



2012회계연도

재무보고서

Oh! YEOSU 2020



여수시

www.yeosu.go.kr

지방자치단체 재무보고서에 대한 검토보고서

여수시장 귀하

우리는 첨부된 여수시의 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, 우리의 책임은 동 재무보고서에 대하여 검토를 실시하고 이를 근거로 이 재무보고서에 대하여 검토결과를 보고 하는데 있습니다.

우리는 「지방자치단체 재무보고서 검토 기준」에 따라 검토를 실시하였습니다. 이 기준은 우리가 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. 우리는 감사를 실시하지 않았으므로 감사의견을 표명하지 않습니다.

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

서울시 강남구 대치동 999-9 상림빌딩 3층

동 서 회 계 법 인

대표이사 송 영 섭

2013년 5월 13일

목 차

I

결산총평

1. 여수시의 일반현황	9
2. 재무보고서의 구성	9
3. 여수시가 설치한 회계	11
4. 재무제표에 대한 요약 설명	12
5. 발생주의 복식부기 재무분석	16

II

재무제표

1. 재정상태보고서	18
2. 재정운영보고서	24
3. 순자산변동보고서	35

III

재무제표에 대한 주석

1. 주요 회계정책	39
2. 재정자금의 세부내역	48
3. 미수세금 및 미수세금 대손충당금의 세부내역	48
4. 미수세외수입금 및 대손충당금의 세부내역	49
5. 장·단기대여금의 세부내역	50
6. 재고자산의 세부내역	50
7. 기타유동자산의 세부내역	51
8. 장기투자증권	51
9. 기타투자자산의 세부내역	51
10. 유형자산등에 포함된 토지의 내역	52

IV

필수보충정보

11. 일반유형자산에 포함된 일반재산의 내역	52
12. 감가상각대상에서 제외된 상각자산의 내역	53
13. 보증금의 세부내역	53
14. 무형자산의 세부내역	53
15. 기타비유동자산의 세부내역	54
16. 기타유동부채의 세부내역	54
17. 장기차입금의 세부내역	55
18. 퇴직급여충당부채의 세부내역	56
19. 기타비유동부채의 세부내역	56
20. 순자산의 세부내역	57
21. 내부거래의 내역	57
22. 금융리스(완공후 BTL 포함)	59
23. 출납폐쇄기간 중의 자금거래	61
24. 우발채무 등(계류중인 소송사건)	64
25. 세입세출외보관현금의 내역	64
26. 지방공기업특별회계 원가정보	65

1. 예산결산요약표	68
2. 성질별 재정운영보고서	72
3. 관리책임자산명세서	78
4. 예산회계와 재무회계의 차이에 대한 명세서	79
5. 재정운영보고서	81

V

부속명세서

1. 일반유형자산명세서	121
2. 주민편의시설명세서	122
3. 사회기반시설명세서	123
4. 감가상각명세서	124
5. 회계별 재무제표 총괄요약 명세서	125

I. 결 산 총 평

1. 여수시의 일반현황
2. 재무보고서의 구성
3. 여수시가 설치한 회계
4. 재무제표에 대한 요약 설명
5. 발생주의 복식부기 재무분석

1. 여수시의 일반현황

여수시는 백제 성왕 16년(538년)에 구지하성 관하 감평군 원촌현과 돌산현에 속하였다가 고려태조 23년(940년)에 행정구역이 여수현과 돌산현으로 개편되었으며, 이후 수 차례의 행정구역의 변경을 거쳐 1998년 4월 1일 전국 최초의 주민발의로 50년 만에 여수반도가 통합시를 이루게 되었습니다.

‘12회계연도 말 현재 행정구역의 면적은 365개의 도서를 포함한 503.8km²이며, 1개읍 6개면 200개리 20개동 449개통 3,815반으로 구성되어 있습니다. 시의 행정조직은 5국 27실과, 의회 1국 3전문, 2소 7과, 4단소 15과, 1출장소, 27읍면동으로 구성되어 있고 공무원 현원은 의회사무국을 포함하여 1,698명이며, ‘12회계연도 말 현재 여수시의 주민 수는 112,907세대 292,217명입니다.

2. 재무보고서의 구성

2-1. 결산총평

정보이용자들이 재무제표에 포함된 중요한 회계정보를 쉽게 이해 할 수 있도록 머리말과 재무분석 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. 여수시가 설치한 회계

3-1. 현황

여수시의 회계는 지방재정법에 따라 일반회계, 기타특별회계, 기금 및 지방공기업특별회계로 구분되어 운영되고 있으며, 구체적으로는 일반회계 1개, 기타특별회계 11개, 예산외로 운영되는 기금 12개 및 지방공기업특별회계 2개가 설치되어 운영되고 있고, 그 내역은 다음과 같습니다.

【여수시의 회계현황】

회계구분	종 류	근거법규	회계내용	비고
일반회계	일반회계	지방재정법	일반적 시정운영활동 수행	
기 타 특 별 회 계 (11)	여수국가산업단지주변마을 주민이주사업특별회계	조례	산단 주변 마을주민이주대책 및 연관단지조성사업	
	의료보호기금특별회계	조례	수급권자에 대한 의료보호사업	
	새마을소득사업운영관리 특별회계	조례	주민소득증대 및 새마을사업 성공적수행	
	구획정리사업특별회계	조례	구획정리사업의 원활한 추진	
	도시개발사업비특별회계	조례	도시개발사업 효율적 추진	
	주택사업특별회계	조례	시민의 주거생활안정과 공공복리 증진	
	발전소주변지역지원사업 특별회계	조례	발전소주변지역지원 사업수행	
	기반시설특별회계	조례	기반시설부담금 효율적 운용	
	경영사업특별회계	조례	경영사업 효율적 운영	
	공업용지조성사업위수탁 특별회계	조례	공업용지 조성사업 효율적 수행	
	주차장특별회계	조례	주차장 설치 및 운영	
	문화예술체육진흥기금	조례	문화예술 및 체육진흥	
기 금 (12)	환경보전기금	조례	환경보전과 지역 환경개선	
	사회복지기금	조례	시민의 사회복지증진	
	중소기업발전기금	조례	중소기업육성발전	
	재난관리기금	조례	재난예방 및 응급복구	
	식품진흥기금	조례	식품위생 및 시민영양 수준향상	
	환경미화원퇴직금적립기금	조례	환경미화원 복지증진	
	폐기물시설주변지역주민 지원기금	조례	폐기물시설 주변지역 주민지원	
	폐기물처리시설설치기금	조례	폐기물처리시설 설치	
	여성발전기금	조례	여성정책을 종합적으로 추진	
	옥외광고물정비기금	조례	광고물정비로 쾌적한 생활환경 조성	
	통합관리기금	조례	각종 기금의 여유자금 통합 관리	신설
지 방 공 기 업 특 별 회 계 (2)	상수도공기업특별회계	지 방 공 기 업 법	상수도의 원활한 공급	
	하수도공기업특별회계	지 방 공 기 업 법	공공하수도 사업비 효율적 관리	

3-2. '12회계연도 중 회계의 변동

'12 회계연도 중 공유수면매립사업특별회계, 재활용품판매관리기금이 폐지되었고 하수도 특별회계는 공기업으로 전환되었으며 통합관리기금이 신설되었습니다.

4. 주요 제도적 변화

여수시는 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 재정운영보고서를 작성하게 되었습니다.

5. 재무제표에 대한 요약 설명

5-1. 재정상태

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

재정상태보고서에 의하면, 여수시의 총자산은 6,067,238,209,267원이고, 총부채는 479,388,060,698원으로 총자산에서 총부채를 차감한 순자산 규모는 5,587,850,148,569입니다.

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

이와 같은 재정상태를 각 계정별 구체적으로 살펴보면 다음과 같습니다.

5-1-1. 자 산

자산의 구성내역은 유동자산이 1,058,622백만원(17.45%)이고, 유동자산을 제외한 비유동자산이 5,008,616백만원(82.55%)으로 비유동자산이 상대적으로 큰 비중을 차지하고 있습니다.

유동자산은 현금및현금성자산 48,665백만원(4.60%), 단기금융상품 279,192백만원(26.37%) 등으로 구성되어 있으며, 지방세에 대한 미수채권인 미수세금은 9,619백만원, 세외수입에 대한 미수채권인 미수세외수입금은 17,229백만원, 재고자산 697,558백만원, 기타유동자산 7,511백만원이며 결손을 예상한 대손충당금이 2,227백만원입니다.

비유동자산은 투자자산 21,665백만원(0.36%), 일반유형자산 191,707백만원(3.16%), 주민편의시설 484,694백만원(7.99%), 사회기반시설 4,307,694백만원(71.00%), 기타비유동자산 2,856백만원(0.04%) 등으로 구성되어 있습니다.

5-1-2. 부 채

부채의 구성내역은 유동부채가 339,997백만원(70.92%)이고, 장기차입부채가 91,614백만원(19.11%), 기타비유동부채가 47,777백만원(9.97%)으로 비유동부채가 총부채의 29.08%를 차지하고 있습니다.

[요약재정상태보고서]

(단위 : 백만원)

구분	'12		'11	
	금액	구성비	금액	구성비
유동자산	1,058,622	17.45%	753,272	13.50%
투자자산	21,665	0.36%	23,373	0.42%
일반유형자산	191,707	3.16%	208,009	3.73%
주민편의시설	484,694	7.99%	456,268	8.18%
사회기반시설	4,307,694	71.00%	4,134,500	74.12%
기타비유동자산	2,856	0.04%	2,572	0.05%
자산총계	6,067,238	100.00%	5,577,994	100.00%
유동부채	339,997	70.92%	48,059	23.14%
장기차입부채	91,614	19.11%	110,197	53.06%
기타비유동부채	47,777	9.97%	49,419	23.80%
부채총계	479,388	100.00%	207,675	100.00%
고정순자산	4,843,555	86.68%	4,628,605	86.19%
특정순자산	27,017	0.48%	25,470	0.47%
일반순자산	717,278	12.84%	716,244	13.34%
순자산총계	5,587,850	100.00%	5,370,319	100.00%
부채및순자산총계	6,067,238		5,577,994	

5-1-3. 지방공사·공단의 자산·부채를 포함한 재정상태

지방자치단체가 출자한 지방공사·공단의 자산·부채를 포함할 경우 여수시의 총자산은 6,074,094백만원이고, 총부채는 480,271백만원입니다.

【 여수시의 지방공사·공단의 자산·부채를 포함한 재정상태 】

(단위 : 백만원)

구분	계	여수시	여수시도시공사
총자산	6,074,094	6,067,238	6,856
총부채	480,271	479,388	883

총자산 6,074,094백만원은 지방공사·공단 출자금 9,895백만원을 포함하고 있으며, 지방공사·공단 출자금을 차감할 경우 총자산은 6,064,199백만원입니다.

5-2. 재정운영결과

가. 기능별 분류

기능별 재정운영보고서에 의하면, 2012회계연도 여수시의 사업순원가는 212,792백만원이고 관리운영비 132,149백만원, 비배분비용 37,245백만원 및 비배분수익 26,987백만원을 가감한 재정운영순원가는 355,199백만원입니다.

한편, 재정운영순원가에서 일반수익 509,538백만원을 차감한 2012회계연도 여수시의 재정운영결과는 (154,339)백만원입니다.

[요약재정운영보고서(기능별)]

(단위 : 백만원)

구분	2012		
	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	537,299	324,507	212,792
II. 관리운영비	-	-	132,149
III. 비배분비용	-	-	37,245
IV. 비배분수익	-	-	26,987
V. 재정운영순원가 (I + II + III - IV)	-	-	355,199
VI. 일반수익	-	-	509,538
VII. 재정운영결과 (V - VI)	-	-	(154,339)

※ 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 생략 하였습니다.

나. 성질별 분류

비용을 성질별로 살펴볼 때 인건비 138,367백만원(19.58%), 운영비 251,598백만원 (35.60%), 정부간이전비용 26,584백만원(3.76%), 민간 등 이전비용 229,323백만원(32.45%), 기타비용 60,822백만원(8.61%)등으로 구성되어 있습니다.

수익은 자체조달수익이 279,322백만원(32.44%)이고, 정부간이전수익 580,405백만원 (67.41%), 기타수익 1,306백만원(0.15%)으로 정부간이전수익의 비중이 상대적으로 높음을 알 수 있습니다.

[요약재정운영보고서(성질별)]

(단위 : 백만원)

구분	'12		'11	
	금액	구성비	금액	구성비
인건비	138,367	19.58%	130,099	21.15%
운영비	251,598	35.60%	198,254	32.23%
정부간이전비용	26,584	3.76%	21,196	3.44%
민간등이전비용	229,323	32.45%	201,544	32.76%
기타비용	60,822	8.61%	64,079	10.42%
비용총계	706,694	100.00%	615,172	100.00%
자체조달수익	279,322	32.44%	263,210	31.54%
정부간이전수익	580,405	67.41%	570,240	68.33%
기타수익	1,306	0.15%	1,040	0.13%
수익총계	861,033	100.00%	834,490	100.00%
재정운영결과	(154,339)		(219,318)	

6. 발생주의 복식부기 재무분석

(단위 : 원)

분야	지표명	산식	2012	2011
재정 상태	①총자산 대비 총부채 비율	총부채 / 총자산 * 100	7.90%	3.72%
	②총부채 대비 차입부채 비율	차입부채 / 총부채 * 100	29.88%	83.01%
	③유형고정자산 대비 부채비율	부채 / 유형고정자산 * 100 ※ 부채 : 유동부채 + 장기차입부채 ※ 유형고정자산 : 일반유형자산 + 주민편의시설 + 사회기반시설	8.66%	3.30%
	④재정자금 대비 금융상품 비율	장·단기 금융상품 / 재정자금 * 100	85.18%	75.38%
	⑤총부채 대비 현금창출자산 비율	현금창출자산 / 총부채 * 100 ※ 현금창출자산 : (유동자산 - 기타유동자산 + 일반미수금) + 장기금융상품 + 장기대여금 - 학자금위탁대여금 + 기타투자자산	219.89%	360.80%
	⑥차입부채 대비 재정자금 비율	재정자금 / 차입부채 * 100 ※ 재정자금 : 현금 및 현금성자산 + 장·단기 금융상품	229.26%	140.70%
	⑦유동부채 대비 유동자산 비율	유동자산 / 유동부채 * 100	311.36%	1,567.37%
	⑧미수세금 대비 대손충당금 비율	미수세금 대손충당금 / 미수세금(대손충당금 차감전) * 100	9.52%	12.31%
	⑨단기민간융자금 비율	단기민간융자금 / 장·단기 민간융자금 * 100	51.55%	54.08%
재정 운영	①예산 대비 세출 비율	세출액(일반회계+기타특별회계) / 예산현액(일반회계+기타특별회계) * 100	77.17%	77.71%
	②경상수익 대비 경상비용 비율	경상비용 / 경상수익 * 100 ※ 경상비용 : 인건비 + 운반비 + 재정보조금 + 조정교부금 + 교육비특별회계출금 ※ 경상수익 : 지방세수익 + 경상세외수익 + 자원교부세 + 재정보조금 + 조정교부금	70.54%	65.56%
	③경상비용 대비 이자비용 비율	이자비용 / 경상비용 * 100 ※ 이자비용 : 차입부채 이자비용	1.82%	2.67%
	④이자수익 대비 이자비용 비율	이자비용 / 이자수익 * 100	81.93%	138.41%
	⑤총수익 대비 경상수익 비율	경상수익 / 총수익 * 100	64.21%	60.02%
	⑥경상수익 대비경상자체조달수익 비율	경상자체조달수익 / 경상수익 * 100 ※ 경상자체조달수익 : 지방세수익 + 경상세외수익	46.54%	48.96%
	⑦자체조달수익 대비 채권 비율	미수자체조달수익(대손충당금 차감후) / 자체조달수익 * 100 ※ 미수자체조달수익 : 미수세금 + 미수세외수입금 + 일반미수금	9.09%	8.89%
	⑧세외수익 대비 채권 비율	미수세외수익(대손충당금 차감후) / 세외수익 * 100 ※ 미수세외수익 : 미수세외수입금 + 일반미수금	21.93%	24.91%
	⑨총비용 대비 경상비용 비율	경상비용 / 총비용 * 100	55.18%	53.38%
	⑩지출액 대비 자산취득 비율	자산 취득액 / 지출액 * 100	27.10%	30.32%
회계 책임	①주민 1인당 총자산	총자산 / 인구수(회계연도말 인구수)	20,762,783	19,053,780
	②주민 1인당 총부채	총부채 / 인구수(회계연도말 인구수)	1,640,521	709,395
	③주민 1인당 실질부채	실질부채 / 인구수(회계연도말 인구수)	1,640,521	709,395
	④주민 1인당 총수익	총수익 / 인구수(회계연도말 인구수)	2,946,555	2,850,522
	⑤주민 1인당 자체조달수익	자체조달수익 / 인구수(회계연도말 인구수)	955,874	899,094
	⑥주민 1인당 지방세수익	지방세수익 / 인구수(회계연도말 인구수)	695,461	675,303
	⑦주민 1인당 총비용	총비용 / 인구수(회계연도말 인구수)	2,418,388	2,101,358
	⑧주민 1인당 민간등이전비용	민간등이전비용 / 인구수(회계연도말 인구수)	784,770	688,452
	⑨공무원 1인당 총수익	총수익 / 공무원(현원 = (기초 + 기말) / 2)	513,589,894	505,445,409
	⑩공무원 1인당 총비용	총비용 / 공무원(현원 = (기초 + 기말) / 2)	421,529,352	372,606,017
	⑪공무원 1인당 총급여	총급여 / 공무원(현원 = (기초 + 기말) / 2)	54,634,227	53,120,466

Ⅱ. 재 무 제 표

1. 재정상태보고서
2. 재정운영보고서
3. 순자산변동보고서

1. 재 정 상 태 보 고 서

당해연도 : 2012년 12월 31일 현재

직전연도 : 2011년 12월 31일 현재

[여 수 시]

(단위 : 원)

과 목	주식	당해연도(2012년)					
		일반회계	기 타 특별회계	기 금	공 기 업 특별회계	내부거래	합 계
I.유동자산		216,898,056,046	795,784,168,301	13,675,880,494	32,314,987,444	(50,907,000)	1,058,622,185,285
현금및현금성자산	2	9,097,448,410	28,985,557,594	1,131,804,192	9,449,784,120	-	48,664,594,316
단기금융상품	2	182,100,000,000	64,443,100,000	11,248,471,010	21,400,000,000	-	279,191,571,010
미수세금	3	9,619,099,530	-	-	-	-	9,619,099,530
미수세금대손충당금	3	(915,742,903)	-	-	-	-	(915,742,903)
미수세외수입금	4	11,699,738,050	4,651,560,550	-	877,541,670	-	17,228,840,270
미수세외수입금대손충당금	4	(1,113,939,143)	(114,998,727)	-	(71,458,872)	-	(1,300,396,742)
미수정부간이전수익		-	-	-	-	-	-
단기대여금	5	50,907,000	449,929,510	626,044,660	-	(50,907,000)	1,075,974,170
단기대여금대손충당금		-	(4,499,295)	(6,260,446)	-	-	(10,759,741)
채고자산	6,10	238,384,159	696,979,192,821	-	340,343,005	-	697,557,919,985
기타유동자산	5,7 25	6,122,160,943	394,325,848	675,821,078	318,777,521	-	7,511,085,390
II.투자자산		88,621,770,690	659,591,901	26,631,923,075	-	(94,247,899,891)	21,665,385,775
장기금융상품	2	-	500,000,000	-	-	-	500,000,000
장기대여금	5	9,507,377,370	161,203,940	26,640,421,921	-	(25,790,537,291)	10,518,465,940
장기대여금대손충당금		-	(1,612,039)	(8,498,846)	-	-	(10,110,885)
장기투자증권	8	9,895,730,700	-	-	-	-	9,895,730,700
기타투자자산	9,21	69,218,662,620	-	-	-	(68,457,362,600)	761,300,020
III.일반유형자산	10,11	161,856,825,154	29,641,032,241	209,049,289	-	-	191,706,906,684
토지		101,371,341,861	29,136,237,354	-	-	-	130,507,579,215
임목		3,106,749,985	-	-	-	-	3,106,749,985
건물		52,403,550,114	689,358,240	-	-	-	53,092,908,354
건물감가상각누계액		(15,154,992,289)	(380,421,360)	-	-	-	(15,535,413,649)
구축물		13,253,121,014	153,060,700	269,079,940	-	-	13,675,261,654
구축물감가상각누계액		(6,818,396,216)	(21,334,005)	(65,334,200)	-	-	(6,905,064,421)
기계장치		1,503,624,227	-	-	-	-	1,503,624,227
기계장치감가상각누계액		(1,030,961,826)	-	-	-	-	(1,030,961,826)
차량운반구		9,962,023,192	18,990,908	-	-	-	9,981,014,100
차량운반구감가상각누계액		(6,797,050,155)	(18,988,908)	-	-	-	(6,816,039,063)
집기비품	22	31,023,761,267	166,995,120	9,577,250	-	-	31,200,333,637
집기비품감가상각누계액		(21,888,939,390)	(102,865,808)	(4,273,701)	-	-	(21,996,078,899)
건설중인일반유형자산		922,993,370	-	-	-	-	922,993,370

[여 수 시]

(단위 : 원)

과 목	직전연도(2011년)					
	일반회계	기 타 특별회계	기 금	공 기 업 특별회계	내부거래	합 계
I.유동자산	191,113,695,956	528,496,364,842	23,200,928,799	14,964,919,916	(4,503,907,000)	753,272,002,513
현금및현금성자산	27,381,817,340	28,596,608,930	2,164,311,822	1,575,307,420	-	59,718,045,512
단기금융상품	127,890,000,000	19,265,000,000	19,784,472,250	12,700,000,000	-	179,639,472,250
미수세금	8,090,575,300	-	-	-	-	8,090,575,300
미수세금대손충당금	(996,344,159)	-	-	-	-	(996,344,159)
미수세외수입금	11,763,775,840	5,017,171,390	-	382,323,620	-	17,163,270,850
미수세외수입금대손충당금	(1,146,411,291)	(162,842,022)	-	(48,261,483)	-	(1,357,514,796)
미수정부간이전수익	5,000,000,000	-	-	-	-	5,000,000,000
단기대여금	4,503,907,000	485,331,440	618,240,460	-	(4,503,907,000)	1,103,571,900
단기대여금대손충당금	-	(4,853,314)	(6,182,404)	-	-	(11,035,718)
재고자산	758,278,688	475,017,897,281	-	283,174,329	-	476,059,350,298
기타유동자산	7,868,097,238	282,051,137	640,086,671	72,376,030	-	8,862,611,076
II.투자자산	67,611,103,650	858,430,888	2,269,282,460	-	(47,365,499,560)	23,373,317,438
장기금융상품	1,000,000,000	700,000,000	1,500,000,000	-	-	3,200,000,000
장기대여금	9,104,473,370	160,031,200	777,052,990	-	-	10,041,557,560
장기대여금대손충당금	-	(1,600,312)	(7,770,530)	-	-	(9,370,842)
장기투자증권	9,895,730,700	-	-	-	-	9,895,730,700
기타투자자산	47,610,899,580	-	-	-	(47,365,499,560)	245,400,020
III.일반유형자산	163,469,739,083	44,305,665,908	233,779,607	-	-	208,009,184,598
토지	102,717,503,946	26,495,250,228	-	-	-	129,212,754,174
임목	3,097,401,985	-	-	-	-	3,097,401,985
건물	52,121,268,365	720,558,240	-	-	-	52,841,826,605
건물감가상각누계액	(13,982,214,312)	(353,054,419)	-	-	-	(14,335,268,731)
구축물	12,109,480,004	153,060,700	269,079,940	-	-	12,531,620,644
구축물감가상각누계액	(5,767,673,068)	(16,067,471)	(38,480,966)	-	-	(5,822,221,505)
기계장치	1,476,478,427	-	-	-	-	1,476,478,427
기계장치감가상각누계액	(876,569,739)	-	-	-	-	(876,569,739)
차량운반구	9,603,477,370	18,990,908	-	-	-	9,622,468,278
차량운반구감가상각누계액	(6,204,702,599)	(17,860,496)	-	-	-	(6,222,563,095)
집기비품	28,257,551,901	184,750,260	4,011,000	-	-	28,446,313,161
집기비품감가상각누계액	(19,762,298,607)	(87,776,872)	(830,367)	-	-	(19,850,905,846)
건설중인일반유형자산	680,035,410	17,207,814,830	-	-	-	17,887,850,240

[여 수 시]

(단위 : 원)

과 목	주석	당해연도(2012년)					
		일반회계	기타 특별회계	기금	공기업 특별회계	내부거래	합 계
IV.주민편의시설	10	450,627,445,349	34,036,898,882	29,623,345	-	-	484,693,967,576
도서관		31,249,919,591	-	-	-	-	31,249,919,591
도서관감가상각누계액		(11,659,454,129)	-	-	-	-	(11,659,454,129)
주차장		5,258,768,370	37,524,345,113	-	-	-	42,783,113,483
주차장감가상각누계액		(358,535,474)	(3,556,370,412)	-	-	-	(3,914,905,886)
공원		110,057,251,327	29,152,850	-	-	-	110,086,404,177
공원감가상각누계액		(16,070,973,494)	(23,994,183)	-	-	-	(16,094,967,677)
박물관및미술관		4,968,800,555	-	-	-	-	4,968,800,555
박물관및미술관감가상각누계액		(264,780,526)	-	-	-	-	(264,780,526)
수목원및휴양림		5,379,062,020	-	-	-	-	5,379,062,020
수목원및휴양림감가상각누계액		(432,211,375)	-	-	-	-	(432,211,375)
문화및관광시설		131,068,186,147	-	-	-	-	131,068,186,147
문화및관광시설감가상각누계액		(16,705,198,307)	-	-	-	-	(16,705,198,307)
체육시설		119,225,410,759	52,156,730	-	-	-	119,277,567,489
체육시설감가상각누계액		(35,962,864,841)	(13,461,216)	-	-	-	(35,976,326,057)
사회복지시설		61,071,643,875	25,070,000	57,570,250	-	-	61,154,284,125
사회복지시설감가상각누계액		(8,508,901,391)	-	(27,946,905)	-	-	(8,536,848,296)
의료시설		30,182,672,755	-	-	-	-	30,182,672,755
의료시설감가상각누계액		(5,398,690,191)	-	-	-	-	(5,398,690,191)
교육시설		1,272,940,680	-	-	-	-	1,272,940,680
교육시설감가상각누계액		(221,971,192)	-	-	-	-	(221,971,192)
기타주민편의시설		30,538,103,006	-	-	-	-	30,538,103,006
기타주민편의시설감가상각누계액		(7,386,998,466)	-	-	-	-	(7,386,998,466)
건설중인주민편의시설		23,325,265,650	-	-	-	-	23,325,265,650
V.사회기반시설	10,12	3,816,729,605,153	61,412,192,714	40,657,630	429,511,328,104	-	4,307,693,783,601
도로	22	2,993,461,514,260	59,251,361,970	-	-	-	3,052,712,876,230
상수도시설		63,199,683,327	102,783,250	-	172,754,525,835	-	236,056,992,412
상수도시설감가상각누계액		(13,789,344,295)	(30,133,999)	-	(53,249,428,208)	-	(67,068,906,502)
수질정화시설	22	7,499,465,700	52,528,560	-	466,037,201,718	-	473,589,195,978
수질정화시설감가상각누계액		(885,408,140)	(12,339,907)	-	(192,310,778,401)	-	(193,208,526,448)
하천부속시설		205,126,943,179	98,328,680	-	-	-	205,225,271,859
폐기물처리시설	22	70,715,924,390	-	-	-	-	70,715,924,390
폐기물처리시설감가상각누계액		(7,585,665,827)	-	-	-	-	(7,585,665,827)
재활용시설		7,685,291,220	-	-	-	-	7,685,291,220
재활용시설감가상각누계액		(697,728,513)	-	-	-	-	(697,728,513)

[여 수 시]

(단위 : 원)

과 목	직전연도(2011년)					
	일반회계	기타 특별회계	기금	공기업 특별회계	내부거래	합 계
IV.주민편의시설	418,001,104,249	38,229,703,432	36,820,870	-	-	456,267,628,551
도서관	30,696,213,767	-	-	-	-	30,696,213,767
도서관감가상각누계액	(10,804,582,092)	-	-	-	-	(10,804,582,092)
주차장	5,258,768,370	36,500,712,163	-	-	-	41,759,480,533
주차장감가상각누계액	(234,148,169)	(3,097,019,194)	-	-	-	(3,331,167,363)
공원	104,931,125,935	23,202,850	-	-	-	104,954,328,785
공원감가상각누계액	(13,082,461,380)	(23,200,850)	-	-	-	(13,105,662,230)
박물관및미술관	1,955,318,455	-	-	-	-	1,955,318,455
박물관및미술관감가상각누계액	(206,132,771)	-	-	-	-	(206,132,771)
수목원및휴양림	1,787,878,970	-	-	-	-	1,787,878,970
수목원및휴양림감가상각누계액	(263,168,243)	-	-	-	-	(263,168,243)
문화및관광시설	122,509,608,050	-	-	-	-	122,509,608,050
문화및관광시설감가상각누계액	(12,132,041,395)	-	-	-	-	(12,132,041,395)
체육시설	113,466,125,869	5,353,659,750	-	-	-	118,819,785,619
체육시설감가상각누계액	(30,944,317,818)	(581,098,287)	-	-	-	(31,525,416,105)
사회복지시설	59,455,656,594	25,070,000	57,570,250	-	-	59,538,296,844
사회복지시설감가상각누계액	(7,633,471,991)	-	(20,749,380)	-	-	(7,654,221,371)
의료시설	21,802,803,677	-	-	-	-	21,802,803,677
의료시설감가상각누계액	(4,581,649,505)	-	-	-	-	(4,581,649,505)
교육시설	1,272,940,680	-	-	-	-	1,272,940,680
교육시설감가상각누계액	(180,004,596)	-	-	-	-	(180,004,596)
기타주민편의시설	25,097,734,736	-	-	-	-	25,097,734,736
기타주민편의시설감가상각누계액	(6,133,554,714)	-	-	-	-	(6,133,554,714)
건설중인주민편의시설	15,962,461,820	28,377,000	-	-	-	15,990,838,820
V.사회기반시설	3,763,733,757,882	230,106,672,936	93,028,323	140,566,088,382	-	4,134,499,547,523
도로	2,463,914,180,421	62,078,788,580	-	-	-	2,525,992,969,001
상수도시설	59,372,127,127	102,783,250	-	166,754,142,904	-	226,229,053,281
상수도시설감가상각누계액	(11,481,952,360)	(24,994,837)	-	(48,253,621,902)	-	(59,760,569,099)
수질정화시설	85,067,265,368	342,825,699,685	-	-	-	427,892,965,053
수질정화시설감가상각누계액	(8,236,470,959)	(178,073,748,532)	-	-	-	(186,310,219,521)
하천부속시설	171,281,501,634	98,328,680	-	-	-	171,379,830,314
폐기물처리시설	65,112,342,650	-	-	-	-	65,112,342,650
폐기물처리시설감가상각누계액	(5,677,138,308)	-	-	-	-	(5,677,138,308)
재활용시설	7,626,763,230	-	57,921,990	-	-	7,684,685,220
재활용시설감가상각누계액	(492,450,198)	-	(5,551,297)	-	-	(498,001,495)

[여 수 시]

(단위 : 원)

과 목	주석	당해연도(2012년)					
		일반회계	기 타 특별회계	기 금	공 기 업 특별회계	내부거래	합 계
농수산물반시설		23,041,414,164	-	-	-	-	23,041,414,164
농수산물반시설감가상각누계액		(4,792,375,816)	-	-	-	-	(4,792,375,816)
어항및항만시설		195,966,654,441	40,150,820	-	-	-	196,006,805,261
어항및항만시설감가상각누계액		(140,545,354)	-	-	-	-	(140,545,354)
기타사회기반시설		212,371,226,047	1,235,913,220	40,657,630	-	-	213,647,796,897
기타사회기반시설감가상각누계액		-	-	-	-	-	-
건설증권사회기반시설		65,552,556,370	673,600,120	-	36,279,807,160	-	102,505,963,650
VI.기타비유동자산		2,812,298,744	43,680,602	1,000	-	-	2,855,980,346
보증금	13	125,750,000	-	-	-	-	125,750,000
무형자산	14,22	2,640,866,684	43,680,602	1,000	-	-	2,684,548,286
기타비유동자산	15	45,682,060	-	-	-	-	45,682,060
자산총계		4,737,546,001,136	921,577,564,641	40,587,134,833	461,826,315,548	(94,298,806,891)	6,067,238,209,267
I.유동부채		16,062,557,454	320,175,416,910	-	3,810,512,309	(50,907,000)	339,997,579,673
단기차입금		-	50,907,000	-	-	(50,907,000)	-
유동성장기차입부채	17	-	4,450,000,000	-	1,323,200,000	-	5,773,200,000
기타유동부채	16	16,062,557,454	315,674,509,910	-	2,487,312,309	-	334,224,379,673
II.장기차입부채		48,500,000,000	46,900,000,000	13,290,537,291	8,713,600,000	(25,790,537,291)	91,613,600,000
장기차입금	17	48,500,000,000	46,900,000,000	13,290,537,291	8,713,600,000	(25,790,537,291)	91,613,600,000
III.기타비유동부채		8,496,398,763	79,976,104	-	39,200,506,158	-	47,776,881,025
퇴직급여충당부채	18	5,282,365,566	79,976,104	-	120,408,629	-	5,482,750,299
기타비유동부채	19	3,214,033,197	-	-	39,080,097,529	-	42,294,130,726
부채총계		73,058,956,217	367,155,393,014	13,290,537,291	51,724,618,467	(25,841,444,291)	479,388,060,698
I.고정순자산		4,391,502,457,051	73,783,804,439	279,331,264	377,989,095,960	-	4,843,554,688,714
고정순자산	20	4,391,502,457,051	73,783,804,439	279,331,264	377,989,095,960	-	4,843,554,688,714
II.특정순자산		-	-	27,017,266,278	-	-	27,017,266,278
특정순자산	20	-	-	27,017,266,278	-	-	27,017,266,278
III.일반순자산		272,984,587,868	480,638,367,188	-	32,112,601,121	(68,457,362,600)	717,278,193,577
일반순자산	20	272,984,587,868	480,638,367,188	-	32,112,601,121	(68,457,362,600)	717,278,193,577
순자산총계		4,664,487,044,919	554,422,171,627	27,296,597,542	410,101,697,081	(68,457,362,600)	5,587,850,148,569
부채및순자산총계		4,737,546,001,136	921,577,564,641	40,587,134,833	461,826,315,548	(94,298,806,891)	6,067,238,209,267

[여 수 시]

(단위 : 원)

과 목	직전연도(2011년)					
	일반회계	기 타 특별회계	기 금	공 기 업 특별회계	내부거래	합 계
농수산물반시설	22,795,941,164	-	-	-	-	22,795,941,164
농수산물반시설감가상각누계액	(4,326,238,502)	-	-	-	-	(4,326,238,502)
어항및항만시설	192,144,711,811	40,150,820	-	-	-	192,184,862,631
어항및항만시설감가상각누계액	(25,177,705)	-	-	-	-	(25,177,705)
기타사회기반시설	211,143,495,789	1,303,868,200	40,657,630	-	-	212,488,021,619
기타사회기반시설감가상각누계액	-	-	-	-	-	-
건설증권사회기반시설	515,514,856,720	1,755,797,120	-	22,065,567,380	-	539,336,221,220
VI.기타비유동자산	2,469,814,228	102,609,742	1,000	-	-	2,572,424,970
보증금	327,310,000	-	-	-	-	327,310,000
무형자산	2,113,947,578	102,609,742	1,000	-	-	2,216,558,320
기타비유동자산	28,556,650	-	-	-	-	28,556,650
자산총계	4,606,399,215,048	842,099,447,748	25,833,841,059	155,531,008,298	(51,869,406,560)	5,577,994,105,593
I.유동부채	13,832,966,173	37,898,217,555	-	832,444,964	(4,503,907,000)	48,059,721,692
단기차입금	-	4,503,907,000	-	-	(4,503,907,000)	-
유동성장기차입부채	1,191,600,000	14,572,000,000	-	820,400,000	-	16,584,000,000
기타유동부채	12,641,366,173	18,822,310,555	-	12,044,964	-	31,475,721,692
II.장기차입부채	56,941,200,000	46,350,000,000	-	6,905,600,000	-	110,196,800,000
장기차입금	56,941,200,000	46,350,000,000	-	6,905,600,000	-	110,196,800,000
III.기타비유동부채	49,243,838,885	98,424,764	-	76,552,382	-	49,418,816,031
퇴직급여충당부채	5,291,255,609	98,424,764	-	76,552,382	-	5,466,232,755
기타비유동부채	43,952,583,276	-	-	-	-	43,952,583,276
부채총계	120,018,005,058	84,346,642,319	-	7,814,597,346	(4,503,907,000)	207,675,337,723
I .고정순자산	4,243,578,293,512	251,822,652,018	363,629,800	132,840,088,382	-	4,628,604,663,712
고정순자산	4,243,578,293,512	251,822,652,018	363,629,800	132,840,088,382	-	4,628,604,663,712
II.특정순자산	-	-	25,470,211,259	-	-	25,470,211,259
특정순자산	-	-	25,470,211,259	-	-	25,470,211,259
III.일반순자산	242,802,916,478	505,930,153,411	-	14,876,322,570	(47,365,499,560)	716,243,892,899
일반순자산	242,802,916,478	505,930,153,411	-	14,876,322,570	(47,365,499,560)	716,243,892,899
순자산총계	4,486,381,209,990	757,752,805,429	25,833,841,059	147,716,410,952	(47,365,499,560)	5,370,318,767,870
부채및순자산총계	4,606,399,215,048	842,099,447,748	25,833,841,059	155,531,008,298	(51,869,406,560)	5,577,994,105,593

2. 재 정 운 영 보 고 서

당해연도 : 2012년 1월 1일부터 2012년 12월 31일까지

[여 수 시]

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2012년)				
	총원가	사업수익	순원가	내부거래	계
I.사업순원가	537,299,326,090	324,506,923,666	212,792,402,424	-	212,792,402,424
일반공공행정	29,935,651,647	2,013,828,824	27,921,822,823	-	27,921,822,823
입법및선거관리	1,279,446,277	-	1,279,446,277	-	1,279,446,277
의회사무국	1,279,446,277	-	1,279,446,277	-	1,279,446,277
지방의회 운영 지원	1,279,446,277	-	1,279,446,277	-	1,279,446,277
지방행정·재정지원	5,311,301,494	14,692,270	5,296,609,224	-	5,296,609,224
세무과	1,838,943,523	-	1,838,943,523	-	1,838,943,523
자주재원 확보	1,838,943,523	-	1,838,943,523	-	1,838,943,523
기획예산과	3,472,357,971	14,692,270	3,457,665,701	-	3,457,665,701
건전한 지방재정운영	3,127,585,381	-	3,127,585,381	-	3,127,585,381
경영사업	344,772,590	14,692,270	330,080,320	-	330,080,320
재정·금융	108,000,000	-	108,000,000	-	108,000,000
여성가족과	108,000,000	-	108,000,000	-	108,000,000
재무활동(가정복지과)	108,000,000	-	108,000,000	-	108,000,000
일반행정	23,236,903,876	1,999,136,554	21,237,767,322	-	21,237,767,322
공보담당관	628,513,973	146,013,000	482,500,973	-	482,500,973
EXPO성공 전략적 시정홍보	628,513,973	146,013,000	482,500,973	-	482,500,973
감사담당관	50,131,000	-	50,131,000	-	50,131,000
투명·청렴한 공직문화 정착	50,131,000	-	50,131,000	-	50,131,000
직소민원담당관	18,850,000	-	18,850,000	-	18,850,000
직소민원운영	18,850,000	-	18,850,000	-	18,850,000
총무과	8,045,335,789	52,869,200	7,992,466,589	-	7,992,466,589
시민과 함께하는 자치행정	5,781,146,802	34,269,200	5,746,877,602	-	5,746,877,602
행정지원 및 조직 활성화	2,262,848,809	18,600,000	2,244,248,809	-	2,244,248,809
새마을소득지원	1,340,178	-	1,340,178	-	1,340,178
회계과	2,803,227,329	1,430,417,374	1,372,809,955	-	1,372,809,955
투명한 회계행정 구현	133,000,540	-	133,000,540	-	133,000,540
국·공유재산 및 물품 효율적 관리	1,112,359,237	1,250,434,054	(138,074,817)	-	(138,074,817)
저탄소 녹색청사 관리	1,557,867,552	179,983,320	1,377,884,232	-	1,377,884,232
민원지적과	176,978,503	239,955,710	(62,977,207)	-	(62,977,207)
주민행정 운영	176,978,503	239,955,710	(62,977,207)	-	(62,977,207)

[여 수 시]

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2012년)				
	총원가	사업수익	순원가	내부거래	계
문화및관광	33,214,506,206	13,430,699,250	19,783,806,956	-	19,783,806,956
문화예술	12,783,272,529	3,592,754,200	9,190,518,329	-	9,190,518,329
시립도서관	1,231,790,299	110,141,180	1,121,649,119	-	1,121,649,119
미래주도적 선진 도서관 문화 조성	1,231,790,299	110,141,180	1,121,649,119	-	1,121,649,119
문화예술과	11,551,482,230	3,482,613,020	8,068,869,210	-	8,068,869,210
문화예술 진흥	11,551,482,230	3,482,613,020	8,068,869,210	-	8,068,869,210
관광	5,890,059,805	3,896,558,790	1,993,501,015	-	1,993,501,015
관광과	5,890,059,805	3,896,558,790	1,993,501,015	-	1,993,501,015
관광산업 진흥	4,889,185,962	1,122,418,790	3,766,767,172	-	3,766,767,172
관광자원 개발	1,000,873,843	2,774,140,000	(1,773,266,157)	-	(1,773,266,157)
체육	8,538,271,237	2,223,177,000	6,315,094,237	-	6,315,094,237
체육지원과	8,538,271,237	2,223,177,000	6,315,094,237	-	6,315,094,237
지역체육 육성	8,479,601,237	2,223,177,000	6,256,424,237	-	6,256,424,237
문화예술체육 진흥	58,670,000	-	58,670,000	-	58,670,000
문화재	3,002,902,635	2,218,209,260	784,693,375	-	784,693,375
문화예술과	3,002,902,635	2,218,209,260	784,693,375	-	784,693,375
문화재 보존	3,002,902,635	2,218,209,260	784,693,375	-	784,693,375
문화및관광일반	3,000,000,000	1,500,000,000	1,500,000,000	-	1,500,000,000
공영개발과	3,000,000,000	1,500,000,000	1,500,000,000	-	1,500,000,000
관광자원 개발사업	3,000,000,000	1,500,000,000	1,500,000,000	-	1,500,000,000
환경보호	85,545,581,389	45,294,622,980	40,250,958,409	-	40,250,958,409
상하수도·수질	50,299,510,510	37,380,997,830	12,918,512,680	-	12,918,512,680
기후환경과	772,033,187	97,940,000	674,093,187	-	674,093,187
수질환경 보전	772,033,187	97,940,000	674,093,187	-	674,093,187
수도행정과	19,326,177,405	26,338,499,320	(7,012,321,915)	-	(7,012,321,915)
상수도운영	19,326,177,405	26,338,499,320	(7,012,321,915)	-	(7,012,321,915)
상수도과	2,056,066,633	5,255,000,000	(3,198,933,367)	-	(3,198,933,367)
상수도 식수관리	2,056,066,633	5,255,000,000	(3,198,933,367)	-	(3,198,933,367)
하수도과	28,145,233,285	5,689,558,510	22,455,674,775	-	22,455,674,775
하수처리 기반구축	2,663,568,890	(67,555,000)	2,731,123,890	-	2,731,123,890
하수종말처리장 운영	25,481,664,395	5,757,113,510	19,724,550,885	-	19,724,550,885

[여 수 시]

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2012년)				
	총원가	사업수익	순원가	내부거래	계
폐기물	32,600,263,873	4,393,586,410	28,206,677,463	-	28,206,677,463
매립장관리과	2,914,078,357	1,132,703,110	1,781,375,247	-	1,781,375,247
폐기물매립장 친환경적 관리	2,754,854,237	1,132,703,110	1,622,151,127	-	1,622,151,127
폐기물시설 주변지원	159,224,120	-	159,224,120	-	159,224,120
도시미화과	29,686,185,516	3,260,883,300	26,425,302,216	-	26,425,302,216
폐기물 효율적 처리	29,686,185,516	3,260,883,300	26,425,302,216	-	26,425,302,216
대기	1,777,266,482	759,234,180	1,018,032,302	-	1,018,032,302
기후환경과	1,777,266,482	759,234,180	1,018,032,302	-	1,018,032,302
대기오염관리	71,903,331	-	71,903,331	-	71,903,331
기후보호 국제시범도시 조성	1,705,363,151	759,234,180	946,128,971	-	946,128,971
자연	82,836,370	5,375,000	77,461,370	-	77,461,370
기후환경과	82,836,370	5,375,000	77,461,370	-	77,461,370
자연환경 관리	82,836,370	5,375,000	77,461,370	-	77,461,370
해양	470,084,629	2,721,769,850	(2,251,685,221)	-	(2,251,685,221)
섬자원개발과	331,711,059	1,986,794,200	(1,655,083,141)	-	(1,655,083,141)
연안 환경 정비	331,711,059	1,986,794,200	(1,655,083,141)	-	(1,655,083,141)
해양항만레저과	138,373,570	734,975,650	(596,602,080)	-	(596,602,080)
연안환경정비	138,373,570	734,975,650	(596,602,080)	-	(596,602,080)
환경보호일반	315,619,525	33,659,710	281,959,815	-	281,959,815
원도심개발과	315,619,525	33,659,710	281,959,815	-	281,959,815
자전거 이용 활성화	315,619,525	33,659,710	281,959,815	-	281,959,815
사회복지	171,851,867,381	120,712,602,366	51,139,265,015	-	51,139,265,015
기초생활보장	44,497,964,564	33,955,357,650	10,542,606,914	-	10,542,606,914
사회복지과	44,497,964,564	33,955,357,650	10,542,606,914	-	10,542,606,914
저소득층 생활안정지원	39,988,092,173	33,366,127,870	6,621,964,303	-	6,621,964,303
저소득층 의료보호	4,509,872,391	589,229,780	3,920,642,611	-	3,920,642,611
취약계층지원	17,994,950,124	13,785,571,920	4,209,378,204	-	4,209,378,204
사회복지과	17,994,950,124	13,785,571,920	4,209,378,204	-	4,209,378,204
사회복지 지원	1,040,939,640	684,700	1,040,254,940	-	1,040,254,940
장애인 복지증진	16,954,010,484	13,784,887,220	3,169,123,264	-	3,169,123,264
보육·가족및여성	52,603,542,558	38,537,387,820	14,066,154,738	-	14,066,154,738

[여 수 시]

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2012년)				
	총원가	사업수익	순원가	내부거래	계
여성가족과	52,603,542,558	38,537,387,820	14,066,154,738	-	14,066,154,738
여성가족 권익증진	4,399,935,873	3,185,181,120	1,214,754,753	-	1,214,754,753
아동·보육 지원	48,203,606,685	35,352,206,700	12,851,399,985	-	12,851,399,985
노인·청소년	50,914,237,522	32,599,423,450	18,314,814,072	-	18,314,814,072
사회복지과	72,372,525	26,211,300	46,161,225	-	46,161,225
노인복지증진	72,372,525	26,211,300	46,161,225	-	46,161,225
여성가족과	49,021,151,686	31,796,228,410	17,224,923,276	-	17,224,923,276
노인복지증진	47,478,693,892	31,322,148,940	16,156,544,952	-	16,156,544,952
청소년 건전육성	1,542,457,794	474,079,470	1,068,378,324	-	1,068,378,324
노인장애인과	1,820,713,311	776,983,740	1,043,729,571	-	1,043,729,571
노인 복지 증진	1,820,713,311	776,983,740	1,043,729,571	-	1,043,729,571
노동	3,198,472,685	1,280,759,150	1,917,713,535	-	1,917,713,535
지역경제과	3,198,472,685	1,280,759,150	1,917,713,535	-	1,917,713,535
노사안정 및 근로자 복지증진	224,585,020	78,600,000	145,985,020	-	145,985,020
일자리 창출 지원	2,973,887,665	1,202,159,150	1,771,728,515	-	1,771,728,515
보훈	-	-	-	-	-
주택	2,642,699,928	554,102,376	2,088,597,552	-	2,088,597,552
건축과	2,642,699,928	554,102,376	2,088,597,552	-	2,088,597,552
쾌적한 주거공간 조성	2,636,666,850	549,975,000	2,086,691,850	-	2,086,691,850
주택사업운영(특별회계)	6,033,078	4,127,376	1,905,702	-	1,905,702
사회복지일반	-	-	-	-	-
보건	10,002,017,029	7,255,747,540	2,746,269,489	-	2,746,269,489
보건의료	9,627,494,954	7,236,886,310	2,390,608,644	-	2,390,608,644
보건위생과	845,844,173	4,121,972,390	(3,276,128,217)	-	(3,276,128,217)
보건행정	845,844,173	4,121,972,390	(3,276,128,217)	-	(3,276,128,217)
건강증진과	7,416,851,564	2,671,430,900	4,745,420,664	-	4,745,420,664
건강증진	6,288,172,671	2,384,575,600	3,903,597,071	-	3,903,597,071
전염병관리	1,128,678,893	286,855,300	841,823,593	-	841,823,593
중부보건지원과	1,364,799,217	443,483,020	921,316,197	-	921,316,197
취약계층 주민건강관리	1,364,799,217	443,483,020	921,316,197	-	921,316,197
식품의약품안전	374,522,075	18,861,230	355,660,845	-	355,660,845

[여 수 시]

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2012년)				
	총원가	사업수익	순원가	내부거래	계
보건위생과	374,522,075	18,861,230	355,660,845	-	355,660,845
공중 및 식품 위생업소 관리	374,522,075	18,861,230	355,660,845	-	355,660,845
농림해양수산	57,239,103,049	36,748,581,520	20,490,521,529	-	20,490,521,529
농업·농촌	18,846,403,488	7,632,258,990	11,214,144,498	-	11,214,144,498
농업정책과	11,471,267,282	4,789,544,330	6,681,722,952	-	6,681,722,952
농업경쟁력 강화	7,624,458,452	3,816,711,850	3,807,746,602	-	3,807,746,602
축산업 경쟁력 강화	2,871,135,250	737,175,370	2,133,959,880	-	2,133,959,880
원예특작 생산기반 확충	975,673,580	235,657,110	740,016,470	-	740,016,470
농촌지원과	2,219,974,753	515,903,710	1,704,071,043	-	1,704,071,043
농촌사회개발	2,219,974,753	515,903,710	1,704,071,043	-	1,704,071,043
기술보급과	1,709,794,757	622,365,150	1,087,429,607	-	1,087,429,607
농업기술보급	1,709,794,757	622,365,150	1,087,429,607	-	1,087,429,607
특산물육성과	3,445,366,696	1,704,445,800	1,740,920,896	-	1,740,920,896
농특산물 경쟁력 강화	3,445,366,696	1,704,445,800	1,740,920,896	-	1,740,920,896
임업·산촌	5,962,285,214	5,385,549,970	576,735,244	-	576,735,244
산림과	5,962,285,214	5,385,549,970	576,735,244	-	576,735,244
산림보호관리	2,181,685,412	1,570,206,750	611,478,662	-	611,478,662
산림문화 휴양시설	861,087,918	1,252,769,660	(391,681,742)	-	(391,681,742)
산림자원조성	2,919,511,884	2,562,573,560	356,938,324	-	356,938,324
해양수산·어촌	32,430,414,347	23,730,772,560	8,699,641,787	-	8,699,641,787
수산경영과	18,825,952,811	5,271,513,000	13,554,439,811	-	13,554,439,811
글로벌 수산경영	10,916,376,511	6,211,432,000	4,704,944,511	-	4,704,944,511
어선어업 지원	7,909,576,300	(939,919,000)	8,849,495,300	-	8,849,495,300
어업생산과	9,087,284,533	5,287,696,400	3,799,588,133	-	3,799,588,133
수산자원보호	4,404,580,033	2,384,174,400	2,020,405,633	-	2,020,405,633
해양수산 자원화	4,682,704,500	2,903,522,000	1,779,182,500	-	1,779,182,500
섬자원개발과	722,297,086	614,573,220	107,723,866	-	107,723,866
해양도시 건설	722,297,086	614,573,220	107,723,866	-	107,723,866
해양항만레저과	3,794,879,917	12,556,989,940	(8,762,110,023)	-	(8,762,110,023)
해양도시 건설	3,794,879,917	12,556,989,940	(8,762,110,023)	-	(8,762,110,023)
산업·중소기업	5,425,716,670	2,821,602,530	2,604,114,140	-	2,604,114,140

[여 수 시]

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2012년)				
	총원가	사업수익	순원가	내부거래	계
산업금융지원	-	-	-	-	-
산업기술지원	-	-	-	-	-
무역및투자유치	-	-	-	-	-
산업진흥·고도화	1,945,178,468	1,808,456,530	136,721,938	-	136,721,938
지역경제과	1,099,657,505	-	1,099,657,505	-	1,099,657,505
발전소 주변지역 지원	1,099,657,505	-	1,099,657,505	-	1,099,657,505
도시디자인과	845,520,963	1,808,456,530	(962,935,567)	-	(962,935,567)
지역경제 활성화	845,520,963	1,808,456,530	(962,935,567)	-	(962,935,567)
에너지및자원개발	644,531,815	252,332,000	392,199,815	-	392,199,815
지역경제과	644,531,815	252,332,000	392,199,815	-	392,199,815
에너지절약 및 신재생에너지 보급	644,531,815	252,332,000	392,199,815	-	392,199,815
산업·중소기업일반	2,836,006,387	760,814,000	2,075,192,387	-	2,075,192,387
지역경제과	1,335,487,757	74,814,000	1,260,673,757	-	1,260,673,757
지역경제 활성화	195,574,477	17,814,000	177,760,477	-	177,760,477
지역산업 육성	1,139,913,280	57,000,000	1,082,913,280	-	1,082,913,280
투자유치과	1,500,518,630	686,000,000	814,518,630	-	814,518,630
투자유치 활성화	1,500,518,630	686,000,000	814,518,630	-	814,518,630
수송및교통	69,009,487,394	45,264,775,110	23,744,712,284	-	23,744,712,284
도로	20,408,743,824	43,029,759,470	(22,621,015,646)	-	(22,621,015,646)
도로과	657,621,392	40,719,287,430	(40,061,666,038)	-	(40,061,666,038)
도로교통망 구축	657,621,392	40,719,287,430	(40,061,666,038)	-	(40,061,666,038)
도로관리사업소	15,624,919,160	1,473,588,040	14,151,331,120	-	14,151,331,120
도로기반시설 확충	15,624,919,160	1,473,588,040	14,151,331,120	-	14,151,331,120
도시디자인과	4,126,203,272	836,884,000	3,289,319,272	-	3,289,319,272
도로 기반시설	4,126,203,272	836,884,000	3,289,319,272	-	3,289,319,272
도시철도	-	-	-	-	-
해운·항만	-	-	-	-	-
항공·공항	-	-	-	-	-
대중교통·물류등기타	48,600,743,570	2,235,015,640	46,365,727,930	-	46,365,727,930
교통행정과	48,551,038,478	2,156,824,020	46,394,214,458	-	46,394,214,458
대중교통 육성 지원	38,640,709,360	1,484,837,000	37,155,872,360	-	37,155,872,360

[여 수 시]

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2012년)				
	총원가	사업수익	순원가	내부거래	계
주차장 운영	6,892,019,163	472,232,360	6,419,786,803	-	6,419,786,803
대중교통 안전강화	3,018,309,955	199,754,660	2,818,555,295	-	2,818,555,295
중부민원출장소	49,705,092	78,191,620	(28,486,528)	-	(28,486,528)
효율적인 자동차 등록관리 서비스 운영	49,705,092	78,191,620	(28,486,528)	-	(28,486,528)
국토및지역개발	44,851,911,685	41,130,988,766	3,720,922,919	-	3,720,922,919
수자원	5,896,930,700	3,389,219,480	2,507,711,220	-	2,507,711,220
건설방재과	5,896,930,700	3,389,219,480	2,507,711,220	-	2,507,711,220
하천 정비	5,896,930,700	3,389,219,480	2,507,711,220	-	2,507,711,220
지역및도시	28,452,421,721	37,630,566,903	(9,178,145,182)	-	(9,178,145,182)
민원지적과	351,531,708	42,600,000	308,931,708	-	308,931,708
지적행정 운영	351,531,708	42,600,000	308,931,708	-	308,931,708
섬자원개발과	24,609,150	(13,646,700)	38,255,850	-	38,255,850
균형있는 지역개발	24,609,150	(13,646,700)	38,255,850	-	38,255,850
도시계획과	2,042,808,583	1,000,000,000	1,042,808,583	-	1,042,808,583
도시관리계획 및 개발	2,042,808,583	1,000,000,000	1,042,808,583	-	1,042,808,583
구획정리	-	-	-	-	-
건설방재과	11,370,491,584	4,157,010,210	7,213,481,374	-	7,213,481,374
농업기반시설 확충	4,509,737,854	3,299,091,440	1,210,646,414	-	1,210,646,414
지역개발건설	6,860,753,730	857,918,770	6,002,834,960	-	6,002,834,960
건축과	84,716,820	-	84,716,820	-	84,716,820
시민봉사 건축행정 구현	21,748,500	-	21,748,500	-	21,748,500
기반시설구축	-	-	-	-	-
아름다운 집짓기 운동	62,968,320	-	62,968,320	-	62,968,320
공영개발과	211,867,357	159,342,033	52,525,324	-	52,525,324
택지개발	210,830,167	159,342,033	51,488,134	-	51,488,134
공원조성 및 운영	1,037,190	-	1,037,190	-	1,037,190
기반조성과	131,023,028	-	131,023,028	-	131,023,028
박람회 기반시설 총력준비	131,023,028	-	131,023,028	-	131,023,028
도시디자인과	2,866,077,333	216,544,350	2,649,532,983	-	2,649,532,983
도시개발 활성화	2,866,077,333	216,544,350	2,649,532,983	-	2,649,532,983
원도심개발과	655,162,320	6,141,840,000	(5,486,677,680)	-	(5,486,677,680)

[여 수 시]

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2012년)				
	총원가	사업수익	순원가	내부거래	계
지역개발 활성화	655,162,320	6,141,840,000	(5,486,677,680)	-	(5,486,677,680)
공원과	5,870,215,109	4,303,257,550	1,566,957,559	-	1,566,957,559
쾌적한 공원 조성	3,527,460,277	2,874,924,780	652,535,497	-	652,535,497
푸른녹지 공간 조성	2,342,754,832	1,428,332,770	914,422,062	-	914,422,062
해양항만레저과	4,799,253,377	21,613,712,610	(16,814,459,233)	-	(16,814,459,233)
균형있는 지역개발	4,799,253,377	21,613,712,610	(16,814,459,233)	-	(16,814,459,233)
중부민원출장소	44,665,352	9,906,850	34,758,502	-	34,758,502
신속 정확한 지적행정 및 부동산 거래질서 확립	44,665,352	9,906,850	34,758,502	-	34,758,502
산업단지	10,502,559,264	111,202,383	10,391,356,881	-	10,391,356,881
지역경제과	528,428,954	100,000,000	428,428,954	-	428,428,954
산업단지 활성화 지원	528,428,954	100,000,000	428,428,954	-	428,428,954
공영개발과	9,974,130,310	11,202,383	9,962,927,927	-	9,962,927,927
산업단지 조성 및 운영	9,974,130,310	11,202,383	9,962,927,927	-	9,962,927,927
과학기술	-	-	-	-	-
기술개발	-	-	-	-	-
과학기술연구지원	-	-	-	-	-
과학기술일반	-	-	-	-	-
예비비	-	-	-	-	-
예비비	-	-	-	-	-
기획예산과	-	-	-	-	-
예비비	-	-	-	-	-
기타	-	-	-	-	-
기타	-	-	-	-	-
II.관리운영비	-	-	146,502,949,846	(14,553,813,430)	132,149,136,416
1. 인건비	-	-	121,448,904,752	-	121,448,904,752
급여	-	-	92,057,472,420	-	92,057,472,420
복리후생비	-	-	19,110,916,400	-	19,110,916,400
기타인건비	-	-	9,341,447,750	-	9,341,447,750
퇴직급여	-	-	939,068,182	-	939,068,182
2. 경비	-	-	11,486,919,254	-	11,486,919,254
도서구입및인쇄비	-	-	300,577,050	-	300,577,050

[여 수 시]

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2012년)				
	총원가	사업수익	순원가	내부거래	계
소모품비	-	-	1,191,659,330	-	1,191,659,330
홍보및광고비	-	-	150,502,490	-	150,502,490
지급수수료	-	-	426,997,070	-	426,997,070
일반유형자산수선유지비	-	-	652,880,320	-	652,880,320
주민편의시설수선유지비	-	-	94,268,000	-	94,268,000
사회기반시설수선유지비	-	-	2,848,000	-	2,848,000
기타자산수선유지비	-	-	208,219,600	-	208,219,600
교육훈련비	-	-	2,672,800	-	2,672,800
제세공과금	-	-	3,732,701,900	-	3,732,701,900
보험료및공제료	-	-	597,911,799	-	597,911,799
임차료	-	-	2,311,635	-	2,311,635
출장비	-	-	2,414,664,980	-	2,414,664,980
연구개발비	-	-	-	-	-
업무추진비	-	-	730,831,620	-	730,831,620
행사비	-	-	25,883,100	-	25,883,100
의회비	-	-	-	-	-
위탁대행사업비	-	-	-	-	-
예술단운동부운영비	-	-	-	-	-
주민자치활동운영비	-	-	-	-	-
징수교부금	-	-	-	-	-
연료비	-	-	431,427,810	-	431,427,810
원·정수구입비	-	-	637,000	-	637,000
용지·주택매출원가	-	-	-	-	-
기타운영비	-	-	519,924,750	-	519,924,750
3. 정부간이전비용	-	-	(898,800)	-	(898,800)
시도비보조금	-	-	-	-	-
조정교부금	-	-	-	-	-
재정보전금	-	-	-	-	-
지방자치단체간부담금	-	-	(898,800)	-	(898,800)
국가에대한부담금	-	-	-	-	-
교육비특별회계전출금	-	-	-	-	-

[여 수 시]

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2012년)				
	총원가	사업수익	순원가	내부거래	계
교육기관운영비보조금	-	-	-	-	-
4. 민간등이전비용	-	-	13,568,024,640	(14,353,813,430)	(785,788,790)
민간보조금	-	-	-	-	-
민간장학금	-	-	-	-	-
이차보전금	-	-	-	-	-
출연금	-	-	-	-	-
전출금비용	-	-	13,568,024,640	(14,353,813,430)	(785,788,790)
지방공공기관보조금	-	-	-	-	-
기타이전비용	-	-	-	-	-
Ⅲ.비배분비용	-	-	37,245,495,336	-	37,245,495,336
1. 운영비	-	-	6,528,491,639	-	6,528,491,639
이자비용	-	-	6,528,491,639	-	6,528,491,639
2. 기타비용	-	-	30,717,003,697	-	30,717,003,697
자산처분손실	-	-	1,733,291,681	-	1,733,291,681
자산손상차손	-	-	9,139,597	-	9,139,597
일반유형자산감가상각비	-	-	2,893,721,206	-	2,893,721,206
주민편의시설감가상각비	-	-	13,872,244,009	-	13,872,244,009
사회기반시설감가상각비	-	-	3,038,524,280	-	3,038,524,280
무형자산상각비	-	-	112,738,712	-	112,738,712
외화환산손실	-	-	-	-	-
외환차손	-	-	-	-	-
대손상각비	-	-	26,381,068	-	26,381,068
기타비용	-	-	9,030,963,144	-	9,030,963,144
Ⅳ.비배분수익	-	-	26,987,852,605	-	26,987,852,605
1. 자체조달수익	-	-	20,623,904,593	-	20,623,904,593
경상세외수익	-	-	8,657,636,118	-	8,657,636,118
임시세외수익	-	-	11,966,268,475	-	11,966,268,475
2. 기타수익	-	-	6,363,948,012	-	6,363,948,012
전입금수익	-	-	-	-	-
외화환산이익	-	-	-	-	-
외환차익	-	-	-	-	-

[여 수 시]

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2012년)				
	총원가	사업수익	순원가	내부거래	계
대손충당금환입	-	-	42,555,433	-	42,555,433
퇴직급여충당부채환입	-	-	-	-	-
자산손상차손환입	-	-	-	-	-
기타수익	-	-	94,742,252	-	94,742,252
기타비배분수익	-	-	6,226,650,327	-	6,226,650,327
V.재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	369,552,995,001	(14,353,813,430)	355,199,181,571
VI.일반수익	-	-	523,892,494,910	(14,353,813,430)	509,538,681,480
1. 자체조달수익	-	-	214,081,894,260	-	214,081,894,260
지방세수익	-	-	203,225,664,020	-	203,225,664,020
경상세외수익	-	-	3,098,308,800	-	3,098,308,800
임시세외수익	-	-	7,757,921,440	-	7,757,921,440
2. 정부간이전수익	-	-	295,542,431,000	-	295,542,431,000
지방교부세수익	-	-	273,609,265,000	-	273,609,265,000
조정교부금수익	-	-	-	-	-
재정보전금수익	-	-	21,933,166,000	-	21,933,166,000
시도비보조금반환금수익	-	-	-	-	-
기타정부간이전수익	-	-	-	-	-
3. 기타수익	-	-	14,268,169,650	(14,353,813,430)	(85,643,780)
전입금수익	-	-	14,522,586,350	(14,353,813,430)	168,772,920
기부금수익	-	-	1,000,000,000	-	1,000,000,000
기타일반수익	-	-	(1,254,416,700)	-	(1,254,416,700)
VII.재정운영결과(V - VI)	-	-	(154,339,499,909)	-	(154,339,499,909)

3. 순자산변동보고서

당해연도 : 2012년 1월 1일부터 2012년 12월 31일까지

직전연도 : 2011년 1월 1일부터 2011년 12월 31일까지

[여 수 시]

(단위 : 원)

과 목	주석	당해연도(2012년)					
		일반회계	기 타 특별회계	기 금	공 기 업 특별회계	내부거래	합 계
I. 기초순자산		4,486,381,209,990	757,752,805,429	25,833,841,059	147,716,410,952	(47,365,499,560)	5,370,318,767,870
II. 재정운영결과		(186,230,406,959)	11,157,274,155	(2,134,172,600)	22,867,805,495	-	(154,339,499,909)
III. 순자산증가		73,644,305,981	180,130,733,110	-	285,253,091,624	(450,191,429,126)	88,836,701,589
회계기준 변경으로 생긴 누적이익		60,871,901,598	180,121,373,110	-	95,410,603,299	(336,403,878,007)	-
재산이관·관리전환으로 생긴 자산증가		8,691,595,760	-	-	84,004,092,319	(92,695,688,079)	-
양여·기부로 생긴 자산증가		3,291,242,500	-	-	-	-	3,291,242,500
기타순자산의증가		789,566,123	9,360,000	-	105,838,396,006	(21,091,863,040)	85,545,459,089
IV. 순자산감소		81,768,878,011	372,304,092,757	671,416,117	-	(429,099,566,086)	25,644,820,799
회계기준 변경으로 생긴 누적손실		4,453,000,000	331,332,344,116	618,533,891	-	(336,403,878,007)	-
재산이관·관리전환으로 생긴 자산감소		70,200,600,002	22,442,205,851	52,882,226	-	(92,695,688,079)	-
양여·기부로 생긴 자산감소		542,895	-	-	-	-	542,895
기타순자산의감소		7,114,735,114	18,529,542,790	-	-	-	25,644,277,904
V. 기말순자산		4,664,487,044,919	554,422,171,627	27,296,597,542	410,101,697,081	(68,457,362,600)	5,587,850,148,569

[여 수 시]

(단위 : 원)

과 목	직전연도(2011년)					
	일반회계	기 타 특별회계	기 금	공 기 업 특별회계	내부거래	합 계
I.기초순자산	4,246,153,894,236	768,144,740,499	22,199,846,975	141,693,839,840	(46,365,499,560)	5,131,826,821,990
II.재정운영결과	(228,252,252,162)	10,427,842,691	(3,633,994,084)	2,140,567,158	-	(219,317,836,397)
III.순자산증가	14,599,194,051	511,625,674	-	8,163,138,270	(1,000,000,000)	22,273,957,995
회계기준 변경으로 생긴 누적이익	-	-	-	-	-	-
재산이관·관리전환으로 생긴 자산증가	-	-	-	-	-	-
양여·기부로 생긴 자산증가	1,214,169,236	-	-	-	-	1,214,169,236
기타순자산의증가	13,385,024,815	511,625,674	-	8,163,138,270	(1,000,000,000)	21,059,788,759
IV.순자산감소	2,624,130,459	475,718,053	-	-	-	3,099,848,512
회계기준 변경으로 생긴 누적손실	-	-	-	-	-	-
재산이관·관리전환으로 생긴 자산감소	-	-	-	-	-	-
양여·기부로 생긴 자산감소	-	-	-	-	-	-
기타순자산의감소	2,624,130,459	475,718,053	-	-	-	3,099,848,512
V.기말순자산	4,486,381,209,990	757,752,805,429	25,833,841,059	147,716,410,952	(47,365,499,560)	5,370,318,767,870

Ⅲ. 재무제표에 대한 주석

1. 주요 회계정책
2. 재정자금의 세부내역
3. 미수세금 및 미수세금대손충당금의 세부내역
4. 미수세외수입금 및 대손충당금의 세부내역
5. 장·단기대여금의 세부내역
6. 재고자산의 세부내역
7. 기타유동자산의 세부내역
8. 장기투자증권
9. 기타투자자산의 세부내역
10. 유형자산등에 포함된 토지의 내역
11. 일반유형자산에 포함된 일반재산의 내역
12. 감가상각대상에서 제외된 상각자산의 내역
13. 보증금의 세부내역
14. 무형자산의 세부내역
15. 기타비유동자산의 세부내역
16. 기타유동부채의 세부내역
17. 장기차입금의 세부내역
18. 퇴직급여충당부채의 세부내역
19. 기타비유동부채의 세부내역
20. 순자산의 세부내역
21. 내부거래의 내역
22. 금융리스(완공후 BTL 포함)
23. 출납폐쇄기한 중의 자금거래
24. 우발채무 등(계류중인 소송사건)
25. 세입세출외보관현금의 내역
26. 지방공기업특별회계 원가정보

1. 주요 회계정책

여수시가 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

여수시는 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 표시하였습니다. 한편, 지방공기업특별회계의 과목 체계에 의한 원가정보는 재무제표에 대한 주석[26]에 제시하였습니다.

1-3. 지방회계기준 시행일 현재의 자산·부채 평가

지방회계기준 시행일인 2007년 1월 1일 현재의 자산·부채는 지방회계기준 부칙 제2조에 따라 안전행정부장관이 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 출납폐쇄 기한인 2월 말일까지의 기간(이하 “출납폐쇄기한”) 중에 발생한 자금의 출납거래는 2012회계연도의 거래로 회계처리 합니다. 따라서 회계연도 종료일 현재의 재정상태보고서상 자산·부채는 출납폐쇄기간 동안 발생한 거래가 반영된 후의 수치로 표시됩니다. 출납폐쇄기한 중에 발생한 거래의 내역은 재무제표에 대한 주석[23]에 제시하였습니다.

1-5. 내부거래

내부거래는 일반회계, 기타특별회계, 기금회계 및 공기업특별회계간의 자금의 전출입, 출자 등 지방자치단체내의 거래를 말합니다. 여수시는 재무제표 작성시 내부거래를 상계·제거하여 표시하고 있습니다. 내부거래의 내역은 재무제표에 대한 주석[21]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 여수시가 과세표준과 세액을 조사 결정하여 징수결의하는 시점에 수익을 인식합니다.

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

1-7. 재정자금의 표시

회계연도종료일 현재 여수시가 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 거래비용 없이 현금으로 전환이 용이하고 이자율변동에 따른 가치변동의 위험이 중요하지 않은 유가증권(채권, 상환우선주, 환매채 등)과 단기금융상품으로서 취득당시 만기(또는 상환일)가 3개월 이내에 도래하는 것을 말합니다.

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

한편, 회계연도종료일 현재 여수시의 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 타지방자치단체에 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 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, 입목, 건물, 구축물, 기계장치, 집기비품, 차량운반구 등의 성격을 가진 개별자산을 해당 주민편의시설(예: 도서관) 및 사회기반시설(예: 도로)에 각각 일괄하여 표시하였습니다.

나. 평 가

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

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

다. 감가상각

유형자산은 추정 내용연수에 따라 정액법에 의하여 계산된 감가상각누계액을 차감하여 표시하고 있습니다. 유형자산 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, 도시철도, 하천부속시설, 농로·소류지·방조제 등의 농수산 기반시설, 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 등 가운데 1년 이상 근속한 인원이 일시에 퇴직할 경우 근로자퇴직급여보장법 및 퇴직금지급규정에 따라 지급해야 하는 퇴직금에 상당하는 퇴직금추계액을 말하며, 종전 국민연금법의 규정에 의하여 종업원이 퇴직할 경우 지급할 퇴직금의 일부를 국민연금관리공단에 납부한 것과 종업원의 수급권을 보장하는 종업원 퇴직보험 등에 가입한 예치금을 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 다음과 같이 회계처리 합니다.

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

1-16. 리스회계

가. 금융리스와 운용리스의 분류

리스는 리스자산의 소유에 따른 위험과 효익이 실질적으로 여수시에 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, 리스이자비용은 매기간 리스부채잔액에 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 적용한다.

2. 재정자금의 세부내역

2-1. 회계별 세부내역

(단위 : 원)

구 분	내 역	일반회계	기타 특별회계	기금	지방공기업 특별회계	계
현금및현금성자산(A)	보통예금 등	9,097,448,410	28,985,557,594	1,131,804,192	9,449,784,120	48,664,594,316
단기금융상품(B)	정기예금 등	182,100,000,000	64,443,100,000	11,248,471,010	21,400,000,000	279,191,571,010
장기금융상품(C)	정기예금 등	-	500,000,000	-	-	500,000,000
계(A+B+C)		191,197,448,410	93,928,657,594	12,380,275,202	30,849,784,120	328,356,165,326

2-2. 예산회계의 재정자금 구분

(단위 : 원)

구 분	일반회계	기타 특별회계	기금	지방공기업 특별회계	계
재정자금(세계잉여금) 총액(A)	191,197,448,410	93,928,657,594	12,380,275,202	30,849,784,120	328,356,165,326
이 월 금(B)	명시이월비	86,586,510,380	-	8,806,183,900	97,084,537,670
	사고이월비	12,033,069,850	-	2,741,643,380	15,029,075,620
	계속비	16,694,384,680	-	4,878,565,000	104,385,822,220
	보조금집행잔액	9,367,626,280	-	289,650,000	9,657,276,280
순세계잉여금(A-B)	66,515,857,220	9,169,579,274	12,380,275,202	14,133,741,840	102,199,453,536

3. 미수세금 및 미수세금대손충당금의 세부내역

(단위 : 원)

구 분		채권금액(A)	대손설정율(%)	대손충당금(B)	장부가액(A-B)
보통세	미수주민세	1,163,662,080	29.42%	342,397,727	821,264,353
	미수재산세	2,313,714,220	5.14%	118,951,129	2,194,763,091
	미수자동차세	3,733,540,770	4.46%	166,481,305	3,567,059,465
	미수지방소득세	2,408,182,460	11.96%	287,912,742	2,120,269,718
계		9,619,099,530	9.52%	915,742,903	8,703,356,627

4. 미수세외수입금 및 대손충당금의 세부내역

4-1. 미수세외수입금

(단위 : 원)

구 분	일반회계	기타 특별회계	기금	지방공기업 특별회계	계
미수재산임대료수익	140,345,600	677,430	-	-	141,023,030
미수사용료수익	180,717,290	-	-	770,191,760	950,909,050
미수수수수료수익	19,723,020	-	-	1,550,560	21,273,580
미수사업수익	-	143,422,660	-	-	143,422,660
미수공유재산매각대금	-	514,250	-	-	514,250
미수부담금	371,164,840	-	-	105,799,350	476,964,190
미수변상금및위약금	436,992,790	-	-	-	436,992,790
미수과태료	3,656,331,350	4,381,240,060	-	-	8,037,571,410
미수과징금및이행강제금	6,510,447,380	-	-	-	6,510,447,380
미수국시도유재산매각 수수료수익	18,144,300	-	-	-	18,144,300
미수이자수익	1,140	100,718,810	-	-	100,719,950
미수기타임시세외수익	365,870,340	24,987,340	-	-	390,857,680
계	11,699,738,050	4,651,560,550	-	877,541,670	17,228,840,270

4-2. 대손충당금

(단위 : 원)

구 분	금 액(A)	대손설정율(%)	대손충당금(B)	장부가액(A-B)
미수재산임대료수익	141,023,030	1.61%	2,270,327	138,752,703
미수사용료수익	950,909,050	9.99%	95,025,571	855,883,479
미수수수수료수익	21,273,580	0.93%	197,230	21,076,350
미수사업수익	143,422,660	1.00%	1,434,227	141,988,433
미수공유재산매각대금	514,250	1.00%	5,143	509,107
미수부담금	476,964,190	0.78%	3,711,648	473,252,542
미수변상금및위약금	436,992,790	8.83%	38,590,022	398,402,768
미수과태료	8,037,571,410	3.78%	303,454,792	7,734,116,618
미수과징금및이행강제금	6,510,447,380	12.67%	824,785,432	5,685,661,948
미수국시도유재산매각 수수료수익	18,144,300	1.00%	181,443	17,962,857
미수이자수익	100,719,950	1.00%	1,007,199	99,712,751
미수기타임시세외수익	390,857,680	7.61%	29,733,708	361,123,972
계	17,228,840,270	7.55%	1,300,396,742	15,928,443,528

5. 장·단기대여금의 세부내역

5-1. 원 금

(단위 : 원)

구 분		일반회계	기타 특별회계	기금	지방공기업 특별회계	내부거래	계
민 간 대여금	단기민간융자금	-	449,929,510	626,044,660	-	-	1,075,974,170
	장기민간융자금	-	161,203,940	849,884,630	-	-	1,011,088,570
	소 계	-	611,133,450	1,475,929,290	-	-	2,087,062,740
자 치 단체간 대여금	단기자치단체간융자금	-	-	-	-	-	-
	장기자치단체간융자금	-	-	-	-	-	-
	소 계	-	-	-	-	-	-
예탁금	단기예탁금	50,907,000	-	-	-	(50,907,000)	-
	장기예탁금	-	-	25,790,537,291	-	(25,790,537,291)	-
	소 계	50,907,000	-	25,790,537,291	-	(25,841,444,291)	-
학자금위탁대여금		9,507,377,370	-	-	-	-	9,507,377,370
계		9,558,284,370	611,133,450	27,266,466,581	-	(25,841,444,291)	11,594,440,110

5-2. 민간융자금 관련 이자

(단위 : 원)

구 분	일반회계	기타 특별회계	기금	지방공기업 특별회계	내부거래	계
미수이자수익	-	100,718,810	-	-	-	100,718,810
일반미수금	-	165,591,440	404,307,710	-	-	569,899,150
계	-	266,310,250	404,307,710	-	-	670,617,960

6. 재고자산의 세부내역

(단위 : 원)

구 분	일반회계	기타 특별회계	기금	지방공기업 특별회계	계
판매용부동산	-	696,979,192,821	-	-	696,979,192,821
저장품	66,142,510	-	-	340,343,005	406,485,515
판매용물품	172,241,649	-	-	-	172,241,649
기타재고자산	-	-	-	-	-
계	238,384,159	696,979,192,821	-	340,343,005	697,557,919,985

7. 기타유동자산의 세부내역

(단위 : 원)

구 분	일반회계	기타 특별회계	기금	지방공기업 특별회계	내부 거래	계
일반미수금	179,000,000	165,591,440	404,307,710	14,686,070	-	763,585,220
일반미수금대손충당금	-	(1,655,915)	(4,043,077)	-	-	(5,698,992)
미수수익	846,126,986	225,965,437	275,556,445	226,427,401	-	1,574,076,269
선급비용	268,485,774	4,424,886	-	-	-	272,910,660
세입세출외단기보관현금	4,828,548,183	-	-	77,664,050	-	4,906,212,233
계	6,122,160,943	394,325,848	675,821,078	318,777,521	-	7,511,085,390

8. 장기투자증권

8-1. 장기투자증권의 세부내역

(단위 : 원)

구 분			피투자회사명 또는 발행처	지분율	취득원가	장부가액	공정가액
일반 회계	출자금	공사	여수시도시공사	100%	9,895,730,700	9,895,730,700	없음

※ 여수시는 2008년 10월 8일 50억원을 출자하여 여수시도시공사를 설립 후 2009년 5월 6일 돌산 회타운 개발사업을 위한 시유재산 4,895,730,700원을 현물출자 하였음.

8-2. 출자금 및 투자주식 발행 피투자기관의 요약 재무정보

(단위 : 백만원)

구 분			지분율	피투자기관 재무상태			피투자기관 경영성과		
				총자산	총부채	자기자본	총수익	총비용	당기 순이익 (손실)
출자금	공사	여수시도시공사	100%	6,856	884	5,972	1,415	2,441	(1,026)

9. 기타투자자산의 세부내역

(단위 : 원)

구 분	일반회계	기타 특별회계	기금	지방공기업 특별회계	내부거래	계
회원권	761,300,020	-	-	-	-	761,300,020
공기업특별회계자본전출금	68,457,362,600	-	-	-	(68,457,362,600)	-
계	69,218,662,620	-	-	-	(68,457,362,600)	761,300,020

10. 유형자산 등에 포함된 토지의 내역

(단위 : 원)

구 분		일반회계	기타 특별회계	기금	지방공기업 특별회계	계
판매용부동산		-	696,979,192,821	-	-	696,979,192,821
일반유형자산		101,371,341,861	29,136,237,354	-	-	130,507,579,215
주민 편의 시설	도서관	7,628,054,800	-	-	-	7,628,054,800
	주차장	1,022,681,130	27,427,253,800	-	-	28,449,934,930
	공원	40,043,643,833	-	-	-	40,043,643,833
	박물관및미술관	699,111,010	-	-	-	699,111,010
	동물원	-	-	-	-	-
	수목원및휴양림	601,059,550	-	-	-	601,059,550
	문화및관광시설	51,443,880,196	-	-	-	51,443,880,196
	체육시설	15,576,614,980	-	-	-	15,576,614,980
	사회복지시설	24,506,522,918	25,070,000	-	-	24,531,592,918
	의료시설	2,944,203,417	-	-	-	2,944,203,417
	교육시설	75,008,000	-	-	-	75,008,000
	기타주민편의시설	1,480,340,270	-	-	-	1,480,340,270
	소계	146,021,120,104	27,452,323,800	-	-	173,473,443,904
	도로	292,018,356,691	4,523,867,960	-	-	296,542,224,651
사회 기반 시설	상수도시설	189,126,645	-	-	22,312,357,953	22,501,484,598
	수질정화시설	1,661,463,820	-	-	11,457,129,099	13,118,592,919
	하천부속시설	11,868,670,591	-	-	-	11,868,670,591
	폐기물처리시설	6,421,863,380	-	-	-	6,421,863,380
	재활용시설	396,367,800	-	-	-	396,367,800
	농수산기반시설	1,034,806,855	-	-	-	1,034,806,855
	댐	-	-	-	-	-
	어항및항만시설	2,320,264,931	-	-	-	2,320,264,931
	기타사회기반시설	76,702,219,143	111,691,380	-	-	76,813,910,523
	소계	392,613,139,856	4,635,559,340	-	33,769,487,052	431,018,186,248
계		640,005,601,821	758,203,313,315	-	33,769,487,052	1,431,978,402,188

11. 일반유형자산에 포함된 일반재산의 내역

(단위 : 원)

구 분	일반회계	기타 특별회계	기금	지방공기업 특별회계	계
일반재산 토지	32,579,289,155	20,206,936,980	-	-	52,786,226,135
토지를 제외한 일반재산	2,468,436,238	132,344,240	-	-	2,600,780,478
차감: 감가상각누계액	993,527,644	71,923,498	-	-	1,065,451,142
계	34,054,197,749	20,267,357,722	-	-	54,321,555,471

12. 감가상각대상에서 제외된 상각자산의 내역

12-1. 자산의 세부내역

(단위 : 원)

구 분	일반회계	기타 특별회계	기금	지방공기업 특별회계	계
도로	2,701,443,157,569	54,727,494,010	-	-	2,756,170,651,579
하천부속시설	193,258,272,588	98,328,680	-	-	193,356,601,268
농수산기반시설	22,006,607,309	-	-	-	22,006,607,309
어항및항만시설	193,646,389,510	40,150,820	-	-	193,686,540,330
기타사회기반시설	135,669,006,904	1,124,221,840	40,657,630	-	136,833,886,374
계	3,246,023,433,880	55,990,195,350	40,657,630	-	3,302,054,286,860

12-2. 수선유지비용의 세부내역

(단위 : 원)

구 분	일반회계	기타 특별회계	기금	지방공기업 특별회계	계
도로	20,734,346,780	387,277,560	45,335,000	-	21,166,959,340
하천부속시설	5,686,114,770	-	5,709,000	-	5,691,823,770
농수산기반시설	1,004,454,340	-	-	-	1,004,454,340
어항및항만시설	3,487,553,900	-	21,590,000	-	3,509,143,900
기타사회기반시설	9,738,874,170	638,524,980	266,308,710	-	10,643,707,860
계	40,651,343,960	1,025,802,540	338,942,710	-	42,016,089,210

13. 보증금의 세부내역

(단위 : 원)

구 분	일반회계	기타 특별회계	기금	지방공기업 특별회계	계
임차보증금	125,750,000	-	-	-	125,750,000
전신전화가입권	-	-	-	-	-
기타보증금	-	-	-	-	-
계	125,750,000	-	-	-	125,750,000

14. 무형자산의 세부내역

(단위 : 원)

구 분	일반회계	기타 특별회계	기금	지방공기업 특별회계	계
지적재산권	23,447,691	-	-	-	23,447,691
전산소프트웨어	1,877,181,993	43,680,602	1,000	-	1,920,863,595
용역물권	740,237,000	-	-	-	740,237,000
계	2,640,866,684	43,680,602	1,000	-	2,684,548,286

15. 기타비유동자산의 세부내역

(단위 : 원)

구 분	일반회계	기타 특별회계	기금	지방공기업 특별회계	계
세입세출외장기보관현금	-	-	-	-	-
기타유산자산	45,682,060	-	-	-	45,682,060
기타생물자산	-	-	-	-	-
기타비유동자산	-	-	-	-	-
계	45,682,060	-	-	-	45,682,060

16. 기타유동부채의 세부내역

(단위 : 원)

구 분	일반회계	기타 특별회계	기금	지방공기업 특별회계	내부거래	계
일반미지급금	9,367,626,280	-	-	-	-	9,367,626,280
선수금	-	314,829,202,810	-	-	-	314,829,202,810
선수수익	9,845,586	57,409,648	-	-	-	67,255,234
단기예수보관금	4,828,548,183	-	-	77,664,050	-	4,906,212,233
일반미지급비용	718,285,313	787,897,452	-	4,313,644	-	1,510,496,409
유동성장기미지급금	1,138,252,092	-	-	2,405,334,615	-	3,543,586,707
계	16,062,557,454	315,674,509,910	-	2,487,312,309	-	334,224,379,673

17 장기차입금의 세부내역

17-1. 회계별 세부내역

(단위 : 원)

구 분	일반회계	기타 특별회계	기금	지방공기업 특별회계	계
중앙정부차입금	-	-	-	10,036,800,000	10,036,800,000
금융기관차입금	-	-	-	-	-
기타차입(지방공공차입금)	36,000,000,000	51,350,000,000	-	-	87,350,000,000
계	36,000,000,000	51,350,000,000	-	10,036,800,000	97,386,800,000
차감 : 유동성대체액	-	4,450,000,000	-	1,323,200,000	5,773,200,000
유동성 대체후 잔액	36,000,000,000	46,900,000,000	-	8,713,600,000	91,613,600,000

17-2. 차입금별 차입조건외 세부내역

(단위 : 원)

구 분		사업명	이자율 (%)	차입처	최종 만기	회계연도말 상환잔액
일반 회계	지방공공차입금	국도대체우회도로건설	4.00%	전라남도	2020	18,000,000,000
		국도대체우회도로건설	4.00%	전라남도	2024	10,000,000,000
		버스터미널~박람회장간도로공사	4.00%	전라남도	2025	8,000,000,000
	소계					36,000,000,000
기타 특별 회계	지방공공차입금	웅천지구택지개발사업	4.00%	전라남도	2019	8,750,000,000
		여수국가산단주변마을주민이주사업	4.00%	전라남도	2019	3,800,000,000
		여수국가산단주변마을주민이주사업	4.00%	전라남도	2021	19,800,000,000
		여수국가산단주변마을주민이주사업	4.00%	전라남도	2021	9,000,000,000
		여수국가산단주변마을주민이주사업	4.00%	전라남도	2019	10,000,000,000
	소계					51,350,000,000
지방 공기업 특별 회계	중앙정부차입금	하수처리장(슬러지시설)	1.81%	한국환경공단	2019	3,441,200,000
		중소도시지방상수도사업	1.81%	한국환경공단	2013	189,200,000
		지방상수도시설개발사업	2.31%	한국환경공단	2013	107,600,000
		돌산지방상수도확장	1.81%	한국환경공단	2014	331,200,000
		중소도시(돌산)지방상수도개발	1.81%	한국환경공단	2015	177,600,000
		유수율제고사업(노후관교체)	2.31%	한국환경공단	2021	2,790,000,000
		유수율제고사업	2.54%	한국환경공단	2024	3,000,000,000
		소계				
	계					97,386,800,000

17-3. 향후 5년간 차입금 상환스케줄

(단위 : 원)

구 분	일반회계	기타 특별회계	기금	지방공기업 특별회계	계
2013년	-	4,450,000,000	-	1,323,200,000	5,773,200,000
2014년	-	4,450,000,000	-	1,101,400,000	5,551,400,000
2015년	1,000,000,000	8,350,000,000	-	935,800,000	10,285,800,000
2016년	5,400,000,000	8,350,000,000	-	876,600,000	14,626,600,000
2017년이후	29,600,000,000	25,750,000,000	-	5,799,800,000	61,149,800,000
계	36,000,000,000	51,350,000,000	-	10,036,800,000	97,386,800,000

18. 퇴직급여충당부채의 세부내역

(단위 : 원)

구 분	일반회계	기타 특별회계	기금	지방공기업 특별회계	계
설정대상인원수(명)	353	8	-	12	373
전년도말퇴직금추계액(A)	5,312,708,709	98,540,864	-	76,552,382	5,487,801,955
당기 퇴직금지급액(B)	853,506,380	81,387,192	-	(12,342,934)	922,550,638
당기 퇴직급여설정액(C)	844,616,337	62,938,532	-	31,513,313	939,068,182
계(A-B+C)	5,303,818,666	80,092,204	-	120,408,629	5,504,319,499
차감 : 퇴직금전환금및예치금	21,453,100	116,100	-	-	21,569,200
차감잔액	5,282,365,566	79,976,104	-	120,408,629	5,482,750,299

19. 기타비유동부채의 세부내역

(단위 : 원)

구 분	일반회계	기타 특별회계	기금	지방공기업 특별회계	계
장기예수보증금	-	-	-	-	-
장기미지급금	3,214,033,197	-	-	39,080,097,529	42,294,130,726
기타비유동부채	-	-	-	-	-
계	3,214,033,197	-	-	39,080,097,529	42,294,130,726

20. 순자산의 세부내역

(단위 : 원)

구 분		일반회계	기타 특별회계	기금	지방공기업 특별회계	내부거래	계
순자산총계(A)		4,664,487,044,919	554,422,171,627	27,296,597,542	410,101,697,081	(68,457,362,600)	5,587,850,148,569
시설 투자액	일반유형자산	161,856,825,154	29,641,032,241	209,049,289	-	-	191,706,906,684
	주민편의시설	450,627,445,349	34,036,898,882	29,623,345	-	-	484,693,967,576
	사회기반시설	3,816,729,605,153	61,412,192,714	40,657,630	429,511,328,104	-	4,307,693,783,601
	무형자산	2,640,866,684	43,680,602	1,000	-	-	2,684,548,286
	소계(B)	4,431,854,742,340	125,133,804,439	279,331,264	429,511,328,104	-	4,986,779,206,147
시설 투자 관련 차입금	유동성장기차입부채		4,450,000,000	-	1,323,200,000	-	5,773,200,000
	장기차입금	36,000,000,000	46,900,000,000	-	8,713,600,000	-	91,613,600,000
	지방채증권					-	-
	유동성장기미지급금	1,138,252,092	-	-	2,405,334,615	-	3,543,586,707
	장기미지급금	3,214,033,197	-	-	39,080,097,529	-	42,294,130,726
	소계(C)	40,352,285,289	51,350,000,000	-	51,522,232,144	-	143,224,517,433
고정순자산(D=B-C)		4,391,502,457,051	73,783,804,439	279,331,264	377,989,095,960	-	4,843,554,688,714
특정순자산(E)		-	-	27,017,266,278	-	-	27,017,266,278
일반순자산(A-D-E)		272,984,587,868	480,638,367,188	-	32,112,601,121	(68,457,362,600)	717,278,193,577

21. 내부거래의 내역

21-1. 전출금(비용) 및 전입금(수익)

(단위 : 원)

전출금 \ 전입금	일반회계	기타 특별회계	기금	지방공기업 특별회계	계
일반회계	-	9,687,112,000	3,701,721,640	287,191,000	13,676,024,640
기타특별회계	-	-	-	-	-
기금	610,000,000	-	-	-	610,000,000
지방공기업특별회계	-	-	-	67,788,790	67,788,790
계	610,000,000	9,687,112,000	3,701,721,640	354,979,790	14,353,813,430

21-2. 예탁금 및 예수금(회계연도말 현재 잔액)

(단위 : 원)

예탁금 \ 예수금	일반회계	기타 특별회계	기금	지방공기업 특별회계	계
일반회계	-	50,907,000	-	-	50,907,000
기타특별회계	-	-	-	-	-
기금	12,500,000,000	-	13,290,537,291	-	25,790,537,291
지방공기업특별회계	-	-	-	-	-
계	12,500,000,000	50,907,000	13,290,537,291	-	25,841,444,291

21-3. 지방공기업특별회계와의 자본거래

(단위 : 원)

구 분	일반회계	기타 특별회계	기금	계
공기업특별회계자본전출금(누계)	68,457,362,600	-	-	68,457,362,600
공기업특별회계자본전출금(당기분)	21,091,863,040	-	-	21,091,863,040
공기업특별회계로부터의 배당	-	-	-	-

21-4. 회계간 자산 대체거래(순자산 변동)

(단위 : 원)

자산증가 \ 자산감소	일반회계	기타 특별회계	기금	지방공기업 특별회계	계
일반회계		4,453,000,000		70,200,600,002	74,653,600,002
기타특별회계	8,421,694,276			165,938,160,073	174,359,854,349
기금	671,416,117				671,416,117
지방공기업특별회계					-
계	9,093,110,393	4,453,000,000	-	236,138,760,075	249,684,870,468

21-5. 회계간 부채 대체거래(순자산 변동)

(단위 : 원)

부채감소 / 부채증가	일반회계	기타 특별회계	기금	지방공기업 특별회계	계
일반회계	-	-	-	49,428,385,005	49,428,385,005
기타특별회계	-	-	-	-	-
기금	-	-	-	-	-
지방공기업특별회계	-	-	-	-	-
계	-	-	-	49,428,385,005	49,428,385,005

22. 금융리스(완공후 BTL 포함)

22-1. 금융리스 자산 및 부채의 세부내역

(단위 : 원)

구 분			일반회계	기타 특별회계	기금	지방공기업 특별회계	계
리스 자산	일반유형자산	집기비품	240,705,776	-	-	-	240,705,776
	무형자산	전산소프트웨어	46,057,124	-	-	-	46,057,124
	사회기반시설	토지를제외한도로	4,877,005,110	-	-	-	4,877,005,110
	사회기반시설	토지를제외한폐기물처리시설	103,950,000	-	-	-	103,950,000
	사회기반시설	토지를제외한수질정화시설	-	-	-	48,106,692,290	48,106,692,290
	계		5,267,718,010	-	-	48,106,692,290	53,374,410,300
리스 부채	기타유동부채	유동성장기미지급금	1,138,252,092	-	-	2,405,334,615	3,543,586,707
	기타비유동부채	장기미지급금	3,214,033,197	-	-	39,080,097,529	42,294,130,726
	계		4,352,285,289	-	-	41,485,432,144	45,837,717,433

22-2. 금융리스 계약의 세부내역

(단위 : 원)

구 분		연이자율 (%)	상환조건	부채잔액	리스회사	비고
일반회계	시군구공통기반시스템	6.50	36개월	48,823,819	HP(주)	
	재해복구시스템	4.59	60개월	90,705,920	HP(주)	
	ESCO절전형보안등1차	2.75	55개월	1,920,307,316	KDB산업은행	
	ESCO절전형보안등2차	2.75	56개월	2,214,182,814	KDB산업은행	
	ESCO절전형터보송풍기	2.75	57개월	78,265,420	KDB산업은행	
	소계			4,352,285,289		
지방공기업 특별회계	2005 하수관거 BTL	5.70	20년(240개월)	41,485,432,144	푸른여수지키미(주)	
계				45,837,717,433		

22-3. 금융리스부채의 상환일정

(단위 : 원)

연 도	일반회계	기타특별회계	기금회계	지방공기업 특별회계	계
2013년	1,138,252,092	-	-	2,405,334,615	3,543,586,707
2014년	1,116,649,980	-	-	2,405,334,615	3,521,984,595
2015년	1,144,645,194	-	-	2,405,334,615	3,549,979,809
2016년	937,077,200	-	-	2,405,334,615	3,342,411,815
2017년이후	15,660,823	-	-	31,864,093,684	31,879,754,507
계	4,352,285,289	-	-	41,485,432,144	45,837,717,433

23. 출납폐쇄기한 중의 자금거래

23-1. 출납폐쇄기한 중 수입과 지출의 규모

(단위 : 원)

구 분	수 입			지 출		
	총액	출납폐쇄 기간 금액	구성비율	총액	출납폐쇄 기간 금액	구성비율
일반회계	1,017,811,112,130	9,542,188,720	0.94%	826,613,663,720	34,315,627,290	4.15%
기타특별회계	219,309,277,944	5,230,745,400	2.39%	125,380,620,350	1,270,651,160	1.01%
기금	-	-	-	30,206,163,640	104,680,000	0.35%
계	1,237,120,390,074	14,772,934,120	1.19%	982,200,447,710	35,690,958,450	3.63%

23-2. 출납폐쇄기한 중 지출내역

(단위 : 원)

구분		일반회계	기타특별 회계	기금	내부거래	계
일반 미지급금	토지	85,680,000	-	-	-	85,680,000
	건물	384,223,170	-	-	-	384,223,170
	구축물	97,641,680	-	-	-	97,641,680
	집기비품	151,219,130	-	-	-	151,219,130
	건설중인일반유형자산	135,553,590	257,354,800	-	-	392,908,390
	주차장	-	50,015,260	-	-	50,015,260
	공원	169,361,380	-	-	-	169,361,380
	문화및관광시설	91,883,620	-	-	-	91,883,620
	체육시설	15,000,000	-	-	-	15,000,000
	사회복지시설	27,979,790	-	-	-	27,979,790
	의료시설	25,720,810	-	-	-	25,720,810
	기타주민편의시설	44,475,740	-	-	-	44,475,740
	건설중인주민편의시설	4,496,890,340	-	-	-	4,496,890,340
	도로	422,611,060	7,335,000	-	-	429,946,060
	상수도시설	3,356,000	-	-	-	3,356,000
	폐기물처리시설	1,284,000	-	-	-	1,284,000
	농수산기반시설	55,769,000	-	-	-	55,769,000
	건설중인사회기반시설	7,619,642,180	-	-	-	7,619,642,180
	무형자산	148,200,870	-	-	-	148,200,870
	기타유동부채	5,500	-	-	-	5,500
	소계	13,976,497,860	314,705,060	-	-	14,291,202,920

구분		일반회계	기타특별회계	기금	내부거래	계
일반 미지급 비용	급여	3,706,200	-	-	-	3,706,200
	복리후생비	8,915,000	-	-	-	8,915,000
	기타인건비	1,793,300	-	-	-	1,793,300
	도서구입및인쇄비	166,939,700	-	-	-	166,939,700
	소모품비	225,066,760	-	-	-	225,066,760
	홍보및광고비	404,996,480	-	-	-	404,996,480
	지급수수료	1,279,934,250	62,130,530	76,680,000	-	1,418,744,780
	일반유형자산수선유지비	359,542,370	-	-	-	359,542,370
	주민편의시설수선유지비	2,305,760,540	237,633,930	-	-	2,543,394,470
	사회기반시설수선유지비	8,558,109,690	410,401,510	28,000,000	-	8,996,511,200
	기타자산수선유지비	494,978,930	6,581,450	-	-	501,560,380
	교육훈련비	20,917,200	-	-	-	20,917,200
	제세공과금	9,296,190	-	-	-	9,296,190
	임차료	51,022,700	5,225,000	-	-	56,247,700
	출장비	303,200	-	-	-	303,200
	연구개발비	324,491,200	-	-	-	324,491,200
	업무추진비	8,675,820	-	-	-	8,675,820
	행사비	5,024,600	-	-	-	5,024,600
	의회비	1,500,000	-	-	-	1,500,000
	위탁대행사업비	1,396,585,110	-	-	-	1,396,585,110
	예술단운동부운영비	11,455,470	-	-	-	11,455,470
	주민자치활동운영비	3,772,440	-	-	-	3,772,440
	연료비	177,334,690	-	-	-	177,334,690
	기타운영비	1,105,620	-	-	-	1,105,620
	지방자치단체간부담금	57,600,000	-	-	-	57,600,000
	교육기관운영비보조금	748,507,110	-	-	-	748,507,110
	민간보조금	3,474,088,100	233,973,680	-	-	3,708,061,780
	기타이전비용	236,748,970	-	-	-	236,748,970
	소계	20,338,171,640	955,946,100	104,680,000	-	21,398,797,740
유동성장기미지급금		-	-	-	-	-
유동성장기차입부채		-	-	-	-	-
퇴직급여충당부채		957,790	-	-	-	957,790
계		34,315,627,290	1,270,651,160	104,680,000	-	35,690,958,450

23-3. 출납폐쇄기간 중 반납내역

(단위 : 원)

구분		일반회계	기타특별회계	기금	내부거래	계
일반 미지급금	건설중인일반유형자산	-	126,500,000	-	-	126,500,000
	건설중인사회기반시설	214,455,820	-	-	-	214,455,820
	소계	214,455,820	126,500,000	-	-	340,955,820
일반 미지급 비용	급여	4	-	-	-	4
	기타인건비	248,930	81,740	-	-	330,670
	소모품비	1,133,000	-	-	-	1,133,000
	주민편의시설수선유지비	11,880,000	-	-	-	11,880,000
	사회기반시설수선유지비	111,010,000	-	-	-	111,010,000
	제세공과금	30,377	-	-	-	30,377
	출장비	520,100	-	-	-	520,100
	업무추진비	109,000	-	-	-	109,000
	행사비	6,191,330	-	-	-	6,191,330
	위탁대행사업비	871,725,430	-	-	-	871,725,430
	주민자치활동운영비	309,980	-	-	-	309,980
	연료비	17	-	-	-	17
	국가에 대한부담금	40,445,510	-	-	-	40,445,510
	교육기관운영비보조금	171,493,680	-	-	-	171,493,680
	민간보조금	285,746,820	-	-	-	285,746,820
	기타이전비용	885,370	-	-	-	885,370
	소계	1,501,729,548	81,740	-	-	1,501,811,288
유동성장기미지급금		-	-	-	-	-
유동성장기차입부채		-	-	-	-	-
퇴직급여충당부채		-	-	-	-	-
계		1,716,185,368	126,581,740	-	-	1,842,767,108

23-4. 출납폐쇄기한 중 환부내역

(단위 : 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기금	내부거래	계
지방세 과오납 환부액	2,521,439,450	-	-	-	2,521,439,450
세외수입 과오납 환부액	7,328,770	164,100	-	-	7,492,870
계	2,528,768,220	164,100	-	-	2,528,932,320

24. 우발채무 등(계류중인 소송사건)

(단위 : 원)

발생연도	소송가액 있음			소송가액 없음	
	소송가액	내역	부채계상액	내역	부채계상액
2012년	9,677,112,275	손해배상(기)외 3건	-		-
2011년	6,798,803,127	지방소득세부과처분취소의 8건	-		-
2010년이전	2,072,783,200	어업허가취소처분취소의 32건	-		-
계	18,548,698,602	46건	-		-

※ 공금횡령 사건으로 인한 시 재정 손실금 발생

공금횡령 사건은 '09. 7. 9. ~ '12. 9. 24.까지 횡령자(김○○)가 회계서류를 위조하여 8,077백만원을 횡령하였으며, 2012회계연도 세출예산 집행중 1,890백만원이 불법으로 지출되어 시 재정 손실이 발생됨

25. 세입세출외보관현금의 내역

(단위 : 원)

구 분		일반회계	기 타 특별회계	기금	지방공기업 특별회계	계
기타유동자산	세입세출외 단기보관현금	4,828,548,183	-	-	77,664,050	4,906,212,233
기타비유동자산	세입세출외 장기보관현금	-	-	-	-	-
계		4,828,548,183	-	-	77,664,050	4,906,212,233

26. 지방공기업특별회계 원가정보

26-1. 상수도공기업특별회계

(단위 : 원)

구 분		계
영업비용	원수 및 취수비	10,248,690,330
	정수비	1,473,796,646
	배급수비	2,853,222,598
	일반관리비	5,294,526,190
	징수 및 수용가관리비	105,377,040
	급수공사비	1,187,927,490
	감가상각비	3,611,609,565
	대손상각비	23,197,389
	퇴직급여	9,574,220
	소 계	24,807,921,468
영업외비용	이자비용	203,193,690
	유형자산처분손실	1,548,325,470
	전기오류수정손실	6,382,632
	소 계	1,757,901,792
계		26,565,823,260

26-2. 하수도공기업특별회계

(단위 : 원)

구 분		계
영업비용	관거비	1,257,328,650
	처리장비	8,641,894,950
	일반관리비	1,803,313,092
	감가상각비	16,212,873,475
	퇴직급여	21,939,093
	소 계	27,937,349,260
영업외비용	이자비용	1,832,539,703
	기타영업외비용	24,475,330
	전기오류수정손실	-
	소 계	1,857,015,033
계		29,794,364,293

IV. 필수보충정보

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

1. 예산결산요약표

1-1. 세입결산총괄(2012 회계연도)

(단위 : 원)

구 분		예산액	전년도이월액	예산현액	정수결정액
합 계		1,128,153,424,000	191,784,291,870	1,319,937,715,870	1,353,315,643,004
일반회계		872,391,054,000	122,535,012,600	994,926,066,600	1,040,299,912,100
	지방세수입	192,474,000,000	-	192,474,000,000	211,316,239,320
	보통세	191,276,000,000	-	191,276,000,000	206,046,037,470
	지난년도수입	1,198,000,000	-	1,198,000,000	5,270,201,850
	세외수입	78,134,386,000	122,535,012,600	200,669,398,600	220,378,419,020
	경상적세외수입	18,219,611,000	-	18,219,611,000	20,477,265,020
	임시적세외수입	59,914,775,000	122,535,012,600	182,449,787,600	199,901,154,000
	지방교부세	271,003,884,000	-	271,003,884,000	273,609,265,000
	조정교부금 및 재정보전금	20,632,851,000	-	20,632,851,000	21,933,166,000
	재정보전금	20,632,851,000	-	20,632,851,000	21,933,166,000
	보조금	292,145,933,000	-	292,145,933,000	295,062,822,760
	국고보조금등	234,096,682,000	-	234,096,682,000	236,587,283,200
	시·도비보조금등	58,049,251,000	-	58,049,251,000	58,475,539,560
	지방채 및 예치금회수	18,000,000,000	-	18,000,000,000	18,000,000,000
	국내차입금	18,000,000,000	-	18,000,000,000	18,000,000,000
기타특별회계		178,771,115,000	59,869,469,760	238,640,584,760	224,317,347,834
	여수국가산업단지주변마을 주민이주사업특별회계	37,543,081,000	8,849,858,150	46,392,939,150	43,580,489,040
	의료보호기금특별회계	4,856,109,000	-	4,856,109,000	5,169,761,150
	새마을소득사업운영관리 특별회계	1,476,109,000	-	1,476,109,000	1,625,786,760
	구획정리사업특별회계	3,053,000	-	3,053,000	3,083,910
	도시개발사업비특별회계	109,193,655,000	47,078,811,610	156,272,466,610	140,004,872,140
	주택사업특별회계	2,443,806,000	-	2,443,806,000	2,405,662,294
	발전소주변지역지원사업 특별회계	1,179,714,000	-	1,179,714,000	1,185,087,820
	기반시설특별회계	1,206,752,000	-	1,206,752,000	1,210,213,020
	경영사업특별회계	653,517,000	-	653,517,000	613,865,450
	공업용지조성사업위수탁 특별회계	12,836,156,000	-	12,836,156,000	13,008,320,860
	주차장특별회계	7,379,163,000	3,940,800,000	11,319,963,000	15,510,205,390
	지방공기업특별회계	76,991,255,000	9,379,809,510	86,371,064,510	88,698,383,070
	상수도사업특별회계	38,362,468,000	8,621,466,000	46,983,934,000	47,876,095,660
	하수도사업특별회계	38,628,787,000	758,343,510	39,387,130,510	40,822,287,410

(단위 : 원)

수납총액	과오납반환액	실제수납액	미수납액	결손처분액	다음연도이월액
1,328,983,569,732	4,057,024,328	1,324,926,545,404	28,389,097,600	1,173,122,390	27,215,975,210
1,021,797,139,638	3,986,027,508	1,017,811,112,130	22,488,799,970	1,169,962,390	21,318,837,580
205,287,258,170	3,921,591,100	201,365,667,070	9,950,572,250	331,472,720	9,619,099,530
203,091,313,640	762,400,170	202,328,913,470	3,717,124,000	19,500	3,717,104,500
2,195,944,530	3,159,190,930	△963,246,400	6,233,448,250	331,453,220	5,901,995,030
207,904,627,708	64,436,408	207,840,191,300	12,538,227,720	838,489,670	11,699,738,050
20,370,755,240	35,807,510	20,334,947,730	142,317,290	-	142,317,290
187,533,872,468	28,628,898	187,505,243,570	12,395,910,430	838,489,670	11,557,420,760
273,609,265,000	-	273,609,265,000	-	-	-
21,933,166,000	-	21,933,166,000	-	-	-
21,933,166,000	-	21,933,166,000	-	-	-
295,062,822,760	-	295,062,822,760	-	-	-
236,587,283,200	-	236,587,283,200	-	-	-
58,475,539,560	-	58,475,539,560	-	-	-
18,000,000,000	-	18,000,000,000	-	-	-
18,000,000,000	-	18,000,000,000	-	-	-
219,333,380,674	24,102,730	219,309,277,944	5,008,069,890	3,160,000	5,004,909,890
43,599,250,360	21,921,320	43,577,329,040	3,160,000	3,160,000	-
4,859,607,270	-	4,859,607,270	310,153,880	-	310,153,880
1,461,289,210	-	1,461,289,210	164,497,550	-	164,497,550
3,083,910	-	3,083,910	-	-	-
139,856,740,490	304,640	139,856,435,850	148,436,290	-	148,436,290
2,405,080,184	-	2,405,080,184	582,110	-	582,110
1,185,087,820	-	1,185,087,820	-	-	-
1,210,213,020	-	1,210,213,020	-	-	-
613,865,450	-	613,865,450	-	-	-
13,008,320,860	-	13,008,320,860	-	-	-
11,130,842,100	1,876,770	11,128,965,330	4,381,240,060	-	4,381,240,060
87,853,049,420	46,894,090	87,806,155,330	892,227,740	-	892,227,740
47,316,531,570	8,377,240	47,308,154,330	567,941,330	-	567,941,330
40,536,517,850	38,516,850	40,498,001,000	324,286,410	-	324,286,410

1-2. 세출결산총괄(2012 회계연도)

(단위 : 원)

구 분		예산액	예산성립후 증감액	예산현액	지출원인행위액
합 계		1,128,153,424,000	191,784,291,870	1,319,937,715,870	1,129,551,683,905
일반회계		872,391,054,000	122,535,012,600	994,926,066,600	867,989,580,925
	일반공공행정	36,888,149,000	3,937,629,880	40,825,778,880	36,588,904,604
	공공질서및안전	11,542,146,000	958,633,760	12,500,779,760	12,195,133,330
	교육	19,505,610,000	-	19,505,610,000	18,458,243,230
	문화및관광	54,027,868,000	14,691,478,940	68,719,346,940	58,820,629,020
	환경보호	66,351,223,000	7,063,848,220	73,415,071,220	62,126,234,610
	사회복지	178,680,752,000	5,042,820,250	183,723,572,250	175,361,621,220
	보건	18,281,655,000	-	18,281,655,000	17,863,681,600
	농림해양수산	80,329,384,000	19,370,570,110	99,699,954,110	71,312,112,990
	산업·중소기업	7,733,304,000	698,059,520	8,431,363,520	6,285,627,130
	수송및교통	166,723,429,000	36,844,124,910	203,567,553,910	189,774,422,192
	국토및지역개발	89,841,328,000	36,442,512,010	126,283,840,010	97,952,014,399
	예비비	19,932,029,000	(2,514,665,000)	17,417,364,000	-
	기타	122,554,177,000	-	122,554,177,000	121,250,956,600
기타특별회계		178,771,115,000	59,869,469,760	238,640,584,760	195,531,500,490
	여수국가산업단지주변마을 주민이주사업특별회계	37,543,081,000	8,849,858,150	46,392,939,150	44,679,471,350
	의료보호기금특별회계	4,856,109,000	-	4,856,109,000	4,707,752,380
	새마을소득사업운영관리 특별회계	1,476,109,000	-	1,476,109,000	57,000,000
	구획정리사업특별회계	3,053,000	-	3,053,000	-
	도시개발사업비특별회계	109,193,655,000	47,078,811,610	156,272,466,610	125,582,721,840
	주택사업특별회계	2,443,806,000	-	2,443,806,000	12,767,290
	발전소주변지역지원사업 특별회계	1,179,714,000	-	1,179,714,000	1,102,895,070
	기반시설특별회계	1,206,752,000	-	1,206,752,000	-
	경영사업특별회계	653,517,000	-	653,517,000	599,135,030
	공업용지조성사업위수탁 특별회계	12,836,156,000	-	12,836,156,000	10,493,287,630
	주차장특별회계	7,379,163,000	3,940,800,000	11,319,963,000	8,296,469,900
지방공기업특별회계		76,991,255,000	9,379,809,510	86,371,064,510	66,030,602,490
	상수도사업특별회계	38,362,468,000	8,621,466,000	46,983,934,000	34,350,124,860
	하수도사업특별회계	38,628,787,000	758,343,510	39,387,130,510	31,680,477,630

(단위 : 원)

지출액	다음연도이월액				집행잔액
	계	명시이월	사고이월	계속비이월	
1,008,950,655,280	235,523,650,120 (19,024,214,580)	97,084,537,670	15,029,075,650	123,410,036,800 (19,024,214,580)	75,463,410,470
826,613,663,720	115,313,964,910	86,586,510,380	12,033,069,850	16,694,384,680	52,998,437,970
36,450,952,480	1,126,036,900	1,003,959,000	122,077,900	-	3,248,789,500
12,180,150,660	-	-	-	-	320,629,100
18,320,916,570	334,653,000	334,653,000	-	-	850,040,430
53,366,179,010	12,726,019,680	8,739,332,180	2,586,687,500	1,400,000,000	2,627,148,250
56,932,515,750	13,500,645,450	12,230,037,210	1,270,608,240	-	2,981,910,020
173,355,316,330	7,194,477,440	5,652,004,000	1,542,473,440	-	3,173,778,480
17,863,681,600	-	-	-	-	417,973,400
67,616,118,290	25,844,736,160	23,102,403,050	2,742,333,110	-	6,239,099,660
5,519,981,270	2,726,665,550	2,726,665,550	-	-	184,716,700
177,862,755,810	17,164,544,440	7,459,433,410	904,869,620	8,800,241,410	8,540,253,660
85,896,987,910	34,696,186,290	25,338,022,980	2,864,020,040	6,494,143,270	5,690,665,810
-	-	-	-	-	17,417,364,000
121,248,108,040	-	-	-	-	1,306,068,960
125,380,620,350	103,783,292,930 (19,024,214,580)	1,691,843,390	254,362,420	101,837,087,120 (19,024,214,580)	9,476,671,480
36,929,555,990	9,360,234,500 (2,712,461,450)	-	-	9,360,234,500 (2,712,461,450)	103,148,660
4,707,752,380	-	-	-	-	148,356,620
57,000,000	-	-	-	-	1,419,109,000
-	-	-	-	-	3,053,000
63,452,431,970	92,715,757,010 (16,311,753,130)	238,904,390	-	92,476,852,620 (16,311,753,130)	104,277,630
12,767,290	-	-	-	-	2,431,038,710
1,094,554,050	-	-	-	-	85,159,950
-	-	-	-	-	1,206,752,000
344,772,590	254,362,420	-	254,362,420	-	54,381,990
10,493,287,630	-	-	-	-	2,342,868,370
8,288,498,450	1,452,939,000	1,452,939,000	-	-	1,578,525,550
56,956,371,210	16,426,392,280	8,806,183,900	2,741,643,380	4,878,565,000	12,988,301,020
31,688,050,860	10,014,235,000	2,473,596,000	2,662,074,000	4,878,565,000	5,281,648,140
25,268,320,350	6,412,157,280	6,332,587,900	79,569,380	-	7,706,652,880

2. 성질별 재정운영보고서

당해연도 : 2012년 1월 1일부터 2012년 12월 31일까지
 직전연도 : 2011년 1월 1일부터 2011년 12월 31일까지

[여 수 시]

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2012년)					
	일반회계	기 타 특별회계	기 금	공 기 업 특별회계	내부거래	합 계
I. 인건비	130,841,981,887	1,186,553,702	-	6,338,846,493	-	138,367,382,082
급여	87,402,934,340	43,764,500	-	4,610,773,580	-	92,057,472,420
복리후생비	18,193,158,420	60,196,000	-	857,561,980	-	19,110,916,400
기타인건비	24,401,272,790	1,019,654,670	-	838,997,620	-	26,259,925,080
퇴직급여	844,616,337	62,938,532	-	31,513,313	-	939,068,182
II. 운영비	200,454,581,061	19,598,215,675	3,027,312,700	28,518,148,029	-	251,598,257,465
도서구입및인쇄비	1,491,111,589	23,917,920	-	-	-	1,515,029,509
소모품비	7,384,908,691	436,572,380	93,915,670	546,363,766	-	8,461,760,507
홍보및광고비	4,788,244,610	126,433,900	-	-	-	4,914,678,510
지급수수료	8,880,349,350	710,907,610	422,270,000	410,249,232	-	10,423,776,192
일반유형자산수선유지비	3,284,232,520	11,764,310	10,966,560	-	-	3,306,963,390
주민편의시설수선유지비	10,140,627,170	4,545,420,080	70,631,000	-	-	14,756,678,250
사회기반시설수선유지비	47,080,215,770	1,095,505,990	517,498,680	4,955,537,738	-	53,648,758,178
기타자산수선유지비	3,439,665,250	19,553,810	1,455,000	-	-	3,460,674,060
교육훈련비	1,347,492,880	309,600	-	-	-	1,347,802,480
제세공과금	7,482,159,760	439,363,570	-	415,930,070	-	8,337,453,400
보험료및공제료	1,325,352,489	14,594,369	-	-	-	1,339,946,858
임차료	2,069,422,915	251,587,610	-	-	-	2,321,010,525
출장비	4,379,993,780	141,299,040	216,000	209,782,510	-	4,731,291,330
연구개발비	2,361,690,840	150,000,000	-	-	-	2,511,690,840
이자비용	2,499,751,957	2,557,947,356	-	2,035,733,393	-	7,093,432,706
업무추진비	1,339,295,980	2,260,000	-	26,128,680	-	1,367,684,660
행사비	12,975,152,920	-	61,060,000	380,000	-	13,036,592,920
의회비	1,132,096,590	-	-	-	-	1,132,096,590
위탁대행사업비	70,810,717,840	-	1,848,699,790	8,023,874,000	-	80,683,291,630
예술단운동부운영비	797,145,310	-	-	-	-	797,145,310
주민자치활동운영비	2,376,823,950	-	-	-	-	2,376,823,950

[여 수 시]

(단위 : 원)

과 목	직전연도(2011년)					
	일반회계	기 타 특별회계	기 금	공 기 업 특별회계	내부거래	합 계
I. 인건비	124,179,444,672	1,266,535,470	-	4,653,106,837	-	130,099,086,979
급여	84,316,728,360	18,334,580	-	3,532,765,380	-	87,867,828,320
복리후생비	16,184,379,850	81,718,500	-	497,338,000	-	16,763,436,350
기타인건비	22,359,494,860	1,091,640,880	-	601,811,490	-	24,052,947,230
퇴직급여	1,318,841,602	74,841,510	-	21,191,967	-	1,414,875,079
II. 운영비	167,260,276,495	15,177,549,202	1,323,351,770	14,492,450,049	-	198,253,627,516
도서구입및인쇄비	1,358,394,100	26,901,380	-	-	-	1,385,295,480
소모품비	7,085,839,856	94,744,550	13,809,000	378,040,316	-	7,572,433,722
홍보및광고비	4,077,606,270	15,019,900	10,383,400	-	-	4,103,009,570
지급수수료	5,295,484,320	459,143,610	617,715,200	-	-	6,372,343,130
일반유형자산수선유지비	2,975,175,910	21,910,640	830,000	-	-	2,997,916,550
주민편의시설수선유지비	7,504,747,510	204,616,190	57,637,000	-	-	7,767,000,700
사회기반시설수선유지비	36,133,395,740	3,598,828,760	135,195,300	2,749,865,860	-	42,617,285,660
기타자산수선유지비	5,262,532,920	9,354,000	-	-	-	5,271,886,920
교육훈련비	1,483,554,920	8,830,760	-	-	-	1,492,385,680
제세공과금	7,070,419,819	343,704,750	-	190,818,930	-	7,604,943,499
보험료및공제료	1,214,313,975	12,793,849	-	-	-	1,227,107,824
임차료	583,241,934	47,656,421	21,329,900	-	-	652,228,255
출장비	4,435,800,410	178,476,520	-	180,155,180	-	4,794,432,110
연구개발비	1,286,455,560	-	-	-	-	1,286,455,560
이자비용	4,960,174,045	3,558,976,602	-	254,884,043	-	8,774,034,690
업무추진비	1,112,962,550	14,999,030	-	20,542,270	-	1,148,503,850
행사비	9,481,229,760	1,830,500	20,103,200	1,028,400	-	9,504,191,860
의회비	1,190,895,860	-	-	-	-	1,190,895,860
위탁대행사업비	59,441,501,521	6,547,437,000	446,348,770	-	-	66,435,287,291
예술단운동부운영비	620,261,480	-	-	-	-	620,261,480
주민자치활동운영비	2,273,304,590	-	-	-	-	2,273,304,590

[여 수 시]

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2012년)					
	일반회계	기 타 특별회계	기 금	공 기 업 특별회계	내부거래	합 계
연료비	2,132,827,020	35,779,990	-	2,079,525,750	-	4,248,132,760
원·정수구입비	-	-	-	8,849,106,930	-	8,849,106,930
기타운영비	935,301,880	9,034,998,140	600,000	965,535,960	-	10,936,435,980
III.정부간이전비용	22,724,829,630	3,858,845,000	-	-	-	26,583,674,630
시도비보조금	-	-	-	-	-	-
지방자치단체간부담금	4,554,638,470	3,858,845,000	-	-	-	8,413,483,470
국가에대한부담금	740,269,430	-	-	-	-	740,269,430
교육기관운영비보조금	17,429,921,730	-	-	-	-	17,429,921,730
IV.민간등이전비용	241,451,406,040	1,039,204,440	1,109,993,690	76,329,170	(14,353,813,430)	229,323,119,910
민간보조금	197,926,435,220	1,039,204,440	75,862,500	-	-	199,041,502,160
민간장학금	71,960,130	-	40,000,000	-	-	111,960,130
이차보전금	-	-	194,907,070	-	-	194,907,070
출연금	350,712,000	-	-	-	-	350,712,000
전출금비용	17,676,024,640	-	610,000,000	67,788,790	(14,353,813,430)	4,000,000,000
지방공공기관보조금	68,000,000	-	-	-	-	68,000,000
기타이전비용	25,358,274,050	-	189,224,120	8,540,380	-	25,556,038,550
V.기타비용	38,504,521,764	840,703,139	49,434,991	21,426,863,861	-	60,821,523,755
자산처분손실	187,690,625	-	-	-	-	187,690,625
자산감액손실	56,235,894	4,150,920	-	-	-	60,386,814
일반유형자산감가상각비	6,274,819,530	59,622,818	30,541,035	-	-	6,364,983,383
주민편의시설감가상각비	16,754,887,345	465,248,006	7,197,525	-	-	17,227,332,876
사회기반시설감가상각비	5,294,674,810	7,518,425	-	19,824,483,040	-	25,126,676,275
무형자산상각비	1,067,888,248	49,572,860	-	-	-	1,117,461,108
대손상각비	1,056,888,986	3,425,060	1,388,541	23,197,389	-	1,084,899,976
기타비용	7,811,436,326	251,165,050	10,307,890	1,579,183,432	-	9,652,092,698
VI.비용총계	633,977,320,382	26,523,521,956	4,186,741,381	56,360,187,553	(14,353,813,430)	706,693,957,842
VII.자체조달수익	239,824,201,951	4,330,042,518	2,356,192,341	32,812,242,776	-	279,322,679,586
지방세수익	203,225,664,020	-	-	-	-	203,225,664,020
경상세외수익	18,231,279,859	2,362,200,263	848,695,762	32,623,543,266	-	54,065,719,150
임시세외수익	18,367,258,072	1,967,842,255	1,507,496,579	188,699,510	-	22,031,296,416

[여 수 시]

(단위 : 원)

과 목	직전연도(2011년)					
	일반회계	기 타 특별회계	기 금	공 기 업 특별회계	내부거래	합 계
연료비	1,691,007,115	18,693,250	-	1,692,733,490	-	3,402,433,855
원·정수구입비	-	-	-	8,412,212,230	-	8,412,212,230
기타운영비	721,976,330	13,631,490	-	612,169,330	-	1,347,777,150
III.정부간이전비용	17,207,171,160	3,989,229,000	-	-	-	21,196,400,160
시도비보조금	-	-	-	-	-	-
지방자치단체간부담금	1,947,715,000	3,989,229,000	-	-	-	5,936,944,000
국가에대한부담금	1,366,009,630	-	-	-	-	1,366,009,630
교육기관운영비보조금	13,893,446,530	-	-	-	-	13,893,446,530
IV.민간등이전비용	214,753,093,180	662,202,580	1,130,833,830	-	(15,001,754,860)	201,544,374,730
민간보조금	181,368,554,230	594,877,390	69,770,000	-	-	182,033,201,620
민간장학금	56,789,530	-	40,000,000	-	-	96,789,530
이차보전금	-	-	812,848,240	-	-	812,848,240
출연금	1,934,237,560	-	-	-	-	1,934,237,560
전출금비용	14,944,819,860	56,935,000	-	-	(15,001,754,860)	-
지방공공기관보조금	538,000,000	-	-	-	-	538,000,000
기타이전비용	15,910,692,000	10,390,190	208,215,590	-	-	16,129,297,780
V.기타비용	41,908,431,041	15,770,086,151	28,659,956	6,371,867,745	-	64,079,044,893
자산처분손실	132,798,387	4,520,000	-	2,929,026,620	-	3,066,345,007
자산감액손실	187,824,228	-	-	-	-	187,824,228
일반유형자산감가상각비	5,898,684,393	64,536,429	15,692,715	-	-	5,978,913,537
주민편의시설감가상각비	15,373,103,424	709,891,069	7,197,525	-	-	16,090,192,018
사회기반시설감가상각비	7,647,248,016	14,251,391,737	4,949,806	3,426,380,226	-	25,329,969,785
무형자산상각비	1,142,252,071	59,098,030	-	-	-	1,201,350,101
대손상각비	2,456,163,887	233,240,626	-	-	-	2,689,404,513
기타비용	9,070,356,635	447,408,260	819,910	16,460,899	-	9,535,045,704
VI.비용총계	565,308,416,548	36,865,602,403	2,482,845,556	25,517,424,631	(15,001,754,860)	615,172,534,278
VII.자체조달수익	225,180,945,109	13,140,950,142	1,706,926,382	23,181,000,073	-	263,209,821,706
지방세수익	197,695,050,880	-	-	-	-	197,695,050,880
경상세외수익	16,583,108,335	6,975,554,452	974,348,811	22,973,077,369	-	47,506,088,967
임시세외수익	10,902,785,894	6,165,395,690	732,577,571	207,922,704	-	18,008,681,859

[여 수 시]

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2012년)					
	일반회계	기 타 특별회계	기 금	공 기 업 특별회계	내부거래	합 계
VII.정부간이전수익	578,670,112,560	1,305,895,000	263,000,000	165,700,000	-	580,404,707,560
지방교부세수익	273,609,265,000	-	-	-	-	273,609,265,000
재정보전금수익	21,933,166,000	-	-	-	-	21,933,166,000
국고보조금수익	225,823,072,090	1,170,935,000	-	165,700,000	-	227,159,707,090
시도비보조금수익	57,304,609,470	134,960,000	263,000,000	-	-	57,702,569,470
자치단체간부담금수익	-	-	-	-	-	-
IX.기타수익	1,713,412,830	9,730,310,283	3,701,721,640	514,439,282	(14,353,813,430)	1,306,070,605
전입금수익	713,412,830	9,687,112,000	3,701,721,640	420,339,880	(14,353,813,430)	168,772,920
기부금수익	1,000,000,000	-	-	-	-	1,000,000,000
대손충당금환입	-	42,555,433	-	-	-	42,555,433
퇴직급여충당부채환입	-	-	-	-	-	-
기타수익	-	642,850	-	94,099,402	-	94,742,252
X.수익총계	820,207,727,341	15,366,247,801	6,320,913,981	33,492,382,058	(14,353,813,430)	861,033,457,751
XI.재정운영결과(VI-X)	(186,230,406,959)	11,157,274,155	(2,134,172,600)	22,867,805,495	-	(154,339,499,909)

[여 수 시]

(단위 : 원)

과 목	직전연도(2011년)					
	일반회계	기 타 특별회계	기 금	공 기 업 특별회계	내부거래	합 계
VII.정부간이전수익	568,195,211,970	1,803,930,000	241,120,000	-	-	570,240,261,970
지방교부세수익	237,076,513,000	-	-	-	-	237,076,513,000
재정보전금수익	18,575,318,000	-	-	-	-	18,575,318,000
국고보조금수익	258,234,201,370	1,676,133,000	-	-	-	259,910,334,370
시도비보조금수익	54,309,179,600	127,797,000	241,120,000	-	-	54,678,096,600
자치단체간부담금수익	-	-	-	-	-	-
IX.기타수익	184,511,631	11,492,879,570	4,168,793,258	195,857,400	(15,001,754,860)	1,040,286,999
전입금수익	47,375,950	10,716,956,300	4,167,763,560	172,505,240	(15,001,754,860)	102,846,190
기부금수익	-	-	-	-	-	-
대손충당금환입	-	1,168,875	1,029,698	1,811,970	-	4,010,543
퇴직급여충당부채환입	-	-	-	-	-	-
기타수익	137,135,681	774,754,395	-	21,540,190	-	933,430,266
X.수익총계	793,560,668,710	26,437,759,712	6,116,839,640	23,376,857,473	(15,001,754,860)	834,490,370,675
XI.재정운영결과(VI-X)	(228,252,252,162)	10,427,842,691	(3,633,994,084)	2,140,567,158	-	(219,317,836,397)

3. 관리책임자산명세서

2012년 12월 31일 현재

구 분	내 역	자산명	관리부서	비 고
유산자산	유형문화재	여수석인의 1종	문화예술과	
	무형문화재	거문도 뱃노래외 2종	문화예술과	
	사적 및 명승	여수충민사의 2종	문화예술과	
	국보 및 보물	여수 진남관의 2종	문화예술과	
	중요민속문화재	연등동 벽수	문화예술과	
	문화재자료	호좌수영수성창설사적비의 3종	문화예술과	
	지방기념물	석창성지의 5종	문화예술과	
	등록문화재	여수(구)청년회관의 1종	문화예술과	
	민속자료	여수 영당지	문화예술과	
천연자원	천연기념물	여수 낭도리 공룡발자국 화석산지 및 퇴적층	문화예술과	
기타관리책임자산	전시물	해전도 벽화의 91종	문화예술과	

※ 유산자산 등은 지방자치단체에 관리책임이 부여된 것에 한합니다.

4. 예산회계와 재무회계의 차이에 대한 명세서

2012년 1월 1일부터 2012년 12월 31일까지

(단위 : 원)

구 분		일반회계	기타 특별회계	기금	지방공기업 특별회계	내부거래	계
I. 2012회계연도의 세출액		826,613,663,720	125,380,620,350	30,206,165,931	56,956,371,210	50,259,500,721	988,897,320,490
II. 세출 조정사항		(192,636,343,338)	(98,857,098,394)	(26,019,424,550)	(596,183,657)	(35,905,687,291)	(282,203,362,648)
	1. 자금유출이 없는 비용	39,347,683,758	1,188,158,456	49,434,991	23,119,545,641	-	63,704,822,846
	자산처분손실	187,690,625	-	-	-	-	187,690,625
	자산손상차손	56,235,894	4,150,920	-	-	-	60,386,814
	감가상각비	29,392,269,933	581,962,109	37,738,560	19,824,483,040	-	49,836,453,642
	대손상각비	1,056,888,986	3,425,060	1,388,541	23,197,389	-	1,084,899,976
	퇴직급여	844,616,337	62,938,532	-	31,513,313	-	939,068,182
	기타 자금유출이 없는 비용	7,811,436,326	53,082,990	10,307,890	3,299,251,895	-	11,174,079,101
	발생주의 기간비용 조정사항	(1,454,343)	482,598,845	-	(58,899,996)	-	422,244,506
	2. 자산취득으로 인한 자금 유출액	(189,119,310,380)	(80,437,190,130)	(26,068,859,541)	(17,903,291,260)	(35,905,687,291)	(277,622,964,020)
	판매용 부동산 등 취득	(451,770,790)	(69,446,451,430)	-	-	-	(69,898,222,220)
	장·단기대여금 발생	(446,524,000)	(57,000,000)	(26,062,537,291)	-	(25,790,537,291)	(775,524,000)
	일반유형자산 취득	(8,010,506,050)	(4,184,675,960)	(6,322,250)	-	-	(12,201,504,260)
	주민편의시설 취득	(39,677,369,440)	(1,013,703,940)	-	-	-	(40,691,073,380)
	사회기반시설 취득	(129,129,794,000)	(5,735,358,800)	-	(17,903,291,260)	-	(152,768,444,060)
	기타 자산취득으로 인한 자금 유출	(11,403,346,100)	-	-	-	(10,115,150,000)	(1,288,196,100)
	3. 부채 상환으로 인한 자금 유출액	(42,864,716,716)	(19,608,066,720)	-	(5,812,438,038)	-	(68,285,221,474)
	차입부채 상환	(36,200,000,000)	(19,572,000,000)	-	(1,622,000,000)	-	(57,394,000,000)
	보조금 집행잔액 부채 상환	(4,973,131,320)	-	-	-	-	(4,973,131,320)
	퇴직금 지급	(853,506,380)	(36,066,720)	-	(38,490,150)	-	(928,063,250)
	기타 부채상환으로 인한 자금 유출	(838,079,016)	-	-	(4,151,947,888)	-	(4,990,026,904)
III. 성립별 재정운영보고서의 비용(I+II)		633,977,320,382	26,523,521,956	4,186,741,381	56,360,187,553	14,353,813,430	706,693,957,842
IV. 2012회계연도의 세입액		1,017,811,112,130	219,309,277,944	42,586,441,133	87,806,155,330	50,259,500,721	1,317,253,485,816

(단위 : 원)

구 분		일반회계	기타 특별회계	기금	지방공기업 특별회계	내부거래	계
V.세입조정사항		(197,603,384,789)	(203,943,030,143)	(36,265,527,152)	(54,313,773,272)	(35,905,687,291)	(456,220,028,065)
1.	전년도 순세계잉여금 및 이월금	(156,271,817,340)	(44,621,536,730)	(22,837,751,276)	(17,931,237,490)	-	(241,662,342,836)
2.	자금유입이 없는 수익	1,197,060,181	149,079,667	43,817,685	499,295,488	-	1,889,253,021
	정수결정액과 수납액의 차이	2,634,429,330	(40,271,900)	-	325,995,190	-	2,920,152,620
	자산처분이익	3,443,661,922	9,073,645	-	23,446,400	-	3,476,181,967
	대손충당금환입	-	42,555,433	-	-	-	42,555,433
	퇴직급여충당부채환입	-	-	-	-	-	-
	자산감액손실환입	-	-	-	-	-	-
	기타 자금유입이 없는 수익	(5,000,000,000)	3,498,580	58,218,310	1,292	-	(4,938,281,818)
	발생주의 기간수익 조정사항	118,968,929	134,223,909	(14,400,625)	149,852,606	-	388,644,819
3.	자산 처분으로 인한 자금 유입액	(5,093,486,430)	(149,470,573,080)	(181,056,270)	(28,035,200)	-	(154,773,150,980)
	재고자산 판매	(2,354,331,670)	(149,361,732,230)	-	-	-	(151,716,063,900)
	장·단기대여금 회수	-	(70,120,900)	(181,056,270)	-	-	(251,177,170)
	일반유형자산 처분 등	(2,703,018,920)	(38,719,950)	-	(28,035,200)	-	(2,769,774,070)
	기타 자산처분으로 인한 자금 유입	(36,135,840)	-	-	-	-	(36,135,840)
4.	부채 증가로 인한 자금 유입액	(37,435,141,200)	(10,000,000,000)	(13,290,537,291)	-	(25,790,537,291)	(34,935,141,200)
	차입부채 증가 (예수금)	(30,500,000,000)	(10,000,000,000)	(13,290,537,291)	-	(25,790,537,291)	(28,000,000,000)
	보조금 집행잔액 부채 증가	(6,935,141,200)	-	-	-	-	(6,935,141,200)
	기타 부채증가로 인한 자금 유입	-	-	-	-	-	-
5.	순자산감가로 인한 자금 유입액	-	-	-	(36,853,796,070)	(10,115,150,000)	(26,738,646,070)
	자본잉여금 수입	-	-	-	(36,853,796,070)	(10,115,150,000)	(26,738,646,070)
VI. 성질별 재정운영보고서의 수익 (IV+V)		820,207,727,341	15,366,247,801	6,320,913,981	33,492,382,058	14,353,813,430	861,033,457,751
VII. 재정운영보고서의 재정운영 결과(III-VI)		(186,230,406,959)	11,157,274,155	(2,134,172,600)	22,867,805,495	-	(154,339,499,909)

5. 재정운영보고서

재정운영보고서(일반회계)

당해연도 : 2012년 1월 1일부터 2012년 12월 31일까지

[여 수 시]

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2012년)		
	총원가	사업수익	순원가
I.사업순원가	465,330,194,203	291,194,273,334	174,135,920,869
일반공공행정	29,589,538,879	1,999,136,554	27,590,402,325
입법및선거관리	1,279,446,277	-	1,279,446,277
의회사무국	1,279,446,277	-	1,279,446,277
지방의회 운영 지원	1,279,446,277	-	1,279,446,277
지방행정·재정지원	4,966,528,904	-	4,966,528,904
세무과	1,838,943,523	-	1,838,943,523
자주재원 확보	1,838,943,523	-	1,838,943,523
기획예산과	3,127,585,381	-	3,127,585,381
건전한 지방재정운영	3,127,585,381	-	3,127,585,381
재정·금융	108,000,000	-	108,000,000
여성가족과	108,000,000	-	108,000,000
재무활동(가정복지과)	108,000,000	-	108,000,000
일반행정	23,235,563,698	1,999,136,554	21,236,427,144
공보담당관	628,513,973	146,013,000	482,500,973
EXPO성공 전략적 시정홍보	628,513,973	146,013,000	482,500,973
감사담당관	50,131,000	-	50,131,000
투명·청렴한 공직문화 정착	50,131,000	-	50,131,000
직소민원담당관	18,850,000	-	18,850,000
직소민원운영	18,850,000	-	18,850,000
총무과	8,043,995,611	52,869,200	7,991,126,411
시민과 함께하는 자치행정	5,781,146,802	34,269,200	5,746,877,602
행정지원 및 조직 활성화	2,262,848,809	18,600,000	2,244,248,809
회계과	2,803,227,329	1,430,417,374	1,372,809,955
투명한 회계행정 구현	133,000,540	-	133,000,540
국·공유재산 및 물품 효율적 관리	1,112,359,237	1,250,434,054	(138,074,817)
저탄소 녹색청사 관리	1,557,867,552	179,983,320	1,377,884,232
민원지적과	176,978,503	239,955,710	(62,977,207)
주민행정 운영	176,978,503	239,955,710	(62,977,207)
기획예산과	2,853,769,646	16,508,950	2,837,260,696
시정의 기획·조정	2,373,260,763	-	2,373,260,763
성과중심 업무평가	206,886,389	10,000,000	196,886,389

[여 수 시]

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2012년)		
	총원가	사업수익	순원가
통계조사 활용도 제고	74,103,690	6,508,950	67,594,740
법무행정 및 의회운영 지원	199,518,804	-	199,518,804
정보통신과	3,594,649,839	45,330,830	3,549,319,009
미래형 전자시정 구현	3,594,649,839	45,330,830	3,549,319,009
상황대책과	93,746,490	-	93,746,490
박람회 종합상황 대책 추진	93,746,490	-	93,746,490
박람회활용과	3,375,103,188	-	3,375,103,188
여수박람회 성공 개최 총력경주	2,607,540,502	-	2,607,540,502
세계로 응비하는 국제도시 위상 제고	767,562,686	-	767,562,686
자원봉사과	1,559,734,379	42,399,290	1,517,335,089
자원봉사 운영	1,559,734,379	42,399,290	1,517,335,089
중부민원출장소	36,863,740	25,642,200	11,221,540
민원행정 서비스 제공	36,863,740	25,642,200	11,221,540
공공질서및안전	10,660,665,468	8,059,257,760	2,601,407,708
경찰	-	-	-
재난방재·민방위	10,660,665,468	8,059,257,760	2,601,407,708
재난관리과	10,660,665,468	8,059,257,760	2,601,407,708
재난관리	10,204,675,657	8,048,311,440	2,156,364,217
민방위 운영	455,989,811	10,946,320	445,043,491
교육	18,307,026,823	1,774,217,020	16,532,809,803
유아및초중등교육	16,857,003,144	1,713,715,870	15,143,287,274
교육지원과	16,857,003,144	1,713,715,870	15,143,287,274
인재육성 교육지원	16,857,003,144	1,713,715,870	15,143,287,274
고등교육	-	-	-
평생·직업교육	1,450,023,679	60,501,150	1,389,522,529
교육지원과	1,450,023,679	60,501,150	1,389,522,529
평생학습체계구축	522,710,630	60,501,150	462,209,480
국제화 대비 외국어 강화	927,313,049	-	927,313,049
문화및관광	33,155,836,206	13,430,699,250	19,725,136,956
문화예술	12,783,272,529	3,592,754,200	9,190,518,329
시립도서관	1,231,790,299	110,141,180	1,121,649,119
미래주도적 선진 도서관 문화 조성	1,231,790,299	110,141,180	1,121,649,119

[여 수 시]

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2012년)		
	총원가	사업수익	순원가
문화예술과	11,551,482,230	3,482,613,020	8,068,869,210
문화예술 진흥	11,551,482,230	3,482,613,020	8,068,869,210
관광	5,890,059,805	3,896,558,790	1,993,501,015
관광과	5,890,059,805	3,896,558,790	1,993,501,015
관광산업 진흥	4,889,185,962	1,122,418,790	3,766,767,172
관광자원 개발	1,000,873,843	2,774,140,000	(1,773,266,157)
체육	8,479,601,237	2,223,177,000	6,256,424,237
체육지원과	8,479,601,237	2,223,177,000	6,256,424,237
지역체육 육성	8,479,601,237	2,223,177,000	6,256,424,237
문화재	3,002,902,635	2,218,209,260	784,693,375
문화예술과	3,002,902,635	2,218,209,260	784,693,375
문화재 보존	3,002,902,635	2,218,209,260	784,693,375
문화및관광일반	3,000,000,000	1,500,000,000	1,500,000,000
공영개발과	3,000,000,000	1,500,000,000	1,500,000,000
관광자원 개발사업	3,000,000,000	1,500,000,000	1,500,000,000
환경보호	38,340,815,679	13,199,010,150	25,141,805,529
상하수도·수질	5,491,668,710	5,285,385,000	206,283,710
기후환경과	772,033,187	97,940,000	674,093,187
수질환경 보전	772,033,187	97,940,000	674,093,187
상수도과	2,056,066,633	5,255,000,000	(3,198,933,367)
상수도 식수관리	2,056,066,633	5,255,000,000	(3,198,933,367)
하수도과	2,663,568,890	(67,555,000)	2,731,123,890
하수처리 기반구축	2,663,568,890	(67,555,000)	2,731,123,890
폐기물	30,203,339,963	4,393,586,410	25,809,753,553
매립장관리과	2,754,854,237	1,132,703,110	1,622,151,127
폐기물매립장 친환경적 관리	2,754,854,237	1,132,703,110	1,622,151,127
도시미화과	27,448,485,726	3,260,883,300	24,187,602,426
폐기물 효율적 처리	27,448,485,726	3,260,883,300	24,187,602,426
대기	1,777,266,482	759,234,180	1,018,032,302
기후환경과	1,777,266,482	759,234,180	1,018,032,302
대기오염관리	71,903,331	-	71,903,331
기후보호 국제시범도시 조성	1,705,363,151	759,234,180	946,128,971

[여 수 시]

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2012년)		
	총원가	사업수익	순원가
자연	82,836,370	5,375,000	77,461,370
기후환경과	82,836,370	5,375,000	77,461,370
자연환경 관리	82,836,370	5,375,000	77,461,370
해양	470,084,629	2,721,769,850	(2,251,685,221)
섬자원개발과	331,711,059	1,986,794,200	(1,655,083,141)
연안 환경 정비	331,711,059	1,986,794,200	(1,655,083,141)
해양항만레저과	138,373,570	734,975,650	(596,602,080)
연안환경정비	138,373,570	734,975,650	(596,602,080)
환경보호일반	315,619,525	33,659,710	281,959,815
원도심개발과	315,619,525	33,659,710	281,959,815
자전거 이용 활성화	315,619,525	33,659,710	281,959,815
사회복지	167,204,745,456	120,093,033,910	47,111,711,546
기초생활보장	39,929,248,242	33,366,127,870	6,563,120,372
사회복지과	39,929,248,242	33,366,127,870	6,563,120,372
저소득층 생활안정지원	39,929,248,242	33,366,127,870	6,563,120,372
취약계층지원	17,994,950,124	13,785,571,920	4,209,378,204
사회복지과	17,994,950,124	13,785,571,920	4,209,378,204
사회복지 지원	1,040,939,640	684,700	1,040,254,940
장애인 복지증진	16,954,010,484	13,784,887,220	3,169,123,264
보육·가족및여성	52,603,542,558	38,537,387,820	14,066,154,738
여성가족과	52,603,542,558	38,537,387,820	14,066,154,738
여성가족 권익증진	4,399,935,873	3,185,181,120	1,214,754,753
아동·보육 지원	48,203,606,685	35,352,206,700	12,851,399,985
노인·청소년	50,841,864,997	32,573,212,150	18,268,652,847
여성가족과	49,021,151,686	31,796,228,410	17,224,923,276
노인복지증진	47,478,693,892	31,322,148,940	16,156,544,952
청소년 건전육성	1,542,457,794	474,079,470	1,068,378,324
노인장애인과	1,820,713,311	776,983,740	1,043,729,571
노인 복지 증진	1,820,713,311	776,983,740	1,043,729,571
노동	3,198,472,685	1,280,759,150	1,917,713,535
지역경제과	3,198,472,685	1,280,759,150	1,917,713,535
노사안정 및 근로자 복지증진	224,585,020	78,600,000	145,985,020

[여 수 시]

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2012년)		
	총원가	사업수익	순원가
일자리 창출 지원	2,973,887,665	1,202,159,150	1,771,728,515
보훈	-	-	-
주택	2,636,666,850	549,975,000	2,086,691,850
건축과	2,636,666,850	549,975,000	2,086,691,850
쾌적한 주거공간 조성	2,636,666,850	549,975,000	2,086,691,850
사회복지일반	-	-	-
보건	9,856,891,109	7,255,747,540	2,601,143,569
보건의료	9,627,494,954	7,236,886,310	2,390,608,644
보건위생과	845,844,173	4,121,972,390	(3,276,128,217)
보건행정	845,844,173	4,121,972,390	(3,276,128,217)
건강증진과	7,416,851,564	2,671,430,900	4,745,420,664
건강증진	6,288,172,671	2,384,575,600	3,903,597,071
전염병관리	1,128,678,893	286,855,300	841,823,593
중부보건지원과	1,364,799,217	443,483,020	921,316,197
취약계층 주민건강관리	1,364,799,217	443,483,020	921,316,197
식품의약품안전	229,396,155	18,861,230	210,534,925
보건위생과	229,396,155	18,861,230	210,534,925
공중 및 식품 위생업소 관리	229,396,155	18,861,230	210,534,925
농림해양수산	57,239,103,049	36,748,581,520	20,490,521,529
농업·농촌	18,846,403,488	7,632,258,990	11,214,144,498
농업정책과	11,471,267,282	4,789,544,330	6,681,722,952
농업경쟁력 강화	7,624,458,452	3,816,711,850	3,807,746,602
축산업 경쟁력 강화	2,871,135,250	737,175,370	2,133,959,880
원예특작 생산기반 확충	975,673,580	235,657,110	740,016,470
농촌지원과	2,219,974,753	515,903,710	1,704,071,043
농촌사회개발	2,219,974,753	515,903,710	1,704,071,043
기술보급과	1,709,794,757	622,365,150	1,087,429,607
농업기술보급	1,709,794,757	622,365,150	1,087,429,607
특산품육성과	3,445,366,696	1,704,445,800	1,740,920,896
농특산물 경쟁력 강화	3,445,366,696	1,704,445,800	1,740,920,896
임업·산촌	5,962,285,214	5,385,549,970	576,735,244
산림과	5,962,285,214	5,385,549,970	576,735,244

[여 수 시]

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2012년)		
	총원가	사업수익	순원가
산림보호관리	2,181,685,412	1,570,206,750	611,478,662
산림문화 휴양시설	861,087,918	1,252,769,660	(391,681,742)
산림자원조성	2,919,511,884	2,562,573,560	356,938,324
해양수산·어촌	32,430,414,347	23,730,772,560	8,699,641,787
수산경영과	18,825,952,811	5,271,513,000	13,554,439,811
글로벌 수산경영	10,916,376,511	6,211,432,000	4,704,944,511
어선어업 지원	7,909,576,300	(939,919,000)	8,849,495,300
어업생산과	9,087,284,533	5,287,696,400	3,799,588,133
수산자원보호	4,404,580,033	2,384,174,400	2,020,405,633
해양수산 자원화	4,682,704,500	2,903,522,000	1,779,182,500
섬자원개발과	722,297,086	614,573,220	107,723,866
해양도시 건설	722,297,086	614,573,220	107,723,866
해양항만레저과	3,794,879,917	12,556,989,940	(8,762,110,023)
해양도시 건설	3,794,879,917	12,556,989,940	(8,762,110,023)
산업·중소기업	4,131,152,095	2,821,602,530	1,309,549,565
산업금융지원	-	-	-
산업기술지원	-	-	-
무역및투자유치	-	-	-
산업진흥·고도화	845,520,963	1,808,456,530	(962,935,567)
도시디자인과	845,520,963	1,808,456,530	(962,935,567)
지역경제 활성화	845,520,963	1,808,456,530	(962,935,567)
에너지및자원개발	644,531,815	252,332,000	392,199,815
지역경제과	644,531,815	252,332,000	392,199,815
에너지절약 및 신재생에너지 보급	644,531,815	252,332,000	392,199,815
산업·중소기업일반	2,641,099,317	760,814,000	1,880,285,317
지역경제과	1,140,580,687	74,814,000	1,065,766,687
지역경제 활성화	195,574,477	17,814,000	177,760,477
지역산업 육성	945,006,210	57,000,000	888,006,210
투자유치과	1,500,518,630	686,000,000	814,518,630
투자유치 활성화	1,500,518,630	686,000,000	814,518,630
수송및교통	62,117,468,231	44,792,542,750	17,324,925,481
도로	20,408,743,824	43,029,759,470	(22,621,015,646)

[여 수 시]

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2012년)		
	총원가	사업수익	순원가
도로과	657,621,392	40,719,287,430	(40,061,666,038)
도로교통망 구축	657,621,392	40,719,287,430	(40,061,666,038)
도로관리사업소	15,624,919,160	1,473,588,040	14,151,331,120
도로기반시설 확충	15,624,919,160	1,473,588,040	14,151,331,120
도시디자인과	4,126,203,272	836,884,000	3,289,319,272
도로 기반시설	4,126,203,272	836,884,000	3,289,319,272
도시철도	-	-	-
해운·항만	-	-	-
항공·공항	-	-	-
대중교통·물류등기타	41,708,724,407	1,762,783,280	39,945,941,127
교통행정과	41,659,019,315	1,684,591,660	39,974,427,655
대중교통 육성 지원	38,640,709,360	1,484,837,000	37,155,872,360
대중교통 안전강화	3,018,309,955	199,754,660	2,818,555,295
중부민원출장소	49,705,092	78,191,620	(28,486,528)
효율적인 자동차 등록·관리 서비스 운영	49,705,092	78,191,620	(28,486,528)
국토및지역개발	34,726,951,208	41,020,444,350	(6,293,493,142)
수자원	5,896,930,700	3,389,219,480	2,507,711,220
건설방재과	5,896,930,700	3,389,219,480	2,507,711,220
하천 정비	5,896,930,700	3,389,219,480	2,507,711,220
지역및도시	28,301,591,554	37,531,224,870	(9,229,633,316)
민원지적과	351,531,708	42,600,000	308,931,708
지적행정 운영	351,531,708	42,600,000	308,931,708
섬자원개발과	24,609,150	(13,646,700)	38,255,850
균형있는 지역개발	24,609,150	(13,646,700)	38,255,850
도시계획과	2,042,808,583	1,000,000,000	1,042,808,583
도시관리계획 및 개발	2,042,808,583	1,000,000,000	1,042,808,583
건설방재과	11,370,491,584	4,157,010,210	7,213,481,374
농업기반시설 확충	4,509,737,854	3,299,091,440	1,210,646,414
지역개발건설	6,860,753,730	857,918,770	6,002,834,960
건축과	84,716,820	-	84,716,820
시민봉사 건축행정 구현	21,748,500	-	21,748,500
아름다운 집짓기 운동	62,968,320	-	62,968,320

[여 수 시]

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2012년)		
	총원가	사업수익	순원가
공영개발과	61,037,190	60,000,000	1,037,190
택지개발	60,000,000	60,000,000	-
공원조성 및 운영	1,037,190	-	1,037,190
기반조성과	131,023,028	-	131,023,028
박람회 기반시설 총력준비	131,023,028	-	131,023,028
도시디자인과	2,866,077,333	216,544,350	2,649,532,983
도시개발 활성화	2,866,077,333	216,544,350	2,649,532,983
원도심개발과	655,162,320	6,141,840,000	(5,486,677,680)
지역개발 활성화	655,162,320	6,141,840,000	(5,486,677,680)
공원과	5,870,215,109	4,303,257,550	1,566,957,559
쾌적한 공원 조성	3,527,460,277	2,874,924,780	652,535,497
푸른녹지 공간 조성	2,342,754,832	1,428,332,770	914,422,062
해양항만레저과	4,799,253,377	21,613,712,610	(16,814,459,233)
균형있는 지역개발	4,799,253,377	21,613,712,610	(16,814,459,233)
중부민원출장소	44,665,352	9,906,850	34,758,502
신속 정확한 지적행정 및 부동산 거래질서 확립	44,665,352	9,906,850	34,758,502
산업단지	528,428,954	100,000,000	428,428,954
지역경제과	528,428,954	100,000,000	428,428,954
산업단지 활성화 지원	528,428,954	100,000,000	428,428,954
과학기술	-	-	-
기술개발	-	-	-
과학기술연구지원	-	-	-
과학기술일반	-	-	-
예비비	-	-	-
예비비	-	-	-
기획예산과	-	-	-
예비비	-	-	-
기타	-	-	-
기타	-	-	-
II.관리운영비	-	-	138,783,669,171
1.인건비	-	-	114,682,652,337
급여	-	-	87,402,934,340

[여 수 시]

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2012년)		
	총원가	사업수익	순원가
복리후생비	-	-	18,193,158,420
기타인건비	-	-	8,241,943,240
퇴직급여	-	-	844,616,337
2.경비	-	-	10,533,890,994
도서구입및인쇄비	-	-	279,151,630
소모품비	-	-	1,163,612,610
홍보및광고비	-	-	141,177,490
지급수수료	-	-	418,538,070
일반유형자산수선유지비	-	-	643,354,820
주민편의시설수선유지비	-	-	94,268,000
사회기반시설수선유지비	-	-	2,056,000
기타자산수선유지비	-	-	208,219,600
교육훈련비	-	-	2,672,800
제세공과금	-	-	3,585,326,400
보험료및공제료	-	-	595,590,359
임차료	-	-	211,635
출장비	-	-	2,210,088,110
연구개발비	-	-	-
업무추진비	-	-	709,885,840
행사비	-	-	25,883,100
의회비	-	-	-
위탁대행사업비	-	-	-
예술단운동부운영비	-	-	-
주민자치활동운영비	-	-	-
징수교부금	-	-	-
연료비	-	-	395,647,820
원·정수구입비	-	-	37,000
용지·주택매출원가	-	-	-
기타운영비	-	-	58,169,710
3.정부간이전비용	-	-	(898,800)
시도비보조금	-	-	-
조정교부금	-	-	-

[여 수 시]

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2012년)		
	총원가	사업수익	순원가
재정보전금	-	-	-
지방자치단체간부담금	-	-	(898,800)
국가에대한부담금	-	-	-
교육비특별회계전출금	-	-	-
교육기관운영비보조금	-	-	-
4.민간등이전비용	-	-	13,568,024,640
민간보조금	-	-	-
민간장학금	-	-	-
이차보전금	-	-	-
출연금	-	-	-
전출금비용	-	-	13,568,024,640
지방공공기관보조금	-	-	-
기타이전비용	-	-	-
Ⅲ.비배분비용	-	-	29,863,457,008
1.운영비	-	-	2,414,461,266
이자비용	-	-	2,414,461,266
2.기타비용	-	-	27,448,995,742
자산처분손실	-	-	184,966,211
자산손상차손	-	-	9,138,597
일반유형자산감가상각비	-	-	2,845,093,365
주민편의시설감가상각비	-	-	13,455,596,022
사회기반시설감가상각비	-	-	3,031,994,509
무형자산상각비	-	-	110,770,712
외화환산손실	-	-	-
외환차손	-	-	-
대손상각비	-	-	-
기타비용	-	-	7,811,436,326
Ⅳ.비배분수익	-	-	23,159,394,077
1.자체조달수익	-	-	16,978,122,199
경상세외수익	-	-	5,426,295,828
임시세외수익	-	-	11,551,826,371
2.기타수익	-	-	6,181,271,878

[여 수 시]

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2012년)		
	총원가	사업수익	순원가
전입금수익	-	-	-
외화환산이익	-	-	-
외환차익	-	-	-
대손충당금환입	-	-	-
퇴직급여충당부채환입	-	-	-
자산손상차손환입	-	-	-
기타수익	-	-	-
기타비배분수익	-	-	6,181,271,878
V.재정운영순원가(Ⅰ+Ⅱ+Ⅲ-Ⅳ)	-	-	319,623,652,971
VI.일반수익	-	-	505,854,059,930
1.자체조달수익	-	-	210,832,298,020
지방세수익	-	-	203,225,664,020
경상세외수익	-	-	3,098,308,800
임시세외수익	-	-	4,508,325,200
2.정부간이전수익	-	-	295,542,431,000
지방교부세수익	-	-	273,609,265,000
조정교부금수익	-	-	-
재정보전금수익	-	-	21,933,166,000
시도비보조금환급수익	-	-	-
기타정부간이전수익	-	-	-
3.기타수익	-	-	(520,669,090)
전입금수익	-	-	713,412,830
기부금수익	-	-	1,000,000,000
기타일반수익	-	-	(2,234,081,920)
VII.재정운영결과(V-VI)	-	-	(186,230,406,959)

재정운영보고서(여수국가산단주변마을주민이주사업특별회계)

당해연도 : 2012년 1월 1일부터 2012년 12월 31일까지

[여 수 시]

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2012년)		
	총원가	사업수익	순원가
I.사업순원가	793,635,360	11,202,383	782,432,977
국토및지역개발	793,635,360	11,202,383	782,432,977
산업단지	793,635,360	11,202,383	782,432,977
공영개발과	793,635,360	11,202,383	782,432,977
산업단지 조성 및 운영	793,635,360	11,202,383	782,432,977
II.관리운영비	-	-	41,952,930
1.인건비	-	-	8,147,000
복리후생비	-	-	8,147,000
2.경비	-	-	33,805,930
도서구입및인쇄비	-	-	31,250
소모품비	-	-	2,393,580
지급수수료	-	-	3,492,500
일반유형자산수선유지비	-	-	165,000
제세공과금	-	-	2,015,100
출장비	-	-	25,708,500
III.비배분비용	-	-	1,722,006,270
1.운영비	-	-	1,679,392,870
이자비용	-	-	1,679,392,870
2.기타비용	-	-	42,613,400
대손상각비	-	-	3,128,400
기타비용	-	-	39,485,000
IV.비배분수익	-	-	92,436,410
1.자체조달수익	-	-	91,367,340
경상세외수익	-	-	91,367,340
2.기타수익	-	-	1,069,070
기타비배분수익	-	-	1,069,070
V.재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	2,453,955,767
VI.일반수익	-	-	1,585,896,000
1.자체조달수익	-	-	-
2.정부간이전수익	-	-	-
3.기타수익	-	-	1,585,896,000
전입금수익	-	-	1,585,896,000
VII.재정운영결과(V - VI)	-	-	868,059,767

재정운영보고서(의료보호기금특별회계)

당해연도 : 2012년 1월 1일부터 2012년 12월 31일까지

[여 수 시]

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2012년)		
	총원가	사업수익	순원가
I.사업순원가	4,509,872,391	589,229,780	3,920,642,611
사회복지	4,509,872,391	589,229,780	3,920,642,611
기초생활보장	4,509,872,391	589,229,780	3,920,642,611
사회복지과	4,509,872,391	589,229,780	3,920,642,611
저소득층 의료보호	4,509,872,391	589,229,780	3,920,642,611
II.관리운영비	-	-	-
1.인건비	-	-	-
2.경비	-	-	-
3.정부간이전비용	-	-	-
4.민간등이전비용	-	-	-
III.비배분비용	-	-	198,082,060
1.운영비	-	-	-
2.기타비용	-	-	198,082,060
기타비용	-	-	198,082,060
IV.비배분수익	-	-	58,781,214
1.자체조달수익	-	-	58,574,703
경상세외수익	-	-	13,936,153
임시세외수익	-	-	44,638,550
2.기타수익	-	-	206,511
대손충당금환입	-	-	206,511
V.재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	4,059,943,457
VI.일반수익	-	-	4,013,689,220
1.자체조달수익	-	-	-
2.정부간이전수익	-	-	-
3.기타수익	-	-	4,013,689,220
전입금수익	-	-	3,926,524,000
기타일반수익	-	-	87,165,220
VII.재정운영결과(V - VI)	-	-	46,254,237

재정운영보고서(새마을소득사업운영관리특별회계)

당해연도 : 2012년 1월 1일부터 2012년 12월 31일까지

[여 수 시]

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2012년)		
	총원가	사업수익	순원가
I.사업순원가	1,340,178	-	1,340,178
일반공공행정	1,340,178	-	1,340,178
일반행정	1,340,178	-	1,340,178
총무과	1,340,178	-	1,340,178
새마을소득지원	1,340,178	-	1,340,178
II.관리운영비	-	-	-
1.인건비	-	-	-
2.경비	-	-	-
3.정부간이전비용	-	-	-
4.민간등이전비용	-	-	-
III.비배분비용	-	-	-
1.운영비	-	-	-
2.기타비용	-	-	-
IV.비배분수익	-	-	52,272,825
1.자체조달수익	-	-	52,138,524
경상세외수익	-	-	52,138,524
2.기타수익	-	-	134,301
대손충당금환입	-	-	134,301
V.재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	(50,932,647)
VI.일반수익	-	-	-
1.자체조달수익	-	-	-
2.정부간이전수익	-	-	-
3.기타수익	-	-	-
VII.재정운영결과(V - VI)	-	-	(50,932,647)

재정운영보고서(구획정리사업특별회계)

당해연도 : 2012년 1월 1일부터 2012년 12월 31일까지

[여 수 시]

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2012년)		
	총원가	사업수익	순원가
I.사업순원가	-	-	-
II.관리운영비	-	-	-
III.비배분비용	-	-	-
IV.비배분수익	-	-	30,690
1.자체조달수익	-	-	30,690
경상세외수익	-	-	30,690
2.기타수익	-	-	-
V.재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	(30,690)
VI.일반수익	-	-	-
1.자체조달수익	-	-	-
2.정부간이전수익	-	-	-
3.기타수익	-	-	-
VII.재정운영결과(V - VI)	-	-	(30,690)

재정운영보고서(도시개발사업비특별회계)

당해연도 : 2012년 1월 1일부터 2012년 12월 31일까지

[여 수 시]

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2012년)		
	총원가	사업수익	순원가
I.사업순원가	150,830,167	99,342,033	51,488,134
국토및지역개발	150,830,167	99,342,033	51,488,134
지역및도시	150,830,167	99,342,033	51,488,134
공영개발과	150,830,167	99,342,033	51,488,134
택지개발	150,830,167	99,342,033	51,488,134
II.관리운영비	-	-	171,422,793
1.인건비	-	-	122,009,723
복리후생비	-	-	21,445,500
기타인건비	-	-	91,142,420
퇴직급여	-	-	9,421,803
2.경비	-	-	49,413,070
도서구입및인쇄비	-	-	188,000
소모품비	-	-	9,441,110
홍보및광고비	-	-	910,000
지급수수료	-	-	2,159,600
일반유형자산수선유지비	-	-	242,000
제세공과금	-	-	1,700,960
출장비	-	-	34,771,400
3.정부간이전비용	-	-	-
4.민간등이전비용	-	-	-
III.비배분비용	-	-	425,308,156
1.운영비	-	-	398,904,110
이자비용	-	-	398,904,110
2.기타비용	-	-	26,404,046
자산손상차손	-	-	1,000
일반유형자산감가상각비	-	-	24,384,910
무형자산상각비	-	-	1,968,000
대손상각비	-	-	50,136
IV.비배분수익	-	-	1,110,724,706
1.자체조달수익	-	-	1,069,371,731
경상세외수익	-	-	1,069,371,731
2.기타수익	-	-	41,352,975
대손충당금환입	-	-	649,656
기타비배분수익	-	-	40,703,319
V.재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	(462,505,623)
VI.일반수익	-	-	-
1.자체조달수익	-	-	-
2.정부간이전수익	-	-	-
3.기타수익	-	-	-
VII.재정운영결과(V - VI)	-	-	(462,505,623)

재정운영보고서(주택사업특별회계)

당해연도 : 2012년 1월 1일부터 2012년 12월 31일까지

[여 수 시]

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2012년)		
	총원가	사업수익	순원가
I.사업순원가	6,033,078	4,127,376	1,905,702
사회복지	6,033,078	4,127,376	1,905,702
주택	6,033,078	4,127,376	1,905,702
건축과	6,033,078	4,127,376	1,905,702
주택사업운영(특별회계)	6,033,078	4,127,376	1,905,702
II.관리운영비	-	-	6,847,060
1.인건비	-	-	3,696,500
급여	-	-	-
복리후생비	-	-	3,696,500
2.경비	-	-	3,150,560
기타운영비	-	-	3,150,560
3.정부간이전비용	-	-	-
III.비배분비용	-	-	6,132,529
1.운영비	-	-	-
2.기타비용	-	-	6,132,529
일반유형자산감가상각비	-	-	6,127,386
대손상각비	-	-	5,143
IV.비배분수익	-	-	106,395,237
1.자체조달수익	-	-	102,022,980
경상세외수익	-	-	92,271,785
임시세외수익	-	-	9,751,195
2.기타수익	-	-	4,372,257
대손충당금환입	-	-	123,347
기타수익	-	-	642,850
기타비배분수익	-	-	3,606,060
V.재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	(91,509,946)
VI.일반수익	-	-	3,827,380
1.자체조달수익	-	-	3,827,380
임시세외수익	-	-	3,827,380
2.정부간이전수익	-	-	-
3.기타수익	-	-	-
VII.재정운영결과(V - VI)	-	-	(95,337,326)

재정운영보고서(발전소주변지역지원사업특별회계)

당해연도 : 2012년 1월 1일부터 2012년 12월 31일까지

[여 수 시]

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2012년)		
	총원가	사업수익	순원가
I.사업순원가	1,099,657,505	-	1,099,657,505
산업·중소기업	1,099,657,505	-	1,099,657,505
산업진흥·고도화	1,099,657,505	-	1,099,657,505
지역경제과	1,099,657,505	-	1,099,657,505
발전소 주변지역 지원	1,099,657,505	-	1,099,657,505
II.관리운영비	-	-	-
1.인건비	-	-	-
2.경비	-	-	-
III.비배분비용	-	-	6,529,771
1.운영비	-	-	-
이자비용	-	-	-
2.기타비용	-	-	6,529,771
사회기반시설감가상각비	-	-	6,529,771
IV.비배분수익	-	-	13,373,070
1.자체조달수익	-	-	13,373,070
경상세외수익	-	-	13,373,070
2.기타수익	-	-	-
V.재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	1,092,814,206
VI.일반수익	-	-	629,500,000
1.자체조달수익	-	-	-
2.정부간이전수익	-	-	-
3.기타수익	-	-	629,500,000
VII.재정운영결과(V - VI)	-	-	463,314,206

재정운영보고서(경영사업특별회계)

당해연도 : 2012년 1월 1일부터 2012년 12월 31일까지

[여 수 시]

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2012년)		
	총원가	사업수익	순원가
I.사업순원가	344,772,590	14,692,270	330,080,320
일반공공행정	344,772,590	14,692,270	330,080,320
지방행정·재정지원	344,772,590	14,692,270	330,080,320
기획예산과	344,772,590	14,692,270	330,080,320
경영사업	344,772,590	14,692,270	330,080,320
II.관리운영비	-	-	-
1.인건비	-	-	-
2.경비	-	-	-
3.정부간이전비용	-	-	-
4.민간등이전비용	-	-	-
III.비배분비용	-	-	-
1.운영비	-	-	-
2.기타비용	-	-	-
IV.비배분수익	-	-	1,956,428
1.자체조달수익	-	-	1,956,428
경상세외수익	-	-	1,956,428
2.기타수익	-	-	-
V.재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	328,123,892
VI.일반수익	-	-	245,250,000
1.자체조달수익	-	-	-
2.정부간이전수익	-	-	-
3.기타수익	-	-	245,250,000
전입금수익	-	-	245,250,000
VII.재정운영결과(V - VI)	-	-	82,873,892

재정운영보고서(공업용지조성위수탁특별회계)

당해연도 : 2012년 1월 1일부터 2012년 12월 31일까지

[여 수 시]

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2012년)		
	총원가	사업수익	순원가
I.사업순원가	9,180,494,950	-	9,180,494,950
국토및지역개발	9,180,494,950	-	9,180,494,950
산업단지	9,180,494,950	-	9,180,494,950
공영개발과	9,180,494,950	-	9,180,494,950
산업단지 조성 및 운영	9,180,494,950	-	9,180,494,950
II.관리운영비	-	-	420,000
1.인건비	-	-	420,000
복리후생비	-	-	420,000
2.경비	-	-	-
3.정부간이전비용	-	-	-
4.민간등이전비용	-	-	-
III.비배분비용	-	-	-
1.운영비	-	-	-
2.기타비용	-	-	-
IV.비배분수익	-	-	249,421,426
1.자체조달수익	-	-	249,421,426
경상세외수익	-	-	249,421,426
2.기타수익	-	-	-
V.재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	8,931,493,524
VI.일반수익	-	-	-
1.자체조달수익	-	-	-
2.정부간이전수익	-	-	-
3.기타수익	-	-	-
VII.재정운영결과(V - VI)	-	-	8,931,493,524

재정운영보고서(주차장특별회계)

당해연도 : 2012년 1월 1일부터 2012년 12월 31일까지

[여 수 시]

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2012년)		
	총원가	사업수익	순원가
I.사업순원가	6,892,019,163	472,232,360	6,419,786,803
수송및교통	6,892,019,163	472,232,360	6,419,786,803
대중교통·물류등기타	6,892,019,163	472,232,360	6,419,786,803
교통행정과	6,892,019,163	472,232,360	6,419,786,803
주차장 운영	6,892,019,163	472,232,360	6,419,786,803
II.관리운영비	-	-	523,010,159
1.인건비	-	-	254,642,549
급여	-	-	43,764,500
복리후생비	-	-	26,487,000
기타인건비	-	-	130,874,320
퇴직급여	-	-	53,516,729
2.경비	-	-	268,367,610
도서구입및인쇄비	-	-	21,206,170
소모품비	-	-	16,212,030
홍보및광고비	-	-	8,415,000
지급수수료	-	-	2,806,900
일반유형자산수선유지비	-	-	9,118,500
사회기반시설수선유지비	-	-	792,000
제세공과금	-	-	143,659,440
보험료및공제료	-	-	2,321,440
임차료	-	-	2,100,000
출장비	-	-	25,956,140
연료비	-	-	35,779,990
3.정부간이전비용	-	-	-
4.민간등이전비용	-	-	-
III.비배분비용	-	-	443,154,846
1.운영비	-	-	-
2.기타비용	-	-	443,154,846
일반유형자산감가상각비	-	-	14,008,869
주민편의시설감가상각비	-	-	416,647,987
기타비용	-	-	12,497,990
IV.비배분수익	-	-	140,087,718
1.자체조달수익	-	-	98,646,100
경상세외수익	-	-	98,646,100
2.기타수익	-	-	41,441,618
대손충당금환입	-	-	41,441,618
V.재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	7,245,864,090
VI.일반수익	-	-	5,839,067,130
1.자체조달수익	-	-	1,909,625,130
임시세외수익	-	-	1,909,625,130
2.정부간이전수익	-	-	-
3.기타수익	-	-	3,929,442,000
전입금수익	-	-	3,929,442,000
VII.재정운영결과(V - VI)	-	-	1,406,796,960

재정운영보고서(공업용지조성위수탁특별회계)

당해연도 : 2012년 1월 1일부터 2012년 12월 31일까지

[여 수 시]

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2012년)		
	총원가	사업수익	순원가
I.사업순원가	9,180,494,950	-	9,180,494,950
국토및지역개발	9,180,494,950	-	9,180,494,950
산업단지	9,180,494,950	-	9,180,494,950
공영개발과	9,180,494,950	-	9,180,494,950
산업단지 조성 및 운영	9,180,494,950	-	9,180,494,950
II.관리운영비	-	-	420,000
1.인건비	-	-	420,000
복리후생비	-	-	420,000
2.경비	-	-	-
3.정부간이전비용	-	-	-
4.민간등이전비용	-	-	-
III.비배분비용	-	-	-
1.운영비	-	-	-
2.기타비용	-	-	-
IV.비배분수익	-	-	249,421,426
1.자체조달수익	-	-	249,421,426
경상세외수익	-	-	249,421,426
2.기타수익	-	-	-
V.재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	8,931,493,524
VI.일반수익	-	-	-
1.자체조달수익	-	-	-
2.정부간이전수익	-	-	-
3.기타수익	-	-	-
VII.재정운영결과(V - VI)	-	-	8,931,493,524

재정운영보고서(기반시설특별회계)

당해연도 : 2012년 1월 1일부터 2012년 12월 31일까지

[여 수 시]

(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	-	-	32,712,145
1.자체조달수익	-	-	32,712,145
경상세외수익	-	-	32,712,145
2.기타수익	-	-	-
V.재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	(32,712,145)
VI.일반수익	-	-	-
1.자체조달수익	-	-	-
2.정부간이전수익	-	-	-
3.기타수익	-	-	-
VII.재정운영결과(V - VI)	-	-	(32,712,145)

재정운영보고서(상수도공기업특별회계)

당해연도 : 2012년 1월 1일부터 2012년 12월 31일까지

[여 수 시]

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2012년)		
	총원가	사업수익	순원가
I.사업순원가	19,326,177,405	26,338,499,320	(7,012,321,915)
환경보호	19,326,177,405	26,338,499,320	(7,012,321,915)
상하수도·수질	19,326,177,405	26,338,499,320	(7,012,321,915)
수도행정과	19,326,177,405	26,338,499,320	(7,012,321,915)
상수도운영	19,326,177,405	26,338,499,320	(7,012,321,915)
II.관리운영비	-	-	5,442,806,840
1.인건비	-	-	5,036,798,460
급여	-	-	3,697,800,870
복리후생비	-	-	692,335,560
기타인건비	-	-	637,087,810
퇴직급여	-	-	9,574,220
2.경비	-	-	406,008,380
출장비	-	-	88,113,120
업무추진비	-	-	15,321,680
원·정수구입비	-	-	600,000
기타운영비	-	-	301,973,580
3.정부간이전비용	-	-	-
4.민간등이전비용	-	-	-
III.비배분비용	-	-	1,796,839,015
1.운영비	-	-	203,193,690
이자비용	-	-	203,193,690
2.기타비용	-	-	1,593,645,325
자산처분손실	-	-	1,548,325,470
대손상각비	-	-	23,197,389
기타비용	-	-	22,122,466
IV.비배분수익	-	-	524,947,350
1.자체조달수익	-	-	430,847,948
경상세외수익	-	-	316,264,998
임시세외수익	-	-	114,582,950
2.기타수익	-	-	94,099,402
기타수익	-	-	94,099,402
V.재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	(297,623,410)
VI.일반수익	-	-	243,546,880
1.자체조달수익	-	-	-
2.정부간이전수익	-	-	-
3.기타수익	-	-	243,546,880
전입금수익	-	-	243,546,880
VII.재정운영결과(V - VI)	-	-	(541,170,290)

재정운영보고서(하수도공기업특별회계)

당해연도 : 2012년 1월 1일부터 2012년 12월 31일까지

[여 수 시]

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2012년)		
	총원가	사업수익	순원가
I.사업순원가	25,481,664,395	5,757,113,510	19,724,550,885
환경보호	25,481,664,395	5,757,113,510	19,724,550,885
상하수도·수질	25,481,664,395	5,757,113,510	19,724,550,885
하수도과	25,481,664,395	5,757,113,510	19,724,550,885
하수처리 기반구축	-	-	-
하수종말처리장 운영	25,481,664,395	5,757,113,510	19,724,550,885
II.관리운영비	-	-	1,532,820,893
1.인건비	-	-	1,340,538,183
급여	-	-	912,972,710
복리후생비	-	-	165,226,420
기타인건비	-	-	240,399,960
퇴직급여	-	-	21,939,093
2.경비	-	-	192,282,710
출장비	-	-	30,027,710
업무추진비	-	-	5,624,100
기타운영비	-	-	156,630,900
3.정부간이전비용	-	-	-
4.민간등이전비용	-	-	-
III.비배분비용	-	-	2,779,879,005
1.운영비	-	-	1,832,539,703
이자비용	-	-	1,832,539,703
2.기타비용	-	-	947,339,302
기타비용	-	-	947,339,302
IV.비배분수익	-	-	451,481,998
1.자체조달수익	-	-	451,481,998
경상세외수익	-	-	377,365,438
임시세외수익	-	-	74,116,560
2.기타수익	-	-	-
V.재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	23,585,768,785
VI.일반수익	-	-	176,793,000
1.자체조달수익	-	-	-
2.정부간이전수익	-	-	-
3.기타수익	-	-	176,793,000
전입금수익	-	-	176,793,000
VII.재정운영결과(V - VI)	-	-	23,408,975,785

재정운영보고서(여수시문화예술체육진흥기금)

당해연도 : 2012년 1월 1일부터 2012년 12월 31일까지

[여 수 시]

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2012년)		
	총원가	사업수익	순원가
I.사업순원가	58,670,000	-	58,670,000
문화및관광	58,670,000	-	58,670,000
체육	58,670,000	-	58,670,000
체육지원과	58,670,000	-	58,670,000
문화예술체육 진흥	58,670,000	-	58,670,000
II.관리운영비	-	-	-
1.인건비	-	-	-
2.경비	-	-	-
3.정부간이전비용	-	-	-
4.민간등이전비용	-	-	-
III.비배분비용	-	-	-
1.운영비	-	-	-
2.기타비용	-	-	-
IV.비배분수익	-	-	83,188,888
1.자체조달수익	-	-	83,188,888
경상세외수익	-	-	83,188,888
2.기타수익	-	-	-
V.재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	(24,518,888)
VI.일반수익	-	-	-
1.자체조달수익	-	-	-
2.정부간이전수익	-	-	-
3.기타수익	-	-	-
VII.재정운영결과(V - VI)	-	-	(24,518,888)

재정운영보고서(여수시환경보전기금)

당해연도 : 2012년 1월 1일부터 2012년 12월 31일까지

[여 수 시]

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2012년)		
	총원가	사업수익	순원가
I.사업순원가	-	-	-
II.관리운영비	-	-	-
1.인건비	-	-	-
2.경비	-	-	-
3.정부간이전비용	-	-	-
4.민간등이전비용	-	-	-
III.비배분비용	-	-	3,660,681
1.운영비	-	-	-
2.기타비용	-	-	3,660,681
일반유형자산감가상각비	-	-	3,660,681
IV.비배분수익	-	-	11,455,774
1.자체조달수익	-	-	11,455,774
경상세외수익	-	-	11,455,774
2.기타수익	-	-	-
V.재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	(7,795,093)
VI.일반수익	-	-	-
1.자체조달수익	-	-	-
2.정부간이전수익	-	-	-
3.기타수익	-	-	-
VII.재정운영결과(V - VI)	-	-	(7,795,093)

재정운영보고서(여수시사회복지기금)

당해연도 : 2012년 1월 1일부터 2012년 12월 31일까지

[여 수 시]

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2012년)		
	총원가	사업수익	순원가
I.사업순원가	131,216,456	26,211,300	105,005,156
사회복지	131,216,456	26,211,300	105,005,156
기초생활보장	58,843,931	-	58,843,931
사회복지과	58,843,931	-	58,843,931
저소득층 생활안정지원	58,843,931	-	58,843,931
노인·청소년	72,372,525	26,211,300	46,161,225
사회복지과	72,372,525	26,211,300	46,161,225
노인복지증진	72,372,525	26,211,300	46,161,225
II.관리운영비	-	-	-
1.인건비	-	-	-
2.경비	-	-	-
3.정부간이전비용	-	-	-
4.민간등이전비용	-	-	-
III.비배분비용	-	-	-
1.운영비	-	-	-
2.기타비용	-	-	-
IV.비배분수익	-	-	242,225,804
1.자체조달수익	-	-	242,225,804
경상세외수익	-	-	158,400,955
임시세외수익	-	-	83,824,849
2.기타수익	-	-	-
V.재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	(137,220,648)
VI.일반수익	-	-	68,000,000
1.자체조달수익	-	-	-
2.정부간이전수익	-	-	-
3.기타수익	-	-	68,000,000
전입금수익	-	-	68,000,000
VII.재정운영결과(V - VI)	-	-	(205,220,648)

재정운영보고서(여수시중소기업발전기금)

당해연도 : 2012년 1월 1일부터 2012년 12월 31일까지

[여 수 시]

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2012년)		
	총원가	사업수익	순원가
I.사업순원가	194,907,070	-	194,907,070
산업·중소기업	194,907,070	-	194,907,070
산업·중소기업일반	194,907,070	-	194,907,070
지역경제과	194,907,070	-	194,907,070
지역산업 육성	194,907,070	-	194,907,070
II.관리운영비	-	-	-
1.인건비	-	-	-
2.경비	-	-	-
3.정부간이전비용	-	-	-
4.민간등이전비용	-	-	-
III.비배분비용	-	-	-
1.운영비	-	-	-
2.기타비용	-	-	-
IV.비배분수익	-	-	46,785,952
1.자체조달수익	-	-	46,785,952
경상세외수익	-	-	46,785,952
2.기타수익	-	-	-
V.재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	148,121,118
VI.일반수익	-	-	300,000,000
1.자체조달수익	-	-	-
2.정부간이전수익	-	-	-
3.기타수익	-	-	300,000,000
전입금수익	-	-	300,000,000
VII.재정운영결과(V - VI)	-	-	(151,878,882)

재정운영보고서(여수시재난관리기금)

당해연도 : 2012년 1월 1일부터 2012년 12월 31일까지

[여 수 시]

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2012년)		
	총원가	사업수익	순원가
I.사업순원가	1,255,791,349	-	1,255,791,349
공공질서및안전	1,255,791,349	-	1,255,791,349
재난방재·민방위	1,255,791,349	-	1,255,791,349
재난관리과	1,255,791,349	-	1,255,791,349
재난관리	1,255,791,349	-	1,255,791,349
II.관리운영비	-	-	-
1.인건비	-	-	-
2.경비	-	-	-
3.정부간이전비용	-	-	-
4.민간등이전비용	-	-	-
III.비배분비용	-	-	445,995
1.운영비	-	-	-
2.기타비용	-	-	445,995
일반유형자산감가상각비	-	-	445,995
IV.비배분수익	-	-	269,776,690
1.자체조달수익	-	-	269,776,690
경상세외수익	-	-	269,776,690
2.기타수익	-	-	-
V.재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	986,460,654
VI.일반수익	-	-	1,651,650,000
1.자체조달수익	-	-	-
2.정부간이전수익	-	-	-
3.기타수익	-	-	1,651,650,000
전입금수익	-	-	1,400,650,000
기타일반수익	-	-	251,000,000
VII.재정운영결과(V - VI)	-	-	(665,189,346)

재정운영보고서(여수시식품진흥기금)

당해연도 : 2012년 1월 1일부터 2012년 12월 31일까지

[여 수 시]

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2012년)		
	총원가	사업수익	순원가
I.사업순원가	145,125,920	-	145,125,920
보건	145,125,920	-	145,125,920
식품의약품안전	145,125,920	-	145,125,920
보건위생과	145,125,920	-	145,125,920
공중 및 식품 위생업소 관리	145,125,920	-	145,125,920
II.관리운영비	-	-	-
1.인건비	-	-	-
2.경비	-	-	-
3.정부간이전비용	-	-	-
4.민간등이전비용	-	-	-
III.비배분비용	-	-	-
1.운영비	-	-	-
2.기타비용	-	-	-
IV.비배분수익	-	-	90,764,423
1.자체조달수익	-	-	90,764,423
경상세외수익	-	-	3,236,423
임시세외수익	-	-	87,528,000
2.기타수익	-	-	-
V.재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	54,361,497
VI.일반수익	-	-	12,000,000
1.자체조달수익	-	-	-
2.정부간이전수익	-	-	-
3.기타수익	-	-	12,000,000
기타일반수익	-	-	12,000,000
VII.재정운영결과(V - VI)	-	-	42,361,497

재정운영보고서(여수시 폐기물시설주변지역주민지원기금)

당해연도 : 2012년 1월 1일부터 2012년 12월 31일까지

[여 수 시]

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2012년)		
	총원가	사업수익	순원가
I.사업순원가	159,224,120	-	159,224,120
환경보호	159,224,120	-	159,224,120
폐기물	159,224,120	-	159,224,120
매립장관리과	159,224,120	-	159,224,120
폐기물시설 주변지원	159,224,120	-	159,224,120
II.관리운영비	-	-	-
1.인건비	-	-	-
2.경비	-	-	-
3.정부간이전비용	-	-	-
4.민간등이전비용	-	-	-
III.비배분비용	-	-	-
1.운영비	-	-	-
2.기타비용	-	-	-
IV.비배분수익	-	-	47,824,204
1.자체조달수익	-	-	47,824,204
경상세외수익	-	-	47,824,204
2.기타수익	-	-	-
V.재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	111,399,916
VI.일반수익	-	-	473,071,640
1.자체조달수익	-	-	-
2.정부간이전수익	-	-	-
3.기타수익	-	-	473,071,640
전입금수익	-	-	473,071,640
VII.재정운영결과(V - VI)	-	-	(361,671,724)

재정운영보고서(여수시환경미화원퇴직금적립기금)

당해연도 : 2012년 1월 1일부터 2012년 12월 31일까지

[여 수 시]

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2012년)		
	총원가	사업수익	순원가
I.사업순원가	1,597,699,790	-	1,597,699,790
환경보호	1,597,699,790	-	1,597,699,790
폐기물	1,597,699,790	-	1,597,699,790
도시미화과	1,597,699,790	-	1,597,699,790
폐기물 효율적 처리	1,597,699,790	-	1,597,699,790
II.관리운영비	-	-	-
1.인건비	-	-	-
2.경비	-	-	-
3.정부간이전비용	-	-	-
4.민간등이전비용	-	-	-
III.비배분비용	-	-	-
1.운영비	-	-	-
2.기타비용	-	-	-
IV.비배분수익	-	-	66,313,715
1.자체조달수익	-	-	66,313,715
경상세외수익	-	-	66,313,715
2.기타수익	-	-	-
V.재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	1,531,386,075
VI.일반수익	-	-	-
1.자체조달수익	-	-	-
2.정부간이전수익	-	-	-
3.기타수익	-	-	-
VII.재정운영결과(V - VI)	-	-	1,531,386,075

재정운영보고서(여수시여성발전기금)

당해연도 : 2012년 1월 1일부터 2012년 12월 31일까지

[여 수 시]

(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	-	-	1,592,868
1.자체조달수익	-	-	1,592,868
경상세외수익	-	-	1,592,868
2.기타수익	-	-	-
V.재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	(1,592,868)
VI.일반수익	-	-	100,000,000
1.자체조달수익	-	-	-
2.정부간이전수익	-	-	-
3.기타수익	-	-	100,000,000
전입금수익	-	-	100,000,000
VII.재정운영결과(V - VI)	-	-	(101,592,868)

재정운영보고서(여수시 폐기물처리시설설치기금)

당해연도 : 2012년 1월 1일부터 2012년 12월 31일까지

[여 수 시]

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2012년)		
	총원가	사업수익	순원가
I.사업순원가	640,000,000	-	640,000,000
환경보호	640,000,000	-	640,000,000
폐기물	640,000,000	-	640,000,000
도시미화과	640,000,000	-	640,000,000
폐기물 효율적 처리	640,000,000	-	640,000,000
II.관리운영비	-	-	-
1.인건비	-	-	-
2.경비	-	-	-
3.정부간이전비용	-	-	-
4.민간등이전비용	-	-	-
III.비배분비용	-	-	-
1.운영비	-	-	-
2.기타비용	-	-	-
IV.비배분수익	-	-	21,322,843
1.자체조달수익	-	-	21,322,843
경상세외수익	-	-	21,322,843
2.기타수익	-	-	-
V.재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	618,677,157
VI.일반수익	-	-	2,696,143,730
1.자체조달수익	-	-	1,336,143,730
임시세외수익	-	-	1,336,143,730
2.정부간이전수익	-	-	-
3.기타수익	-	-	1,360,000,000
전입금수익	-	-	1,360,000,000
VII.재정운영결과(V - VI)	-	-	(2,077,466,573)

재정운영보고서(여수시옥외광고기금)

당해연도 : 2012년 1월 1일부터 2012년 12월 31일까지

[여 수 시]

(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	-	-	28,030
1.자체조달수익	-	-	28,030
경상세외수익	-	-	28,030
2.기타수익	-	-	-
V.재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	(28,030)
VI.일반수익	-	-	-
1.자체조달수익	-	-	-
2.정부간이전수익	-	-	-
3.기타수익	-	-	-
VII.재정운영결과(V - VI)	-	-	(28,030)

재정운영보고서(여수시통합관리기금)

당해연도 : 2012년 1월 1일부터 2012년 12월 31일까지

[여 수 시]

(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	-	-	112,558,120
1.자체조달수익	-	-	112,558,120
경상세외수익	-	-	112,558,120
2.기타수익	-	-	-
V.재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	(112,558,120)
VI.일반수익	-	-	-
1.자체조달수익	-	-	-
2.정부간이전수익	-	-	-
VII.재정운영결과(V - VI)	-	-	(112,558,120)

V.부속명세서

1. 일반유형자산명세서
2. 주민편의시설명세서
3. 사회기반시설명세서
4. 감가상각명세서
5. 회계별 재무제표 총괄요약 명세서

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	토지	102,717,503,946	5,502,760,548	-	6,848,922,633	101,371,341,861
	임목	3,097,401,985	9,348,000	-	-	3,106,749,985
	건물	38,139,054,053	694,279,688	1,404,657,876	180,118,040	37,248,557,825
	구축물	6,341,806,936	1,143,641,010	1,050,723,148	-	6,434,724,798
	기계장치	599,908,688	27,145,800	154,392,087	-	472,662,401
	차량운반구	3,398,774,771	626,199,360	746,931,840	113,069,254	3,164,973,037
	집기비품	8,495,253,294	3,830,056,382	2,918,114,579	272,373,220	9,134,821,877
	건설중인일반유형자산	680,035,410	3,047,188,020	-	2,804,230,060	922,993,370
	소계	163,469,739,083	14,880,618,808	6,274,819,530	10,218,713,207	161,856,825,154
기타 특별 회계	토지	26,495,250,228	22,281,865,018	-	19,640,877,892	29,136,237,354
	건물	367,503,821	-	29,640,586	28,926,355	308,936,880
	구축물	136,993,229	-	5,266,534	-	131,726,695
	차량운반구	1,130,412	-	1,128,412	-	2,000
	집기비품	96,973,388	9,810,000	23,587,286	19,066,790	64,129,312
	건설중인일반유형자산	17,207,814,830	225,240,413,720	-	242,448,228,550	-
	소계	44,305,665,908	247,532,088,738	59,622,818	262,137,099,587	29,641,032,241
기금	구축물	230,598,974	-	26,853,234	-	203,745,740
	집기비품	3,180,633	6,322,250	3,687,801	511,533	5,303,549
	소계	233,779,607	6,322,250	30,541,035	511,533	209,049,289
계		208,009,184,598	262,419,029,796	6,364,983,383	272,356,324,327	191,706,906,684

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	도서관	19,891,631,675	559,370,500	859,703,357	833,356	19,590,465,462
	주차장	5,024,620,201	-	124,387,305	-	4,900,232,896
	공원	91,848,664,555	10,034,735,250	2,991,125,910	4,905,996,062	93,986,277,833
	박물관및미술관	1,749,185,684	3,018,791,600	58,647,755	5,309,500	4,704,020,029
	수목원및휴양림	1,524,710,727	3,591,363,050	169,043,132	180,000	4,946,850,645
	문화및관광시설	110,377,566,655	47,813,053,887	4,403,673,135	39,423,959,567	114,362,987,840
	체육시설	82,521,808,051	6,232,727,020	4,917,108,474	574,880,679	83,262,545,918
	사회복지시설	51,822,184,603	1,809,724,800	1,021,618,670	47,548,249	52,562,742,484
	의료시설	17,221,154,172	8,529,788,370	943,880,136	23,079,842	24,783,982,564
	교육시설	1,092,936,084	-	41,966,596	-	1,050,969,488
	기타주민편의시설	18,964,180,022	5,557,676,446	1,223,732,875	147,019,053	23,151,104,540
	건설중인주민편의시설	15,962,461,820	33,241,109,940	-	25,878,306,110	23,325,265,650
	소계	418,001,104,249	120,388,340,863	16,754,887,345	71,007,112,418	450,627,445,349
기타 특별 회계	주차장	33,403,692,969	1,036,130,940	459,351,218	12,497,990	33,967,974,701
	공원	2,000	5,950,000	793,333	-	5,158,667
	체육시설	4,772,561,463	-	5,103,455	4,728,762,494	38,695,514
	사회복지시설	25,070,000	-	-	-	25,070,000
	건설중인주민편의시설	28,377,000	231,973,210	-	260,350,210	-
	소계	38,229,703,432	1,274,054,150	465,248,006	5,001,610,694	34,036,898,882
기금	사회복지시설	36,820,870	-	7,197,525	-	29,623,345
	소계	36,820,870	-	7,197,525	-	29,623,345
계		456,267,628,551	121,662,395,013	17,227,332,876	76,008,723,112	484,693,967,576

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	도로	2,463,914,180,421	564,967,311,251	-	35,419,977,412	2,993,461,514,260
	상수도시설	47,890,174,767	3,888,463,200	2,307,391,935	60,907,000	49,410,339,032
	수질정화시설	76,830,794,409	0	294,025,325	69,922,711,524	6,614,057,560
	하천부속시설	171,281,501,634	34,632,832,490	-	787,390,945	205,126,943,179
	폐기물처리시설	59,435,204,342	5,608,656,490	1,912,025,569	1,576,700	63,130,258,563
	재활용시설	7,134,313,032	58,527,990	199,727,018	5,551,297	6,987,562,707
	농수산기반시설	18,469,702,662	257,903,470	466,137,314	12,430,470	18,249,038,348
	어항및항만시설	192,119,534,106	4,395,602,410	115,367,649	573,659,780	195,826,109,087
	기타사회기반시설	211,143,495,789	2,558,405,552	-	1,330,675,294	212,371,226,047
	건설중인사회기반시설	515,514,856,720	109,439,199,740	-	559,401,500,090	65,552,556,370
	소계	3,763,733,757,882	725,806,902,593	5,294,674,810	667,516,380,512	3,816,729,605,153
기타 특별 회계	도로	62,078,788,580	252,921,470	-	3,080,348,080	59,251,361,970
	상수도시설	77,788,413	-	5,139,162	-	72,649,251
	수질정화시설	164,751,951,123	-	2,379,263	164,709,383,207	40,188,653
	하천부속시설	98,328,680	-	-	-	98,328,680
	어항및항만시설	40,150,820	-	-	-	40,150,820
	기타사회기반시설	1,303,868,200	-	-	67,954,980	1,235,913,220
	건설중인사회기반시설	1,755,797,120	5,630,794,330	-	6,712,991,330	673,600,120
	소계	230,106,672,936	5,883,715,800	7,518,425	174,570,677,597	61,412,192,714
지 방 공기업 특별회계	상수도시설	118,500,521,002	6,173,413,612	4,995,806,306	173,030,681	119,505,097,627
	수질정화시설	-	289,939,296,792	16,212,873,475	-	273,726,423,317
	건설중인사회기반시설	22,065,567,380	16,417,355,970	-	2,203,116,190	36,279,807,160
	소계	140,566,088,382	312,530,066,374	21,208,679,781	2,376,146,871	429,511,328,104
기금	재활용시설	52,370,693	-	-	52,370,693	-
	기타사회기반시설	40,657,630	-	-	-	40,657,630
	소계	93,028,323	-	-	52,370,693	40,657,630
계		4,134,499,547,523	1,044,220,684,767	26,510,873,016	844,515,575,673	4,307,693,783,601

4. 감가상각명세서

2012년 1월 1일부터 2012년 12월 31일까지

(단위 : 원)

회계구분	과 목 명		기초잔액	당기상각액	당기감손액 (처분손)	기말잔액	
일반회계	일반유형자산	건물	13,982,214,312	1,404,657,876	231,879,899	15,154,992,289	
		구축물	5,767,673,068	1,050,723,148	-	6,818,396,216	
		기계장치	876,569,739	154,392,087	-	1,030,961,826	
		차량운반구	6,204,702,599	746,931,840	154,584,284	6,797,050,155	
		집기비품	19,762,298,607	2,918,114,579	791,473,796	21,888,939,390	
		계	46,593,458,325	6,274,819,530	1,177,937,979	51,690,339,876	
	주민의시설	도서관	10,804,582,092	859,703,357	4,831,320	11,659,454,129	
		주차장	234,148,169	124,387,305	-	358,535,474	
		공원	13,082,461,380	2,991,125,910	2,613,796	16,070,973,494	
		박물관및미술관	206,132,771	58,647,755	-	264,780,526	
		수목원및휴양림	263,168,243	169,043,132	-	432,211,375	
		문화및관광시설	12,132,041,395	4,403,673,135	(169,483,777)	16,705,198,307	
		체육시설	30,944,317,818	4,917,108,474	(101,438,549)	35,962,864,841	
		사회복지시설	7,633,471,991	1,021,618,670	146,189,270	8,508,901,391	
		의료시설	4,581,649,505	943,880,136	126,839,450	5,398,690,191	
		교육시설	180,004,596	41,966,596	-	221,971,192	
		기타주민편의시설	6,133,554,714	1,223,732,875	(29,710,877)	7,386,998,466	
		계	86,195,532,674	16,754,887,345	(20,159,367)	102,970,579,386	
	사회기반시설	상수도시설	11,481,952,360	2,307,391,935	-	13,789,344,295	
		수질정화시설	8,236,470,959	294,025,325	7,645,088,144	885,408,140	
		폐기물처리시설	5,677,138,308	1,912,025,569	3,498,050	7,585,665,827	
		재활용시설	492,450,198	199,727,018	(5,551,297)	697,728,513	
		농수산기반시설	4,326,238,502	466,137,314	-	4,792,375,816	
		어항및항만시설	25,177,705	115,367,649	-	140,545,354	
		계	30,239,428,032	5,294,674,810	7,643,034,897	27,891,067,945	
	소계		163,028,419,031	28,324,381,685	8,800,813,509	182,551,987,207	
	기타특별회계	일반유형자산	건물	353,054,419	29,640,586	2,273,645	380,421,360
			구축물	16,067,471	5,266,534	-	21,334,005
			차량운반구	17,860,496	1,128,412	-	18,988,908
			집기비품	87,776,872	23,587,286	8,498,350	102,865,808
계			474,759,258	59,622,818	10,771,995	523,610,081	
주민편의시설		주차장	3,097,019,194	459,351,218	-	3,556,370,412	
		공원	23,200,850	793,333	-	23,994,183	
		체육시설	581,098,287	5,103,455	572,740,526	13,461,216	
		계	3,701,318,331	465,248,006	572,740,526	3,593,825,811	
사회기반시설		상수도시설	24,994,837	5,139,162	-	30,133,999	
		수질정화시설	178,073,748,562	2,379,263	178,063,787,918	12,339,907	
		계	178,098,743,399	7,518,425	178,063,787,918	42,473,906	
소계		182,274,820,988	532,389,249	178,647,300,439	4,159,909,798		
지방공기업특별회계	사회기반시설	상수도시설	48,253,621,902	4,995,806,306	-	53,249,428,208	
		수질정화시설	-	192,310,778,401	-	192,310,778,401	
		계	48,253,621,902	197,306,584,707	-	245,560,206,609	
기금	일반유형자산	구축물	38,480,966	26,853,234	-	65,334,200	
		집기비품	830,367	3,687,801	244,467	4,273,701	
		계	39,311,333	30,541,035	244,467	69,607,901	
	주민편의시설	사회복지시설	20,749,380	7,197,525	-	27,946,905	
	사회기반시설	재활용시설	5,551,297	-	5,551,297	-	
	소계		65,612,010	37,738,560	5,795,764	97,554,806	
총 계		393,622,473,931	226,201,094,201	187,453,909,712	432,369,658,420		

5. 회계별 재무제표 총괄요약 명세서

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

(단위 : 원)

회계 구분		재정상태보고서			재정운영보고서		
		자 산	부 채	순자산	비 용	수 익	재정운영결과
일반회계		4,737,546,001,136	73,058,956,217	4,664,487,044,919	633,977,320,382	820,207,727,341	(186,230,406,959)
기타 특별 회계	여수국가산업단지주변마을주민이주사업	405,263,912,874	78,305,963,779	326,957,949,095	2,557,594,560	1,689,534,793	868,059,767
	의료보호기금	480,205,951	-	480,205,951	4,707,954,451	4,661,700,214	46,254,237
	새마을소득사업운영관리	1,770,600,260	-	1,770,600,260	1,340,178	52,272,825	(50,932,647)
	구획정리사업	3,083,910	50,907,000	(47,823,090)	-	30,690	(30,690)
	도시개발사업비	463,569,132,937	288,740,102,304	174,829,030,633	747,561,116	1,210,066,739	(462,505,623)
	주택사업	2,769,544,040	12,698,014	2,756,846,026	19,012,667	114,349,993	(95,337,326)
	발전소주변지역지원사업	1,339,681,234	-	1,339,681,234	1,106,187,276	642,873,070	463,314,206
	경영사업	269,092,860	-	269,092,860	344,772,590	261,898,698	82,873,892
	공업용지조성사업위수탁	2,515,033,230	-	2,515,033,230	9,180,914,950	249,421,426	8,931,493,524
	주차장	42,383,680,763	45,721,917	42,337,958,846	7,858,184,168	6,451,387,208	1,406,796,960
	기반시설	1,213,596,582	-	1,213,596,582	-	32,712,145	(32,712,145)
	소계	921,577,564,641	367,155,393,014	554,422,171,627	26,523,521,956	15,366,247,801	11,157,274,155
기금	문화예술체육진흥	1,692,331,708	-	1,692,331,708	58,670,000	83,188,888	(24,518,888)
	환경보전기금	897,031,573	-	897,031,573	3,660,681	11,455,774	(7,795,093)
	사회복지기금	4,601,320,885	-	4,601,320,885	131,216,456	336,437,104	(205,220,648)
	중소기업발전	2,525,419,292	-	2,525,419,292	194,907,070	346,785,952	(151,878,882)
	재난관리	10,262,494,432	-	10,262,494,432	1,256,237,344	1,921,426,690	(665,189,346)
	식품진흥	271,715,380	-	271,715,380	145,125,920	102,764,423	42,361,497
	폐기물처리시설주변지역주민지원	1,739,563,830	-	1,739,563,830	159,224,120	520,895,844	(361,671,724)
	환경미화원퇴직금적립	307,852,360	-	307,852,360	1,597,699,790	66,313,715	1,531,386,075
	여성발전	309,922,820	-	309,922,820	-	101,592,868	(101,592,868)
	폐기물처리시설설치	4,573,554,732	-	4,573,554,732	640,000,000	2,717,466,573	(2,077,466,573)
	옥외광고정비	2,832,410	-	2,832,410	-	28,030	(28,030)
	통합관리기금	13,403,095,411	13,290,537,291	112,558,120	-	112,558,120	(112,558,120)
	소계	40,587,134,833	13,290,537,291	27,296,597,542	4,186,741,381	6,320,913,981	(2,134,172,600)
지방 공기업 특별 회계	상수도사업	162,331,154,028	6,756,445,296	155,574,708,732	26,565,823,260	27,106,993,550	(541,170,290)
	하수도사업	299,495,161,520	44,968,173,171	254,526,988,349	29,794,364,293	6,385,388,508	23,408,975,785
내부거래		(94,298,806,891)	(25,841,444,291)	(68,457,362,600)	(14,353,813,430)	(14,353,813,430)	-
합 계		6,067,238,209,267	479,388,060,698	5,587,850,148,569	706,693,957,842	861,033,457,751	(154,339,499,909)

본 재무보고서는 전산시스템의 2012회계연도 회계정보를
기초로 하여 정부회계 전문 공인회계사의 검토를 받아
작성하였습니다.

2012회계연도 재무보고서 작성 및 검토 참여자

소속 및 직책		성명	비고
여수시	자치행정국장	오 경 희	작 성
	회계과장	김 동 균	
	경리팀장	박 인 관	
	주무관	정 봉 주	
동서회계법인	공인회계사	김 철 수	검 토
		이 규 환	

2012회계연도 재무보고서

· 발행일	2013년 6월
· 발행인	여수시장
· 발행처	여수시 자치행정국 회계과
· 주 소	전남 여수시 시청로1(학동)
· 전 화	(061) 690 - 2731
· 발간등록번호	78-4810000-000066-10

※ 본 재무보고서는 여수시(회계과)의 소유물로 사전
승인 없이 무단 전재 및 재배포를 금지합니다.