서울특별시 서초구 2021회계연도
결산 승인안

의안 번호	21

제출일자 : 2022. 8. 3.
제 출 자 : 서초구청장

1. 제안이유

지방자치법 제144조 제2항 및 제150조 제1항의 규정에 의하여 서울특별시 서초구 2021회계연도 세입·세출, 기금, 재무제표, 성과보고서, 채권, 채무 등에 관한 결산에 대하여 서울특별시 서초구의회에서 선임한 결산검사위원의 검사를 거쳐 의회의 승인을 받고자 함.

2. 주요골자

가. 세입·세출결산

(1) 일반회계

- 세입 결산액 : 915,521백만원
- 세출 결산액 : 761,740백만원
- 결산상잉여금 : 153,781백만원

결산상잉여금 153,781백만원이 다음연도로 이월되었으며, 이중 명시이월액 18,324백만원, 사고이월액 8,512백만원, 계속비이월액 26,159백만원 등 이월사업비 52,995백만원과 보조금 반납금 13,166백만원을 공제한 순세계잉여금은 87,620백만원임.

(2) 특별회계

- 세입 결산액 : 65,787백만원
- 세출 결산액 : 17,208백만원
- 결산상잉여금 : 48,579백만원

결산상잉여금 48,579백만원이 다음연도로 이월되었으며, 이중 명시이월액 500백만원, 사고이월액 628백만원, 계속비이월액 27,255백만원 등 이월사업비 28,383백만원과 보조금 반납금 91백만원을 공제한 순세계잉여금은 20,105백만원임.

나. 기금결산

2021년말 현재의 기금총액은 231,868백만원으로 2020년말에 비하여 1,631백만원이 증가하였으며, 18개 기금(계정포함)의 종류 및 현재액 내역은

- 통합관리기금 49,135백만원
- 문화예술진흥기금 6,362백만원
- 체육시설수익적립기금 432백만원
- 중소기업육성기금 5,102백만원
- 사회복지기금 사회복지진흥계정 306백만원
- 사회복지기금 자활계정 1,184백만원
- 사회복지기금 장애인복지계정 1,293백만원
- 사회복지기금 노인복지계정 818백만원
- 보육기금 6,522백만원
- 양성평등기금 2,880백만원
- 재활용품판매대금관리기금 532백만원
- 환경미화원자녀학자금대여기금 634백만원
- 폐기물처리시설 설치기금 24,936백만원
- 옥외광고발전기금 2,368백만원
- 재난관리기금 8,299백만원
- 도로굴착복구기금 8,683백만원
- 청사건립기금 110,520백만원
- 식품진흥기금 1,862백만원임.

다. 예비비지출

(1) 일반회계의 예비비집행현황은

- 예비비예산액 8,643백만원
- 지출결정액 4,877백만원
- 지 출 액 3,158백만원
- 다음연도 이월액 1,661백만원으로
- 지출결정액 중 미집행액은 58백만원이며,

그 사용내역은 쾌적한 구청사 운영 사업 등 총 9건임.

(2) 특별회계의 예비비집행현황은

- 예비비예산액 767백만원
- 지출결정액 27백만원
- 지 출 액 27백만원
- 다음연도 이월액 0원으로
- 지출결정액 중 미집행액은 0원이며,

그 사용내역은 건축물 안전점검 사업 1건임.

라. 재무제표

지방자치법 제150조제1항 및 지방회계법 제12조·13조·16조 및 동법시행령 제13조의 규정에 의하여 2021회계연도 서울특별시 서초구 재무제표를 작성하고 공인회계사법에 의한 공인회계사의 검토의견서를 첨부함.

(1) 재무제표의 구성

- 재무제표
- 재무제표에 대한 주석
- 필수보충정보
- 부속명세서
- 첨부서류(채권현재액 보고서)

(2) 재무제표의 주요내용

○ 재정상태표

- 총　　자　　산 : 5,509,645백만원
- 총　　부　　채 :　　31,088백만원
- 순　　자　　산 : 5,478,557백만원

○ 재정운영표

- 사업순원가　　:　243,634백만원
- 관리운영비　　:　146,727백만원
- 비배분비용　　:　 23,426백만원
- 비배분수익　　:　 32,984백만원
- 재정운영순원가 :　380,803백만원
- 일반수익　　:　459,506백만원
- 재정운영결과　:　(78,703)백만원

○ 순자산 변동표

- 기초 순자산 :　5,369,686백만원
- 재정운영결과 :　 (78,703)백만원
- 순자산 증가 :　　30,477백만원
- 순자산 감소 :　　308백만원
- 기말 순자산 :　 5,478,558백만원임.

마. 성과보고서

○ 성과지표 달성현황

2021회계연도 성과목표의 성과 달성 여부를 측정하기 위하여 총 57개의 정책사업목표와 156개의 성과지표를 설정하였으며, 초과달성 23개, 달성 75개, 미달성 58개로 달성률 62.8%임.

바. 채권의 결산

2021년말 현재의 채권총액은 15,597백만원으로서 2020년말에 비하여 587백만원이 감소하였으며, 채권의 회계별 현재액 내역은

- 일반회계 8,108백만원
- 특별회계 88백만원
- 기 금 7,401백만원임.

사. 채무의 결산

2021회계연도 채무 증감 및 현재액은 해당사항 없음.

3. 따로붙임

○ 2021회계연도 결산(안) 및 검사의견서 각1부. 끝.