

2012회계연도

# 통합재무보고서



대전광역시 대덕구

## 지방자치단체 재무보고서에 대한 검토보고서

대전광역시 대덕구청장 귀하

우리는 첨부된 대전광역시 대덕구청의 2012년 12월 31일로 종료되는 회계연도의 재무보고서(현금흐름보고서는 「지방자치단체회계기준에 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 보고하는 데 있습니다.

우리는 「지방자치단체 재무보고서 검토 기준」에 따라 검토를 실시하였습니다. 이 기준은 우리가 재무보고서가 중대하게 왜곡표시되지 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.

대전시 서구 둔산서로 31(대신빌딩8층)

회계법인상지원 대전분사무소

대표자 김 중 구(인)

2013년 5월 9일

# 목 차

## I

### 결산총평

1. 대전광역시 대덕구의 일반현황	3
2. 재무보고서의 구성	3
3. 대전광역시 대덕구가 설치한 회계	5
4. 주요 제도적 변화	6
5. 재무제표에 대한 요약 설명	6
6. 재무분석	11

## II

### 재무제표

1. 재정상태보고서	12
2. 재정운영보고서	18
3. 순자산변동보고서	28

## III

### 재무제표에 대한

### 주 석

1. 주요 회계 정책	33
2. 재정자금의 세부내역	40
3. 미수세금 및 미수세금대손충당금의 세부내역	41
4. 미수세외수입금 및 대손충당금의 세부내역	41
5. 장·단기대여금의 세부내역	42
6. 재고자산의 세부내역	43
7. 기타유동자산의 세부내역	43

8. 유형자산등에 포함된 토지의 내역	44
9. 일반유형자산에 포함된 일반재산의 내역	45
10. 감가상각대상에서 제외된 상각자산의 내역	45
11. 보증금의 세부내역	46
12. 무형자산의 세부내역	46
13. 기타비유동자산의 세부내역	46
14. 장기차입금의 세부내역	47
15. 기타유동부채의 세부내역	48
16. 퇴직급여충당부채의 세부내역	48
17. 기타비유동부채의 세부내역	49
18. 순자산의 세부내역	50
19. 내부거래 내역	51
20. 금융리스	52
21. 출납폐쇄기한중의 자금거래	53
22. 우발채무 등	57
23. 세입세출외보관현금의 내역	57

#### IV

### 필수보충정보

1. 예산결산요약표	60
2. 성질별재정운영보고서	64
3. 관리책임자산명세서	70
4. 예산회계와 재무회계의 차이에 대한 명세서	71
5. 재정운영보고서	73

#### V

### 부속명세서

1. 일반유형자산명세서	100
2. 주민편의시설명세서	101
3. 사회기반시설명세서	102
4. 감가상각명세서	103
5. 회계별재무제표 총괄요약 명세서	104

# 1. 결산 총평



## 1. 대전광역시 대덕구의 일반현황

대덕구는 1989년 1월 1일 설치되었으며, 설치 이후 수 차례의 행정구역의 변경을 거쳐 '12년 회계연도말 현재 행정구역의 면적은 68.47km<sup>2</sup>이며, 12개동 353개통 1,848반으로 구성되어 있습니다. 대덕구의 행정조직은 3본부 17팀, 1개 보건소, 1개 평생학습원(1개 평생학습파트, 3개 도서관), 12개 주민센터, 의회사무과로 구성되어 있고, 공무원 현원은 별도정원을 포함하여 660명입니다. 한편, '12년 회계연도말 현재 대덕구의 주민 수는 76,930세대 205,688명입니다.

## 2. 재무보고서의 구성

### 2-1. 결산총평

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

### 2-2. 재무제표

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

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

#### 2-2-1. 재정상태보고서

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

### 2-2-2. 재정운영보고서

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

### 2-2-3. 순자산변동보고서

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

## 2-3. 재무제표에 대한 주석

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

## 2-4. 필수보충정보

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

## 2-5. 부속명세서

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

### 3. 대전광역시 대덕구가 설치한 회계

#### 3-1. 현황

대덕구의 회계는 지방재정법에 따라 일반회계, 기타특별회계, 기금으로 구분되어 운영되고 있으며, 구체적으로는 일반회계 1개, 기타특별회계 5개, 예산외로 운영되는 기금 10개가 설치되어 운영되고 있고, 그 내역은 다음과 같습니다.

【 대전광역시 대덕구의 회계현황 】

회 계	종 류	근거법규	설치목적	비고
일반회계	일반회계	지방재정법	일반적인 재정운영활동 수행	
기 타 특 별 회 계	의료급여기금운영 특별회계	조 례	의료급여기금의 합리적 운영	
	주차장특별회계	조 례	주차장의 효율적인 설치 및 관리·운영	
	수질개선특별회계	조 례	금강수계상수원의 수질개선과 주민지원 사업의 효율적 추진을 위한 지급 운용	
	기반시설특별회계	조 례	기반시설부담금의 효율적 운용관리	
	지하수관리특별회계	조 례	지하수 수질보존을 위한 설치 및 관리·운영	
기 금	통합관리기금	조 례	개별조례에 의하여 설치된 각 기금의 여유자금 통합관리	
	주차장조성기금	조 례	주차장 시설 확충을 위한 기금 조성관리	
	저소득주민자녀장학기금	조 례	저소득주민의 자녀 중·고등학생에게 장학금 지급	
	재난관리기금	조 례	재난관리에 필요한 기금 운용관리	
	자활기금	조 례	자활기금의 효율적인 관리	
	여성복지기금	조 례	여성복지기금의 효율적 운용관리	
	식품진흥기금	조 례	식품위생 및 영양수준 향상 재원충당	
	녹지기금	조 례	푸르고 쾌적한 휴식공원 제공	
	노인복지기금	조 례	노인의 안정된 생활을 위한 지원	
	환경보전기금	조 례	환경의 오염과 훼손을 예방하고 환경을 적정 하게 관리·보전하도록 운용 관리	

## 4. 주요 제도적 변화

대덕구는 2012회계연도부터 적용되는 지방자치단체 원가계산준칙 (안전행정부 훈령 제1호,2013.3.25)에 따라 원가 개념을 반영한 재정운영보고서를 작성 및 공시하였습니다.

지방자치단체의 경우, 기업과 달리 수익 창출이 아닌 공공서비스나 재화를 생산, 제공하여 주민들의 복지를 높이는 데 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, 대덕구의 총자산은 933,340,752,342원이고, 총부채는 22,658,149,677원으로 총자산에서 총부채를 차감한 순자산 규모는 910,682,602,665원입니다.

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

이와 같은 재정상태를 각 계정별 구체적으로 살펴보면 다음과 같습니다.

#### 5-1-1. 자 산

자산의 구성내역은 유동자산이 44,057백만원(4.72%)이고, 유동자산을 제외한 비유동자산이 889,293백만원(95.28%)으로 비유동자산이 상대적으로 큰 비중을 차지하고 있습니다.

유동자산은 현금및현금성자산 11,639백만원(26.41%), 단기금융상품 19,559백만원(44.39%) 등으로 구성되어 있으며, 지방세에 대한 미수채권인 미수세금은 845백만원, 세외수입에 대한 미수채권인 미수세외수입금은 12,868백만원, 재고자산 57백만원, 기타유동자산 767백만원이며 결손을 예상한 대손충당금이 1,733백만원입니다.

비유동자산은 투자자산 2,525백만원(0.27%), 일반유형자산 41,648백만원(4.46%), 주민편의시설 161,978백만원(17.35%), 사회기반시설 679,613백만원(72.81%), 기타비유동자산 3,520백만원(0.39%) 등으로 구성되어 있습니다.

#### 5-1-2. 부 채

부채의 구성내역은 유동부채가 4,710백만원(20.79%)이고, 장기차입부채가 7,200백만원(31.68%), 기타비유동부채가 10,748백만원(47.43%)으로 비유동부채가 총부채의 79.21%를 차지하고 있습니다.

## [요약재정상태보고서]

(단위 : 백만원)

구 분	당해연도(2012)		직전연도(2011)	
	금 액	구 성 비	금 액	구 성 비
유동자산	44,057	4.72	42,957	4.49
투자자산	2,525	0.27	2,626	0.27
일반유형자산	41,648	4.46	39,867	4.17
주민편의시설	161,978	17.35	160,124	16.74
사회기반시설	679,613	72.81	707,489	73.97
기타비유동자산	3,520	0.39	3,416	0.36
<b>자 산 총 계</b>	<b>933,341</b>	<b>100</b>	<b>956,479</b>	<b>100</b>
유동부채	4,710	20.79	5,842	23.81
장기차입부채	7,200	31.78	8,550	34.84
기타비유동부채	10,748	47.43	10,147	41.35
<b>부 채 총 계</b>	<b>22,658</b>	<b>100</b>	<b>24,539</b>	<b>100</b>
고정순자산	875,217	96.11	898,916	96.46
특정순자산	8,048	0.88	7,645	0.82
일반순자산	27,418	3.01	25,379	2.72
<b>순 자 산 총 계</b>	<b>910,683</b>	<b>100</b>	<b>931,940</b>	<b>100</b>
<b>부채 및 순자산총계</b>	<b>933,341</b>		<b>956,479</b>	

## 5-2. 재정운영결과

## 가. 기능별 분류

기능별 재정운영보고서에 의하면, 2012회계연도 대덕구의 사업순원가는 18,926백만원이고 관리운영비 47,129백만원, 비배분비용 7,561백만원 및 비배분수익 5,601백만원을 가감한 재정운영순원가는 68,015백만원입니다.

한편, 재정운영순원가에서 일반수익 88,966백만원을 차감한 2012회계연도 대덕구의 재정운영결과는 (20,951)백만원입니다.

[요약재정운영보고서(기능별)] (단위 : 백만원)

구분	2012		
	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	164,774	145,848	18,926
II. 관리운영비			47,129
III. 비배분비용			7,561
IV. 비배분수익			5,601
V. 재정운영순원가 (I+II+III-IV)			68,015
VI. 일반수익			88,966
VII. 재정운영결과 (V-VI)			(20,951)

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

나. 성질별 분류

비용을 성질별로 살펴볼 때 인건비 50,104백만원(22.83%), 운영비 35,598백만원(16.22%), 정부간 이전비용 3,134백만원(1.43%), 민간 등 이전비용 120,827백만원(55.06%), 기타비용 9,800백만원(4.47%)등으로 구성되어 있습니다.

[요약재정운영보고서(성질별)]

(단위 : 백만원)

구분	2012		2011	
	금액	구성비	금액	구성비
인건비	50,104	22.82	47,357	22.96
운영비	35,598	16.22	34,639	16.79
정부간이전비용	3,134	1.43	1,958	0.95
민간등이전비용	120,827	55.06	114,990	55.74
기타비용	9,800	4.47	7,343	3.56
<b>비용 총계</b>	<b>219,463</b>	<b>100</b>	<b>206,287</b>	<b>100</b>
자체조달수익	52,598	21.88	47,423	20.77
정부간이전수익	187,515	78.00	180,939	79.23
기타수익	302	0.12	9	
<b>수익 총계</b>	<b>240,415</b>	<b>100</b>	<b>228,371</b>	<b>100</b>
<b>재정운영결과 (비용-수익)</b>	<b>(20,951)</b>		<b>(22,084)</b>	

## 6. 재무분석

(단위 : %, 원)

분야	지표명	산식	2012	2011
재정 상태	① 총자산 대비 총부채 비율	총부채 / 총자산 × 100	2.43%	2.57%
	② 총부채 대비 차입부채 비율	차입부채 / 총부채 × 100	37.39%	36.29%
	③ 유형고정자산 대비 부채비율	부채 / 유형고정자산 × 100 ※ 부채 : 유동부채+장기차입부채 ※ 유형고정자산 : 일반유형자산+주민편의시설+사회기반시설	1.35%	1.59%
	④ 재정자금 대비 금융상품 비율	장·단기 금융상품 / 재정자금 × 100	62.69%	82.86%
	⑤ 총부채 대비 현금창출자산 비율	현금창출자산 / 총부채 × 100 ※ 현금창출자산: (유동자산-기타유동자산+일반미수금)+ 장기금융상품+(장기융자금-학자금위탁대여금)+기타투자자산	191.62%	173.67%
	⑥ 차입부채 대비 재정자금 비율	재정자금 / 차입부채 × 100 ※ 재정자금 : 현금 및 현금성자산+장·단기 금융상품	368.27%	315.29%
	⑦ 유동부채 대비 유동자산 비율	유동자산 / 유동부채 × 100	935.33%	735.26%
	⑧ 미수세금 대비 대손충당금 비율	미수세금 대손충당금 / 미수세금(대손충당금 차감전) × 100	28.95%	23.35%
	⑨ 단기민간융자금 비율	단기민간융자금 / 장·단기 민간융자금 × 100	29.35%	57.50%
재정 운영	① 예산 대비 세출 비율	세출액(일반회계+기타특별회계) / 예산현액(일반회계+기타특별회계) × 100	91.42%	90.84%
	② 경상수익 대비 경상비용 비율	경상비용 / 경상수익 × 100 ※ 경상비용 : 인건비+운영비+재정보전금+조정교부금+교육비특별회계전출금 ※ 경상수익 : 지방세수익+경상세외수익+지방교부세+재정보전금+조정교부금	100.62%	95.02%
	③ 경상비용 대비 이자비용 비율	이자비용 / 경상비용 × 100 ※ 이자비용 : 차입부채 이자비용	0.44%	0.46%
	④ 이자수익 대비 이자비용 비율	이자비용 / 이자수익 × 100	32.21%	27.48%
	⑤ 총수익 대비 경상수익 비율	경상수익 / 총수익 × 100	35.43%	37.78%
	⑥ 경상수익 대비 경상자체조달수익 비율	경상자체조달수익 / 경상수익 × 100 ※ 경상자체조달수익 : 지방세수익+경상세외수익	48.48%	46.33%
	⑦ 자체조달수익 대비 채권 비율	미수자체조달수익(대손충당금 차감후) / 자체조달수익 × 100 ※ 미수자체조달수익 : 미수세금+미수세외수입금+일반미수금	22.78%	30.16%
	⑧ 세외수익 대비 채권 비율	미수세외수익(대손충당금 차감후) / 세외수익 × 100 ※ 미수세외수익 : 미수세외수입금+일반미수금	60.81%	85.53%
	⑨ 총비용 대비 경상비용 비율	경상비용 / 총비용 × 100	39.05%	39.75%
	⑩ 지출액 대비 자산취득 비율	자산 취득액 / 지출액 × 100	9.59%	11.73%
회계 책임	① 주민 1인당 총자산	총자산 / 인구수(회계연도말 인구수)	4,537,653	4,658,051
	② 주민 1인당 총부채	총부채 / 인구수(회계연도말 인구수)	110,158	119,507
	③ 주민 1인당 실질부채	실질부채 / 인구수(회계연도말 인구수)	110,158	119,507
	④ 주민 1인당 총수익	총수익 / 인구수(회계연도말 인구수)	1,168,833	1,112,167
	⑤ 주민 1인당 자체조달수익	자체조달수익 / 인구수(회계연도말 인구수)	255,715	230,952
	⑥ 주민 1인당 지방세수익	지방세수익 / 인구수(회계연도말 인구수)	164,724	152,732
	⑦ 주민 1인당 총비용	총비용 / 인구수(회계연도말 인구수)	1,066,973	1,004,616
	⑧ 주민 1인당 민간등이전비용	민간등이전비용 / 인구수(회계연도말 인구수)	587,430	560,003
	⑨ 공무원 1인당 총수익	총수익 / 공무원(현원=(기초+기말)/2)	363,713,918	345,493,470
	⑩ 공무원 1인당 총비용	총비용 / 공무원(현원=(기초+기말)/2)	332,017,325	312,083,067
	⑪ 공무원 1인당 급여	총급여 / 공무원(현원=(기초+기말)/2)	46,902,891	44,555,179

## II. 재무제표

## 재정상태보고서

당해연도 : 2012년 12월 31일 현재  
 직전연도 : 2011년 12월 31일 현재

대전광역시 대덕구

과 목	당해연도(2012년)				
	일반회계	기 타 특별회계	기금회계	내부거래	계
<b>자 산</b>					
<b>I. 유동자산</b>	<b>34,382,680,042</b>	<b>4,088,080,104</b>	<b>5,586,329,723</b>		<b>44,057,513,482</b>
현금및현금성자산(주2)	9,747,318,176	1,313,864,835	577,835,033		11,639,018,044
단기금융상품(주2)	14,400,000,000	350,000,000	4,808,879,641		19,558,879,641
미수세금(주3)	845,227,460				845,227,460
미수세금대손충당금(주3)	(244,681,796)				(244,681,796)
미수세외수입금(주4)	9,620,984,262	3,106,459,661	140,416,890		12,867,860,813
미수세외수입금대손충당금(주4)	(792,452,733)	(693,723,626)	(1,140,169)		(1,487,316,528)
단기대여금(주5)			54,003,620		54,003,620
단기대여금대손충당금			(540,036)		(540,036)
재고자산(주6)	57,185,673				57,185,673
기타유동자산(주7)	749,099,000	11,479,234	6,874,744		767,452,978
<b>II. 투자자산</b>	<b>2,396,347,960</b>		<b>8,416,585,782</b>	<b>(8,287,885,782)</b>	<b>2,525,047,960</b>
장기금융상품(주2)					
장기대여금(주5,19)	2,396,347,960		8,417,885,782	(8,287,885,782)	2,526,347,960
장기대여금대손충당금			(1,300,000)		(1,300,000)
기타투자자산					
<b>III. 일반유형자산(주8,9)</b>	<b>40,494,020,044</b>	<b>192,707,516</b>	<b>961,496,236</b>		<b>41,648,223,796</b>
토지	23,303,533,382		955,806,710		24,259,340,092
입목	4,389,689,530				4,389,689,530
건물	11,279,900,252				11,279,900,252
건물감가상각누계액	(4,630,247,182)				(4,630,247,182)
구축물	2,298,559,740	261,083,220			2,559,642,960
구축물감가상각누계액	(1,944,429,788)	(159,296,414)			(2,103,726,202)
기계장치	291,165,140				291,165,140
기계장치감가상각누계액	(197,750,936)				(197,750,936)
차량운반구	2,694,868,178	91,961,110			2,786,829,288
차량운반구감가상각누계액	(2,277,368,018)	(54,916,186)			(2,332,284,204)
집기비품	9,046,548,865	158,843,520	8,279,260		9,213,671,645
집기비품감가상각누계액	(6,656,551,399)	(104,967,734)	(2,589,734)		(6,764,108,867)
건설중인일반유형자산	2,896,102,280				2,896,102,280

(단위 : 원)

과 목	직전연도(2011년)				
	일반회계	기 타 특별회계	기금회계	내부거래	계
<b>자 산</b>					
<b>I. 유동자산</b>	<b>34,705,937,813</b>	<b>4,311,825,586</b>	<b>3,939,076,602</b>		<b>42,956,840,001</b>
현금및현금성자산	3,081,744,256	904,217,566	826,252,127		4,812,213,949
단기금융상품	20,000,000,000		2,918,075,561		22,918,075,561
미수세금	741,468,530				741,468,530
미수세금대손충당금	(173,128,213)				(173,128,213)
미수세외수입금	10,810,627,692	3,507,607,376	105,745,300		14,423,980,368
미수세외수입금대손충당금	(585,633,391)	(100,427,074)	(1,057,453)		(687,117,918)
단기융자금			54,128,620		54,128,620
단기융자금대손충당금			(541,286)		(541,286)
재고자산	138,023,618				138,023,618
기타유동자산	692,835,321	427,718	36,473,733		729,736,772
<b>II. 투자자산</b>	<b>2,236,888,500</b>	<b>350,000,000</b>	<b>9,330,966,990</b>	<b>(9,291,366,990)</b>	<b>2,626,488,500</b>
장기금융상품		350,000,000			350,000,000
장기융자금	2,236,888,500		9,331,366,990	(9,291,366,990)	2,276,888,500
장기융자금대손충당금			(400,000)		(400,000)
기타투자자산					
<b>III. 일반유형자산</b>	<b>39,617,655,737</b>	<b>244,010,453</b>	<b>5,693,551</b>		<b>39,867,359,741</b>
토지	23,141,977,582				23,141,977,582
입목	4,389,689,530				4,389,689,530
건물	10,900,120,112				10,900,120,112
건물감가상각누계액	(4,336,993,056)				(4,336,993,056)
구축물	2,298,559,740	261,083,220			2,559,642,960
구축물감가상각누계액	(1,833,389,675)	(133,188,093)			(1,966,577,768)
기계장치	321,165,140				321,165,140
기계장치감가상각누계액	(194,382,247)				(194,382,247)
차량운반구	2,611,854,798	91,961,110			2,703,815,908
차량운반구감가상각누계액	(2,126,371,123)	(44,708,162)			(2,171,079,285)
집기비품	9,104,744,180	157,168,520	7,223,260		9,269,135,960
집기비품감가상각누계액	(6,663,755,464)	(88,306,142)	(1,529,709)		(6,753,591,315)
건설중인일반유형자산	2,004,436,220				2,004,436,220

**[재정상태보고서 - 계속]**

당해연도 : 2012년 12월 31일 현재

직전연도 : 2011년 12월 31일 현재

대전광역시 대덕구

과 목	당해연도(2012년)				
	일반회계	기 타 특별회계	기금회계	내부거래	계
<b>IV. 주민편의시설(주8)</b>	<b>151,964,528,115</b>	<b>1,425,941,196</b>	<b>8,587,036,649</b>		<b>161,977,505,960</b>
도서관	19,148,488,504		170,518,620		19,319,007,124
도서관감가상각누계액	(5,820,377,692)		(86,635,233)		(5,907,012,925)
주차장	12,166,421,916	1,242,935,090	8,253,898,180		21,663,255,186
주차장감가상각누계액	(1,590,843,323)	(302,338,448)	(217,846,142)		(2,111,027,913)
공원	89,353,766,470	380,257,000	411,554,690		90,145,578,160
공원감가상각누계액	(8,459,657,570)	(58,546,528)			(8,518,204,098)
문화및관광시설	6,571,147,010				6,571,147,010
문화및관광시설감가상각누계액	(1,392,649,461)				(1,392,649,461)
체육시설	9,470,741,020				9,470,741,020
체육시설감가상각누계액	(912,254,667)				(912,254,667)
사회복지시설	22,198,501,882				22,198,501,882
사회복지시설감가상각누계액	(3,462,970,391)				(3,462,970,391)
의료시설	3,918,692,999				3,918,692,999
의료시설감가상각누계액	(1,191,620,672)				(1,191,620,672)
기타주민편의시설	15,816,629,729	184,991,410	11,500,000		16,013,121,139
기타주민편의시설감가상각누계액	(4,186,159,739)	(21,357,328)	(9,391,666)		(4,216,908,733)
건설중인주민편의시설	336,672,100		53,438,200		390,110,300
<b>V. 사회기반시설(주8,10)</b>	<b>676,980,338,859</b>	<b>2,564,656,864</b>	<b>67,456,250</b>		<b>679,612,451,973</b>
도로	644,953,827,399	734,875,423	67,456,250		645,756,159,072
수질정화시설	18,997,000	992,381,760			1,011,378,760
수질정화시설감가상각누계액	(197,885)	(35,007,859)			(35,205,744)
하천부속시설	15,669,721,180	105,214,000			15,774,935,180
재활용시설	1,511,261,210				1,511,261,210
재활용시설감가상각누계액	(358,258,034)				(358,258,034)
농수산기반시설	4,973,574,732	186,061,860			5,159,636,592
농수산기반시설감가상각누계액	(114,316,870)				(114,316,870)

(단위 : 원)

과 목	직전연도(2011년)				
	일반회계	기 타 특별회계	기금회계	내부거래	계
<b>IV. 주민편의시설</b>	<b>150,520,188,440</b>	<b>1,306,053,073</b>	<b>8,298,022,490</b>		<b>160,124,264,003</b>
도서관	19,169,055,184		170,518,620		19,339,573,804
도서관감가상각누계액	(5,285,237,902)		(55,131,511)		(5,340,369,413)
주차장	11,847,300,776	1,213,682,110	7,881,344,840		20,942,327,726
주차장감가상각누계액	(1,361,775,937)	(238,963,596)	(122,238,483)		(1,722,978,016)
공원	87,014,898,761	380,257,000	411,554,690		87,806,710,451
공원감가상각누계액	(6,793,426,976)	(48,922,441)			(6,842,349,417)
문화및관광시설	6,412,738,540				6,412,738,540
문화및관광시설감가상각누계액	(1,268,633,916)				(1,268,633,916)
체육시설	9,420,423,600				9,420,423,600
체육시설감가상각누계액	(633,859,771)				(633,859,771)
사회복지시설	22,045,282,572				22,045,282,572
사회복지시설감가상각누계액	(3,019,582,489)				(3,019,582,489)
의료시설	3,855,550,679				3,855,550,679
의료시설감가상각누계액	(1,072,265,709)				(1,072,265,709)
기타주민편의시설	12,807,597,249		11,500,000		12,819,097,249
기타주민편의시설감가상각누계액	(3,035,097,031)		(7,091,666)		(3,042,188,697)
건설중인주민편의시설	417,220,810		7,566,000		424,786,810
<b>V. 사회기반시설</b>	<b>705,254,736,534</b>	<b>2,166,348,133</b>	<b>67,456,250</b>		<b>707,488,540,917</b>
도로	672,609,856,939	734,875,423	67,456,250		673,412,188,612
하천부속시설	15,181,534,250	105,214,000			15,286,748,250
재활용시설	1,511,261,210				1,511,261,210
재활용시설감가상각누계액	(316,660,147)				(316,660,147)
농수산기반시설	4,703,672,702	171,381,860			4,875,054,562
농수산기반시설감가상각누계액	(114,316,870)				(114,316,870)

**[재정상태보고서 - 계속]**

당해연도 : 2012년 12월 31일 현재

직전연도 : 2011년 12월 31일 현재

대전광역시 대덕구

과 목	당해연도(2012년)				
	일반회계	기 타 특별회계	기금회계	내부거래	계
기타사회기반시설	6,790,086,664	214,812,800			7,004,899,464
기타사회기반시설감가상각누계액	(798,204,757)				(798,204,757)
건설중인사회기반시설	4,333,848,220	366,318,880			4,700,167,100
<b>VI. 기타비유동자산</b>	<b>3,501,067,784</b>	<b>19,365,000</b>			<b>3,520,432,784</b>
보증금(주11)					
무형자산(주12)	430,600,364	19,365,000			449,965,364
기타비유동자산(주13)	3,070,467,420				3,070,467,420
<b>자 산 총 계</b>	<b>909,718,982,804</b>	<b>8,290,750,680</b>	<b>23,618,904,640</b>	<b>(8,287,885,782)</b>	<b>933,340,752,342</b>
<b>부 채</b>					
<b>I. 유동부채</b>	4,629,823,858	80,504,710			4,710,328,568
유동성장기차입부채(주14)	1,150,000,000				1,150,000,000
기타유동부채(주15)	3,479,823,858	80,504,710			3,560,328,568
<b>II. 장기차입부채</b>	9,533,200,000		5,954,685,782	(8,287,885,782)	7,200,000,000
장기차입금(주14,19)	9,533,200,000		5,954,685,782	(8,287,885,782)	7,200,000,000
<b>III. 기타비유동부채</b>	10,742,337,575	5,483,534			10,747,821,109
퇴직급여충당부채(주16)	6,101,572,301	5,483,534			6,107,055,835
기타비유동부채(주17)	4,640,765,274				4,640,765,274
<b>부 채 총 계</b>	<b>24,905,361,433</b>	<b>85,988,244</b>	<b>5,954,685,782</b>	<b>(8,287,885,782)</b>	<b>22,658,149,677</b>
<b>순 자 산</b>					
<b>I. 고정순자산</b>	861,397,965,840	4,202,670,576	9,615,989,135		875,216,625,551
<b>II. 특정순자산</b>			8,048,229,723		8,048,229,723
<b>III. 일반순자산</b>	23,415,655,531	4,002,091,860			27,417,747,391
<b>순 자 산 총 계</b>	<b>884,813,621,371</b>	<b>8,204,762,436</b>	<b>17,664,218,858</b>		<b>910,682,602,665</b>
<b>부채와 순자산 총계</b>	<b>909,718,982,804</b>	<b>8,290,750,680</b>	<b>23,618,904,640</b>	<b>(8,287,885,782)</b>	<b>933,340,752,342</b>

(단위 : 원)

과 목	직전연도(2011년)				
	일반회계	기 타 특별회계	기금회계	내부거래	계
기타사회기반시설	6,194,773,614	201,239,800			6,396,013,414
기타사회기반시설감가상각누계액	(750,952,394)				(750,952,394)
건설중인사회기반시설	6,235,567,230	953,637,050			7,189,204,280
<b>VI. 기타비유동자산</b>	<b>3,413,585,896</b>	<b>2,379,001</b>			<b>3,415,964,897</b>
보증금	3,248,000				3,248,000
무형자산	339,870,476	2,379,001			342,249,477
기타비유동자산	3,070,467,420				3,070,467,420
<b>자 산 총 계</b>	<b>935,748,992,920</b>	<b>8,380,616,246</b>	<b>21,641,215,883</b>	<b>(9,291,366,990)</b>	<b>956,479,458,059</b>
<b>부 채</b>					
<b>I. 유동부채</b>	<b>5,771,520,193</b>	<b>70,848,860</b>			<b>5,842,369,053</b>
유동성장기차입부채	250,000,000				250,000,000
기타유동부채	5,521,520,193	70,848,860			5,592,369,053
<b>II. 장기차입부채</b>	<b>12,216,600,000</b>		<b>5,624,766,990</b>	<b>(9,291,366,990)</b>	<b>8,550,000,000</b>
장기차입금	12,216,600,000		5,624,766,990	(9,291,366,990)	8,550,000,000
<b>III. 기타비유동부채</b>	<b>10,070,764,008</b>	<b>76,289,128</b>			<b>10,147,053,136</b>
퇴직급여충당부채	6,062,483,988	76,289,128			6,138,773,116
기타비유동부채	4,008,280,020				4,008,280,020
<b>부 채 총 계</b>	<b>28,058,884,201</b>	<b>147,137,988</b>	<b>5,624,766,990</b>	<b>(9,291,366,990)</b>	<b>24,539,422,189</b>
<b>순 자 산</b>					
<b>I. 고정순자산</b>	<b>886,826,340,242</b>	<b>3,718,790,660</b>	<b>8,371,172,291</b>		<b>898,916,303,193</b>
<b>II. 특정순자산</b>			<b>7,645,276,602</b>		<b>7,645,276,602</b>
<b>III. 일반순자산</b>	<b>20,863,768,477</b>	<b>4,514,687,598</b>			<b>25,378,456,075</b>
<b>순 자 산 총 계</b>	<b>907,690,108,719</b>	<b>8,233,478,258</b>	<b>16,016,448,893</b>		<b>931,940,035,870</b>
<b>부채와 순자산 총계</b>	<b>935,748,992,920</b>	<b>8,380,616,246</b>	<b>21,641,215,883</b>	<b>(9,291,366,990)</b>	<b>956,479,458,059</b>

## 재정운영보고서

당해연도 : 2012년 1월 1일부터 2012년 12월 31일까지

대전광역시 대덕구

과 목	당해연도(2012년)				
	총원가	사업수익	순원가	내부거래	계
<b>I. 사업순원가</b>	<b>164,774,076,602</b>	<b>145,847,866,530</b>	<b>18,926,210,072</b>		<b>18,926,210,072</b>
일반공공행정	6,855,330,525	262,342,600	6,592,987,925		6,592,987,925
입법및선거관리	466,134,235		466,134,235		466,134,235
의회사무과	466,134,235		466,134,235		466,134,235
지방의회 운영지원	466,134,235		466,134,235		466,134,235
지방행정·재정지원	1,142,942,859		1,142,942,859		1,142,942,859
기획감사팀	678,076,055		678,076,055		678,076,055
건전한 재정 운영	678,076,055		678,076,055		678,076,055
세무팀	464,866,804		464,866,804		464,866,804
자주재원 확충	464,866,804		464,866,804		464,866,804
재정·금융					
일반행정	5,246,253,431	262,342,600	4,983,910,831		4,983,910,831
기획감사팀	175,118,418	16,883,410	158,235,008		158,235,008
구정의 경쟁력 강화	163,523,650	16,883,410	146,640,240		146,640,240
신뢰받는 공직사회 구현	11,594,768		11,594,768		11,594,768
총무팀	867,168,965		867,168,965		867,168,965
효율적 회계 운영	397,987,076		397,987,076		397,987,076
인적자원의 효율적관리	469,181,889		469,181,889		469,181,889
홍보문화팀	149,196,383		149,196,383		149,196,383
지방행정 홍보 강화	149,196,383		149,196,383		149,196,383
민원지적팀	125,670,445	87,228,970	38,441,475		38,441,475
종합민원 서비스 강화	67,667,962	87,228,970	(19,561,008)		(19,561,008)
기록유산의 전승	58,002,483		58,002,483		58,002,483
자치행정팀	1,553,809,001	57,366,480	1,496,442,521		1,496,442,521
지방행정역량강화	592,487,226	35,534,780	556,952,446		556,952,446
전자구정의 고도화	961,321,775	21,831,700	939,490,075		939,490,075
건축팀	536,322,114	100,863,740	435,458,374		435,458,374
청사운영	536,322,114	100,863,740	435,458,374		435,458,374
오정동	168,184,977		168,184,977		168,184,977
주민자치 기반 강화-오정동	168,184,977		168,184,977		168,184,977
대화동	114,243,936		114,243,936		114,243,936

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2012년)				
	총원가	사업수익	순원가	내부거래	계
주민자치 기반 강화-대화동	122,319,413		122,319,413		122,319,413
회덕동	185,183,937		185,183,937		185,183,937
주민자치 기반 강화-회덕동	185,183,937		185,183,937		185,183,937
비래동	153,297,350		153,297,350		153,297,350
주민자치 기반 강화-비래동	153,297,350		153,297,350		153,297,350
송촌동	224,908,981		224,908,981		224,908,981
주민자치기반 강화-송촌동	224,908,981		224,908,981		224,908,981
중리동	200,811,044		200,811,044		200,811,044
주민자치 기반 강화-중리동	200,811,044		200,811,044		200,811,044
법1동	133,567,916		133,567,916		133,567,916
주민자치 기반 강화-법1동	133,567,916		133,567,916		133,567,916
법2동	175,965,584		175,965,584		175,965,584
주민자치 기반 강화-법2동	175,965,584		175,965,584		175,965,584
신탄진동	174,631,098		174,631,098		174,631,098
주민자치 기반 강화-신탄진동	174,631,098		174,631,098		174,631,098
석봉동	81,658,582		81,658,582		81,658,582
주민자치 기반 강화-석봉동	81,658,582		81,658,582		81,658,582
덕암동	133,582,717		133,582,717		133,582,717
주민자치 기반 강화-덕암동	133,582,717		133,582,717		133,582,717
목상동	88,602,970		88,602,970		88,602,970
주민자치 기반 강화-목상동	88,602,970		88,602,970		88,602,970
공공질서및안전	262,276,040	42,227,770	220,048,270		220,048,270
경찰					
재난방재·민방위	262,276,040	42,227,770	220,048,270		220,048,270
자치행정팀	147,959,249	6,889,420	141,069,829		141,069,829
민방위 운영	147,959,249	6,889,420	141,069,829		141,069,829
생활안전팀	114,316,791	35,338,350	78,978,441		78,978,441
재난대응역량강화	114,316,791	35,338,350	78,978,441		78,978,441
교육	2,128,657,235	1,143,302,850	985,354,385		985,354,385
유아및초중등교육	1,296,899,000	990,422,850	306,476,150		306,476,150
자치행정팀	1,296,899,000	990,422,850	306,476,150		306,476,150

## [재정운영보고서 - 계속]

당해연도 : 2012년 1월 1일부터 2012년 12월 31일까지

대전광역시 대덕구

과 목	당해연도(2012년)				
	총원가	사업수익	순원가	내부거래	계
교육재정지원	2,990,723,260	2,269,341,250	721,382,010		721,382,010
평생·직업교육	861,835,513	217,470,000	644,365,513		644,365,513
대덕구평생학습원	861,835,513	217,470,000	644,365,513		644,365,513
평생학습도시구현	861,835,513	217,470,000	644,365,513		644,365,513
문화및관광	3,784,824,098	1,204,442,280	2,580,381,818		2,580,381,818
문화예술	1,862,611,655	290,212,670	1,572,398,985		1,572,398,985
홍보문화팀	558,872,906	71,282,510	487,590,396		487,590,396
문화도시 조성	558,872,906	71,282,510	487,590,396		487,590,396
공원녹지팀	21,922,636	3,540,000	18,382,636		18,382,636
문화예술조성	21,922,636	3,540,000	18,382,636		18,382,636
대덕구평생학습원	1,281,816,113	215,390,160	1,066,425,953		1,066,425,953
수요자 중심의 독서문화 환경 조성					
(안산평생학습도서관)	251,585,471	68,697,330	182,888,141		182,888,141
고객지향적인 도서관운영	709,183,634	79,335,460	629,848,174		629,848,174
(신탄진평생학습도서관)					
창의적 독서문화환경 조성	321,047,008	67,357,370	253,689,638		253,689,638
(송촌평생학습도서관)					
관광	194,792,279	(13,570,360)	208,362,639		208,362,639
홍보문화팀	194,792,279	(13,570,360)	208,362,639		208,362,639
관광 기반 확충 및 관리	194,792,279	(13,570,360)	208,362,639		208,362,639
체육	1,132,086,117	416,961,690	715,124,427		715,124,427
홍보문화팀	1,132,086,117	416,961,690	715,124,427		715,124,427
생활체육 육성	1,132,086,117	416,961,690	715,124,427		715,124,427
문화재	595,334,047	510,838,280	84,495,767		84,495,767
홍보문화팀	595,334,047	510,838,280	84,495,767		84,495,767
전통문화 보존 및 전승	595,334,047	510,838,280	84,495,767		84,495,767
환경보호	8,466,295,663	3,776,257,336	4,690,038,327		4,690,038,327
상하수도·수질	240,492,672	86,006,000	154,486,672		154,486,672
환경관리팀	226,703,139	86,006,000	140,697,139		140,697,139
수질관리	10,466,191	100,000	10,366,191		10,366,191
오수관리	216,236,948	85,906,000	130,330,948		130,330,948
건설팀	13,789,533		13,789,533		13,789,533

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2012년)				
	총원가	사업수익	순원가	내부거래	계
깨끗한 지하수 관리	13,789,533		13,789,533		13,789,533
폐기물	7,988,303,916	3,545,709,916	4,442,594,000		4,442,594,000
청소위생팀	7,988,303,916	3,545,709,916	4,442,594,000		4,442,594,000
폐기물감량 및 자원화	7,988,303,916	3,545,709,916	4,442,594,000		4,442,594,000
대기	87,392,050	62,982,760	24,409,290		24,409,290
환경관리팀	87,392,050	62,982,760	24,409,290		24,409,290
대기오염 관리	87,392,050	62,982,760	24,409,290		24,409,290
자연					
해양					
환경보호일반	150,107,025	81,558,660	68,548,365		68,548,365
환경관리팀	150,107,025	81,558,660	68,548,365		68,548,365
쾌적한 도시환경 조성	150,107,025	81,558,660	68,548,365		68,548,365
사회복지	108,279,881,157	99,292,787,610	8,987,093,547		8,987,093,547
기초생활보장	26,079,966,192	25,222,538,000	857,428,192		857,428,192
복지지원팀	26,079,966,192	25,222,538,000	857,428,192		857,428,192
국민기초생활보장	25,667,147,532	24,808,538,040	858,609,492		858,609,492
저소득층 생활안정 지원	412,818,660	413,999,960	(1,181,300)		(1,181,300)
취약계층지원	21,342,501,845	20,755,028,770	587,473,075		587,473,075
주민복지팀	21,342,501,845	20,755,028,770	587,473,075		587,473,075
장애인 복지 증진	15,884,396,740	16,324,034,660	(439,637,920)		(439,637,920)
부랑인 보호 및 지원	1,182,200,950	1,131,123,450	51,077,500		51,077,500
취약계층 아동보호	4,275,904,155	3,299,870,660	976,033,495		976,033,495
보육·가족및여성	35,194,814,620	30,867,707,620	4,327,107,000		4,327,107,000
주민복지팀	35,194,814,620	30,867,707,620	4,327,107,000		4,327,107,000
보육·여성 복지 증진	35,194,814,620	30,867,707,620	4,327,107,000		4,327,107,000
노인·청소년	19,766,981,123	17,197,513,250	2,569,467,873		2,569,467,873
주민복지팀	19,766,981,123	17,197,513,250	2,569,467,873		2,569,467,873
노인 복지 증진	19,269,253,820	16,980,692,880	2,288,560,940		2,288,560,940
청소년 보호 및 육성	497,727,303	216,820,370	280,906,933		280,906,933
노동	1,147,409,015	987,556,220	159,852,795		159,852,795
경제팀	1,147,409,015	987,556,220	159,852,795		159,852,795

**[재정운영보고서 - 계속]**

당해연도 : 2012년 1월 1일부터 2012년 12월 31일까지

대전광역시 대덕구

과 목	당해연도(2012년)				
	총원가	사업수익	순원가	내부거래	계
고용 촉진 및 안정	1,147,409,015	987,556,220	159,852,795		159,852,795
보훈	330,630,000	291,200,000	39,430,000		39,430,000
복지지원팀	330,630,000	291,200,000	39,430,000		39,430,000
국가 보훈 관리 및 지원	330,630,000	291,200,000	39,430,000		39,430,000
주택					
사회복지일반	4,417,578,362	3,971,243,750	446,334,612		446,334,612
복지지원팀	2,744,642,432	2,663,203,780	81,438,652		81,438,652
사회복지 기반조성	37,051,580	19,901,180	17,150,400		17,150,400
복지자원 서비스 연계	2,707,590,852	2,643,302,600	64,288,252		64,288,252
주민복지팀	1,672,935,930	1,308,039,970	364,895,960		364,895,960
종합사회복지서비스 지원	1,672,935,930	1,308,039,970	364,895,960		364,895,960
보건	4,345,710,270	3,237,451,128	1,108,259,142		1,108,259,142
보건의료	4,168,712,670	3,190,496,558	978,216,112		978,216,112
보건소	4,168,712,670	3,190,496,558	978,216,112		978,216,112
지역주민 건강증진	4,168,712,670	3,190,496,558	978,216,112		978,216,112
재무활동					
식품의약품안전	176,997,600	46,954,570	130,043,030		130,043,030
청소위생팀	176,997,600	46,954,570	130,043,030		130,043,030
위생관리	176,997,600	46,954,570	130,043,030		130,043,030
농림해양수산	2,026,050,331	1,588,064,150	437,986,181		437,986,181
농업·농촌	774,458,018	819,679,690	(45,221,672)		(45,221,672)
경제팀	774,458,018	819,679,690	(45,221,672)		(45,221,672)
농업·축산 경쟁력강화	774,458,018	819,679,690	(45,221,672)		(45,221,672)
임업·산촌	1,251,592,313	768,384,460	483,207,853		483,207,853
공원녹지팀	1,251,592,313	768,384,460	483,207,853		483,207,853
푸른 도시 가꾸기	1,251,592,313	768,384,460	483,207,853		483,207,853
해양수산·어촌					
산업·중소기업	184,669,337	224,629,600	(39,960,263)		(39,960,263)
산업금융지원					
산업기술지원					
무역및투자유치	1,435,720		1,435,720		1,435,720

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2012년)				
	총원가	사업수익	순원가	내부거래	계
경제팀	1,435,720		1,435,720		1,435,720
지역중소기업수출기반확대	1,435,720		1,435,720		1,435,720
산업진흥·고도화	139,395,927	191,874,350	(52,478,423)		(52,478,423)
경제팀	139,395,927	191,874,350	(52,478,423)		(52,478,423)
지역산업진흥	139,395,927	191,874,350	(52,478,423)		(52,478,423)
에너지및자원개발	43,837,690	32,755,250	11,082,440		11,082,440
경제팀	43,837,690	32,755,250	11,082,440		11,082,440
에너지 공급안정	43,837,690	32,755,250	11,082,440		11,082,440
산업·중소기업일반					
수송및교통	22,132,005,348	22,656,477,670	(524,472,322)		(524,472,322)
도로	1,889,145,534	3,117,652,630	(1,228,507,096)		(1,228,507,096)
건설팀	681,280,790	2,884,015,320	(2,202,734,530)		(2,202,734,530)
쾌적한 도로환경 개선	681,280,790	2,884,015,320	(2,202,734,530)		(2,202,734,530)
생활안전팀	1,207,864,744	233,637,310	974,227,434		974,227,434
쾌적한 도시조명 환경개선	1,207,864,744	233,637,310	974,227,434		974,227,434
도시철도					
해운·항만					
항공·공항					
대중교통·물류등기타	20,242,859,814	19,538,825,040	704,034,774		704,034,774
교통팀	20,242,859,814	19,538,825,040	704,034,774		704,034,774
교통행정 개선	19,518,052,436	19,350,237,710	167,814,726		167,814,726
선진 주차 문화 조성	724,807,378	188,587,330	536,220,048		536,220,048
국토및지역개발	4,638,903,557	11,093,227,926	(6,454,324,369)		(6,454,324,369)
수자원	1,965,186,549	1,336,309,410	628,877,139		628,877,139
도시관리팀	646,961,082		646,961,082		646,961,082
댐주변 지역 정비	646,961,082		646,961,082		646,961,082
건설팀	1,318,225,467	1,336,309,410	(18,083,943)		(18,083,943)
하수도 관리	1,274,722,987	1,232,705,170	42,017,817		42,017,817
친환경 하천 조성	43,502,480	103,604,240	(60,101,760)		(60,101,760)
지역및도시	2,673,717,008	9,756,918,516	(7,083,201,508)		(7,083,201,508)
민원지적팀	229,724,045	329,666,606	(99,942,561)		(99,942,561)

**[재정운영보고서 - 계속]**

당해연도 : 2012년 1월 1일부터 2012년 12월 31일까지

대전광역시 대덕구

과 목	당해연도(2012년)				
	총원가	사업수익	순원가	내부거래	계
지적관리	229,724,045	329,666,606	(99,942,561)		(99,942,561)
도시관리팀	442,049,038	7,695,605,110	(7,253,556,072)		(7,253,556,072)
지속가능한 도시개발	442,049,038	7,695,605,110	(7,253,556,072)		(7,253,556,072)
건축팀	349,001,356	189,411,230	159,590,126		159,590,126
선진건축 행정구현	248,408,156	17,380,460	231,027,696		231,027,696
도시건축 미관 개선	100,593,200	172,030,770	(71,437,570)		(71,437,570)
건설팀	1,008,000	395,840,820	(394,832,820)		(394,832,820)
미래지향적 도시건설	1,008,000	395,840,820	(394,832,820)		(394,832,820)
공원녹지팀	1,651,934,569	1,146,394,750	505,539,819		505,539,819
자연과 문화를 담은 시민휴식공간 조성	117,177,949		117,177,949		117,177,949
쾌적한 도시공원 조성	1,534,756,620	1,146,394,750	388,361,870		388,361,870
산업단지					
과학기술					
기술개발					
과학기술연구지원					
과학기술일반					
예비비					
예비비					
기획감사팀					
예비비					
기타					
기타					
<b>II. 관리운영비</b>			<b>48,465,651,147</b>	<b>(1,336,940,000)</b>	<b>47,128,711,147</b>
1. 인건비			45,475,579,979		45,475,579,979
급여			31,002,810,830		31,002,810,830
복리후생비			5,898,775,460		5,898,775,460
기타인건비			7,536,301,150		7,536,301,150
퇴직급여			1,037,692,539		1,037,692,539
2. 경비			1,653,131,168		1,653,131,168
도서구입및인쇄비			34,298,920		34,298,920
소모품비			369,841,665		369,841,665

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2012년)				
	총원가	사업수익	순원가	내부거래	계
홍보및광고비			31,137,950		31,137,950
지급수수료			7,078,700		7,078,700
일반유형자산수선유지비			14,061,320		14,061,320
주민편의시설수선유지비			5,269,100		5,269,100
사회기반시설수선유지비					
기타자산수선유지비					
교육훈련비			336,000		336,000
제세공과금			13,412,020		13,412,020
보험료및공제료			4,850,611		4,850,611
임차료			(23,600,210)		(23,600,210)
출장비			245,548,330		245,548,330
연구개발비					
업무추진비			283,648,400		283,648,400
행사비			718,700		718,700
의회비					
위탁대행사업비					
예술단운동부운영비					
주민자치활동운영비					
징수교부금					
연료비			553,350		553,350
원·정수구입비					
용자·주택매출원가					
기타운영비			665,976,312		665,976,312
3.정부간이전비용					
시도비보조금					
조정교부금					
재정보전금					
지방자치단체간부담금					
국가에대한부담금					
교육비특별회계전출금					
교육기관운영비보조금					

[재정운영보고서 - 계속]

당해연도 : 2012년 1월 1일부터 2012년 12월 31일까지

대전광역시 대덕구

과 목	당해연도(2012년)				
	총원가	사업수익	순원가	내부거래	계
4. 민간등이전비용			1,336,940,000	(1,336,940,000)	
민간보조금					
민간장학금					
이차보전금					
출연금					
전출금비용			1,336,940,000	(1,336,940,000)	
지방공공기관보조금					
기타이전비용					
<b>III.비배분비용</b>			<b>7,928,695,612</b>	<b>(368,031,810)</b>	<b>7,560,663,802</b>
1. 운영비			745,176,820	(368,031,810)	377,145,010
이자비용			745,176,820	(368,031,810)	377,145,010
2. 기타비용			7,183,518,792		7,183,518,792
자산처분손실			6,516,352		6,516,352
자산손상차손			314,000		314,000
일반유형자산감가상각비			776,118,070		776,118,070
주민편의시설감가상각비			3,411,844,501		3,411,844,501
사회기반시설감가상각비			87,556,969		87,556,969
무형자산상각비			19,014,736		19,014,736
외화환산손실					
외환차손					
대손상각비			2,804,685,188		2,804,685,188
기타비용			77,468,976		77,468,976
<b>IV.비배분수익</b>			<b>5,968,908,112</b>	<b>(368,031,810)</b>	<b>5,600,876,302</b>
1. 자체조달수익			4,617,642,788	(368,031,810)	4,249,610,978
경상세외수익			1,538,999,687	(368,031,810)	1,170,967,877
임시세외수익			3,078,643,101		3,078,643,101
2. 기타수익			1,351,265,324		1,351,265,324
전입금수익					
외화환산이익					
외환차익					
대손충당금환입			19,560,273		19,560,273

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2012년)				
	총원가	사업수익	순원가	내부거래	계
퇴직급여충당부채환입			67,293,522		67,293,522
자산손상차손환입					
기타수익			214,943,720		214,943,720
기타비배분수익			1,049,467,809		1,049,467,809
<b>V.재정운영순원가( I +II +III-IV)</b>			<b>69,351,648,719</b>	<b>(1,336,940,000)</b>	<b>68,014,708,719</b>
<b>VI.일반수익</b>			<b>90,303,097,190</b>	<b>(1,336,940,000)</b>	<b>88,966,157,190</b>
1. 자체조달수익			43,012,871,280		43,012,871,280
지방세수익			33,881,844,320		33,881,844,320
경상세외수익			4,161,953,820		4,161,953,820
임시세외수익			4,969,073,140		4,969,073,140
2. 정부간이전수익			43,878,513,000		43,878,513,000
지방교부세수익			6,875,615,000		6,875,615,000
조정교부금수익			37,002,898,000		37,002,898,000
재정보전금수익					
시도비보조금반환금수익					
기타정부간이전수익					
3. 기타수익			3,411,712,910	(1,336,940,000)	2,074,772,910
전입금수익			1,336,940,000	(1,336,940,000)	
기부금수익					
기타일반수익			2,074,772,910		2,074,772,910
<b>VII.재정운영결과(V-VI)</b>			<b>(20,951,448,471)</b>		<b>(20,951,448,471)</b>

## 순 자산 변동 보고서

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

대전광역시 대덕구

과 목	당해연도(2012년)				계
	일반회계	기 타 특별회계	기금회계	내부거래	
I. 기초순자산	907,690,108,719	8,233,478,258	16,016,448,893		931,940,035,870
II. 재정운영결과	(19,330,906,246)	27,227,740	(1,647,769,965)		(20,951,448,471)
III. 순자산의 증가	50,528,100				50,528,100
재산이관·관리전환으로생긴자산증가					
양여·기부로생긴자산증가	36,002,000				36,002,000
기타순자산의증가	14,526,100				14,526,100
IV. 순자산의 감소	42,257,921,694	1,488,082			42,259,409,776
재산이관·관리전환으로생긴자산감소	42,218,922,000				42,218,922,000
양여·기부로생긴자산감소	80,000				80,000
기타순자산의감소	38,919,694	1,488,082			40,407,776
V. 기말순자산 ( I - II + III - IV )	884,813,621,371	8,204,762,436	17,664,218,858		910,682,602,665

(단위 : 원)

과 목	직전연도(2011년)				
	일반회계	기 타 특별회계	기금회계	내부거래	계
I. 기초순자산	887,465,430,970	7,524,915,354	14,711,439,003		909,701,785,327
II. 재정부영결과	(20,046,043,161)	(733,223,488)	(1,305,009,890)		(22,084,276,539)
III. 순자산의 증가	1,842,870,977	439,000			1,843,309,977
재산이관·관리전환으로생긴자산증가	22,000,000				22,000,000
양여·기부로생긴자산증가	3,146,400				3,146,400
기타순자산의증가	1,817,724,577	439,000			1,818,163,577
IV. 순자산의 감소	1,664,236,389	25,099,584			1,689,335,973
재산이관·관리전환으로생긴자산감소		22,000,000			22,000,000
양여·기부로생긴자산감소					
기타순자산의감소	1,664,236,389	3,099,584			1,667,335,973
V. 기말순자산 ( I - II + III - IV )	907,690,108,719	8,233,478,258	16,016,448,893		931,940,035,870



### **III. 재무제표에 대한 주석**



## 1. 주요 회계정책

대전광역시 대덕구가 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

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

### 1-2. 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.

### 1-3. 출납폐쇄기간 중 발생한 자금거래의 회계처리

2012년 12월 31일(이하 “회계연도 종료일”) 경과후 지방재정법 제8조에 의한 출납폐쇄기한인 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-21에 제시하였습니다.

### 1-4. 내부거래

내부거래는 일반회계, 기타특별회계, 기금회계 간의 자금의 진출입, 출자 등 지방자치단체 내의 거래를 말합니다. 우리구는 재무제표 작성시 내부거래를 상계·제거하여 표시하고 있습니다. 내부거래의 내역은 재무제표에 대한 주석-19에 제시하였습니다.

### 1-5. 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 수익창출 활동이 완료되고 그 금액을 합리적으로 측정할 수 있는 것으로 보아 각각 수익을 인식합니다.

#### 나. 비교환거래

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

지방세수익(비교환거래에서 발생하는 임시세외수익의 경우 지방세수익에 준하여 인식합니다)은 부과지방식, 신고납부방식, 특별징수방식으로 구분하여, 부과지방식에서는 우리구가 과세표준과 세액을 조사 결정하여 징수결의하는 시점에 수익을 인식합니다.

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

### 1-6. 재정자금의 표시

회계연도종료일 현재 우리구가 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 우리구의 재정자금은 출납폐쇄기간 동안 발생한 자금거래가 반영된 후의 수치입니다.

### 1-7. 미수세금 등의 평가

미수세금, 미수세외수입금, 장·단기융자금 등의 채권은 세목별(장단기융자금의 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.

## 1-8. 재고자산의 평가

재고자산은 구입가액에 부대비용을 더하고 이에 선입선출법을 적용하여 산정한 가액을 취득원가로 하여 평가하고 있습니다.

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

## 1-9. 장기투자증권의 평가

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

## 1-10. 유형자산의 평가 및 감가상각 방법

### 가. 재무제표 표시

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

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

### 나. 평 가

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

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

다. 감가상각

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

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
	위에 속하지 않는 소규모 구축물	5년
기계장치	물품관리지침에 규정된 것	물품관리지침 준용
	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 관리시스템 등을 갖추고 있어 취득 후 지속적인 사회기반시설의 유지보수 지출을 통하여 사회기반시설의 공공서비스잠재력을 취득 당시와 동일한 수준으로 유지시킬 수 있다고 판단되는 자산인 도로, 하천부속시설, 농로·소류지 등의 농수산기반시설, 사방댐 등의 댐, 마을안길·마을광장 포장 등의 기타사회기반시설 등은 감가상각 대상에서 제외하고 있습니다.

#### 마. 취득 또는 완성 후의 지출

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

### 1-11. 무형자산의 평가 및 감가상각방법

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

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

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 회수 가능가액이 장부가액에 미달하고 그 미달액이 중요한 경우에는 이를 장부가액에서 직접 차감하여 회수가능가액으로 조정하고 있습니다.

### 1-12. 퇴직급여충당부채

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

## 1-13. 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.

## 1-14. 우발상황의 회계처리

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

- ① 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

## 1-15. 리스회계

#### 가. 금융리스와 운용리스의 분류

리스는 리스자산의 소유에 따른 위험과 효익이 실질적으로 우리구에 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.

### 1-16. 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.

### 1-17. 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.

### 1-18. 회계처리특례

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

## 2. 재정자금의 세부내역

### 2-1. 회계별 세부내역

(단위 : 원)

구 분	내 역	일반회계	기타 특별회계	기금	계
현금및현금성자산(A)	보통예금 등	9,747,318,176	1,313,864,835	577,835,033	11,639,018,044
단기금융상품(B)	정기예금 등	14,400,000,000	350,000,000	4,808,879,641	19,558,879,641
장기금융상품(C)	정기예금 등				
계(A+B+C)		24,147,318,176	1,663,864,835	5,386,714,674	31,197,897,685

### 2-2. 예산회계의 재정자금 구분

(단위 : 원)

구 분		일반회계	기타 특별회계	기금	계
재정자금(세계잉여금) 총액(A)		24,147,318,176	1,663,864,835	5,386,714,674	31,197,897,685
이월금(B)	명시이월비	12,264,919,090	633,596,120		12,898,515,210
	사고이월비	359,125,190		145,475,680	504,600,870
	계속비				
	보조금집행잔액	2,852,528,740	80,504,710		2,933,033,450
순세계잉여금(A-B)		8,670,745,156	949,764,005	5,241,238,994	14,861,748,155

### 3. 미수세금 및 미수세금대손충당금의 세부내역

(단위: 원)

구분	채권금액(A)	대손설정율(%)	대손충당금(B)	장부가액(A-B)	
보통세	미수등록면허세	58,664,730	10.00	5,866,473	52,798,257
	미수주민세	33,791,660	7.40	2,500,583	31,291,077
	미수재산세	732,368,670	31.51	230,769,368	501,599,302
	미수지방소득세	20,402,400	27.18	5,545,372	14,857,028
계	845,227,460		244,681,796	600,545,664	

### 4. 미수세외수입금 및 대손충당금의 세부내역

#### 4-1. 미수세외수입금

(단위: 원)

구분	일반회계	기타 특별회계	기금	내부거래	계
미수재산임대료수익	183,974,662				183,974,662
미수사용료수익	35,413,360				35,413,360
미수수수수료수익	298,386,520				298,386,520
미수부담금	13,803,140	21,219,810			35,022,950
미수변상금및위약금	99,366,560				99,366,560
미수과태료	8,464,706,700	2,865,919,631			11,330,626,331
미수과징금및이행강제금	481,686,590		26,400,000		508,086,590
미수이자수익	(990)		114,016,890		114,015,900
미수기타임시세외수익	43,647,720	219,320,220			262,967,940
계	9,620,986,242	3,106,459,661	140,416,890		12,867,860,813

## 4-2. 대손충당금

(단위 : 원)

구 분	금 액(A)	대손설정율(%)	대손충당금(B)	장부가액(A-B)
미수재산임대료수익	183,974,662	7.09	13,043,804	170,930,858
미수사용료수익	35,413,360	46.96	16,630,114	18,783,246
미수수수수료수익	298,386,520	4.14	12,353,202	286,033,318
미수부담금	35,022,950	21.84	7,648,794	27,374,156
미수변상금및위약금	99,366,560	11.21	11,138,991	88,227,569
미수과태료	11,330,626,331	11.80	1,337,517,107	9,993,109,224
미수과징금및이행강제금	508,086,590	12.87	65,413,039	442,673,551
미수이자수익	114,015,900	1.00	1,140,169	112,875,731
미수기타임시세외수익	262,967,940	8.53	22,431,308	240,536,632
<b>계</b>	<b>12,867,860,813</b>		<b>1,487,316,528</b>	<b>11,380,544,285</b>

## 5. 장 · 단기대여금의 세부내역

### 5-1. 원 금

(단위 : 원)

구 분		일반회계	기타 특별회계	기금	내부거래	계
민 간 대여금	단기민간융자금			54,003,620		54,003,620
	장기민간융자금			130,000,000		130,000,000
	소 계			184,003,620		184,003,620
예탁금	단기예탁금					
	장기예탁금			8,287,885,782	(8,287,885,782)	
	소 계			8,287,885,782	(8,287,885,782)	
학자금위탁대여금		2,396,347,960				2,396,347,960
<b>계</b>		<b>2,396,347,960</b>		<b>8,471,889,402</b>	<b>(8,287,885,782)</b>	<b>2,580,351,580</b>

## 5-2. 민간대여금 관련 이자

(단위 : 원)

구 분	일반회계	기타 특별회계	기금	내부거래	계
미수이자수익			114,016,890		114,016,890
일반미수금					
계			114,016,890		114,016,890

## 6. 재고자산의 세부내역

(단위 : 원)

구 분	일반회계	기타 특별회계	기금	계
판매용물품	43,410,306			43,410,306
저장품	13,775,367			13,775,367
기타재고자산				
계	57,185,673			57,185,673

## 7. 기타유동자산의 세부내역

(단위 : 원)

구 분	일반회계	기타 특별회계	기금	내부거래	계
선급금					
미수수익	185,015,616	10,927,671	6,874,744		202,818,031
선급비용	11,180,025	551,563			11,731,588
세입세출외단기보관현금	552,903,359				552,903,359
기타					
계	749,099,000	11,479,234	6,874,744		767,452,978

## 8. 유형자산 등에 포함된 토지의 내역

(단위: 원)

구 분		일반회계	기타 특별회계	기금	계
일반유형자산		23,303,533,382		955,806,710	24,259,340,092
주민 편의 시설	도서관	3,036,865,600			3,036,865,600
	주차장	7,929,381,835	28,809,000	6,910,969,170	14,869,160,005
	공원	42,752,950,660		411,554,690	43,164,505,350
	박물관및미술관				
	동물원				
	수목원및휴양림				
	문화및관광시설	1,766,772,000			1,766,772,000
	체육시설	3,421,384,680			3,421,384,680
	사회복지시설	3,940,953,890			3,940,953,890
	의료시설	1,261,907,200			1,261,907,200
	교육시설				
	기타주민편의시설	1,023,592,900			1,023,592,900
	소계	65,133,808,765	28,809,000	7,322,523,860	72,485,141,625
사회 기반 시설	도로	227,831,929,295			263,033,839,525
	도시철도				
	상수도시설				
	수질정화시설				
	하천부속시설	5,557,768,730			5,557,768,730
	폐기물처리시설				
	재활용시설	643,123,800			643,123,800
	농수산기반시설	10,141,200	61,946,200		72,087,400
	댐				
	어항및항만시설				
	기타사회기반시설	1,057,760,310			1,057,760,310
소계	235,100,723,335	61,946,200		235,162,669,535	
<b>계</b>	<b>323,538,065,482</b>	<b>90,755,200</b>	<b>8,278,330,570</b>	<b>331,907,151,252</b>	

## 9. 일반유형자산에 포함된 일반재산의 내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타 특별회계	기금	계
일반재산 토지	850,824,782			850,824,782
토지를 제외한 일반재산				
차감: 감가상각누계액				
계	850,824,782			850,824,782

## 10. 감가상각대상에서 제외된 상각자산의 내역

### 10-1. 자산의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타 특별회계	기금	계
도로	417,121,898,104	734,875,423	67,456,250	417,924,229,777
하천부속시설	10,111,952,450	105,214,000		10,217,166,450
농수산기반시설	4,963,433,532	124,115,660		5,087,549,192
기타사회기반시설	5,732,326,354	214,812,800		5,947,139,154
계	437,929,610,440	1,179,017,883	67,456,250	439,176,084,573

### 10-2. 수선유지비용의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타 특별회계	기금	계
도로	2,590,622,240	63,796,230	5,790,000	2,660,208,470
하천부속시설	39,517,680			39,517,680
농수산기반시설	25,887,000			25,887,000
기타사회기반시설	124,218,530	1,991,000		126,209,530
계	2,780,245,450	65,787,230	5,790,000	2,851,822,680

## 11. 보증금의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타 특별회계	기금	계
임차보증금				
전신전화가입권	0			0
기타보증금				
계	0			0

## 12. 무형자산의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타 특별회계	기금	계
지적재산권	1,406,688			1,406,688
전산소프트웨어	150,276,676	19,365,000		169,641,676
용역물권	160,000,000			160,000,000
건설중인무형자산	118,917,000			118,917,000
계	430,600,364	19,365,000		449,965,364

## 13. 기타비유동자산의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타 특별회계	기금	내부거래	계
세입세출외장기보관현금	3,070,467,420				3,070,467,420
기타유산자산					
기타생물자산					
기타비유동자산					
계	3,070,467,420				3,070,467,420

## 14. 장기차입금의 세부내역

### 14-1. 회계별 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타 특별회계	기금	계
공공자금관리기금	3,350,000,000			3,350,000,000
지역개발기금	5,000,000,000			5,000,000,000
계	8,350,000,000			8,350,000,000
차감 : 유동성대체액	(1,150,000,000)			(1,150,000,000)
유동성 대체후 잔액	7,200,000,000			7,200,000,000

### 14-2. 차입금별 차입조건외 세부내역

(단위: 원)

구 분	사업명	이자율 (%)	차입처	최종 만기	회계연도말 상환잔액	
일반 회계	공공자금관리기금	주거환경개선사업(신대지구)	5.20%	기획재정부	2021년	720,000,000
		주거환경개선사업(남경지구)	5.20%	기획재정부	2021년	630,000,000
		송촌생활체육공원조성사업	4.49%	기획재정부	2024년	2,000,000,000
	지역개발기금	채무상환(세입결합)	4.00%	대전광역시	2017년	5,000,000,000
	소계					8,350,000,000
계					8,350,000,000	

### 14-3. 향후 5년간 차입금 상환스케줄

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타 특별회계	기금	계
2013년	1,150,000,000			1,150,000,000
2014년	1,150,000,000			1,150,000,000
2015년	1,350,000,000			1,350,000,000
2016년	1,350,000,000			1,350,000,000
2017년 이후	3,350,000,000			3,350,000,000
계	8,350,000,000			8,350,000,000

## 15. 기타유동부채의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타 특별회계	기금	계
일반미지급금	2,852,528,740	80,504,710		2,933,033,450
선수수익	13,487,021			13,487,021
단기예수보관금	552,903,359			552,903,359
일반미지급비용	86,225			86,225
유동성장기미지급금	60,818,513			60,818,513
계	3,479,823,858	80,504,710		3,560,328,568

## 16. 퇴직급여충당부채의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타 특별회계	기금	계
설정대상인원수(명)	155	1		156
전년도말퇴직금추계액(A)	6,123,919,788	79,543,788		6,203,463,576
당기 퇴직금지급액(B)	1,020,161,180	72,101,750		1,092,262,930
당기 퇴직급여설정액(C)	1,035,740,153	1,952,386		1,037,692,539
계(A-B+C)	6,139,498,761	9,394,424		6,148,893,185
차감 : 퇴직금전환금및예치금	37,926,460	3,910,890		41,837,350
차감잔액	6,101,572,301	5,483,534		6,107,055,835

## 17. 기타비유동부채의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타 특별회계	기금	계
장기예수보증금	3,815,916,000			3,815,916,000
장기미지급금	60,703,029			60,703,029
기타비유동부채	764,146,245			764,146,245
<b>차감잔액</b>	<b>4,640,765,274</b>			<b>4,640,765,274</b>

※ 송촌동주민센터 청사 임대보증금 총 1,989,406,000원의 보관금에 대해서는 예산을 추가확보하여 745,448,580원을 보전할 계획입니다. (2004.5.24 감사원 처분 지시사항)

## 18. 순자산의 세부내역

(단위: 원)

구 분		일반회계	기타 특별회계	기금	내부거래	계
순자산총계(A)		884,813,621,371	8,204,762,436	17,664,218,858		910,682,602,665
시설 투자액	일반유형자산	40,494,020,044	192,707,516	961,496,236		41,648,223,796
	주민편의시설	151,964,528,115	1,425,941,196	8,587,036,649		161,977,505,960
	사회기반시설	676,980,338,859	2,564,656,864	67,456,250		679,612,451,973
	무형자산	430,600,364	19,365,000			449,965,364
	소계(B)	869,869,487,382	4,202,670,576	9,615,989,135		883,688,147,093
시설 투자 관련 차입금	유동성장기차입부채	1,150,000,000				1,150,000,000
	장기차입금	60,818,513				60,818,513
	유동성장기미지급금	7,200,000,000				7,200,000,000
	장기미지급금	60,703,029				60,703,029
	소계(C)	8,471,521,542				8,471,521,542
고정순자산(D=B-C)		861,397,965,840	4,202,670,576	9,615,989,135		875,216,625,551
특정순자산(E)				8,048,229,723		8,048,229,723
일반순자산(A-D-E)		23,415,655,531	4,002,091,860			27,417,747,391

## 19. 내부거래의 내역

### 19-1. 전출금(비용) 및 전입금(수익)

(단위: 원)

전출금 \ 전입금	일반회계	기타 특별회계	기금	계
일반회계			136,940,000	136,940,000
기타특별회계			1,200,000,000	1,200,000,000
기금				
계			1,336,940,000	1,336,940,000

### 19-2. 예탁금이자(이자수익) 및 예수금이자(이자비용)

(단위: 원)

예탁금이자 \ 예수금이자	일반회계	기타 특별회계	기금	계
일반회계				
기타특별회계				
기금	141,231,670		226,800,140	368,031,810
계	141,231,670		226,800,140	368,031,810

### 19-3. 예탁금 및 예수금(회계연도말 현재잔액)

(단위: 원)

예탁금 \ 예수금	일반회계	기타 특별회계	기금	계
일반회계				
기타특별회계				
기금	2,333,200,000		5,954,685,782	8,287,885,782
계	2,333,200,000		5,954,685,782	8,287,885,782

## 20. 금융리스

### 20-1. 금융리스 자산 및 부채의 세부내역

(단위: 원)

구 분		일반회계	기타 특별회계	기금	계
리스 자산	일반유형자산	집기비품	160,100,766		160,100,766
	무형자산	전산소프트웨어	10,170,099		10,170,099
	계		170,270,865		
리스 부채	기타유동부채	유동성장기미지급금	60,818,513		60,818,513
	기타비유동부채	장기미지급금	60,703,029		60,703,029
	계		121,521,542		

### 20-2. 금융리스 계약의 세부내역

(단위: 원)

구 분		연이자율 (%)	상환조건	부채잔액	리스회사	비고
일반회계	행정정보시스템노후장비교체	4.32	분기별 (3개월선불)	46,310,317	HP파이낸셜 서비스	
	시군구재해복구체계구축사업	4.59	분기별 (3개월선불)	75,211,225	NH농협 캐피탈	
계				121,521,542		

### 20-3. 금융리스부채의 상환일정

(단위: 원)

연 도	일반회계	기타특별회계	기금회계	계
2013년	60,818,513			60,818,513
2014년	15,185,671			15,185,671
2015년 이후	45,517,358			45,517,358
계	121,521,542			121,521,542

## 21. 출납폐쇄기한 중의 자금거래

### 21-1. 출납폐쇄기한 중 수입과 지출의 규모

(단위: 원)

구 분	수 입			지 출		
	총액	출납폐쇄 기한 금액	구성비율	총액	출납폐쇄 기한 금액	구성비율
일반회계	261,353,055,996	13,138,226,931	5.03%	237,205,737,820	3,862,970,440	1.62%
기타특별회계	5,359,931,915	11,635,770	0.21%	3,696,067,080	104,118,950	2.82%
기금	2,507,618,478			1,835,824,170		
계	269,220,606,389	13,149,862,701	4.88%	242,737,629,070	3,967,089,390	1.63%

### 21-2. 출납폐쇄기한 중 지출내역

(단위: 원)

구 분		일반회계	기타 특별회계	기금	내부 거래	계
일반 미지급금	건물	6,500,000				6,500,000
	집기비품	36,274,370				36,274,370
	토지를제외한공원	181,713,230				181,713,230
	토지를제외한문화및관광시설	26,984,700				26,984,700
	토지를제외한사회복지시설	1,360,980				1,360,980
	토지를제외한기타주민편의시설	233,785,030				233,785,030
	건설중인주민편의시설	128,830,260				128,830,260
	도로토지	8,899,370				8,899,370
	건설중인사회기반시설	234,277,710	19,470,180			253,747,890
	전산소프트웨어		19,360,000			19,360,000
	일반미지급금	1,076,720				1,076,720
	퇴직급여충당부채	106,584,130				106,584,130
	소계	966,286,500	38,830,180			1,005,116,680

구 분		일반회계	기타 특별회계	기금	내부거래	계
일반 미지급 비용	보수	13,276,650				13,276,650
	공무원건강보험부담금	74,655,590				74,655,590
	공무원피복비	547,000	340,000			887,000
	공무원급량비	3,915,000				3,915,000
	기타복리후생비	8,164,290				8,164,290
	무기계약근로자인건비	57,318,670				57,318,670
	예술단인건비	800,000				800,000
	기간제근로자등인건비	29,840,220	365,400			30,205,620
	기타인건비	202,870				202,870
	도시구입및인쇄비	55,248,860				55,248,860
	소모품비	33,470,340				33,470,340
	홍보및광고비	17,801,000				17,801,000
	지급수수료	71,319,300				71,319,300
	건물수선유지비	21,753,900				21,753,900
	구축물수선유지비	182,600				182,600
	차량운반구수선유지비	4,726,750	159,500			4,886,250
	집기비품수선유지비	3,068,000				3,068,000
	주차장수선유지비			887,000		887,000
	공원수선유지비	71,733,650				71,733,650
	문화및관광시설수선유지비	4,770,000				4,770,000
	체육시설수선유지비	9,200,000				9,200,000
	사회복지시설수선유지비	3,900,000				3,900,000
	기타주민편의시설수선유지비	52,602,800	11,892,500			64,495,300
	도로수선유지비	190,438,690	35,046,230			225,484,920
	기타사회기반시설수선유지비			1,991,000		1,991,000
	기타비유동자산수선유지비	22,260,670	2,728,400			24,989,070
	기타유산자산수선유지비	2,117,410				2,117,410
	직원교육훈련비	4,450,000				4,450,000
	기타교육훈련비	83,630,000				83,630,000

구 분		일반회계	기타 특별회계	기금	내부거래	계
일반 미지급 비용	전기요금	8,835,810	129,350			8,965,160
	통신요금	6,035,940	11,000			6,046,940
	우편요금	4,297,860				4,297,860
	기타제세공과금	818,250				818,250
	자동차보험료및공제료	1,258,190				1,258,190
	임차료	2,613,400				2,613,400
	국내출장여비	2,540,000				2,540,000
	연구용역비	135,210,000				135,210,000
	기관운영업무추진비	20,697,890				20,697,890
	정원가산업무추진비	2,680,750				2,680,750
	시책추진업무추진비	17,519,000				17,519,000
	부서운영업무추진비	12,887,370				12,887,370
	행사운영비	6,090,000				6,090,000
	행사실비보상비	275,000				275,000
	의정운영공통업무추진비	2,901,970				2,901,970
	의정기관운영업무추진비	5,078,700				5,078,700
	기타의회비	1,080,150				1,080,150
	민간위탁대행사업비	300,429,720	1,411,500			301,841,220
	공기관위탁대행사업비	12,851,530				12,851,530
	예술단운영비	1,680,000				1,680,000
	운동부운영비	522,000				522,000
	자율방범대운영비	4,791,420				4,791,420
	난방연료비	11,666,050	450,000			12,116,050
	자동차연료비	6,930,230	899,000			7,829,230
	기타연료비	6,450,460				6,450,460
	손해배상금및국가배상금	491,000				491,000
	공익근무요원운영비	5,068,330				5,068,330
	위원회운영비	1,400,000				1,400,000
	민간의료보조금	17,113,650				17,113,650
	민간생계지원보조금	3,155,760				3,155,760
	운수업계보조금	1,405,504,710				1,405,504,710
	기타민간보조금	24,048,320	6,769,590			30,817,910
	민간포상금	7,148,000				7,148,000
	민간보상금	14,808,220	2,208,300			17,016,520
예비군운영보조금	410,000				410,000	
소계	2,896,683,940	65,288,770			2,961,972,710	
계	3,862,970,440	104,118,950			3,967,089,390	

## 21-3. 출납폐쇄기한 중 반납내역

(단위 : 원)

구 분		일반회계	기타특별회계	기금	내부거래	계	
일반 미지급금	건설중인사회기반시설	11,925,840				11,925,840	
	보수	543,260				543,260	
일반 미지급 비용	직급보조비	99,810				99,810	
	기간제근로자등인건비	1,838,310				1,838,310	
	직원교육훈련비	26,000				26,000	
	전기요금	1,512,700				1,512,700	
	우편요금	92,070				92,070	
	상·하수도요금	252,940				252,940	
	임차료	324,000				324,000	
	부서운영업무추진비	38,000				38,000	
	행사위탁및보조비	10,947,400				10,947,400	
	민간위탁대행사업비	638,675,690				638,675,690	
	공기관위탁대행사업비	3,074,800				3,074,800	
	지방공공기관위탁대행사업비	5,175,850				5,175,850	
	교육기관운영비보조금	1,576,000				1,576,000	
	민간생계지원보조금	6,882,270				6,882,270	
	민간복지시설보조금	60,830,590				60,830,590	
	민간사회단체보조금	2,432,410		80,000		2,512,410	
	기타민간보조금	72,840,610				72,840,610	
	소계	807,162,710		80,000		807,242,710	
	계		819,088,550		80,000		819,168,550

## 21-4. 출납폐쇄기한 중 환부내역

(단위 : 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기금	내부거래	계
지방세	3,053,220				3,053,220
세의수입	287,580				287,580
계	3,340,800				3,340,800

## 22. 우발채무 등

### 22-1. 계류중인 소송사건

(단위 : 원)

발생연도	소송가액 있음			소송가액 없음	
	소송가액	내역	부채계상액	내역	부채계상액
2012	1,199,595,318	액화석유가스신청불허가처분 취소 외 11건	726,743,042		
2011	37,403,203	취득세 부과 처분 취소 외 1건	37,403,203		
2009	37,642,219	재산세 등 부과처분취소			
계	1,274,640,740		764,146,245		

## 23. 세입세출외보관현금의 내역

(단위 : 원)

구 분		일반회계	기타 특별회계	기금	계
기타유동자산	세입세출외 단기보관현금	552,903,359			552,903,359
기타비유동자산	세입세출외 장기보관현금	3,070,467,420			3,070,467,420
계		3,623,370,779			3,623,370,779

※ 계약 및 법률상 원인 등에 따라 지방자치단체가 세입세출외로 보관 중인 현금으로 기타유동자산 및 기타비유동자산에 포함되어 있습니다.



## **IV. 필수보충정보**

## 1. 예산결산요약표

### 1-1. 세입결산총괄(2012회계연도)

구분	예산액	전년도이월액	예산현액	징수결정액
<b>합계</b>	253,716,000,000	9,806,305,300	263,522,305,300	282,198,133,266
<b>일반회계</b>	248,526,000,000	9,763,350,590	258,289,350,590	273,289,723,224
지방세수입	32,774,000,000		32,774,000,000	34,623,312,850
보통세	32,504,000,000		32,504,000,000	33,620,776,120
지난년도수입	270,000,000		270,000,000	1,002,536,730
세외수입	27,749,417,000	9,763,350,590	37,512,767,590	48,900,970,094
경상적세외수입	10,383,838,000		10,383,838,000	10,552,567,941
임시적세외수입	17,365,579,000	9,763,350,590	27,128,929,590	38,348,402,153
지방교부세	5,978,500,000		5,978,500,000	6,875,615,000
지방교부세	5,978,500,000		5,978,500,000	6,875,615,000
조정교부금 및 재정보전금	36,642,807,000		36,642,807,000	37,002,898,000
조정교부금	36,642,807,000		36,642,807,000	37,002,898,000
보조금	145,381,276,000		145,381,276,000	145,886,927,280
국고보조금등	73,081,336,000		73,081,336,000	72,803,080,280
시·도비보조금등	72,299,940,000		72,299,940,000	73,083,847,000
<b>기타특별회계</b>	5,190,000,000	42,954,710	5,232,954,710	8,908,410,042
의료급여기금특별회계	570,000,000		570,000,000	841,995,286
주차장특별회계	2,364,000,000		2,364,000,000	5,738,783,576
수질개선특별회계	1,709,000,000	42,954,710	1,751,954,710	1,751,751,090
기반시설특별회계				25,740
지하수관리특별회계	547,000,000		547,000,000	575,854,350

(단위 : 원)

수납총액	과오납반환액	실제수납액	미수납액	결손처분액	다음연도이월액
266,971,635,031	258,647,120	266,712,987,911	15,485,145,355	1,912,473,972	13,572,671,383
261,607,531,306	254,475,310	261,353,055,996	11,936,667,228	1,470,455,506	10,466,211,722
33,499,835,600	54,983,980	33,444,851,620	1,178,461,230	333,233,770	845,227,460
33,168,219,300	39,988,830	33,128,230,470	492,545,650	3,209,080	489,336,570
331,616,300	14,995,150	316,621,150	685,915,580	330,024,690	355,890,890
38,155,764,426	13,000,330	38,142,764,096	10,758,205,998	1,137,221,736	9,620,984,262
10,531,902,951	8,436,290	10,523,466,661	29,101,280		29,101,280
27,623,861,475	4,564,040	27,619,297,435	10,729,104,718	1,137,221,736	9,591,882,982
6,875,615,000		6,875,615,000			
6,875,615,000		6,875,615,000			
37,002,898,000		37,002,898,000			
37,002,898,000		37,002,898,000			
146,073,418,280	186,491,000	145,886,927,280			
72,877,073,280	73,993,000	72,803,080,280			
73,196,345,000	112,498,000	73,083,847,000			
<b>5,364,103,725</b>	<b>4,171,810</b>	<b>5,359,931,915</b>	<b>3,548,478,127</b>	<b>442,018,466</b>	<b>3,106,459,661</b>
602,637,390	31,650	602,605,740	239,389,546	20,069,326	219,320,220
2,455,054,965	4,140,160	2,450,914,805	3,287,868,771	421,949,140	2,865,919,631
1,751,751,090		1,751,751,090			
25,740		25,740			
554,634,540		554,634,540	21,219,810		21,219,810

## 1-2. 세출결산총괄(2012회계연도)

구 분	예산액	예산성립후 증감액	예산현액	지출원인행위액
<b>합 계</b>	253,716,000,000	9,806,305,300	263,522,305,300	243,991,996,480
<b>일반회계</b>	248,526,000,000	9,763,350,590	258,289,350,590	239,800,041,160
일반공공행정	13,488,323,000	200,000,000	13,688,323,000	13,023,062,280
공공질서 및 안전	412,520,000		412,520,000	365,375,010
교육	4,000,320,000		4,000,320,000	3,867,063,270
문화 및 관광	3,812,832,000	1,147,955,840	4,960,787,840	4,730,424,120
환경보호	9,048,867,000		9,048,867,000	8,796,447,330
사회복지	114,796,786,000	40,000,000	114,836,786,000	110,197,082,800
보건	4,843,351,000		4,843,351,000	4,630,899,630
농림해양수산	2,976,927,000	112,443,450	3,089,370,450	2,675,840,430
산업,중소기업	504,130,000	336,428,100	840,558,100	603,837,170
수송 및 교통	30,023,697,000	377,524,000	30,401,221,000	27,988,809,240
국토 및 지역개발	17,219,218,000	7,561,499,200	24,780,717,200	18,634,393,500
예비비	2,234,087,000	△12,500,000	2,221,587,000	
기타	45,164,942,000		45,164,942,000	44,286,806,380
<b>기타특별회계</b>	5,190,000,000	42,954,710	5,232,954,710	4,191,955,320
의료급여기금특별회계	570,000,000		570,000,000	474,621,720
주차장특별회계	2,364,000,000		2,364,000,000	2,153,039,150
수질개선특별회계	1,709,000,000	42,954,710	1,751,954,710	1,524,195,700
기반시설특별회계				
지하수관리특별회계	547,000,000		547,000,000	40,098,750

(단위 : 원)

지출액	다음연도이월액				집행잔액
	계	명시이월	사고이월	계속비이월	
240,901,804,900	13,257,640,400	12,898,515,210	359,125,190		9,362,860,000
237,205,737,820	12,624,044,280	12,264,919,090	359,125,190		8,459,568,490
12,874,379,500	181,083,000	181,083,000			632,860,500
365,375,010					47,144,990
3,865,487,270					134,832,730
4,665,717,120	110,180,000	110,180,000			184,890,720
8,763,912,840	14,000,000	14,000,000			270,954,160
110,197,082,800	1,761,172,000	1,761,172,000			2,878,531,200
4,630,899,630					212,451,370
2,675,840,430	72,033,100	72,033,100			341,496,920
603,837,170	204,400,000	204,400,000			32,320,930
26,552,681,150	3,710,692,560	3,710,692,560			137,847,290
17,723,718,520	6,570,483,620	6,211,358,430	359,125,190		486,515,060
					2,221,587,000
44,286,806,380					878,135,620
3,696,067,080	633,596,120	633,596,120			903,291,510
474,621,720					95,378,280
2,153,039,150					210,960,850
1,028,307,460	633,596,120	633,596,120			90,051,130
40,098,750					506,901,250

## 2. 성질별 재정운영보고서

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

대전광역시 대덕구

과 목	당해연도(2012)				
	일반회계	기타특별회계	기금	내부거래	계
<b>I. 인건비</b>	<b>49,701,859,833</b>	<b>401,924,286</b>			<b>50,103,784,119</b>
급여	30,926,130,640	76,680,190			31,002,810,830
복리후생비	5,889,490,940	9,284,520			5,898,775,460
기타인건비	11,850,498,100	314,007,190			12,164,505,290
퇴직급여	1,035,740,153	1,952,386			1,037,692,539
<b>II. 운영비</b>	<b>35,210,112,982</b>	<b>503,217,947</b>	<b>252,912,190</b>	<b>(368,031,810)</b>	<b>35,598,211,309</b>
도서구입및인쇄비	460,717,050	7,722,780	583,000		469,022,830
소모품비	1,188,504,325	17,085,600			1,205,589,925
홍보및광고비	308,230,700	10,617,000	11,233,000		330,080,700
지급수수료	500,224,510	1,875,050	7,207,300		509,306,860
일반유형자산수선유지비	619,753,130	1,050,600	1,256,750		622,060,480
주민편의시설수선유지비	2,171,256,511	98,112,860			2,269,369,371
사회기반시설수선유지비	2,780,245,450	65,787,230	5,790,000		2,851,822,680
기타자산수선유지비	512,066,960	16,370,400			528,437,360
교육훈련비	919,847,330				919,847,330
제세공과금	2,315,115,600	130,173,690	42,000		2,445,331,290
보험료및공제료	183,621,564	1,376,527			184,998,091
임차료	136,389,610	21,050,700			157,440,310
출장비	775,535,350	18,336,000			793,871,350
연구개발비	267,483,000				267,483,000
이자비용	518,376,680		226,800,140	(368,031,810)	377,145,010
업무추진비	437,017,170				437,017,170
행사비	666,462,540				666,462,540
의회비	417,345,460				417,345,460
위탁대행사업비	17,089,696,840	51,756,000			17,141,452,840
예술단운동부운영비	71,968,660				71,968,660
주민자치활동운영비	1,162,496,140				1,162,496,140
연료비	381,753,770	9,000,200			390,753,970
기타운영비	1,326,004,632	52,903,310			1,378,907,942

(단위 : 원)

과 목	직전연도(2011)				
	일반회계	기타특별회계	기금	내부거래	계
<b>I. 인건비</b>	<b>46,896,349,262</b>	<b>460,179,158</b>			<b>47,356,528,420</b>
급여	29,516,601,940	86,944,290			29,603,546,230
복리후생비	5,023,772,070	6,976,000			5,030,748,070
기타인건비	11,203,553,150	289,778,130			11,493,331,280
퇴직급여	1,152,422,102	76,480,738			1,228,902,840
<b>II. 운영비</b>	<b>34,396,384,225</b>	<b>382,409,161</b>	<b>296,563,060</b>	<b>(435,997,020)</b>	<b>34,639,359,426</b>
도서구입및인쇄비	532,547,080	11,973,680	990,000		545,510,760
소모품비	1,054,087,672	14,952,760			1,069,040,432
홍보및광고비	331,009,280	11,906,300	3,291,000		346,206,580
지급수수료	893,195,460	16,785,520			909,980,980
일반유형자산수선유지비	475,851,865	2,704,000			478,555,865
주민편의시설수선유지비	1,771,262,020	35,861,400			1,807,123,420
사회기반시설수선유지비	3,147,088,860	39,119,480	5,200,000		3,191,408,340
기타자산수선유지비	213,381,380	34,732,500			248,113,880
교육훈련비	948,238,270	2,098,200			950,336,470
제세공과금	2,177,288,840	111,799,530	490,000		2,289,578,370
보험료및공제료	298,682,403	1,942,191			300,624,594
임차료	125,497,250	978,890			126,476,140
출장비	731,001,580	19,191,600			750,193,180
연구개발비	235,333,070				235,333,070
이자비용	555,388,990		259,419,060	(435,997,020)	378,811,030
업무추진비	412,126,280				412,126,280
행사비	501,859,840		27,173,000		529,032,840
의회비	400,376,090				400,376,090
위탁대행사업비	17,234,620,150	32,736,000			17,267,356,150
예술단운동부운영비	73,545,210				73,545,210
주민자치활동운영비	1,172,566,170				1,172,566,170
연료비	382,599,422	10,566,520			393,165,942
기타운영비	728,837,043	35,060,590			763,897,633

**[성질별운영보고서 - 계속]**

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

대전광역시 대덕구

과 목	당해연도(2012)				
	일반회계	기타특별회계	기금	내부거래	계
<b>III. 정부간이전비용</b>	<b>3,083,663,260</b>		<b>50,520,000</b>		<b>3,134,183,260</b>
지방자치단체간부담금	77,940,000				77,940,000
국가에 대한 부담금			50,520,000		50,520,000
교육기관운영비보조금	3,005,723,260				3,005,723,260
<b>IV. 민간등이전비용</b>	<b>120,068,628,650</b>	<b>2,023,157,060</b>	<b>72,431,870</b>	<b>(1,336,940,000)</b>	<b>120,827,277,580</b>
민간보조금	119,284,247,230	485,110,240	69,231,870		119,838,589,340
민간장학금	48,961,200		3,200,000		52,161,200
출연금	2,952,000	175,352,000			178,304,000
전출금비용	136,940,000	1,200,000,000		(1,336,940,000)	
기타이전비용	595,528,220	162,694,820			758,223,040
<b>V. 기타비용</b>	<b>8,387,561,319</b>	<b>1,280,979,842</b>	<b>131,454,122</b>		<b>9,799,995,283</b>
자산처분손실	6,516,352				6,516,352
자산감액손실	314,000				314,000
일반유형자산감가상각비	1,428,042,115	53,304,937	1,060,025		1,482,407,077
주민편의시설감가상각비	4,970,488,406	94,356,267	129,411,381		5,194,256,054
사회기반시설감가상각비	89,048,135	35,007,859			124,055,994
무형자산상각비	107,917,641	2,374,001			110,291,642
대손상각비	1,768,387,454	1,035,315,018	982,716		2,804,685,188
기타비용	16,847,216	60,621,760			77,468,976
<b>VI. 비 용 총 계</b>	<b>216,451,826,044</b>	<b>4,209,279,135</b>	<b>507,318,182</b>	<b>(1,704,971,810)</b>	<b>219,463,451,551</b>

(단위 : 원)

과 목	직전연도(2011)				
	일반회계	기타특별회계	기금	내부거래	계
<b>III. 정부간이전비용</b>	<b>1,942,486,110</b>		<b>15,192,000</b>		<b>1,957,678,110</b>
지방자치단체간부담금	2,200,000				2,200,000
국가에 대한 부담금	289,707,110		15,192,000		304,899,110
교육기관운영비보조금	1,650,579,000				1,650,579,000
<b>IV. 민간등이전비용</b>	<b>114,315,879,840</b>	<b>1,751,839,200</b>	<b>36,093,000</b>	<b>(1,113,369,000)</b>	<b>114,990,443,040</b>
민간보조금	113,659,702,160	454,216,240	34,893,000		114,148,811,400
민간장학금	61,712,000		1,200,000		62,912,000
출연금	1,772,000	140,000,000			141,772,000
전출금비용	113,369,000	1,000,000,000		(1,113,369,000)	
기타이전비용	479,324,680	157,622,960			636,947,640
<b>V. 기타비용</b>	<b>6,816,862,479</b>	<b>436,076,509</b>	<b>89,959,212</b>		<b>7,342,898,200</b>
자산처분손실	27,348,200				27,348,200
자산감액손실	95,000				95,000
일반유형자산감가상각비	1,437,537,238	50,518,032	1,038,025		1,489,093,295
주민편의시설감가상각비	4,160,801,298	73,963,992	88,442,434		4,323,207,724
사회기반시설감가상각비	89,061,767				89,061,767
기타비유동자산상각비	132,699,606	10,314,584			143,014,190
대손상각비	952,311,290	176,826,621	478,753		1,129,616,664
기타비용	17,008,080	124,453,280			141,461,360
<b>VI. 비 용 총 계</b>	<b>204,367,961,916</b>	<b>3,030,504,028</b>	<b>437,807,272</b>	<b>(1,549,366,020)</b>	<b>206,286,907,196</b>

**[성질별운영보고서 - 계속]**

당해연도 : 2012년 1월 1일부터 2012년 12월 31일까지

직전연도 : 2011년 1월 1일부터 2011년 12월 31일까지

대전광역시 대덕구

과 목	당해연도(2012)				
	일반회계	기타특별회계	기금	내부거래	계
<b>VII. 자체조달수익</b>	<b>48,673,304,977</b>	<b>3,474,183,613</b>	<b>818,146,897</b>	<b>(368,031,810)</b>	<b>52,597,603,677</b>
지방세수익	33,881,844,320				33,881,844,320
경상세외수익	7,149,799,882	146,000,443	485,297,585	(368,031,810)	7,413,066,100
임시세외수익	7,641,660,775	3,328,183,170	332,849,312		11,302,693,257
<b>VIII. 정부간이전수익</b>	<b>186,912,911,540</b>	<b>602,587,290</b>			<b>187,515,498,830</b>
지방교부세수익	6,875,615,000				6,875,615,000
조정교부금수익	37,002,898,000				37,002,898,000
국고보조금수익	71,586,699,290	325,493,010			71,912,192,300
시도비보조금수익	71,447,699,250	277,094,280			71,724,793,530
자치단체간부담금수익					
<b>IX. 기타수익</b>	<b>196,515,773</b>	<b>105,280,492</b>	<b>1,336,941,250</b>	<b>(1,336,940,000)</b>	<b>301,797,515</b>
전입금수익			1,336,940,000	(1,336,940,000)	
대손충당금환입	19,559,023		1,250		19,560,273
퇴직급여충당부채환입		67,293,522			67,293,522
기타수익	176,956,750	37,986,970			214,943,720
<b>X. 수익총계</b>	<b>235,782,732,290</b>	<b>4,182,051,395</b>	<b>2,155,088,147</b>	<b>(1,704,971,810)</b>	<b>240,414,900,022</b>
<b>XI. 재정운영결과(VI-X)</b>	<b>(19,330,906,246)</b>	<b>27,227,740</b>	<b>(1,647,769,965)</b>		<b>(20,951,448,471)</b>

(단위 : 원)

과 목	직전연도(2011)				
	일반회계	기타특별회계	기금	내부거래	계
<b>VII. 자체조달수익</b>	<b>44,033,025,800</b>	<b>3,196,915,539</b>	<b>629,444,275</b>	<b>(435,997,020)</b>	<b>47,423,388,594</b>
지방세수익	31,361,805,060				31,361,805,060
경상세외수익	8,340,336,528	135,913,449	572,590,367	(435,997,020)	8,612,843,324
임시세외수익	4,330,884,212	3,061,002,090	56,853,908		7,448,740,210
<b>VIII. 정부간이전수익</b>	<b>180,373,826,670</b>	<b>565,556,640</b>			<b>180,939,383,310</b>
지방교부세수익	5,649,704,000				5,649,704,000
조정교부금수익	40,665,146,000				40,665,146,000
재정보전금수익	71,102,049,990	336,736,000			71,438,785,990
국고보조금수익	62,956,926,680	159,566,140			63,116,492,820
시도비보조금수익		69,254,500			69,254,500
<b>IX. 기타수익</b>	<b>7,152,607</b>	<b>1,255,337</b>	<b>1,113,372,887</b>	<b>(1,113,369,000)</b>	<b>8,411,831</b>
전입금수익			1,113,369,000	(1,113,369,000)	
대손충당금환입	7,152,600	1,254,597	3,887		8,411,084
퇴직급여충당부채환입					
기타수익	7	740			747
<b>X. 수익총계</b>	<b>224,414,005,077</b>	<b>3,763,727,516</b>	<b>1,742,817,162</b>	<b>(1,549,366,020)</b>	<b>228,371,183,735</b>
<b>XI. 재정운영결과(VI-X)</b>	<b>(20,046,043,161)</b>	<b>(733,223,488)</b>	<b>(1,305,009,890)</b>		<b>(22,084,276,539)</b>

### 3. 관리책임자산명세서

2012년 12월 31일 현재

구 분	내 역	자 산 명	관리부서	비 고
유산자산	유형문화재	동춘당의 114점	홍보문화팀	
	무형문화재	장동산디마을탐제외 2건	홍보문화팀	
	기념물	질현성의 4건	홍보문화팀	
	민속자료	법동석장승외 1건	홍보문화팀	
	문화재자료	회덕향교대성전의 5동	홍보문화팀	
	기타 예술작품	매화꽃외 35점	홍보문화팀	

※ 유산자산 등은 지방자치단체에 관리책임이 부여된 것에 한합니다.

## 4. 예산회계와 재무회계의 차이에 대한 명세서

대전광역시 대덕구 2012년 1월 1일부터 2012년 12월 31일까지 (단위 : 원)

구 분	일반회계	기타 특별회계	기금	내부거래	계
I .2012회계연도의 세출액	237,205,737,820	3,696,067,080	7,467,430,876	(1,704,971,810)	246,664,263,966
II . 세출 조정사항	(20,753,911,776)	513,212,055	(6,960,112,694)		(27,200,812,415)
1. 자금유출이 없는 비용	9,404,631,423	1,221,943,335	131,454,122		10,758,028,880
자산처분손실	6,516,352				6,516,352
자산감액손실	314,000				314,000
감가상각비	6,487,578,656	182,669,063	130,471,406		6,800,719,125
무형자산상각비	107,917,641	2,374,001			110,291,642
대손상각비	1,768,387,454	1,035,315,018	982,716		2,804,685,188
퇴직급여	1,035,740,153	1,952,386			1,037,692,539
발생주의 기간비용 조정사항	(1,822,833)	(367,133)			(2,189,966)
2. 자산취득으로 인한 자금 유출액	20,335,058,263	668,925,980	7,064,006,426		28,067,990,669
장·단기융자금 회수	160,707,000		447,479,182		608,186,182
일반유형자산 취득	2,186,903,945	2,005,000	956,862,710		3,145,771,655
주민편의시설 취득	6,433,061,139	214,244,390	418,425,540		7,065,731,069
사회기반시설 취득	11,346,277,429	433,316,590			11,779,594,019
기타 자산취득으로 인한 자금유출	208,108,750	19,360,000	5,241,238,994		5,468,707,744
3. 부채 상환으로 인한 자금 유출액	9,823,484,936	39,805,300	27,560,390		9,890,850,626
차입부채 상환	3,133,400,000		27,560,390		3,160,960,390
보조금 집행잔액 부채 상환	5,016,959,880	35,424,000			5,052,383,880
퇴직금 지급	996,651,840	4,381,300			1,001,033,140
기타 부채상환으로 인한 자금 유출	676,473,216				676,473,216
III . 성질별 재정운영보고서의 비용( I + II )	216,451,826,044	4,209,279,135	507,318,182	(1,704,971,810)	219,463,451,551

**[예산회계와 재무회계의 차이에 대한 명세서 - 계속]**

2012년 1월 1일부터 2012년 12월 31일까지

(단위 : 원)

구 분	일반회계	기타 특별회계	기금	내부거래	계
IV. 2012회계연도의 세입액	261,353,055,996	5,359,931,915	7,612,906,556	(1,704,971,810)	272,620,922,657
V. 세입조정사항	(25,570,323,706)	(1,177,880,520)	(5,457,818,409)		(32,206,022,635)
1. 전년도 순세계잉여금 및 이월금	23,081,744,256	1,254,217,566	3,744,327,688		28,080,289,510
2. 자금유입이 없는 수익	2,854,747,903	121,416,896	5,073,851		2,981,238,650
징수결정액과 수납액의 차이	622,281,609	40,870,751			663,152,360
자산처분이익	199,725,770				199,725,770
대손충당금환입	19,559,023		1,250		19,560,273
퇴직급여충당부채환입		67,293,522			67,293,522
자산감액손실환입					
기타 자금유입이 없는 수익	2,074,772,910	2,568,240			2,077,341,150
발생주의 기간수익 조정사항	(61,591,409)	10,684,383	5,072,601		(45,834,425)
3. 자산 처분으로 인한 자금 유입액	378,700,683		1,361,085,390		1,739,786,073
채고자산 판매	273,373,200				273,373,200
장·단기융자금 회수	1,247,540		1,361,085,390		1,362,332,930
일반유형자산 처분	104,079,943				104,079,943
기타 자산처분으로 인한 자금 유입					
4. 부채 증가로 인한 자금 유입액	4,964,626,670	45,079,850	357,479,182		5,367,185,702
차입부채 증가	1,350,000,000	35,424,000	357,479,182		1,742,903,182
보조금 집행잔액 부채 증가	2,852,528,740				2,852,528,740
기타 부채증가로 인한 자금 유입	762,097,930	9,655,850			771,753,780
5. 순자산증가로 인한 자금 유입액					
자본잉여금 수입					
VI. 성질별 재정운영보고서의 수익(IV+ V)	235,782,732,290	4,182,051,395	2,155,088,147	(1,704,971,810)	240,414,900,022
VII. 재정운영보고서의 재정운영결과(III-VI)	(19,330,906,246)	27,227,740	(1,647,769,965)		(20,951,448,471)

## 5. 재정운영보고서

### 재정운영보고서(일반회계)

해당연도 2012년 1월 1일부터 2012년 12월 31일까지

대전광역시 대덕구

(단위 : 원)

과목	해당연도(2012년)		
	총원가	사업수익	순원가
I.사업순원가	162,975,253,263	145,245,279,240	17,729,974,023
일반공공행정	6,855,330,525	262,342,600	6,592,987,925
입법및선거관리	466,134,235		466,134,235
의회사무과	466,134,235		466,134,235
지방의회 운영지원	466,134,235		466,134,235
지방행정·재정지원	1,142,942,859		1,142,942,859
기획감사팀	678,076,055		678,076,055
건전한 재정 운영	678,076,055		678,076,055
세무팀	464,866,804		464,866,804
자주재원 확충	464,866,804		464,866,804
재정·금융			
일반행정	5,246,253,431	262,342,600	4,983,910,831
기획감사팀	175,118,418	16,883,410	158,235,008
구정의 경쟁력 강화	163,523,650	16,883,410	146,640,240
신뢰받는 공직사회 구현	11,594,768		11,594,768
총무팀	867,168,965		867,168,965
효율적 회계 운영	397,987,076		397,987,076
인적자원의 효율적관리	469,181,889		469,181,889
홍보문화팀	149,196,383		149,196,383
지방행정 홍보 강화	149,196,383		149,196,383
민원지적팀	125,670,445	87,228,970	38,441,475
종합민원 서비스 강화	67,667,962	87,228,970	(19,561,008)
기록유산의 전승	58,002,483		58,002,483
자치행정팀	1,553,809,001	57,366,480	1,496,442,521
지방행정역량강화	592,487,226	35,534,780	556,952,446
전자구정의 고도화	961,321,775	21,831,700	939,490,075
건축팀	536,322,114	100,863,740	435,458,374
청사운영	536,322,114	100,863,740	435,458,374
오정동	168,184,977		168,184,977
주민자치 기반 강화-오정동	168,184,977		168,184,977
대화동	114,243,936		114,243,936
주민자치 기반 강화-대화동	114,243,936		114,243,936

## [재정운영보고서(일반회계) - 계속]

대전광역시 대덕구

(단위 : 원)

과목	해당연도(2012년)		
	총원가	사업수익	순원가
회덕동	184,181,567		184,181,567
주민자치 기반 강화-회덕동	184,181,567		184,181,567
비래동	154,185,336		154,185,336
주민자치 기반 강화-비래동	154,185,336		154,185,336
송촌동	226,313,921		226,313,921
주민자치기반 강화-송촌동	226,313,921		226,313,921
중리동	201,347,733		201,347,733
주민자치 기반 강화-중리동	201,347,733		201,347,733
법1동	136,057,826		136,057,826
주민자치 기반 강화-법1동	136,057,826		136,057,826
법2동	177,103,275		177,103,275
주민자치 기반 강화-법2동	177,103,275		177,103,275
신탄진동	164,747,059		164,747,059
주민자치 기반 강화-신탄진동	164,747,059		164,747,059
석봉동	89,827,223		89,827,223
주민자치 기반 강화-석봉동	89,827,223		89,827,223
덕암동	133,727,062		133,727,062
주민자치 기반 강화-덕암동	133,727,062		133,727,062
목상동	89,048,190		89,048,190
주민자치 기반 강화-목상동	89,048,190		89,048,190
공공질서및안전	185,767,493	25,374,980	160,392,513
경찰			
재난방재·민방위	185,767,493	25,374,980	160,392,513
자치행정팀	134,794,314	10,894,530	123,899,784
민방위 운영	134,794,314	10,894,530	123,899,784
생활안전팀	50,973,179	14,480,450	36,492,729
재난대응역량강화	50,973,179	14,480,450	36,492,729
교육	3,852,558,773	2,486,811,250	1,365,747,523
유아및초중등교육	2,990,723,260	2,269,341,250	721,382,010
자치행정팀	2,990,723,260	2,269,341,250	721,382,010
교육재정지원	2,990,723,260	2,269,341,250	721,382,010
고등교육			

## 대전광역시 대덕구

(단위 : 원)

과목	해당연도(2012년)		
	총원가	사업수익	순원가
평생·직업교육	861,835,513	217,470,000	644,365,513
대덕구평생학습원	861,835,513	217,470,000	644,365,513
평생학습도시구현	861,835,513	217,470,000	644,365,513
문화및관광	3,784,824,098	1,204,442,280	2,580,381,818
문화예술	1,862,611,655	290,212,670	1,572,398,985
홍보문화팀	558,872,906	71,282,510	487,590,396
문화도시 조성	558,872,906	71,282,510	487,590,396
공원녹지팀	21,922,636	3,540,000	18,382,636
문화예술조성	21,922,636	3,540,000	18,382,636
대덕구평생학습원	1,281,816,113	215,390,160	1,066,425,953
수요자 중심의 독서문화 환경조성 (안산평생학습도서관)	251,585,471	68,697,330	182,888,141
고객지향적인 도서관운영 (신탄진평생학습도서관)	709,183,634	79,335,460	629,848,174
창의적 독서문화환경 조성 (송촌평생학습도서관)	321,047,008	67,357,370	253,689,638
관광	194,792,279	(13,570,360)	208,362,639
홍보문화팀	194,792,279	(13,570,360)	208,362,639
관광 기반 확충 및 관리	194,792,279	(13,570,360)	208,362,639
체육	1,132,086,117	416,961,690	715,124,427
홍보문화팀	1,132,086,117	416,961,690	715,124,427
생활체육 육성	1,132,086,117	416,961,690	715,124,427
문화재	595,334,047	510,838,280	84,495,767
홍보문화팀	595,334,047	510,838,280	84,495,767
전통문화 보존 및 전승	595,334,047	510,838,280	84,495,767
문화및관광일반			
환경보호	8,442,928,105	3,776,257,336	4,666,670,769
상하수도·수질	226,703,139	86,006,000	140,697,139
환경관리팀	226,703,139	86,006,000	140,697,139
수질관리	10,466,191	100,000	10,366,191
오수관리	216,236,948	85,906,000	130,330,948
폐기물	7,988,303,916	3,545,709,916	4,442,594,000
청소위생팀	7,988,303,916	3,545,709,916	4,442,594,000
폐기물감량 및 자원화	7,988,303,916	3,545,709,916	4,442,594,000
대기	87,392,050	62,982,760	24,409,290

## [재정운영보고서(일반회계) - 계속]

대전광역시 대덕구

(단위 : 원)

과목	해당연도(2012년)		
	총원가	사업수익	순원가
환경관리팀	87,392,050	62,982,760	24,409,290
대기오염 관리	87,392,050	62,982,760	24,409,290
자연			
해양			
환경보호일반	140,529,000	81,558,660	58,970,340
환경관리팀	140,529,000	81,558,660	58,970,340
쾌적한 도시환경 조성	140,529,000	81,558,660	58,970,340
사회복지	107,821,867,197	98,878,787,650	8,943,079,547
기초생활보장	25,667,147,532	24,808,538,040	858,609,492
복지지원팀	25,667,147,532	24,808,538,040	858,609,492
국민기초생활보장	25,667,147,532	24,808,538,040	858,609,492
취약계층지원	21,342,501,845	20,755,028,770	587,473,075
주민복지팀	21,342,501,845	20,755,028,770	587,473,075
장애인 복지 증진	15,884,396,740	16,324,034,660	(439,637,920)
부랑인 보호 및 지원	1,182,200,950	1,131,123,450	51,077,500
취약계층 아동보호	4,275,904,155	3,299,870,660	976,033,495
보육·가족및여성	35,171,279,320	30,867,707,620	4,303,571,700
주민복지팀	35,171,279,320	30,867,707,620	4,303,571,700
보육·여성 복지 증진	35,171,279,320	30,867,707,620	4,303,571,700
노인·청소년	19,745,321,123	17,197,513,250	2,547,807,873
주민복지팀	19,745,321,123	17,197,513,250	2,547,807,873
노인 복지 증진	19,247,593,820	16,980,692,880	2,266,900,940
청소년 보호 및 육성	497,727,303	216,820,370	280,906,933
노동	1,147,409,015	987,556,220	159,852,795
경제팀	1,147,409,015	987,556,220	159,852,795
고용 촉진 및 안정	1,147,409,015	987,556,220	159,852,795
보훈	330,630,000	291,200,000	39,430,000
복지지원팀	330,630,000	291,200,000	39,430,000
국가 보훈 관리 및 지원	330,630,000	291,200,000	39,430,000
주택			
사회복지일반	4,417,578,362	3,971,243,750	446,334,612
복지지원팀	2,744,642,432	2,663,203,780	81,438,652

대전광역시 대덕구

(단위 : 원)

과목	해당연도(2012년)		
	총원가	사업수익	순원가
사회복지 기반조성	37,051,580	19,901,180	17,150,400
복지자원 서비스 연계	2,707,590,852	2,643,302,600	64,288,252
주민복지팀	1,672,935,930	1,308,039,970	364,895,960
종합사회복지서비스 지원	1,672,935,930	1,308,039,970	364,895,960
보건	4,278,231,700	3,237,451,128	1,040,780,572
보건의료	4,168,712,670	3,190,496,558	978,216,112
보건소	4,168,712,670	3,190,496,558	978,216,112
지역주민 건강증진	4,168,712,670	3,190,496,558	978,216,112
재무활동			
식품의약품안전	109,519,030	46,954,570	62,564,460
청소위생팀	109,519,030	46,954,570	62,564,460
위생관리	109,519,030	46,954,570	62,564,460
농림해양수산	2,026,050,331	1,588,064,150	437,986,181
농업·농촌	774,458,018	819,679,690	(45,221,672)
경제팀	774,458,018	819,679,690	(45,221,672)
농업·축산 경쟁력강화	774,458,018	819,679,690	(45,221,672)
임업·산촌	1,251,592,313	768,384,460	483,207,853
공원녹지팀	1,251,592,313	768,384,460	483,207,853
푸른 도시 가꾸기	1,251,592,313	768,384,460	483,207,853
해양수산·어촌			
산업·중소기업	184,669,337	224,629,600	(39,960,263)
산업금융지원			
산업기술지원			
무역및투자유치	1,435,720		1,435,720
경제팀	1,435,720		1,435,720
지역중소기업수출기반확대	1,435,720		1,435,720
산업진흥·고도화	139,395,927	191,874,350	(52,478,423)
경제팀	139,395,927	191,874,350	(52,478,423)
지역산업진흥	139,395,927	191,874,350	(52,478,423)
에너지및자원개발	43,837,690	32,755,250	11,082,440
경제팀	43,837,690	32,755,250	11,082,440
에너지 공급안정	43,837,690	32,755,250	11,082,440

## [재정운영보고서(일반회계) - 계속]

대전광역시 대덕구

(단위 : 원)

과목	해당연도(2012년)		
	총원가	사업수익	순원가
산업·중소기업일반			
수송및교통	21,407,197,970	22,467,890,340	(1,060,692,370)
도로	1,889,145,534	3,117,652,630	(1,228,507,096)
건설팀	681,280,790	2,884,015,320	(2,202,734,530)
쾌적한 도로환경 개선	681,280,790	2,884,015,320	(2,202,734,530)
생활안전팀	1,207,864,744	233,637,310	974,227,434
쾌적한 도시조명 환경개선	1,207,864,744	233,637,310	974,227,434
도시철도			
해운·항만			
항공·공항			
대중교통·물류등기타	19,518,052,436	19,350,237,710	167,814,726
교통팀	19,518,052,436	19,350,237,710	167,814,726
교통행정 개선	19,518,052,436	19,350,237,710	167,814,726
국토및지역개발	4,135,827,734	11,093,227,926	(6,957,400,192)
수자원	1,462,110,726	1,336,309,410	125,801,316
도시관리팀	143,885,259		143,885,259
댐주변 지역 정비	143,885,259		143,885,259
건설팀	1,318,225,467	1,336,309,410	(18,083,943)
하수도 관리	1,274,722,987	1,232,705,170	42,017,817
친환경 하천 조성	43,502,480	103,604,240	(60,101,760)
지역및도시	2,673,717,008	9,756,918,516	(7,083,201,508)
민원지적팀	229,724,045	329,666,606	(99,942,561)
지적관리	229,724,045	329,666,606	(99,942,561)
도시관리팀	442,049,038	7,695,605,110	(7,253,556,072)
지속가능한 도시개발	442,049,038	7,695,605,110	(7,253,556,072)
건축팀	349,001,356	189,411,230	159,590,126
선진건축 행정구현	248,408,156	17,380,460	231,027,696
도시건축 미관 개선	100,593,200	172,030,770	(71,437,570)
건설팀	1,008,000	395,840,820	(394,832,820)
미래지향적 도시건설	1,008,000	395,840,820	(394,832,820)
공원녹지팀	1,651,934,569	1,146,394,750	505,539,819
자연과 문화를 담은 시민휴식공간 조성	117,177,949		117,177,949

대전광역시 대덕구

(단위 : 원)

과목	해당연도(2012년)		
	총원가	사업수익	순원가
쾌적한 도시공원 조성	1,534,756,620	1,146,394,750	388,361,870
산업단지			
과학기술			
기술개발			
과학기술연구지원			
과학기술일반			
예비비			
예비비			
기획감사팀			
예비비			
기타			
기타			
II. 관리운영비			46,979,409,634
1. 인건비			45,236,064,203
급여			30,926,130,640
복리후생비			5,889,490,940
기타인건비			7,384,702,470
퇴직급여			1,035,740,153
2. 경비			1,606,405,431
도서구입및인쇄비			34,298,920
소모품비			369,841,665
홍보및광고비			31,137,950
지급수수료			7,078,700
일반유형자산수선유지비			14,061,320
주민편의시설수선유지비			5,269,100
사회기반시설수선유지비			
기타자산수선유지비			
교육훈련비			336,000
제세공과금			13,412,020
보험료및공제료			5,217,744
임차료			(23,600,210)
출장비			245,548,330

**[재정운영보고서(일반회계) - 계속]**

대전광역시 대덕구

(단위 : 원)

과목	해당연도(2012년)		
	총원가	사업수익	순원가
연구개발비			
업무추진비			283,648,400
행사비			718,700
의회비			
위탁대행사업비			
예술단운동부운영비			
주민자치활동운영비			
징수교부금			
연료비			553,350
원·정수구입비			
용자·주택매출원가			
기타운영비			618,883,442
3.정부간이전비용			
시도비보조금			
조정교부금			
재정보전금			
지방자치단체간부담금			
국가에대한부담금			
교육비특별회계전출금			
교육기관운영비보조금			
4.민간등이전비용			136,940,000
민간보조금			
민간장학금			
이차보전금			
출연금			
전출금비용			136,940,000
지방공공기관보조금			
기타이전비용			
<b>III.비배분비용</b>			<b>6,497,163,147</b>
1.운영비			518,376,680
이자비용			518,376,680
2.기타비용			5,978,786,467

대전광역시 대덕구

(단위 : 원)

과목	해당연도(2012년)		
	총원가	사업수익	순원가
자산처분손실			6,516,352
자산손상차손			314,000
일반유형자산감가상각비			746,169,034
주민편의시설감가상각비			3,333,980,706
사회기반시설감가상각비			87,556,969
무형자산상각비			19,014,736
외화환산손실			
외환차손			
대손상각비			1,768,387,454
기타비용			16,847,216
<b>IV.비배분수익</b>			<b>4,974,133,470</b>
1. 자체 조달수익			3,728,149,888
경상세외수익			1,016,001,399
임시세외수익			2,712,148,489
2. 기타수익			1,245,983,582
전입금수익			
외화환산이익			
외환차익			
대손충당금환입			19,559,023
퇴직급여충당부채환입			
자산손상차손환입			
기타수익			176,956,750
기타비배분수익			1,049,467,809
<b>V. 재정운영순원가( I + II + III - IV)</b>			<b>66,232,413,334</b>
<b>VI. 일반수익</b>			<b>85,563,319,580</b>
1. 자체 조달수익			39,610,033,670
지방세수익			33,881,844,320
경상세외수익			4,053,654,080
임시세외수익			1,674,535,270
2. 정부간이전수익			43,878,513,000
지방교부세수익			6,875,615,000
조정교부금수익			37,002,898,000

**[재정운영보고서(일반회계) - 계속]**

대전광역시 대덕구

(단위 : 원)

과목	해당연도(2012년)		
	총원가	사업수익	순원가
재정보전금수익			
시도비보조금반환금수익			
기타정부간이전수익			
3.기타수익			2,074,772,910
전입금수익			
기부금수익			
기타일반수익			2,074,772,910
<b>VII.재정운영결과(V-VI)</b>			<b>(19,330,906,246)</b>

## 재정운영보고서(의료급여기금운영특별회계)

해당연도 2012년 1월 1일부터 2012년 12월 31일까지

대전광역시 대덕구 (단위 : 원)

과목	해당연도(2012년)		
	총원가	사업수익	순원가
I.사업순원가	409,618,660	413,999,960	(4,381,300)
사회복지	409,618,660	413,999,960	(4,381,300)
기초생활보장	409,618,660	413,999,960	(4,381,300)
복지지원팀	409,618,660	413,999,960	(4,381,300)
저소득층 생활안정 지원	409,618,660	413,999,960	(4,381,300)
II.관리운영비			
1.인건비			
퇴직급여			
III.비배분비용			95,165,551
2.기타비용			95,165,551
대손상각비			34,543,791
기타비용			60,621,760
IV.비배분수익			137,762,690
1.자체조달수익			135,200,580
경상세외수익			2,235,300
임시세외수익			132,965,280
2.기타수익			2,562,110
대손충당금환입			
기타수익			2,562,110
V.재정운영순원가( I + II + III - IV)			(46,978,439)
VI.일반수익			
3.기타수익			
기타일반수익			
VII.재정운영결과( V - VI)			(46,978,439)

## 재정운영보고서(주차장특별회계)

해당연도 2012년 1월 1일부터 2012년 12월 31일까지

대전광역시 대덕구

(단위 : 원)

과목	해당연도(2012년)		
	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	605,162,684	188,587,330	416,575,354
수송및교통	605,162,684	188,587,330	416,575,354
대중교통·물류등기타	605,162,684	188,587,330	416,575,354
교통팁	605,162,684	188,587,330	416,575,354
선진 주차 문화 조성	605,162,684	188,587,330	416,575,354
II. 관리운영비			1,329,217,820
1. 인건비			129,217,820
급여			75,480,190
복리후생비			6,018,520
기타인건비			47,719,110
퇴직급여			
2. 경비			
4. 민간등이전비용			1,200,000,000
전출금비용			1,200,000,000
III. 비배분비용			1,083,636,495
2. 기타비용			1,083,636,495
일반유형자산감가상각비			26,771,861
주민편의시설감가상각비			56,441,021
대손상각비			1,000,423,613
기타비용			
IV. 비배분수익			170,020,614
1. 자체조달수익			67,302,232
경상세외수익			11,522,212
임시세외수익			55,780,020
2. 기타수익			102,718,382
퇴직급여충당부채환입			67,293,522
기타수익			35,424,860
V. 재정운영순원가( I + II + III - IV)			2,659,409,055
VI. 일반수익			1,485,137,870
3. 기타수익			
기타일반수익			
VII. 재정운영결과( V - VI)			1,174,271,185

## 재정운영보고서(수질개선특별회계)

해당연도 2012년 1월 1일부터 2012년 12월 31일까지

대전광역시 대덕구

(단위 : 원)

과목	해당연도(2012년)		
	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	503,075,823		503,075,823
국토및지역개발	503,075,823		503,075,823
수자원	503,075,823		503,075,823
도시관리팀	503,075,823		503,075,823
댐주변 지역 정비	503,075,823		503,075,823
II. 관리운영비			126,827,353
1. 인건비			80,118,400
급여			1,200,000
복리후생비			1,754,000
기타인건비			77,164,400
2. 경비			46,708,953
보험료및공제료			(383,917)
기타운영비			47,092,870
III. 비배분비용			12,241,262
2. 기타비용			12,241,262
일반유형자산감가상각비			2,617,175
주민편의시설감가상각비			9,624,087
IV. 비배분수익			6,628,690
1. 자체조달수익			6,628,690
경상세외수익			6,628,690
V. 재정운영순원가( I + II + III - IV)			635,515,748
VI. 일반수익			1,614,663,000
1. 자체조달수익			1,614,663,000
임시세외수익			1,614,663,000
VII. 재정운영결과(V-VI)			(979,147,252)

## 재정운영보고서(기반시설특별회계)

해당연도 2012년 1월 1일부터 2012년 12월 31일까지

대전광역시 대덕구 (단위 : 원)

과목	해당연도(2012년)		
	총원가	사업수익	순원가
I.사업순원가			
II.관리운영비			
III.비배분비용			
IV.비배분수익			260
1.자체조달수익			260
경상세외수익			260
V.재정운영순원가( I + II + III - IV)			(260)
VI.일반수익			
VII.재정운영결과(V-VI)			(260)

## 재정운영보고서(지하수관리특별회계)

해당연도 2012년 1월 1일부터 2012년 12월 31일까지

대전광역시 대덕구

(단위 : 원)

과목	해당연도(2012년)		
	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	13,789,533		13,789,533
환경보호	13,789,533		13,789,533
상하수도·수질	13,789,533		13,789,533
건설팀	13,789,533		13,789,533
깨끗한 지하수 관리	13,789,533		13,789,533
II. 관리운영비			30,196,340
1. 인건비			30,179,556
급여			
복리후생비			1,512,000
기타인건비			26,715,170
퇴직급여			1,952,386
2. 경비			16,784
보험료및공제료			16,784
III. 비배분비용			347,614
1. 운영비			
이자비용			
2. 기타비용			347,614
대손상각비			347,614
기타비용			
IV. 비배분수익			17,314,241
1. 자체조달수익			17,314,241
경상세외수익			17,314,241
V. 재정운영순원가( I + II + III - IV)			27,019,246
VI. 일반수익			147,936,740
1. 자체조달수익			147,936,740
지방세수익			
임시세외수익			147,936,740
VII. 재정운영결과(V-VI)			(120,917,494)

## 재정운영보고서(통합관리기금)

해당연도 2012년 1월 1일부터 2012년 12월 31일까지

대전광역시 대덕구

(단위 : 원)

과목	해당연도(2012년)		
	총원가	사업수익	순원가
I.사업순원가			
II.관리운영비			
III.비배분비용			226,800,140
1.운영비			226,800,140
이자비용			226,800,140
IV.비배분수익			230,859,025
1.자체조달수익			230,859,025
경상세외수익			230,859,025
V.재정운영순원가( I + II + III - IV)			(4,058,885)
VI.일반수익			
VII.재정운영결과(V-VI)			(4,058,885)

## 재정운영보고서(주차장조성기금)

해당연도 2012년 1월 1일부터 2012년 12월 31일까지

대전광역시 대덕구

(단위 : 원)

과목	해당연도(2012년)		
	총원가	사업수익	순원가
I.사업순원가	119,644,694		119,644,694
수송및교통	119,644,694		119,644,694
대중교통·물류등기타	119,644,694		119,644,694
교통팁	119,644,694		119,644,694
선진 주차 문화 조성	119,644,694		119,644,694
II.관리운영비			
2.경비			
III.비배분비용			9,498,687
2.기타비용			9,498,687
주민편의시설감가상각비			9,498,687
IV.비배분수익			13,387,149
1.자체조달수익			13,387,149
경상세외수익			13,387,149
V.재정운영순원가( I + II + III - IV)			115,756,232
VI.일반수익			1,200,000,000
3.기타수익			1,200,000,000
전입금수익			1,200,000,000
VII.재정운영결과(V-VI)			(1,084,243,768)

## 재정운영보고서(저소득주민자녀장학기금)

해당연도 2012년 1월 1일부터 2012년 12월 31일까지

대전광역시 대덕구 (단위 : 원)

과목	해당연도(2012년)		
	총원가	사업수익	순원가
I.사업순원가	3,200,000		3,200,000
사회복지	3,200,000		3,200,000
기초생활보장	3,200,000		3,200,000
복지지원팀	3,200,000		3,200,000
저소득층 생활안정 지원	3,200,000		3,200,000
II.관리운영비			
III.비배분비용			
IV.비배분수익			6,453,600
1.자체조달수익			6,453,600
경상세외수익			6,453,600
V.재정운영순원가( I + II + III - IV)			(3,253,600)
VI.일반수익			
VII.재정운영결과(V-VI)			(3,253,600)

## 재정운영보고서(재난관리기금)

대전광역시 대덕구      해당연도 2012년 1월 1일부터 2012년 12월 31일까지      (단위 : 원)

과목	해당연도(2012년)		
	총원가	사업수익	순원가
I.사업순원가	22,080,050		22,080,050
공공질서및안전	22,080,050		22,080,050
경찰			
재난방재·민방위	22,080,050		22,080,050
생활안전팀	22,080,050		22,080,050
재난대응역량강화	22,080,050		22,080,050
II.관리운영비			
III.비배분비용			2,860,000
2.기타비용			2,860,000
일반유형자산감가상각비			560,000
주민편의시설감가상각비			2,300,000
IV.비배분수익			3,220,127
1.자체조달수익			3,220,127
경상세외수익			3,220,127
V.재정운영순원가( I + II + III - IV)			21,719,923
VI.일반수익			136,940,000
3.기타수익			136,940,000
전입금수익			136,940,000
VII.재정운영결과(V-VI)			(115,220,077)

## 재정운영보고서(자활기금)

해당연도 2012년 1월 1일부터 2012년 12월 31일까지

대전광역시 대덕구

(단위 : 원)

과목	해당연도(2012년)		
	총원가	사업수익	순원가
I.사업순원가			
II.관리운영비			
III.비배분비용			982,716
2.기타비용			982,716
대손상각비			982,716
기타비용			
IV.비배분수익			249,454,775
1.자체조달수익			249,453,525
경상세외수익			72,871,840
임시세외수익			176,581,685
2.기타수익			1,250
대손충당금환입			1,250
V.재정운영순원가( I + II + III - IV)			(248,472,059)
VI.일반수익			
VII.재정운영결과(V-VI)			(248,472,059)

## 재정운영보고서(여성복지기금)

대전광역시 대덕구
해당연도 2012년 1월 1일부터 2012년 12월 31일까지
(단위 : 원)

과목	해당연도(2012년)		
	총원가	사업수익	순원가
I.사업순원가	23,535,300		23,535,300
사회복지	23,535,300		23,535,300
보육·가족및여성	23,535,300		23,535,300
주민복지팀	23,535,300		23,535,300
보육·여성 복지 증진	23,535,300		23,535,300
II.관리운영비			
III.비배분비용			
IV.비배분수익			26,806,642
1.자체조달수익			26,806,642
경상세외수익			26,806,260
임시세외수익			382
V.재정운영순원가( I + II + III - IV)			(3,271,342)
VI.일반수익			
VII.재정운영결과(V-VI)			(3,271,342)

## 재정운영보고서(식품진흥기금)

대전광역시 대덕구

해당연도 2012년 1월 1일부터 2012년 12월 31일까지

(단위 : 원)

과목	해당연도(2012년)		
	총원가	사업수익	순원가
I.사업순원가	67,478,570		67,478,570
보건	67,478,570		67,478,570
보건의료			
식품의약품안전	67,478,570		67,478,570
청소위생팀	67,478,570		67,478,570
위생관리	67,478,570		67,478,570
II.관리운영비			
III.비배분비용			
IV.비배분수익			12,958,484
1.자체조달수익			12,958,484
경상세외수익			12,958,484
임시세외수익			
V.재정운영순원가( I + II + III - IV)			54,520,086
VI.일반수익			155,100,000
1.자체조달수익			155,100,000
임시세외수익			155,100,000
VII.재정운영결과(V-VI)			(100,579,914)

## 재정운영보고서(녹지기금)

대전광역시 대덕구
해당연도 2012년 1월 1일부터 2012년 12월 31일까지
(단위 : 원)

과목	해당연도(2012년)		
	총원가	사업수익	순원가
I.사업순원가			
II.관리운영비			
III.비배분비용			
IV.비배분수익			72,179,077
1.자체조달수익			72,179,077
경상세외수익			71,015,490
임시세외수익			1,163,587
V.재정운영순원가( I + II + III - IV)			(72,179,077)
VI.일반수익			
VII.재정운영결과(V-VI)			(72,179,077)

## 재정운영보고서(노인복지기금)

대전광역시 대덕구
해당연도 2012년 1월 1일부터 2012년 12월 31일까지
(단위 : 원)

과목	해당연도(2012년)		
	총원가	사업수익	순원가
I.사업순원가	21,660,000		21,660,000
사회복지	21,660,000		21,660,000
노인·청소년	21,660,000		21,660,000
주민복지팀	21,660,000		21,660,000
노인 복지 증진	21,660,000		21,660,000
II.관리운영비			
III.비배분비용			
IV.비배분수익			25,951,438
1.자체조달수익			25,951,438
경상세외수익			25,947,780
임시세외수익			3,658
V.재정운영순원가( I + II + III - IV)			(4,291,438)
VI.일반수익			
VII.재정운영결과(V-VI)			(4,291,438)

## 재정운영보고서(환경보전기금)

대전광역시 대덕구
해당연도 2012년 1월 1일부터 2012년 12월 31일까지
(단위 : 원)

과목	해당연도(2012년)		
	총원가	사업수익	순원가
I.사업순원가	9,578,025		9,578,025
환경보호	9,578,025		9,578,025
환경보호일반	9,578,025		9,578,025
환경관리팀	9,578,025		9,578,025
쾌적한 도시환경 조성	9,578,025		9,578,025
II.관리운영비			
III.비배분비용			
IV.비배분수익			21,777,830
V.재정운영순원가( I + II + III - IV)			(12,199,805)
VI.일반수익			
VII.재정운영결과(V-VI)			(12,199,805)



## **V.부속명세서**

# 1. 일반유형자산명세서

2012년 1월 1일부터 2012년 12월 31일까지

(단위 : 원)

회계구분	과목명	기초잔액	증가액	감소액		기말잔액
				감가상각비	기타(처분 등)	
일반회계	토지	23,141,977,582	621,297,800		459,742,000	23,303,533,382
	입목	4,389,689,530				4,389,689,530
	건물	6,563,127,056	379,780,140	293,254,126		6,649,653,070
	구축물	465,170,065		111,040,113		354,129,952
	기계장치	126,782,893		33,367,689	1,000	93,414,204
	차량운반구	485,483,675	120,602,980	188,584,495	2,000	417,500,160
	집기비품	2,440,988,716	762,576,965	801,795,692	11,772,523	2,389,997,466
	건설중인일반유형자산	2,004,436,220	1,029,367,270		137,701,210	2,896,102,280
	<b>소계</b>	<b>39,617,655,737</b>	<b>2,913,625,155</b>	<b>1,428,042,115</b>	<b>609,218,733</b>	<b>40,494,020,044</b>
기타특별회계	구축물	127,895,127		26,108,321		101,786,806
	차량운반구	47,252,948		10,208,024		37,044,924
	집기비품	68,862,378	2,005,000	16,988,592	3,000	53,875,786
	<b>소계</b>	<b>244,010,453</b>	<b>2,005,000</b>	<b>53,304,937</b>	<b>3,000</b>	<b>192,707,516</b>
기금	토지		955,806,710			955,806,710
	집기비품	5,693,551	1,056,000	1,060,025		5,689,526
	<b>소계</b>	<b>5,693,551</b>	<b>956,862,710</b>	<b>1,060,025</b>		<b>961,496,236</b>
<b>계</b>	<b>39,867,359,741</b>	<b>3,872,492,865</b>	<b>1,482,407,077</b>	<b>609,221,733</b>	<b>41,648,223,796</b>	

## 2. 주민편의시설명세서

2012년 1월 1일부터 2012년 12월 31일까지

(단위 : 원)

회계구분	과목명	기초잔액	증가액	감소액		기말잔액
				감가상각비	기타(처분 등)	
일반회계	도서관	13,883,817,282	220,000,000	775,514,470	192,000	13,328,110,812
	주차장	10,485,524,839	319,121,140	229,067,386		10,575,578,593
	공원	80,221,471,785	2,341,203,709	1,661,934,836	6,631,758	80,894,108,900
	문화및관광시설	5,144,104,624	158,408,470	124,015,545		5,178,497,549
	체육시설	8,786,563,829	50,317,420	278,394,896		8,558,486,353
	사회복지시설	19,025,700,083	153,219,310	443,387,902		18,735,531,491
	의료시설	2,783,284,970	77,099,320	133,310,963	1,000	2,727,072,327
	기타주민편의시설	9,772,500,218	3,194,240,480	1,324,862,408	11,408,300	11,630,469,990
	건설중인주민편의시설	417,220,810	3,618,157,170		3,698,705,880	336,672,100
	소계	150,520,188,440	10,131,767,019	4,970,488,406	3,716,938,938	151,964,528,115
기타특별회계	주차장	974,718,514	29,252,980	63,374,852		940,596,642
	공원	331,334,559		9,624,087		321,710,472
	기타주민편의시설		184,991,410	21,357,328		163,634,082
	소계	1,306,053,073	214,244,390	94,356,267		1,425,941,196
기금	도서관	115,387,109		31,503,722		83,883,387
	주차장	7,759,106,357	372,553,340	95,607,659		8,036,052,038
	공원	411,554,690				411,554,690
	기타주민편의시설	4,408,334		2,300,000		2,108,334
	건설중인주민편의시설	7,566,000	418,425,540		372,553,340	53,438,200
	소계	8,298,022,490	790,978,880	129,411,381	372,553,340	8,587,036,649
계	160,124,264,003	11,136,990,289	5,194,256,054	4,089,492,278	161,977,505,960	

### 3. 사회기반시설명세서

2012년 1월 1일부터 2012년 12월 31일까지

(단위 : 원)

회계구분	과목명	기초잔액	증가액	감소액		기말잔액
				감가상각비	기타(처분 등)	
일반회계	도로	672,609,856,939	14,608,673,860		42,264,703,400	644,953,827,399
	수질정화시설		18,997,000	197,885		18,799,115
	하천부속시설	15,181,534,250	488,186,930			15,669,721,180
	재활용시설	1,194,601,063		41,597,887		1,153,003,176
	농수산기반시설	4,589,355,832	269,902,030			4,859,257,862
	기타사회기반시설	5,443,821,220	595,313,050	47,252,363		5,991,881,907
	건설중인사회기반시설	6,235,567,230	6,282,749,910		8,184,468,920	4,333,848,220
	<b>소계</b>	<b>705,254,736,534</b>	<b>22,263,822,780</b>	<b>89,048,135</b>	<b>50,449,172,320</b>	<b>676,980,338,859</b>
기타특별회계	도로	734,875,423				734,875,423
	수질정화시설		992,381,760	35,007,859		957,373,901
	하천부속시설	105,214,000				105,214,000
	농수산기반시설	171,381,860	14,680,000			186,061,860
	기타사회기반시설	201,239,800	13,573,000			214,812,800
	건설중인사회기반시설	953,637,050	405,063,590		992,381,760	366,318,880
	<b>소계</b>	<b>2,166,348,133</b>	<b>1,425,698,350</b>	<b>35,007,859</b>	<b>992,381,760</b>	<b>2,564,656,864</b>
기금	도로	67,456,250				67,456,250
	<b>소계</b>	<b>67,456,250</b>				<b>67,456,250</b>
<b>계</b>	<b>707,488,540,917</b>	<b>23,689,521,130</b>	<b>124,055,994</b>	<b>51,441,554,080</b>	<b>679,612,451,973</b>	

### 4. 감가상각명세서

2012년 1월 1일부터 2012년 12월 31일까지

(단위 : 원)

회계구분	과목명	기초잔액	당기상각액	당기감소액 (처분 등)	기말잔액		
일반회계	일반유형자산	건물	4,336,993,056	293,254,126		4,630,247,182	
		건축물	1,833,389,675	111,040,113		1,944,429,788	
		기계장치	194,382,247	33,367,689	29,999,000	197,750,936	
		차량운반구	2,126,371,123	188,584,495	37,587,600	2,277,368,018	
		집기비품	6,663,755,464	801,795,692	808,999,757	6,656,551,399	
		계	15,154,891,565	1,428,042,115	876,586,357	15,706,347,323	
	주민편의시설	도서관	5,285,237,902	775,514,470	240,374,680	5,820,377,692	
		주차장	1,361,775,937	229,067,386		1,590,843,323	
		공원	6,793,426,976	1,661,934,836	(4,295,758)	8,459,657,570	
		문화및관광시설	1,268,633,916	124,015,545		1,392,649,461	
		체육시설	633,859,771	278,394,896		912,254,667	
		사회복지시설	3,019,582,489	443,387,902		3,462,970,391	
		의료시설	1,072,265,709	133,310,963	13,956,000	1,191,620,672	
		기타주민편의시설	3,035,097,031	1,324,862,408	173,799,700	4,186,159,739	
	계	22,469,879,731	4,970,488,406	423,834,622	27,016,533,515		
	사회기반시설	수질정화시설		197,885		197,885	
		재활용시설	316,660,147	41,597,887		358,258,034	
		농수산기반시설	114,316,870			114,316,870	
		기타사회기반시설	750,952,394	47,252,363		798,204,757	
		계	1,181,929,411	89,048,135		1,270,977,546	
	소계	38,806,700,707	6,487,578,656	1,300,420,979	43,993,858,384		
	기타특별회계	일반유형자산	건축물	133,188,093	26,108,321		159,296,414
			차량운반구	44,708,162	10,208,024		54,916,186
			집기비품	88,306,142	16,988,592	327,000	104,967,734
			계	266,202,397	53,304,937	327,000	319,180,334
		주민편의시설	주차장	238,963,596	63,374,852		302,338,448
			공원	48,922,441	9,624,087		58,546,528
기타주민편의시설				21,357,328		21,357,328	
계			287,886,037	94,356,267		382,242,304	
사회기반시설		수질정화시설		35,007,859		35,007,859	
		계		35,007,859		35,007,859	
소계		554,088,434	182,669,063	327,000	736,430,497		
기금		일반유형자산	집기비품	1,529,709	1,060,025		2,589,734
	계		1,529,709	1,060,025		2,589,734	
	주민편의시설	도서관	55,131,511	31,503,722		86,635,233	
		주차장	122,238,483	95,607,659		217,846,142	
		기타주민편의시설	7,091,666	2,300,000		9,391,666	
		계	96,019,226	88,442,434		184,461,660	
	소계	185,991,369	130,471,406		316,462,775		
총계	39,546,780,510	6,800,719,125	1,300,747,979	45,046,751,656			

## 5. 회계별재무제표 총괄요약 명세서

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

(단위 : 원)

회 계 구 분		재정상태보고서			재정운영보고서		
		자 산	부 채	순자산	비 용	수 익	재정운영결과
일반회계		909,718,982,804	24,905,361,433	884,813,621,371	216,451,826,044	235,782,732,290	(19,330,906,246)
기타 특별 회계	의료급여기금운영 특별회계	327,953,821	36,181,150	291,772,671	504,784,211	551,762,650	(46,978,439)
	주차장특별회계	4,208,280,429	40,412,670	4,167,867,759	3,018,016,999	1,843,745,814	1,174,271,185
	수질개선특별회계	3,202,253,759		3,202,253,759	642,144,438	1,621,291,690	(979,147,252)
	기반시설특별회계	25,740		25,740		260	(260)
	지하수관리특별회계	552,236,931	9,394,424	542,842,507	44,333,487	165,250,981	(120,917,494)
	소 계	8,290,750,680	85,988,244	8,204,762,436	4,209,279,135	4,182,051,395	27,227,740
기금	통합관리기금	6,188,587,542	5,954,685,782	233,901,760	226,800,140	230,859,025	(4,058,885)
	주차장조성기금	9,369,392,654		9,369,392,654	129,143,381	1,213,387,149	(1,084,243,768)
	저소득주민자녀 장학기금	163,503,878		163,503,878	3,200,000	6,453,600	(3,253,600)
	재난관리기금	1,367,559,438		1,367,559,438	24,940,050	140,160,127	(115,220,077)
	자활기금	2,005,993,718		2,005,993,718	982,716	249,454,775	(248,472,059)
	여성복지기금	663,164,591		663,164,591	23,535,300	26,806,642	(3,271,342)
	식품진흥기금	421,277,647		421,277,647	67,478,570	168,058,484	(100,579,914)
	녹지기금	2,248,436,013		2,248,436,013		72,179,077	(72,179,077)
	노인복지기금	639,562,633		639,562,633	21,660,000	25,951,438	(4,291,438)
	환경보전기금	551,426,526		551,426,526	9,578,025	21,777,830	(12,199,805)
	소 계	23,618,904,640	5,954,685,782	17,664,218,858	507,318,182	2,155,088,147	(1,647,769,965)
내부거래		(8,287,885,782)	(8,287,885,782)		(1,704,971,810)	(1,704,971,810)	
합 계		933,340,752,342	22,658,149,677	910,682,602,665	219,463,451,551	240,414,900,022	(20,951,448,471)

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

(단위 : 원)

회 계 구 분		재정상태보고서			재정운영보고서		
		자 산	부 채	순자산	비 용	수 익	재정운영결과
일반회계		935,748,992,920	28,058,884,201	907,690,108,719	204,367,961,916	224,414,005,077	(20,046,043,161)
기타 특별 회계	의료급여기금운영 특별회계	429,367,051	7,442,038	421,925,013	41,261,701	155,203,051	(113,941,350)
	주차장특별회계	247,832,882	1,553,568	246,279,314	515,111,458	515,306,797	(195,339)
	수질개선특별회계	5,480,284,326	138,142,382	5,342,141,944	1,954,557,852	1,459,509,518	495,048,334
	기반시설특별회계	2,223,106,507		2,223,106,507	519,573,017	1,633,682,670	(1,114,109,653)
	지하수관리특별회계	25,480		25,480		25,480	(25,480)
	소 계	8,380,616,246	147,137,988	8,233,478,258	3,030,504,028	3,763,727,516	(733,223,488)
기금	통합관리기금	5,854,609,865	5,624,766,990	229,842,875	259,419,060	228,372,655	31,046,405
	주차장조성기금	8,285,148,886		8,285,148,886	86,632,434	1,028,164,001	(941,531,567)
	저소득주민자녀 장학기금	160,250,278		160,250,278	1,200,000	8,018,830	(6,818,830)
	재난관리기금	1,252,339,361		1,252,339,361	11,351,000	160,570,791	(149,219,791)
	자활기금	1,757,521,659		1,757,521,659	478,753	88,051,297	(87,572,544)
	여성복지기금	659,893,249		659,893,249	25,673,000	33,388,702	(7,715,702)
	식품진흥기금	320,697,733		320,697,733	24,945,000	52,781,129	(27,836,129)
	녹지기금	2,176,256,936		2,176,256,936		84,992,107	(84,992,107)
	노인복지기금	635,271,195		635,271,195	21,740,000	32,282,520	(10,542,520)
	환경보전기금	539,226,721		539,226,721	6,368,025	26,195,130	(19,827,105)
	소 계	21,641,215,883	5,624,766,990	16,016,448,893	437,807,272	1,742,817,162	(1,305,009,890)
내부거래		(9,291,366,990)	(9,291,366,990)		(1,549,366,020)	(1,549,366,020)	
합 계		956,479,458,059	24,539,422,189	931,940,035,870	206,286,907,196	228,371,183,735	(22,084,276,539)