

2021회계연도 지방공기업
상수도사업 특별회계 결산서

거 창 군

목 차

1. 총괄표

(1) 총괄표	3
---------------	---

2. 상수도사업보고서

(1) 개황	7
(2) 업무현황	9
(3) 건설·개량·수선공사 개요	12

3. 재무제표

(1) 재무상태표	25
(2) 손익계산서	29
(3) 결손금처리계산서	28
(4) 현금흐름표	29
(5) 재무제표에 대한 주석	30

4. 재무제표 부속명세서

(1) 현금예금 명세서	35
(2) 영업미수금 명세서	36
(3) 기타미수금 명세서	37
(4) 재고자산(저장품) 명세서	38
(5) 기타유동자산 명세서	39
(6) 가동설비자산 명세서	40
(7) 가동설비자산 부문별명세서	41
(8) 비가동설비자산 명세서	49
(9) 기타유동부채 명세서	50
(10) 총당금 명세서	51
(11) 잉여금 명세서	52
(12) 전입금·보조금 등 수입명세서	53
(13) 감가상각비 명세서	54
(14) 성질별손익계산서	55
(15) 재무제표와 예산결산 차이 명세서	57

5. 예산결산보고서

(1) 결산총괄	63
(2) 수입예산결산보고서	65
(3) 지출예산결산보고서	67

6. 예산결산 부속명세서

(1) 예산 이월액 조서 -----	75
(2) 전년도 이월액 조서(이월비 결산조서) -----	77
(3) 미수액 조서 -----	78
(4) 수입·지출외현금 현재액 조서 -----	79
(5) 지출예산 성질별 결산 -----	80

7. 경영분석지표

(1) 경영분석지표 -----	87
------------------	----

8. 참고자료

(1) 총괄원가계산서 -----	93
(2) 수입·지출 일계표 -----	95
(3) 잔고증명서 -----	96
(4) 재정지원 현황 -----	98

1. 총괄표

(1) 총괄표

내 용		상수도	하수도	비고
1. 총괄표		○		
2. 사업보고서	(1) 개황	○		
	(2) 연도별업무현황	○		
	(3) 건설·개량·수선공사개요	○		
3. 재무제표	(1) 재무상태표	○		
	(2) 손익계산서	○		
	(3) 결손금처리계산서	○		
	(4) 현금흐름표	○		
	(5) 재무제표에 대한 주석	○		
4. 재무제표 부속명세서	(1) 현금예금명세서	○		
	(2) 영업미수금명세서	○		
	(3) 기타미수금명세서	○		
	(4) 저장품명세서	○		
	(5) 기타유동자산명세서	○		
	(6) 유가증권명세서			
	(7) 가동설비자산명세서	○		
	(8) 비가동설비자산명세서	○		
	(9) 무형자산명세서			
	(10) 투자와 기타자산명세서			
	(11) 매입채무명세서			
	(12) 미지급비용(금)명세서			
	(13) 기타유동부채명세서	○		
	(14) 지방채(공사·공단채)명세서			
	(15) 충당금명세서	○		
	(16) 잉여금명세서	○		
	(17) 전입금,보조금 등 수입명세서	○		
	(18) 감가상각비명세서	○		
	(19) 성질별 손익계산서	○		
	(20) 재무제표와 예산결산 차이 명세서	○		
5. 예산결산보고서	(1) 총괄표	○		
	(2) 수입예산결산보고서	○		
	(3) 지출예산결산보고서	○		
6. 예산결산부속명세서	(1) 수익비용명세서			
	(2) 예비비사용조서			
	(3) 예산이월액조서	○		
	(4) 전년도이월액조서	○		
	(5) 예산전용액조서			
	(6) 채무부담행위액집행조서			
	(7) 계속비결산조서			
	(8) 미수액조서, 미지급액조서	○		
	(9) 불납결손액조서			
	(10) 유형(고정)자산명세서			
	(11) 지방채(공사채)명세서			
	(12) 수입·지출외 현금현재액조서	○		
	(13) 지출예산 성질별 결산	○		
7. 경영분석지표	(1) 경영분석지표	○		
8. 참고자료	(1) 총괄원가계산서	○		
	(2) 수입·지출 일계표	○		
	(3) 잔고증명서	○		
	(4) 재정지원 현황	○		
(1) 회계감사보고서 제출		○		

2. 상수도사업보고서

(1) 개 황

- 가. 총괄사항
- 나. 의회의결사항
- 다. 행정관청 인가사항
- 라. 직원에 관한 사항

(2) 연도별 업무현황

- 가. 상수도
- 나. 사업수익에 관한 사항
- 다. 사업비용에 관한 사항

(3) 건설 · 개량 · 수선공사 개요

- 가. 시설확장(건설) 공사개황
- 나. 개량 공사개황
- 다. 보존(수선) 공사개황

(1) 개 황

가. 총괄사항

2021년도 업무추진 목표를 「깨끗하고 안전한 淸淨水 공급」으로 설정하고 3대 정책과제로 <군민에게 힘이 되는 수도 행정 구현>, <안전하고 편리한 수돗물 공급체계 유지관리>, <깨끗한 수돗물 생산, 엄격한 수질관리, 투명한 공개>을 추진하여 언제 어디서나 안심하고 먹을 수 있는 수돗물 공급을 위해 상수도 시설 개선과 체계적인 관리로 최상의 수질 서비스를 실현하고 취·정수장 시설 개선과 엄격하고 투명한 수질관리로 군민에게 신뢰받는 안전한 수돗물 생산을 위해 노력하였음.

현안 및 역점시책으로「거창 지방상수도 배수지 증설」,「가조면 대초지구 지방상수도 확장」,「거창읍 김천~중산 배수관로 설치」등을 추진하여 안정적인 수돗물 공급 체계를 구축으로 지역주민들에게 원활한 수돗물을 공급하여 물 복지를 실현하였고, 취·정수장과 소규모 수도시설의 지속적 유지 및 관리로 상수도에 대한 군민 신뢰도와 만족도를 제고하였음

수돗물에 대한 신속하고 정확한 정보제공과 상수원 보호구역 내 주민지원 사업을 통하여 소통을 통한 양질의 행정서비스 제공을 위하여 노력하였음

주요업무 추진실적으로는

○ 지방상수도 수요량 증가에 능동적 대처

- 거창읍 김천~중산 배수관로 설치, 가조면 대초지구 지방상수도 확장 등 건설공사의 추진으로 지방상수도 공급지역을 확장하여 물복지 향상에 기여
- 지방상수도 급수구역 확대에 따른 수요량증가에 능동적으로 대처하고 배수지 적정용량 확보를 위한 배수지 증설사업을 추진하므로써 수돗물 공급의 신뢰성 및 만족도 향상

○ 공기업 경영 효율 제고를 위한 노력

- 상수도 시설 긴급보수 및 수선공사(808백만원)로 유수율 제고를 위해 노력하였으며, 또한 상수도 요금 체납 징수(61백만원), 등으로 공기업 경영 효율 제고를 통한 원가 절감 노력

○ 맑고 깨끗한 물관리 도모

- 지방상수도 취·정수장 시설 4개소(거창, 위천, 웅양, 가조)의 시설·장비의 개보수(2,660백만원)를 통해 믿고 마실 수 있는 청정수 제공

○ 사회적 가치 향상을 위한 윤리경영 추진

- 코로나-19로 인해 경제적 어려움을 겪고 있는 소상공인의 지원과 기초생활수급자, 장애인 등 사회적 약자의 복지 증진을 위해 수도 요금 감면을 추진하여 총 287백만원을 감면하여 국정과제인 더불어 잘사는 경제의 윤리경영을 추진

나. 의회의결사항

고 시	건 명	제출연월일	의결연월일
제2020-151호	2021년도 세입세출예산	2020. 9. 21.	2020. 12. 22.
제2021-65호	2021년도 제2회 추가경정 세입세출예산	2021. 3. 9.	2021. 4. 12.
제2021-129호	2021년도 제3회 추가경정 세입세출예산	2021. 7. 23.	2021. 9. 6.

다. 행정관청 인가사항

신청년월일	신 청 서	건 명	의결연월일
2003.6.5	거창군의회	거창군 상수도지방공기업 신설	2004.1.17.

라. 직원에 관한 사항

○ 직원현황(현원) (단위:명)

구 분	정 원				현 원				비 고	
	전년도 말	기간 중		당년도 말	전년도 말	기간 중		당년도 말		
		증	감			증	감			
합 계	25	-	-	25	26	1	-	26		
정규직	소계	17	-	-	17	17	1	-	17	
	일반정규직	17	-	-	17	17	1	-	17	
	소계	8	-	-	8	8	-	-	7	
	청경	4	-	-	4	4	-	-	4	
	무기계약직	4	-	-	4	4	-	-	3	
	기타	-	-	-	-	-	-	-	-	-
비정규직	소계	-	-	-	1	1	-	-	2	
	기간제	-	-	-	1	1	-	-	2	
	단시간	-	-	-	-	-	-	-	-	
	기타	-	-	-	-	-	-	-	-	

○ 직급별 현황 (단위:명)

구 분	계	5급이상	6 급	7 급	8 급	9 급	연구사	기 타	비 고
계	26	1	4	5	4	2	1	9	
행 정 직	6	-	2	2	1	1	-	-	
기 술 직	20	1	2	3	3	1	1	9	

○ 관리자 변동에 관한 사항

2020. 7. 1. ~ 2021. 12. 31. : 부 군 수 최 영 호

○ 기업출납원 변동에 관한 사항

2019. 7. 19. ~ 2021. 1. 3. : 수도사업소장 김 진 태

2021. 1. 4. ~ 2021. 12. 31. : 수도사업소장 장 봉 기

○ 기타 직원 변동에 관한 사항 : 해당없음

(2) 연도별 업무현황

가. 상 수 도 (사업개시 연월일 : 2005. 1. 1.)

구 분		연도별					
		2017	2018	2019	2020	2021 (당기)	
1. 관 리 자		하태봉	이광옥	신창기	최영호	최영호	
2. 인 구	(1)행정구역내총인구 (명)	62,736	62,455	62,179	61,502	61,073	
	(2)행정구역내급수인구 (명)	48,187	47,908	47,899	48,540	48,766	
	(3)행정구역외급수인구 (명)	14,549	14,547	14,280	12,962	12,307	
	(4)보급율 (2)/(1)×100(%)	76.8	76.7	77.0	78.9	79.8	
3. 시 설	(1)취수용량(m ³ /일)		18,224	20,480	20,172	21,110	19,537
	(2)시설용량 (m ³ /일)	계(①+②)	24,900	24,900	24,900	24,900	24,900
		①자체정수용량	24,900	24,900	24,900	24,900	24,900
		②광역배분계약량	-	-	-	-	-
		③광역배분계획량	-	-	-	-	-
	(3) 급 수 전 수 (전)		10,276	10,625	11,561	11,913	12,122
(4) 수도관총연장(km)		391	409	411	576	578	
4. 급 수	(1) 연간 총 생산량(천m ³)	계	6,483,296	7,087,404	7,014,757	7,350,922	6,880,702
		자체정수량	6,483,296	7,087,404	7,014,757	7,350,922	6,880,702
		광역사용량	-	-	-	-	-
	(2) 1일평균생산량 (m ³)		17,762	19,418	19,219	20,140	18,851
	(3) 1인1일평균급수량 (ℓ)		369	405	401	401	386
	(4) 연간총조정량(부과량) (m ³)		4,576,308	4,803,500	5,028,468	5,298,529	5,480,359
	(5) 1일최대생산량 (m ³)		22,239	24,308	23,433	26,218	24,799
	(6) 요금부과율(4)/(1)×100 (%)		70.6	67.8	71.7	72.1	79.6
	(7) 시설이용률(%) (1일평균생산량 / 시설용량×100)		71.34	77.98	77.18	80.88	75.71
	(8) 시설가동률(%) (1일최대생산량 / 시설용량×100)		89.31	97.62	94.11	105.29	99.59
(9) 총시설이용률(%) (1일평균생산량 / 총시설용량×100) *총시설용량 : 자체정수용량+광역배분계획량		71.34	77.98	77.18	80.88	75.71	
(10) 급수공사건수	신설	166	104	111	108	145	
	개조	-	-	-	-	-	
5. 요 금	(1) 총 괄 원 가 (m ³ 당)		1,771	1,765	1,861	1,976	2,098
	(2) 평균요금(공급단가) (m ³ 당)		692	829	781	762	771
	(3) 가정용평균요금 (m ³ 당)		860	860	860	860	860

구 분		연도별					2021 (당기)
		2017	2018	2019	2020		
5. 요 금	가정용	1단계구간(m ³)	1-20	1-20	1-20	1-20	1-20
		요 금(원)	610	640	640	640	640
	일반용 (영업용)	1단계구간(m ³)	1-30	1-30	1-30	1-30	1-30
		요 금(원)	760	800	800	800	800
	대중탕용 (욕탕용)	1단계구간(m ³)	1-200	1-200	1-200	1-200	1-200
		요 금(원)	760	800	800	800	800
	산업용 (공업용)	1단계구간(m ³)	m ³ 당				
		요 금(원)	710	750	750	750	750
6. 직 원 수	계		26	25	25	26	26
	(1) 일 반 직 (명)		15	16	16	17	17
	(2) 별 정 직 (명)		-	-	-	-	-
	(3) 기 능 직 (명)		2	1	-	-	-
	(4) 기 타 직 (명)		5	4	4	4	4
	(5) 기타보수직 (명) (무기계약/기간제 등)		4	4	5	5	5
7. 수 입	(1) 연간 급수수익(백만원)		3,439	3,168	3,981	3,926	4,148
	(2) 연간 수익적수입(백만원)		5,159	4,556	5,361	6,240	7,088
	(3) 연간 자본적수익(백만원)		3,741	9,225	11,088	13,012	13,509
8. 수 지 율	(1) 총수지비율 (%) (총수익/총비용)		93.97	81.86	93.14	96.93	81.33
	(2) 영업수지비율(%) (급수공사수익.비용제외)		65.81	59.63	70.85	63.53	56.50
9. 자 산 평 가 액			71,787	74,467	79,349	85,097	100,384

나. 사업수익에 관한 사항

(단위 : 원)

구 분	당년도결산액 (A)	전년도결산액 (B)	비 고	
			증 감(A-B)	비율(A/B×100)
사 업 수 익	7,166,852,299	6,082,148,259	1,084,704,040	117.8%
영 업 수 익	5,835,174,960	4,259,340,500	1,575,834,460	137.0%
영 업 외 수 익	1,331,677,339	1,822,807,759	△491,130,420	73.1%

다. 사업비용에 관한 사항

(단위 : 원)

구 분	당년도결산액 (A)	전년도결산액 (B)	비 고	
			증 감(A-B)	비율(A/B×100)
사 업 비 용	5,035,314,280	5,258,128,050	△222,813,770	95.8%
영 업 비 용	5,035,314,280	5,258,128,050	△222,813,770	95.8%
영 업 외 비 용	-	-	-	-

(3) 건설 · 개량 · 수선 공사 개요

가. 시설확장(건설) 공사개황

과 목	사 업 명	공사기간	당기목표(예산)		당기실적(결산)		미 집 행		미집행 사유	착 연월일	준 연월일	사업 부서
			사 업 량	사 업 비	사 업 량	사 업 비	사 업 량	사 업 비				
합 계			-	4,222,868,510	-	3,380,263,170		842,605,340				
구축물 시설비	거창읍 김천 중산 배수관로 설치공사	2021.5.24. ~ 2021.11.19.	상수관로 설치 (D100mm) L=1,253m, (D50mm) L=348m	438,697,700	상수관로 설치 (D100mm) L=1,253m, (D50mm) L=348m	438,697,700				2021.5.24.	2021.11.19.	상수도
구축물 시설비	동변마을 노후상수관망 정비공사	2021.5.26. ~ 2021.8.23.	급수관로 (D75~30mm) L=1.4km, 아스팔트 덧씌우기 A=2,737.0m ²	183,894,300	급수관로 (D75~30mm) L=1.4km, 아스팔트 덧씌우기 A=2,737.0m ²	183,894,300				2021.5.26.	2021.8.23.	상수도
구축물 시설비	정장리 정장지구 아스콘 포장복구공사	2021.4.30. ~ 2021.5.24.	아스콘 포장 A=27.1a	58,342,560	아스콘 포장 A=27.1a	58,342,560				2021.4.30.	2021.5.24.	상수도
구축물 시설비	가조 대초지구 상하수도 신설공사	2021.10.13. ~ 2021.10.12.	상수관로설치 (D50~75mm) L=1,157m,68가구 하수관로 설치 (D150~200mm) L=2,881m,63가구	265,764,340	상수관로설치 (D50~75mm) L=1,157m,68가구 하수관로 설치 (D150~200mm) L=2,881m,63가구	0	265,764,340	이월		2021.10.13.	2022.10.12.	상수도
구축물 시설비	가조 지방상수도 급수구역 확대공사(대초지구)	2021.5.12. ~ 2022.5.11.	상수관로 설치L=2,257m	1,001,885,530	상수관로 설치L=2,257m	778,130,900	223,754,630	이월		2021.5.12.	2022.5.11.	상수도
구축물 시설비	가조명 병산마을 상하수도 신설공사	2020.4.23. ~ 2021.6.2.	상수관 (D100~50) L=2,735.8m, 오수관 (D150) L=1,027.6m, 물탱크(42ton) 설치 1식	79,110,730	상수관 (D100~50) L=2,735.8m, 오수관 (D150) L=1,027.6m, 물탱크(42ton) 설치 1식	79,110,730				2020.4.23.	2021.6.2.	상수도

과 목	사 업 명	공사기간	당기목표(예산)		당기실적(결산)		미 집 행		미집행사유	착 연월일	준 연월일	사업 부서
			사 업 량	사 업 비	사 업 량	사 업 비	사 업 량	사 업 비				
구축물 시설비	구례안담 공기변 설치공사	2021.7.12 ~ 2021.7.26.	공기변실 설치 1개소 관로정비 66m	8,950,000	공기변실 설치 1개소 관로정비 66m	8,950,000				2021.7.12	2021.7.26.	상수도
구축물 시설비	거창읍 대동리 (화성주유소~123수퍼) 노후상수관망 정비공사	2021.11.2. ~ 2022.1.30.	상수관로 설치 (D75mm) L=222m	141,106,570	상수관로 설치 (D75mm) L=222m	28,920,320		112,186,250	이월	2021.11.2.	2022.1.30.	상수도
구축물 시설비	거창읍 대성일고 주변 배수관로 설치공사	2021.5.21. ~ 2021.9.17.	상수관로 설치 (D250mm) L=540m	390,997,200	상수관로 설치 (D250mm) L=540m	390,997,200				2021.5.21.	2021.9.17.	상수도
구축물 시설비	거창읍 사마마을 노후관망 개선공사	2021.3.18. ~ 2021.4.15.	급수관로 신설 L=150m, 가정급수관 연결 L=90m	24,116,190	급수관로 신설 L=150m, 가정급수관 연결 L=90m	24,116,190				2021.3.18.	2021.4.15.	상수도
구축물 시설비	동변마을 불량급수관 정비공사	2021.9.3. ~ 2021.9.30.	급수관로 (D75~30mm) L=44m, 가정급수관로 (D16mm) L=157.0m	20,960,520	급수관로 (D75~30mm) L=44m, 가정급수관로 (D16mm) L=157.0m	20,960,520				2021.9.3.	2021.9.30.	상수도
구축물 시설비	양평급수구역 노후관로 교체공사	2020.3.23. ~ 2021.5.21.	노후관 교체(D150~D50) L=2,836.0m	227,233,160	노후관 교체(D150~D50) L=2,836.0m	227,233,160				2020.3.23.	2021.5.21.	상수도
구축물 시설비	주상면 국도3호선 정동마을 상수도관 이설공사	2021.6.21. ~ 2021.7.5.	상수도관 이설(DCIP 200mm) L=75m	22,812,120	상수도관 이설(DCIP 200mm) L=75m	22,812,120				2021.6.21.	2021.7.5.	상수도
구축물 시설비	주상-한기리 국도건설공사(상수도이설/전기 및계장)	2020.4.21. ~ 2021.12.31.	상수도관 매설 D200mm-246m, D80mm-256m, 유량계실 설치 1식	22,896,000	상수도관 매설 D200mm-246m, D80mm-256m, 유량계실 설치 1식	22,896,000				2020.4.21.	2021.12.31.	상수도
구축물 시설비	환경기초시설 주변 노후 상수도관 교체 공사	2021.3.18. ~ 2021.6.15.	급수관로(Φ75~30) 965m, 가정급수관로(Φ16) 536m, 제수밸브설치 (Φ80~30) 14개소	190,823,370	급수관로(Φ75~30) 965m, 가정급수관로(Φ16) 536m, 제수밸브설치 (Φ80~30) 14개소	190,823,370				2021.3.18.	2021.6.15.	상수도
구축물 시설비	거창, 가조정수장 관리동 개보수공사	2021.5.4. ~ 2021.6.29.	거창,가조정수장 관리동개보수1식	46,813,640	거창,가조정수장 관리동개보수1식	46,813,640				2021.5.4.	2021.6.29.	정수장
구축물 시설비	용양정수장 취수원 정비공사	2021.5.17. ~ 2021.7.15.	집수매거 설치 1식 등	104,333,680	집수매거 설치 1식 등	104,333,680				2021.5.17.	2021.7.15.	정수장

과 목	사 업 명	공사기간	당기목표(예산)		당기실적(결산)		미 집 행		미집행 사유	착 연월일	준 연월일	사업 부서
			사 업 량	사 업 비	사 업 량	사 업 비	사 업 량	사 업 비				
구축물 시설비	수돗물 위생관리 강화사업	2021.5.20. ~ 2021.7.21.	에어샤워 설치 1식 등	71,486,730	에어샤워 설치 1식 등	71,486,730				2021.5.20.	2021.7.21.	정수장
구축물 시설비	가조정수장 응집지 비가림 시설 설치공사	2021.12.24. ~ 2022.1.19.	비가림시설 설치(103.8㎡) 1식	29,425,140	비가림시설 설치(103.8㎡) 1식	0	29,425,140	이월		2021.12.24.	2022.1.19.	정수장
구축물 시설비	거창정수장 배수지 외 1개소 개선공사	2021.3.15. ~ 2021.8.13.	거창정수장 배수지(3,497.8㎡) 내 타일 설치 1식 등	517,004,700	거창정수장 배수지(3,497.8㎡) 내 타일 설치 1식 등	517,004,700				2021.3.15.	2021.8.13.	정수장
구축물 시설비	거창, 가조 상수원보호구역 방송장비 설치공사	2021.3.16. ~ 2021.4.27.	방송장비 3대 설치	31,008,110	방송장비 3대 설치	31,008,110				2021.3.16.	2021.4.17.	정수장
구축물 시설비	웅양정수장 정수지 개선공사	2021.5.7. ~ 2021.7.5.	정수지 표면 보수 1식 등	37,148,900	정수지 표면 보수 1식 등	37,148,900				2021.5.7.	2021.7.5.	정수장
구축물 시설비	거창취수장수변전설비교체사 업	2021.12.21. ~ 2022.2.19.	취수장 수변전설비 교체 1식 등	211,474,980	취수장 수변전설비 교체 1식 등	0	211,474,980	이월		2021.12.21.	2022.2.19.	정수장
구축물 시설비	가조 취정수장 울타리 보수공사	2021.4.30. ~ 2021.6.28.	울타리 보수 1식	40,900,340	울타리 보수 1식	40,900,340				2021.4.30.	2021.6.28.	정수장
구축물 시설비	위천정수장 외 2개소 비상발전기 전기공사	2021.5.17. ~ 2021.7.6.	비상발전기 전기설비 공사 1식	35,900,000	비상발전기 전기설비 공사 1식	35,900,000				2021.5.17.	2021.7.6.	정수장
구축물 시설비	관내 취정수장 비상발전기 가림막 설치	2021.8.4. ~ 2021.9.3.	가림막 설치 6개소	19,782,000	가림막 설치 6개소	19,782,000				2021.8.4.	2021.9.3.	정수장

나. 개량공사개황

과 목	사 업 명	공사기간	당기목표(예산)		당기실적(결산)		미 집 행		미집행 사유	착 연월일	준 연월일	사업 부서
			사 업 량	사 업 비	사 업 량	사 업 비	사 업 량	사 업 비				
합 계				860,000,000		808,264,080		51,735,920				
급배수공사 비 개조공사비	상수도 급수설비 수선 및 복구(관로채수변, 소화전 등)	2021.1.1. ~ 2021.12.31.	긴급보수공사및 수선공사560개소	860,000,000	긴급보수공사및 수선공사451개소	808,264,080		51,735,920	집행 잔액	2021.1.1.	2021.12.31.	상수도

다. 보존(수선) 공사개황

과 목	사 업 명	공사기간	당기목표(예산)		당기실적(결산)		미 집 행		미집행 사 유	착 연 월 일	중 단 월 일	사업 부서
			사 업 량	사 업 비	사 업 량	사 업 비	사 업 량	사 업 비				
합 계				783,352,800		783,353,620						
정수비 수선유지비	2021년 거창군 지방상수도 상수관로 누수탐사용역(2차)	2021.5.6. ~ 2021.7.2.	탐사1식	19,308,000	탐사1식	19,308,000				2021.5.6.	2021.7.2.	상수도
정수비 수선유지비	2021년 거창군 지방상수도 상수관로 누수탐사용역(3차)	2021.9.13. ~ 2021.11.11.	탐사1식	19,308,000	탐사1식	19,308,000				2021.9.13.	2021.11.11.	상수도
정수비 수선유지비	2021년 상반기 거창군 지방상수도 배수지 청소 용역	2021.4.19. ~ 2021.5.10.	용역1식	4,802,000	용역1식	4,802,000				2021.4.19.	2021.5.10.	상수도
정수비 수선유지비	2021년 하반기 거창군 지방상수도 배수지 청소 용역	2021.11.5. ~ 2021.12.3.	용역1식	4,544,000	용역1식	4,544,000				2021.11.5.	2021.12.3.	상수도
정수비 수선유지비	가조면 석강농공단지 가압장 펌프 교체구입, 설치	2021.12.19. ~ 2021.12.19.	수선1식	9,099,000	수선1식	9,099,000				2021.12.19.	2021.12.19.	상수도
정수비 수선유지비	거창군 지방상수도 웅양1단계 시범설치 수도미터 구입	2021.4.23. ~ 2021.4.23.	일반1식	7,942,660	일반1식	7,942,660				2021.4.23.	2021.4.23.	상수도
정수비 수선유지비	거창읍대동리등2개소누수탐사 용역시행	2021.12.17. ~ 2021.12.21.	용역1식	4,400,000	용역1식	4,400,000				2021.12.17.	2021.12.21.	상수도
정수비 수선유지비	거창읍 및 3개면(웅양, 주상, 위전) 상수관로 누수탐사 용역	2021.1.18. ~ 2021.3.18.	용역1식	19,308,000	용역1식	19,308,000				2021.1.18.	2021.3.18.	상수도
정수비 수선유지비	거창정수장 내 누수 의심지역 확인 터파기	2021.11.17. ~ 2021.11.17.	공사1식	1,156,650	공사1식	1,156,650				2021.11.17.	2021.11.17.	상수도
정수비 수선유지비	남상면 무촌리 유량계 배선 이설공사 시행	2021.2.3. ~ 2021.2.4.	공사1식	2,486,000	공사1식	2,486,000				2021.2.3.	2021.2.4.	상수도
정수비 수선유지비	남상면 지방상수도 노후 유량계 지시부 교체, 설치	2021.6.24. ~ 2021.6.24.	수선1식	3,520,000	수선1식	3,520,000				2021.6.24.	2021.6.24.	상수도
정수비 수선유지비	남상면 지방상수도 유량계 통신카드 교체, 정비	2021.6.24. ~ 2021.6.24.	수선1식	6,072,400	수선1식	6,072,400				2021.6.24.	2021.6.24.	상수도
정수비 수선유지비	웅양1단계(주상, 웅양면) 지방상수도 소규모 유량감시시스템 설치(1차)	2021.5.24. ~ 2021.7.6.	용역1식	5,756,000	용역1식	5,756,000				2021.5.24.	2021.7.6.	상수도

과 목	사 업 명	공사기간	당기목표(예산)		당기실적(결산)		미 집 행		미집행사유	착 연월일	준 연월일	사업부서
			사 업 량	사 업 비	사 업 량	사 업 비	사 업 량	사 업 비				
정수비 수선유지비	웅양1단계(주상,웅양면)지방상수도 소규모 유량감시 시스템 설치(2차)	2021.7.22. ~ 2021.7.22.	용역1식	5,524,000	용역1식	5,524,000				2021.7.22.	2021.7.22.	상수도
정수비 수선유지비	웅양1단계(주상,웅양면)지방상수도 소규모 유량감시시스템 설치(3차)	2021.9.15. ~ 2021.9.15.	용역1식	6,980,000	용역1식	6,980,000				2021.9.15.	2021.9.15.	상수도
정수비 수선유지비	웅양1단계(주상,웅양면)지방상수도 소규모 유량감시시스템 설치(4차)	2021.10.21. ~ 2021.11.9.	용역1식	13,925,000	용역1식	13,925,000				2021.10.21.	2021.11.9.	상수도
정수비 수선유지비	웅양1단계(주상,웅양면)지방상수도 소규모 유량감시시스템 설치(5차)	2021.12.23. ~ 2021.12.23.	용역1식	1,727,000	용역1식	1,727,000				2021.12.23.	2021.12.23.	상수도
정수비 수선유지비	위천지방상수도(금곡배수관)세척및이토변설치공사	2021.8.18. ~ 2021.8.20.	공사1식	8,366,000	공사1식	8,366,000				2021.8.18.	2021.8.20.	상수도
정수비 수선유지비	위천면 일대 지방상수도 누수탐사 실시(위천면 장거리 478-10)	2021.7.1. ~ 2021.7.1.	용역1식	2,200,000	용역1식	2,200,000				2021.7.1.	2021.7.1.	상수도
정수비 수선유지비	위천면 장거리 480-1 유량계 변설 배수펌프 설치	2021.7.30. ~ 2021.7.30.	공사1식	2,834,000	공사1식	2,834,000				2021.7.30.	2021.7.30.	상수도
정수비 수선유지비	위천면 황산리 578-3(수송대 앞)상수관로 변설 배수관로 설치	2021.3.3. ~ 2021.3.10.	공사1식	4,322,000	공사1식	4,322,000				2021.3.3.	2021.3.10.	상수도
정수비 수선유지비	유량계 개선을 위한 수도미터 시범설치 공사	2021.4.19. ~ 2021.4.19.	공사1식	1,511,000	공사1식	1,511,000				2021.4.19.	2021.4.19.	상수도
정수비 수선유지비	주상면 도평마을 감압밸브 교체작업	2021.2.9. ~ 2021.2.18.	공사1식	3,980,000	공사1식	3,980,000				2021.2.9.	2021.2.18.	상수도
정수비 수선유지비	관내 정수장(4개소) 시설물 보수 공사 시행	2021.11.22. ~ 2021.12.21.	수선1식	17,226,000	수선1식	17,226,000				2021.11.22.	2021.12.21.	정수장
정수비 수선유지비	2021년 정수장 자동수질계측기 유지관리 용역	2021.2.1. ~ 2021.12.20.	수선1식	18,451,000	수선1식	18,451,000				2021.2.1.	2021.12.20.	정수장
정수비 수선유지비	2021년 상반기 취정수장 안전점검 용역	2021.3.8. ~ 2021.5.6.	수선1식	17,296,000	수선1식	17,296,000				2021.3.8.	2021.5.6.	정수장
정수비 수선유지비	2021년 하반기 취정수장 안전점검용역	2021.10.12. ~ 2021.12.9.	수선1식	12,648,000	수선1식	12,648,000				2021.10.12.	2021.12.09.	정수장
정수비 수선유지비	웅양정수장 막여과 밸브 구입 및 교체	2021.1.12. ~ 2021.1.18.	수선1식	4,750,000	수선1식	4,750,000				2021.1.12.	2021.1.18.	정수장

과 목	사 업 명	공사기간	당기목표(예산)		당기실적(결산)		미 집 행		미집행 사유	착 연 월 일	준 연 월 일	사 업 부 서
			사 업 량	사 업 비	사 업 량	사 업 비	사 양	사 업 비				
정수비 수선유지비	가조정수장 여과지 유입밸브 및 부속자재 구입(부속자재)	2021.6.4. ~ 2021.7.20.	수선1식	1,090,000	수선1식	1,090,000				2021.6.4.	2021.7.20.	정수장
정수비 수선유지비	관내 정수장(4개소) 시설물 보수 공사 시행	2021.11.22. ~ 2021.12.21.	수선1식	17,226,000	수선1식	17,226,000				2021.11.22..	2021.12.21.	정수장
정수비 수선유지비	2021년 정수장 자동수질계측기 유지관리 용역	2021.2.1. ~ 2021.12.20.	수선1식	18,451,000	수선1식	18,451,000				2021.2.1.	2021.12.20.	정수장
정수비 수선유지비	2021년 상반기 취정수장 안전점검 용역	2021.3.8. ~ 2021.5.6.	수선1식	17,296,000	수선1식	17,296,000				2021.3.8.	2021.5.6.	정수장
정수비 수선유지비	2021년 하반기 취정수장 안전점검용역	2021.10.12. ~ 2021.12.9.	수선1식	12,648,000	수선1식	12,648,000				2021.10.12.	2021.12.9.	정수장
정수비 수선유지비	웅양정수장 막여과 밸브 구입 및 교체	2021.1.12. ~ 2021.1.18.	수선1식	4,750,000	수선1식	4,750,000				2021.1.12.	2021.1.18	정수장
정수비 수선유지비	가조정수장 여과지 유입밸브 및 부속자재 구입(부속자재)	2021.6.4. ~ 2021.7.20.	수선1식	1,090,000	수선1식	1,090,000				2021.6.4.	2021.7.20.	정수장
정수비 수선유지비	2021년 정수장 감시제어시스템 유지관리 용역	2021.2.1. ~ 2021.12.20.	용역1식	17,221,000	용역1식	17,221,000				2021.2.1.	2021.12.20.	정수장
정수비 수선유지비	2021년 상반기 정수장 배수지 등 청소 용역	2021.3.10. ~ 2021.6.3.	용역1식	15,562,000	용역1식	15,562,000				2021.3.10.	2021.6.3.	정수장
정수비 수선유지비	2021년 하반기 정수장 배수지 등 청소 용역	2021.11.1. ~ 2021.11.24.	용역1식	19,343,700	용역1식	19,343,700				2021.11.1.	2021.11.24.	정수장
정수비 수선유지비	2021년 하반기 거창정수장 배수지 및 위천정수장 침전지 청소작업	2021.8.13. ~ 2021.8.20.	용역1식	3,271,000	용역1식	3,271,000				2021.8.13.	2021.8.20.	정수장
정수비 수선유지비	가조, 웅양, 위천정수장 원수 유량계 등 수선	2021.2.3. ~ 2021.2.25.	수선1식	5,066,000	수선1식	5,066,000				2021.2.3.	2021.2.25.	정수장
정수비 수선유지비	가조, 위천정수장 염소 공급 펌프 등 구입 교체	2021.1.21. ~ 2021.1.26.	수선1식	2,481,000	수선1식	2,481,000				2021.1.21.	2021.1.26.	정수장
정수비 수선유지비	가조, 위천정수장 조명시설 교체	2021.9.23. ~ 2021.9.24.	수선1식	4,877,660	수선1식	4,877,660				2021.9.23.	2021.9.24.	정수장
정수비 수선유지비	가조정수장 여과지동 전기설비 보수	2021.5.12. ~ 2021.5.17.	수선1식	984,000	수선1식	984,000				2021.5.12.	2021.5.17.	정수장

과 목	사 업 명	공사기간	당기목표(예산)		당기실적(결산)		미 집 행		미집행 사유	착 연 월 일	준 연 월 일	사 업 부 서
			사 업 량	사 업 비	사 업 량	사 업 비	사 양	사 업 비				
정수비 수선유지비	가조취수장 취수원 하상정리 및 뚝쌓기	2021.11.15. ~ 2021.11.16.	공사1식	1,815,000	공사1식	1,815,000				2021.11.15.	2021.11.16.	정수장
정수비 수선유지비	가조취수장 취수펌프(B호기) 소모품 교체	2021.2.17. ~ 2021.2.23.	일반1식	1,161,000	일반1식	1,161,000				2021.2.17.	2021.2.23.	정수장
정수비 수선유지비	가지리 배수지 유량계 설비 개선	2021.11.9. ~ 2021.11.25.	수선1식	3,040,000	수선1식	3,040,000				2021.11.9.	2021.11.25.	정수장
정수비 수선유지비	남상배수지 차압주입설비 PLC부품 교체 수선	2021.4.5. ~ 2021.4.22.	수선1식	2,323,000	수선1식	2,323,000				2021.4.5.	2021.4.22.	정수장
정수비 수선유지비	거창 외 2개소 취수원 하상정리 및 뚝 쌓기작업	2021.12.14.~ 2021.12.22.	공사1식	6,600,000	공사1식	6,600,000				2021.12.14.	2021.12.22.	정수장
정수비 수선유지비	거창, 웅양정수장 자동수질계측기 전극 등 구입 교체	2021.2.1. ~ 2021.2.19.	수선1식	3,156,000	수선1식	3,156,000				2021.2.1.	2021.2.19.	정수장
정수비 수선유지비	거창군 지방상수도 소규모 배수지 방충망 제작 설치	2021.12.9. ~ 2021.12.15.	일반1식	1,465,200	일반1식	1,465,200				2021.12.9.	2021.12.15.	상수도
정수비 수선유지비	거창읍 죽동배수지 소규모 유량감시시스템 설치	2021.3.9. ~ 2021.3.10.	용역1식	7,573,000	용역1식	7,573,000				2021.3.9.	2021.3.10.	상수도
정수비 수선유지비	거창정수장 (구)비상취수원 수중펌프 교체	2021.5.4. ~ 2021.6.11.	수선1식	18,918,000	수선1식	18,918,000				2021.5.4.	2021.6.11.	정수장
정수비 수선유지비	거창정수장 (구)비상취수원 집수정 토사 준설	2021.6.3. ~ 2021.6.10.	공사1식	1,900,000	공사1식	1,900,000				2021.6.3.	2021.6.10.	정수장
정수비 수선유지비	거창정수장 관리동 공급수 펌프 수선	2021.8.20. ~ 2021.8.20.	수선1식	715,000	수선1식	715,000				2021.8.20.	2021.8.20.	정수장
정수비 수선유지비	거창정수장 관리동 냉온수기 구입 교체	2021.12.26. ~ 2021.12.29.	일반1식	1,980,000	일반1식	1,980,000				2021.12.26.	2021.12.29.	정수장
정수비 수선유지비	거창정수장 관리동 전기온수기 교체 구입	2021.6.21. ~ 2021.6.22.	일반1식	1,210,000	일반1식	1,210,000				2021.6.21.	2021.6.22.	정수장
정수비 수선유지비	거창정수장 실험실 유도결하플라스틱 점검 수수료 지급	2021.11.2. ~ 2021.11.2.	일반1식	691,900	일반1식	691,900				2021.11.2.	2021.11.2.	정수장
정수비 수선유지비	거창정수장 실험실 이온크로마토그래프(IC) 노후부품 교체	2021.10.25. ~ 2021.11.15.	수선1식	7,928,800	수선1식	7,928,800				2021.10.25.	2021.11.15.	정수장

과 목	사 업 명	공사기간	당기목표(예산)		당기실적(결산)		미 집 행		미집행사유	착 연월일	준 연월일	사업부서
			사 업 량	사 업 비	사 업 량	사 업 비	사 업 량	사 업 비				
정수비 수선유지비	거창정수장 실험실 자외선 분광광도계 전력부품 교체	2021.7.20. ~ 2021.7.21.	수선1식	4,464,900	수선1식	4,464,900				2021.7.20.	2021.7.21.	정수장
정수비 수선유지비	거창정수장 차염공급수 펌프 구입 및 교체	2021.1.4. ~ 2021.1.14.	수선1식	2,238,000	수선1식	2,238,000				2021.1.4.	2021.1.14.	정수장
정수비 수선유지비	거창정수장 착수정 출입문 및 안전난관 설치	2021.9.29. ~ 2021.10.1.	공사1식	3,866,500	공사1식	3,866,500				2021.9.29.	2021.10.1.	정수장
정수비 수선유지비	거창정수장 취수원 하상정리 및 독쌓기	2021.8.2. ~ 2021.8.7.	공사1식	4,565,000	공사1식	4,565,000				2021.8.2.	2021.8.7.	정수장
정수비 수선유지비	거창취수장 전기 사용 태양광 접속반 구입 교체	2021.1.29. ~ 2021.2.5.	수선1식	2,900,000	수선1식	2,900,000				2021.1.29.	2021.2.5.	정수장
정수비 수선유지비	거창취수장 취수펌프 모터 베어링 교체	2021.10.1. ~ 2021.10.7.	수선1식	5,270,000	수선1식	5,270,000				2021.10.1.	2021.10.7.	정수장
정수비 수선유지비	거창취수장 취수펌프(C호기) 구입 교체	2021.12.10. ~ 2021.12.17.	수선1식	16,310,000	수선1식	16,310,000				2021.12.10.	2021.12.17.	정수장
정수비 수선유지비	거창취수장 취수펌프(D호기) 교체	2021.9.15. ~ 2021.10.7.	수선1식	16,310,000	수선1식	16,310,000				2021.9.15.	2021.10.7.	정수장
정수비 수선유지비	관내 정수장(4개소) 급수 펌프 구입 및 수리	2021.12.10. ~ 2021.12.17.	수선1식	2,228,000	수선1식	2,228,000				2021.12.10.	2021.12.17.	정수장
정수비 수선유지비	관내 정수장(4개소) 시설물 보수 공사	2021.11.22. ~ 2021.12.21.	공사1식	17,197,000	공사1식	17,197,000				2021.11.22.	2021.12.21.	정수장
정수비 수선유지비	구. 비상취수원 상수 관로 보수	2021.3.2. ~ 2021.3.8.	수선1식	2,000,000	수선1식	2,000,000				2021.3.2.	2021.3.8.	정수장
정수비 수선유지비	달강수 생산 라인(병 정열기·진공 컨베이어 등) 수리	2021.1.28. ~ 2021.3.8.	수선1식	7,788,000	수선1식	7,788,000				2021.1.28.	2021.3.8.	정수장
정수비 수선유지비	달강수 생산 시설 병 세척용 펌프 등 구입 교체	2021.2.18. ~ 2021.2.20.	수선1식	4,608,450	수선1식	4,608,450				2021.2.18.	2021.2.20.	정수장
정수비 수선유지비	웅양정수장 배수지 및 송수펌프실 유량계 교체	2021.10.20. ~ 2021.11.9.	수선1식	2,420,000	수선1식	2,420,000				2021.10.20.	2021.11.9.	정수장
정수비 수선유지비	웅양정수장 경사판 침전지 이송펌프 설비 개선	2021.9.1. ~ 2021.10.7.	수선1식	10,130,000	수선1식	10,130,000				2021.9.1.	2021.10.7.	정수장

과 목	사 업 명	공사기간	당기목표(예산)		당기실적(결산)		미 집 행		미집행 사유	착 연 월 일	준 연 월 일	사 업 부 서
			사 업 량	사 업 비	사 업 량	사 업 비	사 양	사 업 비				
정수비 수선유지비	웅양정수장 경사판 침전지 이송펌프 수선	2021.8.20. ~ 2021.8.20.	수선1식	2,200,000	수선1식	2,200,000				2021.8.20.	2021.8.20.	정수장
정수비 수선유지비	웅양정수장 경사판침전지 전환밸브 수선	2021.4.16. ~ 2021.4.16.	수선1식	935,000	수선1식	935,000				2021.4.16.	2021.4.16.	정수장
정수비 수선유지비	웅양정수장 배수지 및 송수펌프실 유량계 설치(유량계)	2021.9.28. ~ 2021.10.28.	용역1식	9,048,600	용역1식	9,048,600				2021.9.28.	2021.10.28.	정수장
정수비 수선유지비	웅양정수장 배수지 유량계실 배관 수선	2021.9.1. ~ 2021.9.13.	수선1식	13,677,500	수선1식	13,677,500				2021.9.1.	2021.9.13.	정수장
정수비 수선유지비	웅양정수장 송수펌프 배관 수선	2021.6.3. ~ 2021.7.26.	수선1식	17,130,400	수선1식	17,130,400				2021.6.3.	2021.7.26.	정수장
정수비 수선유지비	웅양정수장 차염 주입 배관 설비 등 수선	2021.8.13. ~ 2021.9.13.	수선1식	3,439,000	수선1식	3,439,000				2021.8.13.	2021.9.13.	정수장
정수비 수선유지비	웅양정수장 취수펌프 설비 개선	2021.11.1. ~ 2021.11.11.	수선1식	3,291,000	수선1식	3,291,000				2021.11.1.	2021.11.11.	정수장
정수비 수선유지비	웅양정수장 취수펌프 세척 및 비상취수펌프 설치	2021.6.18. ~ 2021.6.22.	공사1식	3,898,000	공사1식	3,898,000				2021.6.18.	2021.6.22.	정수장
정수비 수선유지비	위천정수장 메인 사무실 바닥 보수	2021.9.25. ~ 2021.9.25.	수선1식	2,774,400	수선1식	2,774,400				2021.9.25.	2021.9.25.	정수장
정수비 수선유지비	위천정수장 차염발생장치(B호기) 수선	2021.5.16. ~ 2021.5.21.	수선1식	2,217,600	수선1식	2,217,600				2021.5.16.	2021.5.21.	정수장
정수비 수선유지비	정수장 주변 우수관 준설	2021.3.22. ~ 2021.3.26.	공사1식	2,353,000	공사1식	2,353,000				2021.3.22.	2021.3.26.	정수장
정수비 수선유지비	취정수장 시설물 개선	2021.11.1. ~ 2021.11.17.	수선1식	1,795,000	수선1식	1,795,000				2021.11.1.	2021.11.17.	정수장

3. 재 무 제 표 (상수도 지방공기업)

- (1) 재 무 상 태 표
- (2) 손 익 계 산 서
- (3) 결 손 금 처 리 계 산 서
- (4) 현 금 흐 름 표
- (5) 재 무 제 표 에 대 한 주 석

(1) 재무상태표

당기 2021년 12월 31일 현재

전기 2020년 12월 31일 현재

거창군상수도사업특별회계

(단위 : 원)

과 목	2021년(당기)		2020년(전기)	
	금 액		금 액	
자 산				
I. 유동자산		4,363,447,066		1,835,724,734
(1)당좌자산		4,275,486,566		1,727,813,864
1. 현금및현금성자산 (주석3) (수입지출외현금:1,402,392원)		2,660,435,629		383,332,990
2. 단기금융상품 (주석3)		1,500,000,000		1,000,000,000
3. 영업미수금 (주석4)	106,531,054		334,380,824	
대손충당금	△4,152,719	102,378,335	△997,210	333,383,614
4. 기타미수금		-		1,000,000
5. 미수수익 (주석5)		12,672,602		10,097,260
(2)재고자산 (주석2)		87,960,500		107,910,870
1. 저장품		87,960,500		107,910,870
II. 비유동자산		96,020,738,886		86,588,056,979
(1)투자자산		-		-
1. 전신전화가입권		-		-
(2)가동설비자산 (주석2,6)		94,925,316,206		86,192,476,329
1. 토지		330,935,494		330,935,494
2. 입목		-		-
3. 건물	7,164,439,675		7,164,439,675	
감가상각누계액	△3,429,993,602	3,734,446,073	△3,253,149,995	3,911,289,680
4. 구축물	106,841,068,370		96,053,198,630	
감가상각누계액	△31,195,788,129	75,645,280,241	△28,028,065,158	68,025,133,472
5. 기계장치	17,858,105,134		17,174,957,144	
감가상각누계액	△11,328,008,215	6,530,096,919	△10,666,233,678	6,508,723,466
6. 차량운반구	205,649,133		115,947,483	
감가상각누계액	△85,869,886	119,779,247	△63,069,026	52,878,457
7. 공기구비품	1,633,770,420		1,633,770,420	
감가상각누계액	△1,574,933,708	58,836,712	△1,549,455,470	84,314,950
8. 기타가동설비자산		8,505,941,520		7,279,200,810
(3)비가동설비자산		1,095,422,680		395,580,650
1. 건설중인자산		1,095,422,680		395,580,650
(4)무형자산		-		-
1. 기타무형자산 (주석2)		-		-
자 산 총 계		100,384,185,952		88,423,781,713

재무상태표 - 계속

과 목	2021년(당기)		2020년(전기)	
	금 액		금 액	
부 채				
I. 유동부채		1,402,392		11,391,152
1. 미지급비용 (주석8)		-		-
2. 예수금 (주석3)		1,402,392		11,391,152
3. 유동성장기부채		-		-
II. 비유동부채 (주석7)		73,887,744		59,028,924
1. 재정자금		-		-
2. 퇴직급여충당부채		73,887,744		59,028,924
부 채 총 계		75,290,136		70,420,076
자 본				
I. 자본금 (주석9)		19,043,823,270		19,043,823,270
1. 원시자본금		19,043,823,270		19,043,823,270
2. 타회계출자자본금		-		-
II. 자본잉여금		92,397,866,189		78,811,169,379
1. 타회계건설보조금		59,219,063,031		50,317,306,031
2. 국고보조금		24,919,098,170		21,541,098,170
3. 시설분담금		1,572,023,380		1,491,824,280
4. 기부금		5,229,137,690		4,002,396,980
5. 재평가적립금 (주석10)		1,458,543,918		1,458,543,918
III. 이익잉여금(결손금)		△11,132,793,643		△9,501,631,012
1. 이익적립금 (주석11)		-		-
2. 미처분이익잉여금(결손금)		△11,132,793,643		△9,501,631,012
자 본 총 계		100,308,895,816		88,353,361,637
부채 와 자본 총계		100,384,185,952		88,423,781,713

"별첨 재무제표에 대한 주석 참조"

(2) 손익계산서

당기 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일 까지
 전기 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일 까지

거창군상수도사업특별회계

(단위 : 원)

과 목	2021년(당기)		2020년(전기)	
	금 액		금 액	
I. 매출액		5,771,732,100		4,259,340,500
1. 급수수익 (주석2)	4,226,987,400		4,039,578,770	
2. 급수공사수익 (주석2)	1,528,015,810		219,483,600	
3. 기타영업수익	16,728,890		278,130	
II. 매출원가		7,711,948,355		6,177,418,003
1. 원수취수비	-		-	
2. 정수비	2,603,319,640		2,631,825,100	
3. 배수비	-		-	
4. 급수공사비 (주석2)	1,226,740,710		244,622,480	
5. 감가상각비	3,881,888,005		3,300,970,423	
III. 매출총이익(손실)		△1,940,216,255		△1,918,077,503
IV. 판매비와관리비		1,025,199,057		922,240,188
1. 일반관리비	834,452,520		754,190,803	
2. 징수및수용가관리비	-		-	
3. 대손상각비	3,155,509		753,950	
4. 퇴직급여	14,858,820		9,547,469	
5. 감가상각비	172,732,208		157,747,966	
V. 영업이익(손실)		△2,965,415,312		△2,840,317,691
VI. 영업외수익		1,334,252,681		1,757,906,389
1. 이자수익	29,150,612		48,371,450	
2. 타회계전입금수익	7,000,000		7,000,000	
3. 타회계지원금수익	1,286,790,000		1,695,832,000	
4. 대손충당금환입	-		-	
5. 기타영업외수익	11,312,069		6,702,939	
VII. 영업외비용		-		-
1. 이자비용	-		-	
2. 기타영업외비용	-		-	
VIII. 당기순이익(손실)		△1,631,162,631		△1,082,411,302

"별첨 재무제표에 대한 주석 참조"

(3) 결손금처리계산서

당기 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일 까지

전기 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일 까지

거창군상수도사업특별회계

(단위 : 원)

과	목	2021년(당기)		2020년(전기)	
		금 액		금 액	
I.	미처분이익잉여금(결손금)		△11,132,793,643		△9,501,631,012
	1. 전기이월미처분이익잉여금	△9,501,631,012		△8,420,220,319	
	2. 전기오류수정이익	-		1,000,609	
	3. 전기오류수정손실	-		-	
	4. 당기순이익(손실)	△1,631,162,631		△1,082,411,302	
II.	결손금처리액		-		-
	1. 이익적립금이입	-		-	
III.	차기이월미처리결손금		△11,132,793,643		△9,501,631,012

"별첨 재무제표에 대한 주석 참조"

(4) 현금흐름표

당기 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일 까지
 전기 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일 까지

거창군상수도사업특별회계

(단위:원)

과목	2021년(당기)		2020년(전기)	
	금액		금액	
I. 영업활동으로인한현금흐름		2,677,707,949		2,138,232,153
1. 당기순이익(손실)	(-)1,631,162,631		(-)1,082,411,302	
2.	4,069,479,033		3,468,265,858	
가. 감가상각비	4,054,620,213		3,458,718,389	
나. 퇴직급여	14,858,820		9,547,469	
3. 현금의유입이없는수익등의차감	-		-	
4. 영업활동으로인한자산부채의변동	239,391,547		(-)247,622,403	
가. 영업미수금의감소(증가)	231,005,279		(-)273,833,815	
나. 미수수익의감소(증가)	(-)2,575,342		64,901,370	
다. 재고자산의감소(증가)	19,950,370		(-)37,465,040	
라. 기타미수금의감소(증가)	1,000,000		-	
마. 예수금의증가(감소)	(-)9,988,760		(-)1,224,918	
바. 퇴직금의지급	-		-	
II. 투자활동으로인한현금흐름		(-)12,760,561,410		(-)7,156,025,433
1. 투자활동으로인한현금유입액	1,000,000,000		5,000,000,000	
가. 단기금융상품의감소	1,000,000,000		5,000,000,000	
2. 투자활동으로인한현금유출액	(-)13,760,561,410		(-)12,156,025,433	
가. 단기금융상품의증가	1,500,000,000		1,000,000,000	
나. 토지의취득	-		-	
다. 구축물의취득	4,731,711,770		6,442,194,511	
라. 기계장치의취득	683,147,990		1,546,234,782	
마. 차량운반구의취득	89,701,650		38,320,140	
바. 공기구비품의취득	-		12,276,000	
사. 건설중인자산의증가	6,756,000,000		3,117,000,000	
III. 재무활동으로인한현금흐름		12,359,956,100		4,153,998,000
1. 재무활동으로인한현금유입액	12,359,956,100		4,153,998,000	
가. 타회계건설보조금의증가	8,901,757,000		2,251,958,000	
나. 국고보조금의증가	3,378,000,000		1,870,000,000	
다. 시설분담금의증가	80,199,100		32,040,000	
2. 재무활동으로인한현금유출액	-		-	
가. 시설분담금의감소	-		-	
나. 재정자금의상환	-		-	
IV. 현금의증가(감소)(I + II + III)		2,277,102,639		(-)863,795,280
V. 기초의현금		383,332,990		1,247,128,270
VI. 기말의현금		2,660,435,629		383,332,990

"별첨 재무제표에 대한 주석 참조"

(5) 재무제표에 대한 주석

(제17(당)기 : 2021년 12월 31일 현재)

1. 상수도사업의 개요

거창군상수도사업특별회계는 1977년 급수를 시작하여 2005년에 지방공기업(직영기업) 특별회계가 적용되면서 거창군의 일반회계로부터 상수도사업특별회계로 분리되어 오늘에 이르고 있습니다.

2. 중요한 회계처리방침

거창군상수도사업특별회계는 지방공기업 회계처리방법에 따르고 있으며 재무제표의 작성은 2022년 1월 행정안전부에서 시달한 지방공기업 결산지침에 따라 작성하였습니다.

(1) 대손충당금

- 대손충당금은 5년 이상 경과된 미수금에 대하여 대손충당금으로 계상하고 있습니다.

(2) 재고자산의 평가방법

- 재고자산의 평가
 - 저장품은 선입선출법에 따라 평가하였습니다.
- 재고조사방법
 - 계속기록법과 실지재고조사방법을 병행하고 있습니다.

(3) 자본적지출과 수익적지출의 구분

- 수선비로서 내용연수를 증가시키거나 현실적으로 가치를 증가시키는 지출은 자본적지출로 계상하고, 원상을 회복하거나 능률유지를 위한 지출은 수익적지출로 처리하고 있습니다.

(4) 가동설비자산의 평가와 감가상각방법

- 평가방법
 - 취득원가에서 감가상각누계액을 공제한 가액으로 평가하였습니다.
- 감가상각방법
 - 지방공기업법시행규칙에서 정하는 내용연수에 따라 정액법으로 계상하고 있습니다.

(5) 기타가동설비자산

- 기타가동설비자산은 급수관과 수용가에 설치된 계량기를 환치자산으로 처리하여 감가상각비를 계상하지 않고 있습니다.

(6) 퇴직급여충당부채

- 퇴직금 지급규정에 따라 당기말 현재 1년 이상 근속한 무기계약직 등 (공무원연금법의 적용을 받는 지방공무원 제외) 이 일시에 퇴직할 경우에 지급하여야 할 퇴직금 총 추계액을 퇴직급여충당부채로 계상하고 있습니다.

(7) 연차수당부채

- 종업원이 미래의 연차유급휴가에 대한 권리를 발생시키는 근무용역을 제공하는 회계기간에 연차유급 휴가와 관련된 금액을 비용(급여)과 부채(미지급비용)로 인식하고 있습니다.

(8) 수익의 계상

- 급수수익은 고지서 발부시점을 기준으로 하여 고지서상의 조정액을 수익금액으로 계상하고 있습니다. 급수공사수익은 급수관 신설공사 시 수용가로부터 수령한 공사원가 해당액으로서 동시에 수령액은 급수공사비로 계상하고 있으며, 취득자산은 수용가의 기부채납자산으로서 기타가동설비자산으로 계상되고 있습니다.
- 또한 타회계전입금수익은 지방공기업 예산편성지침에 따라 지방공기업법 제14조 및 동시행령 제5조의 회계별 비용부담의 원칙에 의하여 일반회계 또는 기타특별회계가 의무적으로 부담하는 수입 중 수도요금 감면에 따른 일반회계보조금 및 공업용수, 소방용수등 공공시설의 상수도사용에 따른 해당요금 부담액 등은 타회계전입금수익 계정과목으로 계상하고, 경상경비 지원보조금과 차입금이자 상환보조금 및 기타 성격상 자본적수입으로 처리하는 것이 적정하지 않은 경상적 보조금 성격은 타회계지원금수익의 계정과목으로 당기수익으로 계상하며, 도비, 일반회계로부터 공사비 보조로 수령하는 타회계 건설보조금, 차입금원금 상환자금 보조금 및 기타 성격상 수익적수입으로 처리하는 것이 적정하지 않은 자본적 보조성격의 보조금수입은 자본잉여금으로 계상하고 있습니다.

3. 현금예금

당기말 현재 현금예금의 내용은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

구 분	내 용	금 액	비 고
현 금 과 예 금	합 계	4,160,436	경남은행 농 협
수 입 지 출	소 계	4,160,436	
현금및현금성자산	보통예금	2,659,033	
단기금융상품	정기예금	1,500,000	
수입지출외 현금	소 계	1,403	
현금및현금성자산	보통예금	1,403	

4. 영업미수금

영업미수금 현황은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

연 도	금 액
2 0 1 7 (이전)	4,153
2 0 1 8	750
2 0 1 9	-
2 0 2 0	23,463
2 0 2 1 (당기)	78,165
합 계	106,531
대 손 총 당 금	4,153
순 기 말 잔 액	102,378

5. 미수수익

미수수익 12,673천원은 경남은행에 예치된 정기예금 등에 대한 기말까지의 미수이자입니다.

6. 가동설비자산

당기말 현재 가동설비자산은 94,925백만원이며, 별첨하는 IV.재무제표부속명세서 중 가동설비자산명세서의 내용과 같으며 그 중 담보로 제공된 자산은 없습니다.

7. 퇴직급여충당부채

당 사업은 당기말 현재 특별회계의 상용인부 전 직원이 일시에 퇴직할 경우 지급하여야 할 퇴직금추계액 전액을 퇴직급여충당부채로 계상하고 있으며, 당기 중 퇴직급여충당부채의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

내역	금액
기 초 잔 액	59,029
당기지급액	-
당기설정액	14,859
기 말 잔 액	73,888

8. 미지급비용

당기말 현재 익년도에 발생할 것으로 예상되는 연차유급휴가 관련비용을 미지급비용으로 계상합니다. 그러나 당사업은 당해연도 발생한 연차에 대해 당해연도 말에 연가보상비로 지급함에 따라 연차유급휴가 관련 미지급비용을 인식하지 않습니다.

9. 자본금

당 사업의 원시자본금은 2005년 1월 1일부터 거창군 상수도사업을 지방공기업으로 전환함에 따라 2004년 12월 31일 현재 거창군 상수도회계에서 보유하고 있던 자산평가액과 부채평가액의 차액입니다.

10. 재평가적립금

재평가적립금 1,458,544천원은 전기 이전에 지방공기업법 및 거창군 상수도사업 회계규칙의 규정에 따라 자산재평가를 실시함으로써 발생한 재평가 차액입니다.

11. 이익적립금

지방공기업 제37조의 규정에 의하여 지방공기업은 매 사업연도에 이익이 생긴 경우에는 전 사업년도로부터 이월된 결손금을 보전하고 그러고도 잔액이 있을 경우 그 잔액에 대하여 10분의 1이상의 금액을 자본금의 2분의 1에 달할 때까지 이익적립금으로 적립하고 잔액은 거창군 수도사업 설치조례가 정하는 바에 따라 감채 또는 건설개량적립금으로 적립하거나 출자받은 타회계에 납부할 수 있도록 되어 있으며 이익적립금은 결손 보전에, 상기 제 적립금은 당해 적립 목적에만 사용할 수 있습니다.

12. 현금흐름표

(1) 현금흐름표상의 현금 = 재무상태표상의 현금및현금성자산(당기말:2,660,436천원, 전기말:383,333천원)입니다.

(2) 현금의 유입과 유출이 없는 중요한 거래내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

과 목	금 액
기타가동설비자산 및 기부금의 증가	1,226,741
합 계	1,226,741

4. 재무제표 부속명세서

- (1) 현금예금명세서
- (2) 영업미수금명세서
- (3) 기타미수금명세서
- (4) 재고자산명세서
- (5) 기타유동자산명세서
- (6) 가동설비자산명세서
- (7) 가동설비자산부문별명세서
가. 총괄
나. 가동설비 자산취득명세서
- (8) 비가동설비자산명세서
- (9) 기타유동부채명세서
- (10) 충당금명세서
- (11) 잉여금명세서
- (12) 전입금·보조금 등 수입명세서
- (13) 감가상각비명세서
- (14) 성질별 손익계산서
- (15) 재무제표와예산결산차이명세서

(1) 현금예금명세서

당기 2021년 12월 31일 현재

거창군상수도사업특별회계

(단위:원)

구 분		금 액				거래은행
		전기이월액	수 입	지 출	잔 액	
합계		1,383,332,990	19,829,187,269	17,052,084,630	4,160,435,629	
현금 및 현금성자산	소계	383,332,990	18,329,187,269	16,052,084,630	2,660,435,629	경남은행
	현금	-	-	-	-	
	보통예금	371,941,838	18,252,060,269	15,964,968,870	2,659,033,237	
	수입지출외현금	11,391,152	77,127,000	87,115,760	1,402,392	
단기 금융상품	소계	1,000,000,000	1,500,000,000	1,000,000,000	1,500,000,000	경남은행
	정기예금	1,000,000,000	1,500,000,000	1,000,000,000	1,500,000,000	

(2) 영업미수금명세서

당기 2021년 12월 31일 현재

거창군상수도사업특별회계

(단위 : 원)

구 분	전기이월 미 수 금	당 기 조 정 액		당기수입액	기말잔액	비고
		증 가	감 소			
합계	334,380,824	4,226,987,400	-	4,454,837,170	106,531,054	
2017년이전	5,530,620	-	-	1,377,901	4,152,719	
2018년	1,468,850	-	-	718,730	750,120	
2019년	1,631,819	-	-	1,631,819	-	
2020년	325,749,535	-	-	302,286,390	23,463,145	
2021년(당기)	-	4,226,987,400	-	4,148,822,330	78,165,070	
대손충당금	997,210	3,155,509	-	-	4,152,719	
순기말잔액	333,383,614	4,223,831,891	-	4,454,837,170	102,378,335	

(3) 기타미수금명세서

당기 2021년 12월 31일 현재

거창군상수도사업특별회계

(단위 : 원)

구 분	전기이월 미 수 금	당 기 조 정 액		당기수입액	기말잔액	비고
		증 가	감 소			
합계	1,000,000	-	-	1,000,000	-	
2017년이전	-	-	-	-	-	
2018년	-	-	-	-	-	
2019년	-	-	-	-	-	
2020년	1,000,000	-	-	1,000,000	-	
2021년(당기)	-	-	-	-	-	
대손충당금	-	-	-	-	-	
순기말잔액	1,000,000	-	-	1,000,000	-	

(4) 재고자산(저장품) 명세서

당기 2021년 12월 31일 현재

거창군상수도사업특별회계

(단위 : 원)

자산분류		전기이월액	당기증가	당기감소	기말잔액
대분류	중분류				
합 계		107,910,870	148,131,800	168,082,170	87,960,500
수선유지용	교체계량기	58,267,600	68,963,500	75,982,800	51,248,300
급수공사용	소 계	44,304,600	46,544,500	61,050,100	29,799,000
	계 량 기	11,607,000	9,376,000	11,988,200	8,994,800
	보 호 통	32,697,600	37,168,500	49,061,900	20,804,200
정수시설 운영	약 품	5,338,670	32,623,800	31,049,270	6,913,200

(5) 기타유동자산명세서

당기 2021년 12월 31일 현재

거창군상수도사업특별회계

(단위 : 원)

구 분	당 기 조 정 액			이 율	일 수	미수수익	비 고
	예금일자	만기일자	예금액				
합 계			1,500,000,000			12,672,602	
수 입 지 출			1,500,000,000			12,672,602	
정 기 예 금	2021.04.07.	2022.04.07.	1,000,000,000	1.10%	269	8,106,849	경남은행
정 기 예 금	2021.03.03.	2022.03.04.	500,000,000	1.10%	303	4,565,753	경남은행
수 입 지 출 외			-			-	
-			-			-	

(6) 가동설비자산명세서

당기 2021년 12월 31일 현재

거창군상수도사업특별회계

(단위:원)

구 분	취 득 가 액				감 가 상 각 누 계 액				순장부가액	비고
	전기이월액	당 기		기말잔액	전기이월액	당 기		기말잔액		
		증가	감소			증가	감소			
합 계	129,752,449,656	12,787,460,090	-	142,539,909,746	43,559,973,327	4,054,620,213	-	47,614,593,540	94,925,316,206	
토 지	330,935,494	-	-	330,935,494	-	-	-	-	330,935,494	
입 목	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
건 물	7,164,439,675	-	-	7,164,439,675	3,253,149,995	176,843,607	-	3,429,993,602	3,734,446,073	
구축물	96,053,198,630	10,787,869,740	-	106,841,068,370	28,028,065,158	3,167,722,971	-	31,195,788,129	75,645,280,241	
기계장치	17,174,957,144	683,147,990	-	17,858,105,134	10,666,233,678	661,774,537	-	11,328,008,215	6,530,096,919	
차량운반구	115,947,483	89,701,650	-	205,649,133	63,069,026	22,800,860	-	85,869,886	119,779,247	
공기구비품	1,633,770,420	-	-	1,633,770,420	1,549,455,470	25,478,238	-	1,574,933,708	58,836,712	
기타가동설비자산	7,279,200,810	1,226,740,710	-	8,505,941,520	-	-	-	-	8,505,941,520	

(7) 가동설비자산 부문별명세서

당기 2021년 12월 31일 현재

가. 총괄

거창군상수도사업특별회계

(단위:원)

부문별	계정과목	취득가액	연감가상각비	감가상각누계액	장부가액
취수, 도수	토 지	203,293,673	-	-	203,293,673
	건 물	4,800,174,582	118,485,217	2,298,095,713	2,502,078,869
	구 축 물	352,575,526	10,453,486	102,946,101	249,629,425
	기계장치	-	-	-	-
	기 타	-	-	-	-
	소 계	5,356,043,781	128,938,703	2,401,041,814	2,955,001,967
정 수	토 지	127,641,821	-	-	127,641,821
	건 물	2,364,265,093	58,358,390	1,131,897,889	1,232,367,204
	구 축 물	74,436,172,333	2,206,952,594	21,734,105,589	52,702,066,744
	기계장치	17,858,105,134	661,774,537	11,328,008,215	6,530,096,919
	기 타	-	-	-	-
	소 계	94,786,184,381	2,927,085,521	34,194,011,693	60,592,172,688
배급수	토 지	-	-	-	-
	건 물	-	-	-	-
	구 축 물	32,052,320,511	950,316,891	9,358,736,439	22,693,584,072
	기계장치	-	-	-	-
	기 타	8,505,941,520	-	-	8,505,941,520
	소 계	40,558,262,031	950,316,891	9,358,736,439	31,199,525,592
기 타	토 지	-	-	-	-
	건 물	-	-	-	-
	구 축 물	-	-	-	-
	기계장치	-	-	-	-
	기 타	1,839,419,553	48,279,098	1,660,803,594	178,615,959
	소 계	1,839,419,553	48,279,098	1,660,803,594	178,615,959
합 계	토 지	330,935,494	-	-	330,935,494
	건 물	7,164,439,675	176,843,607	3,429,993,602	3,734,446,073
	구 축 물	106,841,068,370	3,167,722,971	31,195,788,129	75,645,280,241
	기계장치	17,858,105,134	661,774,537	11,328,008,215	6,530,096,919
	기 타	10,345,361,073	48,279,098	1,660,803,594	8,684,557,479
	소 계	142,539,909,746	4,054,620,213	47,614,593,540	94,925,316,206

나. 가동설비 자산취득명세서

계정명	자 산 명	취득일자	규격	수량	단 가	금 액	예 산 집 행 상 황				비고	
							과 목					집 행 액
							관	항	세항	목		
합 계					4,089,166,210	4,089,166,210				4,089,166,210		
소 계					2,912,345,540	2,912,345,540				2,912,345,540		
구축물	거창, 가조정수장 관리동 개보수공사		식	1	62,518,020	62,518,020	자본적출지	유형자산취득	구축물	시설비	62,518,020	
구축물	웅양정수장 취수원 정비공사		식	1	127,962,040	127,962,040	자본적출지	유형자산취득	구축물	시설비	127,962,040	
구축물	수돗물 위생관리 강화사업	2021-07-27	식	1	85,663,870	85,663,870	자본적출지	유형자산취득	구축물	시설비	85,663,870	
구축물	웅양, 위천정수장 정수시설 덮개 설치	2021-08-24	식	1	7,639,000	7,639,000	자본적출지	유형자산취득	구축물	시설비	7,639,000	
구축물	웅양정수장 취수원 정비 및 정수지 개선사업 외 1건 실시설계 용역	2021-04-07	식	1	19,008,000	19,008,000	자본적출지	유형자산취득	구축물	시설비	19,008,000	
구축물	거창정수장 배수지 외 1개소 개선공사	2021-08-24	식	1	550,922,000	550,922,000	자본적출지	유형자산취득	구축물	시설비	550,922,000	
구축물	거창, 가조 상수원보호구역 방송장비 설치공사	2021-05-17	식	1	32,399,410	32,399,410	자본적출지	유형자산취득	구축물	시설비	32,399,410	
구축물	웅양정수장 정수지 개선공사	2021-07-07	식	1	37,148,900	37,148,900	자본적출지	유형자산취득	구축물	시설비	37,148,900	
구축물	위천정수장 외 2개소 비상발전기 전기공사	2021-07-12	식	1	35,900,000	35,900,000	자본적출지	유형자산취득	구축물	시설비	35,900,000	
구축물	거창정수장 정수지(염소접촉조) 설치공사 실시설계 용역	2021-12-29	식	1	19,440,000	19,440,000	자본적출지	유형자산취득	구축물	시설비	19,440,000	
구축물	거창정수장 외 1개소 여과지 위생관리 개선사업 실시설계 용역	2021-12-29	식	1	38,531,000	38,531,000	자본적출지	유형자산취득	구축물	시설비	38,531,000	
구축물	거창취수장 수변전설비 교체 실시설계용역	2021-07-01	식	1	13,764,000	13,764,000	자본적출지	유형자산취득	구축물	시설비	13,764,000	
구축물	거창정수장 침전지(4지) 경사판(상향류식) 제작 구입	2021-08-27	식	1	143,749,540	143,749,540	자본적출지	유형자산취득	구축물	시설비	143,749,540	
구축물	가조 취정수장 울타리 보수공사	2021-07-06	식	1	39,210,340	39,210,340	자본적출지	유형자산취득	구축물	시설비	39,210,340	

계정명	자 산 명	취득일자	규격	수량	단 가	금 액	예 산 집 행 상 황					비고
							과 목				집 행 액	
							관	항	세항	목		
구축물	가조면 병산마을 상하수도 신설공사	2021-02-09	식	1	70,246,250	70,246,250	자본적출지	유형자산취득	구축물	시설비	70,246,250	
구축물	가조면 원천마을 가압장 전기인입 공사 시행	2021-02-23	식	1	2,145,000	2,145,000	자본적출지	유형자산취득	구축물	시설비	2,145,000	
구축물	가조정수장 여과지(A) 유입밸브 및 부속자재 구입(버터플라이밸브)	2021-10-07	식	1	5,841,370	5,841,370	자본적출지	유형자산취득	구축물	시설비	5,841,370	
구축물	가조정수장 응집지 교반기 구입 교체 시행	2021-12-14	식	1	22,055,250	22,055,250	자본적출지	유형자산취득	구축물	시설비	22,055,250	
구축물	거창,가조정수장 침전지, 여과지 방충망 설치	2021-03-30	식	1	5,946,000	5,946,000	자본적출지	유형자산취득	구축물	시설비	5,946,000	
구축물	거창배수지 증설 및 강남배수지 신설 지반조사 용역	2021-09-02	식	1	10,939,000	10,939,000	자본적출지	유형자산취득	구축물	시설비	10,939,000	
구축물	거창읍 구례안담 공기변 설치공사	2021-08-09	식	1	8,950,000	8,950,000	자본적출지	유형자산취득	구축물	시설비	8,950,000	
구축물	거창읍 김천 중산 배수관로 설치공사	2021-12-01	식	1	231,857,000	231,857,000	자본적출지	유형자산취득	구축물	시설비	231,857,000	
구축물	거창읍 김천 중산 배수관로 설치공사 관급자재 추가(아스콘)	2021-11-26	식	1	6,168,880	6,168,880	자본적출지	유형자산취득	구축물	시설비	6,168,880	
구축물	거창읍 김천 중산 배수관로 설치공사 관급자재 추가(제수밸브 보호통)	2021-11-12	식	1	312,470	312,470	자본적출지	유형자산취득	구축물	시설비	312,470	
구축물	거창읍 김천 중산 배수관로 설치공사 관급자재 추가(제수밸브)	2021-11-12	식	1	570,660	570,660	자본적출지	유형자산취득	구축물	시설비	570,660	
구축물	거창읍 김천 중산 배수관로 설치공사 관급자재 추가(지수전 보호통)	2021-11-12	식	1	331,780	331,780	자본적출지	유형자산취득	구축물	시설비	331,780	
구축물	거창읍 김천 중산 배수관로 설치공사 관급자재(공기밸브 보호통)	2021-07-21	식	1	1,100,910	1,100,910	자본적출지	유형자산취득	구축물	시설비	1,100,910	
구축물	거창읍 김천 중산 배수관로 설치공사 관급자재(공기밸브)	2021-07-09	식	1	443,380	443,380	자본적출지	유형자산취득	구축물	시설비	443,380	
구축물	거창읍 김천 중산 배수관로 설치공사 관급자재(디지털 유량계)	2021-10-13	식	1	796,270	796,270	자본적출지	유형자산취득	구축물	시설비	796,270	
구축물	거창읍 김천 중산 배수관로 설치공사 관급자재(수도용PE관)	2021-07-09	식	1	20,021,180	20,021,180	자본적출지	유형자산취득	구축물	시설비	20,021,180	
구축물	거창읍 김천 중산 배수관로 설치공사 관급자재(스마트 허브)	2021-11-12	식	1	2,907,610	2,907,610	자본적출지	유형자산취득	구축물	시설비	2,907,610	

계정명	자 산 명	취득일자	규격	수량	단 가	금 액	예 산 집 행 상 황					비고
							과 목				집 행 액	
							관	항	세항	목		
구축물	거창읍 김천 중산 배수관로 설치공사 관급자재(아스콘)	2021-11-26	식	1	103,283,020	103,283,020	자본적 지출	유형자산 취득	구축물	시설비	103,283,020	
구축물	거창읍 김천 중산 배수관로 설치공사 관급자재(제수밸브 보호통)	2021-07-09	식	1	520,790	520,790	자본적 지출	유형자산 취득	구축물	시설비	520,790	
구축물	거창읍 김천 중산 배수관로 설치공사 관급자재(제수밸브)	2021-07-09	식	1	1,181,940	1,181,940	자본적 지출	유형자산 취득	구축물	시설비	1,181,940	
구축물	거창읍 김천 중산 배수관로 설치공사 관급자재(지수전 보호통)	2021-07-09	식	1	1,194,410	1,194,410	자본적 지출	유형자산 취득	구축물	시설비	1,194,410	
구축물	거창읍 김천 중산 배수관로 설치공사 관급자재(콘크리트 맨홀블록)	2021-08-17	식	1	2,123,400	2,123,400	자본적 지출	유형자산 취득	구축물	시설비	2,123,400	
구축물	거창읍 김천 중산 배수관로 설치공사 폐기물처리용역	2021-11-26	식	1	37,642,000	37,642,000	자본적 지출	유형자산 취득	구축물	시설비	37,642,000	
구축물	거창읍 대성일고 주변 배수관로 설치공사	2021-09-29	식	1	196,830,000	196,830,000	자본적 지출	유형자산 취득	구축물	시설비	196,830,000	
구축물	거창읍 대성일고 주변 배수관로 설치공사 관급자재(미끄럼방지 포장재)	2021-09-16	식	1	17,777,270	17,777,270	자본적 지출	유형자산 취득	구축물	시설비	17,777,270	
구축물	거창읍 대성일고 주변 배수관로 설치공사 관급자재(부단수밸브)	2021-08-17	식	1	3,990,430	3,990,430	자본적 지출	유형자산 취득	구축물	시설비	3,990,430	
구축물	거창읍 대성일고 주변 배수관로 설치공사 관급자재(아스콘)	2021-09-28	식	1	51,993,900	51,993,900	자본적 지출	유형자산 취득	구축물	시설비	51,993,900	
구축물	거창읍 대성일고 주변 배수관로 설치공사 관급자재(제수밸브 보호통)	2021-08-24	식	1	1,145,750	1,145,750	자본적 지출	유형자산 취득	구축물	시설비	1,145,750	
구축물	거창읍 대성일고 주변 배수관로 설치공사 관급자재(제수밸브)	2021-08-17	식	1	3,465,010	3,465,010	자본적 지출	유형자산 취득	구축물	시설비	3,465,010	
구축물	거창읍 대성일고 주변 배수관로 설치공사 관급자재(주철관 부속)	2021-08-27	식	1	1,845,200	1,845,200	자본적 지출	유형자산 취득	구축물	시설비	1,845,200	
구축물	거창읍 대성일고 주변 배수관로 설치공사 관급자재(주철관 이형관)	2021-09-17	식	1	7,245,630	7,245,630	자본적 지출	유형자산 취득	구축물	시설비	7,245,630	
구축물	거창읍 대성일고 주변 배수관로 설치공사 관급자재(주철관부속-이탈방지압륜)	2021-08-27	식	1	3,950,250	3,950,250	자본적 지출	유형자산 취득	구축물	시설비	3,950,250	
구축물	거창읍 대성일고 주변 배수관로 설치공사 관급자재(주철관직관)	2021-08-19	식	1	51,192,760	51,192,760	자본적 지출	유형자산 취득	구축물	시설비	51,192,760	
구축물	거창읍 동변리 동변마을 노후관망 정비에 따른 공사	2021-04-21	식	1	8,647,100	8,647,100	자본적 지출	유형자산 취득	구축물	시설비	8,647,100	

계정명	자 산 명	취득일자	규격	수량	단 가	금 액	예 산 집 행 상 황					비고
							과 목				집 행 액	
							관	항	세항	목		
구축물	거창읍 동변마을 노후상수관망 정비공사 실시설계 용역	2021-04-23	식	1	5,007,000	5,007,000	자본적출 지출	유형자산 취득	구축물	시설비	5,007,000	
구축물	거창읍 사마마을 노후관망 개선공사	2021-04-27	식	1	21,480,000	21,480,000	자본적출 지출	유형자산 취득	구축물	시설비	21,480,000	
구축물	거창읍 사마마을 노후관망 개선공사 관급자재(레미콘)	2021-07-26	식	1	1,622,470	1,622,470	자본적출 지출	유형자산 취득	구축물	시설비	1,622,470	
구축물	거창읍 사마마을 노후관망 개선공사 관급자재(아스콘)	2021-07-26	식	1	1,013,720	1,013,720	자본적출 지출	유형자산 취득	구축물	시설비	1,013,720	
구축물	거창읍 창동교 노후 상수관 정비공사	2021-03-30	식	1	6,828,000	6,828,000	자본적출 지출	유형자산 취득	구축물	시설비	6,828,000	
구축물	거창정수장 노후배관 등 개선공사 실시설계 용역	2021-12-29	식	1	17,550,000	17,550,000	자본적출 지출	유형자산 취득	구축물	시설비	17,550,000	
구축물	거창정수장 여과지 역세척 밸브 구입(버터플라이밸브)	2021-10-07	식	1	36,355,260	36,355,260	자본적출 지출	유형자산 취득	구축물	시설비	36,355,260	
구축물	거창정수장 여과지 역세척 밸브 구입(신축관이음)	2021-10-07	식	1	15,684,240	15,684,240	자본적출 지출	유형자산 취득	구축물	시설비	15,684,240	
구축물	거창정수장 침전지 경사판 제작(3지)	2021-03-12	식	1	44,254,510	44,254,510	자본적출 지출	유형자산 취득	구축물	시설비	44,254,510	
구축물	관내 취정수장 비상발전기 가림막 설치	2021-09-09	식	1	19,782,000	19,782,000	자본적출 지출	유형자산 취득	구축물	시설비	19,782,000	
구축물	대초마을 지방상수도 전환공사 실시설계 용역	2021-02-26	식	1	19,546,000	19,546,000	자본적출 지출	유형자산 취득	구축물	시설비	19,546,000	
구축물	동변마을 노후상수관망 정비공사	2021-08-31	식	1	106,526,000	106,526,000	자본적출 지출	유형자산 취득	구축물	시설비	106,526,000	
구축물	동변마을 노후상수관망정비공사 관급자재(PE수도관)	2021-07-06	식	1	5,309,160	5,309,160	자본적출 지출	유형자산 취득	구축물	시설비	5,309,160	
구축물	동변마을 노후상수관망 정비공사 관급자재(계량기보호통)	2021-07-20	식	1	1,421,230	1,421,230	자본적출 지출	유형자산 취득	구축물	시설비	1,421,230	
구축물	동변마을 노후상수관망 정비공사 관급자재(레미콘)	2021-09-09	식	1	8,450,380	8,450,380	자본적출 지출	유형자산 취득	구축물	시설비	8,450,380	
구축물	동변마을 노후상수관망 정비공사 관급자재(아스콘)	2021-08-27	식	1	25,480,130	25,480,130	자본적출 지출	유형자산 취득	구축물	시설비	25,480,130	
구축물	동변마을 노후상수관망 정비공사 관급자재(용접철망)	2021-08-27	식	1	2,059,700	2,059,700	자본적출 지출	유형자산 취득	구축물	시설비	2,059,700	

계정명	자 산 명	취득일자	규격	수량	단 가	금 액	예 산 집 행 상 황					비고
							과 목				집 행 액	
							관	항	세항	목		
구축물	동변마을 노후상수관망 정비공사 관급자재(유량감지시스템)	2021-09-09	식	1	2,892,000	2,892,000	자본적출 지	유형자산 취득	구축물	시설비	2,892,000	
구축물	동변마을 노후상수관망 정비공사 관급자재(유량계설)	2021-08-17	식	1	7,701,360	7,701,360	자본적출 지	유형자산 취득	구축물	시설비	7,701,360	
구축물	동변마을 노후상수관망 정비공사 관급자재(제수밸브 보호통)	2021-07-07	식	1	1,167,870	1,167,870	자본적출 지	유형자산 취득	구축물	시설비	1,167,870	
구축물	동변마을 노후상수관망 정비공사 관급자재(제수밸브)	2021-06-23	식	1	2,322,470	2,322,470	자본적출 지	유형자산 취득	구축물	시설비	2,322,470	
구축물	동변마을 불량급수관 정비공사	2021-10-13	식	1	18,269,000	18,269,000	자본적출 지	유형자산 취득	구축물	시설비	18,269,000	
구축물	동변마을 불량급수관 정비공사 관급자재(단열이중보온관)	2021-09-16	식	1	1,542,270	1,542,270	자본적출 지	유형자산 취득	구축물	시설비	1,542,270	
구축물	동변마을 불량급수관 정비공사 관급자재(레미콘)	2021-09-28	식	1	1,149,250	1,149,250	자본적출 지	유형자산 취득	구축물	시설비	1,149,250	
구축물	양평급수구역 노후관로 교체공사	2021-06-16	식	1	113,316,500	113,316,500	자본적출 지	유형자산 취득	구축물	시설비	113,316,500	
구축물	양평급수구역 노후관로 교체공사 관급자재(아스콘)	2021-06-21	식	1	27,984,780	27,984,780	자본적출 지	유형자산 취득	구축물	시설비	27,984,780	
구축물	양평급수구역 노후관로 교체공사 관급자재 (자착식 노면표지)	2021-04-21	식	1	2,151,100	2,151,100	자본적출 지	유형자산 취득	구축물	시설비	2,151,100	
구축물	양평급수구역 노후관로 교체공사 (미끄럼방지 바닥포장재)	2021-03-18	식	1	7,518,780	7,518,780	자본적출 지	유형자산 취득	구축물	시설비	7,518,780	
구축물	정수장 에어커튼 및 포충기 설치 전기공사	2021-03-25	식	1	1,457,000	1,457,000	자본적출 지	유형자산 취득	구축물	시설비	1,457,000	
구축물	정수장 여과지 포충기 및 에어커튼 구입	2021-03-25	식	1	4,343,320	4,343,320	자본적출 지	유형자산 취득	구축물	시설비	4,343,320	
구축물	정장리 정장지구 아스콘 포장복구공사	2021-06-15	식	1	21,945,000	21,945,000	자본적출 지	유형자산 취득	구축물	시설비	21,945,000	
구축물	정장리 정장지구 아스콘 포장복구공사 관급자재(아스콘)	2021-06-15	식	1	25,165,560	25,165,560	자본적출 지	유형자산 취득	구축물	시설비	25,165,560	
구축물	주상면 국도3호선 정동마을 상수도관 이설공사	2021-07-12	식	1	22,812,120	22,812,120	자본적출 지	유형자산 취득	구축물	시설비	22,812,120	
구축물	주상-한기리 국도건설공사 (상수도이설/전기및계장)	2021-12-27	식	1	22,896,000	22,896,000	자본적출 지	유형자산 취득	구축물	시설비	22,896,000	

계정명	자 산 명	취득일자	규격	수량	단 가	금 액	예 산 집 행 상 황					비고
							과 목				집 행 액	
							관	항	세항	목		
구축물	환경기초시설 주변 노후 상수도관 교체공사	2021-06-24	식	1	134,535,000	134,535,000	자본적지출	유형자산취득	구축물	시설비	134,535,000	
구축물	환경기초시설 주변 노후 상수도관 교체 관급자재(수도보호통)	2021-05-13	식	1	3,736,210	3,736,210	자본적지출	유형자산취득	구축물	시설비	3,736,210	
구축물	환경기초시설 주변 노후 상수도관 교체 관급자재(PE수도관)	2021-06-08	식	1	3,821,130	3,821,130	자본적지출	유형자산취득	구축물	시설비	3,821,130	
구축물	환경기초시설 주변 노후 상수도관 교체 관급자재(레미콘)	2021-07-01	식	1	9,937,650	9,937,650	자본적지출	유형자산취득	구축물	시설비	9,937,650	
구축물	환경기초시설 주변 노후 상수도관 교체 관급자재(아스콘)	2021-06-16	식	1	21,390,720	21,390,720	자본적지출	유형자산취득	구축물	시설비	21,390,720	
구축물	환경기초시설 주변 노후 상수도관 교체 관급자재(용접철망)	2021-07-29	식	1	2,715,060	2,715,060	자본적지출	유형자산취득	구축물	시설비	2,715,060	
구축물	환경기초시설 주변 노후 상수도관 교체 관급자재(유량감지시스템)	2021-06-18	식	1	2,892,000	2,892,000	자본적지출	유형자산취득	구축물	시설비	2,892,000	
구축물	환경기초시설 주변 노후 상수도관 교체 관급자재(유량계 및 수도계량기)	2021-05-06	식	1	743,090	743,090	자본적지출	유형자산취득	구축물	시설비	743,090	
구축물	환경기초시설 주변 노후 상수도관 교체 관급자재(유량계실)	2021-05-12	식	1	7,701,360	7,701,360	자본적지출	유형자산취득	구축물	시설비	7,701,360	
구축물	환경기초시설 주변 노후 상수도관 교체 관급자재(제수밸브)	2021-04-19	식	1	2,077,150	2,077,150	자본적지출	유형자산취득	구축물	시설비	2,077,150	
구축물	환경기초시설 주변 노후 상수도관 교체 관급자재(제수밸브보호통)	2021-05-06	식	1	1,274,000	1,274,000	자본적지출	유형자산취득	구축물	시설비	1,274,000	
소 계					292,396,210	292,396,210					292,396,210	
기계장치	정수장별 PLC 교체 및 자동수질계측기 설치사업	2021-11-01	식	1	248,969,970	248,969,970	자본적지출	유형자산취득	기계장치	시설비	248,969,970	
기계장치	위천정수장 차염발생장치 구입	2021-11-26	식	1	43,426,240	43,426,240	자본적지출	유형자산취득	기계장치	시설비	43,426,240	

계정명	자 산 명	취득일자	규격	수량	단 가	금 액	예 산 집 행 상 황				비고	
							과 목					집 행 액
							관	항	세항	목		
소 계					89,701,650	89,701,650					89,701,650	
차량 운반구	식수전용 비상급수 공용(급수)차량 구입	202-04-21	식	1	87,821,650	87,821,650	자본적 지출	유형자산 취득	차량 운반구	자산 취득비	87,821,650	
차량 운반구	상수도 기동수리 차량 루프박스 구입	2021-12-28	식	1	1,880,000	1,880,000	자본적 지출	유형자산 취득	차량운 반구	자산취 득비	1,880,000	
소 계					794,722,810	794,722,810					794,722,810	
기타	급배수공사비	연중	식	1	794,722,810	794,722,810	수익적 지출	영업비용	급배수 공사비	신설공 사비	794,722,810	

(8) 비가동설비자산명세서

당기 2021년 12월 31일 현재

거창군상수도사업특별회계

(단위:원)

구 분		규격	단위	수량	기말잔액	예산과목		
사업명	자산명					항	세항	목
합계					1,095,422,680			
거창읍 대동리(화성주유소~123슈퍼)노후상수관 망 정비공사	토지				-	비가동설비자산	건설중인자산	시설비
	건물				-	"	"	"
	건축물				112,186,250	"	"	"
	기계장치				-	"	"	"
	기타				-	"	"	"
가조면 대초지구 지방상수도 확장사업	토지				-	비가동설비자산	건설중인자산	시설비
	건물				-	"	"	"
	건축물				704,736,430	"	"	"
	기계장치				-	"	"	"
	기타				-	"	"	"
거창정수장 등 시설개선사업	토지				-	비가동설비자산	건설중인자산	시설비
	건물				-	"	"	"
	건축물				278,500,000	"	"	"
	기계장치				-	"	"	"
	기타				-	"	"	"

(9) 기타유동부채명세서

당기 2021년 12월 31일 현재

거창군상수도사업특별회계

(단위 : 원)

계정과목	전기이월	당기증감		기말잔액
		증 가	감 소	
합계	11,391,152	1,402,392	11,391,152	1,402,392
예수금	11,391,152	1,402,392	11,391,152	1,402,392
미지급비용	-	-	-	-

(10) 총당금명세서

당기 2021년 12월 31일 현재

거창군상수도사업특별회계

(단위:원)

구	분	기초잔액	당기감소액		당기증가액	기말잔액	비고
			목적사용	기타			
합 계		43,560,970,537	-	-	4,507,775,722	47,618,746,259	
감가상각총당금(소계)		43,559,973,327	-	-	4,054,620,213	47,614,593,540	
	건물	3,253,149,995	-	-	176,843,607	3,429,993,602	정액법
	구축물	28,028,065,158	-	-	3,167,722,971	31,195,788,129	"
	기계장치	10,666,233,678	-	-	661,774,537	11,328,008,215	"
	차량운반구	63,069,026	-	-	22,800,860	85,869,886	"
	공기구비품	1,549,455,470	-	-	25,478,238	1,574,933,708	"
대손총당금(소계)		997,210	-	-	3,155,509	4,152,719	
	영업미수금	997,210	-	-	3,155,509	4,152,719	대손설정
	기타미수금	-	-	-	-	-	

(11) 잉여금명세서

당기 2021년 12월 31일 현재

거창군상수도사업특별회계

(단위 : 원)

구 분		기초잔액	당기증가액	당기감소액	기말잔액	비고
합계		69,309,538,367	2,453,903,167	△9,501,631,012	81,265,072,546	
자본잉여금	소계	78,811,169,379	13,586,696,810	-	92,397,866,189	
	타회계건설보조금	50,317,306,031	8,901,757,000	-	59,219,063,031	
		21,541,098,170	3,378,000,000	-	24,919,098,170	
	시설분담금	1,491,824,280	80,199,100	-	1,572,023,380	
	기부금	4,002,396,980	1,226,740,710	-	5,229,137,690	
	공사부담금	-	-	-	-	
	재평가적립금	1,458,543,918	-	-	1,458,543,918	
이익잉여금	소계	△9,501,631,012	△11,132,793,643	△9,501,631,012	△11,132,793,643	
	이익적립금	-	-	-	-	
	미처분이익잉여금(결손금)	△9,501,631,012	△11,132,793,643	△9,501,631,012	△11,132,793,643	

(12) 전입금·보조금 등 수입명세서

당기 2021년 12월 31일 현재

거창군상수도사업특별회계

(단위 : 원)

구 분	회계처리방법	출연기관	금 액	보조목적	예산결산상 수입구분	비고
합계			13,573,547,000			
전 입 금	영업외수익	일반회계	1,211,635,000	경상보조	수익적수입	
전 입 금	영업외수익	하수도 공기업특별회계	7,000,000	하수도사용료 징수부담금	수익적수입	
전 입 금	영업외수익	환경부	75,155,000	경상보조	수익적수입	
보 조 금	자본잉여금	일반회계	8,868,320,000	공사비보조	자본적수입	
보 조 금	자본잉여금	환경부	33,437,000	공사비보조	자본적수입	
보 조 금	자본잉여금	국고보조금	3,378,000,000	공사비보조	자본적수입	

(13) 감가상각비명세서

당기 2021년 12월 31일 현재

거창군상수도사업특별회계

(단위:원)

구 분	자산과목	취득원가	전기말상각누계	당기상각액	당기말상각누계	순장부가액	상각방법	비고
합계		133,703,032,732	43,559,973,327	4,054,620,213	47,614,593,540	86,088,439,192		
가동설비자산	소계	133,703,032,732	43,559,973,327	4,054,620,213	47,614,593,540	86,088,439,192		
	건물	7,164,439,675	3,253,149,995	176,843,607	3,429,993,602	3,734,446,073	정액법	
	구축물	106,841,068,370	28,028,065,158	3,167,722,971	31,195,788,129	75,645,280,241	"	
	기계장치	17,858,105,134	10,666,233,678	661,774,537	11,328,008,215	6,530,096,919	"	
	차량운반구	205,649,133	63,069,026	22,800,860	85,869,886	119,779,247	"	
	공기구비품	1,633,770,420	1,549,455,470	25,478,238	1,574,933,708	58,836,712	"	

(14) 성질별손익계산서

당기 2021년 12월 31일 현재

거창군상수도사업특별회계

(단위 : 원)

성질별	목 별	2021년도(당 기)			2020년도(전 기)		
		(1) 예결산 채무확정액	(2) 손익계산서 금액	(3) 차 이 (1-2)	(4) 예결산 채무확정액	(5) 손익계산서 금액	(6) 차 이 (4-5)
당기순이익 (수익-비용)		2,049,738,019	△1,631,162,631	3,680,900,650	625,392,889	△1,082,411,302	1,707,804,191
수익 합계 (수익적수입)		7,166,852,299	7,105,984,781	60,867,518	6,082,148,259	6,017,246,889	64,901,370
영업 수익	소 계	5,835,174,960	5,771,732,100	63,442,860	4,259,340,500	4,259,340,500	-
	급수수익	4,226,987,400	4,226,987,400	-	4,039,578,770	4,039,578,770	-
	급수공사수익	1,528,015,810	1,528,015,810	-	219,483,600	219,483,600	-
	기타영업수익	80,171,750	16,728,890	63,442,860	278,130	278,130	-
영업 외 수익	소 계	1,331,677,339	1,334,252,681	△2,575,342	1,822,807,759	1,757,906,389	64,901,370
	이자수익	26,575,270	29,150,612	△2,575,342	113,272,820	48,371,450	64,901,370
	타회계 전입금수익	1,293,790,000	7,000,000	1,286,790,000	1,702,832,000	7,000,000	1,695,832,000
	타회계 지원금수익	-	1,286,790,000	△1,286,790,000	-	1,695,832,000	△1,695,832,000
	유형자산 처분이익	-	-	-	-	-	-
	대손충당금 환입	-	-	-	-	-	-
기타영업외수익	11,312,069	11,312,069	-	6,702,939	6,702,939	-	
비용 합계 (수익적지출)		5,117,114,280	8,737,147,412	△3,620,033,132	5,456,755,370	7,099,658,191	△1,642,902,821
인 력 운 영 비	소 계	1,419,832,890	1,419,832,890	-	1,415,158,050	1,415,158,050	-
	정규직보수	956,679,120	956,679,120	-	1,012,384,380	1,012,384,380	-
	직무수행경비	58,917,310	58,917,310	-	61,412,780	61,412,780	-
	기타직보수	221,638,720	221,638,720	-	190,862,640	190,862,640	-
	비정규직보수	182,597,740	182,597,740	-	150,498,250	150,498,250	-
운 영 경 비	소 계	629,243,890	547,443,890	81,800,000	870,017,700	577,979,323	292,038,377
	일반운영비	487,778,660	487,778,660	-	503,067,550	514,229,173	△11,161,623
	여 비	18,355,800	18,355,800	-	29,186,400	29,186,400	-
	업무추진비	6,614,430	6,614,430	-	10,983,750	10,983,750	-
	연구개발비	116,495,000	34,695,000	81,800,000	319,580,000	16,380,000	303,200,000
	복리후생비	-	-	-	7,200,000	7,200,000	-
	행사지원경비	-	-	-	-	-	-

성질별손익계산서 - 계속

성질별	목별	2021년도(당기)			2020년도(전기)		
		(1)예결산 채무확정액	(2)손익계산서 금액	(3)차이 (1-2)	(4)예결산 채무확정액	(5)손익계산서 금액	(6)차이 (4-5)
재료비	소계	555,668,560	554,094,030	1,574,530	576,518,640	578,316,060	△1,797,420
	일반 재료비	23,786,500	23,786,500	-	27,701,500	27,701,500	-
	약품비	65,648,770	64,074,240	1,574,530	77,121,350	78,918,770	△1,797,420
	원수 구입비	18,376,880	18,376,880	-	21,335,180	21,335,180	-
	정수 구입비	-	-	-	-	-	-
	동력비	447,856,410	447,856,410	-	450,360,610	450,360,610	-
수선교체비	소계	908,332,050	915,351,350	△7,019,300	895,700,660	813,662,470	82,038,190
	급수계량기 교체비	89,327,850	86,347,150	△7,019,300	95,393,120	13,354,930	82,038,190
	수선 유지비	819,004,200	819,004,200	-	800,307,540	800,307,540	-
	감리비	-	-	-	-	-	-
	지원사업성 시설비	-	-	-	-	-	-
	기타 교체비	-	-	-	-	-	-
경상이전	소계	1,050,000	1,050,000	-	900,000	900,000	-
	보전금	-	-	-	-	-	-
	출연금	-	-	-	-	-	-
	민간 경상이전	-	-	-	-	-	-
	자치단체 경상이전	-	-	-	-	-	-
	기타 경상이전	1,050,000	1,050,000	-	900,000	900,000	-
급수공사비	소계	1,602,986,890	1,226,740,710	376,246,180	1,698,460,320	244,622,480	1,453,837,840
	신설 공사비	794,722,810	1,226,740,710	△432,017,900	699,143,840	244,622,480	454,521,360
	개조 공사비	808,264,080	-	808,264,080	999,316,480	-	999,316,480
감가상각비	-	4,054,620,213	△4,054,620,213	-	3,458,718,389	△3,458,718,389	
퇴직급여	-	14,858,820	△14,858,820	-	9,547,469	△9,547,469	
기타영업비용	-	3,155,509	△3,155,509	-	753,950	△753,950	
영업외비용	-	-	-	-	-	-	
예비비	-	-	-	-	-	-	

(15) 재무제표와 예산결산 차이 명세서

당기 2021년 12월 31일 현재

거창군상수도사업특별회계

(단위 : 원)

계정과목	재무제표 (A)	예산결산 (B)	차 이 (A-B)	차 이 내 역			
				세항	목	금 액	내 역
정 수 비	2,603,319,640	2,679,674,870	△76,355,230	저 장 품	약 품 비	△1,574,530	저장품(약품비)수불차이
				정 수 비	계 량 기 교 체 비	7,019,300	저장품(계량기교체비)수불차이
				"	연 구 개 발 비	△81,800,000	건축물로대체
급 수 공 사 비	1,226,740,710	1,602,986,890	△376,246,180	급 수 공 사 비	생 산 재 료 비	14,505,600	저장품(신설용계량기)수불차이
				"	기 타 교 체 비	△390,751,780	기계장치로대체
퇴 직 급 여	14,858,820	-	14,858,820	경 비	퇴 직 급 여	14,858,820	퇴직급여충당부채설정
감 가 상 각 비	4,054,620,213	-	4,054,620,213	경 비	감 가 상 각 비	4,054,620,213	가동설비자산감가상각비
기 타 영 업 수 익	16,728,890	80,171,750	△63,442,860	구 축 물	시 설 비	△59,844,960	건축물에서차감
				시 설 분 담 금	시 설 분 담 금	△3,597,900	시설분담금증가
이 자 수 익	29,150,612	26,575,270	2,575,342	영 업 외 수 익	이 자 수 익	2,575,342	미수수익 기초.기말차이
기 타 가 동 설 비 자 산	1,226,740,710	-	1,226,740,710	신 설 공 사 비	생 산 재 료 비	1,226,740,710	급수공사비대체액
기 부 금	1,226,740,710	-	1,226,740,710	신 설 공 사 비	생 산 재 료 비	1,226,740,710	급수공사비대체액
타 회 계 전 입 금 수 익	7,000,000	1,293,790,000	△1,286,790,000	영 업 외 수 익	타 회 계 지 원 금 수 익	△1,286,790,000	타회계지원금수익으로대체

주) 자산, 부채의 재무제표 금액은 당기 순증가분을 표시함.

5. 예산결산보고서

- (1) 총 괄 표
- (2) 수입 예산결산보고서
- (3) 지출 예산결산보고서

(1) 총괄표

(1) 총괄표

구분	사업예산결산				자본예산결산			
	계정과목	예산액(A)	결산액(B)	증감(A-B)	계정과목	예산액(A)	결산액(B)	증감(A-B)
수입(I)	계	5,608,285,000	7,166,852,299	△1,558,567,299	계	13,200,437,000	13,538,019,012	△337,582,012
	영업수익	4,229,495,000	5,835,174,960	△1,605,679,960				
	영업외수익	1,378,790,000	1,331,677,339	47,112,661				
	특별이익	-	-	-				
					투자자산처분	-	-	-
					유형자산처분	-	-	-
					기타유동자산처분	-	-	-
					유동부채수입	-	-	-
					비유동부채수입	-	-	-
					자본금수입	-	-	-
					자본잉여금수입	12,354,157,000	12,356,358,200	△2,201,200
					유보자금	846,280,000	1,181,660,812	△335,380,812
				기타자본적수입	-	-	-	
지출(II)	계	5,608,285,000	5,035,314,280	572,970,720	계	13,200,437,000	11,483,224,670	1,717,212,330
	영업비용	5,553,285,000	5,035,314,280	517,970,720				
	영업외비용	-	-	-				
	특별손실	-	-	-				
	예비비	55,000,000	-	55,000,000				
					투자자산취득	-	-	-
					유형자산취득	6,324,437,000	4,727,224,670	1,597,212,330
					무형자산취득	6,756,000,000	6,756,000,000	-
					유동부채상환	-	-	-
					비유동부채상환	-	-	-
					기타자본적지출	-	-	-
					예비비	120,000,000	-	120,000,000
차액(I-II)	당기손익(자본형성)	-	2,131,538,019	△2,131,538,019	과부족(자본형성)	-	2,054,794,342	△2,054,794,342

구분	자 금 결 산				
	계정과목	예산액	결산액 (징수결정·채무확정액)	수납액·지출액	
수입 (I)	계	19,334,383,850	21,230,533,161	21,124,002,107	
	영업수익	4,229,495,000	5,835,174,960	5,757,009,890	
	영업외수익	1,378,790,000	1,331,677,339	1,331,677,339	
	특별이익	-	-	-	
	투자자산처분	-	-	-	
	유형자산처분	-	-	-	
	기타비유동자산처분	-	-	-	
	유동부채수입	-	-	-	
	비유동부채수입	-	-	-	
	자본금수입	-	-	-	
	자본잉여금수입	12,354,157,000	12,356,358,200	12,356,358,200	
	유보자금	846,280,000	1,181,660,812	1,153,294,828	
	- 순세계잉여금	846,280,000	846,279,988	846,279,988	
	- 미수금	-	335,380,824	307,014,840	
	기타자본적수입	-	-	-	
	이월금	525,661,850	525,661,850	525,661,850	
	- 이월재원충당액	525,661,850	525,661,850	525,661,850	
	- 미지급이월액	-	-	-	
	지출 (II)	계	19,334,383,850	16,964,968,870	16,964,968,870
영업비용		5,553,285,000	5,035,314,280	5,035,314,280	
영업외비용		-	-	-	
특별손실		-	-	-	
예비비		55,000,000	-	-	
투자자산취득		-	-	-	
유형자산취득		6,324,437,000	4,727,224,670	4,727,224,670	
비가동설비자산취득		6,756,000,000	6,756,000,000	6,756,000,000	
유동부채상환		-	-	-	
비유동부채상환		-	-	-	
기타자본적지출		-	-	-	
예비비		120,000,000	-	-	
이월예산지출		525,661,850	446,429,920	446,429,920	
- 수익적지출		130,081,100	81,800,000	81,800,000	
- 자본적지출		395,580,750	364,629,920	364,629,920	
- 미지급비용·금		-	-	-	
차액 (I-II)	차기이월금	계	-	4,265,564,291	4,159,033,237
		순세계잉여금	-	-	2,616,228,747
		사고이월금	-	-	559,568,060
		건설개량이월금	-	-	983,236,430
		계속비이월금	-	-	-
		미지급비용·금	-	-	-

(2) 수입예산결산보고서

과 목				예 산 액				결산액 (정수결정액) (A)	수 납 액			불납 결손액 (E)	미 수 금 (A-B-E)	
관	항	세 항	목	당초	추경	이월자금예산액			계	수입액 (C)	과 환 납 액 (D)			수납액 (B=C-D)
						이월재원 충당금	미지 이월액							
합계(1+2+3)				18,278,722,000	530,000,000	525,661,850	-	19,334,383,850	21,230,533,161	21,202,495,397	78,493,290	21,124,002,107	-	106,531,054
수익적수입(1)				5,578,285,000	30,000,000	-	-	5,608,285,000	7,166,852,299	7,161,140,519	72,453,290	7,088,687,229	-	78,165,070
610 영업수익				4,229,495,000	-	-	-	4,229,495,000	5,835,174,960	5,829,463,180	72,453,290	5,757,009,890	-	78,165,070
611 사용료수익				3,997,415,000	-	-	-	3,997,415,000	4,226,987,400	4,174,926,920	26,104,590	4,148,822,330	-	78,165,070
611-01 가정용				2,022,514,000	-	-	-	2,022,514,000	2,212,453,910	2,185,116,020	20,714,740	2,164,401,280	-	48,052,630
611-03 일반용				1,368,661,000	-	-	-	1,368,661,000	1,378,456,940	1,361,811,080	5,389,850	1,356,421,230	-	22,035,710
611-05 산업용				606,240,000	-	-	-	606,240,000	636,076,550	627,999,820	-	627,999,820	-	8,076,730
612 급배수공사수익				232,000,000	-	-	-	232,000,000	1,528,015,810	1,574,364,510	46,348,700	1,528,015,810	-	-
612-1 신설공사수입				232,000,000	-	-	-	232,000,000	516,865,000	563,213,700	46,348,700	516,865,000	-	-
612-3 개조공사수입				-	-	-	-	-	1,011,150,810	1,011,150,810	-	1,011,150,810	-	-
661 기타영업수익				80,000	-	-	-	80,000	80,171,750	80,171,750	-	80,171,750	-	-
661-03 기타수수료수익				80,000	-	-	-	80,000	6,000	6,000	-	6,000	-	-
661-09 기타영업수익				-	-	-	-	-	80,165,750	80,165,750	-	80,165,750	-	-
670 영업외수익				1,348,790,000	30,000,000	-	-	1,378,790,000	1,331,677,339	1,331,677,339	-	1,331,677,339	-	-
671 수입이자				80,000,000	-	-	-	80,000,000	26,575,270	26,575,270	-	26,575,270	-	-
671-01 예금이자수입				80,000,000	-	-	-	80,000,000	26,575,270	26,575,270	-	26,575,270	-	-
672 타회계전입금				1,263,790,000	30,000,000	-	-	1,293,790,000	1,293,790,000	1,293,790,000	-	1,293,790,000	-	-
672-01 일반회계전입금				1,181,635,000	30,000,000	-	-	1,211,635,000	1,211,635,000	1,211,635,000	-	1,211,635,000	-	-
672-02 특별회계전입금				82,155,000	-	-	-	82,155,000	82,155,000	82,155,000	-	82,155,000	-	-
679 기타영업외수입				5,000,000	-	-	-	5,000,000	11,312,069	11,312,069	-	11,312,069	-	-
679-09 기타영업외수입				5,000,000	-	-	-	5,000,000	11,312,069	11,312,069	-	11,312,069	-	-

과 목				예 산 액				결산액 (징수결정액) (A)	수 납 액			불납 결손액 (E)	미 수 금 (A-B-E)	
관	항	세항	목	당초	추경	이월자금예산액			계	수입액 (C)	관 환 납 (D)			수납액 (B=C-D)
						이월재원 충당금	미지월 금액							
자본적수입(2)				12,700,437,000	500,000,000	-	-	13,200,437,000	13,538,019,012	13,515,693,028	6,040,000	13,509,653,028	-	28,365,984
170 자본잉여금수입				8,200,437,000	4,153,720,000	-	-	12,354,157,000	12,356,358,200	12,362,398,200	6,040,000	12,356,358,200	-	-
171 시설분담금수입				74,400,000	-	-	-	74,400,000	76,601,200	82,641,200	6,040,000	76,601,200	-	-
171-01 시설분담금수입				74,400,000	-	-	-	74,400,000	76,601,200	82,641,200	6,040,000	76,601,200	-	-
173 타회계건설보조금수입				8,126,037,000	4,153,720,000	-	-	12,279,757,000	12,279,757,000	12,279,757,000	-	12,279,757,000	-	-
173-01 국고보조금수입				3,378,000,000	-	-	-	3,378,000,000	3,378,000,000	3,378,000,000	-	3,378,000,000	-	-
173-02 타회계건설보조금수입				4,748,037,000	4,153,720,000	-	-	8,901,757,000	8,901,757,000	8,901,757,000	-	8,901,757,000	-	-
175 공사부담금수입				-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
175-01 타회계공사부담금수입				-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
180 유보자금				4,500,000,000	△3,653,720,000	-	-	846,280,000	1,181,660,812	1,153,294,828	-	1,153,294,828	-	28,365,984
181 순세계잉여금				4,500,000,000	△3,653,720,000	-	-	846,280,000	846,279,988	846,279,988	-	846,279,988	-	-
182 영업미수금				-	-	-	-	-	334,380,824	306,014,840	-	306,014,840	-	28,365,984
182 기타미수금				-	-	-	-	-	1,000,000	1,000,000	-	1,000,000	-	-
190 기타자본적수입				-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
이월재원수입(3)				-	-	525,661,850	-	525,661,850	525,661,850	525,661,850	-	525,661,850	-	-
사고이월액				-	-	525,661,850	-	525,661,850	525,661,850	525,661,850	-	525,661,850	-	-
건설개량이월액				-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
계속비이월액				-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(3) 지출예산결산보고서

과 목				예산액				당기지출 원인 행위액 (B)	결산액		지출액 (E)	미 지 급 비 용 (C+D)	익년도이월액				불용액 (A-C-D-F)
관	항	세 항	목	당초	추경	예산 잔액 (A)	이월자금예산액		결산액 (채무확정액) (C)	지 분 액 (D)			계 (F)	건 설 량 이 월	사 고 이 월	계 속 비 이 월	
						예 산 잔 액	이월재원 중 당 금										
						미 지 급 비 용											
합계(1+2+3)				18,278,722,000	530,000,000	-	525,661,850	19,334,383,850	18,021,360,210	16,964,968,870	16,964,968,870	-	1,542,804,490	983,236,430	559,568,060	-	826,610,490
수익적지출(1)				5,578,285,000	30,000,000	-	-	5,608,285,000	5,036,275,280	5,035,314,280	5,035,314,280	-	-	-	-	-	572,970,720
710 영업비용				5,523,285,000	30,000,000	-	-	5,553,285,000	5,036,275,280	5,035,314,280	5,035,314,280	-	-	-	-	-	517,970,720
712 정수비				2,929,608,000	-	-	-	2,929,608,000	2,597,985,870	2,597,874,870	2,597,874,870	-	-	-	-	-	331,733,130
100 인건비				1,223,004,000	-	-	-	1,223,004,000	995,120,620	995,120,620	995,120,620	-	-	-	-	-	227,883,380
101 인건비				1,175,244,000	-	-	-	1,175,244,000	961,581,650	961,581,650	961,581,650	-	-	-	-	-	213,662,350
01 보수				710,337,000	-	-	-	710,337,000	557,345,190	557,345,190	557,345,190	-	-	-	-	-	152,991,810
02 기타직보수				267,748,000	-	-	-	267,748,000	221,638,720	221,638,720	221,638,720	-	-	-	-	-	46,109,280
03 무기계약근로자보수				122,401,000	-	-	-	122,401,000	115,245,710	115,245,710	115,245,710	-	-	-	-	-	7,155,290
04 기간제근로자보수				74,758,000	-	-	-	74,758,000	67,352,030	67,352,030	67,352,030	-	-	-	-	-	7,405,970
106 직무수행경비				47,760,000	-	-	-	47,760,000	33,538,970	33,538,970	33,538,970	-	-	-	-	-	14,221,030
02 직급보조비				22,800,000	-	-	-	22,800,000	18,320,960	18,320,960	18,320,960	-	-	-	-	-	4,479,040
03 특정업무수행경비				24,960,000	-	-	-	24,960,000	15,218,010	15,218,010	15,218,010	-	-	-	-	-	9,741,990
200 물건비				1,705,554,000	-	-	-	1,705,554,000	1,601,815,250	1,601,704,250	1,601,704,250	-	-	-	-	-	103,849,750
201 일반운영비				174,804,000	-	-	-	174,804,000	174,658,290	174,547,290	174,547,290	-	-	-	-	-	256,710
01 사무관리비				161,804,000	-	-	-	161,804,000	161,740,740	161,629,740	161,629,740	-	-	-	-	-	174,260
02 공공운영비				13,000,000	-	-	-	13,000,000	12,917,550	12,917,550	12,917,550	-	-	-	-	-	82,450

관	항	세항	과목	예산액					당기지출 원인 행위액 (B)	결산액		지출액 (E)	미지급비용 (C+D)	익년도이월액				불용액 (A-C-D-F)	
				당초	추경	예산전이액	이월자금예산액			계 (A)	결산액 (재무회계액) (C)			지급채액 (D)	계 (F)	건설 개 이 월	사 고 이 월		계 속 비 이 월
							이월재원 중당금	미지급 이월											
			206 재료비	160,800,000	-	-	-	-	160,800,000	107,812,150	107,812,150	107,812,150	-	-	-	-	-	52,987,850	
			01 일반재료비	35,400,000	-	-	-	-	35,400,000	23,786,500	23,786,500	23,786,500	-	-	-	-	-	11,613,500	
			02 약품비	81,600,000	-	-	-	-	81,600,000	65,648,770	65,648,770	65,648,770	-	-	-	-	-	15,951,230	
			03 원수구입비	43,800,000	-	-	-	-	43,800,000	18,376,880	18,376,880	18,376,880	-	-	-	-	-	25,423,120	
			207 연구개발비	48,000,000	-	-	-	-	48,000,000	34,695,000	34,695,000	34,695,000	-	-	-	-	-	13,305,000	
			01 연구용역비	18,000,000	-	-	-	-	18,000,000	16,560,000	16,560,000	16,560,000	-	-	-	-	-	1,440,000	
			02 전산개발비	30,000,000	-	-	-	-	30,000,000	18,135,000	18,135,000	18,135,000	-	-	-	-	-	11,865,000	
			212 복리후생비	7,200,000	-	-	-	-	7,200,000	-	-	-	-	-	-	-	-	7,200,000	
			09 기타복리후생비	7,200,000	-	-	-	-	7,200,000	-	-	-	-	-	-	-	-	7,200,000	
			214 수선유지교체비	864,750,000	-	-	-	-	864,750,000	836,793,400	836,793,400	836,793,400	-	-	-	-	-	27,956,600	
			01 급수계량기교체비	95,750,000	-	-	-	-	95,750,000	89,327,850	89,327,850	89,327,850	-	-	-	-	-	6,422,150	
			05 수선유지비	769,000,000	-	-	-	-	769,000,000	747,465,550	747,465,550	747,465,550	-	-	-	-	-	21,534,450	
			215 동력비	450,000,000	-	-	-	-	450,000,000	447,856,410	447,856,410	447,856,410	-	-	-	-	-	2,143,590	
			300 이전경비	1,050,000	-	-	-	-	1,050,000	1,050,000	1,050,000	1,050,000	-	-	-	-	-	-	
			301 일반보상금	1,050,000	-	-	-	-	1,050,000	1,050,000	1,050,000	1,050,000	-	-	-	-	-	-	
			10 행사설비보상금	600,000	-	-	-	-	600,000	600,000	600,000	600,000	-	-	-	-	-	-	
			12 기타보상금	450,000	-	-	-	-	450,000	450,000	450,000	450,000	-	-	-	-	-	-	

관	항	세항	과목	예산액					당기지출 원인 행위액 (B)	결산액		지출액 (E)	미지급비용 (C+D)	익년도이월액				불용액 (A-C-D-F)		
				당초	추경	예산전지출액	예비지출액	이월자금예산액		계 (A)	결산액 (재무회계액) (C)			지급채권액 (D)	계 (F)	건설량 이월	사고 이월		계속 비이월	
								이월재원 충당금												미지급 이월
			717급.배수공사비	1,656,000,000	-	-	-	-	1,656,000,000	1,602,986,890	1,602,986,890	-	-	-	-	-	53,013,110			
			200물건비	1,656,000,000	-	-	-	-	1,656,000,000	1,602,986,890	1,602,986,890	-	-	-	-	-	53,013,110			
			231신설공사비	796,000,000	-	-	-	-	796,000,000	794,722,810	794,722,810	-	-	-	-	-	1,277,190			
			232개조공사비	860,000,000	-	-	-	-	860,000,000	808,264,080	808,264,080	-	-	-	-	-	51,735,920			
			751일반관리비	937,677,000	30,000,000	-	-	-	967,677,000	835,302,520	834,452,520	-	-	-	-	-	133,224,480			
			100인건비	514,305,000	-	-	-	-	514,305,000	424,712,270	424,712,270	-	-	-	-	-	89,592,730			
			101인건비	483,645,000	-	-	-	-	483,645,000	399,333,930	399,333,930	-	-	-	-	-	84,311,070			
			01보수	483,645,000	-	-	-	-	483,645,000	399,333,930	399,333,930	-	-	-	-	-	84,311,070			
			106직무수행경비	30,660,000	-	-	-	-	30,660,000	25,378,340	25,378,340	-	-	-	-	-	5,281,660			
			01직접업무수행경비	1,200,000	-	-	-	-	1,200,000	1,100,000	1,100,000	-	-	-	-	-	100,000			
			02직급보조비	16,020,000	-	-	-	-	16,020,000	13,610,000	13,610,000	-	-	-	-	-	2,410,000			
			03특정업무수행경비	13,440,000	-	-	-	-	13,440,000	10,668,340	10,668,340	-	-	-	-	-	2,771,660			
			200물건비	423,372,000	30,000,000	-	-	-	453,372,000	410,590,250	409,740,250	-	-	-	-	-	43,631,750			
			201일반운영비	313,312,000	-	-	-	-	313,312,000	313,231,370	313,231,370	-	-	-	-	-	80,630			
			01사무관리비	129,912,000	-	-	-	-	129,912,000	129,873,500	129,873,500	-	-	-	-	-	38,500			
			02공공운영비	183,400,000	-	-	-	-	183,400,000	183,357,870	183,357,870	-	-	-	-	-	42,130			
			203여비	53,760,000	-	-	-	-	53,760,000	19,205,800	18,355,800	-	-	-	-	-	35,404,200			
			01국내여비	53,760,000	-	-	-	-	53,760,000	19,205,800	18,355,800	-	-	-	-	-	35,404,200			

관	항	세항	과목	예산액					당기지출 원인 행위액 (B)	결산액		지출액 (E)	미지급비용 (C+D)	익년도이월액				불용액 (A-C-D-F)		
				당초	추경	예산전액 이월액	예비지출액	이월자금예산액		계 (A)	결산액 (재무확정액) (C)			지급채액 (D)	계 (F)	건설 개 이 월	사 고 이 월		계 속 비 이 월	
								이월재원 중당금												미지급 이월
			203 업무추진비	11,300,000	-	-	-	-	11,300,000	6,614,430	6,614,430	6,614,430	-	-	-	-	-	4,685,570		
			01 기관운영업무추진비	3,300,000	-	-	-	-	3,300,000	621,990	621,990	621,990	-	-	-	-	-	2,678,010		
			02 중앙기관업무추진비	1,200,000	-	-	-	-	1,200,000	1,200,000	1,200,000	1,200,000	-	-	-	-	-	-		
			03 시책업무추진비	2,000,000	-	-	-	-	2,000,000	-	-	-	-	-	-	-	-	2,000,000		
			04 부서업무추진비	4,800,000	-	-	-	-	4,800,000	4,792,440	4,792,440	4,792,440	-	-	-	-	-	7,560		
			207 연구개발비	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
			01 연구용역비	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
			214 수선유지교체비	45,000,000	30,000,000	-	-	-	75,000,000	71,538,650	71,538,650	71,538,650	-	-	-	-	-	3,461,350		
			05 수선유지비	45,000,000	30,000,000	-	-	-	75,000,000	71,538,650	71,538,650	71,538,650	-	-	-	-	-	3,461,350		
			300 이전경비	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
			301 일반보상금	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
			10 행사실비보상금	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
			780 특별손실	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
			782 전기오류수정손실	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
			758 전기오류수정손실	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
			800 예비비	55,000,000	-	-	-	-	55,000,000	-	-	-	-	-	-	-	-	55,000,000		
			801 예비비	55,000,000	-	-	-	-	55,000,000	-	-	-	-	-	-	-	-	55,000,000		
			801 예비비	55,000,000	-	-	-	-	55,000,000	-	-	-	-	-	-	-	-	55,000,000		

과 목				예산액					당기지출 원인 행위액 (B)	결산액		지출액 (E)	미지급비용 (C+D)	익년도이월액				불용액 (A-C-D-F)
관	항	세항	목	당초	추경	예산전액 예산지출액	예비지출액	이월자금예산액		계 (A)	결산액 (재무확정액) (C)			지급채액 (D)	계 (F)	건설 개 이월	사 고 이월	
			자본적지출(2)	12,700,437,000	500,000,000	-	-	-	13,200,437,000	12,538,655,010	11,483,224,670	11,483,224,670	-	1,542,804,490	983,236,430	559,568,060	-	174,407,840
			230 유형자산취득	5,824,437,000	500,000,000	-	-	-	6,324,437,000	5,782,655,010	4,727,224,670	4,727,224,670	-	1,542,804,490	983,236,430	559,568,060	-	54,407,840
			231 토지	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
			401-01 시설비	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
			234 구축물	5,334,437,000	500,000,000	-	-	-	5,834,437,000	5,317,054,210	4,345,126,810	4,345,126,810	-	1,467,385,550	983,236,430	484,149,120	-	21,924,640
			401-01 시설비	5,304,197,000	500,000,000	-	-	-	5,804,197,000	5,297,755,900	4,325,828,500	4,325,828,500	-	1,467,385,550	983,236,430	484,149,120	-	10,982,950
			401-03 시설부대비	30,240,000	-	-	-	-	30,240,000	19,298,310	19,298,310	19,298,310	-	-	-	-	-	10,941,690
			235 기계장치	400,000,000	-	-	-	-	400,000,000	375,899,150	292,396,210	292,396,210	-	75,418,940	-	75,418,940	-	32,184,850
			401-01 시설비	400,000,000	-	-	-	-	400,000,000	375,899,150	292,396,210	292,396,210	-	75,418,940	-	75,418,940	-	32,184,850
			401-03 시설부대비	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
			236 차량운반구	90,000,000	-	-	-	-	90,000,000	89,701,650	89,701,650	89,701,650	-	-	-	-	-	298,350
			405-01 자산취득비	90,000,000	-	-	-	-	90,000,000	89,701,650	89,701,650	89,701,650	-	-	-	-	-	298,350
			237 공기구비품	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
			405-01 자산취득비	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
			260 비가동설비자산	6,756,000,000	-	-	-	-	6,756,000,000	6,756,000,000	6,756,000,000	6,756,000,000	-	-	-	-	-	-
			261 건설중인자산	6,756,000,000	-	-	-	-	6,756,000,000	6,756,000,000	6,756,000,000	6,756,000,000	-	-	-	-	-	-
			403-02 공간등에 대한 대행사업비	6,756,000,000	-	-	-	-	6,756,000,000	6,756,000,000	6,756,000,000	6,756,000,000	-	-	-	-	-	-

과 목			예 산 액					당기지출 원인 행위액 (B)	결산액		지출액 (E)	미 지 급 비 용 (C+D+E)	익년도이월액				불용액 (A-C-D-F)	
관	항	세 항 목	당초	추경	예산전이액	예비지출액	이월자금예산액		이월재원 충당금	미지급이월액			계 (A)	결산액 (재무확정액) (C)	지급채액 (D)	계 (F)		건설량 이월
		280 비유동부채상환	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		282 정부차입금원금상환	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		290 기타자본적지출	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		291 정보보조금반환	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		751-01 국고보조금반환금	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		800 예비비	120,000,000	-	-	-	-	-	-	120,000,000	-	-	-	-	-	-	-	120,000,000
		801 예비비	120,000,000	-	-	-	-	-	-	120,000,000	-	-	-	-	-	-	-	120,000,000
		801 예비비	120,000,000	-	-	-	-	-	-	120,000,000	-	-	-	-	-	-	-	120,000,000
		이월예산지출(3)	-	-	-	-	525,661,850	-	525,661,850	446,429,920	446,429,920	-	446,429,920	-	-	-	-	79,231,930
		수익적지출 계	-	-	-	-	130,081,100	-	130,081,100	81,800,000	81,800,000	-	81,800,000	-	-	-	-	48,281,100
		영업비용	-	-	-	-	130,081,100	-	130,081,100	81,800,000	81,800,000	-	81,800,000	-	-	-	-	48,281,100
		정수비	-	-	-	-	130,081,100	-	130,081,100	81,800,000	81,800,000	-	81,800,000	-	-	-	-	48,281,100
		연구개발비	-	-	-	-	130,081,100	-	130,081,100	81,800,000	81,800,000	-	81,800,000	-	-	-	-	48,281,100
		자본적지출 계	-	-	-	-	395,580,750	-	395,580,750	364,629,920	364,629,920	-	364,629,920	-	-	-	-	30,950,830
		유형자산취득	-	-	-	-	395,580,750	-	395,580,750	364,629,920	364,629,920	-	364,629,920	-	-	-	-	30,950,830
		구축물	-	-	-	-	395,580,750	-	395,580,750	364,629,920	364,629,920	-	364,629,920	-	-	-	-	30,950,830
		시설비및부대비	-	-	-	-	395,580,750	-	395,580,750	364,629,920	364,629,920	-	364,629,920	-	-	-	-	30,950,830

6. 예산결산부속명세서

- (1) 예산이월액조서
가. 건설개량이월액조서
나. 사고이월액조서
- (2) 전년도이월액조서
- (3) 미수액조서
- (4) 수입·지출외현금현재액조서
- (5) 지출예산성질별결산

(1) 예산이월액 조서

지방공기업법 제30조의 규정에 의하여 2021년도에 집행을 완료하지 못하고 다음연도에 이월하는 사업비는 "가조면 대초지구 지방상수도 확장사업" 등 15건 1,542,804,490원으로 그 내역은 다음과 같다.

- 건설개량(2건) 983,236,430원
- 사고이월(13건) 559,568,060원

가. 건설개량이월비 내역

(단위 : 원)

과 목				사 업 명	예산액 (A)	지출원인 행위액 (B)	채무확정액 (C)	지 출 액	원인행위 미필액 (A-B)	차기건설개량 이월액	이월 사유
관	항	세항	목								
합 계				2건	1,474,180,000	490,943,570	490,943,570	490,943,570	983,236,430		
자본적 지출	유형자산 취득	구축물	401-01	가조면 대초지구 지방상수도 확장사업	1,195,680,000	490,943,570	490,943,570	490,943,570	704,736,430	704,736,430	시기미도래
자본적 지출	유형자산 취득	구축물	401-01	거창정수장 등 시설개선사업	278,500,000	-	-	-	278,500,000	278,500,000	시기미도래

나. 사고이월비 내역

(단위 : 원)

과 목				사 업 명	예산액 (A)	지출원인 행위액 (B)	채무확정액 (C)	지 출 액	원인행위 미필액 (A-B)	차기사고 이월액	이월 사유
관	항	세항	목								
합 계				13건	1,199,251,300	1,199,251,300	639,683,240	639,683,240	-	559,568,060	
소계				12건	1,123,832,360	1,123,832,360	639,683,240	639,683,240	-	484,149,120	-
자본적 지출	유형자 산취득	구축물	401-01	거창읍 대동리(화성주유소~123슈퍼) 노후상수관망 정비공사	68,164,630	68,164,630	-	-	-	68,164,630	공기미도래
자본적 지출	유형자 산취득	구축물	401-01	거창읍 대동리(화성주유소~123슈퍼) 노후 상수관망 정비공사 폐기물처리용역	10,961,000	10,961,000	-	-	-	10,961,000	공기미도래
자본적 지출	유형자 산취득	구축물	401-01	거창읍 대동리(화성주유소~123슈퍼)노후 상수관망 정비 관급자재(아스콘)	33,060,620	33,060,620	-	-	-	33,060,620	공기미도래
자본적 지출	유형자 산취득	구축물	401-01	가지리 배수지 증설사업 실시설계 용역	19,983,000	19,983,000	-	-	-	19,983,000	공기미도래
자본적 지출	유형자 산취득	구축물	401-01	거창 강남배수지 신설사업 실시설계 및 군관리계획 결정 용역	97,861,890	97,861,890	78,200,000	78,200,000	-	19,661,890	공기미도래
자본적 지출	유형자 산취득	구축물	401-01	거창배수지 증설사업 실시설계 및 군관리계획 결정 용역	174,379,700	174,379,700	123,600,000	123,600,000	-	50,779,700	공기미도래
자본적 지출	유형자 산취득	구축물	401-01	거창정수장 배수지 증설사업 보상금 지급	390,512,560	390,512,560	252,332,260	252,332,260	-	138,180,300	지방관청에 따른 보상
자본적 지출	유형자 산취득	구축물	401-01	거창취수장 수변전설비 교체사업 관급자재(수배전반)	233,679,820	233,679,820	185,550,980	185,550,980	-	48,128,840	공기미도래
자본적 지출	유형자 산취득	구축물	401-01	거창취수장 수변전설비 교체사업 전기 감리용역	10,924,000	10,924,000	-	-	-	10,924,000	공기미도래
자본적 지출	유형자 산취득	구축물	401-01	거창취수장 수변전설비 교체사업 전기 공사	15,000,000	15,000,000	-	-	-	15,000,000	공기미도래
자본적 지출	유형자 산취득	구축물	401-01	위천 가조정수장 전기동력반 개선사업	39,880,000	39,880,000	-	-	-	39,880,000	공기미도래
자본적 지출	유형자 산취득	구축물	401-01	가조정수장 응집지 비가림 시설 설치	29,425,140	29,425,140	-	-	-	29,425,140	공기미도래
소계				1건	75,418,940	75,418,940	-	-	-	75,418,940	
자본적 지출	유형자 산취득	기계 장치	401-01	위천정수장감시제어설비개선사업	75,418,940	75,418,940	-	-	-	75,418,940	공기미도래

(2) 전년도 이월액조서(이월비 결산조서)

(단위 : 원)

과 목				전년도 이월액	지출원인행위	집 행 액	미 집행액
관	항	세항	목				
사고이월(소 계) 2건				525,661,850	446,429,920	446,429,920	79,231,930
사업비용	영업비용	정수비	연구용역비	130,081,100	81,800,000	81,800,000	48,281,100
자본적지출	유형자산취득	건축물	시설비	395,580,750	364,629,920	364,629,920	30,950,830

(3) 미수액 조서

(단위 : 원)

구 분 (목 별)	전기이월액 (1)	당기조정액 (2)	당기수입액 (3)	기말잔액 (1+2-3)	비 고 (적요·사유)
합 계	335,380,824	4,226,987,400	4,455,837,170	106,531,054	
사업예산 계 (미수수익계)	334,380,824	4,226,987,400	4,454,837,170	106,531,054	
사용료수익(611)	- 가 정 용(01)		2,212,453,910	2,164,401,280	48,052,630
	- 일 반 용(03)		1,378,456,940	1,356,421,230	22,035,710
	- 산 업 용(05)		636,076,550	627,999,820	8,076,730
전기이월액(영업미수금)	334,380,824	-	306,014,840	28,365,984	
자본예산 계 (미수금계)	1,000,000	-	1,000,000	-	
전기이월액(기타미수금)	1,000,000	-	1,000,000	-	

(4) 수입 · 지출외현금 현재액조서

(단위 : 원)

구분 (목별)	전기이월액 (1)	당기수입액 (2)	당기지출액 (3)	기말잔액 (1+2-3)	비고 (적요·사유)
합계	11,391,152	77,127,000	87,115,760	1,402,392	
기타 (직원채권압류금 및예금이자등)	11,391,152	77,127,000	87,115,760	1,402,392	

(5) 지출예산 성질별 결산

(단위 : 원)

성질별	목 별	2021년(당 기)				2020년(전 기)				증 감		
		최종예산액 (1)	채무확정액 (2)	차이(3) (1-2)	지출액 (4)	최종예산액 (5)	채무확정액 (6)	차이(3) (5-6)	지출액 (7)	(1)/(5) (%)	(2)/(6) (%)	
합 계		19,334,383,850	16,964,968,870	2,369,414,980	16,964,969,270	16,390,036,328	14,812,967,233	1,577,069,095	14,812,967,233	117.96	114.53	
사업예산 합 계		5,738,366,100	5,117,114,280	621,251,820	5,117,114,280	6,173,354,550	5,456,755,370	716,599,180	5,456,755,370	92.95	93.78	
인 력 유 영 비	소 계	1,737,309,000	1,419,832,890	317,476,110	1,419,832,890	1,677,753,000	1,415,158,050	262,594,950	1,415,158,050	103.55	100.33	
	보 수	1,193,982,000	956,679,120	237,302,880	956,679,120	1,167,990,000	1,012,384,380	155,605,620	1,012,384,380	102.23	94.50	
	기타직보수	267,748,000	221,638,720	46,109,280	221,638,720	253,743,000	190,862,640	62,880,360	190,862,640	105.52	116.12	
	무기계약근로자보수	122,401,000	115,245,710	7,155,290	115,245,710	115,888,000	115,842,830	45,170	115,842,830	105.62	99.48	
	기간제근로자보수	74,758,000	67,352,030	7,405,970	67,352,030	61,712,000	34,655,420	27,056,580	34,655,420	121.14	194.35	
	직책급업무수행경비	1,200,000	1,100,000	100,000	1,100,000	1,200,000	1,200,000	-	1,200,000	100.00	91.67	
	직급보조비	38,820,000	31,930,960	6,889,040	31,930,960	38,820,000	33,201,510	5,618,490	33,201,510	100.00	96.17	
	특정업무수행경비	38,400,000	25,886,350	12,513,650	25,886,350	38,400,000	27,011,270	11,388,730	27,011,270	100.00	95.84	
유 영 경 비	소 계	1,349,257,100	1,184,912,450	164,344,650	1,184,912,450	1,724,624,000	1,446,536,340	278,087,660	1,446,536,340	78.23	81.91	
	일반운영비	488,116,000	487,778,660	337,340	487,778,660	533,301,000	503,067,550	30,233,450	503,067,550	91.53	96.96	
	여 비	53,760,000	18,355,800	35,404,200	18,355,800	60,023,000	29,186,400	30,836,600	29,186,400	89.57	62.89	
	업무추진비	11,300,000	6,614,430	4,685,570	6,614,430	11,300,000	10,983,750	316,250	10,983,750	100.00	60.22	
	연구개발비	178,081,100	116,495,000	61,586,100	116,495,000	452,000,000	319,580,000	132,420,000	319,580,000	39.40	36.45	
	행사지원경비	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	복리후생비	7,200,000	-	7,200,000	-	7,200,000	7,200,000	-	7,200,000	100.00	-	

성질별	목 별		2021년(당 기)				2020년(전 기)				증 감	
			최종예산액 (1)	채무확정액 (2)	차이(3) (1-2)	지출액 (4)	최종예산액 (5)	채무확정액 (6)	차이(3) (5-6)	지출액 (7)	(1)/(5) (%)	(2)/(6) (%)
유 영 경 비	재 료 비	일반재료비	35,400,000	23,786,500	11,613,500	23,786,500	35,400,000	27,701,500	7,698,500	27,701,500	100.00	85.87
		약 품 비	81,600,000	65,648,770	15,951,230	65,648,770	81,600,000	77,121,350	4,478,650	77,121,350	100.00	85.12
		원수구입비	43,800,000	18,376,880	25,423,120	18,376,880	43,800,000	21,335,180	22,464,820	21,335,180	100.00	86.13
		정수구입비	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	동 력 비		450,000,000	447,856,410	2,143,590	447,856,410	500,000,000	450,360,610	49,639,390	450,360,610	90.00	99.44
수 선 교 체 비	소 계	939,750,000	908,332,050	31,417,950	908,332,050	901,750,000	895,700,660	6,049,340	895,700,660	104.21	101.41	
	급수계량기교체비	95,750,000	89,327,850	6,422,150	89,327,850	95,750,000	95,393,120	356,880	95,393,120	100.00	93.64	
	수선유지비	844,000,000	819,004,200	24,995,800	819,004,200	806,000,000	800,307,540	5,692,460	800,307,540	104.71	102.34	
	감리비	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	지원사업성 시설비	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	기타교체비	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
경 상 이 전	소 계	1,050,000	1,050,000	-	1,050,000	6,200,000	900,000	5,300,000	900,000	16.94	116.67	
	민간인국외여비	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	행사실비보상금	600,000	600,000	-	600,000	5,600,000	600,000	5,000,000	600,000	10.71	100.00	
	기타보상금	450,000	450,000	-	450,000	600,000	300,000	300,000	300,000	75.00	150.00	
	기타경상이전	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
급 수 공 사 비	소 계	1,656,000,000	1,602,986,890	53,013,110	1,602,986,890	1,823,027,550	1,698,460,320	124,567,230	1,698,460,320	90.84	94.38	
	신설공사비	796,000,000	794,722,810	1,277,190	794,722,810	813,027,550	699,143,840	113,883,710	699,143,840	97.91	113.67	
	개조공사비	860,000,000	808,264,080	51,735,920	808,264,080	1,010,000,000	999,316,480	10,683,520	999,316,480	85.15	80.88	

성질별	목 별	2021년(당 기)				2020년(전 기)				증 감		
		최종예산액 (1)	채무확정액 (2)	차이(3) (1-2)	지출액 (4)	최종예산액 (5)	채무확정액 (6)	차이(3) (5-6)	지출액 (7)	(1)/(5) (%)	(2)/(6) (%)	
	감가상각비용	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
영업외 비용	소 계	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	지급이자	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
특별 손실	소 계	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	임시손실	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
예 비 비		55,000,000	0	55,000,000	-	40,000,000	0	40,000,000	-	137.50	-	
자본예산 합 계		13,596,017,750	11,847,854,590	1,748,163,160	11,847,854,990	10,216,681,778	9,356,211,863	860,469,915	9,356,211,863	133.08	126.63	
투 자 비	소 계	13,476,017,750	11,847,854,590	1,628,163,160	11,847,854,990	9,790,751,778	9,356,211,863	434,539,915	9,356,211,863	137.64	126.63	
	자산취득비 계		90,000,000	89,701,650	298,350	89,701,650	52,276,000	50,596,140	1,679,860	50,596,140	172.16	177.29
		토 지	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		건 물	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		기계장치	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		구 축 물	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		차량운반구	90,000,000	89,701,650	298,350	89,701,650	40,000,000	38,320,140	1,679,860	38,320,140	1,679,860	38,320,140
		공기구비품	-	-	-	-	12,276,000	12,276,000	-	12,276,000	-	-
		기 타	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	시 설비 계		13,355,777,750	11,738,854,630	1,616,923,120	11,738,855,030	9,712,105,778	9,288,457,623	423,648,155	9,288,457,623	137.52	126.38
		토 지	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		건 물	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
구 축 물		6,199,777,750	4,690,458,420	1,509,319,330	4,690,458,420	5,545,105,778	5,122,519,931	422,585,847	5,122,519,931	111.81	91.57	
기계장치		400,000,000	292,396,210	107,603,790	292,396,210	1,050,000,000	1,048,937,692	1,062,308	1,048,937,692	38.10	27.88	
건설중인자산				-	6,756,000,000	3,117,000,000	3,117,000,000	-	3,117,000,000	216.75	216.75	

성질별	목 별	2021년(당 기)				2020년(전 기)				증 감		
		최종예산액 (1)	채무확정액 (2)	차이(3) (1-2)	지출액 (4)	최종예산액 (5)	채무확정액 (6)	차이(3) (5-6)	지출액 (7)	(1)/(5) (%)	(2)/(6) (%)	
	시설부대비 계	30,240,000	19,298,310	10,941,690	19,298,310	26,370,000	17,158,100	9,211,900	17,158,100	114.68	112.47	
	건 물	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	구 축 물	30,240,000	19,298,310	10,941,690	19,298,310	26,370,000	17,158,100	9,211,900	17,158,100	114.68	112.47	
	기계장치	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	건설중인자산	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	감 리 비 계	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	건 물	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	구 축 물	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	기계장치	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	건설중인자산	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	미리환급	소 계	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		국고보조금반환금	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
기타반환금		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
예 비 비	120,000,000	-	120,000,000	-	425,930,000	-	425,930,000	-	28.17	-		

7. 경영분석지표

(1) 경 영 분 석 지 표

(1) 경영분석지표

거창군상수도사업특별회계

구 분		산 식	당 기	전 기	증 감
안정성지표	유동비율	$\frac{\text{유동자산}}{\text{유동부채}} * 100$	311,143.18 %	16,115.36 %	295,027.82 %
	당좌비율	$\frac{\text{당좌자산}}{\text{유동부채}} * 100$	304,871.00 %	15,168.03 %	289,702.97 %
	자기자본 비율	$\frac{\text{자기자본}}{\text{총자본}} * 100$	99.92 %	99.92 %	0.00 %
	부채비율	$\frac{\text{부채총계}}{\text{자기자본}} * 100$	0.08 %	0.08 %	0.00 %
	고정장기 적합율	$\frac{\text{고정자산}}{\text{자기자본+고정부채}} * 100$	95.65 %	97.94 %	-2.29 %
수익성지표	매출액 영업이익율	$\frac{\text{영업이익}}{\text{순매출액 (영업수익-급수공사수익)}} * 100$	-69.88 %	-70.31 %	0.43 %
	매출액 순이익율	$\frac{\text{당기순이익}}{\text{순매출액 (영업수익-급수공사수익)}} * 100$	-38.44 %	-26.79 %	-11.65 %
	자기자본 순이익율	$\frac{\text{당기순이익}}{\text{자기자본}} * 100$	-1.73 %	-1.25 %	-0.48 %
	총자산 순이익율	$\frac{\text{당기순이익}}{\text{총자산}} * 100$	-1.73 %	-1.25 %	-0.48 %

주1) 안정성 비율의 자산, 부채 및 자본은 기말잔액임

2) 수익성 비율과 활동성 비율의 자산과 자본은 기초와 기말금액의 평균치이며 자본은 당기순이익이 가감된 것임

3) 업무처리 효율성 지표의 총직원수는 기초 및 기말 직원수의 평균치임

경영분석지표-계속

구 분		산 식	당 기	전 기	증 감
활동성지표	총자산 회전율(회)	$\frac{\text{순매출액}}{\text{총자산}}$ (영업수익-급수공사수익)	0.04 회	0.05 회	-0.01 회
	자기자본 회전율(회)	$\frac{\text{순매출액}}{\text{자기자본}}$	0.04 회	0.05 회	-0.01 회
	매출채권 회전율(회)	$\frac{\text{순매출액}}{\text{영업미수금}}$	19.48 회	20.62 회	-1.14 회
	재고자산 회전율(회) (공영개발사업)	$\frac{\text{순매출액}}{\text{재고자산}}$	43.33 회	45.30 회	-1.97 회
	고정자산 회전율(회)	$\frac{\text{순매출액}}{\text{고정자산}}$	0.05 회	0.05 회	0.00 회
	감가상각율	$\frac{\text{당기감가상각비}}{\text{고정자산-미상각자산} + \text{감가상각비}} * 100$	4.50 %	4.22 %	0.28 %
수지비율	총수지비율	$\frac{\text{총수익}}{\text{총비용}} * 100$	81.33 %	84.75 %	-3.42 %
	경상수지비율	$\frac{\text{경상수익}}{\text{경상비용}} * 100$ (영업수익+영업외수익) (영업비용+영업외비용)	81.33 %	84.75 %	-3.42 %
	영업수지비율	$\frac{\text{영업수익-급수공사수익}}{\text{영업비용-급수공사비}} * 100$	56.5 %	58.93 %	-2.43 %
	공급단가	$\frac{\text{급수수익}}{\text{연간총조정량}}$	771.30 원	762.40 원	8.90 원
	공급원가	$\frac{\text{총괄원가}}{\text{연간총조정량}}$	2,098.76 원	1,976.39 원	122.37 원

경영분석지표-계속

구 분		산 식	당 기	전 기	증 감
채무관련 지표	기업채원리금 상환대 요금수입비율	$\frac{\text{기업채원리금상환}}{\text{급수수익}} * 100$	0.00 %	0.00 %	0.00 %
	공채이자대용자금 이자수입율 (지역개발 기금사업)	$\frac{\text{공채이자}}{\text{용자금이자수익(발생주의)}} * 100$	-	-	-
	기금관리비대 이자수익비율 (지역개발 기금사업)	$\frac{\text{기금관리비}}{\text{이자수익}} * 100$	-	-	-
업무처리 효율성 지표	인건비비율	$\frac{\text{인건비}}{\text{총비용}} * 100$	16.42 %	20.07 %	-3.65 %
	인건비대 요금수입비율	$\frac{\text{인건비}}{\text{급수수익}} * 100$	33.94 %	35.27 %	-1.33 %
	직원1인당 인건비 (천원)	$\frac{\text{인건비}}{(\text{기초총직원수} + \text{기말총직원수})/2}$	55,180 천원	54,796 천원	384 천원
	직원1인당 영업수익 (천원)	$\frac{\text{영업수익-급수공사수익}}{(\text{기초총직원수} + \text{기말총직원수})/2}$	163,220 천원	155,379 천원	7,841 천원
	직원1인당 급수전수	$\frac{\text{총급수전수}}{(\text{기초총직원수} + \text{기말총직원수})/2}$	466 전	458 전	8 전
	직원1인당 급수인구	$\frac{\text{급수인구}}{(\text{기초총직원수} + \text{기말총직원수})/2}$	1,876 명	1,867 명	9 명
	직원1인당 급수량 (천m ³)	$\frac{\text{연간총생산량}}{(\text{기초총직원수} + \text{기말총직원수})/2}$	265 천m ³	283 천m ³	-18 천m ³

경영지표분석 - 계속

<상수도사업 업무처리 효율성지표 추가항목>

구 분	산 식	당 기	전 기	증 감
유수율(%)	$\frac{\text{총조정량}}{\text{연간총생산량}} * 100$	79.65 %	72.08 %	7.57 %
시설이용율(%)	$\frac{\text{1일평균생산량}}{\text{시설용량}} * 100$	75.71 %	80.88 %	-5.17 %
시설가동율(%)	$\frac{\text{1일최대생산량}}{\text{시설용량}} * 100$	99.59 %	105.29 %	-5.70 %
배수관사용효율 (m ³ /m)	$\frac{\text{연간총생산량}}{\text{배수관총연장}}$	11.90 m ³ /m	12.76 m ³ /m	-0.86 m ³ /m
가동설비자산 사용효율 (m ³ /천원)	$\frac{\text{연간총생산량}}{\text{가동설비자산}}$	0.08	0.09	-0.01
가동설비자산 부문별구성비율(%)				
취수도수부문	$\frac{\text{취수도수부문가동설비자산}}{\text{가동설비자산총액}} * 100$	3.11 %	3.54 %	-0.43 %
정수부문	$\frac{\text{정수부문가동설비자산}}{\text{가동설비자산총액}} * 100$	63.83 %	64.18 %	-0.35 %
송배수급수부문	$\frac{\text{송배수급수부문가동설비자산}}{\text{가동설비자산총액}} * 100$	32.87 %	32.12 %	0.75 %
기타부문	$\frac{\text{기타부문가동설비자산}}{\text{가동설비자산총액}} * 100$	0.19 %	0.16 %	0.03 %
직원1인당 설비자산 (천원)	$\frac{\text{가동설비자산}}{\text{총직원수}}$	3,483,034 천원	3,122,430 천원	360,604 천원

8. 참고자료

- (1) 총괄원가계산서
- (2) 수입·지출일계표
- (3) 잔고증명서
 - 가. 상수도사업특별회계
 - 나. 수입지출외현금
- (4) 재정지원현황

(1) 총괄원가계산서

당기 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일 현재
 전기 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일 현재

거창군상수도사업특별회계

(단위 : 원)

구 분		금 액		비 고
		2021년(당기)	2020년(전기)	
급수수익 및 총괄원가 (1)	연간생산량(m³) (A)	6,880,702	7,350,922	
	연간조정량(m³) (B)	5,480,359	5,298,529	
	급수수익 (C)	4,226,987,400	4,039,578,770	
	총괄원가 (D)	11,501,940,814	10,471,981,153	총괄원가(D)=(I+J+X)-(Y+Z)
	결함액 (E)	7,274,953,414	6,432,402,383	총괄원가-급수수익(E=D-C)
	m³당요금(원/m³) (F)	771.30	762.40	급수수익/연간조정량(F=C/B)
	m³당원가(원/m³) (G)	2,098.76	1,976.39	총괄원가/연간조정량(G=D/B)
	요금현실화율(%)	36.75	38.58	m³당요금/m³당원가(F/G*100)
	인상요인(%) (I)	172.11	159.23	(총괄원가-급수수익)/급수수익(I=(D-C)/C)
	영업비용 (2)	영업비용 계 (I)	7,510,406,702	6,855,035,711
인력운영비		1,419,832,890	1,415,158,050	무기계약근로자 보수 중 퇴직급여제외
일반운영비		487,778,660	514,229,173	
동력비		447,856,410	450,360,610	
약품비		87,860,740	106,620,270	
원·정수구입비		18,376,880	21,335,180	
수선교체비		915,351,350	813,662,470	자본적지출 중 수선유지비 등 대체액 포함
민간위탁비		-	-	
연구개발비		34,695,000	16,380,000	
경상이전		1,050,000	900,000	
감가상각비		4,054,620,213	3,458,718,389	
퇴직급여충당금전입액		14,858,820	9,547,469	
기타영업비용		28,125,739	48,124,100	

총괄원가계산서-계속

구 분		금 액		비 고
		2021년(당기)	2020년(전기)	
자 본 비 용 (3)	자본비용계 (J)	4,055,725,683	3,679,297,961	타인자본비용 + 자기자본보수(J=K+L)
	타인자본비용(K) (지급이자)	-	-	
	자기자본보수 (L)	4,055,725,683	3,679,297,961	요금기저 x 자기자본비율 x 적정투자보수율 (L=O×N×M)
	적정투자보수율 (M)	4.76%	4.76%	2020년도 4.76% 적용
	자기자본비율 (N)	99.92%	99.91%	자기자본 / 총자산 (요금기저제외항목차감후비율)
	요금기저 (O)	85,272,539,106	77,365,804,886	순가동설비자산+건설중인자산+운전자금(O=P+V+W)
	순가동설비자산 (P)	83,954,075,414	75,367,548,822	(P=Q-R-S-S2-S3-T)
	총가동설비자산 (Q)	90,558,896,268	81,183,172,137	
	기부금누계 (R)	4,615,767,335	3,880,085,740	
	시설분담금누계 (S)	1,018,946,746	973,335,057	
	공사부담금누계 (S2)	-	-	
	원인자부담금 (S3)	-	-	
	재평가적립금 (T)	970,106,773	962,202,518	
	건설중인 자산 (V)	745,501,665	1,433,920,080	
	운전자금 (W)	572,962,027	564,335,984	(영업비용(급수공사비제외)-감가상각비등 비현금성지출)*2/12
영업외 비용 (4)	영업외비용 (X)	-	-	지급이자제외 유형자산제각손실 기업채취급제비는포함
기타영업 수익 (5)	기타영업수익 (Y)	16,728,890	278,130	빗물처리부담금수익(하수도) 각종수수료 수입 등(급수공사수익제외)
영 업 외 수 익 (6)	영업외수익 계 (Z)	47,462,681	62,074,389	
	수입이자및배당금	29,150,612	48,371,450	
	타회계전입금수익	7,000,000	7,000,000	공공용수대, 요금감면에 따른 지원금, 하수도요금 위탁징수 수수료 등 표시
	기타영업외수익	11,312,069	6,702,939	

(2) 수입·지출 일계표

본 문서의 복사 외 사용과 고액정보 유출 시 법적 책임이 발생할 수 있습니다

상수도사업특별회계 일계표

2021년도

거창군상수도특별회계 지출원귀하

(2022년 01월 20일) (목요일)

(단위 : 원)

구분	세입					세출				잔액			
	전일누계	일계	과오납		누계	전일누계	일계		여입경정	누계	세입대세출	예금잔액	총잔액 (공금예금+미이체)
			(경정)	누계			과소	금액					
계 (1+2)	21,124,002,107	0	0	827,493,290	21,124,002,107	16,964,968,870		0	0	16,964,968,870	4,159,033,237	1,500,000,000	2,659,033,237
상수도	(1)소계	19,752,060,269	0	0	827,493,290	19,752,060,269		0	0	16,964,968,870	운용상품	정기예금	공금예금
	요금수기분	0	0	0	0						잔액	1,500,000,000	2,659,033,237
	OCR	1,671,926,310	0	0	19,317,740	1,671,926,310							
	자동이체	2,776,285,960	0	0	6,786,850	2,776,285,960							
	이자수입	26,575,270	0	0	0	26,575,270							
	일반회계전입금	13,457,955,000	0	0	749,000,000	13,457,955,000							
	신설공사수입	523,489,900	0	0	46,348,700	523,489,900							
	시설분담금	77,601,200	0	0	6,040,000	77,601,200							
	기타수기	0	0	0	0	0							
	기타자산매각수입	0	0	0	0	0							
	기타영업외수익	11,312,069	0	0	0	11,312,069							
	원인자부담금	1,011,150,810	0	0	0	1,011,150,810							
	타회계전입금	115,592,000	0	0	0	115,592,000							
기타영업수익	80,171,750	0	0	0	80,171,750								
(2)전년도이월액	1,371,941,838	0	0	0	1,371,941,838								

위의 사실을 확인함.

경남은행 거창지점

/이계화/091716/거창지점/2022/03/22

(3) 잔고증명서
가. 상수도사업 특별회계

본 문서의 복제 및 사용과 고객정보 유출 시 법적 책임이 발생될 수 있습니다

예금(신탁)잔액 증명서

발행일 : 2022년 1월 20일

거창군수도사업소 귀하

(2021회계연도)

회계명	계정과목	계좌번호	잔액(원)	미결제타점권	비고
상수도공기업 특별회계	공금예금	206-0001-5108-05	₩2,659,033,237	₩0	
상수도공기업 특별회계	정기예금	223-0520-8786-00	₩500,000,000	₩0	
상수도공기업 특별회계	정기예금	223-0532-4008-08	₩1,000,000,000	₩0	
합계			₩4,159,033,237	₩0	

위 금액은 2022년 01월 20일 현재 귀하의 예금(신탁)잔액임을 증명합니다.

경남은행 거창지점



/이계화/091716/거창지점/2022/03/08

나. 수입지출외현금

No. 527951		담당책임자 Manager		감사통할책임자 Inspector General	
발급진위확인번호 : 3922021100284 Confirmation Number		 		 	
<h2>잔액증명서</h2> <p>Certificate of Deposit / Money Trust Balance / Average Balance</p>					
발급용도 : 회계(감사) 결산관련 확인용					
예금주명 / 위탁자명 Depositor / Truster	거창군수도사업소		고객번호 Customer No.	611-**-****9	
주소 Address					
계정과목 Type of Account	계좌번호 Account No.	계정잔액 Amount / Average	미결제타점권 Uncleared Checks & Bills	위탁자 / Truster 원본수익자 / 이익자 Beneficiary of Principal / Beneficiary of Interest	비고 Remarks
보통예금	527-07-0115212	KRW1,402,392	₩0		
	관련대출금 등 인출제한 금액 : Loan concerned etc. Restricted payment ₩0				
	관련대출금 등 인출제한 금액 : Loan concerned etc. Restricted payment				
	관련대출금 등 인출제한 금액 : Loan concerned etc. Restricted payment				
	관련대출금 등 인출제한 금액 : Loan concerned etc. Restricted payment				
	관련대출금 등 인출제한 금액 : Loan concerned etc. Restricted payment				
일금 (Total amount) : KRW1,402,392					
(※ 미결제타점권 ₩0 Uncleared Checks & Bills Totalling ₩0			을 포함) are included		
			Exchange rate :		
<p>위 금액은 2021년 12월 31일 현재 귀하 명의의 예금 잔액임을 증명합니다. We hereby certify that the balance in our bank as of 2021.12.31 stands as above.</p>					
		발급일 (Date): 2022.02.11			
		영업점 (Branch): 거창 거창지점 부지점장 한동열			
		서명 (Authorized Signature):			
<p>※ 이 증명서는 담당책임자 및 감사통할책임자의 검인이 있어야 함. First two spaces above must show seals of approval of the officers concerned.</p> <p>※ 동 증명서 발급내용의 일치여부는 발급일로부터 30일 이내에 당행 홈페이지 / 빠른서비스 / 잔액증명서 발급조회에서 확인할 수 있습니다. Please check the authenticity of this certificate at quick menu in bank's homepage(www.knbank.co.kr) within 30days from the date of issue.</p> <p>※ 미결제타점권의 금액은 예금부족, 위변조, 무거래, 사고신고 등의 사유로 부도처리시 잔액에서 차감됨을 유의하시기 바랍니다. The balance is including creation of pledge, restricted payment by law, and other restricted payments.</p> <p>※ 인출제한 금액은 관련대출금, 법적지급제한, 지급보류, 질권설정 금액을 합한 금액으로 현재잔액까지 표시합니다. Withdrawal limit includes the related loan, attachment, hold payment and the right of pledge and displays up to current deposit balance.</p>					
					PAGE: 1/1

(4) 재정지원 현황

지방자치단체			국가			당기경영 손익 (C)	손실보전지원금 제외시경영손익		누적 결손금
소계	손실보전 (A)	설비투자	소계	손실보전 (B)	설비투자		지방재정 (D=C-A)	국비지원 (E=C-B)	
10,086,955,000	1,218,635,000	8,868,320,000	3,486,592,000	75,155,000	3,411,437,000	-1,631,162,631	-2,849,797,631	-1,706,317,631	-11,132,793,643