

IV. 재무제표

남동구

2019회계연도 재무제표

남동구

남동구 재무제표에 대한 검토보고서

남동구청장 귀하

우리는 첨부된 남동구의 2019년 12월 31일로 종료되는 회계연도의 재무제표 (현금흐름표는 「지방자치단체 회계기준에 관한 규칙」의 부칙에 따라 작성되지 아니하였습니다)를 검토하였습니다. 이 재무제표를 작성할 책임은 지방자치단체의 장에게 있으며, 우리의 책임은 동 재무제표에 대한 검토를 실시하고 이를 근거로 이 재무제표에 대하여 검토결과를 보고하는 데 있습니다.

우리는 「지방자치단체 재무제표 검토 기준」에 따라 검토를 실시하였습니다. 이 기준은 우리가 재무제표가 중대하게 왜곡 표시되지 아니하였다는 것에 관해 보통수준의 확신을 얻도록 검토를 계획하고 실시할 것을 요구하고 있습니다. 검토는 주로 질문과 분석적 절차에 의거 수행되므로 감사보다는 낮은 수준의 확신을 제공합니다. 우리는 감사를 실시하지 않았으므로 감사의견을 표명하지 않습니다.

우리의 검토결과 상기 재무제표는 「지방자치단체 회계기준에 관한 규칙」 및 「지방자치단체 재무회계 운영규정」에 중요하게 위배되어 표시되었다는 점이 발견되지 아니하였습니다.

서울시 서초구 반포대로 79

지 우 회 계 법 인

대표이사 서영석



2020년 3월 19일

제 1 장 제 무 제 포 총 관 설 명

지방자치단체의 재정상황을 표시하는 가장 중요한 요소로서 재정상태표, 재정운영표, 순자산변동표, 현금흐름표, 주식, 필수보충정보 및 부속명세서로 구성되며, 뒤에 설명되는 재무제표에 대한 주석을 포함하는 것입니다. 다만, 현금흐름표는 '지방자치단체의 회계기준에 관한 규칙(이하 "지방회계기준")' 부칙에 따라 작성이 유예되어 포함되지 않았습니다.

한편, 재정운영표는 비용항목을 기능별로 분류하여 나타내는 기능별재정운영표와 비용항목을 성질별로 분류하여 나타내는 성질별재정운영표 두 가지를 작성하고 있는데, 재무제표에는 기능별재정운영표가 포함되며, 성질별재정운영표는 필수보충정보에 포함되어 있습니다.

(1) 재정상태표

특정 시점의 지방자치단체의 자산과 부채의 내역 및 상호관계 등 재정상태를 나타내는 재무제표로서 자산, 부채 및 순자산으로 구성됩니다.

(2) 재정운영표

회계연도 동안의 재정운영 결과인 수익(사업수익, 비배분수익, 일반수익)과 비용(총원가, 관리운영비, 비배분비용)의 내역을 일정기준에 따라 체계적으로 표시하는 재무제표로서 수익, 비용 및 재정운영결과로 구성됩니다. 기업회계와는 달리 재정운영표는 회계연도 동안의 이익 또는 손실의 산정을 목적으로 하지 않습니다.

(3) 순자산변동표

회계연도 동안의 순자산의 증감 내역을 표시하는 재무제표로서 재정운영에 따른 재정운영결과와 기타순자산의 변동을 기재합니다.

(4) 재무제표에 대한 주석

정보이용자에게 충분한 회계정보를 제공하기 위하여 지방자치단체가 채택한 주요한 회계정책과 재무제표에 표시된 회계과목의 세부내역 및 기타 재무제표에 중대한 영향을 미치는 사항을 설명하는 것입니다.

[5] 필수보증정보

재무제표의 내용을 보완하고 정보이용의 이해를 돕기 위해 필수적으로 제공되어야 하는 정보를 말하며, 예산결산요약표, 성질별재정운영표, 관리책임자산명세서, 예산회계와 재무회계의 차이에 대한 명세서가 포함되어 있습니다.

[6] 부속명세서

회계과목에 대한 세부내역을 명시할 필요가 있을 때 행정안전부장관이 정하는 바에 따라 추가적인 정보를 제공하는 것으로 일반유형자산명세서, 주민편의시설명세서, 사회기반시설명세서, 감가상각명세서, 회계별재무제표 총괄요약 명세서가 포함되어 있습니다.

[7] 재무제표 첨부서류

지방회계법」 제17조, 「지방회계법 시행령」 제14조에 따라 재무제표에 첨부하는 서류로서 채무관리보고서, 채권현재액보고서가 포함되어 있습니다.

2

주요 제도적 변화

남동구는 2012회계연도부터 적용되는 지방자치단체 원가계산준칙(훈령 제203호)에 따라 원가개념을 반영한 재정운영표를 작성 및 공시하였습니다.

지방자치단체의 경우, 기업과 달리 수익 창출이 아닌 공공서비스나 재화를 생산, 제공하여 주민들의 복지를 높이는데 목적이 있기 때문에 기존의 수익과 비용으로 표시된 재정운영표가 아닌, 사업성과와 사업원가를 나타내는 재정운영표를 작성하게 되었습니다.

(1) 재무제표 요약

(단위: 백만원)

구 분	재정상태			재정운영			비 고
	총자산	총부채	순자산	총수익	총비용	운영차액	
2019년	2,512,084	26,845	2,485,238	793,987	786,016	(7,971)	
2018년	2,458,720	19,035	2,439,685	694,644	650,118	(44,526)	
증감	53,364	7,810	45,554	99,344	135,898	36,554	

(2) 재무제표 분석

가. 재정상태 : 순자산(총자산-총부채)은 2,485,238백만원, 전년 대비 45,554백만원(1.9%) 증가

○ 총자산은 2,512,084백만원으로 전년 대비 53,364백만원(2.2%) 증가하였습니다.

- 증가요인은 주민편의시설 및 사회기반시설 등의 증가에 기인함

< 최근 3년간 자산 현황 >

(단위: 백만원, %)

구 분	2017		2018		2019	
	금액	비율	금액	비율	금액	비율
계	2,409,587	100.00%	2,458,720	100.00%	2,512,084	100.00%
유동자산1)	258,634	10.73%	276,378	11.24%	240,967	9.59%
투자자산2)	4,461	0.19%	4,448	0.18%	5,420	0.22%
일반유형자산3)	191,275	7.94%	198,369	8.07%	216,748	8.63%
주민편의시설4)	89,641	33.60%	821,341	33.41%	838,703	33.39%
사회기반시설5)	1,144,122	47.48%	1,155,833	47.01%	1,207,296	48.06%
기타비유동자산6)	1,455	0.06%	2,351	0.10%	2,948	0.12%

- 1) 현금 및 현금성자산, 단기금융상품, 미수세금, 미수세외수입금 등
- 2) 장기금융상품, 장기대여금, 장기투자증권 등
- 3) 토지, 임목, 건물, 구축물, 기계장치 등
- 4) 도서관, 주차장, 공원, 박물관 및 미술관, 사회복지시설 등
- 5) 도로, 도시철도, 상수도시설, 수질정화시설 등
- 6) 보증금, 무형자산(지적재산권, 전산소프트웨어 등) 등

○ 총부채는 26,845백만원으로 전년 대비 7,810백만원(41.0%) 증가하였습니다.

- 증가요인은 국시도비집행잔액 및 퇴직급여충당부채의 증가에 기인함

< 최근 3년간 부채 현황 >

(단위: 백만원, %)

구 분	2017		2018		2019	
	금액	비율	금액	비율	금액	비율
계	15,400	100.00%	19,035	100.00%	26,845	100.00%
유동부채1)	5,290	34.35%	7,287	38.28%	9,605	35.78%
장기차입부채2)	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%
기타비유동부채3)	10,110	65.65%	11,748	61.72%	17,240	64.22%

- 1) 단기차입금, 유동성장기차입금, 유동성지방채증권 등
- 2) 장기차입금, 지방채증권 등
- 3) 퇴직급여충당부채, 기타비유동부채 등

나. 재정운영 : 재정운영결과(총비용-총수익)는 (7,971)백만원, 전년 대비 36,554백만원(82.1%) 증가

○ 총비용은 786,016백만원으로 전년 대비 135,898백만원(20.9%) 증가하였습니다.

- 증가요인은 위탁대행사업비 및 민간보조금 등의 증가에 기인함

< 최근 3년간 비용 현황 >

(단위: 백만원, %)

구 분	2017		2018		2019	
	금액	비율	금액	비율	금액	비율
계	577,132	100.00%	650,118	100.00%	786,016	100.00%
인건비1)	90,376	15.66%	94,103	14.47%	104,093	13.24%
운영비2)	115,268	19.97%	134,888	20.75%	160,025	20.36%
정부간이전비용3)	8,711	1.51%	12,597	1.94%	16,251	2.07%
민간등이전비용4)	344,048	59.61%	391,510	60.22%	468,112	59.56%
기타비용5)	18,729	3.25%	17,021	2.62%	37,535	4.78%

- 1) 급여, 복리후생비, 퇴직급여, 기타인건비 등
- 2) 업무추진비, 교육훈련비, 세계공과금, 소모품비, 행사비 등
- 3) 시도비용보조금, 조정교부금, 재정보전금, 교육비특별회계 전출금 등
- 4) 민간보조금, 민간장학금, 출연금, 전출금 등
- 5) 자산처분손실, 감가상각비, 대손상각비 등

- 총수익은 793,987백만원으로 전년 대비 99,344백만원(14.3%) 증가하였습니다.
- 증가요인은 국고보조금수익의 증가에 기인함

< 최근 3년간 유형별 수익 현황 >

(단위: 백만원, %)

구 분	2017		2018		2019	
	금액	비율	금액	비율	금액	비율
계	622,752	100.00%	694,644	100.00%	793,987	100.00%
자체조달수익1)	186,531	29.95%	192,114	27.66%	198,513	25.00%
정부간이전수익2)	435,758	69.97%	502,132	72.29%	595,136	74.96%
기타수익3)	463	0.07%	398	0.06%	338	0.04%

- 1) 지방채수익, 경상채외수익, 임시채외수익 등
- 2) 지방교부채수익, 조정교부금·재정보전금수익, 보조금수익 등
- 3) 전입금수익, 기부금수익, 외화환산이익 등

[1] 재정상태

(1)-1. 자 산

[요약재정상태표]

(단위 : 백만원)

구 분	2019		2018	
	금액	구성비(%)	금액	구성비(%)
유동자산	240,967	9.59	276,378	11.24
토지자산	5,420	0.22	4,448	0.18
일반유형자산	216,748	8.63	198,369	8.07
주민편의시설	838,703	33.39	821,341	33.41
사회기반시설	1,207,296	48.06	1,155,833	47.01
기타비유동자산	2,948	0.12	2,351	0.10
자산총계	2,512,084	100.00	2,458,720	100.00
유동부채	9,605	35.78	7,287	38.28
장기차입부채	-	-	-	-
기타비유동부채	17,240	64.22	11,748	61.72
부채총계	26,845	100.00	19,035	100.00
고정순자산	2,265,142	91.14	2,177,408	89.25
특정순자산	24,227	0.97	23,344	0.96
일반순자산	195,869	7.88	238,933	9.79
순자산총계	2,485,238	100.00	2,439,685	100.00
부채및순자산총계	2,512,084	-	2,458,720	-

(1)-2. 지방공사·공단^의 자산·부채를 포함한 재정상태

지방자치단체가 출자한 지방공사·공단의 자산·부채를 포함할 경우 남동구의 총자산은 2,512,852백만원이고, 총부채는 27,213백만원입니다.

[남동구의 지방공사·공단의 자산·부채를 포함한 재정상태]

(단위 : 백만원)

구분	계	지방자치단체	지방공사·공단
총자산*	2,512,852	2,512,084	768
총부채	27,213	26,845	368

* 총자산 2,512,852백만원은 지방공사·공단 출자금 400백만원을 포함하고 있으며, 지방공사·공단 출자금을 차감할 경우 총자산은 2,512,452백만원입니다.

[2] 재정운영결과

(2)-1. 기능별 분류

[요약재정운영표(기능별)]

(단위 : 백만원)

구 분	2019					2018				
	총원가	사업 수익	순원가	내부 거래	계	총원가	사업 수익	순원가	내부 거래	계
I.사업순원가	654,091	492,896	161,194	-	161,194	549,825	407,330	142,495	-	142,495
II.관리운영비	-	-	100,305	(1,364)	98,941	-	-	98,761	(11,564)	87,198
III.비배분비용	-	-	33,227	(243)	32,984	-	-	13,320	(225)	13,095
IV.비배분수익	-	-	12,286	(243)	12,042	-	-	16,485	(225)	16,260
V.재정운영순원가 (I + II + III - IV)	-	-	282,441	(1,364)	281,077	-	-	238,091	(11,564)	226,528
VI.일반수익	-	-	290,412	(1,364)	289,049	-	-	282,617	(11,564)	271,053
VII.재정운영결과 (V - VI)	-	-	(7,971)	-	(7,971)	-	-	(44,526)	-	(44,526)

(2)-2. 성질별 분류

[요약재정운영표(성질별)]

(단위 : 백만원)

구 분	2019		2018	
	금액	구성비(%)	금액	구성비(%)
인건비	104,093	13.24	94,103	14.47
운영비	160,025	20.36	134,888	20.75
정부간이전비용	16,251	2.07	12,597	1.94
민간등이전비용	468,112	59.56	391,510	60.22
기타비용	37,535	4.78	17,021	2.62
비용총계	786,016	100.00	650,118	100.00
자체조달수익	198,513	25.00	192,114	27.66
정부간이전수익	595,136	74.96	502,132	72.29
기타수익	338	0.04	398	0.06
수익총계	793,987	100.00	694,644	100.00
재정운영결과(비용-수익)	(7,971)	-	(44,526)	-

분야	지표명	산식	2019	2018
재정 상태	① 총자산 대비 총부채 비율	■ 총부채 / 총자산 × 100	1.07%	0.77%
	② 총부채 대비 차입부채 비율	■ 차입부채 / 총부채 × 100	0.00%	0.00%
	③ 유형고정자산 대비 부채 비율	■ 부채 / 유형고정자산 × 100 ※ 부채 : 유동부채+장기차입부채 ※ 유형고정자산 : 일반유형자산+주민편의시설+사회기반시설	0.42%	0.33%
	④ 재정자금 대비 금융상품 비율	■ 장·단기 금융상품 / 재정자금 × 100 ■ 총부채 / 현금창출자산 ※ 현금창출자산 : (유동자산-기타유동자산+일반미수금+장기금융상품+ (장기대여금환자금위탁대여금) + 기타투자자산)	46.28%	24.28%
	⑤ 현금창출자산 대비 총부채 비율	■ 차입부채 / 재정자금 × 100 ※ 재정자금 : 현금 및 현금창자산 + 장·단기 금융상품	11.24%	6.91%
	⑥ 재정자금 대비 차입부채 비율	■ 유동부채 / 유동자산 × 100	0.00%	0.00%
	⑦ 유동자산 대비 유동부채 비율	■ 미수세금 대손충당금 / 미수세금(대손충당금 차감전) × 100	3.99%	2.64%
	⑧ 미수세금 대비 대손충당금 비율	■ 단기민간융자금 / 장·단기 민간융자금 × 100	10.89%	5.52%
	⑨ 단기민간융자금 비율	■ 대출액(일반회계+특별회계) / 예산현액(일반회계+특별회계) × 100	46.01%	39.18%
재정 운영	① 예산 대비 세출 비율	■ 세출비용 / 경상수익 × 100 ※ 경상비용:인건비+운영비+재정보조금+조정교부금+교육비특별회계전출금 ※ 경상수익:지방세수익+경상세외수익+지방교부세+재정보조금+조정교부금	85.14%	80.46%
	② 경상수익 대비 경상비용 비율	■ 이자비용 / 경상비용 × 100 ※ 이자비용 : 차입부채 이자비용	90.59%	86.01%
	③ 경상비용 대비 이자비용 비율	■ 이자비용 / 이자수익 × 100	0.00%	0.00%
	④ 이자수익 대비 이자비용 비율	■ 경상수익 / 총수익 × 100	0.14%	0.02%
	⑤ 총수익 대비 경상수익 비율	■ 경상자채조달수익 / 경상수익 ※ 경상자채조달수익 : 지방세수익 + 경상세외수익	36.72%	38.33%
	⑥ 경상외 대비 경상자채조달수익 비율	■ 미수자채조달수익(대손충당금 차감후) / 자채조달수익 × 100 ※ 미수자채조달수익 : 미수세금+미수세외수입금+일반미수금	57.81%	60.71%
	⑦ 자채조달수익 대비 채권 비율	■ 미수세외수익(대손충당금 차감후) / 세외수익 × 100 ※ 미수세외수익 : 미수세외수입금+일반미수금	21.15%	32.59%
	⑧ 세외수익 대비 채권 비율	■ 경상비용 / 총비용 × 100	54.14%	84.20%
	⑨ 총비용 대비 경상비용 비율	■ 자산 취득액 / 지출액 × 100	33.60%	35.22%
회계 책임	⑩ 지출액 대비 자산취득 비율	■ 총자산 / 인구수(회계연도말 인구수)	7.89%	6.33%
	① 주민 1인당 총자산	■ 총부채 / 인구수(회계연도말 인구수)	4,715,721	4,577,249
	② 주민 1인당 총부채	■ 실질부채 / 인구수(회계연도말 인구수)	50,394	35,436
	③ 주민 1인당 실질부채	■ 총수익 / 인구수(회계연도말 인구수)	50,394	35,436
	④ 주민 1인당 총수익	■ 자채조달수익 / 인구수(회계연도말 인구수)	1,490,485	1,293,176
	⑤ 주민 1인당 자채조달수익	■ 지방세수익 / 인구수(회계연도말 인구수)	372,651	357,647
	⑥ 주민 1인당 지방세수익	■ 총비용 / 인구수(회계연도말 인구수)	247,609	235,809
	⑦ 주민 1인당 총비용	■ 민간등이전비용 / 인구수(회계연도말 인구수)	1,475,521	1,210,285
	⑧ 주민 1인당 민간등이전비용	■ 총수익 / 공무원(현원=(기초+기말)/2)	878,747	728,851
	⑨ 공무원 1인당 총수익	■ 총비용 / 공무원(현원=(기초+기말)/2)	772,361,066	693,603,158
	⑩ 공무원 1인당 총비용	■ 총급여 / 공무원(현원=(기초+기말)/2)	764,606,723	649,144,267
	⑪ 공무원 1인당 급여	■ 총급여 / 공무원(현원=(기초+기말)/2)	57,212,733	53,899,676

제2장 제 무 체 포

당해연도 2019년 12월 31일 현재

직전연도 2018년 12월 31일 현재

(단위 : 원)

과 목	당해연도 (2019년)					직전연도 (2018년)				
	일반회계	기 타 특별회계	기금회계	내부거래	계	일반회계	기 타 특별회계	기금회계	내부거래	계
자 산										
I. 유동자산	181,832,533,194	35,014,065,365	24,120,547,676	-	240,967,146,235	200,292,558,870	52,915,432,977	23,169,813,745	-	276,377,805,592
현금및현금성자산(주2)	88,478,723,458	13,158,332,796	3,590,688,863	-	105,227,745,117	123,758,505,081	25,397,640,157	11,409,963,683	-	160,566,108,921
단기금융상품(주2)	60,000,000,000	10,642,179,974	20,000,000,000	-	90,642,179,974	40,000,000,000	-	11,500,000,000	-	51,500,000,000
미수세금(주3)	6,648,946,300	-	-	-	6,648,946,300	7,940,234,060	-	-	-	7,940,234,060
미수세금대손충당금(주3)	(724,239,310)	-	-	-	(724,239,310)	(437,929,670)	-	-	-	(437,929,670)
미수세외수입금(주4)	27,379,077,052	11,884,882,805	18,740,730	-	39,282,700,587	29,673,442,902	27,794,901,725	18,340,770	-	57,486,685,397
미수세외수입금대손충당금(주4)	(2,288,462,161)	(929,871,040)	(187,407)	-	(3,218,520,608)	(2,105,249,517)	(277,949,017)	(183,408)	-	(2,383,381,942)
단기대여금(주5)	-	-	170,000,010	-	170,000,010	-	-	128,491,172	-	128,491,172
단기대여금대손충당금	-	-	(1,700,000)	-	(1,700,000)	-	-	(1,284,912)	-	(1,284,912)
재고자산(주6)	60,645,653	-	-	-	60,645,653	47,062,689	-	-	-	47,062,689
기타유동자산(주7)	2,277,842,202	258,540,830	343,005,480	-	2,879,388,512	1,416,493,325	840,112	114,486,440	-	1,531,819,877

과 목	당해연도 (2019년)					직전연도 (2018년)				
	일반회계	기 타 특별회계	기금회계	내부거래	계	일반회계	기 타 특별회계	기금회계	내부거래	계
II. 투자자산	5,222,997,500	-	11,817,469,192	(11,620,000,000)	5,420,466,692	4,250,697,500	-	11,917,469,192	(11,720,000,000)	4,448,166,692
장기대여금(주5)	3,320,189,500	-	11,819,463,830	(11,620,000,000)	3,519,653,330	3,320,189,500	-	11,919,463,830	(11,720,000,000)	3,519,653,330
장기대여금대손충당금	-	-	(1,994,638)	-	(1,994,638)	-	-	(1,994,638)	-	(1,994,638)
장기투자증권(주8)	1,277,500,000	-	-	-	1,277,500,000	400,000,000	-	-	-	400,000,000
기타투자자산(주9)	625,308,000	-	-	-	625,308,000	530,508,000	-	-	-	530,508,000
III. 일반유형자산(주10, 11, 12)	216,267,508,786	349,174,493	131,659,240	-	216,748,342,519	196,159,214,108	2,086,321,239	123,547,116	-	198,369,082,463
토 지	133,101,349,471	3,548,370	-	-	133,104,897,841	123,833,427,236	1,755,271,320	-	-	125,588,698,556
입목	7,441,110,720	-	-	-	7,441,110,720	7,441,110,720	-	-	-	7,441,110,720
건물	60,841,025,839	-	-	-	60,841,025,839	57,070,222,599	-	-	-	57,070,222,599
건물감가상각누계액	(19,104,669,086)	-	-	-	(19,104,669,086)	(18,125,971,760)	-	-	-	(18,125,971,760)
구축물	16,958,611,663	81,175,880	43,437,480	-	17,083,225,023	14,224,332,563	81,175,880	43,437,480	-	14,348,945,923
구축물감가상각누계액	(5,009,668,478)	(26,165,471)	(7,842,828)	-	(5,043,676,777)	(3,859,636,713)	(15,787,170)	(6,394,920)	-	(3,881,818,803)
기계장치	3,116,598,630	16,200,000	98,903,190	-	3,231,701,820	2,852,049,010	-	99,395,840	-	2,951,444,850
기계장치감가상각누계액	(1,639,873,713)	(4,050,000)	(89,824,454)	-	(1,733,748,167)	(1,339,813,723)	-	(99,389,840)	-	(1,439,203,563)
차량운반구	5,766,123,219	399,344,765	-	-	6,165,467,984	6,839,113,519	370,338,975	-	-	7,209,452,494
차량운반구감가상각누계액	(4,274,990,294)	(297,443,469)	-	-	(4,572,433,763)	(4,726,241,261)	(260,177,705)	-	-	(4,986,418,966)
집기비품	32,236,478,338	481,273,765	260,214,229	-	32,977,966,332	29,005,703,036	463,591,485	241,008,229	-	29,710,302,750
집기비품감가상각누계액	(23,212,833,529)	(304,709,347)	(173,228,377)	-	(23,690,771,253)	(21,395,107,059)	(324,291,546)	(154,509,673)	-	(21,873,908,278)
기타일반유형 자산	783,440,940	-	-	-	783,440,940	632,359,530	-	-	-	632,359,530
기타일반유형자산감가상각누계액	(433,420,834)	-	-	-	(433,420,834)	(349,678,609)	-	-	-	(349,678,609)
건설중인일반유형 자산	9,698,225,900	-	-	-	9,698,225,900	4,057,345,020	16,200,000	-	-	4,073,545,020

과목	당해연도 (2019년)					직전연도 (2018년)				
	일반회계	기 타 특별회계	기금회계	내부거래	계	일반회계	기 타 특별회계	기금회계	내부거래	계
Ⅳ. 주민편의시설(주10, 11, 12)	776,147,051,864	62,233,348,241	323,047,790	-	838,703,447,895	770,746,890,400	50,593,027,779	1,288,778	-	821,341,206,957
도서관	11,698,749,396	122,456,000	-	-	11,821,205,396	11,418,871,870	14,598,400	-	-	11,433,470,270
도서관감가상각누계액	(4,099,711,666)	(108,433,120)	-	-	(4,208,144,786)	(3,876,736,717)	(304,133)	-	-	(3,877,040,850)
주차장	14,976,183,910	63,143,505,997	-	-	78,119,689,907	14,447,881,570	45,177,770,332	-	-	59,625,651,902
주차장감가상각누계액	(1,400,907,239)	(9,167,230,799)	-	-	(10,568,138,038)	(1,223,901,128)	(7,403,008,766)	-	-	(8,626,909,894)
공원	688,815,913,009	7,297,840,104	-	-	696,113,753,113	690,863,826,756	6,830,033,355	-	-	697,693,860,111
공원감가상각누계액	(76,504,769,291)	(640,003,320)	-	-	(77,144,772,611)	(73,367,116,811)	(248,733,266)	-	-	(73,615,850,077)
박물관및미술관	3,323,560,900	-	-	-	3,323,560,900	3,323,560,900	-	-	-	3,323,560,900
박물관및미술관감가상각누계액	(805,211,483)	-	-	-	(805,211,483)	(725,372,480)	-	-	-	(725,372,480)
문화및관광시설	30,393,681,531	170,874,000	-	-	30,564,555,531	30,391,084,331	173,994,000	-	-	30,565,078,331
문화및관광시설감가상각누계액	(4,026,940,991)	(117,621,796)	-	-	(4,144,562,787)	(3,705,182,074)	(99,701,645)	-	-	(3,804,883,719)
체육시설	40,559,741,710	11,898,500	-	-	40,571,640,210	40,381,310,870	-	-	-	40,381,310,870
체육시설감가상각누계액	(13,088,607,693)	(11,893,500)	-	-	(13,100,501,193)	(12,340,572,387)	-	-	-	(12,340,572,387)
사회복지시설	54,829,508,018	-	129,910,520	-	54,959,418,538	52,180,262,348	-	30,681,940	-	52,210,944,288
사회복지시설감가상각누계액	(9,499,347,379)	-	(35,126,576)	-	(9,534,473,955)	(8,581,862,844)	-	(29,393,162)	-	(8,611,256,006)
의료시설	6,236,169,245	-	-	-	6,236,169,245	5,876,749,851	-	-	-	5,876,749,851
의료시설감가상각누계액	(2,708,866,824)	-	-	-	(2,708,866,824)	(2,580,875,232)	-	-	-	(2,580,875,232)
교육시설	4,396,000	-	-	-	4,396,000	4,396,000	-	-	-	4,396,000
교육시설감가상각누계액	(384,649)	-	-	-	(384,649)	(164,850)	-	-	-	(164,850)
기타주민편의시설	26,357,933,352	3,927,320	243,478,140	-	26,605,338,812	24,895,610,492	1,464,100	-	-	24,897,074,592
기타주민편의시설감가상각누계액	(1,864,767,922)	(363,265)	(15,214,294)	-	(1,880,345,481)	(1,622,968,345)	(20,048)	-	-	(1,622,988,393)
건설중인주민편의시설	12,950,729,930	1,528,392,120	-	-	14,479,122,050	4,988,088,280	6,146,935,450	-	-	11,135,023,730

과 목	당해연도 (2019년)					직전연도 (2018년)				
	일반회계	기 타 특별회계	기금회계	내부거래	계	일반회계	기 타 특별회계	기금회계	내부거래	계
V. 사회기반시설 (주10, 11, 12)	1,124,504,917,535	82,595,731,238	195,767,436	-	1,207,296,416,209	1,132,998,394,513	22,638,386,058	195,767,436	-	1,155,832,548,007
도로	1,083,641,061,446	72,978,004,781	195,767,436	-	1,156,814,833,663	1,075,324,439,301	22,143,022,348	195,767,436	-	1,097,663,229,085
수질정화시설	524,772,130	-	-	-	524,772,130	524,772,130	-	-	-	524,772,130
수질정화시설감가상각누계액	(315,847,861)	-	-	-	(315,847,861)	(282,673,055)	-	-	-	(282,673,055)
하천부속시설	4,248,603,950	-	-	-	4,248,603,950	3,770,201,070	-	-	-	3,770,201,070
폐기물처리시설	855,735,300	-	-	-	855,735,300	855,735,300	-	-	-	855,735,300
재활용시설	7,410,959,220	-	-	-	7,410,959,220	7,491,010,220	-	-	-	7,491,010,220
재활용시설감가상각누계액	(3,234,798,208)	-	-	-	(3,234,798,208)	(3,085,418,262)	-	-	-	(3,085,418,262)
농수산기반시설	271,867,970	-	-	-	271,867,970	271,867,970	-	-	-	271,867,970
농수산기반시설감가상각누계액	(150,509,576)	-	-	-	(150,509,576)	(142,074,802)	-	-	-	(142,074,802)
어항및항만시설	970,841,000	-	-	-	970,841,000	970,841,000	-	-	-	970,841,000
어항및항만시설감가상각누계액	(117,914,133)	-	-	-	(117,914,133)	(104,154,233)	-	-	-	(104,154,233)
기타사회기반시설	114,098,260	9,629,453,510	-	-	9,743,551,770	114,098,260	-	-	-	114,098,260
기타사회기반시설감가상각누계액	(54,883,993)	(11,727,053)	-	-	(66,611,046)	(45,625,816)	-	-	-	(45,625,816)
건설중인사회기반시설	30,340,932,030	-	-	-	30,340,932,030	47,335,375,430	495,363,710	-	-	47,830,739,140
VI. 기타비유동자산	2,940,439,911	7,337,476	2,000	-	2,947,779,387	2,335,893,310	15,179,156	2,000	-	2,351,074,466
보증금(주13)	115,488,000	-	-	-	115,488,000	21,214,000	-	-	-	21,214,000
무형자산(주14)	2,386,458,618	7,337,476	2,000	-	2,393,798,094	1,859,449,818	15,179,156	2,000	-	1,874,630,974
기타비유동자산(주15)	438,493,293	-	-	-	438,493,293	455,229,492	-	-	-	455,229,492
[자산총계]	2,306,915,448,790	180,199,656,813	36,588,493,334	(11,620,000,000)	2,512,083,598,937	2,306,783,648,701	128,248,347,209	35,407,888,267	(11,720,000,000)	2,458,719,884,177

과목	당해연도 (2019년)					직전연도 (2018년)				
	일반회계	기 타 특별회계	기금회계	내부거래	계	일반회계	기 타 특별회계	기금회계	내부거래	계
부채										
Ⅰ.유동부채	8,766,410,009	748,038,740	90,531,790	-	9,604,980,539	7,243,654,219	19,874,090	23,776,700	-	7,287,305,009
기타유동부채(주16,21)	8,766,410,009	748,038,740	90,531,790	-	9,604,980,539	7,243,654,219	19,874,090	23,776,700	-	7,287,305,009
Ⅱ.장기차입부채	-	-	11,620,000,000	(11,620,000,000)	-	-	-	11,720,000,000	(11,720,000,000)	-
장기차입금	-	-	11,620,000,000	(11,620,000,000)	-	-	-	11,720,000,000	(11,720,000,000)	-
Ⅲ.기타비유동부채	17,042,449,943	197,675,820	-	-	17,240,125,763	11,561,903,022	185,792,550	-	-	11,747,695,572
퇴직급여충당부채(주17)	14,983,851,410	197,675,820	-	-	15,181,527,230	11,530,205,590	185,792,550	-	-	11,715,998,140
기타비유동부채(주18,21)	2,058,598,533	-	-	-	2,058,598,533	31,697,432	-	-	-	31,697,432
[부채총계]	25,808,859,952	945,714,560	11,710,531,790	(11,620,000,000)	26,845,106,302	18,805,557,241	205,666,640	11,743,776,700	(11,720,000,000)	19,035,000,581
순자산										
Ⅰ.고정순자산	2,119,305,936,803	145,185,591,448	650,476,466	-	2,265,142,004,717	2,101,754,830,595	75,332,914,232	320,605,330	-	2,177,408,350,157
고정순자산(주19)	2,119,305,936,803	145,185,591,448	650,476,466	-	2,265,142,004,717	2,101,754,830,595	75,332,914,232	320,605,330	-	2,177,408,350,157
Ⅱ.특정순자산	-	-	24,227,485,078	-	24,227,485,078	-	-	23,343,506,237	-	23,343,506,237
특정순자산(주19)	-	-	24,227,485,078	-	24,227,485,078	-	-	23,343,506,237	-	23,343,506,237
Ⅲ.일반순자산	161,800,652,035	34,068,350,805	-	-	195,869,002,840	186,223,260,865	52,709,766,337	-	-	238,933,027,202
일반순자산(주19)	161,800,652,035	34,068,350,805	-	-	195,869,002,840	186,223,260,865	52,709,766,337	-	-	238,933,027,202
[순자산총계]	2,281,106,588,838	179,253,942,253	24,877,961,544	-	2,485,238,492,635	2,287,978,091,460	128,042,680,569	23,664,111,567	-	2,439,684,883,596
[부채와 순자산총계]	2,306,915,448,790	180,199,656,813	36,588,493,334	(11,620,000,000)	2,512,083,598,937	2,306,783,648,701	128,248,347,209	35,407,888,267	(11,720,000,000)	2,458,719,884,177

2

재정운영표

당해연도 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지
직전연도 2018년 1월 1일부터 2018년 12월 31일까지

(단위 : 원)

과 목	당해연도 (2019년)					직전연도 (2018년)				
	총원가	사업수익	순원가	내부거래	계	총원가	사업수익	순원가	내부거래	계
I.사업순원가	654,090,499,380	492,896,184,116	161,194,315,264	-	161,194,315,264	549,825,218,207	407,329,842,176	142,495,376,031	-	142,495,376,031
일반공공행정	28,850,874,697	1,178,942,549	27,671,932,148	-	27,671,932,148	29,154,591,729	1,064,954,580	28,089,637,149	-	28,089,637,149
공공질서및안전	4,571,423,808	2,101,864,270	2,469,559,538	-	2,469,559,538	4,134,084,171	1,115,120,847	3,018,963,324	-	3,018,963,324
교육	14,529,456,364	406,041,548	14,123,414,816	-	14,123,414,816	11,114,828,744	288,897,893	10,825,930,851	-	10,825,930,851
문화및관광	9,086,564,491	7,287,832,238	1,798,732,253	-	1,798,732,253	8,409,111,284	4,493,317,827	3,915,793,457	-	3,915,793,457
환경보호	32,308,320,347	15,512,531,254	16,795,789,093	-	16,795,789,093	22,122,422,100	13,466,399,142	8,656,022,958	-	8,656,022,958
사회복지	493,285,610,366	425,752,343,494	67,533,266,872	-	67,533,266,872	410,051,340,945	351,397,900,559	58,653,440,386	-	58,653,440,386
보건	18,506,469,051	13,445,630,610	5,060,838,441	-	5,060,838,441	16,643,069,641	10,900,485,720	5,742,583,921	-	5,742,583,921
농림해양수산	3,193,345,984	1,555,146,450	1,638,199,534	-	1,638,199,534	3,579,686,753	1,908,128,980	1,671,557,773	-	1,671,557,773
산업·중소기업	2,875,187,811	657,154,660	2,218,033,151	-	2,218,033,151	3,144,815,192	1,000,918,467	2,143,896,725	-	2,143,896,725
수송및교통	19,228,331,622	8,759,969,264	10,468,362,358	-	10,468,362,358	15,412,395,804	7,089,719,310	8,322,676,494	-	8,322,676,494
국토및지역개발	27,654,914,839	16,238,727,779	11,416,187,060	-	11,416,187,060	26,058,871,844	14,603,998,851	11,454,872,993	-	11,454,872,993

과 목	당해연도 (2019년)					직전연도 (2018년)				
	총원가	사업수익	순원가	내부거래	계	총원가	사업수익	순원가	내부거래	계
II.관리운영비	-	-	100,304,808,495	(1,363,573,380)	98,941,235,115	-	-	98,761,316,079	(11,563,558,897)	87,197,757,182
1.인건비	-	-	94,380,534,385	-	94,380,534,385	-	-	84,758,107,975	-	84,758,107,975
급여	-	-	58,894,933,210	-	58,894,933,210	-	-	54,182,666,440	-	54,182,666,440
복리후생비	-	-	12,973,210,370	-	12,973,210,370	-	-	12,670,429,150	-	12,670,429,150
기타인건비	-	-	16,150,937,840	-	16,150,937,840	-	-	15,557,930,520	-	15,557,930,520
퇴직급여	-	-	6,361,452,965	-	6,361,452,965	-	-	2,347,081,865	-	2,347,081,865
2.경비	-	-	4,560,700,730	-	4,560,700,730	-	-	2,439,649,207	-	2,439,649,207
도서구입및인쇄비	-	-	25,447,370	-	25,447,370	-	-	35,449,180	-	35,449,180
소모품비	-	-	540,619,570	-	540,619,570	-	-	420,876,610	-	420,876,610
홍보및광고비	-	-	26,572,150	-	26,572,150	-	-	31,828,750	-	31,828,750
지급수수료	-	-	31,878,270	-	31,878,270	-	-	12,831,919	-	12,831,919
일반유형자산수선유지비	-	-	32,089,050	-	32,089,050	-	-	23,011,370	-	23,011,370
주민편의시설수선유지비	-	-	3,688,000	-	3,688,000	-	-	-	-	-
교육훈련비	-	-	222,000	-	222,000	-	-	140,000	-	140,000
제세공과금	-	-	23,826,830	-	23,826,830	-	-	16,449,640	-	16,449,640
보험료및공제료	-	-	9,320	-	9,320	-	-	-	-	-
임차료	-	-	9,685,100	-	9,685,100	-	-	5,795,790	-	5,795,790
출장비	-	-	1,079,787,150	-	1,079,787,150	-	-	1,187,708,880	-	1,187,708,880
업무추진비	-	-	562,995,990	-	562,995,990	-	-	545,111,965	-	545,111,965
행사비	-	-	4,278,200	-	4,278,200	-	-	291,000	-	291,000

과 목	당해연도 (2019년)					직전연도 (2018년)				
	총원가	사업수익	순원가	내부거래	계	총원가	사업수익	순원가	내부거래	계
연료비	-	-	234,820	-	234,820	-	-	950,360	-	950,360
기타운영비	-	-	2,219,366,910	-	2,219,366,910	-	-	159,203,743	-	159,203,743
3. 정부간이전비용	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 민간등이전비용	-	-	1,363,573,380	(1,363,573,380)	-	-	-	11,563,558,897	(11,563,558,897)	-
전출금비용	-	-	1,363,573,380	(1,363,573,380)	-	-	-	11,563,558,897	(11,563,558,897)	-
III.비배분비용	-	-	33,227,223,734	(243,247,251)	32,983,976,483	-	-	13,319,761,224	(224,752,880)	13,095,008,344
1.운영비	-	-	249,587,521	(243,247,251)	6,340,270	-	-	224,752,880	(224,752,880)	-
이자비용	-	-	249,587,521	(243,247,251)	6,340,270	-	-	224,752,880	(224,752,880)	-
2.기타비용	-	-	32,977,636,213	-	32,977,636,213	-	-	13,095,008,344	-	13,095,008,344
자산처분손실	-	-	74,087,860	-	74,087,860	-	-	45,471,913	-	45,471,913
자산손상차손	-	-	4,706,462	-	4,706,462	-	-	3,528,678	-	3,528,678
일반유형자산감가상각비	-	-	2,876,513,647	-	2,876,513,647	-	-	2,991,870,068	-	2,991,870,068
주민편의시설감가상각비	-	-	6,416,348,003	-	6,416,348,003	-	-	6,048,690,903	-	6,048,690,903
사회기반시설감가상각비	-	-	217,418,796	-	217,418,796	-	-	216,362,519	-	216,362,519
무형자산상각비	-	-	90,017,107	-	90,017,107	-	-	2,386,668	-	2,386,668
대손상각비	-	-	22,675,682,620	-	22,675,682,620	-	-	3,664,969,552	-	3,664,969,552
기타비용	-	-	622,861,718	-	622,861,718	-	-	121,728,043	-	121,728,043

과 목	당해연도 (2019년)					직전연도 (2018년)				
	총원가	사업수익	순원가	내부거래	계	총원가	사업수익	순원가	내부거래	계
IV.비배분수익	-	-	12,285,730,077	(243,247,251)	12,042,482,826	-	-	16,485,016,682	(224,752,880)	16,260,263,802
1. 자체조달수익	-	-	9,721,598,150	(243,247,251)	9,478,350,899	-	-	13,675,503,081	(224,752,880)	13,450,750,201
경상세외수익	-	-	4,726,325,364	(243,247,251)	4,483,078,113	-	-	4,114,727,354	(224,752,880)	3,889,974,474
임시세외수익	-	-	4,995,272,786	-	4,995,272,786	-	-	9,560,775,727	-	9,560,775,727
2. 기타수익	-	-	2,564,131,927	-	2,564,131,927	-	-	2,809,513,601	-	2,809,513,601
대손충당금환입	-	-	290,588,057	-	290,588,057	-	-	397,241,501	-	397,241,501
퇴직급여충당부채환입	-	-	35,803,560	-	35,803,560	-	-	-	-	-
기타수익	-	-	11,708,300	-	11,708,300	-	-	482,460	-	482,460
기타비배분수익	-	-	2,226,032,010	-	2,226,032,010	-	-	2,411,789,640	-	2,411,789,640
V. 재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	282,440,617,416	(1,363,573,380)	281,077,044,036	-	-	238,091,436,652	(11,563,558,897)	226,527,877,755
VI. 일반수익	-	-	290,412,082,474	(1,363,573,380)	289,048,509,094	-	-	282,617,015,172	(11,563,558,897)	271,053,456,275
1. 자체조달수익	-	-	164,606,242,339	-	164,606,242,339	-	-	154,925,206,245	-	154,925,206,245
지방세수익	-	-	131,902,393,630	-	131,902,393,630	-	-	126,667,496,610	-	126,667,496,610
경상세외수익	-	-	18,664,840,100	-	18,664,840,100	-	-	17,358,051,890	-	17,358,051,890
임시세외수익	-	-	14,039,008,609	-	14,039,008,609	-	-	10,899,657,745	-	10,899,657,745
2. 정부간이전수익	-	-	123,012,613,260	-	123,012,613,260	-	-	104,596,945,520	-	104,596,945,520
지방교부세수익	-	-	20,351,056,700	-	20,351,056,700	-	-	14,619,770,200	-	14,619,770,200
자치구 조정교부금수익	-	-	102,661,556,560	-	102,661,556,560	-	-	89,977,175,320	-	89,977,175,320
3. 기타수익	-	-	2,793,226,875	(1,363,573,380)	1,429,653,495	-	-	23,094,863,407	(11,563,558,897)	11,531,304,510
전입금수익	-	-	1,363,573,380	(1,363,573,380)	-	-	-	11,563,558,897	(11,563,558,897)	-
기타일반수익	-	-	1,429,653,495	-	1,429,653,495	-	-	11,531,304,510	-	11,531,304,510
VII. 재정운영결과(V - VI)	-	-	(7,971,465,058)	-	(7,971,465,058)	-	-	(44,525,578,520)	-	(44,525,578,520)

당해연도 2019년 12월 31일 현재까지

직전연도 2018년 12월 31일 현재까지

(단위 : 원)

과목	당해연도 (2019년)					직전연도 (2018년)				
	일반회계	기타 특별회계	기금회계	내부거래	계	일반회계	기타 특별회계	기금회계	내부거래	계
I. 기초순자산	2,287,978,091,460	128,042,680,569	23,664,111,567	-	2,439,684,883,596	2,238,337,240,711	133,521,581,678	22,328,598,566	-	2,394,187,420,955
II. 재정부업결과	(20,427,179,809)	13,669,174,768	(1,213,460,017)	-	(7,971,465,058)	(48,720,426,588)	5,478,901,109	(1,284,053,041)	-	(44,525,578,520)
III. 순자산의 증가	7,508,657,850	68,079,947,867	399,960	-	75,589,005,677	924,754,380	-	51,459,960	-	976,214,340
재산이관·관리전환으로생 긴자산증가	2,132,001,806	19,195,765,840	-	-	21,327,767,646	-	-	-	-	-
양여·기부로생긴자산증가	-	4,821,740,000	-	-	4,821,740,000	-	-	-	-	-
기타순자산의증가	5,376,656,044	44,062,442,027	399,960	-	49,439,498,031	924,754,380	-	51,459,960	-	976,214,340
IV. 순자산의 감소	34,807,340,281	3,199,511,415	10,000	-	38,006,861,696	4,330,219	-	-	-	4,330,219
재산이관·관리전환으로생 긴자산감소	19,195,765,840	2,132,001,806	-	-	21,327,767,646	-	-	-	-	-
기타순자산의감소	15,611,574,441	1,067,509,609	10,000	-	16,679,094,050	4,330,219	-	-	-	4,330,219
V. 기말순자산	2,281,106,588,838	179,253,942,253	24,877,961,544	-	2,485,238,492,635	2,287,978,091,460	128,042,680,569	23,664,111,567	-	2,439,684,883,596

제3장 재무제표에 대한 주석

남동구가 재무제표 작성을 위하여 채택한 회계정책은 지방회계기준과 일관성을 가지고 있으며, 세부적인 회계처리와 관련된 사항은 ‘지방자치단체 재무회계 운영규정’(이하 “운영규정”)을 중요성의 관점에 따라 준수하였습니다.

재무제표의 작성을 위하여 채택한 회계정책 중 중요한 것은 다음과 같습니다.

1-1. 재정운영표의 공시사항의 변경

남동구는 2012회계연도부터 적용되는 지방자치단체 원가계산준칙에 따라 원가 개념을 반영한 재정운영표를 작성 및 공시하였습니다.

1-2. 지방회계기준 시행일 현재의 자산·부채 평가

지방회계기준 시행일인 2007년 1월 1일 현재의 자산·부채는 지방회계기준 부칙 제2조에 따라 행정안전부장관이 정하는 바에 따라 평가하였습니다. 평가시 2006년 1월 1일 이전에 취득한 토지와 임목은 모두 대체평가 방법을 적용하였으며, 나머지 자산은 취득원가로 평가하는 것을 원칙으로 하되 취득원가를 확인할 수 없거나 취득원가 확인에 과다한 노력과 비용이 소모되는 자산에 대하여는 대체평가방법에 따라 평가하였습니다.

1-3. 출납폐쇄기한 단축에 따른 자금거래의 회계처리

「지방회계법」 제7조 제1항 본문에 따른 출납 폐쇄기한 및 동항 단서에 따라 발생한 자금의 출납거래는 2019회계연도의 거래로 회계처리 하고, 회계연도 종료일이 경과한 후 발생한 자금의 출납거래는 2019회계연도의 거래로 회계처리 합니다. 따라서 2019 회계연도 재정상태표 상 자산·부채 또한 출납 폐쇄기한(「지방회계법」 제7조 제1항 본문) 및 출납 폐쇄기한 내 회계처리의 예외(「지방회계법」 제7조 제1항 단서)의 경우 1월 20일 까지 발생한 거래를 반영한 수치를 표시됩니다.

1-4. 내부거래

내부거래는 일반회계, 기타특별회계, 기금회계 및 공기업특별회계간의 자금의 전출입, 출자 등 지방자치단체내의 거래를 말합니다. 남동구는 재무제표 작성 시 내부거래를 상계·제거하여 표시하고 있습니다. 내부거래의 내역은 재무제표에 대한 주석 [20]에 제시 하였습니다.

1-5. 수익인식기준

가. 교환거래

교환거래에 의한 수익은 재화나 용역의 제공의 반대급부로 발생하는 사용료, 수수료 등으로, 재화를 판매하는 경우에는 판매하여 인도하는 시점에, 용역을 제공하는 경우에는 용역의 제공이 완료된 시점에 수익창출활동이 완료되고 그 금액을 합리적으로 측정할 수 있는 것으로 보아 각각 수익을 인식합니다.

나. 비교환거래

비교환거래에 의한 수익은 지방세, 보조금, 기부금 등으로 해당 수익에 대한 청구권이 발생하고 그 금액을 합리적으로 측정할 수 있을 때 인식합니다.

지방세수익(비교환거래에서 발생하는 임시세외수익의 경우 지방세수익에 준하여 인식 합니다)은 남동구가 과세표준과 세액을 조사 결정하여 징수결의하는 시점에 수익을 인식합니다.

정부가전이전수익은 중앙정부 및 인천광역시가 남동구에 대하여 행정을 수행하는데 소요되는 경비를 지원·보조·분담하기 위해 교부하는 자금으로 교부확정일을 기준으로 수익을 인식합니다.

1-6. 재정자금의 표시

회계연도종료일 현재 남동구가 보유하고 있는 현금, 예금 등의 자금(이하 “재정자금”)은 취득(가입)시점과 만기에 따라 현금및현금성자산, 단기금융상품, 장기금융상품으로 분류 됩니다.

현금및현금성자산은 현금과 현금성 자산으로 구성되며, 현금성 자산은 큰 거래비용 없이 현금으로 전환이 용이하고 이자율변동에 따른 가치변동의 위험이 중요하지 않은 유가증권(채권, 상환우선주, 환매채 등)과 단기금융상품으로서 취득당시 만기(또는 상환일)가 3개월 이내에 도래하는 것을 말합니다.

현금및현금성자산에 포함되지 않는 금융상품으로서, 단기적 자금운용목적으로 소유하거나 기한이 1년 이내에 도래하는 금융기관의 정기예금, 정기적금 등을 단기금융상품으로 분류하고, 유동자산에 속하지 아니하는 금융상품을 장기금융상품으로 분류하고 있습니다.

한편, 회계연도종료일 현재 남동구의 재정자금은 출납폐쇄기한 동안 발생한 자금거래가 반영된 후의 수치입니다.

1-7. 미수세금 등의 평가

미수세금, 미수세의수입금, 장단기대여금 등의 채권은 세목별(장단기대여금의 경우 종류별)로 과년도와 현년도 구분, 과거 결손처분 경험률을 고려하여 산정된 회수가 불가능할 것으로 추정되는 금액을 대손충당금으로 설정하고 이를 미수세금 등의 채권에서 차감하는 형식으로 표시하고 있습니다. 한편, 채권 중 중앙정부 또는 타지방자치단체에 대한 채권인 미수징수교부금, 미수정부간이전수익 등에 대하여는 대손충당금을 설정하지 않고 있습니다.

1-8. 재고자산의 평가

재고자산은 구입가액에 부대비용을 더하고 이에 선입선출법을 적용하여 산정한 가액을 취득원가로 하여 평가하고 있습니다.

재고자산의 진부화, 물리적인 손상 및 시장가치의 급격한 하락 등의 원인으로 인하여 당해 재고자산의 회수가능가액이 장부가액에 미달하고 그 미달액이 중요한 경우에는 이를 장부가액에서 직접 차감하여 회수가능가액으로 조정하고 있습니다.

1-9. 장기투자증권의 평가

장기투자증권은 매입가격에 부대비용을 더하고 이에 종목별로 총평균법을 적용하여 산정한 취득원가로 평가하고 있습니다. 장기투자증권 취득 후 시장가치의 급격한 하락, 피투자회사의 완전자본잠식 등의 원인으로 인하여 당해 장기투자증권의 회수 가능가액이 장부가액에 미달하고 그 미달액이 중요한 경우에는 이를 장부가액에서 직접 차감하여 회수가능가액으로 조정하고 있습니다.

1-10. 일반유형자산의 평가 및 감가상각 방법

가. 재무제표 표시

유형자산은 그 사용목적에 따라 일반유형자산, 주민편의시설 및 사회기반시설로 구분하여 표시하고 있습니다. 일반유형자산은 공공서비스의 제공을 위하여 사용되는 자산을 말하며, 주민편의시설은 주민의 편의를 위하여 사용되는 자산을 말합니다. 한편 사회기반시설은 초기에 대규모 투자가 필요하고 파급효과가 장기간에 걸쳐 나타나는 지역사회의 기반적인 자산을 말합니다.

주민편의시설과 사회기반시설은 건설중인자산을 제외한 토지, 입목, 건물, 구축물, 기계장치, 집기비품, 차량운반구 등의 성격을 가진 개별자산을 해당 주민편의시설 (예: 공원) 및 사회기반시설(예: 도로)에 각각 일괄하여 표시하였습니다.

나. 평가

유형자산은 당해 자산의 건설원가나 매입가액에 부대비용을 더한 취득원가로 평가하고 있으며, 교환, 기부채납, 관리전환, 기타 무상으로 취득한 자산의 가액은 공정가액을 취득원가로 하고 있습니다. 다만 지방공기업법시행규칙에 따라 지방공기업특별회계는 교환으로 취득한 자산을 교환에 제공된 자산의 장부가액으로 평가합니다.

한편, 유형자산 취득 후 진부화, 물리적인 손상 및 시장가치의 급격한 하락 등의 원인으로 인하여 당해 자산의 회수가능가액이 장부가액에 미달하고 그 미달액이 중요한 경우에는 이를 장부가액에서 직접 차감하여 회수가능가액으로 조정하고 있습니다.

다. 감가상각

유형자산은 추정 내용연수에 따라 정액법에 의하여 계산된 감가상각누계액을 차감하여 표시하고 있습니다. 유형자산 감가상각 시 적용된 각 자산별 내용연수는 다음과 같으며, 물품관리지침에 규정된 것은 물품관리지침을 준용하고, 지방공기업특별회계의 유형자산은 지방공기업법시행규칙에서 정하는 내용연수를 준용하고 있습니다.

구 분	내 역	내용연수
건물·구축물	철골·철근콘크리트조, 철근콘크리트조, 석조, 연와석조, 철골조인 것	40년
	연와조, 불록조, 콘크리트조, 토조, 토벽조, 목조, 목골모르타르조, 기타의 구조인 것	20년
	상수도사업특별회계의 것	10년~30년
	하수도사업특별회계의 것	20년~30년
	위에 속하지 않는 소규모 구축물	5년
기계장치	물품관리지침에 규정된 것	물품관리지침 준용
	상수도사업특별회계의 것	15년
	하수도사업특별회계의 것	15년
	공영개발사업특별회계의 것	5년
	위에 속하지 않는 기계장치	5년
차량운반구	물품관리지침에 규정된 것	물품관리지침 준용
	선박 및 항공기	12년
	위에 속하지 않는 차량운반구	5년
집기비품	물품관리지침에 규정된 것	물품관리지침 준용
	위에 속하지 않는 집기비품	5년
기 타	위에 속하지 않는 기타의 유형자산	5년

라. 감가상각 제외 유형자산

사회기반시설 중 유지보수를 통하여 현상이 유지되며 효율적인 사회기반시설 관리 시스템 등을 갖추고 있어 취득 후 지속적인 사회기반시설의 유지보수 지출을 통하여 사회기반시설의 공공서비스잠재력을 취득 당시와 동일한 수준으로 유지시킬 수 있다고 판단되는 자산인 도로, 하천부속시설, 농로·소류지·방조제 등의 농수산기반시설, 마을안길·마을광장 포장 등의 기타사회기반시설 등은 감가상각 대상에서 제외하고 있습니다.

다. 취득 또는 완성 후의 지출

유형자산을 취득한 이후의 유지보수 중 당해 자산의 내용연수를 연장시키거나 가치를 실질적으로 증가시키는 지출은 당해 자산의 취득원가에 가산되며, 능률 유지 또는 손상 부위의 원상회복을 위한 지출은 발생한 기간의 비용으로 처리됩니다. 한편 감가상각 대상에서 제외된 사회기반시설에 대한 유지보수 지출은 전부 발생한 기간의 비용으로 처리합니다.

1-11. 무형자산의 평가 및 감가상각 방법

무형자산은 당해 자산의 개발원가나 매입가액에 부대비용을 더한 취득원가로 평가하고 있으며, 추정 내용연수에 따라 정액법에 의하여 계산된 상각액을 직접 차감하여 표시하고 있습니다.

무형자산의 내용연수는 독점적·배타적인 권리를 부여하는 관계 법령이나 계약에서 정한 경우를 제외하고는 20년을 넘을 수 없으며, 감가상각 시 각 자산별로 적용하고 있는 내용연수는 다음과 같습니다. 다만 용의물권 중 전세권과 구분지상권(존속기간이 사실상 영구인 것에 한합니다)은 감가상각하지 않습니다.

구 분	내 역		내용연수
지적재산권	의상권, 실용신안권, 상표권		5년
	특허권		10년
	저작권		저작권 보호기간
컴퓨터소프트웨어	전산소프트웨어 구입비 및 개발비		3년
용의물권	지상권, 구분지상권(존속기간이 유한한 것)		용의물권 존속기간

한편, 무형자산의 진부화, 시장가치의 급격한 하락 등의 원인으로 인하여 당해 자산의 회수가가능가액이 장부가액에 미달하고 그 미달액이 중요한 경우에는 이를 장부가액에서 직접 차감하여 회수가가능가액으로 조정하고 있습니다.

1-12. 퇴직급여충당부채

공무원연금법의 적용을 받는 지방공무원을 제외한 무기계약근로자, 예술단원, 운동부원 등 가운데 1년 이상 근무한 인원이 일시에 퇴직할 경우 근로자퇴직급여보장법에 따라 지급해야 하는 퇴직금에 상당하는 퇴직금추계액을 말하며, 종전 국민연금법의 규정에 의하여 종업원이 퇴직할 경우 지급할 퇴직금의 일부를 국민연금관리공단에 납부한 것을 차감한 것입니다.

1-13. 관리책임자산

가. 정 의

관리책임자산이란 유산자산, 자연자원 등과 같이 합리적인 가치측정이 어렵고 보존을 위한 비용만 발생하며, 처분의 대상이 되지 않는 자산이나 회계실체가 반드시 책임 있게 관리할 책무가 있는 자산을 말합니다.

관리책임자산 중 유산자산은 생산 또는 소비의 목적으로 사용되지 않고 가치의 저장을 목적으로 보유하는 자산으로 유적, 예술작품, 문화재, 역사적 문서, 문화적으로 중요한 건물 등을 들 수 있습니다.

관리책임자산 중 자연자원은 지하자원, 산림자원, 수자원 등 미개발상태의 자원으로 석탄 및 석유매장량, 공원(동물원)에서 보유하고 있는 동물 등을 들 수 있습니다.

나. 회계처리 등

관리책임자산은 자산의 정의에는 부합되지만 그 금액을 신뢰성 있게 측정하기 어려운 점 등을 고려하여 금액의 측정가능성 여부에 관계없이 자산으로 인식하지 않고 있습니다. 관리책임자산의 내역은 필수보충정보에 제시되어 있습니다.

1-14. 우발상황의 회계처리

우발상황은 미래에 어떤 사건이 발생하거나 발생하지 아니함으로 인하여 궁극적으로 확정될 손실 또는 이익으로서 발생여부가 불확실한 현재의 상태 또는 상황을 말하며, 우발상황에는 진행 중인 소송 사건, 채무에 대한 지급보증, 배상책임 등이 포함되며 다음과 같이 회계처리 합니다.

- ① 재정상태표일 현재 우발손실의 발생이 확실하고 그 손실금액을 합리적으로 추정할 수 있는 경우
： 우발손실을 재무제표에 반영하고 그 내용을 주석으로 표시
- ② 재정상태표일 현재 우발손실의 발생이 확실하지 아니하거나 우발손실의 발생은 확실하지만 그 손실금액을 합리적으로 추정할 수 없는 경우
： 우발상황의 내용, 우발손실에 따른 재무적 영향을 주석으로 표시
- ③ 우발이익의 발생이 확실하고 그 이익금액을 합리적으로 추정할 수 있는 경우 :
우발상황의 내용을 주석으로 표시

1-15. 리스회계

가. 금융리스와 운용리스의 분류

리스는 리스자산의 소유에 따른 위험과 효익이 실질적으로 남동구에 이전되는 경우에는 금융리스로 분류하고 그 외의 경우에는 운용리스로 분류합니다.

나. 금융리스의 회계처리

금융리스의 경우 리스자산의 공정가액과 기본리스료를 내제이자율로 할인하여 계산된 금액 중 낮은 금액을 리스자산으로 계상하고 동액에 대하여 부채로 계상하고 있습니다. 또한 기본리스료의 지급은 리스부채의 원금상환액과 리스이자비용으로 구분하고, 리스이자비용은 매 기간 리스부채 잔액에 대한 비율이 동일하도록 유효이자율법에 의하여 배분하고 있습니다.

다. 운용리스의 회계처리

운용리스의 경우에는 기본 리스료를 리스기간에 걸쳐 균등하게 배분된 금액을 비용으로 계상하고 있습니다.

1-16. 회계변경 및 오류수정의 회계처리

가. 회계변경

회계정책의 변경에 따른 영향은 해당 회계연도 재정상태표의 순자산에 반영하되 회계정책의 변경에 따른 누적효과를 합리적으로 추정하기 어려운 경우에는 회계정책의 변경에 따른 영향을 해당 회계연도와 그 회계연도 후의 기간에 반영하도록 하며, 회계추정의 변경에 따른 영향은 해당 회계연도 후의 기간에 미치는 것으로 하고 있습니다.

한편, 회계정책 또는 회계추정을 변경한 경우에는 그 변경내용, 변경사유 및 변경이 해당 회계연도의 재무제표에 미치는 영향을 주적으로 표시하고 있습니다.

나. 오류수정

오류의 수정은 전년도 이전에 발생한 회계기준적용의 오류, 추정의 오류, 계정 분류의 오류, 계산상의 오류, 사실의 누락 및 사실의 오용 등을 수정하는 것으로서 다음과 같이 구분하여 회계처리하고 있습니다.

① 중대한 오류 : 오류가 발생한 회계연도 재정상태표의 순자산에 반영하고, 관련된 계정잔액을 수정하고 그 내용을 주석으로 표시합니다. 또한 중대한 오류를 수정함에 따라 비교재무제표를 작성할 때에는 중대한 오류의 영향을 받는 회계기간의 재무제표 항목을 다시 작성하고 그 내용을 주석으로 표시합니다.

② 중대하지 않은 오류 : 해당 회계연도의 재정운영표에 반영하고 그 내용을 주석으로 표시합니다.

1-17. 회계처리특례

현금흐름표(지방회계기준 제35조) 및 채권채무의 현재가치평가(지방회계기준 제56조)는 지방회계기준 부칙에 따라 행정안전부장관이 정하는 회계연도부터 적용합니다.

2-1. 회계별 세부내역

(단위 : 원)

구 분	내 역	일반회계	기타특별회계	기금회계	계
현금및현금성자산(A)	보통예금 등	88,478,723,458	13,158,332,796	3,590,688,863	105,227,745,117
단기금융상품(B)	정기예금 등	60,000,000,000	10,642,179,974	20,000,000,000	90,642,179,974
장기금융상품(C)	장기예금 등	-	-	-	-
계(A+B+C)		148,478,723,458	23,800,512,770	23,590,688,863	195,869,925,091

2-2. 예산회계의 재정자금 구분

(단위 : 원)

구분	일반회계	기타특별회계	기금회계	계	
재정자금(세계잉여금)총액 (A)	148,478,723,458	23,800,512,770	23,590,688,863	195,869,925,091	
이월금 (B)	명시이월비	28,611,761,920	409,018,000	-	29,020,779,920
	사고이월비	2,881,955,930	43,789,000	-	2,925,744,930
	계속비	39,787,512,690	3,138,599,000	-	42,926,111,690
	보조금반납금	7,639,554,090	748,038,740	-	8,387,592,830
순세계잉여금(A-B)	69,557,938,828	19,461,068,030	23,590,688,863	112,609,695,721	

3

미수세금 및 미수세금대손충당금의 세부내역

(단위: 원)

구 분		채권금액(A)	대손설정율(%)	대손충당금(B)	장부가액(A-B)
보통세	미수등록면허세	513,108,260	6.1%	31,114,880	481,993,380
	미수주민세	193,223,540	17.6%	34,088,490	159,135,050
	미수재산세	5,942,614,500	11.1%	659,035,940	5,283,578,560
	소 계	6,648,946,300	10.9%	724,239,310	5,924,706,990
계		6,648,946,300	10.9%	724,239,310	5,924,706,990

4

미수세외수입금 및 대손충당금의 세부내역

4-1. 미수세외수입금

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기금회계	내부거래	계
미수재산임대료수익	25,417,670	-	-	-	25,417,670
미수사용료수익	259,592,064	-	-	-	259,592,064
미수수수료수익	24,952,190	-	-	-	24,952,190
미수사업수익	8,424,940	-	-	-	8,424,940
미수부담금	131,998,560	9,791,500	-	-	141,790,060
미수편상금	71,832,460	-	-	-	71,832,460
미수위약금	29,418,420	-	-	-	29,418,420
미수과태료	17,358,189,759	7,212,190,880	-	-	24,570,380,639
미수과징금	1,799,460,180	-	-	-	1,799,460,180
미수이자수익	-	-	18,740,730	-	18,740,730
미수이행강제금	5,019,717,150	10,080,000	-	-	5,029,797,150
미수기타임시세외수익	2,650,073,659	4,652,820,425	-	-	7,302,894,084
계	27,379,077,052	11,884,882,805	18,740,730	-	39,282,700,587

4-2. 대손충당금

(단위: 원)

구 분	금 액 (A)	대손설정율 (%)	대손충당금 (B)	장부가액 (A-B)
미수채신입 대표수익 대손충당금	25,417,670	14.6%	3,720,630	21,697,040
미수사용료 수익 대손충당금	259,592,064	5.3%	13,727,220	245,864,844
미수수수료 수익 대손충당금	24,952,190	1.0%	249,522	24,702,668
미수사업수익 대손충당금	8,424,940	31.4%	2,645,090	5,779,850
미수부담금 대손충당금	141,790,060	1.7%	2,441,596	139,348,464
미수변상금 대손충당금	71,832,460	3.3%	2,360,410	69,472,050
미수위약금 대손충당금	29,418,420	1.0%	294,184	29,124,236
미수과태료 대손충당금	24,570,380,639	7.3%	1,803,791,690	22,766,588,949
미수과징금 대손충당금	1,799,460,180	1.0%	17,994,602	1,781,465,578
미수이저수익 대손충당금	18,740,730	1.0%	187,407	18,553,323
미수이행강제금 대손충당금	5,029,797,150	2.9%	147,529,890	4,882,267,260
미수기타임시세외수익 대손충당금	7,302,894,084	16.8%	1,223,578,367	6,079,315,717
계	39,282,700,587	8.2%	3,218,520,608	36,064,179,979

5

장 · 단기대여금의 세부내역

5-1. 원 금

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기금회계	내부거래	계
민 간 대여금	단기민간융자금	-	-	170,000,010	170,000,010
	장기민간융자금	-	-	199,463,830	199,463,830
	소 계	-	-	369,463,840	369,463,840
예탁금	장기예탁금	-	-	11,620,000,000	-
	소 계	-	-	11,620,000,000	-
화자금위탁대여금	3,320,189,500				3,320,189,500
계	3,320,189,500	-	11,989,463,840	11,620,000,000	3,689,653,340

5-2. 민간대여금 관련 이자

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기금회계	내부거래	계
미수이자수익	-	-	18,740,730		18,740,730
계	-	-	18,740,730		18,740,730

6 재고자산의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기금회계	계
판매용부동산	-	-	-	-
판매용물품	60,645,653	-	-	60,645,653
계	60,645,653	-	-	60,645,653

7 기타유동자산의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기금회계	내부거래	계
미수수익	1,008,767,100	258,540,830	343,005,480		1,610,313,410
선급비용	144,072,213	-	-		144,072,213
세입세출이단기보관현금	1,125,002,889	-	-		1,125,002,889
계	2,277,842,202	258,540,830	343,005,480	-	2,879,388,512

8

장기투자증권

8-1. 장기투자증권의 세부내역

(단위: 원)

구 분			피 투자회사명 또는 발행처	지분율	취득원가	장부가액	공정가액
일반회계	출자금	공단	남동구도시관리공단	100.00%	400,000,000	400,000,000	-
	투자주식		남동스마트벨리(주)	35.1%	877,500,000	877,500,000	-
	계				1,277,500,000	1,277,500,000	-

※ 공정가액은 시장성 있는 주식(유가증권시장 또는 코스닥시장 상장주식)에 한하여 산출한 것입니다.

8-2. 출자금 및 투자주식 발행 피투자기관의 요약 재무정보

(단위: 백만원)

구 분			지분율	피투자기관 재무상태			피투자기관 경영성과		
				총자산	총부채	자기자본	총수익	총비용	당기순이익
출자금	공사	남동구도시관리공단	100.00%	768	368	400	14,272	14,272	-
투자주식	남동스마트벨리㈜		35.1%	2,500	-	2,500	-	-	-

9

기타투자자산의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기금회계	내부거래	계
회원권(회원제)	625,308,000	-	-	-	625,308,000
계	625,308,000	-	-	-	625,308,000

10

유형자산 등에 포함된 토지의 내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기금회계	계
판매용부동산	-	-		-
일반유형자산	133,101,349,471	3,548,370	-	133,104,897,841
도서관	-	-	-	-
주차장	10,213,110,590	36,160,849,500	-	46,373,960,090
공원	561,556,216,342	5,900,183,085	-	567,456,399,427
박물관및미술관	-	-	-	-
동물원	-	-	-	-
수목원및휴양림	-	-	-	-
문화및관광시설	2,017,070,770	-	-	2,017,070,770
체육시설	14,547,823,420	-	-	14,547,823,420
사회복지시설	17,350,067,690	-	-	17,350,067,690
의료시설	1,106,560,000	-	-	1,106,560,000
교육시설	-	-	-	-
기타주민편의시설	17,184,235,660	-	-	17,184,235,660
소 계	623,975,084,472	42,061,032,585	-	666,036,117,057
도로	671,350,391,384	57,838,215,621	-	729,188,607,005
도시철도	-	-	-	-
상수도시설	-	-	-	-
수질정화시설	72,432,000	-	-	72,432,000
하천부속시설	625,035,600	-	-	625,035,600
폐기물처리시설	855,735,300	-	-	855,735,300
재활용시설	-	-	-	-
농수산기반시설	-	-	-	-
댐	-	-	-	-
어항및항만시설	788,712,000	-	-	788,712,000
기타사회기반시설	-	9,261,159,320	-	9,261,159,320
소 계	673,692,306,284	67,099,374,941	-	740,791,681,225
계	1,430,768,740,227	109,163,955,896	-	1,539,932,696,123

11 일반유형자산에 포함된 일반재산의 내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기금회계	계
일반재산 토지	16,898,147,316			16,898,147,316
토지를 제외한 일반재산	11,557,773,152	169,085,960	81,440,640	11,808,299,752
차감: 감가상각누계액	5,007,471,455	81,307,337	17,406,588	5,106,185,380
계	23,448,449,013	87,778,623	64,034,052	23,600,261,688

12 감가상각대상에서 제외된 상각자산의 내역

12-1. 자산의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기금회계	계
도로	412,290,670,062	15,139,789,160	195,767,436	427,626,226,658
하천부속시설	3,623,568,350	-	-	3,623,568,350
계	415,914,238,412	15,139,789,160	195,767,436	431,249,795,008

12-2. 수선유지비용의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기금회계	계
도로	13,164,151,280	180,295,520	167,600,810	13,512,047,610
하천부속시설	1,040,203,840	-	35,173,000	1,075,376,840
계	14,204,355,120	180,295,520	202,773,810	14,587,424,450

13

보증금의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기금회계	계
임차보증금	100,000,000			100,000,000
전신전화가입권	15,488,000			15,488,000
계	115,488,000	-	-	115,488,000

14

무형자산의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기금회계	계
지적재산권	2,000	-	-	2,000
전산소프트웨어	1,165,956,618	7,337,476	2,000	1,173,296,094
용역물권	1,220,500,000	-	-	1,220,500,000
계	2,386,458,618	7,337,476	2,000	2,393,798,094

15

기타비유동자산의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기금회계	계
세입세출외장기보관현금	2,961,233	-	-	2,961,233
기타유산자산	435,532,060	-	-	435,532,060
계	438,493,293	-	-	438,493,293

16

기타유동부채의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기금회계	내부거래	계
일반미지급금	7,639,554,090	748,038,740	90,531,790		8,478,124,620
선수수익	1,853,030	-	-		1,853,030
단기예수보관금	1,125,002,889	-	-		1,125,002,889
계	8,766,410,009	748,038,740	90,531,790	-	9,604,980,539

17

퇴직급여충당부채의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기금회계	계
설정대상인원수(명)	248	8		256
전년도말퇴직금추계액(A)	11,530,205,590	185,792,550		11,715,998,140
당기 퇴직금지급액(B)	2,855,442,115	4,678,200		2,860,120,315
당기 퇴직급여설정액(C)	6,309,087,935	16,561,470		6,325,649,405
계(A-B+C)	14,983,851,410	197,675,820		15,181,527,230
차감 : 퇴직금전환금및예치금	-	-		-
차감잔액	14,983,851,410	197,675,820	-	15,181,527,230

18

기타비용동부채의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기금회계	계
장기예수보충금	2,961,233	-	-	2,961,233
기타비용동부채	2,055,637,300	-	-	2,055,637,300
계	2,058,598,533	-	-	2,058,598,533

19

순자산의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기 타 특별회계	기금회계	내부거래	계
순자산총계(A)	2,281,106,588,838	179,253,942,253	24,877,961,544	-	2,485,238,492,635
일반유형자산	216,267,508,786	349,174,493	131,659,240		216,748,342,519
주민편의시설	776,147,051,864	62,233,348,241	323,047,790		838,703,447,895
사회기반시설	1,124,504,917,535	82,595,731,238	195,767,436		1,207,296,416,209
무형자산	2,386,458,618	7,337,476	2,000		2,393,798,094
소계(B)	2,119,305,936,803	145,185,591,448	650,476,466	-	2,265,142,004,717
유동성장기차입부채	-	-	-		-
장기차입금	-	-	-		-
지방채증권	-	-	-		-
유동성금융리스미저금	-	-	-		-
장기금융리스미저금	-	-	-		-
소계(C)	-	-	-	-	-
고정순자산(D=B-C)	2,119,305,936,803	145,185,591,448	650,476,466	-	2,265,142,004,717
특정순자산(E)			24,227,485,078		24,227,485,078
일반순자산(A-D-E)	161,800,652,035	34,068,350,805		-	195,869,002,840

20-1. 전출금(비용) 및 전입금(수익)

(단위: 원)

전출금	전입금	일반회계	기타특별회계	기금회계	계
일반회계			15,490,000	1,343,083,000	1,358,573,000
기타특별회계		5,000,380			5,000,380
계		5,000,380	15,490,000	1,343,083,000	1,363,573,380

20-2. 예탁금이자(이자수익) 및 예수금

(단위: 원)

예탁금이자	예수금이자	일반회계	기타특별회계	기금회계	계
기금				243,247,251	243,247,251
계				243,247,251	243,247,251

20-3. 예탁금 및 예수금(회계연도말 현재 잔액)

(단위: 원)

예탁금	예수금	일반회계	기타특별회계	기금회계	계
기금				11,620,000,000	11,620,000,000
계				11,620,000,000	11,620,000,000

21

금용리스(완공후 BTL 포함)

21-1. 금용리스 자산 및 부채의 세부내역

(단위: 원)

구 분			일반회계	기타특별회계	기금회계	계
리스 자산	일반유형자산	집기비품	-	-	-	-
	계		-	-	-	-
	기타유동부채	유동성금용리스미지급금	-	-	-	-
리스 부채	기타비유동부채	장기금용리스미지급금	-	-	-	-
	계		-	-	-	-

21-2. 금용리스 계약의 세부내역

(단위: 원)

구분		전기말 부채액	당기 상환액	부채잔액	연01월 (%)	상환 조건	리스회사	비고
일반회계	공통기관시스템 노후장비교체	9,118,244	9,118,244	-	2.48%	분기별 5년상환	한국 아이비엠	
계		9,118,244	9,118,244	-				

21-3. 금용리스부채의 상환일정

(단위: 원)

연 도	일반회계	기타특별회계	기금회계	계
2020년	-			-
2021년	-			-
2022년	-			-
2023년	-			-
2024년이후	-			-
계	-	-	-	-

22-1 계류중인 소송사건

(단위 : 원)

발생연도	소송가액 있음		소송가액 없음		
	소송가액	내역	부채계상액	내역	부채계상액
2019년	5,096,523,022	임금청구외30건	2,055,637,300	-	-
2018년	9,839,677,705	임금청구외6건	-	-	-
2017년	50,000,000	장애등급결정취소			
2015년	52,247,240	임금청구			
2013년	5,067,005,370	임금청구		-	-
계	20,105,453,337		2,055,637,300	-	-

(단위 : 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기금회계	계
세입세출외단기보관현금	1,125,002,889	-	-	1,125,002,889
세입세출외장기보관현금	2,961,233	-	-	2,961,233
계	1,127,964,122	-	-	1,127,964,122

제4장 필수보충정보

1-1. 세입결산총괄(2019 회계연도)

(단위 : 원)

구 분	예산액 ㉠	전년도 이월액㉡	예산현액 ㉢=㉠+㉡	징수 결정액㉣	수납액			불납결손액 ㉥	미수납액 ㉦=㉢-㉣- ㉥	비율(%)	
					수납총액 ㉧	환급액 ㉨	실제수납액 ㉩=㉧-㉨			㉩/㉢	㉩/㉣
합 계	891,656,133,000	68,043,596,416	959,699,729,416	1,056,546,942,567	990,475,819,272	1,105,014,031	989,370,805,241	21,263,231,169	45,912,906,157	103.1 %	93.6 %
지방세수입	126,355,000,000		126,355,000,000	139,842,627,690	131,732,947,730	319,930,130	131,413,017,600	1,780,663,790	6,648,946,300	104.0 %	94.0 %
보통세	123,855,000,000		123,855,000,000	131,801,205,530	128,983,298,280	172,395,480	128,810,902,800	13,261,440	2,977,041,290	104.0 %	97.7 %
지난연도수입	2,500,000,000		2,500,000,000	8,041,422,160	2,749,649,450	147,534,650	2,602,114,800	1,767,402,350	3,671,905,010	104.1 %	32.4 %
세외수입	55,076,608,000		55,076,608,000	124,096,833,267	65,465,871,532	115,565,501	65,350,306,031	19,482,567,379	39,263,959,857	118.7 %	52.7 %
경상적세외수입	41,434,620,000		41,434,620,000	47,238,915,577	47,074,059,197	9,809,220	47,064,249,977		174,665,600	113.6 %	99.6 %
임시적세외수입	13,641,988,000		13,641,988,000	76,857,917,690	18,391,812,335	105,756,281	18,286,056,054	19,482,567,379	39,089,294,257	134.0 %	23.8 %
지방교부세	10,978,000,000		10,978,000,000	20,351,056,700	20,351,056,700		20,351,056,700			185.4 %	100.0 %
지방교부세	10,978,000,000		10,978,000,000	20,351,056,700	20,351,056,700		20,351,056,700			185.4 %	100.0 %
조정교부금등	101,555,483,000		101,555,483,000	102,661,556,560	102,661,556,560		102,661,556,560			101.1 %	100.0 %
자치구조정교부금등	101,555,483,000		101,555,483,000	102,661,556,560	102,661,556,560		102,661,556,560			101.1 %	100.0 %
보조금	480,491,643,000		480,491,643,000	480,424,866,550	481,094,384,950	669,518,400	480,424,866,550			100.0 %	100.0 %
국고보조금등	341,079,168,000		341,079,168,000	341,041,088,810	341,245,576,810	204,488,000	341,041,088,810			100.0 %	100.0 %
시·도비보조금등	139,412,475,000		139,412,475,000	139,383,777,740	139,848,808,140	465,030,400	139,383,777,740			100.0 %	100.0 %
보전수입등및내부거래	117,199,399,000	68,043,596,416	185,242,995,416	189,170,001,800	189,170,001,800		189,170,001,800			102.1 %	100.0 %
보전수입등	117,178,908,000	68,043,596,416	185,222,504,416	189,149,511,420	189,149,511,420		189,149,511,420			102.1 %	100.0 %
내부거래	20,491,000		20,491,000	20,490,380	20,490,380		20,490,380			100.0 %	100.0 %

구 분	예산액 ㉠	전년도 이월액㉡	예산현액 ㉢=㉠+㉡	징수 결정액㉣	수납액			불납결손액 ㉥	미수납액 ㉦=㉣-㉢-㉥	비율(%)	
					수납총액 ㉧	환급액 ㉨	실제수납액 ㉩=㉧-㉨			㉩/㉢	㉩/㉣
일반회계	858,627,602,000	63,650,498,366	922,278,100,366	989,164,074,202	951,135,174,132	1,101,816,731	950,033,357,401	5,102,693,449	34,028,023,352	103.0 %	96.0 %
지방세수입	126,355,000,000		126,355,000,000	139,842,627,690	131,732,947,730	319,930,130	131,413,017,600	1,780,663,790	6,648,946,300	104.0 %	94.0 %
보통세	123,855,000,000		123,855,000,000	131,801,205,530	128,983,298,280	172,395,480	128,810,902,800	13,261,440	2,977,041,290	104.0 %	97.7 %
지난연도수입	2,500,000,000		2,500,000,000	8,041,422,160	2,749,649,450	147,534,650	2,602,114,800	1,767,402,350	3,671,905,010	104.1 %	32.4 %
세외수입	48,531,262,000		48,531,262,000	87,602,666,741	57,013,928,231	112,368,201	56,901,560,030	3,322,029,659	27,379,077,052	117.2 %	65.0 %
경상적세외수입	38,691,796,000		38,691,796,000	44,134,128,265	43,969,271,885	9,809,220	43,959,462,665		174,665,600	113.6 %	99.6 %
임시적세외수입	9,839,466,000		9,839,466,000	43,468,538,476	13,044,656,346	102,558,981	12,942,097,365	3,322,029,659	27,204,411,452	131.5 %	29.8 %
지방교부세	10,978,000,000		10,978,000,000	20,351,056,700	20,351,056,700		20,351,056,700			185.4 %	100.0 %
지방교부세	10,978,000,000		10,978,000,000	20,351,056,700	20,351,056,700		20,351,056,700			185.4 %	100.0 %
조정교부금등	101,555,483,000		101,555,483,000	102,661,556,560	102,661,556,560		102,661,556,560			101.1 %	100.0 %
자치구조정교부금등	101,555,483,000		101,555,483,000	102,661,556,560	102,661,556,560		102,661,556,560			101.1 %	100.0 %
보조금	475,009,437,000		475,009,437,000	474,942,661,050	475,612,179,450	669,518,400	474,942,661,050			100.0 %	100.0 %
국고보조금등	339,989,429,000		339,989,429,000	339,951,349,810	340,155,837,810	204,488,000	339,951,349,810			100.0 %	100.0 %
시·도비보조금등	135,020,008,000		135,020,008,000	134,991,311,240	135,456,341,640	465,030,400	134,991,311,240			100.0 %	100.0 %
보전수입등및내부거래	96,198,420,000	63,650,498,366	159,848,918,366	163,763,505,461	163,763,505,461		163,763,505,461			102.4 %	100.0 %
보전수입등	96,193,419,000	63,650,498,366	159,843,917,366	163,758,505,081	163,758,505,081		163,758,505,081			102.4 %	100.0 %
내부거래	5,001,000		5,001,000	5,000,380	5,000,380		5,000,380			100.0 %	100.0 %

구 분	예산액 ㉑	전년도 이월액㉒	예산현액 ㉓=㉑+㉒	징수 결정액㉔	수납액			불납결손액 ㉕	미수납액 ㉖=㉓-㉔-㉕	비율(%)	
					수납총액 ㉑	환급액 ㉒	실제수납액 ㉓=㉑-㉒			㉖/㉓	㉖/㉔
기타회계	33,028,531,000	4,393,098,050	37,421,629,050	67,382,868,365	39,340,645,140	3,197,300	39,337,447,840	16,160,537,720	11,884,882,805	105.1 %	58.4 %
세외수입	6,545,346,000		6,545,346,000	36,494,166,526	8,451,943,301	3,197,300	8,448,746,001	16,160,537,720	11,884,882,805	129.1 %	23.2 %
경상적세외수입	2,742,824,000		2,742,824,000	3,104,787,312	3,104,787,312		3,104,787,312			113.2 %	100.0 %
임시적세외수입	3,802,522,000		3,802,522,000	33,389,379,214	5,347,155,989	3,197,300	5,343,958,689	16,160,537,720	11,884,882,805	140.5 %	16.0 %
보조금	5,482,206,000		5,482,206,000	5,482,205,500	5,482,205,500		5,482,205,500			100.0 %	100.0 %
국고보조금등	1,089,739,000		1,089,739,000	1,089,739,000	1,089,739,000		1,089,739,000			100.0 %	100.0 %
시·도비보조금등	4,392,467,000		4,392,467,000	4,392,466,500	4,392,466,500		4,392,466,500			100.0 %	100.0 %
보전수입등및내부거래	21,000,979,000	4,393,098,050	25,394,077,050	25,406,496,339	25,406,496,339		25,406,496,339			100.0 %	100.0 %
보전수입등	20,985,489,000	4,393,098,050	25,378,587,050	25,391,006,339	25,391,006,339		25,391,006,339			100.0 %	100.0 %
내부거래	15,490,000		15,490,000	15,490,000	15,490,000		15,490,000			100.0 %	100.0 %

1-2. 세출결산총괄(2019 회계연도)

(단위 : 원)

구 분	예산액 ㉑	예산성립후 증감액 ㉒	예산현액 ㉓=㉑+㉒	지출액 ㉔	다음연도 이월액				보조금 반납금 ㉖	집행잔액 ㉗=㉓-㉔-㉕-㉖			
					계 ㉕= ㉑+㉒+㉓	명시 이월 ㉑	사고 이월 ㉒	계속비 이월 ㉓		계 ㉗=㉑+㉓ +㉖+㉗+㉘+ ㉙	보조금 정산잔액 ㉔	예산 절감액 ㉕	계획변경등 집행사유미 발생 ㉖
											낙찰차액 ㉙	지출잔액 ㉔	예비비 ㉙
합 계	891,656,133,000	68,043,596,416	959,699,729,416	817,091,569,013	74,872,636,540	29,020,779,920	2,925,744,930	42,926,111,690	8,387,592,830	59,347,931,033	2,870,760,355		2,517,083,110
											221,152,720	27,327,553,848	26,411,381,000
일반공공행정	55,173,634,000	15,049,126,930	70,222,760,930	55,505,735,032	12,301,676,920	3,578,627,760	57,265,730	8,665,783,430	6,511,840	2,408,837,138	11,610,980		1,139,120
											4,478,230	2,391,608,808	
공공질서및안전	9,259,861,000	1,090,003,820	10,349,864,820	7,050,389,340	3,013,885,930	842,782,000		2,171,103,930	60,635,730	224,953,820	10,983,560		
											213,970,260		
교육	14,633,997,000		14,633,997,000	14,593,693,760					2,138,252	38,164,988	22,068,628		
											16,096,360		
문화및관광	18,094,692,000	2,110,534,740	20,205,226,740	12,401,078,810	7,373,935,040	3,371,190,000	503,760,550	3,498,984,490	83,604,715	346,608,175	29,857,155		
											316,751,020		
환경보호	45,254,174,000	1,046,779,000	46,300,953,000	33,398,740,900	870,731,230	870,301,230	430,000		56,729,230	11,974,751,640	8,736,972		9,473,950
											1,551,300	11,954,989,418	
사회복지	502,372,272,000	814,353,760	503,186,625,760	493,593,109,484	3,090,721,280	2,895,654,000	195,067,280		4,694,401,866	1,808,393,130	1,096,959,779		150
											711,433,201		
보건	20,369,621,000	249,455,550	20,619,076,550	19,030,998,140					1,218,509,710	369,568,700	232,445,840		
											137,122,860		
농림해양수산	3,490,523,000	106,000,000	3,596,523,000	3,202,722,330					176,066,640	217,734,030	134,811,890		11,899,890
											71,022,250		
산업·중소기업	3,437,853,000	315,308,950	3,753,161,950	2,752,046,976	708,000,000	708,000,000			32,231,956	260,883,018	22,960,680		
											237,922,338		
수송및교통	36,986,142,000	10,959,051,790	47,945,193,790	30,430,305,580	9,515,391,650	5,713,320,430	663,472,220	3,138,599,000	810,224,740	7,189,271,820	802,056,970		465,115,000
											6,211,000	1,307,964,850	4,607,924,000
국토및지역개발	62,611,017,000	36,936,460,876	99,547,477,876	54,909,982,291	37,998,294,490	11,040,904,500	1,505,749,150	25,451,640,840	709,637,711	5,929,563,384	257,824,131		2,000,000,000
											208,468,580	3,463,270,673	
예비비	22,436,936,000	△633,479,000	21,803,457,000							21,803,457,000			
												21,803,457,000	
기타	97,535,411,000		97,535,411,000	90,222,766,370					536,900,440	6,775,744,190	240,443,770		29,455,000
											443,610	6,505,401,810	

(단위 : 원)

구 분	예산액 가	예산성립후 증감액 나	예산현액 다=가+나	지출액 라	다음연도 이월액				보조금 반납금 바	집행잔액 사=다-라-마-바			
					계 마= ①+②+③	명시 이월 ①	사고 이월 ②	계속비 이월 ③		계 사=④+⑤ +⑥+⑦+⑧+ ⑨	보조금 정산잔액 ④	예산 절감액 ⑤	계획변경등 집행사유미 발생 ⑥
											낙찰차액 ⑦	지출잔액 ⑧	예비비 ⑨
일반회계	858,627,602,000	63,650,498,366	922,278,100,366	801,554,633,943	71,281,230,540	28,611,761,920	2,881,955,930	39,787,512,690	7,639,554,090	41,802,681,793	2,089,560,695		2,051,968,110
											214,941,720	15,642,754,268	21,803,457,000
일반공공행정	54,886,917,000	15,049,126,930	69,936,043,930	55,351,563,352	12,301,676,920	3,578,627,760	57,265,730	8,665,783,430	6,511,840	2,276,291,818	11,610,980		1,139,120
											4,478,230	2,259,063,488	
공공질서및안전	9,259,861,000	1,090,003,820	10,349,864,820	7,050,389,340	3,013,885,930	842,782,000		2,171,103,930	60,635,730	224,953,820	10,983,560		
												213,970,260	
교육	14,633,997,000		14,633,997,000	14,593,693,760					2,138,252	38,164,988	22,068,628		
												16,096,360	
문화및관광	18,094,692,000	2,110,534,740	20,205,226,740	12,401,078,810	7,373,935,040	3,371,190,000	503,760,550	3,498,984,490	83,604,715	346,608,175	29,857,155		
												316,751,020	
환경보호	34,609,375,000	1,046,779,000	35,656,154,000	33,398,740,900	870,731,230	870,301,230	430,000		56,729,230	1,329,952,640	8,736,972		9,473,950
											1,551,300	1,310,190,418	
사회복지	501,223,222,000	814,353,760	502,037,575,760	492,445,378,784	3,090,721,280	2,895,654,000	195,067,280		4,693,082,566	1,808,393,130	1,096,959,779		150
												711,433,201	
보건	20,369,621,000	249,455,550	20,619,076,550	19,030,998,140					1,218,509,710	369,568,700	232,445,840		
												137,122,860	
농림해양수산	3,490,523,000	106,000,000	3,596,523,000	3,202,722,330					176,066,640	217,734,030	134,811,890		11,899,890
												71,022,250	
산업·중소기업	3,437,853,000	315,308,950	3,753,161,950	2,752,046,976	708,000,000	708,000,000			32,231,956	260,883,018	22,960,680		
												237,922,338	
수송및교통	17,288,998,000	6,565,953,740	23,854,951,740	17,096,352,910	5,923,985,650	5,304,302,430	619,683,220		77,469,040	757,144,140	21,803,930		
												735,340,210	
국토및지역개발	62,368,633,000	36,936,460,876	99,305,093,876	54,879,743,791	37,998,294,490	11,040,904,500	1,505,749,150	25,451,640,840	709,284,531	5,717,771,064	256,877,511		2,000,000,000
											208,468,580	3,252,424,973	
예비비	22,436,936,000	△633,479,000	21,803,457,000							21,803,457,000			21,803,457,000
기타	96,526,974,000		96,526,974,000	89,351,924,850					523,289,880	6,651,759,270	240,443,770		29,455,000
											443,610	6,381,416,890	

(단위 : 원)

구 분	예산액 가	예산성립후 증감액 나	예산현액 다=가+나	지출액 라	다음연도 이월액				보조금 반납금 바	집행잔액 사=다-라-마-바			
					계 마= ①+②+③	명시 이월 ①	사고 이월 ②	계속비 이월 ③		계 사=④+⑤ +⑥+⑦+⑧+ ⑨	보조금 정산잔액 ④	예산 절감액 ⑤	계획변경등 집행사유미 발생 ⑥
											낙찰차액 ⑦	지출잔액 ⑧	예비비 ⑨
기타특별회계	33,028,531,000	4,393,098,050	37,421,629,050	15,536,935,070	3,591,406,000	409,018,000	43,789,000	3,138,599,000	748,038,740	17,545,249,240	781,199,660		465,115,000
											6,211,000	11,684,799,580	4,607,924,000
일반공공행정	286,717,000		286,717,000	154,171,680						132,545,320			
											132,545,320		
환경보호	10,644,799,000		10,644,799,000							10,644,799,000		10,644,799,000	
사회복지	1,149,050,000		1,149,050,000	1,147,730,700					1,319,300				
수송및교통	19,697,144,000	4,393,098,050	24,090,242,050	13,333,952,670	3,591,406,000	409,018,000	43,789,000	3,138,599,000	732,755,700	6,432,127,680	780,253,040		465,115,000
												572,624,640	4,607,924,000
국토및지역개발	242,384,000		242,384,000	30,238,500					353,180	211,792,320	946,620		
											210,845,700		
기타	1,008,437,000		1,008,437,000	870,841,520					13,610,560	123,984,920			
											123,984,920		

당해연도 : 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지

직전연도 : 2018년 1월 1일부터 2018년 12월 31일까지

(단위 : 원)

과 목	당해연도 (2019년)					직전연도 (2018년)				
	일반회계	기 타 특별회계	기금회계	내부거래	계	일반회계	기 타 특별회계	기금회계	내부거래	계
I. 인건비	102,634,804,315	1,454,797,040	3,734,500	-	104,093,335,855	93,643,828,125	458,984,970	-	-	94,102,813,095
급여	58,429,375,970	465,557,240	-	-	58,894,933,210	54,130,498,380	52,168,060	-	-	54,182,666,440
복리후생비	12,942,207,370	27,268,500	3,734,500	-	12,973,210,370	12,659,064,650	11,364,500	-	-	12,670,429,150
기타인건비	24,954,133,040	909,606,270	-	-	25,863,739,310	24,536,152,750	366,482,890	-	-	24,902,635,640
퇴직급여	6,309,087,935	52,365,030	-	-	6,361,452,965	2,318,112,345	28,969,520	-	-	2,347,081,865
II. 운영비	155,636,584,352	3,874,339,172	756,923,591	(243,247,251)	160,024,599,864	130,109,722,117	4,385,871,212	616,796,350	(224,752,880)	134,887,636,799
도서구입및인쇄비	871,389,370	25,557,400	1,500,000	-	898,446,770	894,229,780	33,533,860	-	-	927,763,640
소모품비	4,306,294,282	89,811,590	54,030,180	-	4,450,136,052	4,061,193,235	73,630,300	59,836,400	-	4,194,659,935
홍보및광고비	1,303,881,700	33,956,500	73,107,160	-	1,410,945,360	1,003,288,370	13,952,000	99,443,730	-	1,116,684,100
지급수수료	3,460,255,767	24,686,860	7,104,400	-	3,492,047,027	3,840,823,123	224,913,500	1,234,920	-	4,066,971,543
일반유형자산수선유지비	3,078,221,030	42,531,750	87,534,000	-	3,208,286,780	3,436,733,671	136,240,330	-	-	3,572,974,001
주민편의시설수선유지비	11,698,548,100	52,185,600	1,516,000	-	11,752,249,700	9,588,446,165	75,740,170	42,305,000	-	9,706,491,335
사회기반시설수선유지비	17,258,481,060	188,343,830	248,367,490	-	17,695,192,380	21,425,669,680	117,766,590	148,628,140	-	21,692,064,410
기타자산수선유지비	632,183,380	51,320,650	-	-	683,504,030	518,243,900	29,143,000	-	-	547,386,900
교육훈련비	1,079,308,910	1,240,000	-	-	1,080,548,910	918,881,900	600,000	2,000,000	-	921,481,900
제세공과금	6,251,191,043	335,759,560	8,805,600	-	6,595,756,203	6,194,118,452	394,116,650	-	-	6,588,235,102
보험료및공제료	840,594,721	6,188,502	-	-	846,783,223	648,487,691	4,501,239	-	-	652,988,930

과목	당해연도 (2019년)					직전연도 (2018년)				
	일반회계	기타 특별회계	기금회계	내부거래	계	일반회계	기타 특별회계	기금회계	내부거래	계
임차료	1,399,753,620	18,430,500	2,288,000	-	1,420,472,120	911,186,692	18,248,410	-	-	929,435,102
출장비	1,579,013,210	16,944,040	-	-	1,595,957,250	1,489,602,430	13,780,000	-	-	1,503,382,430
연구개발비	144,390,500	-	-	-	144,390,500	187,695,420	85,991,000	-	-	273,686,420
이자비용	6,396,696	-	243,247,251	(243,247,251)	6,396,696	782,965	-	224,752,880	(224,752,880)	782,965
업무추진비	771,595,340	-	-	-	771,595,340	757,777,575	-	-	-	757,777,575
행사비	3,428,838,339	-	28,793,510	-	3,457,631,849	2,495,759,753	-	38,175,280	-	2,533,935,033
의회비	917,672,810	-	-	-	917,672,810	748,519,140	-	-	-	748,519,140
위탁대행사업비	88,979,618,136	2,795,232,420	-	-	91,774,850,556	65,665,000,142	2,977,410,460	-	-	68,642,410,602
예술단운동부운영비	226,341,220	-	-	-	226,341,220	86,945,820	-	-	-	86,945,820
주민자치활동운영비	2,884,111,021	-	-	-	2,884,111,021	2,659,820,104	-	-	-	2,659,820,104
연료비	490,046,347	26,841,910	-	-	516,888,257	529,364,636	17,342,140	-	-	546,706,776
기타운영비	4,028,457,750	165,308,060	630,000	-	4,194,395,810	2,047,151,473	168,961,563	420,000	-	2,216,533,036
III. 정부간이전비용	13,740,579,410	2,510,541,000	-	-	16,251,120,410	12,596,511,373	-	-	-	12,596,511,373
지방자치단체간부담금	-	2,510,541,000	-	-	2,510,541,000	229,568,000	-	-	-	229,568,000
국가에대한부담금	7,110,000	-	-	-	7,110,000	1,833,799,783	-	-	-	1,833,799,783
교육기관운영비보조금	13,733,469,410	-	-	-	13,733,469,410	10,533,143,590	-	-	-	10,533,143,590
IV. 민간등이전비용	467,939,167,555	1,170,732,040	365,659,580	(1,363,573,380)	468,111,985,795	391,579,833,215	11,169,814,687	324,181,230	(11,563,558,897)	391,510,270,235
민간보조금	463,396,377,464	1,165,731,660	172,098,000	-	464,734,207,124	386,821,058,147	922,723,790	126,822,000	-	387,870,603,937
민간장학금	112,109,540	-	-	-	112,109,540	151,793,240	-	-	-	151,793,240
이차보전금	194,732,060	-	122,658,970	-	317,391,030	129,701,670	-	126,753,390	-	256,455,060
출연금	118,126,000	-	-	-	118,126,000	167,506,000	-	-	-	167,506,000
전출금비용	1,358,573,000	5,000,380	-	(1,363,573,380)	-	1,316,468,000	10,247,090,897	-	(11,563,558,897)	-
기타이전비용	2,759,249,491	-	70,902,610	-	2,830,152,101	2,993,306,158	-	70,605,840	-	3,063,911,998

과 목	당해연도 (2019년)					직전연도 (2018년)				
	일반회계	기 타 특별회계	기금회계	내부거래	계	일반회계	기 타 특별회계	기금회계	내부거래	계
V. 기타비용	19,094,449,616	18,398,208,467	42,010,971	-	37,534,669,054	15,838,014,256	1,140,347,133	42,390,842	-	17,020,752,231
자산처분손실	135,315,673	2,996,150	-	-	138,311,823	55,381,246	-	-	-	55,381,246
자산손상차손	7,354,837	2,000	-	-	7,356,837	3,637,332	-	-	-	3,637,332
일반유형자산감가상각비	5,657,867,048	89,461,515	20,644,176	-	5,767,972,739	5,387,043,773	77,041,167	37,260,223	-	5,501,345,163
주민편의시설감가상각비	6,087,894,551	1,473,535,826	20,947,708	-	7,582,378,085	6,067,277,154	1,010,559,383	1,701,407	-	7,079,537,944
사회기반시설감가상각비	260,704,019	10,554,953	-	-	271,258,972	290,921,839	-	-	-	290,921,839
무형자산상각비	460,999,580	7,846,680	-	-	468,846,260	288,961,717	14,269,395	-	-	303,231,112
대손상각비	5,862,803,790	16,812,459,743	419,087	-	22,675,682,620	3,625,992,992	38,477,048	499,512	-	3,664,969,552
기타비용	621,510,118	1,351,600	-	-	622,861,718	118,798,203	140	2,929,700	-	121,728,043
VI. 비용총계	759,045,585,248	27,408,617,719	1,168,328,642	(1,606,820,631)	786,015,710,978	643,767,909,086	17,155,018,002	983,368,422	(11,788,311,777)	650,117,983,733
VII. 자체조달수익	188,839,742,400	8,953,982,631	962,276,149	(243,247,251)	198,512,753,929	184,370,891,519	7,032,983,390	935,055,275	(224,752,880)	192,114,177,304
지방세수익	131,902,393,630	-	-	-	131,902,393,630	126,667,496,610	-	-	-	126,667,496,610
경상세외수익	32,630,942,660	3,363,328,142	895,274,019	(243,247,251)	36,646,297,570	30,877,942,995	3,407,987,706	896,895,549	(224,752,880)	34,958,073,370
임시세외수익	24,306,406,110	5,590,654,489	67,002,130	-	29,964,062,729	26,825,451,914	3,624,995,684	38,159,726	-	30,488,607,324
VIII. 정부간이전수익	590,337,434,220	4,734,166,760	64,721,210	-	595,136,322,190	497,858,761,228	4,236,328,910	36,570,850	-	502,131,660,988
지방교부세수익	20,351,056,700	-	-	-	20,351,056,700	14,619,770,200	-	-	-	14,619,770,200
자치구 조정교부금수익	102,661,556,560	-	-	-	102,661,556,560	89,977,175,320	-	-	-	89,977,175,320
국고보조금수익	335,583,437,809	1,089,403,508	-	-	336,672,841,317	278,523,278,711	1,170,494,150	-	-	279,693,772,861
시도비보조금수익	131,719,669,151	3,644,763,252	64,721,210	-	135,429,153,613	114,723,604,447	3,065,834,760	36,570,850	-	117,826,010,057
자치단체간부담금수익	21,714,000	-	-	-	21,714,000	14,932,550	-	-	-	14,932,550
IX. 기타수익	295,588,437	51,293,560	1,354,791,300	(1,363,573,380)	338,099,917	10,258,682,927	406,804,593	1,295,795,338	(11,563,558,897)	397,723,961
전입금수익	5,000,380	15,490,000	1,343,083,000	(1,363,573,380)	-	10,247,090,897	20,802,000	1,295,666,000	(11,563,558,897)	-
대손충당금환입	290,588,057	-	-	-	290,588,057	11,592,030	385,520,133	129,338	-	397,241,501
퇴직급여충당부채환입	-	35,803,560	-	-	35,803,560	-	-	-	-	-
기타수익	-	-	11,708,300	-	11,708,300	-	482,460	-	-	482,460
X. 수익총계	779,472,765,057	13,739,442,951	2,381,788,659	(1,606,820,631)	793,987,176,036	692,488,335,674	11,676,116,893	2,267,421,463	(11,788,311,777)	694,643,562,253
XI. 재정운영결과(VI-X)	(20,427,179,809)	13,669,174,768	(1,213,460,017)	-	(7,971,465,058)	(48,720,426,588)	5,478,901,109	(1,284,053,041)	-	(44,525,578,520)

2019년 12월 31일 현재

구 분	내 역	자 산 명	관리부서	비 고
유산자산	유형문화재	논현포대	문화체육과	시지정문화재
	기념물	김계로묘	문화체육과	시지정문화재
	기념물	조정만묘	문화체육과	시지정문화재
	기념물	장수동 은행나무	문화체육과	시지정문화재
	기념물	이어발묘	문화체육과	시지정문화재
	기념물	월성박씨묘역	문화체육과	시지정문화재
	기념물	이승훈묘	문화체육과	시지정문화재
	문화재자료	장도포대지	문화체육과	시지정문화재

※ 유산자산 등은 지방자치단체에 관리책임이 부여된 것에 한합니다.

4

예산회계와 재무회계의 차이에 대한 명세서

2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지

(단위 : 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기금회계	내부거래	계
I. 2019회계연도의 세출액	801,554,633,943	15,536,935,070	1,659,850,091	1,606,820,631	817,144,598,473
II. 세출 조정사항	(42,509,048,695)	11,871,682,649	(491,521,449)	-	(31,128,887,495)
1. 자금유출이 없는 비용	27,347,089,952	18,451,413,609	42,010,971	-	45,840,514,532
자산취물손실	135,315,673	2,996,150	-		138,311,823
자산감액손실	7,354,837	2,000	-		7,356,837
간가상각비	12,467,465,198	1,581,398,974	41,591,884		14,090,456,056
대손상각비	5,862,803,790	16,812,459,743	419,087		22,675,682,620
퇴직급여	6,309,087,935	52,365,030	-		6,361,452,965
기타 자금유출이 없는 비용	2,677,147,418	1,351,600	-		2,678,499,018
발생주의 기간비용 조정사항	(112,084,899)	840,112	-		(111,244,787)
2. 자산취득으로 인한 자금 유출액	(60,006,899,416)	(6,553,827,070)	(421,464,020)	-	(66,982,190,508)
판매용 부동산 등 취득	1,125,700,220	-	-		1,125,700,220
장·단기융자금 취득	-	-	50,000,000		50,000,000
일반유형자산 취득	29,148,869,488	108,912,080	28,757,300		29,286,538,868
주민편의시설 취득	14,910,146,970	6,100,062,800	342,706,720		21,352,916,490
사회기반시설 취득	12,849,874,360	344,852,190	-		13,194,726,550
기타 자산취득으로 인한 자금 유출	1,972,308,380	-	-		1,972,308,380
3. 부채 상환으로 인한 자금 유출액	(9,849,239,229)	(25,903,890)	(112,068,400)	-	(9,987,211,519)
차입부채 상환	-	-	-		-
보조금 반납금 부채 상환	6,984,678,870	21,225,690	12,068,400		7,017,972,960
퇴직금 지급	2,855,442,115	4,678,200	-		2,860,120,315
기타 부채상환으로 인한 자금 유출	9,118,244	-	100,000,000		109,118,244
III. 상질별 재정운영표의 비용(I+II)	759,045,585,248	27,408,617,719	1,168,328,642	1,606,820,631	786,015,710,978

(단위 : 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기금회계	내부거래	계
IV. 2019회계연도의 세입액	950,033,357,401	39,337,447,840	25,250,538,954	1,606,820,631	1,013,014,523,564
V. 세입조정사항	(170,560,592,344)	(25,598,004,889)	(22,868,750,295)	-	(219,027,347,528)
1. 전년도 순채잉여금 및 이월금	(163,758,505,081)	(25,397,640,157)	(22,909,963,683)		(212,066,108,921)
2. 자금유입이 없는 수익	12,944,715,537	547,674,008	240,236,340	-	13,732,625,885
정수결정액과 수납액의 차이	1,517,039,839	250,518,800	-		1,767,558,639
자산처분이익	11,533,201,734	11,457,000	9,000		11,564,667,734
대손충당금환입	290,588,057	-	-		290,588,057
퇴직급여충당부채환입	-	35,803,560	-		35,803,560
자산감액손실환입	-	-	-		-
기타 자금유입이 없는 수익	-	(8,646,182)	11,708,300		3,062,118
발생주의 기간주의 조정사항	(416,114,093)	258,540,830	228,519,040		70,945,777
3. 자산 처분으로 인한 자금유입액	(12,107,248,710)	-	(108,491,162)	-	(12,215,739,872)
재고자산 판매	11,979,590,050	-	-		11,979,590,050
장·단기융자금 회수	-	-	8,491,162		8,491,162
일반유형자산 처분	-	-	-		-
주민편의시설 처분	-	-	-	-	-
사회기반시설 처분	-	-	-	-	-
기타 자산처분으로 인한 자금 유입	127,658,660	-	100,000,000		227,658,660
4. 부채 증가로 인한 자금 유입액	(7,639,554,090)	(748,038,740)	(90,531,790)	-	(8,478,124,620)
차입부채 증가	-	-	-		-
보조금 반납금 부채 증가	7,639,554,090	748,038,740	90,531,790		8,478,124,620
기타 부채증가로 인한 자금유입	-	-	-		-
5. 순자산증가로 인한 자금유입액	-	-	-	-	-
자본잉여금 수입	-	-	-		-
VI. 상질별 재정운영표의수익(IV+V)	779,472,765,057	13,739,442,951	2,381,788,659	1,606,820,631	793,987,176,036
VII. 재정운영표의 재정운영결과(III-VII)	(20,427,179,809)	13,669,174,768	(1,213,460,017)	-	(7,971,465,058)

5

회계별 재정운영표

5-1 일반회계

당해연도 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지
직전연도 2018년 1월 1일부터 2018년 12월 31일까지

(단위 : 원)

과목	당해연도 (2019년)			직전연도 (2018년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
1. 사업순원가	645,057,003,042	485,955,291,346	159,101,711,696	543,693,240,205	401,077,461,256	142,615,778,949
일반공공행정	28,850,874,697	1,178,942,549	27,671,932,148	29,154,591,729	1,064,954,580	28,089,637,149
입법및선거관리	1,851,929,388	66,655,000	1,785,274,388	3,185,630,658	91,052,690	3,094,577,968
기획예산실	403,226,508	66,655,000	336,571,508	333,993,057	56,494,500	277,498,557
구민행복 법무평가 행정실현	403,226,508	66,655,000	336,571,508	333,993,057	56,494,500	277,498,557
의회사무국	1,448,702,880	-	1,448,702,880	941,043,238	-	941,043,238
지방의회 운영 지원	1,448,702,880	-	1,448,702,880	941,043,238	-	941,043,238
지방행정·재정지원	9,749,997,492	81,836,000	9,668,161,492	8,221,118,549	67,414,510	8,153,704,039
기획예산실	8,559,208,228	-	8,559,208,228	7,173,647,121	-	7,173,647,121
호출적인 지방재정 운영	8,559,208,228	-	8,559,208,228	7,173,647,121	-	7,173,647,121
세무과	698,958,353	81,836,000	617,122,353	625,721,358	67,414,510	558,306,848
세입의 안정적 확보	698,958,353	81,836,000	617,122,353	625,721,358	67,414,510	558,306,848
세입징수와	491,830,911	-	491,830,911	421,750,070	-	421,750,070
자주재원 확충	491,830,911	-	491,830,911	421,750,070	-	421,750,070
일반행정	17,248,947,817	1,030,451,549	16,218,496,268	17,747,842,522	906,487,380	16,841,355,142
기획예산실	179,324,936	-	179,324,936	179,975,828	-	179,975,828
지방자치 역량 강화	177,254,046	-	177,254,046	177,986,588	-	177,986,588
수요자 중심의 규제개혁	2,070,890	-	2,070,890	1,989,240	-	1,989,240
실현						
소통협력담당관	19,383,125	-	19,383,125	14,004,640	-	14,004,640
구민공감 소통행정	19,383,125	-	19,383,125	-	-	-
총무과	4,300,913,533	218,758,800	4,082,154,733	3,409,287,544	145,675,050	3,263,612,494
구성참여 기회 확대	195,895,830	-	195,895,830	112,215,832	-	112,215,832
전문행정인 육성 및	1,914,560,075	18,515,500	1,896,044,575	1,838,829,441	13,937,000	1,824,892,441
군무기반 조성	688,469,582	133,011,910	555,457,672	792,496,028	96,376,990	696,119,038
지역공동체 활성화	861,113,706	3,151,390	857,962,316	665,746,243	35,361,060	630,385,183
자치행정 역량강화	640,874,340	64,080,000	576,794,340	674,905,220	58,059,000	616,846,220
자원봉사센터 운영 활성화	2,460,790,691	123,752,760	2,337,037,931	2,689,753,090	289,719,420	2,400,033,670
재무과	72,289,258	-	72,289,258	76,230,488	-	76,230,488
투명한 회계질서 확립	356,906,603	108,268,300	248,638,303	335,837,272	274,510,150	61,327,122
호출적인 재산 및 물품관리	2,031,594,830	15,484,460	2,016,110,370	2,277,685,330	15,209,270	2,262,476,060
공공시설물 유지관리	479,457,070	292,351,850	187,105,220	365,726,187	310,879,110	54,847,077
민원봉사과	479,457,070	292,351,850	187,105,220	365,726,187	310,879,110	54,847,077
구민감동 민원행정서비스	292,351,850	-	292,351,850	365,726,187	310,879,110	54,847,077
전계						
홍보미디어실	2,674,512,576	2,104,000	2,672,408,576	2,351,561,254	8,417,000	2,343,144,254
선진 정보통신 기반조성	687,521,351	-	687,521,351	622,964,166	-	622,964,166
구성홍보 역량 강화	555,535,025	-	555,535,025	395,409,568	-	395,409,568
경보화 역량 강화	1,159,405,887	2,104,000	1,157,301,887	1,185,768,910	8,417,000	1,177,351,910

과목	당해연도 (2019년)			직전연도 (2018년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
첨단 스마트시티 구현	272,050,313	-	272,050,313	147,418,610	-	147,418,610
환경보전과	181,021,840	93,558,730	87,463,110	182,137,597	98,896,240	83,241,357
친환경 도시조성	181,021,840	93,558,730	87,463,110	182,137,597	98,896,240	83,241,357
감사실	37,890,510	-	37,890,510	37,562,285	-	37,562,285
투명하고 청렴한 공적풍토 조성	37,890,510	-	37,890,510	37,562,285	-	37,562,285
평생교육과	279,508,253	-	279,508,253	-	-	-
남동구평생학습관 운영	279,508,253	-	279,508,253	186,677,032	-	186,677,032
구월1동	340,681,967	3,614,100	337,067,867	468,927,621	3,174,420	465,753,201
행정복지센터운영경비	340,681,967	3,614,100	337,067,867	468,927,621	3,174,420	465,753,201
구월2동	371,784,527	5,628,100	366,156,427	395,135,346	5,305,900	389,829,446
구월2동 행정복지센터 운영경비	371,784,527	5,628,100	366,156,427	395,135,346	5,305,900	389,829,446
구월3동	343,910,495	3,165,800	340,744,695	444,928,944	2,934,300	441,994,644
구월3동 행정복지센터운영경비	343,910,495	3,165,800	340,744,695	444,928,944	2,934,300	441,994,644
구월4동	306,107,169	1,264,600	304,842,569	401,663,330	1,494,900	400,168,430
구월4동 행정복지센터 운영경비	306,107,169	1,264,600	304,842,569	401,663,330	1,494,900	400,168,430
간석1동	350,006,560	1,566,500	348,440,060	363,423,209	1,646,100	361,777,109
간석1동 행정복지센터운영경비	350,006,560	1,566,500	348,440,060	363,423,209	1,646,100	361,777,109
간석2동	326,102,130	1,708,200	324,393,930	264,621,013	1,724,500	262,896,513
간석2동 행정복지센터운영경비	326,102,130	1,708,200	324,393,930	264,621,013	1,724,500	262,896,513
간석3동	422,135,376	2,430,100	419,705,276	392,829,892	3,236,900	389,592,992
간석3동 행정복지센터 운영경비	422,135,376	2,430,100	419,705,276	392,829,892	3,236,900	389,592,992
간석4동	300,685,544	1,281,200	299,404,344	422,513,588	1,111,700	421,401,888
간석4동 행정복지센터 운영경비	300,685,544	1,281,200	299,404,344	422,513,588	1,111,700	421,401,888
만수1동	288,136,672	1,462,800	286,673,872	328,319,286	1,478,100	326,841,186
만수1동 행정복지센터 운영경비	288,136,672	1,462,800	286,673,872	328,319,286	1,478,100	326,841,186
만수2동	319,510,862	2,819,700	316,691,162	374,427,788	2,455,000	371,972,788
만수2동 행정복지센터운영경비	319,510,862	2,819,700	316,691,162	374,427,788	2,455,000	371,972,788
만수3동	265,691,715	1,950,300	263,741,415	333,815,802	1,919,700	331,896,102
만수3동 행정복지센터운영경비	265,691,715	1,950,300	263,741,415	333,815,802	1,919,700	331,896,102
만수4동	407,549,610	82,625,570	324,924,040	327,035,846	2,240,990	324,794,856
만수4동 행정복지센터운영경비	407,549,610	82,625,570	324,924,040	327,035,846	2,240,990	324,794,856
만수5동	256,130,867	1,474,000	254,656,867	297,702,278	1,048,600	296,653,678
만수5동 행정복지센터운영경비	256,130,867	1,474,000	254,656,867	297,702,278	1,048,600	296,653,678
만수6동	460,429,427	93,600,189	366,829,238	365,831,467	2,741,900	363,089,567
만수6동 행정복지센터운영경비	460,429,427	93,600,189	366,829,238	365,831,467	2,741,900	363,089,567
강수서창동	258,560,639	1,645,600	256,915,039	738,292,364	3,404,700	734,887,664
강수서창동 행정복지센터 운영경비	258,560,639	1,645,600	256,915,039	738,292,364	3,404,700	734,887,664

과목	당해연도 (2019년)			직전연도 (2018년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
남촌도립동	362,533,572	78,281,400	284,252,172	648,058,082	1,221,000	646,827,082
남촌도립동	362,533,572	78,281,400	284,252,172	648,058,082	1,221,000	646,827,082
행정복지센터운영경비						
논현2동	297,840,003	4,867,550	292,972,453	612,321,440	6,452,350	605,869,090
논현2동	297,840,003	4,867,550	292,972,453	612,321,440	6,452,350	605,869,090
행정복지센터운영경비						
논현1동	310,190,506	3,174,200	307,016,306	483,203,319	3,128,000	480,075,319
논현1동	310,190,506	3,174,200	307,016,306	483,203,319	3,128,000	480,075,319
행정복지센터운영경비						
논현고잔동	309,607,890	5,386,500	304,221,390	520,208,771	5,985,700	514,223,071
논현고잔동	309,607,890	5,386,500	304,221,390	520,208,771	5,985,700	514,223,071
행정복지센터운영경비						
서창2동	338,549,752	1,979,000	336,570,752	108,465,720	185,800	108,279,920
서창2동	338,549,752	1,979,000	336,570,752	108,465,720	185,800	108,279,920
운영경비	338,549,752	1,979,000	336,570,752	108,465,720	185,800	108,279,920
공공질서및안전	4,148,350,269	2,101,864,270	2,046,485,999	3,859,172,321	1,115,120,847	2,744,051,474
재난방재 · 민방위	4,148,350,269	2,101,864,270	2,046,485,999	3,859,172,321	1,115,120,847	2,744,051,474
안전총괄과	4,148,350,269	2,101,864,270	2,046,485,999	3,859,172,321	1,115,120,847	2,744,051,474
재해 및 재난관리 역량 강화	1,332,483,688	1,584,554,990	(252,071,302)	1,543,303,729	718,638,070	824,665,659
민방위 운영	1,006,451,600	97,831,520	908,620,080	1,139,538,869	209,082,777	930,456,092
영상 기반의 편리한	1,809,414,981	419,477,760	1,389,937,221	1,176,329,723	187,400,000	988,929,723
교육	14,529,456,364	406,041,548	14,123,414,816	11,114,828,744	288,897,893	10,825,930,851
유아및초중등교육	14,130,349,318	379,287,748	13,751,061,570	10,832,758,302	257,550,100	10,575,208,202
평생교육과	14,130,349,318	379,287,748	13,751,061,570	10,832,758,302	257,550,100	10,575,208,202
학교급식지원사업(교육/유아및초중등교육)	8,546,873,560	331,111,938	8,215,761,622	7,393,905,810	207,550,100	7,186,355,710
신진교육도시조성	5,583,475,758	48,175,810	5,535,299,948	3,438,852,492	50,000,000	3,388,852,492
평생 · 직업교육	399,107,046	26,753,800	372,353,246	282,070,442	31,347,793	250,722,649
평생교육과	399,107,046	26,753,800	372,353,246	282,070,442	31,347,793	250,722,649
평생학습체계 구축	399,107,046	26,753,800	372,353,246	282,070,442	31,347,793	250,722,649
문화및관광	9,059,564,491	7,287,832,238	1,771,732,253	8,382,111,284	4,493,317,827	3,888,793,457
문화예술	3,063,052,263	3,582,186,898	(519,134,635)	2,673,624,638	3,661,942,397	(988,317,759)
문화관광체육과	2,025,112,403	2,480,811,543	(455,699,140)	1,333,888,303	2,724,816,857	(1,390,928,554)
지역 문화예술 육성	2,025,112,403	2,480,811,543	(455,699,140)	1,333,888,303	2,724,816,857	(1,390,928,554)
평생교육과	1,037,939,860	1,101,375,355	(63,435,495)	1,339,736,335	937,125,540	402,610,795
책임는 도시조성	1,037,939,860	1,101,375,355	(63,435,495)	1,339,736,335	937,125,540	402,610,795
관광	637,592,325	209,940,700	427,651,625	564,623,190	-	564,623,190
문화관광체육과	637,592,325	209,940,700	427,651,625	564,623,190	-	564,623,190
관광산업 진흥	637,592,325	209,940,700	427,651,625	564,623,190	-	564,623,190
체육	5,207,342,313	3,455,567,390	1,751,774,923	5,033,258,196	817,347,630	4,215,910,566
문화관광체육과	5,207,342,313	3,455,567,390	1,751,774,923	5,033,258,196	817,347,630	4,215,910,566
생활체육 참여기반 조성	5,207,342,313	3,455,567,390	1,751,774,923	5,033,258,196	817,347,630	4,215,910,566
문화재	151,577,590	40,137,250	111,440,340	110,605,260	14,027,800	96,577,460
문화관광체육과	151,577,590	40,137,250	111,440,340	110,605,260	14,027,800	96,577,460
문화유산의 체계적 보존	151,577,590	40,137,250	111,440,340	110,605,260	14,027,800	96,577,460
전승	151,577,590	40,137,250	111,440,340	110,605,260	14,027,800	96,577,460
환경보호	32,308,320,347	15,512,531,254	16,795,789,093	22,122,422,100	13,466,399,142	8,656,022,958
상하수도 · 수질	303,892,804	61,999,610	241,893,194	348,018,370	39,830,700	308,187,670

과목	당해연도 (2019년)			직전연도 (2018년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
환경보전과	303,892,804	61,999,610	241,893,194	348,018,370	39,830,700	308,187,670
물 관리	303,892,804	61,999,610	241,893,194	348,018,370	39,830,700	308,187,670
폐기물	29,642,386,045	14,017,639,784	15,624,746,261	20,900,221,528	12,720,069,022	8,180,152,506
청소과	29,642,386,045	14,017,639,784	15,624,746,261	20,900,221,528	12,720,069,022	8,180,152,506
청소종합관리	29,642,386,045	14,017,639,784	15,624,746,261	20,900,221,528	12,720,069,022	8,180,152,506
대기	1,525,938,358	822,978,720	702,959,638	559,333,682	154,585,770	404,747,912
환경보전과	1,525,938,358	822,978,720	702,959,638	559,333,682	154,585,770	404,747,912
청정 환경도시 조성	1,525,938,358	822,978,720	702,959,638	559,333,682	154,585,770	404,747,912
자연	11,788,000	7,000,000	4,788,000	7,996,600	3,000,000	4,996,600
환경보전과	11,788,000	7,000,000	4,788,000	7,996,600	3,000,000	4,996,600
생태계 보호 관리	11,788,000	7,000,000	4,788,000	7,996,600	3,000,000	4,996,600
해양	824,315,140	602,913,140	221,402,000	306,851,920	548,913,650	(242,061,730)
공영개발과	824,315,140	602,913,140	221,402,000	306,851,920	548,913,650	(242,061,730)
체계적인 연안환경 관리	824,315,140	602,913,140	221,402,000	306,851,920	548,913,650	(242,061,730)
사회복지	492,000,014,559	424,606,112,794	67,393,901,765	409,015,529,247	350,456,793,769	58,558,735,478
기초생활보장	89,700,062,630	86,499,218,745	3,200,843,885	83,306,408,362	79,693,606,251	3,612,802,111
복지정책과	4,982,770,110	4,781,458,885	201,311,225	4,331,388,720	3,871,885,570	459,503,150
국민기초생활보장제도 운영	23,610,000	-	23,610,000	16,628,480	-	16,628,480
자활지원	4,959,160,110	4,781,458,885	177,701,225	4,314,760,240	3,871,885,570	442,874,670
사회보장과	61,347,743,650	59,127,731,850	2,220,011,800	61,343,037,410	58,736,320,860	2,606,716,550
국민기초생활보장제도 운영(사회복지/기초생활보장)	61,347,743,650	59,127,731,850	2,220,011,800	61,343,037,410	58,736,320,860	2,606,716,550
공동주택과	23,369,548,870	22,590,028,010	779,520,860	17,631,982,232	17,085,399,821	546,582,411
주거복지 지원	23,369,548,870	22,590,028,010	779,520,860	17,631,982,232	17,085,399,821	546,582,411
취약계층지원	97,450,717,478	83,841,796,270	13,608,921,208	63,545,522,920	49,611,710,996	13,933,811,924
복지정책과	11,583,746,233	10,163,242,160	1,420,504,073	10,519,840,848	6,171,520,360	4,348,320,488
지역사회 복지기반 구축	7,640,710,643	6,826,792,610	813,918,033	7,695,227,345	3,727,886,860	3,967,340,485
지역사회 복지서비스 강화	3,086,102,700	2,786,664,070	299,438,630	2,477,686,503	2,265,374,700	212,311,803
남동복지공동체 조성	856,932,890	549,785,480	307,147,410	346,927,000	178,258,800	168,668,200
노인장애인과	45,360,984,918	37,918,602,310	7,442,382,608	34,774,387,850	28,825,973,604	5,948,414,246
장애인 복지 증진	45,360,984,918	37,918,602,310	7,442,382,608	34,774,387,850	28,825,973,604	5,948,414,246
가정복지과	40,491,889,327	35,759,951,800	4,731,937,527	17,563,104,152	14,556,158,032	3,006,946,120
취약계층 아동 보호	40,491,889,327	35,759,951,800	4,731,937,527	17,563,104,152	14,556,158,032	3,006,946,120
사회보장과	14,097,000	-	14,097,000	13,284,850	-	13,284,850
노숙인 등 복지지원	14,097,000	-	14,097,000	13,284,850	-	13,284,850
보육·가족및여성	136,345,968,975	117,523,234,569	18,822,734,406	131,069,563,685	115,355,378,772	15,714,184,913
가정복지과	6,603,596,940	6,372,336,430	231,260,510	3,195,591,715	3,003,729,610	191,862,105
여성가족 복지 증진	6,603,596,940	6,372,336,430	231,260,510	-	-	-
보육정책과	127,202,845,148	109,265,497,880	17,937,347,268	125,839,436,235	111,150,435,342	14,689,000,893
영유아 복지 증진	121,643,491,038	105,936,497,880	15,706,993,158	122,228,136,235	107,588,435,342	14,639,700,893
출산장려 증진	5,559,354,110	3,329,000,000	2,230,354,110	3,611,300,000	3,562,000,000	49,300,000
남동다문화사업소	2,539,526,887	1,885,400,259	654,126,628	2,034,535,735	1,201,213,820	833,321,915
건강가정복지증진	2,539,526,887	1,885,400,259	654,126,628	2,034,535,735	1,201,213,820	833,321,915
노인·청소년	153,325,058,885	129,250,181,160	24,074,877,725	118,345,855,159	100,029,648,700	18,316,206,459
노인장애인과	152,468,947,967	128,785,263,690	23,683,684,277	117,763,052,577	99,767,061,290	17,995,991,287
노인복지 증진	152,468,947,967	128,785,263,690	23,683,684,277	117,763,052,577	99,767,061,290	17,995,991,287
가정복지과	856,110,918	464,917,470	391,193,448	582,802,582	262,587,410	320,215,172
청소년 보호육성 지원	856,110,918	464,917,470	391,193,448	582,802,582	262,587,410	320,215,172

과목	당해연도 (2019년)			직전연도 (2018년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
노동	7,260,940,921	3,875,534,470	3,385,406,451	5,677,975,529	2,148,908,530	3,529,066,999
일자리정책과	7,260,940,921	3,875,534,470	3,385,406,451	5,677,975,529	2,148,908,530	3,529,066,999
저소득층 실업대책	7,260,940,921	3,875,534,470	3,385,406,451	5,677,975,529	2,148,908,530	3,529,066,999
보훈	6,545,707,800	3,158,380,000	3,387,327,800	5,868,966,868	3,249,520,000	2,619,446,868
복지정책과	6,545,707,800	3,158,380,000	3,387,327,800	5,868,966,868	3,249,520,000	2,619,446,868
국가보훈관리	6,545,707,800	3,158,380,000	3,387,327,800	5,868,966,868	3,249,520,000	2,619,446,868
사회복지일반	1,371,557,870	457,767,580	913,790,290	1,201,236,724	368,020,520	833,216,204
남동대문화사업소	1,371,557,870	457,767,580	913,790,290	1,201,236,724	368,020,520	833,216,204
다문화복지 증진	1,371,557,870	457,767,580	913,790,290	1,201,236,724	368,020,520	833,216,204
보건	18,386,620,771	13,403,625,400	4,982,995,371	16,508,997,121	10,803,568,420	5,705,428,701
보건의료	17,496,372,237	12,784,724,610	4,711,647,627	15,730,434,812	10,256,141,170	5,474,293,642
식품위생과	49,330,158	-	49,330,158	18,054,850	-	18,054,850
공중위생관리	49,330,158	-	49,330,158	18,054,850	-	18,054,850
보건행정과	1,242,693,697	812,465,120	430,228,577	1,205,487,043	759,997,480	445,489,563
공공보건의료서비스 지원	1,242,693,697	812,465,120	430,228,577	1,205,487,043	759,997,480	445,489,563
건강증진과	15,993,642,367	11,945,988,080	4,047,654,287	14,278,096,240	9,472,437,130	4,805,659,110
지역주민평생건강관리	15,993,642,367	11,945,988,080	4,047,654,287	14,278,096,240	9,472,437,130	4,805,659,110
간석건강관리센터	210,706,015	26,271,410	184,434,605	228,796,679	23,706,560	205,090,119
지역주민 평생건강관리	210,706,015	26,271,410	184,434,605	228,796,679	23,706,560	205,090,119
식품의약안전	890,248,534	618,900,790	271,347,744	778,562,309	547,427,250	231,135,059
식품위생과	890,248,534	618,900,790	271,347,744	778,562,309	547,427,250	231,135,059
식품위생관리	890,248,534	618,900,790	271,347,744	778,562,309	547,427,250	231,135,059
농림해양수산	3,193,345,984	1,555,146,450	1,638,199,534	3,579,686,753	1,908,128,980	1,671,557,773
농업·농촌	1,534,877,169	774,923,230	759,953,939	1,646,800,998	871,246,730	775,554,268
농축수산업	1,534,877,169	774,923,230	759,953,939	1,646,800,998	871,246,730	775,554,268
농업경쟁력 강화	1,534,877,169	774,923,230	759,953,939	1,646,800,998	871,246,730	775,554,268
임업·산촌	1,309,829,965	620,566,920	689,263,045	1,551,782,895	842,168,750	709,614,145
공원녹지과	1,309,829,965	620,566,920	689,263,045	1,551,782,895	842,168,750	709,614,145
도시숲 조성 및 관리	1,309,829,965	620,566,920	689,263,045	1,551,782,895	842,168,750	709,614,145
해양수산·어촌	348,638,850	159,656,300	188,982,550	381,102,860	194,713,500	186,389,360
농축수산업	348,638,850	159,656,300	188,982,550	381,102,860	194,713,500	186,389,360
수산업 경쟁력 강화	291,813,100	159,656,300	132,156,800	309,015,900	194,713,500	114,302,400
남시통계구역 관리	56,825,750	-	56,825,750	72,086,960	-	72,086,960
산업·중소기업	2,752,528,841	657,154,660	2,095,374,181	3,018,061,802	1,000,918,467	2,017,143,335
산업진흥·고도화	2,146,564,188	370,114,742	1,776,449,446	1,761,652,452	114,739,190	1,646,913,262
생활경제과	653,790,424	365,614,742	288,175,682	528,757,030	110,239,190	418,517,840
전통시장 지원	653,790,424	365,614,742	288,175,682	528,757,030	110,239,190	418,517,840
기업지원과	1,492,773,764	4,500,000	1,488,273,764	1,232,895,422	4,500,000	1,228,395,422
중소기업 지원	1,492,773,764	4,500,000	1,488,273,764	1,232,895,422	4,500,000	1,228,395,422
에너지및자원개발	574,314,193	287,039,918	287,274,275	1,214,526,880	886,179,277	328,347,603
생활경제과	574,314,193	287,039,918	287,274,275	1,214,526,880	886,179,277	328,347,603
에너지 효율적 이용 및	574,314,193	287,039,918	287,274,275	1,214,526,880	886,179,277	328,347,603
유동질서 확립	574,314,193	287,039,918	287,274,275	1,214,526,880	886,179,277	328,347,603
산업·중소기업일반	31,650,460	-	31,650,460	41,882,470	-	41,882,470
생활경제과	27,955,650	-	27,955,650	17,063,210	-	17,063,210
물기안전	14,740,850	-	14,740,850	17,063,210	-	17,063,210
지역경제안전추진	13,214,800	-	13,214,800	14,280,900	-	14,280,900
기업지원과	3,694,810	-	3,694,810	24,819,260	-	24,819,260

과목	당해연도 (2019년)			직전연도 (2018년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
소비자 보호	3,694,810	-	3,694,810	24,819,260	-	24,819,260
수송및교통	12,286,417,155	3,023,659,224	9,262,757,931	11,421,903,694	1,953,049,600	9,468,854,094
도로	10,143,468,094	2,884,157,254	7,259,310,840	10,245,252,204	1,952,580,490	8,292,671,714
건설과	10,143,468,094	2,884,157,254	7,259,310,840	10,245,252,204	1,952,580,490	8,292,671,714
도로시설관리	10,143,468,094	2,884,157,254	7,259,310,840	10,245,252,204	1,952,580,490	8,292,671,714
대중교통·물류등기타	2,142,949,061	139,501,970	2,003,447,091	1,176,651,490	469,110	1,176,182,380
교통행정과	1,143,575,740	-	1,143,575,740	734,367,440	-	734,367,440
교통환경개선	1,143,575,740	-	1,143,575,740	734,367,440	-	734,367,440
자동차관리과	999,373,321	139,501,970	859,871,351	442,284,050	469,110	441,814,940
교통행정 개선	999,373,321	139,501,970	859,871,351	442,284,050	469,110	441,814,940
국토및지역개발	27,541,509,564	16,222,380,959	11,319,128,605	25,515,935,410	14,526,311,731	10,989,623,679
수자원	2,015,726,146	424,265,200	1,591,460,946	4,719,084,190	1,786,696,600	2,932,387,590
건설과	2,015,726,146	424,265,200	1,591,460,946	4,719,084,190	1,786,696,600	2,932,387,590
하수도·하천관리	1,662,355,946	424,265,200	1,238,090,746	4,107,806,360	1,786,696,600	2,321,109,760
구거관리	353,370,200	-	353,370,200	611,277,830	-	611,277,830
지역및도시	23,140,389,601	15,554,375,792	7,586,013,809	16,961,838,667	12,489,630,411	4,472,208,256
공영개발과	175,925,079	21,714,000	154,211,079	132,710,982	14,932,550	117,778,432
지역사회 공영개발	175,925,079	21,714,000	154,211,079	132,710,982	14,932,550	117,778,432
토지정보과	921,803,506	83,717,740	838,085,766	1,353,660,466	67,416,060	1,286,244,406
고품질 지적행정 구축	921,803,506	83,717,740	838,085,766	1,353,660,466	67,416,060	1,286,244,406
건축과	196,385,633	(10,617,000)	207,002,633	133,948,681	48,000,000	85,948,681
건축관리	196,385,633	(10,617,000)	207,002,633	133,948,681	48,000,000	85,948,681
공원녹지과	13,450,819,715	5,923,131,341	7,527,688,374	10,262,535,602	682,960,985	9,579,574,617
도시공원 및 녹지 조성	13,450,819,715	5,923,131,341	7,527,688,374	10,262,535,602	682,960,985	9,579,574,617
도시관리과	4,927,272,289	9,227,005,563	(4,299,733,274)	2,880,430,443	11,189,670,700	(8,309,240,257)
균형있는 지역개발	4,826,103,733	8,513,305,563	(3,687,201,830)	2,846,117,028	11,189,670,700	(8,343,553,672)
쾌적한 도시공간 창출	101,168,556	713,700,000	(612,531,444)	34,313,415	-	34,313,415
도시경관과	2,506,164,969	49,924,898	2,456,240,071	1,580,129,243	486,650,116	1,093,479,127
쾌적한 도시환경 조성	2,506,164,969	49,924,898	2,456,240,071	1,580,129,243	486,650,116	1,093,479,127
공동주택과	962,018,410	259,499,250	702,519,160	618,423,250	-	618,423,250
쾌적하고 안전한 주거환경 조성	962,018,410	259,499,250	702,519,160	618,423,250	-	618,423,250
산업단지	2,385,393,817	243,739,967	2,141,653,850	3,835,012,553	249,984,720	3,585,027,833
남동공단지원사업소	2,385,393,817	243,739,967	2,141,653,850	3,835,012,553	249,984,720	3,585,027,833
기업하기 좋은 환경개선	2,385,393,817	243,739,967	2,141,653,850	3,835,012,553	249,984,720	3,585,027,833
II.관리운영비	-	-	99,210,359,675	-	-	87,978,160,069
1.인건비	-	-	99,438,402,035	-	-	84,358,401,195
급여	-	-	58,429,375,970	-	-	54,130,498,380
복리후생비	-	-	12,942,207,370	-	-	12,659,064,650
기타인건비	-	-	15,757,730,760	-	-	15,250,725,820
퇴직급여	-	-	6,309,087,935	-	-	2,318,112,345
2.경비	-	-	4,413,384,640	-	-	2,303,290,874
도시구입및인쇄비	-	-	25,447,370	-	-	35,449,180
소모품비	-	-	540,619,570	-	-	420,876,610
홍보및광고비	-	-	26,572,150	-	-	31,828,750
지급수수료	-	-	31,878,270	-	-	12,831,919
일반유형자산수선유지비	-	-	32,089,050	-	-	23,011,370
주변편의시설수선유지비	-	-	3,688,000	-	-	-

과목	당해연도 (2019년)			직전연도 (2018년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
교육훈련비	-	-	222,000	-	-	140,000
계세공과금	-	-	23,826,830	-	-	16,449,640
보험료및공제료	-	-	9,320	-	-	-
임차료	-	-	9,685,100	-	-	5,795,790
출장비	-	-	1,079,787,150	-	-	1,187,708,880
업무추진비	-	-	562,995,990	-	-	545,111,965
행사비	-	-	4,278,200	-	-	291,000
연료비	-	-	234,820	-	-	950,360
기타운영비	-	-	2,072,050,820	-	-	22,845,410
3.정부간이전비용	-	-	-	-	-	-
4.민간등이전비용	-	-	1,358,573,000	-	-	1,316,468,000
전출금비용	-	-	1,358,573,000	-	-	1,316,468,000
III.비배분비용	-	-	14,778,222,531	-	-	12,096,508,812
1.운영비	-	-	6,340,270	-	-	-
이자비용	-	-	6,340,270	-	-	-
2.기타비용	-	-	14,771,882,261	-	-	12,096,508,812
자산처분손실	-	-	71,091,710	-	-	45,471,913
자산손상차손	-	-	4,706,462	-	-	3,528,678
일반유형자산감가상각비	-	-	2,830,325,189	-	-	2,959,693,883
주민편의시설감가상각비	-	-	5,074,009,089	-	-	5,124,273,956
사회기반시설감가상각비	-	-	217,418,796	-	-	216,362,519
무형자산상각비	-	-	90,017,107	-	-	2,386,668
대손상각비	-	-	5,862,803,790	-	-	3,625,992,992
기타비용	-	-	621,510,118	-	-	118,798,203
IV.비배분수익	-	-	10,537,580,587	-	-	14,311,778,416
1.자세조달수익	-	-	8,020,960,520	-	-	11,893,396,746
경상세외수익	-	-	3,315,177,943	-	-	2,627,372,809
임시세외수익	-	-	4,705,782,577	-	-	9,266,023,937
2.기타수익	-	-	2,516,620,067	-	-	2,418,381,670
대손충당금환입	-	-	290,588,057	-	-	11,592,030
기타비배분수익	-	-	2,226,032,010	-	-	2,406,789,640
V.계정운영순원가(Ⅰ+Ⅱ+Ⅲ-Ⅳ)	-	-	262,552,713,315	-	-	228,378,669,414
VI.수익	-	-	282,979,893,124	-	-	277,099,096,002
1.자세조달수익	-	-	158,781,686,929	-	-	151,030,943,625
지방세수익	-	-	131,902,393,630	-	-	126,667,496,610
경상세외수익	-	-	18,208,451,100	-	-	16,832,192,890
임시세외수익	-	-	8,670,842,199	-	-	7,531,254,125
2.정부간이전수익	-	-	123,012,613,260	-	-	104,596,945,520
지방교부세수익	-	-	20,351,056,700	-	-	14,619,770,200
자치구 조정교부금수익	-	-	102,661,556,560	-	-	89,977,175,320
3.기타수익	-	-	1,185,592,935	-	-	21,471,206,857
전입금수익	-	-	5,000,380	-	-	10,247,090,897
기타일반수익	-	-	1,180,592,555	-	-	11,224,115,960
VII.계정운영결과(V-VI)	-	-	(20,427,179,809)	-	-	(48,720,426,588)

5-2 이료급여기금특별회계

당해연도 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지
직전연도 2018년 1월 1일부터 2018년 12월 31일까지

(단위 : 원)

과 목	당해연도 (2019년)			직전연도 (2018년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I.사업순원가	1,146,230,700	1,146,230,700	-	941,151,766	941,106,790	44,976
사회복지	1,146,230,700	1,146,230,700	-	941,151,766	941,106,790	44,976
기초생활보장	1,146,230,700	1,146,230,700	-	941,151,766	941,106,790	44,976
사회보장과	1,146,230,700	1,146,230,700	-	941,151,766	941,106,790	44,976
국민기초생활보장제도	1,146,230,700	1,146,230,700	-	941,151,766	941,106,790	44,976
운영(사회복지/기초생활보장)						
저소득층 의료급여	1,146,230,700	1,146,230,700	-	941,151,766	941,106,790	44,976
지원						
II.관리운영비	-	-	409,783,780	-	-	267,542,613
1.인건비	-	-	257,467,310	-	-	126,730,900
복리후생비	-	-	1,500,000	-	-	-
기타인건비	-	-	203,602,280	-	-	116,336,620
퇴직급여	-	-	52,365,030	-	-	10,394,280
2.경비	-	-	147,316,090	-	-	136,358,333
기타운영비	-	-	147,316,090	-	-	136,358,333
3.정부간이전비용	-	-	-	-	-	-
4.민간등이전비용	-	-	5,000,380	-	-	4,453,380
전출금비용	-	-	5,000,380	-	-	4,453,380
III.비배분비용	-	-	16,322,447,433	-	-	38,477,188
1.운영비	-	-	-	-	-	-
2.기타비용	-	-	16,322,447,433	-	-	38,477,188
대손상각비	-	-	16,322,447,433	-	-	38,477,048
기타비용	-	-	-	-	-	140
IV.비배분수익	-	-	164,698,347	-	-	174,985,234
1.자세조달수익	-	-	164,698,347	-	-	174,985,094
경상세외수익	-	-	5,148,310	-	-	4,910,460
임시세외수익	-	-	159,550,037	-	-	170,074,634
2.기타수익	-	-	-	-	-	140
기타수익	-	-	-	-	-	140
V.계정운영순원가(Ⅰ+Ⅱ+Ⅲ-Ⅳ)	-	-	16,567,532,866	-	-	131,079,543
VI.수익	-	-	206,128,440	-	-	121,337,000
1.자세조달수익	-	-	-	-	-	-
2.정부간이전수익	-	-	-	-	-	-
3.기타수익	-	-	206,128,440	-	-	121,337,000
전입금수익	-	-	15,490,000	-	-	20,802,000
기타일련수익	-	-	190,638,440	-	-	100,535,000
VII.계정운영결과(V-VI)	-	-	16,361,404,426	-	-	9,742,543

5-3 주차장특별회계

당해연도 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지
직전연도 2018년 1월 1일부터 2018년 12월 31일까지

(단위 : 원)

과 목	당해연도 (2019년)		직전연도 (2018년)			
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I.사업순원가	6,941,914,467	5,736,310,040	1,205,604,427	3,990,492,110	5,136,669,710	(1,146,177,600)
수송및교통	6,941,914,467	5,736,310,040	1,205,604,427	3,990,492,110	5,136,669,710	(1,146,177,600)
대중교통·물류등기타	6,941,914,467	5,736,310,040	1,205,604,427	3,990,492,110	5,136,669,710	(1,146,177,600)
교통행정과	6,941,914,467	5,736,310,040	1,205,604,427	3,990,492,110	5,136,669,710	(1,146,177,600)
주차질서 확립	6,941,914,467	5,736,310,040	1,205,604,427	3,990,492,110	5,136,669,710	(1,146,177,600)
불법 주차차 단속	1,513,769,881	-	1,513,769,881	901,377,925	-	901,377,925
공영주차장 확충·관리	5,428,144,586	5,736,310,040	(308,165,454)	3,089,114,185	5,136,669,710	(2,047,555,525)
II.관리운영비	-	-	680,930,540	-	-	272,975,880
1.인건비	-	-	680,930,540	-	-	272,975,880
급여	-	-	465,557,240	-	-	52,168,060
복리후생비	-	-	25,768,500	-	-	11,364,500
기타인건비	-	-	189,604,800	-	-	190,868,080
퇴직급여	-	-	-	-	-	18,575,240
2.경비	-	-	-	-	-	-
3.정부간이전비용	-	-	-	-	-	-
4.민간등이전비용	-	-	-	-	-	-
III.비배분비용	-	-	1,731,528,972	-	-	871,607,345
1.운영비	-	-	-	-	-	-
2.기타비용	-	-	1,731,528,972	-	-	871,607,345
자산처분손실	-	-	521,150	-	-	-
일반유형자산감가상각비	-	-	22,424,464	-	-	14,460,113
주변편의시설감가상각비	-	-	1,225,851,753	-	-	857,147,232
대손상각비	-	-	482,414,505	-	-	-
기타비용	-	-	317,100	-	-	-
IV.비배분수익	-	-	346,797,926	-	-	802,242,862
1.자제조달수익	-	-	310,994,366	-	-	416,810,897
경상세외수익	-	-	248,056,324	-	-	330,293,467
임시세외수익	-	-	62,938,042	-	-	86,517,430
2.기타수익	-	-	35,803,560	-	-	385,431,965
대손충당금환입	-	-	-	-	-	385,431,965
퇴직급여충당부채환입	-	-	35,803,560	-	-	-
V.재정운영순원가(Ⅰ+Ⅱ+Ⅲ-Ⅳ)	-	-	3,271,266,013	-	-	(803,837,237)
VI.수익	-	-	5,785,660,010	-	-	4,020,730,670
1.자제조달수익	-	-	5,749,953,510	-	-	3,753,730,670
경상세외수익	-	-	409,421,000	-	-	410,749,000
임시세외수익	-	-	5,340,532,510	-	-	3,342,981,670
2.정부간이전수익	-	-	-	-	-	-
3.기타수익	-	-	35,706,500	-	-	267,000,000
기타일반수익	-	-	35,706,500	-	-	267,000,000
VII.재정운영결과(V-VI)	-	-	(2,514,393,997)	-	-	(4,824,567,907)

5-5 장수지구토지구획정리사업특별회계

당해연도 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지
 직전연도 2018년 1월 1일부터 2018년 12월 31일까지

(단위 : 원)

과 목	당해연도 (2019년)			직전연도 (2018년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	-	-	-	-	-	-
II. 관리운영비	-	-	-	-	-	-
1. 인건비	-	-	-	-	-	-
2. 경비	-	-	-	-	-	-
3. 정부간이전비용	-	-	-	-	-	-
4. 민간등이전비용	-	-	-	-	-	-
III. 비배분비용	-	-	7,944,625	-	-	-
1. 운영비	-	-	-	-	-	-
2. 기타비용	-	-	7,944,625	-	-	-
주민편의시설감가상각비	-	-	7,944,625	-	-	-
IV. 비배분수익	-	-	-	-	-	-
1. 자채조달수익	-	-	-	-	-	-
2. 기타수익	-	-	-	-	-	-
V. 재정운영순원가(I + II + III- IV)	-	-	7,944,625	-	-	-
VI. 수익	-	-	-	-	-	-
1. 자채조달수익	-	-	-	-	-	-
2. 정부간이전수익	-	-	-	-	-	-
3. 기타수익	-	-	-	-	-	-
VII. 재정운영결과(V - VI)	-	-	7,944,625	-	-	-

5-6 서창지구토지구획정리사업특별회계

당해연도 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지
직전연도 2018년 1월 1일부터 2018년 12월 31일까지

(단위 : 원)

과 목	당해연도 (2019년)			직전연도 (2018년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I.사업순원가	-	-	-	-	-	-
II.관리운영비	-	-	-	-	-	-
1.인건비	-	-	-	-	-	-
2.경비	-	-	-	-	-	-
3.장부간이전비용	-	-	-	-	-	-
4.민간등이전비용	-	-	-	-	-	-
III.비배분비용	-	-	64,187,094	-	-	-
1.운영비	-	-	-	-	-	-
2.기타비용	-	-	64,187,094	-	-	-
일반유형자산감가상각비	-	-	1,846,194	-	-	-
주민편의시설감가상각비	-	-	62,340,900	-	-	-
IV.비배분수익	-	-	-	-	-	-
1.자세조달수익	-	-	-	-	-	-
2.기타수익	-	-	-	-	-	-
V.계정운영순원가(I+II+III-IV)	-	-	64,187,094	-	-	-
VI.수익	-	-	-	-	-	-
1.자세조달수익	-	-	-	-	-	-
2.장부간이전수익	-	-	-	-	-	-
3.기타수익	-	-	-	-	-	-
VII.계정운영결과(V-VI)	-	-	64,187,094	-	-	-

5-7 도립지구토지구획정리사업특별회계

당해연도 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지
 직전연도 2018년 1월 1일부터 2018년 12월 31일까지

(단위 : 원)

과 목	당해연도 (2019년)			직전연도 (2018년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I.사업순원가	-	-	-	-	-	-
II.관리운영비	-	-	-	-	-	-
1.인건비	-	-	-	-	-	-
2.경비	-	-	-	-	-	-
3.장부간이 전비용	-	-	-	-	-	-
4.민간등이 전비용	-	-	-	-	-	-
III.비배분비용	-	-	24,740,686	-	-	26,164,131
1.운영비	-	-	-	-	-	-
2.기타비용	-	-	24,740,686	-	-	26,164,131
주민편의시설감가상각비	-	-	24,740,686	-	-	26,164,131
IV.비배분수익	-	-	-	-	-	-
1.자세조달수익	-	-	-	-	-	-
2.기타수익	-	-	-	-	-	-
V.계정운영순원가(I + II + III-IV)	-	-	24,740,686	-	-	26,164,131
VI.수익	-	-	-	-	-	-
1.자세조달수익	-	-	-	-	-	-
2.장부간이 전수익	-	-	-	-	-	-
3.기타수익	-	-	-	-	-	-
VII.계정운영결과(V - VI)	-	-	24,740,686	-	-	26,164,131

5-8 기반시설특별회계

당해연도 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지
직전연도 2018년 1월 1일부터 2018년 12월 31일까지

(단위 : 원)

과 목	당해연도 (2019년)			직전연도 (2018년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	-	-	-	-	-	-
II. 관리운영비	-	-	-	-	-	54,236,887
1. 인건비	-	-	-	-	-	-
2. 경비	-	-	-	-	-	-
3. 정부간이 전비용	-	-	-	-	-	-
4. 민간·등이 전비용	-	-	-	-	-	54,236,887
전출금비용	-	-	-	-	-	54,236,887
III. 비배분비용	-	-	2,475,000	-	-	-
1. 운영비	-	-	-	-	-	-
2. 기타비용	-	-	2,475,000	-	-	-
자산처분손실	-	-	2,475,000	-	-	-
IV. 비배분수익	-	-	-	-	-	1,073,390
1. 자채 조달수익	-	-	-	-	-	1,073,390
경상세외수익	-	-	-	-	-	1,073,390
2. 기타수익	-	-	-	-	-	-
V. 재정운영순원가(I + II + III-IV)	-	-	2,475,000	-	-	53,163,497
VI. 수익	-	-	-	-	-	-
1. 자채 조달수익	-	-	-	-	-	-
2. 정부간이 전수익	-	-	-	-	-	-
3. 기타수익	-	-	-	-	-	-
VII. 재정운영결과(V - VI)	-	-	2,475,000	-	-	53,163,497

5-9 지하수관리특별회계

당해연도 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지
직전연도 2018년 1월 1일부터 2018년 12월 31일까지

(단위 : 원)

과 목	당해연도 (2019년)			직전연도 (2018년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	9,838,300	-	9,838,300	51,093,350	-	51,093,350
국토및지역개발	9,838,300	-	9,838,300	51,093,350	-	51,093,350
수자원	9,838,300	-	9,838,300	51,093,350	-	51,093,350
건설과	9,838,300	-	9,838,300	51,093,350	-	51,093,350
하수도·하천관리	9,838,300	-	9,838,300	51,093,350	-	51,093,350
지하수개발 및						
보전관리	9,838,300	-	9,838,300	51,093,350	-	51,093,350
II. 관리운영비	-	-	-	-	-	-
1. 인건비	-	-	-	-	-	-
2. 경비	-	-	-	-	-	-
3. 정부간이 전비용	-	-	-	-	-	-
4. 민간등이 전비용	-	-	-	-	-	-
III. 비배분비용	-	-	7,597,805	-	-	-
1. 운영비	-	-	-	-	-	-
2. 기타비용	-	-	7,597,805	-	-	-
대손상각비	-	-	7,597,805	-	-	-
IV. 비배분수익	-	-	3,380,090	-	-	4,369,388
1. 자체 조달수익	-	-	3,380,090	-	-	4,281,220
경상세외수익	-	-	3,380,090	-	-	4,281,220
2. 기타수익	-	-	-	-	-	88,168
대손충당금환입	-	-	-	-	-	88,168
V. 재정운영순원가(I + II + III-IV)	-	-	14,056,015	-	-	46,723,962
VI. 수익	-	-	27,633,900	-	-	25,421,950
1. 자체 조달수익	-	-	27,633,900	-	-	25,421,950
임시세외수익	-	-	27,633,900	-	-	25,421,950
2. 정부간이 전수익	-	-	-	-	-	-
3. 기타수익	-	-	-	-	-	-
VII. 재정운영결과(V-VI)	-	-	(13,577,885)	-	-	21,302,012

5-10 폐기물처리시설설치특별회계

당해연도 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지
직전연도 2018년 1월 1일부터 2018년 12월 31일까지

(단위 : 원)

과 목	당해연도 (2019년)			직전연도 (2018년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	-	-	-	-	-	-
II. 관리운영비	-	-	-	-	-	-
1. 인건비	-	-	-	-	-	-
2. 경비	-	-	-	-	-	-
3. 정부간이 전비용	-	-	-	-	-	-
4. 민간등이 전비용	-	-	-	-	-	-
III. 비배분비용	-	-	-	-	-	-
1. 운영비	-	-	-	-	-	-
2. 기타비용	-	-	-	-	-	-
IV. 비배분수익	-	-	305,757,760	-	-	158,924,101
1. 자체조달수익	-	-	305,757,760	-	-	158,924,101
경상세외수익	-	-	305,757,760	-	-	158,924,101
2. 기타수익	-	-	-	-	-	-
V. 재정운영순원가(I + II + III-IV)	-	-	(305,757,760)	-	-	(158,924,101)
VI. 수익	-	-	-	-	-	-
1. 자체조달수익	-	-	-	-	-	-
2. 정부간이 전수익	-	-	-	-	-	-
3. 기타수익	-	-	-	-	-	-
VII. 재정운영결과(V-VI)	-	-	(305,757,760)	-	-	(158,924,101)

5-11 소래논연구역도시개발사업지구내공공시설관리특별회계

당해연도 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지
직전연도 2018년 1월 1일부터 2018년 12월 31일까지

(단위 : 원)

과 목	당해연도 (2019년)			직전연도 (2018년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I.사업순원가	-	-	-	351,355,460	-	351,355,460
국토및지역개발	-	-	-	351,355,460	-	351,355,460
지역및도시	-	-	-	351,355,460	-	351,355,460
II.관리운영비	-	-	-	-	-	10,188,400,630
1.인건비	-	-	-	-	-	-
2.경비	-	-	-	-	-	-
3.정부간이전비용	-	-	-	-	-	-
4.민간등이전비용	-	-	-	-	-	10,188,400,630
전출금비용	-	-	-	-	-	10,188,400,630
III.비배분비용	-	-	37,352,223	-	-	58,821,656
1.운영비	-	-	-	-	-	-
2.기타비용	-	-	37,352,223	-	-	58,821,656
일반유형자산감가상각비	-	-	17,716,072	-	-	17,716,072
주민편의시설감가상각비	-	-	19,636,151	-	-	41,105,584
IV.비배분수익	-	-	-	-	-	210,681,150
1.자세조달수익	-	-	-	-	-	210,681,150
경상제외수익	-	-	-	-	-	210,681,150
2.기타수익	-	-	-	-	-	-
V.계정운영순원가(I + II + III-IV)	-	-	37,352,223	-	-	10,387,896,596
VI.수익	-	-	-	-	-	-
1.자세조달수익	-	-	-	-	-	-
2.정부간이전수익	-	-	-	-	-	-
3.기타수익	-	-	-	-	-	-
VII.계정운영결과(V-VI)	-	-	37,352,223	-	-	10,387,896,596

5-12 발전소주변지역지원사업특별회계

당해연도 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지
 직전연도 2018년 1월 1일부터 2018년 12월 31일까지

(단위 : 원)

과 목	당해연도 (2019년)			직전연도 (2018년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	14,585,067	16,346,820	(1,761,753)	42,698,986	77,687,120	(34,988,134)
국토및지역개발	14,585,067	16,346,820	(1,761,753)	42,698,986	77,687,120	(34,988,134)
지역빛도시	14,585,067	16,346,820	(1,761,753)	42,698,986	77,687,120	(34,988,134)
생활경제과	14,585,067	16,346,820	(1,761,753)	42,698,986	77,687,120	(34,988,134)
발전소주변지역지원	14,585,067	16,346,820	(1,761,753)	42,698,986	77,687,120	(34,988,134)
지역균형발전지원	14,585,067	16,346,820	(1,761,753)	42,698,986	77,687,120	(34,988,134)
II. 관리운영비	-	-	-	-	-	-
1. 인건비	-	-	-	-	-	-
2. 경비	-	-	-	-	-	-
3. 정부간이전비용	-	-	-	-	-	-
4. 민간등이전비용	-	-	-	-	-	-
III. 비배분비용	-	-	7,061,027	-	-	-
1. 운영비	-	-	-	-	-	-
2. 기타비용	-	-	7,061,027	-	-	-
일반유형자산감가상각비	-	-	4,201,728	-	-	-
주민편의시설감가상각비	-	-	1,824,799	-	-	-
기타비용	-	-	1,034,500	-	-	-
IV. 비배분수익	-	-	498,918	-	-	887,528
1. 자채 조달수익	-	-	498,918	-	-	405,208
경상채외수익	-	-	498,918	-	-	405,208
2. 기타수익	-	-	-	-	-	482,320
기타수익	-	-	-	-	-	482,320
V. 재정운영순원가(I + II + III-IV)	-	-	4,800,356	-	-	(35,875,662)
VI. 수익	-	-	-	-	-	-
1. 자채 조달수익	-	-	-	-	-	-
2. 정부간이전수익	-	-	-	-	-	-
3. 기타수익	-	-	-	-	-	-
VIII. 재정운영결과(V- VI)	-	-	4,800,356	-	-	(35,875,662)

5-13 문화예술진흥기금

당해연도 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지
직전연도 2018년 1월 1일부터 2018년 12월 31일까지

(단위 : 원)

과 목	당해연도 (2019년)			직전연도 (2018년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I.사업순원가	27,000,000	-	27,000,000	27,000,000	-	27,000,000
문화및관광	27,000,000	-	27,000,000	27,000,000	-	27,000,000
문화예술	27,000,000	-	27,000,000	27,000,000	-	27,000,000
문화관광체육과	27,000,000	-	27,000,000	27,000,000	-	27,000,000
지역 문화예술	27,000,000	-	27,000,000	27,000,000	-	27,000,000
육성	27,000,000	-	27,000,000	27,000,000	-	27,000,000
지역문화예술사업	27,000,000	-	27,000,000	27,000,000	-	27,000,000
지원육성	27,000,000	-	27,000,000	27,000,000	-	27,000,000
II.관리운영비	-	-	-	-	-	-
1.인건비	-	-	-	-	-	-
2.경비	-	-	-	-	-	-
3.정부간이전비용	-	-	-	-	-	-
4.민간등이전비용	-	-	-	-	-	-
III.비배분비용	-	-	-	-	-	-
1.운영비	-	-	-	-	-	-
2.기타비용	-	-	-	-	-	-
IV.비배분수익	-	-	21,119,682	-	-	19,575,700
1.자체조달수익	-	-	21,119,682	-	-	19,575,700
경상세외수익	-	-	21,119,682	-	-	19,575,700
2.기타수익	-	-	-	-	-	-
V.계정운영순원가(Ⅰ+Ⅱ+Ⅲ-Ⅳ)	-	-	5,880,318	-	-	7,424,300
VI.수익	-	-	-	-	-	-
1.자체조달수익	-	-	-	-	-	-
2.정부간이전수익	-	-	-	-	-	-
3.기타수익	-	-	-	-	-	-
VII.계정운영결과(V-VI)	-	-	5,880,318	-	-	7,424,300

5-14 제남관리기금

당해연도 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지
직전연도 2018년 1월 1일부터 2018년 12월 31일까지

(단위 : 원)

과 목	당해연도 (2019년)			직전연도 (2018년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	423,073,539	-	423,073,539	274,911,850	-	274,911,850
공공질서및안전	423,073,539	-	423,073,539	274,911,850	-	274,911,850
재난방재·민방위	423,073,539	-	423,073,539	274,911,850	-	274,911,850
안전총괄과	423,073,539	-	423,073,539	274,911,850	-	274,911,850
재해 및 재난관리	423,073,539	-	423,073,539	274,911,850	-	274,911,850
역량 강화	423,073,539	-	423,073,539	274,911,850	-	274,911,850
재난예방 및	423,073,539	-	423,073,539	274,911,850	-	274,911,850
복구활동 지원	423,073,539	-	423,073,539	274,911,850	-	274,911,850
II. 관리운영비	-	-	3,734,500	-	-	-
1. 인건비	-	-	3,734,500	-	-	-
복리후생비	-	-	3,734,500	-	-	-
2. 경비	-	-	-	-	-	-
3. 정부간이전비용	-	-	-	-	-	-
4. 민간등이전비용	-	-	-	-	-	-
III. 비배분비용	-	-	-	-	-	-
1. 운영비	-	-	-	-	-	-
2. 기타비용	-	-	-	-	-	-
IV. 비배분수익	-	-	291,824,830	-	-	166,744,987
1. 자체조달수익	-	-	291,824,830	-	-	166,744,987
경상제외수익	-	-	291,815,830	-	-	166,744,987
임시제외수익	-	-	9,000	-	-	-
2. 기타수익	-	-	-	-	-	-
V. 재정운영순원가(I + II + III-IV)	-	-	134,983,209	-	-	108,166,863
VI. 수익	-	-	1,168,083,000	-	-	1,120,666,000
1. 자체조달수익	-	-	-	-	-	-
2. 정부간이전수익	-	-	-	-	-	-
3. 기타수익	-	-	1,168,083,000	-	-	1,120,666,000
전입금수익	-	-	1,168,083,000	-	-	1,120,666,000
VII. 재정운영결과(V-VI)	-	-	(1,033,099,791)	-	-	(1,012,499,137)

5-16 사회복지기금

당해연도 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지
직전연도 2018년 1월 1일부터 2018년 12월 31일까지

(단위 : 원)

과 목	당해연도 (2019년)			직전연도 (2018년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	139,365,107	-	139,365,107	94,659,932	-	94,659,932
사회복지	139,365,107	-	139,365,107	94,659,932	-	94,659,932
기초생활보장	73,650,000	-	73,650,000	34,950,000	-	34,950,000
복지정책과	73,650,000	-	73,650,000	34,950,000	-	34,950,000
자활지원	73,650,000	-	73,650,000	34,950,000	-	34,950,000
저소득층	73,650,000	-	73,650,000	34,950,000	-	34,950,000
자활지원	50,000,000	-	50,000,000	44,000,000	-	44,000,000
취약계층지원	50,000,000	-	50,000,000	44,000,000	-	44,000,000
복지정책과	50,000,000	-	50,000,000	44,000,000	-	44,000,000
지역사회 복지기반	50,000,000	-	50,000,000	44,000,000	-	44,000,000
구축	50,000,000	-	50,000,000	44,000,000	-	44,000,000
복지지원	50,000,000	-	50,000,000	44,000,000	-	44,000,000
노인·청소년	15,715,107	-	15,715,107	15,709,932	-	15,709,932
노인장애인과	15,715,107	-	15,715,107	15,709,932	-	15,709,932
노인복지 증진	15,715,107	-	15,715,107	15,709,932	-	15,709,932
노인복지사업	15,715,107	-	15,715,107	15,709,932	-	15,709,932
지원	-	-	-	-	-	-
II. 관리운영비	-	-	-	-	-	-
1. 인건비	-	-	-	-	-	-
2. 경비	-	-	-	-	-	-
3. 정부간이 전비용	-	-	-	-	-	-
4. 민간등이 전비용	-	-	-	-	-	-
III. 비배분비용	-	-	419,087	-	-	499,512
1. 운영비	-	-	-	-	-	-
2. 기타비용	-	-	419,087	-	-	499,512
대손상각비	-	-	419,087	-	-	499,512
IV. 비배분수익	-	-	162,579,970	-	-	132,382,955
1. 자체 조달수익	-	-	162,579,970	-	-	132,253,617
경상세외수익	-	-	105,586,840	-	-	99,093,891
임시세외수익	-	-	56,993,130	-	-	33,159,726
2. 기타수익	-	-	-	-	-	129,338
대손충당금환입	-	-	-	-	-	129,338
V. 재정운영순원가(I + II + III-IV)	-	-	(22,795,776)	-	-	(37,223,511)
VI. 수익	-	-	-	-	-	-
1. 자체 조달수익	-	-	-	-	-	-
2. 정부간이 전수익	-	-	-	-	-	-
3. 기타수익	-	-	-	-	-	-
VII. 재정운영결과(V - VI)	-	-	(22,795,776)	-	-	(37,223,511)

5-17 식품진흥기금

당해연도 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지
직전연도 2018년 1월 1일부터 2018년 12월 31일까지

(단위 : 원)

과 목	당해연도 (2019년)			직전연도 (2018년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	119,848,280	42,005,210	77,843,070	134,072,520	96,917,300	37,155,220
보전	119,848,280	42,005,210	77,843,070	134,072,520	96,917,300	37,155,220
식품의약품안전	119,848,280	42,005,210	77,843,070	134,072,520	96,917,300	37,155,220
식품위생과	119,848,280	42,005,210	77,843,070	134,072,520	96,917,300	37,155,220
식품위생관리	119,848,280	42,005,210	77,843,070	134,072,520	96,917,300	37,155,220
조성 선진 음식문화	119,848,280	42,005,210	77,843,070	134,072,520	96,917,300	37,155,220
II. 관리운영비	-	-	-	-	-	-
1. 인건비	-	-	-	-	-	-
2. 경비	-	-	-	-	-	-
3. 정부간이 전비용	-	-	-	-	-	-
4. 민간등이 전비용	-	-	-	-	-	-
III. 비배분비용	-	-	-	-	-	2,929,700
1. 운영비	-	-	-	-	-	-
2. 기타비용	-	-	-	-	-	2,929,700
기타비용	-	-	-	-	-	2,929,700
IV. 비배분수익	-	-	46,654,421	-	-	33,185,166
1. 자체 조달수익	-	-	34,946,121	-	-	33,185,166
경상세외수익	-	-	34,946,121	-	-	33,185,166
2. 기타수익	-	-	11,708,300	-	-	-
기타수익	-	-	11,708,300	-	-	-
V. 재정운영순원가(Ⅰ+Ⅱ+Ⅲ-Ⅳ)	-	-	31,188,649	-	-	6,899,754
VI. 수익	-	-	69,684,000	-	-	54,763,550
1. 자체 조달수익	-	-	46,968,000	-	-	115,110,000
경상세외수익	-	-	46,968,000	-	-	115,110,000
2. 정부간이 전수익	-	-	-	-	-	-
3. 기타수익	-	-	22,716,000	-	-	(60,346,450)
기타일반수익	-	-	22,716,000	-	-	(60,346,450)
VII. 재정운영결과(V-VI)	-	-	(38,495,351)	-	-	(47,863,796)

5-18 중소기업육성기금

당해연도 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지
직전연도 2018년 1월 1일부터 2018년 12월 31일까지

(단위 : 원)

과 목	당해연도 (2019년)			직전연도 (2018년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	122,658,970	-	122,658,970	126,753,390	-	126,753,390
산업·중소기업	122,658,970	-	122,658,970	126,753,390	-	126,753,390
산업진흥·고도화	122,658,970	-	122,658,970	126,753,390	-	126,753,390
기업지원과	122,658,970	-	122,658,970	126,753,390	-	126,753,390
중소기업 지원	122,658,970	-	122,658,970	126,753,390	-	126,753,390
중소기업금융지원	122,658,970	-	122,658,970	126,753,390	-	126,753,390
II. 관리운영비	-	-	-	-	-	-
1. 인건비	-	-	-	-	-	-
2. 경비	-	-	-	-	-	-
3. 정부간이전비용	-	-	-	-	-	-
4. 민간등이전비용	-	-	-	-	-	-
III. 비배분비용	-	-	-	-	-	-
1. 운영비	-	-	-	-	-	-
2. 기타비용	-	-	-	-	-	-
IV. 비배분수익	-	-	109,117,546	-	-	104,080,950
1. 자체조달수익	-	-	109,117,546	-	-	104,080,950
경상세외수익	-	-	109,117,546	-	-	104,080,950
2. 기타수익	-	-	-	-	-	-
V. 재정운영순원가(I + II + III-IV)	-	-	13,541,424	-	-	22,672,440
VI. 수익	-	-	-	-	-	-
1. 자체조달수익	-	-	-	-	-	-
2. 정부간이전수익	-	-	-	-	-	-
3. 기타수익	-	-	-	-	-	-
VII. 재정운영결과(V-VI)	-	-	13,541,424	-	-	22,672,440

5-19 옥외광고정비기금

당해연도 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지
직전연도 2018년 1월 1일부터 2018년 12월 31일까지

(단위 : 원)

과 목	당해연도 (2019년)			직전연도 (2018년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I.사업순원가	88,981,908	-	88,981,908	97,788,638	-	97,788,638
국토및지역개발	88,981,908	-	88,981,908	97,788,638	-	97,788,638
지역및도시	88,981,908	-	88,981,908	97,788,638	-	97,788,638
도시경관과	88,981,908	-	88,981,908	97,788,638	-	97,788,638
쾌적한 도시환경	88,981,908	-	88,981,908	97,788,638	-	97,788,638
조성	88,981,908	-	88,981,908	97,788,638	-	97,788,638
옥외광고물 정비	88,981,908	-	88,981,908	97,788,638	-	97,788,638
II.판타운영비	-	-	-	-	-	-
1.인건비	-	-	-	-	-	-
2.경비	-	-	-	-	-	-
3.정부간이 전비용	-	-	-	-	-	-
4.민간등이 전비용	-	-	-	-	-	-
III.비배분비용	-	-	-	-	-	-
1.운영비	-	-	-	-	-	-
2.기타비용	-	-	-	-	-	-
IV.비배분수익	-	-	26,426,062	-	-	24,865,555
1.자체조달수익	-	-	26,426,062	-	-	19,865,555
경상채외수익	-	-	16,426,062	-	-	14,865,555
임시채외수익	-	-	10,000,000	-	-	5,000,000
2.기타수익	-	-	-	-	-	5,000,000
기타비배분수익	-	-	-	-	-	5,000,000
V.계정운영순원가(I + II + III-IV)	-	-	62,555,846	-	-	72,923,083
VI.수익	-	-	175,000,000	-	-	175,000,000
1.자체조달수익	-	-	-	-	-	-
2.정부간이 전수익	-	-	-	-	-	-
3.기타수익	-	-	175,000,000	-	-	175,000,000
전입금수익	-	-	175,000,000	-	-	175,000,000
VII.계정운영결과(V-VI)	-	-	(112,444,154)	-	-	(102,076,917)

5-20 통합관리기금

당해연도 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지
직전연도 2018년 1월 1일부터 2018년 12월 31일까지

(단위 : 원)

과 목	당해연도 (2019년)			직전연도 (2018년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	-	-	-	-	-	-
II. 관리운영비	-	-	-	-	-	-
1. 인건비	-	-	-	-	-	-
2. 경비	-	-	-	-	-	-
3. 정부간이전비용	-	-	-	-	-	-
4. 민간등이전비용	-	-	-	-	-	-
III. 비배분비용	-	-	243,247,251	-	-	224,752,880
1. 운영비	-	-	243,247,251	-	-	224,752,880
이자비용	-	-	243,247,251	-	-	224,752,880
2. 기타비용	-	-	-	-	-	-
IV. 비배분수익	-	-	269,293,938	-	-	339,239,300
1. 자체조달수익	-	-	269,293,938	-	-	339,239,300
경상세외수익	-	-	269,293,938	-	-	339,239,300
2. 기타수익	-	-	-	-	-	-
V. 재정운영순원가(I + II + III- IV)	-	-	(26,046,687)	-	-	(114,486,420)
VI. 수익	-	-	-	-	-	-
1. 자체조달수익	-	-	-	-	-	-
2. 정부간이전수익	-	-	-	-	-	-
3. 기타수익	-	-	-	-	-	-
VII. 재정운영결과(V - VI)	-	-	(26,046,687)	-	-	(114,486,420)

제5장 부속명세서

1

일반유형자산명세서

2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지

(단위 : 원)

회계 구분	과 목 명	기초잔액	증 가 액	감 소 액		기말잔액
				감기상각비	기타(처분 등)	
일반 회계	토지	123,833,427,236	13,795,011,210	-	4,527,088,975	133,101,349,471
	임목	7,441,110,720	-	-	-	7,441,110,720
	건물	38,944,250,839	5,367,195,230	1,439,269,632	1,135,819,684	41,736,356,753
	구축물	10,364,695,850	2,734,279,100	1,150,031,765	-	11,948,943,185
	기계장치	1,512,235,287	272,826,020	303,697,056	4,639,334	1,476,724,917
	차량운반구	2,112,872,258	92,848,690	375,673,751	338,914,272	1,491,132,925
	집기비품	7,610,595,977	3,851,402,834	2,305,452,619	132,901,383	9,023,644,809
	기타일반유형자산	282,680,921	151,081,410	83,742,225	-	350,020,106
	건설중인일반유형자산	4,057,345,020	17,598,320,110	-	11,957,439,230	9,698,225,900
	소 계	196,159,214,108	43,862,964,604	5,657,867,048	18,096,802,878	216,267,508,786
기타 특별 회계	토지	1,755,271,320	3,548,370	-	1,755,271,320	3,548,370
	구축물	65,388,710	-	10,378,301	-	55,010,409
	기계장치	-	16,200,000	1,620,000	2,430,000	12,150,000
	차량운반구	110,161,270	29,005,790	37,265,764	-	101,901,296
	집기비품	139,299,939	101,029,510	40,197,450	23,567,581	176,564,418
	건설중인일반유형자산	16,200,000	-	-	16,200,000	-
기금 회계	소 계	2,086,321,239	149,783,670	89,461,515	1,797,468,901	349,174,493
	구축물	37,042,560	-	1,447,908	-	35,594,652
	기계장치	6,000	9,551,300	477,564	1,000	9,078,736
	집기비품	86,498,556	19,206,000	18,718,704	-	86,985,852
	소 계	123,547,116	28,757,300	20,644,176	1,000	131,659,240
계		198,369,082,463	44,041,505,574	5,767,972,739	19,894,272,779	216,748,342,519

2

주민편의시설명세서

2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지

(단위 : 원)

회계구분	과목명	기초잔액	증가액	감소액		기말잔액
				감가상각비	기타(채분 등)	
일반회계	도서관	7,542,135,153	361,738,250	303,477,239	1,358,434	7,599,037,730
	주차장	13,223,980,442	528,890,340	177,006,111	588,000	13,575,276,671
	공원	617,496,709,945	4,452,396,390	3,094,009,866	6,543,952,751	612,311,143,718
	박물관및미술관	2,598,188,420	-	79,839,003	-	2,518,349,417
	문화및관광시설	26,685,902,257	3,120,000	320,563,717	1,718,000	26,366,740,540
	체육시설	28,040,738,483	178,430,840	748,035,306	-	27,471,134,017
	사회복지시설	43,598,399,504	2,649,485,670	917,721,535	3,000	45,330,160,639
	의료시설	3,295,874,619	436,738,200	205,222,398	88,000	3,527,302,421
	교육시설	4,231,150	-	219,799	-	4,011,351
	기타주민편의시설	23,272,642,147	1,462,382,860	241,799,577	60,000	24,493,165,430
	건설중인주민편의시설	4,988,088,280	14,108,120,910	-	6,145,479,260	12,950,729,930
	소계	770,746,890,400	24,181,303,460	6,087,894,551	12,693,247,445	776,147,051,864
기타특별회계	도서관	14,294,267	107,857,600	6,052,416	102,076,571	14,022,880
	주차장	37,774,761,566	18,038,795,495	1,391,205,570	446,076,293	53,976,275,198
	공원	6,581,300,089	886,775,849	56,298,472	753,940,682	6,657,836,784
	문화및관광시설	74,292,355	-	19,636,151	1,404,000	53,252,204
	체육시설	-	11,898,500	-	11,893,500	5,000
	기타주민편의시설	1,444,052	2,463,220	343,217	-	3,564,055
	건설중인주민편의시설	6,146,935,450	6,097,599,580	-	10,716,142,910	1,528,392,120
	소계	50,593,027,779	25,145,390,244	1,473,535,826	12,031,533,956	62,233,348,241
	사회복지시설	1,288,778	99,228,580	5,733,414	-	94,783,944
	기타주민편의시설	-	243,478,140	15,214,294	-	228,263,846
기금회계	소계	1,288,778	342,706,720	20,947,708	-	323,047,790
계		821,341,206,957	49,669,400,424	7,582,378,085	24,724,781,401	838,703,447,895

사회기반시설명세서

2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지

(단위 : 원)

회계 구분	과 목 명	기초잔액	증 가 액	감 소 액		기말잔액
				감기상각비	기타(처분 등)	
일반 회계	도로	1,075,324,439,301	11,759,985,709	-	3,443,363,564	1,083,641,061,446
	수질정화시설	242,099,075	-	33,174,806	-	208,924,269
	하천부속시설	3,770,201,070	478,402,880	-	-	4,248,603,950
	폐기물처리시설	855,735,300	-	-	-	855,735,300
	재활용시설	4,405,591,958	-	196,076,362	33,354,584	4,176,161,012
	농수산기반시설	129,793,168	-	8,434,774	-	121,358,394
	어항및항만시설	866,686,767	-	13,759,900	-	852,926,867
	기타사회기반시설	68,472,444	-	9,258,177	-	59,214,267
	건설중인사회기반시설	47,335,375,430	12,609,428,450	-	29,603,871,850	30,340,932,030
	소계	1,132,998,394,513	24,847,817,039	260,704,019	33,080,589,998	1,124,504,917,535
기타 특별 회계	도로	22,143,022,348	50,936,849,133	-	101,866,700	72,978,004,781
	기타사회기반시설	-	9,629,453,510	10,554,953	1,172,100	9,617,726,457
	건설중인사회기반시설	495,363,710	19,195,765,840	-	19,691,129,550	-
	소계	22,638,386,058	79,762,068,483	10,554,953	19,794,168,350	82,595,731,238
기금회 계	도로	195,767,436	-	-	-	195,767,436
	소계	195,767,436	-	-	-	195,767,436
계		1,155,832,548,007	104,609,885,522	271,258,972	52,874,758,348	1,207,296,416,209

2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지

(단위 : 원)

회계 구분	자산 유형	관 리 과 목	기초잔액	당기상각액	당기감소액 (처분 등)	기말잔액
일반 유형 자산	일반 유형 자산	건물	18,125,971,760	1,439,269,632	460,572,306	19,104,669,086
		구축물	3,859,636,713	1,150,031,765	-	5,009,668,478
		기계장치	1,339,813,723	303,697,056	3,637,066	1,639,873,713
		차량운반구	4,726,241,261	375,673,751	826,924,718	4,274,990,294
		집기비품	21,395,107,059	2,305,452,619	487,726,149	23,212,833,529
		기타일반유형자산	349,678,609	83,742,225	-	433,420,834
		계	49,796,449,125	5,657,867,048	1,778,860,239	53,675,455,934
		도서관	3,876,736,717	303,477,239	80,502,290	4,099,711,666
		주차장	1,223,901,128	177,006,111	-	1,400,907,239
		공원	73,367,116,811	3,094,009,866	-43,642,614	76,504,769,291
		박물관및미술관	725,372,480	79,839,003	-	805,211,483
		문화및관광시설	3,705,182,074	320,563,717	-1,195,200	4,026,940,991
	주민 편의 시설	체육시설	12,340,572,387	748,035,306	-	13,088,607,693
		사회복지시설	8,581,862,844	917,721,535	237,000	9,499,347,379
		의료시설	2,580,875,232	205,222,398	77,230,806	2,708,866,824
		교육시설	164,850	219,799	-	384,649
		기타주민편의시설	1,622,968,345	241,799,577	-	1,864,767,922
		계	108,024,752,868	6,087,894,551	113,132,282	113,999,515,137
	사회 기반 시설	수질정화시설	282,673,055	33,174,806	-	315,847,861
		재활용시설	3,085,418,262	196,076,362	46,696,416	3,234,798,208
		농수산기반시설	142,074,802	8,434,774	-	150,509,576
		어항및항만시설	104,154,233	13,759,900	-	117,914,133
		기타사회기반시설	45,625,816	9,258,177	-	54,883,993
	계		3,659,946,168	260,704,019	46,696,416	3,873,953,771
	소계		161,481,148,161	12,006,465,618	1,938,688,937	171,548,924,842

(단위 : 원)

회계구분	자산유형	관 리 과 목	기 초 잔액	당기상각액	당기감소액 (처분 등)	기 말 잔액
기타 특별 회계	일반 유형 자산	구축물	15,787,170	10,378,301	-	26,165,471
		기계장치	-	1,620,000	-2,430,000	4,050,000
		차량운반구	260,177,705	37,265,764	-	297,443,469
		집기비품	324,291,546	40,197,450	59,779,649	304,709,347
		계	600,256,421	89,461,515	57,349,649	632,368,287
		도서관	304,133	6,052,416	-102,076,571	108,433,120
		주차장	7,403,008,766	1,391,205,570	-373,016,463	9,167,230,799
		공원	248,733,266	56,298,472	-334,971,582	640,003,320
		문화및관광시설	99,701,645	19,636,151	1,716,000	117,621,796
		체육시설	-	-	-11,893,500	11,893,500
	주민 편의 시설	기타주민편의시설	20,048	343,217	-	363,265
		계	7,751,767,858	1,473,535,826	-820,242,116	10,045,545,800
		사회복지기반시설	-	10,554,953	-1,172,100	11,727,053
		기타시설	-	10,554,953	-1,172,100	11,727,053
		계	8,352,024,279	1,573,552,294	-764,064,567	10,689,641,140
기금 회계	일반 유형 자산	구축물	6,394,920	1,447,908	-	7,842,828
		기계장치	99,389,840	477,564	10,042,950	89,824,454
		집기비품	154,509,673	18,718,704	-	173,228,377
		계	260,294,433	20,644,176	10,042,950	270,895,659
		사회복지시설	29,393,162	5,733,414	-	35,126,576
	주민 편의 시설	기타주민편의시설	-	15,214,294	-	15,214,294
		계	29,393,162	20,947,708	-	50,340,870
		소 계	289,687,595	41,591,884	10,042,950	321,236,529
	총 계	총 계	170,122,860,035	13,621,609,796	1,184,667,320	182,559,802,511

회계별 재무제표 총괄요약 명세서

2019년 12월 31일 현재 및 2019년 1월 1일부터 12월 31일까지

(단위 : 원)

회 계 구 분	재정상태표			재정운영표		
	자 산	부 채	순자산	비 용	수 익	재정운영결과
일반회계	2,306,915,448,790	25,808,859,952	2,281,106,588,838	739,045,585,248	779,472,765,057	(20,427,179,809)
의료급여기금특별회계	3,597,670,821	118,378,610	3,479,292,211	17,878,461,913	1,517,057,487	16,361,404,426
주차장특별회계	76,488,595,343	826,982,770	75,661,612,573	9,354,373,979	11,868,767,976	(2,514,393,997)
장수지구토지구획정리사업특별회계	1,749,713,592	-	1,749,713,592	7,944,625	-	7,944,625
서창지구토지구획정리사업특별회계	39,952,289,318	-	39,952,289,318	64,187,094	-	64,187,094
도람지구토지구획정리사업특별회계	25,932,473,684	-	25,932,473,684	24,740,686	-	24,740,686
기반시설특별회계	21,250,528,220	-	21,250,528,220	2,475,000	-	2,475,000
지하수관리특별회계	214,822,830	-	214,822,830	17,436,105	31,013,990	(13,577,885)
폐기물처리시설설치특별회계	10,903,339,404	-	10,903,339,404	-	305,757,760	(305,757,760)
소래논환구역도시개발사업지구내공공시설관리특별회계	75,871,699	-	75,871,699	37,352,223	-	37,352,223
발전소주변지역지원사업특별회계	34,351,902	353,180	33,998,722	21,646,094	16,845,738	4,800,356
소계	180,199,656,813	945,714,560	179,253,942,253	27,408,617,719	13,739,442,951	13,669,174,768
문화예술진흥기금	1,009,357,008	-	1,009,357,008	27,000,000	21,119,682	5,880,318
재난관리기금	10,053,537,613	80,000,000	9,973,537,613	426,808,039	1,459,907,800	(1,083,099,791)
사회복지기금	5,548,974,357	-	5,548,974,357	139,784,194	162,579,970	(22,795,776)
식품진흥기금	1,769,127,480	10,531,790	1,758,595,690	119,848,280	158,343,631	(38,495,351)
중소기업육성기금	5,388,248,238	-	5,388,248,238	122,658,970	109,117,546	13,541,424
옥외광고경비기금	1,058,715,488	-	1,058,715,488	88,981,908	201,426,062	(112,444,154)
통합관리기금	11,760,533,150	11,620,000,000	140,533,150	243,247,251	269,293,988	(26,046,687)
소계	36,588,493,334	11,710,531,790	24,877,961,544	1,168,328,642	2,381,788,639	(1,213,460,017)
내부거래	11,620,000,000	11,620,000,000	-	1,606,820,631	1,606,820,631	-
합 계	2,512,083,598,937	26,845,106,302	2,485,238,492,635	786,015,710,978	793,987,176,036	(7,971,465,039)

2018년 12월 31일 현재 및 2018년 1월 1일부터 12월 31일까지

(단위 : 원)

회 계 구 분	재정상태표			재정운영표		
	자 산	부 채	순자산	비 용	수 익	재정운영결과
일반회계	2,306,783,648,701	18,895,557,241	2,287,978,091,460	643,767,909,086	692,488,335,674	(48,720,426,589)
의료급여기금특별회계	19,903,314,147	57,617,130	19,845,697,017	1,247,171,567	1,237,429,024	9,742,543
주치장특별회계	68,898,957,219	145,030,630	68,753,926,589	5,135,075,335	9,959,643,242	(4,824,567,907)
도립지구토지구획정리사업특별회계	25,957,214,370	-	25,957,214,370	26,164,131	-	26,164,131
기반시설특별회계	2,156,629,080	-	2,156,629,080	54,236,887	1,073,390	53,163,497
지하수관리특별회계	202,878,375	-	202,878,375	51,093,330	29,791,338	21,302,012
폐기물처리시설설치특별회계	10,597,581,644	-	10,597,581,644	-	158,924,101	(158,924,101)
소래논원구역도시개발사업지구내공공시설관리특별회계	489,954,408	-	489,954,408	10,538,577,746	210,681,150	10,387,896,536
발전소주변지역지원사업특별회계	41,817,966	3,018,880	38,799,086	42,698,986	78,574,648	(35,875,662)
소계	128,248,347,209	205,666,640	128,042,680,569	17,155,018,002	11,676,116,893	5,478,901,109
문화예술진흥기금	1,015,237,336	-	1,015,237,336	27,000,000	19,575,700	7,424,300
재난관리기금	8,940,447,822	-	8,940,447,822	274,911,850	1,287,410,987	(1,012,499,137)
사회복지기금	5,525,778,621	-	5,525,778,621	95,159,444	132,382,955	(37,223,511)
식품진흥기금	1,743,871,039	23,776,700	1,720,100,339	137,002,220	184,866,016	(47,863,796)
중소기업육성기금	5,401,789,662	-	5,401,789,662	126,733,390	104,080,930	22,672,440
우외광고경비기금	946,271,334	-	946,271,334	97,788,638	199,865,555	(102,076,917)
통합관리기금	11,834,486,463	11,720,000,000	114,486,463	224,752,880	339,229,300	(114,486,420)
소계	35,407,888,267	11,743,776,700	23,664,111,567	983,368,422	2,267,421,463	(1,284,053,041)
내부거래	11,720,000,000	11,720,000,000	-	11,788,311,777	11,788,311,777	-
합 계	2,458,719,884,177	19,035,000,581	2,439,684,883,596	660,117,983,733	694,643,562,253	(44,525,578,520)

제6장 제 무 제 포 첨 부 서 류

제6장 재무제표 첨부서류

1. 채권현재액보고서

당해연도 보유하고 있는 채권현재액은

- 전년도말 현재액 23,636,323,977 원에서
- 당해연도에 298,723,452 원이 발생하고 15,458,344,934 원이 소멸하여
- 당해년도말 현재액은 8,476,702,495 원으로서

그 내용은 다음과 같다.

1. 채권현재액 보고서

1-1. 회계별 총괄

(단위 : 원)

구 분 회계별		전년도말 현재액			당해연도 발생액			당해연도 소멸액			당해연도말 현재액			참고자료
		계	이행기한 도 래 액	이행기한 미도래액	계	이행기한 도 래 액	이행기한 미도래액	계	이행기한 도 래 액	이행기한 미도래액	계	이행기한 도 래 액	이행기한 미도래액	(익년도 이행기한 도래예정액)
합 계	계	23,636,323,977	20,047,345,485	3,588,978,492	298,723,452	148,723,452	150,000,000	15,458,344,934	15,404,127,772	54,217,162	8,476,702,495	4,791,941,165	3,684,761,330	150,000,000
	원금	23,617,983,207	20,029,004,715	3,588,978,492	297,337,032	147,337,032	150,000,000	15,457,358,474	15,403,141,312	54,217,162	8,457,961,765	4,773,200,435	3,684,761,330	150,000,000
	이자	18,340,770	18,340,770		1,386,420	1,386,420		986,460	986,460		18,740,730	18,740,730		
일반회계	계	3,341,403,500	380,000	3,341,023,500	100,000,000		100,000,000	5,726,000		5,726,000	3,435,677,500	380,000	3,435,297,500	100,000,000
	원금	3,341,403,500	380,000	3,341,023,500	100,000,000		100,000,000	5,726,000		5,726,000	3,435,677,500	380,000	3,435,297,500	100,000,000
	이자													
소 계	계	19,948,624,705	19,948,624,705		98,845,870	98,845,870		15,394,650,150	15,394,650,150		4,652,820,425	4,652,820,425		
	원금	19,948,624,705	19,948,624,705		98,845,870	98,845,870		15,394,650,150	15,394,650,150		4,652,820,425	4,652,820,425		
	이자													
기타특별회계	계	19,948,624,705	19,948,624,705		98,845,870	98,845,870		15,394,650,150	15,394,650,150		4,652,820,425	4,652,820,425		
	원금	19,948,624,705	19,948,624,705		98,845,870	98,845,870		15,394,650,150	15,394,650,150		4,652,820,425	4,652,820,425		
	이자													
기금	계	346,295,772	98,340,780	247,954,992	99,877,582	49,877,582	50,000,000	57,968,784	9,477,622	48,491,162	388,204,570	138,740,740	249,463,830	50,000,000
	원금	327,955,002	80,000,010	247,954,992	98,491,162	48,491,162	50,000,000	56,982,324	8,491,162	48,491,162	369,463,840	120,000,010	249,463,830	50,000,000
	이자	18,340,770	18,340,770		1,386,420	1,386,420		986,460	986,460		18,740,730	18,740,730		

※ 1. 당해연도발생액 이행기한도래액 및 당해연도소멸액 이행기한미도래액 중 (48,491,162)원은 전년도말 현재액 이행기한미도래액 중 당해연도에 이행기한이 도래한 금액임

1-2. 각 회계별 현황

가. 일반회계

(단위 : 원)

구 분 회계별		전년도말 현재액			당해연도 발생액			당해연도 소멸액			당해연도말 현재액			참고자료
		계	이행기한 도 래 액	이행기한 미도래액	계	이행기한 도 래 액	이행기한 미도래액	계	이행기한 도 래 액	이행기한 미도래액	계	이행기한 도 래 액	이행기한 미도래액	(익년도 이행기한 도래예정액)
합 계	계	3,341,403,500	380,000	3,341,023,500	100,000,000		100,000,000	5,726,000		5,726,000	3,435,677,500	380,000	3,435,297,500	100,000,000
	원금	3,341,403,500	380,000	3,341,023,500	100,000,000		100,000,000	5,726,000		5,726,000	3,435,677,500	380,000	3,435,297,500	100,000,000
	이자													

1-2. 각 회계별 현황

나. 특별회계

(단위 : 원)

[illegible]

1-2. 각 회계별 현황

다.기 금

(단위 : 원)

구 분 회 계 별		전년도말 현재액			당해연도 발생액			당해연도 소멸액			당해연도말 현재액			참고자료	
		계	이행기한 도 래 액	이행기한 미도래액	계	이행기한 도 래 액	이행기한 미도래액	계	이행기한 도 래 액	이행기한 미도래액	계	이행기한 도 래 액	이행기한 미도래액	(익년도 이행기한 도래예정액)	
합 계		계	346,295,772	98,340,780	247,954,992	99,877,582	49,877,582	50,000,000	57,968,784	9,477,622	48,491,162	388,204,570	138,740,740	249,463,830	50,000,000
		원금	327,955,002	80,000,010	247,954,992	98,491,162	48,491,162	50,000,000	56,982,324	8,491,162	48,491,162	369,463,840	120,000,010	249,463,830	50,000,000
		이자	18,340,770	18,340,770		1,386,420	1,386,420		986,460	986,460		18,740,730	18,740,730		
기 금	소 계	계	346,295,772	98,340,780	247,954,992	99,877,582	49,877,582	50,000,000	57,968,784	9,477,622	48,491,162	388,204,570	138,740,740	249,463,830	50,000,000
		원금	327,955,002	80,000,010	247,954,992	98,491,162	48,491,162	50,000,000	56,982,324	8,491,162	48,491,162	369,463,840	120,000,010	249,463,830	50,000,000
		이자	18,340,770	18,340,770		1,386,420	1,386,420		986,460	986,460		18,740,730	18,740,730		
	사회복지기금	계	346,295,772	98,340,780	247,954,992	99,877,582	49,877,582	50,000,000	57,968,784	9,477,622	48,491,162	388,204,570	138,740,740	249,463,830	50,000,000
		원금	327,955,002	80,000,010	247,954,992	98,491,162	48,491,162	50,000,000	56,982,324	8,491,162	48,491,162	369,463,840	120,000,010	249,463,830	50,000,000
		이자	18,340,770	18,340,770		1,386,420	1,386,420		986,460	986,460		18,740,730	18,740,730		

1-3. 채권종류별 · 사업별 현황 (당해연도 현재액)

(단위 : 원)

구 분		합 계		일반회계		특 별 회 계						기 금		비 고
						계		공기업		기 타				
		원금	이자	원금	이자	원금	이자	원금	이자	원금	이자	원금	이자	
합 계		8,457,961,765	18,740,730	3,435,677,500		4,652,820,425				4,652,820,425		369,463,840	18,740,730	
보통채권	소 계	115,488,000		115,488,000										
	사무실임대	100,000,000		100,000,000										
	전화선예치금	15,488,000		15,488,000										
융자금채권	소 계	3,689,653,340	18,740,730	3,320,189,500								369,463,840	18,740,730	
	공무원학자대여금	3,320,189,500		3,320,189,500										
	기타	369,463,840	18,740,730									369,463,840	18,740,730	
기타채권	소 계	4,652,820,425				4,652,820,425				4,652,820,425				
	의료급여부당이득금	4,652,820,425				4,652,820,425				4,652,820,425				

2. 채무관리보고서

우리 시·군·구가 갚아야 할 채무는

- 전년도말 현재액은 원에서
 - 당해연도에 원이 발행하고
원이 상환되어
 - 당해연도말 현재액은 원으로서
- 그 내용은 다음과 같다.

2-1. 회계별 현황
(해당없음)

2-2. 회계별 · 종류별 현황

(단위: 원)

회계	종류		전년도말 현재액	당해연도 증감액			조정액	당해연도말 현재액
				계(㉠-㉡)	발생액㉠	소멸액㉡		
일반회계	지방채무 (계)							
		지방채증권						
		차입금 (지역개발기금 차입금)						
		채무부담행위						
		보증채무 이행책임액						
기타특별회계	지방채무 (계)							
		지방채증권						
		차입금 (지역개발기금 차입금)						
		채무부담행위						
		보증채무 이행책임액						
공기업특별회계	지방채무 (계)							
		지방채증권						
		지역개발채권						
		기타 지방채증권						

(단위:원)

회계	종류		전년도말 현재액	당해연도 증감액			조정액	당해연도말 현재액
				계(㉠-㉡)	발생액㉠	소멸액㉡		
		차입금 (지역개발기금 차입금)						
		채무부담행위						
		보증채무 이행책임액						
기금	지방채무 (계)							
		지방채증권						
		차입금 (지역개발기금 차입금)						
		채무부담행위						
		보증채무 이행책임액						

2-3. 상환자원별 현황

(단위: 원)

회계	종류	상환자원	전년도말 현재액	당해연도 증감액			조정액	당해연도말 현재액
				계(㉠-㉡)	발생액㉠	소멸액㉡		

2-4. 당해연도 발생 채무 세부내역 (회계별 · 종류별)
(해당없음)