

2018회계연도 결산 승인의 건

심 사 보 고 서

2019. 6. 25.

예산결산특별위원회

1. 심사경과

가. 제출일자: 2019년 6월 5일

나. 제 출 자: 영등포구청장

다. 회부일자: 2019년 6월 11일

라. 상정일자: 제214회 영등포구의회 2019년도 제1차 정례회

제2차 예산결산특별위원회(2019. 6. 21.) 상정 의결

2. 제안설명의 요지(제안설명자: 재정국장 김정수)

가. 제안이유

「지방자치법」 제134조 및 「지방회계법」 제14조에 의거 작성된 2018회계연도 결산에 대하여 「서울특별시 영등포구의회 결산검사위원 선임 및 운영에 관한 조례」 제4조에 따라 선임된 결산검사위원의 검사를 거쳐 의회의 승인을 받고자 함.

나. 주요내용

○ 세입·세출 결산 총괄

- 일반회계 및 특별회계 예산현액 6,569억 9천2백만 원에 대한 세입결산액(수납액)은 103.8%인 6,819억 1천4백만 원이고, 지출액은 86%인 5,647억 5천7백만 원이며, 수납액 대비 지출액의 차인액은 1171억 5천7백만 원임.

- 세입·세출 결산 총괄 내역

(단위: 백만원)

구 분	예산현액 ㉔	세입결산액 ㉕	세출결산액 ㉖	결산상잉여금 ㉗=㉕-㉖			
				계	다음연도 이월액	보조금 반납금	순세계 잉여금
합 계	656,992	681,914	564,757	117,157	33,056	5,949	78,152
일반회계	623,558	648,368	545,501	102,867	33,014	5,870	63,983
특별회계	33,435	33,546	19,256	14,290	42	79	14,169
의료급여	686	735	652	82	0	30	53
생활폐기물	370	284	250	34	0	0	34
주차장	32,379	32,527	18,353	14,173	42	49	14,082

○ 예산 이용·전용·이체 사용

- 일반회계

- 예산 이용: 해당 없음
- 예산 전용: 40건 759백만원
- 예산 이체: 5건 11백만원

- 특별회계

- 예산 이용: 해당 없음
- 예산 전용: 1건 5백만원
- 예산 이체: 해당 없음

○ 재무제표 총괄

- 2018년도 말 자산은 2조 3,573억 원으로 전년도 보다 2,056억 원(9.6%) 증가 하였으며, 부채는 274억 원으로 전년도 보다 15억 원(△5.1%) 감소하였음.
- 재무제표 총괄 내역

(단위: 백만원)

구 분	재정상태			재정운영		
	총자산	총부채	순자산	총비용	총수익	운영차액
계	2,357,291	27,439	2,329,852	541,216	560,023	△18,807
일반회계	2,175,835	27,253	2,148,582	517,531	537,133	△19,602
특별회계	148,173	186	147,987	20,451	17,837	2,614
기 금	33,283	0	33,283	4,631	6,450	△1,819
내부거래	0	0	0	△1,397	△1,397	-
전년대비	205,562	△1,469	207,031	46,517	40,641	5,877

○ 기금 결산

- 2018년도 말 현재 설치·관리하고 있는 기금은 총 11종 20,692백만 원으로, 전년도말

조성액 보다 1,508백만 원이 감소함.

- 기금 조성액 세부내역

(단위: 백만원)

구 분 기금명	전년도말 조성액 (가)	당해연도 증감현황			당해연도말 조성액 (나)=(가)+(다)
		계 (나)=(가)-(라)	조성액 (다)	사용액 (라)	
계	22,200	△1,507	10,385	11,892	20,692
재난관리기금	6,300	322	1,526	1,204	6,622
중소기업육성기금	4,599	△1,625	4,135	5,761	2,973
도로굴착복구기금	2,184	636	3,078	2,442	2,820
노인복지기금	2,155	1	36	35	2,156
옥외광고발전기금	1,640	143	588	445	1,783
자활기금	1,134	△13	217	230	1,121
식품진흥기금	1,298	△182	152	334	1,116
양성평등기금	912	92	92	0	1,004
환경미화원자녀 학자금대여기금	647	78	87	9	725
재활용품판매 대금관리기금	284	38	142	104	322
체육진흥기금	1,047	△997	331	1,329	50

○ 공유재산 증감 및 현재액

- 2018년도 말 공유재산 현재액은 1,676,982백만 원으로 전년도 보다 229,897백만 원이 증가함.

(단위: 개, 백만원)

구 분	전년도말 현재액		당해연도 증감현황				당해연도말 현재액	
			증		감			
	수	가격	수	가격	수	가격	수	가격
계	12,355	1,447,085	515	311,264	497	81,367	12,373	1,676,982
토지	2,523	1,161,102	225	265,846	473	68,841	2,275	1,358,107
건물	202	252,258	15	38,112	19	11,700	198	278,670
입목죽	7,901	784	28	19	0	0	7,929	803
공작물	1,557	25,067	246	6,587	2	26	1,801	31,628
기계기구	5	779	0	0	0	0	5	779
무체재산	105	2,143	0	0	0	0	105	2,143
유가증권	1	1,953	0	0	0	0	1	1,953
용익물권	10	1,848	1	700	3	800	8	1,748
회원권	51	1,150	0	0	0	0	51	1,150

○ 물품 증감 및 현재액

- 2018년도 말 물품 현재액은 12,796백만 원으로 전년도 보다 748백만 원 증가

하였음.

(단위: 개, 백만원)

전년도말 보유현황		당해연도 증감현황				당해연도말 보유현황	
		증(취득)		감(처분)			
수량	금액	수량	금액	수량	금액	수량	금액
1,596	12,048	188	1,435	77	687	1,707	12,796

○ 채권 현재액

- 2018회계연도 말 채권 현재액은 21,145백만 원으로 전년도 보다 1,599백만 원 증가함.

(단위: 백만원)

구 분	전년도말 현재액	당해연도 발생액	당해연도 소멸액	당해연도말 현재액
계	19,546	10,770	9,171	21,145
원 금	19,546	10,580	9,065	21,061
이 자	0	190	106	84

○ 세입세출외현금 현재액

- 2018년도 말 세입세출외 현금은 8,389백만 원으로 전년도 보다 856백만 원 감소하였음

(단위: 백만원)

구 분 종류별		전년도말 현재액 (㉠)	당해연도 증감현황			당해연도말 현재액 (㉡)=(㉠)+(㉢)
			계 (㉢)=(㉣)-(㉤)	증가액 (㉣)	지출액 (㉤)	
합계	소 계	9,045	△656	40,581	41,238	8,389
	장 기	2,449	1,578	2,551	974	4,027
	단 기	6,596	△2,234	38,030	40,264	4,363
보증금	소 계	1,258	△995	1,059	2,054	263
	장 기	55	82	1,055	974	136
	단 기	1,203	△1,076	4	1,080	127
보관금	소 계	6,953	236	6,915	6,679	7,189
	장 기	2,394	1,496	1,496	0	3,890
	단 기	4,559	△1,260	5,419	6,679	3,298
잡종금 등 기타	소 계	834	103	32,608	32,504	937
	장 기	0	0	0	0	0
	단 기	834	103	32,608	32,504	937

3. 심사결과: 원안 가결

2018회계연도 결산 승인안

의안 번호	제 108 호
----------	---------

제출연월일: 2019. 6.

제 출 자: 영등포구청장

1. 제안이유

「지방자치법」 제134조 및 「지방회계법」 제14조에 의거 작성된 2018회계연도 결산에 대하여 「서울특별시 영등포구의회 결산검사위원회 선임 및 운영에 관한 조례」 제4조에 따라 선임된 결산검사위원의 검사를 거쳐 의회의 승인을 받고자 함.

2. 주요내용

가. 세입·세출 결산 총괄

(단위: 백만원)

구 분	예산현액 ㉠	세입결산액 ㉡	세출결산액 ㉢	결산상잉여금 ㉡=㉠-㉢			
				계	다음연도 이월액	보조금 반납금	순세계 잉여금
합 계	656,992	681,914	564,757	117,157	33,056	5,949	78,152
일반회계	623,558	648,368	545,501	102,867	33,014	5,870	63,983
특별회계	33,435	33,546	19,256	14,290	42	79	14,169
의료급여	686	735	652	82	0	30	53
생활폐기물	370	284	250	34	0	0	34
주차장	32,379	32,527	18,353	14,173	42	49	14,082

나. 재무제표 총괄

(단위: 백만원)

구 분	재정상태			재정운영		
	총자산	총부채	순자산	총비용	총수익	운영차액
계	2,357,291	27,439	2,329,852	541,216	560,023	△18,807
일반회계	2,175,835	27,253	2,148,582	517,531	537,133	△19,602
특별회계	148,173	186	147,987	20,451	17,837	2,614
기 금	33,283	0	33,283	4,631	6,450	△1,819
내부거래	0	0	0	△1,397	△1,397	-
전년대비	205,562	△1,469	207,031	46,517	40,641	5,877

다. 기금 결산

(단위: 백만원)

구 분 기금명	전년도말 조성액 ㉠	당해연도 증감현황			당해연도말 조성액 ㉡=㉠+㉢
		계 ㉢=㉠-㉡	조성액 ㉠	사용액 ㉡	
계	22,200	△1,507	10,385	11,892	20,692
재난관리기금	6,300	322	1,526	1,204	6,622
중소기업육성기금	4,599	△1,625	4,135	5,761	2,973
도로굴착복구기금	2,184	636	3,078	2,442	2,820
노인복지기금	2,155	1	36	35	2,156
옥외광고발전기금	1,640	143	588	445	1,783
자활기금	1,134	△13	217	230	1,121
식품진흥기금	1,298	△182	152	334	1,116
양성평등기금	912	92	92	0	1,004
환경미화원자녀 학자금대여기금	647	78	87	9	725
재활용품판매 대금관리기금	284	38	142	104	322
체육진흥기금	1,047	△997	331	1,329	50

라. 성과보고서

(단위: 개, 백만원)

실국명	성과목표						결산액		
	전략 목표수	정책사업목표		성과달성도			당해연도 결산액	전년도 결산액	비교 증감
		개수	지표수	초과달성	달성	미달성			
계	10	54	148	24	113	11	564,756	503,199	61,557
감사담당관	1	1	3	2	1	0	311	268	42
기획담당관	1	1	3	0	3	0	620	437	183
행 정 국	1	13	28	3	22	3	171,328	145,372	25,956
재 정 국	1	6	19	2	17	0	12,970	9,028	3,942
복 지 국	1	9	24	4	19	1	260,286	236,051	24,235
생활환경국	1	6	17	5	12	0	46,885	44,081	2,805
도 시 국	1	5	19	4	11	4	3,230	4,173	△943
안전건설국	1	6	19	3	14	2	39,446	35,296	4,151
보 건 소	1	6	13	1	11	1	24,326	24,064	262
의회사무국	1	1	3	0	3	0	5,354	4,429	925

마. 공유재산 증감 및 현재액

(단위: 개, 백만원)

구 분	전년도말 현재액		당해연도 증감현황				당해연도말 현재액	
			증		감			
	수	가격	수	가격	수	가격	수	가격
계	12,355	1,447,085	515	311,264	497	81,367	12,373	1,676,982
토지	2,523	1,161,102	225	265,846	473	68,841	2,275	1,358,107
건물	202	252,258	15	38,112	19	11,700	198	278,670
입목축	7,901	784	28	19	0	0	7,929	803
공작물	1,557	25,067	246	6,587	2	26	1,801	31,628
기계기구	5	779	0	0	0	0	5	779
무체재산	105	2,143	0	0	0	0	105	2,143
유가증권	1	1,953	0	0	0	0	1	1,953
용익물권	10	1,848	1	700	3	800	8	1,748
회원권	51	1,150	0	0	0	0	51	1,150

바. 물품 증감 및 현재액

(단위: 개, 백만원)

전년도말 보유현황		당해연도 증감현황				당해연도말 보유현황	
		증(취득)		감(처분)			
수량	금액	수량	금액	수량	금액	수량	금액
1,596	12,048	188	1,435	77	687	1,707	12,796

사. 채권 현재액

(단위: 백만원)

구 분	전년도말 현재액	당해연도 발생액	당해연도 소멸액	당해연도말 현재액
계	19,546	10,770	9,171	21,145
원 금	19,546	10,580	9,065	21,061
이 자	0	190	106	84

아. 세입세출외현금 현재액

(단위: 백만원)

구 분 종류별		전년도말 현재액 ㉠	당해연도 증감현황			당해연도말 현재액 ㉡=㉠+㉢
			계 ㉢=㉣-㉤	증가액 ㉣	지출액 ㉤	
합계	소 계	9,045	△656	40,581	41,238	8,389
	장 기	2,449	1,578	2,551	974	4,027
	단 기	6,596	△2,234	38,030	40,264	4,363
보증금	소 계	1,258	△995	1,059	2,054	263
	장 기	55	82	1,055	974	136
	단 기	1,203	△1,076	4	1,080	127
보관금	소 계	6,953	236	6,915	6,679	7,189
	장 기	2,394	1,496	1,496	0	3,890
	단 기	4,559	△1,260	5,419	6,679	3,298
잡종금 등 기타	소 계	834	103	32,608	32,504	937
	장 기	0	0	0	0	0
	단 기	834	103	32,608	32,504	937