

2012 회계연도

재무보고서



지방자치단체 재무보고서에 대한 검토보고서

목포시장 귀하

본인은 첨부된 목포시의 2012년 12월 31일로 종료되는 회계연도의 재무보고서(현금흐름보고서는 「지방자치단체 회계기준에 관한 규칙」의 부칙에 따라 작성되지 아니하였습니다)를 검토하였습니다. 이 재무보고서를 작성할 책임은 지방자치단체의 장에게 있으며, 본인의 책임은 동 재무보고서에 대하여 검토를 실시하고 이를 근거로 이 재무보고서에 대하여 검토결과를 보고하는데 있습니다.

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

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

전라남도 목포시 용해동 152-23번지
공인회계사 최 정 미
2013년 5월 13일



목 차

I

결산총평

1. 일반현황	9
2. 재무보고서의 구성	9
3. 우리시가 설치한 회계	11
4. 주요 제도적 변화	12
5. 재무제표에 대한 요약 설명	13
6. 발생주의 복식부기 재무분석	17

II

재무제표

1. 재정상태보고서	21
2. 통합재정운영보고서	27
3. 순자산변동보고서	31

III

재무제표에 대한 주석

1. 주요 회계정책	35
2. 재정자금의 세부내역	44
3. 미수세금 및 미수세금대손충당금의 세부내역	45
4. 미수세외수입금 및 대손충당금의 세부내역	45
5. 장·단기대여금의 세부내역	46
6. 재고자산의 세부내역	47
7. 기타유동자산의 세부내역	47
8. 기타투자자산의 세부내역	47
9. 유형자산등에 포함된 토지의 내역	48
10. 일반유형 자산에 포함된 일반자산의 내역	49
11. 감가상각대상에서 제외된 상각자산의 내역	49
12. 보증금의 세부내역	50

13. 무형자산의 세부내역	50
14. 기타비유동자산의 세부내역	50
15. 기타유동부채의 세부내역	51
16. 장기차입금의 세부내역	51
17. 퇴직급여 총당부채의 세부내역	53
18. 기타 비유동부채의 세부내역	53
19. 순자산의 세부내역	54
20. 내부거래의 내역	54
21. 금융리스	56
22. 자체재원으로 부담할 부채	57
23. 출납폐쇄기간중의 자금거래	57
24. 우발채무 등	62
25. 세입세출외 보관현금의 내역	63
26. 미완공 BTL계약의 내역	63
27. 지방공기업특별회계 원가정보	64

IV

필수보충정보

1. 예산결산요약표	67
2. 성질별재정운영보고서	69
3. 관리책임자산 명세서	75
4. 예산회계와 재무회계의 차이에 대한 명세서	80
5. 재정운영보고서	82

V

부속명세서

1. 일반유형자산명세서	111
2. 주민편의시설명세서	112
3. 사회기반시설명세서	113
4. 감가상각명세서	114
5. 회계별 재무제표 총괄요약 명세서	116



결산총평



1. 우리시의 일반현황

우리시는 1949년 8월 15일 설치되었으며, 설치 이후 수차의 행정구역의 변경을 거쳐 '12회계 연도말 현재 행정구역의 면적은 50.12km²이며, 23개동 560통 2,432반으로 구성되어 있습니다. 우리시의 행정조직은 4국 1직속기관 3사업단 1의회(39실과소 23동)로 구성되어 있고 공무원 현원은 의회사무국을 포함하여 1,093명입니다. 한편, '12년말 현재 우리시의 주민 수는 99,652세대 245,073명입니다.

2. 재무보고서의 구성

2-1. 결산총평

정보이용자들이 재무제표에 포함된 중요한 회계정보를 쉽게 이해 할 수 있도록 머리말과 재정분석 및 통계 등 설명 자료를 기술한 것입니다.

2-2. 재무제표

지방자치단체의 재정상황을 표시하는 가장 중요한 요소로서 재정상태보고서, 재정운영보고서, 순자산변동보고서 및 현금흐름보고서로 구성되며, 뒤에 설명되는 재무제표에 대한 주석을 포함하는 것입니다. 다만, 현금흐름보고서는 '지방자치단체의 회계기준에 관한 규칙(이하 "지방회계기준")' 부칙에 따라 작성이 유예되어 포함되지 않았습니다.

한편, 재정운영보고서는 비용항목을 기능별로 분류하여 나타내는 기능별재정운영보고서와 비용항목을 성질별로 분류하여 나타내는 성질별재정운영보고서 두 가지를 작성하고 있는데, 재무제표에는 기능별재정운영보고서가 포함되며, 성질별재정운영보고서는 필수보충정보에 포함되어 있습니다.

2-2-1. 재정상태보고서

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

2-2-2. 재정운영보고서

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

2-2-3. 순자산변동보고서

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

2-3. 재무제표에 대한 주석

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

2-4. 필수보충정보

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

2-5. 부속명세서

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

3. 우리시가 설치한 회계

3-1. 현황

우리시의 회계는 지방재정법에 따라 일반회계, 기타특별회계, 기금 및 지방공기업특별회계로 구분되어 운영되고 있으며, 구체적으로는 일반회계 1개, 기타특별회계 4개, 예산외로 운영되는 기금 11개 및 지방공기업특별회계 3개가 설치되어 운영되고 있고, 그 내역은 다음과 같습니다.

【 우리시의 회계현황 】

회 계	종 류	근 거 법 규	설 치 목 적	비 고
일반회계 (1)	일 반 회 계	지방재정법	일반적인 재정운영 활동 수행	
기 타 특별회계 (4)	주 택 사 업	주택사업특별회계설치 및 운영조례	국민주택사업을 효율적으로 수행하고 사업자금의 효율적관리	
	교 통 사 업	교통사업특별회계설치 조례	도시교통정비촉진 및 「주차장법」에 의한 명확한 수입과 지출관리	
	의료보호사업	의료급여기금특별회계 설치및운영조례	「의료급여법」에 의한 기금을 효율적으로 관리	
	기 반 시 설	기반시설특별회계설치 및운영조례	기반시설에 관한 계획수립 및 집행	
기 금 (11)	통합관리기금	통합관리기금설치및운영 조례	각종기금의 여유자금 통합관리 및 효율적 활용	
	체육진흥기금	목포시체육진흥기금적립 및 관리에 관한 조례	지방자치법 제133조에 의거 체육진흥 사업 또는 체육활동 지원	
	문화예술진흥기금	문화예술진흥기금구성 운영조례	문화예술의 진흥을 위한 사업 또는 활동이나 시설을 지원	
	중소기업발전기금	중소기업발전기금설치 및 운영조례	중소기업의 건전한 육성과 발전 도모	
	사회복지기금	사회복지기금설치 및 운영조례	노인의 복지증진 및 저소득층 자녀 장학금 지급	
	재활용품판매대금 관리기금	재활용품판매대금기금 설치및운영조례	재활용 활성화	
	폐기물처리시설 설치비용기금	목포시폐기물처리시설 설치비용징수및기금운영 조례 제10조	폐기물처리시설 설치비용의 산정방법, 징수, 기금의 조성 및 운용	신설
	재난관리기금	재난관리기금운영관리 조례	재난예방 및 관리	
	식품진흥기금	식품진흥기금운영조례	식품위생 및 영양수준 향상	
	위생매립장주변지역 지원기금	목포시위생매립장주변지역 지원등에관한조례	생활환경관리소주변마을 소득향상 및 복지증진 사업 지원	
	여성발전기금	목포시성평등기본조례	양성평등의 촉진과 여성의 사회참여 확대 및 여성복지증진사업 등 추진·지원	

회 계	종 류	근 거 법 규	설 치 목 적	비 고
지방공기업 특별회계 (3)	상수도사업	지방공기업상수도사업 회계규칙	상수도사업, 공업용수도사업 기타 이와 유사한 사업	
	하수도사업	지방공기업하수도사업 회계규칙	공공하수도사업, 하수종말처리사업 기타 이와 유사한 사업	
	공영개발사업	지방공기업공영개발 사업 회계규칙	택지조성, 공단조성 기타 경영수익 사업	

3-2. '12 회계연도 중 회계의 변동

2012회계연도중 폐기물처리시설설치비용기금을 신설하였습니다.

4. 주요 제도적 변화

우리시는 2012회계연도부터 적용되는 지방자치단체 원가계산준칙 (훈령 제229호)에 따라 원가 개념을 반영한 재정운영보고서를 작성 및 공시하였습니다.

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

5. 재무제표에 대한 요약 설명

5-1. 재정상태

재정상태보고서는 특정시점(2012. 12. 31현재)의 재정상태를 나타내는 재무제표로 자산, 부채, 순자산으로 구성되어 있습니다.

재정상태보고서에 의하면, 우리시의 총자산은 3,948,624백만원이고, 총부채는 293,750백만원으로 총자산에서 총부채를 차감한 순자산 규모는 3,654,874백만원입니다.

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

이와 같은 재정상태를 각 계정별 구체적으로 살펴보면 다음과 같습니다.

5-1-1. 자 산

자산의 구성내역은 유동자산이 331,440백만원(8.39%)이고, 유동자산을 제외한 비유동자산이 3,617,184백만원(91.61%)으로 비유동자산이 상대적으로 큰 비중을 차지하고 있습니다.

유동자산은 현금및현금성자산 59,225백만원(17.87%), 단기금융상품 70,494백만원(21.27%) 등으로 구성되어 있으며, 지방세에 대한 미수채권인 미수세금은 9,028백만원, 세외수입에 대한 미수채권인 미수세외수입금은 18,186백만원, 재고자산 163,429백만원, 기타유동자산 13,553백만원이며 결손을 예상한 대손충당금이 2,833백만원입니다.

비유동자산은 투자자산 18,134백만원(0.46%), 일반유형자산 123,592백만원(3.13%), 주민편의시설 769,512백만원(19.49%), 사회기반시설 2,701,326백만원(68.41%), 기타비유동자산 4,620백만원(0.12%) 등으로 구성되어 있습니다.

5-1-2. 부 채

부채의 구성내역은 유동부채가 55,976백만원(19.06%)이고, 장기차입부채가 93,721백만원(31.90%), 기타비유동부채가 144,053백만원(49.04%)으로 비유동부채가 총부채의 80.94%를 차지하고 있습니다.

재무보고서의 우리시 총부채는 2,937억원으로 표기 되었으며, 그 중 하수관거정비사업(BTL) 부채가 1,364억원 (국비 933억원, 시비 431억원)이고, 선수금이 233억원입니다.

총부채 2,937억원에서 하수관거정비사업(BTL)중 국가가 부담할 부채 933억원과 토지매각 선수금 233억원을 차감한 1,771억원이 실질적으로 우리시의 자체재원으로 부담할 부채입니다.

[요약재정상태보고서]

(단위 : 백만원)

구 분	2012		2011	
	금 액	구성비(%)	금 액	구성비(%)
유 동 자 산	331,440	8.39	333,512	8.80
투 자 자 산	18,134	0.46	17,368	0.46
일 반 유 형 자 산	123,592	3.13	115,637	3.05
주 민 편 의 시 설	769,512	19.49	736,158	19.42
사 회 기 반 시 설	2,701,326	68.41	2,583,296	68.14
기 타 비 유 동 자 산	4,620	0.12	5,038	0.13
자 산 총 계	3,948,624		3,791,009	
유 동 부 채	55,976	19.06	61,312	26.17
장 기 차 입 부 채	93,721	31.90	107,275	45.79
기 타 비 유 동 부 채	144,053	49.04	65,669	28.03
부 채 총 계	293,750		234,256	
고 정 순 자 산	3,415,729	93.46	3,278,924	92.19
특 정 순 자 산	19,956	0.55	20,204	0.57
일 반 순 자 산	219,189	5.99	257,626	7.24
순 자 산 총 계	3,654,874		3,556,754	
부 채 및 순 자 산 총 계	3,948,624		3,791,009	

5-2. 재정운영결과

가. 기능별 분류

기능별 재정운영보고서에 의하면, 2012회계연도 목포시의 사업순원가는 111,176백만원이고 관리운영비(97,703백만원), 비배분비용(26,730백만원) 및 비배분수익(10,811백만원)을 가감한 재정운영순원가는 224,798백만원입니다.

한편, 재정운영순원가에서 일반수익 313,996백만원을 차감한 2012회계연도 목포시의 재정운영결과는 89,198백만원입니다.

[요약재정운영보고서(기능별)]

(단위 : 백만원)

구 분	2012		
	총원가	사업수익	순원가
I . 사업 순 원 가	344,495	233,319	111,176
II . 관 리 운 영 비			97,703
III . 비 배 분 비 용			26,730
IV . 비 배 분 수 익			10,811
V. 재정운영순원가 (I+II+III-IV)			224,798
VI . 일 반 수 익			313,996
VII. 재정운영결과 (V - VI)			(89,198)

※ 2012회계연도부터 원가 개념을 반영한 (기능별)재정운영보고서를 작성 및 공시함에 따라, 지방자치단체 회계기준에 관한 규칙 제9조 4항 (당해회계연도분과 직전회계연도분의 비교 형식)에도 불구하고 비교 표시되는 2011년 (기능별) 재정운영보고서는 작성 및 공시를 생략하였습니다.

나. 성질별 분류

비용을 성질별로 살펴볼 때 인건비 96,139백만원(20.50%), 운영비 125,279백만원(26.72%), 정부간이전비용 9,923백만원(2.12%), 민간 등 이전비용 196,338백만원(41.87%), 기타비용 41,249백만원(8.80%)등으로 구성되어 있습니다.

I. 결산총평

수익은 자체조달수익이 167,990백만원(30.10%)이고, 정부간이전수익 381,706백만원(68.39%), 기타수익 8,430백만원(1.51%)으로 정부간이전수익의 비중이 상대적으로 높음을 알 수 있습니다.

[요약재정운영보고서(성질별)]

(단위 : 백만원)

구 분	2012		2011	
	금 액	구성비	금 액	구성비
인 건 비	96,139	20.50	92,999	21.17
운 영 비	125,279	26.72	112,602	25.63
정 부 간 이 전 비 용	9,923	2.12	16,059	3.66
민 간 등 이 전 비 용	196,338	41.87	181,833	41.39
기 타 비 용	41,249	8.80	35,777	8.14
비 용 총 계	468,928		439,270	
자 체 조 달 수 익	167,990	30.10	160,340	32.73
정 부 간 이 전 수 익	381,706	68.39	327,305	66.81
기 타 수 익	8,430	1.51	2,256	0.46
수 익 총 계	558,126		489,901	
재 정 운 영 결 과	(89,198)		(50,631)	

6. 발생주의 복식부기 재무분석

분야	지 표 명	산 식	2012	2011
재정 상태	① 총자산 대비 총부채 비율	▪ 총부채 / 총자산 × 100	7.44%	6.18%
	② 총부채 대비 차입부채 비율	▪ 차입부채 / 총부채 × 100	116.4%	94.73%
	③ 유형고정자산 대비 부채 비율	▪ 부채 / 유형고정자산 × 100 ※ 부채 : 유동부채+장기차입부채 ※ 유형고정자산 : 일반유형자산+주민편의시설+사회기반시설	4.16%	4.91%
	④ 재정자금 대비 금융상품 비율	▪ 장·단기 금융상품 / 재정자금 × 100	54.55%	56.75%
	⑤ 총부채 대비 현금창출자산 비율	▪ 현금창출자산 / 총부채 ※ 현금창출자산 : (유동자산-기타유동자산-일반미수금) + 장기금융상품 (장기대여금-확자금위탁대여금) + 기타투자자산	116.02%	142.85%
	⑥ 차입부채 대비 재정자금 비율	▪ 재정자금 / 차입부채 × 100 ※ 재정자금 : 현금 및 현금성자산 + 장·단기 금융상품	38.11%	49.25%
	⑦ 유동부채 대비 유동자산 비율	▪ 유동자산 / 유동부채 × 100	592.11%	543.96%
	⑧ 미수세금 대비 대손충당금 비율	▪ 미수세금 대손충당금 / 미수세금(대손충당금 차감전) × 100	15.16%	17.52%
	⑨ 단기민간융자금 비율	▪ 단기민간융자금 / 장·단기 민간융자금 × 100	99.38%	99.44%
재정 운영	① 예산 대비 세출 비율	▪ 세출액(일반회계+특별회계) / 예산현액(일반회계+특별회계) × 100	87.71%	85.95%
	② 경상수익 대비 경상비용 비율	▪ 경상비용 / 경상수익 × 100 ※ 경상비용: 인건비+운영비+재정보전금+조정교부금+교육비특별회계전출금 ※ 경상수익 : 지방세수익+경상세외수익+지방교부세+재정보전금+조정교부금	67.12%	68.76%
	③ 경상비용 대비 이자비용 비율	▪ 이자비용 / 경상비용 × 100 ※ 이자비용 : 차입부채 이자비용	4.50%	3.71%
	④ 이자수익 대비 이자비용 비율	▪ 이자비용 / 이자수익 × 100	253.73%	240.71%
	⑤ 총수익 대비 경상수익 비율	▪ 경상수익 / 총수익 × 100	59.11%	61.03%
	⑥ 경상수익 대비 경상자체조달수익 비율	▪ 경상자체조달수익 / 경상수익 ※ 경상자체조달수익 : 지방세수익 + 경상세외수익	47.31%	50.07%
	⑦ 자체조달수익 대비 채권 비율	▪ 미수자체조달수익(대손충당금 차감후) / 자체조달수익 × 100 ※ 미수자체조달수익 : 미수세금+미수세외수입금+일반미수금	20.89%	19.31%
	⑧ 세외수익 대비 채권 비율	▪ 미수세외수익(대손충당금 차감후) / 세외수익 × 100 ※ 미수세외수익 : 미수세외수입금+일반미수금	34.44%	30.58%
	⑨ 총비용 대비 경상비용 비율	▪ 경상비용 / 총비용 × 100	47.22%	46.81%
	⑩ 지출액 대비 자산취득 비율	▪ 자산 취득액 / 지출액 × 100	17.42%	15.00%
회계 책임	① 주민 1인당 총자산	▪ 총자산 / 인구수(회계연도말 인구수)	16,111,855	15,481,660
	② 주민 1인당 총부채	▪ 총부채 / 인구수(회계연도말 인구수)	1,198,625	956,649
	③ 주민 1인당 실질부채	▪ 실질부채 / 인구수(회계연도말 인구수)	1,198,625	956,649
	④ 주민 1인당 총수익	▪ 총수익 / 인구수(회계연도말 인구수)	2,277.387	2,000,647
	⑤ 주민 1인당 자체조달수익	▪ 자체조달수익 / 인구수(회계연도말 인구수)	685,469	654,792
	⑥ 주민 1인당 지방세수익	▪ 지방세수익 / 인구수(회계연도말 인구수)	360,342	335,803
	⑦ 주민 1인당 총비용	▪ 총비용 / 인구수(회계연도말 인구수)	1,913,424	1,793,881
	⑧ 주민 1인당 민간등이전비용	▪ 민간등이전비용 / 인구수(회계연도말 인구수)	801,140	742,566
	⑨ 공무원 1인당 총수익	▪ 총수익 / 공무원(현원=(기초+기말)/2)	512,277,355	451,313,111
	⑩ 공무원 1인당 총비용	▪ 총비용 / 공무원(현원=(기초+기말)/2)	430,407,053	404,670,116
	⑪ 공무원 1인당 급여	▪ 총급여 / 공무원(현원=(기초+기말)/2)	52,902,825	50,558,991



재무제표



재정상태보고서

(당해연도 2012년 12월 31일 현재)

목 포 시

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2012년)					
	일반회계	기타특별회계	기금회계	지방공기업 특별회계	내부거래	계
I. 유동자산	88,102,155,507	17,833,876,590	19,569,140,125	205,935,268,504	-	331,440,440,726
현금및현금성자산(주석2)	35,523,742,170	1,092,592,260	1,284,380,867	21,324,650,060	-	59,225,365,357
단기금융상품(주석2)	39,700,000,000	2,740,000,000	17,754,461,608	10,300,000,000	-	70,494,461,608
미수세금(주석3)	9,027,872,590	-	-	-	-	9,027,872,590
미수세금대손충당금(주석3)	(1,368,496,560)	-	-	-	-	(1,368,496,560)
미수세외수입금(주석4)	2,685,556,830	15,018,621,670	-	481,699,990	-	18,185,878,490
미수세외수입금대손충당금(주석4)	(102,475,970)	(1,155,656,270)	-	(188,906,870)	-	(1,447,039,110)
단기대여금(주석5)	55,610,000	108,755,650	194,284,960	-	-	358,650,610
단기대여금대손충당금	(14,747,210)	(1,088,030)	(1,942,850)	-	-	(17,778,090)
재고자산(주석6)	149,130,050	-	-	163,279,789,367	-	163,428,919,417
기타유동자산(주석7)	2,445,963,607	30,651,310	337,955,540	10,738,035,957	-	13,552,606,414
II. 투자자산	139,901,542,511	2,127,750	17,006,880,144	11,200,207,078	(149,977,035,435)	18,133,722,048
장기금융상품(주석2)	-	-	589,682,000	-	-	589,682,000
장기대여금(주석5)	5,909,488,320	2,149,240	16,417,198,144	-	(16,417,198,144)	5,911,637,560
장기대여금대손충당금	-	(21,490)	-	-	-	(21,490)
기타투자자산(주석8)	133,992,054,191	-	-	11,200,207,078	(133,559,837,291)	11,632,423,978
III. 일반유형자산	108,507,317,639	1,238,022,281	355,973,552	13,490,744,246	-	123,592,057,718
토지	66,659,816,601	646,931,700	-	6,662,558,742	-	73,969,307,043
입목	1,732,652,715	-	-	162,481,200	-	1,895,133,915
건물	27,443,722,443	257,119,620	-	-	-	27,700,842,063
건물감가상각누계액	(8,417,942,313)	(133,772,380)	-	-	-	(8,551,714,693)
구축물	2,904,135,880	51,539,000	308,293,700	8,366,319,168	-	11,630,287,748
구축물감가상각누계액	(1,146,680,942)	(13,204,969)	(76,769,751)	(1,806,157,680)	-	(3,042,813,342)
기계장치	251,259,460	-	4,378,000	-	-	255,637,460
기계장치감가상각누계액	(150,289,377)	-	(1,386,366)	-	-	(151,675,743)
차량운반구	6,701,238,510	196,987,030	99,594,920	29,173,690	-	7,026,994,150
차량운반구감가상각누계액	(4,084,341,553)	(126,517,407)	(9,485,228)	(28,201,234)	-	(4,248,545,422)
집기비품	16,017,627,422	554,231,050	46,270,600	249,206,910	-	16,867,335,982
집기비품감가상각누계액	(12,514,058,787)	(195,291,363)	(14,922,323)	(234,880,481)	-	(12,959,152,954)
기타일반유형자산	-	-	-	101,589,450	-	101,589,450
기타일반유형자산감가상각누계액	-	-	-	(11,345,519)	-	(11,345,519)
건설중인일반유형자산	13,110,177,580	-	-	-	-	13,110,177,580

II. 재무제표

(당 해 연 도 2012년 12월 31일 현재)

목 포 시

(단위 : 원)

과 목	당해년도(2012년)					계
	일반회계	기타특별회계	기금회계	지방공기업 특별회계	내부거래	
IV. 주민편의시설	747,692,683,573	21,617,654,150	201,211,647	-	-	769,511,549,370
도 서 관	7,900,596,202	-	-	-	-	7,900,596,202
도서관감가상각누계액	(1,888,943,045)	-	-	-	-	(1,888,943,045)
주 차 장	9,928,904,490	22,817,944,680	194,617,890	-	-	32,941,467,060
주차장감가상각누계액	(916,350,989)	(1,245,890,530)	(34,058,129)	-	-	(2,196,299,648)
공 원	357,899,706,493	-	46,681,590	-	-	357,946,388,083
공원감가상각누계액	(15,139,411,821)	-	(6,029,704)	-	-	(15,145,441,525)
박 물 관 및 미 술 관	16,813,783,550	-	-	-	-	16,813,783,550
박물관및미술관감가상각누계액	(3,141,390,452)	-	-	-	-	(3,141,390,452)
문 화 및 관 광 시 설	72,916,140,669	-	-	-	-	72,916,140,669
문화및관광시설감가상각누계액	(14,395,373,743)	-	-	-	-	(14,395,373,743)
체 육 시 설	110,712,102,013	-	-	-	-	110,712,102,013
체육시설감가상각누계액	(12,052,030,679)	-	-	-	-	(12,052,030,679)
사 회 복 지 시 설	37,643,388,971	45,600,000	-	-	-	37,688,988,971
사회복지시설감가상각누계액	(6,595,017,734)	-	-	-	-	(6,595,017,734)
의 료 시 설	11,602,762,282	-	-	-	-	11,602,762,282
의료시설감가상각누계액	(4,707,433,261)	-	-	-	-	(4,707,433,261)
기 타 주 민 편 의 시 설	18,748,448,834	-	-	-	-	18,748,448,834
기타주민편의시설감가상각누계액	(3,485,938,267)	-	-	-	-	(3,485,938,267)
건설중인주민편의시설	165,848,740,060	-	-	-	-	165,848,740,060
V. 사회기반시설	2,223,678,140,311	11,549,582,390	6,365,911,282	459,732,696,852	-	2,701,326,330,835
도 로	2,007,477,851,222	11,549,582,390	57,848,500	-	-	2,019,085,282,112
상 수 도 시 설	641,066,800	-	-	135,056,961,891	-	135,698,028,691
상수도시설감가상각누계액	(14,955,899)	-	-	(25,382,252,547)	-	(25,397,208,446)
수 질 정 화 시 설	3,062,383,440	-	-	445,863,051,376	-	448,925,434,816
수질정화시설감가상각누계액	(617,097,077)	-	-	(108,268,046,658)	-	(108,885,143,735)
하 천 부 속 시 설	67,142,909,380	-	24,000,000	-	-	67,166,909,380
폐 기 물 처 리 시 설	10,662,731,343	-	3,535,200	-	-	10,666,266,543
폐기물처리시설감가상각누계액	(2,143,444,017)	-	(1,256,333)	-	-	(2,144,700,350)
재 활 용 시 설	1,291,101,916	-	11,458,000	-	-	1,302,559,916
재활용시설감가상각누계액	(351,771,028)	-	(4,291,485)	-	-	(356,062,513)

(당 해 연 도 2012년 12월 31일 현재)

목 포 시

(단위 : 원)

과 목	당해년도(2012년)					
	일반회계	기타특별회계	기금회계	지방공기업 특별회계	내부거래	계
농수산물기반시설	40,838,269,540	-	-	-	-	40,838,269,540
농수산물기반시설감가상각누계액	(6,064,577,748)	-	-	-	-	(6,064,577,748)
어항및항만시설	5,933,071,040	-	-	-	-	5,933,071,040
어항및항만시설감가상각누계액	(43,319,260)	-	-	-	-	(43,319,260)
기타사회기반시설	22,310,580,310	-	-	-	-	22,310,580,310
기타사회기반시설감가상각누계액	(3,365,198,811)	-	-	-	-	(3,365,198,811)
건설중인사회기반시설	76,918,539,160	-	6,274,617,400	12,462,982,790	-	95,656,139,350
VI.기타비유동자산	3,878,731,903	5,484,335	108,829,044	627,214,450	-	4,620,259,732
보증금(주석12)	76,677,000	-	-	1,627,200	-	78,304,200
무형자산(주석13)	2,924,773,665	5,484,335	108,829,044	585,587,250	-	3,624,674,294
기타비유동자산	877,281,238	-	-	40,000,000	-	917,281,238
(자산총계)	3,311,760,571,444	52,246,747,496	43,607,945,794	690,986,131,130	(149,977,035,435)	3,948,624,360,429
I. 유동부채	14,924,793,683	192,724,420	202,970,240	40,656,117,050	-	55,976,605,393
단기차입금	-	-	-	-	-	-
유동성장기차입부채(주석16)	4,000,000,000	20,299,080	-	9,500,000,000	-	13,520,299,080
기타유동부채(주석15)	10,924,793,683	172,425,340	202,970,240	31,156,117,050	-	42,456,306,313
II. 장기차입부채	56,920,700,000	-	16,417,198,144	36,800,000,000	(16,417,198,144)	93,720,700,000
장기차입금(주석5,16)	56,920,700,000	-	16,417,198,144	36,800,000,000	(16,417,198,144)	93,720,700,000
III. 기타비유동부채	14,382,483,443	364,250,630	-	129,306,630,719	-	144,053,364,792
퇴직급여충당부채(주석17)	10,076,360,292	364,250,630	-	318,317,969	-	10,758,928,891
기타비유동부채(주석18)	4,306,123,151	-	-	128,988,312,750	-	133,294,435,901
(부채총계)	86,227,977,126	556,975,050	16,620,168,384	206,762,747,769	(16,417,198,144)	293,750,670,185
I. 고정순자산	3,036,899,070,360	34,390,444,076	7,031,925,525	337,407,835,079	-	3,415,729,275,040
고정순자산(주석19)	3,036,899,070,360	34,390,444,076	7,031,925,525	337,407,835,079	-	3,415,729,275,040
II. 특정순자산	-	-	19,955,851,885	-	-	19,955,851,885
특정순자산(주석19)	-	-	19,955,851,885	-	-	19,955,851,885
III. 일반순자산	188,633,523,958	17,299,328,370	-	146,815,548,282	(133,559,837,291)	219,188,563,319
일반순자산(주석19)	188,633,523,958	17,299,328,370	-	146,815,548,282	(133,559,837,291)	219,188,563,319
(순자산총계)	3,225,532,594,318	51,689,772,446	26,987,777,410	484,223,383,361	(133,559,837,291)	3,654,873,690,244
(부채와순자산총계)	3,311,760,571,444	52,246,747,496	43,607,945,794	690,986,131,130	(149,977,035,435)	3,948,624,360,429

재정상태보고서

(직전년도 2011년 12월 31일 현재)

목 포 시

(단위 : 원)

과 목	당 해 연 도 (2011년)					계
	일반회계	기타특별회계	기금회계	지방공기업 특별회계	내부거래	
I. 유동 자산	85,199,807,040	18,475,946,500	20,204,293,254	209,632,369,131	-	333,512,415,925
현금및현금성자산	30,623,262,570	881,648,610	648,575,731	15,110,955,000	-	47,264,441,911
단기금융상품	35,000,000,000	2,790,000,000	19,001,995,023	5,235,000,000	-	62,026,995,023
미수세금	8,588,296,290	-	-	-	-	8,588,296,290
미수세금대손충당금	(1,505,095,750)	-	-	-	-	(1,505,095,750)
미수세외수입금	2,292,490,010	15,654,051,710	-	608,302,120	-	18,554,843,840
미수세외수입금대손충당금	(128,324,490)	(1,000,445,460)	-	(270,448,671)	-	(1,399,218,621)
단기융자금	78,186,080	116,641,240	199,917,540	-	-	394,744,860
단기융자금대손충당금	(13,224,280)	(1,166,400)	(1,999,170)	-	-	(16,389,850)
재고자산	116,573,380	-	-	182,214,802,163	-	182,331,375,543
기타유동자산	10,147,643,230	35,216,800	355,804,130	6,733,758,519	-	17,272,422,679
II. 투자 자산	111,411,231,511	2,127,750	17,493,549,550	11,239,891,821	(122,778,538,841)	17,368,261,791
장기금융상품	-	-	-	-	-	-
장기융자금	5,694,025,320	2,149,240	17,493,549,550	-	(17,493,549,550)	5,696,174,560
장기대여금대손충당금	-	(21,490)	-	-	-	(21,490)
기타투자자산	105,717,206,191	-	-	11,239,891,821	(105,284,989,291)	11,672,108,721
III. 일반유형자산	100,547,875,803	1,301,036,524	164,011,363	13,623,581,503	-	115,636,505,193
토지	65,274,657,724	680,972,000	-	6,662,558,742	-	72,618,188,466
입목	1,730,812,715	-	-	162,481,200	-	1,893,293,915
건물	27,334,156,429	266,343,739	-	-	-	27,600,500,168
건물감가상각누계액	(7,610,346,214)	(132,014,103)	-	-	-	(7,742,360,317)
구축물	2,278,486,380	46,640,000	166,812,400	8,044,977,568	-	10,536,916,348
구축물감가상각누계액	(933,224,455)	(8,891,962)	(42,031,656)	(1,387,841,718)	-	(2,371,989,791)
기계장치	251,259,460	-	4,378,000	-	-	255,637,460
기계장치감가상각누계액	(111,040,592)	-	(948,566)	-	-	(111,989,158)
차량운반구	5,657,395,670	183,003,030	-	29,173,690	-	5,869,572,390
차량운반구감가상각누계액	(3,562,753,343)	(104,463,178)	-	(21,880,268)	-	(3,689,096,789)
집기비품	15,015,295,177	494,427,060	45,296,600	249,206,910	-	15,804,225,747
집기비품감가상각누계액	(11,110,195,248)	(124,980,062)	(9,495,415)	(206,772,416)	-	(11,451,443,141)
기타일반유형자산	-	-	-	101,589,450	-	101,589,450
기타일반유형자산감가상각누계액	-	-	-	(9,911,655)	-	(9,911,655)
건설중인일반유형자산	6,333,372,100	-	-	-	-	6,333,372,100

(직전년도 2011년 12월 31일 현재)

목 포 시

(단위 : 원)

과 목	당 해 연 도 (2011년)					계
	일반회계	기타특별회계	기금회계	지방공기업 특별회계	내부거래	
IV. 주민편의시설	714,310,612,749	21,634,134,428	213,276,620	-	-	736,158,023,797
도 서 관	7,819,416,452	-	-	-	-	7,819,416,452
도서관감가상각누계액	(1,672,587,947)	-	-	-	-	(1,672,587,947)
주 차 장	9,634,436,190	22,495,026,680	194,617,890	-	-	32,324,080,760
주차장감가상각누계액	(749,819,872)	(906,492,252)	(24,327,235)	-	-	(1,680,639,359)
공 원	344,472,041,683	-	46,681,590	-	-	344,518,723,273
공원감가상각누계액	(11,861,866,676)	-	(3,695,625)	-	-	(11,865,562,301)
박 물 관 및 미 술 관	17,019,280,010	-	-	-	-	17,019,280,010
박물관및미술관감가상각누계액	(2,773,323,211)	-	-	-	-	(2,773,323,211)
문 화 및 관 광 시 설	71,904,077,519	-	-	-	-	71,904,077,519
문화및관광시설감가상각누계액	(12,550,007,741)	-	-	-	-	(12,550,007,741)
체 육 시 설	101,472,682,003	-	-	-	-	101,472,682,003
체육시설감가상각누계액	(8,482,347,311)	-	-	-	-	(8,482,347,311)
사 회 복 지 시 설	36,573,180,591	45,600,000	-	-	-	36,618,780,591
사회복지시설감가상각누계액	(5,778,627,728)	-	-	-	-	(5,778,627,728)
의 료 시 설	11,401,071,342	-	-	-	-	11,401,071,342
의료시설감가상각누계액	(4,301,220,565)	-	-	-	-	(4,301,220,565)
기 타 주 민 편 의 시 설	15,899,242,364	-	-	-	-	15,899,242,364
기타주민편의시설감가상각누계액	(2,770,873,414)	-	-	-	-	(2,770,873,414)
건 설 중 인 주 민 편 의 시 설	149,055,859,060	-	-	-	-	149,055,859,060
V. 사회기반시설	2,194,379,317,160	10,770,681,300	36,286,812	378,110,162,519	-	2,583,296,447,791
도 로	1,997,961,716,087	10,770,681,300	-	-	-	2,008,732,397,387
상 수 도 시 설	283,066,800	-	-	132,087,475,364	-	132,370,542,164
상수도시설감가상각누계액	(656,100)	-	-	(22,426,582,884)	-	(22,427,238,984)
수 질 정 화 시 설	3,049,883,940	-	-	337,789,610,186	-	340,839,494,126
수질정화시설감가상각누계액	(545,684,505)	-	-	(93,430,485,147)	-	(93,976,169,652)
하 천 부 속 시 설	66,656,120,050	-	24,000,000	-	-	66,680,120,050
폐 기 물 처 리 시 설	10,505,553,133	-	3,535,200	-	-	10,509,088,333
폐기물처리시설감가상각누계액	(1,853,157,223)	-	(646,793)	-	-	(1,853,804,016)
재 활 용 시 설	1,291,101,916	-	11,458,000	-	-	1,302,559,916
재활용시설감가상각누계액	(309,101,607)	-	(2,059,595)	-	-	(311,161,202)

II. 재무제표

(직전년도 2011년 12월 31일 현재)

목 포 시

(단위 : 원)

과 목	당 해 연 도 (2011년)					
	일반회계	기 타 특별회계	기금회계	지방공기업 특별회계	내부거래	계
농수산물기반시설	47,775,180,460	-	-	-	-	47,775,180,460
농수산물기반시설감가상각누계액	(5,532,391,914)	-	-	-	-	(5,532,391,914)
어항및항만시설	4,759,687,540	-	-	-	-	4,759,687,540
항만시설감가상각누계액	(13,329,292)	-	-	-	-	(13,329,292)
기타사회기반시설	14,453,418,290	-	-	-	-	14,453,418,290
기타사회기반시설감가상각누계액	(205,336,595)	-	-	-	-	(205,336,595)
건설중인사회기반시설	56,103,246,180	-	-	24,000,145,000	-	80,193,391,180
VI. 기타비유동자산	4,080,845,334	10,184,334	210,602,684	736,244,450	-	5,037,876,802
보증금	84,617,000	-	-	1,627,200	-	86,244,200
무형자산	3,129,163,761	10,184,334	210,602,684	714,617,250	-	4,064,568,029
건설중인무형자산	-	-	-	-	-	-
기타비유동자산	867,064,573	-	-	20,000,000	-	887,064,573
(자산 총 계)	3,209,929,689,597	52,194,110,836	38,322,020,283	613,342,249,424	(122,778,538,841)	3,791,009,531,299
I. 유동부채	20,712,375,769	5,200,408	-	40,594,782,259	-	61,312,358,436
단기차입금	-	-	-	-	-	-
유동성장기차입부채	4,360,000,000	4,452,200	-	9,500,000,000	-	13,864,452,200
기타유동부채	16,352,375,769	748,208	-	31,094,782,259	-	47,447,906,236
II. 장기차입부채	60,920,700,000	53,906,440	17,493,549,550	46,300,000,000	(17,493,549,550)	107,274,606,440
장기차입금	60,920,700,000	53,906,440	17,493,549,550	46,300,000,000	(17,493,549,550)	107,274,606,440
III. 기타비유동부채	9,741,496,019	333,086,890	-	55,593,995,436	-	65,668,578,345
퇴직급여충당부채	9,420,460,150	333,086,890	-	261,581,474	-	10,015,128,514
기타비유동부채	321,035,869	-	-	55,332,413,962	-	55,653,449,831
(부 채 총 계)	91,374,571,788	392,193,738	17,493,549,550	142,488,777,695	(17,493,549,550)	234,255,543,221
I. 고정순자산	2,966,503,956,967	33,657,677,946	624,177,479	278,137,966,791	-	3,278,923,779,183
고정순자산	2,966,503,956,967	33,657,677,946	624,177,479	278,137,966,791	-	3,278,923,779,183
II. 특정순자산	-	-	20,204,293,254	-	-	20,204,293,254
특정순자산	-	-	20,204,293,254	-	-	20,204,293,254
III. 일반순자산	152,051,160,842	18,144,239,152	-	192,715,504,938	(105,284,989,291)	257,625,915,641
일반순자산	152,051,160,842	18,144,239,152	-	192,715,504,938	(105,284,989,291)	257,625,915,641
(순 자산 총 계)	3,118,555,117,809	51,801,917,098	20,828,470,733	470,853,471,729	(105,284,989,291)	3,556,753,988,078
(부채외순자산총계)	3,209,929,689,597	52,194,110,836	38,322,020,283	613,342,249,424	(122,778,538,841)	3,791,009,531,299

재정운영보고서

(당해연도 2012년 1월 1일부터 2012년 12월 31일 까지)

목 포 시

(단위 : 원)

과 목	당 해 연 도 (2012년)				
	총원가	사업수익	순원가	내부거래	계
I. 사업순원가	344,494,619,443	233,318,955,872	111,175,663,571	-	111,175,663,571
일 반 공 공 행 정	13,345,439,882	704,567,099	12,640,872,783	-	12,640,872,783
공 공 질 서 및 안 전	4,394,529,697	87,440,050	4,307,089,647	-	4,307,089,647
교 육	11,005,617,678	1,784,383,560	9,221,234,118	-	9,221,234,118
문 화 및 관 광	21,683,319,324	11,724,302,281	9,959,017,043	-	9,959,017,043
환 경 보 호	42,210,039,327	30,119,845,650	12,090,193,677	-	12,090,193,677
사 회 복 지	174,063,372,920	130,965,151,980	43,098,220,940	-	43,098,220,940
보 건	8,213,263,408	2,914,972,120	5,298,291,288	-	5,298,291,288
농 립 해 양 수 산	5,256,117,134	5,656,670,788	(400,553,654)	-	(400,553,654)
산 업 · 중 소 기 업	3,480,964,410	4,302,077,520	(821,113,110)	-	(821,113,110)
수 송 및 교 통	21,804,195,219	6,694,878,800	15,109,316,419	-	15,109,316,419
국 토 및 지 역 개 발	38,700,803,674	37,228,571,024	1,472,232,650	-	1,472,232,650
예 비 비	-	1,136,095,000	(1,136,095,000)	-	(1,136,095,000)
기 타	336,956,770	-	336,956,770	-	336,956,770
II. 관리운영비	-	-	108,745,416,359	(11,042,312,350)	97,703,104,009
1 . 인 건 비	-	-	85,591,904,762	-	85,591,904,762
급 여	-	-	58,189,548,570	-	58,189,548,570
복 리 후 생 비	-	-	12,084,191,255	-	12,084,191,255
기 타 인 건 비	-	-	13,584,397,500	-	13,584,397,500
퇴 직 급 여	-	-	1,733,767,437	-	1,733,767,437
2 . 경 비	-	-	7,933,012,687	-	7,933,012,687
도서구입및인쇄비	-	-	33,170,520	-	33,170,520
소 모 품 비	-	-	1,085,386,797	-	1,085,386,797
홍 보 및 광 고 비	-	-	15,059,600	-	15,059,600
지 급 수 수 료	-	-	92,092,970	-	92,092,970
일반유형자산수선유지비	-	-	48,067,550	-	48,067,550
주민편의시설수선유지비	-	-	328,950,810	-	328,950,810
사회기반시설수선유지비	-	-	278,000	-	278,000
기타자산수선유지비	-	-	252,300	-	252,300
교 육 훈 련 비	-	-	322,000	-	322,000

II. 재무제표

(당해연도 2012년 1월 1일부터 2012년 12월 31일 까지)

목 포 시

(단위 : 원)

과 목	당 해 연 도 (2012년)				
	총원가	사업수익	순원가	내부거래	계
제 세 공 과 금	-	-	340,021,060	-	340,021,060
보 험 료 및 공 제 료	-	-	2,692,710	-	2,692,710
임 차 료	-	-	13,250,390	-	13,250,390
출 장 비	-	-	2,315,036,980	-	2,315,036,980
연 구 개 발 비	-	-	-	-	-
업 무 추 진 비	-	-	606,340,930	-	606,340,930
행 사 비	-	-	12,048,200	-	12,048,200
의 회 비	-	-	-	-	-
위 탁 대 행 사 업 비	-	-	1,801,106,000	-	1,801,106,000
예술단운동부운영비	-	-	-	-	-
주민자치활동운영비	-	-	-	-	-
징 수 교 부 금	-	-	-	-	-
연 료 비	-	-	32,277,500	-	32,277,500
원 · 정 수 구 입 비	-	-	-	-	-
용 지 · 주 택 매 출 원 가	-	-	-	-	-
기 타 운 영 비	-	-	1,206,658,370	-	1,206,658,370
3. 정부간이전비용	-	-	2,810,126,860	-	2,810,126,860
시 도 비 보 조 금	-	-	-	-	-
조 정 교 부 금	-	-	-	-	-
재 정 교 부 금	-	-	-	-	-
지방자치단체간부담금	-	-	111,309,860	-	111,309,860
국 가 에 대 한 부 담 금	-	-	-	-	-
교육기관운영비보조금	-	-	2,698,817,000	-	2,698,817,000
4. 민간등이전비용	-	-	12,410,372,050	(11,042,312,350)	1,368,059,700
민 간 보 조 금	-	-	132,567,020	-	132,567,020
민 간 장 학 금	-	-	-	-	-
이 차 보 전 금	-	-	-	-	-
출 연 금	-	-	1,158,107,200	-	1,158,107,200
전 출 금 비 용	-	-	11,110,312,350	(11,042,312,350)	68,000,000
지방공공기관보조금	-	-	-	-	-
기 타 이 전 비 용	-	-	9,385,480	-	9,385,480

(당해연도 2012년 1월 1일부터 2012년 12월 31일 까지)

목 포 시

(단위 : 원)

과 목	당 해 연 도 (2012년)				
	총원가	사업수익	순원가	내부거래	계
III. 비배분비용	-	-	27,396,748,062	(665,987,230)	26,730,760,832
1. 운영비	-	-	10,342,652,719	(665,987,230)	9,676,665,489
이자비용	-	-	10,342,652,719	(665,987,230)	9,676,665,489
2. 기타비용	-	-	17,054,095,343	-	17,054,095,343
자산처분손실	-	-	415,104,281	-	415,104,281
자산손상차손	-	-	2,660,628	-	2,660,628
일반유형자산감가상각비	-	-	1,820,694,934	-	1,820,694,934
주민편의시설감가상각비	-	-	8,928,920,483	-	8,928,920,483
사회기반시설감가상각비	-	-	2,448,147,835	-	2,448,147,835
무형자산상각비	-	-	170,208,403	-	170,208,403
외화환산손실	-	-	-	-	-
외환차손	-	-	-	-	-
대손상각비	-	-	3,037,597,189	-	3,037,597,189
기타비용	-	-	230,761,590	-	230,761,590
IV. 비배분수익	-	-	11,477,115,249	(665,987,230)	10,811,128,019
1. 자체조달수익	-	-	8,962,222,612	(665,987,230)	8,296,235,382
경상세외수익	-	-	4,589,536,099	(665,987,230)	3,923,548,869
임시세외수익	-	-	4,372,686,513	-	4,372,686,513
2. 기타수익	-	-	2,514,892,637	-	2,514,892,637
전입금수익	-	-	478,056,210	-	478,056,210
외화환산이익	-	-	-	-	-
외환차익	-	-	-	-	-
대손충당금환입	-	-	75,570,200	-	75,570,200
퇴직급여충당부채환입	-	-	29,555,290	-	29,555,290
자산손상차손환입	-	-	-	-	-
기타수익	-	-	177,968,040	-	177,968,040
기타비배분수익	-	-	1,753,742,897	-	1,753,742,897
V. 재정운영순원가 (I + II + III - IV)	-	-	235,840,712,743	(11,042,312,350)	224,798,400,393

II. 재무제표

(당해연도 2012년 1월 1일부터 2012년 12월 31일 까지)

목 포 시

(단위 : 원)

과 목	당 해 연 도 (2012년)				
	총원가	사업수익	순원가	내부거래	계
VI. 일반수익	-	-	325,038,407,430	(11,042,312,350)	313,996,095,080
1. 자체조달수익	-	-	95,724,549,330	-	95,724,549,330
지방세수익	-	-	88,310,024,020	-	88,310,024,020
경상세외수익	-	-	1,900,366,650	-	1,900,366,650
임시세외수익	-	-	5,514,158,660	-	5,514,158,660
2. 정부간이전수익	-	-	173,810,146,000	-	173,810,146,000
지방교부세수익	-	-	157,385,028,000	-	157,385,028,000
조정교부금수익	-	-	-	-	-
재정보전금수익	-	-	16,425,118,000	-	16,425,118,000
시도비보조금반환금수익	-	-	-	-	-
기타정부간이전수익	-	-	-	-	-
3. 기타수익	-	-	55,503,712,100	(11,042,312,350)	44,461,399,750
전입금수익	-	-	18,156,416,160	(11,042,312,350)	7,114,103,810
기부금수익	-	-	150,000,000	-	150,000,000
기타일반수익	-	-	37,197,295,940	-	37,197,295,940
VII. 재정운영결과 (V-VI)	-	-	(89,197,694,687)	-	(89,197,694,687)

순자산변동보고서

(당해연도 2012년 1월 1일부터 2012년 12월 31일 까지)

목포시

(단위 : 원)

과 목	당 해 연 도 (2012년)					
	일반회계	기 타 특별회계	기금회계	지방공기업 특별회계	내부거래	계
I. 기초순자산	3,118,555,117,809	51,801,917,098	20,828,470,733	470,853,471,729	(105,284,989,291)	3,556,753,988,078
II. 재정운영결과	(107,461,129,898)	112,183,085	(6,159,306,677)	24,310,558,803	-	(89,197,694,687)
III. 순자산의 증가	9,247,096,884	38,433	-	37,680,470,435	(28,274,848,000)	18,652,757,752
관리전환에의한자산증가						
양여기부료인한자산증가	1,096,824,600	-	-	-	-	1,096,824,600
기타순자산의증가	8,150,272,284	38,433	-	37,680,470,435	(28,274,848,000)	17,555,933,152
VI. 순자산의 감소	9,730,750,273	-	-	-	-	9,730,750,273
양여기부료인한자산감소	-	-	-	-	-	-
기타순자산의감소	9,730,750,273	-	-	-	-	9,730,750,273
V. 기 말 순 자 산 (I-II+III-VI)	3,225,532,594,318	51,689,772,446	26,987,777,410	484,223,383,361	(133,559,837,291)	3,654,873,690,244

순자산변동보고서

(당해연도 2011년 1월 1일부터 2011년 12월 31일 까지)

목포시

(단위 : 원)

과 목	당 해 연 도 (2011년)					
	일반회계	기 타 특별회계	기금회계	지방공기업 특별회계	내부거래	계
I. 기초순자산	3,020,264,335,694	51,689,247,150	19,859,227,904	472,154,785,751	(87,737,489,291)	3,476,230,107,208
II. 재정운영결과	(76,560,602,713)	(108,102,809)	(969,242,829)	27,006,976,907	-	(50,630,971,444)
III. 순자산의 증가	23,428,711,932	4,996,399	-	25,705,662,885	(17,547,500,000)	31,591,871,216
관리전환에의한자산증가	33,511,800	-	-	-	-	33,511,800
양여기부료인한자산증가	2,509,895,110	-	-	-	-	2,509,895,110
기타순자산의증가	20,885,305,022	4,996,399	-	25,705,662,885	(17,547,500,000)	29,048,464,306
VI. 순자산의 감소	1,698,532,530	429,260	-	-	-	1,698,961,790
양여기부료인한자산감소	233,000,200	-	-	-	-	233,000,200
기타순자산의감소	1,465,532,330	429,260	-	-	-	1,465,961,590
V. 기 말 순 자 산 (I-II+III-VI)	3,118,555,117,809	51,801,917,098	20,828,470,733	470,853,471,729	(105,284,989,291)	3,556,753,988,078

Ⅲ

재무제표에 대한 주석



1. 주요 회계정책

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

재무보고서의 작성을 위하여 채택한 회계정책 중 중요한 것은 다음과 같습니다.

1-1. 재정운영보고서의 공시사항의 변경

우리시는 2012회계연도부터 적용되는 지방자치단체 원가계산준칙에 따라 원가 개념을 반영한 재정운영보고서를 작성 및 공시하였습니다.

1-2. 지방공기업특별회계의 회계처리기준

지방공기업특별회계는 지방회계기준을 적용하지 않으며, 재무보고서에 표시된 지방공기업특별회계의 수치는 지방공기업법 등에서 정하는 기준에 따라 작성된 재무제표를 통합한 것입니다. 이 때 지방공기업특별회계 재무제표의 과목과 지방회계기준의 과목이 불일치하는 것은 지방회계기준의 적절한 과목으로 재분류한 것이며, 그렇지 않은 경우에는 지방공기업특별회계의 과목체계를 준용하여 표시하였으며, 비교 표시된 「2012회계연도의 재무제표」는 수정사항이 발생하지 않았습니다. 한편, 지방공기업특별회계의 과목 체계에 의한 원가정보는 재무제표에 대한 주석 [27]에 제시하였습니다.

1-3. 지방회계기준 시행일 현재의 자산·부채 평가

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

한편, 지방공기업특별회계는 2007년 1월 1일 이전부터 발생주의 회계원리에 의한 재무제표를 작성하여 왔기 때문에 별도의 대체평가방법을 적용하지 않고 이미 작성된 2006년 12월 31일 현재의 대차대조표상의 가액으로 평가하였습니다.

1-4. 출납폐쇄기간 중 발생한 자금거래의 회계처리

2012년 12월 31일(이하 “회계연도 종료일”) 경과후 지방재정법 제8조에 의한 출납폐쇄기한인 2월말일까지의 기간(이하 “출납폐쇄기한”) 중에 발생한 자금의 출납거래는 2012회계연도의 거래로 회계처리 합니다. 따라서 회계연도 종료일 현재의 재정상태 보고서상 자산·부채는 출납폐쇄기간 동안 발생한 거래가 반영된 후의 수치로 표시 됩니다. 출납폐쇄기한 중에 발생한 거래의 내역은 재무제표에 대한 주석 [23]에 제시 하였습니다.

1-5. 내부거래

내부거래는 일반회계, 기타특별회계, 기금회계 및 공기업특별회계간의 자금의 전출입, 출자 등 지방자치단체내의 거래를 말합니다. 우리시는 재무제표 작성시 내부거래를 상계·제거하여 표시하고 있습니다. 내부거래의 내역은 재무제표에 대한 주석 [20]에 제시하였습니다.

1-6. 수익인식기준

가. 교환거래

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

나. 비교환거래

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

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

정부간이전수익은 중앙정부가 우리시에 대하여 행정을 수행하는데 소요되는 경비를 지원·보조·분담하기 위해 교부하는 자금으로 교부확정일을 기준으로 수익을 인식합니다.

1-7. 재정자금의 표시

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

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

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

한편, 회계연도종료일 현재 우리시의 재정자금은 출납폐쇄기간 동안 발생한 자금거래가 반영된 후의 수치입니다.

1-8. 미수세금 등의 평가

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

1-9. 재고자산의 평가

재고자산은 구입가액에 부대비용을 더하고 이에 선입선출법을 적용하여 산정한 가액을 취득원가로 하여 평가하고 있으며, 지방공기업법시행규칙에 따라 공영개발 사업특별회계의 용지 및 건물은 개별법을 적용하여 산정된 가액을 각각 취득원가로 하여 평가하고 있습니다.

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

1-10. 장기투자증권의 평가

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

1-11. 유형자산의 평가 및 감가상각 방법

가. 재무제표 표시

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

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

나. 평 가

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

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

다. 감가상각

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

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

라. 감가상각 제외 유형자산

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

마. 취득 또는 완성 후의 지출

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

1-12. 무형자산의 평가 및 감가상각방법

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

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

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

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

1-13. 퇴직급여충당부채

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

1-14. 관리책임자산

가. 정 의

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

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

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

나. 회계처리 등

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

1-15. 우발상황의 회계처리

우발상황은 미래에 어떤 사건이 발생하거나 발생하지 아니함으로 인하여 궁극적으로 확정될 손실 또는 이익으로서 발생여부가 불확실한 현재의 상태 또는 상황을 말하며, 우발상황에는 진행 중인 소송사건, 채무에 대한 지급보증, 배상책임 등이 포함되며, 우발상황의 회계처리에 대한 사항에 관하여는 기업회계기준을 준용하고 있습니다.

1-16. 리스회계

가. 금융리스와 운용리스의 분류

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

나. 금융리스의 회계처리

금융리스의 경우 리스자산의 공정가액과 기본리스료를 내재이자율로 할인하여 계산된 금액 중 낮은 금액을 리스자산으로 계상하고 동액에 대하여 부채로 계상하고 있습니다. 또한 기본리스료의 지급은 리스부채의 원금상환액과 리스이자비용으로 구분하고, 리스 이자비용은 매기간 리스 부채잔액에 대한 비율이 동일하도록 유효이자율법에 의하여 배분하고 있습니다.

다. 운용리스의 회계처리

운용리스의 경우에는 기본리스료를 리스기간에 걸쳐 균등하게 배분된 금액을 비용으로 계상하고 있습니다.

1-17. 외화자산 및 부채의 평가

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

1-18. 회계변경 및 오류수정의 회계처리

가. 회계변경

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

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

나. 오류수정

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

- ① 중대한 오류 : 오류가 발생한 회계연도 재정상태보고서의 순자산에 반영하고, 관련된 계정잔액을 수정하고 그 내용을 주석으로 표시합니다. 또한 중대한 오류를 수정함에 따라 비교재무제표를 작성할 때에는 중대한 오류의 영향을 받는 회계기간의 재무제표 항목을 다시 작성하고 그 내용을 주석으로 표시합니다.
- ② 중대하지 않은 오류 : 해당 회계연도의 재정운영보고서에 반영하고 그 내용을 주석으로 표시합니다.

1-19. 회계처리특례

현금흐름보고서(지방회계기준 제35조) 및 채권채무의 현재가치평가(지방회계기준 제56조)는 지방회계기준 부칙에 따라 안전행정부장관이 정하는 회계연도부터 적용합니다.

Ⅲ. 재무제표에 대한 주석

2. 재정자금의 세부내역

2-1. 회계별 세부내역

(단위 : 원)

구 분	내 역	일반회계	기 타 특별회계	기 금	지방공기업 특별회계	계
현금및현금성자산(A)	보통예금 등	35,523,742,170	1,092,592,260	1,284,380,867	21,324,650,060	59,225,365,357
단기금융상품(B)	정기예금 등	39,700,000,000	2,740,000,000	17,754,461,608	10,300,000,000	70,494,461,608
장기금융상품(C)	정기예금 등	-	-	589,682,000	-	589,682,000
계(A+B+C)		75,223,742,170	3,832,592,260	19,628,524,475	31,624,650,060	130,309,508,965

2-2. 예산회계의 재정자금 구분

(단위: 원)

구 분	일반회계	기 타 특별회계	기 금	지방공기업 특별회계	계	
재정자금(세계잉여금) 총액(A)	75,223,742,170	3,832,592,260	19,628,524,475	31,624,650,060	130,309,508,965	
이월금 (B)	명 시 이 월 비	10,724,967,160	1,412,597,300	-	825,000,000	12,962,564,460
	사 고 이 월 비	2,519,011,260	-	-	1,525,784,640	4,044,795,900
	계 속 비	36,133,770,590	-	-	13,854,880,540	49,988,651,130
	보조금집행잔액	4,191,861,170	172,425,340	-	-	4,364,286,510
순세계잉여금(A-B)	21,654,131,990	2,247,569,620	19,628,524,475	15,418,984,880	58,949,210,965	

3. 미수세금 및 미수세금대손충당금의 세부내역

(단위: 원)

구 분		채권금액(A)	대손설정율(%)	대손충당금(B)	장부가액(A-B)
보 통 세	미 수 주 민 세	773,120,200	34.90%	269,837,680	503,282,520
	미 수 재 산 세	2,981,745,130	12.57%	374,815,480	2,606,929,650
	미 수 자 동 차 세	3,460,294,050	8.70%	301,163,270	3,159,130,780
	미수지방소득세	1,812,713,210	23.32%	422,680,130	1,390,033,080
	소 계	9,027,872,590	15.16%	1,368,496,560	7,659,376,030
목 적 세	미수도시계획세	-	-	-	-
계		9,027,872,590		1,368,496,560	7,659,376,030

4. 미수세외수입금 및 대손충당금의 세부내역

4-1. 미수세외수입금

(단위: 원)

구 분	일반회계	기 타 특별회계	기금	지방공기업 특별회계	내부 거래	계
미수재산임대료수익	225,753,880	16,266,780	-	-	-	242,020,660
미 수 사 용 료 수 익	442,547,280	-	-	481,699,990	-	924,247,270
미 수 수 수 료 수 익	12,010,910	-	-	-	-	12,010,910
미 수 부 담 금	242,624,150	343,919,550	-	-	-	586,543,700
미수변상금및위약금	67,680,810	-	-	-	-	67,680,810
미 수 과 태 료	396,314,860	14,162,439,030	-	-	-	14,558,753,890
미수과징금및이행강제금	634,537,070	19,415,000	-	-	-	653,952,070
미수국시도유재산매각수수료수익	20,049,120	-	-	-	-	20,049,120
미 수 이 자 수 익	97,503,780	474,919,930	-	-	-	572,423,710
미수기타임시세외수익	546,534,970	1,661,380	-	-	-	548,196,350
계	2,685,556,830	15,018,621,670	-	481,699,990	-	18,185,878,490

Ⅲ. 재무제표에 대한 주석

4-2. 대손충당금

(단위: 원)

구 분	금 액(A)	대손설정율(%)	대손충당금(B)	장부가액(A-B)
미수재산임대료수익	242,020,660	3.23%	7,829,760	234,190,900
미수사용료수익	924,247,270	23.69%	219,025,000	705,222,270
미수수료수익	12,010,910	1.00%	120,110	11,890,800
미수부담금	586,543,700	3.33%	19,545,500	566,998,200
미수변상금	67,680,810	1.00%	676,810	67,004,000
미수과태료	14,558,753,890	7.90%	1,150,905,860	13,407,848,030
미수과징금및이행강제금	653,952,070	4.89%	32,021,540	621,930,530
미수국 시도유재산매각대금	20,049,120	1.00%	200,490	19,848,630
미수이자수익	572,423,710	1.70%	9,778,300	562,645,410
미수기타임시세외수입	548,196,350	1.26%	6,935,740	541,260,610
계	18,185,878,490		1,447,039,110	16,738,839,380

5. 장·단기대여금의 세부내역

5-1. 원 금

(단위: 원)

구 분	일반회계	기 타 특별회계	기 금	지방공기업 특별회계	내부거래	계
민 간 대여금	단기민간대여금	55,610,000	108,755,650	194,284,960	-	358,650,610
	장기민간대여금	-	2,149,240	-	-	2,149,240
	소 계	55,610,000	110,904,890	194,284,960	-	360,799,850
예탁금	장기예탁금	-	-	16,417,198,144	(16,417,198,144)	-
학자금위탁대여금	5,909,488,320	-	-	-	-	5,909,488,320
계	5,965,098,320	110,904,890	16,611,483,104	-	(16,417,198,144)	6,270,288,170

5-2. 민간대여금 관련 이자

(단위: 원)

구 분	일반회계	기 타 특별회계	기 금	지방공기업 특별회계	내부거래	계
미수이자수익	97,503,780	474,919,930	-	-	-	572,423,710
일반미수금	-	-	13,097,640	-	-	13,097,640
계	97,503,780	474,919,930	13,097,640	-	-	585,521,350

6. 재고자산의 세부내역

(단위: 원)

구 분		일반회계	기 타 특별회계	기 금	지방공기업 특별회계	계
판 매 용 재고자산	분양용 토지·건물	-	-	-	162,750,596,074	162,750,596,074
	쓰 레 기 봉 투	137,058,050	-	-	-	137,058,050
저 장 품		12,072,000	-	-	529,193,293	541,265,293
계		149,130,050	-	-	163,279,789,367	163,428,919,417

7. 기타유동자산의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기 타 특별회계	기 금	지방공기업 특별회계	내부거래	계
일 반 미 수 금	-	-	13,097,640	11,768,061,680	-	11,781,159,320
일반미수금대손충당금	-	-	(130,970)	(1,079,585,229)	-	(1,079,716,199)
미 수 수 익	54,860,230	29,826,510	324,988,870	39,161,646	-	448,837,256
선 급 비 용	55,174,380	824,800	-	-	-	55,999,180
세입세출외단기보관현금	2,335,928,997	-	-	10,397,860	-	2,346,326,857
계	2,445,963,607	30,651,310	337,955,540	10,738,035,957	-	13,552,606,414

8. 기타투자자산의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기 타 특별회계	기 금	지방공기업 특별회계	내부거래	계
회 원 권	432,216,900	-	-	-	-	432,216,900
공기업특별회계 자 본 전 출 금	133,559,837,291	-	-	-	(133,559,837,291)	-
기 타	-	-	-	11,200,207,078	-	11,200,207,078
계	133,992,054,191	-	-	11,200,207,078	(133,559,837,291)	11,632,423,978

Ⅲ. 재무제표에 대한 주석

9. 유형자산 등에 포함된 토지의 내역

(단위: 원)

구 분		일반회계	기 타 특별회계	기 금	지방공기업 특별회계	계
관 매 용 부 동 산		-	-	-	162,750,596,074	162,750,596,074
일반유형자산(토지)		66,659,816,601	646,931,700	-	6,662,558,742	73,969,307,043
주 민 편 의 시 설	도 서 관	381,720,300	-	-	-	381,720,300
	주 차 장	6,594,520,070	20,061,221,180	-	-	26,655,741,250
	공 원	132,166,311,818	-	-	-	132,166,311,818
	박물관및미술관	3,390,346,900	-	-	-	3,390,346,900
	문화및관광시설	19,117,197,800	-	-	-	19,117,197,800
	체 육 시 설	29,539,855,210	-	-	-	29,539,855,210
	사회복지시설	16,170,884,245	45,600,000	-	-	16,216,484,245
	의 료 시 설	2,645,080,606	-	-	-	2,645,080,606
	기타주민편의시설	6,918,822,300	-	-	-	6,918,822,300
	소 계	216,924,739,249	20,106,821,180	-	-	237,031,560,429
사 회 기 반 시 설	도 로	486,198,050,610	6,940,240	-	-	486,204,990,850
	상 수 도 시 설	265,570,800	-	-	14,261,490,705	14,527,061,505
	수 질 정 화 시 설	1,319,143,920	-	-	27,108,494,847	28,427,638,767
	하 천 부 속 시 설	5,508,523,050	-	-	-	5,508,523,050
	폐기물처리시설	3,758,272,769	-	-	-	3,758,272,769
	재 활 용 시 설	82,718,850	-	-	-	82,718,850
	농수산기반시설	5,711,444,490	-	-	-	5,711,444,490
	어항및항만시설	1,866,480	-	-	-	1,866,480
	기타사회기반시설	389,616,790	-	-	-	389,616,790
	소 계	503,235,207,759	6,940,240	-	41,369,985,552	544,612,133,551
계	786,819,763,609	20,760,693,120	-	210,783,140,368	1,018,363,597,097	

10. 일반유형자산에 포함된 일반재산의 내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기 타 특별회계	기 금	지방공기업 특별회계	계
일 반 재 산 토 지	16,127,544,635	-	-	-	16,127,544,635
토지를 제외한 일반재산	1,566,139,401	-	-	-	1,566,139,401
차감 : 감가상각누계액	793,496,804	-	-	-	793,496,804
계	16,900,187,232	-	-	-	16,900,187,232

11. 감가상각대상에서 제외된 상각자산의 내역

11-1. 자산의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기 타 특별회계	기 금	지방공기업 특별회계	계
도 로	1,521,279,800,612	11,542,642,150	57,848,500	-	1,532,880,291,262
하 천 부 속 시 설	61,634,386,330	-	24,000,000	-	61,658,386,330
농 수 산 기 반 시 설	35,126,825,050	-	-	-	35,126,825,050
어 항 및 항 만 시 설	5,931,204,560	-	-	-	5,931,204,560
기 타 사 회 기 반 시 설	21,920,963,520	-	-	-	21,920,963,520
계	1,645,893,180,072	11,542,642,150	81,848,500	-	1,657,517,670,722

11-2. 수선유지비용의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기 타 특별회계	기 금	지방공기업 특별회계	계
도 로	3,307,534,190	1,500,308,990	843,249,980	-	5,651,093,160
하 천 부 속 시 설	114,368,860	-	101,256,890	-	215,625,750
농 수 산 기 반 시 설	980,962,070	-	3,680,000	-	984,642,070
어 항 및 항 만 시 설	523,098,060	-	-	-	523,098,060
기 타 사 회 기 반 시 설	1,507,242,930	-	209,887,000	-	1,717,129,930
계	6,433,206,110	1,500,308,990	1,158,073,870	-	9,091,588,970

Ⅲ. 재무제표에 대한 주석

12. 보증금의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기 타 특별회계	기 금	지방공기업 특별회계	계
임 차 보 증 금	52,809,000	-	-	-	52,809,000
전 신 전 화 가 입 권	23,868,000	-	-	1,627,200	25,495,200
계	76,677,000	-	-	1,627,200	78,304,200

13. 무형자산의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기 타 특별회계	기 금	지방공기업 특별회계	계
지 적 채 산 권	7,000	-	-	-	7,000
전 산 소 프 트 웨 어	639,857,665	5,484,335	108,829,044	585,587,250	1,339,758,294
용 익 물 권	2,284,909,000	-	-	-	2,284,909,000
계	2,924,773,665	5,484,335	108,829,044	585,587,250	3,624,674,294

14. 기타비유동자산의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기 타 특별회계	기 금	지방공기업 특별회계	계
세입세출외장기보관현금	238,311,958	-	-	40,000,000	278,311,958
기 타 유 산 자 산	638,969,280	-	-	-	638,969,280
기 타 생 물 자 산	-	-	-	-	-
기 타 비 유 동 자 산	-	-	-	-	-
계	877,281,238	-	-	40,000,000	917,281,238

15. 기타유동부채의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기 타 특별회계	기 금	지방공기업 특별회계	내부 거래	계
일 반 미 지 급 금	6,071,759,170	172,425,340	-	2,610,180	-	6,246,794,690
선 수 금	11,688,500	-	-	23,263,443,560	-	23,275,132,060
선 수 수 익	202,015,331	-	-	-	-	202,015,331
단 기 예 수 보 관 금	2,335,928,997	-	-	10,397,860	-	2,346,326,857
일 반 미 지 급 비 용	1,168,068,050	-	202,970,240	426,784,931	-	1,797,823,221
유동성장기미지급금	1,135,333,635	-	-	12,555,800,000	-	13,691,133,635
유동성장기미지급금 현재가치할인차금	-	-	-	(5,102,919,481)	-	(5,102,919,481)
계	10,924,793,683	172,425,340	202,970,240	31,156,117,050	-	42,456,306,313

※ 선수금 : 자산이나 서비스 등을 제공하기 전에 미리 그 대가를 선수한 금액으로서 우리시의 경우 택지매각에 따른 계약금과 중도금입니다. 이러한 선수금은 매각완료 이전에는 부채로 계상하게 되며, 매각완료후 수익으로 전환되므로 갚아야 하는 부채는 아닙니다.

16. 장기차입금의 세부내역

16-1. 회계별 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기 타 특별회계	기 금	지방공기업 특별회계	내부 거래	계
재 특 자 금	20,220,000,000	-	-	-	-	20,220,000,000
청 사 정 비 기 금	-	-	-	-	-	-
지 역 개 발 기 금	34,400,700,000	-	-	41,300,000,000	-	75,700,700,000
국제축구센터건립기금	6,300,000,000	-	-	-	-	6,300,000,000
국 민 주 택 기 금	-	20,299,080	-	-	-	20,299,080
농 협 차 입 금	-	-	-	5,000,000,000	-	5,000,000,000
계	60,920,700,000	20,299,080	-	46,300,000,000	-	107,240,999,080
차감:유동성대체액	4,000,000,000	20,299,080	-	9,500,000,000	-	13,520,299,080
유동성 대체후 잔액	56,920,700,000	-	-	36,800,000,000	-	93,720,700,000

Ⅲ. 재무제표에 대한 주석

16-2. 차입금별 차입조건외 세부내역

(단위: 원)

구 분		사업명	이자율 (%)	차입처	최종만기	회계연도말 상환잔액
일반회계	재 특 자 금	포괄적지방채 발행	4.85%	기획재정부	2024.12.31	20,220,000,000
	지역개발기금	경찰서~버스터미널간 도로개설 (2건)	4.00%	전라남도	2121.03.31	34,400,700,000
	지역개발기금	목포국제축구센터건립공사	4.00%	중소기업은행	2019.01.30	6,300,000,000
	소 계	4건				60,920,700,000
기 타 특별회계	국민주택기금	89시영아파트임대	3.00%	국민은행	2020.04.01	20,299,080
	소 계	1건				20,299,080
기금	소 계	-	-	-	-	-
공기업 특별회계	지역개발기금	남악신도시옥암지구 택지개발(2건)	4.00%	전라남도	2019.12.31	31,500,000,000
	농협 차 입 금	옥암지구택지(한국건설)	4.46%	농협중앙회	2013.12.31	5,000,000,000
	지역개발기금	세라믹산단 조성	4.00%	전라남도	2019.12.31	9,800,000,000
	소계	4건				46,300,000,000
계		9건				107,240,999,080

16-3. 향후 5년간 차입금 상환스케줄

(단위: 원)

구 분	일반회계	기 타 특별회계	기 금	지방공기업 특별회계	계
2013년	4,000,000,000	20,299,080	-	9,500,000,000	13,520,299,080
2014년	4,000,000,000	-	-	4,500,000,000	8,500,000,000
2015년	7,282,000,000	-	-	6,460,000,000	13,742,000,000
2016년	7,282,000,000	-	-	6,460,000,000	13,742,000,000
2017년 이후	38,356,700,000	-	-	19,380,000,000	57,736,700,000
계	60,920,700,000	20,299,080	-	46,300,000,000	107,240,999,080

17. 퇴직급여충당부채의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기 타 특별회계	기 금	지방공기업 특별회계	계
설정대상인원수(명)	536	34	-	22	592
전년도말퇴직금추계액(A)	9,496,924,150	347,937,580	-	261,581,474	10,106,443,204
당기 퇴직금지급액(B)	916,858,140	47,410,050	-	8,960,930	973,229,120
당기 퇴직급여설정액(C)	1,584,467,742	83,602,270	-	65,697,425	1,733,767,437
계(A-B+C)	10,164,533,752	384,129,800	-	318,317,969	10,866,981,521
차감: 퇴직금전환금및예치금	88,173,460	19,879,170	-	-	108,052,630
차 감 잔 액	10,076,360,292	364,250,630	-	318,317,969	10,758,928,891

18. 기타비유동부채의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기 타 특별회계	기 금	지방공기업 특별회계	계
장 기 예 수 보 증 금	238,311,958	-	-	40,000,000	278,311,958
장 기 선 수 수 익	-	-	-	-	-
장 기 미 지 급 금	4,067,811,193	-	-	216,921,400,000	220,989,211,193
장기미지급금현재가치할인차금	-	-	-	(87,973,087,250)	(87,973,087,250)
차 감 잔 액	4,306,123,151	-	-	128,988,312,750	133,294,435,901

Ⅲ. 재무제표에 대한 주석

19. 순자산의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기 타 특별회계	기 금	지방공기업 특별회계	내부거래	계	
순 자산 총 계 (A)	3,225,532,594,318	51,689,772,446	26,987,777,410	484,223,383,361	(133,559,837,291)	3,654,873,690,244	
시 설 투자액	일반유형자산	108,507,317,639	1,238,022,281	355,973,552	13,490,744,246	-	123,592,057,718
	주민편의시설	747,692,683,573	21,617,654,150	201,211,647	-	-	769,511,549,370
	사회기반시설	2,223,678,140,311	11,549,582,390	6,365,911,282	459,732,696,852	-	2,701,326,330,835
	무 형 자 산	2,924,773,665	5,484,335	108,829,044	585,587,250	-	3,624,674,294
	소 계 (B)	3,082,802,915,188	34,410,743,156	7,031,925,525	473,809,028,348	-	3,598,054,612,217
시 설 투 자 관 련 차입금	유동성장기차입부채	4,000,000,000	20,299,080	-	-	-	4,020,299,080
	유동성장기차입금	1,135,333,635	-	-	7,452,880,519	-	8,588,214,154
	장기 차입금	36,700,700,000	-	-	-	-	36,700,700,000
	장기미지급금	4,067,811,193	-	-	128,948,312,750	-	133,016,123,943
	소 계 (C)	45,903,844,828	20,299,080	-	136,401,193,269	-	182,325,337,177
고 정 순 자 산 (D = B - C)	3,036,899,070,360	34,390,444,076	7,031,925,525	337,407,835,079	-	3,415,729,275,040	
특 정 순 자 산 (E)	-	-	19,955,851,885	-	-	19,955,851,885	
일반순자산(A-D-E)	188,633,523,958	17,299,328,370	-	146,815,548,282	(133,559,837,291)	219,188,563,319	

20. 내부거래의 내역

20-1. 전출금(비용) 및 전입금(수익)

(단위: 원)

전출금 / 전입금	일반회계	기 타 특별회계	기 금	지방공기업 특별회계	계
일 반 회 계	-	3,812,311,000	2,308,091,000	3,421,910,350	9,542,312,350
기 타 특 별 회 계	-	-	-	-	-
기 금	-	-	-	-	-
지방공기업특별회계	1,500,000,000	-	-	-	1,500,000,000
계	1,500,000,000	3,812,311,000	2,308,091,000	3,421,910,350	11,042,312,350

20-2. 예탁금이자(이자수익) 및 예수금이자(이자비용)

(단위: 원)

예탁금이자	예수금이자	일반회계	기 타 특별회계	기 금	지방공기업 특별회계	계
일	반	-	-	-	-	-
회	계	-	-	-	-	-
기	타	-	-	-	-	-
특	별	-	-	-	-	-
회	계	-	-	-	-	-
기	금	-	-	665,987,230	-	665,987,230
지	방	-	-	-	-	-
공	기	-	-	-	-	-
업	특	-	-	-	-	-
별	회	-	-	-	-	-
회	계	-	-	-	-	-
계		-	-	665,987,230	-	665,987,230

20-3. 예탁금 및 예수금(회계연도말 현재 잔액)

(단위: 원)

예탁금	예수금	일반회계	기 타 특별회계	기 금	지방공기업 특별회계	계
일	반	-	-	-	-	-
회	계	-	-	-	-	-
기	타	-	-	-	-	-
특	별	-	-	-	-	-
회	계	-	-	-	-	-
기	금	-	-	16,417,198,144	-	16,417,198,144
지	방	-	-	-	-	-
공	기	-	-	-	-	-
업	특	-	-	-	-	-
별	회	-	-	-	-	-
회	계	-	-	-	-	-
계		-	-	16,417,198,144	-	16,417,198,144

20-4. 지방공기업특별회계와의 자본거래

(단위: 원)

구	분	일반회계	기 타 특별회계	기 금	계
공	기	133,559,837,291	-	-	133,559,837,291
업	특	28,274,848,000	-	-	28,274,848,000
별	회	-	-	-	-
회	계	-	-	-	-
로	부	-	-	-	-
터	터	-	-	-	-
의	배	-	-	-	-
배	당	-	-	-	-

21. 금융리스(완공후 BTL 포함)

21-1. 금융리스 자산 및 부채의 세부내역

(단위: 원)

구 분		일반회계	기 타 특별회계	기금	지방공기업 특별회계	계	
리스 자산	일반유형자산	집기비품	145,800,378	-	-	145,800,378	
	사회기반시설	철전형 가로(보안)등 교체사업	4,116,000,000	-	-	4,116,000,000	
		'05하수관거정비사업	-	-	-	57,956,217,000	57,956,217,000
		'06하수관거정비사업	-	-	-	83,206,933,000	83,206,933,000
	무형자산	전산소프트웨어	-	-	-	-	
계		4,261,800,378	-	-	141,163,150,000	145,424,950,378	
리스 부채	기타유동부채	유동성장기미지급금	1,135,333,635	-	-	7,452,880,519	8,588,214,154
	기타비유동부채	장기미지급금	4,067,811,193	-	-	128,948,312,750	133,016,123,943
	계	5,203,144,828	-	-	136,401,193,269	141,604,338,097	

21-2. BTL(하수관거정비사업) 부채의 재원내역

(단위: 원)

구 분		금 액	국 비		시 비	
			금 액	비율(%)	금 액	비율(%)
리스부채	'05하수관거정비사업	55,312,413,962	38,718,689,772	70	16,593,724,190	30
	'06하수관거정비사업	81,088,779,307	54,532,204,084	67.25	26,556,575,223	32.75
계		136,401,193,269	93,250,893,856		43,150,299,413	

21-3. 금융리스 계약의 세부내역

(단위: 원)

구 분		연이자율 (%)	상환조건	부채잔액	리스회사	
일반회계	일반유형자산	집기비품	5.450	6개월 선불	54,559,576	HP파이낸셜
		집기비품	4.590	3개월 선불	75,211,225	NH캐피탈
		기타사회기반시설	2.750 ~7.200	매월상환	5,073,374,027	산은캐피탈(주)
공기업 특별회계	사회기반시설	수질정화시설	-	-	136,401,193,269	산업은행 외
계		-	-	141,604,338,097	-	

21-4. 금융리스부채의 상환일정

(단위: 원)

연 도	일반회계	기타특별회계	기금회계	지방공기업 특별회계	계
2013년	1,135,333,635	-	-	7,452,880,519	8,588,214,154
2014년	1,150,389,479	-	-	7,463,759,800	8,614,149,279
2015년	1,222,622,537	-	-	7,463,759,800	8,686,382,337
2016년	903,515,431	-	-	7,463,759,800	8,367,275,231
2017년이후	791,283,746	-	-	106,557,033,350	107,348,317,096
계	5,203,144,828	-	-	136,401,193,269	141,604,338,097

22. 자체재원으로 부담할 부채

재무보고서의 우리시 총부채는 2,937억원으로 표기 되었으며, 그 중 하수관거정비사업(BTL) 부채가 1,364억원 (국비 933억원, 시비 431억원)이고, 선수금이 233억원입니다.

총부채 2,937억원에서 하수관거정비사업(BTL)중 국가가 부담할 부채 933억원과 토지매각 선수금 233억원을 차감한 1,771억원이 실질적으로 우리시의 자체재원으로 부담할 부채입니다.

23. 출납폐쇄기한 중의 자금거래

23-1. 출납폐쇄기한 중 수입과 지출의 규모

(단위: 원)

구 분	수 입			지 출		
	총 액	출납폐쇄기한 금액	구성비율	총 액	출납폐쇄기한 금액	구성비율
일 반 회 계	556,623,628,080	6,435,418,660	1.156	481,399,885,910	9,369,425,390	1.946
기타특별회계	-	-	-	8,240,198,750	105,264,610	1.277
기 금	-	-	-	13,638,974,625	202,970,240	1.488
계	556,623,628,080	6,435,418,660	1.156	503,279,059,285	9,677,660,240	1.922

Ⅲ. 재무제표에 대한 주석

23-2. 출납폐쇄기한 중 지급된 채무

(단위: 원)

구 분		일반회계	기타특별회계	기금	내부거래	계
일 반 미지급금	저 장 품	67,273,350	-	-	-	67,273,350
	공기업특별회계자본전출금	68,000,000	-	-	-	68,000,000
	차 량 운 반 구	292,043,540	-	-	-	292,043,540
	집 기 비 품	2,055,430	-	-	-	2,055,430
	건설 중인 일반 유형 자산	458,147,460	-	-	-	458,147,460
	토지를 제외한 도서관	21,072,000	-	-	-	21,072,000
	토지를 제외한 공원	849,604,240	-	-	-	849,604,240
	토지를제외한박물관및미술관	5,070,640	-	-	-	5,070,640
	토지를제외한문화및관광시설	9,265,800	-	-	-	9,265,800
	토지를제외한체육시설	8,460,000	-	-	-	8,460,000
	토지를제외한사회복지시설	4,501,000	-	-	-	4,501,000
	토지를제외한의료시설	93,922,440	-	-	-	93,922,440
	토지를제외한기타주민편의시설	176,725,700	-	-	-	176,725,700
	건설 중인 주민 편의 시설	437,164,510	-	-	-	437,164,510
	도 로 토 지	3,257,500	-	-	-	3,257,500
	토지를 제외한 도로	82,908,470	-	-	-	82,908,470
	토지를제외한폐기물처리시설	73,614,150	-	-	-	73,614,150
	토지를제외한어항및항만시설	133,243,680	-	-	-	133,243,680
	건설 중인 사회 기반 시설	656,876,530	-	-	-	656,876,530
	기 타 유 산 자 산	8,551,000	-	-	-	8,551,000
일 반 미 지 급 금	68,793,780	-	-	-	68,793,780	
퇴 직 급 여 충 당 부 채	87,196,410	-	-	-	87,196,410	
소 계	3,607,747,630	-	-	-	3,607,747,630	

구 분		일반회계	기타특별회계	기금	내부거래	계
일 반 미지급 비 용	공무원건강보험부담금	123,377,980	-	-	-	123,377,980
	공무원급량비	437,380	-	-	-	437,380
	무기계약근로자인건비	96,712,860	3,378,230	-	-	100,091,090
	기간제근로자등인건비	13,535,720	-	-	-	13,535,720
	기타인건비	1,310,110	-	-	-	1,310,110
	도서구입및인쇄비	28,097,300	-	-	-	28,097,300
	소모품비	797,253,370	-	-	-	797,253,370
	홍보및광고비	23,773,450	-	-	-	23,773,450
	지급수수료	62,622,210	-	-	-	62,622,210
	건물수선유지비	114,016,000	-	17,100,000	-	131,116,000
	건축물수선유지비	4,632,000	-	-	-	4,632,000
	차량운반구수선유지비	7,135,000	-	-	-	7,135,000
	집기비품수선유지비	24,335,210	-	-	-	24,335,210
	공원수선유지비	550,768,160	-	81,596,240	-	632,364,400
	박물관및미술관수선유지비	2,079,660	-	-	-	2,079,660
	문화및관광시설수선유지비	335,041,640	-	-	-	335,041,640
	사회복지시설수선유지비	17,300,900	-	-	-	17,300,900
	의료시설수선유지비	314,400	-	-	-	314,400
	기타주민편의시설수선유지비	19,773,000	-	-	-	19,773,000
	도로수선유지비	317,029,370	82,356,380	-	-	399,385,750
	폐기물처리시설수선유지비	32,211,000	-	37,874,000	-	70,085,000
	농수산기반시설수선유지비	1,024,550	-	-	-	1,024,550
	어항및항만시설수선유지비	17,549,000	-	-	-	17,549,000
	기타사회기반시설수선유지비	174,790,230	-	66,400,000	-	241,190,230
	기타비유동자산수선유지비	42,259,230	-	-	-	42,259,230
	자연자원수선유지비	195,383,850	-	-	-	195,383,850
	전기요금	121,650	-	-	-	121,650
	우편요금	1,377,720	-	-	-	1,377,720
	임차료	666,600	-	-	-	666,600
	국내출장여비	2,195,000	-	-	-	2,195,000
연구용역비	34,749,700	19,530,000	-	-	54,279,700	
기관운영업무추진비	129,000	-	-	-	129,000	

Ⅲ. 재무제표에 대한 주석

구 분		일반회계	기타특별회계	기금	내부거래	계
일 반 미지급 비 용	시 책 추 진 업 무 추 진 비	489,230	-	-	-	489,230
	부 서 운 영 업 무 추 진 비	364,000	-	-	-	364,000
	행 사 운 영 비	27,510,800	-	-	-	27,510,800
	외 빈 초 청 여 비	4,311,000	-	-	-	4,311,000
	행 사 실 비 보 상 비	14,669,290	-	-	-	14,669,290
	의 정 운 영 공 통 업 무 추 진 비	658,000	-	-	-	658,000
	공 기 관 위 탁 대 행 사 업 비	3,300,000	-	-	-	3,300,000
	예 술 단 운 영 비	1,900,000	-	-	-	1,900,000
	운 동 부 운 영 비	17,397,000	-	-	-	17,397,000
	자 동 차 연 료 비	51,330,190	-	-	-	51,330,190
	공 익 근 무 요 원 운 영 비	5,076,000	-	-	-	5,076,000
	민 간 의 료 보 조 금	340,114,140	-	-	-	340,114,140
	민 간 생 계 지 원 보 조 금	1,122,800	-	-	-	1,122,800
	민 간 복 지 시 설 보 조 금	54,087,950	-	-	-	54,087,950
	기 타 민 간 보 조 금	1,140,208,110	-	-	-	1,140,208,110
	기 타 공 공 출 연 금	1,056,296,000	-	-	-	1,056,296,000
	민 간 보 상 금	840,000	-	-	-	840,000
	소 계	5,761,677,760	105,264,610	202,970,240	-	6,069,912,610
	계	9,369,425,390	105,264,610	202,970,240	-	9,677,660,240

23-3. 출납폐쇄기한 중 반납내역

(단위 : 원)

구 분		일반회계	기타특별회계	기금	내부거래	계
일 반 미지급금	차 량 운 반 구	101,163,640	-	-	-	101,163,640
	건 설 중 인 주 민 편 의 시 설	526,829,400	-	-	-	526,829,400
	토지를제외한어항및항만시설	56,270,360	-	-	-	56,270,360
	소 계	684,263,400	-	-	-	684,263,400
일 반 미지급 비 용	보 수	449,230	-	-	-	449,230
	기 타 복 리 후 생 비	1,455,000	-	-	-	1,455,000
	기 간 제 근 로 자 등 인 건 비	115,800	-	-	-	115,800
	어항및항만시설수선유지비	71,041,020	-	-	-	71,041,020
	전 기 요 금	1,123,710	-	-	-	1,123,710
	부 서 운 영 업 무 추 진 비	38,000	-	-	-	38,000
	행 사 운 영 비	1,319,080	-	-	-	1,319,080
	행 사 위 탁 및 보 조 비	50,000	-	-	-	50,000
	의정운영공통업무추진비	4,928,670	-	-	-	4,928,670
	민 간 위 탁 대 행 사 업 비	136,058,350	-	-	-	136,058,350
	공 기 관 위 탁 대 행 사 업 비	5,299,560	-	-	-	5,299,560
	운 동 부 운 영 비	83,700	-	-	-	83,700
	교 육 기 관 운 영 비 보 조 금	32,655,600	-	-	-	32,655,600
	민 간 의 료 보 조 금	9,509,720	-	-	-	9,509,720
	민 간 생 계 지 원 보 조 금	4,954,850	-	-	-	4,954,850
	민 간 복 지 시 설 보 조 금	16,432,490	-	-	-	16,432,490
	민 간 사 회 단 체 보 조 금	32,583,040	-	-	-	32,583,040
	기 타 민 간 보 조 금	865,879,050	-	-	-	865,879,050
	민 간 보 상 금	280,000	-	-	-	280,000
	소 계	1,184,256,870	-	-	-	1,184,256,870
계	1,868,520,270	-	-	-	1,868,520,270	

Ⅲ. 재무제표에 대한 주석

23-4. 출납폐쇄기한 중 환부내역

(단위 : 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기 금	내부거래	계
주 민 세	332,389,240	-	-	-	332,389,240
재 산 세	-	-	-	-	-
자 동 차 세	4,828,970	-	-	-	4,828,970
지 방 소 득 세	49,096,720	-	-	-	49,096,720
담 배 소 비 세	-	-	-	-	-
재 산 임 대 수 입	-	-	-	-	-
사 용 료 수 입	-	-	-	-	-
수 수 료 수 입	79,230	-	-	-	79,230
계	386,394,160	-	-	-	386,394,160

24. 우발채무 등

※ 사회간접자본의 민간투자에 관한 법률에 따른 BTO 또는 BTL 사업과 관련하여 발생 가능한 우발채무는 재무제표에 대한 주석 [26]에 제시되었습니다.

24-1. 계류중인 소송사건

(단위 : 원)

발생연도	소송가액 있음			소송가액 없음	
	소송가액	내역	부채계상액	내역	부채계상액
2012년	1,004,909,000	공사비부담청구	-	-	-
	225,818,000	임금	-	-	-
	123,230,000	소유권이전등기 등 말소등기	-	-	-
	290,018,000	기타 8건	-	-	-
계	1,643,975,000	11건	-	-	-

24-2. 보증채무부담행위

(단위 : 원)

종 류	제공받은자	보증채무액	부채계상액	채권자	제공사유
직원퇴직금중간정산	목포의료원	3,100,000,000	-	전라남도	직원퇴직금중간정산
계	-	3,100,000,000	-	-	-

24-3. 채무부담행위

(단위 : 원)

종 류	내 용	채무부담행위금액	부채계상액
채 무 부 담 행 위	해양음악분수 설치사업	1,879,898,000	1,879,898,000
	옥암지구 택지개발사업	5,000,000,000	5,000,000,000
계	-	6,879,898,000	6,879,898,000

※ 주) 옥암지구택지개발사업 채무부담행위금액은 장기차입금에 계상하였음

24-4. 예산외의 의무부담행위

(단위 : 원)

행위명	사업자	총사업비	사업기간	약정내용	비 고
목포대양일반산업단지 조성사업	목포대양산단(주)	290,900,000,000	2012~2015	미분양용지 매입확약	
계		290,900,000,000			

25. 세입세출외보관현금의 내역

(단위 : 원)

구 분		일반회계	기 타 특별회계	기 금	지방공기업 특별회계	계
기타유동자산	세입세출외단기보관현금	2,335,928,997	-	-	10,397,860	2,346,326,857
기타비유동자산	세입세출외장기보관현금	238,311,958	-	-	40,000,000	278,311,958
계		2,574,240,955	-	-	50,397,860	2,624,638,815

26. 미완공 BTL 계약의 내역

(단위 : 원)

구 분	민간 사업자	계약기간	계약금액	이자율(%)	중도해지 환급금 등	부대사업등
지방공기업 특별회계	09년 하수관거정비 BTL사업	2013.10~ 2033.10	116,143,000,000	6.08%	-	-
	소 계	-	116,143,000,000	-	-	-
계	-	-	116,143,000,000	-	-	-

27. 지방공기업특별회계 원가정보

(단위 : 원)

구 분		상수도사업 특별회계	하수도사업 특별회계	공영개발사업 특별회계	계
영업비용	일 반 관 리 비	4,034,808,730	5,037,984,773	-	9,072,793,503
	급 수 공 사 비	402,640,140	-	-	402,640,140
	정수및수용기관리비	327,208,500	-	-	327,208,500
	원 수 및 정 수 비	9,634,019,520	-	-	9,634,019,520
	배 수 및 급 수 비	1,809,908,778	-	-	1,809,908,778
	감 가 상 각 비	3,625,940,447	14,837,561,511	452,744,993	18,916,246,951
	무형자산상각비	129,030,000	-	-	129,030,000
	대 손 상 각 비	52,894,492	34,654,497	-	87,548,989
	퇴 직 급 여	34,998,675	25,808,365	4,890,385	65,697,425
	인 건 비	-	3,724,569,740	-	3,724,569,740
	재 료 비	-	1,837,734,009	-	1,837,734,009
	관 리 비	-	-	-	-
	옥암지구용지매출원가	-	-	28,254,413,306	28,254,413,306
	하당2단계용지매출원가	-	-	186,109,840	186,109,840
	관 리 사 업 비	-	-	1,476,637,782	1,476,637,782
	소 계	20,051,449,282	25,498,312,895	30,374,796,306	75,924,558,483
	영업외 비 용	이 자 비 용	-	4,941,598,788	2,044,286,251
기 타 비 용		1,137,125,310	-	-	1,137,125,310
비가동설비자산상각비		1,433,864	-	-	1,433,864
일 반 회 계 전 출 금		-	-	1,500,000,000	1,500,000,000
기타의대손상각비		-	138,452,200	-	138,452,200
유형자산처분손실		281,199,000	-	-	281,199,000
매각예정자산처분손실		39,684,743	-	-	39,684,743
유형자산제각손실		-	-	-	-
소 계		1,459,442,917	5,080,050,988	3,544,286,251	10,083,780,156
계	21,510,892,199	30,578,363,883	33,919,082,557	86,008,338,639	

IV

필수보충정보



1. 예산결산요약표

1-1. 세입결산총괄 (2012회계연도)

(단위 : 원)

구분	예산액 ㉑	전년도 이월액㉒	예산현액 ㉓=㉑+㉒	징수 결정액㉔	수납액			미수납액 ㉕=㉔-㉖	미수납액처리		비율(%)	
					수납총액 ①	과오납 반환액②	실제수납액 ③=①-②		결손처분	다음연도 이월액	③/㉔	③/㉕
합계	600,783,987,000	70,904,379,980	671,688,366,980	721,967,501,000	687,126,231,980	7,186,910,560	679,939,321,420	42,028,179,580	2,879,851,930	39,148,327,650	101.2 %	94.2 %
일반회계	485,714,553,000	61,327,887,770	547,042,440,770	569,575,607,610	558,005,059,010	1,381,430,930	556,623,628,080	12,951,979,530	1,182,940,110	11,769,039,420	101.8 %	97.7 %
지방세수입	85,189,000,000	-	85,189,000,000	96,898,320,310	88,086,922,840	1,249,920,250	86,837,002,590	10,061,317,720	1,033,445,130	9,027,872,590	101.9 %	89.6 %
보통세	82,189,000,000	-	82,189,000,000	87,752,692,120	84,311,492,390	491,701,520	83,819,790,870	3,932,901,250	18,165,950	3,914,735,300	102.0 %	95.5 %
목적세	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
지난년도수입	3,000,000,000	-	3,000,000,000	9,145,628,190	3,775,430,450	758,218,730	3,017,211,720	6,128,416,470	1,015,279,180	5,113,137,290	100.6 %	33.0 %
세외수입	20,421,572,000	61,327,887,770	81,749,459,770	87,257,051,760	84,462,985,630	96,595,680	84,366,389,950	2,890,661,810	149,494,980	2,741,166,830	103.2 %	96.7 %
경상적세외수입	11,969,505,000	-	11,969,505,000	12,157,646,790	12,114,327,740	60,939,990	12,053,387,750	104,259,040	-	104,259,040	100.7 %	99.1 %
임시적세외수입	8,452,067,000	61,327,887,770	69,779,954,770	75,099,404,970	72,348,657,890	35,655,690	72,313,002,200	2,786,402,770	149,494,980	2,636,907,790	103.6 %	96.3 %
지방교부세	153,523,025,000	-	153,523,025,000	157,385,028,000	157,385,028,000	-	157,385,028,000	-	-	-	102.5 %	100.0 %
지방교부세	153,523,025,000	-	153,523,025,000	157,385,028,000	157,385,028,000	-	157,385,028,000	-	-	-	102.5 %	100.0 %
조정교부금및계정보전금	15,557,133,000	-	15,557,133,000	16,425,118,000	16,425,118,000	-	16,425,118,000	-	-	-	105.6 %	100.0 %
재정보전금	15,557,133,000	-	15,557,133,000	16,425,118,000	16,425,118,000	-	16,425,118,000	-	-	-	105.6 %	100.0 %
보조금	211,023,823,000	-	211,023,823,000	211,610,089,540	211,645,004,540	34,915,000	211,610,089,540	-	-	-	100.3 %	100.0 %
국고보조금등	158,359,695,000	-	158,359,695,000	158,247,881,300	158,278,569,300	30,688,000	158,247,881,300	-	-	-	99.9 %	100.0 %
시,도비보조금등	52,664,128,000	-	52,664,128,000	53,362,208,240	53,366,435,240	4,227,000	53,362,208,240	-	-	-	101.3 %	100.0 %
지방채및예치금회수	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
국내차입금	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
특별회계	115,069,434,000	9,576,492,210	124,645,926,210	152,391,893,390	129,121,172,970	5,805,479,630	123,315,693,340	29,076,200,050	1,686,911,820	27,379,288,230	98.9 %	80.9 %
공기업특별회계	103,893,521,000	9,576,492,210	113,470,013,210	123,630,641,030	117,045,488,880	5,802,586,550	111,242,902,330	12,387,738,700	137,977,030	12,249,761,670	98.0 %	90.0 %
상수도사업특별회계	29,500,000,000	241,277,000	29,741,277,000	31,981,156,710	31,522,954,500	9,463,970	31,513,490,530	467,666,180	91,669,820	375,996,360	106.0 %	98.5 %
하수도사업특별회계	48,574,492,000	3,241,636,210	51,816,128,210	58,851,866,290	52,257,454,860	5,325,661,090	46,931,793,770	11,920,072,520	46,307,210	11,873,765,310	90.6 %	79.7 %
공영개발사업특별회계	25,819,029,000	6,093,579,000	31,912,608,000	32,797,618,030	33,265,079,520	467,461,490	32,797,618,030	-	-	-	102.8 %	100.0 %
기타특별회계	11,175,913,000	-	11,175,913,000	28,761,252,360	12,075,684,090	2,893,080	12,072,791,010	16,688,461,350	1,558,934,790	15,129,526,560	108.0 %	42.0 %
주택사업특별회계	750,016,000	-	750,016,000	1,410,386,070	822,641,530	-	822,641,530	587,744,540	-	587,744,540	109.7 %	58.3 %
교통사업특별회계	6,474,328,000	-	6,474,328,000	23,370,001,960	7,288,186,670	2,893,080	7,285,293,590	16,084,708,370	1,558,934,790	14,525,773,580	112.5 %	31.2 %
의료급여기금특별회계	3,647,596,000	-	3,647,596,000	3,676,346,700	3,660,338,260	-	3,660,338,260	16,008,440	-	16,008,440	100.3 %	99.6 %
기반시설특별회계	303,973,000	-	303,973,000	304,517,630	304,517,630	-	304,517,630	-	-	-	100.2 %	100.0 %

1-2. 세출결산총괄 (2012회계연도)

(단위 : 원)

과 목	예산액 ㉑	예산성립후 증감액㉒	예산현액 ㉓=㉑+㉒	지출원인 행위액㉔	지출액 ㉕	다음연도 이월액㉖				집행잔액 ㉗-㉕-㉖
						계	명시이월	사고이월	계속비이월	
합 계	600,783,987,000	70,904,379,980	671,688,366,980	585,412,477,100	56,925,833,693	66,996,011,490	12,962,564,460	4,044,795,900	49,988,651,130	35,434,018,560
일 반 회 계	485,714,553,000	61,327,887,770	547,042,440,770	493,617,790,400	481,399,885,910	49,377,749,010	10,724,967,160	2,519,011,260	36,133,770,590	16,264,805,850
일 반 공 공 행 정	19,871,472,000	188,865,000	20,060,337,000	18,941,347,560	18,864,628,970	72,658,190	-	72,658,190	-	1,123,049,840
공 공 질 서 및 안 전	2,157,138,000	1,377,374,700	3,534,512,700	3,425,141,900	3,425,141,900	-	-	-	-	109,370,800
교 육	15,635,898,000	100,000,000	15,735,898,000	15,166,689,730	15,111,877,750	-	-	-	-	624,020,250
문 화 및 관 광	36,352,312,000	22,700,741,390	59,053,053,390	45,170,070,260	39,532,918,850	16,685,276,890	299,464,000	89,781,000	16,296,031,890	2,834,857,650
환 경 보 호	5,238,0325,000	4,451,571,900	56,831,896,900	50,700,516,790	50,463,099,170	5,746,271,470	5,453,000,000	211,401,030	81,870,440	622,526,260
사 회 복 지	179,884,782,000	3,968,596,880	183,853,378,880	177,208,576,890	175,876,718,760	4,754,720,760	1,163,105,000	1,235,129,080	2,356,486,680	3,221,939,360
보 건	8,662,017,000	-	8,662,017,000	8,327,539,020	8,327,539,020	-	-	-	-	334,477,980
농 립 해 양 수 산	10,016,383,000	12,865,205,510	22,881,588,510	15,577,091,800	14,183,355,490	665,2099,780	399,164,000	408,102,170	5,844,833,610	2,046,133,240
산 업 · 중 소 기 업	10,200,515,000	3,751,117,660	13,951,632,660	13,153,812,300	12,942,259,220	336,173,240	124,620,160	211,553,080	-	673,200,200
수 송 및 교 통	38,946,200,000	1,575,577,790	40,521,777,790	36,705,305,300	35,141,846,840	4,309,125,030	2,908,614,000	212,109,510	1,188,401,520	1,070,805,920
국 토 및 지 역 개 발	29,510,482,000	13,074,425,940	42,584,907,940	33,152,500,410	31,441,301,500	10,821,423,650	377,000,000	78,277,200	10,366,146,450	322,182,790
예 비 비	5,674,704,000	△2,725,589,000	2,949,115,000	-	-	-	-	-	-	2,949,115,000
기 타	76,422,325,000	-	76,422,325,000	76,089,198,440	76,089,198,440	-	-	-	-	333,126,560
특 별 회 계	115,069,434,000	9,576,492,210	124,645,926,210	91,794,686,700	87,858,451,020	17,618,262,480	2,237,597,300	1,525,784,640	13,854,880,540	19,169,212,710
공 기 업 특 별 회 계	103,893,521,000	9,576,492,210	113,470,013,210	83,538,702,250	79,618,252,270	4,907,041,000	310,000,000	1,223,590,000	3,373,451,000	2,428,169,640
상수도사업특별회계	29,500,000,000	241,277,000	29,741,277,000	20,560,000,000	20,560,000,000	626,650,000	515,000,000	111,650,000	-	8,554,627,000
하수도사업특별회계	48,574,492,000	3,241,636,210	51,816,128,210	37,495,338,680	34,480,854,910	10,671,974,180	-	190,544,640	10,481,429,540	6,663,299,120
공영개발사업특별회계	25,819,029,000	6,093,579,000	31,912,608,000	25,483,363,570	24,577,397,360	4,907,041,000	310,000,000	1,223,590,000	3,373,451,000	2,428,169,640
기 타 특 별 회 계	11,175,913,000	-	11,175,913,000	8,255,984,450	8,240,198,750	1,412,597,300	1,412,597,300	-	-	1,523,116,950
주택사업특별회계	750,016,000	-	750,016,000	60,555,750	60,555,750	-	-	-	-	689,460,250
교통사업특별회계	6,474,328,000	-	6,474,328,000	4,744,738,270	4,728,952,570	1,412,597,300	1,412,597,300	-	-	332,778,130
의료급여기금특별회계	3,647,596,000	-	3,647,596,000	3,450,690,430	3,450,690,430	-	-	-	-	196,905,570
기반시설특별회계	303,973,000	-	303,973,000	-	-	-	-	-	-	303,973,000

2. 성질별 재정운영보고서

당해연도 2012년 1월 1일부터 2012년 12월 31일까지

목 포 시

(단위 : 원)

과 목	당 해 연 도 (2012년)					
	일반회계	기 타 특별회계	기금회계	지방공기업 특별회계	내부거래	계
I. 인건비	85,688,095,237	1,005,326,300	66,361,140	9,378,962,535	-	96,138,745,212
급 여	50,649,479,350	53,366,060	-	7,486,703,160	-	58,189,548,570
복 리 후 생 비	10,891,043,615	49,707,850	27,335,700	1,116,104,090	-	12,084,191,255
기 타 인 건 비	22,563,104,530	818,650,120	39,025,440	710,457,860	-	24,131,237,950
퇴 직 급 여	1,584,467,742	83,602,270	-	65,697,425	-	1,733,767,437
II. 운영비	64,670,811,411	2,757,370,830	3,121,390,185	55,395,959,707	(665,987,230)	125,279,544,903
도서구입및인쇄비	865,559,327	20,696,400	14,756,000	-	-	901,011,727
소 모 품 비	10,099,959,668	88,840,620	373,217,900	277,027,932	-	10,839,046,120
홍 보 및 광 고 비	1,116,275,860	36,852,510	73,264,500	-	-	1,226,392,870
지 급 수 수 료	2,401,434,360	123,884,650	1,669,600	-	-	2,526,988,610
일반유형자산수선유지비	1,536,011,870	18,781,180	46,286,100	40,763,100	-	1,641,842,250
주민편의시설수선유지비	4,952,840,150	229,932,850	215,204,850	-	-	5,397,977,850
사회기반시설수선유지비	6,864,311,180	1,500,308,990	1,518,444,495	7,119,265,860	-	17,002,330,525
기타자산수선유지비	564,860,880	4,980,000	8,050,000	-	-	577,890,880
교 육 훈 련 비	568,191,190	562,400	-	-	-	568,753,590
제 세 공 과 금	4,598,410,825	316,136,850	11,650,940	-	-	4,926,198,615
보 험 료 및 공 제 료	582,988,850	3,331,930	-	-	-	586,320,780
임 차 료	351,416,130	16,558,080	14,138,000	-	-	382,112,210
출 장 비	2,982,171,270	142,158,100	110,000	234,134,090	-	3,358,573,460
연 구 개 발 비	319,392,700	131,628,000	-	-	-	451,020,700
이 자 비 용	2,967,809,203	1,369,150	665,987,230	6,985,885,039	(665,987,230)	9,955,063,392
업 무 추 진 비	866,756,940	-	-	46,341,020	-	913,097,960
행 사 비	2,731,061,180	-	110,876,680	-	-	2,841,937,860
의 회 비	1,017,653,490	-	-	-	-	1,017,653,490
위 탁 대 행 사 업 비	14,197,392,790	-	-	1,500,000,000	-	15,697,392,790
예술단운동부운영비	1,441,236,020	-	-	-	-	1,441,236,020
주민자치활동운영비	1,837,972,190	-	-	-	-	1,837,972,190
연 료 비	1,253,182,825	37,006,750	30,293,890	-	-	1,320,483,465
원 · 정 수 구 입 비	-	-	-	9,634,019,520	-	9,634,019,520
용지·주택매출원가	-	-	-	28,440,523,146	-	28,440,523,146
기 타 운 영 비	553,922,513	84,342,370	37,440,000	1,118,000,000	-	1,793,704,883

IV. 필수보충정보

당해연도 2012년 1월 1일부터 2012년 12월 31일까지

목 포 시

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2012년)					
	일반회계	기 타 특별회계	기금회계	지방공기업 특별회계	내부거래	계
Ⅲ 정부간이전비용	7,139,872,300	2,672,381,000	-	111,309,860	-	9,923,563,160
시 도 비 보 조 금	-	-	-	-	-	-
조 정 교 부 금	-	-	-	-	-	-
재 정 보 전 금	-	-	-	-	-	-
지방자치단체간부담금	142,520,000	2,672,381,000	-	111,309,860	-	2,926,210,860
국가에 대한부담금	200,000,000	-	-	-	-	200,000,000
교육기관운영비보조금	6,797,352,300	-	-	-	-	6,797,352,300
Ⅳ. 민간등이전비용	204,414,635,810	442,576,430	1,013,456,180	1,509,385,480	(11,042,312,350)	196,337,741,550
민 간 보 조 금	184,970,901,910	358,060,130	128,300,000	-	-	185,457,262,040
민 간 장 학 금	24,078,800	-	16,944,430	-	-	41,023,230
이 차 보 전 금	-	-	188,451,750	-	-	188,451,750
출 연 금	2,818,638,110	-	-	-	-	2,818,638,110
전 출 금 비 용	9,610,312,350	-	-	1,500,000,000	(11,042,312,350)	68,000,000
지방공공기관보조금	1,001,067,000	-	-	-	-	1,001,067,000
기 타 이 전 비 용	5,989,637,640	84,516,300	679,760,000	9,385,480	-	6,763,299,420
Ⅴ. 기타비용	19,057,727,125	2,411,673,203	166,768,074	19,612,721,057	-	41,248,889,459
자 산 처 분 손 실	55,625,828	38,594,710	-	320,883,743	-	415,104,281
자 산 손 상 차 손	3,133,812	-	-	-	-	3,133,812
일반유형자산감가상각비	2,989,552,353	103,144,956	50,088,031	454,178,857	-	3,596,964,197
주민편의시설감가상각비	11,416,651,528	339,398,278	12,064,973	-	-	11,768,114,779
사회기반시설감가상각비	2,959,914,488	-	2,841,430	18,463,501,958	-	21,426,257,876
무형자산상각비	535,452,096	4,699,999	101,773,640	129,030,000	-	770,955,735
대 손 상 각 비	1,097,397,020	1,714,198,980	-	226,001,189	-	3,037,597,189
기 타 비 용	-	211,636,280	-	19,125,310	-	230,761,590
Ⅵ. 비용총계	380,971,141,883	9,289,327,763	4,367,975,579	86,008,338,639	(11,708,299,580)	468,928,484,284
Ⅶ 자체조달수익	105,341,590,901	4,895,135,978	1,705,257,336	56,713,891,406	(665,987,230)	167,989,888,391
지 방 세 수 익	88,310,024,020	-	-	-	-	88,310,024,020
경 상 세 외 수 익	9,895,720,391	520,017,818	1,663,610,444	56,366,493,475	(665,987,230)	67,779,854,898
임 시 세 외 수 익	7,135,846,490	4,375,118,160	41,646,892	347,397,931	-	11,900,009,473

당해연도 2012년 1월 1일부터 2012년 12월 31일까지

목 포 시

(단위 : 원)

과 목	당해년도(2012년)					
	일반회계	기 타 특별회계	기금회계	지방공기업 특별회계	내부거래	계
VIII 정부간이전수익	381,232,606,370	440,010,660	33,720,000	-	-	381,706,337,030
지방교부세수익	157,385,028,000	-	-	-	-	157,385,028,000
재정보전금수익	16,425,118,000	-	-	-	-	16,425,118,000
국고보조금수익	155,663,291,950	346,300,610	-	-	-	156,009,592,560
시도비보조금수익	51,754,936,420	93,710,050	33,720,000	-	-	51,882,366,470
자치단체간부담금수익	4,232,000	-	-	-	-	4,232,000
IX. 기타수익	1,858,074,510	3,841,998,040	8,788,304,920	4,983,888,430	(11,042,312,350)	8,429,953,550
전입금수익	1,500,000,000	3,812,311,000	8,788,248,160	4,938,613,210	(11,042,312,350)	7,996,860,020
기부금수익	150,000,000	-	-	-	-	150,000,000
대손충당금환입	75,381,690	131,750	56,760	-	-	75,570,200
퇴직급여충당부채환입	-	29,555,290	-	-	-	29,555,290
기타수익	132,692,820	-	-	45,275,220	-	177,968,040
X. 수익총계	488,432,271,781	9,177,144,678	10,527,282,256	61,697,779,836	(11,708,299,580)	558,126,178,971
XI. 재정운영결과 (VI- X)	(107,461,129,898)	112,183,085	(6,159,306,677)	24,310,558,803	-	(89,197,694,687)

IV. 필수보충정보

직전연도 2011년 1월 1일부터 2011년 12월 31일까지

목 포 시

(단위 : 원)

과 목	당 해 연 도 (2011년)					
	일반회계	기 타 특별회계	기 금	지방공기업 특별회계	내부거래	계
I. 인 건 비	83,292,151,920	941,715,430	32,878,140	8,732,481,325	-	92,999,226,815
급 여	47,873,994,390	37,248,010	-	7,043,051,130	-	54,954,293,530
복 리 후 생 비	9,524,673,960	47,481,120	-	932,465,910	-	10,504,620,990
기 타 인 건 비	22,826,976,690	757,019,740	32,878,140	704,969,740	-	24,321,844,310
퇴 직 급 여	3,066,506,880	99,966,560	-	51,994,545	-	3,218,467,985
II. 운 영 비	58,695,236,513	2,419,601,090	1,692,013,060	50,669,632,311	(874,923,140)	112,601,559,834
도서구입및인쇄비	912,969,840	24,491,140	9,300,000	-	-	946,760,980
소 모 품 비	10,315,940,680	90,052,020	178,261,330	322,823,570	-	10,907,077,600
홍 보 및 광 고 비	1,036,644,430	18,983,000	44,363,900	-	-	1,099,991,330
지 급 수 수 료	2,350,995,150	50,804,190	50,279,220	5,400,000	-	2,457,478,560
일반유형자산수선유지비	2,163,433,940	13,518,300	26,704,710	609,534,290	-	2,813,191,240
주민편의시설수선유지비	3,364,969,835	97,203,000	17,928,000	-	-	3,480,100,835
사회기반시설수선유지비	5,785,589,660	1,449,611,950	259,334,180	7,289,903,675	-	14,784,439,465
기타자산유지보수비	693,683,530	-	-	-	-	693,683,530
교 육 훈 련 비	421,756,150	1,199,600	-	-	-	422,955,750
제 세 공 과 금	4,955,808,935	273,243,270	12,336,710	-	-	5,241,388,915
보 험 료 및 공 제 료	806,418,800	5,209,410	-	-	-	811,628,210
임 차 료	207,480,300	8,085,000	7,879,000	-	-	223,444,300
출 장 비	3,030,867,410	131,167,100	-	326,945,300	-	3,488,979,810
연 구 개 발 비	350,154,800	35,000,000	-	-	-	385,154,800
이 자 비 용	2,851,330,256	3,170,820	874,923,140	4,776,489,381	(874,923,140)	7,630,990,457
업 무 추 진 비	800,717,900	-	-	46,845,910	-	847,563,810
행 사 비	2,679,273,710	364,300	156,128,060	2,000,000	-	2,837,766,070
의 회 비	1,064,033,560	-	-	-	-	1,064,033,560
위 탁 대 행 사 업 비	10,230,135,850	-	-	-	-	10,230,135,850
예술단운동부운영비	1,253,488,650	-	-	-	-	1,253,488,650
주민자치활동운영비	1,841,448,660	-	-	-	-	1,841,448,660
연 료 비	1,153,912,390	29,623,400	19,356,000	-	-	1,202,891,790
원·정수구입비	-	-	-	9,875,809,220	-	9,875,809,220
용지·주택매출원가	-	-	-	27,350,543,191	-	27,350,543,191
기 타 운 영 비	424,182,077	187,874,590	35,218,810	63,337,774	-	710,613,251

직전연도 2011년 1월 1일부터 2011년 12월 31일까지

목 포 시

(단위 : 원)

과 목	당 해 연 도 (2011년)					
	일반회계	기 타 특별회계	기 금	지방공기업 특별회계	내부거래	계
III 정부간이전비용	11,837,284,990	3,595,526,000	-	626,128,400	-	16,058,939,390
지방자치단체간부담금	813,250,000	3,595,526,000	-	626,128,400	-	5,034,904,400
시 도 비 보 조 금	14,116,340	-	-	-	-	14,116,340
국가기관에대한부담금	490,678,000	-	-	-	-	490,678,000
교육기관운영비보조금	10,519,240,650	-	-	-	-	10,519,240,650
IV. 민간등이전비용	187,906,917,960	387,644,390	348,518,170	10,080,973,620	(16,891,140,000)	181,832,914,140
민 간 보 조 금	172,578,641,350	349,399,050	121,300,000	-	-	173,049,340,400
민 간 장 학 금	33,465,600	-	14,482,000	-	-	47,947,600
이 차 보 전 금	-	-	198,816,170	-	-	198,816,170
출 연 금	1,553,302,000	-	-	-	-	1,553,302,000
전 출 금 비 용	6,891,140,000	-	-	10,080,404,540	(16,891,140,000)	80,404,540
지방공공기관보조금	40,000,000	-	-	-	-	40,000,000
기 타 이 전 비 용	6,810,369,010	38,245,340	13,920,000	569,080	-	6,863,103,430
V. 기타 비용	15,764,884,382	2,444,381,387	118,734,776	17,448,770,267	-	35,776,770,812
자 산 처 분 손 실	48,135,836	29,324,520	-	-	-	77,460,356
자 산 감 액 손 실	1,000	-	-	-	-	1,000
일반유형자산감가상각비	3,030,831,806	87,352,584	25,724,013	439,701,227	-	3,583,609,630
주변면의시설감가상각비	9,423,548,983	316,444,117	12,064,973	-	-	9,752,058,073
사회간접자본시설감가상각비	1,403,623,026	-	2,375,970	15,945,950,703	-	17,351,949,699
무형자산상각비	369,384,171	3,916,666	78,569,820	129,030,000	-	580,900,657
대 손 상 각 비	1,489,359,560	1,811,508,500	-	324,918,957	-	3,625,787,017
기 타 비 용	-	195,835,000	-	609,169,380	-	805,004,380
VI. 비용 총 계	357,496,475,765	9,788,868,297	2,192,144,146	87,557,985,923	(17,766,063,140)	439,269,410,991
VII. 제조달수익	96,454,088,188	5,282,693,116	1,922,357,965	57,555,369,142	(874,923,140)	160,339,585,271
지 방 세 수 익	82,228,439,580	-	-	-	-	82,228,439,580
경 상 세 외 수 익	8,753,920,428	578,841,312	1,800,108,231	57,225,420,608	(874,923,140)	67,483,367,439
임 시 세 외 수 익	5,471,728,180	4,703,851,804	122,249,734	329,948,534	-	10,627,778,252

IV. 필수보충정보

직전연도 2011년 1월 1일부터 2011년 12월 31일까지

(단위 : 원)

과 목	당 해 연 도 (2011년)					
	일반회계	기 타 특별회계	기 금	지방공기업 특별회계	내부거래	계
VIII 정부간이전수익	326,632,113,730	656,681,000	15,920,000	-	-	327,304,714,730
지방교부세수익	134,976,015,000	-	-	-	-	134,976,015,000
재정보전금수익	14,309,612,000	-	-	-	-	14,309,612,000
국고보조금수익	137,153,260,250	522,757,000	15,920,000	-	-	137,691,937,250
시도비보조금수익	40,166,012,480	133,924,000	-	-	-	40,299,936,480
자치단체간부담금수익	27,214,000	-	-	-	-	27,214,000
IX. 기 타 수 익	10,970,876,560	3,957,596,990	1,223,109,010	2,995,639,874	(16,891,140,000)	2,256,082,434
전 입 금 수 익	10,000,000,000	3,954,971,000	1,223,068,000	2,920,543,910	(16,891,140,000)	1,207,442,910
기 부 금 수 익	150,000,000	-	-	-	-	150,000,000
대손충당금환입	117,349,700	476,750	41,010	9,040,754	-	126,908,214
기 타 수 익	703,526,860	2,149,240	-	66,055,210	-	771,731,310
X. 수 익 총 계	434,057,078,478	9,896,971,106	3,161,386,975	60,551,009,016	(17,766,063,140)	489,900,382,435
XI. 재정운영결과 (VI-X)	(76,560,602,713)	(108,102,809)	(969,242,829)	27,006,976,907	-	(50,630,971,444)

3. 관리책임자산명세서

2012년 12월 31일 현재

구 분	내 역	자 산 명	관 리 부 서	비 고	
유산 자산	국가지정 문화재	사적 제 289 호	구 목포일본영사관 1동	문화예술과	
		중요무형문화재 제 1 0 0 호	옥장 장주원 1인	"	
		천연기념물 제 5 0 0 호	목포 갯바위 1개소	"	
	도지정 문화재	유형 문화 재 제 3 9 호	목포시 달동 산230번지 고하도 이충무공 기념비 1기	"	
		유형 문화 재 제 2 2 8 호	목포시 죽교동 317번지 달성사 목조 아미타삼존불상(조선) 1점	"	
		유형 문화 재 제 2 2 9 호	목포시 죽교동 317번지 달성사 목조 지장보살반가상(조선) 1점	"	
		무형 문화 재 제 2 9 - 2 호	판소리 안부덕 (동편제 춘향가) 1인	"	
		무형 문화 재 제 2 9 - 4 호	판소리 박방금 (판소리 수궁가) 1인	"	
		무형 문화 재 제 2 9 - 5 호	판소리 김순자 (판소리 흥부가) 1인	"	
		지방 기념 물 제 1 0 호	목포시 달동 산230번지 고하도 이충무공 유적(조선) 비각1 삼문1	"	
		지방 기념 물 제 2 1 호	목포시 죽교동 330-3번지 목포시사(조선) 1동	"	
		지방 기념 물 제 1 7 4 호	목포시 중앙동2가 6번지 구 동양척식주식회사목포지점(근대) 1동	"	
	도지정 문화재 자 료	지방문화재자료 제 1 3 7 호	목포시 만호동 1-56번지 목포진지(조선) 비1기	"	
		지방문화재자료 제 1 3 8 호	목포시 온금동 산1번지 목포 오포대(조선) 1점	"	
		지방문화재자료 제 1 6 5 호	목포시 유달동 4-1번지 이훈동 정원(근대) 1개소	"	
	등 록 문화재	등 록 문 화 재 제 2 9 호	호남은행 목포지점(근대) 1동	"	
		등 록 문 화 재 제 3 0 호	구 목포공립심상소학교 강당(근대) 1동	"	
		등 록 문 화 재 제 4 3 호	구 목포 청년회관(근대) 1동	"	
		등 록 문 화 재 제 6 2 호	정명여학교 선교사 사택(근대) 1동	"	
		등 록 문 화 재 제 1 1 4 호	목포양동교회(근대) 1동	"	
		등 록 문 화 재 제 2 3 9 호	구 목포사범학교 본관(근대) 1동	"	
등 록 문 화 재 제 3 4 0 호		목포중앙교회 / 구 동본원사 목포별원(근대) 1동	"		

※ 유산자산 등은 지방자치단체에 관리책임이 부여된 것에 한합니다.

IV. 필수보충정보

2012년 12월 31일 현재

구 분	내 역	자 산 명	관리부서	비 고	
기타 관리 책임 자산	예술 작품	공예	김창환 "연결"등 5점	문예시설 관리과	
		병풍	이제상 "천자문"등 2점	"	
		사진	김명환 "대둔산의 추경" 등 26점	"	
		서양화	김암기 "목포댁" 등 37점	"	
		서예	윤춘 김성현 "칠언시" 등 32점	"	
		서예(전시물)	박영도 "용호지교 외 1점	"	시청사내
		시화	(시)김일로 (화)김병고 "초생달외 14점	"	
		조각	박병희 "탄생" 외 3점	"	
		판화	김희준 "공존" 1점	"	
		한국화	일관 조효석 "추림" 등 51점	"	
		공예품	경주민속공예촌 삼선방 "천미총금관" 외 5점	회계과	
		문인화	동강 조수호 "흑죽도"	"	노적봉 예술공원
		병풍	신남숙 "자수" 외 7	"	
		사진	김용진 "백년의 불꽃" 외 7	"	
		서양화	양인욱 "목포항전경" 외 20	"	
		서양화	이미경 "하늘땅 이야기" 외 3	"	가정복지과 (청소년문화센터)
		서예	남재 송진석 "심청사직" 외 13	"	
		섬유	이신자 "산의정기4" 외 1	"	
		시화	(시) 김영천(화)조용백 "삼학도" 외 2	"	
		조각	금비 김왕현 "수확" 외 8	"	
		지도	"무안목포진지도" 외 2	"	
		한국화	우암 박용규 "소나무" 외 30	"	
한국화	곽창주 "아침이슬" 외 1	"	가정복지과 (청소년문화센터)		

2012년 12월 31일 현재

구분	내역	자산명	관리부서	비고	
기타 관리 책임 자산	공예	장주원 "백옥 해태향로" 등 30점	문화예술과	옥공예 전수교육관	
	공예	장주원 "향옥 제주잔" 1점	"	문예역사관	
	공예	장주원 "흑옥, 청옥, 황옥 운용여 의 배" 1점	"	노적봉 예술공원	
	김우진유품	김우진 친필원고 외 143	문화예술과	목포문학관	
	박화성유품	박화성 서적 외 1,835	"	"	
	차범석유품	차범석 서적 외 4,808	"	"	
	화석표본	맘모스두개골 외 961	목포자연사박물관	자연사관	
	광물표본	아쿠아마린 외 865	"	"	
	동물모형	드로마에오사우루스공룡 외 16	"	"	
	동물표본	물범 외 26,185	"	"	
	식물표본	애기풀 외 3,103	"	"	
	모형	목포부시가지도 1	"	문예역사관	
	문예자료	호남평론 외 270	"	"	
	전시물	악보	김해송 작곡집 외 1	"	"
		음반	가요반세기 외 18	"	"
		도자기	도기 외 42	"	"
		목가구	3단장 목가구 외 15	"	"
		수석	남농 허건 "자화상" 외 1,722	"	"
		오승우화백	오승우 "지리산" 외 99	"	"
		운림산방기증품	남농 허건 "추경" 외 65	"	"
		조각	탄생 외 11	"	"
		해군부대기증품	천자총통 외 1	"	"
		향토작가기증품	향토기념관 외 23	"	"
		화폐류	김동섭 기념주화 외 7,723	"	"
		축음기	축음기 외 3	"	"
도자전시관		목포권도자기 외 8,327		목포생활 도자박물관	

IV. 필수보충정보

2012년 12월 31일 현재

구분	내역	자산명	관리부서	비고	
기타 관리 책임 자산	전시물	김대중 유품	7대 대통령 선거포스터 외 7점	문화예술과	노적봉 예술공원
		김대중 유품	김대중 시민종각 친필현판 외 3점	"	노적봉예술 공원(수장고)
		도예	장용덕 "농악" 외 2점	"	노적봉예술 공원(수장고)
		도예	권순형 "자연의 섭리"	"	노적봉예술 공원
		문인화	박귀환 "대나무" 외 3점	"	노적봉예술 공원(수장고)
		문인화 (전시물)	배성한 "파초와 수련" 외 2점	"	시청사내
		사진	조로옥 "유달산이 있는 목포시 전경"외 3점	"	노적봉예술 공원(수장고)
		서양화	오승우 "십장생도" 외 17점	"	노적봉예술 공원
		서양화	최용안 "현상과 실제" 외 12점	"	노적봉예술 공원(수장고)
		서양화 (전시물)	김은옥 "코리아환타지아 " 외 18점	"	시청사내
		서예	김충현 "세연팽다" 외 5점	"	노적봉예술 공원
		서예	옥정 박한수 "용약득주" 외 11점	"	노적봉예술 공원(수장고)
		섬유	이신자 "산의 정기"	"	노적봉예술 공원
		수채화	최상원 "여름이 가네" 외 4점	"	노적봉예술 공원(수장고)
		한국화 (전시물)	한동순 "대홍사" 외 13	"	시청사내
		한국화 (전시물)	최은경"기계시대" 외 20점	"	시청사내
		조각	전퇴진 "사랑과 평화" 외 3점	"	노적봉예술 공원
		조각	박선제 "달리기"	"	노적봉예술 공원(수장고)
		조소	송일석 "생명의노래" 외 1	"	시청사내
		한국화	남농 허건 "소나무" 외 14점	"	노적봉예술 공원
한국화	김원주 "산하-1" 외 21점	"	노적봉예술 공원(수장고)		
한국화	이정숙 "중국황산운경" 외 21점	"	노적봉예술 공원		

2012년 12월 31일 현재

구 분		내 역	자 산 명	관리부서	비 고
기타 관리 책임 자산	전시물	사진	김영환 “용머리의 추억”	문화예술과	
		서예	장근현 “채근담구”	”	
		서예	김성준 “추야우중”	”	
		서양화	김병고 “겨울목포”	”	
		서양화	김용구 “배웅”	”	
		서양화	김형돈 “전망”	”	
		서양화	김영양 “생성”	”	
		서양화	서재철 “목포항”	”	
		서양화	김신재 “생명의바다목포”	”	
		문인화	김상두 “소나무”	”	
		한국화	서지영 “녹턴의선율”	”	
		한국화	박인희 “자연속으로”	”	

4. 예산회계와 재무회계의 차이에 대한 명세서

2012년 1월 1일부터 2012년 12월 31일까지

(단위 : 원)

구 분	금 액					
	일반회계	기타특별회계	기 금	지방공기업 특별회계	내부거래	계
I. 2012회계연도 세출액 (내부거래 차감 후)	481,399,885,910	8,240,198,750	33,064,529,266	79,618,252,270	(11,708,299,580)	590,614,566,616
II. 세출 조정 사항	(100,428,744,027)	1,049,129,013	(28,696,553,687)	6,390,086,369	-	(121,686,082,332)
1. 자금유출이 없는 비용 가산	20,559,835,487	2,495,001,523	369,738,314	38,507,184,951	-	61,931,760,275
자 산 처 분 손 실	55,625,828	38,594,710	-	320,883,743	-	415,104,281
자 산 감 액 손 실	3,133,812	-	-	-	-	3,133,812
감 가 상 각 비	17,901,570,465	447,243,233	166,768,074	19,046,710,815	-	37,562,292,587
대 손 상 각 비	1,097,397,020	1,714,198,980	-	226,001,189	-	3,037,597,189
퇴 직 급 여	1,584,467,742	83,602,270	-	65,697,425	-	1,733,767,437
기타 자금유출이 없는 비용	-	211,636,280	-	-	-	211,636,280
발생주의 기간비용 조정사항	(82,359,380)	(273,950)	202,970,240	18,847,891,779	-	18,968,228,689
2. 자본투입으로 인한 자금 유출액 차감	(112,911,658,940)	(1,180,506,080)	(7,467,966,120)	(15,400,936,440)	-	(136,961,067,580)
판매용 재고자산 취득	(269,418,200)	-	-	-	-	(269,418,200)
장·단기용자금 회수	-	-	(893,450,000)	-	-	(893,450,000)
일반유형자산 취득	(9,872,734,360)	(78,686,990)	(241,076,220)	(321,341,600)	-	(10,513,839,170)
주민편의시설 취득	(40,114,973,200)	(322,918,000)	(974,000)	-	-	(40,438,865,200)
사회기반시설 취득	(33,814,779,180)	(778,901,090)	(6,332,465,900)	(15,079,594,840)	-	(56,005,741,010)
기타자본투입으로 인한 자금 유출	(28,839,754,000)	-	-	-	-	(28,839,754,000)
3. 부채상환으로 인한 자금 유출액 차감	(8,076,920,574)	(265,366,430)	(1,969,801,406)	(16,716,162,142)	-	(27,028,250,552)
차입부채상환	(4,360,000,000)	(30,846,910)	(1,969,801,406)	(9,500,000,000)	-	(15,860,648,316)
보조금 집행잔액 부채상환	(1,697,268,320)	(211,636,280)	-	-	-	(1,908,904,600)
퇴직금지급	(928,567,600)	(22,883,240)	-	(8,960,930)	-	(960,411,770)
기타부채상환으로 인한 자금 유출	(1,091,084,654)	-	-	(7,207,201,212)	-	(8,298,285,866)
4. 순자산감소로 인한 자금 유출액 차감	-	-	-	-	-	-
자본잉여금 반납	-	-	-	-	-	-
5. 기금예치로 인한 자금 유출액 차감	-	-	(19,628,524,475)	-	-	(19,628,524,475)
기금예치금의 적립	-	-	(19,628,524,475)	-	-	(19,628,524,475)
III. 성질별 재정운영보고서의 비용 (I + II)	380,971,141,883	9,289,327,763	4,367,975,579	86,008,338,639	(11,708,299,580)	468,928,484,284

구 분	금 액					계
	일반회계	기타특별회계	기 금	지방공기업 특별회계	내부거래	
IV. 2012회계연도 세입액	556,623,628,080	12,072,791,010	33,064,529,266	111,242,902,330	(11,708,299,580)	701,295,551,106
V. 세입 조정 사항	(68,191,356,299)	(2,895,646,332)	(22,537,247,010)	(49,545,122,494)	-	(143,169,372,135)
1. 전년도 순세계잉여금 및 이월금 차감	(65,623,262,570)	(3,671,648,610)	(19,650,570,754)	(20,345,955,000)	-	(109,291,436,934)
2. 자금유입이 없는 수익 자산	4,401,696,931	956,313,208	(17,792,270)	9,405,207,246	-	14,745,425,115
정수결정액과 수납액의 차이	1,993,007,150	923,504,750	-	48,640,750	-	2,965,152,650
자 산 처 분 이 익	2,239,333,800	-	-	176,871,071	-	2,416,204,871
대 손 충 당 금 환 입	75,381,690	131,750	56,760	-	-	75,570,200
퇴직급여충당부채환입	-	29,555,290	-	-	-	29,555,290
자산감액손실환입	-	-	-	-	-	-
기타 자금유입이 없는 수익	132,692,820	7,212,650	(44,090)	5,043,208,860	-	5,183,070,240
발생주의 기간수익 조정사항	(38,718,529)	(4,091,232)	(17,804,940)	4,136,486,565	-	4,075,871,864
3. 자산 처분으로 인한 자금 유 입 액 차 감	(2,777,929,490)	(7,885,590)	(5,632,580)	(365,953,320)	-	(3,157,400,980)
판매용 재고자산 판매	(2,218,335,330)	-	-	-	-	(2,218,335,330)
장·단기용자금 회수	-	(7,885,590)	(5,632,580)	-	-	(13,518,170)
일반유형자산 처분	(520,144,160)	-	-	(365,953,320)	-	(886,097,480)
기타재처분으로인한자금유입	(39,450,000)	-	-	-	-	(39,450,000)
4. 부채 증가로 인한 자금 유 입 액 차 감	(4,191,861,170)	(172,425,340)	(2,863,251,406)	-	-	(7,227,537,916)
차 입 부 채 증 가	-	-	(2,863,251,406)	-	-	(2,863,251,406)
보조금 집행잔액 부채증가	(4,191,861,170)	(172,425,340)	-	-	-	(4,364,286,510)
기타 부채증가로 인한 자금 유입	-	-	-	-	-	-
5. 순자산증가로 인한 자금 유입액	-	-	-	(38,238,421,420)	-	(38,238,421,420)
자본잉여금 수입	-	-	-	(38,238,421,420)	-	(38,238,421,420)
VI. 성질별 재정운영보고서의 수 익 (IV + V)	488,432,271,781	9,177,144,678	10,527,282,256	61,697,779,836	(11,708,299,580)	558,126,178,971
VII 재정운영보고서의 재정운영 결과 (III-VI)	(107,461,129,898)	112,183,085	(6,159,306,677)	24,310,558,803	-	(89,197,694,687)

5. 재정운영보고서

재정운영보고서(일반회계)

당해연도 2012년01월01일부터 2012년12월31일까지

전남 목포시

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2012년)		
	총원가	사업수익	순원가
I.사업순원가	270,345,629,608	176,548,590,564	93,797,039,044
일반공공행정	13,345,439,882	704,567,099	12,640,872,783
입법및선거관리	1,461,138,839	-	1,461,138,839
의회사무국	1,461,138,839	-	1,461,138,839
지방의회 운영 지원	1,461,138,839	-	1,461,138,839
지방행정·재정지원	300,957,898	-	300,957,898
기획예산과	300,957,898	-	300,957,898
재정 운영	300,957,898	-	300,957,898
일반행정	11,583,343,145	704,567,099	10,878,776,046
감사실	72,019,938	-	72,019,938
지방행정 감사혁신 강화	72,019,938	-	72,019,938
기획예산과	396,430,813	5,000,000	391,430,813
지방행정 역량 강화	396,430,813	5,000,000	391,430,813
공보과	953,269,545	68,800,000	884,469,545
시정홍보	953,269,545	68,800,000	884,469,545
세정과	653,357,263	-	653,357,263
자체 재원 관리	653,357,263	-	653,357,263
회계과	2,104,701,492	422,751,789	1,681,949,703
투명한 회계질서 확립	2,104,701,492	422,751,789	1,681,949,703
정보통신과	1,599,792,630	51,662,860	1,548,129,770
전자지방정부 U-목포 구현	1,599,792,630	51,662,860	1,548,129,770
자치행정과	5,507,131,930	61,671,900	5,445,460,030
주민 행정 편의 도모	5,507,131,930	61,671,900	5,445,460,030
민원봉사실	296,639,534	94,680,550	201,958,984
민원행정 편의 도모	296,639,534	94,680,550	201,958,984
공공질서및안전	2,283,041,699	87,440,050	2,195,601,649
재난방재·민방위	2,283,041,699	87,440,050	2,195,601,649
재난관리과	2,283,041,699	87,440,050	2,195,601,649
민방위 운영	382,949,800	12,045,000	370,904,800
재해 및 재난 예방	1,900,091,899	75,395,050	1,824,696,849

당해연도 2012년01월01일부터 2012년12월31일까지

전남 목포시

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2012년)		
	총원가	사업수익	순원가
교육	11,005,617,678	1,784,383,560	9,221,234,118
유아및초중등교육	10,714,916,960	1,744,423,560	8,970,493,400
교육지원과	10,714,916,960	1,744,423,560	8,970,493,400
초·중등교육 지원 강화	10,714,916,960	1,744,423,560	8,970,493,400
평생·직업교육	290,700,718	39,960,000	250,740,718
교육지원과	290,700,718	39,960,000	250,740,718
평생학습체제 구축	290,700,718	39,960,000	250,740,718
문화및관광	21,607,319,324	11,683,501,421	9,923,817,903
문화예술	9,221,859,769	553,061,901	8,668,797,868
문화예술과	6,708,663,365	254,364,680	6,454,298,685
문화예술진흥	6,708,663,365	254,364,680	6,454,298,685
문예시설관리과	1,607,371,304	-	1,607,371,304
문화시설 운영	1,607,371,304	-	1,607,371,304
목포자연사박물관	905,825,100	298,697,221	607,127,879
박물관 운영	905,825,100	298,697,221	607,127,879
관광	3,484,093,475	6,553,626,453	(3,069,532,978)
관광기획과	2,105,935,517	247,444,650	1,858,490,867
관광산업 진흥	2,105,935,517	247,444,650	1,858,490,867
관광사업과	1,378,157,958	6,306,181,803	(4,928,023,845)
관광 기반 확충 및 관리	1,378,157,958	6,306,181,803	(4,928,023,845)
체육	8,120,196,410	2,463,973,067	5,656,223,343
스포츠산업과	6,989,618,278	2,006,069,800	4,983,548,478
체육진흥	6,989,618,278	2,006,069,800	4,983,548,478
체육시설관리과	1,130,578,132	457,903,267	672,674,865
체육시설관리과 운영	1,130,578,132	457,903,267	672,674,865
문화재	781,169,670	2,112,840,000	(1,331,670,330)
문화예술과	781,169,670	2,112,840,000	(1,331,670,330)
전통문화보존 및 전승	781,169,670	2,112,840,000	(1,331,670,330)
환경보호	5,825,012,588	3,924,393,080	1,900,619,508

당해연도 2012년01월01일부터 2012년12월31일까지

전남 목포시

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2012년)		
	총원가	사업수익	순원가
폐기물	4,891,598,193	3,337,322,990	1,554,275,203
환경과	3,538,282,450	3,068,867,300	469,415,150
청소관리	3,538,282,450	3,068,867,300	469,415,150
생활환경관리사무소	1,353,315,743	268,455,690	1,084,860,053
위생매립장 관리 운영	1,353,315,743	268,455,690	1,084,860,053
대기	795,031,945	517,921,140	277,110,805
환경과	795,031,945	517,921,140	277,110,805
생활공해 관리	795,031,945	517,921,140	277,110,805
자연	138,382,450	69,148,950	69,233,500
환경과	138,382,450	69,148,950	69,233,500
자연환경 보호	138,382,450	69,148,950	69,233,500
사회복지	170,875,091,046	130,540,413,270	40,334,677,776
기초생활보장	34,379,010,645	33,017,548,540	1,361,462,105
복지정책과	453,250,030	397,620,970	55,629,060
국민기초생활보장의 내실화	453,250,030	397,620,970	55,629,060
사회복지과	33,925,760,615	32,619,927,570	1,305,833,045
국민기초생활보장의 내실화	33,925,760,615	32,619,927,570	1,305,833,045
취약계층지원	30,200,117,443	21,740,837,070	8,459,280,373
사회복지과	24,524,335,948	17,783,957,300	6,740,378,648
장애인 복지 증진	22,624,902,948	15,971,667,670	6,653,235,278
노숙인 보호 및 지원	1,899,433,000	1,812,289,630	87,143,370
가정복지과	4,803,881,220	3,328,862,400	1,475,018,820
취약계층 아동 보호	4,803,881,220	3,328,862,400	1,475,018,820
투자통상과	871,900,275	628,017,370	243,882,905
저소득 실직자 및 취약계층 일자리지원	871,900,275	628,017,370	243,882,905
보육·가족및여성	59,358,752,797	49,586,136,480	9,772,616,317
가정복지과	59,358,752,797	49,586,136,480	9,772,616,317
여성 복지 증진	4,608,822,133	3,511,492,060	1,097,330,073
보육·가족 지원	54,749,930,664	46,074,644,420	8,675,286,244
노인·청소년	42,660,598,569	24,543,679,390	18,116,919,179

당해연도 2012년01월01일부터 2012년12월31일까지

전남 목포시

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2012년)		
	총원가	사업수익	순원가
사회복지과	152,150,590	49,886,400	102,264,190
노인 복지 증진	152,150,590	49,886,400	102,264,190
가정복지과	42,508,447,979	24,493,792,990	18,014,654,989
노인 복지 증진	41,359,596,482	23,544,362,060	17,815,234,422
청소년 보호 육성	1,148,851,497	949,430,930	199,420,567
노동	514,226,117	44,600,000	469,626,117
투자통상과	514,226,117	44,600,000	469,626,117
고용 촉진 및 안정	514,226,117	44,600,000	469,626,117
사회복지일반	3,762,385,475	1,607,611,790	2,154,773,685
복지정책과	906,762,427	177,730,500	729,031,927
지역사회복지 기반 조성	906,762,427	177,730,500	729,031,927
사회복지과	2,855,623,048	1,429,881,290	1,425,741,758
지역 사회복지 기반 조성	2,855,623,048	1,429,881,290	1,425,741,758
보건	8,138,589,908	2,881,252,120	5,257,337,788
보건의료	7,940,931,382	2,855,067,120	5,085,864,262
기획예산과	720,000,000	20,000,000	700,000,000
목포의료원 운영 지원	720,000,000	20,000,000	700,000,000
보건사업과	6,641,600,364	2,558,908,380	4,082,691,984
보건소 운영	6,641,600,364	2,558,908,380	4,082,691,984
하당보건지소	579,331,018	276,158,740	303,172,278
신도심 주민 건강 증진 및 삶의 질 향상	579,331,018	276,158,740	303,172,278
식품의약안전	197,658,526	26,185,000	171,473,526
생활위생과	197,658,526	26,185,000	171,473,526
식품·위생 관리	197,658,526	26,185,000	171,473,526
농림해양수산	5,256,117,134	5,656,670,788	(400,553,654)
농업·농촌	1,487,362,506	1,084,727,720	402,634,786
농상과	1,487,362,506	1,084,727,720	402,634,786
농가소득 안정	1,487,362,506	1,084,727,720	402,634,786
임업·산촌	1,235,468,990	1,376,479,490	(141,010,500)
공원과	1,235,468,990	1,376,479,490	(141,010,500)

당해연도 2012년01월01일부터 2012년12월31일까지

전남 목포시

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2012년)		
	총원가	사업수익	순원가
산림 자원화	1,235,468,990	1,376,479,490	(141,010,500)
해양수산·어촌	2,533,285,638	3,195,463,578	(662,177,940)
해양수산과	2,533,285,638	3,195,463,578	(662,177,940)
해양환경개선	2,533,285,638	3,195,463,578	(662,177,940)
산업·중소기업	3,292,512,660	4,302,077,520	(1,009,564,860)
무역및투자유치	722,104,455	169,495,960	552,608,495
투자통상과	722,104,455	169,495,960	552,608,495
수출 및 투자유치	722,104,455	169,495,960	552,608,495
산업진흥·고도화	1,301,630,708	3,459,644,560	(2,158,013,852)
투자통상과	988,287,982	3,327,644,560	(2,339,356,578)
지역 특화 산업 육성	286,816,835	3,027,160,000	(2,740,343,165)
지역SW산업진흥	701,471,147	300,484,560	400,986,587
농상과	313,342,726	132,000,000	181,342,726
전통시장 활성화 지원	313,342,726	132,000,000	181,342,726
산업·중소기업일반	1,268,777,497	672,937,000	595,840,497
농상과	1,268,777,497	672,937,000	595,840,497
원활한 지역에너지 관리	1,268,777,497	672,937,000	595,840,497
수송및교통	18,642,446,674	6,625,846,900	12,016,599,774
도로	4,213,439,254	4,865,210,900	(651,771,646)
도시계획과	71,937,711	1,202,060,000	(1,130,122,289)
도시 균형개발	71,937,711	1,202,060,000	(1,130,122,289)
건설과	4,141,501,543	3,663,150,900	478,350,643
지방도 건설·확포장	4,141,501,543	3,663,150,900	478,350,643
대중교통·물류등기타	14,429,007,420	1,760,636,000	12,668,371,420
교통행정과	14,429,007,420	1,760,636,000	12,668,371,420
교통환경개선	14,429,007,420	1,760,636,000	12,668,371,420
국토및지역개발	9,737,484,245	7,221,949,756	2,515,534,489
지역및도시	9,710,891,685	7,174,705,437	2,536,186,248
민원봉사실	156,551,845	18,881,000	137,670,845
지적관리	156,551,845	18,881,000	137,670,845

당해연도 2012년01월01일부터 2012년12월31일까지

전남 목포시

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2012년)		
	총원가	사업수익	순원가
도시계획과	892,308,458	1,260,000,000	(367,691,542)
도시기반 조성	892,308,458	1,260,000,000	(367,691,542)
건축행정과	580,093,071	122,509,970	457,583,101
주택 건설 및 운영	580,093,071	122,509,970	457,583,101
공원과	2,070,782,909	887,030,441	1,183,752,468
공원조성·관리	2,070,782,909	887,030,441	1,183,752,468
경관사업과	4,195,660,953	1,743,022,040	2,452,638,913
도시경관관리	4,195,660,953	1,743,022,040	2,452,638,913
원도심사업과	1,815,494,449	3,143,261,986	(1,327,767,537)
원도심 개발	1,128,573,573	3,137,100,000	(2,008,526,427)
원도심재정비	686,920,876	6,161,986	680,758,890
산업단지	26,592,560	47,244,319	(20,651,759)
투자통상과	26,592,560	47,244,319	(20,651,759)
산업단지 조성 및 운영	26,592,560	47,244,319	(20,651,759)
예비비	-	1,136,095,000	(1,136,095,000)
예비비	-	1,136,095,000	(1,136,095,000)
기획예산과	-	1,136,095,000	(1,136,095,000)
재원관리	-	1,136,095,000	(1,136,095,000)
기타	336,956,770	-	336,956,770
기타	336,956,770	-	336,956,770
보건사업과	159,456,770	-	159,456,770
행정운영경비(보건사업과)	159,456,770	-	159,456,770
하당보건지소	177,500,000	-	177,500,000
행정운영경비(하당보건지소)	177,500,000	-	177,500,000
II. 관리운영비	-	-	93,604,096,562
1. 인건비	-	-	75,401,421,117
급여	-	-	50,649,479,350
복리후생비	-	-	10,891,043,615
기타인건비	-	-	12,276,430,410
퇴직급여	-	-	1,584,467,742

당해연도 2012년01월01일부터 2012년12월31일까지

전남 목포시

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2012년)		
	총원가	사업수익	순원가
2.경비	-	-	4,602,871,875
도서구입및인쇄비	-	-	30,064,020
소모품비	-	-	793,777,255
홍보및광고비	-	-	15,059,600
지급수수료	-	-	89,658,170
일반유형자산수선유지비	-	-	44,446,050
주민편의시설수선유지비	-	-	328,950,810
사회기반시설수선유지비	-	-	278,000
기타자산수선유지비	-	-	252,300
교육훈련비	-	-	322,000
제세공과금	-	-	330,042,090
보험료및공제료	-	-	2,465,090
임차료	-	-	13,250,390
출장비	-	-	2,044,348,490
업무추진비	-	-	559,999,910
행사비	-	-	12,048,200
위탁대행사업비	-	-	301,106,000
연료비	-	-	32,277,500
기타운영비	-	-	4,526,000
3.정부간이전비용	-	-	2,698,817,000
교육기관운영비보조금	-	-	2,698,817,000
4.민간등이전비용	-	-	10,900,986,570
민간보조금	-	-	132,567,020
출연금	-	-	1,158,107,200
전출금비용	-	-	9,610,312,350
Ⅲ.비배분비용	-	-	17,021,415,713
1.운영비	-	-	2,690,780,450
이자비용	-	-	2,690,780,450
2.기타비용	-	-	14,330,635,263
자산처분손실	-	-	55,625,828

당해연도 2012년01월01일부터 2012년12월31일까지

전남 목포시

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2012년)		
	총원가	사업수익	순원가
자산손상차손	-	-	2,660,628
일반유형자산감가상각비	-	-	1,801,071,876
주민편의시설감가상각비	-	-	8,886,720,339
사회기반시설감가상각비	-	-	2,448,147,835
무형자산상각비	-	-	39,011,737
대손상각비	-	-	1,097,397,020
IV.비배분수익	-	-	7,890,170,567
1.자체조달수익	-	-	6,222,675,370
경상세외수익	-	-	2,240,943,170
임시세외수익	-	-	3,981,732,200
2.기타수익	-	-	1,667,495,197
대손충당금환입	-	-	75,381,690
기타수익	-	-	132,692,820
기타비배분수익	-	-	1,459,420,687
V.재정운영순원가(I+II+III-IV)	-	-	196,532,380,752
VI.일반수익	-	-	303,993,510,650
1.자체조달수익	-	-	91,351,340,660
지방세수익	-	-	88,310,024,020
경상세외수익	-	-	1,900,366,650
임시세외수익	-	-	1,140,949,990
2.정부간이전수익	-	-	173,810,146,000
지방교부세수익	-	-	157,385,028,000
재정보전금수익	-	-	16,425,118,000
3.기타수익	-	-	38,832,023,990
전입금수익	-	-	1,500,000,000
기부금수익	-	-	150,000,000
기타일반수익	-	-	37,182,023,990
VII.재정운영결과(V-VI)	-	-	(107,461,129,898)

재정운영보고서(주택사업특별회계)

당해연도 2012년01월01일부터 2012년12월31일까지

전남 목포시

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2012년)		
	총원가	사업수익	순원가
I.사업순원가	29,288,190	11,317,328	17,970,862
국토및지역개발	29,288,190	11,317,328	17,970,862
지역및도시	29,288,190	11,317,328	17,970,862
건축행정과	29,288,190	11,317,328	17,970,862
주택 건설 및 운영	29,288,190	11,317,328	17,970,862
II.관리운영비	-	-	467,000
1.인건비	-	-	467,000
복리후생비	-	-	467,000
2.경비	-	-	-
3.정부간이전비용	-	-	-
4.민간등이전비용	-	-	-
III.비배분비용	-	-	45,146,238
1.운영비	-	-	-
2.기타비용	-	-	45,146,238
자산처분손실	-	-	38,594,710
일반유형자산감가상각비	-	-	6,498,258
대손상각비	-	-	53,270
IV.비배분수익	-	-	76,731,430
1.자체조달수익	-	-	62,758,490
경상세외수익	-	-	53,765,680
임시세외수익	-	-	8,992,810
2.기타수익	-	-	13,972,940
대손충당금환입	-	-	131,750
퇴직급여충당부채환입	-	-	13,841,190
V.재정운영순원가(I+II+III-IV)	-	-	(13,147,330)
VI.일반수익	-	-	-
1.자체조달수익	-	-	-
2.정부간이전수익	-	-	-
3.기타수익	-	-	-
VII.재정운영결과(V-VI)	-	-	(13,147,330)

재정운영보고서(교통사업특별회계)

당해연도 2012년01월01일부터 2012년12월31일까지

전남 목포시

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2012년)		
	총원가	사업수익	순원가
I.사업순원가	3,161,748,545	69,031,900	3,092,716,645
수송및교통	3,161,748,545	69,031,900	3,092,716,645
대중교통·물류등기타	3,161,748,545	69,031,900	3,092,716,645
교통행정과	3,011,621,146	69,031,900	2,942,589,246
교통환경개선	3,011,621,146	69,031,900	2,942,589,246
자동차등록사무소	150,127,399	-	150,127,399
차량등록사업소 운영	150,127,399	-	150,127,399
II.관리운영비	-	-	838,951,860
1.인건비	-	-	768,446,460
급여	-	-	53,366,060
복리후생비	-	-	49,240,850
기타인건비	-	-	582,237,280
퇴직급여	-	-	83,602,270
2.경비	-	-	70,505,400
도서구입및인쇄비	-	-	3,106,500
소모품비	-	-	14,581,610
지급수수료	-	-	2,434,800
일반유형자산수선유지비	-	-	3,621,500
제세공과금	-	-	9,978,970
보험료및공제료	-	-	227,620
출장비	-	-	36,554,400
III.비배분비용	-	-	1,771,331,986
1.운영비	-	-	-
2.기타비용	-	-	1,771,331,986
일반유형자산감가상각비	-	-	11,559,186
주민편의시설감가상각비	-	-	42,200,144
무형자산상각비	-	-	2,166,666
대손상각비	-	-	1,714,145,710
기타비용	-	-	1,260,280
IV.비배분수익	-	-	367,935,900
1.자체조달수익	-	-	73,613,690
경상세외수익	-	-	73,163,690

당해연도 2012년01월01일부터 2012년12월31일까지

전남 목포시

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2012년)		
	총원가	사업수익	순원가
임시세외수익	-	-	450,000
2.기타수익	-	-	294,322,210
기타비배분수익	-	-	294,322,210
V.재정운영순원가(I + II+III-IV)	-	-	5,335,064,591
VI.일반수익	-	-	5,432,858,670
1.자체조달수익	-	-	4,353,858,670
임시세외수익	-	-	4,353,858,670
2.정부간이전수익	-	-	-
3.기타수익	-	-	1,079,000,000
전입금수익	-	-	1,079,000,000
VII.재정운영결과(V-VI)	-	-	(97,794,079)

재정운영보고서(의료급여기금특별회계)

당해연도 2012년01월01일부터 2012년12월31일까지

전남 목포시

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2012년)		
	총원가	사업수익	순원가
I.사업순원가	3,132,481,874	424,738,710	2,707,743,164
사회복지	3,132,481,874	424,738,710	2,707,743,164
기초생활보장	3,132,481,874	424,738,710	2,707,743,164
사회복지과	3,132,481,874	424,738,710	2,707,743,164
국민기초생활보장의 내실화	3,132,481,874	424,738,710	2,707,743,164
II.관리운영비	-	-	99,404,320
1.인건비	-	-	15,271,950
기타인건비	-	-	15,271,950
2.경비	-	-	84,132,370
기타운영비	-	-	84,132,370
3.정부간이전비용	-	-	-
4.민간등이전비용	-	-	-
III.비배분비용	-	-	210,507,750
1.운영비	-	-	-
2.기타비용	-	-	210,507,750
일반유형자산감가상각비	-	-	131,750
기타비용	-	-	210,376,000
IV.비배분수익	-	-	35,747,990
1.자체조달수익	-	-	20,033,890
경상세외수익	-	-	8,217,210
임시세외수익	-	-	11,816,680
2.기타수익	-	-	15,714,100
퇴직급여충당부채환입	-	-	15,714,100
V.재정운영순원가(I+II+III-IV)	-	-	2,981,907,244
VI.일반수익	-	-	2,748,582,950
1.자체조달수익	-	-	-
2.정부간이전수익	-	-	-
3.기타수익	-	-	2,748,582,950
전입금수익	-	-	2,733,311,000
기타일반수익	-	-	15,271,950
VII.재정운영결과(V-VI)	-	-	233,324,294

재정운영보고서(기반시설특별회계)

당해연도 2012년01월01일부터 2012년12월31일까지

전남 목포시

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2012년)		
	총원가	사업수익	순원가
I.사업순원가	-	-	-
II.관리운영비	-	-	-
1.인건비	-	-	-
2.경비	-	-	-
3.정부간이전비용	-	-	-
4.민간등이전비용	-	-	-
III.비배분비용	-	-	-
1.운영비	-	-	-
2.기타비용	-	-	-
IV.비배분수익	-	-	10,199,800
1.자체조달수익	-	-	10,199,800
경상세외수익	-	-	10,199,800
2.기타수익	-	-	-
V.재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	(10,199,800)
VI.일반수익	-	-	-
1.자체조달수익	-	-	-
2.정부간이전수익	-	-	-
3.기타수익	-	-	-
VII.재정운영결과(V - VI)	-	-	(10,199,800)

재정운영보고서(상수도사업특별회계)

당해연도 2012년01월01일부터 2012년12월31일까지

전남 목포시

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2012년)		
	총원가	사업수익	순원가
I.사업순원가	15,799,717,385	19,132,080,890	(3,332,363,505)
환경보호	15,799,717,385	19,132,080,890	(3,332,363,505)
상하수도·수질	15,799,717,385	19,132,080,890	(3,332,363,505)
상하수도행정과	15,799,717,385	19,132,080,890	(3,332,363,505)
상수도 관리	15,799,717,385	19,132,080,890	(3,332,363,505)
II.관리운영비	-	-	5,187,807,405
1.인건비	-	-	3,896,113,255
급여	-	-	3,060,576,900
복리후생비	-	-	467,473,280
기타인건비	-	-	333,064,400
퇴직급여	-	-	34,998,675
2.경비	-	-	1,291,694,150
소모품비	-	-	127,984,150
출장비	-	-	27,810,000
업무추진비	-	-	17,900,000
기타운영비	-	-	1,118,000,000
3.정부간이전비용	-	-	-
4.민간등이전비용	-	-	-
III.비배분비용	-	-	523,367,409
1.운영비	-	-	-
2.기타비용	-	-	523,367,409
자산처분손실	-	-	320,883,743
일반유형자산감가상각비	-	-	1,433,864
무형자산상각비	-	-	129,030,000
대손상각비	-	-	52,894,492
기타비용	-	-	19,125,310
IV.비배분수익	-	-	776,591,231
1.자체조달수익	-	-	549,079,691
경상세외수익	-	-	247,168,870
임시세외수익	-	-	301,910,821
2.기타수익	-	-	227,511,540
전입금수익	-	-	227,511,540
V.재정운영순원가(I + II+III-IV)	-	-	1,602,220,078
VI.일반수익	-	-	-
1.자체조달수익	-	-	-
2.정부간이전수익	-	-	-
3.기타수익	-	-	-
VII.재정운영결과(V-VI)	-	-	1,602,220,078

재정운영보고서(하수도사업특별회계)

당해연도 2012년01월01일부터 2012년12월31일까지

전남 목포시

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2012년)		
	총원가	사업수익	순원가
I.사업순원가	19,417,069,953	6,828,214,260	12,588,855,693
환경보호	19,417,069,953	6,828,214,260	12,588,855,693
상하수도·수질	19,417,069,953	6,828,214,260	12,588,855,693
하수과	19,417,069,953	6,828,214,260	12,588,855,693
침수방지 및 하천정비	19,417,069,953	6,828,214,260	12,588,855,693
II.관리운영비	-	-	6,046,588,445
1.인건비	-	-	4,261,433,885
급여	-	-	3,383,005,040
복리후생비	-	-	511,055,780
기타인건비	-	-	341,564,700
퇴직급여	-	-	25,808,365
2.경비	-	-	1,664,459,220
출장비	-	-	148,743,220
업무추진비	-	-	15,716,000
위탁대행사업비	-	-	1,500,000,000
3.정부간이전비용	-	-	111,309,860
지방자치단체간부담금	-	-	111,309,860
4.민간등이전비용	-	-	9,385,480
기타이전비용	-	-	9,385,480
III.비배분비용	-	-	5,114,705,485
1.운영비	-	-	4,941,598,788
이자비용	-	-	4,941,598,788
2.기타비용	-	-	173,106,697
대손상각비	-	-	173,106,697
IV.비배분수익	-	-	584,602,871
1.자체조달수익	-	-	288,782,981
경상세외수익	-	-	245,265,491
임시세외수익	-	-	43,517,490
2.기타수익	-	-	295,819,890
전입금수익	-	-	250,544,670
기타수익	-	-	45,275,220
V.재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	23,165,546,752
VI.일반수익	-	-	4,055,857,000
1.자체조달수익	-	-	-
2.정부간이전수익	-	-	-
3.기타수익	-	-	4,055,857,000
전입금수익	-	-	4,055,857,000
VII.재정운영결과(V - VI)	-	-	19,109,689,752

재정운영보고서(공영개발사업특별회계)

당해연도 2012년01월01일부터 2012년12월31일까지

전남 목포시

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2012년)		
	총원가	사업수익	순원가
I.사업순원가	28,934,031,239	29,995,303,940	(1,061,272,701)
국토및지역개발	28,934,031,239	29,995,303,940	(1,061,272,701)
지역및도시	28,934,031,239	29,995,303,940	(1,061,272,701)
도시개발과	28,934,031,239	29,995,303,940	(1,061,272,701)
공영개발사업	28,934,031,239	29,995,303,940	(1,061,272,701)
II.관리운영비	-	-	2,940,765,067
1.인건비	-	-	1,221,415,395
급여	-	-	1,043,121,220
복리후생비	-	-	137,575,030
기타인건비	-	-	35,828,760
퇴직급여	-	-	4,890,385
2.경비	-	-	219,349,672
소모품비	-	-	149,043,782
출장비	-	-	57,580,870
업무추진비	-	-	12,725,020
3.정부간이전비용	-	-	-
4.민간등이전비용	-	-	1,500,000,000
전출금비용	-	-	1,500,000,000
III.비배분비용	-	-	2,044,286,251
1.운영비	-	-	2,044,286,251
이자비용	-	-	2,044,286,251
2.기타비용	-	-	-
IV.비배분수익	-	-	325,129,644
1.자체 조달수익	-	-	325,129,644
경상세외수익	-	-	323,160,024
임시세외수익	-	-	1,969,620
2.기타수익	-	-	-
V.재정운영순원가(I + II+III-IV)	-	-	3,598,648,973
VI.일반수익	-	-	-
1.자체 조달수익	-	-	-
2.정부간이전수익	-	-	-
3.기타수익	-	-	-
VII.재정운영결과(V-VI)	-	-	3,598,648,973

재정운영보고서(통합관리기금)

당해연도 2012년01월01일부터 2012년12월31일까지

전남 목포시

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2012년)		
	총원가	사업수익	순원가
I.사업순원가	-	-	-
II.관리운영비	-	-	-
1.인건비	-	-	-
2.경비	-	-	-
3.정부간이전비용	-	-	-
4.민간등이전비용	-	-	-
III.비배분비용	-	-	665,987,230
1.운영비	-	-	665,987,230
이자비용	-	-	665,987,230
2.기타비용	-	-	-
IV.비배분수익	-	-	630,412,390
1.자체조달수익	-	-	630,412,390
경상세외수익	-	-	630,412,390
2.기타수익	-	-	-
V.재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	35,574,840
VI.일반수익	-	-	-
1.자체조달수익	-	-	-
2.정부간이전수익	-	-	-
3.기타수익	-	-	-
VII.재정운영결과(V - VI)	-	-	35,574,840

재정운영보고서(사회복지기금)

당해연도 2012년01월01일부터 2012년12월31일까지

전남 목포시

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2012년)		
	총원가	사업수익	순원가
I.사업순원가	23,500,000	-	23,500,000
사회복지	23,500,000	-	23,500,000
기초생활보장	23,500,000	-	23,500,000
사회복지과	23,500,000	-	23,500,000
국민기초생활보장의 내실화	23,500,000	-	23,500,000
II.관리운영비	-	-	-
1.인건비	-	-	-
2.경비	-	-	-
3.정부간이전비용	-	-	-
4.민간등이전비용	-	-	-
III.비배분비용	-	-	-
1.운영비	-	-	-
2.기타비용	-	-	-
IV.비배분수익	-	-	90,791,626
1.자체조달수익	-	-	90,734,866
경상세외수익	-	-	70,499,974
임시세외수익	-	-	20,234,892
2.기타수익	-	-	56,760
대손충당금환입	-	-	56,760
V.재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	(67,291,626)
VI.일반수익	-	-	-
1.자체조달수익	-	-	-
2.정부간이전수익	-	-	-
3.기타수익	-	-	-
VII.재정운영결과(V - VI)	-	-	(67,291,626)

재정운영보고서(여성발전기금)

당해연도 2012년01월01일부터 2012년12월31일까지

전남 목포시

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2012년)		
	총원가	사업수익	순원가
I.사업순원가	32,300,000	-	32,300,000
사회복지	32,300,000	-	32,300,000
보육·가족및여성	32,300,000	-	32,300,000
가정복지과	32,300,000	-	32,300,000
여성 복지 증진	32,300,000	-	32,300,000
II.관리운영비	-	-	-
1.인건비	-	-	-
2.경비	-	-	-
3.정부간이전비용	-	-	-
4.민간등이전비용	-	-	-
III.비배분비용	-	-	-
1.운영비	-	-	-
2.기타비용	-	-	-
IV.비배분수익	-	-	39,526,900
1.자체조달수익	-	-	39,526,900
경상세외수익	-	-	39,526,900
2.기타수익	-	-	-
V.재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	(7,226,900)
VI.일반수익	-	-	100,000,000
1.자체조달수익	-	-	-
2.정부간이전수익	-	-	-
3.기타수익	-	-	100,000,000
전입금수익	-	-	100,000,000
VII.재정운영결과(V - VI)	-	-	(107,226,900)

재정운영보고서(중소기업발전기금)

당해연도 2012년01월01일부터 2012년12월31일까지

전남 목포시

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2012년)		
	총원가	사업수익	순원가
I.사업순원가	188,451,750	-	188,451,750
산업·중소기업	188,451,750	-	188,451,750
산업진흥·고도화	188,451,750	-	188,451,750
투자통상과	188,451,750	-	188,451,750
지역 특화 산업 육성	188,451,750	-	188,451,750
II.관리운영비	-	-	-
1.인건비	-	-	-
2.경비	-	-	-
3.정부간이전비용	-	-	-
4.민간등이전비용	-	-	-
III.비배분비용	-	-	-
1.운영비	-	-	-
2.기타비용	-	-	-
IV.비배분수익	-	-	296,776,291
1.자체조달수익	-	-	296,776,291
경상세외수익	-	-	296,776,291
2.기타수익	-	-	-
V.재정운영순원가(I + II+III-IV)	-	-	(108,324,541)
VI.일반수익	-	-	-
1.자체조달수익	-	-	-
2.정부간이전수익	-	-	-
3.기타수익	-	-	-
VII.재정운영결과(V-VI)	-	-	(108,324,541)

재정운영보고서(재활용품판매대금관리기금)

당해연도 2012년01월01일부터 2012년12월31일까지

전남 목포시

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2012년)		
	총원가	사업수익	순원가
I.사업순원가	202,692,911	235,157,420	(32,464,509)
환경보호	202,692,911	235,157,420	(32,464,509)
폐기물	202,692,911	235,157,420	(32,464,509)
환경과	202,692,911	235,157,420	(32,464,509)
청소관리	202,692,911	235,157,420	(32,464,509)
II.관리운영비	-	-	27,335,700
1.인건비	-	-	27,335,700
복리후생비	-	-	27,335,700
2.경비	-	-	-
3.정부간이전비용	-	-	-
4.민간등이전비용	-	-	-
III.비배분비용	-	-	-
1.운영비	-	-	-
2.기타비용	-	-	-
IV.비배분수익	-	-	27,048,087
1.자체조달수익	-	-	27,048,087
경상세외수익	-	-	24,986,087
임시세외수익	-	-	2,062,000
2.기타수익	-	-	-
V.재정운영순원가(I + II+III-IV)	-	-	(32,176,896)
VI.일반수익	-	-	-
1.자체조달수익	-	-	-
2.정부간이전수익	-	-	-
3.기타수익	-	-	-
VII.재정운영결과(V-VI)	-	-	(32,176,896)

재정운영보고서(폐기물처리시설설치비용기금)

당해연도 2012년01월01일부터 2012년12월31일까지

전남 목포시

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2012년)		
	총원가	사업수익	순원가
I.사업순원가	-	-	-
II.관리운영비	-	-	-
1.인건비	-	-	-
2.경비	-	-	-
3.정부간이전비용	-	-	-
4.민간등이전비용	-	-	-
III.비배분비용	-	-	-
1.운영비	-	-	-
2.기타비용	-	-	-
IV.비배분수익	-	-	21,137,982
1.자체조달수익	-	-	21,137,982
경상세외수익	-	-	21,137,982
2.기타수익	-	-	-
V.재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	(21,137,982)
VI.일반수익	-	-	6,480,157,160
1.자체조달수익	-	-	-
2.정부간이전수익	-	-	-
3.기타수익	-	-	6,480,157,160
전입금수익	-	-	6,480,157,160
VII.재정운영결과(V - VI)	-	-	(6,501,295,142)

재정운영보고서(위생매립장주변지역지원기금)

당해연도 2012년01월01일부터 2012년12월31일까지

전남 목포시

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2012년)		
	총원가	사업수익	순원가
I.사업순원가	965,546,490	-	965,546,490
환경보호	965,546,490	-	965,546,490
폐기물	965,546,490	-	965,546,490
생활환경관리사무소	965,546,490	-	965,546,490
위생매립장 관리 운영	965,546,490	-	965,546,490
II.관리운영비	-	-	-
1.인건비	-	-	-
2.경비	-	-	-
3.정부간이전비용	-	-	-
4.민간등이전비용	-	-	-
III.비배분비용	-	-	-
1.운영비	-	-	-
2.기타비용	-	-	-
IV.비배분수익	-	-	4,453,090
1.자체조달수익	-	-	4,453,090
경상세외수익	-	-	4,453,090
2.기타수익	-	-	-
V.재정운영순원가(I + II+III-IV)	-	-	961,093,400
VI.일반수익	-	-	971,092,000
1.자체조달수익	-	-	-
2.정부간이전수익	-	-	-
3.기타수익	-	-	971,092,000
전입금수익	-	-	971,092,000
VII.재정운영결과(V-VI)	-	-	(9,998,600)

재정운영보고서(재난관리기금)

당해연도 2012년01월01일부터 2012년12월31일까지

전남 목포시

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2012년)		
	총원가	사업수익	순원가
I.사업순원가	2,111,487,998	-	2,111,487,998
공공질서및안전	2,111,487,998	-	2,111,487,998
재난방재·민방위	2,111,487,998	-	2,111,487,998
재난관리과	2,111,487,998	-	2,111,487,998
재해 및 재난 예방	2,111,487,998	-	2,111,487,998
II.관리운영비	-	-	-
1.인건비	-	-	-
2.경비	-	-	-
3.정부간이전비용	-	-	-
4.민간등이전비용	-	-	-
III.비배분비용	-	-	-
1.운영비	-	-	-
2.기타비용	-	-	-
IV.비배분수익	-	-	163,654,400
1.자체조달수익	-	-	163,654,400
경상세외수익	-	-	163,654,400
2.기타수익	-	-	-
V.재정운영순원가(I+II+III-IV)	-	-	1,947,833,598
VI.일반수익	-	-	1,236,999,000
1.자체조달수익	-	-	-
2.정부간이전수익	-	-	-
3.기타수익	-	-	1,236,999,000
전입금수익	-	-	1,236,999,000
VII.재정운영결과(V-VI)	-	-	710,834,598

재정운영보고서(식품진흥기금)

당해연도 2012년01월01일부터 2012년12월31일까지

전남 목포시

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2012년)		
	총원가	사업수익	순원가
I.사업순원가	74,673,500	33,720,000	40,953,500
보건	74,673,500	33,720,000	40,953,500
식품의약안전	74,673,500	33,720,000	40,953,500
생활위생과	74,673,500	33,720,000	40,953,500
식품·위생 관리	74,673,500	33,720,000	40,953,500
II.관리운영비	-	-	-
1.인건비	-	-	-
2.경비	-	-	-
3.정부간이전비용	-	-	-
4.민간등이전비용	-	-	-
III.비배분비용	-	-	-
1.운영비	-	-	-
2.기타비용	-	-	-
IV.비배분수익	-	-	14,092,870
1.자체조달수익	-	-	14,092,870
경상세외수익	-	-	14,092,870
2.기타수익	-	-	-
V.재정운영순원가(I+II+III-IV)	-	-	26,860,630
VI.일반수익	-	-	19,350,000
1.자체조달수익	-	-	19,350,000
임시세외수익	-	-	19,350,000
2.정부간이전수익	-	-	-
3.기타수익	-	-	-
VII.재정운영결과(V-VI)	-	-	7,510,630

재정운영보고서(문화예술진흥기금)

당해연도 2012년01월01일부터 2012년12월31일까지

전남 목포시

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2012년)		
	총원가	사업수익	순원가
I.사업순원가	61,000,000	-	61,000,000
문화및관광	61,000,000	-	61,000,000
문화예술	61,000,000	-	61,000,000
문화예술과	61,000,000	-	61,000,000
문화예술진흥	61,000,000	-	61,000,000
II.관리운영비	-	-	-
1.인건비	-	-	-
2.경비	-	-	-
3.정부간이전비용	-	-	-
4.민간등이전비용	-	-	-
III.비배분비용	-	-	-
1.운영비	-	-	-
2.기타비용	-	-	-
IV.비배분수익	-	-	113,689,230
1.자체조달수익	-	-	113,689,230
경상세외수익	-	-	113,689,230
2.기타수익	-	-	-
V.재정운영순원가(I + II+III-IV)	-	-	(52,689,230)
VI.일반수익	-	-	-
1.자체조달수익	-	-	-
2.정부간이전수익	-	-	-
3.기타수익	-	-	-
VII.재정운영결과(V-VI)	-	-	(52,689,230)

재정운영보고서(체육진흥기금)

당해연도 2012년01월01일부터 2012년12월31일까지

전남 목포시

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2012년)		
	총원가	사업수익	순원가
I.사업순원가	15,000,000	40,800,860	(25,800,860)
문화및관광	15,000,000	40,800,860	(25,800,860)
체육	15,000,000	40,800,860	(25,800,860)
스포츠산업과	15,000,000	40,800,860	(25,800,860)
체육진흥	15,000,000	40,800,860	(25,800,860)
II.관리운영비	-	-	-
1.인건비	-	-	-
2.경비	-	-	-
3.정부간이전비용	-	-	-
4.민간등이전비용	-	-	-
III.비배분비용	-	-	-
1.운영비	-	-	-
2.기타비용	-	-	-
IV.비배분수익	-	-	8,422,950
1.자체조달수익	-	-	8,422,950
경상세외수익	-	-	8,422,950
2.기타수익	-	-	-
V.재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	(34,223,810)
VI.일반수익	-	-	-
1.자체조달수익	-	-	-
2.정부간이전수익	-	-	-
VII.재정운영결과(V - VI)	-	-	(34,223,810)



부속명세서



1. 일반유형자산명세서

2012년 1월 1일부터 2012년 12월 31일까지

(단위 : 원)

회계 구분	과 목 명	기초잔액	증 가 액	감 소 액		기말잔액
				감가상각비	기타(처분 등)	
일반 회계	토 지	65,274,657,724	1,784,608,722	-	399,449,845	66,659,816,601
	입 목	1,730,812,715	1,840,000	-	-	1,732,652,715
	건 물	19,723,810,215	109,566,014	793,496,804	14,099,295	19,025,780,130
	구 축 물	1,345,261,925	625,649,500	213,456,487	-	1,757,454,938
	기 계 장 치	140,218,868	-	39,248,785	-	100,970,083
	차 량 운 반 구	2,094,642,327	1,174,036,480	537,831,184	113,950,666	2,616,896,957
	집 기 비 품	3,905,099,929	1,014,149,775	1,405,519,093	10,161,976	3,503,568,635
	건설중인일반유형자산	6,333,372,100	7,241,474,680	-	464,669,200	13,110,177,580
	소 계	100,547,875,803	11,951,325,171	2,989,552,353	1,002,330,982	108,507,317,639
기타 특별 회계	토 지	680,972,000	-	-	34,040,300	646,931,700
	건 물	134,329,636	-	6,466,419	4,515,977	123,347,240
	구 축 물	37,748,038	4,899,000	4,313,007	-	38,334,031
	차 량 운 반 구	78,539,852	13,984,000	22,054,229	-	70,469,623
	집 기 비 품	369,446,998	59,803,990	70,311,301	-	358,939,687
	소 계	1,301,036,524	78,686,990	103,144,956	38,556,277	1,238,022,281
기금 회계	구 축 물	124,780,744	141,481,300	34,738,095	-	231,523,949
	기 계 장 치	3,429,434	-	437,800	-	2,991,634
	차 량 운 반 구	-	99,594,920	9,485,228	-	90,109,692
	집 기 비 품	35,801,185	974,000	5,426,908	-	31,348,277
	소 계	164,011,363	242,050,220	50,088,031	-	355,973,552
총 계	102,012,923,690	12,272,062,381	3,142,785,340	1,040,887,259	110,101,313,472	

2. 주민편의시설명세서

2012년 1월 1일부터 2012년 12월 31일까지

(단위 : 원)

회계 구분	과 목 명	기초잔액	증 가 액	감 소 액		기말잔액
				감가상각비	기타(처분 등)	
일반 회계	도 서 관	6,146,828,505	81,179,750	216,355,098	-	6,011,653,157
	주 차 장	8,884,616,318	294,468,300	167,814,567	(1,283,450)	9,012,553,501
	공 원	332,610,175,007	14,318,696,390	3,277,545,145	891,031,580	342,760,294,672
	박물관및미술관	14,245,956,799	37,404,640	368,067,241	242,901,100	13,672,393,098
	문화및관광시설	59,354,069,778	1,159,765,100	1,845,366,002	147,701,950	58,520,766,926
	체 육 시 설	92,990,334,692	9,239,420,010	3,569,683,368	-	98,660,071,334
	사회복지시설	30,794,552,863	1,153,204,480	831,330,148	68,055,958	31,048,371,237
	의 료 시 설	7,099,850,777	244,089,460	425,425,106	23,186,110	6,895,329,021
	기타주민편의시설	13,128,368,950	2,849,206,470	715,064,853	-	15,262,510,567
	건설중인주민편의시설	149,055,859,060	25,273,006,800	-	8,480,125,800	165,848,740,060
	소 계	714,310,612,749	54,650,441,400	11,416,651,528	9,851,719,048	747,692,683,573
기타 특별 회계	주 차 장	21,588,534,428	322,918,000	339,398,278	-	21,572,054,150
	사회복지시설	45,600,000	-	-	-	45,600,000
	소 계	21,634,134,428	322,918,000	339,398,278	-	21,617,654,150
기금 회계	주 차 장	170,290,655	-	9,730,894	-	160,559,761
	공 원	42,985,965	-	2,334,079	-	40,651,886
	소 계	213,276,620	-	12,064,973	-	201,211,647
총 계	736,158,023,797	54,973,359,400	11,768,114,779	9,851,719,048	769,511,549,370	

3. 사회기반시설명세서

2012년 1월 1일부터 2012년 12월 31일까지

(단위 : 원)

회계 구분	과 목 명	기초잔액	증 가 액	감 소 액		기말잔액
				감가상각비	기타(처분 등)	
일반 회계	도 로	1,997,961,716,087	10,742,758,417	-	1,226,623,282	2,007,477,851,222
	상수도시설	282,410,700	358,000,000	14,299,799	-	626,110,901
	수질정화시설	2,504,199,435	12,499,500	71,412,572	-	2,445,286,363
	하천부속시설	66,656,120,050	486,789,330	-	-	67,142,909,380
	폐기물처리시설	8,652,395,910	157,178,210	290,286,794	-	8,519,287,326
	재활용시설	982,000,309	-	42,669,421	-	939,330,888
	농수산기반시설	42,242,788,546	23,246,780	880,193,718	6,612,149,816	34,773,691,792
	어항및항만시설	4,746,358,248	1,229,653,860	29,989,968	56,270,360	5,889,751,780
	기타사회기반시설	14,248,081,695	7,857,162,020	1,631,062,216	1,528,800,000	18,945,381,499
	건설중인사회기반시설	56,103,246,180	22,569,819,460	-	1,754,526,480	76,918,539,160
	소 계	2,194,379,317,160	43,437,107,577	2,959,914,488	11,178,369,938	2,223,678,140,311
기타특별 회 계	도 로	10,770,681,300	778,901,090	-	-	11,549,582,390
	소 계	10,770,681,300	778,901,090	-	-	11,549,582,390
기금 회 계	도 로	-	57,848,500	-	-	57,848,500
	하천부속시설	24,000,000	-	-	-	24,000,000
	폐기물처리시설	2,888,407	-	609,540	-	2,278,867
	재활용시설	9,398,405	-	2,231,890	-	7,166,515
	건설중인사회기반시설	-	6,274,617,400	-	-	6,274,617,400
	소 계	36,286,812	6,332,465,900	2,841,430	-	6,365,911,282
총 계	2,205,186,285,272	50,548,474,567	2,962,755,918	11,178,369,938	2,241,593,633,983	

4. 감가상각명세서

2012년 1월 1일부터 2012년 12월 31일까지

(단위 : 원)

회계구분	자산유형	관리과목	기초잔액	당기상각액	당기감소액	기말잔액
일반회계	일반유형자산	건 물	7,610,346,214	793,496,804	(14,099,295)	8,417,942,313
		구 축 물	933,224,455	213,456,487	-	1,146,680,942
		기 계 장 치	111,040,592	39,248,785	-	150,289,377
		차 량 운 반 구	3,562,753,343	537,831,184	16,242,974	4,084,341,553
		집 기 비 품	11,110,195,248	1,405,519,093	1,655,554	12,514,058,787
		계	23,327,559,852	2,989,552,353	3,799,233	26,313,312,972
	주민편의시설	도 서 관	1,672,587,947	216,355,098	-	1,888,943,045
		주 차 장	749,819,872	167,814,567	1,283,450	916,350,989
		공 원	11,861,866,676	3,277,545,145	-	15,139,411,821
		박물관및미술관	2,773,323,211	368,067,241	-	3,141,390,452
		문화및관광시설	12,550,007,741	1,845,366,002	-	14,395,373,743
		체 육 시 설	8,482,347,311	3,569,683,368	-	12,052,030,679
		사 회 복 지 시 설	5,778,627,728	831,330,148	14,940,142	6,595,017,734
		의 료 시 설	4,301,220,565	425,425,106	19,212,410	4,707,433,261
		기타주민편의시설	2,770,873,414	715,064,853	-	3,485,938,267
		계	50,940,674,465	11,416,651,528	35,436,002	62,321,889,991
	사회기반시설	상 수 도 시 설	656,100	14,299,799	-	14,955,899
		수 질 정 화 시 설	545,684,505	71,412,572	-	617,097,077
		폐기물처리시설	1,853,157,223	290,286,794	-	2,143,444,017
		재 활 용 시 설	309,101,607	42,669,421	-	351,771,028
		농수산기반시설	5,532,391,914	880,193,718	348,007,884	6,064,577,748
		어항및항만시설	13,329,292	29,989,968	-	43,319,260
		기타사회기반시설	205,336,595	1,631,062,216	(1,528,800,000)	3,365,198,811
		계	8,459,657,236	2,959,914,488	(1,180,792,116)	12,600,363,840
	소 계	82,727,891,553	17,366,118,369	(1,141,556,881)	101,235,566,803	

2012년 1월 1일부터 2012년 12월 31일까지

(단위 : 원)

회계구분	자산유형	관리과목	기초잔액	당기상각액	당기감소액	기말잔액
기타 특별 회계	일반 유형 자산	건 물	132,014,103	6,466,419	4,708,142	133,772,380
		구 축 물	8,891,962	4,313,007	-	13,204,969
		차 량 운 반 구	104,463,178	22,054,229	-	126,517,407
		집 기 비 품	124,980,062	70,311,301	-	195,291,363
		계	370,349,305	103,144,956	4,708,142	468,786,119
	주민편 의시설	주 차 장	906,492,252	339,398,278	-	1,245,890,530
	소 계	1,276,841,557	442,543,234	4,708,142	1,714,676,649	
기금 회계	일반 유형 자산	구 축 물	42,031,656	34,738,095	-	76,769,751
		기 계 장 치	948,566	437,800	-	1,386,366
		차 량 운 반 구	-	9,485,228	-	9,485,228
		집 기 비 품	9,495,415	5,426,908	-	14,922,323
		계	52,475,637	50,088,031	-	102,563,668
	주민 편의 시설	주 차 장	24,327,235	9,730,894	-	34,058,129
		공 원	3,695,625	2,334,079	-	6,029,704
		계	28,022,860	12,064,973	-	40,087,833
	사회 기반 시설	폐기물처리시설	646,793	609,540	-	1,256,333
		재 활 용 시 설	2,059,595	2,231,890	-	4,291,485
		계	2,706,388	2,841,430	-	5,547,818
	소 계	83,204,885	64,994,434	-	148,199,319	
	총 계			84,087,937,995	17,873,656,037	(1,136,848,739)

5. 회계별 재무제표 총괄요약 명세서

당해연도 2012년 12월 31일 현재 및 2011년 1월 1일부터 12월 31일까지

(단위 : 원)

회 계 구 분		재정상태보고서(2012년)			재정운영보고서(2012년)		
		자 산	부 채	순자산	비 용	수 익	재정운영결과
일반회계		3,311,760,571,444	86,227,977,126	3,225,532,594,318	380,971,141,883	488,432,271,781	(107,461,129,898)
기타 특별 회계	주택사업특별	2,172,414,548	20,299,080	2,152,115,468	74,901,428	88,048,758	(13,147,330)
	교통사업특별	49,528,269,878	361,036,760	49,167,233,118	5,772,032,391	5,869,826,470	(97,794,079)
	의료보호특별	228,983,300	175,639,210	53,344,090	3,442,393,944	3,209,069,650	233,324,294
	기반시설특별	317,079,770	-	317,079,770	-	10,199,800	(10,199,800)
	소 계	52,246,747,496	556,975,050	51,689,772,446	9,289,327,763	9,177,144,678	112,183,085
기금 회계	통합관리기금	16,710,325,534	16,417,198,144	293,127,390	665,987,230	630,412,390	35,574,840
	여성발전기금	1,219,902,520	-	1,219,902,520	32,300,000	139,526,900	(107,226,900)
	폐기물처리시설 설치비용기금	6,501,295,142	-	6,501,295,142	-	6,501,295,142	(6,501,295,142)
	문화예술진흥기금	3,158,304,110	-	3,158,304,110	61,000,000	113,689,230	(52,689,230)
	체육진흥기금	257,155,673	-	257,155,673	15,000,000	49,223,810	(34,223,810)
	중소기업발전기금	7,956,560,251	-	7,956,560,251	188,451,750	296,776,291	(108,324,541)
	사회복지기금	2,228,628,332	-	2,228,628,332	23,500,000	90,791,626	(67,291,626)
	재활용품판매대 금 관리 기금	792,473,994	-	792,473,994	230,028,611	262,205,507	(32,176,896)
	재난관리기금	4,277,986,161	192,970,240	4,085,015,921	2,111,487,998	1,400,653,400	710,834,598
	식품진흥기금	411,970,540	-	411,970,540	74,673,500	67,162,870	7,510,630
	위생매립장주변 지역 지원기금	93,343,537	10,000,000	83,343,537	965,546,490	975,545,090	(9,998,600)
	소 계	43,607,945,794	16,620,168,384	26,987,777,410	4,367,975,579	10,527,282,256	(6,159,306,677)
지방 공기업 특별 회계	상수도사업특별	133,162,740,938	155,088,471	133,007,652,467	21,510,892,199	19,908,672,121	1,602,220,078
	하수도사업특별	373,396,708,596	136,560,350,186	236,836,358,410	30,578,363,883	11,468,674,131	19,109,689,752
	공영개발사업특별	184,426,681,596	70,047,309,112	114,379,372,484	33,919,082,557	30,320,433,584	3,598,648,973
	소 계	690,986,131,130	206,762,747,769	484,223,383,361	86,008,338,639	61,697,779,836	24,310,558,803
내부거래		(149,977,035,435)	(16,417,198,144)	(133,559,837,291)	(11,708,299,580)	(11,708,299,580)	-
합 계		3,948,624,360,429	293,750,670,185	3,654,873,690,244	468,928,484,284	558,126,178,971	(89,197,694,687)

직전연도 2011년 12월 31일 현재 및 2011년 1월 1일부터 12월 31일까지

(단위 : 원)

회 계 구 분		재정상태보고서(2011년)			재정운영보고서(2011년)		
		자 산	부 채	순자산	비 용	수 익	재정운영결과
일반회계		3,209,929,689,597	91,374,571,788	3,118,555,117,809	357,496,475,765	434,057,078,478	(76,560,602,713)
기타 특별 회계	주택사업특별	2,211,877,743	72,948,038	2,138,929,705	73,458,034	62,106,996	11,351,038
	교통사업특별	49,364,728,289	295,289,250	49,069,439,039	5,233,662,193	5,449,548,140	(215,885,947)
	의료보호특별	310,624,834	23,956,450	286,668,384	4,346,287,670	4,335,974,960	10,312,710
	기반시설특별	306,879,970	-	306,879,970	135,460,400	49,341,010	86,119,390
	소 계	52,194,110,836	392,193,738	51,801,917,098	9,788,868,297	9,896,971,106	(108,102,809)
기금 회계	통합관리기금	17,822,251,780	17,493,549,550	328,702,230	874,923,140	625,499,620	249,423,520
	문화예술진흥기금	1,112,675,620	-	1,112,675,620	-	277,295,040	(277,295,040)
	체육진흥기금	3,105,614,880	-	3,105,614,880	49,000,000	305,629,170	(256,629,170)
	중소기업발전기금	222,931,863	-	222,931,863	15,000,000	47,329,677	(32,329,677)
	사회복지기금	7,848,235,710	-	7,848,235,710	198,816,170	431,024,363	(232,208,193)
	재활용품판매 대금관리기금	2,161,336,706	-	2,161,336,706	19,000,000	89,071,864	(70,071,864)
	재난관리기금	760,297,098	-	760,297,098	197,915,460	236,581,871	(38,666,411)
	식품진흥기금	4,795,850,519	-	4,795,850,519	485,789,936	760,625,350	(274,835,414)
	생활환경관리소 주변 마을주민지원기금	419,481,170	-	419,481,170	45,920,000	113,891,800	(67,971,800)
	여성발전기금	73,344,937	-	73,344,937	305,779,440	274,438,220	31,341,220
	소 계	38,322,020,283	17,493,549,550	20,828,470,733	2,192,144,146	3,161,386,975	(969,242,829)
지방 공기업 특별 회계	상수도사업특별	131,549,821,671	123,796,466	131,426,025,205	20,615,103,812	19,359,187,028	1,255,916,784
	하수도사업특별	280,144,229,035	58,657,703,963	221,486,525,072	24,650,153,903	7,732,582,778	16,917,571,125
	공영개발사업특별	201,648,198,718	83,707,277,266	117,940,921,452	42,292,728,208	33,459,239,210	8,833,488,998
	소 계	613,342,249,424	142,488,777,695	470,853,471,729	87,557,985,923	60,551,009,016	27,006,976,907
내부거래		(122,778,538,841)	(17,493,549,550)	(105,284,989,291)	(17,766,063,140)	(17,766,063,140)	-
합 계		3,791,009,531,299	234,255,543,221	3,556,753,988,078	439,269,410,991	489,900,382,435	(50,630,971,444)

2012회계연도 재무보고서

- 발행일 : 2013년 6월
 - 발행처 : 목포시 회계과
 - 주 소 : 전남 목포시 양을로 203(용당1동 1188-2)
<http://www.mokpo.go.kr>
 - 전 화 : 061-270-3276
-

이 2012회계연도 재무보고서는 목포시(회계과)의 소유물로서
사전승인 없이 무단 전재 및 재배포를 금지합니다.