

목 차

제1장 재무제표 총괄설명

1. 재무제표의 구성
2. 주요 제도적 변화
3. 재무제표 요약·분석
4. 재무제표에 대한 요약설명
5. 발생주의 복식부기 재무분석

제2장 재무제표

1. 재정상태표
2. 재정운영표
3. 순자산변동표

제3장 재무제표에 대한 주석

1. 주요회계정책
2. 세부내역

제4장 필수보충정보

1. 예산결산요약표
2. 성질별 재정운영표
3. 관리책임자산명세서
4. 예산회계와 재무회계의 차이에 대한 명세서
5. 재정운영표

제5장 부속명세서

1. 일반유형자산 명세서
2. 주민편의시설 명세서
3. 사회기반시설 명세서
4. 감가상각 명세서
5. 회계별 재무제표 총괄요약 명세서

제6장 재무제표의 첨부서류

1. 채권현재액보고서
2. 채무관리보고서

제1장 재무제표 총괄설명

1. 재무제표의 구성

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) 필수보충정보

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) 재무제표의 첨부서류

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

2. 주요 제도적 변화

사하구는 2012회계연도부터 적용되는 지방자치단체 원가계산준칙(훈령 제1호)에 따라 원가 개념을 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.

3. 재무제표 요약 · 분석

(1) 재무제표 요약

(단위: 백만원)

구 분	재정상태			재정운영			비고
	총자산	총부채	순자산	총수익(a)	총비용(b)	운영차액(b-a)	
2020년(A)	1,114,057	34,215	1,079,842	746,468	730,075	(16,393)	
2019년(B)	1,095,219	30,512	1,064,707	571,301	528,040	(43,261)	
증감(A-B)	18,838	3,703	15,135	175,167	202,035	(26,868)	

(2) 재무제표 분석

○ 총자산은 1,114,057백만원으로 전년대비 18,838백만원 증가하였으며, 세부내역은 다음과 같습니다.

< 최근 3년간 자산 현황 >

(단위: 백만원, %)

구 분	2018		2019		2020	
	금액	비율	금액	비율	금액	비율
계	1,040,135	100	1,095,219	100	1,114,057	100
유 동 자 산 ¹⁾	101,172	9.73	110,970	10.13	91,660	8.23
투 자 자 산 ²⁾	3,860	0.37	3,274	0.30	3,411	0.31
일 반 유 형 자 산 ³⁾	98,798	9.5	121,738	11.12	132,155	11.86
주 민 편 의 시 설 ⁴⁾	184,039	17.69	195,307	17.83	210,169	18.87
사 회 기 반 시 설 ⁵⁾	651,166	62.6	660,525	60.31	671,961	60.32
기 타 비 유 동 자 산 ⁶⁾	1,100	0.11	3,405	0.31	4,701	0.42

1) 현금 및 현금성자산, 단기금융상품, 미수세금, 미수세외수입금 등

2) 장기대여금, 장기투자증권 등

3) 토지, 입목, 건물, 구축물, 기계장치, 집기비품, 차량운반구 등

4) 도서관, 주차장, 공원, 문화 및 관광시설, 사회복지시설 등

5) 도로, 상수도시설, 재활용시설, 수질정화시설 등

6) 보증금, 지적재산권, 전산소프트웨어 등

○ 총부채는 34,215백만원으로 전년대비 3,703백만원 증가하였으며, 세부내역은 다음과 같습니다.

< 최근 3년간 부채 현황 >

(단위: 백만원, %)

구 분	2018		2019		2020	
	금액	비율	금액	비율	금액	비율
계	19,469	100	30,512	100	34,215	100
유 동 부 채 ¹⁾	5,961	30.62	7,055	23.12	11,001	32.15
장 기 차 입 부 채 ²⁾	450	2.31	8,300	27.20	7,350	21.48
기타비유동부채 ³⁾	13,058	67.07	15,157	49.68	15,864	46.37

- 1) 유동성장기차입금, 일반미지급금, 선수수익 등
- 2) 장기차입금 등
- 3) 퇴직급여충당부채, 기타비유동부채 등

○ 총비용은 730,075백만원으로 전년대비 202,035백만원 증가하였으며, 세부내역 다음과 같습니다.

< 최근 3년간 비용 현황 >

(단위: 백만원, %)

구 분	2018		2019		2020	
	금액	비율	금액	비율	금액	비율
계	467,841	100	528,040	100	730,075	100
인 건 비 ¹⁾	79,898	17.08	82,631	15.65	85,302	11.68
운 영 비 ²⁾	149,750	32.01	158,584	30.03	174,503	23.90
정 부 간 이 전 용 비 ³⁾	4,584	0.98	3,897	0.74	3,100	0.42
민 간 등 이 전 용 비 ⁴⁾	221,956	47.44	270,116	51.15	453,586	62.13
기 타 비 용 ⁵⁾	11,653	2.49	12,812	2.43	13,584	1.86

- 1) 급여, 복리후생비, 퇴직급여, 기타인건비 등
- 2) 도서구입및인쇄비, 위탁대행사업비, 수선유지비, 제세공과금, 소모품비 등
- 3) 지방자치단체간부담금, 국가에대한부담금, 교육기관운영비보조금 등
- 4) 민간보조금, 민간장학금, 출연금, 전출금 등
- 5) 자산처분손실, 감가상각비, 대손상각비 등

○ 총수익은 746,468백만원으로 전년대비 175,167백만원 증가하였으며, 세부내역은 다음과 같습니다.

< 최근 3년간 유형별 수익 현황 >

(단위: 백만원, %)

구 분	2018		2019		2020	
	금액	비율	금액	비율	금액	비율
계	490,766	100	571,301	100	746,468	100
자 체 조 달 수 익 ¹⁾	91,259	18.6	96,333	16.86	100,848	13.51
정 부 간 이 전 수 익 ²⁾	399,490	81.4	469,951	82.26	645,588	86.49
기 타 수 익 ³⁾	17	0	5,017	0.88	32	0

1) 지방세수익, 경상세외수익, 임시세외수익 등

2) 지방교부세수익, 조정교부금수익, 보조금수익 등

3) 전입금수익, 기부금수익 등

4. 재무제표에 대한 요약 설명

(1) 재정상태

재정상태표는 특정시점(2020.12.31. 현재)의 재정상태를 나타내는 재무제표로 자산, 부채, 순자산으로 구성되어 있습니다.

재정상태표에 의하면, 사하구의 총자산은 1,114,057,388,487원이고, 총부채는 34,215,851,564원으로 총자산에서 총부채를 차감한 순자산 규모는 1,079,841,536,923원입니다.

순자산은 지방자치단체가 장래에 공공서비스 제공을 위해 보유하고 있는 자원을 의미하며, 순자산 규모가 부채에 비해 상대적으로 큰 것은 민간기업과 다른 지방자치단체의 고유특성에 기인하는 것으로 이해됩니다.

이와 같은 재정상태를 각 계정별 구체적으로 살펴보면 다음과 같습니다.

(1)-1. 자 산

자산의 구성내역은 유동자산이 91,660백만원(8.23%)이고, 유동자산을 제외한 비유동자산이 1,022,397백만원(91.77%)으로 비유동자산이 상대적으로 큰 비중을 차지하고 있습니다.

유동자산은 현금및현금성자산 39,821백만원(3.57%), 단기금융상품 30,468백만원(2.73%) 등으로 구성되어 있으며, 비유동자산은 투자자산 3,411백만원(0.31%), 일반유형자산 132,155백만원(11.86%), 주민편의시설 210,169백만원(18.87%), 사회기반시설 671,961백만원(60.32%), 기타비유동자산 4,701백만원(0.42%) 등으로 구성되어 있습니다.

(1)-2. 부 채

부채의 구성내역은 유동부채가 11,001백만원(32.15%)이고, 장기차입부채가 7,350백만원(21.48%), 기타비유동부채가 15,864백만원(46.37%)으로 비유동부채가 총부채의 67.85%를 차지하고 있습니다.

[요약재정상태표]

(단위 : 백만원, %)

구 분	2020년		2019년	
	금액	구 성 비	금액	구 성 비
유동자산	91,660	8.23	110,970	10.13
투자자산	3,411	0.31	3,274	0.30
일반유형자산	132,155	11.86	121,738	11.12
주민편의시설	210,169	18.87	195,307	17.83
사회기반시설	671,961	60.32	660,525	60.31
기타비유동자산	4,701	0.42	3,405	0.31
자산총계	1,114,057	100	1,095,219	100
유동부채	11,001	32.15	7,055	23.12
장기차입부채	7,350	21.48	8,300	27.20
기타비유동부채	15,864	46.37	15,157	49.68
부채총계	34,215	100	30,512	100
고정순자산	1,003,214	92.90	965,955	90.73
특정순자산	6,389	0.59	7,368	0.69
일반순자산	70,239	6.50	91,384	8.58
순자산총계	1,079,842	100	1,064,707	100
부채및순자산총계	1,114,057	-	1,095,219	-

(2) 재정운영결과.

(2)-1. 기능별 분류

기능별 재정운영표에 의하면, 2020회계연도 사하구의 사업순원가는 78,518백만원 이고 관리운영비 80,385백만원, 비배분비용 8,833백만원에서 비배분수익 11,300백만원을 가감한 재정운영순원가는 156,436백만원입니다.

한편, 재정운영순원가에서 일반수익 172,829백만원을 차감한 2020회계연도 사하구의 재정운영결과는 (16,393)백만원입니다.

[요약재정운영표(기능별)]

(단위 : 백만원)

구 분	2020년					2019년				
	총원가	사업수익	순원가	내부거래	계	총원가	사업수익	순원가	내부거래	계
I. 사업순원가	㉟640,857	㉠562,339	78,518	-	78,518	439,958	383,857	56,101	-	56,101
II. 관리운영비	-	-	81,248	(863)	㉡80,385	-	-	80,186	(541)	79,645
III. 비배분비용	-	-	8,904	(71)	㉢ 8,833	-	-	8,562	(125)	8,437
IV. 비배분수익	-	-	11,371	(71)	㉣ 11,300	-	-	10,045	(125)	9,920
V. 재정운영순원가 (I+II+III-IV)	-	-	157,299	(863)	156,436	-	-	134,804	(541)	134,263
VI. 수익	-	-	173,692	(863)	㉤172,829	-	-	178,065	(541)	177,524
VII 재정운영결과 (V-VI)	-	-	(16,393)	-	(16,393)	-	-	(43,261)	-	(43,261)

※ 비용총계 : 730,075백만원 ▷사업순원가(총원가㉟)+관리운영비(㉡)+비배분비용(㉢)

수익총계 : 746,468백만원 ▷사업순원가(사업수익㉠)+비배분수익(㉣)+일반수익(㉤)

(2)-2. 성질별 분류

비용을 성질별로 살펴볼 때 인건비 85,302백만원(11.69%), 운영비 174,503백만원(23.90%), 정부간이전비용 3,100백만원(0.42%), 민간 등 이전비용 453,586백만원(62.13%), 기타비용 13,584백만원(1.86%)등으로 구성되어 있습니다.

수익은 자체조달수익이 100,848백만원(13.51%)이고, 정부간이전수익 645,588백만원(86.49%), 기타수익 32백만원(0.00%)으로 정부간이전수익의 비중이 상대적으로 높음을 알 수 있습니다.

[요약재정운영표(성질별)]

(단위 : 백만원)

구 분	2020년		2019년	
	금액	구 성 비	금액	구 성 비
인건비	85,302	11.69	82,631	15.65
운영비	174,503	23.90	158,584	30.03
정부간이전비용	3,100	0.42	3,897	0.74
민간등이전비용	453,586	62.13	270,116	51.15
기타비용	13,584	1.86	12,812	2.43
비용총계	730,075	100	528,040	100
자체조달수익	100,848	13.51	96,333	16.86
정부간이전수익	645,588	86.49	469,951	82.26
기타수익	32	0	5,017	0.88
수익총계	746,468	100	571,301	100
재정운영결과 (비용-수익)	(16,393)	-	(43,261)	-

5. 발생주의 복식부기 재무분석

분야	지 표 명	산 식	2020	2019
재정 상태	① 총자산 대비 총부채 비율	총부채 / 총자산 × 100	3.07%	2.79%
	② 총부채 대비 차입부채 비율	차입부채 / 총부채 × 100	33.73%	39.34%
	③ 유형고정자산 대비 부채비율	부채 / 유형고정자산 × 100 ※ 부채 : 유동부채+장기차입부채 ※ 유형고정자산 : 일반유형자산+주민편의시설+사회기반시설	1.81%	1.57%
	④ 재정자금 대비 금융상품 비율	장단기 금융상품 / 재정자금 × 100	43.35%	77.90%
	⑤ 현금창출자산 대비 총부채 비율	■ 총부채 / 현금창출자산 × 100 ※ 현금창출자산 : (유동자산+타유동자산-일반비수금) + 장기금융상품 (장기대여금-하자금위탁대여금) + 기타투자자산	37.91%	27.66%
	⑥ 재정자금 대비 차입부채 비율	■ 차입부채 / 재정자금 × 100 ※ 재정자금 : 현금 및 현금성자산 + 장·단기 금융상품	16.42%	13.12%
	⑦ 유동자산 대비 유동부채 비율	■ 유동부채 / 유동자산 × 100	12%	6.36%
	⑧ 미수세금 대비 대손충당금 비율	미수세금 대손충당금 / 미수세금(대손충당금 차감전) × 100	16.78%	22.46%
	⑨ 단기민간융자금 비율	단기민간융자금 / 장단기 민간융자금 × 100	20.25%	94.67%
재정 운영	① 예산 대비 세출 비율	세출액(일반회계+기타특별회계) / 예산한액(일반회계+기타특별회계) × 100	92.48%	88.55%
	② 경상수익 대비 경상비용 비율	경상비용 / 경상수익 × 100 ※ 경상비용 : 인건비+운영비+재정보전금+조정교부금+교육비특별회계전출금 ※ 경상수익 : 지방세수익+경상세외수익+지방교부세+재정보전금+조정교부금	150.87%	139.31%
	③ 경상비용 대비 이자비용 비율	이자비용 / 경상비용 × 100 ※ 이자비용 : 차입부채 이자비용	0.09%	0.28%
	④ 이자수익 대비 이자비용 비율	이자비용 / 이자수익 × 100	18.1%	50.39%
	⑤ 총수익 대비 경상수익 비율	경상수익 / 총수익 × 100	23.08%	30.31%
	⑥ 경상수익 대비 경상지체조달수익 비율	경상지체조달수익 / 경상수익 × 100 ※ 경상지체조달수익 : 지방세수익+경상세외수익	47.08%	44.69%
	⑦ 지체조달수익 대비 채권 비율	미수지체조달수익(대손충당금 차감후) / 지체조달수익 × 100 ※ 미수지체조달수익 : 미수세금+미수세외수입금+일반비수금	18.87%	18.80%
	⑧ 세외수익 대비 채권 비율	미수세외수익(대손충당금 차감후) / 세외수익 × 100 ※ 미수세외수익 : 미수세외수입금+일반비수금	54.48%	48.96%
	⑨ 총비용 대비 경상비용 비율	경상비용 / 총비용 × 100	35.61%	45.68%
	⑩ 지출액 대비 자산취득 비율	자산 취득액 / 지출액 × 100	6.26%	8.88%
회계 책임	① 주민 1인당 총자산(원)	총자산 / 인구수(회계연도말 인구수)	3,573,479.95	3,411,856.04
	② 주민 1인당 총부채(원)	총부채 / 인구수(회계연도말 인구수)	109,751.67	95,052.17
	③ 주민 1인당 실질부채(원)	실질부채 / 인구수(회계연도말 인구수)	109,751.67	95,052.17
	④ 주민 1인당 총수익(원)	총수익 / 인구수(회계연도말 인구수)	2,394,390.35	1,779,733.04
	⑤ 주민 1인당 지체조달수익(원)	지체조달수익 / 인구수(회계연도말 인구수)	323,483.92	300,099.98
	⑥ 주민 1인당 지방세수익(원)	지방세수익 / 인구수(회계연도말 인구수)	218,750.48	193,280.29
	⑦ 주민 1인당 총비용(원)	총비용 / 인구수(회계연도말 인구수)	2,341,806.09	1,644,966.39
	⑧ 주민 1인당 민간등이전비용(원)	민간등이전비용 / 인구수(회계연도말 인구수)	1,454,932.97	841,473.17
	⑨ 공무원 1인당 총수익(원)	총수익 / 공무원(현원(기초기말)/2)	853,593,997.98	670,148,299
	⑩ 공무원 1인당 총비용(원)	총비용 / 공무원(현원(기초기말)/2)	834,847,845.76	619,402,687
	⑪ 공무원 1인당 급여(원)	총급여 / 공무원(현원(기초기말)/2)	61,661,890.82	60,705,023

제2장 재 무 제 표

1. 재정상태표

2020년 12월 31일 현재

(단위 : 원)

과목	당해연도 (2020년)				
	일반회계	기타특별회계	기금회계	내부거래	계
자산					
I. 유동자산	73,298,926,933	15,814,240,315	2,547,198,017	0	91,660,365,265
현금및현금성자산	33,700,749,190	5,324,855,979	795,327,404	0	39,820,932,573
단기금융상품	27,000,000,000	1,820,000,000	1,648,282,710	0	30,468,282,710
미수세금	1,488,584,300	0	0	0	1,488,584,300
미수세금대손충당금	(249,832,844)	0	0	0	(249,832,844)
미수세외수입금	10,852,285,190	8,894,565,655	0	0	19,746,850,845
미수세외수입금 대손충당금	(1,703,822,121)	(256,161,403)	0	0	(1,959,983,524)
미수징수교부금	0	0	0	0	0
단기대여금	20,386,280	7,858,130	100,000,000	0	128,244,410
단기대여금대손충당금	(203,863)	(78,581)	(1,000,000)	0	(1,282,444)
재고자산	148,195,784	0	0	0	148,195,784
기타유동자산	2,042,585,017	23,200,535	4,587,903	0	2,070,373,455
II. 투자자산	2,911,461,000	0	7,184,305,160	(6,684,355,160)	3,411,411,000
장기대여금	2,653,661,000	0	7,189,355,160	(6,684,355,160)	3,158,661,000
장기대여금대손충당금	0	0	(5,050,000)	0	(5,050,000)
장기투자증권	100,000,000	0	0	0	100,000,000
기타투자자산	157,800,000	0	0	0	157,800,000
III. 일반유형자산	126,436,844,621	5,414,454,332	303,513,174	0	132,154,812,127
토지	82,076,669,133	5,035,694,660	0	0	87,112,363,793
입목	154,441,950	0	0	0	154,441,950
건물	36,990,104,065	0	0	0	36,990,104,065
건물감가상각누계액	(6,306,290,347)	0	0	0	(6,306,290,347)
구축물	3,552,893,358	133,719,980	224,857,520	0	3,911,470,858
구축물감가상각누계액	(2,043,246,090)	(71,109,018)	(119,405,552)	0	(2,233,760,660)
기계장치	1,771,563,920	0	1,540,000	0	1,773,103,920
기계장치감가상각누계액	(1,290,434,580)	0	(1,538,000)	0	(1,291,972,580)
차량운반구	5,172,828,200	129,010,510	44,579,420	0	5,346,418,130
차량운반구감가상각누계액	(2,736,881,734)	(95,791,436)	(15,206,189)	0	(2,847,879,359)
집기비품	16,983,825,440	600,500,050	368,454,600	0	17,952,780,090
집기비품감가상각누계액	(11,818,969,396)	(321,180,209)	(199,768,625)	0	(12,339,918,230)
기타일반유형자산	650,674,980	95,123,430	0	0	745,798,410
기타일반유형자산감가상각누계액	(563,317,248)	(91,513,635)	0	0	(654,830,883)
건설중인일반유형자산	3,842,982,970	0	0	0	3,842,982,970
IV. 주민편의시설	152,582,092,238	57,490,373,525	96,737,314	0	210,169,203,077
도서관	12,897,061,390	0	0	0	12,897,061,390
도서관감가상각누계액	(3,475,887,273)	0	0	0	(3,475,887,273)
주차장	8,250,116,270	50,458,555,989	0	0	58,708,672,259
주차장감가상각누계액	(257,784,809)	(3,226,740,714)	0	0	(3,484,525,523)
공원	29,377,568,720	8,317,890	5,280,000	0	29,391,166,610
공원감가상각누계액	(3,717,380,921)	(8,315,890)	(5,278,000)	0	(3,730,974,811)
문화및관광시설	27,427,131,412	0	0	0	27,427,131,412
문화및관광시설감가상각누계액	(9,539,548,208)	0	0	0	(9,539,548,208)
체육시설	25,740,198,220	12,470,857,973	58,372,230	0	38,269,428,423
체육시설감가상각누계액	(4,323,783,208)	(3,685,726,121)	(52,756,648)	0	(8,062,265,977)
수목원및휴양림	48,240,420	0	0	0	48,240,420

2019년 12월 31일 현재

(단위 : 원)

과목	당해연도 (2019년)				
	일반회계	기타특별회계	기금회계	내부거래	계
자산					
I. 유동자산	91,954,284,223	15,014,588,923	4,001,350,633	0	110,970,223,779
현금및현금성자산	15,638,321,150	3,738,283,904	845,383,618	0	20,221,988,672
단기금융상품	66,000,000,000	2,520,000,000	2,743,074,282	0	71,263,074,282
미수세금	1,703,577,040	0	0	0	1,703,577,040
미수세금대손충당금	(382,625,818)	0	0	0	(382,625,818)
미수세외수입금	9,868,806,190	8,985,930,890	0	0	18,854,737,080
미수세외수입금 대손충당금	(1,803,129,042)	(262,527,514)	0	0	(2,065,656,556)
미수징수교부금	0	0	0	0	0
단기대여금	25,896,240	7,815,810	410,000,000	0	443,712,050
단기대여금대손충당금	(258,962)	(78,158)	(4,100,000)	0	(4,437,120)
재고자산	75,396,598	0	0	0	75,396,598
기타유동자산	828,300,827	25,163,991	6,992,733	0	860,457,551
II. 투자자산	3,249,741,000	0	6,709,105,160	(6,684,355,160)	3,274,491,000
장기대여금	2,991,941,000	0	6,709,355,160	(6,684,355,160)	3,016,941,000
장기대여금대손충당금	0	0	(250,000)	0	(250,000)
장기투자증권	100,000,000	0	0	0	100,000,000
기타투자자산	157,800,000	0	0	0	157,800,000
III. 일반유형자산	115,912,009,710	5,479,341,166	346,568,237	0	121,737,919,113
토지	79,831,394,655	5,044,529,660	0	0	84,875,924,315
입목	154,441,950	0	0	0	154,441,950
건물	14,475,241,191	0	0	0	14,475,241,191
건물감가상각누계액	(5,441,191,175)	0	0	0	(5,441,191,175)
구축물	3,319,741,753	108,407,180	215,177,520	0	3,643,326,453
구축물감가상각누계액	(1,901,093,853)	(60,719,372)	(87,171,962)	0	(2,048,985,187)
기계장치	1,771,563,920	0	1,540,000	0	1,773,103,920
기계장치감가상각누계액	(1,127,981,507)	0	(1,371,155)	0	(1,129,352,662)
차량운반구	4,248,383,780	129,010,510	44,579,420	0	4,421,973,710
차량운반구감가상각누계액	(2,249,315,726)	(84,154,348)	(8,837,701)	0	(2,342,307,775)
집기비품	15,037,333,540	592,308,060	337,131,120	0	15,966,772,720
집기비품감가상각누계액	(10,441,913,431)	(262,304,226)	(154,479,005)	0	(10,858,696,662)
기타일반유형자산	650,674,980	95,123,430	0	0	745,798,410
기타일반유형자산감가상각누계액	(533,557,567)	(82,859,728)	0	0	(616,417,295)
건설중인일반유형자산	18,118,287,200	0	0	0	18,118,287,200
IV. 주민편의시설	139,250,298,925	56,006,899,603	49,861,241	0	195,307,059,769
도서관	11,822,415,380	0	0	0	11,822,415,380
도서관감가상각누계액	(2,963,545,533)	0	0	0	(2,963,545,533)
주차장	5,779,112,600	48,854,389,349	0	0	54,633,501,949
주차장감가상각누계액	(148,330,875)	(2,823,645,209)	0	0	(2,971,976,084)
공원	28,459,063,440	8,317,890	5,280,000	0	28,472,661,330
공원감가상각누계액	(3,523,190,340)	(8,315,890)	(5,278,000)	0	(3,536,784,230)
문화및관광시설	25,937,112,792	0	0	0	25,937,112,792
문화및관광시설감가상각누계액	(9,025,256,309)	0	0	0	(9,025,256,309)
체육시설	25,192,950,330	12,435,617,063	58,372,230	0	37,686,939,623
체육시설감가상각누계액	(3,388,047,928)	(3,412,372,119)	(49,170,639)	0	(6,849,590,686)
수목원및휴양림	0	0	0	0	0

2020년 12월 31일 현재

(단위 : 원)

과목	당해연도 (2020년)				
	일반회계	기타특별회계	기금회계	내부거래	계
수목원및휴양림감가상각누계액	0	0	0	0	0
사회복지시설	29,249,342,599	325,347,380	0	0	29,574,689,979
사회복지시설감가상각누계액	(4,662,317,777)	(41,286,020)	0	0	(4,703,603,797)
의료시설	3,392,544,096	0	0	0	3,392,544,096
의료시설감가상각누계액	(1,616,182,407)	0	0	0	(1,616,182,407)
교육시설	480,000,000	0	0	0	480,000,000
교육시설감가상각누계액	(479,999,000)	0	0	0	(479,999,000)
기타주민편의시설	53,094,677,925	1,147,833,390	112,864,800	0	54,355,376,115
기타주민편의시설감가상각누계액	(12,965,766,681)	(598,664,652)	(21,745,068)	0	(13,586,176,401)
건설중인주민편의시설	3,663,861,470	640,194,300	0	0	4,304,055,770
V. 사회기반시설	669,707,492,233	2,248,613,241	4,157,000	0	671,960,262,474
도로	650,849,768,427	2,157,541,960	4,157,000	0	653,011,467,387
상수도시설	6,687,920	0	0	0	6,687,920
상수도시설감가상각누계액	(6,647,920)	0	0	0	(6,647,920)
하천부속시설	7,073,487,060	0	0	0	7,073,487,060
재활용시설	1,885,840,260	0	0	0	1,885,840,260
재활용시설감가상각누계액	(1,718,453,109)	0	0	0	(1,718,453,109)
댐	1,193,498,900	0	0	0	1,193,498,900
어항및항만시설	3,035,132,450	0	0	0	3,035,132,450
어항및항만시설감가상각누계액	(108,333)	0	0	0	(108,333)
기타사회기반시설	4,355,346,180	416,248,150	0	0	4,771,594,330
기타사회기반시설감가상각누계액	(516,658,892)	(325,176,869)	0	0	(841,835,761)
건설중인사회기반시설	3,549,599,290	0	0	0	3,549,599,290
VI. 기타비유동자산	4,665,116,918	36,217,626	0	0	4,701,334,544
보증금	0	0	0	0	0
무형자산	434,530,073	36,217,626	0	0	470,747,699
기타비유동자산	4,230,586,845	0	0	0	4,230,586,845
(자산총계)	1,029,601,933,943	81,003,899,039	10,135,910,665	(6,684,355,160)	1,114,057,388,487
부채					
I. 유동부채	10,499,961,872	501,423,696	0	0	11,001,385,568
단기차입금	0	0	0	0	0
유동성장기차입부채	950,000,000	0	0	0	950,000,000
기타유동부채	9,549,961,872	501,423,696	0	0	10,051,385,568
II. 장기차입부채	10,692,177,580	0	3,342,177,580	(6,684,355,160)	7,350,000,000
장기차입금	10,692,177,580	0	3,342,177,580	(6,684,355,160)	7,350,000,000
III. 기타비유동부채	15,650,413,246	214,052,750	0	0	15,864,465,996
퇴직급여충당부채	8,265,955,715	214,052,750	0	0	8,480,008,465
기타비유동부채	7,384,457,531	0	0	0	7,384,457,531
(부채총계)	36,842,552,698	715,476,446	3,342,177,580	(6,684,355,160)	34,215,851,564
순자산					
I. 고정순자산	937,619,431,197	65,189,658,724	404,407,488	0	1,003,213,497,409
고정순자산	937,619,431,197	65,189,658,724	404,407,488	0	1,003,213,497,409
II. 특정순자산	0	0	6,389,325,597	0	6,389,325,597
특정순자산	0	0	6,389,325,597	0	6,389,325,597
III. 일반순자산	55,139,950,048	15,098,763,869	0	0	70,238,713,917
일반순자산	55,139,950,048	15,098,763,869	0	0	70,238,713,917
(순자산총계)	992,759,381,245	80,288,422,593	6,793,733,085	0	1,079,841,536,923
(부채와순자산총계)	1,029,601,933,943	81,003,899,039	10,135,910,665	(6,684,355,160)	1,114,057,388,487

2019년 12월 31일 현재

(단위 : 원)

과목	당해연도 (2019년)				
	일반회계	기타특별회계	기금회계	내부거래	계
수목원및휴양림감가상각누계액	0	0	0	0	0
사회복지시설	24,792,900,099	325,347,380	0	0	25,118,247,479
사회복지시설감가상각누계액	(4,256,356,427)	(36,066,473)	0	0	(4,292,422,900)
의료시설	2,839,847,976	0	0	0	2,839,847,976
의료시설감가상각누계액	(1,495,122,533)	0	0	0	(1,495,122,533)
교육시설	491,646,800	0	0	0	491,646,800
교육시설감가상각누계액	(483,007,752)	0	0	0	(483,007,752)
기타주민편의시설	47,512,965,580	1,038,770,000	46,827,000	0	48,598,562,580
기타주민편의시설감가상각누계액	(11,090,781,415)	(503,461,238)	(6,169,350)	0	(11,600,412,003)
건설중인주민편의시설	2,795,923,040	128,318,850	0	0	2,924,241,890
V. 사회기반시설	658,505,111,076	2,015,689,864	4,157,000	0	660,524,957,940
도로	639,487,523,925	1,882,964,450	4,157,000	0	641,374,645,375
상수도시설	6,687,920	0	0	0	6,687,920
상수도시설감가상각누계액	(6,647,920)	0	0	0	(6,647,920)
하천부속시설	6,975,132,060	0	0	0	6,975,132,060
재활용시설	1,885,840,260	0	0	0	1,885,840,260
재활용시설감가상각누계액	(1,706,321,048)	0	0	0	(1,706,321,048)
어항및항만시설	2,996,132,450	0	0	0	2,996,132,450
기타사회기반시설	7,219,588,780	416,248,150	0	0	7,635,836,930
기타사회기반시설감가상각누계액	(407,830,441)	(283,522,736)	0	0	(691,353,177)
건설중인사회기반시설	2,055,005,090	0	0	0	2,055,005,090
VI. 기타비유동자산	3,387,725,415	17,057,813	0	0	3,404,783,228
보증금	0	0	0	0	0
무형자산	371,013,375	17,057,813	0	0	388,071,188
기타비유동자산	3,016,712,040	0	0	0	3,016,712,040
(자산총계)	1,012,259,170,349	78,533,577,369	11,111,042,271	(6,684,355,160)	1,095,219,434,829
부채					
I. 유동부채	6,721,615,410	333,662,022	0	0	7,055,277,432
단기차입금	0	0	0	0	0
유동성장기차입부채	150,000,000	0	0	0	150,000,000
기타유동부채	6,571,615,410	333,662,022	0	0	6,905,277,432
II. 장기차입부채	11,642,177,580	0	3,342,177,580	(6,684,355,160)	8,300,000,000
장기차입금	11,642,177,580	0	3,342,177,580	(6,684,355,160)	8,300,000,000
III. 기타비유동부채	15,060,648,298	96,201,051	0	0	15,156,849,349
퇴직급여충당부채	8,695,741,624	96,201,051	0	0	8,791,942,675
기타비유동부채	6,364,906,674	0	0	0	6,364,906,674
(부채총계)	33,424,441,288	429,863,073	3,342,177,580	(6,684,355,160)	30,512,126,781
순자산					
I. 고정순자산	902,035,331,218	63,518,988,446	400,586,478	0	965,954,906,142
고정순자산	902,035,331,218	63,518,988,446	400,586,478	0	965,954,906,142
II. 특정순자산	0	0	7,368,278,213	0	7,368,278,213
특정순자산	0	0	7,368,278,213	0	7,368,278,213
III. 일반순자산	76,799,397,843	14,584,725,850	0	0	91,384,123,693
일반순자산	76,799,397,843	14,584,725,850	0	0	91,384,123,693
(순자산총계)	978,834,729,061	78,103,714,296	7,768,864,691	0	1,064,707,308,048
(부채외순자산총계)	1,012,259,170,349	78,533,577,369	11,111,042,271	(6,684,355,160)	1,095,219,434,829

2. 재정운영표

2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지

(단위 : 원)

과목	당해연도(2020년)				
	총원가	사업수익	순원가	내부거래	계
I.사업순원가	640,856,842,989	562,338,722,792	78,518,120,197	0	78,518,120,197
일반공공행정	17,980,945,646	11,673,663,090	6,307,282,556	0	6,307,282,556
공공질서및안전	11,612,737,966	5,995,512,550	5,617,225,416	0	5,617,225,416
교육	3,711,622,441	419,129,520	3,292,492,921	0	3,292,492,921
문화및관광	8,716,146,720	6,452,186,580	2,263,960,140	0	2,263,960,140
환경	24,395,581,266	14,362,162,246	10,033,419,020	0	10,033,419,020
사회복지	513,888,078,421	482,868,476,180	31,019,602,241	0	31,019,602,241
보건	11,781,714,395	9,556,952,870	2,224,761,525	0	2,224,761,525
농림해양수산	8,326,567,709	5,267,169,330	3,059,398,379	0	3,059,398,379
산업·중소기업및에너지	20,552,023,453	16,946,924,690	3,605,098,763	0	3,605,098,763
교통및물류	9,799,329,580	7,456,378,676	2,342,950,904	0	2,342,950,904
국토및지역개발	10,092,095,392	1,340,167,060	8,751,928,332	0	8,751,928,332
기타	0	0	0	0	0
II.관리운영비	0	0	81,247,783,452	(862,860,000)	80,384,923,452
1.인건비	0	0	77,482,637,640	0	77,482,637,640
급여	0	0	54,299,381,040	0	54,299,381,040
복리후생비	0	0	12,195,269,470	0	12,195,269,470
기타인건비	0	0	9,980,055,833	0	9,980,055,833
퇴직급여	0	0	1,007,931,297	0	1,007,931,297
2.경비	0	0	2,877,285,812	0	2,877,285,812
도시구입및인쇄비	0	0	35,712,510	0	35,712,510
소모품비	0	0	267,172,970	0	267,172,970
홍보및광고비	0	0	17,504,100	0	17,504,100
지급수수료	0	0	19,732,410	0	19,732,410
일반유형자산수선유지비	0	0	4,137,760	0	4,137,760
주민편의시설수선유지비	0	0	0	0	0
사회기반시설수선유지비	0	0	0	0	0
기타자산수선유지비	0	0	0	0	0
교육훈련비	0	0	0	0	0
제세공과금	0	0	134,117,690	0	134,117,690
보험료및공제료	0	0	1,786,930	0	1,786,930
임차료	0	0	40,361,650	0	40,361,650
출장비	0	0	1,841,396,500	0	1,841,396,500
연구개발비	0	0	0	0	0
업무추진비	0	0	385,140,900	0	385,140,900
행사비	0	0	1,149,550	0	1,149,550
위탁대행사업비	0	0	0	0	0
연료비	0	0	1,546,990	0	1,546,990
기타운영비	0	0	127,525,852	0	127,525,852
3.민간등이전비용	0	0	887,860,000	(862,860,000)	25,000,000
전출금비용	0	0	862,860,000	(862,860,000)	0

2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지

(단위 : 원)

과목	당해연도(2019년)				
	총원가	사업수익	순원가	내부거래	계
I.사업순원가	439,958,594,876	383,857,402,760	56,101,192,116	0	56,101,192,116
일반공공행정	16,357,991,099	9,867,712,910	6,490,278,189	0	6,490,278,189
공공질서및안전	9,406,414,172	1,925,585,100	7,480,829,072	0	7,480,829,072
교육	4,498,222,992	235,102,820	4,263,120,172	0	4,263,120,172
문화및관광	9,508,575,645	3,469,065,300	6,039,510,345	0	6,039,510,345
환경보호	20,748,052,981	10,980,781,368	9,767,271,613	0	9,767,271,613
사회복지	346,396,975,311	330,765,354,690	15,631,620,621	0	15,631,620,621
보건	10,320,388,513	9,166,516,170	1,153,872,343	0	1,153,872,343
농림해양수산	7,928,499,001	4,793,358,660	3,135,140,341	0	3,135,140,341
산업·중소기업	2,889,413,017	1,817,063,160	1,072,349,857	0	1,072,349,857
수송및교통	7,351,073,248	7,747,200,682	(396,127,434)	0	(396,127,434)
국토및지역개발	4,552,988,897	3,089,661,900	1,463,326,997	0	1,463,326,997
기타	0	0	0	0	0
II.관리운영비	0	0	80,185,804,114	(541,026,000)	79,644,778,114
1.인건비	0	0	75,941,673,404	0	75,941,673,404
급여	0	0	51,985,570,180	0	51,985,570,180
복리후생비	0	0	12,464,241,200	0	12,464,241,200
기타인건비	0	0	9,704,690,660	0	9,704,690,660
퇴직급여	0	0	1,787,171,364	0	1,787,171,364
2.경비	0	0	3,685,104,710	0	3,685,104,710
도서구입및인쇄비	0	0	35,907,840	0	35,907,840
소모품비	0	0	309,769,680	0	309,769,680
홍보및광고비	0	0	24,507,320	0	24,507,320
지급수수료	0	0	46,261,170	0	46,261,170
일반유형자산수선유지비	0	0	3,285,000	0	3,285,000
주민편의시설수선유지비	0	0	0	0	0
사회기반시설수선유지비	0	0	0	0	0
기타자산수선유지비	0	0	0	0	0
교육훈련비	0	0	242,000	0	242,000
제세공과금	0	0	144,471,800	0	144,471,800
보험료및공제료	0	0	1,086,380	0	1,086,380
임차료	0	0	17,462,840	0	17,462,840
출장비	0	0	2,704,507,640	0	2,704,507,640
연구개발비	0	0	0	0	0
업무추진비	0	0	391,282,390	0	391,282,390
행사비	0	0	976,380	0	976,380
위탁대행사업비	0	0	0	0	0
연료비	0	0	2,549,200	0	2,549,200
기타운영비	0	0	2,795,070	0	2,795,070
3.민간등이전비용	0	0	559,026,000	(541,026,000)	18,000,000
전출금비용	0	0	541,026,000	(541,026,000)	0

2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지

(단위 : 원)

과목	당해연도(2020년)				
	총원가	사업수익	순원가	내부거래	계
기타이전비용	0	0	25,000,000	0	25,000,000
Ⅲ비배분비용	0	0	8,903,528,776	(70,854,100)	8,832,674,676
1.운영비	0	0	221,381,490	(70,854,100)	150,527,390
이자비용	0	0	221,381,490	(70,854,100)	150,527,390
2.기타비용	0	0	8,682,147,286	0	8,682,147,286
자산처분손실	0	0	6,607,400	0	6,607,400
자산손상차손	0	0	0	0	0
일반유형자산감가상각비	0	0	950,993,454	0	950,993,454
주민편의시설감가상각비	0	0	3,159,587,371	0	3,159,587,371
사회기반시설감가상각비	0	0	51,699,001	0	51,699,001
무형자산상각비	0	0	11,190,785	0	11,190,785
외화환산손실	0	0	0	0	0
외환차손	0	0	0	0	0
대손상각비	0	0	1,100,890,275	0	1,100,890,275
기타비용	0	0	3,401,179,000	0	3,401,179,000
Ⅳ비배분수익	0	0	11,371,061,380	(70,854,100)	11,300,207,280
1.자체조달수익	0	0	9,696,285,057	(70,854,100)	9,625,430,957
경상세외수익	0	0	1,407,550,221	(70,854,100)	1,336,696,121
임시세외수익	0	0	8,288,734,836	0	8,288,734,836
2.기타수익	0	0	1,674,776,323	0	1,674,776,323
전입금수익	0	0	0	0	0
외화환산이익	0	0	0	0	0
외환차익	0	0	0	0	0
대손충당금환입	0	0	16,050,257	0	16,050,257
퇴직급여충당부채환입	0	0	0	0	0
자산손상차손환입	0	0	0	0	0
기타수익	0	0	729,540	0	729,540
기타비배분수익	0	0	1,657,996,526	0	1,657,996,526
V.재정운영순원가(Ⅰ+Ⅱ+Ⅲ-Ⅳ)	0	0	157,298,371,045	(862,860,000)	156,435,511,045
Ⅵ일반수익	0	0	173,691,881,160	(862,860,000)	172,829,021,160
1.자체조달수익	0	0	80,067,879,020	0	80,067,879,020
지방세수익	0	0	68,196,994,750	0	68,196,994,750
경상세외수익	0	0	4,755,198,260	0	4,755,198,260
임시세외수익	0	0	7,115,686,010	0	7,115,686,010
2.정부간이전수익	0	0	91,189,561,000	0	91,189,561,000
지방교부세수익	0	0	19,315,930,000	0	19,315,930,000
자치구 조정교부금수익	0	0	71,873,631,000	0	71,873,631,000
사군 조정교부금수익	0	0	0	0	0
시도비보조금반환금수익	0	0	0	0	0
기타정부간이전수익	0	0	0	0	0
3.기타수익	0	0	2,434,441,140	(862,860,000)	1,571,581,140
전입금수익	0	0	862,860,000	(862,860,000)	0
기부금수익	0	0	15,000,000	0	15,000,000
기타일반수익	0	0	1,556,581,140	0	1,556,581,140
Ⅶ재정운영결과(V-VI)	0	0	(16,393,510,115)	0	(16,393,510,115)

2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지

(단위 : 원)

과목	당해연도(2019년)				
	총원가	사업수익	순원가	내부거래	계
기타이전비용	0	0	18,000,000	0	18,000,000
Ⅲ비배분비용	0	0	8,562,890,852	(125,472,340)	8,437,418,512
1.운영비	0	0	155,879,874	(125,472,340)	30,407,534
이자비용	0	0	155,879,874	(125,472,340)	30,407,534
2.기타비용	0	0	8,407,010,978	0	8,407,010,978
자산처분손실	0	0	217,771,335	0	217,771,335
자산손상차손	0	0	2,328,825	0	2,328,825
일반유형자산감가상각비	0	0	751,498,233	0	751,498,233
주민편의시설감가상각비	0	0	2,175,919,688	0	2,175,919,688
사회기반시설감가상각비	0	0	31,946,860	0	31,946,860
무형자산상각비	0	0	4,124,000	0	4,124,000
외화환산손실	0	0	0	0	0
외환차손	0	0	0	0	0
대손상각비	0	0	3,510,714,197	0	3,510,714,197
기타비용	0	0	1,712,707,840	0	1,712,707,840
Ⅳ비배분수익	0	0	10,045,125,656	(125,472,340)	9,919,653,316
1.자체조달수익	0	0	8,646,239,652	(125,472,340)	8,520,767,312
경상세외수익	0	0	1,466,366,573	(125,472,340)	1,340,894,233
임시세외수익	0	0	7,179,873,079	0	7,179,873,079
2.기타수익	0	0	1,398,886,004	0	1,398,886,004
전입금수익	0	0	198,561,000	0	198,561,000
외화환산이익	0	0	0	0	0
외환차익	0	0	0	0	0
대손충당금환입	0	0	42,946,920	0	42,946,920
퇴직급여충당부채환입	0	0	0	0	0
자산손상차손환입	0	0	0	0	0
기타수익	0	0	7,276,060	0	7,276,060
기타비배분수익	0	0	1,150,102,024	0	1,150,102,024
Ⅴ.재정운영순원가(Ⅰ+Ⅱ+Ⅲ-Ⅳ)	0	0	134,804,761,426	(541,026,000)	134,263,735,426
Ⅵ.일반수익	0	0	178,065,395,110	(541,026,000)	177,524,369,110
1.자체조달수익	0	0	75,088,846,620	0	75,088,846,620
지방세수익	0	0	62,043,745,240	0	62,043,745,240
경상세외수익	0	0	5,356,396,300	0	5,356,396,300
임시세외수익	0	0	7,688,705,080	0	7,688,705,080
2.정부간이전수익	0	0	95,767,816,700	0	95,767,816,700
지방교부세수익	0	0	23,352,215,700	0	23,352,215,700
자치구 조정교부금수익	0	0	72,415,601,000	0	72,415,601,000
사군 조정교부금수익	0	0	0	0	0
시도비보조금반환금수익	0	0	0	0	0
기타정부간이전수익	0	0	0	0	0
3.기타수익	0	0	7,208,731,790	(541,026,000)	6,667,705,790
전입금수익	0	0	541,026,000	(541,026,000)	0
기부금수익	0	0	4,768,362,120	0	4,768,362,120
기타일반수익	0	0	1,899,343,670	0	1,899,343,670
Ⅶ재정운영결과(Ⅴ-Ⅵ)	0	0	(43,260,633,684)	0	(43,260,633,684)

3. 순자산변동표

2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지

(단위 : 원)

과목	당해연도 (2020년)				
	일반회계	기타특별회계	기금회계	내부거래	계
I. 기초순자산	978,834,729,061	78,103,714,296	7,768,864,691	0	1,064,707,308,048
II. 재정운영결과	(15,090,230,094)	(2,278,319,827)	975,039,806	0	(16,393,510,115)
III. 순자산의 증가	3,284,024,930	182,320	0	0	3,284,207,250
전기요류수정이익	0	0	0	0	0
회계기준변경으로생긴누적이익	0	0	0	0	0
재산이관·관리전환으로생긴자산증가	92,412,010	0	0	0	92,412,010
양여기부로생긴자산증가	107,491,800	0	0	0	107,491,800
기타순자산의증가	3,084,121,120	182,320	0	0	3,084,303,440
IV. 순자산의 감소	4,449,602,840	93,793,850	91,800	0	4,543,488,490
전기요류수정손실	0	0	0	0	0
회계기준변경으로생긴누적손실	0	0	0	0	0
재산이관·관리전환으로생긴자산감소	0	92,320,210	91,800	0	92,412,010
양여기부로생긴자산감소	0	0	0	0	0
기타순자산의감소	4,449,602,840	1,473,640	0	0	4,451,076,480
V. 기말순자산(I-II+III-IV)	992,759,381,245	80,288,422,593	6,793,733,085	0	1,079,841,536,923

2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지

(단위 : 원)

과목	당해연도 (2019년)				
	일반회계	기타특별회계	기금회계	내부거래	계
I. 기초순자산	935,260,400,465	77,870,931,619	7,534,762,379	0	1,020,666,094,463
II. 재정운영결과	(41,113,828,514)	(1,912,702,858)	(234,102,312)	0	(43,260,633,684)
III. 순자산의 증가	2,629,263,984	53,520,000	0	0	2,682,783,984
전기요류수정이익	0	0	0	0	0
회계기준변경으로생긴누적이익	0	0	0	0	0
재산이관·관리전환으로생긴자산증가	1,399,482,000	0	0	0	1,399,482,000
양여기부로생긴자산증가	947,730,500	11,769,600	0	0	959,500,100
기타순자산의증가	282,051,484	41,750,400	0	0	323,801,884
IV. 순자산의 감소	168,763,902	1,733,440,181	0	0	1,902,204,083
전기요류수정손실	0	0	0	0	0
회계기준변경으로생긴누적손실	0	0	0	0	0
재산이관·관리전환으로생긴자산감소	0	1,399,482,000	0	0	1,399,482,000
양여기부로생긴자산감소	601,000	7,000	0	0	608,000
기타순자산의감소	168,162,902	333,951,181	0	0	502,114,083
V. 기말순자산(I-II+III-IV)	978,834,729,061	78,103,714,296	7,768,864,691	0	1,064,707,308,048

제3장 재무제표에 대한 주석

Contents >>>>>

1. 주요 회계정책
 【 회계과목의 세부내역 】
2. 재정자금의 세부내역
3. 미수세금 및 미수세금대손충당금의 세부내역
4. 미수세외수입금 및 대손충당금의 세부내역
5. 장·단기대여금의 세부내역
6. 재고자산의 세부내역
7. 기타유동자산의 세부내역
8. 기타투자자산의 세부내역
9. 유형자산등에 포함된 토지의 내역
10. 일반유형자산에 포함된 일반재산의 내역
11. 감가상각 대상에서 제외된 상각자산의 내역
12. 무형자산의 세부내역
13. 기타비유동자산의 세부내역
14. 기타유동부채의 세부내역
15. 장기차입금의 세부내역
16. 퇴직급여충당부채의 세부내역
17. 기타비유동부채의 세부내역
18. 순자산의 세부내역
19. 내부거래의 내역
20. 금융리스
21. 우발부채 등
22. 세입세출외보관현금의 내역

1. 주요 회계정책

사하구가 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

사하구는 2012회계연도부터 적용되는 지방자치단체 원가계산준칙에 따라 원가 개념을 반영한 재정운영표를 작성 및 공시하였습니다. 원가란 자치단체 회계실체가 사업의 목표를 달성하고 성과를 창출하기 위하여 직·간접적으로 투입한 경제적 자원의 가치를 화폐액으로 표시한 것으로 원가에서 그 사업으로 인한 사업수익을 차감하여 해당 사업의 순원가를 산출합니다.

1-2. 지방회계기준 시행일 현재의 자산·부채 평가

지방회계기준 시행일인 2007년 1월 1일 현재의 자산·부채는 지방회계기준 부칙 제2조에 따라 행정안전부장관이 정하는 대체평가방법 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 2020회계연도의 거래로 회계처리하고, 회계연도 종료일이 경과 후 발생한 자금의 출납거래는 2021회계연도의 거래로 회계처리 합니다. 따라서 2020 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 20일까지 발생한 거래를 반영한 수치로 표시됩니다.

1-4. 내부거래

내부거래는 일반회계, 기타특별회계, 기금회계간 자금의 전출입, 출자 등 지방자치단체내의 거래를 말합니다. 사하구는 재무제표 작성시 내부거래를 상계·제거하여 표시하고 있습니다. 내부거래의 내역은 재무제표에 대한 주석[19]에 제시하였습니다.

1-5. 수익인식기준

가. 교환거래

교환거래에 의한 수익은 재화나 용역 제공의 반대급부로 발생하는 사용료, 수수료 등으로, 재화를 판매하는 경우에는 판매하여 인도하는 시점에, 용역을 제공하는 경우에는 용역의 제공이 완료된 시점에 수익창출 활동이 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 인식합니다)은 사하구가 과세표준과 세액을 조사 결정하여 징수결의하는 시점에 수익을 인식합니다.

정부간이전수익은 중앙정부 및 부산광역시가 사하구에 대하여 행정을 수행하는데 소요되는 경비를 지원·보조·분담하기 위해 교부하는 자금으로 교부확정일을 기준으로 수익을 인식합니다.

1-6. 재정자금의 표시

회계연도 종료일 현재 사하구가 보유하고 있는 현금, 예금 등의 자금(이하 “재정자금”)은 취득(가입)시점과 만기에 따라 현금 및 현금성자산, 단기금융상품, 장기금융상품으로 분류됩니다.

현금 및 현금성자산은 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, 취득 당시 만기(또는 상환일)가 3개월 이내에 도래하는 것을 말합니다.

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

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

1-7. 미수세금 등의 평가

미수세금, 미수세외수입금, 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 타지방 자치단체에 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 해당 장기투자증권의 회수가능가액이 장부가액에 미달하고 그 미달액이 중요한 경우에는 이를 장부가액에서 직접 차감하여 회수가능가액으로 조정하고 있습니다.

1-10. 유형자산의 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: 도서관) 및 사회기반시설(예: 도로)에 각각 일괄하여 표시하였습니다.

나. 평 가

유형자산은 해당 자산의 건설원가나 매입가액에 부대비용을 더한 취득원가로 평가하고 있으며, 교환, 기부채납, 관리전환, 기타 무상으로 취득한 자산의 가액은 공정가액을 취득원가로 하고 있습니다.

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 감가상각시 적용된 각 자산별 내용연수는 다음과 같으며, 물품관리지침에 규정된 것은 물품관리지침을 준용하고 있습니다.

구분	내역	내용연수
건물·건축물	철골·철근콘크리트조, 철근콘크리트조, 석조, 연와석조, 철골조인 것	40년
	연와조, 블록조, 콘크리트조, 토조, 토벽조, 목조, 목골모르타르조, 기타의 구조인 것	20년
	상수도사업특별회계의 것	10년~30년
	하수도사업특별회계의 것	20년~30년
	위에 속하지 않는 소규모 건축물	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
기타	위에 속하지 않는 기타의 유형자산	5년

라. 감가상각 제외 유형자산

사회기반시설 중 유지보수를 통하여 현상이 유지되며 효율적인 사회기반시설 관리시스템 등을 갖추고 있어 취득 후 지속적인 사회기반시설의 유지보수 지출을 통하여 사회기반시설의 공공서비스잠재력을 취득 당시와 동일한 수준으로 유지시킬 수 있다고 판단되는 자산인 도로, 도시철도, 하천부속시설, 농로·소류지·방조제 등의 농수산기반시설, 해안에 위치한 제방, 방조제, 방파제 등의 어항 및 항만시설, 사방댐 등의 댐, 마을안길·마을광장 포장 등의 기타사회기반시설 등은 감가상각 대상에서 제외하고 있습니다.

마. 취득 또는 완성 후의 지출

유형자산을 취득한 이후의 유지보수 중 당해 자산의 내용연수를 연장시키거나 가치를 실질적으로 증가시키는 지출은 당해 자산의 취득원가에 가산되며, 능률유지 또는 손상부위의 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 감가상각방법

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, 감가상각시 각 자산별로 적용하고 있는 내용연수는 다음과 같습니다. 다만 용익물권 중 전세권과 구분지상권(존속기간이 사실상 영구인 것에 한함)은 감가상각하지 않습니다.

구분	내역	내용연수
지적재산권	의장권, 실용신안권, 상표권	5년
	특허권	10년
	저작권	저작권 보호기간
컴퓨터소프트웨어	전산소프트웨어 구입비 및 개발비	3년
용익물권	지상권, 구분지상권(존속기간이 유한한 것)	용익물권 존속기간

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

1-12. 퇴직급여충당부채

「공무원연금법」의 적용을 받는 지방공무원을 제외한 무기계약근로자, 예술단원, 운동부원 등 가운데 1년 이상 근속한 인원이 일시에 퇴직할 경우 「근로자퇴직급여 보장법」 [퇴직금지급규정]에 따라 지급해야 하는 퇴직금에 상당하는 퇴직금추계액을 말하며, 종전 「국민연금법」에 따라 종업원이 퇴직할 경우 지급할 퇴직금의 일부를 국민연금관리공단에 납부한 것과 종업원의 수급권을 보장하는 종업원 퇴직보험 등에 가입한 예치금을 차감한 것입니다.

1-13. 관리책임자산

가. 정의

관리책임자산이란 유산자산, 자연자원 등과 같이 합리적인 가치측정이 어렵고 보존을 위한 비용만 발생하며, 처분의 대상이 되지 않는 자산 및 관리책임이 부여된 국공유 재산 등과 같이 사하구가 소유하고 있지는 않지만 반드시 관리할 책임이 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 진행중인 소송사건, 채무에 대한 지급보증, 배상책임 등이 포함되며, 다음과 같이 회계처리 합니다.

- ① 재정상태표 보고일 현재 우발손실의 발생이 확실하고 그 손실금액을 합리적으로 추정할 수 있는 경우 : 우발손실을 재무제표에 반영하고 그 내용을 주석으로 표시
- ② 재정상태표 보고일 현재 우발손실의 발생이 확실하지 않거나 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 사하구에 이전되는 경우에는 금융리스로 분류하고 그 외의 경우에는 운용리스로 분류합니다.

나. 금융리스의 회계처리

금융리스의 경우 리스자산의 공정가액과 기본 리스료를 내재이자율로 할인하여 계산된 금액 중 낮은 금액을 리스자산으로 계상하고 동액에 대하여 부채로 계상하고 있습니다. 또한 기본 리스료의 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. 외화자산 및 부채의 평가

화폐성 외화자산과 화폐성 외화부채는 회계연도 종료일 현재의 적절한 환율로 평가한 가액을 재정상태표 가액으로 하며, 비화폐성 외화자산과 비화폐성 외화부채는 당해 자산을 취득하거나 당해 부채를 부담한 당시의 적절한 환율로 평가한 가액을 재정상태표 가액으로 함을 원칙으로 합니다.

1-17. 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 주석으로 표시하고 있습니다.

나. 오류수정

오류의 수정은 전년도 이전에 발생한 회계기준적용의 오류, 추정의 오류, 계정분류의 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 비교 재무제표를 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.

1-18. 회계처리특례

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

2. 재정자금의 세부내역

2-1. 회계별 세부내역

(단위 : 원)

구 분	내 역	일반회계	기 타 특별회계	기금	계
현금및현금성자산(A)	보통예금 등	33,700,749,190	5,324,855,979	795,327,404	39,820,932,573
단기금융상품(B)	정기예금 등	27,000,000,000	1,820,000,000	1,648,282,710	30,468,282,710
장기금융상품(C)	정기예금 등	0	0	0	0
계(A+B+C)		60,700,749,190	7,144,855,979	2,443,610,114	70,289,215,283

2-2. 예산회계의 재정자금 구분

(단위 : 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기금	계	
재정자금(세계잉여금) 총 액(A)	60,700,749,190	7,144,855,979	2,443,610,114	70,289,215,283	
이월금	명시이월비	24,907,167,160	2,356,587,000	0	27,263,754,160
	사고이월비	7,980,009,990	1,549,391,460	0	9,529,401,450
	계속비	0	0	0	0
	보조금실제반납금	7,189,702,050	210,640,200	0	7,400,342,250
	소계(B)	40,076,879,200	4,116,618,660	0	44,193,497,860
순세계잉여금(A-B)	20,623,869,990	3,028,237,319	2,443,610,114	26,095,717,423	

3. 미수세금 및 미수세금대손충당금의 세부내역

(단위 : 원)

구 분		채권금액(A)	대손설정율(%) (B/A)*100	대손충당금(B)	장부가액(A)-(B)
보 통 세	미수 등록면허세	67,710,490	9.19%	6,224,471	61,486,019
	미수 주민세	52,987,250	33.96%	17,993,729	34,993,521
	미수 재산세	1,367,886,560	16.49%	225,614,644	1,142,271,916
	미수 지방소득세	0	-	0	0
계		1,488,584,300		249,832,844	1,238,751,456

4. 미수세외수입금 및 대손충당금의 세부내역

4-1. 미수세외수입금

(단위 : 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기금	계
미수재산임대료수익	5,385,550	0	0	5,385,550
미수사용료수익	107,137,180	0	0	107,137,180
미수수수수료수익	1,466,830	0	0	1,466,830
미수공유재산매각대금	0	0	0	0
미수부담금	141,155,280	7,300,020	0	148,455,300
미수변상금	480,921,710	61,491,540	0	542,413,250
미수과태료	7,622,356,780	4,675,952,850	0	12,298,309,630
미수과징금	76,799,270	0	0	76,799,270
미수이자수익	0	0	0	0
미수이행강제금	1,129,654,710	0	0	1,129,654,710
미수기타임시세외수익	1,287,407,880	4,149,821,245	0	5,437,229,125
계	10,852,285,190	8,894,565,655	0	19,746,850,845

4-2. 대손충당금

(단위 : 원)

구 분	금 액(A)	대손설정율 (%) (B/A)*100	대손충당금(B)	장부가액(A-B)
미수재산임대료수익	5,385,550	38.69%	2,083,635	3,301,915
미수사용료수익	107,137,180	6.99%	7,489,286	99,647,894
미수수수료수익	1,466,830	0.01%	147	1,466,683
미수공유재산매각대금	0	-	0	0
미수부담금	148,455,300	23.13%	34,337,191	114,118,109
미수변상금	542,413,250	19.39%	105,190,427	437,222,823
미수과태료	12,298,309,630	8.58%	1,055,800,435	11,242,509,195
미수과징금	76,799,270	28.48%	21,873,190	54,926,080
미수이행강제금	1,129,654,710	33.86%	382,480,443	747,174,267
미수기타임시세외수익	5,437,229,125	6.45%	350,728,770	5,086,500,355
계	19,746,850,845		1,959,983,524	17,786,867,321

5. 장 · 단기대여금의 세부내역

5-1. 원금

(단위 : 원)

구 분		일반회계	기타 특별회계	기 금	내부거래	계
민 간 대여금	단기민간융자금	20,386,280	7,858,130	100,000,000	0	128,244,410
	장기민간융자금	0	0	505,000,000	0	505,000,000
	소 계	20,386,280	7,858,130	605,000,000	0	633,244,410
예탁금	단기예탁금	0	0	0	0	0
	장기예탁금	0	0	6,684,355,160	(6,684,355,160)	0
	소 계	0	0	6,684,355,160	(6,684,355,160)	0
학자금위탁대여금		2,653,661,000	0	0	0	2,653,661,000
계		2,674,047,280	7,858,130	7,289,355,160	(6,684,355,160)	3,286,905,410

6. 재고자산의 세부내역

(단위 : 원)

구 분	일반회계	기타 특별회계	기 금	계
저장품	48,263,000	0	0	48,263,000
판매용물품	99,932,784	0	0	99,932,784
계	148,195,784	0	0	148,195,784

7. 기타유동자산의 세부내역

(단위 : 원)

구 분	일반회계	기타 특별회계	기 금	계
선급금	0	0	0	0
미수수익	0	22,670,925	4,587,903	27,258,828
선급비용	39,279,219	529,610	0	39,808,829
세입세출외단기보관 현금	2,003,305,798	0	0	2,003,305,798
계	2,042,585,017	23,200,535	4,587,903	2,070,373,455

8. 기타투자자산의 세부내역

(단위 : 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기 금	내부거래	계
회 원 권	157,800,000	0	0	0	157,800,000
계	157,800,000	0	0	0	157,800,000

9. 유형자산 등에 포함된 토지의 내역

(단위 : 원)

구 분		일반회계	기타 특별회계	기 금	계
일반유형자산		82,076,669,133	5,035,694,660	0	87,112,363,793
주민 편의 시설	도서관토지	2,856,552,700	0	0	2,856,552,700
	주차장토지	4,088,456,830	38,911,285,478	0	42,999,742,308
	공원토지	21,540,471,160	0	0	21,540,471,160
	수목원및휴양림토지	48,240,420	0	0	48,240,420
	문화및관광시설토지	9,762,807,470	0	0	9,762,807,470
	체육시설토지	8,325,034,700	0	0	8,325,034,700
	사회복지시설토지	15,807,953,020	225,127,500	0	16,033,080,520
	의료시설토지	886,440,000	0	0	886,440,000
	기타주민편의시설토지	7,029,952,949	0	0	7,029,952,949
	소 계	70,345,909,249	39,136,412,978	0	109,482,322,227
사회 기반 시설	도로토지	360,696,450,001	650,663,600	0	361,347,113,601
	하천부속시설토지	98,355,000	0	0	98,355,000
	기타사회기반시설토지	2,241,419,140	0	0	2,241,419,140
	소 계	363,036,224,141	650,663,600	0	363,686,887,741
계		515,458,802,523	44,822,771,238	0	560,281,573,761

10. 일반유형자산에 포함된 일반재산의 내역

(단위 : 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기금	계
일반재산 토지	19,106,799,908	4,890,633,060	0	23,997,432,968
토지를 제외한 일반재산	8,603,162,674	401,329,717	212,189,670	9,216,682,061
차감 : 감가상각누계액	4,493,513,572	203,741,064	157,358,573	4,854,613,209
계	23,216,449,010	5,088,221,713	54,831,097	28,359,501,820

11. 감가상각대상에서 제외된 상각자산의 내역

11-1. 자산의 세부내역

(단위 : 원)

구 분	일반회계	기타 특별회계	기 금	계
도 로	290,153,318,426	1,506,878,360	4,157,000	291,664,353,786
하천부속시설	6,975,132,060	0	0	6,975,132,060
댐	1,193,498,900	0	0	1,193,498,900
어항 및 항만시설	3,035,132,450	0	0	3,035,132,450
기타사회기반시설	2,113,927,040	416,248,150	0	2,530,175,190
계	303,471,008,876	1,923,126,510	4,157,000	305,398,292,386

11-2. 수선유지비용의 세부내역

(단위 : 원)

구 분	일반회계	기타 특별회계	기 금	계
도 로	8,804,324,360	3,145,885,940	146,885,720	12,097,096,020
하천부속시설	0	0	0	0
어항 및 항만시설	876,074,000	0	0	876,074,000
기타사회기반시설	1,991,582,190	4,704,000	21,542,000	2,017,828,190
계	11,671,980,550	3,150,589,940	168,427,720	14,990,998,210

12. 무형자산의 세부내역

(단위 : 원)

구 분	일반회계	기타 특별회계	기 금	계
지적재산권	503,908	0	0	503,908
전산소프트웨어	234,026,165	36,217,626	0	270,243,791
용 익 물 권	200,000,000	0	0	200,000,000
계	434,530,073	36,217,626	0	470,747,699

13. 기타비유동자산의 세부내역

(단위 : 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기 금	내부거래	계
세입세출외장기보관현금	4,230,586,845	0	0	0	4,230,586,845
계	4,230,586,845	0	0	0	4,230,586,845

14. 기타유동부채의 세부내역

(단위 : 원)

구 분	일반회계	기타 특별회계	기 금	내부거래	계
일반미지급금	7,189,702,050	210,640,200	0	0	7,400,342,250
선수수익	23,820,937	290,783,496	0	0	314,604,433
단기예수보관금	2,003,305,798	0	0	0	2,003,305,798
일반미지급비용	12,123,287	0	0	0	12,123,287
유동성BTL미지급금	321,009,800	0	0	0	321,009,800
계	9,549,961,872	501,423,696	0	0	10,051,385,568

15. 장기차입금의 세부내역

15-1. 회계별 세부내역

(단위 : 원)

구 분	일반회계	기타 특별회계	기 금	내부거래	계
한국지방재정공제회	300,000,000	0	0	0	300,000,000
한국지방재정공제회	8,000,000,000	0	0	0	8,000,000,000
계	8,300,000,000	0	0	0	8,300,000,000
차감: 유동성대체액	950,000,000	0	0	0	950,000,000
유동성 대체후 잔액	7,350,000,000	0	0	0	7,350,000,000

15-2. 차입금별 차입조건외 세부내역

(단위 : 원)

구 분	사 업 명	이자율 (%)	차입처	최종 만기	해당연도 (2020년)	직전연도 (2019년)
일반회계	청사확충 및 리모델링	2.5	한국지방재정공제회	2022년	300,000,000	450,000,000
	사하구 제2청사 건립	1.75	한국지방재정공제회	2030년	8,000,000,000	8,000,000,000
	계				8,300,000,000	8,450,000,000

15-3. 향후 5년간 차입금 상환스케줄

(단위 : 원)

구 분	일반회계	기타 특별회계	기 금	내부거래	계
2021년	950,000,000	0	0	0	950,000,000
2022년	950,000,000	0	0	0	950,000,000
2023년 이후	6,400,000,000	0	0	0	6,400,000,000
계	8,300,000,000	0	0	0	8,300,000,000

16. 퇴직급여충당부채의 세부내역

(단위 : 원)

구 분	일반회계	기타 특별회계	기 금	계
설정대상 인원수(명)	153	17	0	170
전년도말 퇴직금추계액(A)	8,822,008,694	137,951,451	0	8,959,960,145
당기 퇴직금지급액(B)	1,269,311,930	0	0	1,269,311,930
당기 퇴직급여 설정액(C)	879,793,238	128,138,059	0	1,007,931,297
계(A-B+C)	8,432,490,002	266,089,510	0	8,698,579,512
차감 : 퇴직금전환금 및 예치금	166,534,287	52,036,760	0	218,571,047
차 감 잔 액	8,265,955,715	214,052,750	0	8,480,008,465

17. 기타 비유동부채의 세부내역

(단위 : 원)

구 분	일반회계	기타 특별회계	기 금	계
장기예수보증금	4,230,586,845	0	0	4,230,586,845
장기BTL미지급금	2,920,518,168	0	0	2,920,518,168
기타비유동부채	233,352,518	0	0	233,352,518
계	7,384,457,531	0	0	7,384,457,531

18. 순자산의 세부내역

(단위 : 원)

구 분	일반회계	기타 특별회계	기 금	계	
순자산총계(A)	992,759,381,245	80,288,422,593	6,793,733,085	1,079,841,536,923	
시설 투자 액	일반유형자산	126,436,844,621	5,414,454,332	303,513,174	132,154,812,127
	주민편의시설	152,582,092,238	57,490,373,525	96,737,314	210,169,203,077
	사회기반시설	669,707,492,233	2,248,613,241	4,157,000	671,960,262,474
	무형자산	434,530,073	36,217,626	0	470,747,699
	소계(B)	949,160,959,165	65,189,658,724	404,407,488	1,014,755,025,377
시설 투자 관련 차입 금	유동성 장기차입부채	950,000,000	0	0	950,000,000
	유동성BTL 미지급금	321,009,800	0	0	321,009,800
	장기차입금	7,350,000,000	0	0	7,350,000,000
	장기 BTL미지급금	2,920,518,168	0	0	2,920,518,168
	소계(C)	11,541,527,968	0	0	11,541,527,968
고정순자산(D=B-C)	937,619,431,197	65,189,658,724	404,407,488	1,003,213,497,409	
특정순자산(E)	0	0	6,389,325,597	6,389,325,597	
일반순자산(A-D-E)	55,139,950,048	15,098,763,869	0	70,238,713,917	

19. 내부거래의 내역

19-1. 전출금(비용) 및 전입금(수익)

(단위 : 원)

구 분	일반회계	기타 특별회계	기 금	계
전 출 금	862,860,000	0	0	862,860,000
전 입 금	0	211,281,000	651,579,000	862,860,000

19-2. 예탁금이자(이자수익) 및 예수금이자(이자비용)

(단위 : 원)

구 분	일반회계	기타 특별회계	기 금	계
예탁금이자	0	0	0	0
예수금이자	35,427,050	0	35,427,050	70,854,100

19-3. 예탁금 및 예수금

(단위 : 원)

구 분	일반회계	기타 특별회계	기 금	계
예탁금	0	0	6,684,355,160	6,684,355,160
예수금	3,342,177,580	0	3,342,177,580	6,684,355,160

20. 금융리스

20-1. 금융리스 자산 및 부채의 세부내역

(단위 : 원)

구 분			일반회계	기타 특별회계	기금	계
리스 자산	주민편의시설	도서관	4,377,173,151	0	0	4,377,173,151
	계		4,377,173,151	0	0	4,377,173,151
리스 부채	기타비유동부채	장기BTL미지급금	2,920,518,168	0	0	2,920,518,168
	유동부채	유동성BTL미지급금	321,009,800	0	0	321,009,800
	계		3,241,527,968	0	0	3,241,527,968

20-2. 금융리스 계약의 세부내역

(단위 : 원)

구 분		연이자율 (%)	상환조건	부채잔액	리스회사	비고
일반회계	다대도서관 건립	2.59	-	3,241,527,968	화명다대도서관(주)	
계				3,241,527,968		

20-3. 금융리스부채의 상환일정

(단위 : 원)

연 도	일반회계	기타 특별회계	기 금	계
2021년	321,009,800	0	0	321,009,800
2022년	329,324,000	0	0	329,324,000
2023년	337,853,500	0	0	337,853,500
2024년	346,604,000	0	0	346,604,000
2025년 이후	1,906,736,668	0	0	1,906,736,668
계	3,241,527,968	0	0	3,241,527,968

21. 우발부채 등

21-1. 계류중인 소송사건

(단위 : 원)

발생연도	소송가액 있음			소송가액 없음	
	소송가액	내역	부채 계상액	내역	부채 계상액
2020년	2,102,045,246	민사소송 등 22건	0	-	0
2019년	5,196,278,062	민사소송 등 11건	24,600,000	-	0
2018년	208,752,518	민사소송 1건	208,752,518	-	0
2012년	5,067,005,370	행정소송 1건	0	-	0
계	12,574,081,196	-	233,352,518	-	0

21-2. 보증채무부담행위

(단위 : 원)

발생연도	행위명	제공받으자	보증채무액	부채계상액	채권자	제공사유
1995	영세민 전세자금 보증채무	정 * 석	7,203,167	0	국민은행	영세민 전세자금 보증
계	정 * 석		7,203,167	0		

22. 세입세출외보관현금의 내역

(단위 : 원)

구분		일반회계	기타 특별회계	기금	계
기타유동자산	세입세출외 단기보관현금	2,003,305,798	0	0	2,003,305,798
기타비유동자산	세입세출외 장기보관현금	4,230,586,845	0	0	4,230,586,845
계		6,233,892,643	0	0	6,233,892,643

제4장 필수보충정보

1. 예산결산요약표

1-1. 세입결산총괄(2020회계연도)

(단위 : 원)

구 분	예산액 ㉔	전년도 이월액㉕	예산현액 ㉔=㉔+㉕	징수 결정액㉔
합 계	779,773,769,000	57,048,856,750	836,822,625,750	864,325,669,144
일 반 회 계	764,230,080,000	54,892,481,480	819,122,561,480	837,215,143,290
지방세수입	66,820,000,000	0	66,820,000,000	69,900,571,790
보통세	65,894,000,000	0	65,894,000,000	67,973,265,300
지난년도수입	926,000,000	0	926,000,000	1,927,306,490
세외수입	25,772,781,000	0	25,772,781,000	39,160,817,010
경상적세외수입	15,480,925,000	0	15,480,925,000	15,445,512,060
임시적세외수입	10,291,856,000	0	10,291,856,000	23,715,304,950
지방교부세	19,030,000,000	0	19,030,000,000	19,315,930,000
지방교부세	19,030,000,000	0	19,030,000,000	19,315,930,000
조정교부금등	69,001,968,000	0	69,001,968,000	71,863,631,000
자치구조정교부금	69,001,968,000	0	69,001,968,000	71,863,631,000
보조금	556,145,292,000	0	556,145,292,000	555,331,131,200
국고보조금등	403,781,335,000	0	403,781,335,000	403,131,192,040
시·도비보조금등	152,363,957,000	0	152,363,957,000	152,199,939,160
보전수입등및내부거래	27,460,039,000	54,892,481,480	82,352,520,480	81,643,062,290
보전수입등	27,460,039,000	54,892,481,480	82,352,520,480	81,643,062,290
특 별 회 계	15,543,689,000	2,156,375,270	17,700,064,270	27,110,525,854
기타특별회계	15,543,689,000	2,156,375,270	17,700,064,270	27,110,525,854
의료급여기금특별회계	1,537,064,000	0	1,537,064,000	5,788,514,016
주차장 특별회계	12,428,515,000	2,126,935,270	14,555,450,270	19,631,102,230
주거환경개선사업 특별회계	395,763,000	0	395,763,000	452,217,287
발전소주변지역지원사업특별회계	408,899,000	9,240,000	418,139,000	419,862,760
지하수 관리 특별회계	773,448,000	20,200,000	793,648,000	818,829,561

(단위 : 원)

수납액			불납결손액 ㉞	미수납액 ㉞ = ㉠ - ㉢ - ㉞
수납총액 ㉠	환급액 [㉡]	실제수납액 ㉢ = ㉠ - ㉡		
843,313,266,249	1,551,782,260	841,761,483,989	1,320,891,880	21,243,293,275
825,097,304,720	1,371,068,750	823,726,235,970	1,148,037,830	12,340,869,490
68,198,980,270	94,968,610	68,104,011,660	307,975,830	1,488,584,300
67,011,143,360	53,463,530	66,957,679,830	127,395,110	888,190,360
1,187,836,910	41,505,080	1,146,331,830	180,580,720	600,393,940
27,796,005,960	327,536,140	27,468,469,820	840,062,000	10,852,285,190
15,643,910,210	248,809,760	15,395,100,450	0	50,411,610
12,152,095,750	78,726,380	12,073,369,370	840,062,000	10,801,873,580
19,315,930,000	0	19,315,930,000	0	0
19,315,930,000	0	19,315,930,000	0	0
71,863,631,000	0	71,863,631,000	0	0
71,863,631,000	0	71,863,631,000	0	0
556,279,695,200	948,564,000	555,331,131,200	0	0
403,407,582,040	276,390,000	403,131,192,040	0	0
152,872,113,160	672,174,000	152,199,939,160	0	0
81,643,062,290	0	81,643,062,290	0	0
81,643,062,290	0	81,643,062,290	0	0
18,215,961,529	180,713,510	18,035,248,019	172,854,050	8,902,423,785
18,215,961,529	180,713,510	18,035,248,019	172,854,050	8,902,423,785
1,630,834,641	0	1,630,834,641	0	4,157,679,375
14,962,458,890	180,163,560	14,782,295,330	172,854,050	4,675,952,850
390,725,747	0	390,725,747	0	61,491,540
419,862,760	0	419,862,760	0	0
812,079,491	549,950	811,529,541	0	7,300,020

1-2. 세출결산총괄(2020회계연도)

(단위 : 원)

과 목	예산액 ㉠	예산성립후 증감액㉡	예산현액 ㉢=㉠+㉡	지출액 ㉣
합 계	779,773,769,000	57,048,856,750	836,822,625,750	773,915,878,820
일 반 회 계	764,230,080,000	54,892,481,480	819,122,561,480	763,025,486,780
일반공공행정	31,268,169,000	29,390,958,560	60,659,127,560	48,040,637,850
공공질서및안전	12,010,235,000	6,087,602,650	18,097,837,650	11,604,880,650
교육	4,051,070,000	0	4,051,070,000	3,695,102,250
문화및관광	14,942,910,000	2,984,338,520	17,927,248,520	11,750,316,730
환경	26,769,825,000	654,231,000	27,424,056,000	25,539,555,610
사회복지	529,682,655,000	3,890,111,560	533,572,766,560	522,437,718,920
보건	14,197,322,000	522,641,530	14,719,963,530	13,339,377,960
농림해양수산	9,479,687,000	2,508,305,650	11,987,992,650	9,084,021,480
산업·중소기업및에너지	21,467,047,000	1,484,950,480	22,951,997,480	21,325,579,710
교통 및 물류	6,237,698,000	5,021,600,720	11,259,298,720	8,646,825,870
국토 및 지역개발	7,862,504,000	4,689,084,810	12,551,588,810	11,297,355,330
예비비	5,015,704,000	(2,341,344,000)	2,674,360,000	0
기타	81,245,254,000	0	81,245,254,000	76,264,114,420
특 별 회 계	15,543,689,000	2,156,375,270	17,700,064,270	10,890,392,040
의료급여기금 특별회계	1,537,064,000	0	1,537,064,000	1,324,964,240
주차장 특별회계	12,428,515,000	2,126,935,270	14,555,450,270	9,100,436,180
주거환경개선사업 특별회계	395,763,000	0	395,763,000	0
발전소주변지역 지원사업특별회계	408,899,000	9,240,000	418,139,000	364,455,250
지하수 관리 특별회계	773,448,000	20,200,000	793,648,000	100,536,370

(단위 : 원)

다음연도 이월액 ^㉔				보조금반납금 ㉔	집행잔액 ㉔=㉔-㉔-㉔-㉔
계	명시이월	사고이월	계속비이월		
37,003,155,610	27,473,754,160	9,529,401,450	0	8,004,503,050	17,899,088,270
33,097,177,150	25,117,167,160	7,980,009,990	0	7,793,862,850	15,206,034,700
9,386,583,420	5,445,398,140	3,941,185,280	0	27,121,000	3,204,785,290
6,083,054,500	5,919,853,500	163,201,000	0	166,715,450	243,187,050
73,150,000	73,150,000	0	0	4,363,480	278,454,270
5,369,610,560	5,335,110,560	34,500,000	0	52,638,750	754,682,480
1,495,914,600	1,331,782,000	164,132,600	0	131,542,880	257,042,910
2,642,707,160	852,897,200	1,789,809,960	0	6,725,562,830	1,766,777,650
547,832,620	427,000,000	120,832,620	0	524,913,130	307,839,820
2,561,916,530	2,468,947,230	92,969,300	0	89,512,670	252,541,970
1,567,265,590	1,039,782,950	527,482,640	0	31,604,310	27,547,870
2,291,803,340	1,307,204,000	984,599,340	0	1,950,970	318,718,540
1,077,338,830	916,041,580	161,297,250	0	21,133,520	155,761,130
0	0	0	0	0	2,674,360,000
0	0	0	0	16,803,860	4,964,335,720
3,905,978,460	2,356,587,000	1,549,391,460	0	210,640,200	2,693,053,570
0	0	0	0	187,568,990	24,530,770
3,853,002,460	2,356,587,000	1,496,415,460	0	22,363,460	1,579,648,170
0	0	0	0	0	395,763,000
52,976,000	0	52,976,000	0	707,750	0
0	0	0	0	0	693,111,630

2. 성질별 재정운영표

2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지

(단위 : 원)

과목	당해연도 (2020년)				
	일반회계	기타특별회계	기금회계	내부거래	계
I. 인건비	83,235,907,061	1,975,932,179	90,214,070	0	85,302,053,310
급여	53,184,112,300	1,115,268,740	0	0	54,299,381,040
복리후생비	12,164,232,970	27,416,000	3,620,500	0	12,195,269,470
기타인건비	17,007,768,553	705,109,380	86,593,570	0	17,799,471,503
퇴직급여	879,793,238	128,138,059	0	0	1,007,931,297
II. 운영비	168,560,506,464	4,908,835,150	1,104,940,830	(70,854,100)	174,503,428,344
도시구입및인쇄비	712,136,850	38,606,030	4,153,450	0	754,896,330
소모품비	4,412,316,911	86,403,690	245,012,180	0	4,743,732,781
홍보및광고비	692,592,090	43,122,800	46,935,680	0	782,650,570
지급수수료	10,855,985,290	180,672,050	74,317,200	0	11,110,974,540
일반유형자산수선유지비	1,009,759,530	56,818,210	8,389,520	0	1,074,967,260
주민편의시설수선유지비	9,038,053,520	381,168,700	80,819,220	0	9,500,041,440
사회기반시설수선유지비	14,587,566,120	3,185,589,820	168,427,720	0	17,941,583,660
기타자산수선유지비	1,081,253,380	0	32,547,000	0	1,113,800,380
교육훈련비	655,445,820	80,000	0	0	655,525,820
제세공과금	4,140,768,720	226,363,710	1,344,380	0	4,368,476,810
보험료및공제료	292,241,181	2,638,760	625,730	0	295,505,671
임차료	887,945,580	23,968,010	17,055,500	0	928,969,090
출장비	1,823,671,840	80,986,400	0	0	1,904,658,240
연구개발비	146,440,000	47,157,500	0	0	193,597,500
이자비용	277,312,940	0	35,427,050	(70,854,100)	241,885,890
업무추진비	534,669,980	6,060,600	0	0	540,730,580
행사비	238,496,040	0	25,767,000	0	264,263,040
의회비	789,680,120	0	0	0	789,680,120
위탁대행사업비	110,561,721,400	249,539,820	361,117,820	0	111,172,379,040
예술단운동부운영비	113,139,150	0	0	0	113,139,150
주민자치활동운영비	2,127,242,680	0	0	0	2,127,242,680
연료비	376,927,240	16,981,960	3,001,380	0	396,910,580
원·정수구입비	0	0	0	0	0
기타운영비	3,205,140,082	282,677,090	0	0	3,487,817,172
III. 정부간이전비용	2,866,880,140	232,995,520	0	0	3,099,875,660
지방자치단체간부담금	0	4,014,080	0	0	4,014,080
국가에대한부담금	146,924,140	228,981,440	0	0	375,905,580
교육비특별회계전출금	153,412,000	0	0	0	153,412,000
교육기관운영비보조금	2,566,544,000	0	0	0	2,566,544,000
IV. 민간등이전비용	452,375,146,940	1,035,715,320	1,037,535,230	(862,860,000)	453,585,537,490
민간보조금	448,766,518,450	899,285,770	1,006,000,000	0	450,671,804,220

2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지

(단위 : 원)

과목	당해연도 (2019년)				
	일반회계	기타특별회계	기금회계	내부거래	계
I. 인건비	80,145,153,143	2,413,991,201	71,978,050	0	82,631,122,394
급여	50,420,028,700	1,565,541,480	0	0	51,985,570,180
복리후생비	12,441,220,200	23,021,000	0	0	12,464,241,200
기타인건비	15,634,684,330	687,477,270	71,978,050	0	16,394,139,650
퇴직급여	1,649,219,913	137,951,451	0	0	1,787,171,364
II. 운영비	154,639,099,510	3,281,766,981	788,773,090	(125,472,340)	158,584,167,241
도서구입및인쇄비	713,572,450	38,445,950	6,000,000	0	758,018,400
소모품비	3,349,852,180	116,655,643	89,901,890	0	3,556,409,713
홍보및광고비	970,007,930	46,639,140	40,852,800	0	1,057,499,870
지급수수료	5,442,336,130	122,179,520	19,408,840	0	5,583,924,490
일반유형자산수선유지비	2,371,125,670	37,396,740	21,023,400	0	2,429,545,810
주민편의시설수선유지비	6,787,250,430	220,071,680	130,118,000	0	7,137,440,110
사회기반시설수선유지비	12,317,276,920	1,932,494,760	155,133,720	0	14,404,905,400
기타자산수선유지비	173,031,830	0	0	0	173,031,830
교육훈련비	1,407,380,930	0	4,000,000	0	1,411,380,930
제세공과금	4,024,352,870	228,534,090	325,000	0	4,253,211,960
보험료및공제료	219,865,745	2,531,618	751,110	0	223,148,473
임차료	709,342,266	14,520,250	67,965,000	0	791,827,516
출장비	2,964,351,190	123,603,920	0	0	3,087,955,110
연구개발비	227,320,000	0	0	0	227,320,000
이자비용	738,346,349	0	62,736,170	(125,472,340)	675,610,179
업무추진비	589,465,620	6,771,000	0	0	596,236,620
행사비	800,264,730	0	71,266,070	0	871,530,800
의회비	862,362,060	0	0	0	862,362,060
위탁대행사업비	105,906,972,900	262,395,480	115,630,920	0	106,284,999,300
예술단운동부운영비	308,156,820	0	0	0	308,156,820
주민자치활동운영비	1,567,773,570	0	0	0	1,567,773,570
연료비	461,244,090	20,500,130	3,660,170	0	485,404,390
원·정수구입비	0	0	0	0	0
기타운영비	1,727,446,830	109,027,060	0	0	1,836,473,890
III. 정부간이전비용	3,732,335,830	164,511,040	0	0	3,896,846,870
지방자치단체간부담금	0	3,272,350	0	0	3,272,350
국가에대한부담금	52,900,830	161,238,690	0	0	214,139,520
교육비특별회계전출금	0	0	0	0	0
교육기관운영비보조금	3,679,435,000	0	0	0	3,679,435,000
IV. 민간등이전비용	269,513,035,460	1,126,424,400	17,820,000	(541,026,000)	270,116,253,860
민간보조금	267,310,299,280	994,060,900	900,000	0	268,305,260,180

2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지

(단위 : 원)

과목	당해연도 (2020년)				
	일반회계	기타특별회계	기금회계	내부거래	계
민간장학금	2,594,100	0	0	0	2,594,100
출연금	8,770,000	0	0	0	8,770,000
전출금비용	862,860,000	0	0	(862,860,000)	0
지방공공기관보조금	0	0	0	0	0
기타이전비용	2,734,404,390	136,429,550	31,535,230	0	2,902,369,170
V. 기타비용	12,374,384,222	1,104,241,821	104,920,270	0	13,583,546,313
자산처분손실	6,607,400	0	0	0	6,607,400
자산손상차손	0	0	0	0	0
일반유형자산감가상각비	3,178,137,281	89,556,624	84,058,543	0	3,351,752,448
주민편의시설감가상각비	4,668,084,628	776,872,468	19,161,727	0	5,464,118,823
사회기반시설감가상각비	121,068,845	41,654,133	0	0	162,722,978
무형자산상각비	83,161,862	13,113,527	0	0	96,275,389
대손상각비	916,651,656	182,538,619	1,700,000	0	1,100,890,275
기타비용	3,400,672,550	506,450	0	0	3,401,179,000
VI. 비용총계	719,412,824,827	9,257,719,990	2,337,610,400	(933,714,100)	730,074,441,117
VII. 자체조달수익	95,167,064,771	5,064,173,220	687,991,594	(70,854,100)	100,848,375,485
지방세수익	68,196,994,750	0	0	0	68,196,994,750
경상세외수익	10,519,455,489	2,027,217,890	441,490,534	(70,854,100)	12,917,309,813
임시세외수익	16,450,614,532	3,036,955,330	246,501,060	0	19,734,070,922
VIII. 정부간이전수익	639,320,990,150	6,243,805,800	23,000,000	0	645,587,795,950
지방교부세수익	19,315,930,000	0	0	0	19,315,930,000
자치구조정교부금수익	71,863,631,000	0	10,000,000	0	71,873,631,000
시군조정교부금수익	0	0	0	0	0
국고보조금수익	398,329,218,680	4,272,855,440	0	0	402,602,074,120
시도비보조금수익	149,812,210,470	1,970,950,360	13,000,000	0	151,796,160,830
IX. 기타수익	15,000,000	228,060,797	651,579,000	(862,860,000)	31,779,797
전입금수익	0	211,281,000	651,579,000	(862,860,000)	0
기부금수익	15,000,000	0	0	0	15,000,000
대손충당금환입	0	16,050,257	0	0	16,050,257
퇴직급여충당부채환입	0	0	0	0	0
기타수익	0	729,540	0	0	729,540
X. 수익총계	734,503,054,921	11,536,039,817	1,362,570,594	(933,714,100)	746,467,951,232
XI. 재정운영결과(M-X)	(15,090,230,094)	(2,278,319,827)	975,039,806	0	(16,393,510,115)

2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지

(단위 : 원)

과목	당해연도 (2019년)				
	일반회계	기타특별회계	기금회계	내부거래	계
민간장학금	27,558,000	0	5,600,000	0	33,158,000
출연금	8,490,000	0	0	0	8,490,000
전출금비용	541,026,000	0	0	(541,026,000)	0
지방공공기관보조금	0	0	0	0	0
기타이전비용	1,625,662,180	132,363,500	11,320,000	0	1,769,345,680
V. 기타비용	11,602,664,699	1,120,657,100	89,079,338	0	12,812,401,137
자산처분손실	218,236,428	0	0	0	218,236,428
자산손상차손	2,944,133	0	0	0	2,944,133
일반유형자산감가상각비	2,226,987,647	82,191,020	79,073,982	0	2,388,252,649
주민편의시설감가상각비	3,951,303,097	809,969,548	9,755,356	0	4,771,028,001
사회기반시설감가상각비	72,689,927	54,307,007	0	0	126,996,934
무형자산상각비	75,942,113	5,578,842	0	0	81,520,955
대손상각비	3,341,871,514	168,592,683	250,000	0	3,510,714,197
기타비용	1,712,689,840	18,000	0	0	1,712,707,840
VI. 비용총계	519,632,288,642	8,107,350,722	967,650,478	(666,498,340)	528,040,791,502
VII. 자체조달수익	89,213,707,377	6,570,231,109	674,826,790	(125,472,340)	96,333,292,936
지방세수익	62,043,745,240	0	0	0	62,043,745,240
경상세외수익	12,267,497,920	2,836,296,019	363,606,990	(125,472,340)	15,341,928,589
임시세외수익	14,902,464,217	3,733,935,090	311,219,800	0	18,947,619,107
VIII. 정부간이전수익	466,565,434,080	3,385,552,070	0	0	469,950,986,150
지방교부세수익	23,162,215,700	190,000,000	0	0	23,352,215,700
자치구조정교부금수익	72,355,601,000	60,000,000	0	0	72,415,601,000
시군조정교부금수익	0	0	0	0	0
국고보조금수익	263,048,226,300	1,323,619,500	0	0	264,371,845,800
시도비보조금수익	107,999,391,080	1,811,932,570	0	0	109,811,323,650
IX. 기타수익	4,966,975,699	64,270,401	526,926,000	(541,026,000)	5,017,146,100
전입금수익	198,561,000	14,100,000	526,926,000	(541,026,000)	198,561,000
기부금수익	4,768,362,120	0	0	0	4,768,362,120
대손충당금환입	52,579	42,894,341	0	0	42,946,920
퇴직급여충당부채환입	0	0	0	0	0
기타수익	0	7,276,060	0	0	7,276,060
X. 수익총계	560,746,117,156	10,020,053,580	1,201,752,790	(666,498,340)	571,301,425,186
XI. 재정운영결과(M-X)	(41,113,828,514)	(1,912,702,858)	(234,102,312)	0	(43,260,633,684)

3. 관리책임 자산명세서

구 분	내 역	자산명	관리부서	비 고
유산자산	천연기념물	낙동강하류 철새도래지	문화관광과	국가 지정 천연기념물 제179호
	유형문화재	다대진 동헌	문화관광과	부산시 지정 유형문화재 제3호
	무형문화재	다대포후리소리	문화관광과	부산시 지정 무형문화재 제7호
	무형문화재	화혜장	문화관광과	부산시 지정 무형문화재 제17호
	기념물	윤공단	문화관광과	부산시 지정 기념물 제9호
	기념물	정운공 순의비	문화관광과	부산시 지정 기념물 제20호
	기념물	몰운대	문화관광과	부산시 지정 유형문화재 제27호
	무형문화재	하단돛배조선장	문화관광과	부산시 지정 무형문화재 제25호

※ 유산자산 등은 지방자치단체에 관리책임이 부여된 것에 한함

4. 예산회계와 재무회계의 차이에 대한 명세서

(단위 : 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기금	내부거래	계
I. 2020회계연도 세출액	763,025,486,780	10,890,392,040	4,973,433,324	933,714,100	777,955,598,044
II. 세출 조정사항	(43,612,661,953)	(1,632,672,050)	(2,635,822,924)	0	(47,881,156,927)
1.자금유출이없는비용	13,328,914,823	1,232,345,030	0	0	14,666,180,123
자산처분손실	6,607,400	0	0	0	6,607,400
자산감액손실	0	0	0	0	0
감가상각비	8,050,452,616	921,196,752	103,220,270	0	9,074,869,638
대손상각비	916,651,656	182,538,619	1,700,000	0	1,100,890,275
퇴직급여	879,793,238	128,138,059	0	0	1,007,931,297
기타 자금유출이 없는 비용	3,527,358,402	506,450	0	0	3,527,864,852
발생주의 기간비용 조정사항	(51,948,489)	(34,850)	0	0	(51,983,339)
2.자산취득으로인한자금유출액	(46,304,152,869)	(2,685,660,880)	(297,133,080)	0	(49,286,946,829)
판매용 부동산 등 취득	(548,838,740)	0	0	0	(548,838,740)
장·단기용자금회수	0	0	(190,000,000)	0	(190,000,000)
일반유형자산 취득	(12,778,890,249)	(33,504,790)	(41,003,480)	0	(12,853,398,519)
주민편의시설 취득	(18,238,723,540)	(2,345,305,240)	(66,129,600)	0	(20,650,158,380)
사회기반시설 취득	(14,511,021,780)	(274,577,510)	0	0	(14,785,599,290)
기타 자산취득으로 인한 자금 유출	(226,678,560)	(32,273,340)	0	0	(258,951,900)
3.부채상환으로인한자금유출액	(10,637,423,907)	(179,356,200)	0	0	(10,816,780,107)
차입부채 상환	(150,000,000)	0	0	0	(150,000,000)
보조금 집행잔액 부채상환	(8,866,270,860)	(169,069,840)	0	0	(9,035,340,700)
퇴직금지급	(1,309,579,147)	(10,286,360)	0	0	(1,319,865,507)
기타 부채상환으로 인한 자금 유출	(311,573,900)	0	0	0	(311,573,900)
4.순자산감소로인한자금유출액	0	0	0	0	0
자본잉여금 반납	0	0	0	0	0
5.기금예치로인한자금유출액	0	0	(2,443,610,114)	0	(2,443,610,114)
기금예치금의 적립	0	0	(2,443,610,114)	0	(2,443,610,114)
III. 재정운영보고서의 비용(I+II)	719,412,824,827	9,257,719,990	2,337,610,400	933,714,100	730,074,441,117

(단위 : 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기금	내부거래	계
IV.2020회계연도세입액	823,726,235,970	18,035,248,019	4,973,433,324	933,714,100	845,801,203,213
V.세입조정사항	(89,223,181,049)	(6,499,208,202)	(3,610,862,730)	0	(99,333,251,981)
1.전년도 순세계잉여금 및 이월금	(81,638,321,150)	(6,258,283,904)	(3,588,457,900)	0	(91,485,062,954)
2.자금유입이 없는 수익	7,481,301,401	(30,284,098)	(2,404,830)	0	7,448,612,473
징수결정액과 수납액의 차이	1,916,524,090	81,348,815	0	0	1,997,872,905
자산처분이익	5,610,028,802	0	0	0	5,610,028,802
대손충당금환입	0	16,050,257	0	0	16,050,257
퇴직급여충당부채환입	0	0	0	0	0
자산감액손실환입	0	0	0	0	0
기타 자금유입이 없는 수익	0	729,540	0	0	729,540
발생주의 기간수익 조정사항	(45,251,491)	(128,412,710)	(2,404,830)	0	(176,069,031)
3.자산처분으로 인한 자금유입액	(7,876,459,250)	0	(20,000,000)	0	(7,896,459,250)
재고자산 판매	(4,842,909,260)	0	0	0	(4,842,909,260)
장·단기용자금 회수	(4,741,140)	0	(20,000,000)	0	(24,741,140)
일반유형자산 처분	(2,690,528,850)	0	0	0	(2,690,528,850)
기타 자산처분으로 인한 자금 유입	(338,280,000)	0	0	0	(338,280,000)
4.부채증가로 인한 자금유입액	(7,189,702,050)	(210,640,200)	0	0	(7,400,342,250)
차입부채 증가	0	0	0	0	0
보조금 집행잔액 부채증가	(7,189,702,050)	(210,640,200)	0	0	(7,400,342,250)
기타 부채증가로 인한 자금 유입	0	0	0	0	0
5.순자산증가로 인한 자금유입액	0	0	0	0	0
자본잉여금 수입	0	0	0	0	0
VI.재정운영보고서의수익(IV+V)	734,503,054,921	11,536,039,817	1,362,570,594	933,714,100	746,467,951,232
VII. 재정운영보고서의 운영차액(VI-III)	(15,090,230,094)	(2,278,319,827)	975,039,806	0	(16,393,510,115)

5. 재정운영표

5-1. 재정운영표(일반회계)

당해연도 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지

직전연도 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지

(단위 : 원)

과목	당해연도(2020년)			직전연도(2019년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I.사업순원가	631,816,853,100	554,739,622,246	77,077,230,854	433,869,865,161	378,340,249,858	55,529,615,303
일반공공행정	17,591,728,199	11,266,970,840	6,324,757,359	16,093,515,214	9,623,642,450	6,469,872,764
입법및선거관리	1,023,957,788	0	1,023,957,788	1,023,464,214	0	1,023,464,214
총무과	81,703,000	0	81,703,000	0	0	0
선거관리	81,703,000	0	81,703,000	0	0	0
의회사무국	942,254,788	0	942,254,788	1,023,464,214	0	1,023,464,214
지방의회 운영	942,254,788	0	942,254,788	1,023,464,214	0	1,023,464,214
지방행정·재정지원	0	0	0	0	0	0
재정·금융	0	0	0	0	0	0
일반행정	16,567,770,411	11,266,970,840	5,300,799,571	15,070,051,000	9,623,642,450	5,446,408,550
청렴감사실	31,488,546	0	31,488,546	43,960,487	0	43,960,487
열린 감사제도 운영	31,488,546	0	31,488,546	43,960,487	0	43,960,487
기획실	539,752,134	37,899,000	501,853,134	701,162,690	38,238,000	662,924,690
구정의 조정	539,752,134	37,899,000	501,853,134	701,162,690	38,238,000	662,924,690
총무과	2,839,452,482	1,319,005,330	1,520,447,152	2,020,238,456	857,805,000	1,162,433,456
행정역량 강화	2,839,452,482	1,319,005,330	1,520,447,152	2,020,238,456	857,805,000	1,162,433,456
재무과	3,204,115,834	382,968,190	2,821,147,644	1,993,193,977	2,198,455,240	(205,261,263)
재정집행 및 재산관리	3,204,115,834	382,968,190	2,821,147,644	1,993,193,977	2,198,455,240	(205,261,263)
세무1과	691,532,284	79,045,310	612,486,974	689,565,645	92,004,000	597,561,645
자주재원 확보	691,532,284	79,045,310	612,486,974	689,565,645	92,004,000	597,561,645
문화관광과	299,127,946	0	299,127,946	289,453,363	0	289,453,363
구정홍보	299,127,946	0	299,127,946	289,453,363	0	289,453,363
민원여권과	385,098,343	70,267,650	314,830,693	435,754,972	231,565,550	204,189,422
민원행정 서비스	385,098,343	70,267,650	314,830,693	435,754,972	231,565,550	204,189,422
평생교육과	710,223,004	0	710,223,004	838,041,237	1,788,000	836,253,237
구정정보화 추진	710,223,004	0	710,223,004	838,041,237	1,788,000	836,253,237
세무2과	313,559,980	0	313,559,980	211,559,970	0	211,559,970
자주재원 확보	313,559,980	0	313,559,980	211,559,970	0	211,559,970
안전총괄과	884,365,824	230,777,000	653,588,824	1,172,475,773	15,000,000	1,157,475,773
안전한 도시관리	752,079,547	219,527,000	532,552,547	770,767,150	0	770,767,150
안전도시사하	132,286,277	11,250,000	121,036,277	401,708,623	15,000,000	386,708,623
도시재생과	3,956,849,112	9,147,008,360	(5,190,159,248)	4,378,847,292	6,188,786,660	(1,809,939,368)

당해연도 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지
 직전연도 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지

(단위 : 원)

과목	당해연도(2020년)			직전연도(2019년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
도시재생을 통한 균형발전	3,956,849,112	9,147,008,360	(5,190,159,248)	4,378,847,292	6,188,786,660	(1,809,939,368)
과정1동	158,879,120	0	158,879,120	138,476,251	0	138,476,251
과정1동 행정복지센터 기반강화	158,879,120	0	158,879,120	138,476,251	0	138,476,251
과정2동	133,579,999	0	133,579,999	124,475,377	0	124,475,377
과정2동 행정복지센터 기반강화	133,579,999	0	133,579,999	124,475,377	0	124,475,377
과정3동	155,062,825	0	155,062,825	143,472,719	0	143,472,719
과정3동 행정복지센터 기반강화	155,062,825	0	155,062,825	143,472,719	0	143,472,719
과정4동	110,113,530	0	110,113,530	105,253,127	0	105,253,127
과정4동 행정복지센터 기반강화	110,113,530	0	110,113,530	105,253,127	0	105,253,127
당리동	195,725,314	0	195,725,314	160,609,460	0	160,609,460
당리동 행정복지센터 기반강화	195,725,314	0	195,725,314	160,609,460	0	160,609,460
하단1동	148,626,461	0	148,626,461	140,731,907	0	140,731,907
하단1동 행정복지센터 기반강화	148,626,461	0	148,626,461	140,731,907	0	140,731,907
하단2동	178,882,939	0	178,882,939	157,083,338	0	157,083,338
하단2동 행정복지센터 기반강화	178,882,939	0	178,882,939	157,083,338	0	157,083,338
신평1동	200,520,489	0	200,520,489	174,981,183	0	174,981,183
신평1동 행정복지센터 기반강화	200,520,489	0	200,520,489	174,981,183	0	174,981,183
신평2동	127,261,894	0	127,261,894	115,281,367	0	115,281,367
신평2동 행정복지센터 기반강화	127,261,894	0	127,261,894	115,281,367	0	115,281,367
장림1동	121,863,218	0	121,863,218	107,550,316	0	107,550,316
장림1동 행정복지센터 기반강화	121,863,218	0	121,863,218	107,550,316	0	107,550,316
장림2동	207,960,950	0	207,960,950	174,209,026	0	174,209,026
장림2동 행정복지센터 기반강화	207,960,950	0	207,960,950	174,209,026	0	174,209,026
다대1동	274,843,720	0	274,843,720	219,349,550	0	219,349,550
다대1동 행정복지센터 기반강화	274,843,720	0	274,843,720	219,349,550	0	219,349,550
다대2동	257,470,525	0	257,470,525	202,859,452	0	202,859,452
다대2동 행정복지센터 기반강화	257,470,525	0	257,470,525	202,859,452	0	202,859,452
구평동	87,359,333	0	87,359,333	84,234,159	0	84,234,159
구평동 행정복지센터 기반강화	87,359,333	0	87,359,333	84,234,159	0	84,234,159
감천1동	167,028,730	0	167,028,730	145,026,231	0	145,026,231
감천1동 행정복지센터 기반강화	167,028,730	0	167,028,730	145,026,231	0	145,026,231
감천2동	187,025,875	0	187,025,875	102,203,675	0	102,203,675

당해연도 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지
 직전연도 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지

(단위 : 원)

과목	당해연도(2020년)			직전연도(2019년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
김천2동 행정복지센터 기반강화	116,860,336	0	116,860,336	102,203,675	0	102,203,675
도시재생을 통한 마을발전	70,165,539	0	70,165,539	0	0	0
공공질서및안전	10,016,940,532	5,995,512,550	4,021,427,982	8,922,286,631	1,925,585,100	6,996,701,531
경찰	0	0	0	0	0	0
재난방재·민방위	10,016,940,532	5,995,512,550	4,021,427,982	8,922,286,631	1,925,585,100	6,996,701,531
안전총괄과	10,016,940,532	5,995,512,550	4,021,427,982	8,922,286,631	1,925,585,100	6,996,701,531
재난예방 및 민방위기반 강화	6,966,709,480	5,540,582,850	1,426,126,630	5,319,530,106	1,267,816,780	4,051,713,326
안전한 도시기반시설 조성	3,050,231,052	454,929,700	2,595,301,352	3,602,756,525	657,768,320	2,944,988,205
소방	0	0	0	0	0	0
교육	3,703,255,441	419,129,520	3,284,125,921	4,472,147,922	235,102,820	4,237,045,102
평생·직업교육	3,703,255,441	419,129,520	3,284,125,921	4,472,147,922	235,102,820	4,237,045,102
평생교육과	3,703,255,441	419,129,520	3,284,125,921	4,472,147,922	235,102,820	4,237,045,102
주민과 함께하는 평생교육	3,703,255,441	419,129,520	3,284,125,921	4,472,147,922	235,102,820	4,237,045,102
문화및관광	8,651,123,323	6,452,186,580	2,198,936,743	9,427,647,973	3,469,065,300	5,958,582,673
문화예술	5,081,718,611	4,999,081,970	82,636,641	5,021,921,815	1,627,112,650	3,394,809,165
문화관광과	1,253,969,215	1,436,508,860	(182,539,645)	1,608,294,823	326,432,730	1,281,862,093
문화도시 조성	1,253,969,215	1,436,508,860	(182,539,645)	1,608,294,823	326,432,730	1,281,862,093
평생교육과	935,993,605	2,315,804,120	(1,379,810,515)	415,689,353	5,300,000	410,389,353
독서문화 증진	935,993,605	2,315,804,120	(1,379,810,515)	415,689,353	5,300,000	410,389,353
을숙도문화회관	1,624,352,603	843,178,000	781,174,603	1,471,761,924	899,254,720	572,507,204
을숙도문화회관 운영	1,624,352,603	843,178,000	781,174,603	1,471,761,924	899,254,720	572,507,204
다대도서관	847,049,965	403,590,990	443,458,975	869,574,676	396,125,200	473,449,476
공공도서관 확충 및 운영	847,049,965	403,590,990	443,458,975	869,574,676	396,125,200	473,449,476
해변관리사업소	420,353,223	0	420,353,223	656,601,039	0	656,601,039
문화행사 지원	420,353,223	0	420,353,223	656,601,039	0	656,601,039
관광	0	0	0	0	0	0
체육	3,255,213,605	1,280,182,180	1,975,031,425	4,091,965,727	1,700,617,260	2,391,348,467
총무과	3,255,213,605	1,280,182,180	1,975,031,425	4,091,965,727	1,700,617,260	2,391,348,467
생활체육 육성	3,034,172,850	603,075,260	2,431,097,590	3,865,473,188	1,590,077,710	2,275,395,478
을숙도 관리	221,040,755	677,106,920	(456,066,165)	226,492,539	110,539,550	115,952,989
문화재	314,191,107	172,922,430	141,268,677	313,760,431	141,335,390	172,425,041

당해연도 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지
 직전연도 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지

(단위 : 원)

과목	당해연도(2020년)			직전연도(2019년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
문화관광과	314,191,107	172,922,430	141,268,677	313,760,431	141,335,390	172,425,041
전통문화의 계승 및 보존	314,191,107	172,922,430	141,268,677	313,760,431	141,335,390	172,425,041
문화및관광일반	0	0	0	0	0	0
환경	24,287,392,376	14,362,162,246	9,925,230,130	20,699,781,901	10,980,781,368	9,719,000,533
상하수도·수질	2,240,150,420	718,516,410	1,521,634,010	1,935,877,232	820,573,230	1,115,304,002
도시정비과	2,240,150,420	718,516,410	1,521,634,010	1,935,877,232	820,573,230	1,115,304,002
하수도 관리	2,240,150,420	718,516,410	1,521,634,010	1,935,877,232	820,573,230	1,115,304,002
폐기물	15,111,935,909	6,689,489,196	8,422,446,713	14,182,946,329	5,950,720,028	8,232,226,301
자원순환과	15,111,935,909	6,689,489,196	8,422,446,713	14,182,946,329	5,950,720,028	8,232,226,301
청소관리	15,111,935,909	6,689,489,196	8,422,446,713	14,182,946,329	5,950,720,028	8,232,226,301
대기	6,935,306,047	6,954,156,640	(18,850,593)	4,580,958,340	4,209,488,110	371,470,230
환경위생과	6,935,306,047	6,954,156,640	(18,850,593)	4,580,958,340	4,209,488,110	371,470,230
맑고 깨끗한 환경도시 구현	6,935,306,047	6,954,156,640	(18,850,593)	4,580,958,340	4,209,488,110	371,470,230
사회복지	512,215,478,721	481,838,277,170	30,377,201,551	345,152,449,411	329,759,497,830	15,392,951,581
기초생활보장	92,574,397,787	89,915,328,310	2,659,069,477	71,299,335,004	68,986,375,620	2,312,959,384
일자리복지과	2,963,302,500	2,726,102,000	237,200,500	2,679,243,000	2,466,548,000	212,695,000
저소득층 자립기반 조성	2,963,302,500	2,726,102,000	237,200,500	2,679,243,000	2,466,548,000	212,695,000
생활보장과	73,461,154,837	71,529,477,370	1,931,677,467	55,596,620,674	53,892,554,350	1,704,066,324
국민기초생활보장	63,183,685,050	61,537,548,530	1,646,136,520	46,845,545,020	45,381,656,770	1,463,888,250
저소득층 생활안정 지원	10,277,469,787	9,991,928,840	285,540,947	8,751,075,654	8,510,897,580	240,178,074
복지사업과	16,149,940,450	15,659,748,940	490,191,510	13,023,471,330	12,627,273,270	396,198,060
취약계층추거지원	16,149,940,450	15,659,748,940	490,191,510	13,023,471,330	12,627,273,270	396,198,060
취약계층지원	179,556,551,121	163,106,344,020	16,450,207,101	60,756,216,336	58,468,761,850	2,287,454,486
생활보장과	227,723,380	227,723,380	0	228,554,970	228,554,970	0
노숙인 보호 및 지원	227,723,380	227,723,380	0	228,554,970	228,554,970	0
복지사업과	34,539,376,132	34,387,119,520	152,256,612	31,421,378,725	31,352,758,950	68,619,775
취약계층 지원	34,539,376,132	34,387,119,520	152,256,612	31,421,378,725	31,352,758,950	68,619,775
복지정책과	144,784,451,609	128,486,501,120	16,297,950,489	29,100,802,641	26,882,447,930	2,218,354,711
복지정책 강화	114,417,580,223	99,162,541,300	15,255,038,923	7,415,938,755	6,502,554,600	913,384,155
아동복지 향상	30,366,871,386	29,323,959,820	1,042,911,566	21,684,863,886	20,379,893,330	1,304,970,556
여성가족과	5,000,000	5,000,000	0	5,480,000	5,000,000	480,000
취약계층관리	5,000,000	5,000,000	0	5,480,000	5,000,000	480,000

당해연도 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지
 직전연도 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지

(단위 : 원)

과목	당해연도(2020년)			직전연도(2019년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
보육·가족및여성	72,574,359,802	68,698,775,150	3,875,584,652	72,916,622,814	69,378,936,460	3,537,686,354
여성가족과	72,574,359,802	68,698,775,150	3,875,584,652	72,916,622,814	69,378,936,460	3,537,686,354
보육 및 가정지원	72,574,359,802	68,698,775,150	3,875,584,652	72,916,622,814	69,378,936,460	3,537,686,354
노인·청소년	155,263,383,372	148,203,397,000	7,059,986,372	133,957,531,549	127,448,200,380	6,509,331,169
복지사업과	153,749,178,822	147,242,609,500	6,506,569,322	132,807,354,813	126,740,701,180	6,066,653,633
노인복지 증진	153,749,178,822	147,242,609,500	6,506,569,322	132,807,354,813	126,740,701,180	6,066,653,633
복지정책과	1,514,204,550	960,787,500	553,417,050	1,150,176,736	707,499,200	442,677,536
청소년지원 및 보호	1,514,204,550	960,787,500	553,417,050	1,150,176,736	707,499,200	442,677,536
노동	8,371,804,509	8,214,434,470	157,370,039	2,292,281,458	1,641,700,660	650,580,798
일자리복지과	8,371,804,509	8,214,434,470	157,370,039	2,292,281,458	1,641,700,660	650,580,798
고용 촉진 및 안정	8,371,804,509	8,214,434,470	157,370,039	2,292,281,458	1,641,700,660	650,580,798
사회복지일반	3,874,982,130	3,699,998,220	174,983,910	3,930,462,250	3,835,522,860	94,939,390
건강증진과	3,874,982,130	3,699,998,220	174,983,910	3,930,462,250	3,835,522,860	94,939,390
정신보건복지 증진	3,874,982,130	3,699,998,220	174,983,910	3,930,462,250	3,835,522,860	94,939,390
보건	11,720,878,853	9,556,952,870	2,163,925,983	10,266,213,651	9,166,516,170	1,099,697,481
보건의료	11,608,857,939	9,467,029,870	2,141,828,069	10,146,550,982	9,113,604,170	1,032,946,812
보건행정과	5,570,425,441	4,448,551,060	1,121,874,381	4,878,606,477	3,539,985,290	1,338,621,187
감염병예방 관리	5,570,425,441	4,448,551,060	1,121,874,381	4,878,606,477	3,539,985,290	1,338,621,187
건강증진과	6,038,432,498	5,018,478,810	1,019,953,688	5,267,944,505	5,573,618,880	(305,674,375)
구민건강증진	6,038,432,498	5,018,478,810	1,019,953,688	5,267,944,505	5,573,618,880	(305,674,375)
식품의약안전	112,020,914	89,923,000	22,097,914	119,662,669	52,912,000	66,750,669
환경위생과	112,020,914	89,923,000	22,097,914	119,662,669	52,912,000	66,750,669
위생업소 수준 향상	112,020,914	89,923,000	22,097,914	119,662,669	52,912,000	66,750,669
농림해양수산	8,326,567,709	5,267,169,330	3,059,398,379	7,928,499,001	4,793,358,660	3,135,140,341
농업·농촌	335,460,150	145,436,330	190,023,820	296,994,437	169,950,970	127,043,467
경제진흥과	335,460,150	145,436,330	190,023,820	296,994,437	169,950,970	127,043,467
농·축산업 보호	335,460,150	145,436,330	190,023,820	296,994,437	169,950,970	127,043,467
임업·산촌	2,169,302,547	981,829,340	1,187,473,207	3,402,919,968	2,065,480,630	1,337,439,338
산림복지과	2,169,302,547	981,829,340	1,187,473,207	3,402,919,968	2,065,480,630	1,337,439,338
산림자원의 조성	2,169,302,547	981,829,340	1,187,473,207	3,402,919,968	2,065,480,630	1,337,439,338
해양수산·어촌	5,821,805,012	4,139,903,660	1,681,901,352	4,228,584,596	2,557,927,060	1,670,657,536

당해연도 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지
 직전연도 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지

(단위 : 원)

과목	당해연도(2020년)			직전연도(2019년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
경제진흥과	4,632,022,171	4,012,903,660	619,118,511	3,520,595,637	2,435,981,880	1,084,613,757
수산산업 기반 조성	4,632,022,171	4,012,903,660	619,118,511	3,520,595,637	2,435,981,880	1,084,613,757
해변관리사업소	1,189,782,841	127,000,000	1,062,782,841	707,988,959	121,945,180	586,043,779
해양 관광 진흥	1,189,782,841	127,000,000	1,062,782,841	707,988,959	121,945,180	586,043,779
산업·중소기업및에너지	20,552,023,453	16,946,924,690	3,605,098,763	2,889,413,017	1,817,063,160	1,072,349,857
산업금융지원	0	0	0	0	0	0
산업기술지원	0	0	0	0	0	0
산업진흥·고도화	20,552,023,453	16,946,924,690	3,605,098,763	2,889,413,017	1,817,063,160	1,072,349,857
경제진흥과	20,552,023,453	16,946,924,690	3,605,098,763	2,889,413,017	1,817,063,160	1,072,349,857
산업진흥	191,785,728	0	191,785,728	192,455,415	0	192,455,415
지역경제 활성화	20,360,237,725	16,946,924,690	3,413,313,035	2,696,957,602	1,817,063,160	879,894,442
에너지및자원개발	0	0	0	0	0	0
산업·중소기업일반	0	0	0	0	0	0
교통및물류	4,856,031,773	1,294,169,390	3,561,862,383	3,609,773,930	3,479,975,100	129,798,830
도로	4,774,837,083	1,294,169,390	3,480,667,693	3,553,043,780	3,456,875,100	96,168,680
건설과	4,774,837,083	1,294,169,390	3,480,667,693	3,553,043,780	3,456,875,100	96,168,680
도로기반시설 확충 및 재해예방	4,774,837,083	1,294,169,390	3,480,667,693	3,553,043,780	3,456,875,100	96,168,680
도시철도	0	0	0	0	0	0
해운·항만	0	0	0	0	0	0
항공·공항	0	0	0	0	0	0
대중교통·물류등기타	81,194,690	0	81,194,690	56,730,150	23,100,000	33,630,150
교통행정과	81,194,690	0	81,194,690	56,730,150	23,100,000	33,630,150
선진교통 문화조성	81,194,690	0	81,194,690	56,730,150	23,100,000	33,630,150
국토및지역개발	9,895,432,720	1,340,167,060	8,555,265,660	4,408,136,510	3,089,661,900	1,318,474,610
수자원	0	0	0	0	0	0
지역및도시	9,895,432,720	1,340,167,060	8,555,265,660	4,408,136,510	3,089,661,900	1,318,474,610
산림녹지과	6,593,418,434	816,000,000	5,777,418,434	2,654,551,364	2,526,504,830	128,046,534
녹색환경도시 조성	6,593,418,434	816,000,000	5,777,418,434	2,654,551,364	2,526,504,830	128,046,534
건축과	788,536,143	346,226,900	442,309,243	485,968,758	459,149,000	26,819,758
주택건설 및 운영	788,536,143	346,226,900	442,309,243	485,968,758	459,149,000	26,819,758
토지정보과	1,169,761,848	93,705,700	1,076,056,148	229,282,723	76,479,170	152,803,553
지적행정 구현	1,169,761,848	93,705,700	1,076,056,148	229,282,723	76,479,170	152,803,553

당해연도 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지
 직전연도 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지

(단위 : 원)

과목	당해연도(2020년)			직전연도(2019년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
도시정비과	1,343,716,295	84,234,460	1,259,481,835	1,038,333,665	27,528,900	1,010,804,765
도시정비	1,258,786,300	0	1,258,786,300	1,007,245,070	0	1,007,245,070
광고물 질서확립	84,929,995	84,234,460	695,535	31,088,595	27,528,900	3,559,695
기타	0	0	0	0	0	0
기타	0	0	0	0	0	0
Ⅱ.관리운영비	0	0	79,428,384,193	0	0	77,929,015,983
1.인건비	0	0	75,748,327,381	0	0	73,792,620,963
급여	0	0	53,184,112,300	0	0	50,420,028,700
복리후생비	0	0	12,164,232,970	0	0	12,441,220,200
기타인건비	0	0	9,520,188,873	0	0	9,282,152,150
퇴직급여	0	0	879,793,238	0	0	1,649,219,913
2.경비	0	0	2,792,196,812	0	0	3,577,369,020
도서구입및인쇄비	0	0	35,362,510	0	0	35,451,840
소모품비	0	0	258,326,630	0	0	298,419,090
홍보및광고비	0	0	17,504,100	0	0	24,142,320
지급수수료	0	0	19,697,410	0	0	45,449,760
일반유형자산수선유지비	0	0	3,977,160	0	0	2,977,000
주민편의시설수선유지비	0	0	0	0	0	0
사회기반시설수선유지비	0	0	0	0	0	0
기타자산수선유지비	0	0	0	0	0	0
교육훈련비	0	0	0	0	0	242,000
제세공과금	0	0	133,902,690	0	0	144,471,800
보험료및공제료	0	0	1,786,930	0	0	1,086,380
임차료	0	0	39,539,590	0	0	17,462,840
출장비	0	0	1,771,056,500	0	0	2,614,857,640
연구개발비	0	0	0	0	0	0
업무추진비	0	0	380,820,900	0	0	386,502,390
행사비	0	0	1,149,550	0	0	976,380
의회비	0	0	0	0	0	0
위탁대행사업비	0	0	0	0	0	0
예술단운동부운영비	0	0	0	0	0	0
주민자치활동운영비	0	0	0	0	0	0

당해연도 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지
 직전연도 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지

(단위 : 원)

과목	당해연도(2020년)			직전연도(2019년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
정수교부금	0	0	0	0	0	0
연료비	0	0	1,546,990	0	0	2,534,510
원.정수구입비	0	0	0	0	0	0
용지.주택매출원가	0	0	0	0	0	0
공립대학운영비	0	0	0	0	0	0
기타운영비	0	0	127,525,852	0	0	2,795,070
3.정부간이전비용	0	0	0	0	0	0
시도비보조금	0	0	0	0	0	0
자치구 조정교부금	0	0	0	0	0	0
시군 조정교부금	0	0	0	0	0	0
지방자치단체간부담금	0	0	0	0	0	0
국가에대한부담금	0	0	0	0	0	0
교육비특별회계전출금	0	0	0	0	0	0
교육기관운영비보조금	0	0	0	0	0	0
4.민간등이전비용	0	0	887,860,000	0	0	559,026,000
민간보조금	0	0	0	0	0	0
민간장학금	0	0	0	0	0	0
이차보전금	0	0	0	0	0	0
출연금	0	0	0	0	0	0
전출금비용	0	0	862,860,000	0	0	541,026,000
지방공공기관보조금	0	0	0	0	0	0
기타이전비용	0	0	25,000,000	0	0	18,000,000
Ⅲ.비배분비용	0	0	8,167,587,534	0	0	7,833,407,498
1.운영비	0	0	185,954,440	0	0	93,143,704
이자비용	0	0	185,954,440	0	0	93,143,704
2.기타비용	0	0	7,981,633,094	0	0	7,740,263,794
자산처분손실	0	0	6,607,400	0	0	217,771,335
자산손상차손	0	0	0	0	0	2,328,825
일반유형자산감가상각비	0	0	948,489,781	0	0	748,332,294
주민편의시설감가상각비	0	0	2,646,786,921	0	0	1,681,664,126
사회기반시설감가상각비	0	0	51,234,001	0	0	31,481,860
무형자산상각비	0	0	11,190,785	0	0	4,124,000

당해연도 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지
 직전연도 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지

(단위 : 원)

과목	당해연도(2020년)			직전연도(2019년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
외화환산손실	0	0	0	0	0	0
외환차손	0	0	0	0	0	0
대손상각비	0	0	916,651,656	0	0	3,341,871,514
기타비용	0	0	3,400,672,550	0	0	1,712,689,840
IV.비배분수익	0	0	9,765,579,315	0	0	8,781,904,768
1.자체조달수익	0	0	9,014,537,547	0	0	7,585,864,613
경상세외수익	0	0	1,201,091,301	0	0	1,174,212,844
임시세외수익	0	0	7,813,446,246	0	0	6,411,651,769
2.기타수익	0	0	751,041,768	0	0	1,196,040,155
전입금수익	0	0	0	0	0	198,561,000
외화환산이익	0	0	0	0	0	0
외환차익	0	0	0	0	0	0
대손충당금환입	0	0	0	0	0	52,579
퇴직급여충당부채환입	0	0	0	0	0	0
자산손상차손환입	0	0	0	0	0	0
기타수익	0	0	0	0	0	0
기타비배분수익	0	0	751,041,768	0	0	997,426,576
V.재정운영순원가(I+II+III-IV)	0	0	154,907,623,266	0	0	132,510,134,016
VI수익	0	0	169,997,853,360	0	0	173,623,962,530
1.자체조달수익	0	0	77,259,711,220	0	0	71,438,440,040
지방세수익	0	0	68,196,994,750	0	0	62,043,745,240
경상세외수익	0	0	4,755,198,260	0	0	4,982,923,300
임시세외수익	0	0	4,307,518,210	0	0	4,411,771,500
2.정부간이전수익	0	0	91,179,561,000	0	0	95,517,816,700
지방교부세수익	0	0	19,315,930,000	0	0	23,162,215,700
자치구 조정교부금수익	0	0	71,863,631,000	0	0	72,355,601,000
3.기타수익	0	0	1,558,581,140	0	0	6,667,705,790
전입금수익	0	0	0	0	0	0
기부금수익	0	0	15,000,000	0	0	4,768,362,120
기타일반수익	0	0	1,543,581,140	0	0	1,899,343,670
VII.재정운영결과(V-VI)	0	0	(15,090,230,094)	0	0	(41,113,828,51)

5-2. 재정운영표(기타특별회계)

5-2-1. 재정운영표(의료급여기금 특별회계)

당해연도 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지

직전연도 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지

(단위 : 원)

과목	당해연도(2020년)			직전연도(2019년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I.사업순원가	1,302,589,740	1,030,199,010	272,390,730	1,114,251,580	1,005,856,860	108,394,720
사회복지	1,302,589,740	1,030,199,010	272,390,730	1,114,251,580	1,005,856,860	108,394,720
기초생활보장	1,302,589,740	1,030,199,010	272,390,730	1,114,251,580	1,005,856,860	108,394,720
생활보장과	1,302,589,740	1,030,199,010	272,390,730	1,114,251,580	1,005,856,860	108,394,720
국민기초생활보장	1,302,589,740	1,030,199,010	272,390,730	1,114,251,580	1,005,856,860	108,394,720
II.관리운영비	0	0	69,017,922	0	0	61,081,255
1.인건비	0	0	69,017,922	0	0	61,081,255
퇴직급여	0	0	69,017,922	0	0	61,081,255
2.경비	0	0	0	0	0	0
기타운영비	0	0	0	0	0	0
III.비배분비용	0	0	423	0	0	0
2.기타비용	0	0	423	0	0	0
대손상각비	0	0	423	0	0	0
IV.비배분수익	0	0	323,046,351	0	0	611,836,461
1.자체조달수익	0	0	310,116,000	0	0	568,942,120
경상세외수익	0	0	5,333,740	0	0	4,688,110
임시세외수익	0	0	304,782,260	0	0	564,254,010
2.기타수익	0	0	12,930,351	0	0	42,894,341
대손충당금환입	0	0	12,930,351	0	0	42,894,341
V.재정운영순원가(I + II+III-IV)	0	0	18,362,724	0	0	(442,360,486)
VI수익	0	0	0	0	0	0
VII.재정운영결과(V-VI)	0	0	18,362,724	0	0	(442,360,486)

5-2-2. 재정운영표(주차장 특별회계)

당해연도 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지

직전연도 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지

(단위 : 원)

과목	당해연도(2020년)			직전연도(2019년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I.사업순원가	4,943,297,807	6,162,209,286	(1,218,911,479)	3,741,299,318	4,267,225,582	(525,926,264)
수송및교통	4,943,297,807	6,162,209,286	(1,218,911,479)	3,741,299,318	4,267,225,582	(525,926,264)
대중교통·물류등기타	4,943,297,807	6,162,209,286	(1,218,911,479)	3,741,299,318	4,267,225,582	(525,926,264)
교통행정과	4,943,297,807	6,162,209,286	(1,218,911,479)	3,741,299,318	4,267,225,582	(525,926,264)
선진교통 문화조성	4,943,297,807	6,162,209,286	(1,218,911,479)	3,741,299,318	4,267,225,582	(525,926,264)
II.관리운영비	0	0	1,745,272,837	0	0	2,194,236,186
1.인건비	0	0	1,660,183,837	0	0	2,086,515,186
급여	0	0	1,115,268,740	0	0	1,565,541,480
복리후생비	0	0	25,928,000	0	0	21,565,000
기타인건비	0	0	459,866,960	0	0	422,538,510
퇴직급여	0	0	59,120,137	0	0	76,870,196
2.경비	0	0	85,089,000	0	0	107,721,000
도서구입및인쇄비	0	0	350,000	0	0	456,000
소모품비	0	0	8,846,340	0	0	11,350,590
홍보및광고비	0	0	0	0	0	365,000
지급수수료	0	0	35,000	0	0	811,410
일반유형자산수선유지비	0	0	160,600	0	0	308,000
제세공과금	0	0	215,000	0	0	0
임차료	0	0	822,060	0	0	0
출장비	0	0	70,340,000	0	0	89,650,000
업무추진비	0	0	4,320,000	0	0	4,780,000
III.비배분비용	0	0	451,638,981	0	0	417,520,486
2.기타비용	0	0	451,638,981	0	0	417,520,486
일반유형자산감가상각비	0	0	2,300,970	0	0	2,785,422
주민편의시설감가상각비	0	0	265,828,365	0	0	246,804,476
사회기반시설감가상각비	0	0	465,000	0	0	465,000
대손상각비	0	0	182,538,196	0	0	167,447,588
기타비용	0	0	506,450	0	0	18,000
IV.비배분수익	0	0	720,171,268	0	0	176,289,315
1.자체조달수익	0	0	130,710,148	0	0	172,892,825
경상세외수익	0	0	60,203,818	0	0	68,925,525
임시세외수익	0	0	70,506,330	0	0	103,967,300
2.기타수익	0	0	589,461,120	0	0	3,396,490
기타수익	0	0	0	0	0	3,396,490
기타비배분수익	0	0	589,461,120	0	0	0
V.재정운영순원가(I+II+III-IV)	0	0	257,829,071	0	0	1,909,541,093
VI.수익	0	0	2,785,900,620	0	0	3,597,863,250
1.자체조달수익	0	0	2,574,619,620	0	0	3,333,763,250
경상세외수익	0	0	0	0	0	362,473,000
임시세외수익	0	0	2,574,619,620	0	0	2,971,290,250
2.정부간이전수익	0	0	0	0	0	250,000,000
지방교부세수익	0	0	0	0	0	190,000,000
자치구 조정교부금수익	0	0	0	0	0	60,000,000
3.기타수익	0	0	211,281,000	0	0	14,100,000
전입금수익	0	0	211,281,000	0	0	14,100,000
기타일반수익	0	0	0	0	0	0
VII.재정운영결과(V-VI)	0	0	(2,528,071,549)	0	0	(1,688,322,157)

5-2-3. 재정운영표(주거환경개선사업 특별회계)

당해연도 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지
 직전연도 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지

(단위 : 원)

과목	당해연도(2020년)			직전연도(2019년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I.사업순원가	0	0	0	16,100,000	0	16,100,000
국토및지역개발	0	0	0	16,100,000	0	16,100,000
지역및도시	0	0	0	16,100,000	0	16,100,000
건축과	0	0	0	16,100,000	0	16,100,000
주택건설 및 운영	0	0	0	16,100,000	0	16,100,000
II.관리운영비	0	0	0	0	0	0
III.비배분비용	0	0	0	0	0	1,039,614
2.기타비용	0	0	0	0	0	1,039,614
대손상각비	0	0	0	0	0	1,039,614
IV.비배분수익	0	0	6,476,398	0	0	5,562,482
1.자체조달수익	0	0	4,882,960	0	0	5,562,482
경상세외수익	0	0	4,882,960	0	0	5,562,482
임시세외수익	0	0	0	0	0	0
2.기타수익	0	0	1,593,438	0	0	0
대손충당금환입	0	0	1,593,438	0	0	0
기타비배분수익	0	0	0	0	0	0
V.재정운영순원가(I+II+III-IV)	0	0	(6,476,398)	0	0	11,577,132
VI수익	0	0	20,289,440	0	0	17,781,980
1.자체조달수익	0	0	20,289,440	0	0	17,781,980
임시세외수익	0	0	20,289,440	0	0	17,781,980
VII.재정운영결과(V-VI)	0	0	(26,765,838)	0	0	(6,204,848)

5-2-4. 재정운영표(발전소주변지역지원사업 특별회계)

당해연도 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지
 직전연도 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지

(단위 : 원)

과목	당해연도(2020년)			직전연도(2019년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	389,217,447	406,692,250	(17,474,803)	264,475,885	244,070,460	20,405,425
일반공공행정	389,217,447	406,692,250	(17,474,803)	264,475,885	244,070,460	20,405,425
일반행정	389,217,447	406,692,250	(17,474,803)	264,475,885	244,070,460	20,405,425
총무과	389,217,447	406,692,250	(17,474,803)	264,475,885	244,070,460	20,405,425
행정역량 강화	389,217,447	406,692,250	(17,474,803)	264,475,885	244,070,460	20,405,425
II. 관리운영비	0	0	0	0	0	0
1. 인건비	0	0	0	0	0	0
2. 경비	0	0	0	0	0	0
3. 정부간이전비용	0	0	0	0	0	0
III. 비배분비용	0	0	246,972,085	0	0	247,451,086
1. 운영비	0	0	0	0	0	0
2. 기타비용	0	0	246,972,085	0	0	247,451,086
자산처분손실	0	0	0	0	0	0
주민편의시설감가상각비	0	0	246,972,085	0	0	247,451,086
IV. 비배분수익	0	0	2,452,950	0	0	4,649,260
1. 자체조달수익	0	0	1,723,410	0	0	769,690
경상세외수익	0	0	1,723,410	0	0	769,690
임시세외수익	0	0	0	0	0	0
2. 기타수익	0	0	729,540	0	0	3,879,570
기타수익	0	0	729,540	0	0	3,879,570
V. 재정운영순원가(I + II + III - IV)	0	0	227,044,332	0	0	263,207,251
VI. 수익	0	0	0	0	0	0
VII. 재정운영결과(V - VI)	0	0	227,044,332	0	0	263,207,251

5-2-5. 재정운영표(지하수관리 특별회계)

당해연도 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지
 직전연도 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지

(단위 : 원)

과목	당해연도(2020년)			직전연도(2019년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I.사업순원가	108,188,890	0	108,188,890	48,271,080	0	48,271,080
환경	108,188,890	0	108,188,890	48,271,080	0	48,271,080
상하수도·수질	108,188,890	0	108,188,890	48,271,080	0	48,271,080
환경위생과	108,188,890	0	108,188,890	48,271,080	0	48,271,080
지하수 환경 관리	108,188,890	0	108,188,890	48,271,080	0	48,271,080
II.관리운영비	0	0	1,488,000	0	0	1,456,000
1.인건비	0	0	1,488,000	0	0	1,456,000
복리후생비	0	0	1,488,000	0	0	1,456,000
III.비배분비용	0	0	35,858	0	0	168,232
2.기타비용	0	0	35,858	0	0	168,232
일반유형자산감가상각비	0	0	35,858	0	0	62,751
대손상각비	0	0	0	0	0	105,481
IV.비배분수익	0	0	11,844,564	0	0	12,276,380
1.자체조달수익	0	0	10,318,096	0	0	12,276,380
경상세외수익	0	0	10,318,096	0	0	12,276,380
2.기타수익	0	0	1,526,468	0	0	0
대손충당금환입	0	0	1,526,468	0	0	0
V.재정운영순원가(I+II+III-IV)	0	0	97,868,184	0	0	37,618,932
VI수익	0	0	66,757,680	0	0	76,641,550
1.자체조달수익	0	0	66,757,680	0	0	76,641,550
임시세외수익	0	0	66,757,680	0	0	76,641,550
VII.재정운영결과(V-VI)	0	0	31,110,504	0	0	(39,022,618)

5-3. 재정운영표(기금회계)

5-3-1. 재정운영표(통합재정안정화기금)

당해연도 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지

직전연도 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지

(단위 : 원)

과목	당해연도(2020년)			직전연도(2019년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I.사업순원가	0	0	0	0	0	0
II.관리운영비	0	0	0	0	0	0
III.비배분비용	0	0	35,427,050	0	0	62,736,170
1.운영비	0	0	35,427,050	0	0	62,736,170
이자비용	0	0	35,427,050	0	0	62,736,170
IV.비배분수익	0	0	35,431,500	0	0	62,742,860
1.자체조달수익	0	0	35,431,500	0	0	62,742,860
경상세외수익	0	0	35,431,500	0	0	62,742,860
V.재정운영순원가(I+II+III-IV)	0	0	(4,450)	0	0	(6,690)
VI.수익	0	0	0	0	0	0
VII.재정운영결과(V-VI)	0	0	(4,450)	0	0	(6,690)

5-3-2. 재정운영표(문화체육 및 인적자원개발 지원기금)

당해연도 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지

직전연도 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지

(단위 : 원)

과목	당해연도(2020년)			직전연도(2019년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I.사업순원가	73,390,397	0	73,390,397	107,002,742	0	107,002,742
교육	8,367,000	0	8,367,000	26,075,070	0	26,075,070
평생·직업교육	8,367,000	0	8,367,000	26,075,070	0	26,075,070
총무과	8,367,000	0	8,367,000	26,075,070	0	26,075,070
인적자원 개발	8,367,000	0	8,367,000	26,075,070	0	26,075,070
문화및관광	65,023,397	0	65,023,397	80,927,672	0	80,927,672
문화예술	17,000,000	0	17,000,000	27,000,000	0	27,000,000
총무과	17,000,000	0	17,000,000	27,000,000	0	27,000,000
문화행사 지원	17,000,000	0	17,000,000	27,000,000	0	27,000,000
체육	48,023,397	0	48,023,397	53,927,672	0	53,927,672
총무과	48,023,397	0	48,023,397	53,927,672	0	53,927,672
생활체육 육성	48,023,397	0	48,023,397	53,927,672	0	53,927,672
II.관리운영비	0	0	0	0	0	0
III.비배분비용	0	0	0	0	0	0
IV.비배분수익	0	0	100,709,140	0	0	100,545,960
1.자체조달수익	0	0	100,709,140	0	0	100,545,960
경상세외수익	0	0	709,140	0	0	545,960
임시세외수익	0	0	100,000,000	0	0	100,000,000
V.재정운영순원가(I+II+III-IV)	0	0	(27,318,743)	0	0	6,456,782
VI.수익	0	0	0	0	0	0
VII.재정운영결과(V-VI)	0	0	(27,318,743)	0	0	6,456,782

5-3-3. 재정운영표(공용의 청사건립기금)

당해연도 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지

직전연도 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지

(단위 : 원)

과목	당해연도(2020년)			직전연도(2019년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I.사업순원가	0	0	0	0	0	0
II.관리운영비	0	0	0	0	0	0
III.비배분비용	0	0	0	0	0	0
IV.비배분수익	0	0	3,987,939	0	0	6,583,621
1.자체조달수익	0	0	3,987,939	0	0	6,583,621
경상세외수익	0	0	3,987,939	0	0	6,583,621
V.재정운영순원가(I + II + III - IV)	0	0	(3,987,939)	0	0	(6,583,621)
VI.수익	0	0	0	0	0	0
VII.재정운영결과(V-VI)	0	0	(3,987,939)	0	0	(6,583,621)

5-3-4. 재정운영표(복지장학기금)

당해연도 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지

직전연도 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지

(단위 : 원)

과목	당해연도(2020년)			직전연도(2019년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I.사업순원가	0	0	0	5,600,000	0	5,600,000
사회복지	0	0	0	5,600,000	0	5,600,000
취약계층지원	0	0	0	5,600,000	0	5,600,000
복지정책과	0	0	0	5,600,000	0	5,600,000
복지정책 강화	0	0	0	5,600,000	0	5,600,000
II.관리운영비	0	0	0	0	0	0
III.비배분비용	0	0	0	0	0	0
IV.비배분수익	0	0	1,935,400	0	0	5,685,130
1.자체조달수익	0	0	1,935,400	0	0	5,685,130
경상세외수익	0	0	1,935,400	0	0	5,685,130
V.재정운영순원가(I + II + III - IV)	0	0	(1,935,400)	0	0	(85,130)
VI.수익	0	0	0	0	0	0
VII.재정운영결과(V-VI)	0	0	(1,935,400)	0	0	(85,130)

5-3-5. 재정운영표(자활기금)

당해연도 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지

직전연도 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지

(단위 : 원)

과목	당해연도(2020년)			직전연도(2019년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I.사업순원가	367,117,820	0	367,117,820	115,630,920	0	115,630,920
사회복지	367,117,820	0	367,117,820	115,630,920	0	115,630,920
기초생활보장	367,117,820	0	367,117,820	115,630,920	0	115,630,920
생활보장과	367,117,820	0	367,117,820	115,630,920	0	115,630,920
저소득층 생활안정 지원	367,117,820	0	367,117,820	115,630,920	0	115,630,920
II.관리운영비	0	0	0	0	0	0
III.비배분비용	0	0	1,700,000	0	0	250,000
2. 기타비용	0	0	1,700,000	0	0	250,000
대손상각비	0	0	1,700,000	0	0	250,000
IV.비배분수익	0	0	368,139,084	0	0	220,855,058
1.자체조달수익	0	0	50,645,446	0	0	68,179,610
경상세외수익	0	0	50,645,446	0	0	68,179,610
2.기타수익	0	0	317,493,638	0	0	152,675,448
기타비배분수익	0	0	317,493,638	0	0	152,675,448
V.재정운영순원가(I+II+III-IV)	0	0	678,736	0	0	(104,974,138)
VI.수익	0	0	0	0	0	0
VII.재정운영결과(V-VI)	0	0	678,736	0	0	(104,974,138)

5-3-6. 재정운영표(노인복지기금)

당해연도 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지

직전연도 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지

(단위 : 원)

과목	당해연도(2020년)			직전연도(2019년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I.사업순원가	0	0	0	2,900,000	0	2,900,000
사회복지	0	0	0	2,900,000	0	2,900,000
노인·청소년	0	0	0	2,900,000	0	2,900,000
복지사업과	0	0	0	2,900,000	0	2,900,000
노인복지 증진	0	0	0	2,900,000	0	2,900,000
II.관리운영비	0	0	0	0	0	0
III.비배분비용	0	0	0	0	0	0
IV.비배분수익	0	0	3,841,289	0	0	3,711,650
1.자체조달수익	0	0	3,841,289	0	0	3,711,650
경상세외수익	0	0	3,841,289	0	0	3,711,650
V.재정운영순원가(I+II+III-IV)	0	0	(3,841,289)	0	0	(811,650)
VI수익	0	0	100,000,000	0	0	0
3.기타수익	0	0	100,000,000	0	0	0
전입금수익	0	0	100,000,000	0	0	0
VII재정운영결과(V-VI)	0	0	(103,841,289)	0	0	(811,650)

5-3-7. 재정운영표(양성평등기금)

당해연도 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지

직전연도 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지

(단위 : 원)

과목	당해연도(2020년)			직전연도(2019년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I.사업순원가	2,892,140	0	2,892,140	6,143,400	0	6,143,400
사회복지	2,892,140	0	2,892,140	6,143,400	0	6,143,400
보육·가족및여성	2,892,140	0	2,892,140	6,143,400	0	6,143,400
여성가족과	2,892,140	0	2,892,140	6,143,400	0	6,143,400
여성복지	2,892,140	0	2,892,140	6,143,400	0	6,143,400
II.관리운영비	0	0	0	0	0	0
III.비배분비용	0	0	0	0	0	0
IV.비배분수익	0	0	2,270,630	0	0	3,714,311
1.자체조달수익	0	0	2,270,630	0	0	3,714,311
경상세외수익	0	0	2,270,630	0	0	3,714,311
V.재정운영순원가(I+II+III-IV)	0	0	621,510	0	0	2,429,089
VI수익	0	0	0	0	0	0
VII재정운영결과(V-VI)	0	0	621,510	0	0	2,429,089

5-3-8. 재정운영표(식품진흥기금)

당해연도 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지

직전연도 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지

(단위 : 원)

과목	당해연도(2020년)			직전연도(2019년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I.사업순원가	60,835,542	0	60,835,542	54,174,862	0	54,174,862
보건	60,835,542	0	60,835,542	54,174,862	0	54,174,862
식품의약안전	60,835,542	0	60,835,542	54,174,862	0	54,174,862
환경위생과	60,835,542	0	60,835,542	54,174,862	0	54,174,862
위생업소 수준 향상	60,835,542	0	60,835,542	54,174,862	0	54,174,862
II.관리운영비	0	0	0	0	0	0
III.비배분비용	0	0	0	0	0	0
IV.비배분수익	0	0	4,588,876	0	0	5,104,241
1.자체조달수익	0	0	4,588,876	0	0	5,104,241
경상세외수익	0	0	4,588,876	0	0	5,104,241
V.재정운영순원가(I+II+III-IV)	0	0	56,246,666	0	0	49,070,621
VI.수익	0	0	38,530,000	0	0	35,054,000
1.자체조달수익	0	0	25,530,000	0	0	35,054,000
경상세외수익	0	0	0	0	0	11,000,000
임시세외수익	0	0	25,530,000	0	0	24,054,000
2.정부간이전수익	0	0	0	0	0	0
3.기타수익	0	0	13,000,000	0	0	0
기타일반수익	0	0	13,000,000	0	0	0
VII.재정운영결과(V-VI)	0	0	17,716,666	0	0	14,016,621

5-3-9. 재정운영표(재난관리기금)

당해연도 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지

직전연도 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지

(단위 : 원)

과목	당해연도(2020년)			직전연도(2019년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I.사업순원가	1,595,797,434	0	1,595,797,434	484,127,541	0	484,127,541
공공질서및안전	1,595,797,434	0	1,595,797,434	484,127,541	0	484,127,541
재난방재·민방위	1,595,797,434	0	1,595,797,434	484,127,541	0	484,127,541
안전총괄과	1,595,797,434	0	1,595,797,434	484,127,541	0	484,127,541
재난예방 및 민방위기반 강화	1,595,797,434	0	1,595,797,434	484,127,541	0	484,127,541
II.관리운영비	0	0	3,620,500	0	0	0
1.인건비	0	0	3,620,500	0	0	0
복리후생비	0	0	3,620,500	0	0	0
III.비배분비용	0	0	0	0	0	0

과목	당해연도(2020년)			직전연도(2019년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
IV.비배분수익	0	0	16,180,274	0	0	38,496,929
1.자체조달수익	0	0	16,180,274	0	0	38,496,929
경상세외수익	0	0	16,180,274	0	0	38,496,929
V.재정운영순원가(I +II+III-IV)	0	0	1,583,237,660	0	0	445,630,612
VI.수익	0	0	551,579,000	0	0	526,926,000
3.기타수익	0	0	551,579,000	0	0	526,926,000
전입금수익	0	0	551,579,000	0	0	526,926,000
VII.재정운영결과(V-VI)	0	0	1,031,658,660	0	0	(81,295,388)

5-3-10. 재정운영표(옥외광고 발전기금)

당해연도 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지
직전연도 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지

(단위 : 원)

과목	당해연도(2020년)			직전연도(2019년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I.사업순원가	196,662,672	0	196,662,672	128,752,387	0	128,752,387
국토및지역개발	196,662,672	0	196,662,672	128,752,387	0	128,752,387
지역및도시	196,662,672	0	196,662,672	128,752,387	0	128,752,387
도시정비과	196,662,672	0	196,662,672	128,752,387	0	128,752,387
광고물 질서확립	196,662,672	0	196,662,672	128,752,387	0	128,752,387
II.관리운영비	0	0	0	0	0	14,690
2.경비	0	0	0	0	0	14,690
연료비	0	0	0	0	0	14,690
III.비배분비용	0	0	166,845	0	0	317,766
2.기타비용	0	0	166,845	0	0	317,766
일반유형자산 감가상각비	0	0	166,845	0	0	317,766
IV.비배분수익	0	0	4,406,402	0	0	5,167,230
1.자체조달수익	0	0	4,406,402	0	0	5,167,230
경상세외수익	0	0	4,406,402	0	0	5,167,230
V.재정운영순원가(I +II+III-IV)	0	0	192,423,115	0	0	123,917,613
VI.수익	0	0	130,971,060	0	0	187,165,800
1. 자체조달수입	0	0	120,971,060	0	0	187,165,800
임시세외수익	0	0	120,971,060	0	0	187,165,800
2.정부간이전수익	0	0	10,000,000	0	0	0
자치구 조정교부금수익	0	0	10,000,000	0	0	0
3.기타수익	0	0	0	0	0	0
전입금수익	0	0	0	0	0	0
VII.재정운영결과(V-VI)	0	0	61,452,055	0	0	(63,248,187)

제5장 부속명세서

1. 일반유형자산 명세서

2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지

(단위 : 원)

회계 구분	과목명	기초잔액	증가액	감소액		기말잔액	비고
				감가상각비	기타 (처분 등)		
일반 회계	토지	79,831,394,655	3,738,699,007	0	1,493,424,529	82,076,669,133	
	입목	154,441,950	0	0	0	154,441,950	
	건물	9,034,050,016	22,669,072,874	979,150,317	40,158,855	30,683,813,718	
	건축물	1,418,647,900	233,151,605	142,152,237	0	1,509,647,268	
	기계장치	643,582,413	0	162,453,073	0	481,129,340	
	차량운반구	1,999,068,054	950,112,280	487,566,008	25,667,860	2,435,946,466	
	집기비품	4,595,420,109	1,946,491,900	1,377,055,965	0	5,164,856,044	
	기타일반유형자산	117,117,413	0	29,759,681	0	87,357,732	
	건설중인일반유형자산	18,118,287,200	8,022,143,134	0	22,297,447,364	3,842,982,970	
	소계	115,912,009,710	37,559,670,800	3,178,137,281	23,856,698,608	126,436,844,621	
기타 특별 회계	토지	5,044,529,660	0	0	8,835,000	5,035,694,660	
	건축물	47,687,808	25,312,800	10,389,646	0	62,610,962	
	차량운반구	44,856,162	0	11,637,088	0	33,219,074	
	집기비품	330,003,834	8,191,990	58,875,983	0	279,319,841	
	기타일반유형자산	12,263,702	0	8,653,907	0	3,609,795	
	소계	5,479,341,166	33,504,790	89,556,624	8,835,000	5,414,454,332	
기금	건축물	128,005,558	9,680,000	32,233,590	0	105,451,968	
	기계장치	168,845	0	166,845	0	2,000	
	차량운반구	35,741,719	0	6,368,488	0	29,373,231	
	집기비품	182,652,115	31,323,480	45,289,620	0	168,685,975	
	소계	346,568,237	41,003,480	84,058,543	0	303,513,174	
총계	121,737,919,113	37,634,179,070	3,351,752,448	23,865,533,608	132,154,812,127		

2. 주민편의시설 명세서

2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지

(단위 : 원)

회계 구분	과목명	기초잔액	증가액	감소액		기말잔액	비고
				감가상각비	기타 (처분 등)		
일반 회계	도서관	8,858,869,847	1,074,646,010	512,341,740	0	9,421,174,117	
	주차장	5,630,781,725	2,471,113,670	109,453,934	110,000	7,992,331,461	
	공원	24,935,873,100	918,505,280	194,190,581	0	25,660,187,799	
	수목원및휴양림	0	3,370,323,810	0	3,322,083,390	48,240,420	
	문화및관광시설	16,911,856,483	1,490,018,620	514,291,899	0	17,887,583,204	
	체육시설	21,804,902,402	547,247,890	935,735,280	0	21,416,415,012	
	사회복지시설	20,536,543,672	4,456,442,500	405,961,350	0	24,587,024,822	
	의료시설	1,344,725,443	553,269,200	121,059,874	573,080	1,776,361,689	
	교육시설	8,639,048	0	64,704	8,573,344	1,000	
	기타주민편의시설	36,422,184,165	6,162,192,470	1,874,985,266	580,480,125	40,128,911,244	
	건설중인주민편의시설	2,795,923,040	6,031,828,640	0	5,163,890,210	3,663,861,470	
	소계	139,250,298,925	27,075,588,090	4,668,084,628	9,075,710,149	152,582,092,238	
기타 특별 회계	주차장	46,030,744,140	1,604,166,640	403,095,505	0	47,231,815,275	
	공원	2,000	0	0	0	2,000	
	체육시설	9,023,244,944	35,240,910	273,354,002	0	8,785,131,852	
	사회복지시설	289,280,907	0	5,219,547	0	284,061,360	
	기타주민편의시설	535,308,762	109,063,390	95,203,414	0	549,168,738	
	건설중인주민편의시설	128,318,850	724,813,430	0	212,937,980	640,194,300	
	소계	56,006,899,603	2,473,284,370	776,872,468	212,937,980	57,490,373,525	
기금	공원	2,000	0	0	0	2,000	
	체육시설	9,201,591	0	3,586,009	0	5,615,582	
	기타주민편의시설	40,657,650	66,129,600	15,575,718	91,800	91,119,732	
	소계	49,861,241	66,129,600	19,161,727	91,800	96,737,314	
총계		195,307,059,769	29,615,002,060	5,464,118,823	9,288,739,929	210,169,203,077	

3. 사회기반시설 명세서

2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지

(단위 : 원)

회계 구분	과목명	기초잔액	증가액	감소액		기말잔액	비고
				감가상각비	기타 (처분 등)		
일반 회계	도로	639,487,523,925	11,764,460,149	0	402,215,647	650,849,768,427	
	상수도시설	40,000	0	0	0	40,000	
	하천부속시설	6,975,132,060	98,355,000	0	0	7,073,487,060	
	재활용시설	179,519,212	0	12,132,061	0	167,387,151	
	댐	0	1,193,498,900	0	0	1,193,498,900	
	어항및항만시설	2,996,132,450	39,000,000	108,333	0	3,035,024,117	
	기타사회기반시설	6,811,758,339	345,724,450	108,828,451	3,209,967,050	3,838,687,288	
	건설중인사회기반시설	2,055,005,090	5,625,570,180	0	4,130,975,980	3,549,599,290	
	소계	658,505,111,076	19,066,608,679	121,068,845	7,743,158,677	669,707,492,233	
기타 특별 회계	도로	1,882,964,450	283,412,510	0	8,835,000	2,157,541,960	
	기타사회기반시설	132,725,414	0	41,654,133	0	91,071,281	
	소계	2,015,689,864	283,412,510	41,654,133	8,835,000	2,248,613,241	
기금	도로	4,157,000	0	0	0	4,157,000	
	소계	4,157,000	0	0	0	4,157,000	
총 계		660,524,957,940	19,350,021,189	162,722,978	7,751,993,677	671,960,262,474	

4. 감가상각 명세서

2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지

(단위 : 원)

회계구분	자산유형	관리과목	기초잔액	당기상각액	당기감소액	기말잔액	
일반회계	일반유형자산	건물	5,441,191,175	979,150,317	114,051,145	6,306,290,347	
		구축물	1,901,093,853	142,152,237	0	2,043,246,090	
		기계장치	1,127,981,507	162,453,073	0	1,290,434,580	
		차량운반구	2,249,315,726	487,566,008	0	2,736,881,734	
		집기비품	10,441,913,431	1,377,055,965	0	11,818,969,396	
		기타일반유형자산	533,557,567	29,759,681	0	563,317,248	
		계	21,695,053,259	3,178,137,281	114,051,145	24,759,139,395	
	주민편의시설	도서관	2,963,545,533	512,341,740	0	3,475,887,273	
		주차장	148,330,875	109,453,934	0	257,784,809	
		공원	3,523,190,340	194,190,581	0	3,717,380,921	
		문화및관광시설	9,025,256,309	514,291,899	0	9,539,548,208	
		체육시설	3,388,047,928	935,735,280	0	4,323,783,208	
		사회복지시설	4,256,356,427	405,961,350	0	4,662,317,777	
		의료시설	1,495,122,533	121,059,874	0	1,616,182,407	
		교육시설	483,007,752	64,704	3,073,456	479,999,000	
		기타주민편의시설	11,090,781,415	1,874,985,266	0	12,965,766,681	
	계	36,373,639,112	4,668,084,628	3,073,456	41,038,650,284		
	사회기반시설	상수도시설	6,647,920	0	0	6,647,920	
		재활용시설	1,706,321,048	12,132,061	0	1,718,453,109	
		어항및항만시설	0	108,333	0	108,333	
		기타사회기반시설	407,830,441	108,828,451	0	516,658,892	
		계	2,120,799,409	121,068,845	0	2,241,868,254	
	소계	60,189,491,780	7,967,290,754	117,124,601	68,039,657,933		
	기타특별회계	일반유형자산	구축물	60,719,372	10,389,646	0	71,109,018
			차량운반구	84,154,348	11,637,088	0	95,791,436
			집기비품	262,304,226	58,875,983	0	321,180,209
			기타일반유형자산	82,859,728	8,653,907	0	91,513,635
			계	490,037,674	89,556,624	0	579,594,298
		주민편의시설	주차장	2,823,645,209	403,095,505	0	3,226,740,714
			공원	8,315,890	0	0	8,315,890
			체육시설	3,412,372,119	273,354,002	0	3,685,726,121
			사회복지시설	36,066,473	5,219,547	0	41,286,020
			기타주민편의시설	503,461,238	95,203,414	0	598,664,652
계			6,783,860,929	776,872,468	0	7,560,733,397	
사회기반시설		기타사회기반시설	283,522,736	41,654,133	0	325,176,869	
		계	283,522,736	41,654,133	0	325,176,869	
소계	7,557,421,339	908,083,225	0	8,465,504,564			
기금	일반유형자산	구축물	87,171,962	32,233,590	0	119,405,552	
		기계장치	1,371,155	166,845	0	1,538,000	
		차량운반구	8,837,701	6,368,488	0	15,206,189	
		집기비품	154,479,005	45,289,620	0	199,768,625	
		계	251,859,823	84,058,543	0	335,918,366	
	주민편의시설	공원	5,278,000	0	0	5,278,000	
		체육시설	49,170,639	3,586,009	0	52,756,648	
		기타주민편의시설	6,169,350	15,575,718	0	21,745,068	
		계	60,617,989	19,161,727	0	79,779,716	
		소계	312,477,812	103,220,270	0	415,698,082	
총계			68,059,390,931	8,978,594,249	117,124,601	76,920,860,579	

5. 회계별 재무제표 총괄요약 명세서

(단위 : 원)

회계구분	재정상태표(2020)			재정상태표(2019)			
	자 산	부 채	순 자 산	자 산	부 채	순 자 산	
일반회계	1,029,601,933,943	36,842,552,698	992,759,381,245	1,012,259,170,349	33,424,441,288	978,834,729,061	
기타 특별 회계	의료급여 기금	4,380,235,386	265,631,407	4,114,603,979	4,164,203,378	31,418,995	4,132,784,383
	지하수관리	726,724,086	0	726,724,086	757,834,590	0	757,834,590
	주차장	59,769,152,384	449,137,289	59,320,015,095	57,191,131,724	397,714,538	56,793,417,186
	주거환경 개선사업	6,448,804,431	0	6,448,804,431	6,514,358,803	0	6,514,358,803
	발전소주변 지역지원사업	9,678,982,752	707,750	9,678,275,002	9,906,048,874	729,540	9,905,319,334
	소계	81,003,899,039	715,476,446	80,288,422,593	78,533,577,369	429,863,073	78,103,714,296
기금	공용인 청사건립기금	358,892,647	0	358,892,647	354,904,708	0	354,904,708
	문화체육및인적 자원개발지원기금	67,204,199	0	67,204,199	39,885,456	0	39,885,456
	옥외광고 발전기금	434,878,855	0	434,878,855	496,330,910	0	496,330,910
	통합재정 안정화기금 (통합계정)	3,342,580,670	3,342,177,580	403,090	3,342,576,220	3,342,177,580	398,640
	식품진흥기금	316,515,234	0	316,515,234	334,231,900	0	334,231,900
	복지장학기금	304,959,230	0	304,959,230	303,023,830	0	303,023,830
	양성평등기금	206,975,690	0	206,975,690	207,597,200	0	207,597,200
	노인복지기금	304,997,399	0	304,997,399	201,156,110	0	201,156,110
	자활기금	3,833,909,295	0	3,833,909,295	3,834,588,031	0	3,834,588,031
	재난관리기금	964,997,446	0	964,997,446	1,996,747,906	0	1,996,747,906
소계	10,135,910,665	3,342,177,580	6,793,733,085	11,111,042,271	3,342,177,580	7,768,864,691	
내부거래	(6,684,355,160)	(6,684,355,160)	0	(6,684,355,160)	(6,684,355,160)	0	
총 계	1,114,057,388,487	34,215,851,564	1,079,841,536,923	1,095,219,434,829	30,512,126,781	1,064,707,308,048	

(단위 : 원)

회계구분	재정운영표(2020)			재정운영표(2019)			
	비 용 (a)	수 익 (b)	운영차액 (a-b)	비 용 (a)	수 익 (b)	운영차액 (a-b)	
일반회계	719,412,824,827	734,503,054,921	(15,090,230,094)	519,632,288,642	560,746,117,156	(41,113,828,514)	
기타특별회계	의료급여 기금	1,371,608,085	1,353,245,361	18,362,724	1,175,332,835	1,617,693,321	(442,360,486)
	지하수관리	109,712,748	78,602,244	31,110,504	49,895,312	88,917,930	(39,022,618)
	주차장	7,140,209,625	9,668,281,174	(2,528,071,549)	6,353,055,990	8,041,378,147	(1,688,322,157)
	주거환경 개선사업	0	26,765,838	(26,765,838)	17,139,614	23,344,462	(6,204,848)
	발전소주변 지역지원사업	636,189,532	409,145,200	227,044,332	511,926,971	248,719,720	263,207,251
	소계	9,257,719,990	11,536,039,817	(2,278,319,827)	8,107,350,722	10,020,053,580	(1,912,702,858)
기금	공용인 청사건립기금	0	3,987,939	(3,987,939)	0	6,583,621	(6,583,621)
	문화체육및인적 자원개발지원기금	73,390,397	100,709,140	(27,318,743)	107,002,742	100,545,960	6,456,782
	음원광공 발전기금	196,829,517	135,377,462	61,452,055	129,084,843	192,333,030	(63,248,187)
	통합관리기금	35,427,050	35,431,500	(4,450)	62,736,170	62,742,860	(6,690)
	식품진흥기금	60,835,542	43,118,876	17,716,666	54,174,862	40,158,241	14,016,621
	복지장학기금	0	1,935,400	(1,935,400)	5,600,000	5,685,130	(85,130)
	양성평등기금	2,892,140	2,270,630	621,510	6,143,400	3,714,311	2,429,089
	노인복지기금	0	103,841,289	(103,841,289)	2,900,000	3,711,650	(811,650)
	자활기금	368,817,820	368,139,084	678,736	115,880,920	220,855,058	(104,974,138)
	재난관리기금	1,599,417,934	567,759,274	1,031,658,660	484,127,541	565,422,929	(81,295,388)
소계	2,337,610,400	1,362,570,594	975,039,806	967,650,478	1,201,752,790	(234,102,312)	
내부거래	(933,714,100)	(933,714,100)	0	(666,498,340)	(666,498,340)	0	
총 계	730,074,441,117	746,467,951,232	(16,393,510,115)	528,040,791,502	571,301,425,186	(43,260,633,684)	

제6장 재무제표 첨부서류

1. 채권현재액보고서

당해연도 보유하고 있는 채권현재액은

○ 전년도말 현재액 7,588,288,470원에서

○ 당해연도에 494,964,580원이 발생하고

477,342,615원이 소멸하여

○ 당해연도말 현재액은 7,605,910,435원으로서

그 내용은 다음과 같다.

1-2. 각 회계별 현황

【일반회계】

(단위 : 원)

회계별	구분	전년도말 현재액			당해연도 발생액			당해연도 소멸액			당해연도말 현재액			참고자료 (다음연도 이행기한 도래예정액)
		계	이행기한 도래액	이행기한 미도래액	계	이행기한 도래액	이행기한 미도래액	계	이행기한 도래액	이행기한 미도래액	계	이행기한 도래액	이행기한 미도래액	
일반 회계	계	3,187,606,010	37,865,010	3,149,741,000	0	0	0	344,374,950	6,094,950	338,280,000	2,843,231,060	31,770,060	2,811,461,000	
	원금	3,186,655,260	36,914,260	3,149,741,000	0	0	0	344,338,540	6,058,540	338,280,000	2,842,316,720	30,855,720	2,811,461,000	
	이자	950,750	950,750	0	0	0	0	36,410	36,410	0	914,340	914,340	0	

1-3. 채권 종류별·사업별 현황(당해연도 현재액)

(단위 : 원)

구 분	합 계		일반회계		특별회계		기 금		비고
	원금	이자	원금	이자	원금	이자	원금	이자	
합 계	7,604,544,675	914,340	2,841,865,300	914,340	4,157,679,375	0	605,000,000	0	
① 보증금 채권	소 계	157,800,000	0	157,800,000	0	0	0	0	0
	사무실임대	0	0	0	0	0	0	0	0
	청사관사	0	0	0	0	0	0	0	0
	전화선예치	0	0	0	0	0	0	0	0
	콘도회원권입회금	157,800,000	0	157,800,000	0	0	0	0	0
② 융자금 채권	소 계	3,286,905,410	914,340	2,674,047,280	914,340	7,858,130	0	605,000,000	0
	지역개발	0	0	0	0	0	0	0	0
	중소기업	0	0	0	0	0	0	0	0
	학자금대여	2,653,661,000	0	2,653,661,000	0	0	0	0	0
	주택용자	0	0	0	0	0	0	0	0
	자활기금	605,000,000	0	0	0	0	0	605,000,000	0
	의료보호	7,858,130	0	0	0	7,858,130	0	0	0
	재정투융자	0	0	0	0	0	0	0	0
주민소득지원 생활안정기금	20,386,280	914,340	20,386,280	914,340	0	0	0	0	
③ 미수금 채권	소 계	0	0	0	0	0	0	0	0
	재산매각	0	0	0	0	0	0	0	0
	분양미수금	0	0	0	0	0	0	0	0
	환지청산	0	0	0	0	0	0	0	0
	기타	0	0	0	0	0	0	0	0
④ 기타 채권	소 계	4,159,839,265	0	10,018,020	0	4,149,821,245	0	0	0
	소송공탁	0	0	0	0	0	0	0	0
	의료보호부당	4,149,821,245	0	0	0	4,149,821,245	0	0	0
	저소득전세자금대출 소송회수비용	10,018,020	0	10,018,020	0	0	0	0	0

2. 채무관리보고서

우리가 갚아야 할 채무는

- 전년도말 현재액은 8,450,000,000원에서
- 당해연도 150,000,000원이 상환되어
- 당해연도말 현재액은 8,300,000,000원으로서

그 내용은 다음과 같다.

2-1. 회계별 현황

(단위 : 원)

회계	종류	전년도말 현재액	당해연도 증감액			조정액	당해연도말 현재액
			계(㉠-㉢)	발생액㉠	소멸액㉢		
일반회계	지방채무	8,450,000,000	(150,000,000)	0	150,000,000	0	8,300,000,000

2-2. 회계별 · 종류별 현황

(단위 : 원)

회계	종류	전년도말 현재액	당해연도 증감액			조정액	당해연도말 현재액
			계(㉠-㉢)	발생액㉠	소멸액㉢		
합계		8,450,000,000	(150,000,000)	0	150,000,000	0	8,300,000,000
일반회계	지방채무	8,450,000,000	(150,000,000)	0	150,000,000	0	8,300,000,000
	지방채증권	0	0	0	0	0	0
	차입금	8,450,000,000	(150,000,000)	0	150,000,000	0	8,300,000,000
	채무부담행위	0	0	0	0	0	0
	보증채무 이행책임액	0	0	0	0	0	0

2-3. 상환자원별 현황

(단위 : 원)

회계	종류	상환자원	전년도말 현재액	당해연도 증감액			조정액	당해연도말 현재액
				계(㉠-㉢)	발생액㉠	소멸액㉢		
일반회계	지방채무	국고부담	0	0	0	0	0	0
		지방비부담	8,450,000,000	(150,000,000)	0	150,000,000	0	8,300,000,000
		기타	0	0	0	0	0	0

2-4. 당해연도 발생 채무 세부내역(회계별 · 종류별)

(단위 : 원)

종류	세부사업	발행일	발행액	기채 방법	차입선	발행 금리	상환기간	상환 자원
일반회계	지방채무	합계	-	0	-	-	-	-