

등록번호	재무과-5727
등록일자	2016.3.21.
결재일자	2016.3.22.
공개구분	대시민공개

주무관	지출심사팀장	재무과장	경제재정국장	부구청장	구청장
주형모	기민희	박성주	오남희	조인동	03/22 문석진
협 조					

2015회계연도 결산(안) 보고



서 대 문 구
재무과

2015회계연도 결산(안) 보고

2015회계연도 세입·세출예산에 대한 집행실적과 제반 재정운영 성과 등을 분석하여 결산검사에 대비하고 그 결과를 다음연도 예산편성과 재정운영에 환류하고자 함

I 2015회계연도 결산 개요

■ 대 상 : 3회계(일반1, 특별4, 기금11)

■ 추진사항

구 분	주요 내용	일 정
내부자료 취합	e-호조 자료 입력·정리 및 내부자료 작성	2016.1.1.~2.24.
결산서 작성	인사말, 결산개요, 세입세출결산, 첨부서류(26종)	2016.2.24.~3.11.
예산결산,재무결산 대사	예산결산, 재무결산 상호 검증	2016.3.11.~3.18.

■ 결산종류

구 분	예산결산	재무결산
의 의	· 예산의 집행실적 기록 [조직-부문-사업-통계목]	· 재정상태 및 재정운영결과 보고 [자산,부채,수익,비용(원가포함)]
회계방식	· 현금주의, 단식부기	· 발생주의, 복식부기
내 용	· 세입세출결산 - 세입·세출결산 총괄설명 - 세입·세출결산 - 예산이용,전용,이체사용 - 예비비 지출 - 채무부담행위 · 첨부서류(26종) - 기금결산 및 성인지결산 외 24	· 재무제표 - 재무제표 총괄설명 - 재무제표(재정상태,재정운용표, 순자산변동표,주식) - 필수보충정보(5종) - 부속명세서(5종) - 첨부서류(2종) * 채권현재액보고서 * 채무관리보고서
보고형식	· 회계단위별 분리보고(총계주의)	· 회계단위간 연계와 통합보고 (순계주의 - 내부거래 상계)
외부심사	· 결산검사위원 검사	· 공인회계사 검토

※ 재무결산 별도 보고

II 2015회계연도 결산(안)

■ 세입 · 세출 결산현황

○ 총괄 현황

(단위 : 천원)

구 분	세입결산액	세출결산액	잉여금	잉여금내역			
				명시 이월	사고 이월	보조금 집행잔액	순세계 잉여금
계	429,654,710	353,782,992	75,871,718	15,984,283	10,842,054	3,800,068	45,245,313
일반회계	410,057,057	347,927,718	62,129,339	15,984,283	8,917,693	3,736,699	33,490,664
특별회계	19,597,653	5,855,274	13,742,379		1,924,361	63,369	11,754,649

○ 세입 총괄

(단위 : 천원)

구 분	일반회계							특별회계
	계	지방세	세외수입	지방 교부세	조정교부금 및 재정보전금	보조금	보전수입 및 내부거래	
2015년	410,057,057	63,963,984	34,415,481	7,469,570	101,996,082	164,276,932	37,935,008	19,597,653
2014년	358,334,903	60,379,595	30,926,645	5,258,638	92,119,464	134,229,000	35,421,561	17,632,308
증(△)감	51,722,154	3,584,389	3,488,836	2,210,932	9,876,618	30,047,932	2,513,447	1,965,345
비율(%)	14.43	5.94	11.28	42.04	10.72	22.39	7.10	11.15

- 일반회계는 당해연도 세입 결산액 410,057,057 천원, 전년도 결산액 358,334,903 천원 대비 14.43% 증가
- 특별회계(주민소득지원 및 생활안정기금, 의료급여기금, 기반시설, 주차장)는 당해연도 세입 결산액 19,597,653천원, 전년도 결산액 17,632,308천원 대비 11.15%증가

○ 세출 총괄

(단위 : 천원)

구 분	일반회계				특별회계
	계	세 출 내 역			
		정책사업비	행정운영경비	재무활동	
2015년	347,927,718	245,108,938	91,315,171	11,503,609	5,855,274
2014년	321,099,895	217,493,847	89,683,877	13,922,171	5,659,396
증(△)감	26,827,823	27,615,091	1,631,294	△2,418,562	195,878
비율(%)	8.35	12.70	1.82	△17.37	3.46

- 일반회계 당해연도 세출 결산액은 347,927,718천원, 전년도 결산액 321,099,895천원 대비 8.35% 증가
- 특별회계 당해연도 세출 결산액은 5,855,274천원, 전년도 결산액 5,659,396천원 대비 3.46% 증가

○ 전용 내역

(단위 : 천원)

과 목				예산액	전용금액		사 유
부서	부문	세부사업	통계목		감액	증액	
총 28건				77,562,750	960,521	960,521	공무직 직원의 부서 전환배치에 따른 임금, 보험금 등 부족분 전용
행정지원과	기타	기관운영 인력운영비	101-01 보수	50,339,682	12,686		
		부서 인력운영비	101-03 무기계약 근로자보수	272,257		12,686	
외 27건				960,521			

- 일반회계 27건 전용 901,734천원, 특별회계 1건 전용 58,787천원

○ 이체 내역

(단위 : 천원)

과 목				예산액	이체금액		사유
부서	부문	세부사업	통계목		감액	증액	
총 92건					4,666,389	4,666,389	
교육지원과	평생· 직업교육	구립도서관 운영	309-01 공사·공단 경상전출금	681,880	681,880		2015.10.1자 조각가판에 따른 예산이체
문화체육과		구립도서관 운영	309-01 공사·공단 경상전출금	681,880		681,880	
외 91건 4,666,389							

- 일반회계 92건 이체 4,666,389천원

○ 예비비 지출 내역

(단위 : 천원)

구 분	예산액	지출건수	지출결정액	지출액	이월액	잔 액	예비비 지출사유
계	3,375,481	6	2,260,124	2,136,905	35,200	88,019	
일반회계	3,375,481	6	2,260,124	2,136,905	35,200	88,019	故 김영삼 前대통령 분향소 설치, 운영 외 5건

○ 이월사업비 내역

(단위 : 천원)

구 분	명시이월		사고이월		이월사유
	건수	금액	건수	금액	
계	38	15,984,283	45	10,842,054	
일반회계	38	15,984,293	44	8,917,693	- 명시이월 : 여성가족과 민간어린이집 매입지연 (공립어린이집 확충) 외 37건 - 사고이월 : 지역활성화와 신촌동 도시재생활성화 계획 용역기간 연장 외 43건
특별회계	-	-	1	1,924,361	- 사고이월 : 교통관리과 공영주차장 건립지연 (보상절차 진행 중)

○ 보조금 집행 내역

(단위 : 천원)

회계별	구 분	수령액(A)	집행액(B)	이월액(C)	집행잔액 (D=A-B-C)
	계	168,714,197	147,835,469	17,078,468	3,800,260
일반회계	국고보조금	85,742,247	79,352,191	4,777,390	1,612,666
	시비보조금	82,501,030	68,075,727	12,301,078	2,124,225
특별회계	국고보조금	135,000	121,701	-	13,299
	시비보조금	335,920	285,850	-	50,070

공유재산 증감 및 현재액

(단위 : 개, m²,천원)

구분 종류	전년도말 현재액			당해연도 증감액						당연도말 현재액		
	수량	면적	가격	증			감			수량	면적	가격
				수량	면적	가격	수량	면적	가격			
계	16,692	1,314,450	1,258,616,935	1,220	20,615	16,359,478	101	12,628	8,289,894	117,811	1,322,437	1,266,686,519
토지	4,276	1,188,347	1,109,013,622	174	19,887	13,038,872	100	12,628	8,278,335	4,350	1,195,606	1,113,774,159
건물	129	125,413	127,335,138	1	675	2,344,601	-	-	-	130	126,088	129,679,739
임목축	9,745	-	7,938,575	992	-	23,219	-	-	-	10,737	-	7,961,794
공작물	382	-	12,525,727	51	-	877,786	1	0	11,559	432	-	13,391,954
기계 기구	1	-	5,760	-	-	-	-	-	-	1	-	5,760
무체 재산	9	-	12,964	-	-	-	-	-	-	9	-	12,964
유가 증권	102,144	-	940,449	-	-	-	-	-	-	102,144	-	940,449
용인 물건	4	537	818,000	2	53	75,000	-	-	-	6	590	893,000
회원권	2	153	26,700	-	-	-	-	-	-	2	153	26,700

- 전년대비 : 8,069,584천원 증가

물품증감 및 현재액

(단위 : 천원)

전년도말 보유현황		당해연도 증감				당해연도말 보유현황	
수량	금액	증		감		수량	금액
		수량	금액	수량	금액		
1,032	6,862,874	96	497,454	22	238,238	1,106	7,122,090

- 전년대비 수량 74건 증가, 금액 259,216천원 증가

기금결산보고서

(단위 : 천원)

종류별 구분	전년도말 조성액(A)	당해연도 증.감액			당해연도말 조성액 (E=A+B)
		계(B=C-D)	조성액(C)	사용액(D)	
합 계	12,851,839	△109,569	4,124,818	4,234,387	12,742,270
중소기업육성기금	3,359,732	△532,022	1,418,608	1,950,630	2,827,710
사회복지기금 (자활계정)	1,262,474	3,992	29,976	25,984	1,266,466

종류별	구분	전년도말 조성액(A)	당해연도 증.감액			당해연도말 조성액 (E=A+B)
			계(B=C-D)	조성액(C)	사용액(D)	
사회복지기금 (장애인복지계정)		566,462	△12,699	12,299	24,997	553,763
사회복지기금 (노인복지계정)		545,289	△14,854	13,238	28,093	530,435
성평등기금		1,167,932	△600	28,496	29,096	1,167,332
환경미화원 자녀학자금대여기금		1,225,287	△654,932	62,548	717,480	570,355
난지음식물류폐기물 자원화시설운영기금			471,292	471,502	210	471,292
옥외광고정비기금		651,018	132,289	539,927	407,637	783,307
도로굴착복구기금		701,959	181,089	800,074	618,986	883,048
재난관리기금		2,368,680	287,634	627,429	339,795	2,656,314
식품진흥기금		1,003,006	29,242	120,721	91,479	1,032,248

III 향후 계획

■ 결산검사 준비

- 결산검사 일정 : 2016. 4. 25. ~ 5. 24.(30일간, 예정) ※ 별도 계획 수립

■ 2015회계연도 결산서 첨부서류로 신설된 『통합재정통계 보고서』 작성

- 행정자치부 세부작성기준 미시달로 작성 지연
- 세부작성기준 시달시 구의회 결산승인안 제출 전까지 작성 완료