

2012 회계연도
재무보고서

지방자치단체 재무보고서에 대한 검토보고서

서울특별시장 귀하

우리는 첨부된 서울특별시의 2012년 12월 31일로 종료되는 회계연도의 재무보고서(현금흐름보고서는 「지방자치단체 회계기준에 관한 규칙」의 부칙에 따라 작성되지 아니하였습니다)를 검토하였습니다. 이 재무보고서를 작성할 책임은 지방자치단체의 장에게 있으며, 우리의 책임은 동 재무보고서에 대하여 검토를 실시하고 이를 근거로 이 재무보고서에 대하여 검토 결과를 보고하는데 있습니다.

우리는 「지방자치단체 재무보고서 검토에 관한 규정」에 따라 검토를 실시하였습니다. 이 규정은 우리가 재무보고서가 중대하게 왜곡 표시되지 아니하였다는 것에 관해 보통수준의 확신을 얻도록 검토를 계획하고 실시할 것을 요구하고 있습니다. 검토는 주로 질문과 분석적 절차에 의거 수행되므로 감사보다는 낮은 수준의 확신을 제공합니다. 우리는 감사를 실시하지 않았으므로 감사의견을 표명하지 아니합니다.

우리의 검토결과 상기 재무보고서는 「지방자치단체 회계기준에 관한 규칙」 및 「지방자치단체 재무회계 운영규정」에 중요하게 위배되어 표시되었다는 점이 발견되지 아니하였습니다.

2013 년 5 월 10 일

서울특별시 강남구 대치동 629번지

대주회계법인

대표이사 이상남



목 차

2012회계연도 서울특별시 재무보고서

I. 결산총평	7
1. 서울특별시의 일반현황	9
2. 재무보고서의 구성	9
3. 서울특별시가 설치한 회계	11
4. 주요 제도적 변화	13
5. 재무제표에 대한 요약 설명	13
6. 발생주의 복식부기 재정분석	17
II. 재무제표	19
1. 재정상태보고서	20
2. 재정운영보고서(기능별)	30
3. 순자산변동보고서	34
III. 재무제표에 대한 주석	41
1. 주요 회계정책	43
2. 재정자금의 세부내역	52
3. 미수세금 및 미수세금대손충당금의 세부내역	53
4. 미수세외수입금 및 대손충당금의 세부내역	53
5. 장·단기융자금의 세부내역	54
6. 재고자산의 세부내역	55
7. 기타유동자산의 세부내역	55
8. 장기투자증권	56
9. 기타투자자산의 세부내역	57
10. 유형자산 등에 포함된 토지의 내역	58
11. 일반유형자산에 포함된 일반재산의 내역	59
12. 감가상각대상에서 제외된 상각자산의 내역	59
13. 보증금의 세부내역	60
14. 무형자산의 세부내역	60

15. 기타비유동자산의 세부내역	60
16. 유동부채의 세부내역	61
17. 기타유동부채의 세부내역	61
18. 장기차입금의 세부내역	62
19. 지방채증권의 세부내역	63
20. 퇴직급여충당부채의 세부내역	64
21. 기타비유동부채의 세부내역	64
22. 순자산의 세부내역	65
23. 내부거래의 내역	66
24. 금융리스(완공후 BTL포함)	67
25. 출납폐쇄기간 중의 자금거래	68
26. 세입세출외보관현금 내역	69
27. 우발채무 등	70
28. 무상사용허가권이 부여된 기부채납자산	71
29. BTO 계약내역	72
30. 지방공기업특별회계 원가정보	73
IV. 필수보충정보	75
1. 예산결산요약표	76
2. 성질별 재정운영보고서	80
3. 관리책임자산명세서	86
4. 예산회계와 재무회계의 차이에 대한 명세서	87
5. 재정운영보고서(기능별)	89
V. 부속명세서	135
1. 일반유형자산명세서	137
2. 주민편의시설명세서	138
3. 사회기반시설명세서	139
4. 감가상각명세서	140
5. 회계별재무제표 총괄요약 명세서	142

>> I. 결산총평 <<

1. 서울특별시의 일반현황

1946년 8월 15일 서울시 현장이 발표되어 경성부가 서울특별자유시로 명칭이 변경되었고, 1949년 11월 4일 「지방자치법」이 제정·공포됨에 따라 서울특별시로 명칭이 변경되었으며, 이후 수 차례의 행정구역의 변경을 거쳐 '12년말 현재 행정구역의 면적은 605.18km²이며, 25개 자치구, 423개동 12,476개통 97,466반으로 구성되어 있습니다. 서울시의 행정조직은 5실, 4본부 5국, 12관·단, 128과·담당관, 3사업본부, 30직속기관, 43사업소로 구성되어 있고, 공무원 현원은 의회사무처를 포함하여 16,412명입니다. 한편, 2012말 현재 서울시의 주민 수는 4,177,970세대 10,195,318명입니다.

2. 재무보고서의 구성

2-1. 결산총평

정보이용자들이 재무제표에 포함된 중요한 회계정보를 쉽게 이해 할 수 있도록 머리말과 재정분석 및 통계 등 설명 자료를 기술한 것입니다.

2-2. 재무제표

지방자치단체의 재정상황을 표시하는 가장 중요한 요소로서 재정상태보고서, 재정운영보고서, 순자산변동보고서 및 현금흐름보고서로 구성되며, 뒤에 설명되는 재무제표에 대한 주석을 포함하는 것입니다. 다만, 현금흐름보고서는 '지방자치단체의 회계기준에 관한 규칙(이하 "지방회계기준")' 부칙에 따라 작성이 유예되어 포함되지 않았습니다.

한편, 재정운영보고서는 비용항목을 기능별로 분류하여 나타내는 기능별재정운영보고서와 비용항목을 성질별로 분류하여 나타내는 성질별재정운영보고서 두 가지를 작성하고 있는데, 재무제표에는 기능별재정운영보고서가 포함되며, 성질별재정운영보고서는 필수보충정보에 포함되어 있습니다.

2-2-1. 재정상태보고서

특정 시점의 지방자치단체의 자산과 부채의 내역 및 상호관계 등 재정상태를 나타내는 재무제표로서 자산, 부채 및 순자산으로 구성됩니다.

2-2-2. 재정운영보고서

한 회계연도 동안의 재정운영 결과인 수익(사업수익, 비배분수익, 일반수익)과 비용(총원가, 관리운영비, 비배분비용)의 내역을 일정기준에 따라 체계적으로 표시하는 재무제표로서 수익, 비용 및 재정운영결과로 구성됩니다. 기업회계와는 달리 재정운영보고서는 회계연도 동안의 이익 또는 손실의 산정을 목적으로 하지 않습니다.

2-2-3. 순자산변동보고서

한 회계연도 동안의 순자산의 증감 내역을 표시하는 재무제표로서 재정운영에 따른 재정운영결과와 기타 순자산의 변동을 기재합니다.

2-3. 재무제표에 대한 주석

정보이용자에게 충분한 회계정보를 제공하기 위하여 지방자치단체가 채택한 주요한 회계정책과 재무제표에 표시된 회계과목의 세부내역 및 기타 재무제표에 중대한 영향을 미치는 사항을 설명하는 것입니다.

2-4. 필수보충정보

재무제표의 내용을 보완하고 정보이용의 이해를 돕기 위해 필수적으로 제공되어야 하는 정보를 말하며, 예산결산요약표, 성질별재정운영보고서, 관리책임자산명세서, 예산회계와 재무회계의 차이에 대한 명세서가 포함되어 있습니다.

2-5. 부속명세서

회계과목에 대한 세부내역을 명시할 필요가 있을 때 행정안전부장관이 정하는 바에 따라 추가적인 정보를 제공하는 것으로 일반유형자산 명세서, 주민편의시설 명세서, 사회기반시설 명세서, 감가상각 명세서, 회계별 재무제표 총괄요약 명세서가 포함되어 있습니다.

3. 서울특별시가 설치한 회계

3-1. 현황

서울시의 회계는 지방재정법에 따라 일반회계, 기타특별회계, 기금 및 지방공기업특별회계로 구분되어 운영되고 있으며, 구체적으로는 일반회계 1개, 기타특별회계 9, 예산외로 운영되는 기금 14개 및 지방공기업특별회계 2개가 설치되어 운영되고 있고, 그 내역은 다음과 같습니다.

【 서울시의 회계별 현황 】

회 계	종 류	근거법규	설치목적	비고
일반회계	일반회계	지방재정법		
기 타 특별회계	도시철도건설사업비 특별회계	서울특별시 도시철도건설사업비 특별회계 설치 조례	서울시가 시행하는 도시 철도건설사업의 원활한 추진	
	서울특별시교통사업 특별회계	서울특별시 교통사업특별회계 설치 조례	교통수단·교통시설의 개선 및 교통체계 관리와 서울특별시 교통방송의 효율적 운영	
	서울특별시광역교통 시설특별회계	서울특별시 광역교통 시설부담금 부과·징수 및 광역교통시설특별회계 설치·운영 조례	광역교통시설의 확충 등 광역교통문제의 해결에 소요되는 재원의 확보와 부담금의 합리적인 운영 및 관리	
	주택사업특별회계	서울특별시 주택사업 특별회계 조례 서울특별시 도시재정비 추진을 위한 조례	국민주택건설공급 및 주거 환경개선사업·주택 재개발· 재건축사업·도시환경정비사업	
	서울특별시도시개발 특별회계	서울특별시 도시개발 조례	도시개발사업의 촉진 및 도시계획시설사업의 설치 지원	
	서울특별시하수도 사업특별회계	서울특별시 하수도 사업특별회계 설치 조례	서울특별시가 시행하는 하수도 사업의 효율적 추진	
	집단에너지공급사업 특별회계	서울특별시 집단에너지공급사업 특별회계 설치 조례	서울특별시가 시행하는 집단 에너지공급사업의 원활한 추진	
	서울특별시의료급여 기금특별회계	서울특별시 의료급여 기금특별회계 조례	의료급여법에 따른 의료급여비용의 재원에 충당	
	서울특별시한강수질 개선특별회계	서울특별시 한강수질 개선특별회계 설치 조례	잠실상수원 수질개선사업의 효율적 추진	

회 계	종 류	근거법규	설치목적	비고
기 금	서울특별시 재정투융자기금	서울특별시 재정투융자 기금설치 조례	도시기반시설조성 및 지역개발사업 등 지원	
	서울특별시 중소기업육성기금	서울특별시중소기업 육성기금의 설치 및 운용에 관한 조례	서울시 소재 중소기업의 건전한 육성	
	서울특별시 식품진흥기금	서울특별시 식품진흥기금 조례	식품위생 및 시민영양의 수준향상을 위한 사업 수행	
	서울특별시 기후변화기금	서울특별시 도시가스사업의 설치 및 운용에 관한 조례	온실가스 저감, 신·재생에너지 개발보급, 에너지이용 효율화 및 도시가스 공급 등의 촉진	
	서울특별시 도로굴착복구기금	서울특별시 도로굴착 복구기금설치 조례	서울특별시장이 관리하는 도로의 복구공사 및 사후관리의 원활화	
	여성발전기금	서울특별시 여성발전 기본 조례	남녀평등의 촉진과 여성발전을 위한 정책의 원활한 추진	
	서울특별시자원회수 시설주변영향지역 주민지원기금	서울특별시 자원회수시설주변영향지 역주민지원기금 조례	서울특별시 자원회수시설 주변영향지역 주민의 소득향상과 복리증진	
	서울특별시 사회복지기금	서울특별시 사회복지기금 조례	노인·장애인·청소년 등 특정계층과 저소득시민의 복지증진도모	
	서울특별시 체육진흥기금	서울특별시 체육진흥기금 설치 및 운용에 관한 조례	체육진흥사업과 활동의 안정적 지원	
	서울특별시감채기금	서울특별시 감채기금 설치 및 운용 조례	서울특별시 지방채에 대한 상환재원 적립 및 부채규모 감축	
	서울특별시 재난관리기금	서울특별시재난관리기금 의설치 및 운용조례	재난의 예방과 재난발생시 신속한 구호 및 복구에 필요한 자금 확보	
	서울특별시 남북교류협력기금	서울특별시 남북교류협력에 관한 조례	남북교류협력사업의 원활한 추진	
	서울특별시 대외협력기금	서울특별시 대외협력기금의 설치 및 운용에 관한 조례	서울시와 국내 타지방자치단체 및 외국 지방정부와의 상호교류와 협력 증진	
	사회투자기금	서울특별시 사회투자기금 조례	사회구성원의 공동의 삶의 질 향상과 복리 증진	신설
지 방 공 기 업 특별회계	서울특별시지역개발 기금특별회계	서울특별시 지역개발기금 설치 조례	지역개발사업 및 지방공기업사업 지원	
	수도사업특별회계	서울특별시 수도사업 설치 조례	주민에게 생활용수 그밖의 정수 공급	

3-2. 2012회계연도 중 회계의 변동

2012회계연도 중 사회투자기금을 신설하였으며, 재정비축진특별회계를 폐지하였으며, 폐지된 재정비축진특별회계는 주택사업특별회계로 편입되었습니다.

4. 주요 제도적 변화

서울특별시 2012회계연도부터 적용되는 지방자치단체 원가계산준칙(훈령 제203호)에 따라 원가 개념을 반영한 재정운영보고서를 작성 및 공시하였습니다.

지방자치단체들의 경우, 기업과 달리 수익 창출이 아닌 공공서비스나 재화를 생산, 제공하여 주민들의 복지를 높이는데 목적이 있기 때문에 기존의 수익과 비용으로 표시된 재정운영보고서가 아닌, 사업성과와 사업원가를 나타내는 재정운영보고서를 작성하게 되었습니다.

5. 재무제표에 대한 요약 설명

5-1. 재정상태

재정상태보고서는 특정시점(2012.12.31현재)의 재정상태를 나타내는 재무제표로 자산, 부채, 순자산으로 구성되어 있습니다.

재정상태보고서에 의하면, 서울시의 총자산은 121,772,234백만원이고, 총부채는 4,574,471백만원으로, 총자산에서 총부채를 차감한 순자산 규모는 117,197,764백만원입니다. 순자산은 지방자치단체가 장래에 공공서비스 제공을 위해 보유하고 있는 자원을 의미하며, 순자산 규모가 부채에 비해 상대적으로 큰 것은 민간기업과 다른 지방자치단체의 고유특성에 기인하는 것으로 이해됩니다.

이와 같은 재정상태를 각 계정별로 구체적으로 살펴보면 다음과 같습니다.

5-1-1. 자산

자산의 구성내역은 유동자산이 3,304,948백만원(2.71%)이고, 유동자산을 제외한 비유동자산이 118,467,286백만원(97.29%)으로 비유동자산이 상대적으로 큰 비중을 차지하고 있습니다.

유동자산은 현금및현금성자산 1,094,023백만원, 단기금융상품 584,127백만원 등으로 구성되어 있으며, 지방세에 대한 미수채권인 미수세금은 1,059,838백만원, 세외수입에 대한 미수채권인 미수세외수입금은 175,058백만원, 미수정부간이전수익 9,269백만원, 단기대여금 532,878백만원, 재고자산 22,035백만원, 기타유동자산 103,256백만원이며, 결손을 예상한 대손충당금이 △275,535백만원입니다.

비유동자산은 투자자산 13,732,869백만원, 일반유형자산 10,214,459백만원, 주민편의 시설 21,376,482백만원, 사회기반시설 72,897,418백만원, 기타비유동자산 246,057백만원 등으로 구성되어 있습니다.

5-1-2. 부 채

부채의 구성내역은 유동부채가 445,310백만원(9.73%)이고, 장기차입부채가 2,682,692백만원(58.65%), 기타비유동부채가 1,446,468백만원(31.62%)으로, 비유동부채가 총부채의 90.27%를 차지하고 있습니다.

[요약재정상태보고서]

(단위 : 백만원)

구 분	2012		2011	
	금액	구성비	금액	구성비
유동자산	3,304,948	2.71%	2,815,622	2.34%
투자자산	13,732,869	11.28%	14,306,234	11.89%
일반유형자산	10,214,459	8.39%	10,788,461	8.97%
주민편의시설	21,376,482	17.55%	19,883,671	16.53%
사회기반시설	72,897,418	59.87%	72,295,758	60.09%
기타비유동자산	246,057	0.20%	222,957	0.18%
자산총계	121,772,234	100.00%	120,312,703	100.00%
유동부채	445,310	9.73%	1,565,116	34.71%
장기차입부채	2,682,693	58.65%	2,762,061	61.25%
기타비유동부채	1,446,468	31.62%	182,161	4.04%
부채총계	4,574,471	100.00%	4,509,338	100.00%
고정순자산	101,640,392	86.72%	99,615,988	86.02%
특정순자산	2,926,529	2.50%	2,987,378	2.58%
일반순자산	12,630,843	10.78%	13,199,999	11.40%
순자산총계	117,197,764	100.00%	115,803,365	100.00%
부채및순자산총계	121,772,234		120,312,703	

5-1-3. 지방공사, 공단의 자산,부채를 포함한 재정상태

지방자치단체가 출자한 지방공사, 공단의 자산, 부채를 포함할 경우 서울특별시의 총자산은 157,642,351백만원이고, 총부채는 27,408,637백만원입니다.

【서울특별시의 지방공사·공단 자산,부채를 포함한 재정상태】

서울특별시

(단위 : 백만원)

구 분	계	서울특별시	지방공사·공단
총자산*	157,642,351	121,772,234	35,870,117
총부채	27,408,637	4,574,471	22,834,166

총자산* 157,642,351백만원은 지방공사·공단 출자금 11,854,655백만원을 포함하고 있으며, 지방공사·공단 출자금을 차감할 경우 총자산은 145,787,696백만원입니다.

5-2. 재정운영결과

가. 기능별 분류

기능별 재정운영보고서에 의하면, 2012회계연도 사업순원가는 10,146,016백만원이고 관리운영비 1,400,390백만원, 비배분비용 1,006,169백만원 및 비배분수익 1,107,172백만원을 가감한 재정운영순원가는 11,445,403백만원입니다.

한편, 재정운영순원가에서 일반수익 13,206,249백만원을 차감한 2012회계연도 서울특별시의 재정운영결과는 (1,760,846)백만원입니다.

[요약재정운영보고서(기능별)]

(단위 : 백만원)

구 분	2012		
	총원가	사업수익	순원가
I.사업순원가	14,468,089	4,322,072	10,146,016
II.관리운영비	-	-	1,400,390
III.비배분비용	-	-	1,006,169
IV.비배분수익	-	-	1,107,172
V.재정운영순원가(I +II +III-IV)	-	-	11,445,403
VI.일반수익	-	-	13,206,249
VII.재정운영결과(V -VI)	-	-	△1,760,846

※ 2012회계연도부터 원가개념을 반영한 (기능별)재정운영보고서를 작성 및 공시함에 따라, 지방자치단체 회계기준에 관한 규칙 제9조 4항(당해회계연도분과 직전회계연도분의 비교형식)에도 불구하고 비교 표시되는 2011년 (기능별)재정운영보고서는 작성 및 공시를 생략 하였습니다.

나. 성질별 분류

비용을 성질별로 살펴볼 때 인건비 1,288,135백만원(7.64%), 운영비 4,217,604백만원(24.99%), 정부간이전비용 8,506,240백만원(50.41%), 민간등이전비용 1,822,761백만원(10.80%), 기타비용 1,039,908백만원(6.16%)등으로 구성되어 있습니다.

수익은 자체조달수익이 16,040,382백만원(86.07%)이고, 정부간이전수익 2,483,179백만원(13.33%), 기타수익 111,933백만원(0.60%)으로 자체조달수익의 비중이 상대적으로 높음을 알 수 있습니다.

[요약재정운영보고서(성질별)]

(단위 : 백만원)

구분	2012		2011	
	금액	구성비	금액	구성비
인건비	1,288,135	7.64%	1,177,937	7.18%
운영비	4,217,604	24.99%	4,137,661	25.22%
정부간이전비용	8,506,240	50.41%	7,896,091	48.13%
민간등이전비용	1,822,761	10.80%	1,711,603	10.44%
기타비용	1,039,908	6.16%	1,480,897	9.03%
비용총계	16,874,648	100.00%	16,404,189	100.00%
자체조달수익	16,040,382	86.07%	15,541,776	84.31%
정부간이전수익	2,483,179	13.33%	2,332,681	12.65%
기타수익	111,933	0.60%	560,124	3.04%
수익총계	18,635,494	100.00%	18,434,581	100.00%
재정운영결과 (비용-수익)	△1,760,846		△2,030,392	

6. 발생주의 복식부기 재정분석

분야	지 표 명	산 식	2012년	2011년
재 정 상 태	총자산 대비 총부채 비율	총부채 / 총자산 × 100	3.76%	3.75%
	총부채 대비 차입부채 비율	차입부채 / 총부채 × 100	64.48%	69.91%
	유형고정자산 대비 부채 비율	부채 / 유형고정자산 × 100	2.99%	4.2%
	재정자금 대비 금융상품 비율	장·단기 금융상품 / 재정자금 × 100	34.81%	11.14%
	총부채 대비 현금창출자산 비율	현금창출자산 / 총부채 × 100 ※ 현금창출자산 : (유동자산-기타유동자산+일반미수금) + 장기금융상품 + (장기대여금-학자금위탁대여금) + 기타투자자산	108.2%	111.51%
	차입부채 대비 재정자금 비율	재정자금 / 차입부채 × 100 ※ 재정자금 : 현금및현금성자산 + 장·단기 금융상품	56.9	53.29%
	유동부채 대비 유동자산 비율	유동자산 / 유동부채 × 100	742.17%	179.9%
	미수세금 대비 대손충당금 비율	미수세금 대손충당금 / 미수세금(대손충당금 차감전) × 100	25.31%	31.92%
	단기민간융자금 비율	단기민간융자금 / 장·단기 민간융자금 × 100	3.42%	9.54%
재 정 운 영	예산 대비 세출 비율	세출액(일반회계+특별회계) / 예산현액(일반회계+특별회계) × 100	94.39	93.98%
	경상수익 대비 경상비용 비율	경상비용 / 경상수익 × 100	72.63%	72.51%
	경상비용 대비 이자비용 비율	이자비용 / 경상비용 × 100	2.23%	0.70%
	이자수익 대비 이자비용 비율	이자비용 / 이자수익 × 100	154.56%	38.65%
	총수익 대비 경상수익 비율	경상수익 / 총수익 × 100 ※ 경상수익 : 지방세수익+경상세외수익+지방교부세+재정보전금+조정교부금	79.7%	77.83%
	경상수익 대비 경상자체조달수익 비율	경상자체조달수익 / 경상수익 × 100 ※ 경상자체조달수익 : 지방세수익 + 경상세외수익	99.04%	98.57%
	자체조달수익 대비 채권 비율	미수자체조달수익(대손충당금 차감후) / 자체조달수익 × 100 ※ 미수자체조달수익 : 미수세금+미수세외수입금+일반미수금	6.11	5.34%
	세외수익 대비 채권 비율	미수세외수익(대손충당금 차감후) / 세외수익 × 100 ※ 미수세외수익 : 미수세외수입금+일반미수금	5.52	6.86%
	총비용 대비 경상비용 비율	경상비용 / 총비용 × 100	63.93	63.42%
	지출액 대비 자산취득 비율	자산 취득액 / 지출액 × 100	7.21	9.34%
회 계 책 입	주민 1인당 총자산	총자산 / 인구수(회계연도말 인구수)	11,944천 원	11,738천 원
	주민 1인당 총부채	총부채 / 인구수(회계연도말 인구수)	449천 원	440천 원
	주민 1인당 실질부채	실질부채 / 인구수(회계연도말 인구수)	449천 원	440천 원
	주민 1인당 총수익	총수익 / 인구수(회계연도말 인구수)	1,828천 원	1,799천 원
	주민 1인당 자체조달수익	자체조달수익 / 인구수(회계연도말 인구수)	1,573천 원	1,516천 원
	주민 1인당 지방세수익	지방세수익 / 인구수(회계연도말 인구수)	1,239천 원	1,173천 원
	주민 1인당 총비용	총비용 / 인구수(회계연도말 인구수)	1,655천 원	1,600천 원
	주민 1인당 민간등이전비용	기타이전비용 / 인구수(회계연도말 인구수)	179천 원	167천 원
	공무원 1인당 총수익	총수익 / 공무원(현원)	1,145,953천 원	1,148,536천 원
	공무원 1인당 총비용	총비용 / 공무원(현원)	1,037,674천 원	1,022,036천 원
	공무원 1인당 급여	총급여 / 공무원(현원)	62,242천 원	58,878천 원

>> **Ⅱ. 재무제표** <<

재정상태보고서

당해연도 2012년 12월 31일 현재

직전연도 2011년 12월 31일 현재

서울특별시

과 목	당해연도(2012년)	직전연도(2011년)
자 산		
I. 유동자산	3,304,948,358,057	2,815,622,183,222
1. 현금및현금성자산(주석 1,2)	1,094,023,041,091	1,492,798,927,204
2. 단기금융상품(주석 1,2)	584,126,770,083	187,055,320,392
3. 미수세금(주석 1,3)	1,059,838,074,779	865,780,809,139
4. 미수세금대손충당금(주석 3)	△268,212,335,737	△276,364,549,733
5. 미수세외수입금(주석 1,4)	175,058,459,695	167,503,900,454
6. 미수세외수입금대손충당금(주석 4)	△6,904,743,139	△5,872,142,543
7. 미수정부간이전수익	9,268,764,220	10,081,777,750
8. 단기대여금(주석 1,5)	532,877,603,365	225,240,634,089
9. 단기대여금대손충당금	△418,407,267	△2,252,406,341
10. 재고자산(주석 1,6)	22,035,182,708	21,953,828,083
11. 기타유동자산(주석 7)	103,255,948,259	129,696,084,728
II. 투자자산	13,732,869,397,007	14,306,233,825,911
1. 장기대여금(주석 1,5)	1,826,312,415,421	2,369,602,339,505
2. 장기대여금대손충당금	△11,806,901,761	△22,254,023,396
3. 장기투자증권(주석 1,8)	11,911,038,924,047	11,955,074,389,802
4. 기타투자자산(주석 9)	7,324,959,300	3,811,120,000
III. 일반유형자산(주석 1,10)	10,214,459,398,516	10,788,460,841,999
1. 토지	8,977,749,092,328	9,321,859,810,004
2. 임목	10,714,101,787	1,723,561,533
3. 건물	846,273,542,576	743,662,328,364
4. 건물감가상각누계액	△150,376,039,091	△169,724,130,001
5. 구축물	177,984,127,970	152,771,604,100
6. 구축물감가상각누계액	△95,644,867,607	△99,902,418,433
7. 기계장치	7,613,197,908	8,015,490,692
8. 기계장치감가상각누계액	△3,857,223,534	△3,818,000,657
9. 차량운반구	153,863,225,229	141,695,098,700
10. 차량운반구감가상각누계액	△103,865,553,624	△98,613,766,345
11. 집기비품	572,784,429,757	528,682,168,408
12. 집기비품감가상각누계액	△378,993,271,254	△344,157,554,253
13. 건설중인일반유형자산	200,214,636,071	606,266,649,887
IV. 주민편의시설(주석 1,10)	21,376,481,710,294	19,883,670,895,784
1. 도서관	39,282,161,790	38,143,489,620
2. 도서관감가상각누계액	△4,677,736,369	△5,028,131,677
3. 주차장	1,352,520,651,354	1,296,412,620,053
4. 주차장감가상각누계액	△96,009,818,943	△98,389,837,407
5. 공원	9,314,065,356,372	8,911,023,086,114
6. 공원감가상각누계액	△104,801,678,893	△101,082,107,834
7. 박물관및미술관	196,922,704,008	200,910,118,282
8. 박물관및미술관감가상각누계액	△24,215,197,613	△28,409,437,406
9. 동물원	-	1,174,353,826
10. 동물원감가상각누계액	-	△987,781,620
11. 수목원및휴양림	2,209,029,392	2,002,680,001
12. 수목원및휴양림감가상각누계액	△21,682,652	△28,674,775
13. 문화및관광시설	1,835,661,905,148	1,835,907,883,849
14. 문화및관광시설감가상각누계액	△24,796,669,961	△22,171,914,669
15. 체육시설	1,855,922,749,384	1,852,989,924,648
16. 체육시설감가상각누계액	△71,164,559,499	△135,406,870,309

서울특별시

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2012년)	직전연도(2011년)
17. 사회복지시설	1,410,649,200,041	1,432,844,125,907
18. 사회복지시설감가상각누계액	△136,531,485,161	△125,772,002,597
19. 의료시설	722,447,678,656	549,635,925,071
20. 의료시설감가상각누계액	△72,009,277,632	△79,543,610,184
21. 교육시설	674,220,907,320	691,040,321,590
22. 교육시설감가상각누계액	△47,053,347,882	△49,987,630,037
23. 기타주민편의시설	3,136,470,645,562	2,345,617,377,120
24. 기타주민편의시설감가상각누계액	△399,535,153,046	△382,549,801,897
25. 건설중인주민편의시설	1,816,925,328,918	1,755,326,790,115
V. 사회기반시설(주석 1,10)	72,897,418,377,372	72,295,758,292,851
1. 도로(주석 12)	57,829,922,236,549	58,554,773,583,128
2. 도시철도(주석 12)	739,521,872,945	500,512,332,243
3. 상수도시설	6,569,573,075,442	6,467,962,781,521
4. 상수도시설감가상각누계액	△1,940,409,283,078	△1,777,510,970,757
5. 수질정화시설	867,749,599,114	846,461,213,451
6. 수질정화시설감가상각누계액	△33,272,032,172	△48,041,732,912
7. 하천부속시설(주석 12)	3,440,926,850,285	3,445,085,841,547
8. 폐기물처리시설	244,323,870,167	244,165,707,167
9. 폐기물처리시설감가상각누계액	△306,270,000	△122,508,000
10. 재활용시설	170,677,825,890	169,536,829,890
11. 재활용시설감가상각누계액	△51,745,437,451	△54,917,870,414
12. 농수산기반시설	3,738,153,034	1,869,076,517
13. 농수산기반시설감가상각누계액	-	-
14. 기타사회기반시설	155,879,534,485	59,232,372,635
15. 기타사회기반시설감가상각누계액	△9,732,059,784	△4,813,652,327
16. 건설중인사회기반시설	4,910,570,441,946	3,891,565,272,162
VI. 기타비유동자산	246,057,050,860	222,956,804,773
1. 보증금(주석 13)	46,239,399,000	22,976,511,970
2. 무형자산(주석 1,14)	101,516,126,245	110,809,191,906
3. 기타비유동자산(주석 15)	98,301,525,615	89,171,100,897
자산 총계	121,772,234,292,106	120,312,702,844,540
부 채	-	-
I. 유동부채	445,310,374,000	1,565,115,860,903
1. 단기차입금(주석 16)	-	-
2. 유동성장기차입부채(주석 16)	266,791,511,260	390,230,616,400
3. 기타유동부채(주석 17)	178,518,862,740	1,174,885,244,503
II. 장기차입부채	2,682,692,495,600	2,762,061,006,860
1. 장기차입금(주석 18)	705,461,516,880	734,669,178,140
2. 지방채증권(주석 19)	1,977,230,978,720	2,027,391,828,720
III. 기타비유동부채	1,446,467,849,929	182,160,738,330
1. 퇴직급여충당부채(주석 1,20)	15,091,834,985	17,831,529,009
2. 기타비유동부채(주석 21)	1,431,376,014,944	164,329,209,321
부채 총계	4,574,470,719,529	4,509,337,606,093
순 자 산(주석 22)	-	-
I. 고정순자산	101,640,391,605,567	99,615,987,599,280
II. 특정순자산	2,926,529,024,345	2,987,378,403,641
III. 일반순자산	12,630,842,942,665	13,199,999,235,526
순자산 총계	117,197,763,572,577	115,803,365,238,447
부채 및 순자산 총계	121,772,234,292,106	120,312,702,844,540

재정상태보고서

2012년 12월 31일 현재

서울특별시

과 목	계	일반회계
자산총계	121,772,234,292,106	89,925,058,842,763
I. 유동자산	3,304,948,358,057	1,122,357,452,350
1. 현금및현금성자산(주석 1,2)	1,094,023,041,091	196,120,184,834
2. 단기금융상품(주석 1,2)	584,126,770,083	-
3. 미수세금(주석 1,3)	1,059,838,074,779	1,059,838,074,779
4. 미수세금대손충당금(주석 3)	△268,212,335,737	△268,212,335,737
5. 미수세외수입금(주석 1,4)	175,058,459,695	76,977,178,880
6. 미수세외수입금대손충당금(주석 4)	△6,904,743,139	△3,912,451,388
7. 미수정부간이전수익	9,268,764,220	8,853,933,440
8. 단기대여금(주석 1,5)	532,877,603,365	8,367,490,535
9. 단기대여금대손충당금	△418,407,267	△83,674,905
10. 재고자산(주석 1,6)	22,035,182,708	3,204,877,750
11. 기타유동자산(주석 7)	103,255,948,259	41,204,174,162
II. 투자자산	13,732,869,397,007	3,542,223,506,501
1. 장기대여금(주석 1,5)	1,826,312,415,421	138,195,973,199
2. 장기대여금대손충당금	△11,806,901,761	△437,737,339
3. 장기투자증권(주석 1,8)	11,911,038,924,047	3,001,160,329,252
4. 기타투자자산(주석 9)	7,324,959,300	403,304,941,389
III. 일반유형자산(주석 1,10)	10,214,459,398,516	8,159,747,283,600
1. 토지	8,977,749,092,328	7,174,131,779,014
2. 입목	10,714,101,787	1,794,016,003
3. 건물	846,273,542,576	842,539,368,986
4. 건물감가상각누계액	△150,376,039,091	△149,573,252,703
5. 구축물	177,984,127,970	174,061,025,320
6. 구축물감가상각누계액	△95,644,867,607	△95,608,447,619
7. 기계장치	7,613,197,908	5,964,512,668
8. 기계장치감가상각누계액	△3,857,223,534	△3,421,460,071
9. 차량운반구	153,863,225,229	148,474,211,729
10. 차량운반구감가상각누계액	△103,865,553,624	△100,737,155,842
11. 집기비품	572,784,429,757	506,791,569,018
12. 집기비품감가상각누계액	△378,993,271,254	△344,668,882,903
13. 건설중인일반유형자산	200,214,636,071	-
IV. 주민편의시설(주석 1,10)	21,376,481,710,294	15,612,116,706,882
1. 도서관	39,282,161,790	37,864,250,790
2. 도서관감가상각누계액	△4,677,736,369	△4,627,862,971
3. 주차장	1,352,520,651,354	161,467,156,046
4. 주차장감가상각누계액	△96,009,818,943	△1,363,101,557
5. 공원	9,314,065,356,372	8,864,546,757,232
6. 공원감가상각누계액	△104,801,678,893	△102,153,972,749
7. 박물관및미술관	196,922,704,008	167,585,616,780
8. 박물관및미술관감가상각누계액	△24,215,197,613	△23,204,703,111
9. 수목원및휴양림	2,209,029,392	-
10. 수목원및휴양림감가상각누계액	△21,682,652	-
11. 문화및관광시설	1,835,661,905,148	1,833,798,673,328
12. 문화및관광시설감가상각누계액	△24,796,669,961	△24,796,669,961

자 산

(단위 : 원)

기타특별회계	기금회계	지방공기업특별회계	내부거래
25,443,968,765,965	7,851,461,270,906	5,656,676,155,434	△7,104,930,742,962
864,512,608,412	1,155,576,565,205	341,907,923,430	△179,406,191,340
750,143,276,231	38,938,619,837	108,820,960,189	-
-	583,094,876,047	1,031,894,036	-
-	-	-	-
-	-	-	-
77,799,556,306	245,346,990	20,036,377,519	-
△2,313,632,407	-	△678,659,344	-
414,830,780	-	-	-
24,892,106,270	529,024,197,900	150,000,000,000	△179,406,191,340
△248,921,063	△85,811,299	-	-
-	-	18,830,304,958	-
13,825,392,295	4,359,335,730	43,867,046,072	-
10,283,406,397,345	6,673,146,947,483	159,617,097,300	△6,925,524,551,622
2,730,504,941,730	5,327,338,022,495	156,400,000,000	△6,526,126,522,003
△1,003,777,517	△10,365,386,905	-	-
7,553,704,282,902	1,356,174,311,893	-	-
200,950,230	-	3,217,097,300	△399,398,029,619
2,037,331,237,541	8,467,487,591	8,913,389,784	-
1,803,617,313,314	-	-	-
6,696,000	-	8,913,389,784	-
3,734,173,590	-	-	-
△802,786,388	-	-	-
3,923,102,650	-	-	-
△36,419,988	-	-	-
-	1,648,685,240	-	-
-	△435,763,463	-	-
3,058,648,510	2,330,364,990	-	-
△2,729,299,088	△399,098,694	-	-
60,253,683,459	5,739,177,280	-	-
△33,908,510,589	△415,877,762	-	-
200,214,636,071	-	-	-
5,764,139,336,398	225,667,014	-	-
1,417,911,000	-	-	-
△49,873,398	-	-	-
1,191,053,495,308	-	-	-
△94,646,717,386	-	-	-
449,328,599,140	190,000,000	-	-
△2,647,706,144	-	-	-
29,337,087,228	-	-	-
△1,010,494,502	-	-	-
2,209,029,392	-	-	-
△21,682,652	-	-	-
1,863,231,820	-	-	-
-	-	-	-

과 목		계	일반회계	
자 산	13. 체육시설	1,855,922,749,384	1,852,114,617,274	
	14. 체육시설감가상각누계액	△ 71,164,559,499	△ 71,004,050,918	
	15. 사회복지시설	1,410,649,200,041	1,407,009,278,431	
	16. 사회복지시설감가상각누계액	△ 136,531,485,161	△ 136,531,485,161	
	17. 의료시설	722,447,678,656	345,228,939,306	
	18. 의료시설감가상각누계액	△ 72,009,277,632	△ 58,925,963,766	
	19. 교육시설	674,220,907,320	668,935,138,020	
	20. 교육시설감가상각누계액	△ 47,053,347,882	△ 47,052,978,018	
	21. 기타주민편의시설	3,136,470,645,562	203,266,084,443	
	22. 기타주민편의시설감가상각누계액	△ 399,535,153,046	△ 4,195,006,615	
	23. 건설중인주민편의시설	1,816,925,328,918	544,155,990,059	
	V. 사회기반시설(주석 1.10)	72,897,418,377,372	61,296,875,595,337	
	1. 도로(주석 12)	57,829,922,236,549	57,248,308,831,626	
	2. 도시철도(주석 12)	739,521,872,945	117,502,636,086	
	3. 상수도시설	6,569,573,075,442	421,236,830	
	4. 상수도시설감가상각누계액	△ 1,940,409,283,078	△ 51,303,867	
	5. 수질정화시설	867,749,599,114	34,978,771,770	
	6. 수질정화시설감가상각누계액	△ 33,272,032,172	△ 118,981,429	
	7. 하천부속시설(주석 12)	3,440,926,850,285	3,437,250,726,206	
	8. 폐기물처리시설	244,323,870,167	244,323,870,167	
	9. 폐기물처리시설감가상각누계액	△ 306,270,000	△ 306,270,000	
	10. 재활용시설	170,677,825,890	170,677,825,890	
	11. 재활용시설감가상각누계액	△ 51,745,437,451	△ 51,745,437,451	
	12. 농수산기반시설	3,738,153,034	3,738,153,034	
	14. 기타사회기반시설	155,879,534,485	367,600,015	
	15. 기타사회기반시설감가상각누계액	△ 9,732,059,784	-	
	16. 건설중인사회기반시설	4,910,570,441,946	91,527,936,460	
	VI. 기타비유동자산	246,057,050,860	191,738,298,093	
	1. 보증금(주석 13)	46,239,399,000	39,541,845,200	
	2. 무형자산(주석 1.14)	101,516,126,245	90,765,860,226	
	3. 기타비유동자산(주석 15)	98,301,525,615	61,430,592,667	
	부채및순자산총계		121,772,234,292,106	89,925,058,842,763
	부 채	부채총계	4,574,470,719,529	492,230,051,131
I. 유동부채		445,310,374,000	109,690,660,105	
1. 단기차입금(주석 16)		-	-	
2. 유동성장기차입부채(주석 16)		266,791,511,260	2,450,000,000	
3. 기타유동부채(주석 17)		178,518,862,740	107,240,660,105	
II. 장기차입부채		2,682,692,495,600	313,000,000,000	
1. 장기차입금(주석 18)		705,461,516,880	13,000,000,000	
2. 지방채증권(주석 19)		1,977,230,978,720	300,000,000,000	
III. 기타비유동부채		1,446,467,849,929	69,539,391,026	
1. 퇴직급여충당부채(주석 20)		15,091,834,985	7,971,487,966	
2. 기타비유동부채(주석 21)		1,431,376,014,944	61,567,903,060	
순자산총계		117,197,763,572,577	89,432,828,791,632	
순자산		I. 고정순자산(주석 22)	101,640,391,605,567	84,844,055,446,045
	II. 특정순자산(주석 22)	2,926,529,024,345	-	
	III. 일반순자산(주석 22)	12,630,842,942,665	4,588,773,345,587	

(단위 : 원)

기타특별회계	기금회계	지방공기업특별회계	내부거래
3,808,132,110	-	-	-
△ 160,508,581	-	-	-
3,639,921,610	-	-	-
0	-	-	-
377,206,910,790	11,828,560	-	-
△ 13,082,673,153	△ 640,713	-	-
5,285,769,300	-	-	-
△ 369,864	-	-	-
2,933,179,561,119	25,000,000	-	-
△ 395,339,625,598	△ 520,833	-	-
1,272,769,338,859	-	-	-
6,448,927,226,391	8,131,052,669	5,143,484,502,975	-
581,288,981,323	324,423,600	-	-
622,019,236,859	-	-	-
-	-	6,569,151,838,612	-
-	-	△ 1,940,357,979,211	-
832,502,727,344	268,100,000	-	-
△ 33,007,418,803	△ 145,631,940	-	-
2,435,190,569	1,240,933,510	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
60,669,651,049	98,067,000	94,744,216,421	-
△ 5,017,212,102	△ 31,780,971	△ 4,683,066,711	-
4,388,036,070,152	6,376,941,470	424,629,493,864	-
45,651,959,878	5,913,550,944	2,753,241,945	-
2,794,328,800	3,903,225,000	-	-
6,006,698,130	1,990,325,944	2,753,241,945	-
36,850,932,948	20,000,000	-	-
25,443,968,765,965	7,851,461,270,906	5,656,676,155,434	△ 7,104,930,742,962
5,111,450,894,827	4,906,117,713,343	770,204,773,571	△ 6,705,532,713,343
521,728,326,717	40,610,569,540	214,706,387,178	△ 441,425,569,540
238,615,000,000	-	-	△ 238,615,000,000
266,921,371,260	40,610,569,540	159,620,140,000	△ 202,810,569,540
16,191,955,457	-	55,086,247,178	-
3,229,219,495,600	4,865,507,143,803	539,073,000,000	△ 6,264,107,143,803
1,702,161,516,880	4,865,507,143,803	388,900,000,000	△ 6,264,107,143,803
1,527,057,978,720	-	150,173,000,000	-
1,360,503,072,510	-	16,425,386,393	-
7,011,743,848	-	108,603,171	-
1,353,491,328,662	-	16,316,783,222	-
20,332,517,871,138	2,945,343,557,563	4,886,471,381,863	△ 399,398,029,619
11,931,063,631,600	18,814,533,218	4,846,457,994,704	-
-	2,926,529,024,345	-	-
8,401,454,239,538	-	40,013,387,159	△ 399,398,029,619

재 정 상 태 보 고 서

2011년 12월 31일 현재

서울특별시

과 목	계	일반회계
자산총계	120,312,702,844,540	90,150,785,138,399
I. 유동자산	2,815,622,183,222	878,336,145,021
1. 현금및현금성자산	1,492,798,927,204	190,196,042,118
2. 단기금융상품	187,055,320,392	-
3. 미수세금	865,780,809,139	865,780,809,139
4. 미수세금대손충당금	△276,364,549,733	△276,364,549,733
5. 미수세의수입금	167,503,900,454	63,151,102,334
6. 미수세의수입금대손충당금	△5,872,142,543	△2,972,361,504
7. 미수정부간이전수익	10,081,777,750	9,651,917,200
8. 단기융자금	225,240,634,089	5,103,882,980
9. 단기융자금대손충당금	△2,252,406,341	△51,038,830
10. 재고자산	21,953,828,083	5,382,433,100
11. 기타유동자산	129,696,084,728	18,457,908,217
II. 투자자산	14,306,233,825,911	3,623,481,637,480
1. 장기융자금	2,369,602,339,505	144,794,473,858
2. 장기융자금대손충당금	△22,254,023,396	△1,447,944,739
3. 장기투자증권	11,955,074,389,802	3,077,126,908,972
4. 기타투자자산	3,811,120,000	403,008,199,389
III. 일반유형자산	10,788,460,841,999	8,052,026,241,547
1. 토지	9,321,859,810,004	7,078,054,187,682
2. 입목	1,723,561,533	1,716,865,533
3. 건물	743,662,328,364	680,879,134,026
4. 건물감가상각누계액	△169,724,130,001	△167,445,760,805
5. 구축물	152,771,604,100	146,836,160,877
6. 구축물감가상각누계액	△99,902,418,433	△95,878,371,801
7. 기계장치	8,015,490,692	5,746,459,089
8. 기계장치감가상각누계액	△3,818,000,657	△3,005,915,974
9. 차량운반구	141,695,098,700	137,236,687,487
10. 차량운반구감가상각누계액	△98,613,766,345	△95,693,994,212
11. 집기비품	528,682,168,408	477,178,396,454
12. 집기비품감가상각누계액	△344,157,554,253	△313,963,261,789
13. 건설중인일반유형자산	606,266,649,887	200,365,654,980
IV. 주민편의시설	19,883,670,895,784	15,343,923,979,783
1. 도서관	38,143,489,620	38,143,489,620
2. 도서관감가상각누계액	△5,028,131,677	△5,028,131,677
3. 주차장	1,296,412,620,053	132,349,059,877
4. 주차장감가상각누계액	△98,389,837,407	△498,735,719
5. 공원	8,911,023,086,114	8,646,766,443,841
6. 공원감가상각누계액	△101,082,107,834	△99,598,958,640
7. 박물관및미술관	200,910,118,282	171,281,472,409
8. 박물관및미술관감가상각누계액	△28,409,437,406	△27,644,442,787
9. 동물원	1,174,353,826	1,174,353,826
10. 동물원감가상각누계액	△987,781,620	△987,781,620
11. 수목원및휴향림	2,002,680,001	-
12. 수목원및휴향림감가상각누계액	△28,674,775	-

자 산

(단위 : 원)

기타특별회계	기금회계	지방공기업특별회계	내부거래
23,471,444,872,141	8,009,907,642,550	5,539,263,540,412	△ 6,858,698,348,962
943,360,492,275	869,817,010,072	153,514,727,194	△ 29,406,191,340
781,531,767,863	439,338,000,000	81,733,117,223	-
-	186,526,053,723	529,266,669	-
-	-	-	-
-	-	-	-
86,290,267,152	-	18,062,530,968	-
△ 2,284,105,025	-	△ 615,676,014	-
429,860,550	-	-	-
7,200,000,000	242,342,942,449	-	△ 29,406,191,340
△ 72,000,000	△ 2,129,367,511	-	-
-	-	16,571,394,983	-
70,264,701,735	3,739,381,411	37,234,093,365	-
10,077,586,282,431	7,128,058,063,622	306,400,000,000	△ 6,829,292,157,622
2,637,415,249,500	5,710,886,744,150	306,400,000,000	△ 6,429,894,128,003
△ 1,173,655,565	△ 19,632,423,092	-	-
7,441,143,738,266	1,436,803,742,564	-	-
200,950,230	-	-	△ 399,398,029,619
2,351,376,678,529	2,494,961,000	382,562,960,923	-
2,152,352,615,227	-	91,453,007,095	-
6,696,000	-	-	-
62,510,840,340	-	272,353,998	-
△ 2,088,557,457	-	△ 189,811,739	-
26,852,730	-	5,908,590,493	-
△ 2,491,105	-	△ 4,021,555,527	-
-	1,648,685,240	620,346,363	-
-	△ 273,201,257	△ 538,883,426	-
2,971,746,223	1,486,664,990	-	-
△ 2,552,584,160	△ 367,187,973	-	-
51,457,439,151	33,740,700	12,592,103	-
△ 30,147,959,661	△ 33,740,700	△ 12,592,103	-
116,842,081,241	-	289,058,913,666	-
4,539,156,734,601	-	590,181,400	-
-	-	-	-
-	-	-	-
1,164,063,560,176	-	-	-
△ 97,891,101,688	-	-	-
263,666,460,873	-	590,181,400	-
△ 1,483,149,194	-	-	-
29,628,645,873	-	-	-
△ 764,994,619	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
2,002,680,001	-	-	-
△ 28,674,775	-	-	-

과 목		계	일반회계
자 산	13. 문화및관광시설	1,835,907,883,849	1,835,907,883,849
	14. 문화및관광시설감가상각누계액	△ 22,171,914,669	△ 22,171,914,669
	15. 체육시설	1,852,989,924,648	1,852,452,703,328
	16. 체육시설감가상각누계액	△ 135,406,870,309	△ 135,378,846,660
	17. 사회복지시설	1,432,844,125,907	1,432,844,125,907
	18. 사회복지시설감가상각누계액	△ 125,772,002,597	△ 125,772,002,597
	19. 의료시설	549,635,925,071	352,282,259,881
	20. 의료시설감가상각누계액	△ 79,543,610,184	△ 75,716,818,517
	21. 교육시설	691,040,321,590	690,984,400,290
	22. 교육시설감가상각누계액	△ 49,987,630,037	△ 49,987,260,173
	23. 기타주민편의시설	2,345,617,377,120	188,688,826,331
	24. 기타주민편의시설감가상각누계액	△ 382,549,801,897	△ 12,161,963,664
	25. 건설중인주민편의시설	1,755,326,790,115	555,995,817,347
	V. 사회기반시설	72,295,758,292,851	62,052,666,655,894
	1. 도로	58,554,773,583,128	58,009,544,405,130
	2. 도시철도	500,512,332,243	117,086,577,200
	3. 상수도시설	6,467,962,781,521	1,517,515,358
	4. 상수도시설감가상각누계액	△ 1,777,510,970,757	△ 847,264,254
	5. 수질정화시설	846,461,213,451	34,073,647,660
	6. 수질정화시설감가상각누계액	△ 48,041,732,912	△ 216,118,979
	7. 하천부속시설)	3,445,085,841,547	3,441,334,985,268
	8. 폐기물처리시설	244,165,707,167	244,165,707,167
	9. 폐기물처리시설감가상각누계액	△ 122,508,000	△ 122,508,000
	10. 재활용시설	169,536,829,890	169,536,829,890
	11. 재활용시설감가상각누계액	△ 54,917,870,414	△ 54,917,870,414
	12. 농수산기반시설	1,869,076,517	1,869,076,517
	14. 기타사회기반시설	59,232,372,635	345,666,586
	15. 기타사회기반시설감가상각누계액	△ 4,813,635,327	△ 131,490,815
	16. 건설중인사회기반시설	3,891,565,272,162	89,427,497,580
	VI. 기타비유동자산	222,956,804,773	200,350,478,674
	1. 보증금	22,976,511,970	17,647,314,170
	2. 무형자산	110,809,191,906	97,248,942,757
	3. 기타비유동자산	89,171,100,897	85,454,221,747
부채및순자산총계		120,312,702,844,540	90,150,785,138,399
부채총계		4,509,337,606,093	790,376,566,291
부 채	I. 유동부채	1,565,115,860,903	382,442,118,655
	1. 단기차입금	-	-
	2. 유동성장기차입부채	390,230,616,400	366,450,000,000
	3. 기타유동부채	1,174,885,244,503	15,992,118,655
	II. 장기차입부채	2,762,061,006,860	315,450,000,000
	1. 장기차입금	734,669,178,140	15,450,000,000
	2. 지방채증권	2,027,391,828,720	300,000,000,000
	III. 기타비유동부채	182,160,738,330	92,484,447,636
	1. 퇴직급여충당부채	17,831,529,009	11,609,581,501
	2. 기타비유동부채	164,329,209,321	80,874,866,135
순자산총계		115,803,365,238,447	89,360,408,572,108
순자산	I. 고정순자산	99,615,987,599,280	84,863,965,819,981
	II. 특정순자산	2,987,378,403,641	-
	III. 일반순자산	13,199,999,235,526	4,496,442,752,127

기타특별회계	기금회계	지방공기업특별회계	내부거래
-	-	-	-
-	-	-	-
537,221,320	-	-	-
△28,023,649	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
197,353,665,190	-	-	-
△3,826,791,667	-	-	-
55,921,300	-	-	-
△369,864	-	-	-
2,156,928,550,789	-	-	-
△370,387,838,233	-	-	-
1,199,330,972,768	-	-	-
5,547,145,661,633	6,164,415,664	4,689,781,559,660	-
544,904,754,398	324,423,600	-	-
383,425,755,043	-	-	-
-	-	6,466,445,266,163	-
-	-	△1,776,663,706,503	-
812,119,465,791	268,100,000	-	-
△47,763,797,546	△61,816,387	-	-
2,509,922,769	1,240,933,510	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
58,788,639,049	98,067,000	-	-
△4,649,455,513	△32,688,999	-	-
3,797,810,377,642	4,327,396,940	-	-
12,819,022,672	3,373,192,192	6,414,111,235	-
2,794,328,800	2,534,869,000	-	-
9,856,593,872	506,641,342	3,197,013,935	-
168,100,000	331,681,850	3,217,097,300	-
23,471,444,872,141	8,009,907,642,550	5,539,263,540,412	△6,858,698,348,962
4,448,684,313,148	5,013,363,220,903	716,213,825,094	△6,459,300,319,343
1,352,890,198,839	51,048,471,100	79,820,641,849	△301,085,569,540
238,615,000,000	-	-	△238,615,000,000
25,280,616,400	42,850,569,540	18,120,000,000	△62,470,569,540
1,088,994,582,439	8,197,901,560	61,700,641,849	-
3,038,817,866,860	4,962,314,749,803	603,693,140,000	△6,158,214,749,803
1,610,519,178,140	4,962,314,749,803	304,600,000,000	△6,158,214,749,803
1,428,298,688,720	-	299,093,140,000	-
56,976,247,449	-	32,700,043,245	-
6,136,555,134	-	85,392,374	-
50,839,692,315	-	32,614,650,871	-
19,022,760,558,993	2,996,544,421,647	4,823,049,715,318	△399,398,029,619
10,288,537,185,375	9,166,018,006	4,454,318,575,918	-
-	2,987,378,403,641	-	-
8,734,223,373,618	-	368,731,139,400	△399,398,029,619

재정운영보고서(기능별)

당해연도 2012년 1월 1일 ~ 2012년 12월 31일 현재

서울특별시

과목	총원가	사업수익	순원가	내부거래	계
I. 사업순원가	14,468,088,737,038	4,322,072,403,028	10,146,016,334,010	-	10,146,016,334,010
일반공공행정	3,289,244,750,535	107,768,092,700	3,181,476,657,835	-	3,181,476,657,835
공공질서및안전	60,049,062,907	3,541,756,355	56,507,306,552	-	56,507,306,552
교육	2,676,172,956,782	890,353,740	2,675,282,603,042	-	2,675,282,603,042
문화및관광	363,211,826,590	109,481,070,134	253,730,756,456	-	253,730,756,456
환경보호	1,392,869,776,857	1,451,220,747,660	△58,350,970,803	-	△58,350,970,803
사회복지	4,386,979,373,117	2,047,626,541,429	2,339,352,831,688	-	2,339,352,831,688
보건	256,350,150,992	85,100,130,023	171,250,020,969	-	171,250,020,969
농림해양수산	44,262,703,902	20,863,784,205	23,398,919,697	-	23,398,919,697
산업·중소기업	228,815,687,535	15,492,108,467	213,323,579,068	-	213,323,579,068
수송및교통	1,319,738,216,030	322,858,493,952	996,879,722,078	-	996,879,722,078
국토및지역개발	450,394,231,791	157,229,324,363	293,164,907,428	-	293,164,907,428
II. 관리운영비	-	-	3,817,991,122,076	△2,417,601,043,120	1,400,390,078,956
1. 인건비	-	-	1,267,668,106,013	-	1,267,668,106,013
급여	-	-	1,020,670,605,840	-	1,020,670,605,840
복리후생비	-	-	221,061,114,294	-	221,061,114,294
기타인건비	-	-	24,914,938,685	-	24,914,938,685
퇴직급여	-	-	1,021,447,194	-	1,021,447,194
2. 경비	-	-	116,307,305,733	-	116,307,305,733
도서구입및인쇄비	-	-	1,737,739,845	-	1,737,739,845
소모품비	-	-	4,388,360,575	-	4,388,360,575
홍보및광고비	-	-	211,918,400	-	211,918,400
지급수수료	-	-	2,750,312,302	-	2,750,312,302
일반유형자산수선유지비	-	-	588,917,973	-	588,917,973
주민편의시설수선유지비	-	-	192,860,394	-	192,860,394
사회기반시설수선유지비	-	-	317,746,978	-	317,746,978
기타자산수선유지비	-	-	6,468,380	-	6,468,380
교육훈련비	-	-	79,560,210	-	79,560,210
제세공과금	-	-	13,705,584,356	-	13,705,584,356
보험료및공제료	-	-	366,286,243	-	366,286,243
임차료	-	-	410,861,760	-	410,861,760
출장비	-	-	11,696,069,750	-	11,696,069,750
연구개발비	-	-	24,620,000	-	24,620,000
업무추진비	-	-	5,131,758,122	-	5,131,758,122
행사비	-	-	153,823,090	-	153,823,090
위탁대행사업비	-	-	100,000,000	-	100,000,000
연료비	-	-	5,205,116,412	-	5,205,116,412
원·정수구입비	-	-	2,008,345,420	-	2,008,345,420
기타운영비	-	-	67,230,955,523	-	67,230,955,523

(단위 : 원)

과 목	총원가	사업수익	순원가	내부거래	계
3. 민간등이전비용	-	-	2,434,015,710,330	△2,417,601,043,120	16,414,667,210
민간보조금	-	-	△641,364,170	-	△641,364,170
전출금비용	-	-	2,434,657,801,500	△2,417,601,043,120	17,056,758,380
지방공공기관보조금	-	-	△727,000	-	△727,000
Ⅲ. 비배분비용	-	-	1,253,242,887,966	△247,073,914,605	1,006,168,973,361
1. 운영비	-	-	479,751,477,492	△247,073,914,605	232,677,562,887
이자비용	-	-	479,751,477,492	△247,073,914,605	232,677,562,887
2. 기타비용	-	-	773,491,410,474	-	773,491,410,474
자산처분손실	-	-	45,967,283,585	-	45,967,283,585
자산손상차손	-	-	390,699,081,970	-	390,699,081,970
일반유형자산감가상각비	-	-	57,112,269,983	-	57,112,269,983
주민편의시설감가상각비	-	-	66,906,509,585	-	66,906,509,585
사회기반시설감가상각비	-	-	7,797,813,139	-	7,797,813,139
무형자산상각비	-	-	11,486,145,755	-	11,486,145,755
대손상각비	-	-	191,175,544,458	-	191,175,544,458
기타비용	-	-	2,346,761,999	-	2,346,761,999
Ⅳ. 비배분수익	-	-	1,354,246,066,717	△247,073,914,605	1,107,172,152,112
1. 자체조달수익	-	-	1,342,353,797,194	△247,073,914,605	1,095,279,882,589
경상세 외수익	-	-	394,348,100,089	△247,073,914,605	147,274,185,484
임시세 외수익	-	-	948,005,697,105	-	948,005,697,105
2. 기타수익	-	-	11,892,269,523	-	11,892,269,523
전입금수익	-	-	88,100,892,970	-	88,100,892,970
대손충당금환입	-	-	12,826,458,745	-	12,826,458,745
퇴직급여충당부채환입	-	-	1,841,943,575	-	1,841,943,575
기타비배분수익	-	-	△90,877,025,767	-	△90,877,025,767
V. 재정운영순원가 (Ⅰ + Ⅱ + Ⅲ - Ⅳ)	-	-	13,863,004,277,335	△2,417,601,043,120	11,445,403,234,215
Ⅵ. 일반수익	-	-	15,623,850,932,453	△2,417,601,043,120	13,206,249,889,333
1. 자체조달수익	-	-	12,969,604,921,502	-	12,969,604,921,502
지방세수익	-	-	12,628,498,075,831	-	12,628,498,075,831
경상세 외수익	-	-	28,356,880,000	-	28,356,880,000
임시세 외수익	-	-	312,749,965,671	-	312,749,965,671
2. 정부간이전수익	-	-	184,585,307,640	-	184,585,307,640
지방교부세수익	-	-	141,946,259,000	-	141,946,259,000
시도비보조금반환금수익	-	-	42,639,048,640	-	42,639,048,640
3. 기타수익	-	-	2,469,660,703,311	△2,417,601,043,120	52,059,660,191
전입금수익	-	-	2,417,554,760,120	△2,417,601,043,120	△46,283,000
기타일반수익	-	-	52,105,943,191	-	52,105,943,191
Ⅶ. 재정운영결과 (Ⅴ - Ⅵ)	-	-	△1,760,846,655,118	-	△1,760,846,655,118

재정운영보고서(기능별)

2011년 1월 1일부터 2011년 12월 31일까지

서울특별시

과 목	계	일반회계
I. 비용 총계	16,404,188,964,344	14,168,897,839,150
1. 일반공공행정	2,831,879,283,700	3,949,105,182,085
2. 공공질서 및 안전	98,550,339,623	89,836,323,618
3. 교육	2,542,159,285,334	2,542,159,285,334
4. 문화 및 관광	331,481,023,375	317,674,632,816
5. 환경보호	871,235,295,852	368,656,308,020
6. 사회복지	4,271,517,031,070	3,315,456,644,006
7. 보건	240,468,512,203	226,164,718,682
8. 농림해양수산	69,531,346,175	6,739,346,175
9. 산업중소기업	222,974,894,824	176,687,331,194
10. 수송 및 교통	2,525,503,792,389	876,455,291,782
11. 국토 및 지역개발	1,324,267,645,111	1,095,521,860,029
12. 기타	1,074,620,514,688	1,204,440,915,409
II. 수익 총계	18,434,581,191,362	15,332,416,345,503
1. 자체조달수익	15,541,776,569,944	13,088,003,244,943
지방세수익	12,027,475,820,186	12,027,475,820,186
경상세외수익	2,114,995,258,527	423,816,132,987
임시세외수익	1,399,305,491,231	636,711,291,770
2. 정부간이전수익	2,332,680,569,968	1,686,265,813,480
지방교부세수익	204,811,446,000	204,811,446,000
국고보조금수익	2,056,011,287,760	1,434,424,969,040
시도비보조금반환금수익	58,623,137,378	38,768,489,610
자치단체간부담금수익	13,234,698,830	8,260,908,830
3. 기타수익	560,124,051,450	558,147,287,080
전입금수익	10,000,000,000	16,347,287,080
대손충당금환입	7,896,355,760	-
기타수익	542,227,695,690	541,800,000,000
III. 운영 차액(II - I)	2,030,392,227,018	1,163,518,506,353

(단위 : 원)

기타특별회계	기금회계	지방공기업특별회계	내부거래
3,054,493,390,978	709,624,369,421	643,682,035,565	△2,172,508,670,770
508,639,990	290,094,330,920	635,689,994,225	△2,043,518,863,520
-	22,779,358,995	-	△14,065,342,990
-	-	-	-
11,859,821,439	1,946,569,120	-	-
510,960,192,692	23,333,709,010	-	△31,714,913,870
959,101,361,384	17,219,888,150	-	△20,260,862,470
4,671,321,677	9,632,471,844	-	-
62,792,000,000	-	-	-
-	90,751,489,090	-	△44,463,925,460
1,655,599,888,821	11,933,374,246	-	△18,484,762,460
50,263,460,795	178,482,324,287	-	-
△201,263,295,820	63,450,853,759	7,992,041,340	-
4,021,381,215,115	609,944,918,313	643,347,383,201	△2,172,508,670,770
1,792,342,546,060	275,486,771,130	624,614,740,151	△238,670,732,340
-	-	-	-
1,065,814,150,138	254,126,960,676	609,908,747,066	△238,670,732,340
726,528,395,922	21,359,810,454	14,705,993,085	-
622,162,324,530	24,252,431,958	-	-
-	-	-	-
599,450,397,720	22,135,921,000	-	-
17,738,136,810	2,116,510,958	-	-
4,973,790,000	-	-	-
1,606,876,344,525	310,205,715,225	18,732,643,050	△1,933,837,938,430
1,606,861,941,000	302,323,762,990	18,304,947,360	△1,933,837,938,430
14,403,525	7,881,952,235	-	-
-	-	427,695,690	-
966,887,824,137	△99,679,451,108	△334,652,364	-

순자산 변동 보고서

당해연도 2012년 1월 1일 ~ 2012년 12월 31일 현재

직전연도 2011년 1월 1일 ~ 2011년 12월 31일 현재

서울특별시

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2012년)	직전연도(2011년)
I. 기초순자산	115,803,365,238,447	114,373,146,465,443
II. 재정운영결과(비용-수익)	△1,760,846,655,118	△2,030,392,227,018
III. 순자산의 증가	2,678,736,051,779	3,232,404,994,556
1. 전기오류수정이익	-	-
2. 회계기준변경으로생긴누적이익	485,928,484,550	-
3. 재산이관·관리전환으로생긴자산증가	137,686,514,204	237,957,034,921
4. 양여·기부로생긴자산증가	37,728,463,778	75,567,628,480
5. 기타순자산의증가	2,017,392,589,247	2,918,880,331,155
IV. 순자산의 감소	3,045,184,372,767	3,832,578,448,570
1. 전기오류수정손실	-	-
2. 회계기준변경으로생긴누적손실	485,928,484,550	-
3. 재산이관·관리전환으로생긴자산감소	137,686,514,204	237,957,034,921
4. 양여·기부로생긴자산감소	154,496,040,134	323,424,017
5. 기타순자산의감소	2,267,073,333,879	3,594,297,989,632
V. 기말순자산(I-II+III-IV)	117,197,763,572,577	115,803,365,238,447

순 자산 변동 보고서

2012년 1월 1일부터 2012년 12월 31일까지

서울특별시

과 목	계	일반회계
I. 기초순자산	115,803,365,238,447	89,360,408,572,108
II. 재정운영결과(비용-수익)	△1,760,846,655,118	△1,005,589,972,018
III. 순자산의 증가	2,678,736,051,779	1,100,662,575,670
1. 전기오류수정이익	-	-
2. 회계기준변경으로생긴누적이익	485,928,484,550	-
3. 재산이관·관리전환으로생긴자산증가	137,686,514,204	136,535,689,502
4. 양여·기부로생긴자산증가	37,728,463,778	22,986,109,178
5. 기타순자산의증가	2,017,392,589,247	941,140,776,990
IV. 순자산의 감소	3,045,184,372,767	2,033,832,328,164
1. 전기오류수정손실	-	-
2. 회계기준변경으로생긴누적손실	485,928,484,550	-
3. 재산이관·관리전환으로생긴자산감소	137,686,514,204	7,210,777,232
4. 양여·기부로생긴자산감소	154,496,040,134	137,436,767,134
5. 기타순자산의감소	2,267,073,333,879	1,889,184,783,798
V. 기말순자산(I-II+III-IV)	117,197,763,572,577	89,432,828,791,632

(단위 : 원)

기타특별회계	기금회계	지방공기업특별회계	내부거래
19,022,760,558,993	2,996,544,421,647	4,823,049,715,318	△ 399,398,029,619
△ 806,236,213,161	67,776,826,068	△ 16,797,296,007	-
1,514,073,061,927	17,376,043,644	46,624,370,538	-
-	-	-	-
485,928,484,550	-	-	-
657,824,702	493,000,000	-	-
14,742,354,600	-	-	-
1,012,744,398,075	16,883,043,644	46,624,370,538	-
1,010,551,962,943	800,081,660	-	-
-	-	-	-
485,928,484,550	-	-	-
130,475,736,972	-	-	-
17,059,273,000	-	-	-
377,088,468,421	800,081,660	-	-
20,332,517,871,138	2,945,343,557,563	4,886,471,381,863	△ 399,398,029,619

순 자산 변동 보고서

2011년 1월 1일부터 2011년 12월 31일까지

서울특별시

과 목	계	일반회계
I. 기초순자산	114,373,146,465,443	86,281,586,113,368
II. 운영차액	2,030,392,227,018	1,163,518,506,353
III. 순자산의 증가	3,232,404,994,556	2,488,531,712,051
1. 재산이관·관리전환으로생긴자산증가	237,957,034,921	233,518,588,873
2. 양여·기부로생긴자산증가	75,567,628,480	75,567,628,480
3. 기타순자산의증가	2,918,880,331,155	2,179,445,494,698
IV. 순자산의 감소	△3,832,578,448,570	△573,227,759,664
1. 재산이관·관리전환으로생긴자산감소	237,957,034,921	4,438,446,048
2. 양여·기부로생긴자산감소	323,424,017	163,420,617
3. 기타순자산의감소	3,594,297,989,632	568,625,892,999
V. 회계간자본거래	-	-
VI. 기말순자산(I + II + III + IV + V)	115,803,365,238,447	89,360,408,572,108

(단위 : 원)

기타특별회계	기금회계	지방공기업특별회계	내부거래
20,616,691,724,439	3,094,383,178,674	4,779,883,478,581	△399,398,029,619
966,887,824,137	△99,679,451,108	△334,652,364	-
685,774,187,588	14,598,205,816	43,500,889,101	-
4,438,446,048	-	-	-
-	-	-	-
681,335,741,540	14,598,205,816	43,500,889,101	-
△3,246,593,177,171	△12,757,511,735	-	-
233,518,588,873	-	-	-
160,003,400	-	-	-
3,012,914,584,898	12,757,511,735	-	-
-	-	-	-
19,022,760,558,993	2,996,544,421,647	4,823,049,715,318	△399,398,029,619



Ⅲ. 재무제표에 대한 주석



1. 주요 회계정책

서울시가 재무보고서 작성을 위하여 채택한 회계정책은 지방회계기준과 일관성을 가지고 있으며, 세부적인 회계처리와 관련된 사항은 ‘지방자치단체 재무회계 운영규정’(이하 “운영규정”)을 중요성의 관점에 따라 준수하였습니다.

재무보고서의 작성을 위하여 채택한 회계정책 중 중요한 것은 다음과 같습니다.

1-1. 재정운영보고서의 공시사항의 변경

서울특별시 2012회계연도부터 적용되는 지방자치단체 원가계산준칙에 따라 원가개념을 반영한 재정운영보고서를 작성 및 공시하였습니다.

1-2. 지방공기업특별회계의 회계처리기준

지방공기업특별회계는 지방회계기준을 적용하지 않으며, 재무보고서에 표시된 지방공기업특별회계의 수치는 지방공기업법 등에서 정하는 기준에 따라 작성된 재무제표를 통합한 것입니다. 이 때 지방공기업특별회계 재무제표의 과목과 지방회계기준의 과목이 불일치하는 것은 지방회계기준의 적절한 과목으로 재분류한 것이며, 그렇지 않은 경우에는 지방공기업특별회계의 과목체계를 준용하여 표시하였습니다. 한편, 지방공기업특별회계의 과목체계에 의한 원가정보는 재무제표에 대한 주석 30번에 제시하였습니다.

1-3. 지방회계기준 시행일 현재의 자산·부채 평가

지방회계기준 시행일인 2007년 1월 1일 현재의 자산·부채는 지방회계기준 부칙 제2조에 따라 안전행정부장관이 정하는 바에 따라 평가하였습니다. 평가시 2006년 1월 1일 이전에 취득한 토지와 입목은 모두 대체평가 방법을 적용하였으며, 나머지 자산은 취득원가로 평가하는 것을 원칙으로 하되 취득원가를 확인할 수 없거나 취득원가 확인에 과도한 노력과 비용이 소모되는 자산에 대하여는 대체평가방법에 따라 평가하였습니다.

한편, 지방공기업특별회계는 2007년 1월 1일 이전부터 발생주의 회계원리에 의한 재무제표를 작성하여 왔기 때문에 별도의 대체평가방법을 적용하지 않고 이미 작성된 2006년 12월 31일 현재의 대차대조표상의 가액으로 평가하였습니다.

1-4. 출납폐쇄기한 중 발생한 자금거래의 회계처리

2012년 12월 31일(이하 “회계연도 종료일”) 경과후 지방재정법 제8조에 의한 출납폐쇄 기한인 2월 말일까지의 기간(이하 “출납폐쇄기한”) 중에 발생한 자금의 출납거래는 2012 회계연도의 거래로 회계처리 합니다. 따라서 회계연도 종료일 현재의 재정상태보고서상 자산·부채는 출납폐쇄기간 동안 발생한 거래가 반영된 후의 수치로 표시됩니다. 출납폐쇄 기한 중에 발생한 거래의 내역은 재무제표에 대한 주석 25번에 제시하였습니다.

1-5. 내부거래

내부거래는 일반회계, 기타특별회계, 기금회계 및 공기업특별회계간의 자금의 전출입, 출자 등 지방자치단체내의 거래를 말합니다. 서울특별시는 재무제표 작성시 내부거래를 상계·제거하여 표시하고 있습니다. 내부거래의 내역은 재무제표에 대한 주석 23번에 제시하였습니다.

1-6. 수익인식기준

가. 교환거래

교환거래에 의한 수익은 재화나 용역 제공의 반대급부로 발생하는 사용료, 수수료 등으로, 재화를 판매하는 경우에는 판매하여 인도하는 시점에, 용역을 제공하는 경우에는 용역의 제공이 완료된 시점에 수익창출활동이 완료되고 그 금액을 합리적으로 측정할 수 있는 것으로 보아 각각 수익을 인식합니다.

나. 비교환거래

비교환거래에 의한 수익은 지방세, 보조금, 기부금 등으로 해당 수익에 대한 청구권이 발생하고 그 금액을 합리적으로 측정할 수 있을 때 인식합니다.

지방세수익(비교환거래에서 발생하는 임시세외수익의 경우 지방세수익에 준하여 인식합니다)은 서울특별시가 과세표준과 세액을 조사 결정하여 징수결의하는 시점에 수익을 인식합니다.

정부간이전수익은 중앙정부가 서울특별시에 대하여 행정을 수행하는데 소요되는 경비를 지원·보조·분담하기 위해 교부하는 자금으로 교부확정일을 기준으로 수익을 인식합니다.

1-7. 재정자금의 표시

회계연도 종료일 현재 서울특별시가 보유하고 있는 현금, 예금 등의 자금(이하 “재정자금”)은 취득(가입)시점과 만기에 따라 현금및현금성자산, 단기금융상품, 장기금융상품으로 분류됩니다.

현금및현금성자산은 현금과 현금성 자산으로 구성되며, 현금성 자산은 큰 거래비용 없이 현금으로 전환이 용이하고 이자율 변동에 따른 가치변동의 위험이 중요하지 않은 유가증권(채권, 상환우선주, 환매채 등)과 단기금융상품으로서 취득당시 만기(또는 상환일)가 3개월 이내에 도래하는 것을 말합니다.

현금및현금성자산에 포함되지 않는 금융상품으로서, 단기적 자금운용목적으로 소유하거나 기한이 1년 이내에 도래하는 금융기관의 정기에금, 정기적금 등을 단기금융상품으로 분류하고, 유동자산에 속하지 아니하는 금융상품을 장기금융상품으로 분류하고 있습니다.

한편, 회계연도 종료일 현재 서울특별시의 재정자금은 출납폐쇄기간 동안 발생한 자금 거래가 반영된 후의 수치입니다.

1-8. 미수세금 등의 평가

미수세금, 미수세외수입금, 장단기용자금 등의 채권은 세목별(장단기용자금의 경우 종류별)로 과년도와 현년도 구분, 과거 결손처분 경험률을 고려하여 산정된 회수가 불가능할 것으로 추정되는 금액을 대손충당금으로 설정하고 이를 미수세금 등의 채권에서 차감하는 형식으로 표시하고 있습니다. 한편, 채권 중 중앙정부 또는 타지방자치단체에 대한 채권인 미수징수교부금, 미수정부간이전수익 등에 대하여는 대손충당금을 설정하지 않고 있습니다.

1-9. 재고자산의 평가

재고자산은 구입가액에 부대비용을 더하고 이에 선입선출법을 적용하여 산정한 가액을 취득원가로 하여 평가하고 있으며, 실물흐름과 원가산정방법 등에 비추어 선입선출법 이외의 방법을 적용하는 것이 보다 합리적이라고 인정되는 저장품은 이동평균법을, 지방공기업법시행규칙에 따라 공영개발사업특별회계의 용지 및 건물은 개별법을 적용하여 산정된 가액을 각각 취득원가로 하여 평가하고 있습니다.

재고자산의 진부화, 물리적인 손상 및 시장가치의 급격한 하락 등의 원인으로 인하여 당해 재고자산의 회수가능가액이 장부가액에 미달하고 그 미달액이 중요한 경우에는 이를 장부가액에서 직접 차감하여 회수가능가액으로 조정하고 있습니다.

1-10. 장기투자증권의 평가

장기투자증권은 매입가격에 부대비용을 더하고 이에 종목별로 총평균법을 적용하여 산정한 취득원가로 평가하고 있습니다. 장기투자증권 취득 후 시장가치의 급격한 하락, 피투자회사의 완전자본잠식 등의 원인으로 인하여 당해 장기투자증권의 회수가능가액이 장부가액에 미달하고 그 미달액이 중요한 경우에는 이를 장부가액에서 직접 차감하여 회수가능가액으로 조정하고 있습니다.

1-11. 유형자산의 평가 및 감가상각 방법

가. 재무제표 표시

유형자산은 그 사용목적에 따라 일반유형자산, 주민편의시설 및 사회기반시설로 구분하여 표시하고 있습니다. 일반유형자산은 공공서비스의 제공을 위하여 사용되는 자산을 말하며, 주민편의시설은 주민의 편의를 위하여 사용되는 자산을 말합니다. 한편 사회기반시설은 초기에 대규모 투자가 필요하고 파급효과가 장기간에 걸쳐 나타나는 지역사회의 기반적인 자산을 말합니다.

주민편의시설과 사회기반시설은 건설중인 자산을 제외한 토지, 입목, 건물, 구축물, 기계장치, 집기비품, 차량운반구 등의 성격을 가진 개별자산을 해당 주민편의시설(예: 도서관) 및 사회기반시설(예: 도로)에 각각 일괄하여 표시하였습니다.

나. 평가

유형자산은 당해 자산의 건설원가나 매입가액에 부대비용을 더한 취득원가로 평가하고 있으며, 교환, 기부채납, 관리전환, 기타 무상으로 취득한 자산의 가액은 공정가액을 취득원가로 하고 있습니다. 다만 지방공기업법시행규칙에 따라 지방공기업특별회계는 교환으로 취득한 자산을 교환에 제공된 자산의 장부가액으로 평가합니다.

한편, 유형자산 취득 후 진부화, 물리적인 손상 및 시장가치의 급격한 하락 등의 원인으로

인하여 당해 자산의 회수가능가액이 장부가액에 미달하고 그 미달액이 중요한 경우에는 이를 장부가액에서 직접 차감하여 회수가능가액으로 조정하고 있습니다.

다. 감가상각

유형자산은 추정 내용연수에 따라 정액법에 의하여 계산된 감가상각누계액을 차감하여 표시하고 있습니다. 유형자산 감가상각시 적용된 각 자산별 내용연수는 다음과 같으며, 물품 관리지침에 규정된 것은 물품관리지침을 준용하고, 지방공기업특별회계의 유형자산은 지방공기업법시행규칙에서 정하는 내용연수를 준용하고 있습니다.

구 분	내 역	내용연수
건 물 · 구 축 물	철골·철근콘크리트조, 철근콘크리트조, 석조, 연와석조, 철골조인 것	40년
	연와조, 블록조, 콘크리트조, 토조, 토벽조, 목조, 목골코르타르조, 기타의 구조인 것	20년
	상수도사업특별회계의 것	10년~30년
	하수도사업특별회계의 것	20년~30년
	위에 속하지 않는 소규모 건축물	5년
기 계 장 치	물품관리지침에 규정된 것	물품관리지침 준용
	상수도사업특별회계의 것	15년
	하수도사업특별회계의 것	15년
	공영개발사업특별회계의 것	5년
	위에 속하지 않는 기계장치	5년
차 량 운 반 구	물품관리지침에 규정된 것	물품관리지침 준용
	선박 및 항공기	12년
	위에 속하지 않는 차량운반구	5년
집 기 비 품	물품관리지침에 규정된 것	물품관리지침 준용
	위에 속하지 않는 집기비품	5년
기 타	위에 속하지 않는 기타의 유형자산	5년

라. 감가상각 제외 유형자산

사회기반시설 중 유지보수를 통하여 현상이 유지되며 효율적인 사회기반시설 관리시스템 등을 갖추고 있어 취득 후 지속적인 사회기반시설의 유지보수 지출을 통하여 사회기반시설의 공공서비스잠재력을 취득 당시와 동일한 수준으로 유지시킬 수 있다고 판단되는 자산인 도로, 도시철도, 하천부속시설 등의 기타사회기반시설 등은 감가상각 대상에서 제외하고 있습니다.

마. 취득 또는 완성 후의 지출

유형자산을 취득한 이후의 유지보수 중 당해 자산의 내용연수를 연장시키거나 가치를 실질적으로 증가시키는 지출은 당해 자산의 취득원가에 가산되며, 능률유지 또는 손상부위의 원상회복을 위한 지출은 발생한 기간의 비용으로 처리됩니다. 한편 감가상각 대상에서 제외된 사회기반시설에 대한 유지보수 지출은 전부 발생한 기간의 비용으로 처리합니다.

1-12. 무형자산의 평가 및 감가상각방법

무형자산은 당해 자산의 개발원가나 매입가액에 부대비용을 더한 취득원가로 평가하고 있으며, 추정 내용연수에 따라 정액법에 의하여 계산된 상각액을 직접 차감하여 표시하고 있습니다.

무형자산의 내용연수는 독점적·배타적인 권리를 부여하는 관계 법령이나 계약에서 정한 경우를 제외하고는 20년을 넘을 수 없으며, 감가상각시 각 자산별로 적용하고 있는 내용연수는 다음과 같습니다. 다만 용익물권 중 전세권과 구분지상권(존속기간이 사실상 영구인 것에 한함)은 감가상각하지 않습니다.

구분	내역	내용연수
지 적 재 산 권	의장권, 실용신안권, 상표권	5년
	특허권	10년
	저작권	저작권 보호기간
컴퓨터소프트웨어	전산소프트웨어 구입비 및 개발비	3년
용 익 물 권	지상권, 구분지상권(존속기간이 유한한 것)	용익물권 존속기간

한편, 무형자산의 진부화, 시장가치의 급격한 하락 등의 원인으로 인하여 당해 자산의 회수가능가액이 장부가액에 미달하고 그 미달액이 중요한 경우에는 이를 장부가액에서 직접 차감하여 회수가능가액으로 조정하고 있습니다.

1-13. 퇴직급여충당부채

공무원연금법의 적용을 받는 지방공무원을 제외한 무기계약근로자, 예술단원, 운동부원 중 1년 이상 근속한 인원이 일시에 퇴직할 경우 근로자퇴직급여보장법 및 퇴직금지급규정에 따라 지급해야 하는 퇴직금에 상당하는 퇴직금추계액을 말하며, 종전 국민연금법의 규정에 의하여 종업원이 퇴직할 경우 지급할 퇴직금의 일부를 국민연금관리공단에 납부한 것과 종업원의 수급권을 보장하는 종업원 퇴직보험 등에 가입한 예치금을 차감한 것입니다.

1-14. 관리책임자산

가. 정 의

관리책임자산이란 유산자산, 자연자원 등과 같이 합리적인 가치측정이 어렵고 보존을 위한 비용만 발생하며, 처분의 대상이 되지 않는 자산이나 회계실체가 반드시 책임있게 관리할 책무가 있는 자산을 말합니다.

관리책임자산 중 유산자산은 생산 또는 소비의 목적으로 사용되지 않고 가치의 저장을 목적으로 보유하는 자산으로 유적, 예술작품, 문화재, 역사적 문서, 문화적으로 중요한 건물 등을 들 수 있습니다.

관리책임자산 중 자연자원은 지하자원, 산림자원, 수자원 등 미개발상태의 자원으로 석탄 및 석유매장량, 공원(동물원)에서 보유하고 있는 동물 등을 들 수 있습니다.

나. 회계처리 등

관리책임자산은 자산의 정의에는 부합되지만 그 금액을 신뢰성 있게 측정하기 어려운 점 등을 고려하여 금액의 측정가능성 여부에 관계없이 자산으로 인식하지 않고 있습니다. 관리책임자산의 내역은 필수보충정보에 제시되어 있습니다.

1-15. 우발상황의 회계처리

우발상황은 미래에 어떤 사건이 발생하거나 발생하지 아니함으로 인하여 궁극적으로 확정될 손실 또는 이익으로서 발생여부가 불확실한 현재의 상태 또는 상황을 말하며, 우발상황에는 진행 중인 소송사건, 채무에 대한 지급보증, 배상책임 등이 포함되며, 다음과 같이 회계처리합니다..

- ① 재정상태보고서일 현재 우발손실의 발생이 확실하고 그 손실금액을 합리적으로 추정할 수 있는 경우 : 우발손실을 재무제표에 반영하고 그 내용을 주석으로 표시
- ② 재정상태보고서일 현재 우발손실의 발생이 확실하지 아니하거나 우발손실의 발생은 확실하지만 그손실금액을 합리적으로 추정할 수 없는 경우 : 우발상황의 내용, 우발손실에 따른 재무적 영향을 주석으로 표시
- ③ 우발이익의 발생이 확실하고 그 이익금액을 합리적으로 추정할 수 있는 경우 : 우발상황의 내용을 주석으로 표시

1-16. 리스회계

가. 금융리스와 운용리스의 분류

리스는 리스자산의 소유에 따른 위험과 효익이 실질적으로 서울특별시에 이전되는 경우에는 금융리스로 분류하고 그 외의 경우에는 운용리스로 분류합니다.

나. 금융리스의 회계처리

금융리스의 경우 리스자산의 공정가액과 기본리스료를 내재이자율로 할인하여 계산된 금액 중 낮은 금액을 리스자산으로 계상하고 동액에 대하여 부채로 계상하고 있습니다. 또한 기본리스료의 지급은 리스부채의 원금상환액과 리스이자비용으로 구분하고, 리스이자비용은 매기간 리스부채잔액에 대한 비율이 동일하도록 유효이자율법에 의하여 배분하고 있습니다.

다. 운용리스의 회계처리

운용리스의 경우에는 기본리스료를 리스기간에 걸쳐 균등하게 배분된 금액을 비용으로 계상하고 있습니다.

1-17. 외화자산 및 부채의 평가

화폐성 외화자산과 화폐성 외화부채는 회계연도 종료일 현재의 적절한 환율로 평가한 가액을 재정상태보고서 가액으로 하며, 비화폐성 외화자산과 비화폐성 외화부채는 당해 자산을 취득하거나 당해 부채를 부담한 당시의 적절한 환율로 평가한 가액을 재정상태 보고서 가액으로 함을 원칙으로 합니다.

1-18. 회계변경 및 오류수정의 회계처리

가. 회계변경

회계정책의 변경에 따른 영향은 해당 회계연도 재정상태보고서의 순자산에 반영하되 회계정책의 변경에 따른 누적효과를 합리적으로 추정하기 어려운 경우에는 회계정책의 변경에 따른 영향을 해당 회계연도와 그 회계연도 후의 기간에 반영하도록 하며, 회계추정의 변경에 따른 영향은 해당 회계연도 후의 기간에 미치는 것으로 하고 있습니다.

한편, 회계정책 또는 회계추정을 변경한 경우에는 그 변경내용, 변경사유 및 변경이 해당 회계연도의 재무제표에 미치는 영향을 주석으로 표시하고 있습니다.

나. 오류수정

오류의 수정은 전년도 이전에 발생한 회계기준적용의 오류, 추정의 오류, 계정분류의 오류, 계산상의 오류, 사실의 누락 및 사실의 오용 등을 수정하는 것으로서 다음과 같이 구분하여 회계처리하고 있습니다.

- ① 중대한 오류 : 오류가 발생한 회계연도 재정상태보고서의 순자산에 반영하고 관련된 계정잔액을 수정하고 그 내용을 주석으로 표시합니다. 또한, 중대한 오류를 수정함에 따라 비교재무제표를 작성 할 때에는 중대한 오류의 영향을 받는 회계기간의 재무제표 항목을 다시 작성하고 그 내용을 주석으로 표시합니다.
- ② 중대하지 않은 오류 : 해당 회계연도의 재정운영보고서에 반영하고 그 내용을 주석으로 표시합니다.

1-19. 회계처리특례

현금흐름보고서(지방회계기준 제35조) 및 채권채무의 현재가치평가(지방회계기준 제56조)는 지방회계기준 부칙에 따라 안전행정부장관이 정하는 회계연도부터 적용합니다.

2. 재정자금의 세부내역

2-1. 회계별 세부내역

(단위 : 백만원)

구분	내역	일반회계	기타 특별회계	기금	지방공기업 특별회계	계
현금및현금성자산 (A)	보통예금 등	196,120	750,143	38,939	108,821	1,094,023
단기금융상품(B)	정기예금 등	-	-	583,095	1,032	584,127
장기금융상품(C)	정기예금 등	-	-	-	-	-
계(A+B+C)		196,120	750,143	622,034	109,853	1,678,150

2-2. 예산회계의 재정자금 구분

(단위 : 백만원)

구분		일반회계	기타 특별회계	기금	지방공기업 특별회계	계
재정자금(세계잉여금) 총액(A)		196,120	750,143	622,034	109,853	1,678,150
이월금(B)	명시이월비	35,475	169,687	-	-	205,162
	사고이월비	81,411	251,926	12,972	28,291	374,600
	계속비	-	-	-	-	-
	보조금집행잔액	14,708	1,087	-	-	15,795
순세계잉여금(A-B)		64,526	327,444	609,062	81,562	1,082,593

3. 미수세금 및 미수세금대손충당금의 세부내역

(단위 : 백만원)

구분		채권금액(A)	대손설정율(%)	대손충당금(B)	장부가액(A-B)
보통세	미수취득세	110,501	17%	18,344	92,157
	미수주민세	313,368	25%	78,244	235,124
	미수자동차세	102,474	21%	21,513	80,961
	미수재산세	76,674	17%	13,289	63,385
	미수지방소득세	400,104	31%	124,158	275,946
	소계	1,003,121	25%	255,548	747,573
목적세	미수지역자원시설세	7,522	25%	1,909	5,613
	미수지방교육세	49,195	22%	10,755	38,440
	소계	56,717	22%	12,664	44,053
계		1,059,838	25%	268,212	791,626

4. 미수세외수입금 및 대손충당금의 세부내역

4-1. 미수세외수입금

(단위 : 백만원)

구분	일반회계	기타 특별회계	기금	지방공기업 특별회계	내부거래	계
미수재산임대료수익	4,461	284	-	-	-	4,745
미수사용료수익	8,339	7,884	-	20,036	-	36,259
미수사업수익	7,141	24,658	-	-	-	31,799
미수부담금	8,743	16,260	-	-	-	25,003
미수변상금및위약금	29,112	-	-	-	-	29,112
미수체납처분수익	12	-	-	-	-	12
미수과태료	2,138	20,818	-	-	-	22,956
미수과징금및이행강제금	4,631	4,927	-	-	-	9,558
미수국·시·도유재산 매각수수료수익	2,121	-	-	-	-	2,121
미수이자수익	32	-	238	-	-	270
미수기타임시세외수익	10,246	2,969	7	-	-	13,222
계	76,976	77,800	245	20,036	-	175,057

4-2. 대손충당금

(단위 : 백만원)

구 분	금액(A)	대손설정율(%)	대손충당금(B)	장부가액(A-B)
미수재산임대료수익	4,745	1.0%	47	4,698
미수사용료수익	36,259	4.5%	1,647	34,612
미수사업수익	31,799	2.4%	751	31,048
미수부담금	25,003	4.4%	1,103	23,900
미수변상금및위약금	29,112	3.7%	1,076	28,036
미수채납처분수익	12	0.0%	-	12
미수과태료	22,956	2.4%	560	22,396
미수과징금및 이행강제금	9,558	5.1%	484	9,074
미수국·시·도유 재산매각수수료수익	2,121	1.0%	21	2,100
미수이자수익	270	0.0%	-	270
미수기타임시세외수익	13,222	9.2%	1,215	12,007
계	175,057	3.9%	6,904	168,153

5. 장·단기대여금의 세부내역

5-1. 원금

(단위 : 백만원)

구 분		일반회계	기 타 특별회계	기 금	지방공기업 특별회계	내부거래	계
민 간 용 자 금	단 기 민간용자금	8,367	24,892	8,581	-	-	41,841
	장 기 민간용자금	43,773	100,378	1,036,539	-	-	1,180,690
	소 계	52,141	125,270	1,045,120	-	-	1,222,531
예 탁 금	단기예탁금	-	-	29,406	150,000	△ 179,406	-
	장기예탁금	-	2,630,127	3,883,799	12,200	△ 6,526,127	-
	소 계	-	2,630,127	3,913,206	162,200	△ 6,705,533	-
학자금 위탁대여금		94,422	-	-	-	-	94,422
지 방 공 공 기 관 용 자 금	단기용자금	-	-	491,037	-	-	491,037
	장기용자금	-	-	407,000	144,200	-	551,200
	소 계	-	-	898,037	144,200	-	1,042,237
계		146,563	2,755,397	5,856,362	306,400	△ 6,705,533	2,359,190

5-2. 민간용자금 관련 이자

(단위 : 백만원)

구 분	일반회계	기 타 특별회계	기 금	지방공기업 특별회계	내부거래	계
미 수 이 자 수 익	4	-	1,137	-	-	1,141
일 반 미 수 금	126	478	-	-	-	604
계	130	478	1,137	-	-	1,745

6. 재고자산의 세부내역

(단위 : 백만원)

구 분		일반회계	기 타 특별회계	기 금	지방공기업 특별회계	계
판 매 용 재 고 자 산	입 목	1,989	-	-	-	1,989
	쓰 레 기 봉 투	119	-	-	-	119
	기 타	-	-	-	-	-
저 장 품	1,097	-	-	18,830	19,927	
차 감 후 잔 액	3,205	-	-	18,830	22,035	

7. 기타유동자산의 세부내역

(단위 : 백만원)

구 분	일반회계	기 타 특별회계	기 금	지방공기업 특별회계	내부거래	계
선 급 금	-	1,749	3,500	-	-	5,249
일 반 미 수 금	5,823	12,433	-	4,336	-	22,592
일반미수금대손충당금	△186	△491	-	△1,641	-	△2,318
미 수 수 익	133	40	859	37,293	-	38,325
선 급 비 용	1,430	22	-	-	-	1,452
세입세출외단기보관현금	34,004	72	-	3,879	-	37,955
계	41,204	13,825	4,359	43,867	-	103,255

8. 장기투자증권

8-1. 장기투자증권의 세부내역

(단위 : 백만원)

구분			피투자회사명 또는 발행처	지분율	취득원가	장부가액	공정가액
일반 회계	출자금	공사	서울메트로	100.00%	1,019,193	506,152	해당사항없음
			도시철도공사	100.00%	1,089,114	875,371	해당사항없음
			S H 공사	100.00%	758,531	758,531	해당사항없음
			농수산물공사	100.00%	808,122	808,122	해당사항없음
		공단	시설관리공단	100.00%	23,500	23,500	해당사항없음
	투자주식	서울관광마케팅 주식회사		48.14%	10,000	10,000	해당사항없음
		주식회사 한국 스마트카드		35.00%	19,484	19,484	해당사항없음
소계					3,727,944	3,001,160	
기타 특별 회계	출자금	공사	서울메트로	100.00%	4,803,721	388,831	해당사항없음
			도시철도공사	100.00%	7,814,004	3,654,370	해당사항없음
			S H 공사	100.00%	3,537,540	3,489,103	해당사항없음
	투자주식	한국가스공사		3.99%	15,400	15,400	231,308
		지역난방공사		10.36%	6,000	6,000	88,800
	소계					16,176,665	7,553,704
기금	출자금	공사	서울메트로	100.00%	1,804,870	281,188	해당사항없음
			도시철도공사	100.00%	1,906,194	1,069,486	해당사항없음
		기타	서울글로벌바이 오메디컬투자펀드	33.33%	5,500	5,500	해당사항없음
	소계					3,716,564	1,356,174
계					23,621,173	11,911,038	

※ 공정가액은 시장성 있는 주식(유가증권시장 또는 코스닥시장 상장주식)에 한하여 산출한 것입니다.

8-2. 출자금 및 투자주식 발행 피투자기관의 요약 재무정보

(단위 : 백만원)

구 분	지분율	피투자기관 재무상태			피투자기관 경영성과			
		총자산	총부채	자기자본	총수익	총비용	당기 순이익	
출 자금	서울메트로	100.00%	4,479,699	3,303,528	1,176,171	1,096,747	△ 1,269,520	△ 172,772
	도시철도공사	100.00%	6,642,522	1,043,294	5,599,228	639,224	△ 838,021	△ 198,797
	농수산물공사	100.00%	1,030,820	98,668	932,152	67,679	△ 52,994	14,685
	시설관리공단	100.00%	79,755	53,602	26,153	170,787	△ 170,787	-
	S H 공 사	100.00%	23,637,320	18,335,073	5,302,247	1,469,312	△ 2,004,729	△ 535,417
	서울글로벌바이오 메디컬투자펀드	33.33%	13,970	-	13,970	106	△ 1,504	△ 1,397
	소 계		35,884,086	22,834,165	13,049,921	3,443,855	△ 4,337,555	△ 893,698
투 자 주 식	한국가스공사	3.99%	39,356,467	31,390,455	7,966,012	35,542,336	△ 35,036,612	505,724
	지역난방공사	10.36%	4,512,013	2,960,259	1,551,754	2,645,102	△ 2,492,045	153,056
	서울관광마케팅 주식회사	48.14%	14,398	1,992	12,406	11,678	△ 13,655	△ 1,976
	주식회사 한국스마트카드	35.00%	284,024	215,619	68,404	177,719	△ 167,094	10,625
	소 계		44,166,902	34,568,325	9,598,576	38,376,835	△ 37,709,406	667,429
계		80,050,988	57,402,490	22,648,497	41,820,690	△ 42,046,961	△ 226,269	

9. 기타투자자산의 세부내역

(단위 : 백만원)

구 분	일반회계	기 타 특별회계	기 금	지방공기업 특별회계	내부거래	계
회 원 권	4,108	-	-	3,217	-	7,325
공기업특별회계 자 본 전 출 금	399,197	201	-	-	△ 399,398	-
계	403,305	201	-	3,217	△ 399,398	7,325

10. 유형자산 등에 포함된 토지의 내역

(단위 : 백만원)

구 분		일반회계	기 타 특별회계	기 금	지방공기업 특별회계	계
일 반 유 형 자 산		7,174,132	1,803,617	-	-	8,977,749
주 민 편 의 시 설	도 서 관	29,788	-	-	-	29,788
	주 차 장	136,990	864,744	-	-	1,001,734
	공 원	8,516,388	393,636	-	-	8,910,024
	박 물 관 및 미 술 관	82,703	-	-	-	82,703
	동 물 원	-	-	-	-	-
	수 목 원 및 휴 양 립	-	662	-	-	662
	문 화 및 관 광 시 설	1,608,856	1,863	-	-	1,610,719
	체 육 시 설	1,654,950	424	-	-	1,655,374
	사 회 복 지 시 설	1,031,854	3,093	-	-	1,034,947
	의 료 시 설	160,179	6,954	-	-	167,133
	교 육 시 설	430,063	5,264	-	-	435,327
	기타주민편의시설	129,134	660,578	-	-	789,712
	소 계	13,780,905	1,937,218	-	-	15,718,123
	사 회 기 반 시 설	도 로	40,545,846	568,358	324	-
도 시 철 도		115,651	193,675	-	-	309,326
상 수 도 시 설		351	-	-	826,634	826,985
수 질 정 화 시 설		44,848	706,169	-	-	751,017
하 천 부 속 시 설		3,428,436	2,402	-	-	3,430,838
폐 기 물 처 리 시 설		251,655	-	-	-	251,655
재 활 용 시 설		-	-	-	-	-
기타사회기반시설		710	46,897	-	-	47,607
소 계		44,387,497	1,517,501	324	826,634	46,731,956
계	65,342,534	5,258,336	324	826,634	71,427,828	

11. 일반유형자산에 포함된 일반재산의 내역

(단위 : 백만원)

구 분	일반회계	기 타 특별회계	기 금	지방공기업 특별회계	계
일 반 재 산 토 지	7,174,132	1,803,617	-	-	8,977,749
토지를 제외한 일반재 산	1,679,625	271,191	9,718	8,913	1,969,447
차감:감가상각누계액	△694,009	△37,477	△1,251	-	△732,737
계	8,159,748	2,037,331	8,467	8,913	10,214,459

12. 감가상각대상에서 제외된 상각자산의 내역

12-1. 자산의 세부내역

(단위 : 백만원)

구 분	일반회계	기 타 특별회계	기 금	지방공기업 특별회계	계
도 로	16,702,462	12,930	-	-	16,715,392
도 시 철 도	1,852	428,345	-	-	430,197
하 천 부 속 시 설	8,815	33	1,241	-	10,089
계	16,713,129	441,308	1,241	-	17,155,678

12-2. 수선유지비용의 세부내역

(단위 : 백만원)

구 분	일반회계	기 타 특별회계	기 금	지방공기업 특별회계	계
도 로	119,160	59,721	565	-	179,446
도 시 철 도	-	-	-	-	-
하 천 부 속 시 설	15,751	9,323	48,031	-	73,105
계	134,911	69,044	48,596	-	252,551

13. 보증금의 세부내역

(단위 : 백만원)

구 분	일반회계	기 타 특별회계	기 금	지방공기업 특별회계	계
임 차 보 증 금	10,253	2,794	216	-	13,263
전 신 전 화 가 입 권	43	-	-	-	43
기 타 보 증 금	29,246	-	3,688	-	32,934
계	39,542	2,794	3,904	-	46,240

14. 무형자산의 세부내역

(단위 : 백만원)

구 분	일반회계	기 타 특별회계	기 금	지방공기업 특별회계	계
지 적 재 산 권	28	1	-	-	29
전 산 소 프 트 웨 어	52,437	5,850	302	2,753	61,342
지 상 권	38,301	156	1,688	-	40,145
계	90,766	6,007	1,990	2,753	101,516

15. 기타비유동자산의 세부내역

(단위 : 백만원)

구 분	일반회계	기 타 특별회계	기 금	지방공기업 특별회계	계
세입세출외장기보관현금	32,736	-	-	-	32,736
유 산 자 산	15,414	168	-	-	15,582
생 물 자 산	481	-	-	-	481
기 타 비 유 동 자 산	12,800	36,683	20	-	49,503
계	61,431	36,851	20	-	98,302

16. 유동부채의 세부내역

16-1. 단기차입금

(단위 : 백만원)

구 분	일반회계	기 타 특별회계	기 금	지방공기업 특별회계	내부거래	계
단기예수금	-	238,615	-	-	△238,615	-
계	-	238,615	-	-	△238,615	-

16-2. 유동성장기차입부채

(단위 : 백만원)

구 분	일반회계	기 타 특별회계	기 금	지방공기업 특별회계	내부거래	계
장기예수금	-	154,199	40,611	8,000	△202,810	-
장기차입금	2,450	24,058	-	2,700	-	29,208
장기지방채 증 권	-	88,664	-	148,920	-	237,584
계	2,450	266,921	40,611	159,620	△202,810	266,792

17. 기타유동부채의 세부내역

(단위 : 백만원)

구 분	일반회계	기 타 특별회계	기 금	지방공기업 특별회계	내부거래	계
단기예수보관금 (세입세출외단기보관현금)	34,004	72	-	3,879	-	37,955
일반미지급금 (국고보조금집행잔액)	14,708	1,087	-	15,838	-	31,633
일반미지급비용 (미지급이자등)	731	14,969	-	33,396	-	49,096
선수수금 (재산매각선수금등)	22,367	-	-	1,973	-	24,341
선수수익 (공유재산임대료수익등)	35,430	64	-	-	-	35,494
계	107,241	16,192	-	55,086	-	178,519

18. 장기차입금의 세부내역

18-1. 회계별 세부내역(총괄)

(단위 : 백만원)

구 분	일반회계	기 타 특별회계	기 금	지방공기업 특별회계	내부거래	계
장 기 예 수 금		1,016,600	4,865,507	382,000	△6,264,107	-
공공자금관리기금	15,450	-	-	9,600	-	25,050
정부국민주택기금	-	661,874	-	-	-	661,874
환경개선특별회계	-	47,746	-	-	-	47,746
계	15,450	1,726,220	4,865,507	391,600	△6,264,107	734,669
차감 : 유동성대체액	2,450	24,058	-	2,700	-	29,208
유동성대체후잔액	13,000	685,562	-	6,900	-	705,462

18-2. 차입금별 차입조건외의 세부내역(내부거래 제외)

(단위 : 백만원)

구 분		사업명	이자율(%)	상환조건	회계연도말 상환잔액
일 반 회 계	공공자금관리기금	삼풍사고재해보상등	2.94	5년거치10년분할	4,000
		수해복구사업	2.94	5년거치10년분할	450
		교부세감액보전금	4.85	5년거치10년분할	11,000
	소 계				15,450
기 타 특 별 회 계	국 민 주 택 기 금	공공임대주택매입	3.00	10년거치20년분할	661,874
	환 경 특 별 자 금	하수관거정비	2.75	5년거치10년분할	47,746
	소 계				709,619
지 방 공 기 업 특 별 회 계	공공자금관리기금	배급수관 정비사업	2.94	5년거치10년분할	9,600
	소 계				9,600
계					734,669

18-3. 향후 5년간 차입금 상환계획(내부거래 제외)

(단위 : 백만원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기 금	지방공기업	계
2 0 1 3 년	2,450	24,058	-	2,700	29,208
2 0 1 4 년	2,000	27,125	-	2,700	31,825
2 0 1 5 년	1,100	28,163	-	2,700	31,963
2 0 1 6 년	9,900	30,920	-	1,500	42,320
2017년 이후	-	599,354	-	-	599,354
계	15,450	709,619	-	9,600	734,669

19. 지방채증권의 세부내역

19-1. 회계별 세부내역(총괄)

(단위 : 백만원)

구분	일반회계	기타 특별회계	기금	지방공기업 특별회계	계
채권발행(SOC 및 일자리 창출사업 등)	300,000	-	-	-	300,000
도시철도공채	-	1,615,722	-	-	1,615,722
지역개발채권	-	-	-	299,093	299,093
계	300,000	1,615,722	-	299,093	2,214,815
차감 : 유동성대체액	-	88,664	-	148,920	237,584
유동성대체후잔액	300,000	1,527,058	-	150,173	1,977,231

19-2. 지방채증권별 발행조건의 세부내역

(단위 : 백만원)

구분		연이자율(%)	상환조건	잔액	차입처	비고
일반회계	채권발행	5.27	5년거치 일시상환	300,000		
기타 특별회계	도시철도공채	2.50	7년거치 일시상환	1,615,722		
지방공기업 특별회계	지역개발채권	2.50	7년거치 일시상환	299,093		
계				2,214,815		

19-3. 향후 5년간 지방채증권 상환계획

(단위 : 백만원)

구분	일반회계	기타 특별회계	기금	지방공기업 특별회계	계
2013년	-	88,664	-	148,920	237,584
2014년	300,000	281,833	-	-	581,833
2015년	-	292,737	-	150,173	442,910
2016년	-	232,765	-	-	232,765
2017년이후	-	719,723	-	-	719,723
계	300,000	1,615,722	-	299,093	2,214,815

20. 퇴직급여충당부채의 세부내역

(단위 : 백만원)

구분	일반회계	기타 특별회계	기금	지방공기업 특별회계	계
설정대상인원수(명)	151	207	-	8	366
전년도말퇴직금추계액(A)	11,741	6,151	-	85	17,977
당기퇴직금지급액(B)	1,837	143	-	-	1,980
당기퇴직급여설정액(C)	△1,842	1,021	-	23	△798
계 (A - B + C)	8,062	7,030	-	108	15,200
차감 : 퇴직금전환금및예치금	91	18	-		109
차감잔액	7,971	7,012	-	108	15,091

21. 기타비유동부채의 세부내역

(단위 : 백만원)

구분	일반회계	기타 특별회계	기금	지방공기업 특별회계	내부거래	계
장기예수보관금 (세입세출외장기보관현금)	32,736	-	-	-	-	32,736
장기미지급금	-	-	-	-	-	-
기타비유동부채 (임대보증금,미지급이자,우발부채)	28,832	1,353,491	-	16,317	-	1,398,640
계	61,568	1,353,491	-	16,317	-	1,431,376

22. 순자산의 세부내역

(단위 : 백만원)

구 분		일반회계	기 타 특별회계	기 금	지방공기업 특별회계	내부거래	계	
자 산	기 타 자 산	4,765,553	11,196,801	7,832,647	501,525	Δ7,104,931	17,191,595	
	시 설 자 투 액	일 반 유 형 자 산	8,159,747	2,037,331	8,467	8,913	-	10,214,458
		주 민 편 의 시 설	15,612,117	5,764,139	226	-	-	21,376,482
		사 회 기 반 시 설	61,296,876	6,439,591	8,131	5,143,485	-	72,888,083
		무 형 자 산	90,766	6,007	1,990	2,753	-	101,516
		소 계	85,159,506	14,247,068	18,814	5,155,151	-	104,580,539
		자 산 총 계 (A)	89,925,059	25,443,869	7,851,461	5,656,676	Δ7,104,931	-
	부 채	기 타 부 채	176,780	1,615,309	-	71,512	Δ238,615	1,624,986
시 설 자 관 련 차 입 금		유 동 성 장기차입금	2,450	178,258	40,611	10,700	Δ202,811	29,208
		장기차입금	13,000	1,702,162	4,865,507	388,900	Δ6,264,107	705,462
		유 동 성 지방채증권	-	88,664	-	148,920	-	237,584
		지방채증권	300,000	1,527,058	-	150,173	-	1,977,231
		소 계	315,450	3,496,142	4,906,118	698,693	Δ6,466,918	2,949,485
부 채 총 계 (B)		492,230	5,111,451	4,906,118	770,205	Δ6,705,533	-	
순 자 산 (A - B)		89,432,828	20,332,518	2,945,343	4,886,471	Δ399,398	117,197,763	
	고 정 순 자 산	84,844,055	11,931,064	18,814	4,846,458	-	101,640,391	
	특 정 순 자 산	-	-	2,926,529	-	-	2,926,529	
	일 반 순 자 산	4,588,773	8,401,454	-	40,013	Δ399,398	12,630,843	

23. 내부거래의 내역

23-1. 전출금(비용) 및 전입금(수익)

(단위 : 백만원)

전출금 \ 전입금	일반회계	기 타 특별회계	기 금	지방공기업 특별회계	계
일 반 회 계	-	1,937,940	181,132	-	2,119,072
기 타 특 별 회 계	-	280,618	-	17,911	298,529
기 금	-	-	-	-	-
지 방 공 기 업 특 별 회 계	-	-	-	-	-
계	-	2,218,558	181,132	17,911	2,417,601

23-2. 예탁금이자(이자수익) 및 예수금이자(이자비용)

(단위 : 백만원)

예탁금이자 \ 예수금이자	일반회계	기 타 특별회계	기 금	지방공기업 특별회계	계
일 반 회 계	-	-	-	-	-
기 타 특 별 회 계	-	-	93,219	-	93,219
기 금	-	40,366	99,358	13,657	153,381
지 방 공 기 업 특 별 회 계	-	-	474	-	474
계	-	40,366	193,051	13,657	247,074

23-3. 예탁금 및 예수금(회계연도말 현재 잔액)

(단위 : 백만원)

예탁금 \ 예수금	일반회계	기 타 특별회계	기 금	지방공기업 특별회계	계
일 반 회 계	-	-	-	-	-
기 타 특 별 회 계	-	-	2,630,127	-	2,630,127
기 금	-	1,259,415	2,263,791	390,000	3,913,206
지 방 공 기 업 특 별 회 계	-	150,000	12,200	-	162,200
계	-	1,409,415	4,906,118	390,000	6,705,533

23-4. 지방공기업특별회계와의 자본거래

(단위 : 백만원)

구 분	일반회계	기 타 특별회계	기 금	계
공기업특별회계자본전출금(기초)	399,197	201	-	399,398
공기업특별회계자본전출금(당기분)	-	-	-	-
공기업특별회계로부터의배당	-	-	-	-
공기업특별회계자본전출금(기말)	399,197	201	-	399,398

23-5. 회계간 자산 대체거래(순자산 변동)

(단위 : 백만원)

자산감소 \ 자산증가	일반회계	기 타 특별회계	기 금	지방공기업 특별회계	계
일 반 회 계	-	-	-	-	-
기 타 특 별 회 계	-	485,928	-	-	485,928
기 금	-	-	-	-	-
지 방 공 기 업 특 별 회 계	-	-	-	-	-
계	-	485,928	-	-	485,928

23-6. 회계간 부채 대체거래(순자산 변동)

- 해당사항 없음

24. 금융리스(완공후 BTL 포함)

- 해당사항 없음

25. 출납폐쇄기한 중의 자금거래

25-1. 출납폐쇄기한 중 수입과 지출의 규모

(단위 : 백만원)

구분	수입			지출		
	총액	출납폐쇄 기간금액	구성비율	총액	출납폐쇄 기간금액	구성비율
일반회계	15,223,375	188,192	0.84%	15,027,255	176,281	0.78%
기타특별회계	7,201,245	114,341	0.51%	5,572,768	346,982	1.54%
기금	2,463,988	-	0.00%	1,940,621	37,165	0.16%
계	24,888,608	302,533	1.35%	22,540,644	560,428	2.49%

25-2. 출납폐쇄기한 중 지출내역

(단위 : 백만원)

구분		일반회계	기타 특별회계	기금	내부거래	계
일반 미지급금	유동자산	-	129	-	-	129
	투자자산	84	500	4,244	-	4,828
	일반유형자산	11,327	10,564	520	-	22,411
	주민편의시설	10,342	85,198	-	-	95,540
	사회기반시설	5,862	94,858	-	-	100,720
	기타비유동자산	7,378	100	-	-	7,478
	소계	34,993	191,350	4,764	-	231,106
일반 미지급용 비	인건비	4,068	176	-	-	4,244
	복리후생비	1,649	24	-	-	1,673
	운영비	91,226	83,520	31,257	-	206,003
	정부간이전비용	20,186	-	-	-	20,186
	민간등이전비용	24,156	71,912	1,144	-	97,213
	퇴직급여충당부채	3	-	-	-	3
	소계	141,288	155,632	32,401	-	329,322
계	176,281	346,982	37,165	-	560,428	

25-3. 출납폐쇄기한 중 반납내역

(단위 : 백만원)

구 분		일반회계	기 타 특별회계	기 금	내부거래	계
일 반 미지급금	투 자 자 산	-	-	1,512	-	1,512
	사 회 기 반 시 설	-	2,807	-	-	2,807
	소 계	-	2,807	1,512	-	4,319
일 미 지 비 급 용	인 건 비	79	17	-	-	96
	복 리 후 생 비	16	-	-	-	16
	운 영 비	240	159	-	-	399
	정 부 간 이 전 비 용	265	-	15	-	280
	민 간 등 이 전 비 용	25,579	1,396	331	-	27,306
	소 계	26,179	1,572	346	-	28,097
계		26,179	4,379	1,858	-	32,416

25-4. 출납폐쇄기한 중 환부내역

(단위 : 백만원)

구 분		일반회계	기 타 특별회계	기 금	내부거래	계
지 방 세		9,149	-	-	-	9,149
세 외 수 입		156	204	-	-	360
계		9,305	204	-	-	9,509

26. 세입세출외보관현금 내역

(단위 : 백만원)

구 분		일반회계	기타특별회계	기금	지방공기업 특별회계	계
기타 유동자산	세입세출외 단기보관현금	34,004	72	-	3,879	37,955
기타 비유동자산	세입세출외 장기보관현금	32,736	-	-	-	32,736
계		66,740	72	-	3,879	70,691

27. 우발채무 등

※ 사회기반시설에 대한 민간투자법에 따른 BTO 사업과 관련하여 발생 가능한 우발채무는 재무제표에 대한 주석 29번에 제시되었습니다.

26-1. 계류중인 소송사건

(단위 : 백만원)

발생연도	소송가액 있음			소송가액 없음	
	소송가액	내역	부채계상액	내역	부채계상액
2012년	74,643	과징금부과처분취소 등 260건	1,151	부당이득금 반환 등 5건	-
2011년	40,967	부당이득금반환청구 소송 등 87건	5,255	(구)지방세법 제138조 (제1항) 위헌소송 등 2건	-
2010년	6,941	수용재결취소및손실보상금 등 25건	1,480	-	-
2009년	22,951	토지보상금 증액 등 21건	20,946	-	-
2008년	21	부당이득금반환청구 소송 1건	-	-	-
계	145,523		28,832		-

26-2. 채무부담행위

(단위 : 백만원)

발생연도	회계구분	내 용	채무부담행위액	부채계상액
2012	상수도사업	강북정수센터 고도정수처리 시설공사	4,944	-
2012	상수도사업	구의정수센터 재건설 및 고도정수처리 시설공사	5,000	-
2012	상수도사업	암사정수장 고도정수처리 건설공사	3,233	-
2012	상수도사업	삼성배수지 건설공사	1,524	-
2012	상수도사업	수서배수지 건설공사	2,000	-
계			16,701	-

28. 무상사용허가권이 부여된 기부채납자산

(단위 : 백만원)

회계과목	자산명	장부가액	부여받은자	내 용	존속기간
도시철도	우면산터널	21,719	우면산 인프라웨이(주)	양재와 과천을 잇는 터널조성	2004.01.06 ~ 2034.01.05
	지하철9호선	566,625	서울메트로 9호선(주)	지하철 9호선 운영 및 유지보수	2009.07.24 ~ 2039.07.23
문화 및 관광시설	문학의집	1,288	사) 자연을 사랑하는 문학의집 서울	서울시민의 문화프로그램운영을 위한 공간으로 활용	2005.11.05 ~ 2025.11.04
의료시설	서울의료원 (삼성동)	7,911	서울의료원	서울의료원 건물 용도로 사용	2011.04.19 ~ 2021. 04.18
주차장	반포천복개 주차장	44,600	(주)센트럴시티	주차장 운영 및 유지보수	2000.10.10 ~ 2020.10.9
	신월3동 주차장	1,600	(주)새서울방재		2000.11.2 ~ 2020.11.1
	장안동 주차장	1,200	(주)인터그린랜드		2001.5.29 ~ 2021.5.28
	신월4동 주차장	800	셀보주식회사		2001.9.27 ~ 2021.9.26
	흑석동 주차장	2,900	이주이파킹(주)		2002.2.26 ~ 2019.2.25
	암사1동 주차장	1,700	(주)새서울주차장		2002.5.16 ~ 2022.5.15
	면목2동 주차장	2,000	에릭스서비스(주)		2002.9.1 ~ 2022.8.31
	구로동 주차장	1,600	이주이파킹(주)		2002.11.22 ~ 2022.11.21
	중곡동 주차장	3,100	(주)경동개발		2003.11.13 ~ 2023.11.12
	시흥본동 주차장	2,500	(주)새서울개발		2004.6.28 ~ 2024.6.27
	거여동 주차장	8,000	(주)한맥기술		2004.8.21 ~ 2024.8.20
계		667,543			

29. BTO 계약내역

(단위 : 억원)

사업명	운영권자 (운영기간)	총사업비	M R G (최소운영수입 보장수준)	재정지원금(손실부담금) 지급액 및 예상액		중도해지 환급금 내역
				'11년도 이전	479	
우면산터널	우면산 인프라웨이(주) (’04. 1~’34. 1)	1,402	MRG 30년 20년간 추정수입의 79% 10년간 추정수입의 78%	'12년도 지급	-	해지요건 (귀책사유)별 약정서에 의함
				'13년도 예상	교통량 변화 예상되어 추정액 산정 근란	
				'14년도 이후		
도시철도 9호선	서울시 메트로9호선(주) (’09. 7~’39. 7)	8,995	MRG 15년 초기 5년 : 추정수입의 90% 차기 5년 : 추정수입의 80% 차차기 5년 : 추정수입의 70% 실제수입이 추정수입의 50% 미만시 MRG 제외	'11년도 이전	466	해지요건 (귀책사유)별 약정서에 의함
				'12년도 지급	34	
				'13년도 예상	490	
				'14년도 이후	추정근란	
강남순환도시고속도로	강남순환도로(주) (’14. 5~’44. 5)	7,736	없음	없음		
용마터널	용마터널(주) (’14.11~’34.11)	1,172	없음	없음		
우이~신설 경전철	(주)우이트랜스	6,465	없음	없음		
반포천복개 주차장	(주)센트럴시티 (’00.10~’20.10)	446	없음	없음		
신월3동 주차장	(주)새서울방재 (’00.11~’20.11)	16	없음	없음		
장안동 주차장	(주)인터그린랜드 (’01. 5~’21. 5)	12	없음	없음		
신월4동 주차장	셀보주식회사 (’01. 9~’21. 9)	5	없음	없음		
흑석동 주차장	아주이파킹(주) (’02. 2~’19. 2)	29	없음	없음		
암사1동 주차장	(주)새서울주차장 (’02. 5~’22. 5)	17	없음	없음		
면목2동 주차장	에렉스서비스(주) (’02. 9~’22. 8)	20	없음	없음		
구로동 주차장	아주이파킹(주) (’02.11~’32.11)	16	없음	없음		
중곡동 주차장	(주)경동개발 (’03.11~’23.11)	31	없음	없음		
시흥본동 주차장	(주)새서울개발 (’04. 6~’24. 6)	25	없음	없음		
거여동 주차장	(주)한맥기술 (’04. 8~’24. 8)	80	없음	없음		

30. 지방공기업특별회계 원가정보

(단위 : 백만원)

구 분		상수도사업	지역개발기금	계
영 업 비 용	원 수 및 취 수 비	16,972	-	16,972
	정 수 비	137,475	-	137,475
	배 급 수 비	142,760	-	142,760
	일 반 관 리 비	89,770	-	89,770
	징 수 및 수 용 가 관 리 비	25,275	-	25,275
	급 수 공 사 비	23,165	-	23,165
	감 가 상 각 비	190,350	-	190,350
	대 손 상 각 비	3,093	-	3,093
	이 자 비 용	-	7,784	7,784
	기 금 관 리 비	-	2	2
	소 계	628,860	7,786	636,646
영 업 외 비 용	이 자 비 용	13,972	-	13,972
	유 형 자 산 처 분 손 실	-	-	-
	기 타 감 가 상 각 비	18,943	-	18,943
	기 타 영 업 외 비 용	204	-	204
	외 화 환 산 손 실	2,116	-	2,116
	전 기 오 류 수 정 손 실	-	-	-
	소 계	35,235	-	35,235
계	664,095	7,786	671,881	



IV. 필수보충 정보



1. 예산결산요약표

1-1. 세입결산총괄(2012 회계연도)

과 목	예산액 ㉠	전년도 이월액(㉡)	예산현액 ㉢=㉠+㉡	징수결정액 ㉣
계	22,275,627	413,888	22,689,515	23,871,332
일반회계	15,454,654	74,804	15,529,458	16,563,104
지방세수입	12,305,270	-	12,305,270	13,494,279
보통세	10,767,204	-	10,767,204	11,166,196
목적세	1,351,584	-	1,351,584	1,328,155
지난년도수입	186,482	-	186,482	999,928
세외수입	1,427,617	74,804	1,502,420	1,363,962
경상적세외수입	524,553	-	524,553	504,886
임시적세외수입	903,063	74,804	977,867	859,075
지방교부세	134,382	-	134,382	141,442
지방교부세	134,382	-	134,382	141,442
보조금	1,587,386	-	1,587,386	1,563,421
국고보조금등	1,587,386	-	1,587,386	1,563,421
특별회계	6,820,973	339,084	7,160,057	7,308,228
공기업특별회계	817,425	46,928	864,353	904,213
지역개발기금특별회계	1,100	-	1,100	1,037
상수도사업특별회계	816,325	46,928	863,253	903,175
기타특별회계	6,003,548	292,157	6,295,705	6,404,015
도시철도건설사업비특별회계	879,178	32,804	911,982	844,826
교통사업특별회계	1,139,754	25,321	1,165,075	1,295,963
광역교통시설특별회계	145,052	34,958	180,010	179,496
주택사업특별회계	1,204,935	38,654	1,243,590	1,349,924
도시개발특별회계	1,109,995	114,499	1,224,494	1,179,194
하수도사업특별회계	579,700	23,966	603,666	620,520
집단에너지공급사업특별회계	241,900	21,645	263,545	222,928
의료급여기금특별회계	690,600	-	690,600	699,073
한강수질개선특별회계	12,434	308	12,742	12,091

(단위 : 백만원)

수 납 액			미수납액 ㉔-㉓	미수납처리	
수납총액 ①	과오납반환액 ②	실수납액 ③=①+②		결손처분	다음연도 이월액
22,657,114	232,493	22,424,620	1,446,712	196,484	1,250,228
15,447,498	224,123	15,223,375	1,339,729	191,939	1,147,790
12,445,477	201,357	12,244,119	1,250,160	190,322	1,059,838
10,971,708	189,202	10,782,507	383,690	54,126	329,563
1,306,637	10,836	1,295,801	32,354	2,685	29,669
167,131	1,320	165,811	834,117	133,510	700,606
1,296,261	21,869	1,274,392	89,569	1,618	87,952
503,381	2,749	500,632	4,255	-	4,254
792,880	19,119	773,761	85,315	1,617	83,697
141,442	-	141,442	-	-	-
141,442	-	141,442	-	-	-
1,564,318	897	1,563,421	-	-	-
1,564,318	897	1,563,421	-	-	-
7,209,616	8,370	7,201,245	106,983	4,544	102,438
879,112	777	878,335	25,878	1,654	24,224
1,037	-	1,037	-	-	-
878,074	777	877,297	25,878	1,654	24,224
6,330,504	7,593	6,322,911	81,105	2,890	78,214
846,142	1,315	844,826	-	-	-
1,253,702	315	1,253,387	42,577	2,209	40,368
175,749	144	175,605	3,891	-	3,891
1,328,037	3,000	1,325,037	24,888	-	24,888
1,180,153	1,997	1,178,156	1,038	-	1,038
612,839	822	612,017	8,503	682	7,821
222,720	-	222,720	208	-	208
699,073	-	699,073	-	-	-
12,091	-	12,091	-	-	-

1-2. 세출결산총괄(2012 회계연도)

구분	예산액㉔	예산성립후 증감액㉕	예산현액 ㉔=㉔+㉕	지출원인 행위액㉖
합 계	22,275,627	413,888	22,689,515	21,786,854
일반회계	15,454,654	74,804	15,529,458	15,127,741
일반공공행정	3,941,064	674	3,941,738	3,802,125
공공질서및안전	120,539	2,694	123,232	119,506
교육	2,691,840	-	2,691,840	2,686,189
문화및관광	401,786	16,171	417,957	399,911
환경보호	390,727	36,233	426,960	388,217
사회복지	4,034,582	42,701	4,077,283	3,984,273
보건	271,291	1,762	273,054	258,666
농림해양수산	10,400	-	10,400	9,949
산업·중소기업	206,905	985	207,890	187,263
수송및교통	1,085,491	11,474	1,096,965	1,078,736
국토및지역개발	1,138,408	95,096	1,233,504	1,200,356
예비비	139,755	△132,987	6,768	-
기타	1,021,865	-	1,021,865	1,012,551
특별회계	6,820,973	339,084	7,160,057	6,659,113
공기업특별회계	817,425	46,928	864,353	795,755
지역개발기금특별회계	1,100	-	1,100	2
상수도사업특별회계	816,325	46,928	863,253	795,753
기타특별회계	6,003,548	292,157	6,295,705	5,863,358
도시철도건설사업비특별회계	879,178	32,804	911,982	798,566
교통사업특별회계	1,139,754	25,321	1,165,075	1,082,163
광역교통시설특별회계	145,052	34,958	180,010	171,545
주택사업특별회계	1,204,935	38,654	1,243,590	1,182,447
도시개발특별회계	1,109,995	114,499	1,224,494	1,144,010
하수도사업특별회계	579,700	23,966	603,666	561,498
집단에너지공급사업특별회계	241,900	21,645	263,545	221,460
의료급여기금특별회계	690,600	-	690,600	690,309
한강수질개선특별회계	12,434	308	12,742	11,361

(단위 : 백만원)

지출액 (만)	다음년도이월액				집행잔액 = (단)-(만)-(마)
	계	명시	사고	계속비	
21,368,504	566,790	205,162	361,628	-	754,220
15,027,255	116,886	35,475	81,411	-	385,317
3,793,190	8,935	-	8,935	-	139,613
118,456	1,382	1,022	360	-	3,395
2,685,055	1,134	-	1,134	-	5,651
384,801	18,677	13,811	4,867	-	14,479
367,870	23,404	3,000	20,404	-	35,686
3,975,046	6,245	2,067	4,178	-	95,993
258,434	-	-	-	-	14,620
9,949	-	-	-	-	451
186,780	6,599	6,119	480	-	14,511
1,071,584	7,190	-	7,190	-	18,191
1,163,540	43,321	9,457	33,864	-	26,643
-	-	-	-	-	6,768
1,012,551	-	-	-	-	9,314
6,341,249	449,904	169,687	280,217	-	368,903
768,482	28,291	-	28,291	-	67,579
2	-	-	-	-	1,098
768,479	28,291	-	28,291	-	66,482
5,572,768	421,613	169,687	251,926	-	301,324
718,420	87,396	34,200	53,196	-	106,166
1,046,229	87,483	51,107	36,376	-	31,362
163,025	12,376	7,645	4,731	-	4,609
1,165,021	46,215	28,329	17,886	-	32,353
1,030,483	144,533	32,313	112,220	-	49,478
526,517	43,553	16,036	27,517	-	33,597
221,460	-	-	-	-	42,086
690,309	-	-	-	-	291
11,304	57	57	-	-	1,382

2. 성질별 재정운영보고서

2012년 1월 1일부터 2012년 12월 31일까지

(단위 : 백만원)

과 목	계	일반회계	기타 특별회계	기금	지방공기업 특별회계	내부거래
I. 인건비	1,288,135	1,080,789	82,081	1	125,262	-
1. 급여	1,016,255	831,345	64,960	-	119,949	-
2. 복리후생비	201,423	190,923	10,498	1	-	-
3. 기타인건비	69,434	58,520	5,601	-	5,312	-
4. 퇴직급여	1,021	-	1,021	-	-	-
II. 운영비	4,217,603	1,855,998	1,953,720	365,484	289,473	△247,073
1. 도서구입및인쇄비	14,825	13,674	1,067	82	1	-
2. 소모품비	68,420	44,155	8,496	382	15,385	-
3. 홍보및광고비	9,468	9,064	291	112	-	-
4. 지급수수료	253,853	128,431	76,212	49,208	1	-
5. 일반유형자산수선유지비	42,100	36,791	5,145	164	-	-
6. 주민편의시설수선유지비	174,372	146,471	18,191	9,709	-	-
7. 사회기반시설수선유지비	676,240	152,179	310,862	103,860	109,337	-
8. 기타자산유지보수비	29,765	26,124	2,394	1,247	-	-
9. 교육훈련비	15,197	15,073	75	47	-	-
10. 체세공과금	110,382	42,929	27,808	316	39,328	-
11. 보험료및공제료	4,089	3,700	382	6	-	-
12. 임차료	25,949	13,276	12,670	2	-	-
13. 출장비	17,834	13,103	1,839	24	2,867	-
14. 연구개발비	13,704	10,056	1,972	379	1,296	-
15. 이자비용	240,461	110,289	162,438	193,051	21,755	△247,073
16. 업무추진비	10,589	9,179	696	-	713	-
17. 행사비	27,599	25,974	415	1,209	-	-
18. 의회비	8,720	8,720	-	-	-	-
19. 위탁대행사업비	1,963,108	682,921	1,276,431	3,755	-	-
20. 주민자치활동운영비	2,058	2,058	-	-	-	-
21. 징수교부금	355,149	311,835	41,581	1,731	-	-
22. 연료비	14,099	13,109	987	3	-	-
23. 원·정수구입비	58,081	-	17	-	58,064	-
24. 기타운영비	81,528	36,876	3,742	188	40,720	-

(단위 : 백만원)

과 목	계	일반회계	기타 특별회계	기금	지방공기업 특별회계	내부거래
III. 정부간이전비용	8,506,240	8,410,503	83,148	12,588	-	-
1. 시도비보조금	3,045,532	2,957,815	75,460	12,256	-	-
2. 조정교부금	1,684,600	1,684,600	-	-	-	-
3. 재정보전금	1,000,862	1,000,862	-	-	-	-
4. 지방자치단체간부담금	9,002	1,765	7,187	50	-	-
5. 국가에대한부담금	142,983	142,983	-	-	-	-
6. 교육비특별회계전출금	2,596,149	2,596,149	-	-	-	-
7. 교육기관운영비보조금	27,109	26,327	500	282	-	-
IV. 민간 등 이전비용	1,822,760	3,039,609	1,057,888	100,424	42,439	△2,417,601
1. 민간보조금	1,440,082	738,698	652,944	32,675	15,764	-
2. 민간장학금	2,616	2,616	-	-	-	-
3. 이차보전금	56,080	80	-	55,999	-	-
4. 출연금	164,312	154,412	-	9,900	-	-
5. 전출금비용	99,760	2,122,124	395,237	-	-	△2,417,601
6. 지방공공기관보조금	14,147	14,146	-	-	-	-
7 기타이전비용	45,760	7,529	9,706	1,848	26,675	-
V. 기타비용	1,039,908	477,501	262,986	84,713	214,706	-
1. 자산처분손실	46,232	20,654	6,635	-	18,942	-
2. 자산손상차손	391,183	113,502	194,051	83,629	-	-
3. 일반유형자산감가상각비	89,519	82,892	6,050	576	-	-
4. 주민편의시설감가상각비	94,636	49,492	45,143	1	-	-
5. 사회기반시설감가상각비	198,639	4,977	3,012	95	190,554	-
6. 무형자산상각비	26,174	21,044	4,836	293	-	-
7. 대손상각비	191,175	184,786	3,178	118	3,092	-
8. 기타비용	2,346	151	79	-	2,116	-
VI. 비용 총 계	16,874,647	14,864,402	3,439,824	563,213	671,881	△2,664,674

(단위 : 백만원)

과 목	계	일반회계	기타 특별회계	기금	지방공기업 특별회계	내부거래
VII. 자체조달수익	16,040,381	14,045,887	1,300,742	281,070	659,755	△247,073
1. 지방세수익	12,628,498	12,628,498	-	-	-	-
2. 경상세외수익	2,082,753	479,767	947,711	243,176	659,172	△247,073
3. 임시세외수익	1,329,129	937,622	353,031	37,894	582	-
VIII. 정부간이전수익	2,483,179	1,733,808	726,398	21,148	1,824	-
1. 지방교부세수익	141,946	141,441	133	-	371	-
2. 국고보조금수익	2,287,317	1,548,712	716,003	21,148	1,453	-
3. 시도비보조금반환금수익	42,639	34,747	7,891	-	-	-
4. 자치단체간부담금수익	11,276	8,906	2,370	-	-	-
IX. 기타수익	111,933	90,296	2,218,920	193,218	27,099	△2,417,601
1. 전입금수익	88,100	87,444	2,218,557	181,789	17,910	△2,417,601
2. 대손충당금환입	12,826	1,010	362	11,428	24	-
3. 퇴직급여충당부채환입	1,842	1,842	-	-	-	-
4. 기타수익	9,163	-	-	-	9,163	-
X. 수익총계	18,635,494	15,869,992	4,246,061	495,437	688,678	△2,664,674
XI. 재정운영결과(VI-X)	(1,760,846)	(1,005,590)	(806,237)	67,776	(16,797)	-

2011년 1월 1일부터 2011년 12월 31일까지

(단위 : 백만원)

과 목	계	일반회계	기타 특별회계	기금	지방공기업 특별회계	내부거래
I. 인건비	1,177,937	1,097,572	79,508	856	-	-
1. 급여	949,868	886,357	63,510	-	-	-
2. 복리후생비	168,575	159,184	9,391	-	-	-
3. 기타인건비	53,854	47,789	5,209	856	-	-
4. 퇴직급여	5,640	4,242	1,398	-	-	-
II. 운영비	4,137,661	1,732,384	1,745,406	470,613	427,929	△238,671
1. 도서구입및인쇄비	11,832	11,276	416	140	-	-
2. 소모품비	60,651	44,993	14,735	923	-	-
3. 홍보및광고비	15,490	14,847	480	163	-	-
4. 지급수수료	232,831	115,730	98,908	18,193	-	-
5. 일반유형자산수선유지비	39,179	32,042	7,137	-	-	-
6. 주민편의시설수선유지비	200,867	160,771	30,616	9,480	-	-
7. 사회기반시설수선유지비	561,023	202,205	200,492	158,326	-	-
8. 기타자산유지보수비	30,596	29,151	1,011	434	-	-
9. 교육훈련비	14,725	14,629	65	31	-	-
10. 제세공과금	68,051	39,562	28,129	361	-	-
11. 보험료및공제료	3,979	3,429	535	14	-	-
12. 임차료	24,205	15,239	6,179	2,788	-	-
13. 출장비	19,469	17,527	1,942	-	-	-
14. 연구개발비	14,936	11,567	3,369	-	-	-
15. 이자비용	73,309	1,824	18,603	270,983	20,570	△238,671
16. 업무추진비	9,654	8,907	747	-	-	-
17. 행사비	22,147	20,719	538	890	-	-
18. 의회비	8,661	8,661	-	-	-	-
19. 위탁대행사업비	1,941,644	635,619	1,300,742	5,282	-	-
20. 주민자치활동운영비	1,672	1,672	-	-	-	-
21. 징수교부금	335,783	306,695	26,746	2,342	-	-
22. 연료비	13,017	12,039	974	4	-	-
23. 원·정수구입비	-	-	-	-	-	-
24. 기타운영비	433,939	23,280	3,042	259	407,359	-

(단위 : 백만원)

과 목	계	일반회계	기타 특별회계	기금	지방공기업 특별회계	내부거래
Ⅲ. 정부간이전비용	7,896,091	7,791,441	98,568	6,082	-	-
1. 시도비보조금	2,474,899	2,377,846	92,271	4,782	-	-
2. 조정교부금	1,539,345	1,539,345	-	-	-	-
3. 재정보전금	1,063,737	1,063,736	-	-	-	-
4. 지방자치단체간부담금	9,091	1,995	5,796	1,300	-	-
5. 국가에대한부담금	299,214	299,214	-	-	-	-
6. 교육비특별회계전출금	2,485,108	2,485,108	-	-	-	-
7. 교육기관운영비보조금	24,697	24,197	500	-	-	-
Ⅳ. 민간 등 이전비용	1,711,604	2,840,130	681,585	123,726	-	△1,933,838
1. 민간보조금	1,337,321	780,975	526,371	29,975	-	-
2. 민간장학금	3,574	3,574	-	-	-	-
3. 이차보전금	44,802	-	-	44,802	-	-
4. 출연금	170,594	160,594	-	10,000	-	-
5. 전출금비용	95,243	1,883,322	130,100	15,659	-	△1,933,838
6. 지방공공기관보조금	18,460	5,037	13,423	-	-	-
7 기타이전비용	41,610	6,628	11,691	23,291	-	-
Ⅴ. 기타비용	1,480,897	707,370	449,426	108,347	215,753	-
1. 자산처분손실	262,008	65,739	168,960	-	27,309	-
2. 자산손상차손	493,626	138,317	247,841	107,468	-	-
3. 일반유형자산감가상각비	88,030	80,136	7,010	608	277	-
4. 주민편의시설감가상각비	67,472	53,463	14,009	-	-	-
5. 사회기반시설감가상각비	191,580	7,161	3,049	95	181,275	-
6. 무형자산상각비	57,007	49,568	7,272	167	-	-
7. 대손상각비	316,588	312,986	1,285	10	2,307	-
8. 기타비용	4,586	-	-	-	4,586	-
Ⅵ. 비 용 총 계	16,404,189	14,168,898	3,054,493	709,624	643,682	△2,172,509

(단위 : 백만원)

과 목	계	일반회계	기타 특별회계	기금	지방공기업 특별회계	내부거래
VII. 자체조달수익	15,541,777	13,088,003	1,792,342	275,487	624,615	△238,671
1. 지방세수익	12,027,476	12,027,476	-	-	-	-
2. 경상세외수익	2,114,995	423,816	1,065,814	254,127	609,909	△238,671
3. 임시세외수익	1,399,306	636,711	726,528	21,360	14,706	-
VIII. 정부간이전수익	2,332,680	1,686,266	622,162	24,252	-	-
1. 지방교부세수익	204,811	204,811	-	-	-	-
2. 국고보조금수익	2,056,011	1,434,425	599,450	22,136	-	-
3. 시도비보조금반환금수익	58,623	38,768	17,738	2,112	-	-
4. 자치단체간부담금수익	13,235	8,261	4,974	-	-	-
IX. 기타수익	560,124	558,147	1,606,876	310,206	18,733	△1,933,838
1. 전입금수익	10,000	16,347	1,606,862	302,324	18,305	△1,933,838
2. 대손충당금환입	7,896	-	14	7,882	-	-
3. 기타수익	542,228	541,800	-	-	428	-
X. 수익총계	18,434,581	15,332,416	4,021,381	609,945	643,347	△2,172,509
XI. 재정운영결과(VI-X)	(2,030,392)	(1,163,519)	(966,888)	99,679	335	-

3. 관리책임자산명세서

2012년 12월 31일 현재

구분	내역	자산명	관리부서	수량	비고
유산 자산	보물	대불정여래밀인수증료의제보살 만행수능엄경권 4,8,9 외 15	서울역사문화박물관	16	
	유형문화재	낙성대삼층석탑 외 9	문화재과	10	
		양정편 외 50	서울역사문화박물관	51	
		뚝도수원지 제1정수장뚝도	상수도사업본부	1	
		순명비 유강원 석물	서울시설공단	1	
		민속자료	서빙고동부군당 외 7	문화재과	8
		조경묘 출토 유의 일괄	서울역사문화박물관	1	
	문화적건물	경희궁공원(일량) 외 35	문화재과	36	
	기념물	잠실뽕나무 외 5	문화재과	6	
	사적	몽촌토성	한성백제건립추진단	1	
		선잠단지 외 15	문화재과	16	
		경희궁지	서울역사문화박물관	1	
	등록문화재	이상범·최규하 대통령 가옥 등 7	문화재과	7	
		전차 381호	서울역사문화박물관	1	
		화동 정독도서관(舊경기고교) 외 1	서울시 교육감	2	
		태평로 舊국회의사당	서울시 의회	1	
		서울도서관	총무과	1	
		舊대법원청사	서울시립미술관	1	
	무형문화재	칠강(웃칠)외 47	문화재과	48	
	문화재자료	병인가례시명백자청화수복문호	역사박물관	1	
예술품	한국화 외 8	서울시립미술관	3,540		
자연 자원	동물원의 동물	알라루 외 94종	서울대공원	524	
합 계				4,274	

※ 유산자산 등은 지방자치단체에 관리책임이 부여된 것에 한합니다.

4. 예산회계와 재무회계의 차이에 대한 명세서

2012년 1월 1일부터 2012년 12월 31일까지

(단위 : 백만원)

구 분		금 액
I. 2012회계연도 세출액		22,277,408
II. 세출 조정사항		△5,402,760
1. 자금유출이 없는 비용		1,051,738
	자산처분손실	46,232
	자산감액손실	391,183
	감가상각비(무형자산상각비 포함)	408,968
	대손상각비	191,176
	퇴직급여	1,021
	기타 자금유출이 없는 비용	230
	발생주의 기간비용 조정사항	12,928
2. 자산취득으로 인한 자금 유출액		△4,875,622
	장·단기융자금증가	△426,153
	자산의 취득으로 인한 자금유출	△4,449,469
3. 부채 상환으로 인한 자금 유출액		△487,466
	차입부채 상환	△390,231
	보조금 집행잔액 부채상환	△12,849
	퇴직금지급(전환금지급포함)	△1,980
	기타 부채상환으로 인한 자금 유출	△82,406
4. 기금 예치금 적립 등		△1,091,410
	기금 예치금 등	△1,091,410
III. 재정운영보고서의 비용(I+II)		16,874,648

(단위 : 백만원)

구 분		금 액
IV. 2012회계연도 세입액		23,363,906
V. 세입 조정사항		△4,728,412
1.	전년도 순세계잉여금 및 이월금	△1,664,059
2.	자금유입이 없는 수익 가산	972,740
	징수결정액과 수납액의 차이	341,192
	자산처분이익	565,627
	대손충당금환입	12,826
	기타임시세의 수익	1,842
	기타 자금유입이 없는 수익	38,325
	발생주의 기간수익 조정사항	12,928
3.	자산 처분으로 인한 자금 유입액	△1,435,878
	장·단기융자금 회수	△655,022
	자산의 처분으로 인한 자금유입	△780,856
4.	부채 증가로 인한 자금 유입액	△203,218
	차입부채 증가	△203,218
5.	순자산 증가로 인한 자금 유입액 등	△2,397,996
VI. 재정운영보고서의 수익(IV+V)		18,635,494
VII. 재정운영보고서의 운영차액(VI-III)		1,760,846

5. 재정운영보고서(기능별)

5-1. 일반회계

2012년 1월 1일 ~ 2012년 12월 31일 현재

(단위 : 백만원)

과 목	총원가	사업수익	순원가
1. 사업순원가	11,095,369	1,972,056	9,123,313
1. 일반공공행정	3,287,245	107,768	3,179,477
가. 입법및선거관리	16,410	25	16,385
-의회사무처 의정담당관	16,410	25	16,385
· 국내·외 교류사업 추진 및 의정활동 지원강화	1,841	-	1,841
· 의회운영 강화 및 의회 청사시설의 안정적 관리	11,948	10	11,939
· 의정활동의 적극홍보 및 정보화 사업 추진	2,621	15	2,606
나. 지방행정·재정지원	2,936,284	-	2,936,284
-행정국 행정과	1,684,600	-	1,684,600
· 일반예산(타기관지원등)	1,684,600	-	1,684,600
-재무국 세제과	978,028	-	978,028
· 일반예산(타기관지원등)	978,028	-	978,028
-재무국 세무과	273,656	-	273,656
· 일반예산(타기관지원등)	273,656	-	273,656
다. 재정·금융	668	-	668
-기획조정실 재정담당관	668	-	668
· 효율적 재정운영	668	-	668
라. 일반행정	333,883	107,744	226,140
-시민소통기획관 시민소통담당관	3,572	54	3,517
· 시민과 함께하는 참여와 소통 시정구현	3,572	54	3,517
-시민소통기획관 뉴미디어담당관	3,116	-	3,116
· 뉴미디어 활용 시민과의 소통 활성화	3,116	-	3,116
-대변인 언론담당관	1,283	-	1,283
· 공정한 보도체계 확립	1,209	-	1,209
· 시정보도 활용 및 대응 강화	74	-	74
-기획조정실 기획담당관	578	-	578
· 시정현안 기획조정	578	-	578
-기획조정실 조직담당관	8,096	36	8,060
· 시정의 효율성 제고	8,096	36	8,060
-기획조정실 법무담당관	3,865	-	3,865
· 법무행정서비스 기능강화 및 시민권의 구제 확대	3,865	-	3,865
-기획조정실 예산담당관	145,231	-	145,231
· 재정운용의 건전성 제고	145,231	-	145,231
-기획조정실 평가담당관	756	-	756
· 시정평가 기능 강화	756	-	756
-감사관 감사담당관	228	-	228
· 맑고 깨끗한 공직풍토 조성	66	-	66
· 시정 청렴도 향상	162	-	162
-감사관 조사담당관	176	-	176
· 부조리 사전예방기능 강화	176	-	176
-감사관 민원해소담당관	85	-	85
· 적극적 민원처리로 시민고충민원 처리수준 향상	85	-	85

(단위 : 백만원)

과 목	총원가	사업수익	순원가
-정보화기획단 정보화기획담당관	5,342	6,000	△658
· 지식정보사회 선도기반구축	5,342	6,000	△658
-정보화기획단 정보시스템담당관	6,027	783	5,244
· 행정정보시스템 고도화	6,027	783	5,244
-정보화기획단 공간정보담당관	4,300	28	4,272
· 도시기반시스템 고도화	2,746	28	2,719
· 유비쿼터스 기반 스마트 서울 전략 사업 추진	1,553	-	1,553
-정보화기획단 정보통신보안담당관	12,250	2,284	9,966
· 정보인프라 확충 및 운영	12,250	2,284	9,966
-행정국 총무과	20,813	502	20,311
· 행정지원체계 강화	20,813	502	20,311
-행정국 인사과	789	-	789
· 성과와 실적 중심의 인사운영	789	-	789
-행정국 행정과	21,107	2,099	19,008
· 시·자치구간 공동협력 추진	12,946	100	12,846
· 시민참여를 통한 시민고객 감동행정 구현	8,161	1,999	6,162
-시민소통기획관 시민봉사담당관	22,235	8,369	13,866
· 시민중심의 민원행정서비스 제공	22,235	8,369	13,866
-행정국 인력개발과	14,816	21	14,795
· 인적자원 역량 강화	14,816	21	14,795
-행정국 정보공개정책과	5,603	605	4,998
· 지식정보사회 선도기반 구축	3,455	-	3,455
· 기록물관리강화	2,148	605	1,543
-재무국 재무과	646	-	646
· 회계운영 개선	628	-	628
· 민관협력체제 구축	18	-	18
-재무국 계약심사과	128	-	128
· 계약심사업무 효율화	128	-	128
-재무국 세제과	1,044	-	1,044
· 세입목표의 차질 없는 달성	14	-	14
· 조세체계의 효율적 개편	1,031	-	1,031
-재무국 세무과	2,543	-	2,543
· 시세입 목표달성	2,543	-	2,543
-재무국 38세금징수과	4,926	-	4,926
· 조세징의 실현	4,926	-	4,926
-재무국 자산관리과	16,603	86,204	△69,601
· 국·공유재산의 체계적 관리	16,603	86,204	△69,601
-기획조정실 국제교류담당관	87	-	87
· 국제교류협력추진	87	-	87
-기획조정실 대외협력담당관	638	-	638
· 시정현안 기획조정	638	-	638
-문화관광디자인본부 관광사업과	3,825	-	3,825
· 서울브랜드 해외마케팅	3,825	-	3,825
-서울도서관 행정지원과	131	-	131

(단위 : 백만원)

과 목	총원가	사업수익	순원가
· 문화예술진흥	131	-	131
-서울혁신기획관 사회혁신담당관	575	-	575
· 업무개선 및 성과공유체계 구축·운영	575	-	575
-서울혁신기획관 인권담당관	80	-	80
· 시민참여를 통한 시민고객 감동행정 구현	80	-	80
-인재개발원 인재기획과	9,516	165	9,351
· 인재양성 및 시험관리	9,516	165	9,351
-공무원수련원	967	-	967
· 신명나계 일하는 직장분위기 조성	967	-	967
-데이터센터 기획관리과	11,908	595	11,313
· 정보서비스의 안정적 제공	11,908	595	11,313
2. 공공질서및안전	59,544	3,542	56,003
가. 경찰	912	-	912
-행정국 민생사법경찰과	912	-	912
· 안전도시 구현으로 Global Top 10 을 지향하는 도시경쟁력 강화	912	-	912
나. 재난방재·민방위	58,633	3,542	55,091
-비상기획관 민방위담당관	3,085	604	2,481
· 비상대비 및 민방위 대응능력강화	3,085	604	2,481
-소방재난본부 소방행정과	10,469	493	9,975
· 소방행정업무의 과학화로 고품질 서비스 제공	10,469	493	9,975
-도시안전실 도시안전과	2,950	434	2,517
· 안전의식 확산 홍보활동 강화	2,950	434	2,517
-소방재난본부 안전지원과	16,397	1,108	15,289
· 소방재난능력의 향상으로 안정적인 재난시스템 구축	16,397	1,108	15,289
-소방재난본부 예방과	1,147	86	1,062
· 소방행정업무의 과학화로 고품질 서비스 제공	1,147	86	1,062
-소방재난본부 재난대응과	12,434	602	11,832
· 소방재난능력의 향상으로 안정적인 재난시스템 구축	12,434	602	11,832
-소방재난본부 소방감사반	302	-	302
· 소방행정업무의 과학화로 고품질 서비스 제공	302	-	302
-서울종합방재센터 자원관리과	10,429	215	10,214
· 재난관리 시스템 인프라 구축	10,429	215	10,214
-소방학교 교육지원과	1,419	-	1,419
· 성과역량 중심의 인재육성	1,419	-	1,419
3. 교육	2,676,173	890	2,675,283
가. 유아및초중등교육	2,636,030	-	2,636,030
-교육협력국 학교지원과	2,501,870	-	2,501,870
· 학교지원 및 우수인재양성	2,501,870	-	2,501,870
-교육협력국 교육격차해소과	129,948	-	129,948
나. 교육격차해소 지원	129,948	-	129,948
-광역친환경급식통합지원센터 운영관리과	4,212	-	4,212
· 광역친환경급식통합지원센터 운영관리	4,212	-	4,212
다. 고등교육	36,163	890	35,272
-서울시립대학교 행정처 총무과	36,163	890	35,272

(단위 : 백만원)

과 목	총원가	사업수익	순원가
· 쾌적한 교육환경 조성 및 교육역량 강화	36,163	890	35,272
라. 평생·직업교육	3,980	-	3,980
-교육협력국 평생교육과	3,980	-	3,980
· 다양한 평생교육환경 조성	3,980	-	3,980
4. 문화및관광	340,071	99,492	240,580
가. 문화예술	179,234	26,163	153,071
-문화관광디자인본부 문화정책과	81,206	6,774	74,432
· 문화도시 서울 구현	81,206	6,774	74,432
-문화관광디자인본부 문화예술과	30,394	10,594	19,800
· 문화예술진흥	30,394	10,594	19,800
-한성백제박물관 총무과	6,799	276	6,523
· 선사·고대 역사문화 공간 창조	6,799	276	6,523
-문화관광디자인본부 문화산업과	23,242	-	23,242
· 문화산업 육성지원	23,242	-	23,242
-서울도서관 행정지원과	21,740	7,093	14,647
· 도서관 및 독서문화 진흥	21,740	7,093	14,647
-서울역사박물관 총무과	10,675	506	10,170
· 역사와 문화의 복합공간 창조	10,675	506	10,170
-시립미술관 총무과	5,178	921	4,257
· 문화예술 진흥	5,178	921	4,257
나. 관광	34,590	3,129	31,461
-여성가족정책실 외국인다문화담당관	6,370	300	6,070
· 글로벌 도시환경 조성	6,370	300	6,070
-경제진흥실 투자유치과	535	-	535
· 외국인투자 환경조성	535	-	535
-문화관광디자인본부 관광정책과	14,396	2,547	11,849
· 관광객 유치를 위한 서울의 관광브랜드 개발	14,396	2,547	11,849
-문화관광디자인본부 관광사업과	13,289	282	13,007
· 전략적 도시광광마케팅 및 특화관광 활성화를 통한 관광객 유치	13,289	282	13,007
다. 체육	95,368	40,251	55,117
- 문화관광디자인본부 체육진흥과	74,953	37,701	37,251
· 시민체육 및 국제스포츠 진흥발전	74,953	37,701	37,251
- 체육시설관리사업소 운영1과	20,415	2,550	17,865
· 시민체육시설 운영 및 관리	20,415	2,550	17,865
라.문화재	30,880	29,949	932
-문화관광디자인본부 역사문화재과	29,525	28,491	1,035
· 역사문화유산의 계승 발전	29,525	28,491	1,035
-문화관광디자인본부 한양도성도감	1,355	1,458	△103
· 한양도성 보전 관리 활용	1,355	1,458	△103
5. 환경보호	302,196	128,238	173,958
가. 상하수도·수질	3,757	9	3,748
-도시안전실 물관리정책과	3,664	-	3,664
· 깨끗한 물관리	3,664	-	3,664
-도시안전실 물재생시설과	93	9	84

(단위 : 백만원)

과 목	총원가	사업수익	순원가
· 수질오염원 관리	93	9	84
나. 폐기물	73,786	62,728	11,058
-기후환경본부 자원순환과	67,224	59,101	8,122
· 효율적인 폐기물처리	67,224	59,101	8,122
-기후환경본부 생활환경과	3,863	310	3,553
· 클린도시 조성	3,410	310	3,100
· 효율적인폐기물처리	453	-	453
-기후환경본부 환경정책과	197	-	197
· 클린도시조성	197	-	197
-차량정비센터	2,503	3,317	△814
· 특화된 정비체계 구축	2,503	3,317	△814
다. 대기	97,878	41,103	56,775
-기후환경본부 환경정책과	4,169	-	4,169
· 신재생에너지 보급확대 및 에너지이용 합리화	4,169	-	4,169
-기후환경본부 친환경교통과	75,981	36,052	39,929
· 친환경교통차량 보급 및 오염물질 저감	75,981	36,052	39,929
-기후환경본부 기후대기과	9,461	3,477	5,984
· 기후변화 총괄 대응	9,461	3,477	5,984
-기후환경본부 녹색에너지과	8,267	1,573	6,693
· 신재생에너지 보급확대 및 에너지이용 합리화	8,267	1,573	6,693
라. 자연	58,503	19,809	38,695
-푸른도시국 자연생태과	23,311	6,474	16,837
· 생태계 복원 및 보전과 야생동식물 보호	23,311	6,474	16,837
-푸른도시국 산지방재과	35,193	13,335	21,858
· 생태계복원 및 보전과 야생동식물 보호	35,193	13,335	21,858
마. 환경보호일반	68,272	4,590	63,682
-기후환경본부 환경정책과	19,650	220	19,430
· 일반행정(타기관지원)	17,077	-	17,077
· 환경협력의 사전예방기능 강화	2,573	220	2,353
-기후환경본부 녹색에너지과	293	-	293
· 환경협력의 사전예방기능강화	293	-	293
-서부공원녹지사업소 공원운영과	421	-	421
· 한강공원 관리	421	-	421
-한강사업본부 기획예산과	47,908	4,370	43,538
· 한강공원 관리 및 운영	33,806	4,370	29,436
· 한강 수변공원화 조성	14,103	-	14,103
6. 사회복지	3,484,783	1,298,583	2,186,200
가. 취약계층지원	1,277,980	536,741	741,239
-복지건강실 복지정책과	733,766	392,182	341,584
· 사회취약계층 복지강화 및 사회복지 전달체계 개선	733,766	392,182	341,584
-복지건강실 장애인복지정책과	44,135	3,992	40,143
· 장애인 자립생활 기반 조성	44,135	3,992	40,143
-복지건강실 자활지원과	111,341	49,289	62,052
· 부랑인·노숙인 보호 및 자활지원	39,324	2,582	36,742

(단위 : 백만원)

과 목	총원가	사업수익	순원가
· 저소득시민 자활지원	72,017	46,708	25,309
-복지건강실 희망복지지원과	24,349	35	24,314
· 사회취약계층 복지강화 및 사회복지 전달체계 개선	24,349	35	24,314
-복지건강실 장애인자립지원과	364,388	91,242	273,146
· 장애인자립기반 구축	364,388	91,242	273,146
나. 보육·가족및여성	1,172,609	306,533	866,076
-여성가족정책실 여성가족정책담당관	86,063	21,541	64,522
· 양성평등 및 여성복지증진	86,063	21,541	64,522
-여성가족정책실 출산육아담당관	1,076,893	280,709	796,184
· 안심하고 맡길수 있는 보육환경 개선	1,076,893	280,709	796,184
-여성가족정책실 외국인다문화담당관	9,261	4,282	4,978
· 건강한 가정 가꾸기	9,261	4,282	4,978
-아동복지센터	392	-	392
· 아동복지 서비스 증진	392	-	392
다. 노인·청소년	872,577	438,445	434,131
-여성가족정책실 아동청소년담당관	145,149	18,428	126,721
· 건전한 청소년육성 및 복지서비스 증진	145,149	18,428	126,721
-복지건강실 어르신복지과	727,427	420,017	307,410
· 노인복지 수준향상 및 장사시설 운영 내실화	727,427	420,017	307,410
라. 노동	105,272	16,864	88,408
-경제진흥실 일자리정책과	76,002	8,658	67,344
· 실업 없는 살기좋은 서울 구축	76,002	8,658	67,344
-경제진흥실 사회적경제과	26,277	8,180	18,098
· 실업없는 살기좋은 서울 구축	26,277	8,180	18,098
-경제진흥실 노동정책과	2,992	26	2,966
· 노동존중문화 정착	2,992	26	2,966
마. 주택	56,346	-	56,346
-주택정책실 주택정책과	1,622	-	1,622
· 서민주거 안정도모	1,622	-	1,622
-주택정책실 임대주택과	51,963	-	51,963
· 서민 주거안정 강화	51,963	-	51,963
-주택정책실 공동주택과	2,761	-	2,761
· 재난예방 및 자연환경 복원을 위한 주거안정	2,761	-	2,761
· 사회복지일반	-	-	-
7. 보건	249,841	85,100	164,741
가. 보건의료	247,992	84,433	163,559
-복지건강실 생활보건과	41,272	14,854	26,419
· 공중보건위생 수준 향상	41,272	14,854	26,419
-복지건강실 보건의료정책과	113,926	11,371	102,555
· 공공보건·의료분야 대시민 서비스 수준 향상	113,926	11,371	102,555
-복지건강실 건강증진과	65,095	27,351	37,744
· 시민건강수준 향상	65,095	27,351	37,744
-복지건강실 식품안전과	16	-	16
· 보건위생 수준 향상	16	-	16

(단위 : 백만원)

과 목	총원가	사업수익	순원가
-보건환경연구원 관리부	9,222	758	8,463
· 보건환경연구원 효율적운영	9,222	758	8,463
-어린이병원 원무과	4,479	10,311	△5,832
· 전문특화된 의료서비스 제고	4,479	10,311	△5,832
-은평병원 원무과	5,548	8,185	△2,636
· 연구활성화 및 시설환경 개선으로 진료서비스 증진	5,548	8,185	△2,636
-서북병원 원무과	8,434	11,603	△3,169
· 연구활성화 및 시설환경 개선으로 진료서비스 증진	8,434	11,603	△3,169
나. 식품의약안전	1,849	667	1,182
-복지건강실 식품안전과	1,849	667	1,182
· 식품안전성 관리향상	1,849	667	1,182
8. 농림해양수산	8,941	3,203	5,738
가. 농업·농촌	8,941	3,203	5,738
-경제진흥실 민생경제과	4,206	1,699	2,507
· 믿을 수 있는 농수산물 유통환경 조성	4,206	1,699	2,507
-복지건강실 동물보호과	2,846	1,354	1,492
· 선진형 동물보호시스템 구축	2,846	1,354	1,492
-농업기술센터	1,888	149	1,739
· 친환경 도시농업 육성	1,888	149	1,739
9. 산업·중소기업	171,066	15,492	155,574
가. 무역및투자유치	4,451	2,032	2,419
-경제진흥실 경제정책과	231	-	231
· 국제 경제교류 추진	231	-	231
-기획조정실 국제교류담당관	2,244	-	2,244
· 국제교류협력 추진	2,244	-	2,244
-경제진흥실 투자유치과	1,976	2,032	△57
· 투자유치 활성화	1,976	2,032	△57
나. 산업진흥·고도화	134,660	3,892	130,767
-경제진흥실 경제정책과	73,517	3,494	70,023
· 활력이 넘치는 경제 환경 구축	73,517	3,494	70,023
-경제진흥실 창업취업지원과	25,043	-	25,043
· 서민경제 활력 제고	25,043	-	25,043
-경제진흥실 소상공인지원과	36,100	398	35,702
· 중소기업 및 소상공인 자립기반 확립	36,100	398	35,702
다. 산업·중소기업일반	31,956	9,568	22,388
-경제진흥실 민생경제과	1,617	40	1,577
· 편리하고 안전한 시민생활경제 환경 조성	1,617	40	1,577
-경제진흥실 창업취업지원과	13,888	-	13,888
· 일자리 연계강화를 통한 서민경제 활력제고	13,888	-	13,888
-경제진흥실 소상공인지원과	16,451	9,528	6,924
· 전통시장 활성화	16,451	9,528	6,924
10. 수송및교통	270,759	104,838	165,921
가. 도로	270,759	104,838	165,921
-기술심사담당관	540	-	540

(단위 : 백만원)

과 목	총원가	사업수익	순원가
· 건설공사 설계수준향상	540	-	540
-도시안전실 보도환경개선과	66,517	96,611	△30,094
· 가로환경 수준 개선	34,959	33,340	1,620
· 일반예산(타기관 지원 등)	31,558	63,272	△31,714
-도시안전실 도로계획과	5,163	-	5,163
· 도로 건설	5,163	-	5,163
-도시안전실 도로관리과	62,723	-	62,723
· 도로시설물 관리	61,612	-	61,612
· 도로관리(6개 도로사업소)	1,111	-	1,111
-도시안전실 도시안전과	6	-	6
· 안전의식 확산 홍보활동 강화	6	-	6
-경제진흥실 소상공인지원과	1,300	1,728	△428
· 중소기업 및 소상공인 자립기반 확립	1,300	1,728	△428
-도시기반시설본부 기획예산과	2,210	-	2,210
· 도시기반시설관리	2,210	-	2,210
-도시안전실 도로시설과	131,896	6,454	125,442
· 도로시설관리	90,137	6,454	83,683
· 교량관리	41,759	-	41,759
-품질시험소 총무과	403	44	358
· 건설공사 품질수준 향상	403	44	358
11. 국토및지역개발	244,750	124,911	119,839
가. 수자원	78,567	5,234	73,333
-도시안전실 하천관리과	78,567	5,234	73,333
· 치수 및 하천 관리	77,501	5,234	72,267
· 일반예산(타기관지원등)	1,065	-	1,065
나. 지역및도시	164,245	22,845	141,399
-마곡사업추진단 마곡조성담당관	22	-	22
· 마곡지구 조성	22	-	22
-푸른도시국 공원조성과	10,987	-	10,987
· 생활권 공원확충	10,987	-	10,987
-푸른도시국 조경과	27,224	45	27,179
· 생활주변 녹지확충	27,224	45	27,179
-푸른도시국 공원녹지정책과	39,268	10,914	28,354
· 공원 녹지정책 개발 및 만족도 개선	39,268	10,914	28,354
-도시계획국 역사도심관리과	1,867	1,040	827
· 도심재창조 역사.관광문화사업	1,867	1,040	827
-주택정책실 주거환경과	1,731	-	1,731
· 쾌적한 주거환경 조성	1,731	-	1,731
-도시계획국 도시계획과	938	128	810
· 도시계획의 발전기반 제고	938	128	810
-도시계획국 지구단위계획과	1,037	-	1,037
· 도시관리의 질적수준제고	1,037	-	1,037
-도시계획국 시설계획과	413	-	413
· 도시경관증진및 토지이용 효율성 확보	136	-	136

(단위 : 백만원)

과 목	총원가	사업수익	순원가
· 일반예산(타기관지원등)	277	-	277
-도시계획국 토지관리과	709	163	546
· 도시계획관련 인프라 구축	709	163	546
-도시계획국 도시정비과	172	-	172
· 도심재창조 녹지문화사업 및 환경개선	11	-	11
· 도시기능 회복 및 활성화	161	-	161
-도시계획국 공공개발센터	245	-	245
· 도시개발의 공공성 확보	245	-	245
-주택정책실 주택정책과	130	-	130
· 일반시민 주거문화 수준 향상	130	-	130
-주택정책실 건축기획과	6,239	200	6,039
· 아름답고 매력있는 도시건축조성 지원	1,106	-	1,106
· 서울시 한옥도시건축문화수준향상	5,133	200	4,933
-주택정책실 공동주택과	3,702	-	3,702
· 이웃과 함께하는 공동체문화 조성	959	-	959
· 도시안전 강화 및 관리	2,743	-	2,743
-문화관광디자인본부 공공디자인과	5,461	1,000	4,461
· 도시경관개선	3,688	-	3,688
· 디자인도시 서울 구축	1,773	1,000	773
-문화관광디자인본부 디자인정책과	14,295	98	14,197
· 디자인 역량 강화추진	14,295	98	14,197
-동부공원녹지사업소 공원운영과	8,167	1,759	6,408
· 공원녹지관리 수준향상 및 도시녹화 지원	8,167	1,759	6,408
-중부공원녹지사업소 공원운영과	12,579	1,736	10,843
· 남산의 입체적 개발을 통한 서울의 대표공원화	12,579	1,736	10,843
-서부공원녹지사업소 공원운영과	8,884	3,598	5,286
· 세계적인 환경·생태 테마공원 육성	8,884	3,598	5,286
-서울대공원 총무과	20,173	2,165	18,008
· 공원이용시민 만족도 향상	20,173	2,165	18,008
다. 산업단지	1,939	96,832	△94,893
-경제진흥실 투자유치과	1,939	96,832	△94,893
· 미래형 첨단 산업단지 육성	1,939	96,832	△94,893
II. 관리운영비	-	-	3,229,112
1. 인건비	-	-	1,044,522
급여	-	-	831,346
복리후생비	-	-	190,923
기타인건비	-	-	22,253
퇴직급여	-	-	-
2. 경비	-	-	69,955
도서구입및인쇄비	-	-	1,615
소모품비	-	-	4,029
홍보및광고비	-	-	196
지급수수료	-	-	1,258
일반유형자산수선유지비	-	-	561
주민편의시설수선유지비	-	-	192
사회기반시설수선유지비	-	-	53
기타자산수선유지비	-	-	6

(단위 : 백만원)

과 목	총원가	사업수익	순원가
교육훈련비	-	-	74
제세공과금	-	-	13,074
보험료및공제료	-	-	337
임차료	-	-	385
출장비	-	-	9,317
연구개발비	-	-	-
업무추진비	-	-	4,396
행사비	-	-	142
연료비	-	-	5,144
기타운영비	-	-	29,175
3. 민간등이전비용	-	-	2,114,634
민간보조금	-	-	△633
전출금비용	-	-	2,115,267
Ⅲ. 비배분비용	-	-	539,922
1. 운영비	-	-	110,289
이자비용	-	-	110,289
2. 기타비용	-	-	429,632
자산처분손실	-	-	20,596
자산손상차손	-	-	113,018
일반유형자산감가상각비	-	-	54,953
주민편의시설감가상각비	-	-	41,375
사회기반시설감가상각비	-	-	4,952
무형자산상각비	-	-	9,800
대손상각비	-	-	184,786
기타비용	-	-	151
Ⅳ. 비배분수익	-	-	1,010,966
1. 자체조달수익	-	-	869,883
경상세외수익	-	-	41,418
임시세외수익	-	-	828,465
2. 기타수익	-	-	141,083
전입금수익	-	-	87,444
대손충당금환입	-	-	1,010
퇴직급여충당부채환입	-	-	1,842
기타비배분수익	-	-	50,787
Ⅴ. 재정운영순원가(Ⅰ+Ⅱ+Ⅲ-Ⅳ)	-	-	11,881,380
Ⅵ. 일반수익	-	-	12,886,970
1. 자체조달수익	-	-	12,688,595
지방세수익	-	-	12,628,498
경상세외수익	-	-	28,357
임시세외수익	-	-	31,740
2. 정부간이전수익	-	-	176,189
지방교부세수익	-	-	141,442
시도비보조금반환금수익	-	-	34,747
3. 기타수익	-	-	22,186
기타일반수익	-	-	22,186
Ⅶ. 재정운영결과(Ⅴ-Ⅵ)	-	-	△1,005,590

5-2. 도시철도건설사업비특별회계

2012년 1월 1일 ~ 2012년 12월 31일 현재

(단위 : 백만원)

과 목	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	38,783	118,478	△79,696
1. 수송및교통	38,783	118,478	△79,696
가. 도시철도	17,053	103,950	△86,897
- 도시기반시설본부 기획예산과	17,053	103,950	△86,897
· 도시철도 건설	12,078	73,950	△61,872
· 신교통수단 도입	4,975	30,000	△25,025
나. 대중교통·물류등기타	21,729	14,528	7,201
- 도시교통본부 교통정책과	21,729	14,528	7,201
· 교통체계 구축 및 개선	21,729	14,528	7,201
II. 관리운영비	-	-	11,434
1. 인건비	-	-	10,995
급여	-	-	9,394
복리후생비	-	-	1,601
2. 경비	-	-	439
도서구입및인쇄비	-	-	11
소모품비	-	-	66
지급수수료	-	-	216
일반유형자산수선유지비	-	-	4
교육훈련비	-	-	3
제세공과금	-	-	39
보험료및공제료	-	-	1
임차료	-	-	1
출장비	-	-	41
업무추진비	-	-	49
연료비	-	-	4
기타운영비	-	-	3
III. 비배분비용	-	-	126,378
1. 운영비	-	-	100,792
이자비용	-	-	100,792
2. 기타비용	-	-	25,586
자산손상차손	-	-	25,456
일반유형자산감가상각비	-	-	7
주민편의시설감가상각비	-	-	53
사회기반시설감가상각비	-	-	10
무형자산상각비	-	-	59
IV. 비배분수익	-	-	10,328
1. 자체조달수익	-	-	10,328
경상세외수익	-	-	10,324
임시세외수익	-	-	4
V. 재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	47,789
VI. 일반수익	-	-	-
VII. 재정운영결과(V - VI)	-	-	47,789

5-3. 교통사업특별회계

2012년 1월 1일 ~ 2012년 12월 31일 현재

(단위 : 백만원)

과 목	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	882,154	63,036	819,118
1. 수송및교통	882,154	63,036	819,118
가. 도로	1,944	-	1,944
-도시안전실 도로계획과	1,944	-	1,944
· 도로 건설	1,944	-	1,944
나. 대중교통·물류등기타	880,210	63,036	817,174
-도시교통본부 교통정책과	34,660	15,701	18,958
· 일반예산(타기관지원등)	24,783	-	24,783
· 교통체계 구축 및 개선	9,877	15,701	-5,825
-도시교통본부 버스정책과	317,646	10,436	307,211
· 버스운영체계 개선 및 관리	317,646	10,436	307,211
-도시교통본부 택시물류과	328,962	1,912	327,050
· 택시서비스 수준 향상 및 물류체계 개선	328,962	1,912	327,050
-도시교통본부 교통정보센터	20,516	1,484	19,032
· 과학적인 교통정보서비스 구현	20,516	1,484	19,032
-도시교통본부 교통운영과	51,883	2,298	49,585
· 도시교통체계 및 소통 개선	51,883	2,298	49,585
-도시교통본부 주차계획과	63,950	19,325	44,625
· 주차장 확충 및 관리	63,950	19,325	44,625
-도시교통본부 교통지도과	3,336	-	3,336
· 교통흐름 개선	3,336	-	3,336
-도시교통본부 보행자전거과	38,587	4,865	33,722
· 자전거이용활성화 및 교통환경 개선	38,587	4,865	33,722
-교통방송 기획조정실	20,670	7,015	13,655
· 방송운영 및 관리	20,670	7,015	13,655
II. 관리운영비	-	-	41,869
1. 인건비	-	-	40,364
급여	-	-	34,974
복리후생비	-	-	5,180
기타인건비	-	-	211
2. 경비	-	-	1,505
도서구입및인쇄비	-	-	77
소모품비	-	-	181
홍보및광고비	-	-	6
지급수수료	-	-	47
일반유형자산수선유지비	-	-	14
교육훈련비	-	-	2
제세공과금	-	-	413
보험료및공제료	-	-	21

(단위 : 백만원)

과 목	총원가	사업수익	순원가
임차료	-	-	23
출장비	-	-	519
업무추진비	-	-	133
행사비	-	-	5
연료비	-	-	47
기타운영비	-	-	18
Ⅲ. 비배분비용	-	-	211,596
1. 운영비	-	-	29,465
이자비용	-	-	29,465
2. 기타비용	-	-	182,132
자산처분손실	-	-	1
자산손상차손	-	-	168,595
일반유형자산감가상각비	-	-	2,153
주민편의시설감가상각비	-	-	8,249
사회기반시설감가상각비	-	-	-
무형자산상각비	-	-	1,052
대손상각비	-	-	2,082
Ⅳ. 비배분수익	-	-	19,331
1. 자체조달수익	-	-	9,241
경상세외수익	-	-	5,784
임시세외수익	-	-	3,457
2. 기타수익	-	-	10,090
기타비배분수익	-	-	10,090
Ⅴ. 재정운영순원가(Ⅰ+Ⅱ+Ⅲ-Ⅳ)	-	-	1,053,253
Ⅵ. 일반수익	-	-	904,599
1. 자체조달수익	-	-	189,450
임시세외수익	-	-	189,450
2. 정부간이전수익	-	-	3,626
지방교부세수익	-	-	133
시도비보조금반환금수익	-	-	3,493
3. 기타수익	-	-	711,523
전입금수익	-	-	710,616
기타일반수익	-	-	907
Ⅶ. 재정운영결과(Ⅴ-Ⅵ)	-	-	148,654

5-4. 광역교통시설특별회계

2012년 1월 1일 ~ 2012년 12월 31일 현재

(단위 : 백만원)

과 목	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	88,970	36,507	52,463
1. 수송및교통	88,970	36,507	52,463
가. 도로	88	36,507	△36,419
-도시안전실 도로계획과	88	36,507	△36,419
· 도로 건설	88	36,507	△36,419
나. 대중교통·물류등기타	88,882	-	88,882
-도시교통본부 교통정책과	88,606	-	88,606
· 일반예산(타기관지원등)	260	-	260
· 교통체계 구축 및 개선	88,346	-	88,346
-도시교통본부 주차계획과	276	-	276
· 주차장 확충 및 관리	276	-	276
II. 관리운영비	-	-	-
III. 비배분비용	-	-	4,936
1. 운영비	-	-	4,657
이자비용	-	-	4,657
2. 기타비용	-	-	279
주민편의시설감가상각비	-	-	232
사회기반시설감가상각비	-	-	47
IV. 비배분수익	-	-	487
1. 자체조달수익	-	-	389
경상세외수익	-	-	369
임시세외수익	-	-	20
2. 기타수익	-	-	98
대손충당금환입	-	-	98
V. 재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	56,912
VI. 일반수익	-	-	84,815
1. 자체조달수익	-	-	△5,130
임시세외수익	-	-	△5,130
2. 기타수익	-	-	89,945
전입금수익	-	-	86,700
기타일반수익	-	-	3,245
VII. 재정운영결과(V - VI)	-	-	△27,903

5-5. 주택사업특별회계

2012년 1월 1일 ~ 2012년 12월 31일 현재

(단위 : 백만원)

과 목	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	204,435	410,224	△205,789
1. 사회복지	193,577	404,615	△211,038
가. 주택	193,577	404,615	△211,038
-주택정책실 주택정책과	145,588	112,331	33,257
· 서민주거 안정도모	145,588	112,331	33,257
-주택정책실 주거재생과	8,669	258,507	△249,838
· 쾌적한 주거환경 조성	8,669	258,507	△249,838
-주택정책실 임대주택과	38,836	33,777	5,059
· 서민 주거안정 강화	38,836	33,777	5,059
-주택정책실 재생지원과	485	-	485
· 공공관리제도의 안정적 정착	485	-	485
2. 국토및지역개발	10,858	5,609	5,249
가. 지역및도시	10,858	5,609	5,249
-주택정책실 재정비과	7,804	5,609	2,195
· 뉴타운·균형발전촉진	7,804	5,609	2,195
-주택정책실 주거환경과	2,840	-	2,840
· 뉴타운사업2	6	-	6
· 쾌적한 주거환경 조성2	2,834	-	2,834
-도시계획국 도시정비과	130	-	130
· 도시기능 회복 및 활성화	130	-	130
-주택정책실 건축기획과	84	-	84
· 아름답고 매력있는 도시건축조성 지원	84	-	84
II. 관리운영비	-	-	217,208
1. 인건비	-	-	1,908
급여	-	-	1,603
복리후생비	-	-	305
2. 경비	-	-	520
도서구입및인쇄비	-	-	13
소모품비	-	-	32
홍보및광고비	-	-	3
지급수수료	-	-	11
일반유형자산수선유지비	-	-	4
출장비	-	-	28
업무추진비	-	-	16
위탁대행사업비	-	-	100
기타운영비	-	-	311
3. 민간등이전비용	-	-	214,780
전출금비용	-	-	214,780

(단위 : 백만원)

과 목	총원가	사업수익	순원가
Ⅲ. 비배분비용	-	-	33,824
1. 운영비	-	-	26,268
이자비용	-	-	26,268
2. 기타비용	-	-	7,555
자산처분손실	-	-	356
자산손상차손	-	-	1
일반유형자산감가상각비	-	-	191
주민편의시설감가상각비	-	-	6,528
무형자산상각비	-	-	319
대손상각비	-	-	161
Ⅳ. 비배분수익	-	-	△18,884
1. 자체조달수익	-	-	133,906
경상세외수익	-	-	55,479
임시세외수익	-	-	78,427
2. 기타수익	-	-	△152,790
대손충당금환입	-	-	258
기타비배분수익	-	-	△153,048
Ⅴ. 재정운영순원가(Ⅰ+Ⅱ+Ⅲ-Ⅳ)	-	-	64,127
Ⅵ. 일반수익	-	-	401,971
1. 자체조달수익	-	-	18,011
임시세외수익	-	-	18,011
2. 정부간이전수익	-	-	2,319
시도비보조금반환금수익	-	-	2,319
3. 기타수익	-	-	381,640
전입금수익	-	-	381,640
Ⅶ. 재정운영결과(Ⅴ-Ⅵ)	-	-	△337,844

5-6. 도시개발특별회계

2012년 1월 1일 ~ 2012년 12월 31일 현재

(단위 : 백만원)

과 목	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	109,947	46,060	63,887
1. 일반공공행정	147	-	147
가. 일반행정	147	-	147
-도시기반시설본부 기획예산과	147	-	147
· 신청사 건립 추진	147	-	147
2. 문화및관광	20,890	9,989	10,900
가. 문화예술	17,536	9,989	7,547
-문화관광디자인본부 문화정책과	15,266	9,989	5,276
· 문화도시 서울 구현	15,266	9,989	5,276
-한성백제박물관 총무과	1,132	-	1,132
· 선사·고대 역사문화 공간 창조	1,132	-	1,132
-서울도서관 행정지원과	1,139	-	1,139
· 도서관 및 독서문화 진흥	1,139	-	1,139
나. 관광	246	-	246
-여성가족정책실 외국인다문화담당관	222	-	222
· 글로벌 도시환경 조성	222	-	222
-경제진흥실 투자유치과	25	-	25
· 글로벌 산업단지 조성	25	-	25
다. 체육	3,107	-	3,107
-문화관광디자인본부 체육진흥과	3,107	-	3,107
· 시민체육 및 국제스포츠 진흥발전	3,107	-	3,107
3. 환경보호	2,037	-	2,037
가. 대기	1,878	-	1,878
-기후환경본부 녹색에너지과	1,878	-	1,878
· 신재생에너지 보급확대 및 에너지이용 합리화	1,878	-	1,878
나. 자연	160	-	160
-푸른도시국 자연생태과	160	-	160
· 생태계 복원 및 보전과 야생동식물 보호	160	-	160
4. 농림해양수산	35,322	17,661	17,661
가. 농업·농촌	35,322	17,661	17,661
-경제진흥실 민생경제과	35,322	17,661	17,661
· 믿을 수 있는 농수산물 유통환경 조성	35,322	17,661	17,661
5. 수송및교통	15,395	-	15,395
가. 도로	15,395	-	15,395
-도시안전실 도로계획과	7,985	-	7,985
· 도로 건설	7,985	-	7,985
-도시기반시설본부 기획예산과	7,411	-	7,411
· 한강교량관리	7,411	-	7,411
6. 국토및지역개발	36,155	18,409	17,746
가. 지역및도시	36,155	18,409	17,746

(단위 : 백만원)

과 목	총원가	사업수익	순원가
-푸른도시국 공원조성과	15,084	-	15,084
· 생활권 공원확충	15,084	-	15,084
-푸른도시국 조경과	2,425	-	2,425
· 생활주변 녹지확충	2,425	-	2,425
-푸른도시국 공원녹지정책과	979	-	979
· 공원 녹지정책 개발 및 만족도 개선	979	-	979
-도시계획국 역사도심관리과	34	-	34
· 도심재창조 역사·관광문화사업	34	-	34
-도시계획국 도시계획과	425	-	425
· 도시계획의 발전기반 제고	425	-	425
-도시계획국 지구단위계획과	489	-	489
· 도시관리의 질적수준제고	489	-	489
-도시계획국 도시정비과	16,530	18,409	△1,880
· 일반예산(타기관지원등)	16,500	18,400	△1,900
· 도심재창조 녹지문화사업 및 환경개선	30	10	20
-도시계획국 공공개발센터	68	-	68
· 도시개발의 공공성 확보	68	-	68
-도시기반시설본부 기획예산과	121	-	121
· 도심재창조 복합문화사업	121	-	121
II. 관리운영비	-	-	86,744
1. 인건비	-	-	32
급여	-	-	11
복리후생비	-	-	21
2. 경비	-	-	12
소모품비	-	-	14
보험료및공제료	-	-	△3
3. 민간등이전비용	-	-	86,700
전출금비용	-	-	86,700
III. 비배분비용	-	-	16,474
1. 기타비용	-	-	16,474
자산처분손실	-	-	6,025
일반유형자산감가상각비	-	-	13
주민편의시설감가상각비	-	-	10,437
IV. 비배분수익	-	-	45,567
1. 자체조달수익	-	-	45,562
경상세외수익	-	-	34,820
임시세외수익	-	-	10,742
2. 기타수익	-	-	6
대손충당금환입	-	-	6
V. 재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	121,538
VI. 일반수익	-	-	676,503
1. 자체조달수익	-	-	19,200
임시세외수익	-	-	19,200

(단위 : 백만원)

과 목	총원가	사업수익	순원가
2. 정부간이전수익	-	-	264
시도비보조금반환금수익	-	-	264
3. 기타수익	-	-	657,040
전입금수익	-	-	657,027
기타일반수익	-	-	13
VII. 재정운영결과(V - VI)	-	-	△554,966

5-7. 하수도사업특별회계

2012년 1월 1일 ~ 2012년 12월 31일 현재

(단위 : 백만원)

과 목	총원가	사업수익	순원가
I .사업순원가	396,982	451,626	△54,643
1. 환경보호	396,982	451,626	△54,643
가. 상하수도·수질	396,982	451,626	△54,643
-도시안전실 물재생계획과	248,506	451,626	△203,120
· 하수시설 관리	248,506	451,626	△203,120
-도시안전실 물재생시설과	87,249	-	87,249
· 물재생시설 개선 및 관리	87,249	-	87,249
-중량물재생센터 관리과	35,579	-	35,579
· 중량물재생센터 운영관리	35,579	-	35,579
-난지물재생센터 관리과	25,648	-	25,648
· 난지물재생센터 운영관리	25,648	-	25,648
II . 관리운영비	-	-	39,251
1. 인건비	-	-	23,401
급여	-	-	18,924
복리후생비	-	-	3,283
기타인건비	-	-	1,171
퇴직급여	-	-	22
2. 경비	-	-	597
도서구입및인쇄비	-	-	14
소모품비	-	-	63
지급수수료	-	-	11
일반유형자산수선유지비	-	-	5
사회기반시설수선유지비	-	-	32
교육훈련비	-	-	1
제세공과금	-	-	98
보험료및공제료	-	-	11
임차료	-	-	3
출장비	-	-	283
업무추진비	-	-	59
행사비	-	-	6
연료비	-	-	8
기타운영비	-	-	4
3. 민간등이전비용	-	-	15,253
전출금비용	-	-	15,253
III . 비배분비용	-	-	4,973
1. 운영비	-	-	1,256
이자비용	-	-	1,256
2. 기타비용	-	-	3,717
자산처분손실	-	-	47

(단위 : 백만원)

과 목	총원가	사업수익	순원가
일반유형자산감가상각비	-	-	6
주민편의시설감가상각비	-	-	18
사회기반시설감가상각비	-	-	2,478
무형자산상각비	-	-	155
대손상각비	-	-	934
기타비용	-	-	80
IV. 비배분수익	-	-	2,426
1. 자체조달수익	-	-	4,420
경상세외수익	-	-	1,010
임시세외수익	-	-	3,410
2. 기타수익	-	-	△1,994
기타비배분수익	-	-	△1,994
V. 재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	△12,845
VI. 일반수익	-	-	73,122
1. 자체조달수익	-	-	33,310
임시세외수익	-	-	33,310
2. 정부간이전수익	-	-	1,812
시도비보조금반환금수익	-	-	1,812
3. 기타수익	-	-	38,000
전입금수익	-	-	38,000
VII. 재정운영결과(V - VI)	-	-	△85,967

5-8. 집단에너지공급사업특별회계

2012년 1월 1일 ~ 2012년 12월 31일 현재

(단위 : 백만원)

과 목	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	221,253	214,545	6,708
1. 환경보호	221,253	214,545	6,708
가. 대기	221,253	214,545	6,708
-기후환경본부 녹색에너지과	221,253	214,545	6,708
·신재생에너지 보급확대 및 에너지이용 합리화	221,253	214,545	6,708
II. 관리운영비	-	-	386
1. 인건비	-	-	179
퇴직급여	-	-	179
2. 경비	-	-	207
기타운영비	-	-	206
III. 비배분비용	-	-	311
1. 기타비용	-	-	311
사회기반시설감가상각비	-	-	311
대손상각비	-	-	1
IV. 비배분수익	-	-	3,993
1. 자체조달수익	-	-	705
임시세외수익	-	-	705
2. 기타수익	-	-	3,288
기타비배분수익	-	-	3,288
V. 재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	3,412
VI. 일반수익	-	-	-
VII. 재정운영결과(V - VI)	-	-	3,412

5-9. 의료급여기금특별회계

2012년 1월 1일 ~ 2012년 12월 31일 현재

(단위 : 백만원)

과 목	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	690,309	344,429	345,880
1. 사회복지	690,309	344,429	345,880
가. 취약계층지원	690,309	344,429	345,880
-복지건강실 복지정책과	690,309	344,429	345,880
·사회취약계층 복지강화 및 사회복지 전달체계 개선	690,309	344,429	345,880
II. 관리운영비	-	-	-
III. 비배분비용	-	-	-
IV. 비배분수익	-	-	1,425
1. 자체조달수익	-	-	1,423
임시세외수익	-	-	1,423
2. 기타수익	-	-	1
대손충당금환입	-	-	1
V. 재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	344,455
VI. 일반수익	-	-	344,720
1. 기타수익	-	-	344,720
전입금수익	-	-	344,575
기타일반수익	-	-	146
VII. 재정운영결과(V - VI)	-	-	△265

5-10. 한강수질개선특별회계

2012년 1월 1일 ~ 2012년 12월 31일 현재

(단위 : 백만원)

과 목	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	6,542	6,281	261
1. 환경보호	6,542	6,281	261
가. 상하수도·수질	6,542	6,281	261
- 도시안전실 물관리정책과	6,542	6,281	261
· 깨끗한 물관리	6,542	6,281	261
II. 관리운영비	-	-	5,011
1. 인건비	-	-	2,263
급여	-	-	54
복리후생비	-	-	109
기타인건비	-	-	1,279
퇴직급여	-	-	820
2. 경비	-	-	90
소모품비	-	-	4
주민편의시설수선유지비	-	-	1
제세공과금	-	-	82
업무추진비	-	-	3
연료비	-	-	1
3. 민간등이전비용	-	-	2,658
전출금비용	-	-	2,658
III. 비배분비용	-	-	54
1. 기타비용	-	-	54
일반유형자산감가상각비	-	-	40
주민편의시설감가상각비	-	-	14
IV. 비배분수익	-	-	7
1. 자체조달수익	-	-	7
경상세외수익	-	-	6
V. 재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	5,320
VI. 일반수익	-	-	4,466
1. 정부간이전수익	-	-	4
시도비보조금반환금수익	-	-	4
2. 기타수익	-	-	4,462
기타일반수익	-	-	4,462
VII. 재정운영결과(V - VI)	-	-	854

5-11. 재정투융자기금

2012년 1월 1일 ~ 2012년 12월 31일 현재

(단위 : 백만원)

과 목	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	-	-	-
II. 관리운영비	-	-	1
1. 경비	-	-	1
기타운영비	-	-	1
III. 비배분비용	-	-	117,095
1. 운영비	-	-	117,095
이자비용	-	-	117,095
IV. 비배분수익	-	-	180,843
1. 자체조달수익	-	-	171,074
경상세외수익	-	-	171,074
2. 기타수익	-	-	9,769
대손충당금환입	-	-	9,769
V. 재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	△63,746
VI. 일반수익	-	-	-
VII. 재정운영결과(V - VI)	-	-	△63,746

5-12. 중소기업육성기금

2012년 1월 1일 ~ 2012년 12월 31일 현재

(단위 : 백만원)

과 목	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	56,102	-	56,102
1. 산업·중소기업	56,102	-	56,102
산업금융지원	56,102	-	56,102
-경제진흥실 소상공인지원과	56,102	-	56,102
· 중소기업 금융지원	56,102	-	56,102
II. 관리운영비	-	-	1,166
2. 경비	-	-	1,166
홍보및광고비	-	-	6
지급수수료	-	-	1,160
기타운영비	-	-	1
III. 비배분비용	-	-	34,764
1. 운영비	-	-	34,663
이자비용	-	-	34,663
2. 기타비용	-	-	101
무형자산상각비	-	-	101
IV. 비배분수익	-	-	38,154
1. 자체조달수익	-	-	36,554
경상세외수익	-	-	36,554
2. 기타수익	-	-	1,600
대손충당금환입	-	-	1,600
V. 재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	53,877
VI. 일반수익	-	-	14,000
1. 기타수익	-	-	14,000
전입금수익	-	-	14,000
VII. 재정운영결과(V - VI)	-	-	39,877

5-13. 식품진흥기금

2012년 1월 1일 ~ 2012년 12월 31일 현재

(단위 : 백만원)

과 목	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	6,509	-	6,509
1. 보건	6,509	-	6,509
가. 보건의료	6,509	-	6,509
-복지건강실 식품안전과	6,509	-	6,509
·보건위생 수준 향상	6,509	-	6,509
II. 관리운영비	-	-	1
1. 경비	-	-	1
기타운영비	-	-	1
III. 비배분비용	-	-	32
1. 기타비용	-	-	32
일반유형자산감가상각비	-	-	8
대손상각비	-	-	25
IV. 비배분수익	-	-	2,641
1. 자체조달수익	-	-	2,641
경상세외수익	-	-	2,641
V. 재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	3,902
VI. 일반수익	-	-	3,177
1. 자체조달수익	-	-	3,177
임시세외수익	-	-	3,177
VII. 재정운영결과(V - VI)	-	-	725

5-14. 기후변화기금

2012년 1월 1일 ~ 2012년 12월 31일 현재

(단위 : 백만원)

과 목	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	5,830	-	5,830
1. 환경보호	5,830	-	5,830
가. 대기	5,830	-	5,830
-기후환경본부 환경정책과	5,830	-	5,830
·신재생에너지 보급확대 및 에너지이용 합리화	5,830	-	5,830
II. 관리운영비	-	-	1
1. 경비	-	-	1
기타운영비	-	-	1
III. 비배분비용	-	-	9
1. 기타비용	-	-	9
대손상각비	-	-	9
IV. 비배분수익	-	-	6,534
1. 자체조달수익	-	-	6,520
경상세외수익	-	-	3,288
임시세외수익	-	-	3,232
2. 기타수익	-	-	14
대손충당금환입	-	-	14
V. 재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	△694
VI. 일반수익	-	-	-
VII. 재정운영결과(V - VI)	-	-	△694

5-15. 도로굴착복구기금

2012년 1월 1일 ~ 2012년 12월 31일 현재

(단위 : 백만원)

과 목	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	23,677	-	23,677
1. 수송및교통	23,677	-	23,677
가. 도로	23,677	-	23,677
-도시안전실 도로관리과	23,677	-	23,677
·도로시설물 관리	23,677	-	23,677
II. 관리운영비	-	-	-
III. 비배분비용	-	-	-
IV. 비배분수익	-	-	761
1. 자체조달수익	-	-	761
경상세외수익	-	-	759
임시세외수익	-	-	2
V. 재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	22,916
VI. 일반수익	-	-	22,991
1. 자체조달수익	-	-	22,991
임시세외수익	-	-	22,991
VII. 재정운영결과(V - VI)	-	-	△75

5-16. 여성발전기금

2012년 1월 1일 ~ 2012년 12월 31일 현재

(단위 : 백만원)

과 목	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	1,935	-	1,935
1. 사회복지	1,935	-	1,935
가. 보육·가족및여성	1,935	-	1,935
-여성가족정책실 여성가족정책담당관	1,935	-	1,935
·양성평등 및 여성복지증진	1,935	-	1,935
II. 관리운영비	-	-	17
1. 경비	-	-	10
기타운영비	-	-	9
2. 민간등이전비용	-	-	7
민간보조금	-	-	7
III. 비배분비용	-	-	-
IV. 비배분수익	-	-	966
1. 자체조달수익	-	-	966
경상세외수익	-	-	960
임시세외수익	-	-	5
V. 재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	985
VI. 일반수익	-	-	1,000
1. 기타수익	-	-	1,000
전입금수익	-	-	1,000
VII. 재정운영결과(V - VI)	-	-	△15

5-17. 자원회수시설주변영향지역주민지원기금

2012년 1월 1일 ~ 2012년 12월 31일 현재

(단위 : 백만원)

과 목	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	17,789	-	17,789
1. 환경보호	17,789	-	17,789
가. 폐기물	17,789	-	17,789
-기후환경본부 자원순환과	17,789	-	17,789
·효율적인 폐기물처리	17,789	-	17,789
II. 관리운영비	-	-	-
III. 비배분비용	-	-	-
IV. 비배분수익	-	-	1,552
1. 자체조달수익	-	-	896
경상세외수익	-	-	896
2.기타수익	-	-	657
전입금수익	-	-	657
V. 재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	16,237
VI. 일반수익	-	-	22,191
1. 기타수익	-	-	22,191
전입금수익	-	-	22,191
VII. 재정운영결과(V - VI)	-	-	△5,954

5-18. 사회복지기금(노인계정)

2012년 1월 1일 ~ 2012년 12월 31일 현재

(단위 : 백만원)

과 목	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	985	-	985
1. 사회복지	985	-	985
가. 노인·청소년	985	-	985
-복지건강실 어르신복지과	985	-	985
·노인복지 수준향상 및 장사시설 운영 내실화	985	-	985
II. 관리운영비	-	-	△15
1. 경비	-	-	1
기타운영비	-	-	1
2. 민간등이전비용	-	-	△16
민간보조금	-	-	△16
지방공공기관보조금	-	-	△1
III. 비배분비용	-	-	-
IV. 비배분수익	-	-	833
1. 자체조달수익	-	-	833
경상세 외수익	-	-	629
임시세 외수익	-	-	204
V. 재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	137
VI. 일반수익	-	-	1,400
1. 기타수익	-	-	1,400
전입금수익	-	-	1,400
VII. 재정운영결과(V - VI)	-	-	△1,263

5-19. 사회복지기금(장애인계정)

2012년 1월 1일 ~ 2012년 12월 31일 현재

(단위 : 백만원)

과 목	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	749	-	749
1. 사회복지	749	-	749
가. 취약계층지원	749	-	749
-복지건강실 장애인복지정책과	749	-	749
장애인복지증진사업지원	749	-	749
II. 관리운영비	-	-	11
1. 경비	-	-	11
도서구입및인쇄비	-	-	3
기타운영비	-	-	8
III. 비배분비용	-	-	42
1. 기타비용	-	-	42
대손상각비	-	-	42
IV. 비배분수익	-	-	1,341
1. 자체조달수익	-	-	1,301
경상세외수익	-	-	708
임시세외수익	-	-	593
2. 기타수익	-	-	40
대손충당금환입	-	-	40
V. 재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	△538
VI. 일반수익	-	-	3,250
1. 기타수익	-	-	3,250
전입금수익	-	-	3,250
VII. 재정운영결과(V - VI)	-	-	△3,788

5-20. 사회복지기금(청소년계정)

2012년 1월 1일 ~ 2012년 12월 31일 현재

(단위 : 백만원)

과 목	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	10,289	-	10,289
1. 사회복지	10,289	-	10,289
가. 노인·청소년	10,289	-	10,289
-여성가족정책실 아동청소년담당관	10,289	-	10,289
·건전한 청소년육성 및 복지서비스 증진	10,288	-	10,288
·행정운영경비	1	-	1
II. 관리운영비	-	-	-
III. 비배분비용	-	-	-
IV. 비배분수익	-	-	6,755
1. 자체조달수익	-	-	6,755
경상세 외수익	-	-	754
임시세 외수익	-	-	6,001
V. 재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	3,535
VI. 일반수익	-	-	-
VII. 재정운영결과(V - VI)	-	-	3,535

5-21. 사회복지기금(자활계정)

2012년 1월 1일 ~ 2012년 12월 31일 현재

(단위 : 백만원)

과 목	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	588	-	588
1. 사회복지	588	-	588
가. 취약계층지원	588	-	588
-복지건강실 자활지원과	588	-	588
·저소득시민 자활지원	588	-	588
II. 관리운영비	-	-	-
III. 비배분비용	-	-	12
1. 기타비용	-	-	12
대손상각비	-	-	12
IV. 비배분수익	-	-	400
1. 자체조달수익	-	-	400
경상세 외수익	-	-	400
V. 재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	200
VI. 일반수익	-	-	2,800
1. 기타수익	-	-	2,800
전입금수익	-	-	2,800
VII. 재정운영결과(V - VI)	-	-	△2,600

5-22. 사회복지기금(주거계정)

2012년 1월 1일 ~ 2012년 12월 31일 현재

(단위 : 백만원)

과 목	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	3,764	-	3,764
1. 사회복지	3,764	-	3,764
가. 주택	3,764	-	3,764
-주택정책실 주택정책과	3,764	-	3,764
·주거복지 수준 제고	3,764	-	3,764
II. 관리운영비	-	-	24
1. 경비	-	-	24
지급수수료	-	-	24
III. 비배분비용	-	-	30
1. 기타비용	-	-	30
대손상각비	-	-	30
IV. 비배분수익	-	-	1,463
1. 자체조달수익	-	-	1,458
경상세외수익	-	-	537
임시세외수익	-	-	920
2. 기타수익	-	-	6
대손충당금환입	-	-	6
V. 재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	2,355
VI. 일반수익	-	-	20,000
1. 기타수익	-	-	20,000
전입금수익	-	-	20,000
VII. 재정운영결과(V - VI)	-	-	△17,645

5-23. 체육진흥기금

2012년 1월 1일 ~ 2012년 12월 31일 현재

(단위 : 백만원)

과 목	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	2,251	-	2,251
1. 문화및관광	2,251	-	2,251
가. 체육	2,251	-	2,251
-문화관광디자인본부 체육진흥과	2,251	-	2,251
·시민체육 및 국제스포츠 진흥발전	2,251	-	2,251
II. 관리운영비	-	-	-
III. 비배분비용	-	-	-
IV. 비배분수익	-	-	2,258
1. 자체조달수익	-	-	2,258
경상세외수익	-	-	2,258
V. 재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	△6
VI. 일반수익	-	-	-
VII. 재정운영결과(V - VI)	-	-	△6

5-24. 감채기금

2012년 1월 1일 ~ 2012년 12월 31일 현재

(단위 : 백만원)

과 목	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	-	-	-
II. 관리운영비	-	-	25
1. 경비	-	-	25
도서구입및인쇄비	-	-	3
지급수수료	-	-	22
III. 비배분비용	-	-	118,816
1. 운영비	-	-	35,187
이자비용	-	-	35,187
2. 기타비용	-	-	83,629
자산손상차손	-	-	83,629
IV. 비배분수익	-	-	910
1. 자체조달수익	-	-	910
경상세외수익	-	-	910
V. 재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	117,931
VI. 일반수익	-	-	35,187
1. 기타수익	-	-	35,187
전입금수익	-	-	35,187
VII. 재정운영결과(V - VI)	-	-	82,744

5-25. 재난관리기금(재난계정)

2012년 1월 1일 ~ 2012년 12월 31일 현재

(단위 : 백만원)

과 목	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	150,848	-	150,848
1. 국토및지역개발	150,848	-	150,848
가. 수자원	150,848	-	150,848
-도시안전실 하천관리과	150,848	-	150,848
· 치수 및 하천관리	150,848	-	150,848
II. 관리운영비	-	-	2
1. 경비	-	-	2
도서구입및인쇄비	-	-	1
기타운영비	-	-	2
III. 비배분비용	-	-	5,848
1. 운영비	-	-	6,106
이자비용	-	-	6,106
2. 기타비용	-	-	△257
일반유형자산감가상각비	-	-	△257
IV. 비배분수익	-	-	9,885
1. 자체조달수익	-	-	9,885
경상세외수익	-	-	9,710
임시세외수익	-	-	176
V. 재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	146,812
VI. 일반수익	-	-	101,453
1. 기타수익	-	-	101,453
전입금수익	-	-	80,305
기타일반수익	-	-	21,148
VII. 재정운영결과(V - VI)	-	-	45,359

5-26. 재난관리기금(구호계정)

2012년 1월 1일 ~ 2012년 12월 31일 현재

(단위 : 백만원)

과 목	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	505	-	505
1. 공공질서및안전	505	-	505
가. 재난방재·민방위	505	-	505
-복지건강실 복지정책과	505	-	505
·이재민 구호지원	505	-	505
II. 관리운영비	-	-	-
III. 비배분비용	-	-	-
IV. 비배분수익	-	-	10,355
1. 자체조달수익	-	-	10,355
경상세외수익	-	-	9,783
임시세외수익	-	-	572
V. 재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	△9,850
VI. 일반수익	-	-	-
VII. 재정운영결과(V - VI)	-	-	△9,850

5-27. 남북교류협력기금

2012년 1월 1일 ~ 2012년 12월 31일 현재

(단위 : 백만원)

과 목	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	232	-	232
1. 일반공공행정	232	-	232
가. 일반행정	232	-	232
- 기획조정실 대외협력담당관	232	-	232
· 시정현안 기획조정	232	-	232
II. 관리운영비	-	-	5
1. 경비	-	-	5
기타운영비	-	-	5
III. 비배분비용	-	-	-
IV. 비배분수익	-	-	727
1. 자체조달수익	-	-	727
경상세외수익	-	-	727
V. 재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	△490
VI. 일반수익	-	-	-
VII. 재정운영결과(V - VI)	-	-	△490

5-28. 대외협력기금(국제협력계정)

2012년 1월 1일 ~ 2012년 12월 31일 현재

(단위 : 백만원)

과 목	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	1,648	-	1,648
1. 산업·중소기업	1,648	-	1,648
가. 무역및투자유치	1,648	-	1,648
- 기획조정실 국제교류담당관	1,648	-	1,648
· 국제교류협력 추진	1,648	-	1,648
II. 관리운영비	-	-	1
1. 경비	-	-	1
기타운영비	-	-	1
III. 비배분비용	-	-	-
IV. 비배분수익	-	-	307
1. 자체조달수익	-	-	307
경상세 외수익	-	-	307
V. 재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	1,342
VI. 일반수익	-	-	1,000
1. 기타수익	-	-	1,000
전입금수익	-	-	1,000
VII. 재정운영결과(V - VI)	-	-	342

5-29. 대외협력기금(국내협력계정)

2012년 1월 1일 ~ 2012년 12월 31일 현재

(단위 : 백만원)

과 목	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	1,621	-	1,621
1. 일반공공행정	1,621	-	1,621
가. 일반행정	1,621	-	1,621
- 기획조정실 대외협력담당관	1,621	-	1,621
· 시정현안 기획조정	1,621	-	1,621
II. 관리운영비	-	-	4
1. 인건비	-	-	1
복리후생비	-	-	1
2. 경비	-	-	2
기타운영비	-	-	2
III. 비배분비용	-	-	-
IV. 비배분수익	-	-	283
1. 자체조달수익	-	-	283
경상세외수익	-	-	283
V. 재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	1,342
VI. 일반수익	-	-	-
VII. 재정운영결과(V - VI)	-	-	1,342

5-30. 사회투자기금

2012년 1월 1일 ~ 2012년 12월 31일 현재

(단위 : 백만원)

과 목	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	-	-	-
II. 관리운영비	-	-	-
III. 비배분비용	-	-	-
IV. 비배분수익	-	-	20
1. 자체조달수익	-	-	20
임시세외수익	-	-	20
V. 재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	△20
VI. 일반수익	-	-	-
VII. 재정운영결과(V - VI)	-	-	△20

5-31. 상수도사업특별회계

2012년 1월 1일 ~ 2012년 12월 31일 현재

(단위 : 백만원)

과 목	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	440,240	650,531	△210,291
1. 환경보호	440,240	650,531	△210,291
가. 상하수도·수질	440,240	650,531	△210,291
-상수도사업본부 기획예산과	440,240	650,531	△210,291
· 최고품질의 아리수 생산	440,240	650,531	△210,291
II. 관리운영비	-	-	185,731
1. 인건비	-	-	144,002
급여	-	-	124,365
복리후생비	-	-	19,637
2. 경비	-	-	41,729
사회기반시설수선유지비	-	-	233
출장비	-	-	1,507
연구개발비	-	-	25
업무추진비	-	-	475
원·정수구입비	-	-	2,008
기타운영비	-	-	37,481
III. 비배분비용	-	-	38,123
1. 운영비	-	-	13,972
이자비용	-	-	13,972
2. 기타비용	-	-	24,151
자산처분손실	-	-	18,943
대손상각비	-	-	3,093
기타비용	-	-	2,116
IV. 비배분수익	-	-	11,108
1. 자체조달수익	-	-	11,083
경상세외수익	-	-	1,457
임시세외수익	-	-	9,625
2. 기타수익	-	-	25
대손충당금환입	-	-	25
V. 재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	2,457
VI. 일반수익	-	-	18,236
1. 정부간이전수익	-	-	371
지방교부세수익	-	-	371
2. 기타수익	-	-	17,864
전입금수익	-	-	17,864
VII. 재정운영결과(V - VI)	-	-	△15,779

5-32. 지역개발기금특별회계

2012년 1월 1일 ~ 2012년 12월 31일 현재

(단위 : 백만원)

과 목	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	7,784	8,300	△516
1. 국토및지역개발	7,784	8,300	△516
가. 지역및도시	7,784	8,300	△516
- 기획조정실 재정담당관	7,784	8,300	△516
· 지역개발기금운영	7,784	8,300	△516
II. 관리운영비	-	-	2
1. 경비	-	-	2
도서구입및인쇄비	-	-	1
지급수수료	-	-	1
III. 비배분비용	-	-	-
IV. 비배분수익	-	-	504
1. 자체조달수익	-	-	504
경상세외수익	-	-	504
V. 재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	△1,018
VI. 일반수익	-	-	-
VII. 재정운영결과(V - VI)	-	-	△1,018

>> **V. 부속명세서** <<

1. 일반유형자산명세서

2012년 1월 1일부터 2012년 12월 31일까지

(단위 : 백만원)

회계 구분	과 목 명	기초잔액	증 가 액	감 소 액		기말잔액
				감가상각비	기타(처분 등)	
일 회 반 계	토 지	7,078,054	96,078	-	-	7,174,132
	입 목	1,717	77	-	-	1,794
	건 물	513,433	278,616	△17,423	△81,660	692,966
	구 축 물	50,958	35,882	△8,387	-	78,453
	기 계 장 치	2,741	463	△451	△210	2,543
	차 량 운 반 구	41,543	16,228	△10,034	-	47,737
	집 기 비 품	163,215	51,448	△46,598	△5,942	162,123
	건설중인일반유형자산	200,366	61,025	-	△261,391	-
	소 계	8,052,027	539,817	△82,893	△349,203	8,159,748
기 회 타 별 계	토 지	2,243,806	6,773	-	△446,962	1,803,617
	입 목	7	-	-	-	7
	건 물	60,505	-	△98	△57,476	2,931
	구 축 물	1,911	2,010	△34	-	3,887
	기 계 장 치	81	-	-	△81	-
	차 량 운 반 구	419	137	△226	-	330
	집 기 비 품	21,309	10,728	△5,692	-	26,345
	기타일반유형자산	-	-	-	-	-
	건설중인일반유형자산	405,901	91,874	-	△297,560	200,215
소 계	2,733,939	111,522	△6,050	△802,079	2,037,332	
기 금	기 계 장 치	1,375	-	△163	-	1,212
	차 량 운 반 구	1,119	844	△32	-	1,931
	집 기 비 품	-	5,708	△382	△3	5,323
	건설중인일반유형자산	-	-	-	-	-
	소 계	2,494	6,552	△577	△3	8,466
계	10,788,460	657,891	△89,520	△1,151,285	10,205,546	

2. 주민편의시설명세서

2012년 1월 1일부터 2012년 12월 31일까지

(단위 : 백만원)

회계 구분	과 목 명	기초잔액	증 가 액	감 소 액		기말잔액
				감가상각비	기타(처분 등)	
일 반 계	도 서 관	33,115	565	△444	-	33,236
	주 차 장	131,850	29,118	△864	-	160,104
	공 원	8,547,167	223,399	△8,173	-	8,762,393
	박 물 관 및 미 술 관	143,637	5,412	△3,078	△1,590	144,381
	동 물 원	187	-	△98	△89	-
	문 화 및 관 광 시 설	1,813,736	24	△2,857	△1,901	1,809,002
	체 육 시 설	1,717,074	70,400	△6,364	-	1,781,110
	사 회 복 지 시 설	1,307,072	22	△10,798	△25,819	1,270,477
	의 료 시 설	276,565	16,708	△6,970	-	286,303
	교 육 시 설	640,997	30,016	△7,784	△41,347	621,882
	기 타 주민 편의 시설	176,527	47,630	△2,062	△23,023	199,072
	건설중인주민편의시설	555,996	33,330	-	△45,169	544,157
	소 계	15,343,923	456,624	△49,492	△138,938	15,612,117
기 타 특 별 회 계	도 서 관	-	1,418	△50	-	1,368
	주 차 장	1,066,172	38,769	△8,535	-	1,096,406
	공 원	262,183	185,739	△1,241	-	446,681
	박 물 관 및 미 술 관	28,864	29,659	△764	△29,433	28,327
	수 목 원 및 휴 양 립	1,974	2,233	△46	-	2,187
	문 화 및 관 광 시 설	-	1,863	-	-	1,863
	의 료 시 설	193,527	186,549	△9,256	△6,696	364,124
	교 육 시 설	56	5,230	-	-	5,286
	체 육 시 설	509	6,327	△145	△3,044	3,647
	사 회 복 지 시 설	-	3,640	-	-	3,640
	기 타 주민 편의 시설	1,786,541	776,407	△25,107	-	2,537,841
	건설중인주민편의시설	1,199,331	513,828	-	△440,390	1,272,769
	소 계	4,539,157	1,751,662	△45,144	△479,563	5,764,139
기 금 회 계	공 원	-	190	-	-	190
	의 료 시 설	-	12	△1	-	11
	기 타 주민 편의 시설	-	25	△1	-	24
	소 계	-	227	△2	-	225
계	19,883,080	2,208,513	△94,638	△618,501	21,376,481	

3. 사회기반시설명세서

2012년 1월 1일부터 2012년 12월 31일까지

(단위 : 백만원)

회계 구분	과 목 명	기초잔액	증 가 액	감 소 액		기말잔액
				감가상각비	기타(처분 등)	
일반 회계	도로	58,009,544	355,276	-	△1,116,511	57,248,309
	도시철도	117,087	11,688	-	△11,272	117,503
	상수도시설	670	903	△133	△1,070	370
	수질정화시설	33,858	1,054	△52	-	34,860
	하천부속시설	3,441,335	583	-	△4,668	3,437,250
	폐기물처리시설	244,043	158	△184	-	244,017
	재활용시설	114,619	8,890	△4,576	-	118,933
	농수산기반시설	1,869	1,869	-	-	3,738
	기타사회기반시설	214	185	△32	-	367
	건설중인사회기반시설	89,427	8,116	-	△6,015	91,528
	소 계	62,052,666	388,722	△4,977	△1,139,536	61,296,875
기타 특별 회계	도로	544,905	36,384	-	-	581,289
	도시철도	383,426	238,593	-	-	622,019
	수질정화시설	764,356	37,783	△2,644	-	799,495
	하천부속시설	2,510	33	-	△108	2,435
	기타사회기반시설	54,139	2,085	△572	-	55,652
	건설중인사회기반시설	3,797,810	1,024,706	-	△434,480	4,388,036
	소 계	5,547,146	1,339,584	△3,216	△434,588	6,448,926
기금 회계	도로	324	-	-	-	324
	수질정화시설	206	-	△84	-	122
	하천부속시설	1,241	-	-	-	1,241
	기타사회기반시설	65	12	△11	-	66
	건설중인사회기반시설	4,327	2,050	-	-	6,377
	소 계	6,163	2,062	△95	-	8,131
계	67,605,975	1,730,368	△8,288	△1,574,124	67,753,932	

4. 감가상각명세서

2012년 1월 1일부터 2012년 12월 31일까지

(단위 : 백만원)

회계 구분	과 목 명	기초잔액	당기상각액	당기증감액 (처분 등)	기말잔액	
일반 회계	일반 유형 자산	건물	513,433	17,423	196,956	692,966
		구축물	50,958	8,387	35,882	78,453
		기계장치	2,741	451	253	2,543
		차량운반구	41,543	10,033	16,228	47,737
		집기비품	163,215	46,598	45,506	162,123
		계	771,890	82,892	294,825	983,822
	주민 편의 시설	도서관	33,115	444	565	33,236
		주차장	131,850	864	29,118	160,104
		공원	8,547,167	8,173	223,399	8,762,393
		박물관및미술관	143,637	3,078	3,822	144,381
		동물원	187	98	△ 89	-
		문화및관광시설	1,813,736	2,857	△ 1,877	1,809,002
		체육시설	1,717,074	6,364	70,400	1,781,110
		사회복지시설	1,307,072	10,798	△ 25,797	1,270,477
		의료시설	276,565	6,970	16,708	286,303
		교육시설	640,997	7,784	△ 11,331	621,882
		기타주민편의시설	176,527	2,062	24,607	199,072
		계	14,787,927	49,492	329,525	15,067,960
	사회 기반 시설	상수도시설	670	133	△ 167	370
		수질정화시설	33,858	52	1,054	34,860
		폐기물처리시설	244,043	184	158	244,017
		재활용시설	114,619	4,576	8,890	118,933
		기타사회기반시설	214	32	185	367
		계	393,404	4,977	10,120	398,547
	소 계	15,953,221	137,362	634,470	16,450,329	

(단위 : 백만원)

회계 구분	과 목 명		기초잔액	당기상각액	당기증감액 (처분 등)	기말잔액	
기타 특별 회계	일반 유형 자산	건물	60,505	98	△57,476	2,931	
		구축물	1,911	34	2,010	3,887	
		기계장치	81	-	△81	-	
		차량운반구	419	226	137	330	
		집기비품	21,309	5,692	10,728	26,345	
		계	84,225	6,050	△44,682	33,493	
	주민 편의 시설	도서관	-	50	1,418	1,368	
		주차장	1,066,172	8,535	38,769	1,096,406	
		공원	262,183	1,241	185,739	446,681	
		박물관및미술관	28,864	764	227	28,327	
		수목원및휴양림	1,974	46	259	2,187	
		의료시설	193,527	9,256	179,853	364,124	
		체육시설	509	145	3,283	3,647	
		기타주민편의시설	1,786,541	25,106	776,407	2,537,841	
	계	3,339,770	45,143	1,185,955	4,480,581		
	사회 기반 시설	수질정화시설	764,356	2,644	37,783	799,495	
		기타사회기반시설	54,139	368	1,881	55,652	
		계	818,495	3,012	39,664	855,147	
	소	계	4,242,490	54,205	1,180,937	5,369,222	
	기금	일반 유형 자산	기계장치	1,375	163	-	1,212
			차량운반구	1,119	32	844	1,931
			집기비품	-	381	5,705	5,323
			계	2,494	576	6,549	8,466
		주민 편의 시설	공원	-	-	190	190
			의료시설	-	1	12	11
			기타주민편의시설	-	1	24	24
			계	-	2	227	225
사회 기반 시설		수질정화시설	206	84	-	122	
		기타사회기반시설	65	11	12	66	
		계	271	95	12	188	
소		계	2,765	674	6,788	8,879	
합		계	20,198,476	192,242	1,822,195	21,828,429	

5. 회계별재무제표 총괄요약 명세서

2012년 12월 31일 현재 및 2012년 1월 1일부터 12월 31일까지

(단위 : 백만원)

회 계 구 분		재정상태보고서			재정운영보고서		
		자 산	부 채	순자산	비 용	수 익	재정운영결과
일 반 회 계		89,925,059	492,230	89,432,829	14,864,402	15,869,992	△1,005,590
기 타 특 별 회 계	도시철도건설사업비	3,780,226	1,918,838	1,861,389	176,595	128,806	47,789
	교 통 사 업	5,723,104	861,800	4,861,304	1,135,620	986,966	148,654
	주 택 사 업	8,944,113	2,071,404	6,872,709	455,466	793,310	△337,844
	도 시 개 발	5,275,337	-	5,275,337	213,165	768,131	△554,966
	하 수 도 사 업	1,100,201	137,951	962,249	441,206	527,174	△85,967
	집단에너지공급사업	70,141	5,072	65,069	221,950	218,538	3,412
	의 료 급 여 기 금	8,879	-	8,879	690,309	690,574	△265
	한 강 수 질 개 선	1,183	806	377	11,607	10,753	854
	광 역 교 통 시 설	540,784	115,580	425,204	93,906	121,809	△27,903
	재 정 비 축 진	-	-	-	-	-	-
소 계	25,443,969	5,111,451	20,332,518	3,439,825	4,246,061	△806,236	
기 금	재 정 투 용 자	4,460,844	3,201,918	1,258,926	117,097	180,843	△63,746
	중 소 기 업 육 성	1,094,660	741,000	353,660	92,031	52,154	39,877
	식 품 진 흥	72,833	-	72,833	6,543	5,818	725
	기 후 변 화	96,137	-	96,137	5,840	6,534	△694
	도 로 굴 착 복 구	16,304	-	16,304	23,677	23,752	△75
	여 성 발 전	24,388	-	24,388	1,951	1,966	△15
	자 원 회 수 시 설	27,352	-	27,352	17,789	23,743	△5,954
	사 회 복 지	111,969	-	111,969	16,481	38,242	△21,762
	체 육 진 흥	57,320	-	57,320	2,251	2,258	△6
	감 채	1,375,798	840,000	535,798	118,841	36,097	82,744
	재 난 관 리	480,914	123,200	357,714	157,203	121,694	35,509
	남 북 교 류 협 력	18,719	-	18,719	237	727	△490
	대 외 협 력	14,205	-	14,205	3,273	1,590	1,683
소 계	7,851,461	4,906,118	2,945,344	563,214	495,437	67,777	
지 방 공 기 업 특 별 회 계	상 수 도 사 업	5,311,948	430,713	4,881,234	664,095	679,874	△15,779
	지 역 개 발 기 금	344,729	339,492	5,237	7,786	8,805	△1,018
	소 계	5,656,676	770,205	4,886,471	671,881	688,679	△16,797
내 부 거 래	△7,104,931	△6,705,533	△399,398	△2,664,675	△2,664,675	-	
합 계	121,772,234	4,574,471	117,197,764	16,874,648	18,635,494	△1,760,846	

2011년 12월 31일 현재 및 2011년 1월 1일부터 12월 31일까지
(단위 : 백만원)

회 계 구 분		재정상태보고서			재정운영보고서		
		자 산	부 채	순자산	비 용	수 익	재정운영결과
일 반 회 계		90,150,785	790,377	89,360,408	14,168,898	15,332,416	△1,163,519
기 특 별 회 계	도시철도건설사업비	3,335,707	1,635,571	1,700,136	46,939	70,148	△23,209
	교 통 사 업	5,676,059	719,588	4,956,471	1,091,083	651,047	440,036
	주 택 사 업	7,467,328	1,872,032	5,595,295	363,595	971,291	△607,697
	도 시 개 발	4,962,181	-	4,962,181	246,639	884,593	△637,954
	하 수 도 사 업	928,994	100,136	828,858	305,415	389,737	△84,322
	집단에너지공급사업	73,374	4,894	68,480	206,682	203,544	3,138
	의 료 급 여 기 금	8,719	-	8,719	658,304	661,103	△2,799
	한 강 수 질 개 선	1,538	-	1,538	10,333	12,571	△2,238
	광 역 교 통 시 설	512,074	116,463	395,611	112,291	48,795	63,496
	재 정 비 축 진	505,471	-	505,471	13,213	128,552	△115,339
	소 계	23,471,445	4,448,684	19,022,760	3,054,493	4,021,381	△966,888
기 금	재 정 투 용 자	4,325,008	3,135,896	1,189,112	124,156	181,301	△57,145
	중 소 기 업 육 성	1,255,588	862,860	392,728	90,329	59,198	31,131
	식 품 진 흥	69,567	-	69,567	9,628	6,839	2,789
	기 후 변 화	93,897	-	93,897	5,553	9,236	△3,683
	도 로 굴 착 복 구	17,029	-	17,029	12,037	12,788	△751
	여 성 발 전	24,370	-	24,370	913	951	△38
	자 원 회 수 시 설	21,398	-	21,398	17,782	24,537	△6,755
	사 회 복 지	87,940	-	87,940	16,334	16,515	△181
	체 육 진 흥	57,313	-	57,313	1,949	2,240	△291
	감 채	1,458,543	841,407	617,136	211,428	160,099	51,329
	재 난 관 리	565,375	173,200	392,175	215,568	134,792	80,776
	남 북 교 류 협 력	18,229	-	18,229	1	682	△681
	대 외 협 력	15,651	-	15,651	3,945	766	3,180
소 계	8,009,908	5,013,363	2,996,544	709,624	609,945	99,679	
지 방 공 기 업 특 별 회 계	수 도 사 업	5,203,337	384,506	4,818,831	635,690	634,664	1,026
	지 역 개 발 기 금	335,926	331,708	4,219	7,992	8,683	△691
	소 계	5,539,263	716,214	4,823,050	643,682	643,347	335
내 부 거 래		△6,858,698	△6,459,300	△399,398	△2,172,508	△2,172,508	-
합 계		120,312,703	4,509,338	115,803,365	16,404,189	18,434,581	△2,030,392

2012회계연도 재무보고서

발행인 || 서울특별시장 박원순

편집인 || 재무국장 강종필

발행일 || 2013년 6월

제작담당 || 재무과장 박근수

 결산팀장 임옥희

 담당 김원식 김선규 황주영

 박은정 김용준

검토 || 대주회계법인

 대표이사 이상남

간행물발간 등록번호 51-6110000-000499-10

본 출판물의 저작권 및 판권은 서울특별시에 있습니다.

〈비매품〉