

# 서울특별시 서초구 2017회계연도 결산 및 예비비지출 승인(안)

의안 번호	4
----------	---

제출일자 : 2018. 8. 9  
제 출 자 : 서초구청장

## 1. 제안이유

지방자치법 제129조 제2항 및 제134조 제1항의 규정에 의하여 서울특별시 서초구 2017회계연도 세입·세출, 기금, 재무제표, 성과보고서, 채권, 채무 등에 관한 결산 및 예비비 지출에 대하여 서울특별시 서초구의회에서 선임한 결산검사위원의 검사를 거쳐 의회의 승인을 받고자 함.

## 2. 주요골자

### 가. 세입·세출결산

#### (1) 일반회계

- 세입 결산액 : 633,936백만원
- 세출 결산액 : 539,858백만원
- 결산상잉여금 : 94,078백만원

결산상잉여금 94,078백만원이 다음연도로 이월되었으며, 이중 명시이월액 4,949백만원, 사고이월액 18,703백만원, 계속비이월액 16,591백만원 등 이월사업비 40,243백만원과 보조금집행잔액 5,687백만원을 공제한 순세계 잉여금은 48,148백만원임.

## (2) 특별회계

- 세입 결산액 : 85,442백만원
- 세출 결산액 : 51,322백만원
- 결산상잉여금 : 34,120백만원

결산상잉여금 34,120백만원이 다음연도로 이월되었으며, 이중 명시이월액 0원, 사고이월액 603백만원, 계속비이월액 0원 등 이월사업비 603백만원과 보조금 집행잔액 13백만원을 공제한 순세계잉여금은 33,504백만원임.

## 나. 기금결산

2017년말 현재의 기금총액은 213,076백만원으로 2016년말에 비하여 14,874백만원이 증가하였으며, 16개 기금의 종류 및 현재액 내역은

- |                  |            |
|------------------|------------|
| - 통합관리기금         | 46,184백만원  |
| - 청사건립기금         | 103,348백만원 |
| - 체육시설수익적립기금     | 1,167백만원   |
| - 중소기업육성기금       | 6,637백만원   |
| - 사회복지진흥기금       | 378백만원     |
| - 사회복지기금         | 3,464백만원   |
| - 보육기금           | 5,751백만원   |
| - 양성평등기금         | 2,983백만원   |
| - 재활용품판매대금관리기금   | 3,027백만원   |
| - 환경미화원자녀학자금대여기금 | 602백만원     |
| - 폐기물처리시설 설치기금   | 24,613백만원  |
| - 옥외광고발전기금       | 2,519백만원   |
| - 화훼및농업육성기금      | 1,489백만원   |
| - 재난관리기금         | 6,342백만원   |
| - 도로굴착복구기금       | 2,176백만원   |
| - 식품진흥기금         | 2,397백만원임. |

## 다. 예비비지출

### (1) 일반회계의 예비비집행현황은

- 예비비예산액	7,543백만원
- 지출결정액	5,181백만원
- 지출액	4,996백만원
- 다음연도 이월액	0원으로서

그 사용내역은 소송배상금 등 총 18건임.

### (2) 특별회계의 예비비집행현황은

- 예비비예산액	30,725백만원
- 지출결정액	540백만원
- 지출액	0원
- 다음연도 이월액	540백만원으로서

그 사용내역은 서초역 주차빌딩 리모델링 공사 1건임.

## 라. 재무제표

지방자치법 제134조제1항 및 지방회계법 제12조·13조·16조 및 동법시행령 제13조의 규정에 의하여 2017회계연도 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 : 5,192,253백만원
- 총 부 채 : 37,593백만원
- 순 자 산 : 5,154,660백만원

### ○ 재정운영표

- 사업순원가 : 149,926백만원
- 관리운영비 : 127,419백만원
- 비배분비용 : 23,539백만원
- 비배분수익 : 41,148백만원
- 재정운영순원가 : 259,736백만원
- 일반수익 : 299,913백만원
- 재정운영결과 : (40,177)백만원

### ○ 순자산 변동표

- 기초 순자산 : 5,048,498백만원
- 재정운영결과 : (40,177)백만원
- 순자산 증가 : 76,658백만원
- 순자산 감소 : 10,672백만원
- 기말 순자산 : 5,154,660백만원임.

## 마. 성과보고서

### ○ 성과지표 달성현황

2017회계연도 성과목표의 성과 달성 여부를 측정하기 위하여 총 53개의 정책사업목표와 138개의 성과지표를 설정하였으며, 초과달성 26개, 달성 87개, 미달성 25개로 달성을 81.9%임.

#### 바. 채권의 결산

2017년말 현재의 채권총액은 13,274백만원으로서 2016년말에 비하여 53백만원이 감소하였으며, 채권의 회계별 현재액 내역은

- 일반회계	7,958백만원
- 특별회계	53백만원
- 기금	5,263백만원임.

#### 사. 채무의 결산

2017회계연도 채무 증감 및 현재액은 해당사항 없음. 끝.