

# 서울특별시 서초구 2025회계연도 결산 승인안

|          |   |
|----------|---|
| 의안<br>번호 | 9 |
|----------|---|

제출일자 : 2026. 7. 24.

제 출 자 : 서초구청장

## 1. 제안이유

지방자치법 제144조 제2항 및 제150조 제1항의 규정에 의하여 서울특별시 서초구 2025회계연도 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 | 1,208,810백만원 |
| - 세출 결산액 | 1,085,085백만원 |
| - 결산상잉여금 | 123,725백만원   |

결산상잉여금 123,725백만원이 다음연도로 이월되었으며,  
이중 명시이월액 25,875백만원, 사고이월액 11,620백만원, 계속비이월액 8,266백만원 등  
이월사업비 45,760백만원과 보조금 반납금 13,219백만원을 공제한 순세계 잉여금은  
64,746백만원임.

## (2) 특별회계

|          |           |
|----------|-----------|
| - 세입 결산액 | 62,289백만원 |
| - 세출 결산액 | 25,249백만원 |
| - 결산상잉여금 | 37,040백만원 |

결산상잉여금 37,040백만원이 다음연도로 이월되었으며, 이중 명시이월액 555백만원, 사고이월액 110백만원, 계속비이월액 26,816백만원 등 이월사업비 27,482백만원과 보조금 반납금 47백만원을 공제한 순세계잉여금은 9,511백만원임.

## 나. 기금결산

2025년말 현재의 기금총액은 345,913백만원으로 2024년말에 비하여 63,583백만원이 증가하였으며, 19개 기금(계정포함)의 종류 및 현재액 내역은 아래와 같음.

|                     |            |
|---------------------|------------|
| - 통합재정안정화기금 통합계정    | 138,621백만원 |
| - 통합재정안정화기금 재정안정화계정 | 1,631백만원   |
| - 문화예술진흥기금          | 2,363백만원   |
| - 고향사랑기금            | 205백만원     |
| - 체육시설수익적립기금        | 2,087백만원   |
| - 중소기업육성기금          | 2,743백만원   |
| - 사회복지기금 사회복지진흥계정   | 300백만원     |
| - 사회복지기금 자활계정       | 1,194백만원   |
| - 사회복지기금 장애인복지계정    | 1,060백만원   |
| - 사회복지기금 노인복지계정     | 665백만원     |
| - 보육기금              | 1,201백만원   |
| - 양성평등기금            | 2,641백만원   |
| - 환경공무원자녀학자금대여기금    | 731백만원     |
| - 폐기물처리시설 설치기금      | 29,049백만원  |
| - 옥외광고발전기금          | 2,280백만원   |
| - 재난관리기금            | 15,779백만원  |
| - 도로굴착복구기금          | 13,060백만원  |
| - 청사건립기금            | 128,920백만원 |
| - 식품진흥기금            | 1,383백만원   |

## 다. 예비비지출

### (1) 일반회계의 예비비집행현황은

|                                     |          |
|-------------------------------------|----------|
| - 예비비예산액                            | 4,999백만원 |
| - 지출결정액                             | 1,654백만원 |
| - 지출액                               | 1,197백만원 |
| - 다음연도 이월액                          | 390백만원   |
| - 지출결정액 중 미집행액은                     | 66백만원이며  |
| 그 사용내역은 종합사회복지관 운영 및 기능보강 등 총 11건임. |          |

### (2) 특별회계의 예비비집행현황은

|                 |        |
|-----------------|--------|
| - 예비비예산액        | 378백만원 |
| - 지출결정액         | 0원     |
| - 지출액           | 0원     |
| - 다음연도 이월액      | 0원     |
| - 지출결정액 중 미집행액은 | 0원     |

## 라. 재무제표

지방자치법 제150조제1항 및 지방회계법 제12조·13조·16조 및 동법시행령 제13조의 규정에 의하여 2025회계연도 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 자산 | : | 5,995,764백 만 원 |
| - 총 부채 | : | 38,172백 만 원    |
| - 순 자산 | : | 5,957,593백 만 원 |

### ○ 재정운영표

|          |   |                |
|----------|---|----------------|
| - 총 비용   | : | 987,512백 만 원   |
| - 총 수익   | : | 1,009,357백 만 원 |
| - 재정운영결과 | : | (21,845)백 만 원  |

### ○ 순자산 변동표

|          |   |                |
|----------|---|----------------|
| - 기초 순자산 | : | 5,891,368백 만 원 |
| - 재정운영결과 | : | (21,845)백 만 원  |
| - 순자산 증가 | : | 66,814백 만 원    |
| - 순자산 감소 | : | 22,435백 만 원    |
| - 기말 순자산 | : | 5,957,593백 만 원 |

## 마. 성과보고서

### ○ 성과지표 달성현황

2025회계연도 성과목표의 성과 달성 여부를 측정하기 위하여 총 62개의 정책사업목표와 154개의 성과지표를 설정하였으며, 초과달성 22개, 달성 119개, 미달성 13개로 달성률 91.6%임.

#### 바. 채권의 결산

2025년말 현재의 채권총액은 25,927백만원으로서 2024년말에 비하여 2,966백만원이 증가하였으며, 채권의 회계별 현재액 내역은

|        |           |
|--------|-----------|
| - 일반회계 | 8,173백만원  |
| - 특별회계 | 278백만원    |
| - 기금   | 17,476백만원 |

#### 사. 채무의 결산

2025회계연도 채무 증감 및 현재액은 해당사항 없음.

### 3. 따로붙임

- 2025회계연도 결산(안) 및 감사의견서 각 1부. 끝.