

2021년도

목포시 지방공기업  
공영개발사업회계  
예산서



# 목 차

1. 사업운영계획 .....	1
2. 예산 총칙 .....	5
3. 2021년 예산 총괄표 .....	11
3-1. 사업예산 총괄표 .....	14
3-2. 자본예산 총괄표 .....	15
4. 자금운영계획 .....	17
5. 급여비명세서 등 .....	21
6. 목별조서 .....	25
7. 성질별 과목조서 .....	29
8. 수입예산서 .....	33
8-1. 공영개발 사업수익 .....	35
8-2. 공영개발 자본적 수익 .....	36
9. 지출예산서 .....	37
9-1. 공영개발 사업비용 .....	39
9-2. 공영개발 자본적 지출 .....	43



# 사 업 운 영 계 획



# 1. 사업운영계획

구 분	단 위	당 년 도	전 년 도	증 △ 감	비 고	
1. 주택보급 현 황	1) 행정구역 총세대수(A)	세대	103,403	102,481	922	
	2) 주택세대수(B)	세대	104,677	102,476	2,201	
	3) 무주택세대수(C)	세대	△1,274	5	△1,269	
	4) 주택보급율(B/A*100)	%	101.23	100.00	1.23	
	5) 무주택율(C/A*100)	%	△1.23	0.0	△1.23	
2. 택지조성 및 주택 건설계획	1) 용지조성 및 주택건립계획					
	○ 택지조성면적	천 m <sup>2</sup>				
	○ 공단용지조성면적	"				
	○ 기타용지조성면적	"				
	○ 주택건립면적	천 m <sup>2</sup> (가구)				
	2) 평균매출액					
	○ 택 지(m <sup>2</sup> )	천원				
	○ 공단용지(~)	"				
	○ 기타용지(~)	"				
	○ 주 택(~)	"				
	3) 평균매출원가					
	○ 택 지(m <sup>2</sup> )	천원				
	○ 공단용지(~)	"				
○ 기타용지(~)	"					
3. 인력관리 계 획	계	명	3	3		
	1) 일 반 직	"	3	3		
	2) 별 정 직	"			-	
	3) 기 타 직	"	-	-	-	
	4) 무기계약근로자	"			-	
	5) 기간제근로자 등	"	-		-	
4. 자 산 평 가 액	억원	1,117	1,122	△5		





# 예 산 총 칙



## 2. 예 산 총 칙

제 1 조 (총 칙) 2021년도 목포시 지방공기업 공영개발사업 특별회계 예산의 추정손익 계산서, 추정재무상태표 및 추정현금흐름표는 다음과 같다.

가. 추정손익계산서

차		대	
변	변	변	변
비	순 이	수	순 손
용	익	익	실
455,330 천원	- 천원	316,953 천원	138,377 천원

나. 추정재무상태표

차		대	
변	변	변	변
자	순 손	부	자
산	실	채	본
2,465,711 천원	138,377 천원	- 천원	2,604,088 천원

다. 추정현금흐름표(자금계획서)

과	목	금	액
I.	영업활동으로 인한 현금흐름	△	138,377 천원
II.	투자활동으로 인한 현금흐름	△	2,465,711천원
III.	재무활동으로 인한 현금흐름		2,594,088천원
IV.	현금의 증감 ( I+II+III )	△	10,000천원
V.	기초의 현금		10,000 천원
VI.	기말의 현금		- 천원

제 2 조 (업무의 예정량) 업무의 예정량은 다음과 같다.

- 가. 연간 총 조성량 :            천<sup>m</sup>
- 나. 택지조성 :                   - km
- 다. 공단용지조성(사업등) :   - 천<sup>m</sup>

제 3 조 (수익적 수입 및 지출) 수익적 수입 및 지출의 예정액은 다음과 같이 정한다.

수		입
제 1 관	공영개발 사업 수익	316,953 천원
제 1 항	영업 수익	314,953 천원
제 2 항	영업외 수익	2,000 천원
제 3 항	특별 이익	- 천원
지		출
제 1 관	공영개발 사업 비용	455,330 천원
제 1 항	영업 비용	455,330 천원
제 2 항	영업외 비용	- 천원
제 3 항	특별 손실	- 천원
제 4 항	예비비	- 천원

제 4 조 (자본적 수입 및 지출) 자본적 수입 및 지출의 예정액은 다음과 같이 정한다.  
 자본적 수입액이 자본적 지출에 대비 부족 금액 ₩4,042,967 천원은 이월 이익잉여금 및 당년도 이익잉여금의 예정처분액으로 보전하는 것으로 한다.

수		입
제 1 관	자본적 수입	2,604,088 천원
제 1 항	고정자산매각수입	- 천원
제 2 항	비유동부채수입	- 천원
제 3 항	유보자금	10,000 천원
제 4 항	기타자본적수입	2,594,088 천원
지		출
제 1 관	자본적 지출	2,465,711 천원
제 1 항	가동설비자산	- 천원
제 2 항	비가동설비자산	- 천원
제 3 항	무형자산	- 천원
제 4 항	투자자산취득	2,436,711 천원
제 5 항	비유동부채상환금	- 천원
제 6 항	기타자본적지출	- 천원
제 7 항	예비비	29,000 천원

제 5 조 (계속비) 계속비의 총액과 연할액은 다음과 같이 정한다(그 세부내역은 별첨 “계속비조서” 와 같다)

관	항	사업명	총액	연도	연할액
해당없음			천원		

제 6 조 (채무부담행위) 채무부담행위를 할 수 있는 사항과 기간 및 한도액은 다음과 같이 정한다.(그 세부내역은 별첨 “채무부담행위조서” 와 같다)

사항	기간	한도액
해당없음	년도에서 년도까지	천원

제 7 조 (지방채) 공기업채의 발행을 위한 기채의 목적, 한도액, 기채의 방법, 이자율 및 상환방법은 다음과 같이 정한다.

기채목적	한도액	기채방법	이자율	상환방법
해당없음	천원		년 %	년거치 년상환

제 8 조 (일시차입금한도액) 일시차입금 한도액은 87,721천원으로 한다.

제 9 조 (예산전용금지과목) 다음에 계기하는 과목의 경비는 의회의 의결을 거치지 않고는 그 경비를 전용할 수 없다.

- (1) 인건비 ----- W266,084 천원
- (2) 업무추진비(타 비목으로부터의 전용금지) ----- W1,360 천원
- (3) 차입금원금상환 ----- - 천원
- (4) 차입금이자상환 ----- - 천원
- (5) 기타유동부채상환 ----- - 천원
- (4) 기타비유동부채상환 ----- - 천원

제 10 조 (타회계로부터의 보조금) 공영개발사업의 공기업회계를 위하여 일반회계 (국·도비포함)로부터 보조하는 금액은 - 천원이다.

제 11 조 (이익잉여금의 예정처분) 이월이익잉여금 - 천원과 당년도 예정이익잉여금 - 천원은 다음과 같이 처분한다.

- (1) 이월결손보조금 - 천원
- (2) 이익적립금 - 천원
- (3) 감채적립금 - 천원
- (4) 건설개량적립금 - 천원
- (5) 납부금 - 천원

제 12 조 (중요자산취득 및 처분) 중요자산의 취득 및 처분은 다음과 같이 한다.  
(그 세부내역은 별첨 “중요자산취득 및 처분조서” 와 같다.)

구 분	종 류	명 칭	수 량	금 액
1. 취득자산				
2. 처분자산				

제 13 조 (회전기금) 회전기금의 한도액은 - 천원으로 정한다.

2020. 12.

목 포 시 장

# 예 산 총 괄 표





### 3. 예산총괄표

회계년도 : 2021 년도

예산구분 : 당초

(단위 : 천원)

사업예산				자본예산				예산총계			
	예산액	전년 예산액	증감		예산액	전년 예산액	증감		예산액	전년 예산액	증감
수입계 (A)	316,953	625,084	△308,131	수입계 (A')	2,604,088	10,000	2,594,088	수입계 (A'')	2,921,041	635,084	2,285,957
영업 수익	314,953	622,084	△307,131					영업 수익	314,953	622,084	△307,131
영업 외수익	2,000	3,000	△1,000					영업외 수익	2,000	3,000	△ 1,000
				유보 자금	10,000	10,000	0	유보 자금	10,000	10,000	0
				기타 자본적 수입	2,594,088	0	2,594,088	기타 자본적 수입	2,594,088	0	2,594,088
지출계 (B)	455,330	396,808	58,522	지출계 (B')	2,465,711	238,276	2,227,435	지출계 (B'')	2,921,041	635,084	2,285,957
영업 비용	455,330	396,808	58,522					영업 비용	455,330	396,808	58,522
				투자 자산 취득	2,436,711	0	2,436,711	투자자 산취득	2,436,711	0	2,436,711
				예비비	29,000	238,276	△209,276	예비비	29,000	238,276	△209,276
차인 (A-B)	△138,377	228,276	△366,653	차인 (A'-B')	138,377	△228,276	366,653	차인 (A''-B'')	0	0	0

### 3-1. 사업예산총괄표

회계년도 : 2021년도

예산구분 : 당초

(단위 : 천원)

수 익 의 부			비 용 의 부		
계 정 과 목		금 액	계 정 과 목		금 액
영업수익	계	314,953	영업비용	계	455,330
	용지및주택판매 수익	313,953		일반관리비	455,330
	기타영업수익	1,000			
영업외수익	계	2,000			
	이자수익	2,000			
합 계 (A)		316,953	합 계 (B)		455,330
차 액 (A-B) = △ 138,377					

### 3-2. 자본예산총괄표

회계년도 : 2021년도

예산구분 : 당초

(단위 : 천원)

수 익 의 부			비 용 의 부		
계 정 과 목		금 액	계 정 과 목		금 액
유보자금	계	10,000	투자자산취득	계	2,436,711
	순세계잉여금	10,000		예탁금	2,436,711
기타자본적수입	계	2,594,088	예비비	계	29,000
	기타자본적수입	2,594,088		예비비	29,000
합		계 (A)	2,604,088	합	
				계 (B)	2,465,711
차 액 (A-B) = 138,377					



# 자 금 운 영 계 획



## 4. 자금운영계획

회계년도 : 2021 년도

예산구분 : 당초

(단위 : 천원)

구 분		당 년 도 예 정 액 (A)	전년도 예산상 계상액 (B)	증 감 (A - B)
<b>수 입 자 금 (A)</b>		2,921,041	635,084	2,285,957
영 업 수 익	계	314,953	622,084	△ 307,131
	용지및주택판매수익	313,953	620,084	△ 306,131
	기타영업수익	1,000	2,000	△ 1,000
영 업 외 수 익	계	2,000	3,000	△ 1,000
	이 자 수 익	2,000	2,000	0
	기타영업외수익	0	1,000	△ 1,000
유 보 자 금	계	10,000	10,000	0
	순세계잉여금	10,000	10,000	0
기타자본적수입	계	2,594,088	0	2,594,088
	기타자본적수입	2,594,088	0	2,594,088
<b>지 출 자 금 (B)</b>		2,921,041	635,084	2,285,957
영 업 비 용	계	455,330	396,808	58,522
	일반관리비	455,330	396,808	58,522
투 자 자 산 취 득	계	2,436,711	0	2,436,711
	예 탁 금	2,436,711	0	2,436,711
예 비 비	계	29,000	238,276	△ 209,276
	예 비 비	29,000	238,276	△ 209,276
<b>차 액 (A - B)</b>		0	0	0





# 급여비명세서 등







# 목 별 조 서



## 6-1. 목별조서(수익적, 자본적 수입)

회계년도 : 2021 년도

예산구분 : 당초

(단위 : 천원)

과 목				예산액 (A)	전년도예산액 (B)	증감 (A - B)
관	항	세 항	목			
총 계				2,921,041	635,084	2,285,957
600 사업수익				316,953	625,084	△ 308,131
610 영업수익				314,953	622,084	△ 307,131
641 용지및주택판매수익				313,953	620,084	△ 306,131
01 택지판매수익				313,953	620,084	△ 306,131
661 기타영업수익				1,000	2,000	△ 1,000
09 기타영업수익				1,000	2,000	△ 1,000
670 영업외수익				2,000	3,000	△ 1,000
671 이자수익				2,000	2,000	0
01 예금이자수익				2,000	2,000	0
100 자본적수입				2,604,088	10,000	2,594,088
180 유보자금				10,000	10,000	0
181 순세계잉여금				10,000	10,000	0
01 순세계잉여금				10,000	10,000	0
190 기타자본적수입				2,594,088	0	2,594,088
191 기타자본적수입				2,594,088	0	2,594,088
09 기타자본적수입				2,594,088	0	2,594,088

## 6-2. 목별조서(수익적, 자본적 지출)

회계년도 : 2021 년도

예산구분 : 당초

(단위 : 천원)

과 목				예산액 (A)	전년도예산액 (B)	증감 (A - B)
관	항	세항	세 목			
총 계				2,921,041	635,084	2,285,957
700 사업비용				455,330	396,808	58,522
710 영업비용				455,330	396,808	58,522
751 일반관리비				455,330	396,808	58,522
100 인건비				281,324	273,501	7,823
101 인건비				266,084	258,921	7,163
01 보수				266,084	258,921	7,163
106 직무수행경비				15,240	14,580	660
02 직급보조비				7,560	6,900	660
03 특정업무수행경비				7,680	7,680	0
200 물건비				150,235	100,235	50,000
201 일반운영비				68,347	68,347	0
01 사무관리비				64,073	64,073	0
02 공공운영비				4,274	4,274	0
202 여비				18,480	18,480	0
01 국내여비				18,480	18,480	0
203 업무추진비				1,360	1,360	0
02 정원가산업무추진비				160	160	0
04 부서운영업무추진비				1,200	1,200	0
212 복리후생비				3,456	3,456	0
09 기타복리후생비				3,456	3,456	0
214 수선유지교체비				58,592	8,592	50,000
05 수선유지비				58,592	8,592	50,000
300 경상이전				23,771	23,072	699
303 포상금				23,771	23,072	699
01 포상금				1,000	1,000	0
02 성과상여금				22,771	22,072	699
200 자본적지출				2,465,711	238,276	2,227,435
220 투자자산취득				2,436,711	0	2,436,711
224 예탁금				2,436,711	0	2,436,711
512 예탁금				2,436,711	0	2,436,711
800 예비비				29,000	238,276	△ 209,276
801 예비비				29,000	238,276	△ 209,276
801 예비비				29,000	238,276	△ 209,276



# 성질별 과목조서



## 7. 성질별 과목조서

예산구분 : 당초

( 단위 : 천원)

구분	예산액	전년도 예산액	증감
합계	2,921,041	635,084	2,285,957
<b>100 . 인건비</b>	281,324	273,501	7,823
101 인건비	266,084	258,921	7,163
01 보수	266,084	258,921	7,163
106 직무수행경비	15,240	14,580	660
02 직급보조비	7,560	6,900	660
03 특정업무수행경비	7,680	7,680	0
<b>200 . 물건비</b>	150,235	100,235	50,000
201 일반운영비	68,347	68,347	0
01 사무관리비	64,073	64,073	0
02 공공운영비	4,274	4,274	0
202 여비	18,480	18,480	0
01 국내여비	18,480	18,480	0
203 업무추진비	1,360	1,360	0
02 정원가산업무추진비	160	160	0
04 부서운영업무추진비	1,200	1,200	0
212 복리후생비	3,456	3,456	0
09 기타복리후생비	3,456	3,456	0
214 수선유지교체비	58,592	8,592	50,000
05 수선유지비	58,592	8,592	50,000
<b>300 . 경상이전</b>	23,771	23,072	699
303 포상금	23,771	23,072	699
01 포상금	1,000	1,000	0
02 성과상여금	22,771	22,072	699
<b>400 . 자본적지출</b>	2,436,711	0	2,436,711
512 예탁금	2,436,711	0	2,436,711
<b>800 . 예비비</b>	29,000	238,276	△ 209,276
801 예비비	29,000	238,276	△ 209,276



# 수 입 예 산 서



## 8-1. 수입예산서(공영개발 사업수익)

[ 공기업관리부서 ]

관:(600)사업수익    항:(610)영업수익    세항:(641)용지및주택판매수익    목:(01)택지판매수익    (단위 : 천원)

과 목	예 산 액	전 년 도 예 산 액	증 감
관 · 항 · 세 항 · 목			
합 계	2,921,041	635,084	2,285,957
600 사업수익	316,953	625,084	△308,131
610 영업수익	314,953	622,084	△307,131
641 용지및주택판매수익	313,953	620,084	△306,131
01 택지판매수익	313,953	620,084	△306,131
<input type="checkbox"/> 택지매각 수입			
◎ 옥암지구 택지매각 중도금 미납금 수입           13,000,000원			
◎ 세라믹산업단지 택지매각 중도금 수입       300,953,950원			
661 기타영업수익	1,000	2,000	△1,000
09 기타영업수익	1,000	2,000	△1,000
<input type="checkbox"/> 택지매각 중도금 연체지연금                   1,000,000원			
670 영업외수익	2,000	3,000	△1,000
671 이자수익	2,000	2,000	0
01 예금이자수익	2,000	2,000	0
<input type="checkbox"/> 정기에금및 공영개발 평균잔액 이자수입           2,000,000원			
679 기타영업외수익	0	1,000	△1,000
01 기타임대수익	0	1,000	△1,000





# 지출예산서



## 9-1. 지출예산서(공영개발 사업비용)

관:(700)사업비용    항:(710)영업비용    세항:(751)일반관리비    목:(100)인건비 (단위:천원)

과 목	예 산 액	전 년 도 예 산 액	증 감
관 · 항 · 세 항 · 목			
합 계	2,921,041	635,084	2,285,957
700 사업비용	455,330	396,808	58,522
710 영업비용	455,330	396,808	58,522
751 일반관리비	455,330	396,808	58,522
100 인건비	281,324	273,501	7,823
101 인건비	266,084	258,921	7,163
01 보수	266,084	258,921	7,163
□ 기본급	172,987		
○ 6급(26호봉)	4,149,800원 × 2명 × 12월	99,596	
○ 7급(25호봉)	3,731,200원 × 1명 × 12월	44,775	
○ 8급(9호봉)	2,384,600원 × 1명 × 12월	28,616	
□ 상여금(정근수당)	172,987,000×1/12월×50%×2회	14,416	
□ 수당	51,009		
○ 시간외 근무수당	21,398		
○ 6급	12,002원 × 2명 × 12월 × 40시간	11,522	
○ 7급	10,841원 × 1명 × 12월 × 40시간	5,204	
○ 8급	9,733원 × 1명 × 12월 × 40시간	4,672	
○ 가족수당	9,600		
○ 배우자	40,000원 × 4명 × 12월	1,920	
○ 존속	20,000원 × 6명 × 12월	1,440	
○ 비속(첫째자녀)	20,000원 × 4명 × 12월	960	
○ 가족수당 (둘째자녀)	60,000원 × 4명 × 12월	2,880	
○ 가족수당 (셋째자녀)	100,000원 × 2명 × 12월	2,400	
○ 자녀학비 보조수당	7,493		
○ 고등학교	468,300원 × 4명 × 4회	7,493	
○ 정근수당 가산금 및 추가가산금	6,000		
○ 25년 이상	130,000원 × 3명 × 12월	4,680	
○ 20년 이상~24년	110,000원 × 1명 × 12월	1,320	

과 목		예 산 액	전 년 도 예 산 액	증 감
관 · 항 · 세 항 · 목				
◎	대우공무원 수당	3,878	3,878	
○	6급	170,150원 × 1명 × 12월	2,042	
○	7급	152,980원 × 1명 × 12월	1,836	
◎	기술정보수당	1,320	1,320	
○	6~7급	30,000원 × 3명 × 12월	1,080	
○	8~9급	20,000원 × 1명 × 12월	240	
◎	기술정보수당 가산금	1,320	1,320	
○	기사	30,000원 × 3명 × 12월	1,080	
○	산업기사	20,000원 × 1명 × 12월	240	
□	정액급식비	130,000원 × 4명 × 12월	6,240	
□	명절휴가비	172,987,000원 × 1/12 × 60%×2회	17,299	
□	연가보상비	172,987,000원 × 1/12×86%×1/30 × 10일	4,133	
106 직무수행경비		15,240	14,580	660
02	직급보조비	7,560	6,900	660
□	6급	165,000원 × 2명 × 12월	3,960	
□	7급	155,000원 × 1명 × 12월	1,860	
□	8~9급	145,000원 × 1명 × 12월	1,740	
03	특정업무수행경비	7,680	7,680	0
□	공기업종사공무원(5급이하 실무담당)	80,000원 × 4명 × 12월	3,840	
□	예산,결산,계약,평가업무 담당공원	80,000원 × 4명 × 12월	3,840	
200 물건비		150,235	100,235	50,000
201 일반운영비		68,347	68,347	0
01	사무관리비	64,073	64,073	0
□	일반수용비	64,073		
◎	기본사무용품(1인당/연간)	100,000원 × 4명	400	
◎	기본청소용품비	150,000원×12월	1,800	
◎	청사화장실 소모품구입(물화장지, 핸드타올 등)	200,000원×12월	2,400	
◎	냉.온 정수기 임차료	60,000원×12월	720	



관:(700)사업비용

항:(710)영업비용

세항:(751)일반관리비

목:(203)일반운영비

(단위 : 천원)

과 목		예 산 액	전 년 도 예 산 액	증 감
관 · 항 · 세 항 · 목				
203	업무추진비	1,360	1,360	0
	02 정원가산업무추진비	160	160	0
	<input type="checkbox"/> 정원가산 업무추진비 40,000원×4명	160		
	04 부서운영업무추진비	1,200	1,200	0
	<input type="checkbox"/> 부서운영 업무추진비 (정원 5인이하) 100,000원×1개과×12월	1,200		
212	복리후생비	3,456	3,456	0
	09 기타복리후생비	3,456	3,456	0
	<input type="checkbox"/> 야간근무자 급량비 8,000원×4명×9회×12월	3,456		
214	수선유지교체비	58,592	8,592	50,000
	05 수선유지비	58,592	8,592	50,000
	<input type="checkbox"/> 지방공기업예산회계 표준시스템 (LOBAS) 유지보수비 8,592,000원	8,592		
	<input type="checkbox"/> 옥암지구 학교부지 환경정비 50,000,000원	50,000		
300	경상이전	23,771	23,072	699
303	포상금	23,771	23,072	699
	01 포상금	1,000	1,000	0
	<input type="checkbox"/> 옥암지구 택지매각 공무원 인센티브	1,000		
	◎ 10억 이상 1,000,000원	1,000		
	02 성과상여금	22,771	22,072	699
	<input type="checkbox"/> 성과상여금	22,771		
	◎ 6급 3,711,400원×2명×172.5%	12,805		
	◎ 7급 3,155,500원×1명×172.5%	5,444		
	◎ 8급 2,621,300원×1명×172.5%	4,522		

