000톤/일)	4,542,000,000
	금왕공공하수처리시설 증설사업(2차)	2017~2023	2,000톤/일 증설(기존8000톤/일)	6,000,000
	금왕 하수관로 정비사업	2017~2022	하수관로 L=15.41km, 펌프8개 배수설비345개소	447,360,000
	생극 공공하수처리시설 증설사업	2018~2023	750톤/일(기존250톤/일)	1,089,000,000

(단위 : 원)							
당기실적(결산)-집행액		미집행		미집행 사 유	착 공 년월일	준 공 년월일	사업 부서
사업량	사업비	사업량	사업비				
	7,628,360,000		0				
계속사업	840,000,000		-		2022.01.01.	2024.03.31.	수도사업소
계속사업	704,000,000		-		2022.01.01.	2024.03.31.	
계속사업	4,542,000,000		-		2023.03.01.	2025.03.30.	
계속사업	6,000,000		-		2022.02.01.	2023.12.30.	
계속사업	447,360,000		-		2019.12.30.	2022.02.28.	
계속사업	1,089,000,000		-		2021.12.13.	2023.12.30.	

나. 개량공사개황

과목	사업명	공사기간	당기목표 (예산)	
			사업량	사업비
	합계			1,227,180,000
시설비	대소 하수관로 정비사업	2021~2024	하수관로 L=13.8km, 배수설비380개소	-
	음성 하수관로 정비사업(4차)	2021~2024	하수관로 L=8.3km, 배수설비273개소	-
	음성군 마을하수도 노후하수관로 정비공사	2022.05.10.~2023.02.03.	굴착교체L=453m, 비 굴착부분보수 50개 소, 맨홀내부보수79 개소, 맨홀외부보수 96개소	756,000,000
	음성 공공하수처리시설 개량사업 기본 및 실시설계용역	2022~2024	개량사업 1식	471,180,000

(단위 : 원)

당기실적 (결산)		미집행		미집행 사 유	착 공 년월일	준 공 년월일	사업부서
사업량	사업비	사업량	사업비				
	1,055,951,040		171,228,960				
계속사업	-		-		2022.08.01.	2024.08.30	
계속사업	-		-		2022.08.01.	2024.08.30	
굴착교체L=453m, 비 굴착부분보수 50개소, 맨홀내부보수79개소, 맨홀외부보수96개소	726,125,040		29,874,960	집행잔액	2022.05.10.	2022.12.26.	
계속사업	329,826,000		141,354,000	이월	2022.02.09.	2023.4.8.	

다. 보존(수선)공사개황

과목	사업명	공사기간	당기목표(예산)	
			사업량	사업비
	합계			1,015,408,800
시설비	대소면 미곡1리 배수로 사업	2022	보강수로관(1000x1000x2000) L=90m	25,810,000
	대소면 부윤1리 포장공사	2022	포장 고압블록 A=556m², 야외운동기구 3대	33,610,000
	금왕읍 각회1리 아스콘 덧씌우기 공사	2022	아스콘 덧씌우기 A=1,065m²	19,463,000
	감곡면 단평1리 아스콘 덧씌우기 공사	2022	아스콘 덧씌우기 A=988m²	15,760,000
	원남면 보천2리 농로포장공사	2022	콘크리트 포장 A=589m²	32,300,000
	음성읍 석인1리 마을쉼터 정비공사	2022	마을쉼터 정비 1식	20,044,200
	음성읍 평곡2리 배수로 정비공사	2022	용배수로관(800B) L=140m	35,950,000
	대소면 미곡2리 배수로 정비공사	2022	수로관(D500) L=28m	16,360,000
	음성공공하수처리시설 산기관 설치공사	2022	디스크형 멤브레인 산기장치 1식	50,000,000
	대소공공하수처리시설 브로와 설치공사	2022	브로와(무산소조용) 1식	21,000,000
	대소 부윤하수처리장 스크린구매	2022	스크린 1식	70,000,000
	대소 공공하수처리시설 내부반송관 설치공사	2022	내부반송배관 및 기타 부대공사 1식	21,000,000
	금왕 공공하수처리시설 관리동 옥상 우레탄 방수공사	2022	우레탄 방수면적: 712.54m²	22,000,000
	대소공공하수처리시설 감시제어시스템 개량 공사	2022	감시제어시스템 개량공사 1식	7,000,000
	음성공공하수처리시설 관리동 창호 교체공사	2022	관리동 창호 교체공사 1식	100,000,000
	금왕공공하수처리시설 관리동 외벽 도색공사	2022	관리동 도색 면적: 1,007.6m²	22,000,000
	음성 공공하수처리시설 유입웨어게이트 개선 공사	2022	유입웨어게이트 1식	16,000,000
	대소 공공하수처리시설 반응조 송풍기 수선 공사	2022	송풍기 수선 등 1식	21,000,000
	음성공공하수처리시설 유입웨어게이트 기계 전원설치 전기공사	2022	유입웨어게이트 기계전원설치 1식	19,000,000
	음성공공하수처리시설 유입웨어게이트 감시 제어시스템 개량공사	2022	유입웨어게이트 감시제어시스템 1식	6,000,000
	대소 공공하수처리시설 지붕 방수공사	2022	처리장 지붕 방수 면적: 393m²	22,000,000
	대소 공공하수처리시설 탈취기 오버홀 및 탈취배관 증설공사	2022	탈취기 오버홀 및 탈취배관 증설 1식	19,000,000
	대소 공공하수처리시설 내부 도장공사	2022	도장 면적: 1,149m²	22,000,000
연구 용역비	음성군 문화마을 하수관로 기술진단 용역	2022	하수관로 조사 6km	28,815,600
	음성군 노후하수관로 정밀조사 용역	2022	하수관로 조사 32km	202,000,000
	음성 공공하수처리시설 정밀안전점검 용역	2022	음성 공공하수처리시설	12,000,000
	음성군 공공하수처리시설(단평, 미곡, 음성분뇨) 기술진단용역	2022	단평, 미곡 음성분뇨 처리 시설	52,266,000
	음성군 대소공공하수처리시설 기술진단(수처리)용역	2022	대소 공공하수처리시설	83,030,000

(단위 : 원)

당기실적(결산)		미집행		미집행 사 유	착 공 년월일	준 공 년월일	사업부서
사업량	사업비	사업량	사업비				
	844,334,060		171,074,740				
보강수로관(1000x1000x2000) L=90m	24,309,270		1,500,730	-	2022.03.16.	2022.04.13.	수도사업소
포장 고압블록 A=556㎡, 야외운동기구 3대, 주철제 우수통 1EA	32,186,690		1,423,310	-	2022.03.17.	2022.05.04.	
아스콘 덧씌우기 A=1,065㎡	22,464,320	-	3,001,320	-	2022.03.15.	2022.04.29.	
아스콘 덧씌우기 A=988㎡	16,219,500	-	459,500	-	2022.03.15.	2022.05.02.	
콘크리트 포장 A=589㎡	29,151,430		3,148,570	-	2022.03.17.	2022.04.18.	
마을쉼터 정비 1식	18,440,000		1,604,200	-	2022.03.28.	2022.04.12.	
용배수로관(800B) L=140m	33,111,220		2,838,780	-	2022.11.21.	2022.12.06.	
수로관(D500) L=28m	14,870,000		1,490,000	-	2022.12.12.	2022.12.19.	
디스크형 멤브레인 산기장치 1식	49,580,000		420,000	집행잔액	2022.04.01.	2022.06.21.	
브로와(무산소조용) 1식	20,040,000		960,000	집행잔액	2022.03.31.	2022.06.30.	
스크린 1식	68,000,000		2,000,000	집행잔액	2022.03.25.	2022.06.16.	
내부반송배관 및 기타 부대공사 1식	19,530,000		1,470,000	집행잔액	2022.04.01.	2022.06.21.	
우레탄 방수면적: 712.54㎡	22,000,000		-	집행잔액	2022.04.20.	2022.06.22.	
감시제어시스템 개량공사 1식	5,670,000		1,330,000	집행잔액	2022.04.21.	2022.05.20.	
관리동 창호 교체공사 1식	60,039,030		39,960,970	집행잔액	2022.05.30.	2022.08.05.	
관리동 도색 면적: 1,007.6㎡	19,970,000		2,030,000	집행잔액	2022.07.04.	2022.08.17.	
유입웨어게이트 1식	15,640,000		360,000	집행잔액	2022.09.15.	2022.11.15.	
송풍기 수선 등 1식	20,110,000		890,000	집행잔액	2022.10.14.	2022.10.24.	
유입웨어게이트 기계전원설치 1식	18,330,000		670,000	집행잔액	2022.11.21.	2022.12.12.	
유입웨어게이트 감시제어시스템 1식	5,670,000		330,000	집행잔액	2022.12.05.	2022.12.08.	
처리장 지붕 방수 면적: 393㎡	20,210,000		1,790,000	집행잔액	2022.12.05.	2022.12.22.	
탈취기 오버홀 및 탈취배관 증설 1식	18,030,000		970,000	집행잔액	2022.12.08.	2022.12.22.	
도장 면적: 1,149㎡	19,980,000		2,020,000	집행잔액	2022.12.12.	2022.12.19.	
하수관로 조사 6km	28,815,600		-		2022.03.30.	2022.07.27.	
하수관로 조사 32km	121,000,000		81,000,000	이월	2022.03.28.	2023.03.31.	
음성 공공하수처리시설	10,580,000		1,420,000	집행잔액	2022.03.25.	2022.05.31.	
단평, 미곡 음성분뇨 처리시설	52,266,000		-	-	2022.04.13.	2022.10.07.	
대소 공공하수처리시설	58,121,000		24,909,000	이월	2022.09.21.	2023.3.30.	

3. 업무현황

가. 업무량

○ 하수도사업

구분		연도별	2022(당기)		2021(전기) (B)	증 감 (A-B)
			목표	실적(A)		
1. 사업개시연월일(설립)		2002.09.03.				
2. 공기업법적용연월일		2010.01.01.				
3. 관 리 자		부군수				
4. 하수인구	(1) 행정구역내총인구(A) (명)	101,809	101,809	101,844	-35	
	(2) 하수처리인구(B) (명)	64,595	64,595	64,377	218	
	(3) 보급율 B/A × 100 (%)	63.4%	63.4%	63.2%	0.2%	
5. 시설	(1) 하수종말처리시설 (개소)	12	12	12	0	
	(2)총시설연장 (Km)	527	527	511	16	
	(3)하수관거계획연장(C) (Km)	594	594	594	0	
	(4) 하수관거시설연장(D) (Km)	527	527	511	16	
	(5) 하수관거보급율D/C*100 (%)	88.7%	88.7%	86.0%	2.7%	
	(6) 하수처리시설용량(E) (㎥/일)	22,310	22,310	22,310	-	
	(7) 하수전수 (전)	12,923	12,923	12,823	100	
6. 하수	(1) 연간총하수발생량(F) (㎥)	7,579,231	7,579,231	7,239,810	339,421	
	(2) 1일 평균하수발생량(G=F/365) (㎥)	20,765	20,765	17,461	3,304	
	(3) 연간총하수처리량(H) (㎥)	7,579,231	7,579,231	6,748,571	830,660	
	(4) 1일 평균하수처리량(I=H/365) (㎥)	20,765	20,765	17,461	3,304	
	(5) 하수처리율(I/G) (㎥)	100.0%	100.0%	100.0%	0.0%	
	(6) 시설이용율(I/E) (%)	93.1%	93.1%	79.0%	14.0%	
	(7) 1일 최대하수처리량(J) (㎥)	34,192	34,192	26,234	7,958	
	(8) 시설가동률(J/E) (%)	153.3%	153.3%	118.8%	34.5%	
	(9) 연간총조정량(부과량) (㎥)	7,516,216	7,516,216	7,473,162	43,054	

구분				연도 별	2022(당기)		2021(전기)	증 감
					목표	실적(A)	(B)	(A-B)
7. 요금	가정용	1단계	사용구간 (㎡)	1~20	1~20	1~20		
			요 금 (원)	160	160	160	0	
		2단계	사용구간 (㎡)	21~30	21~30	21~30		
			요 금 (원)	240	240	240	0	
		3단계	사용구간 (㎡)	31이상	31이상	31이상		
			요 금 (원)	475	475	475	0	
	일반용	1단계	사용구간 (㎡)	1~50	1~50	1~50		
			요 금 (원)	370	370	370	0	
		2단계	사용구간 (㎡)	51~100	51~100	51~100		
			요 금 (원)	700	700	700	0	
		3단계	사용구간 (㎡)	101이상	101이상	101이상		
			요 금 (원)	920	920	920	0	
	옥탕용	1단계	사용구간 (㎡)	1~500	1~500	1~500		
			요 금 (원)	200	200	200	0	
		2단계	사용구간 (㎡)	501~1000	501~1000	501~1000		
			요 금 (원)	500	500	500	0	
		3단계	사용구간 (㎡)	1001이상	1001이상	1001이상		
			요 금 (원)	720	720	720	0	
	산업용	1단계	사용구간 (㎡)	톤당	톤당	톤당		
			요 금 (원)	185	185	185	0	
8. 총괄원가(㎡당)				3,677	3,677	3,919	(243)	
9. 자산평가액(천원)				204,062,770	204,062,770	204,062,770	-	

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×100)	
사 업 수 익	10,350,813,650	11,639,378,950	(1,288,565,300)	89%	
○ 영 업 수 익	1,810,987,550	1,760,503,060	50,484,490	103%	
○ 영업외수익	8,539,826,100	9,878,875,890	(1,339,049,790)	86%	
○ 특 별 이 익		-	-	0%	

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×100)	
사 업 비 용	10,185,678,950	10,111,543,370	74,135,580	101%	
○ 영 업 비 용	10,184,478,870	9,932,232,700	252,246,170	103%	
○ 영업외비용	1,200,080	0	1,200,080	0%	
○ 특 별 손 실		179,310,670	(179,310,670)	0%	

4. 사업운영성과

가. 공급확대 및 개선성과

- 음성군 노후하수관로 정비사업 준공(노후하수관로 L=1km, 맨홀 182)
- 신양 및 왕장 도시침수 대응사업 설계용역 착수
- 한별 외 3개소 소규모공공하수처리시설 설치사업 설계용역 착수
- 생극 및 감곡 하수관로 정비사업 시설공사 착공
- 금왕 공공하수처리시설 증설사업(2차) 시설공사 착공

나. 재정운영성과

당기결산결과 자산총액은 188,677백만원임, 당기순손실 발생

다. 주요경영개선사항

- 하수도시설의 계획적 정비로 서비스의 향상과 하수도 업무에 대한 신뢰성 제고
- 물 재이용관리계획 및 하수도정비기본계획 수립에 의하여 하수도 재정 건전화 추구
- 수기작업으로 진행되고 있는 하수도 검침업무를 자동화 검침 방식으로 구축
- 자동이체, 가상계좌 서비스 및 카드납부서비스를 통한 하수도 요금 징수

라. 주민서비스 개선시책 및 내용

- 고객만족도 조사 실시 및 정책 반영
- 하수관로 및 하수처리시설 정비로 인한 주거환경 개선
- 공중보건위생 향상에 따른 수인성 전염병 예방 기여

마. 기타사항

- 하수처리장 민간위탁에 따른 고용창출 및 지역경제활성화 이바지
- 하수도 직원 및 BTL 직원의 전문성 강화를 위한 전문교육이수 추진

Ⅲ. 예산결산보고서

(음성군 하수도 공기업)

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 표

Ⅲ.예산결산보고서

1. 결산총괄

가. 세입예산결산

○ 수익적수입	10,350,813,650 원
○ 자본적수입	18,445,869,057 원
○ 이월 재원	3,933,159,790 원
합 계	32,729,842,497 원

나. 세출예산결산

○ 수익적지출	10,185,678,950 원
○ 자본적지출	13,907,529,730 원
○ 이월예산지출	2,006,981,000 원
합 계	26,100,189,680 원

다. 자금결산

○ 전기이월액	5,961,314,107 원
○ 수 입	26,632,209,710 원
○ 지 출	26,100,189,680 원
○ 차기이월액	6,493,334,137 원

라. 총괄표

○ 하 수 도

구분	사 업 예 산 결 산				자 본 예 산 결 산			
	계정과목	예산액 (A)	결산액 (B)	증감 (A-B)	계정과목	예산액 (A)	결산액 (B)	증감 (A-B)
수입 (I)	계	9,916,220,000	10,350,813,650	(434,593,650)	계	18,056,883,000	18,445,868,657	(388,985,657)
	영업수익	1,459,440,000	1,810,987,550	(351,547,550)				
	영업외수익	8,456,780,000	8,539,826,100	(83,046,100)				
					자본잉여금수입	16,271,307,000	16,316,009,420	(44,702,420)
					유보자금	1,785,576,000	2,129,859,237	(344,283,237)
					기타자본적수입	0	0	0
지출 (II)	계	12,282,548,000	10,185,678,950	2,096,869,050	계	15,690,555,000	13,907,529,730	1,783,025,270
	영업비용	12,269,548,000	10,184,478,870	2,085,069,130				
	영업외비용	3,000,000	1,200,080	1,799,920				
	특별손실							
	예비비	10,000,000	0	10,000,000				
					유형자산취득	1,650,140,000	1,092,159,950	557,980,050
					비가동설비자산 취득	13,752,160,000	12,553,852,760	1,198,307,240
					비유동부채상환			0
					기타자본적지출	278,255,000	261,517,020	16,737,980
					예비비	10,000,000	0	10,000,000
차액 (I - II)	당기손익 (자본형성)	(2,366,328,000)	165,134,700	(2,531,462,700)	과 부 족 자본형성	2,366,328,000	4,538,338,927	(2,172,010,927)

(단위 : 원)

자 금 결 산			
계정과목	예산액	결산액 (징수결정액·채무확정액)	수납액·지출액
계	31,906,262,790	32,729,842,497	32,593,523,817
영업수익	1,459,440,000	1,810,987,550	1,776,374,190
영업외수익	8,456,780,000	8,539,826,100	8,539,826,100
자본잉여금수입	16,271,307,000	16,316,009,420	16,316,009,420
유보자금	1,785,576,000	2,129,859,637	2,028,154,317
-순세계 잉여금	1,770,576,000	1,749,317,357	1,749,317,357
-미수금	15,000,000	380,542,280	278,836,960
기타자본적수입	0	0	0
이월금	3,933,159,790	3,933,159,790	3,933,159,790
-이월재원충당액	3,933,159,790	3,933,159,790	3,933,159,790
계	31,906,262,790	26,100,189,680	26,100,189,680
영업비용	12,269,548,000	10,184,478,870	10,184,478,870
영업외비용	3,000,000	1,200,080	1,200,080
특별손실			
예비비	10,000,000	0	0
유형자산취득	1,650,140,000	1,092,159,950	1,092,159,950
비가동설비자산취득	13,752,160,000	12,553,852,760	12,553,852,760
비유동부채상환			
기타자본적지출	278,255,000	261,517,020	261,517,020
예비비	10,000,000	0	0
이월예산지출	3,933,159,790	2,006,981,000	2,006,981,000
-자본적지출	3,455,046,390	1,533,627,600	1,533,627,600
-수익적지출	478,113,400	453,353,400	453,353,400
차기이월금	계		6,493,334,137
	순세계잉여금		3,557,076,107
	사고이월금		244,928,790
	건설개량이월금		150,000,000
	계속비이월금		2,541,329,240
	미지급비용		

2. 사업예산 결산총괄

○ 하수도사업

수 익 의 부				
계정과목		금 액		
		예산액 (A)	결산액 (B)	증 감 (A-B)
영업수익	계	1,459,440,000	1,810,987,550	(351,547,550)
	사용료 수익	1,459,440,000	1,810,987,550	(351,547,550)
	기타영업수익	0	0	0
영업외수익	계	8,456,780,000	8,539,826,100	(83,046,100)
	이자수익	30,000,000	92,175,160	(62,175,160)
	타회계전입금수익	8,293,780,000	8,293,780,000	0
	기타영업외수익	2,000,000	22,870,940	(20,870,940)
	보조금 수익	131,000,000	131,000,000	
합 계		9,916,220,000	10,350,813,650	(434,593,650)

(단위 :원)

비 용 의 부				
계정과목		금 액		
		예산액 (A)	결산액 (B)	증 감 (A-B)
영업비용	계	12,269,548,000	10,184,478,870	2,085,069,130
	관거비	2,067,700,000	1,959,622,800	108,077,200
	처리장비	9,698,495,000	7,874,516,910	1,823,978,090
	일반관리비	503,353,000	350,339,160	153,013,840
영업외비용	계	3,000,000	1,200,080	1,799,920
	지급이자및취급제비	0	0	0
	전기손익수정손실	3,000,000	1,200,080	1,799,920
예비비	계	10,000,000	0	10,000,000
	예비비	10,000,000	0	10,000,000
합 계		12,282,548,000	10,185,678,950	2,096,869,050
당기순이익(자본형성)		(2,366,328,000)	165,134,700	(2,531,462,700)

3. 사업예산결산보고서

가. 수익적수입

과 목			예 산 액			결산액(B) (징수결정액)
항	세항	목	당초예산액	추경예산액	계(A)	
계			9,704,140,000	212,080,000	9,916,220,000	10,350,813,650
영업수익			1,459,440,000	0	1,459,440,000	1,810,987,550
	사용료수익		1,459,440,000	0	1,459,440,000	1,810,987,550
		가정용	652,800,000	0	652,800,000	1,810,987,550
		공공용	0	0	0	0
		일반용	735,600,000	0	735,600,000	0
		대중탕용	52,440,000	0	52,440,000	0
		산업및공업용	18,600,000	0	18,600,000	0
영업외수익			8,244,700,000	212,080,000	8,456,780,000	8,539,826,100
	이자수익		30,000,000	0	30,000,000	92,175,160
		예금이자수익	30,000,000	0	30,000,000	92,175,160
	타회계전입금수익		8,081,700,000	212,080,000	8,293,780,000	8,293,780,000
		일반회계전입금	5,000,000,000	201,500,000	5,201,500,000	5,201,500,000
		타특별회계전입금	0	0	0	0
		타특별회계지원금	3,081,700,000	10,580,000	3,092,280,000	3,092,280,000
	보조금수익		131,000,000	0	131,000,000	131,000,000
		시도보조금	30,000,000	0	30,000,000	30,000,000
		국고보조금	101,000,000	0	101,000,000	101,000,000
	기타영업외수익		2,000,000	0	2,000,000	22,870,940
		기타임대수익	0	0	0	0
		변상금및위약금수익	0	0	0	
		기타영업외수익	2,000,000	0	2,000,000	22,870,940

(단위 : 원)

예산액대 결산액차이 (A-B)	수납액(C)			불납결 손액 (F)	미수금 (B-C-F)	비고 (차이에 대한 설명 등)
	수입액 (D)	과오납 환불액 (E)	실제수납액 (C=D-E)			
(434,593,650)	10,316,614,830	414,540	10,316,200,290	0	34,613,360	
(351,547,550)	1,776,788,730	414,540	1,776,374,190	0	34,613,360	
(351,547,550)	1,776,788,730	414,540	1,776,374,190	0	34,613,360	
(1,158,187,550)	1,776,788,730	414,540	1,776,374,190	0	34,613,360	
0	0	0	0	0	0	
735,600,000	0	0	0	0	0	
52,440,000	0	0	0	0	0	
18,600,000	0	0	0	0	0	
(83,046,100)	8,539,826,100	0	8,539,826,100	0	0	
(62,175,160)	92,175,160	0	92,175,160	0	0	
(62,175,160)	92,175,160	0	92,175,160	0	0	
0	8,293,780,000	0	8,293,780,000	0	0	
0	5,201,500,000	0	5,201,500,000	0	0	
	0					
0	3,092,280,000	0	3,092,280,000	0	0	
	131,000,000		131,000,000			
0	30,000,000	0	30,000,000			
0	101,000,000	0	101,000,000	0	0	
(20,870,940)	22,870,940	0	22,870,940	0	0	
0	0	0	0	0	0	
0		0	0	0	0	
(20,870,940)	22,870,940	0	22,870,940	0	0	

나. 수익적지출

과 목		예 산 액					당기지출 원인행위액 (B)	지출원인행위 미 필 액 (A-B)
항	세	당 초 예산액	추 경 예산액	예비비 지출액	전 용 증감액	계 (A)		
형	목							
	계	11,138,269,000	1,144,279,000	0	0	12,282,548,000	10,185,678,950	2,096,869,050
	영업비용	11,125,269,000	1,144,279,000	0	0	12,269,548,000	10,184,478,870	2,085,069,130
	관거비	2,001,200,000	66,500,000	0	0	2,067,700,000	1,959,622,800	108,077,200
	물건비	210,200,000	57,000,000	0	0	267,200,000	175,754,000	91,446,000
	일반운영비	8,200,000	0	0	0	8,200,000	2,314,000	5,886,000
	사무관리비	8,200,000	0	0	0	8,200,000	2,314,000	5,886,000
	연구개발비	202,000,000	57,000,000	0	0	259,000,000	173,440,000	85,560,000
	연구용역비	202,000,000	57,000,000	0	0	259,000,000	173,440,000	85,560,000
	이전경비	1,791,000,000	9,500,000	0	0	1,800,500,000	1,783,868,800	16,631,200
	민간이전	1,750,000,000	40,000,000	0	0	1,790,000,000	1,773,450,800	16,549,200
	민간위탁금	1,750,000,000	40,000,000	0	0	1,790,000,000	1,773,450,800	16,549,200
	자치단체등이전	41,000,000	△ 30,500,000	0	0	10,500,000	10,418,000	82,000
	공기관등에대한경사전입타인비	41,000,000	△ 30,500,000			10,500,000	10,418,000	82,000
	처리장비	8,622,266,000	1,076,229,000	0	0	9,698,495,000	7,874,516,910	1,823,978,090
	물건비	2,105,266,000	216,030,000	0	0	2,321,296,000	1,806,478,410	514,817,590
	일반운영비	1,591,000,000	150,000,000	0	0	1,741,000,000	1,629,083,570	111,916,430
	사무관리비	50,000,000	0	0	0	50,000,000	49,717,800	282,200
	공공운영비	1,541,000,000	150,000,000	0	0	1,691,000,000	1,579,365,770	111,634,230
	연구개발비	514,266,000	66,030,000	0	0	580,296,000	177,394,840	402,901,160
	연구용역비	514,266,000	66,030,000	0	0	580,296,000	177,394,840	402,901,160
	이전경비	6,517,000,000	860,199,000	0	0	7,377,199,000	6,068,038,500	1,309,160,500
	민간이전	4,517,000,000	860,199,000	0	0	5,377,199,000	4,376,373,460	1,000,825,540
	민간위탁금	4,517,000,000	860,199,000	0	0	5,377,199,000	4,376,373,460	1,000,825,540
	자치단체등이전	2,000,000,000	0	0	0	2,000,000,000	1,691,665,040	308,334,960
	공기관등에대한경사전입타인비	2,000,000,000	0	0	0	2,000,000,000	1,691,665,040	308,334,960
	일반관리비	501,803,000	1,550,000	0	0	503,353,000	350,339,160	153,013,840
	인건비	349,321,000	0	0	0	349,321,000	240,136,200	109,184,800
	인건비	349,321,000	0	0	0	349,321,000	240,136,200	109,184,800
	보수	349,321,000	0	0	0	349,321,000	240,136,200	109,184,800
	물건비	71,620,000	1,520,000	0	0	73,140,000	55,568,350	17,571,650
	일반운영비	35,600,000	800,000	0	0	36,400,000	23,745,280	12,654,720
	사무관리비	23,300,000	0	0	0	23,300,000	10,685,280	12,614,720
	공공운영비	12,300,000	800,000	0	0	13,100,000	13,060,000	40,000
	여비	15,680,000	0	0	0	15,680,000	11,872,720	3,807,280
	국내여비	15,680,000	0	0	0	15,680,000	11,872,720	3,807,280
	업무추진비	1,500,000	0	0	0	1,500,000	1,135,350	364,650
	시책업무추진비	1,500,000	0	0	0	1,500,000	1,135,350	364,650
	직무수행경비	18,840,000	720,000			19,560,000	18,815,000	745,000
	직급보조비	11,160,000	720,000			11,880,000	11,375,000	505,000
	특정업무수행경비	7,680,000	0			7,680,000	7,440,000	240,000
	이전경비	80,862,000	30,000	0	0	80,892,000	54,634,610	54,634,610
	연금부담금 등	80,862,000	30,000	0	0	80,892,000	54,634,610	54,634,610
	연금부담금	66,402,000	0	0	0	66,402,000	44,763,020	44,763,020
	국민건강보험부담금	14,460,000	30,000	0	0	14,490,000	9,871,590	9,871,590
	특별손실	3,000,000	0	0	0	3,000,000	1,200,080	1,799,920
	전기손익수정손실	3,000,000	0	0	0	3,000,000	1,200,080	1,799,920
	반환금기타	3,000,000	0	0	0	3,000,000	1,200,080	1,799,920
	전기손익수정손실	3,000,000	0	0	0	3,000,000	1,200,080	1,799,920
	예비비							
	예비비							
	예비비							
	예비비	10,000,000	0	0	0	10,000,000	0	10,000,000
	예비비	10,000,000	0	0	0	10,000,000	0	10,000,000
	예비비	10,000,000	0	0	0	10,000,000	0	10,000,000
	예비비	10,000,000	0	0	0	10,000,000	0	10,000,000

(단위 : 원)

결 산 액 채무확정액 (C)	예산액대 결산액 차이 (A-C)	지출액 (D)	미지급금 (C-D)	익년도 사고이월액 (E)	불용액 A-(C+E)	비 고 (차이 및 불용사유)
10,185,678,950	2,096,869,050	10,185,678,950	0	601,289,000	1,495,580,050	
10,184,478,870	2,085,069,130	10,184,478,870	0	601,289,000	1,483,780,130	
1,959,622,800	108,077,200	1,959,622,800	0	81,000,000	27,077,200	
175,754,000	91,446,000	175,754,000	0	81,000,000	10,446,000	
2,314,000	5,886,000	2,314,000	0	0	5,886,000	
2,314,000	5,886,000	2,314,000	0	0	5,886,000	
173,440,000	85,560,000	173,440,000	0	81,000,000	4,560,000	
173,440,000	85,560,000	173,440,000	0	81,000,000	4,560,000	
1,783,868,800	16,631,200	1,783,868,800	0	0	16,631,200	
1,773,450,800	16,549,200	1,773,450,800	0	0	16,549,200	
1,773,450,800	16,549,200	1,773,450,800	0	0	16,549,200	
10,418,000	82,000	10,418,000	0	0	82,000	
10,418,000	82,000	10,418,000	0	0	82,000	
7,874,516,910	1,823,978,090	7,874,516,910	0	510,689,000	1,313,289,090	
1,806,478,410	514,817,590	1,806,478,410	0	399,597,000	115,220,590	
1,629,083,570	111,916,430	1,629,083,570	0	0	111,916,430	
49,717,800	282,200	49,717,800	0	0	282,200	
1,579,365,770	111,634,230	1,579,365,770	0	0	111,634,230	
177,394,840	402,901,160	177,394,840	0	399,597,000	3,304,160	
177,394,840	402,901,160	177,394,840	0	399,597,000	3,304,160	
6,068,038,500	1,309,160,500	6,068,038,500	0	111,092,000	1,198,068,500	
4,376,373,460	1,000,825,540	4,376,373,460	0	111,092,000	889,733,540	
4,376,373,460	1,000,825,540	4,376,373,460	0	111,092,000	889,733,540	
1,691,665,040	308,334,960	1,691,665,040	0	0	308,334,960	
1,691,665,040	308,334,960	1,691,665,040	0	0	308,334,960	
350,339,160	153,013,840	350,339,160		9,600,000	143,413,840	
240,136,200	109,184,800	240,136,200	0	0	109,184,800	
240,136,200	109,184,800	240,136,200	0	0	109,184,800	
240,136,200	109,184,800	240,136,200	0	0	109,184,800	
55,568,350	10,131,650	55,568,350	0	9,600,000	7,971,650	
23,745,280	12,654,720	23,745,280	0	9,600,000	3,054,720	
10,685,280	12,614,720	10,685,280	0	9,600,000	3,014,720	
13,060,000	40,000	13,060,000	0	0	40,000	
11,872,720	3,807,280	11,872,720	0	0	3,807,280	
11,872,720	3,807,280	11,872,720	0	0	3,807,280	
1,135,350	364,650	1,135,350	0	0	364,650	
1,135,350	364,650	1,135,350	0	0	364,650	
18,815,000	(6,695,000)	18,815,000			745,000	
11,375,000	(6,935,000)	11,375,000	0	0	(6,935,000)	
7,440,000	240,000	7,440,000	0	0	240,000	
54,634,610	26,257,390	54,634,610	0	0	26,257,390	
54,634,610	26,257,390	54,634,610	0	0	26,257,390	
44,763,020	21,638,980	44,763,020	0	0	21,638,980	
9,871,590	4,618,410	9,871,590	0	0	4,618,410	
1,200,080	1,799,920	1,200,080	0	0	1,799,920	
1,200,080	1,799,920	1,200,080	0	0	1,799,920	
1,200,080	1,799,920	1,200,080	0	0	1,799,920	
1,200,080	1,799,920	1,200,080	0	0	1,799,920	
	10,000,000	0	0	0	10,000,000	
	10,000,000	0	0	0	10,000,000	
	10,000,000	0	0	0	10,000,000	
0	10,000,000	0	0	0	10,000,000	
0	10,000,000	0	0	0	10,000,000	
0	10,000,000	0	0	0	10,000,000	
0	10,000,000	0	0	0	10,000,000	

4. 자본예산 결산총괄

○ 하수도

수 입 의 부				
계정과목		금 액		
		예산액 (A)	결산액 (B)	증 감 (A-B)
자본잉여금 수 입	계	16,271,307,000	16,316,009,420	(44,702,420)
	타회계건설보조금수입	11,673,307,000	11,654,307,000	19,000,000
	공사부담금수입	4,598,000,000	4,661,702,420	(63,702,420)
유보자금	계	1,785,576,000	1,872,859,237	(87,283,237)
	순세계잉여금	1,770,576,000	1,749,316,957	21,259,043
	미수금	15,000,000	123,542,280	(108,542,280)
기타자본적수입	계	0	0	0
	기타자본적수입	0	0	0
합	계	18,056,883,000	18,188,868,657	(131,985,657)

(단위 : 원)

지 출 의 부				
계정과목		금 액		
		예산액 (C)	결산액 (D)	증감 (C-D)
유형자산취득	계	1,650,140,000	1,092,159,950	557,980,050
	차량운반구	150,000,000	0	150,000,000
	구축물	1,500,140,000	1,092,159,950	407,980,050
	공기구비품	0	0	0
비가동설비자산 취득	계	13,752,160,000	12,553,852,760	1,198,307,240
	건설중인자산	13,752,160,000	12,553,852,760	1,198,307,240
비유동부채상환	계	0	0	0
	정부차입금원금상환	0	0	0
기타자본적지출	계	278,255,000	261,517,020	16,737,980
	정부보조금 반환	278,255,000	261,517,020	16,737,980
예비비	계	10,000,000	0	10,000,000
	예비비	10,000,000	0	10,000,000
합 계		15,690,555,000	13,907,529,730	1,783,025,270

5. 자본예산결산보고서

가. 자본적수입

과 목			예 산 액		
항	세 항	목	당초예산액	추경예산액	합 계 (A)
계			14,670,929,000	3,385,954,000	18,056,883,000
자본잉여금수입			13,655,929,000	2,615,378,000	16,271,307,000
	타회계건설보조금		13,355,929,000	(1,682,622,000)	11,673,307,000
		국고보조금	7,037,000,000	△860,000,000	6,177,000,000
		타회계건설보조금	5,940,929,000	△685,622,000	5,255,307,000
		시도비보조금	378,000,000	△137,000,000	241,000,000
		기타건설보조금	0	0	0
	공사부담금		300,000,000	4,298,000,000	4,598,000,000
		기타공사부담금	300,000,000	4,298,000,000	4,598,000,000
유보자금			1,015,000,000	770,576,000	1,785,576,000
	순세계잉여금		1,000,000,000	770,576,000	1,770,576,000
		순세계잉여금	1,000,000,000	770,576,000	1,770,576,000
	미수금		15,000,000	0	15,000,000
		미수금	0	0	0
		영업미수금	15,000,000	0	15,000,000
		기타미수금			
기타자본적수입			0	0	0
	기타자본적수입		0	0	0
		기타자본적수입	0	0	0

(단위 : 원)

결산액(B) (징수결정액)	예산액대 결산액차이 (A-B)	수납액 (C)	불납 결손액(D)	미수금 (B-C)	비 고 (차이에 대한 설 명등)
18,445,869,057	(388,986,057)	18,344,163,737	0	101,705,320	
16,316,009,420	(44,702,420)	16,316,009,420	0	0	
11,654,307,000	19,000,000	11,654,307,000	0	0	
6,158,000,000	19,000,000	6,158,000,000	0	0	
5,255,307,000	0	5,255,307,000	0	0	
241,000,000	0	241,000,000	0	0	
0	0	0	0	0	
4,661,702,420	(63,702,420)	4,661,702,420	0	0	
4,661,702,420	(63,702,420)	4,661,702,420	0	0	
2,129,859,637	(344,283,637)	2,028,154,317	0	101,705,320	
1,749,317,357	21,258,643	1,749,316,957	0	400	
1,749,316,957	21,259,043	1,749,316,957	0	0	
380,542,280	(365,542,280)	278,836,960	0	101,705,320	
123,542,280	(123,542,280)	21,836,960	0	101,705,320	
0	15,000,000				
257,000,000	(257,000,000)	257,000,000		0	
0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	

나. 자본적지출

과 목				예 산 액					지 원 행 위 액 (B)	지출원인 행 위 미 필 액 (A-B)
항	세항		목	당 초 예산액	추 경 예산액	예비 지출	전 용 증감액	합계 (A)		
계				13,236,800,000	2,453,755,000	0	0	15,690,555,000	13,849,529,730	1,841,025,270
유형자산취득				1,404,140,000	246,000,000	0	0	1,650,140,000	1,092,159,950	557,980,050
	구축물			1,284,140,000	216,000,000	0	0	1,500,140,000	1,092,159,950	407,980,050
		시설비및부대비		1,284,140,000	216,000,000	0	0	1,500,140,000	1,092,159,950	407,980,050
			시설비	1,280,000,000	216,000,000	0	0	1,496,000,000	1,088,114,240	407,885,760
			시설부대비	4,140,000	0	0	0	4,140,000	4,045,710	94,290
	차량운반구			120,000,000	30,000,000	0	0	150,000,000	0	150,000,000
		자산취득비등		120,000,000	30,000,000	0	0	150,000,000	0	150,000,000
			자산및 물품취득비	120,000,000	30,000,000	0	0	150,000,000	0	150,000,000
비가동설비자산취득				11,756,160,000	1,996,000,000	0	0	13,752,160,000	12,495,852,760	1,256,307,240
	건설중인자산			11,756,160,000	1,996,000,000	0	0	13,752,160,000	12,495,852,760	1,256,307,240
		시설비및부대비		3,523,000,000	(1,440,000,000)	0	0	2,083,000,000	845,979,000	1,237,021,000
			시설비	3,454,000,000	△1,540,000,000		0	1,914,000,000	845,979,000	1,068,021,000
			감리비	68,000,000	100,000,000			168,000,000	0	168,000,000
			시설부대비		1,000,000	0	0	0	1,000,000	0
	민간자본이전			4,033,800,000	7,000,000	0	0	4,040,800,000	4,021,513,760	19,286,240
		민간자본사업 보조(이전재 원)	4,033,800,000	7,000,000	0	0	4,040,800,000	4,021,513,760	19,286,240	
	자치단체등자본이전			4,199,360,000	3,429,000,000	0	0	7,628,360,000	7,628,360,000	0
		공기관등에대한대 행사업비	4,199,360,000	3,429,000,000	0	0	7,628,360,000	7,628,360,000	0	
기타자본적지출				66,500,000	211,755,000	0	0	278,255,000	261,517,020	16,737,980
	정부보조금반환			66,500,000	211,755,000	0	0	278,255,000	261,517,020	16,737,980
		반환금		66,500,000	211,755,000	0	0	278,255,000	261,517,020	16,737,980
			국고보조금반환	46,000,000	204,255,000	0	0	250,255,000	237,311,770	12,943,230
			시도비보조금반환	20,500,000	7,500,000	0	0	28,000,000	24,205,250	3,794,750
예비비				10,000,000	0	0	0	10,000,000	0	10,000,000
	예비비			10,000,000	0	0	0	10,000,000	0	10,000,000
			예비비	10,000,000	0	0	0	10,000,000	0	10,000,000

(단위 : 원)

결 산 액 (C) 채무확정액	예산액대 결 산 액 차 이 (A-C)	지출액 (D)	미지급금 (C-D)	익년도이월액				불용액 A-(C+E)	비 고 (차이 및 불용사유)
				계 (E)	건설개량 이월	사고 이월	계속비 이월		
13,907,529,730	1,783,025,270	13,907,529,730	0	1,346,348,790	150,000,000	18,327,790	1,178,021,000	436,676,480	
1,092,159,950	557,980,050	1,092,159,950	0	168,327,790	150,000,000	18,327,790	0	389,652,260	
1,092,159,950	407,980,050	1,092,159,950	0	18,327,790	0	18,327,790	0	389,652,260	
1,092,159,950	407,980,050	1,092,159,950	0	18,327,790	0	18,327,790	0	389,652,260	
1,088,114,240	407,885,760	1,088,114,240	0	18,327,790		18,327,790	0	389,557,970	
4,045,710	94,290	4,045,710	0	0	0	0	0	94,290	
0	150,000,000	0	0	150,000,000	150,000,000	0	0	0	
0	150,000,000	0	0	150,000,000	150,000,000	0	0	0	
0	150,000,000	0	0	150,000,000	150,000,000	0	0	0	
12,553,852,760	1,198,307,240	12,553,852,760	0	1,178,021,000	0	0	1,178,021,000	20,286,240	
12,553,852,760	1,198,307,240	12,553,852,760	0	1,178,021,000	0	0	1,178,021,000	20,286,240	
903,979,000	1,179,021,000	903,979,000	0	1,178,021,000	0	0	1,178,021,000	1,000,000	
903,979,000	1,010,021,000	903,979,000	0	1,010,021,000		0	1,010,021,000	0	
0	168,000,000	0		168,000,000			168,000,000		
0	1,000,000	0	0	0	0	0	0	1,000,000	
4,021,513,760	19,286,240	4,021,513,760	0	0	0	0	0	19,286,240	
4,021,513,760	19,286,240	4,021,513,760	0	0	0	0	0	19,286,240	
7,628,360,000	0	7,628,360,000	0	0	0	0	0	0	
7,628,360,000	0	7,628,360,000	0	0	0	0	0	0	
261,517,020	16,737,980	261,517,020	0	0	0	0	0	16,737,980	
261,517,020	16,737,980	261,517,020	0	0	0	0	0	16,737,980	
261,517,020	16,737,980	261,517,020	0	0	0	0	0	16,737,980	
237,311,770	12,943,230	237,311,770	0	0				12,943,230	
24,205,250	3,794,750	24,205,250	0	0				3,794,750	
0	10,000,000	0	0	0	0	0	0	10,000,000	
0	10,000,000	0	0	0	0	0	0	10,000,000	
0	10,000,000	0	0	0	0	0	0	10,000,000	

6. 이월예산 결산보고서

가. 이월재원(세입)결산

과 목							
항	세항	목	사 고 이월액	건설개량 이 월 액	계속비 이월액	미지급 이월액	계(A)
합계(A+B)			219,209,950	595,000,000	3,118,949,840	0	3,933,159,790
	이월재원충당액(A)		219,209,950	595,000,000	3,118,949,840	0	3,933,159,790
	미지급이월금(B)		0	0	0	0	0

(단위 : 원)

결산액 (B)	예산액대 결산액차이 (A-B)	수납액 (C)	불납결손액(D)	미수금 (B-C-D)	비고 (차이에 대한 설명)
3,933,159,790	0	3,933,159,790	0	0	
3,933,159,790	0	3,933,159,790	0	0	
0	0	0	0	0	

나. 이월예산(세출)결산

과 목				이 월 예 산 액					
관	항	세 항	목	사고이월액	건설개량이월액	계속비이월액	미지급이월액	계(A)	
합 계(1)+(2)+(3)				219,209,950	595,000,000	3,118,949,840	0	3,933,159,790	
수익적지출 계(1)				118,362,400	0	359,751,000	0	478,113,400	
	영업비용			118,362,400	0	359,751,000	0	478,113,400	
		관거비		32,957,400	0	0	0	32,957,400	
			연구개발비	32,957,400	0	0	0	32,957,400	
		처리장비		75,905,000	0	359,751,000	0	435,656,000	
			연구개발비	0	0	359,751,000	0	359,751,000	
			민간이전	75,905,000	0	0	0	75,905,000	
		일반관리비		9,500,000	0	0	0	9,500,000	
			일반운영비	9,500,000	0	0	0	9,500,000	
	자본적지출 계(2)				100,847,550	595,000,000	2,759,198,840	0	3,455,046,390
		유형자산취득			100,847,550	355,000,000	0	0	455,847,550
		구축물		100,847,550	355,000,000	0	0	455,847,550	
			시설비및부대비		100,847,550	355,000,000	0	0	455,847,550
			자산취득비등			0		0	0
		건설중인자산		0	0	0	0	0	
		시설비및부대비		0	0	0	0	0	
비가동비자산취득		0	240,000,000	2,759,198,840	0	2,999,198,840			
		건설중인자산		0	240,000,000	2,759,198,840	0	2,999,198,840	
			시설비및부대비	0	240,000,000	2,759,198,840	0	2,999,198,840	
미지급비용-금(3)				0	0	0	0	0	

(단위 : 원)

지출원인 행위액(B)	결 산 액 (채무확정액) (C)	예산액 대 결산액차이 (A-C)	지 출 액 (D)	미지급금 (C-D)	익 년 도 이 월 액 (E)	불 용 액 A-(C+E)	비고
1,714,714,010	2,006,981,000	1,926,178,790	2,006,981,000	0	988,620,240	937,558,550	
318,290,160	453,353,400	24,760,000	453,353,400	0	0	24,760,000	
318,290,160	453,353,400	24,760,000	453,353,400	0	0	24,760,000	
32,957,400	32,957,400	0	32,957,400	0	0	0	
32,957,400	32,957,400	0	32,957,400	0	0	0	
275,832,760	410,896,000	24,760,000	410,896,000	0	0	24,760,000	
224,687,760	359,751,000	0	359,751,000	0	0	0	
51,145,000	51,145,000	24,760,000	51,145,000	0	0	24,760,000	
9,500,000	9,500,000	0	9,500,000	0	0	0	
9,500,000	9,500,000	0	9,500,000	0	0	0	
1,396,423,850	1,553,627,600	1,901,418,790	1,553,627,600	0	988,620,240	912,798,550	
343,676,920	427,506,670	28,340,880	427,506,670	0	0	28,340,880	
343,676,920	427,506,670	28,340,880	427,506,670	0	0	28,340,880	
343,676,920	427,506,670	28,340,880	427,506,670	0	0	28,340,880	
0	0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	
1,052,746,930	1,126,120,930	1,873,077,910	1,126,120,930	0	988,620,240	884,457,670	
1,052,746,930	1,126,120,930	1,873,077,910	1,126,120,930	0	988,620,240	884,457,670	
1,052,746,930	1,126,120,930	1,873,077,910	1,126,120,930	0	988,620,240	884,457,670	
0	0	0	0	0	0	0	

7. 예산총괄표

□ 수입예산 총괄 (단위:원)

적요	예산액 (①)	추경 (②)	예산현액 (③=①+②)	결산액 (징수결정액) (④)	수 납 액 (⑤)			불납 결손 액 (⑨)	미수금 (④-⑧-⑨)	비고
					수 입 액 (⑥)	과오납 환불액 (⑦)	수납액 (⑧=⑥-⑦)			
합계	28,308,228,790	3,598,034,000	31,906,262,790	32,729,842,497	32,935,474,571	341,950,754	32,593,523,817	0	136,318,680	
수익적 수입	9,704,140,000	212,080,000	9,916,220,000	10,350,813,650	10,316,614,830	414,540	10,316,200,290	0	34,613,360	
자본적 수입	14,670,929,000	3,385,954,000	18,056,883,000	18,188,868,657	18,428,699,551	341,536,214	18,087,163,337	0	101,705,320	
이월 재원	3,933,159,790	0	3,933,159,790	4,190,160,190	4,190,160,190	0	4,190,160,190	0	0	

□ 지출예산 총괄 (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	28,308,228,790	3,598,034,000	31,906,262,790	26,100,189,680	26,100,189,680	0	2,936,258,030	2,869,815,080	
수익적 지출	11,138,269,000	1,144,279,000	12,282,548,000	10,185,678,950	10,185,678,950	0	601,289,000	1,495,580,050	
자본적 지출	13,236,800,000	2,453,755,000	15,690,555,000	13,907,529,730	13,907,529,730	0	1,346,348,790	436,676,480	
이월 재원	3,933,159,790	0	3,933,159,790	2,006,981,000	2,006,981,000	0	988,620,240	937,558,550	

IV. 결산부속명세서

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. 채무부담 행위액 집행 조서
7. 계 속 비 결 산 조 서
8. 미 수 액. 미 지 급 액 조 서
 - 가. 미 수 액 조 서
 - 나. 미 지 급 액 조 서
9. 불 납 결 손 액 조 서
10. 유 형 자 산 명 세 서
11. 지 방 채 명 세 서
12. 수입 · 지출외현금현재액조서
13. 지 출 예 산 성 질 별 결 산
14. 불 용 액 조 서
15. 수 입 지 출 총 괄

1. 수익비용명세서(생략) : 사업예산 결산보고서와 같음

2. 예비비 사용조서(해당없음)

3. 예산이월액조서

지방공기업법 제30조의 규정에 의하여 2021년도에 집행을 완료하지 못하고 차년도에 이월하는 사업비는 음성군 마을하수도 노후하수관로 정비사업 외 23건인 2,936,258,030원으로 그 내역은 다음과 같다.

가. 건설개량이월 내역

(단위 : 원)

과 목				사 업 명	예산액 (A)	지출원인 행 위 액 (B)	채 무 확정액	지출액	원인행위 미 필 액 (A-B)	차기 건설개량 이 월 액	이월 사유
관	항	세항	목								
합계					150,000,000	0	0	0	150,000,000	150,000,000	
자본적 지출	유형자 산취득	자랑운 반구	자산취 득비	음성군 마을하수도 노후하수관로 정비사업	150,000,000	0	0	0	150,000,000	150,000,000	반도체 수급 불안 및 원재 재부족

나. 사고이월 내역

(단위 : 원)

과 목				사 업 명	예산액 (A)	지출원인 행 위 액 (B)	채 무 확정액	지출액	원인행위 미 필 액 (A-B)	차기 사고 이 월 액	이월 사유
관	항	세항	목								
합계					6,389,395,000	5,826,007,820	5,826,007,820	5,826,007,820	1,664,858,390	244,928,790	
사업비 비용	영업비 비용	연구개 발비	연구개 발비	음성군 노후 하수관로 정밀조사 용역	259,000,000	173,440,000	173,440,000	173,440,000	4,560,000	81,000,000	준공시기 미도래
		처리 장비	연구개 발비	대소하수처리시설 수질진단용역	580,296,000	177,394,840	177,394,840	177,394,840	377,992,160	24,909,000	준공 시기 미도래
		처리 장비	민간이 전	공공하수처리시설 수질자동측정기 기 TMS유지관리 대행비	5,377,199,000	4,376,373,460	4,376,373,460	4,376,373,460	889,733,540	111,092,000	준공 시기 미도래
		일반관 리비	일반운 영비	하수도 공기업특별회계 결산검사수수료	23,300,000	10,685,280	10,685,280	10,685,280	3,014,720	9,600,000	2023.2월내 결산완료
자본적 지출	유형자 산취득	구축물 및부대 비	시설비 및부대 비	우수토설 유량계 설치공사	149,600,000	1,088,114,240	1,088,114,240	1,088,114,240	389,557,970	18,327,790	코로나19 인 한 자재부족 생산지연

다. 계속비이월 내역

(단위 : 원)

과 목				사 업 명	예산액 (A)	지출원인 행 위 액 (B)	채 무 확정액	지출액	원인행위 미 필 액 (A-B)	차기 계속비 이 월 액	이월 사유
관	항	세항	목								
합계					22,759,892,520	8,537,488,630	9,163,610,630	9,163,610,630	14,222,403,890	2,541,329,240	
사업비 용	영업비 용	처리장 비	연구개 발비	음성군 하수도정비기본계획(변경) 및 물재이용관리계획(변경) 수립 용역	580,296,000	177,394,840	177,394,840	177,394,840	402,901,160	374,688,000	준공 시기 미도래
자본적 지출	비가동 설비자 산취득	건설중 인자산	시설비 및부대 비	맹동 공공하수처리시설 증설사업	2,749,121,840	808,346,930	881,720,930	881,720,930	1,940,774,910	708,827,240	준공 시기 미도래
				대소 하수관로 정비사업(3차)	1,914,000,000	808,346,930	881,720,930	881,720,930	1,105,653,070	100,530,000	준공 시기 미도래
				음성 하수관로 정비사업(4차)	1,914,000,000	808,346,930	881,720,930	881,720,930	1,105,653,070	173,586,000	준공 시기 미도래
				주천 소규모공공하수처리시설 설 치사업	1,914,000,000	845,979,000	903,979,000	903,979,000	1,068,021,000	53,000,000	준공 시기 미도래
				사창 소규모공공하수처리시설 설 치사업	1,914,000,000	845,979,000	903,979,000	903,979,000	1,068,021,000	57,000,000	준공 시기 미도래
				본대 소규모공공하수처리시설 설 치사업	1,914,000,000	845,979,000	903,979,000	903,979,000	1,068,021,000	57,000,000	준공 시기 미도래
				음성 공공하수처리시설 개량사업	1,914,000,000	845,979,000	903,979,000	903,979,000	1,068,021,000	336,000,000	준공 시기 미도래
				금왕하수관로 정비사업(2차)	2,749,121,840	845,979,000	903,979,000	903,979,000	1,903,142,840	149,016,000	준공 시기 미도래
				하수도 정비중점 관리지역 도시점 수 대응사업	2,749,121,840	845,979,000	903,979,000	903,979,000	1,903,142,840	305,005,000	준공 시기 미도래
				한별 소규모공공하수처리시설 설 치사업	1,914,000,000	845,979,000	903,979,000	903,979,000	1,068,021,000	53,000,000	준공 시기 미도래
				맹동 공공하수처리시설 증설사업	168,000,000	0	0	0	168,000,000	45,000,000	준공 시기 미도래
				대소 하수관로 정비사업(3차)	168,000,000	0	0	0	168,000,000	100,000,000	준공 시기 미도래
				음성 하수관로 정비사업(4차)	168,000,000	0	0	0	168,000,000	23,000,000	준공 시기 미도래
				맹동 공공하수처리시설 증설사업	10,077,000	4,400,000	4,400,000	4,400,000	5,677,000	1,877,000	준공 시기 미도래
				대소 하수관로 정비사업(3차)	10,077,000	4,400,000	4,400,000	4,400,000	5,677,000	800,000	준공 시기 미도래
				음성 하수관로 정비사업(4차)	10,077,000	4,400,000	4,400,000	4,400,000	5,677,000	3,000,000	준공 시기 미도래

4. 전년도이월액조서(이월비결산조서)

(단위 : 원)

과 목				전년도 이월액	집행액	미집행액	사업내용 및 미집행사유		
관	항	세항	목				사 업 명	이월구분	미집행사유
합계				3,933,159,790	2,006,981,000	1,926,178,790			
사업 비용	영업 비용	관거비	연구 개발비	32,957,400	32,957,400	-	음성군 노후하수관로 정밀조 사용역	사고이월	
사업 비용	영업 비용	처리장 비	연구 개발비	359,751,000	359,751,000	-	하수도 기본계획 및 물재이용 관리계획	계속비이월	
사업 비용	영업 비용	처리 장비	민간 이전	75,905,000	51,145,000	24,760,000	공공하수처리시설 수질자동측 정기기 TMS 유지관리용역	사고이월	사유적기
사업 비용	영업 비용	일반 관리비	일반 운영비	9,500,000	9,500,000	-	2021년도 회계감사용역 수수 료	사고이월	
자본적 지출	유형자 산취득	구축물	시설비 및부대 비	355,000,000	332,210,000	22,790,000	하수도 고장계량기교체 (25,000천원) 노후하수관로 정비사업 (330,000천원)	건설개량	사유적기
				100,847,550	95,296,670	5,550,880	생극문화마을 민원해결 사업 비	사고이월	사유적기
사업 비용	비가동 설비자 산취득	건설중 인자산	시설비 및부대 비	240,000,000	240,000,000	-	한별소규모 공공하수처리시설	건설개량	
				2,749,121,840	881,720,930	1,867,400,910	맹동하수처리시설 증설사업 (645,663,240원) 맹동공공(143,000천원) 음성하수관로 (173,586천원) 대소하수관로 (137,540천원) 주천,사창,본대 소규모 공공 (1,049,000천원) 음성공공하수처리시설개량 (600,000천원)	계속비이월	준공미도래
				10,077,000	4,400,000	5,677,000	맹동공공하수처리시설 대소하수관로(3,000천원) 음성하수관로(3,000천원)	계속비이월	준공미도래

5. 예산전용액조서

(단위 : 원)

과 목				예산액	기지출액	예산잔액	전용과목				전용액	전용사유
관	항	세항	목				관	항	세항	목		
합계				0	0	0					0	

6. 채무부담행위액 집행조서(해당없음)

7. 계속비 결산조서

가. 총괄

사 업 명	계 속 비 연 할 예 산 액							예 산 성 립 후		증 감 진 용 중 감 액	예 산 현 액 (A+B+C+D)	재무확정액	익 년 도 이 월 액	불 용 액	비 고
	계	2019	2020	2021	2022 (당년도 A)	2023	2024	2025	전 년 도 이 월 액 (B)	예 비 비 지출결					
음성 하수관로 정비사업(4차)	8,300,000,000	-	-	362,000,000	23,000,000	327,000,000	1,746,000,000	5,842,000,000	176,586,000	-	199,586,000	0	199,586,000	-	본예산 400원차이
대소 하수관로 정비사업(3차)	17,770,000,000	-	-	431,000,000	100,000,000	681,000,000	1,929,000,000	14,629,000,000	140,540,000	-	240,540,000	39,210,000	201,330,000	-	
맹동 공공하수처리시설 증설사업	7,905,000,000	450,000,000	429,000,000	143,000,000	103,000,000	143,000,000	6,637,000,000		793,073,240	-	896,073,240	140,369,000	755,704,240	-	
사찰 소규모공공하수처리시설 설치사업	5,490,000,000	-	-	345,000,000	57,000,000	311,000,000	1,903,000,000	2,874,000,000	345,000,000		402,000,000		57,000,000	-	345,000,000 - 익년도 이월에 반영 안됨
본대 소규모공공하수처리시설 설치사업	4,258,000,000	-	-	274,000,000	57,000,000	427,000,000	1,508,000,000	1,992,000,000	274,000,000		331,000,000		57,000,000	-	274,000,000 - 익년도 이월에 반영 안됨
주천 소규모공공하수처리시설 설치사업	7,192,000,000	-	-	430,000,000	53,000,000	111,000,000	2,382,000,000	4,216,000,000	430,000,000		483,000,000		53,000,000	-	430,000,000 - 익년도 이월에 반영 안됨
한별 소규모공공하수처리시설 설치사업	3,760,000,000			240,000,000	53,000,000	546,000,000	1,336,000,000	1,585,000,000			53,000,000		53,000,000		
금왕 하수관로 정비사업(2차)	5,716,000,000					200,000,000	573,000,000	4,643,000,000			300,000,000	150,984,000	149,016,000		
하수도경비 중점관리지역 도시침수 대응 사업	31,373,000,000				1,000,000,000	540,000,000	12,149,000,000	17,684,000,000			1,000,000,000	694,995,000	305,005,000		
음성군 하수도경비기본계획(비정) 및 물재이용관리계획(비정) 수립용역	1,300,000,000	-		900,000,000	400,000,000			-	359,751,000	-	759,751,000	385,063,000	374,688,000	-	
음성 공공하수처리시설 개량사업	936,000,000			600,000,000	336,000,000				600,000,000		936,000,000		336,000,000		600,000,000 - 익년도 이월에 반영 안됨

나. 계속사업비명세 당기(2022년도)

관	과 목		사 업 명	예산액 (A)	예산성립후증감(B)			예산현액 (C=A+B)	채무확정액 (D)	집행잔액 (E=C-D)	익년도 이월액 (F)	불용액 (E-F)	이월 · 불용사유	비고
	세	항			전년 이월액	예비비지출 결정액	증감액							
	수익적지출													
	영업비용													
		처리장비												
		연구개발비												
		연구용역비												
			음성군 하수도정비기본계획(변경) 및 물재이용관리계획(변경)수립용역	400,000,000	359,751,000			759,751,000	385,063,000	374,688,000	374,688,000	-	준공시기 미도래	
		자본적지출												
		비가동설비자산취득												
		건설종인자산												
		시설비및부대비												
		시설비, 부대비												
			음성 하수관로 정비사업(4차)	23,000,000	176,586,000	-	-	199,586,000	0	199,586,000	199,586,000	-	준공시기 미도래	
			대소 하수관로 정비사업(3차)	100,000,000	140,540,000	-	-	240,540,000	39,210,000	201,330,000	201,330,000	-	준공시기 미도래	
			맹동 공공하수처리시설 증설사업	103,000,000	793,073,000	-	-	896,073,000	8,995,000	887,078,000	887,078,000	-	준공시기 미도래	
			사창 소규모공공하수처리시설 설치사업	57,000,000	345,000,000	-	-	402,000,000			57,000,000	-	준공시기 미도래	345,000,000 익년도 이월에 반영인됨
			본대 소규모공공하수처리시설 설치사업	57,000,000	274,000,000	-	-	331,000,000			57,000,000	-	준공시기 미도래	274,000,000 익년도 이월에 반영인됨
			주천 소규모공공하수처리시설 설치사업	53,000,000	430,000,000	-	-	483,000,000			53,000,000	-	준공시기 미도래	430,000,000 익년도 이월에 반영인됨
			음성 공공하수처리시설 개량사업	336,000,000	600,000,000	-	-	936,000,000			336,000,000	-	준공시기 미도래	600,000,000 익년도 이월에 반영인됨
			한별 소규모공공하수처리시설 설치사업	53,000,000	-	-	-	53,000,000	0	53,000,000	53,000,000	-	준공시기 미도래	
			금원 하수관로 정비사업(2차)	300,000,000	-	-	-	300,000,000	150,984,000	149,016,000	149,016,000	-	준공시기 미도래	
			하수도정비 중점관리지역 도시집수 대응사업	1,000,000,000	-	-	-	1,000,000,000	694,995,000	305,005,000	305,005,000	-	준공시기 미도래	

8. 미수액조서, 미지급액 조서

가. 미수액조서

(단위:원)

구 분 (목 별)		전기이월액 (1)	당기조정액 (2)	당기수입액 (3)	기말잔액 (1+2-3)	비고 (적요,사유)
합 계		0	32,729,842,497	32,593,523,817	136,318,680	
사업예산계(미수수익계)		0	10,350,813,650	10,316,200,290	34,613,360	
	영업수익		1,810,987,550	1,776,374,190	34,613,360	
	영업외수익	0	8,539,826,100	8,539,826,100	0	
이월금			4,190,160,190	4,190,160,190	0	
	이월금		4,190,160,190	4,190,160,190	0	
자본예산계(미수금계)		0	18,188,868,657	18,087,163,337	101,705,320	
	기타자본적수입	0			0	
	유보자금	0	1,872,859,237	1,771,153,917	101,705,320	
	자본잉여금수입	0	16,316,009,420	16,316,009,420	0	

나. 미지급액조서 : 해당없음

9. 불납결손액조서(해당없음)

10. 유형 자 산 명 세 서

(단위 : 원)

과목	취 득 가 액				감 가 상 각 총 당 금				순장부 가 액	비 고
	전기이월액	당기증감		기말잔액	전기이월액	당기증감		기말잔액		
		증가	감소			증가	감소			
합 계	283,656,401,004	10,888,887,740	-	294,545,288,744	81,413,779,949	8,418,355,630	-	89,832,135,579	204,713,153,165	
소 계	256,251,972,844	1,230,427,810	0	257,482,400,654	81,413,779,949	8,418,355,630	0	89,832,135,579	167,650,265,075	
토 지	2,641,356,670	0	0	2,641,356,670	0	0	0	0	2,641,356,670	
입 목	1,344,635,293	0	0	1,344,635,293	0	0	0	0	1,344,635,293	
건 물	10,509,424,495	0	0	10,509,424,495	5,139,618,809	262,735,613		5,402,354,422	5,107,070,073	
구 축 물	229,468,431,391	916,877,470	0	230,385,308,861	66,980,308,872	7,654,308,488	0	74,634,617,360	155,750,691,501	
기 계 장 치	12,207,754,735	313,550,340	0	12,521,305,075	9,282,244,236	485,237,477	0	9,767,481,713	2,753,823,362	
공 기 구 비 품	3,618,650			3,618,650	2,653,677	723,730		3,377,407	241,243	
차 량 운 반 구	76,751,610	0	0	76,751,610	8,954,355	15,350,322	0	24,304,677	52,446,933	
소 계	27,404,428,160	9,658,459,930		37,062,888,090	0	0	0	0	37,062,888,090	
건 설 중 인 자 산	27,404,428,160	9,658,459,930		37,062,888,090	0	0	0	0	37,062,888,090	

11. 지방채(공사채) 명세서(해당없음)

12. 수입·지출외현금현재액 조서(해당없음)

13. 세출예산 성질별 결산

○ 하수도사업

성질별	목별	2022 년도 (당 기)			
		(1) 최종예산액	(2) 채무확정액	(3) 차 이(1 - 2)	(4) 지 출 액
세 출 합 계		31,906,262,790	26,100,189,680	5,806,073,110	26,100,189,680
사 업 예 산 합 계		12,760,661,400	10,639,032,350	2,121,629,050	10,639,032,350
인건비	인건비	349,321,000	240,136,200	109,184,800	240,136,200
	보수	349,321,000	240,136,200	109,184,800	240,136,200
	기타직보수	0	0	0	0
	직무수행경비	19,560,000	18,815,000	745,000	18,815,000
	직급보조비	11,880,000	11,375,000	505,000	11,375,000
	특정업무수행경비	7,680,000	7,440,000	240,000	7,440,000
물건비	일반운영비	1,795,100,000	1,664,642,850	130,457,150	1,664,642,850
	사무관리비	91,000,000	72,217,080	18,782,920	72,217,080
	공공운영비	1,704,100,000	1,592,425,770	111,674,230	1,592,425,770
	여비	15,680,000	11,872,720	3,807,280	11,872,720
	국내여비	15,680,000	11,872,720	3,807,280	11,872,720
	업무추진비	1,500,000	1,135,350	364,650	1,135,350
	시책업무추진비	1,500,000	1,135,350	364,650	1,135,350
	재료비	0	0	0	0
	일반재료비	0	0	0	0
	약품비	0	0	0	0
	연구개발비	1,232,004,400	743,543,240	488,461,160	743,543,240
	연구용역비	1,232,004,400	743,543,240	488,461,160	743,543,240
	수선유지교체비	0	0	0	0
	수선유지비	0	0	0	0
	경상이전	연금부담금 등	80,892,000	54,634,610	26,257,390
연금부담금		66,402,000	44,763,020	21,638,980	44,763,020
국민건강보험부담금		14,490,000	9,871,590	4,618,410	9,871,590
민간이전		7,243,104,000	6,200,969,260	1,042,134,740	6,200,969,260
민간위탁금		7,243,104,000	6,200,969,260	1,042,134,740	6,200,969,260
차입금이자상환		0	0	0	0
중앙정부차입금이자상환		0	0	0	0
공기관등경상적대행사업비		2,010,500,000	1,702,083,040	308,416,960	1,702,083,040
공기업특별회계간부담금		0	0	0	0
반환금					
국고보조금반환금		0	0	0	0
예비비	예비비	10,000,000	0	10,000,000	0
	예비비	10,000,000	0	10,000,000	0
자 본 예 산 합 계		19,145,601,390	15,461,157,330	3,667,706,080	15,461,157,330
자본지출	토지	0	0	0	0
	자산취득비	0	0	0	0
	건물	0	0	0	0
	시설비	0	0	0	0
	구축물	1,955,987,550	1,519,666,620	436,320,930	1,519,666,620
	시설비	1,951,847,550	1,515,620,910	436,226,640	1,515,620,910
	감리비	0	0	0	0
	시설부대비	4,140,000	4,045,710	94,290	4,045,710
	자산취득비	0	0	0	0
	차량운반구	150,000,000	0	150,000,000	0
	자산취득비	150,000,000	0	150,000,000	0
	건설중인자산	0	0	0	0
	시설비	0	0	0	0
	건설중인자산	16,751,358,840	13,679,973,690	3,071,385,150	13,679,973,690
	시설비	4,903,121,840	2,025,699,930	2,877,421,910	2,025,699,930
	감리비	168,000,000	0	168,000,000	0
	시설부대비	11,077,000	4,400,000	6,677,000	4,400,000
	민간대행사업비	4,040,800,000	4,021,513,760	19,286,240	4,021,513,760
	공기관등에 대한 대행사업	7,628,360,000	7,628,360,000	0	7,628,360,000
보전재원	정부차입금 원금 상환	0	0	0	0
	중앙정부차입금원금상환	0	0	0	0
정부보조금반환	정부보조금 반환	278,255,000	261,517,020	16,737,980	261,517,020
	국고보조금반환금	250,255,000	237,311,770	12,943,230	237,311,770
	시도비보조금반환금	28,000,000	24,205,250	3,794,750	24,205,250
예비비	예비비	10,000,000	0	10,000,000	0
	예비비	10,000,000	0	10,000,000	0

2021 년도 (전 기)				증감(%)	
(5) 최종예산액	(6) 채무확정액	(7) 차 이(5 - 6)	(8) 지 출 액	(1) /(5)	(2) /(6)
30,739,005,270	25,843,823,750	4,895,181,520	25,864,808,450	104%	101%
11,006,537,000	10,135,062,670	871,474,330	10,156,047,370	116%	105%
340,020,000	249,767,490	90,252,510	249,767,490	103%	96%
340,020,000	249,767,490	90,252,510	249,767,490	103%	96%
0	0	0	0	100%	100%
19,050,000	18,762,790	287,210	18,762,790	103%	100%
11,220,000	11,039,790	180,210	11,039,790	106%	103%
7,830,000	7,723,000	107,000	7,723,000	98%	96%
1,622,420,000	1,501,916,740	120,503,260	1,501,916,740	111%	111%
86,520,000	65,388,890	21,131,110	65,388,890	105%	110%
1,535,900,000	1,436,527,850	99,372,150	1,436,527,850	111%	111%
14,700,000	14,680,400	19,600	14,680,400	107%	81%
14,700,000	14,680,400	19,600	14,680,400	107%	81%
1,500,000	1,494,000	6,000	1,494,000	100%	76%
1,500,000	1,494,000	6,000	1,494,000	100%	76%
0	0	0	0	0%	100%
0	0	0	0	0%	100%
0	0	0	0	100%	100%
1,350,966,000	903,041,700	447,924,300	903,041,700	91%	82%
1,350,966,000	903,041,700	447,924,300	903,041,700	91%	82%
0	0	0	0	100%	100%
0	0	0	0	100%	100%
66,815,000	50,015,010	16,799,990	50,015,010	121%	109%
52,815,000	38,845,690	13,969,310	38,845,690	126%	115%
14,000,000	11,169,320	2,830,680	11,169,320	104%	88%
6,142,066,000	5,959,763,280	182,302,720	5,980,747,980	118%	104%
6,142,066,000	5,959,763,280	182,302,720	5,980,747,980	118%	104%
0	0	0	0	100%	100%
0	0	0	0	100%	100%
1,257,000,000	1,256,310,590	689,410	1,256,310,590	160%	135%
0	0	0	0	100%	100%
175,000,000	174,991,560	8,440	174,991,560	0%	0%
175,000,000	174,991,560	8,440	174,991,560	0%	0%
0	0	0	0	100%	100%
7,000,000	4,319,110	2,680,890	4,319,110	43%	28%
10,000,000	0	10,000,000	0	100%	100%
10,000,000	0	10,000,000	0	100%	100%
19,732,468,270	15,708,761,080	4,023,707,190	15,708,761,080	97%	98%
0	0	0	0	100%	100%
0	0	0	0	100%	100%
0	0	0	0	100%	100%
0	0	0	0	100%	100%
2,644,290,030	2,027,520,410	616,769,620	2,027,520,410	74%	75%
2,640,150,030	2,024,502,180	615,647,850	2,024,502,180	74%	75%
0	0	0	0	100%	100%
4,140,000	3,018,230	1,121,770	3,018,230	100%	134%
0	0	0	0	100%	100%
90,000,000	76,751,610	13,248,390	76,751,610	100%	100%
90,000,000	76,751,610	13,248,390	76,751,610	100%	100%
0	0	0	0	100%	100%
0	0	0	0	100%	100%
15,214,593,240	11,830,908,240	3,383,685,000	11,830,908,240	110%	116%
3,465,516,240	476,394,400	2,989,121,840	476,394,400	141%	425%
0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
10,077,000	0	10,077,000	0	110%	#DIV/0!
4,425,000,000	4,040,513,840	384,486,160	4,040,513,840	100%	100%
7,314,000,000	7,314,000,000	0	7,314,000,000	104%	104%
0	0	0	0	100%	100%
0	0	0	0	100%	100%
1,773,585,000	1,773,580,820	4,180	1,773,580,820	100%	100%
1,617,850,000	1,617,847,430	2,570	1,617,847,430	100%	100%
155,735,000	155,733,390	1,610	155,733,390	100%	100%
10,000,000	0	10,000,000	0	100%	100%
10,000,000	0	10,000,000	0	100%	100%

14. 불용액조서

가. 총괄

(단위 : 원)

예산현액	불용액	원 인 별					비율 (%)	비 고
		계획 변경 취소	집행사유 미발생	예산절감	예산집행 잔액	예비비 잔액		
31,906,262,790	2,869,815,080	-	-	-	2,849,815,080	20,000,000	8.99%	

나. 주요 불용액내역

(단위 : 원)

예산과목	사업명	예산액	불용액	사유	비고
처리장비-민간이전-민간위탁금		5,453,101,000	914,493,540	준공 미도래	
처리장비-자치단체등이전 -공기관등에 대한경상적위탁사업비		2,010,500,000	308,416,960	준공 미도래	
건설중인자산-시설비및부 대비-시설비		5,082,198,840	885,457,670	준공 미도래	
구축물-시설비		1,955,987,550	417,993,140	준공 미도래	

※ 주요 불용액 선정기준 : 과목별 100백만원 이상

15. 수입지출총괄(예산결산)

□ 수입예산 총괄

(단위 : 원)

적요	예산액	추경	예산현액 (A)	결산액 (정수결정액)(B)	수납액(C)			미수금 (B-C)	비고
					수입액 (D)	과오납 환불 액	수납액 (C=D-E)		
합계	28,308,228,790	3,598,034,000	31,906,262,790	32,729,842,497	32,935,474,571	341,950,754	32,593,523,817	136,318,680	
수익적수입	9,704,140,000	212,080,000	9,916,220,000	10,350,813,650	10,316,614,830	414,540	10,316,200,290	34,613,360	
자본적수입	14,670,929,000	3,385,954,000	18,056,883,000	18,188,868,657	18,428,699,551	341,536,214	18,087,163,337	101,705,320	
이월재원 (수입)	3,933,159,790	0	3,933,159,790	4,190,160,190	4,190,160,190	0	4,190,160,190	0	

□ 지출예산 총괄

(단위 : 원)

적요	예산액	추경	예산현액 (A)	결산액 채무확정액(B)	지출액 (C)	미지급금 (D=B-C)	익면도 이월액 (E)	불용액 A-(C+E)	비고
합계	28,308,228,790	3,598,034,000	31,906,262,790	26,100,189,680	26,100,189,680	0	2,936,258,030	2,869,815,080	
수익적지출	11,138,269,000	1,144,279,000	12,282,548,000	10,185,678,950	10,185,678,950	0	601,289,000	1,495,580,050	
자본적지출	13,236,800,000	2,453,755,000	15,690,555,000	13,907,529,730	13,907,529,730	0	1,346,348,790	436,676,480	
이월재원 (지출)	3,933,159,790	0	3,933,159,790	2,006,981,000	2,006,981,000	0	988,620,240	937,558,550	

V. 재 무 제 표

1 . 재 무 상 태 표

2 . 손 익 계 산 서

3 . 결 손 금 처 리 계 산 서

4 . 현 금 흐 름 표

5 . 재 무 제 표 에 대 한 주 석

1. 재무상태표

재 무 상 태 표

당 기 2022년 12월 31일 현재

전 기 2021년 12월 31일 현재

음성군 하수도사업 특별회계

<단위 : 원 >

과 목		2022년 <당 기>		2021년 <전 기>	
자 산					
I. 유 동 자 산					
<1> 당 좌 자 산			6,574,418,556		5,748,026,141
1. 현 금 및 현 금 성 자 산		4,493,334,137		2,682,477,147	
2. 단 기 금 융 상 품		2,000,000,000		3,000,000,000	
3. 영 업 미 수 금		136,318,680		118,421,040	
대 손 총 당 금		(59,138,371)		(54,943,279)	
4. 미 수 수 익		3,904,110		2,071,233	
II. 비 유 동 자 산					
<1> 유 형 자 산			204,713,153,065		202,242,620,955
1. 토 지		2,641,356,670		2,641,356,670	
2. 입 목		1,344,635,293		1,344,635,293	
3. 건 물		10,509,424,495		10,509,424,495	
감 가 상 각 누 계 액		(5,402,354,522)		(5,139,618,909)	
4. 구 축 물		230,385,308,861		229,468,431,391	
감 가 상 각 누 계 액		(74,634,617,360)		(66,980,308,872)	
5. 기 계 장 치		12,521,305,075		12,207,754,735	
감 가 상 각 누 계 액		(9,767,481,713)		(9,282,244,236)	
6. 공 기 구 비 품		3,618,650		3,618,650	
감 가 상 각 누 계 액		(3,377,407)		(2,653,677)	
7. 차 량 운 반 구		76,751,610		76,751,610	
감 가 상 각 누 계 액		(24,304,677)		(8,954,355)	
8. 건 설 중 인 자 산		37,062,888,090		27,404,428,160	
자 산 총 계			211,287,571,621		207,990,647,096

과 목		2022년 <당 기>		2021년 <전 기>	
부 채					
I. 유 동 부 채			3,186,445,482		3,064,869,549
1. 예 수 금					
2. 유 동 성 장 기 부 채					
3. 유 동 성 장 기 미 지 급 금		4,059,514,032		4,040,513,952	
현 재 가 치 할 인 자 금		(873,068,550)		(975,644,403)	
II. 비 유 동 부 채			24,433,477,025		27,600,922,427
1. 장 기 차 입 금		-			
2. 장 기 미 지 급 금		27,371,862,293		31,412,376,245	
현 재 가 치 할 인 자 금		(2,938,385,268)		(3,811,453,818)	
부 채 총 계			27,619,922,507		30,665,791,976
자 본					
I. 자 본 금			61,765,713,869		61,765,713,869
1. 원 시 자 본 금		61,765,713,869		61,765,713,869	
II. 자 본 잉 여 금			167,845,041,354		151,572,548,954
1. 타 회 계 건 설 보 조 금		25,958,956,000		20,703,649,000	
2. 국 고 보 조 금		102,721,233,580		96,600,545,350	
3. 시 도 비 보 조 금		7,740,995,000		7,506,200,250	
4. 공 사 부 담 금		13,622,130,990		8,960,428,570	
5. 기 타 자 본 잉 여 금		9,769,635,506		9,769,635,506	
6. 재 평 가 잉 여 금		8,032,090,278		8,032,090,278	
III. 결 손 금			(45,943,106,109)		(36,013,407,703)
1. 미 처 리 결 손 금		(45,943,106,109)		(36,013,407,703)	
자 본 총 계			188,667,649,114		177,324,855,120
부 채 와 자 본 총 계			211,287,571,621		207,990,647,096

2. 손익계산서

손 익 계 산 서

당 기 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

전 기 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지

음성군 하수도사업 특별회계

(단위 : 원)

과 목	2022년 (당 기)		2021년 (전 기)	
I. 영 업 수 익				
1. 하 수 도 사 용 료 수 익	1,810,987,550		1,760,503,060	
II. 매 출 원 가	18,984,040,617		18,418,513,206	
1. 관 거 비	2,281,819,010		2,088,196,340	
2. 처 리 장 비	8,285,412,910		7,754,364,910	
3. 감 가 상 각 비	8,416,808,697		8,575,951,956	
III. 매 출 총 이 익 (총 손 실)	(17,173,053,067)		(16,658,010,146)	
IV. 판 매 비 와 관 리 비	365,581,185		368,709,843	
1. 일 반 관 리 비	359,839,160		367,962,220	
2. 감 가 상 각 비	1,546,933		1,546,933	
3. 대 손 상 각 비	4,195,092		(799,310)	
V. 영 업 이 익 (손 실)	(17,538,634,252)		(17,026,719,989)	
VI. 영 업 외 수 익	8,585,780,217		9,878,876,002	
1. 이 자 수 익	94,008,037		29,293,480	
2. 타 회 계 지 원 금 수 익	8,463,780,000		9,842,480,000	
3. 기 타 영 업 외 수 익	27,992,180		7,102,522	
VII. 영 업 외 비 용	976,844,371		1,257,230,001	
1. 이 자 비 용	975,644,291		1,077,919,331	
2. 기 타 영 업 외 비 용	1,200,080		179,310,670	
VIII. 당 기 순 이 익 (손 실)	(9,929,698,406)		(8,405,073,988)	

"재무제표에 대한 주석" 참조

3. 결손금처리계산서

결손금처리계산서

당 기 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

전 기 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지

음성군 하수도사업 특별회계

(단위 : 원)

과 목	2022년 (당 기)		2021년 (전 기)	
I. 미 처 리 결 손 금		45,943,106,109		36,013,407,703
1. 전 기 이 월 미 처 리 결 손 금	36,013,407,703		27,608,333,715	
2. 당 기 순 손 실 (이 익)	9,929,698,406		8,405,073,988	
II. 결손금처리액				-
III. 차 기 이 월 미 처 리 결 손 금		45,943,106,109		36,013,407,703

"재무제표에 대한 주석" 참조

4. 현금흐름표

현금흐름표

당 기 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지
전 기 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지

음성군하수도사업특별회계

(단위 : 원)

과목	2022년(당기)		2021년(전기)	
I. 영업활동으로 인한 현금흐름		(551,233,910)		1,259,971,250
1. 당기 순이익(손실)	(9,929,698,406)		(8,405,073,988)	
2. 현금의 유출이 없는 비용등의 가산	9,398,195,013		9,654,618,910	
가. 대손상각비	4,195,092		(799,310)	
나. 감가상각비	8,418,355,630		8,577,498,889	
다. 현재가치할인차금의 상각	975,644,291		1,077,919,331	
3. 현금의 유입이 없는 수익등의 차감			112	
가. 대손충당금환입			112	
4. 영업활동으로 인한 자산·부채의 변동	(19,730,517)		10,426,440	
가. 영업미수금의 감소(증가)	(17,897,640)		10,426,440	
나. 미수수익의 감소(증가)	(1,832,877)		-	
II. 투자활동으로 인한 현금흐름		(9,888,887,740)		(10,660,879,650)
1. 투자활동으로 인한 현금유입액	3,000,000,000		2,000,000,000	
가. 단기금융상품의 감소	3,000,000,000		2,000,000,000	
2. 투자활동으로 인한 현금유출액	12,888,887,740		12,660,879,650	
가. 토지의 취득				
나. 건물의 취득				
다. 구축물의 취득	916,877,470		674,362,010	
라. 기계장치의 취득	313,550,340		1,119,371,630	
마. 차량운반구의 취득			76,751,610	
바. 건설중인자산의 증가	9,658,459,030		7,790,394,400	
사. 단기금융상품의 증가	2,000,000,000		3,000,000,000	

현금흐름표 - 계속

과목	2022년(당기)		2021년(전기)	
III. 재무활동으로 인한 현금흐름		12,250,978,640		11,255,031,604
1. 재무활동으로 인한 현금유입액	16,534,009,420		17,069,126,264	
가. 타회계건설보조금의 증가	5,255,307,000		5,818,445,000	
나. 국고보조금의 증가	6,358,000,000		9,109,000,000	
다. 시도비보조금의 증가	259,000,000		426,000,000	
라. 공사부담금의 증가	4,661,702,420		980,636,060	
마. 기타자본잉여금의 증가			735,045,204	
2. 재무활동으로 인한 현금유출액		4,283,030,780		5,814,094,660
가. 국고보조금의 반납	4,021,513,760		1,773,580,820	
나. 유동성장기미지급금의 상환	237,311,770		4,040,513,840	
다. 시도비보조금의 반납	24,205,250		-	
IV. 현금의 증가(감소)		1,810,856,990		1,854,123,204
V. 기 초 의 현 금		2,682,477,147		828,353,943
VI. 기 말 의 현 금		4,493,334,137		2,682,477,147

"재무제표에 대한 주석" 참조

주석

당 기 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

전 기 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지

음성군 하수도공기업 특별회계

1. 일반사항

음성군 하수도공기업 특별회계(이하 "당 특별회계")는 2010년 1월1일자로 음성군 하수도사업을 지방공기업으로 전환함에 따라 2008년 12월 31일 당시 음성군 하수도사업 특별회계에서 보유하고 있던 자산평가액과 부채평가액의 차액을 원시납입자본금으로 하여 설립되었습니다. 당 특별회계는 충청북도 음성군 음성읍 중앙로 71에 수도사업소를 두고 있습니다.

2. 재무제표 작성기준 및 중요한 회계처리방침의 요약

당 특별회계의 재무제표는 한국의 일반기업회계기준, 지방공기업법 및 행정안전부의 지방공기업결산지침에 따라 작성되었으며, 당 특별회계가 채택하고 있는 중요한 회계처리방침은 다음과 같습니다.

(1) 현금성자산

당 특별회계는 큰 거래비용 없이 현금으로 전환이 용이하고 이자율변동에 따른 가치변동이 중요하지 않은 유가증권 및 단기금융상품으로서 취득당시 만기(또는 상환일)가 3개월 이내에 도래하는 것을 현금성자산으로 분류하고 있습니다.

(2) 금융자산

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

주석-계속

(3) 대손충당금

당 특별회계는 보고기간종료일 현재 수용가미수금 등 채권 잔액의 회수가능성에 대한 개별분석 및 과거의 대손경험률을 토대로 하여 예상되는 대손추정액을 대손충당금으로 설정하고 있습니다.

(4) 재고자산

당 특별회계는 재고자산을 선입선출법에 의해 산정된 취득원가로 평가하고 있으며, 연중 계속기록법에 의하여 수량 및 금액을 계산하고 매 회계연도의 결산기에 실지재고 조사를 실시하여 그 기록을 조정하고 있습니다. 다만, 진부화, 물리적인 손상, 시장가치의 급격한 하락 등의 사유로 재고자산의 순실현가능가액이 취득원가보다 하락하여 발생한 평가손실은 재고자산의 차감계정으로 표시하고(단, 재고자산의 폐기에 따른 평가손실은 재고자산에서 직접 차감처리) 영업비용에 가산하고 있습니다. 재고자산의 장부상 수량과 실제 수량과의 차이에서 발생하는 감모손실의 경우 정상적으로 발생한 감모손실은 영업비용에 가산하고 비정상적으로 발생한 감모손실은 영업외비용으로 분류합니다.

재고자산의 평가손실을 초래했던 상황이 해소되어 새로운 시가가 장부가액보다 상승한 경우에는 최초의 장부가액을 초과하지 않는 범위 내에서 평가손실을 환입하고 있으며, 재고자산평가손실의 환입은 영업비용에서 차감하여 표시하고 있습니다.

(5) 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.

주식-계속

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

구 분	내 용 연 수
건 물	40 년
구 축 물	30 년
기 계 장 치	15 년
공기구비품	5 년
차량운반구	5 년

(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) 수익인식

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

주식-계속

3. 현금성자산 및 금융상품

당 특별회계의 보고기간종료일 현재 현금및현금성자산과 단기금융상품의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구 분	예 금 종 류		당 기	전 기	비 고
현금및현금성자산	공금예금	세입세출	4,493,334,137	2,682,477,147	농협중앙회
단기금융상품	정기예금		2,000,000,000	3,000,000,000	농협중앙회

4. 영업미수금

당 특별회계의 수용가미수금의 당기 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구 분	전기이월 미수금	당기조정액		당기수입액	기말잔액
		증 가	감 소		
합 계	118,421,040	1,816,108,790	-	1,798,211,150	136,318,680
2018년 이전	89,899,040	-	-	20,020	89,879,020
2019년	6,384,080	-	-	220,010	6,164,070
2020년	4,728,860	-	-	426,310	4,302,550
2021년	17,409,060	5,121,240	-	21,170,620	1,359,680
2022년 (당기)	-	1,810,987,550	-	1,776,374,190	34,613,360
대손충당금	(54,943,279)	-	-	-	(59,138,371)
순기말잔액	63,477,761	1,816,108,790	-	1,798,211,150	77,180,309

주석-계속

5. 유형자산

당 특별회계의 당기와 전기 중 유형자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

(당기)

(단위: 원)

구 분	기 초	취 득 (자본적지출포함)	감가상각비	기타증가 (감소)	기 말
토지	2,641,356,670	-	-	-	2,641,356,670
입목	1,344,635,293	-	-	-	1,344,635,293
건물	5,369,805,586	-	(262,735,613)	-	5,107,069,973
구축물	162,488,122,519	916,877,470	(7,654,308,488)	-	155,750,691,501
기계장치	2,925,510,499	313,550,340	(485,237,477)	-	2,753,823,362
공기구비품	964,973	-	(723,730)	-	241,243
차량운반구	67,797,255	-	(15,350,322)	-	52,446,933
건설중인자산	27,404,428,160	9,658,459,930	-	-	37,062,888,090
합 계	202,242,620,955	10,888,887,740	(8,418,355,630)	-	204,713,153,065

(전기)

(단위: 원)

구 분	기 초	취 득 (자본적지출포함)	감가상각비	기타증가 (감소)	기 말
토지	2,641,356,670	-	-	-	2,641,356,670
입목	1,344,635,293	-	-	-	1,344,635,293
건물	5,632,541,199	-	(262,735,613)	-	5,369,805,586
구축물	169,340,945,683	674,362,010	(7,633,185,754)	106,000,580	162,488,122,519
기계장치	2,478,038,306	1,119,371,630	(671,899,437)	-	2,925,510,499
공기구비품	1,688,703	-	(723,730)	-	964,973
차량운반구	-	76,751,610	(8,954,355)	-	67,797,255
건설중인자산	19,720,034,340	7,790,394,400	-	(106,000,580)	27,404,428,160
합 계	201,159,240,194	9,660,879,650	(8,577,498,889)	-	202,242,620,955

주석-계속

6. 장기미지급금

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

(단위: 원)

구 분	당 기	전 기
명목가액(A)	31,431,376,325	35,452,890,197
현재가치(B)	27,619,922,507	30,665,791,976
할인이자율	3.31%	3.31%
현재가치할인차금(C=A-B)	3,811,453,818	4,787,098,221

주석-계속

2) 보고기간종료일 현재 유동성 대체내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구 분	당 기	전 기
총 장기미지급금		
미지급금	31,431,376,325	35,452,890,197
차감 : 총 현재가치할인차금	(3,811,453,818)	(4,787,098,221)
차감잔액	27,619,922,507	30,665,791,976
유동성장기미지급금		
유동성장기미지급금	4,059,514,032	4,040,513,952
유동성현재가치할인차금	(873,068,550)	(975,644,403)
차감잔액	3,186,445,482	3,064,869,549
장기미지급금		
장기미지급금	27,371,862,293	31,412,376,245
차감 : 현재가치할인차금	(2,938,385,268)	(3,811,453,818)
차감잔액	24,433,477,025	27,600,922,427

3) 장기미지급금은 "음성군 하수관거 BTL 민간투자사업"에 따른 임대료 지급예정액으로서, 임대료지급액의 명목가액을 장기미지급금으로 계상하고, 임대료지급액의 명목가액과 민간투자비의 차액은 현재가치할인차금으로 계상하고 있습니다.

주석-계속

7. 자본금

1) 원시자본금

원시자본금은 지방공기업법(법률 제2101호 1969.1.29 공포)부칙 제3항의 규정에 따라 2008년 12월 31일 현재 음성군 하수도 공기업특별회계에서 보유하고 있던 자산 평가액에서 부채평가액을 차감한 현물출자 금액입니다.

8. 자본잉여금

1) 타회계 건설보조금

보고기간종료일 현재 타회계건설보조금은 25,958,956,000원으로 일반회계 등 타회계로부터 받은 건설 관련 보조금이며, 국고보조금은 102,721,233,580원, 시도비보조금 7,740,995,000원 입니다.

2) 공사부담금

보고기간종료일 현재 공사부담금 13,622,130,990원은 하수도법 제61조 및 동법 시행령 제 35조에 따라 건축물 등을 신축, 증축, 용도변경하여 오수를 하루에 10m³/일 이상 새로이 배출하거나 증가시키려는 자에게 공공하수도의 신설, 증설, 이설, 개축 등 공사에 대한 비용을 부과하는 것입니다.

3) 기타자본잉여금

보고기간종료일 현재 기타자본잉여금은 9,769,635,506원으로 과거 공공하수처리시설 건설과 관련하여 공공기관등에 지급한 대행사업비의 준공 후 정산 반납액입니다.

4) 재평가잉여금

보고기간종료일 현재 재평가적립금 8,032,090,278원은 2019년 12월 31일 현재 기준으로 당 특별회계의 유형자산을 재평가한 결과 발생한 재평가차액을 계상한 것입니다.

주식-계속

9. 약정사항

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

10. 현금흐름표

당 특별회계는 현금흐름표상의 영업활동으로 인한 현금흐름을 간접법으로 작성하였으며, 투자활동 및 재무활동에서 현금의 유입과 유출이 없는 중요한 거래내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구 분	당 기	전 기
건설중인자산의 본계정 대체	-	106,000,580
장기미지급금의 유동성 대체	4,040,513,952	4,040,513,952

주식-계속

11. 자본변동표

당 특별회계의 당기 및 전기 중 자본항목의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

과목	자본금	자본잉여금	이익잉여금	총계
2021. 1. 1(전기초)	61,765,713,869	136,277,003,510	(27,608,333,715)	170,434,383,664
타회계건설보조금	-	5,818,445,000	-	5,818,445,000
국고보조금	-	7,491,152,570	-	7,491,152,570
시도비보조금	-	270,266,610	-	270,266,610
공사부담금	-	980,636,060	-	980,636,060
기타자본잉여금	-	735,045,204	-	735,045,204
당기순이익(손실)	-	-	(8,405,073,988)	(8,405,073,988)
2021. 12. 31(전기말)	61,765,713,869	151,572,548,954	(36,013,407,703)	177,324,855,120
2022. 1. 1(당기초)	61,765,713,869	151,572,548,954	(36,013,407,703)	177,324,855,120
타회계건설보조금	-	5,255,307,000	-	5,255,307,000
국고보조금	-	6,120,688,230	-	6,120,688,230
시도비보조금	-	234,794,750	-	234,794,750
공사부담금	-	4,661,702,420	-	4,661,702,420
당기순이익(손실)	-	-	(9,929,698,406)	(9,929,698,406)
2022. 12. 31(당기말)	61,765,713,869	167,845,041,354	(45,943,106,109)	183,667,649,114

VI. 재무제표 부속명세서

1. 현 금 예 금 명 세 서
2. 영 업 미 수 금 명 세 서
3. 기 타 미 수 금 명 세 서
4. 저 장 품 명 세 서
5. 유 가 증 권 명 세 서
6. 기 타 유 동 자 산 명 세 서
7. 가 동 설 비 자 산 명 세 서
8. 비 가 동 설 비 자 산 명 세 서
9. 투 자 와 기 타 자 산 명 세 서
10. 무 형 자 산 명 세 서
11. 매 입 채 무 명 세 서
12. 미 지 급 금 명 세 서
13. 미 지 급 비 용 명 세 서
14. 기 타 유 동 부 채 명 세 서
15. 지 방 채 명 세 서
16. 총 당 금 명 세 서
17. 감 가 상 각 비 명 세 서
18. 잉 여 금 명 세 서
19. 성 질 별 손 익 계 산 서
20. 재무제표와 예산결산서 차이명세서

1. 현금예금명세서

(단위 : 원)

구 분		금 액				거래 은행
		전 기 이월액	당 기 수입액	당 기 지출액	기말잔액	
	총 계	5,682,477,147	29,911,046,670	29,100,189,680	6,493,334,137	
현금및	소계	2,682,477,147	27,911,046,670	26,100,189,680	4,493,334,137	농협 은행
현금성	공금예금	2,682,477,147	27,911,046,670	26,100,189,680	4,493,334,137	
자 산	수입지출외현금	-	-	-	-	
단기 금융 상품	소계	3,000,000,000	2,000,000,000	3,000,000,000	2,000,000,000	농협 은행
	정기예금	3,000,000,000	2,000,000,000	3,000,000,000	2,000,000,000	

2. 영업미수금명세서

가. 총 괄

○ 하수도사업

(단위 : 원)

구 분 년도별	전기이월 미 수 금	당기조정액		당 기 수입액	기말잔액	비 고
		증가	감소			
합 계	118,421,040	1,816,108,790	-	1,798,211,150	136,318,680	
2018년 이전	89,899,040	-	-	20,020	89,879,020	
2,019	6,384,080	-	-	220,010	6,164,070	
2,020	4,728,860	-	-	426,310	4,302,550	
2,021	17,409,060	5,121,240	-	21,170,620	1,359,680	
2022(당기)	-	1,810,987,550	-	1,776,374,190	34,613,360	
대손충당금	(54,943,279)	(4,195,092)	-	-	(59,138,371)	
순기말잔액	63,477,761	1,811,913,698		1,798,211,150	77,180,309	

3. 기타 미수금명세서(원인자부담금)

가. 총괄

(단위 : 원)

구 분 년 도	전기이월 미 수 금	당기조정		당기 수입액	기말잔액	비 고
		증가	감소			
계	-	-	-	-	-	
2015년 이전	-	-	-	-	-	
2016	-	-	-	-	-	
2017	-	-	-	-	-	
2018	-	-	-	-	-	
2019(당기)	-	-	-	-	-	
대손충당금	-	-	-	-	-	
순기말잔액	-	-	-	-	-	

나. 상세 기타미수금명세서

(단위 : 원)

구 분 년 도	계정과목	발생일자	미수액	거래처	사유
합계			-		
2015년 이전	해당사항 없음		-		
2016	-	-	-	-	
2017	-	-	-	-	
2018	-	-	-	-	
2019(당기)			-	-	

4. 저장품명세서(해당없음)

5. 유가증권명세서(해당없음)

6. 기타 유동자산명세서(해당없음)

7.가동설비자산명세서

가. 총괄

(단위 : 원)

과목	취 득 원가					감 가 상 각 누계액					순장부 가 액	비 고
	전기이월	전기이월액 조정	당 기		기말잔액	전기이월	전기이월액 조정	당 기		기말잔액		
			증가	감소				증가	감소			
합 계	283,656,401,004	-	10,888,887,740	-	294,545,288,744	81,413,780,049	-	8,418,355,630	-	89,832,135,679	204,713,153,065	
소 계	256,251,972,844	-	1,230,427,810	-	257,482,400,654	81,413,780,049	-	8,418,355,630	-	89,832,135,679	167,650,264,975	
토 지	2,641,356,670	-		-	2,641,356,670				-	-	2,641,356,670	
입 목	1,344,635,293			-	1,344,635,293				-	-	1,344,635,293	
건 물	10,509,424,495	-		-	10,509,424,495	5,139,618,909	-	262,735,613		5,402,354,522	5,107,069,973	
구 축 물	229,468,431,391	-	916,877,470	-	230,385,308,861	66,980,308,872	-	7,654,308,488	-	74,634,617,360	155,750,691,501	
기 계 치	12,207,754,735	-	313,550,340	-	12,521,305,075	9,282,244,236	-	485,237,477	-	9,767,481,713	2,753,823,362	
공 기 구 품	3,618,650	-		-	3,618,650	2,653,677	-	723,730	-	3,377,407	241,243	
차 량 운 반 구	76,751,610		-	-	76,751,610	8,954,355	-	15,350,322	-	24,304,677	52,446,933	
소 계	27,404,428,160	-	9,658,459,930	-	37,062,888,090	-	-	-	-	-	37,062,888,090	
건 설 중 인 자	27,404,428,160	-	9,658,459,930	-	37,062,888,090	-	-	-	-	-	37,062,888,090	

나. 가동설비자산 취득명세서

(단위:원)

계정명	자산명	규격	수량	단가	금액	예산집행상황				
						과목			집행액	
						관	항	세항		목
합계					1,230,427,810					1,230,427,810
소계					916,877,470					916,877,470
구축물	대소 미곡1리 배수로사업				24,309,270	자본적지출	유형자산취득	구축물	시설비및부대비	24,309,270
	대소면 부윤1리 포장공사				32,186,690	자본적지출	유형자산취득	구축물	시설비및부대비	32,186,690
	음성 석인1리 마을쉼터 정비공사				18,440,000	자본적지출	유형자산취득	구축물	시설비및부대비	18,440,000
	원남면 보천2리 농로포장공사				29,151,430	자본적지출	유형자산취득	구축물	시설비및부대비	29,151,430
	금왕읍 각회1리 아스콘덧씌우기 공사				22,464,320	자본적지출	유형자산취득	구축물	시설비및부대비	22,464,320
	감곡면 단평1리 아스콘 덧씌우기 공사				16,219,500	자본적지출	유형자산취득	구축물	시설비및부대비	16,219,500
	음성을 평곡2리 배수로정비사업				33,111,220	자본적지출	유형자산취득	구축물	시설비및부대비	33,111,220
	대소면 미곡2리 배수로정비공사				14,870,000	자본적지출	유형자산취득	구축물	시설비및부대비	14,870,000
	음성군 마을하수도 노후하수관로 정비공사				726,125,040	자본적지출	유형자산취득	구축물	시설비및부대비	726,125,040
소계					313,550,340					313,550,340
기계장치	음성군 우수토실 유량계 설치공사				70,158,260	자본적지출	유형자산취득	기계장치	시설비및부대비	70,158,260
	2022년 하수도 계량기 교체공사				2,210,000	자본적지출	유형자산취득	기계장치	시설비및부대비	2,210,000
	대소 부윤하수처리장 스크린				68,582,080	자본적지출	유형자산취득	기계장치	시설비및부대비	68,582,080
	대소 공공하수처리시설 내부반송관 설치공사				132,960,000	자본적지출	유형자산취득	기계장치	시설비및부대비	132,960,000
	음성공공하수처리시설 유입웨어게이트				39,640,000	자본적지출	유형자산취득	기계장치	시설비및부대비	39,640,000

다. 가동설비자산 처분명세서(해당없음)

라. 가동설비자산 부문별 명세서(해당없음)

8.비가동설비자산명세서

가.건설중인자산 명세서

(단위:원)

구 분		규격	단위	수량	금 액	예 산 과 목		
사업명	자산명					항	세 항	목
합 계				12	37,062,888,090			
금왕 하수관로 정비사업	구축물			1	11,673,910,000	건설중인자산	자치단체등자본이전	공기관등에대한대행사업비
금왕공공하수처리시설 증설사업(2차)	구축물			1	7,948,040,000	건설중인자산	자치단체등자본이전	공기관등에대한대행사업비
대소공공하수처리시설 증설사업(2차)	구축물			1	7,373,000,000	건설중인자산	자치단체등자본이전	공기관등에대한대행사업비
생곡공공하수처리시설 증설사업	구축물			1	3,134,400,000	건설중인자산	자치단체등자본이전	공기관등에대한대행사업비
생곡 및 감곡 하수관로 정비사업	구축물			1	4,197,800,000	건설중인자산	자치단체등자본이전	공기관등에대한대행사업비
맹동 공공하수처리시설 증설사업	구축물			1	370,132,690	건설중인자산	시설비및부대비	시설비
음성 하수관로 정비사업(4차)	구축물			1	185,414,400	건설중인자산	시설비및부대비	시설비
대소 하수관로 정비사업(3차)	구축물			1	329,670,000	건설중인자산	시설비및부대비	시설비
한별 외 3개소 소규모 공공하수처리시설 설치사업	구축물			1	674,716,000	건설중인자산	시설비및부대비	시설비
음성 공공하수처리시설 개량사업	구축물			1	329,826,000	건설중인자산	시설비및부대비	시설비
신양 및 왕장 도시침수 대응사업	구축물			1	694,995,000	건설중인자산	시설비및부대비	시설비
금왕 하수관로 정비사업(2차)	구축물			1	150,984,000	건설중인자산	시설비및부대비	시설비

나.운휴자산 명세서(해당없음)

9. 투자와 기타자산명세서(해당없음)

10. 무형자산명세서(해당없음)

11. 매입채무명세서(해당없음)

12. 미지급금명세서(해당없음)

13. 미지급비용 명세서(해당없음)

14. 기타유동부채명세서

15. 지방채 명세서(결산부속명세서와 동일)

17. 감가상각비명세서

(단위 : 원)

구 분	자산과목	취득원가	당기상각액	상각액누계	기말잔액	상각방법	비 고
합 계		253,496,408,691	8,418,355,630	89,832,135,679	163,664,273,012		
유형자산	계	253,496,408,691	8,418,355,630	89,832,135,679	163,664,273,012		
	건물	10,509,424,495	262,735,613	5,402,354,522	5,107,069,973	정액법	
	구축물	230,385,308,861	7,654,308,488	74,634,617,360	155,750,691,501	정액법	
	기계장치	12,521,305,075	485,237,477	9,767,481,713	2,753,823,362	정액법	
	공기구비품	3,618,650	723,730	3,377,407	241,243	정액법	
	차량운반구	76,751,610	15,350,322	24,304,677	52,446,933	정액법	

18. 잉여금명세서

(단위 : 원)

과 목	기초잔액	당기증가액	당기감소액	기말잔액	비 고
I. 자 본 잉 여 금	151,572,548,954	16,534,009,420	261,517,020	167,845,041,354	
1. 타회계건설보조금	20,703,649,000	5,255,307,000		25,958,956,000	
2. 국고보조금	96,600,545,350	6,358,000,000	237,311,770	102,721,233,580	
3. 시도비보조금	7,506,200,250	259,000,000	24,205,250	7,740,995,000	
4. 공사부담금	8,960,428,570	4,661,702,420		13,622,130,990	
5. 기타자본잉여금	9,769,635,506			9,769,635,506	
6. 재평가잉여금	8,032,090,278	-	-	8,032,090,278	
II. 이월 결손금	36,013,407,703	9,929,698,406	-	45,943,106,109	
1. 미처리 결손금	36,013,407,703	9,929,698,406	-	45,943,106,109	
III. 합 계	115,559,141,251	6,604,311,014	261,517,020	121,901,935,245	

19. 성질별 손익계산서

(단위 : 원)

성질별	목 별	2022년도 (당기)			2021년도(전기)		
		(1) 예산결산 채무확정액	(2) 손익계산서 금 액	(3) 차이 (1-2)	(4) 예산결산 채무확정액	(5) 손익계산서 금 액	(6) 차이 (4-5)
당기순이익(수익-비용)		(288,218,700)	(9,929,698,406)	9,641,479,706	1,504,316,280	(8,405,073,988)	9,909,390,268
수익(수익적수입)합계		10,350,813,650	10,396,767,767	(45,954,117)	11,639,378,950	11,639,379,062	(112)
영업수익	소 계	1,810,987,550	1,810,987,550	-	1,760,503,060	1,760,503,060	-
	사용료수익	1,810,987,550	1,810,987,550	-	1,760,503,060	1,760,503,060	-
	기타영업수익	-	-	-	-	-	-
영업외수익	소 계	8,539,826,100	8,585,780,217	(45,954,117)	9,878,875,890	9,878,876,002	(112)
	이자수익	92,175,160	94,008,037	(1,832,877)	29,293,480	29,293,480	-
	타회계전입금수익	8,424,780,000	8,463,780,000	(39,000,000)	9,842,480,000	9,842,480,000	-
	타회계지원금수익	-	-	-	-	-	-
	기타영업외수익	22,870,940	27,992,180	(5,121,240)	7,102,410	7,102,522	(112)
특별이익	전기손익수정이익	-	-	-	-	-	-
비용(수익적지출)합계		10,639,032,350	20,326,466,173	(9,687,433,823)	10,135,062,670	20,044,453,050	(9,909,390,380)
인력운영비	소 계	258,951,200	258,951,200	-	268,530,280	268,530,280	-
	정규직보수	240,136,200	240,136,200	-	268,487,280	268,487,280	-
	직무수행경비	18,815,000	18,815,000	-	43,000	43,000	-
	기타직보수	-	-	-	-	-	-
	비정규직보수	-	-	-	-	-	-
운영경비	소 계	2,421,194,160	2,569,296,540	(148,102,380)	2,421,132,840	2,481,655,070	(60,522,230)
	일반운영비	1,664,642,850	1,763,985,230	(99,342,380)	1,501,916,740	1,562,438,970	(60,522,230)
	여비	11,872,720	11,872,720	-	14,680,400	14,680,400	-
	업무추진비	1,135,350	1,135,350	-	1,494,000	1,494,000	-
	연구개발비	743,543,240	792,303,240	(48,760,000)	903,041,700	903,041,700	-
재료비	소계	-	-	-	-	-	-
	일반재료비	-	-	-	-	-	-
	동력비	-	-	-	-	-	-
수선교체비		-	141,136,430	(141,136,430)	-	173,264,540	(173,264,540)
경상이전	소 계	7,957,686,910	7,957,686,910	-	7,266,088,880	7,287,073,580	(20,984,700)
	민간경상이전	6,200,969,260	6,200,969,260	-	5,959,763,280	5,980,747,980	(20,984,700)
	자치단체경상이전	1,702,083,040	1,702,083,040	-	1,215,745,590	1,215,745,590	-
	기타경상이전	54,634,610	54,634,610	-	90,580,010	90,580,010	-
감가상각비		-	8,418,355,630	(8,418,355,630)	-	8,577,498,889	(8,577,498,889)
대손상각비		-	4,195,092	(4,195,092)	-	(799,310)	799,310

20. 재무제표와 예산결산서 차이명세서

(단위:원)

계정과목	재무제표 (A)	예산결산 (B)	차 이 (A-B)	차이내역	
				금 액	내 역
이 자 수 익	94,008,037	92,175,160	1,832,877	1,832,877	미수수익 계상
타회계전입금수익	8,463,780,000	8,424,780,000	39,000,000	39,000,000	21년 이월예산 타회계전입금 수입
관 거 비	2,281,819,010	1,992,580,200	289,238,810	289,238,810	구축물에서 대체
기 타 영 업 외 수 익	27,992,180	22,870,940	5,121,240	5,121,240	전기 영업미수금 당기 조정액
감 가 상 각 비	8,418,355,630	-	8,418,355,630	8,418,355,630	당기 계상분
대 손 상 각 비	4,195,092	-	4,195,092	4,195,092	당기 계상분
이 자 비 용	975,644,291		975,644,291	975,644,291	장기미지급금 현재가치할인차금 상각액

VII. 경영분석지표 등

1. 경 영 분 석 지 표

2. 연 도 별 업 무 현 황

3. 총 괄 원 가 계 산 서

4. 세 입 · 세 출 일 계 표

1. 경 영 분 석 지 표

당기 : 2021년 1월 1일 부터 2021년 12월 31일까지

전기 : 2020년 1월 1일 부터 2020년 12월 31일까지

음성군 하수도공기업 특별회계

구 분		산 식	당기	전기	증(감)
안 정 성 지 표	유 동 비 율 (%)	$\frac{\text{유 동 자 산}}{\text{유 동 부 채}} \times 100$	206.32 %	187.55 %	18.78 %
	자 기 자 본 비 율 (%)	$\frac{\text{자 기 자 본}}{\text{총 자 산}} \times 100$	86.93 %	85.26 %	1.67 %
	부 채 비 율 (%)	$\frac{\text{부 채 총 계}}{\text{자 기 자 본}} \times 100$	15.04 %	17.29 %	(2.25) %
수 익 성 지 표	매 출 액 영업이익률 (%)	$\frac{\text{영업이익}}{\text{순 매 출 액}} \times 100$ (영업수익-급수공사수익)	(968.46) %	(967.15) %	(1.31) %
	매 출 액 순 이 익 율 (%)	$\frac{\text{당기순이익}}{\text{순 매 출 액}} \times 100$ (영업수익-급수공사수익)	(548.30) %	(477.42) %	(70.88) %
	자기자본 순이익율 (%)	$\frac{\text{당기순이익}}{(\text{기초자기자본}+\text{기말자기자본})/2} \times 100$	(5.50) %	(4.83) %	(0.67) %
	총 자 산 순이익율 (%)	$\frac{\text{당기순이익}}{(\text{기초총자산}+\text{기말총자산})/2} \times 100$	(4.74) %	(4.08) %	(0.66) %
경영분석지표-계속					
구 분		산 식	당기	전기	증(감)
활 동 성 지 표 ^ 회 V	자 기 자 본 회 전 율	$\frac{\text{순매출액}}{(\text{기초자기자본}+\text{기말자기자본})/2}$	0.010 회	0.010 회	0.000 회
	총 자 산 회 전 율	$\frac{\text{순매출액}}{(\text{기초총자산}+\text{기말총자산})/2}$	0.009 회	0.009 회	0.000 회
수	총수지비율 (%)	$\frac{\text{총 수 익}}{(\text{영업수익}+\text{영업외수익}+\text{특별이익})} \times 100$ 총비용(영업비용+ 영업외비용+특별손실+법인세등)	51.15 %	58.07 %	(6.92) %
	경 상 수 지 비 율 (%)	$\frac{\text{경상수익(영업수익+영업외수익)}}{\text{경상비용(영업비용+영업외비용)}} \times 100$	51.15 %	58.07 %	(6.92) %

지 비 율	영 업 수 지 비 (%)	$\frac{\text{영업수익}}{\text{영업비용}} \times 100$	9.36 %	9.37 %	(0.01) %
	공 급 단 가	$\frac{\text{하수도사용료수익}}{\text{연간총조정량(부과량)}}$	241 원	236 원	5 원
	공 급 원 가	$\frac{\text{총 괄 원 가}}{\text{연간총조정량(부과량)}}$	3,694 원	3,677 원	18 원
경영분석지표-계속					
구 분		산 식	당기	전기	증(감)
채 무 관 련 지 표	기업채원리 금 상 환 대 요 금 수 입 비 율 (%)	$\frac{\text{기업채원리금상환금}}{\text{급수수익(사용료수익)}} \times 100$	0.00 %	0.00 %	0.00 %
업 무 처 리 효 율 성 지 표	인건비비율 (%)	$\frac{\text{인 건 비}}{\text{총비용(영업비용+영업외비용+특별손실+법인세등)}} \times 100$	1.27 %	1.34 %	(0.07) %
	인 건 비 대 요 금 수 입 비 율 (%)	$\frac{\text{인 건 비}}{\text{급수수익(사용료수익)}} \times 100$	14.30 %	15.25 %	(0.95) %
	직원 1인당 인 건 비 (천원)	$\frac{\text{인 건 비}}{(\text{기초총직원수}+\text{기말총직원수})/2}$	36,993 천원	44,755 천원	△7,762 천원
	직원 1인당 영 업 수 익 (천원)	$\frac{\text{영업수익}}{(\text{기초총직원수}+\text{기말총직원수})/2}$	258,713 천원	293,417 천원	(34,705) 천원
	직원 1인당 하 수 전 수 (전)	$\frac{\text{총하수전수}}{(\text{기초총직원수}+\text{기말총직원수})/2}$	1,846 전	2,137 전	(291) 전
	직원 1인당 하 수 인 구 (명)	$\frac{\text{하 수 인 구}}{(\text{기초총직원수}+\text{기말총직원수})/2}$	9,228 명	10,730 명	(1,502) 명
	직원 1인당 하수처리량 (천 m³)	$\frac{\text{연간총하수처리량}}{(\text{기초총직원수}+\text{기말총직원수})/2}$	1,083 천 m³	1,125 천 m³	(42) 천 m³

※ 인건비에 퇴직급여 포함

2. 연도별 업무현황

○ 사업개시 연월일(설립) : 2002.09.03.

○ 공기업법적용연월일 : 2010.01.01.

연도별			2018	2019	2020	2021	2022
구분							
1. 관 리 자			부군수				
2. 시설	(1) 행정구역내총인구(A)	(명)	105,103	104,248	102,431	101,844	101,809
	(2) 하수처리인구(B)	(명)	60,321	65,597	64,725	64,377	64,595
	(3) 보급율 B/A × 100	(%)	57.4	62.9	63.2	63.2%	63.4%
	(4) 하수종말처리시설	(개소)	9	10	12	12	12
	(5) 총시설연장(Km)	(Km)	17	474	510	511	527
	(6) 하수관거계획연장 (C)	(Km)	371	585	585	594	594
	(7) 하수관거시설연장(D)	(Km)	339	474	510	511	527
	(8) 하수관거보급율D/C*100 (%)	(%)	91.4%	81.0%	87.2%	86.0%	88.7%
	(9) 하수처리시설용량(E)	(㎥/일)	21,740	22,090	22,310	22,310	22,310
	(10) 하수전수	(천) (천)	10,768	11,425	12,696	12,823	12,923
3. 하수	(1) 연간총하수발생량(F)	(㎥)	7,514,839	6,373,407	7,239,810	7,239,810	7,579,231
	(2) 1일 평균하수발생량(G=F/365)	(㎥)	20,589	17,461	19,835	19,835	20,765
	(3) 연간총하수처리량(H)	(㎥)	7,029,155	6,373,407	7,239,810	6,748,571	7,579,231
	(4) 1일 평균하수처리량(I=H/365)	(㎥)	19,258	17,461	19,835.10	18,489	20,765
	(5) 하수처리율(I/G)	(㎥)	93.5%	100.0%	100.0%	93.2%	100.0%
	(6) 시설이용율(I/E)	(%)	88.6%	79.0%	88.9%	82.9%	93.1%
	(7) 1일 최대하수처리량(J)	(㎥)	40,343	26,234	34,192	26,234	34,192
	(8) 시설가동률(J/E)	(%)	185.6%	118.8%	153.3%	117.6%	153.3%
	(9) 연간총조정량(부과량)	(㎥)	5,720,007	6,111,041	7,066,704	7,473,162	7,516,216

구분연도별				2018	2019	2020	2021 (전기)	2022 (당기)	
4. 요금	(1)총괄원가(톤당)				4,362	3,778	3,919	3,677	3,694
	(2)평균요금(공급단가)(톤당)				305	296	236	236	241
	(3)가정용평균요금(톤당)								
	가정용	1단계	사용구간	(㎡)	1~20	1~20	1~20	1~20	1~20
			요 금	(원)	160	160	160	160	160
		2단계	사용구간	(㎡)	21~30	21~30	21~30	21~30	21~30
			요 금	(원)	240	240	240	240	240
		3단계	사용구간	(㎡)	31이상	31이상	31이상	31이상	31이상
			요 금	(원)	475	475	475	475	475
	일반용	1단계	사용구간	(㎡)	1~50	1~50	1~50	1~50	1~50
			요 금	(원)	370	370	370	370	370
		2단계	사용구간	(㎡)	51~100	51~100	51~100	51~100	51~100
			요 금	(원)	700	700	700	700	700
		3단계	사용구간	(㎡)	101이상	101이상	101이상	101이상	101이상
			요 금	(원)	920	920	920	920	920
		5단계	사용구간	(㎡)	501이상	501이상	501이상	1~500	501이상
			요 금	(원)	450	450	450	200	450
	육탕용	1단계	사용구간	(㎡)	1~500	1~500	1~500	1~500	1~500
			요 금	(원)	200	200	200	200	200
		2단계	사용구간	(㎡)	501~1000	501~1000	501~1000	501~1000	501~1000
			요 금	(원)	500	500	500	500	500
		3단계	사용구간	(㎡)	1001이상	1001이상	1001이상	1001이상	1001이상
			요 금	(원)	720	720	720	720	720
	산업용	1단계	사용구간	(㎡)	톤당	톤당	톤당	톤당	톤당
			요 금	(원)	185	185	185	185	185
5. 직원수	(1) 일반직			(명)	6	6	6	6	8
	(2) 별정직			(명)	-	-	-		-
	(3) 기능직			(명)	-	-	-		-
	(4) 기타직			(명)	-	-	-		-
	(5) 기타보수직(무기계약/기간제 등)			(명)	-	-	-		-
6. 수입	(1) 연간 급수수익			(백만원)	1,606	1,806	1,667	1,760	1,810
	(2) 연간 수익적수입			(백만원)	20,440	7,803	5,093	11,639	10,350
	(3) 연간 자본적수입			(백만원)	11,782	19,576	21,195	18,604	18,445
7. 수지율	(1) 총수지비율(총수익/총비용)			(%)	124.02%	65.86%	26.55%	58.07%	51.15%
	(2) 영업수지비율			(%)	11.36%	12.48%	9.43%	9.37%	9.36%
8. 자산평가액				(백만원)	191,234	196,706	204,063	207,991	211,288

3.총괄원가계산서

음성군 하수도사업 특별회계

(단위 : 원)

구분		금액		비고
		2022년도	2021년도	
급수수익 및 총괄원가 (1)	하수처리량(m³) (A)	7,579,231	6,748,571	
	연간조정량(m³) (B)	7,516,216	7,473,162	가정용조정량 (당기: 3,311,656 전기: 4,877,753)
	하수도사용료수익 (C)	1,810,987,550	1,760,503,060	가정용조정액 (당기: 866,890,130 전기: 857,043,920)
	총괄원가 (D)	27,767,993,344	27,475,748,109	총괄원가(D)=(I+J+X)-(Y+Z)
	결합액 (E)	25,957,005,794	25,715,245,049	총괄원가-하수도사용료수익(E=D-C)
	m³당요금(원/m³) (F)	241	236	하수도사용료수익/연간조정량 (F=C/B)
	m³당원가(원/m³) (G)	3,694	3,677	총괄원가/연간조정량(G=D/B)
	요금현실화율 (%)	6.52%	6.41%	m³당요금/m³당원가(F/G×100)
	인상요인(%) (H)	1433.31%	1460.68%	(총괄원가-하수도사용료수익)/하수도사용 료수익 (H=(D-C)/C)
영업 비용	계 (I)	19,349,621,802	18,787,223,049	
	인력운영비	258,951,200	268,530,280	무기계약관로자보수 중 퇴직급여 제외
	일반운영비	1,763,985,230	1,562,438,970	
	동력비	-	-	
	약품비	-	-	
	수선교체비	141,136,430	173,264,540	자본적지출 중 수선유지비 등 포함
	민간위탁비	6,200,969,260	5,980,747,980	
	연구개발비	792,303,240	903,041,700	
	경상이전	1,756,717,650	1,306,325,600	
	감가상각비	8,418,355,630	8,577,498,889	
	퇴직급여	-	-	
	기타영업비용	17,203,162	15,375,090	여비, 업무추진비, 행사관련시설비, 대손상 각비 등 기타영업비용

(단위 : 원)

구 분		금 액		비 고
		당기	전기	
자본 비용	자본비용계(J)	8,539,171,679	8,545,610,392	타인자본비용+자기자본보수(J=K+L)
	타인자본비용 (지급이자)(K)	975,644,291	1,077,919,331	
	자기자본보수(L)	7,563,527,388	7,467,691,061	요금기저×자기자본비율×적정투자보수율 (L=O×N×M)
	적정투자보수율(M)	4.76%	4.76%	2022년도 연 4.76%
	자기자본비율(N)	85.44%	83.94%	(자본총계-(채무상태표상 시설분담금+기부 금+공사부담금+원인자부담금+재평가적립 금))/(부채및자본총계-(채무상태표상 시설 분담금+기부금+공사부담금+원인자부담금 +재평가적립금))
	요 금 기 저(O)	185,975,695,465	186,900,483,669	순가동설비자산+건설중인자산+운전자금 [O=P+V+W]
	순가동설비자산(P)	151,920,858,827	161,636,498,507	(P=Q-R-S-S2-S3-T)
	총가동설비자산(Q)	171,244,228,885	178,138,699,325	
	기부금(R)	-	-	
	시설분담금(S)	-	-	
	공사부담금(S2)	11,291,279,780	8,470,110,540	
	원인자부담금(S3)	-	-	
	재평가적립금(T)	8,032,090,278	8,032,090,278	
	건설중인자산(V)	32,233,658,125	23,562,231,250	
	운 전 자 금(W)	1,821,178,513	1,701,753,912	(영업비용-(감가상각비+무형자산상각비+ 대손상각비+퇴직급여))×2/12
영업외 비용	영업외비용(X)	1,200,080	179,310,670	지급이자 제외, 유형자산제각손실, 기업채 취급제비는 포함
기타영 업수익	기타영업수익(Y)	-	-	각종수수료수익, 빗물처리부담금수익
영업외 수익	계(Z)	122,000,217	36,396,002	
	이자수익	94,008,037	29,293,480	
	타회계전입금수익	-	-	공공용수대, 요금감면에 따른 지원금 등 표 시, 기타 수익적 경비및 자본적비용 지원액 은 표시 제외
	기타영업외수익	27,992,180	7,102,522	

4. 세입·세출 일계표

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

세입세출 일계표

(회계일자 : 2023.01.13)

사무소코드 : 000392 금고구분 : 100 회계년도 : 2022

[단위:원]

회계구분	세입			자금배정액 (2)	세출			전용 (4)	잔액 (1)-(2)-(3) -(4)=(5)	자금운용			비고
	수입액	과오납 반환액	과목 경정액		지급액	반납액	차액(3)			예금등(6)	환입(7)	공금잔액 (5)-(6)+(7)	
2 상수도사업 특별회계	월계 누계	53,958,200 41,754,316,418											
3 하수도사업 특별회계	월계 누계	4,535,140 32,895,474,571	83,530,190 341,950,754										
4 상수도세입 세출외원금	월계 누계												
5 하수도세입 세출외원금	월계 누계												
누 계	월계 누계	58,493,340 74,649,792,289	425,480,944			419,850	81,659,385,750		12,807,205,545	40,000,000,000	38,500,000,000	8,107,205,545	

위와 같이 보고합니다.

세입 정수관
지출원

귀하

금고(인)

음성군청<출>

이영선(****092)

1 / 1

5502

2023/01/16 14:27:37

1585641740 41528 이영*

Ⅷ. 참고자료

- 1 . BTL사업 명세서**
- 2 . 전입금·보조금 등 수입명세서**
- 3 . 재정지원 현황**

1.BTL사업 명세서

가.총괄

(단위:원)

사업명	BTL운영기간	사업비			장기미지급금 계상(A=C+D)	장기미지급금 잔액 (2020년말)(B)	기지급임대료(C)		향후 임대료 지급예정액(D=B)		이자율
		국비	지방비	민간투자비			기간	금액	기간	금액	
음성군 하수관거 정비사업 임대형민자사업	2010.10.10~2030.10.09	-	-	56,821,077,387	85,879,386,187	31,431,376,325	2010.10.10~2021.12.31	54,448,009,862	2023.01.01~2030.10.09	31,431,376,325	3.31%

나.BTL관련 부채 상환스케줄

상환금액				
구분	2023	2024	2025	2026년 이후
종류	당기말잔액			
장기미지급금	31,431,376,325	4,040,513,952	4,040,513,952	15,269,405,277
합계	31,431,376,325	4,040,513,952	4,040,513,952	15,269,405,277

2. 전입금·보조금 등 수입명세서

(단위 : 원)

구 분	회계처리 방법	출 연 기 관	금 액	보 조 목 적	예산결산상
					수입구분
합계			20,336,087,000		
전입금	영업외수익처리	음성군 (일반회계)	5,201,500,000	경상보조 (결손보조금)	수익적수입
보조금	영업외수익처리	환경부 (수특)	3,092,280,000	경상보조 (환경기초시설 운영비)	수익적수입
보조금	영업외수익처리	환경부 (국비)	131,000,000	경상보조 (노후하수관로 진단용역)	수익적수입
보조금	영업외수익처리	충청북도	39,000,000	경상보조 (노후하수관로 진단용역)	수익적수입
보조금	자본잉여금 처리	음성군 (일반회계)	3,519,807,000	건설보조	자본적수입
보조금	자본잉여금 처리	충청북도	259,000,000	건설보조	자본적수입
보조금	자본잉여금 처리	환경부 (수특)	1,735,500,000	건설보조	자본적수입
보조금	자본잉여금 처리	환경부 (국비)	6,358,000,000	건설보조	자본적수입

3. 재정지원 현황

○ 하수도사업

지방재정지원				국비지원				영기경영 손익 (C)	손실보전 지원금 제외시 경영손익		누적 결손금
소계	손실보전 (A)	설비투자	지원금 제외시 경영손익	소계	손실보전 (B)	설비투자	지원금 제외시 경영손익				
9,019,307,000	5,240,500,000	3,778,807,000	△15,170,198,406	11,316,780,000	3,223,280,000	8,093,500,000	△13,152,978,406	△9,929,698,406	△15,170,198,406	△13,152,978,406	△45,943,106,109

1. 누적결손금 : 재무상태표의 '미처리결손금' 기재

2. 손실보전 : 결손보전 및 수선비지원(경영손익 반영)