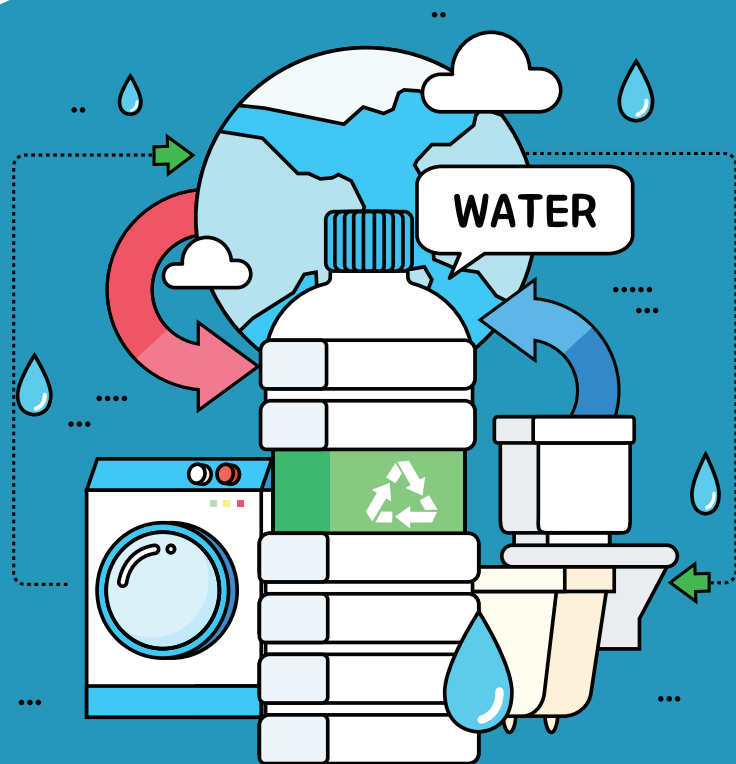


살기좋은 행복나주 앞서가는 으뜸나주

2024 사업연도 나주시 하수도공기업특별회계 결산서



목 차

1. 총괄표	7
1) 총괄표	9
2. 사업보고서	11
1) 총 괄	13
2) 연도별 업무현황	15
3) 건설·개량·수선공사개요	18
4) 사업운영성과	34
3. 재무제표	35
1) 손익계산서	37
2) 재무상태표	38
3) 결손금처리계산서	40
4) 현금흐름표	41
5) 재무제표에 대한 주석	42
4. 재무제표 부속명세서	45
1) 현금예금명세서	47
2) 영업미수금명세서	47
3) 기타미수금명세서	49
4) 재고자산명세서	49
5) 기타유동자산명세서	49
6) 유가증권명세서	49

목 차

7) 가동설비자산명세서	50
8) 비가동설비자산명세서	54
9) 무형자산명세서	55
10) 투자와 기타자산명세서	55
11) 매입채무명세서	55
12) 미지급비용(금)명세서	55
13) 기타유동부채명세서	56
14) 차입금명세서	56
15) 충당금명세서	56
16) 잉여금명세서	56
17) 전입금, 보조금 등 수입명세서	57
18) 감가상각비명세서	57
19) 성질별 손익계산서	58
20) 재무제표와 예산결산차이명세서	60
 5. 예산결산보고서	 63
1) 총괄표	66
2) 수입예산 결산보고서	68
3) 지출예산 결산보고서	72

목 차

6. 예산결산부속명세서	85
1) 수익비용명세서	87
2) 예비비사용조서	92
3) 예산이월액조서	92
4) 전년도이월액조서	96
5) 예산전용액조서	98
6) 채무부담행위액 집행조서	98
7) 계속비결산조서	99
8) 미수액조서, 미지급액조서	99
9) 불납결손액조서	100
10) 차입금 명세서	100
11) 수입 · 지출외현금현재액조서	100
12) 지출예산 성질별 결산	101
7. 경영분석지표	103
1) 경영분석지표	105
8. 참고자료	107
1) 총괄원가계산서	109
2) 수입 · 지출일계표	111
3) BTL사업명세서	112
4) 재정지원 현황	113

1. 총 괄 표

(나주시지방공기업 하수도사업특별회계)

구 분	내 용	비 고
I. 결산서		
1. 사업보고서	1) 총괄	○
	2) 연도별업무현황	○
	3) 건설.개량.수선공사개요	○
	4) 사업운영성과	○
2. 재무제표	1) 재무상태표	○
	2) 손익계산서	○
	3) 결손금처리계산서	○
	4) 현금흐름표	○
	5) 재무제표에대한주석	○
3. 재무제표 부속명세서	1) 현금예금명세서	○
	2) 영업미수금명세서(매출채권)	○
	3) 기타미수금명세서	내용없음
	4) 재고자산명세서	내용없음
	5) 기타유동자산명세서	○
	6) 유가증권명세서	내용없음
	7) 가동설비자산명세서	○
	8) 비가동설비자산명세서	○
	9) 무형자산명세서	○
	10) 투자와 기타자산명세서	내용없음
	11) 매입채무명세서	내용없음
	12) 미지급비용(금)명세서	○
	13) 기타유동부채명세서	내용없음
	14) 차입금명세서	내용없음
	15) 충당금명세서	○
	16) 잉여금명세서	내용없음
	17) 전입금.보조금 등 수입명세서	○

구 분	내 용	비 고
3. 재무제표 부속명세서	18) 감가상각비명세서	○
	19) 성질별손익계산서	○
	20) 재무제표와 예산결산 차이명세서	○
4. 예산결산 보고서	1) 총괄표	○
	2) 수입예산 결산보고서	○
	3) 지출예산 결산보고서	○
5. 예산결산 부속명세서	1) 수익비용명세서	○
	2) 예비비사용조서	내용없음
	3) 예산이월액조서	○
	4) 전년도이월액조서	○
	5) 예산전용액조서	내용없음
	6) 채무부담행위 집행조서	내용없음
	7) 계속비결산조서	내용없음
	8) 미수액조서, 미지급액조서	○
	9) 불납결손액조서	내용없음
	10) 차입금명세서	내용없음
	11) 수입, 지출외현금현재액조서	○
	12) 지출예산 성질별조서	○
6. 경영분석지표	1) 경영분석지표	○
7. 참고자료	1) 총괄원가계산서	○
	2) 수입·지출일계표	○
	3) BTL사업명세서	○
	4) 재정지원 현황	○
Ⅱ. 감사보고서		
1. 회계감사보고서		○

2. 사 업 보 고 서

(나주시지방공기업 하수도사업특별회계)

(1) - 총 괄

(2) - 연도별 업무현황

(3) - 건설·개량·수선공사개요

(4) - 사업운영성과

□ 2024사업연도 나주시 하수도사업 보고서

1. 총괄

가. 총괄사항

○ 예산결산

- 세입결산

당해연도 총 징수결정액 40,686,952,449원으로 그 중 99.39%인 40,437,515,329원을 징수하였으며, 체납액은 249,437,120원으로 수용가 체납액임

- 세출결산

당해연도 예산집행액은 32,100,566,540원이고, 미집행액은 없으며, 차기이월액은 8,336,948,789원으로 그중 계속비이월액은 없으며, 사고이월액 1,056,542,930원, 건설개량이월액 1,814,488,540원, 보조금정산잔액 315,841,220원, 순세계잉여금은 5,150,076,099원임

○ 경상수지

총수익 13,326,566,961원, 총비용 25,575,591,097원,
당기순손실 12,249,024,136원

○ 재정상태

자산총액 251,842,494,059원, 자본총액 218,385,166,534원,
부채총액 33,457,327,525원, 자본총액 대비 부채비율 15.32%

나. 의회의결사항

의안번호	건명	제출년월일 (의안발의일)	의결년월일
4318	2024년도 예산안	2023. 11. 19.	2023. 12. 19.
4440	2024년도 제1회 추가경정예산안	2024. 3. 21.	2024. 3. 28.
4614	2024년도 제2회 추가경정예산안	2024. 8. 12.	2024. 9. 9.
4707	2024년도 제3회 추가경정예산안	2024. 11. 25.	2024. 12. 4.

다. 행정관청 인가사항

신청년월일	신청서	건명	인가년월일
		해당 없음	

라. 직원에 관한 사항

구분		정 원				현 원				비고	
		전년도말	기간 중 (12월31일 기준)		당년도말	전년도말	기간 중 (12월31일 기준)		당년도말		
			증	감			증	감			
합계		21	3	2	22	14			14		
정 규 직	소계	21	3	2	22	13			13		
	일반정규직	16	2		18	12			12		
	상용 정규 직	소계	5	1	2	4	1			1	
		청경		1		1					
		무기계약직	5		2	3	1			1	
		기타									
비 정 규 직	소계					1			1		
	기간제					1			1		
	단시간										
	기타										

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

2. 연도별 업무현황

가. 업무량

1) 사업개시 연월일(설립) : 1988년 1월 1일

2) 공기업법 적용 연월일 : 1995년 1월 1일

구 분 \ 연 도 별		2020년	2021년	2022년	2023년	2024년
1. 관 리 자		박봉순 (부시장)	정찬균 (부시장)	강영구 (부시장)	강영구 (부시장)	안상현 (부시장)
2. 하수인구	(1) 총인구(A) (명)	118,251	119,367	119,553	121,298	121,402
	(2) 하수처리인구(B) (명)	93,735	92,228	91,128	92,189	99,944
	(3) 보급률 B/A×100 (%)	79.3	77.3	76.2	76.0	82.3
3. 시설	(1) 하수종말처리시설 (개소)	4	4	4	4	4
	(2) 총시설연장 (km)	13.7	3.4	2	3	0
	(3) 하수관거계획연장(C) (km)	770.7	770.7	771	771	771
	(4) 하수관거시설연장(D) (km)	781.0	784.4	786	789	789
	(5) 하수관거보급율 D/C×100 (%)	101.3	101.8	102	102.3	102.3
	(6) 하수처리시설용량(E) (㎥/일)	45,000	45,000	46,500	46,500	47,800
	(7) 하수전수 (전)	14,768	15,298	15,739	16,086	16,124
4. 하수	(1) 연간총하수처리량(H) (㎥)	11,747,635	12,394,499	11,833,742	12,201,914	13,602,321
		나주하수처리장	6,309,799	6,367,348	6,283,383	6,997,959
		산포하수처리장	1,188,690	1,285,378	1,129,276	1,282,916
		공산하수처리장	97,591	90,572	80,793	87,870
		수질복원센터	4,151,555	4,651,201	4,340,290	4,402,816
	(2) 1일평균하수처리량(I=H/365)(㎥)	32,185	33,958	32,421	33,430	37,164
	(3) 시설이용률(I/E) (%)	71.5	75.5	69.7	71.9	77.75
	(4) 1일최대하수처리량(J) (㎥)	48,955	46,823	42,089	45,904	48,791
	(5) 시설가동률(J/E) (%)	108.8	104.1	90.5	98.7	102.1
	(6) 연간총조정량(부과량) (㎥)	9,118,979	10,035,131	9,784,670	9,762,580	10,109,399

구 분 연 도 별		2020년	2021년	2022년	2023년	2024년
5. 요 금	(1) 총 팔 원 가 (㎥ 당)	3,367.8	2,990.9	3,158.0	3,296.6	3,310.7
	(2) 평균요금(공급단가) (㎥ 당)	239.8	246.0	260.6	267.7	406.3
	(3) 가정용평균요금 (㎥ 당)	-	-	177.2	177.5	264.8
	가정용	1단계구간(㎥)	1~10	1~10	1~10	1~10
		요 금(원)	162	162	162	240
	공공용 (업무용)	1단계구간(㎥)	1~20	1~20	1~20	1~20
		요 금(원)	130	130	130	190
	일반용 (영업용)	1단계구간(㎥)	1~30	1~30	1~30	1~30
		요 금(원)	203	203	203	300
	대중탕용 (욕탕용)	1단계구간(㎥)	1~200	1~200	1~200	1~200
		요 금(원)	507	507	507	750
	산업용 (공업용)	1단계구간(㎥)	㎥당	㎥당	㎥당	㎥당
		요 금(원)	233	233	233	350
6. 직 원 수	계	18	17	14	14	14
	(1) 일 반 직 (명)	14	14	12	12	12
	(2) 별 정 직 (℥)	-	-	-	-	-
	(3) 기 능 직 (℥)	-	-	-	-	-
	(4) 기 타 직 (℥)	-	-	-	-	-
	(5) 가비보수직(무계약기간제 등)(℥)	4	3	2	2	2
7. 수 입	(1) 연간 처리수익 (백만원)	2,187	2,468	2,550	2,614	4,108
	(2) 연간 수익적수입 (℥)	7,944	4,209	8,278	12,826	13,277
	(3) 연간 자본적수입 (℥)	16,916	23,791	25,153	28,038	19,872
8. 수 지 율	(1) 총수지비율(총수익/총비용)(%)	30.4	15.1	29.7	52.6	52.1
	(2) 영업수지비율 (%)	10.3	12.4	12.22	11.9	17.7
9. 자 산 평 가 액		241,223,175,098	235,299,246,883	233,877,378,674	252,362,710,940	251,842,494,059

나. 경영손익에 관한 사항

(단위 : 원, %)

구분	당년도 결산액 (A)	전년도 결산액 (B)	증감액 (A-B)	증감비율 (A/B × 100)	비고
총수익	13,326,566,961	12,865,063,578	461,503,383	103.59	
총비용	25,575,591,097	24,434,304,057	1,141,287,040	104.67	
당기순손익	△12,249,024,136	△11,569,240,479	△679,783,657	105.88	

다. 기타 주요 사항 : 해당 없음

3. 건설·개량·수선공사개요

가. 시설확장(건설)공사 총괄

(단위 : 원)

과목	사업명	공사기간	당기목표 (예산)		당기실적 (결산)		미집행		미집행 사유	착공 년월일	준공 년월일
			사업량	사업비	사업량	사업비	사업량	사업비			
합 계				8,543,211,410		5,642,003,300		2,901,208,110			
건설중인 자산 (시설비등)	나주 공공하수처리장 노후시설 개선공사	2023. 12. 19. ~ 2024. 5. 31.	노후시설 개선공사, 관급자재 구입 (슬러지저류조 교반기, 소화능축조 감속기)	165,737,000	노후시설 개선공사, 관급자재 구입 (슬러지저류조 교반기, 소화능축조 감속기)	165,737,000		0		2023. 12. 26.	2024. 5. 30.
건설중인 자산 (시설비등)	나주 공공하수처리장 최초침전지(B지) 악취방지덮개 설치공사	2023. 11. 16. ~ 2024. 3. 18.	악취방지덮개 (D21m×H3.2m) 설치 1set 및 포집배관 설치 L=22m	347,364,000	악취방지덮개(D 21m×H3.2m) 설치 1set 및 포집배관설치 L=22m	347,364,000		0		2023. 11. 20.	2024. 2. 13.
건설중인 자산 (시설비등)	나주 공공하수처리장 유입차집관로 정비공사(2단계)	2022. 6. 21. ~ 2027. 12. 22.	차집관로 L=2.56km	1,001,484,000	공사 계약완료	0	사업 진행 중	1,001,484,000	행정절차에 따른 착공지연	2025. 1. 7.	2027. 12. 22.

과목	사업명	공사기간	당기목표 (예산)		당기실적 (결산)		미집행		미집행 사유	착 공 년월일	준 공 년월일
			사업량	사업비	사업량	사업비	사업량	사업비			
건설중인 자산 (시설비등)	빛가람 수질복원센터 공공하수처리장 노후시설 개선공사	2023. 12. 19. ~ 2024. 5. 19.	노후시설 개선공사, 관급자재 구입 (탈취필터, IPR에어판넬, 수중펌프, 계측제어)	419,188,000	노후시설 개선공사, 관급자재 구입 (탈취필터, IPR에어판넬, 수중펌프, 계측제어)	419,188,000		0		2023. 12. 22	2024. 4. 22
건설중인 자산 (시설비등)	산포처리구역 하수관거 정비공사	2022. 6. 15. ~ 2026. 9. 5.	오수관로 L=25.6km, 배수설비 627가구	4,863,878,410	오수관로 L=25.6km, 배수설비 627가구	4,018,893,640	사업 진행 중	844,984,770	준공기한 미도래로 이월	2022. 6. 15.	2026. 9. 5.
건설중인 자산 (시설비등)	공산처리구역 노후 차집관로 정비사업	2023. 7. 27. ~ 2026. 12. 31.	실시설계용역 1식 차집관로 L=0.8km등	244,581,000	실시설계용역 1식	39,340,000	실시설계 용역 진행 중	205,241,000	실시설계 지연	2023. 7. 27.	2026. 12. 31.
건설중인 자산 (시설비등)	남평읍 하수도정비 중점관리 정비사업	2019. 12. 23. ~ 2024. 6. 17.	오수관로 정비 하수관로 신설 L=5.5km 남평 빗물펌프장 380m³/min 증설 (550 → 930m³/min)	1,500,979,000	오수관로 정비 하수관로 신설 L=5.5km 남평 빗물펌프장 380m³/min 증설 (550 → 930m³/min)	651,480,660	준공	849,498,340	준공에 따른 정산	2019. 12. 23.	2024. 6. 17.

나. 개량공사 총괄

(단위 : 원)

과목	사업명	공사기간	당기목표 (예산)		당기실적 (결산)		미집행		미집행 사 유	착 공 년월일	준 공 년월일
			사업량	사업비	사업량	사업비	사업량	사업비			
합 계				4,193,751,850		3,114,571,850		1,079,180,000			
건설중인 자산 (시설비등)	나주 공공하수처리장 조경공사	2023. 12. 28. ~ 2024. 6. 24.	나무 식재 (에메랄드 그린 62주, H=3.0m)	43,751,850	나무 식재 (에메랄드 그린 62주, H=3.0m)	43,751,850		0		2023. 12. 28.	2024. 4. 9.
건설중인 자산 (시설비등)	빛가람 수질복원센터 공공하수처리시설 분리막 교체	2024. 11. 21. ~ 2025. 2. 19.	침지식 중공사막 (PVDF, 0.1 μ m) 40프레임 교체	4,000,000,000	침지식 중공사막 (PVDF, 0.1 μ m) 40프레임 교체	3,053,000,000		947,000,000	공사준공 정산잔액	2024. 11. 21.	2024. 12. 19.
건설중인 자산 (시설비등)	빛가람 수질복원센터 방류펌프 및 컨트롤제어반 설치공사	2024. 4. 24. ~ 2024. 5. 21.	방류펌프 배관설비 및 컨트롤제어반 설치 1식	150,000,000	방류펌프 배관설비 및 컨트롤제어반 설치 1식	17,820,000		132,180,000	공사준공 정산잔액	2024. 4. 24.	2024. 5. 10.

다. 보존(수선)공사 총괄

(단위 : 원)

과목	사업명	공사기간	당기목표 (예산)		당기실적 (결산)		미집행		미집행 사유	착공 년월일	준공 년월일
			사업량	사업비	사업량	사업비	사업량	사업비			
합 계				978,405,330		899,808,330		78,597,000			
건설중인 자산 (시설비등)	나주공공하수처리장 원심탈수기 보수 및 소모품 구입	2023. 12. 5. ~ 2024. 1. 4.	원심탈수기 (20~25m ² /hr*13.2kW) 오버홀 2대	31,887,200	원심탈수기 (20~25m ² /hr*13.2kW) 오버홀 2대	31,887,200		0		2023. 12. 5.	2024. 1. 4.
건설중인 자산 (시설비등)	빛가람수질복원센터 원심탈수기 수선공사	2024. 4. 4. ~ 2024. 5. 1.	원심탈수기 (20~25m ² /hr) 오버홀 1대	60,000,000	원심탈수기 (20~25m ² /hr) 오버홀 1대	18,618,000		41,382,000	공사준공 정산잔액	2024. 4. 4.	2024. 4. 30.
건설중인 자산 (시설비등)	빛가람수질복원센터 송풍기 분해점검·수리 (오버홀)	2024. 7. 15. ~ 2024. 9. 13.	송풍기 4대 부품 교체 및 수리	90,000,000	송풍기 4대 부품 교체 및 수리	52,785,000		37,215,000	공사준공 정산잔액	2024. 7. 9.	2024. 9. 12.
건설중인 자산 (시설비등)	나주공공하수처리장 농축조 슬러지수집기 보수공사	2024. 4. 9. ~ 2024. 5. 6.	슬러지유입배관 및 슬러지수집기 부속품 교체 1식	19,995,000	슬러지유입배관 및 슬러지수집기 부속품 교체 1식	19,995,000		0		2024. 4. 9.	2024. 5. 3.
건설중인 자산 (시설비등)	나주공공하수처리장 노후시설 개선공사 건설재해예방 기술지도 용역	2024. 5. 13. ~ 2024. 5. 31.	재해예방 기술지도 2회	528,000	재해예방 기술지도 2회	528,000		0		2024. 5. 13.	2024. 5. 31.

과목	사업명	공사기간	당기목표 (예산)		당기실적 (결산)		미집행		미집행 사유	착공 년월일	준공 년월일
			사업량	사업비	사업량	사업비	사업량	사업비			
건설중인 자산 (시설비등)	빛가람수질복원센터 사무실 바닥 공사	2024. 8. 8. ~ 2024. 8. 23.	빛가람 수질복원센터 사무실 바닥, 통신, 전기 공사	41,096,500	빛가람 수질복원센터 사무실 바닥, 통신, 전기 공사	41,096,500		0		2024. 8. 8.	2024. 8. 21.
건설중인 자산 (시설비등)	노안면 금동리 도로 보수공사	2024. 12. 20. ~ 2024. 12. 26.	도로 썬크홀 보수	3,550,000	도로 썬크홀 보수	3,550,000		0		2024. 12. 20.	2024. 12. 26.
건설중인 자산 (시설비등)	봉황면 죽석리 우수관로 정비공사	2024. 11. 5. ~ 2024. 12. 19.	우수관로 D300mm, L=40m	12,466,000	우수관로 D300mm, L=40m	12,466,000		0		2024. 11. 5.	2024. 12. 19.
건설중인 자산 (시설비등)	영산강 정원 상하수도 관로 설치공사	2024. 10. 4. ~ 2024. 10. 17.	상수도 D=16mm L=198m, 하수도 D=100mm L=162m 등	14,608,000	상수도 D=16mm L=198m, 하수도 D=100mm L=162m 등	14,608,000		0		2024. 10. 4.	2024. 10. 17.
건설중인 자산 (시설비등)	나주정미소 앞 하수관로 정비공사	2024. 9. 11. ~ 2024. 10. 25.	우수관로 매설 L=47m, 횡배수관 L=6m	19,147,000	우수관로 매설 L=47m, 횡배수관 L=6m	19,147,000		0		2024. 9. 11.	2024. 10. 25.

과목	사업명	공사기간	당기목표 (예산)		당기실적 (결산)		미집행		미집행 사유	착 공 년월일	준 공 년월일
			사업량	사업비	사업량	사업비	사업량	사업비			
건설중인 자산 (시설비등)	문평면 산호리 외 2개소 우수관로 긴급 정비공사	2024. 9. 3. ~ 2024. 9. 30.	우수관 및 맨홀 설치	9,977,000	우수관 및 맨홀 설치	9,977,000		0		2024. 9. 3.	2024. 9. 30.
건설중인 자산 (시설비등)	동수오량농공단지 하수시설 긴급 보수공사	2024. 6. 28. ~ 2024. 7. 25.	우수관로(D600) 설치 L=10m 외 오수맨홀 1식 등	19,746,000	우수관로(D600) 설치 L=10m 외 오수맨홀 1식 등	19,746,000		0		2024. 6. 28.	2024. 7. 25.
건설중인 자산 (시설비등)	동수오량농공단지 오수관로 보수공사	2024. 6. 5. ~ 2024. 7. 2.	우수관로 보수(D200) L=20m 맨홀보수 3개소 등	19,335,000	우수관로 보수(D200) L=20m 맨홀보수 3개소 등	19,335,000		0		2024. 6. 5.	2024. 7. 2.
건설중인 자산 (시설비등)	봉황면 우수관로 정비공사	2024. 5. 14. ~ 2024. 6. 27.	B/F관(600C) 설치 L=178m	10,003,950	B/F관(600C) 설치 L=178m	10,003,950		0		2024. 5. 14.	2024. 6. 27.
건설중인 자산 (시설비등)	동수오량 농공단지 썩크홀 외 2개소 긴급 보수공사	2024. 5. 20. ~ 2024. 6. 16.	썩크홀 및 맨홀 내부 보수 등	18,473,000	썩크홀 및 맨홀 내부 보수 등	18,473,000		0		2024. 5. 20.	2024. 6. 16.
건설중인 자산 (시설비등)	금천면 오강리 우수관로 정비공사	2024. 4. 23. ~ 2024. 5. 20.	PF다중벽관(D400) 설치 및 복구포장 등	20,401,000	PF다중벽관(D400) 설치 및 복구포장 등	20,401,000		0		2024. 4. 23.	2024. 5. 20.

과목	사업명	공사기간	당기목표 (예산)		당기실적 (결산)		미집행		미집행 사 유	착 공 년월일	준 공 년월일
			사업량	사업비	사업량	사업비	사업량	사업비			
건설중인 자산 (시설비등)	남평읍 하수도 중점관리지역 도시침수대응사업 석면철거공사	2024. 3. 22. ~ 2024. 5. 20.	석면 폐기물 조사 및 철거 84.73㎡ 외	4,566,000	석면 폐기물 조사 및 철거 84.73㎡ 외	4,566,000		0		2024. 3. 22	2024. 5. 20.
건설중인 자산 (시설비등)	세지면 벽산리 우수관로 외 3건 정비공사	2024. 2. 7. ~ 2024. 3. 5.	홍관(D500) 설치 L=7m 등	10,970,000	홍관(D500) 설치 L=7m 등	10,970,000		0		2024. 2. 7.	2024. 3. 5.
관거비 (수선유지 교체비등)	송월동 오수관로 정비공사	2024. 12. 24. ~ 2024. 12. 26.	오수관로 정비 1식	5,360,000	오수관로 정비 1식	5,360,000		0		2024. 12. 24.	2024. 12. 26.
관거비 (수선유지 교체비등)	산정동 및 문평면 산호리 하수관로 보수공사	2024. 12. 23. ~ 2024. 12. 29.	도로 씽크홀 보수, 우수관로 폐쇄 및 환기구 설치	5,367,000	도로 씽크홀 보수, 우수관로 폐쇄 및 환기구 설치	5,367,000		0		2024. 12. 23.	2024. 12. 29.
관거비 (수선유지 교체비등)	수질복원센터 주차장 진입로 정비공사	2024. 12. 23. ~ 2025. 1. 5.	주차장 진입로 1개소 개설	5,056,000	주차장 진입로 1개소 개설	5,056,000		0		2024. 12. 23.	2024. 12. 27.
관거비 (수선유지 교체비등)	수질복원센터 차선 도색 공사	2024. 12. 23. ~ 2025. 2. 10.	차선 도색 (270㎡)	4,802,000	차선 도색 (270㎡)	4,802,000		0		2024. 12. 23.	2024. 12. 27.

과목	사업명	공사기간	당기목표 (예산)		당기실적 (결산)		미집행		미집행 사 유	착 공 년월일	준 공 년월일
			사업량	사업비	사업량	사업비	사업량	사업비			
관거비 (수선유지 교체비등)	수질복원센터 작업차량 진입로 설치공사	2024. 12. 23. ~ 2025. 1. 5.	진입로 잡철물 제작 2개소	5,317,000	진입로 잡철물 제작 2개소	5,317,000		0		2024. 12. 23.	2024. 12. 26.
관거비 (수선유지 교체비등)	공공하수도 안전시설물 설치공사	2024. 12. 23. ~ 2025. 1. 5.	안전시설물 (볼라드) 설치 10개	4,540,000	안전시설물 (볼라드) 설치 10개	4,540,000		0		2024. 12. 23.	2024. 12. 27.
관거비 (수선유지 교체비등)	산포중계펌프장 외 9개소 긴급준설공사	2024. 12. 2. ~ 2024. 12. 29.	관로준설 7일	17,594,000	관로준설 7일	17,594,000		0		2024. 12. 2.	2024. 12. 29.
관거비 (수선유지 교체비등)	반남면 청송리 하수도 정비공사	2024. 11. 28. ~ 2024. 12. 25.	수로관 L=40m	14,156,830	수로관 L=40m	14,156,830		0		2024. 11. 28.	2024. 12. 25.
관거비 (수선유지 교체비등)	남평읍 명수마을 오수중계펌프장 펌프교체공사	2024. 11. 29. ~ 2024. 12. 26.	펌프교체 2대, 탈착장치 및 가드레일 설치 2대	20,293,000	펌프교체 2대, 탈착장치 및 가드레일 설치 2대	20,293,000		0		2024. 11. 29.	2024. 12. 26.
관거비 (수선유지 교체비등)	공산면 화성리 외 1개소 하수도 긴급 정비공사	2024. 11. 28. ~ 2024. 12. 11.	횡배수로(D150) 신설 L=3m	4,938,000	횡배수로(D150) 신설 L=3m	4,938,000		0		2024. 11. 28.	2024. 12. 11.

과목	사업명	공사기간	당기목표 (예산)		당기실적 (결산)		미집행		미집행 사 유	착 공 년월일	준 공 년월일
			사업량	사업비	사업량	사업비	사업량	사업비			
관거비 (수선유지 교체비등)	봉황면 죽석리 하수관로 정비공사	2024. 12. 2. ~ 2025. 1. 15.	다중벽관 및 측구수로관 L=27m	10,775,600	다중벽관 및 측구수로관 L=27m	10,775,600		0		2024. 12. 2.	2024. 12. 23.
관거비 (수선유지 교체비등)	하수처리구역 내 자가펌프장 수중펌프 교체공사	2024. 11. 22. ~ 2024. 12. 19.	수중펌프 3대, 플러트볼 철거 및 설치 2개소	13,593,000	수중펌프 3대, 플러트볼 철거 및 설치 2개소	13,593,000		0		2024. 11. 22.	2024. 12. 19.
관거비 (수선유지 교체비등)	동절기 대비 상습 하수역류구간 폐유 제거공사	2024. 11. 20. ~ 2024. 12. 17.	빛가람동 194-2, 선도타워 부변 준설공사	19,448,000	빛가람동 194-2, 선도타워 부변 준설공사	19,448,000		0		2024. 11. 20.	2024. 12. 17.
관거비 (수선유지 교체비등)	문평면 옥당4리 신옥마을 하수도 보수공사	2024. 11. 20. ~ 2025. 1. 3.	홍관 D500~600mm 등	11,255,920	홍관 D500~600mm 등	11,255,920		0		2024. 11. 20.	2024. 12. 16.
관거비 (수선유지 교체비등)	금천면 오강리 집수정 보강공사	2024. 11. 19. ~ 2024. 12. 8.	집수정 보강공사	5,360,000	집수정 보강공사	5,360,000		0		2024. 11. 19.	2024. 12. 8.
관거비 (수선유지 교체비등)	다시면 죽산리 배수로 정비사업	2024. 11. 11. ~ 2024. 12. 25.	죽산리 배수로 정비공사	18,539,230	죽산리 배수로 정비공사	18,539,230		0		2024. 11. 11.	2024. 12. 25.

과목	사업명	공사기간	당기목표 (예산)		당기실적 (결산)		미집행		미집행 사유	착 공 년월일	준 공 년월일
			사업량	사업비	사업량	사업비	사업량	사업비			
관거비 (수선유지 교체비등)	금남동 및 금천면 원곡리 하수맨홀 보수공사	2024. 11. 4. ~ 2024. 11. 10.	원곡리 하수맨홀 보수공사	2,849,000	원곡리 하수맨홀 보수공사	2,849,000		0		2024. 11. 4.	2024. 11. 10.
관거비 (수선유지 교체비등)	남평처리구역 오수 중계펌프장 준설공사	2024. 10. 28. ~ 2024. 11. 6.	남평5일시장 외 4개소 및 스크린 7개소 준설공사	18,498,000	남평5일시장 외 4개소 및 스크린 7개소 준설공사	18,498,000		0		2024. 10. 28.	2024. 11. 6.
관거비 (수선유지 교체비등)	남평읍 남평리 및 다시면 북암리 포트홀 보수공사	2024. 10. 24. ~ 2024. 10. 30.	포트홀 보수 및 주변 정리	3,428,000	포트홀 보수 및 주변 정리	3,428,000		0		2024. 10. 24.	2024. 10. 30.
관거비 (수선유지 교체비등)	토계동 우수관로 설치공사	2024. 10. 18. ~ 2024. 11. 7.	우수관로 설치 및 아스콘 포장	5,390,000	우수관로 설치 및 아스콘 포장	5,390,000		0		2024. 10. 18.	2024. 11. 7.
관거비 (수선유지 교체비등)	공산면 금곡리 외 5개소 긴급준설공사	2024. 10. 14. ~ 2024. 10. 27.	하수도 준설공사	11,478,000	하수도 준설공사	11,478,000		0		2024. 10. 14.	2024. 10. 27.
관거비 (수선유지 교체비등)	남평읍 세남로외 12개소 하수관로 긴급 준설공사	2024. 9. 4. ~ 2024. 9. 17.	하수관로 준설	19,998,000	하수관로 준설	19,998,000		0		2024. 9. 4.	2024. 9. 17.

과목	사업명	공사기간	당기목표 (예산)		당기실적 (결산)		미집행		미집행 사유	착공 년월일	준공 년월일
			사업량	사업비	사업량	사업비	사업량	사업비			
관거비 (수선유지 교체비등)	남평중앙교회 주변외 11개소 오수관로 긴급 준설공사	2024. 9. 4. ~ 2024. 9. 23.	오수관로 준설	18,794,600	오수관로 준설	18,794,600		0		2024. 9. 4.	2024. 9. 23.
관거비 (수선유지 교체비등)	금천면 원곡리 시도36호선 우수관로 정비공사	2024. 8. 27. ~ 2024. 8. 29.	우수관로 긴급보수 및 포장복구 1식	5,321,000	우수관로 긴급보수 및 포장복구 1식	5,321,000		0		2024. 8. 27.	2024. 8. 29.
관거비 (수선유지 교체비등)	공산면 금곡리 및 금성동 맨홀 보수공사	2024. 8. 2. ~ 2024. 8. 8.	맨홀 뚜껑 보수 및 주변 정비	3,665,000	맨홀 뚜껑 보수 및 주변 정비	3,665,000		0		2024. 8. 2	2024. 8. 8.
관거비 (수선유지 교체비등)	대호동 외 9개소 오수관로 긴급 준설공사	2024. 6. 28. ~ 2024. 7. 11.	관로준설 6일	14,932,000	관로준설 6일	14,932,000		0		2024. 6. 28.	2024. 7. 11.
관거비 (수선유지 교체비등)	공산오일시장 외 14개소 긴급 준설공사	2024. 6. 28. ~ 2024. 7. 17.	기계준설 9.5일	19,526,100	기계준설 9.5일	19,526,100		0		2024. 6. 28.	2024. 7. 17.
관거비 (수선유지 교체비등)	중부처리구역 오수 중계펌프장 준설공사	2024. 6. 21. ~ 2024. 7. 10.	기계준설 9.5일	19,524,900	기계준설 9.5일	19,524,900		0		2024. 6. 21.	2024. 7. 10.

과목	사업명	공사기간	당기목표 (예산)		당기실적 (결산)		미집행		미집행 사 유	착 공 년월일	준 공 년월일
			사업량	사업비	사업량	사업비	사업량	사업비			
관거비 (수선유지 교체비등)	문평면 서원마을 하수도 정비공사	2024. 6. 28. ~ 2024. 8. 11.	홍관(D500) 설치 L=58m 등	14,917,300	홍관(D500) 설치 L=58m 등	14,917,300		0		2024. 6. 28.	2024. 8. 11.
관거비 (수선유지 교체비등)	빛가람동 싱크홀 외 1개소 긴급 보수공사	2024. 6. 28. ~ 2024. 7. 25.	싱크홀 및 맨홀 부수 1식 등	2,597,000	싱크홀 및 맨홀 부수 1식 등	2,597,000		0		2024. 6. 28.	2024. 7. 25.
관거비 (수선유지 교체비등)	금천면 오강리 우수맨홀 외 1개소 긴급 보수공사	2024. 6. 28. ~ 2024. 7. 11.	우수맨홀 뚜껑 (1300*1300*50) 교체 외 1개소	4,508,000	우수맨홀 뚜껑 (1300*1300*50) 교체 외 1개소	4,508,000		0		2024. 6. 28.	2024. 7. 11.
관거비 (수선유지 교체비등)	다시 중동마을 및 성북주공 앞 하수관로 보수공사	2024. 6. 28. ~ 2024. 7. 4.	우수맨홀 보수 등	4,818,000	우수맨홀 보수 등	4,818,000		0		2024. 6. 28.	2024. 7. 4.
관거비 (수선유지 교체비등)	이창동 우수맨홀 외 1개소 긴급 보수공사	2024. 6. 26. ~ 2024. 7. 9.	우수맨홀 뚜껑 (800*800*50) 교체, 정화조 이설 3개소	4,429,000	우수맨홀 뚜껑 (800*800*50) 교체, 정화조 이설 3개소	4,429,000		0		2024. 6. 26.	2024. 7. 9.
관거비 (수선유지 교체비등)	금천면 오강3리 우수관로 설치공사	2024. 5. 16. ~ 2024. 6. 29.	홍관(D500) 설치 L=85m 등	18,930,000	홍관(D500) 설치 L=85m 등	18,930,000		0		2024. 5. 16.	2024. 6. 29.

과목	사업명	공사기간	당기목표 (예산)		당기실적 (결산)		미집행		미집행 사유	착 공 년월일	준 공 년월일
			사업량	사업비	사업량	사업비	사업량	사업비			
관거비 (수선유지 교체비등)	성북2 오수중계펌프장 펌프 교체공사	2024. 6. 21. ~ 2024. 7. 15.	수중스프리트 펌프 교체 11kw*2대 등	15,365,000	수중스프리트 펌프 교체 11kw*2대 등	15,365,000		0		2024. 6. 21.	2024. 7. 15.
관거비 (수선유지 교체비등)	혁신산단 외 6개소 긴급 준설공사	2024. 5. 24. ~ 2024. 6. 6.	관로 준설 5일	10,483,000	관로 준설 5일	10,483,000		0		2024. 5. 24.	2024. 6. 6.
관거비 (수선유지 교체비등)	중부처리구역 하수도 기계준설공사	2024. 5. 14. ~ 2024. 5. 2.	기계준설 5.5일	11,426,800	기계준설 5.5일	11,426,800		0		2024. 5. 14.	2024. 5. 2.
관거비 (수선유지 교체비등)	하수관거 자가펌프 교체공사	2024. 6. 3. ~ 2024. 6. 30.	수중스프리트 펌프 교체 1.75kw*3대	12,022,000	수중스프리트 펌프 교체 1.75kw*3대	12,022,000		0		2024. 6. 3.	2024. 6. 30.
관거비 (수선유지 교체비등)	남부처리구역 하수도 기계준설공사	2024. 6. 3. ~ 2024. 6. 22.	기계준설 6일	12,520,000	기계준설 6일	12,520,000		0		2024. 6. 3.	2024. 6. 22.
관거비 (수선유지 교체비등)	남평읍 유성그린파크 앞 우수관로 긴급 보수공사	2024. 5. 29. ~ 2024. 6. 11.	우수관로(D1000) 부분 보수 L=80m	5,301,000	우수관로(D1000) 부분 보수 L=80m	5,301,000		0		2024. 5. 29.	2024. 6. 11.

과목	사업명	공사기간	당기목표 (예산)		당기실적 (결산)		미집행		미집행 사 유	착 공 년월일	준 공 년월일
			사업량	사업비	사업량	사업비	사업량	사업비			
관거비 (수선유지 교체비등)	봉황면 죽석리 우수맨홀 외 1개소 긴급 정비공사	2024. 5. 24. ~ 2024. 5. 30.	우수맨홀 (1200*1200*50) 설치 1개소 외	5,325,000	우수맨홀 (1200*1200*50) 설치 1개소 외	5,325,000		0		2024. 5. 24.	2024. 5. 30.
관거비 (수선유지 교체비등)	동강면 진천리 우수관로 긴급 정비공사	2024. 5. 23. ~ 2024. 6. 3.	우수관(D300) 설치 L=12m 외	4,958,000	우수관(D300) 설치 L=12m 외	4,958,000		0		2024. 5. 23.	2024. 6. 3.
관거비 (수선유지 교체비등)	다시면 영동리 우수맨홀 긴급 정비공사	2024. 5. 7. ~ 2024. 5. 20.	우수맨홀 긴급 정비 9개소 등	5,257,000	우수맨홀 긴급 정비 9개소 등	5,257,000		0		2024. 5. 7.	2024. 5. 20.
관거비 (수선유지 교체비등)	송월7통 오수관로 보수공사	2024. 4. 25. ~ 2024. 5. 1.	오수관로 보수 1식	3,371,000	오수관로 보수 1식	3,371,000		0		2024. 4. 25.	2024. 5. 1.
관거비 (수선유지 교체비등)	동강면 월양리 우수맨홀 긴급 정비공사	2024. 4. 25. ~ 2024. 5. 8.	우수맨홀 정비 6개소 등	2,548,000	우수맨홀 정비 6개소 등	2,548,000		0		2024. 4. 25.	2024. 5. 8.
관거비 (수선유지 교체비등)	차집관로 오수맨홀 교체공사	2024. 3. 26. ~ 2024. 4. 22.	맨홀인상 5개소	6,913,400	맨홀인상 5개소	6,913,400		0		2024. 3. 26.	2024. 4. 22.

과목	사업명	공사기간	당기목표 (예산)		당기실적 (결산)		미집행		미집행 사 유	착 공 년월일	준 공 년월일
			사업량	사업비	사업량	사업비	사업량	사업비			
관거비 (수선유지 교체비등)	다도면 도래한옥마을 하수관로 보수공사	2024. 4. 5. ~ 2024. 4. 18.	오수맨홀(D150) 설치 2개소 외	5,357,000	오수맨홀(D150) 설치 2개소 외	5,357,000		0		2024. 4. 5.	2024. 4. 18.
관거비 (수선유지 교체비등)	남평읍 오수중계펌프장 하수도 기계준설공사	2024. 3. 25. ~ 2024. 4. 13.	기계준설 6일	12,426,000	기계준설 6일	12,426,000		0		2024. 3. 25.	2024. 4. 13.
관거비 (수선유지 교체비등)	남평오거리 오수압송관 긴급 복구공사	2024. 3. 20. ~ 2024. 4. 2.	압송관로 소켓 교체 1개소 등	4,813,000	압송관로 소켓 교체 1개소 등	4,813,000		0		2024. 3. 20.	2024. 4. 2.
관거비 (수선유지 교체비등)	반남면 흥덕리 오수관로 긴급 정비공사	2024. 3. 7. ~ 2024. 3. 20.	기존 우, 오수관 폐쇄 후 분류식화 조치	5,225,000	기존 우, 오수관 폐쇄 후 분류식화 조치	5,225,000		0		2024. 3. 7.	2024. 3. 20.
관거비 (수선유지 교체비등)	공산면 금곡리 외 1개소 우수맨홀 긴급 정비공사	2024. 3. 7. ~ 2024. 3. 20.	아스팔트 절삭 후 관 접합, 맨홀 상단 절삭 후 뚜껑 교체	5,018,000	아스팔트 절삭 후 관 접합, 맨홀 상단 절삭 후 뚜껑 교체	5,018,000		0		2024. 3. 7.	2024. 3. 20.
관거비 (수선유지 교체비등)	노안면 인천마을 맨홀펌프장 설치공사	2024. 3. 4. ~ 2024. 3. 31.	맨홀펌프장 설치 등	20,288,000	맨홀펌프장 설치 등	20,288,000		0		2024. 3. 4.	2024. 3. 31.

과목	사업명	공사기간	당기목표 (예산)		당기실적 (결산)		미집행		미집행 사유	착공 년월일	준공 년월일
			사업량	사업비	사업량	사업비	사업량	사업비			
관거비 (수선유지 교체비등)	빛가람동 236-5번지 외 10개소 준설공사	2024. 2. 13. ~ 2024. 3. 3.	오수관로 준설 7일	15,399,000	오수관로 준설 7일	15,399,000		0		2024. 2. 13.	2024. 3. 3.
관거비 (수선유지 교체비등)	만봉천 차집맨홀 외 11개소 긴급 준설공사	2024. 2. 7. ~ 2024. 2. 26.	기계준설 9.5일	18,579,000	기계준설 9.5일	18,579,000		0		2024. 2. 7.	2024. 2. 26.
관거비 (수선유지 교체비등)	공산처리구역 노후 차집관로 (금곡천 구간) 퇴적토 준설공사	2024. 2. 16. ~ 2024. 3. 1.	기계준설 4일	8,448,000	기계준설 4일	8,448,000		0		2024. 2. 16.	2024. 3. 1.
관거비 (수선유지 교체비등)	빛가람동 오수중계펌프장 (1,2호) 수리 공사	2024. 2. 7. ~ 2024. 2. 27.	수중펌프 수리 등	15,743,000	수중펌프 수리 등	15,743,000		0		2024. 2. 7.	2024. 2. 27.
관거비 (수선유지 교체비등)	동강면 진천리 하수관로 포장복구공사	2024. 2. 1. ~ 2024. 2. 14.	아스팔트 절삭 후 재포장 A=100㎡	4,870,000	아스팔트 절삭 후 재포장 A=100㎡	4,870,000		0		2024. 2. 1.	2024. 2. 14.

4. 사업운영성과

가. 주요업무 추진성과

구분	업 무 명	지표/목표명	2024년 목표	2024년 실적	담당
성과	하수도 보급률 향상	하수도 보급률	76.0%	82.3%	하수 시설
"	방류수 수질기준 준수	수질기준 준수율	100%	99.2%	수질 복원
"	가축분뇨 공공처리시설 가동율 제고	가축분뇨 처리시설 가동율	99.5%	102.1%	수질 복원

나. 재정운영 성과

○ 경상수지

총수익 13,326,566,961원, 총비용 25,575,591,097원,

당기순손실 12,249,024,136원

○ 재정상태

자산총액 251,842,494,059원, 자본총액 218,385,166,534원,

부채총액 33,457,327,525원, 자본총액 대비 부채비율 15.3%

3. 재무제표

(나주시지방공기업 하수도사업특별회계)

- (1) - 손익계산서
- (2) - 재무상태표
- (3) - 결손금처리계산서
- (4) - 현금흐름표
- (5) - 재무제표에 대한 주석

1. 손익계산서

당기 : 2024년 01월 01일부터 2024년 12월 31일까지
 전기 : 2023년 01월 01일부터 2023년 12월 31일까지

나주시지방공기업하수도사업특별회계 (단위 : 원)

과 목	당 기		전 기	
	금 액		금 액	
영 업 수 익		4,108,033,910		2,614,299,350
하수도사용료수익	4,108,033,910		2,614,299,350	
매 출 원 가		21,770,477,939		20,535,731,763
관 거 비	1,913,887,380		2,009,334,670	
펌 프 장 비	370,947,700		264,188,050	
처 리 장 비	8,740,117,500		8,304,334,550	
감 가 상 각 비	10,745,525,359		9,957,874,493	
매 출 총 손 실		17,662,444,029		17,921,432,413
판 매 비 와 관 리 비		1,441,867,292		1,449,531,717
일 반 관 리 비	1,347,192,857		1,367,822,283	
대 손 상 각 비	19,910,315		-	
감 가 상 각 비	65,618,191		65,618,191	
무형자산상각비	2,955,000		9,291,689	
퇴 직 급 여	6,190,929		6,799,554	
영 업 손 실		19,104,311,321		19,370,964,130
영 업 외 수 익		9,218,533,051		10,250,764,228
이 자 수 익	427,933,064		252,749,213	
타회계지원금수익	8,714,463,000		9,967,653,000	
대손충당금환입액			2,113,342	
기 타 영 업 외 수 익	76,136,987		28,248,673	
영 업 외 비 용		2,363,245,866		2,449,040,577
이 자 비 용	2,341,507,546		2,449,040,577	
기 타 영 업 외 비 용	21,738,320		-	
당 기 순 손 실		12,249,024,136		11,569,240,479

2. 재무상태표

당기 : 2024년 12월 31일 현재

전기 : 2023년 12월 31일 현재

나주시지방공기업하수도사업특별회계

(단위 : 원)

과 목	당 기		전 기	
	금 액		금 액	
자 산				
유 동 자 산		8,522,643,589		12,124,415,000
당 좌 자 산		8,522,643,589		12,124,415,000
현금및현금성자산 (주 석 3) (수입지출외 현금 당기 : -원 전기 : -원)	1,336,948,789		983,008,711	
단기금융상품(주석3)	7,000,000,000		11,000,000,000	
수용가미수금(주석4)	249,437,120		201,944,230	
대 손 충 당 금	(106,888,720)		(86,978,405)	
미 수 수 익	43,050,000		26,334,247	
선 급 비 용	96,400		106,217	
비 유 동 자 산		243,319,850,470		240,238,295,940
투 자 자 산		162,000		162,000
전신전화가입권	162,000		162,000	
가 동 설 비 자 산		228,157,201,300		209,728,525,500
토 지	2,775,936,976		2,011,219,276	
입 목	2,399,692,515		2,399,692,515	
건 물	8,259,354,275		8,259,354,275	
감가상각누계액	(2,977,060,170)		(2,800,083,108)	
구 축 물	298,689,668,200		270,448,735,050	
감가상각누계액	(98,445,193,394)		(89,427,333,539)	
기 계 장 치	40,756,974,663		40,532,521,163	
감가상각누계액	(23,354,419,278)		(21,774,900,402)	
차 량 운 반 구	430,661,080		430,661,080	
감가상각누계액	(430,661,080)		(427,474,504)	
공 기 구 비 품	1,235,749,283		1,226,034,283	
감가상각누계액	(1,183,501,770)		(1,149,900,589)	
비가동설비자산		15,153,764,670		30,497,930,940
건 설 중 인 자 산	15,153,764,670		30,497,930,940	
무 형 자 산		8,722,500		11,677,500
기 타 무 형 자 산	8,722,500		11,677,500	
자 산 총 계		251,842,494,059		252,362,710,940

당기 : 2024년 12월 31일 현재

전기 : 2023년 12월 31일 현재

(단위 : 원)

과 목	당 기		전 기	
	금 액		금 액	
부 채				
유 동 부 채		5,378,418,969		5,362,165,249
미 지 급 비 용	233,110,320		216,856,600	
유동성장기미지급 (주 석 5)	5,361,967,600		5,361,967,600	
유동성현재가치할인 차	(216,658,951)		(216,658,951)	
비 유 동 부 채		28,078,908,556		31,093,177,681
장 기 미 지 급 금 (주 석 5)	37,740,446,800		43,102,414,400	
현재가치할인차금	(9,746,869,004)		(12,088,376,550)	
퇴직급여충당부채	85,330,760		79,139,831	
부 채 총 계		33,457,327,525		36,455,342,930
자 본				
자 본 금		19,637,139,784		19,637,139,784
원시자본금(주석1)	19,637,139,784		19,637,139,784	
자본잉여금(주석6)		356,454,453,222		341,727,630,562
타회계건설보조금	132,919,522,200		124,352,872,200	
국 고 보 조 금	178,933,707,680		172,772,391,950	
시 도 비 보 조 금	1,489,006,750		1,489,006,750	
원 인 자 부 담 금	23,546,093,310		23,547,236,380	
기 부 금	16,765,973,527		16,765,973,527	
재 평 가 적 립 금	2,800,149,755		2,800,149,755	
결 손 금		157,706,426,472		145,457,402,336
미 처 리 결 손 금	157,706,426,472		145,457,402,336	
자 본 총 계		218,385,166,534		215,907,368,010
부 채 와 자 본 총 계		251,842,494,059		252,362,710,940

3. 결손금처리계산서

당기 : 2024년 01월 01일부터 2024년 12월 31일까지

전기 : 2023년 01월 01일부터 2023년 12월 31일까지

나주시지방공기업하수도사업특별회계

(단위 : 원)

과 목	2024년도(당 기)		2023년도(전 기)	
	금 액		금 액	
미 처 리 결 손 금		157,706,426,472		145,457,402,336
전기이월미처리결손금	145,457,402,336		133,888,161,857	
전기손익수정손실	-		-	
회계정책변경에따른누적효과				
당기순손실	12,249,024,136		11,569,240,479	
결손금처리액		-		-
차기이월미처리결손금		157,706,426,472		145,457,402,336
	이	하	여	백

4. 현금흐름표

당기 : 2024년 01월 01일부터 2024년 12월 31일까지

전기 : 2023년 01월 01일부터 2023년 12월 31일까지

나주시지방공기업하수도사업특별회계

(단위 : 원)

과 목	2024년도(당 기)		2023년도(전 기)	
	금 액		금 액	
영업활동으로 인한 현금흐름		1,153,389,298		919,389,824
당 기 순 손 실	(12,249,024,136)		(11,569,240,479)	
현금의 유출이 없는 비용등의 가산	13,450,358,540		12,488,624,504	
관 거 비	268,651,200		-	
감 가 상 각 비	10,811,143,550		10,023,492,684	
대 손 상 각 비	19,910,315		-	
퇴 직 급 여	6,190,929		6,799,554	
무 형 자 산 감 가 상 각 비	2,955,000		9,291,689	
이자비용(현재가치할인차금)	2,341,507,546		2,449,040,577	
현금의 유입이 없는 수익등의 차감	-		(2,113,342)	
대 손 충 당 금 환 입 액	-		(2,113,342)	
영업활동으로 인한 자산부채의 변동	(47,945,106)		2,119,141	
수 용 가 미 수 금 의 증 가	(47,492,890)		(32,163,970)	
미 수 수 익 의 증 가	(16,715,753)		(10,689,042)	
선 급 비 용 의 감 소 (증 가)	9,817		648,833	
미 지 급 비 용 의 증 가	16,253,720		52,092,270	
예 수 금 의 증 가	-		(7,768,950)	
투자활동으로 인한 현금흐름		(10,164,304,280)		(27,652,109,900)
투자활동으로 인한 현금유입액	11,000,000,000		3,000,000,000	
단 기 금 융 상 품 의 감 소	11,000,000,000		3,000,000,000	
투자활동으로 인한 현금유출액	(21,164,304,280)		(30,652,109,900)	
단 기 금 융 상 품 의 증 가	(7,000,000,000)		(11,000,000,000)	
토 지 의 취 득	(764,717,700)		-	
구 축 물 의 취 득	(4,160,043,350)		(5,179,870,500)	
기 계 장 치 의 취 득	(224,453,500)		(627,631,120)	
공 기 구 비 품 의 취 득	(9,715,000)		(6,198,000)	
건 설 중 인 자 산 의 증 가	(9,005,374,730)		(13,838,410,280)	
재무활동으로 인한 현금흐름		9,364,855,060		23,627,251,800
재무활동으로 인한 현금유입액	14,727,965,730		28,979,787,800	
타 회 계 건 설 보 조 금 의 증 가	8,566,650,000		12,313,299,000	
국 고 보 조 금 의 증 가	6,161,315,730		13,969,830,300	
원 인 자 부 담 금 의 증 가	-		2,696,658,500	
재무활동으로 인한 현금유출액	(5,363,110,670)		(5,352,536,000)	
원 인 자 부 담 금 의 감 소	(1,143,070)		-	
유 동 성 장 기 미 지 급 금 의 상 환	(5,361,967,600)		(5,352,536,000)	
현 금 의 증 가		353,940,078		(3,105,468,276)
기 초 의 현 금		983,008,711		4,088,476,987
기 말 의 현 금 (주 석 3)		1,336,948,789		983,008,711

5. 재무제표에 대한 주석

가. 하수도사업의 개요

나주시지방공기업하수도사업특별회계(이하 "하수도사업특별회계"라 함)는 1988년부터 나주시 일반회계로 적용되어 오다가 나주시지방공기업하수도사업 설치조례에 따라 1994년 12월 31일을 기준으로 하수도 사업자산을 재평가하여 원시자본금 23,167백만원으로 1995년 1월 1일부터 지방공기업 하수도사업 특별회계로 분리되었습니다.

나주시는 효율적인 하수도사업 수행을 위한 시설 투자재원을 마련하기 위하여 1988년 1월 1일부터 하수도 사용료를 징수하였습니다. 2024년 12월 31일 현재 나주시 지방공기업 하수도사업 특별회계(이하 "하수도사업 특별회계"라함)의 하수인구는 99,944명, 보급율은 82.3% 입니다.

나. 중요한 회계정책의 요약

하수도사업특별회계의 재무제표는 행정안전부의 2024사업연도 지방공기업결산기준 및 나주시지방공기업하수도사업회계규칙에 따라 작성되었으며, 하수도사업특별회계가 채택하고 있는 중요한 회계정책은 다음과 같습니다.

1) 수익의 인식기준

하수도수익은 고지서 발부시점을 기준으로 고지서상의 조정액을 수입금액으로 계상하고 있습니다. 또한, 타회계부담금수입 중 지방공기업예산편성지침에 따라 지방공기업법 제14조 및 동법시행령 제5조의 독립채산 및 회계별 비용부담의 원칙에 의하여 일반회계 또는 기타 특별회계가 의무적으로 부담하는 수입은 당기수익으로 계상하고, 나주시하수도사용조례가 정하는 바에 따라 수용가가 부담하는 시설분담금 수입과 자본적 투자비용의 보전목적으로 일반회계 또는 기타특별회계가 지원하는 보조금수입은 자본잉여금으로 계상하고 있습니다.

2) 대손충당금

영업미수금에 대한 대손충당금은 나주시지방공기업하수도사업규칙 제117조를 준용하여 과거 5년간의 미수금 수납실적, 감액 및 조정액을 고려하여 대손충당금을 설정하고 있습니다.

3) 저장품의 평가

저장품은 선입선출법에 의한 취득원가로 평가하고 있으며, 수량은 계속기록법에 의한 장부수량을 기준으로 하되 실지재고조사에 의한 실사수량과의 차이를 조정하고 있습니다.

4) 유형자산의 평가 및 감가상각

유형자산은 취득원가로 계상하되 자산을 재평가한 경우에는 재평가액으로 평가하고 있으며 지방공기업예산편성지침에 따라 당해 자산의 내용연수를 증가시키거나 현실적으로 가치를 증가시키는 대규모의 수선경비는 자본적지출로 처리하고, 당해 유형자산의 원상만을 회복 하거나 기능유지만을 위한 소규모의 수선경비는 수익적지출의 수선비에 계상하고 있습니다. 감가상각은 지방공기업법 및 동법시행규칙에 규정된 내용연수에 따라 계속적으로 정액법에 의하여 계상하고 있습니다.

5) 퇴직급여충당부채

하수도사업특별회계는 공무원연금법의 적용을 받는 지방공무원을 제외한 상용인부 등이 일시에 퇴직할 경우 지급하여야 할 퇴직금에 상당하는 금액을 퇴직급여충당부채로 계상 하고 있습니다.

6) 전기재무제표 계정과목의 재분류

비교표시된 전기 재무제표의 일부 계정과목은 당기 재무제표와의 비교를 보다 용이하게 하기 위하여 당기 재무제표의 표시방법에 따라 재분류되었습니다. 이러한 재분류는 전기에 보고된 순손익이나 순자산가액에 영향을 미치지 아니합니다.

다. 현금 및 현금성자산과 단기금융상품

당기와 전기말 현재 현금및현금성자산과 단기금융상품의 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

계정과목	세입세출구분	금 융 상 품 명	연이자율 (%)	금 액	
			2024.12. 31.	2024. 12. 31.	2023. 12. 31.
합 계				8,336,948,789	11,983,008,711
현금 및 현금성자산	소 계			1,336,948,789	983,008,711
	수입지출현금	공공예금	0.10	1,336,948,789	983,008,711
	수입지출외현금	보통예금	0.10	-	
	기타예금	정기예금	0.10	-	
단기금융 상 품	소 계			7,000,000,000	11,000,000,000
	수입지출현금	정기예금	2.70	7,000,000,000	11,000,000,000

라. 수용가미수금

하수도사업특별회계의 당기와 전기말 현재 수용가미수금의 내역은 다음과 같습니다.
(단위 : 원)

구 분	전기이월 미수금	당기조정액		당기수입액	기말잔액
		증가	감소		
계	201,944,230	4,141,096,650	268,150	4,093,335,610	249,437,120
2020년 이전	32,043,580	(742,630)	-	3,223,990	28,076,960
2021년	27,182,480	-	160,910	8,711,400	18,310,170
2022년	55,502,980	-	107,240	6,547,480	48,848,260
2023년	87,215,190	33,805,370	-	65,992,070	55,028,490
2024년(당기)	-	4,108,033,910	-	4,008,860,670	99,173,240
대손충당금	(86,978,405)	(19,910,315)	-	-	(106,888,720)
순기말잔액	114,965,825				142,548,400

마. BTL 사업관련 부채

하수도사업특별회계의 당기와 전기말 현재 BTL 사업관련 부채로 계상된 장기미지급금과 현재가치는 다음과 같습니다.
(단위 : 원)

구분	2024. 12. 31.		2023. 12. 31.	
	임대료	현재가치	임대료	현재가치
1년이내	5,361,967,600	5,145,308,649	5,361,967,600	5,145,308,649
1년초과	37,740,446,800	27,993,577,796	43,102,414,400	31,014,037,850
합계	43,102,414,400	33,138,886,445	48,464,382,000	36,159,346,499

바. BTL 사업관련 부채

2024 지방공기업 결산기준에 따라 자본잉여금으로 구분되는 타회계전입금은 자금의 원천을 확인하여 국고보조금, 타회계보조금, 시도비보조금 등으로 구분하도록 되어 있으며, 타회계 건설보조금을 자금의 원천별로 처리하고 있습니다.

4. 재무제표 부속명세서

(나주시지방공기업 하수도사업특별회계)

(1) - 현금예금명세서	(13) - 기타유동부채명세서
(2) - 영업미수금명세서	(14) - 차입금명세서
(3) - 기타미수금명세서	(15) - 총당금명세서
(4) - 재고자산명세서	(16) - 잉여금명세서
(5) - 기타유동자산명세서	(17) - 전입금, 보조금 등 수입명세서
(6) - 유가증권명세서	(18) - 감가상각비명세서
(7) - 가동설비자산명세서	(19) - 성질별 손익계산서
(8) - 비가동설비자산명세서	(20) - 재무제표와 예산결산 차이명세서
(9) - 무형자산명세서	
(10) - 투자와 기타자산명세서	
(11) - 매입채무명세서	
(12) - 미지급비용(금)명세서	

1. 현금예금명세서

(단위 : 원)

구 분		금 액				거 래 은행
		전기이월액	당기수입액	당기지출액	기말잔액	
합 계		11,983,008,711	46,470,780,348	50,116,840,270	8,336,948,789	
현금및 현금성자산	소 계	983,008,711	39,470,780,348	39,116,840,270	1,336,948,789	
	공공예금	983,008,711	39,454,506,618	39,100,566,540	1,336,948,789	광주은행
	세입세출외 현금	-	16,273,730	16,273,730	-	광주은행
	기타예금(*)	-		-	-	광주은행
단기 금융상품	소 계	11,000,000,000	7,000,000,000	11,000,000,000	7,000,000,000	
	정기예금	11,000,000,000	7,000,000,000	11,000,000,000	7,000,000,000	광주은행

2. 영업미수금명세서

가. 총 괄

(단위 : 원)

구분 년도	전기이월 미수금	당기조정액		당기수입액	기말잔액	비고
		증 가	감 소			
합 계	201,944,230	4,141,096,650	268,150	4,093,335,610	249,437,120	
2020년이전	32,043,580	(742,630)		3,223,990	28,076,960	
2021년	27,182,480		160,910	8,711,400	18,310,170	
2022년	55,502,980		107,240	6,547,480	48,848,260	
2023년	87,215,190	33,805,370		65,992,070	55,028,490	
2024년 (당기)	-	4,108,033,910		4,008,860,670	99,173,240	
대손충당금	(86,978,405)	(19,910,315)			(106,888,720)	
순기말잔액	114,965,825				142,548,400	

나. 상세 영업미수금 명세서

(단위:m², 원)

구분 년도	용도별	조정량	조정액	수입액	미수액	거래처	미수 사유
총 계		11,079,166	4,342,772,730	4,093,335,610	249,437,120		
2020년 이전	계	101,323	31,300,950	3,223,990	28,076,960		장기 채납
	가정용	45,980	10,279,700	1,002,290	9,277,410	김○익 외 152명	
	업무용	862	113,740	-	113,740	이○수 외 2명	
	영업용	40,128	17,054,410	1,676,790	15,377,620	최○영 외 95명	
	산업용 및 공업용	14,353	3,853,100	544,910	3,308,190	쏘○ 외 7명	
2021년	계	52,224	27,021,570	8,711,400	18,310,170		장기 채납
	가정용	18,737	4,168,260	597,020	3,571,240	김○익 외 126명	
	업무용	30	3,960	-	3,960	이○수	
	영업용	32,119	22,528,470	8,014,590	14,513,880	최○영 외 88명	
	산업용 및 공업용	1,338	320,880	99,790	221,090	휘○ 외 1명	
2022년	계	96,061	55,395,740	6,547,480	48,848,260		단순 채납
	가정용	28,043	6,010,770	1,320,560	4,690,210	김○익 외 173명	
	업무용	26	3,410	130	3,280	이○수	
	영업용	67,174	49,185,150	5,075,860	44,109,290	최○영 외 107명	
	산업용 및 공업용	818	196,410	150,930	45,480	남○안	
2023년	계	720,159	121,020,560	65,992,070	55,028,490		단순 채납
	가정용	428,447	19,097,400	11,890,810	7,206,590	명○ 외 238명	
	업무용	26,457	5,843,180	5,565,850	277,330	이○수 외 3명	
	영업용	246,861	92,683,640	46,682,020	46,001,620	최○영 외 195명	
	대중탕용	-	430	430	-		
	산업용 및 공업용	18,394	3,395,910	1,852,960	1,542,950	그○ 외 5명	
2024년 (당기)	계	10,109,399	4,108,033,910	4,008,860,670	99,173,240		단순 채납
	가정용	6,588,674	1,744,737,830	1,722,701,200	22,036,630	노○예 외 726명	
	업무용	1,069,729	727,842,540	738,524,980	(10,682,440)	김○수 외 18명	
	영업용	2,035,389	1,367,339,550	1,281,698,510	85,641,040	최○영 외 526명	
	대중탕용	10,348	54,812,180	54,765,390	46,790	에○○	
	산업용 및 공업용	405,259	213,301,810	211,170,590	2,131,220	한○ 외 5명	

3. 기타미수금명세서

가. 총 괄

(단위 : 원)

연도별	구 분	전기기월 미수금	당기조정액		당 기 수입액	기말잔액	거래처	미수사유
			증가	감소				
			해	당	없	음		

나. 상세 기타미수금 명세서

(단위 : 원)

연도별	구 분	계정과목	발생일자	미수액	거래처	미수사유	비고
			해	당	없	음	

4. 재고자산명세서

가. 총 괄

(단위 : 원)

자산분류		전기이월	당기증가	당기감소	평가손익	기말잔액
대분류	중분류					
재고자산		해	당	없	음	

5. 기타유동자산명세서

(단위 : 원)

계정과목	거래내용	거래처	금 액	비 고
미수수익	정기예금 미수이자	광주은행	43,050,000	

6. 유가증권 명세서

(단위 : 원)

종류	종목	액면가액	취득가액	재무상태표가액		평가손익	비고
				전기말	당기말		
		해	당	없	음		

7. 가동설비자산 명세서

가. 총 괄

(단위 : 원)

구분 계정명	취득가액				감가상각누계액				순장부가액
	전기이월액	증가	감소	기말잔액	전기이월액	증가	감소	기말잔액	
합 계	325,308,217,642	29,239,819,350	-	354,548,036,992	115,579,692,142	10,811,143,550	-	126,390,835,692	228,157,201,300
토 지	2,011,219,276	764,717,700		2,775,936,976	-			-	2,775,936,976
입 목	2,399,692,515			2,399,692,515	-			-	2,399,692,515
건 물	8,259,354,275	-	-	8,259,354,275	2,800,083,108	176,977,062	-	2,977,060,170	5,282,294,105
구 축 물	270,448,735,050	28,240,933,150	-	298,689,668,200	89,427,333,539	9,017,859,855	-	98,445,193,394	200,244,474,806
기 계 장 치	40,532,521,163	224,453,500	-	40,756,974,663	21,774,900,402	1,579,518,876	-	23,354,419,278	17,402,555,385
차 량 운 반 구	430,661,080	-	-	430,661,080	427,474,504	3,186,576	-	430,661,080	-
공 기 구 비 품	1,226,034,283	9,715,000	-	1,235,749,283	1,149,900,589	33,601,181	-	1,183,501,770	52,247,513

나. 가동설비자산 취득명세서

(단위 : 원)

계정명	자산명	취득일자	금액	예산집행상황				
				과목				집행액
				정책	단위	세부	목	
합계			28,475,101,650					28,475,101,650
구축물 소계			28,240,933,150					28,240,933,150
구축물	공군부대 앞 오수관로 정비공사	2024-02-28	5,526,000	하수도 관리	하수처리시설 확충 및 관리	하수도 관거시설 정비 및 운영	시설비	5,526,000
구축물	남부 배수펌프장 유수지 배수로 정비공사	2024-02-28	3,614,820			하수도 처리시설 정비 및 운영	시설비	3,614,820
구축물	이창동 하수관로 정비	2024-02-28	22,317,790			하수도 관거시설 정비 및 운영	시설비	22,317,790
구축물	공공하수처리장 조경공사	2024-04-30	43,556,000			공공하수처리장 시설개선	시설비	43,556,000
구축물	공산처리구역 하수관로정비	2024-02-28	7,581,902,720			하수도 관거시설 정비 및 운영	시설비	7,581,902,720
구축물	금천면 오강리 우수관로 정비	2024-06-30	45,028,190				시설비	45,028,190
구축물	나주공공하수처리장 시설개선	2024-06-30	211,650,510			공공하수처리장 시설개선	시설비	211,650,510
구축물	나주공공하수처리장 최초침전지(B지)	2024-02-28	349,434,160			하수도 처리시설 정비 및 운영	시설비	349,434,160
구축물	나주정미소 하수관로정비	2024-11-30	27,607,970			하수도 관거시설 정비 및 운영	시설비	27,607,970

계정명	자산명	취득일자	금액	예산집행상황				
				과목				집행액
				정책	단위	세부	목	
구축물	남평읍하수도중점관리지역	2024-12-31	19,240,187,180	하수도 관리	하수처리시설 확충 및 관리	남평읍 하수도정비 중점관리 정비사업	시설비	19,240,187,180
구축물	벽산리 우수관로정비	2024-03-31	13,531,510			하수도 관거시설 정비 및 운영	시설비	13,531,510
구축물	북룡마을배수로정비	2024-02-01	24,890,540			하수도 관거시설 정비 및 운영	시설비	24,890,540
구축물	봉황면 죽석리 관로정비	2024-12-31	52,949,410			하수도 관거시설 정비 및 운영	시설비	52,949,410
구축물	빛가람수질복원센터 공공하수처리장 시설개선	2024-05-30	418,948,900			공공하수처리장 시설개선	시설비	418,948,900
구축물	빛가람수질복원센터 방수공사	2024-12-31	69,439,850			하수도 공기업 운영	시설비	69,439,850
구축물	서원마을 하수도정비	2024-08-31	20,618,360			하수도 관거시설 정비 및 운영	수선 유지비	20,618,360
구축물	영산강정원 관로설치	2024-10-29	14,608,000			하수도 관거시설 정비 및 운영	수선 유지비	14,608,000
구축물	오강3리 우수관로 설치	2024-09-30	31,919,340			하수도 관거시설 정비 및 운영	수선 유지비	31,919,340
구축물	죽산리 배수로정비	2024-12-31	37,402,540			하수도 관거시설 정비 및 운영	수선 유지비	37,402,540
구축물	청송리 하수도정비	2024-12-31	25,799,360			하수도 관거시설 정비 및 운영	수선 유지비	25,799,360

계정명	자산명	취득일자	금액	예산집행상황				
				과목				집행액
				정책	단위	세부	목	
기계장치 소계			224,453,500					224,453,500
기계장치	방류펌프	2024-05-31	17,820,000	하수도 관리	하수처리시설 확충 및 관리	하수도 처리시설 정비 및 운영	시설비	17,820,000
기계장치	빛가람수질복원센터 공사	2024-08-31	41,096,500				시설비	41,096,500
기계장치	빛가람수질복원센터 송풍기	2024-10-31	52,785,000				시설비	52,785,000
기계장치	펌프장 펌프교체	2024-12-01	112,752,000				시설비	112,752,000
공기구비품 소계			9,715,000					9,715,000
공기구비품	분리막조수위계	2024-05-31	9,715,000	하수도 관리	하수처리시설 확충 및 관리	하수도 처리시설 정비 및 운영	시설비	9,715,000

다. 가동설비자산 처분명세서

(단위 : 원)

자산명	자산취득		감가상각 누계액	장부가액	자 산 처 분			
	일자	원가			처분액	손 익	처분일자	승인일자
		해	당	없	음			

8. 비가동설비자산 명세서

(단위 : 원)

사 업 명	자산명	금액	예산과목		
			단위	세부	목
합계		15,153,764,670			
산포처리구역 하수관거 정비공사	건설중인자산	9,819,708,880	하수처리시설 확충 및 관리	산포처리구역 하수관거 정비공사	시설비
공공하수·가축분뇨처리시설 개선공사 실시설계용역	건설중인자산	59,600,000		공공하수처리장 시설개선	시설비
나주 공공하수처리장 유입차집관로 정비사업	건설중인자산	9,090,000		하수도 처리시설 정비 및 운영	시설비
나주시 물 재이용 관리계획	건설중인자산	48,884,700		하수도 처리시설 정비 및 운영	시설비
나주시 하수도정비 기본계획	건설중인자산	1,160,000,000		하수도 관거시설 확충 및 관리	시설비
빛가람수질복원센터 공공하수처리시설 증설사업 기본 및 실시설계용역	건설중인자산	30,000,000		빛가람수질복원센터 공공하수처리시설 증설	시설비
공산처리구역 차집관로 정비	건설중인자산	48,498,000		공산처리구역 노후 차집관로 정비	시설비
빛가람수질복원센터 분리막교체	건설중인자산	3,070,764,400		하수도 처리시설 정비 및 운영	시설비
삼영지구 도시침수대응사업	건설중인자산	828,000,000		이창삼영지구 하수도정비 중점관리 정비사업	시설비
석현동 우수관로	건설중인자산	1,339,800		하수도 관거시설 확충 및 관리	시설비
혁신도시 노후하수관로정비	건설중인자산	77,878,890		하수도 관거시설 확충 및 관리	시설비

9. 무형자산 명세서

(단위 : 원)

구 분	취득원가			당기상각액	상각누계액	기말잔액
	전기이월액	당기증가	계			
합계	170,342,420	-	170,342,420	2,955,000	161,619,920	8,722,500
도시가스공급 분담금	58,069,000	-	58,069,000	-	58,069,000	-
하구관거관리 시스템 DB	82,723,420	-	82,723,420	-	82,723,420	-
설계전산 프로그램	2,850,000	-	2,850,000	285,000	2,137,500	712,500
하수도사업관리 프로그램	26,700,000	-	26,700,000	2,670,000	18,690,000	8,010,000

10. 투자와 기타자산 명세서

(단위 : 원)

계정과목	내 용	전기이월	당기증가	당기감소	기말잔액
	해	당	없	음	

11. 매입채무 명세서(장기, 단기)

(단위 : 원)

계정과목	구분	발생일자	금액	미지급기간(일) (2024.12.31. 기준)	이율	거래처	미지급사유
		해	당	없	음		

12. 미지급비용(금) 명세서

(단위 : 원)

계정과목	발생일자	금액	미지급기간(일) (2024.12.31.기준)	이율	거래처	미지급사유
합계		33,138,886,445				
유동성장기 미지급금	2013년	5,361,967,600	2033년	4.36%	(주)남양나주 씨엔지	2007BTL임대료
유동성현재 가치할인차금	2013년	(216,658,951)	2033년	4.36%	(주)남양나주 씨엔지	2007BTL현할차
장기미지급금	2013년	37,740,446,800	2033년	4.36%	(주)남양나주 씨엔지	2007BTL임대료
현재가치 할인차금	2013년	(9,746,869,004)	2033년	4.36%	(주)남양나주 씨엔지	2007BTL현할차

13. 기타유동부채명세서

(단위 : 원)

계정과목	발생일자	구 분	금 액	거 래 처	비 고
	해	당	없	음	

14. 차입금명세서

(단위 : 원)

종류	차입일 (발행일)	발행 총액	상 환 액				당기말 미상환 잔 액		차 기 상 환 예정액		차입금 (발행액)	조 건		비 고
			당년도		누 계							이 율	상환 기간 (~)	
			원금	이자	원금	이자	원금	이자	원금	이자				
				해		당		없		음				

15. 충당금 명세서

(단위 : 원)

구 분 (내 역)	기초잔액	당기감소액		당기증가액	기말잔액	비 고
		목적사용	기타			
합계	166,118,236	-	-	26,101,244	192,219,480	
대손충당금	86,978,405	-	-	19,910,315	106,888,720	수용가 미수금
퇴직급여 충당부채	79,139,831	-	-	6,190,929	85,330,760	퇴직금 추계액

16. 잉여금 명세서

(단위 : 원)

과 목	기초잔액	당기증가액	당기감소액	기말잔액	비 고
자 본 잉 여 금	341,727,630,562	14,911,650,000	184,827,340	356,454,453,222	
타회계건설보조금	124,352,872,200	8,566,650,000		132,919,522,200	
국 고 보 조 금	172,772,391,950	6,345,000,000	183,684,270	178,933,707,680	
시 도 비 보 조 금	1,489,006,750	-	-	1,489,006,750	
원 인 자 부 담 금	23,547,236,380	-	1,143,070	23,546,093,310	
기 부 금	16,765,973,527	-	-	16,765,973,527	
재 평 가 적 립 금	2,800,149,755	-	-	2,800,149,755	
결 손 금	145,457,402,336	12,249,024,136	-	157,706,426,472	
미 처 리 결 손 금	145,457,402,336	12,249,024,136	-	157,706,426,472	
합 계	196,270,228,226	2,662,625,864	184,827,340	198,748,026,750	

17. 전입금·보조금 등 수입명세서

(단위 : 원)

구 분	회계처리 방법	출연기관	금액	보조목적	예산결산 수입구분
계			23,626,113,000		
전입금	영업외수익	나주시장	8,419,821,000	2024년 본예산 전출금(경상전출금)	수익적수입
전입금	영업외수익	나주시장	294,642,000	2024년 제1회 추가경정예산 전출금 (경상전출금)	수익적수입
보조금	자본잉여금	나주시장	7,501,650,000	2024년 본예산 전출금(자본전출금)	자본적수입
보조금	자본잉여금	나주시장	1,065,000,000	2024년 제1회 추가경정예산 전출금 (자본전출금)	자본적수입
보조금	자본잉여금	국고보조금	967,000,000	2024년 하수도분야 국비 교부 (전남1차, BTL)	자본적수입
보조금	자본잉여금	국고보조금	2,980,000,000	2024년 하수도분야 국비 교부 (전남3차)	자본적수입
보조금	자본잉여금	국고보조금	1,316,000,000	2024년 하수도분야 국도비교부 (7차, BTL)	자본적수입
보조금	자본잉여금	국고보조금	650,000,000	2024년 하수도분야 국도비교부(8차)	자본적수입
보조금	자본잉여금	국고보조금	432,000,000	2024년 하수도분야 국도비교부 (14차, 하수관로정비 등)	자본적수입

18. 감가상각비명세서

(단위 : 원)

구 분	자산 과목	취득원가	당기상각액	상각액누계	기말잔액	상각 방법
합	계	349,372,407,501	10,811,143,550	126,390,835,692	222,981,571,809	
가동 설비 자산	건물	8,259,354,275	176,977,062	2,977,060,170	5,282,294,105	정액법
	구축물	298,689,668,200	9,017,859,855	98,445,193,394	200,244,474,806	정액법
	기계 장치	40,756,974,663	1,579,518,876	23,354,419,278	17,402,555,385	정액법
	차량 운반구	430,661,080	3,186,576	430,661,080	-	정액법
	공기구 비품	1,235,749,283	33,601,181	1,183,501,770	52,247,513	정액법

19. 성질별 손익계산서

(단위 : 원)

성질별	목 별	2024년도(당기)		
		(1) 예산결산 채무확정액	(2) 손익계산서 금액	(3) 차이 (1-2)
당기순이익		1,081,147,888	(12,249,024,136)	13,330,172,024
수익(수익적수입합계)		13,277,056,618	13,326,566,961	(49,510,343)
영업 수익	소 계	4,108,033,910	4,108,033,910	-
	하수도사용료수익	4,108,033,910	4,108,033,910	-
영업외 수익	소 계	9,169,022,708	9,218,533,051	(49,510,343)
	이자수익	411,217,311	427,933,064	(16,715,753)
	타회계전입금수익	8,714,463,000	-	8,714,463,000
	타회계지원금수익	-	8,714,463,000	(8,714,463,000)
	대손충당금환입액	-	-	-
	전기오류수정이익	-	-	-
	기타영업외수익	43,342,397	76,136,987	(32,794,590)
비용(수익적지출)합계		12,195,908,730	25,575,591,097	(13,379,682,367)
인력 운영비	소 계	910,988,440	910,988,440	-
	정규직보수	754,334,390	720,704,550	33,629,840
	직무수행경비	15,988,980	43,119,140	(27,130,160)
	비정규직보수	140,665,070	147,164,750	(6,499,680)
운영 경비	소 계	532,933,120	571,670,737	(38,737,617)
	일반운영비	518,442,640	557,180,257	(38,737,617)
	여 비	7,692,500	7,692,500	-
	업무추진비	6,797,980	6,797,980	-
재료비	소 계	2,582,729,930	2,598,003,710	(15,273,780)
	일반재료비	220,000	220,000	-
	약품비	49,984,000	49,984,000	-
	동력비	2,532,525,930	2,547,799,710	(15,273,780)
수선 교체비	소 계	748,865,190	871,090,500	(122,225,310)
	시설장비유지비	748,865,190	871,090,500	(122,225,310)
경상 이전	소 계	7,420,392,050	7,420,392,050	-
	연금,사회보험부담금등	270,103,680	270,103,680	-
	민간경상이전	7,150,288,370	7,150,288,370	-
감가상각비		-	10,811,143,550	(10,811,143,550)
무형자산상각비		-	2,955,000	(2,955,000)
퇴직급여		-	6,190,929	(6,190,929)
대손상각비		-	19,910,315	(19,910,315)
영업외 비용	소 계	-	2,363,245,866	(2,363,245,866)
	이자비용	-	2,341,507,546	(2,341,507,546)
	기타영업외비용	-	21,738,320	(21,738,320)

(단위 : 원)

성질별	목 별	2023년도(전기)		
		(1) 예산결산 채무확정액	(2) 손익계산서 금액	(3) 차이 (1-2)
당기순이익		912,957,154	(11,569,240,479)	12,482,197,633
수익(수익적수입합계)		12,826,265,094	12,865,063,578	(38,798,484)
영업 수익	소 계	2,614,299,350	2,614,299,350	-
	하수도사용료수익	2,614,299,350	2,614,299,350	-
영업외 수익	소 계	10,211,965,744	10,250,764,228	(38,798,484)
	이자수익	242,060,171	252,749,213	(10,689,042)
	타회계전입금수익	9,967,653,000	-	9,967,653,000
	타회계지원금수익	-	9,967,653,000	(9,967,653,000)
	대손충당금환입액	-	2,113,342	(2,113,342)
	전기오류수정이익	-	-	-
	기타영업외수익	2,252,573	28,248,673	(25,996,100)
비용(수익적지출)합계		11,913,307,940	24,434,304,057	(12,520,996,117)
인력 운영비	소 계	887,770,690	887,770,690	-
	정규직보수	704,859,260	704,859,260	-
	직무수행경비	42,246,360	42,246,360	-
	비정규직보수	140,665,070	140,665,070	-
운영 경비	소 계	672,880,960	672,880,960	-
	일반운영비	664,508,760	664,508,760	-
	여 비	3,452,200	3,452,200	-
	업무추진비	4,920,000	4,920,000	-
재료비	소 계	2,178,577,340	2,126,485,070	52,092,270
	일반재료비	5,525,000	5,525,000	-
	약품비	61,872,250	61,872,250	-
	동력비	2,111,180,090	2,059,087,820	52,092,270
수선 교체비	소 계	960,356,870	1,044,820,753	(84,463,883)
	시설장비유지비	960,356,870	1,044,820,753	(84,463,883)
경상 이전	소 계	7,213,722,080	7,213,722,080	-
	연금,사회보험부담금등	240,172,780	240,172,780	-
	민간경상이전	6,973,549,300	6,973,549,300	-
감가상각비		-	10,023,492,684	(10,023,492,684)
무형자산상각비		-	9,291,689	(9,291,689)
퇴직급여		-	6,799,554	(6,799,554)
대손상각비		-	-	-
영업외 비용	소 계	-	2,449,040,577	(2,449,040,577)
	이자비용	-	2,449,040,577	(2,449,040,577)
	기타영업외비용	-	-	-

20. 재무제표와 예산결산서 차이명세서

(단위 : 원)

계정과목	재무제표(A)	예산결산(B)	차이(A-B)	차이내역			
				세 항	목	금 액	내 역
타회계전입금수익	-	8,714,463,000	(8,714,463,000)	영업외수익	타회계전입금수익	(8,714,463,000)	결산기준에 따라 지원금수익 및 타회계건설보조금으로 대체
타회계지원금수익	8,714,463,000	-	8,714,463,000	영업외수익	타회계지원금수익	8,714,463,000	결산기준에 따라 지원금항목은 지원금수익으로 대체
이자수익	427,933,064	411,217,311	16,715,753	영업외수익	이자수익	16,715,753	발생주의에 따른 미수이자 조정
대손충당금환입액	-		-	영업외수익	대손충당금환입액	-	영업미수금 대손충당금 환입
기타영업외수익	76,136,987	43,342,397	32,794,590	영업외수익	기타영업외수익	32,794,590	전기이전 귀속 요금조정액 반영
관거비	1,913,887,380	1,850,463,170	63,424,210	영업비용	관거비	63,424,210	건설중인자산,구축물의 수익적지출 분류
펌프장비	370,947,700	284,893,710	86,053,990	영업비용	펌프장비	86,053,990	건설중인자산,구축물의 수익적지출 분류
처리장비	8,740,117,500	8,713,368,810	26,748,690	영업비용	처리장비	26,748,690	건설중인자산,구축물의 수익적지출 분류
일반관리비	1,347,192,857	1,347,183,040	9,817	영업비용	일반관리비	9,817	건설중인자산,구축물의 수익적지출 분류
감가상각비	10,811,143,550		10,811,143,550	영업비용	감가상각비	10,811,143,550	감가상각비 인식
무형자산상각비	2,955,000		2,955,000	영업비용	무형자산상각비	2,955,000	무형자산상각비 인식
퇴직급여	6,190,929		6,190,929	영업비용	퇴직급여	6,190,929	퇴직급여 인식
이자비용	2,341,507,546	-	2,341,507,546	영업외비용	이자비용	2,341,507,546	BTL 미지급금에 대한 이자비용 반영
손익 효과	34,752,475,513	21,364,931,438	13,387,544,075			13,387,544,075	

계정과목	재무제표(A)	예산결산(B)	차이(A-B)	차이내역			
				세 항	목	금 액	내 역
구축물 증(감)	28,240,933,150	-	28,240,933,150	구축물	취득비	28,240,933,150	완공공사에 대한 건설중인자산의 구축물 대체
기계장치 증(감)	224,453,500	3,226,349,530	(3,001,896,030)	기계장치	취득비	(3,001,896,030)	취득미완료에 따른 건설중인자산대체 및 수익적지출
공기구비품 증(감)	9,715,000	-	9,715,000	공기구비품	취득비	9,715,000	계정과목의 분류
건설중인자산 증(감)	(15,344,166,270)	15,403,300,530	(30,747,466,800)	건설중인 자산	취득비	(30,747,466,800)	완공공사에 대한 건설중인자산의 구축물 대체
자산 효과	13,130,935,380	18,629,650,060	(5,498,714,680)			(5,498,714,680)	

5. 예산결산보고서

(나주시지방공기업 하수도사업특별회계)

(1) - 총 괄 표

(2) - 수 입 예 산 결 산 보 고 서

(3) - 지 출 예 산 결 산 보 고 서

□ 예산결산보고서(수입·지출결산서)

1. 결산총괄

가. 수입예산결산

○ 수익적수입	13,277,056,618 원
○ 자본적수입	19,872,131,171 원
○ 이월재원	7,537,764,660 원
합 계	40,686,952,449 원

나. 지출예산결산

○ 수익적지출	12,187,243,930 원
○ 자본적지출	15,082,141,670 원
○ 이월예산지출	4,831,180,940 원
합 계	32,100,566,540 원

다. 자금결산

○ 전기이월액	11,983,008,711 원
○ 수 입	28,454,506,618 원
○ 지 출	32,100,566,540 원
○ 차기이월액	8,336,948,789 원

1. 총 괄 표

구 분	사 업 예 산 결 산				자 본 예	
	계정과목	예산액(A)	결산액(B)	증 감(A-B)	계정과목	예산액(A)
수 입	계	12,528,815,000	13,277,056,618	△ 748,241,618	계	19,786,894,000
	영업수익	3,752,352,000	4,108,033,910	△ 355,681,910		
	영업외수익	8,776,463,000	9,169,022,708	△ 392,559,708		
					자본잉여금수입	15,311,650,000
					유보자금	4,475,244,000
지 출	계	12,966,248,000	12,187,243,930	779,004,070	계	19,349,461,000
	하수처리시설 확충 및 관리(사업)	11,638,661,000	11,023,743,560	614,917,440		
	기본경비	4,800,000	4,798,500	1,500		
	인력운영비	1,272,787,000	1,158,701,870	114,085,130		
	예비비(사업)	50,000,000	0	50,000,000		
					하수처리시설 확충 및 관리(자본)	18,861,052,000
					보전지출	488,409,000
차 액	당기손익 (자본형성)	△ 437,433,000	1,089,812,688	△ 1,527,245,688	과부족 자본형성	437,433,000

(단위:원)

산 결 산		자 금 결 산			
결산액(B)	증 감(A-B)	계정과목	예산액	결산액 (징수결정액, 채무확정액)	수납액.지출액
19,872,131,171	△ 85,237,171	계	39,853,473,660	40,686,952,449	40,437,515,329
		영업수익	3,752,352,000	4,108,033,910	4,008,860,670
		영업외수익	8,776,463,000	9,169,022,708	9,169,022,708
15,192,148,300	119,501,700	자본잉여금수입	15,311,650,000	15,192,148,300	15,192,148,300
4,679,982,871	△ 204,738,871	유보자금	4,475,244,000	4,679,982,871	4,529,718,991
		순세계잉여금	4,445,244,000	4,445,244,051	4,445,244,051
		미수금	30,000,000	234,738,820	84,474,940
		이월금	7,537,764,660	7,537,764,660	7,537,764,660
		이월재원충당액	7,537,764,660	7,537,764,660	7,537,764,660
15,082,141,670	4,267,319,330	계	39,853,473,660	32,100,566,540	32,100,566,540
		하수처리시설 확충 및 관리(사업)	11,638,661,000	11,023,743,560	11,023,743,560
		기본경비	4,800,000	4,798,500	4,798,500
		인력운영비	1,272,787,000	1,158,701,870	1,158,701,870
		예비비(사업)	50,000,000	0	0
14,595,077,710	4,265,974,290	하수처리시설 확충 및 관리(자본)	18,861,052,000	14,595,077,710	14,595,077,710
487,063,960	1,345,040	보전지출	488,409,000	487,063,960	487,063,960
		이월예산지출	7,537,764,660	4,831,180,940	4,831,180,940
		자본적지출	7,529,099,860	4,822,516,140	4,822,516,140
		수익적지출	8,664,800	8,664,800	8,664,800
4,789,989,501	△ 4,352,556,501	차 기 이 월 금	계		8,336,948,789
			순세계잉여금		5,150,076,099
			보조금사용잔액		315,841,220
			대당사업사용잔액		0
			사고이월금		1,056,542,930
			건설개량이월금		1,814,488,540
			계속비이월금		0
			미지급비용금		0

2. 수입예산 결산보고서

과 목				예 산 액				
관	세	세 항	목	당초예산액	추경예산액	이월재원	미지급 이월액	계
합계 (1+2+3)				26,187,338,000	6,128,371,000	7,537,764,660	0	39,853,473,660
600 사업수익 (1)				12,234,173,000	294,642,000	0	0	12,528,815,000
	610 영업수익			3,752,352,000	0	0	0	3,752,352,000
		611 사용료수익		3,752,352,000	0	0	0	3,752,352,000
			02 가정용하수도	1,784,592,000	0	0	0	1,784,592,000
			04 공공용하수도	660,000,000	0	0	0	660,000,000
			06 일반용하수도	1,008,000,000	0	0	0	1,008,000,000
			08 대중탕용하수도	72,960,000	0	0	0	72,960,000
			10 산업및공업용 하수도	226,800,000	0	0	0	226,800,000
			670 영업외수익			8,481,821,000	294,642,000	0
		671 이자수익		62,000,000	0	0	0	62,000,000
			01 예금이자수입	62,000,000	0	0	0	62,000,000
			672 타회계전입금수익		8,419,821,000	294,642,000	0	0
			03 일반회계지원금	8,419,821,000	294,642,000	0	0	8,714,463,000
		679 기타영업외수익		0	0	0	0	0
			09 기타영업외수익	0	0	0	0	0

(단위 : 원)

결산액 (A) (징수결정액 조사결정액)	수 납 액			불납 결손액(E)	미수납액 (A-B-E)
	수 입 액 (C)	과오납 환불액(D)	수 납 액 (B=C-D)		
40,686,952,449	40,443,470,749	5,955,420	40,437,515,329	0	249,437,120
13,277,056,618	13,183,838,798	5,955,420	13,177,883,378	0	99,173,240
4,108,033,910	4,014,816,090	5,955,420	4,008,860,670	0	99,173,240
4,108,033,910	4,014,816,090	5,955,420	4,008,860,670	0	99,173,240
1,744,737,830	1,723,287,170	585,970	1,722,701,200	0	22,036,630
727,842,540	738,776,370	251,390	738,524,980	0	△10,682,440
1,367,339,550	1,286,816,570	5,118,060	1,281,698,510	0	85,641,040
54,812,180	54,765,390	0	54,765,390	0	46,790
213,301,810	211,170,590	0	211,170,590	0	2,131,220
9,169,022,708	9,169,022,708	0	9,169,022,708	0	0
411,217,311	411,217,311	0	411,217,311	0	0
411,217,311	411,217,311	0	411,217,311	0	0
8,714,463,000	8,714,463,000	0	8,714,463,000	0	0
8,714,463,000	8,714,463,000	0	8,714,463,000	0	0
43,342,397	43,342,397	0	43,342,397	0	0
43,342,397	43,342,397	0	43,342,397	0	0

과 목				예 산 액					
관	세	세 항	목	당초예산액	추경예산액	이월재원	미지급 이월액	계	
자본적수입 계 (2)				13,953,165,000	5,833,729,000	0	0	19,786,894,000	
	170 자본잉여금수입			13,338,165,000	1,973,485,000	0	0	15,311,650,000	
		173 타회계건설 보조금 수입		13,138,165,000	1,973,485,000	0	0	15,111,650,000	
			01 국고보조금 수입	5,545,000,000	1,000,000,000	0	0	6,545,000,000	
			02 타회계건설 보조금수입	7,593,165,000	973,485,000	0	0	8,566,650,000	
			03 시도비 보조금수입	0	0	0	0	0	
		175 공사부담금 수입			200,000,000	0	0	0	200,000,000
		09 기타공사 부담금수입		200,000,000	0	0	0	200,000,000	
	180 유보자금			615,000,000	3,860,244,000	0	0	4,475,244,000	
		181 순세계잉여금		585,000,000	3,860,244,000	0	0	4,445,244,000	
			01 순세계잉여금	585,000,000	3,860,244,000	0	0	4,445,244,000	
			02 보조금 사용잔액	0	0	0	0	0	
		182 미수금			30,000,000	0	0	0	30,000,000
			01 영업미수금		30,000,000	0	0	0	30,000,000
이월재원수입 계(3)				0	0	7,537,764,660	0	7,537,764,660	
	이월재원 충당금			0	0	7,537,764,660	0	7,537,764,660	
		이월재원 충당금		0	0	7,537,764,660	0	7,537,764,660	
		이월재원충당금		0	0	7,537,764,660	0	7,537,764,660	

(단위:원)

결산액 (A) (징수결정액 조사결정액)	수 납 액			불납 결손액(E)	미수납액 (A-B-E)
	수 입 액 (C)	과오납 환불액(D)	수 납 액 (B=C-D)		
19,872,131,171	19,721,867,291	0	19,721,867,291	0	150,263,880
15,192,148,300	15,192,148,300	0	15,192,148,300	0	0
14,911,650,000	14,911,650,000	0	14,911,650,000	0	0
6,345,000,000	6,345,000,000	0	6,345,000,000	0	0
8,566,650,000	8,566,650,000	0	8,566,650,000	0	0
0	0	0	0	0	0
280,498,300	280,498,300	0	280,498,300	0	0
280,498,300	280,498,300	0	280,498,300	0	0
4,679,982,871	4,529,718,991	0	4,529,718,991	0	150,263,880
4,445,244,051	4,445,244,051	0	4,445,244,051	0	0
4,445,244,051	4,445,244,051	0	4,445,244,051	0	0
0	0	0	0	0	0
234,738,820	84,474,940	0	84,474,940	0	150,263,880
234,738,820	84,474,940	0	84,474,940	0	150,263,880
7,537,764,660	7,537,764,660	0	7,537,764,660	0	0
7,537,764,660	7,537,764,660	0	7,537,764,660	0	0
7,537,764,660	7,537,764,660	0	7,537,764,660	0	0
7,537,764,660	7,537,764,660	0	7,537,764,660	0	0

3. 지출예산 결산보고서

과 목				예산액				
정책	단위	세부	목	당초	추경	예산전용액 (이용,전용, 조정,이체)	이월재원 충당금	계(A)
합	계	(1 + 2 + 3)		26,187,338,000	6,128,371,000	0	7,537,764,660	39,853,473,660
		수익적지출	계 (1)	10,894,833,000	2,071,415,000	0	0	12,966,248,000
		하수도 관리(사업)		9,501,146,000	2,137,515,000	0	0	11,638,661,000
		하수처리시설 확충 및 관리(사업)		9,501,146,000	2,137,515,000	0	0	11,638,661,000
		하수도 공기업 운영 (사업)		209,970,000	570,000	0	0	210,540,000
		201 일반운영비		207,420,000	△ 1,430,000	0	0	205,990,000
		01 사무관리비		83,460,000	1,760,000	0	0	85,220,000
		02 공공운영비		123,960,000	△ 3,190,000	0	0	120,770,000
		202 여비		1,950,000	0	0	0	1,950,000
		01 국내여비		1,950,000	0	0	0	1,950,000
		203 업무추진비		0	2,000,000	0	0	2,000,000
		03 시책추진 업무추진비		0	2,000,000	0	0	2,000,000
		206 재료비		600,000	0	0	0	600,000
		01 일반재료비		600,000	0	0	0	600,000
		하수도 관거시설 정비 및 운영(사업)		1,774,520,000	148,485,000	0	0	1,923,005,000
		201 일반운영비		79,620,000	0	0	0	79,620,000
		01 사무관리비		74,320,000	0	0	0	74,320,000
		02 공공운영비		5,300,000	0	0	0	5,300,000
		202 여비		1,600,000	0	0	0	1,600,000
		01 국내여비		1,600,000	0	0	0	1,600,000
		206 재료비		10,300,000	0	0	0	10,300,000
		01 일반재료비		10,300,000	0	0	0	10,300,000
		214 수선유지교체비		673,000,000	108,485,000	0	0	781,485,000
		05 수선유지비		673,000,000	108,485,000	0	0	781,485,000
		307 민간이전		1,010,000,000	40,000,000	0	0	1,050,000,000
		05 민간위탁금		1,010,000,000	40,000,000	0	0	1,050,000,000

(단위 : 원)

당기지출 원인행위액 (B)	결산액	지출액 (E)	익년도이월액			불용액 (A-C-D-F)
	채무확정액 (C)		계(F)	건설개량 이월	사고이월	
33,982,132,240	32,100,566,540	32,100,566,540	2,871,031,470	1,814,488,540	1,056,542,930	4,881,875,650
12,187,243,930	12,187,243,930	12,187,243,930	0	0	0	779,004,070
11,023,743,560	11,023,743,560	11,023,743,560	0	0	0	614,917,440
11,023,743,560	11,023,743,560	11,023,743,560	0	0	0	614,917,440
181,671,870	181,671,870	181,671,870	0	0	0	28,868,130
177,816,790	177,816,790	177,816,790	0	0	0	28,173,210
85,216,330	85,216,330	85,216,330	0	0	0	3,670
92,600,460	92,600,460	92,600,460	0	0	0	28,169,540
1,635,600	1,635,600	1,635,600	0	0	0	314,400
1,635,600	1,635,600	1,635,600	0	0	0	314,400
1,999,480	1,999,480	1,999,480	0	0	0	520
1,999,480	1,999,480	1,999,480	0	0	0	520
220,000	220,000	220,000	0	0	0	380,000
220,000	220,000	220,000	0	0	0	380,000
1,843,809,170	1,843,809,170	1,843,809,170	0	0	0	79,195,830
65,592,210	65,592,210	65,592,210	0	0	0	14,027,790
63,746,400	63,746,400	63,746,400	0	0	0	10,573,600
1,845,810	1,845,810	1,845,810	0	0	0	3,454,190
1,393,400	1,393,400	1,393,400	0	0	0	206,600
1,393,400	1,393,400	1,393,400	0	0	0	206,600
0	0	0	0	0	0	10,300,000
0	0	0	0	0	0	10,300,000
742,211,190	742,211,190	742,211,190	0	0	0	39,273,810
742,211,190	742,211,190	742,211,190	0	0	0	39,273,810
1,034,612,370	1,034,612,370	1,034,612,370	0	0	0	15,387,630
1,034,612,370	1,034,612,370	1,034,612,370	0	0	0	15,387,630

과 목				예산액				
정책	단위	세부	목	당초	추경	예산전용액 (이용,전용, 조정,이체)	이월재원 충당금	계(A)
			하수도 펌프시설 정비 및 운영(사업)	404,480,000	△ 96,680,000	0	0	307,800,000
			201 일반운영비	85,200,000	△ 25,200,000	0	0	60,000,000
			02 공공운영비	85,200,000	△ 25,200,000	0	0	60,000,000
			214 수선유지교체비	20,000,000	△ 20,000,000	0	0	0
			05 수선유지비	20,000,000	△ 20,000,000	0	0	0
			215 동력비	299,280,000	△ 51,480,000	0	0	247,800,000
			00 동력비	299,280,000	△ 51,480,000	0	0	247,800,000
			하수도 처리시설 정비 및 운영(사업)	7,112,176,000	2,085,140,000	0	0	9,197,316,000
			101 인건비	23,976,000	0	0	0	23,976,000
			04 기간제근로자등 보수	23,976,000	0	0	0	23,976,000
			201 일반운영비	286,580,000	18,800,000	0	0	305,380,000
			01 사무관리비	108,100,000	12,800,000	0	0	120,900,000
			02 공공운영비	178,480,000	6,000,000	0	0	184,480,000
			202 여비	5,400,000	0	0	0	5,400,000
			01 국내여비	5,400,000	0	0	0	5,400,000
			206 재료비	140,000,000	△ 90,000,000	0	0	50,000,000
			02 약품비	140,000,000	△ 90,000,000	0	0	50,000,000
			215 동력비	1,978,200,000	339,000,000	0	0	2,317,200,000
			00 동력비	1,978,200,000	339,000,000	0	0	2,317,200,000
			307 민간이전	4,678,020,000	1,817,340,000	0	0	6,495,360,000
			05 민간위탁금	4,678,020,000	1,817,340,000	0	0	6,495,360,000
			행정운영경비(상하수도과)	1,343,687,000	△ 66,100,000	0	0	1,277,587,000
			기본경비	4,800,000	0	0	0	4,800,000
			기본경비	4,800,000	0	0	0	4,800,000
			203 업무추진비	4,800,000	0	0	0	4,800,000
			04 부서운영 업무추진비	4,800,000	0	0	0	4,800,000

(단위 : 원)

당기지출 원인행위액 (B)	결산액	지출액 (E)	익년도이월액			불용액 (A-C-D-F)
	채무확정액 (C)		계(F)	건설개량 이월	사고이월	
284,893,710	284,893,710	284,893,710	0	0	0	22,906,290
55,633,610	55,633,610	55,633,610	0	0	0	4,366,390
55,633,610	55,633,610	55,633,610	0	0	0	4,366,390
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
229,260,100	229,260,100	229,260,100	0	0	0	18,539,900
229,260,100	229,260,100	229,260,100	0	0	0	18,539,900
8,713,368,810	8,713,368,810	8,713,368,810	0	0	0	483,947,190
22,390,250	22,390,250	22,390,250	0	0	0	1,585,750
22,390,250	22,390,250	22,390,250	0	0	0	1,585,750
217,389,230	217,389,230	217,389,230	0	0	0	87,990,770
98,110,630	98,110,630	98,110,630	0	0	0	22,789,370
119,278,600	119,278,600	119,278,600	0	0	0	65,201,400
4,663,500	4,663,500	4,663,500	0	0	0	736,500
4,663,500	4,663,500	4,663,500	0	0	0	736,500
49,984,000	49,984,000	49,984,000	0	0	0	16,000
49,984,000	49,984,000	49,984,000	0	0	0	16,000
2,303,265,830	2,303,265,830	2,303,265,830	0	0	0	13,934,170
2,303,265,830	2,303,265,830	2,303,265,830	0	0	0	13,934,170
6,115,676,000	6,115,676,000	6,115,676,000	0	0	0	379,684,000
6,115,676,000	6,115,676,000	6,115,676,000	0	0	0	379,684,000
1,163,500,370	1,163,500,370	1,163,500,370	0	0	0	114,086,630
4,798,500	4,798,500	4,798,500	0	0	0	1,500
4,798,500	4,798,500	4,798,500	0	0	0	1,500
4,798,500	4,798,500	4,798,500	0	0	0	1,500
4,798,500	4,798,500	4,798,500	0	0	0	1,500

과 목				예산액				
정책	단위	세부	목	당초	추경	예산전용액 (이용, 전용, 조정, 이체)	이월재원 충당금	계(A)
			인력운영비	1,338,887,000	△ 66,100,000	0	0	1,272,787,000
			인력운영비	1,338,887,000	△ 66,100,000	0	0	1,272,787,000
			101 인건비	1,044,899,000	△ 66,100,000	0	0	978,799,000
			01 보수	902,650,000	△ 66,300,000	0	0	836,350,000
			03 공무직업무계약 근로자보수	51,370,000	200,000	0	0	51,570,000
			04 기간제근로자 등보수	90,879,000	0	0	0	90,879,000
			204 직무수행경비	17,520,000	0	0	0	17,520,000
			01 직책급업무 수행경비	1,200,000	0	0	0	1,200,000
			03 특정업무경비	16,320,000	0	0	0	16,320,000
			304 연금부담금등	276,468,000	0	0	0	276,468,000
			01 연금부담금	234,741,000	0	0	0	234,741,000
			02 국민건강보험 부담금등	36,076,000	0	0	0	36,076,000
			04 기간제근로자 부담금관련	5,651,000	0	0	0	5,651,000
			예비비(사업)	50,000,000	0	0	0	50,000,000
			예비비(사업)	50,000,000	0	0	0	50,000,000
			예비비(사업)	50,000,000	0	0	0	50,000,000
			801 예비비	50,000,000	0	0	0	50,000,000
			01 일반예비비	50,000,000	0	0	0	50,000,000
			자본적지출 계 (2)	15,292,505,000	4,056,956,000	0	0	19,349,461,000
			상하수도 관리(자본)	13,723,165,000	5,137,887,000	0	0	18,861,052,000
			하수처리시설 확충 및 관리 (자본)	13,723,165,000	5,137,887,000	0	0	18,861,052,000
			BTL사업	5,523,000,000	0	0	0	5,523,000,000
			402 민간자본이전	5,523,000,000	0	0	0	5,523,000,000
			02 민간자본사업 보조(이전재원)	5,523,000,000	0	0	0	5,523,000,000
			산포처리구역 하수관거 정비공사	1,447,000,000	3,115,000,000	0	0	4,562,000,000
			401 시설비및부대비	1,447,000,000	3,115,000,000	0	0	4,562,000,000
			01 시설비	1,447,000,000	2,766,500,000	△ 233,292,000	0	3,980,208,000
			02 감리비	0	348,500,000	233,292,000	0	581,792,000

(단위 : 원)

당기지출 원인행위액 (B)	결산액	지출액 (E)	익년도이월액			불용액 (A-C-D-F)
	채무확정액 (C)		계(F)	건설개량 이월	사고이월	
1,158,701,870	1,158,701,870	1,158,701,870	0	0	0	114,085,130
1,158,701,870	1,158,701,870	1,158,701,870	0	0	0	114,085,130
872,609,210	872,609,210	872,609,210	0	0	0	106,189,790
747,834,710	747,834,710	747,834,710	0	0	0	88,515,290
50,385,630	50,385,630	50,385,630	0	0	0	1,184,370
74,388,870	74,388,870	74,388,870	0	0	0	16,490,130
15,988,980	15,988,980	15,988,980	0	0	0	1,531,020
1,200,000	1,200,000	1,200,000	0	0	0	0
14,788,980	14,788,980	14,788,980	0	0	0	1,531,020
270,103,680	270,103,680	270,103,680	0	0	0	6,364,320
234,741,000	234,741,000	234,741,000	0	0	0	0
31,042,750	31,042,750	31,042,750	0	0	0	5,033,250
4,319,930	4,319,930	4,319,930	0	0	0	1,331,070
0	0	0	0	0	0	50,000,000
0	0	0	0	0	0	50,000,000
0	0	0	0	0	0	50,000,000
0	0	0	0	0	0	50,000,000
0	0	0	0	0	0	50,000,000
16,836,608,410	15,082,141,670	15,082,141,670	2,840,476,470	1,814,488,540	1,025,987,930	1,426,842,860
16,349,544,450	14,595,077,710	14,595,077,710	2,840,476,470	1,814,488,540	1,025,987,930	1,425,497,820
16,349,544,450	14,595,077,710	14,595,077,710	2,840,476,470	1,814,488,540	1,025,987,930	1,425,497,820
5,361,967,600	5,361,967,600	5,361,967,600	0	0	0	161,032,400
5,361,967,600	5,361,967,600	5,361,967,600	0	0	0	161,032,400
5,361,967,600	5,361,967,600	5,361,967,600	0	0	0	161,032,400
4,283,791,770	3,831,511,460	3,831,511,460	730,488,540	647,488,540	83,000,000	0
4,283,791,770	3,831,511,460	3,831,511,460	730,488,540	647,488,540	83,000,000	0
3,735,999,770	3,366,719,460	3,366,719,460	613,488,540	613,488,540	0	0
547,792,000	464,792,000	464,792,000	117,000,000	34,000,000	83,000,000	0

과 목				예산액				
정책	단위	세부	목	당초	추경	예산전용액 (이용,전용, 조정,이체)	이월재원 충당금	계(A)
		나주 공공하수처리장 유입차집관로 정비공사 (2단계)		167,000,000	834,484,000	0	0	1,001,484,000
		401 시설비및부대비	167,000,000	834,484,000	0	0	1,001,484,000	
		01 시설비	167,000,000	834,484,000	0	0	1,001,484,000	
		하수도 공기업 운영(자본)		0	70,000,000	0	0	70,000,000
		401 시설비및부대비	0	70,000,000	0	0	70,000,000	
		01 시설비	0	70,000,000	0	0	70,000,000	
		공산처리구역 노후 차집관로 정비		100,000,000	67,000,000	0	0	167,000,000
		401 시설비및부대비	100,000,000	67,000,000	0	0	167,000,000	
		01 시설비	100,000,000	67,000,000	0	0	167,000,000	
		삼도지구 하수도정비 중점관리 정비사업		300,000,000	△ 300,000,000	0	0	0
		401 시설비및부대비	300,000,000	△ 300,000,000	0	0	0	
		01 시설비	300,000,000	△ 300,000,000	0	0	0	
		이창삼영지구 하수도정비 중점관리 정비사업		328,000,000	500,000,000	0	0	828,000,000
		401 시설비및부대비	328,000,000	500,000,000	0	0	828,000,000	
		01 시설비	328,000,000	500,000,000	0	0	828,000,000	
		하수도 관거시설 정비 및 운영(자본)		1,008,165,000	780,000,000	0	0	1,788,165,000
		401 시설비및부대비	1,008,165,000	780,000,000	0	0	1,788,165,000	
		01 시설비	1,008,165,000	780,000,000	0	0	1,788,165,000	
		하수도 처리시설 정비 및 운영(자본)		0	150,000,000	0	0	150,000,000
		401 시설비및부대비	0	150,000,000	0	0	150,000,000	
		01 시설비	0	150,000,000	0	0	150,000,000	
공공하수처리장 시설개선		4,850,000,000	△ 78,597,000	0	0	4,771,403,000		
401 시설비및부대비	4,850,000,000	△ 78,597,000	0	0	4,771,403,000			
01 시설비	4,850,000,000	△ 78,597,000	0	0	4,771,403,000			

(단위 : 원)

당기지출 원인행위액 (B)	결산액	지출액 (E)	익년도이월액			불용액 (A-C-D-F)
	채무확정액 (C)		계(F)	건설개량 이월	사고이월	
901,484,000	0	0	901,484,000	67,000,000	834,484,000	100,000,000
901,484,000	0	0	901,484,000	67,000,000	834,484,000	100,000,000
901,484,000	0	0	901,484,000	67,000,000	834,484,000	100,000,000
69,439,850	69,439,850	69,439,850	0	0	0	560,150
69,439,850	69,439,850	69,439,850	0	0	0	560,150
69,439,850	69,439,850	69,439,850	0	0	0	560,150
0	0	0	0	0	0	167,000,000
0	0	0	0	0	0	167,000,000
0	0	0	0	0	0	167,000,000
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
828,000,000	828,000,000	828,000,000	0	0	0	0
828,000,000	828,000,000	828,000,000	0	0	0	0
828,000,000	828,000,000	828,000,000	0	0	0	0
1,660,691,700	1,259,989,270	1,259,989,270	508,503,930	400,000,000	108,503,930	19,671,800
1,660,691,700	1,259,989,270	1,259,989,270	508,503,930	400,000,000	108,503,930	19,671,800
1,660,691,700	1,259,989,270	1,259,989,270	508,503,930	400,000,000	108,503,930	19,671,800
17,820,000	17,820,000	17,820,000	0	0	0	132,180,000
17,820,000	17,820,000	17,820,000	0	0	0	132,180,000
17,820,000	17,820,000	17,820,000	0	0	0	132,180,000
3,226,349,530	3,226,349,530	3,226,349,530	700,000,000	700,000,000	0	845,053,470
3,226,349,530	3,226,349,530	3,226,349,530	700,000,000	700,000,000	0	845,053,470
3,226,349,530	3,226,349,530	3,226,349,530	700,000,000	700,000,000	0	845,053,470

과 목				예산액				
정책	단위	세부	목	당초	추경	예산전용액 (이용,전용, 조정,이체)	이월재원 충당금	계(A)
재무활동(자본)				10,000,000	478,409,000	0	0	488,409,000
			보전지출	10,000,000	478,409,000	0	0	488,409,000
			보전지출	10,000,000	478,409,000	0	0	488,409,000
			802 반환금기타	10,000,000	478,409,000	0	0	488,409,000
			01 국고보조금 반환금	0	183,767,000	0	0	183,767,000
			03 기타반환금등	10,000,000	294,642,000	0	0	304,642,000
예비비(자본)				1,559,340,000	△1,559,340,000	0	0	0
			예비비(자본)	1,559,340,000	△1,559,340,000	0	0	0
			예비비(자본)	1,559,340,000	△1,559,340,000	0	0	0
			801 예비비	1,559,340,000	△1,559,340,000	0	0	0
			01 일반예비비	1,559,340,000	△1,559,340,000	0	0	0
이월예산 지출 계 (3)				0	0	0	7,537,764,660	7,537,764,660
하수도 관리(사업)				0	0	0	8,664,800	8,664,800
			하수처리시설 확충 및 관리(사업)	0	0	0	8,664,800	8,664,800
			하수도 공기업 운영 (사업)	0	0	0	2,010,800	2,010,800
			201 일반운영비	0	0	0	2,010,800	2,010,800
			02 공공운영비	0	0	0	2,010,800	2,010,800
			하수도 관거시설 정비 및 운영(사업)	0	0	0	6,654,000	6,654,000
			214 수선유지교체비	0	0	0	6,654,000	6,654,000
			05 수선유지비	0	0	0	6,654,000	6,654,000
하수도 관리(자본)				0	0	0	7,529,099,860	7,529,099,860
			하수처리시설 확충 및 관리(자본)	0	0	0	7,529,099,860	7,529,099,860
			공산처리구역 하수관거 정비공사	0	0	0	326,979,830	326,979,830
			401 시설비및부대비	0	0	0	326,979,830	326,979,830
			01 시설비	0	0	0	226,979,830	226,979,830
			02 감리비	0	0	0	100,000,000	100,000,000

(단위 : 원)

당기지출 원인행위액 (B)	결산액	지출액 (E)	익년도이월액			불용액 (A-C-D-F)
	채무확정액 (C)		계(F)	건설개량 이월	사고이월	
487,063,960	487,063,960	487,063,960	0	0	0	1,345,040
487,063,960	487,063,960	487,063,960	0	0	0	1,345,040
487,063,960	487,063,960	487,063,960	0	0	0	1,345,040
487,063,960	487,063,960	487,063,960	0	0	0	1,345,040
183,684,270	183,684,270	183,684,270	0	0	0	82,730
303,379,690	303,379,690	303,379,690	0	0	0	1,262,310
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
4,958,279,900	4,831,180,940	4,831,180,940	30,555,000	0	30,555,000	2,676,028,720
8,664,800	8,664,800	8,664,800	0	0	0	0
8,664,800	8,664,800	8,664,800	0	0	0	0
2,010,800	2,010,800	2,010,800	0	0	0	0
2,010,800	2,010,800	2,010,800	0	0	0	0
2,010,800	2,010,800	2,010,800	0	0	0	0
6,654,000	6,654,000	6,654,000	0	0	0	0
6,654,000	6,654,000	6,654,000	0	0	0	0
6,654,000	6,654,000	6,654,000	0	0	0	0
4,949,615,100	4,822,516,140	4,822,516,140	30,555,000	0	30,555,000	2,676,028,720
4,949,615,100	4,822,516,140	4,822,516,140	30,555,000	0	30,555,000	2,676,028,720
298,906,540	298,906,540	298,906,540	0	0	0	28,073,290
298,906,540	298,906,540	298,906,540	0	0	0	28,073,290
198,906,540	198,906,540	198,906,540	0	0	0	28,073,290
100,000,000	100,000,000	100,000,000	0	0	0	0

과 목				예산액					
정책	단위	세부	목	당초	추경	예산전용액 (이용,전용, 조정,이체)	이월재원 충당금	계(A)	
			남평읍 하수도정비 중점관리 정비사업	0	0	0	4,491,511,320	4,491,511,320	
			401 시설비및부대비	0	0	0	4,491,511,320	4,491,511,320	
				01 시설비	0	0	0	4,031,408,070	4,031,408,070
				02 감리비	0	0	0	460,103,250	460,103,250
			산포처리구역 하수관거 정비공사	0	0	0	301,878,410	301,878,410	
			401 시설비및부대비	0	0	0	301,878,410	301,878,410	
				01 시설비	0	0	0	278,670,410	278,670,410
				02 감리비	0	0	0	23,208,000	23,208,000
			공산처리구역 노후 차집관로 정비	0	0	0	77,581,000	77,581,000	
			401 시설비및부대비	0	0	0	77,581,000	77,581,000	
				01 시설비	0	0	0	77,581,000	77,581,000
			남평읍 하수도중점관리 지역 도시침수대응사업	0	0	0	1,500,979,000	1,500,979,000	
			401 시설비및부대비	0	0	0	1,500,979,000	1,500,979,000	
				01 시설비	0	0	0	1,445,719,000	1,445,719,000
				02 감리비	0	0	0	55,260,000	55,260,000
			하수도 관거시설 정비 및 운영(자본)	0	0	0	110,950,410	110,950,410	
			401 시설비및부대비	0	0	0	110,950,410	110,950,410	
				01 시설비	0	0	0	110,950,410	110,950,410
			공공하수처리장 시설개선	0	0	0	719,219,890	719,219,890	
			401 시설비및부대비	0	0	0	719,219,890	719,219,890	
				01 시설비	0	0	0	719,219,890	719,219,890

(단위 : 원)

당기지출 원인행위액 (B)	결산액	지출액 (E)	익년도이월액			불용액 (A-C-D-F)
	채무확정액 (C)		계(F)	건설개량 이월	사고이월	
2,840,894,590	2,816,550,660	2,816,550,660	0	0	0	1,674,960,660
2,840,894,590	2,816,550,660	2,816,550,660	0	0	0	1,674,960,660
2,380,791,340	2,356,447,410	2,356,447,410	0	0	0	1,674,960,660
460,103,250	460,103,250	460,103,250	0	0	0	0
252,651,630	187,382,180	187,382,180	0	0	0	114,496,230
252,651,630	187,382,180	187,382,180	0	0	0	114,496,230
229,443,630	164,174,180	164,174,180	0	0	0	114,496,230
23,208,000	23,208,000	23,208,000	0	0	0	0
69,895,000	39,340,000	39,340,000	30,555,000	0	30,555,000	7,686,000
69,895,000	39,340,000	39,340,000	30,555,000	0	30,555,000	7,686,000
69,895,000	39,340,000	39,340,000	30,555,000	0	30,555,000	7,686,000
658,411,240	651,480,660	651,480,660	0	0	0	849,498,340
658,411,240	651,480,660	651,480,660	0	0	0	849,498,340
603,151,240	596,220,660	596,220,660	0	0	0	849,498,340
55,260,000	55,260,000	55,260,000	0	0	0	0
110,352,160	110,352,160	110,352,160	0	0	0	598,250
110,352,160	110,352,160	110,352,160	0	0	0	598,250
110,352,160	110,352,160	110,352,160	0	0	0	598,250
718,503,940	718,503,940	718,503,940	0	0	0	715,950
718,503,940	718,503,940	718,503,940	0	0	0	715,950
718,503,940	718,503,940	718,503,940	0	0	0	715,950

6. 예산결산 부속명세서

(나주시지방공기업 하수도사업특별회계)

(1)	-	수익비용명세서
(2)	-	예비비사용조서
(3)	-	예산이월액조서
(4)	-	전년도이월액조서
(5)	-	예산전용액조서
(6)	-	채무부담행위액 집행조서
(7)	-	계속비결산조서
(8)	-	미수액조서, 미지급액조서
(9)	-	불납결손액조서
(10)	-	차입금명세서
(11)	-	수입·지출외 현금현재액조서
(12)	-	지출예산 성질별 결산

1. 수익비용명세서

가. 수익명세서

(단위 : 원)

정책	단위	세부	목	금액		비고 (차이원인)
				예산액	결산액	
수 익						
100	자본적수입			19,786,894,000	19,872,131,171	
	170	자본잉여금수입		15,311,650,000	15,192,148,300	
		173	타회계건설보조금수입	15,111,650,000	14,911,650,000	
			01 국고보조금수입	6,545,000,000	6,345,000,000	
			02 타회계건설보조금수입	8,566,650,000	8,566,650,000	
			03 시도비보조금수입	0	0	
		175	공사부담금수입	200,000,000	280,498,300	
			09 기타공사부담금수입	200,000,000	280,498,300	
	180	유보자금		4,475,244,000	4,679,982,871	
		181	순세계잉여금	4,445,244,000	4,445,244,051	
			01 순세계잉여금	4,445,244,000	4,445,244,051	
			02 보조금사용잔액	0	0	
		182	미수금	30,000,000	234,738,820	
			01 영업미수금	30,000,000	234,738,820	
600	사업수익			12,528,815,000	13,277,056,618	
	610	영업수익		3,752,352,000	4,108,033,910	
		611	사용료수익	3,752,352,000	4,108,033,910	
			02 가정용하수도사용료	1,784,592,000	1,744,737,830	
			04 공공용하수도사용료	660,000,000	727,842,540	
			06 일반용하수도사용료	1,008,000,000	1,367,339,550	
			08 대중탕용하수도사용료	72,960,000	54,812,180	
			10 산업및공업용하수도사용료	226,800,000	213,301,810	
	670	영업외수익		8,776,463,000	9,169,022,708	
		671	이자수익	62,000,000	411,217,311	
			01 예금이자수입	62,000,000	411,217,311	
		672	타회계전입금수익	8,714,463,000	8,714,463,000	
			03 일반회계지원금	8,714,463,000	8,714,463,000	
		679	기타영업외수익	0	43,342,397	
			09 기타영업외수입	0	43,342,397	
900	이월금			0	7,537,764,660	
	920	이월금		0	7,537,764,660	
		921	이월금	0	7,537,764,660	
			01 이월금	0	7,537,764,660	

나. 비용명세서

(단위 : 원)

정책	단위	세부	목	금액		차이 원인
				예산액	결산액	
비 용						
하수도 관리(사업)				11,638,661,000	11,023,743,560	
하수처리시설 확충 및 관리(사업)				11,638,661,000	11,023,743,560	
하수도 공기업 운영(사업)				210,540,000	181,671,870	
201 일반운영비				205,990,000	177,816,790	
01 사무관리비				85,220,000	85,216,330	
02 공공운영비				120,770,000	92,600,460	
			202 여비	1,950,000	1,635,600	
			01 국내여비	1,950,000	1,635,600	
			203 업무추진비	2,000,000	1,999,480	
			04 시책추진 업무추진비	2,000,000	1,999,480	
			206 재료비	600,000	220,000	
			01 일반재료비	600,000	220,000	
			하수도 관거시설 정비 및 운영(사업)	1,923,005,000	1,843,809,170	
			201 일반운영비	79,620,000	65,592,210	
			01 사무관리비	74,320,000	63,746,400	
			02 공공운영비	5,300,000	1,845,810	
			202 여비	1,600,000	1,393,400	
			01 국내여비	1,600,000	1,393,400	
			206 재료비	10,300,000	0	
			01 일반재료비	10,300,000	0	
			214 수선유지교체비	781,485,000	742,211,190	
			05 수선유지비	781,485,000	742,211,190	
			307 민간이전	1,050,000,000	1,034,612,370	
			05 민간위탁금	1,050,000,000	1,034,612,370	

(단위 : 원)

정책	단위	세부	목	금액		차이 원인
				예산액	결산액	
		하수도 펌프시설 정비 및 운영(사업)		307,800,000	284,893,710	
		201 일반운영비		60,000,000	55,633,610	
		02 공공운영비		60,000,000	55,633,610	
		214 수선유지교체비		0	0	
		05 수선유지비		0	0	
		215 동력비		247,800,000	229,260,100	
		00 동력비		247,800,000	229,260,100	
		하수도 처리시설 정비 및 운영(사업)		9,197,316,000	8,713,368,810	
		101 인건비		23,976,000	22,390,250	
		04 기간제근로자 등보수		23,976,000	22,390,250	
		201 일반운영비		305,380,000	217,389,230	
		01 사무관리비		120,900,000	98,110,630	
		02 공공운영비		184,480,000	119,278,600	
		202 여비		5,400,000	4,663,500	
		01 국내여비		5,400,000	4,663,500	
		206 재료비		50,000,000	49,984,000	
		02 약품비		50,000,000	49,984,000	
		215 동력비		2,317,200,000	2,303,265,830	
		00 동력비		2,317,200,000	2,303,265,830	
		307 민간이전		6,495,360,000	6,115,676,000	
		05 민간위탁금		6,495,360,000	6,115,676,000	
		행정운영경비(상하수도과)		1,277,587,000	1,163,500,370	
		기본경비		4,800,000	4,798,500	
		기본경비		4,800,000	4,798,500	
		203 업무추진비		4,800,000	4,798,500	
		04 부서운영 업무추진비		4,800,000	4,798,500	

(단위 : 원)

정책	단위	세부	목	금액		차이 원인		
				예산액	결산액			
	인력운영비			1,272,787,000	1,158,701,870			
		인력운영비		1,272,787,000	1,158,701,870			
		101 인건비		978,799,000	872,609,210			
			01 보수		836,350,000	747,834,710		
			03 공무원(국가계약)근로자보수		51,570,000	50,385,630		
			04 기간제근로자등보수		90,879,000	74,388,870		
		204 직무수행경비		17,520,000	15,988,980			
			01 직책급여무수행경비		1,200,000	1,200,000		
			03 특정업무경비		16,320,000	14,788,980		
		304 연금부담금등		276,468,000	270,103,680			
			01 연금부담금		234,741,000	234,741,000		
			02 국민건강보험부담금등		36,076,000	31,042,750		
			04 기간제근로자부담금관련		5,651,000	4,319,930		
		예비비(사업)			50,000,000	0		
			예비비(사업)		50,000,000	0		
			예비비(사업)		50,000,000	0		
				801 예비비		50,000,000	0	
				01 일반예비비		50,000,000	0	
하수도 관리(자본)			18,861,052,000	14,595,077,710				
	하수처리시설 확충 및 관리(자본)		18,861,052,000	14,595,077,710				
	BTL사업		5,523,000,000	5,361,967,600				
		402 민간자본이전		5,523,000,000	5,361,967,600			
		02 민간자본사업보조(이전재원)		5,523,000,000	5,361,967,600			
	산포처리구역 하수관거 정비공사		4,562,000,000	3,831,511,460				
	401 시설비및부대비		4,562,000,000	3,831,511,460				
		01 시설비		3,980,208,000	3,366,719,460			
		02 감리비		581,792,000	464,792,000			

(단위 : 원)

정책	단위	세부	목	금액		차이 원인
				예산액	결산액	
		나주 공공하수처리장 유입 차집관로 정비공사(2단계)		1,001,484,000	0	
		401 시설비및부대비		1,001,484,000	0	
		01 시설비		1,001,484,000	0	
		하수도 공기업 운영(자본)		70,000,000	69,439,850	
		401 시설비및부대비		70,000,000	69,439,850	
		01 시설비		70,000,000	69,439,850	
		공산처리구역 노후 차집관로 정비		167,000,000	0	
		401 시설비및부대비		167,000,000	0	
		01 시설비		167,000,000	0	
		이창삼영지구 하수도정비 중점관리 정비사업		828,000,000	828,000,000	
		401 시설비및부대비		828,000,000	828,000,000	
		01 시설비		828,000,000	828,000,000	
		하수도 관거시설 정비 및 운영(자본)		1,788,165,000	1,259,989,270	
		401 시설비및부대비		1,788,165,000	1,259,989,270	
		01 시설비		1,788,165,000	1,259,989,270	
		하수도 처리시설 정비 및 운영(자본)		150,000,000	17,820,000	
		401 시설비및부대비		150,000,000	17,820,000	
		01 시설비		150,000,000	17,820,000	
		공공하수처리장 시설개선		4,771,403,000	3,226,349,530	
		401 시설비및부대비		4,771,403,000	3,226,349,530	
		01 시설비		4,771,403,000	3,226,349,530	
재무활동(자본)				488,409,000	487,063,960	
		보전지출		488,409,000	487,063,960	
		보전지출		488,409,000	487,063,960	
		802 반환금기타		488,409,000	487,063,960	
		01 국고보조금 반환금		183,767,000	183,684,270	
		03 기타반환금등		304,642,000	303,379,690	

2. 예비비 사용조서

(단위 : 원)

구 분		지출결정액 (A)	지출원인 행위액(B)	지출액 (C)	이월액 (B-C)	불용액 (A-B)	처리일자			예비비 지출 사유
세항	사업명						지출 결정일자	지출일자	승인일자	
			해	당	없	음				

3. 예산이월액조서

지방공기업법 제30조의 규정에 의하여 2024년도에 집행을 완료하지 못하고 차년도에 이월하는 사업비 8건인 2,871,031,470원으로
건설개량(4건) 1,814,488,540원, 사고이월(4건) 1,056,542,930원이며, 그 내역은 다음과 같다.

가. 건설개량이월비 내역

(단위 : 원)

과 목				예 산 액 (A)	지출 원인행위액 (B)	채무확정액 (C)	지 출 액 (D)	원인행위미필액 (A-B)	차년도이월액	이 월 사 유
정책	단위	세부	목							
			계	12,123,052,000	10,072,317,000	8,317,850,260	8,317,850,260	2,050,735,000	1,814,488,540	
			하수도 관리(자본)	12,123,052,000	10,072,317,000	8,317,850,260	8,317,850,260	2,050,735,000	1,814,488,540	
			하수처리시설 확충 및 관리(자본)	12,123,052,000	10,072,317,000	8,317,850,260	8,317,850,260	2,050,735,000	1,814,488,540	
			하수도 관거시설 정비 및 운영(자본)	1,788,165,000	1,660,691,700	1,259,989,270	1,259,989,270	127,473,300	400,000,000	
			401 시설비및부대비	1,788,165,000	1,660,691,700	1,259,989,270	1,259,989,270	127,473,300	400,000,000	
			01 시설비	1,788,165,000	1,660,691,700	1,259,989,270	1,259,989,270	127,473,300	400,000,000	기본계획 부분변경 및 예산 확보 후 준공예정 ('25. 6.)

과 목				예 산 액 (A)	지출 원인행위액 (B)	채무확정액 (C)	지 출 액 (D)	원인행위미필액 (A-B)	차년도이월액	이 월 사 유
정책	단위	세부	목							
		공공하수처리장 시설개선		4,771,403,000	3,226,349,530	3,226,349,530	3,226,349,530	1,545,053,470	700,000,000	
		401	시설비및부대비	4,771,403,000	3,226,349,530	3,226,349,530	3,226,349,530	1,545,053,470	700,000,000	
			01 시설비	4,771,403,000	3,226,349,530	3,226,349,530	3,226,349,530	1,545,053,470	700,000,000	공사 설계 완료일이 2024. 11월 말로 내역검토 및 계약심사 완료 후 추진 예정
		산포처리구역 하수관거 정비공사		4,562,000,000	4,283,791,770	3,831,511,460	3,831,511,460	278,208,230	647,488,540	
		401	시설비및부대비	4,562,000,000	4,283,791,770	3,831,511,460	3,831,511,460	278,208,230	647,488,540	
			01 시설비	3,980,208,000	3,735,999,770	3,366,719,460	3,366,719,460	244,208,230	613,488,540	공사 4차분 추진중으로 준공예정 (’25. 1.)
			02 감리비	581,792,000	547,792,000	464,792,000	464,792,000	34,000,000	34,000,000	감리 4차분 추진중으로 준공예정 (’25. 1.)
		나주 공공하수처리장 유입 차집관로 정비공사(2단계)		1,001,484,000	901,484,000	0	0	100,000,000	67,000,000	
		401	시설비및부대비	1,001,484,000	901,484,000	0	0	100,000,000	67,000,000	
			01 시설비	1,001,484,000	901,484,000	0	0	100,000,000	67,000,000	행정 절차 지연으로 인한 착공 지연 (’24. 12.)

나. 사고이월비 내역

(단위 : 원)

예 산 과 목				예 산 현액 (A)	지출원인 행위액 (B)	채무확정액 (지출액) (C)	원인미필액 (불용액) (D=A-C-E)	차기사고이월액(E)			이월 사유
정책	단위	세부	목					계	원인필 (B-C)	원 인 미 필	
계				3,449,022,000	3,179,862,700	1,764,121,270	628,357,800	1,056,542,930	1,415,741,430	△359,198,500	
상하수도 관리(자본)				3,449,022,000	3,179,862,700	1,764,121,270	628,357,800	1,056,542,930	1,415,741,430	△359,198,500	
하수처리시설 확충 및 관리(자본)				3,449,022,000	3,179,862,700	1,764,121,270	628,357,800	1,056,542,930	1,415,741,430	△359,198,500	
하수도 관거시설 정비 및 운영(자본)				1,788,165,000	1,660,691,700	1,259,989,270	419,671,800	108,503,930	400,702,430	△292,198,500	
401 시설비및부대비				1,788,165,000	1,660,691,700	1,259,989,270	419,671,800	108,503,930	400,702,430	△292,198,500	
01 시설비				1,788,165,000	1,660,691,700	1,259,989,270	419,671,800	20,080,000	400,702,430	△292,198,500	민생안정 종합대책 추진을 위해 12월 말 긴급히 시행한 사업으로, 연내 공사 완료에 어려움 이월 후 공사 추진
								17,095,820			
								20,075,000			
								12,869,000			
								38,384,110			
산포처리구역 하수관거 정비공사				581,792,000	547,792,000	464,792,000	34,000,000	83,000,000	83,000,000	0	
401 시설비및부대비				581,792,000	547,792,000	464,792,000	34,000,000	83,000,000	83,000,000	0	
02 감리비				581,792,000	547,792,000	464,792,000	34,000,000	83,000,000	83,000,000	0	2025년 1월 준공예정

예 산 과 목				예 산 현액 (A)	지출원인 행위액 (B)	채무확정액 (지출액) (C)	원인미필액 (불용액) (D=A-C-E)	차기사고이월액(E)			이월 사유
정책	단위	세부	목					계	원인필 (B-C)	원 인 미 필	
		나주 공공하수처리장 유입 차집관로 정비공사(2단계)		1,001,484,000	901,484,000	0	167,000,000	834,484,000	901,484,000	△67,000,000	
			401 시설비및부대비	1,001,484,000	901,484,000	0	167,000,000	834,484,000	901,484,000	△67,000,000	
			01 시설비	1,001,484,000	901,484,000	0	167,000,000	834,484,000	901,484,000	△67,000,000	2024년 12월 23일 공사계약 2025년 1월 선금 지급 및 2025년 7월 준공 예정
		공산처리구역 노후 차집관로 정비		77,581,000	69,895,000	39,340,000	7,686,000	30,555,000	30,555,000	0	
			401 시설비및부대비	77,581,000	69,895,000	39,340,000	7,686,000	30,555,000	30,555,000	0	
			01 시설비	77,581,000	69,895,000	39,340,000	7,686,000	30,555,000	30,555,000	0	사업대상 관로 추가 조사 등에 따라 용역 추진 지연

4. 전년도이월액조서(이월비결산조서)

(단위 : 원)

과 목				이 월 구 분	전 년 도 이월액 (A)	집 행 액 (B)	미 집 행 액 (A-B)	미 집 행 사 유
정 책	단 위	세 부	목					
합 계					7,537,764,660	4,831,180,940	2,706,583,720	
하수도 관리(사업)					8,664,800	8,664,800	0	
하수처리시설 확충 및 관리(사업)					8,664,800	8,664,800	0	
하수도 공기업 운영(사업)					2,010,800	2,010,800	0	
201 일반운영비					2,010,800	2,010,800	0	
02 공공운영비				사고	2,010,800	2,010,800	0	
하수도 관거시설 정비 및 운영(사업)					6,654,000	6,654,000	0	
214 수선유지교체비					6,654,000	6,654,000	0	
05 수선유지비				사고	6,654,000	6,654,000	0	
하수도 관리(자본)					7,529,099,860	4,822,516,140	2,706,583,720	
하수처리시설 확충 및 관리(자본)					7,529,099,860	4,822,516,140	2,706,583,720	
하수도 관거시설 정비 및 운영(자본)					110,950,410	110,352,160	598,250	
401 시설비및부대비					110,950,410	110,352,160	598,250	
01 시설비				사고	110,950,410	110,352,160	598,250	집행잔액
공공하수처리장 시설개선					719,219,890	718,503,940	715,950	
401 시설비및부대비					719,219,890	718,503,940	715,950	
01 시설비				사고	719,219,890	718,503,940	715,950	집행잔액

과목				이월구분	전년도 이월액 (A)	집행액 (B)	미집행액 (A-B)	미집행사유
정책	단위	세부	목					
		공산처리구역 하수관거 정비공사			326,979,830	298,906,540	28,073,290	
		401 시설비및부대비			326,979,830	298,906,540	28,073,290	
			01 시설비	사고	226,979,830	198,906,540	28,073,290	집행잔액
			02 감리비	사고	100,000,000	100,000,000	0	
		남평읍 하수도정비 중점관리 정비사업			4,491,511,320	2,816,550,660	1,674,960,660	
		401 시설비및부대비			4,491,511,320	2,816,550,660	1,674,960,660	
			01 시설비	사고	4,031,408,070	2,356,447,410	1,674,960,660	집행잔액
			02 감리비	사고	460,103,250	460,103,250	0	
		산포처리구역 하수관거 정비공사			301,878,410	187,382,180	114,496,230	
		401 시설비및부대비			301,878,410	187,382,180	114,496,230	
			01 시설비	사고	216,536,790	102,231,530	114,305,260	집행잔액
				건설개량	62,133,620	61,942,650	190,970	집행잔액
			02 감리비	건설개량	23,208,000	23,208,000	0	
			공산처리구역 노후 차집관로 정비			77,581,000	39,340,000	38,241,000
		401 시설비및부대비			77,581,000	39,340,000	38,241,000	
			01 시설비	건설개량	77,581,000	39,340,000	38,241,000	차년도 이월

과 목				이 월 구 분	전 년 도 이 월 액 (A)	집 행 액 (B)	미 집 행 액 (A-B)	미 집 행 사 유
정 책	단 위	세 부	목					
		남평읍 하수도중점관리지역 도시침수대응사업			1,500,979,000	651,480,660	849,498,340	
		401 시설비및부대비			1,500,979,000	651,480,660	849,498,340	
			01 시설비	건설개량	1,445,719,000	596,220,660	849,498,340	집행잔액
			01 시설비	건설개량	55,260,000	55,260,000	0	

5. 예산전용액조서

(단위 : 원)

전용해 주는 과목 (전용시점예산액으로작성)							전용 받는 과목					전용사유
정책	단위	세부	목	예산액	기지출액	예산잔액	정책	단위	세부	목	전용액	
					해	당	없	음				

6. 채무부담행위액 집행조서

(단위 : 원)

전용해 주는 과목 (전용시점예산액으로작성)							전용 받는 과목					전용사유
정책	단위	세부	목	예산액	기지출액	예산잔액	정책	단위	세부	목	전용액	
					해	당	없	음				

7. 계속비결산조서

가. 총괄

(단위 : 원)

사업명	계속비연할예산액						예산성립후 증△감			예산액 (A+B+C+D)	채무확정액	의년도이월액	불용액	비고
	계	2022	2023	2024 (당년도) (A)	2025	2026	전년도 이월액 (B)	예비비 지출 결정액 (C)	전용 증감액 (D)					
				해		당	없		음					

8. 미수액조서, 미지급액조서

가. 미수액조서

(단위 : 원)

구 분 과 목		전기이월 (1)	당기조정액 (2)	당기수입액 (3)	기말잔액 (4)	비 고
합 계		201,944,230	4,140,828,500	4,093,335,610	249,437,120	
사업예산계 (미수수익계)		-	4,108,033,910	4,008,860,670	99,173,240	
2024	가정용	-	1,744,737,830	1,722,701,200	22,036,630	
	공공용	-	727,842,540	738,524,980	-10,682,440	
	일반용	-	1,367,339,550	1,281,698,510	85,641,040	
	대중탕용	-	54,812,180	54,765,390	46,790	
	산업및공업용	-	213,301,810	211,170,590	2,131,220	
자본예산계 (미수금계)		201,944,230	32,794,590	84,474,940	150,263,880	
과년도미수금계		201,944,230	32,794,590	84,474,940	150,263,880	
	수용가미수금	201,944,230	32,794,590	84,474,940	150,263,880	
	기타미수금					

나. 미지급액조서

(단위 : 원)

구 분 (목 별)	전기이월액 (1)	당기채무 확 정 액 (2)	당기지급액 (3)	기말잔액 (1+2-3)	채 주 및 적 요 등
	해	당	없	음	

9. 불납결손액조서

(단위 : 원)

과목				정수결정액	정 수 액	미 수 납 액	불납결손액	사유
정책	단위	세부	목					소멸시효완성
			해	당	없	음		

10. 차입금 명세서

(단위 : 원)

종류 (공사 채명)	발행일	발행 총액	상 환 액				당기말 미상환 잔 액		차 기 상 환 예정액		발행 가액	발 행 조 건		비 고
			당년도		누 계							이 율	상환 기간 (~)	
			원금	이자	원금	이자	원금	이자	원금	이자				
				해		당		없		음				

11. 수입·지출 외 현금현재액 조서

(단위 : 원)

구분 내역	전기이월액 (1)	당기수입액 (2)	당기지출액 (3)	기말잔액 (1+2-3)	적 요 (사유)
합 계	-	16,273,730	16,273,730	-	
일시보관금	-	16,271,300	16,271,300	-	연말정산환급금
이자수입	-	2,430	2,430	-	발생이자

12. 지출예산 성질별 결산

(단위 : 원)

성질별	목 별	2024년도(당 기)				2023년도(전 기)				증감(%)	
		(1) 최종예산액	(2) 채무확정액	(3) 차이(1-2)	(4) 지출액	(5) 최종예산액	(6) 채무확정액	(7) 차이(5-6)	(8) 지출액	(1)/(5)	(2)/(6)
	합계	39,853,473,660	32,100,566,540	7,752,907,120	32,100,566,540	46,702,900,030	36,899,163,820	9,803,736,210	36,899,163,820	85	87
인건비	소 계	1,002,775,000	894,999,460	107,775,540	894,999,460	889,917,000	845,524,330	44,392,670	845,524,330	113	106
	인건비	1,002,775,000	894,999,460	107,775,540	894,999,460	889,917,000	845,524,330	44,392,670	845,524,330	113	106
물건비	소 계	4,100,309,800	3,880,517,220	219,792,580	3,880,517,220	4,124,743,000	3,854,061,530	270,681,470	3,854,061,530	99	101
	일반운영비	653,000,800	518,442,640	134,558,160	518,442,640	821,585,000	664,508,760	157,076,240	664,508,760	79	78
	여비	8,950,000	7,692,500	1,257,500	7,692,500	7,150,000	3,452,200	3,697,800	3,452,200	125	223
	업무추진비	6,800,000	6,797,980	2,020	6,797,980	4,920,000	4,920,000	0	4,920,000	138	138
	직무수행경비	17,520,000	15,988,980	1,531,020	15,988,980	46,620,000	42,246,360	4,373,640	42,246,360	38	38
	재료비	재료비 소계	60,900,000	50,204,000	10,696,000	50,204,000	100,600,000	67,397,250	33,202,750	61	74
		일반재료비	10,900,000	220,000	10,680,000	220,000	10,600,000	5,525,000	5,525,000	103	4
		약품비	50,000,000	49,984,000	16,000	49,984,000	90,000,000	61,872,250	61,872,250	56	81
	수선유지교체비	788,139,000	748,865,190	39,273,810	748,865,190	1,011,348,000	960,356,870	50,991,130	960,356,870	78	78
	동력비	2,565,000,000	2,532,525,930	32,474,070	2,532,525,930	2,132,520,000	2,111,180,090	21,339,910	2,111,180,090	120	120
경상이전	소 계	7,821,828,000	7,420,392,050	401,435,950	7,420,392,050	7,523,999,000	7,213,722,080	310,276,920	7,213,722,080	104	103
	연금부담금등	276,468,000	270,103,680	6,364,320	270,103,680	245,439,000	240,172,780	5,266,220	240,172,780	113	112
	민간이전	7,545,360,000	7,150,288,370	395,071,630	7,150,288,370	7,278,560,000	6,973,549,300	305,010,700	6,973,549,300	104	103
자본지출	소 계	26,390,151,860	19,417,593,850	6,972,558,010	19,417,593,850	33,960,659,030	24,984,067,240	8,976,591,790	24,984,067,240	78	78
	시설비및부대비	20,867,151,860	14,055,626,250	6,811,525,610	14,055,626,250	28,598,659,030	19,631,532,830	8,967,126,200	19,631,532,830	73	72
	민간자본이전	5,523,000,000	5,361,967,600	161,032,400	5,361,967,600	5,362,000,000	5,352,534,410	9,465,590	5,352,534,410	103	100
	자산취득비	538,409,000	487,063,960	51,345,040	487,063,960	203,582,000	1,788,640	201,793,360	1,788,640	264	27231
예비비및기타	소 계	50,000,000	0	50,000,000	0	200,000,000	0	200,000,000	0	25	100
	예비비	488,409,000	487,063,960	1,345,040	487,063,960	3,582,000	1,788,640	1,793,360	1,788,640	13635	27231
	반환금기타	3,582,000	1,788,640	1,793,360	1,788,640	701,000,000	648,155,180	52,844,820	648,155,180	1	0

7. 경영분석지표

(나주시지방공기업 하수도사업특별회계)

1. 경영분석지표

나주시지방공기업하수도사업특별회계

구 분		산 식	당기	전기	증(감)	비고
안정성 지 표	유 동 비 율	$\frac{\text{유동자산}}{\text{유동부채}} \times 100$	158.46%	226.11%	-67.65%	주1
	자 기 자 본 비 율	$\frac{\text{자기자본}}{\text{총자본}} \times 100$	86.71%	85.55%	1.16%	
	부 채 비 율	$\frac{\text{부채총계}}{\text{자기자본}} \times 100$	15.32%	16.88%	-1.56%	
수익성 지 표	매 출 액 영업이익률	$\frac{\text{영업이익}}{\text{순매출액}} \times 100$	-465.05%	-740.96%	275.91%	주2
	매 출 액 순 이 익 률	$\frac{\text{당기순이익}}{\text{순매출액}} \times 100$	-298.17%	-442.54%	144.36%	주2
	자 기 자 본 순 이 익 률	$\frac{\text{당기순이익}}{(\text{기초자기자본}+\text{기말자기자본})/2} \times 100$	-5.64%	-5.58%	-0.06%	
	총 자 산 순 이 익 률	$\frac{\text{당기순이익}}{(\text{기초총자산}+\text{기말총자산})/2} \times 100$	-4.86%	-4.72%	-0.14%	
활동성 지 표 (회)	자 기 자 본 회 전 률	$\frac{\text{순매출액}}{(\text{기초자기자본}+\text{기말자기자본})/2}$	0.02회	0.01회	0.01회	
	총 자 산 회 전 률	$\frac{\text{순매출액}}{(\text{기초총자산}+\text{기말총자산})/2}$	0.02회	0.01회	0.01회	
수 지 비 율	총 수 지 비 율	$\frac{\text{총수익}}{\text{총비용}} \times 100$	52.11%	52.65%	-0.55%	
	경 상 수 지 비 율	$\frac{\text{경상수익}}{\text{경상비용}} \times 100$	52.11%	52.65%	-0.55%	
	영 업 수 지 비 율	$\frac{\text{영업수익-급수공사수익}}{\text{영업비용-급수공사비}} \times 100$	17.70%	11.89%	5.81%	주2
	공 급 단 가	$\frac{\text{사용료수익}}{\text{연간총조정량(부과량)}}$	406.36	267.79	138.57	주3
	공 급 원 가	$\frac{\text{총괄원가}}{\text{연간총조정량(부과량)}}$	3,310.68	3,296.59	14.09	주3

구 분		산 식	당기	전기	증(감)	비고
채무 관련 지표	기업채원리금상환대요금수입비율	$\frac{\text{기업채원리금상환}}{\text{사용료수입}} \times 100$	0.00%	0.00%	0.00%	
	인건비율	$\frac{\text{인건비}}{\text{총비용}} \times 100$	3.59%	3.66%	-0.07%	
업무처리 효율성 지표	인건비대요금수익비율	$\frac{\text{인건비}}{\text{사용료수입}} \times 100$	22.33%	34.22%	-11.89%	주4
	직원1인당인건비	$\frac{\text{인건비}}{(\text{기초총직원수}+\text{기말총직원수})/2} \times 100$	65,513천원	63,888천원	1,615천원	
	직원1인당영업수익	$\frac{\text{영업수익}}{(\text{기초총직원수}+\text{기말총직원수})/2} \times 100$	23,431천원	18,736천원	10,695천원	주4
	직원1인당하수전수	$\frac{\text{총하수전수}}{(\text{기초총직원수}+\text{기말총직원수})/2} \times 100$	1,152전	1,149전	3전	
	직원1인당하수인구	$\frac{\text{하수인구}}{(\text{기초총직원수}+\text{기말총직원수})/2} \times 100$	7,139명	6,585전	554명	
	직원1인당하수량	$\frac{\text{연간총생산량}}{(\text{기초총직원수}+\text{기말총직원수})/2} \times 100$	722천 m ³	697천 m ³	25천 m ³	

증감사유분석

- 주1. 전기대비 단기금융상품의 감소로 인하여 유동비율이 감소하였으며, 그외 비율은 전년도와 유사한 수준입니다.
- 주2. 하수도 공급단가 인상으로 인한 사용료수익의 증가로 인해 매출액영업이익율 등 수익성지표는 전기대비 개선되었으나, 감가상각대상자산의 증가로 인한 감가상각비의 증가 등 지속적인 총비용 증가로 인해 수지비율은 전기 대비 중요한 변동이 없습니다.
- 주3. 하수도 공급단가의 인상으로 인해 전기대비 공급단가는 큰 폭으로 증가하였으며, 가동설비자산의 증가에 따른 감가상각비 증가로 인해 총괄원가가 증가하여 공급원가가 전기대비 소폭 증가하였습니다.
- 주4. 당기말과 전기말의 직원수의 변동은 없으나, 공급단가 인상으로 인한 하수도사용료수익의 증가로 인해 1인당 영업수익이 증가하였으며, 1인당 요금수익비율이 개선되었습니다.

8. 참고자료

(나주시지방공기업 하수도사업특별회계)

- (1) - 총괄원가계산서
- (2) - 수입·지출 일계표
- (3) - BTL사업명세서
- (4) - 재정지원 현황

1. 총괄원가 계산서

당기 : 2024년 01월 01일부터 2024년 12월 31일까지

전기 : 2023년 01월 01일부터 2023년 12월 31일까지

나주시지방공기업하수도사업특별회계

(단위 : 원)

구 분		금 액		비 고
		2024년도(당기)	2023년도(전기)	
하 수 도 사 용 료 수 익 및 총괄원가 (1)	하수처리량(㎥) (A)	13,602,321	12,201,914	
	연간조정량(㎥) (B)	10,109,399	9,762,580	가정용조정량 당기 : 6,588,674㎥ 전기 : 6,382,752㎥
	하수도사용료수익 (C)	4,108,033,910	2,614,299,350	가정용조정액 당기 : 1,744,737,830원 전기 : 1,132,617,090원
	총괄원가 (D)	33,468,938,530	32,183,227,324	총괄원가(D)=(I+J+X)-(Y+Z)
	결함액 (E)	29,360,904,620	29,568,927,974	총괄원가 - 하수도사용료수익 (E=D-C)
	㎥당요금(원/㎥) (F)	406.36	267.79	하수도사용료수익/연간조정량 (F=C/B)
	㎥당원가(원/㎥) (G)	3,310.68	3,296.59	총괄원가/연간조정량 (G=D/B)
	요금현실화율(%)	12.27%	8.12%	㎥당요금/㎥당원가 (F/G*100)
	인상요인(%) (H)	714.72%	1,131.05%	(총괄원가-하수도사용료수익) / 하수도사용료수익 (H=(D-C)/C)
영업비용 (2)	계 (I)	23,212,345,231	21,985,263,480	
	인력운영비	910,988,440	887,770,690	무기계약근로자보수 중 퇴직급여 제외
	일반운영비	557,180,257	664,508,760	
	동력비	2,547,799,710	2,059,087,820	
	약품비	49,984,000	61,872,250	
	수선교체비	871,090,500	1,044,820,753	자본적지출 중 수선유지비 등 대체액 포함
	경상이전	270,103,680	240,172,780	
	민간위탁비	7,150,288,370	6,973,549,300	
	감가상각비	10,814,098,550	10,032,784,373	무형자산상각비 포함
	퇴직급여충당금전 입액	6,190,929	6,799,554	
	기타영업비용	34,620,795	13,897,200	

구 분		금 액		비 고
		2024년도(당기)	2023년도(전기)	
자본비용 (3)	자 본 비 용 계 (J)	10,738,925,030	10,481,075,072	타인자본비용+자기자본보수 (J=K+L)
	타인자본비용 (K) (지 급 이 자)	2,341,507,546	2,449,040,577	지급이자총액
	자기자본보수 (L)	8,397,417,484	8,032,034,495	요금기저*자기자본비율*적정투자보수율 (L=O*N*M)
	적정투자보수율 (M)	4.76%	4.76%	매년도 결산지침으로 규정
	자기자본비율 (N)	83.97%	82.58%	{자본총계-(재무상태표 시설분담금+기부금+공사부담금+원인자부담금+재평가적립금)} / {부채및자본총계-(재무상태표 시설분담금+기부금+공사부담금+원인자부담금+재평가적립금)}
	요 금 기 저 (O)	210,094,478,619	204,335,457,114	순가동설비자산+건설중인자산+운전자금 (O=P+V+W)
	순가동설비자산 (P)	185,206,606,574	174,393,143,062	(P=Q-R-S-S2-S3-T)
	추가동설비자산 (Q)	218,942,863,400	207,460,780,372	
	기 부 금 (R)	16,765,973,527	16,765,973,527	
	원 인 자 부 담 금 (S 3)	15,166,674,992	14,474,532,144	
	재평가적립금 (T)	1,803,608,307	1,827,131,639	
	건설중인자산 (V)	22,825,847,805	27,951,367,460	
	운 전 자 금 (W)	2,062,024,240	1,990,946,592	(영업비용-(급수공사비제외)-감가상각비등 비현금성지출) × 2/12
영 업 외 비 용 (4)	영 업 외 비 용 (X)	21,738,320	-	지급이자 제외, 유형자산제각손실, 기업채취급제비는 포함
기 타 영 업 수 익 (5)	계 (Y)	-	-	
	기 타 영 업 수 익	-	-	각종수수료수입 등 (급수공사수익 제외)
영 업 외 수 익 (6)	계 (Z)	504,070,051	283,111,228	
	수입이자 및 배당금	427,933,064	252,749,213	
	타회계전입금수익	-	-	공공용수대, 요금감면에 따른 지원금, 하수도요금 위탁징수수수료 등 표시 / 기타 수익적 경비 및 자본적비용 지원액은 표시 제외
	기 타 영 업 외 수 익	76,136,987	30,362,015	재산임대수익, 불용품매각수익, 변상금·위약금 등의 잡수익

2. 세입·세출 일계표

세 입 세 출 일 계 표

(2025년 01월 24일)

2025-01-24 17:38:05



2024회계년도

담당자	수입/지출원	과 장

회계별	구 분	세 입			자금배정			세 출			잔액 (A)-(B+C)	자금운용		
		수입액	과오반납액	차감잔액(A)	자금배정	반납액	차액(B)	지급영령액	반납액	차 액(C)		예금등	가이월	공금잔액
농공단지	일계													
	누계	291,814,976		291,814,976				279,523,520		279,523,520	12,291,456		12,291,456	
하수도특별회계	일계													
	누계	40,443,470,749	5,955,420	40,437,515,329				32,143,516,920	42,950,380	32,100,566,540	8,336,948,789		8,336,948,789	
하수도세입세출	일계													
	누계	16,273,730		16,273,730				16,273,730		16,273,730				
상수도특별회계	일계													
	누계	27,023,721,325	10,124,680	27,013,596,645				21,032,801,360	25,668,300	21,007,133,060	6,006,463,585		6,006,463,585	
상수도세입세출	일계													
	누계	10,371,000		10,371,000				5,581,720		5,581,720	4,789,280		4,789,280	
물이용부담금	일계													
	누계	2,451,157,960	8,542,660	2,442,615,300				2,045,196,010		2,045,196,010	397,419,290		397,419,290	
국민임대사업단지	일계													
	누계	1,586,754,838		1,586,754,838				1,211,781,440		1,211,781,440	374,973,398		374,973,398	
공유재산관리	일계													
	누계													
청년임대주택지	일계													
	누계	3,785,883,860		3,785,883,860				3,210,973,140		3,210,973,140	574,910,720		574,910,720	
합 계	일계													
	누계	75,609,448,438	24,622,760	75,584,825,678				59,945,647,840	68,618,680	59,877,029,160	15,707,796,518		15,707,796,518	

상기와 같이 보고함.

나주시 수입금출납원지출원귀하

나주시금고 (인)

3. BTL사업명세서(하수도)

가. BTL사업명세서

1) 총괄

(단위:원)

사업명	BTL 운영기간 (가)	사업비 (나)			장기미지급금계상 (A=C+D) (다)	장기미지급금 잔액 (2024년말) (B)	기지급임대료(C)		향후임대료지급예정액 (D=B)		이자율
		국비	지방비	민간투자비			기간	금액	기간	금액	
2007년 나주시 하수관거 정비 임대형 민자사업	2013. 1. 14. ~ 2033. 1. 13.	-	-	67,245,000,000	105,536,316,701	43,102,414,400	2013. 1. 14. ~ 2024. 12. 31.	62,433,902,301	2025. 1. 1. ~ 2033. 1. 13.	43,102,414,400	4.36%

임대료는 매 5년마다 재산정되고 있고, 2023년 재산정된 임대료는 분기당 1,340,491,900원이며, 상기 장기미지급금은 재산정된 임대료를 기준으로 산정되었습니다.

2) BTL관련 부채 상환스케줄

(단위:원)

종류	당기말잔액	상 환 금 액				
		2025년	2026년	2027년	2028년	2029년 이후
장기미지급금	43,102,414,400	5,361,967,600	5,361,967,600	5,361,967,600	5,361,967,600	21,654,544,000
장기미지급비용	-	-	-	-	-	-
합계	43,102,414,400	5,361,967,600	5,361,967,600	5,361,967,600	5,361,967,600	21,654,544,000

4. 재정지원 현황

(단위 : 원)

지방재정지원			국비지원			단기경영 손익 (C)	손실보전 지원금 제외시경영손익		누적 결손금 (미처리 결손금)
소계	손실보전 (A)	설비투자	소계	손실보전 (B)	설비투자		지방재정 (C-A)	국비지원 (C-B)	
17,281,113,000	8,714,463,000	8,566,650,000	6,345,000,000	-	6,345,000,000	△12,249,024,136	△20,963,487,136	△12,249,024,136	△157,706,426,472