

2014회계연도 세입·세출 결산 승인안

의안 번호	2608
----------	------

제출연월일 : 2015. 6. 11.

제출자 : 안산시장

□ 제 안 이 유

- 2014회계연도 일반회계와 기타 및 공기업특별회계의 세입·세출 결산검사를 마치고 안산시의회의 승인을 얻고자 함.

□ 주 요 내 용

○ 세입·세출결산 처리상황

(단위 : 원)

구분	예산현액	결산		다음연도 이월내역		
		세입	세출	이월액	보조금 집행잔액	순세계잉여금
합계	1,476,879,778,031	1,496,462,739,209	1,150,335,611,721	141,533,193,546	7,343,519,369	197,250,414,573
일반회계	1,133,386,265,921	1,153,485,036,500	991,327,695,865	101,203,916,316	4,615,227,122	56,338,197,197
특별회계	343,493,512,110	342,977,702,709	159,007,915,856	40,329,277,230	2,728,292,247	140,912,217,376

○ 순세계잉여금 발생내역

(단위 : 원)

과목	합계 [㉠-(㉡+㉢) -㉣]	초과 세입금 ㉤	집행잔액 ㉥				차감항목 ㉦
			소계	정책사업	행정운영경비	재무활동	보조금 사용잔액
합계	197,250,414,573	19,582,961,178	185,010,972,764	181,671,570,729	3,135,981,735	203,420,300	7,343,519,369
일반회계	56,338,197,197	20,098,770,579	40,854,653,740	38,538,396,255	2,275,545,695	40,711,790	4,615,227,122
특별회계	140,912,217,376	△515,809,401	144,156,319,024	143,133,174,474	860,436,040	162,708,510	2,728,292,247
공기업 특별회계	114,673,455,285	△1,610,625,269	116,284,080,554	115,343,844,674	860,240,270	79,995,610	0
기타 특별회계	26,238,762,091	1,094,815,868	27,872,238,470	27,789,329,800	195,770	82,712,900	2,728,292,247

○ 일반회계 세입·세출결산

■ 세입결산

(단위 : 원)

과 목	예산현액	징 결 정 액	실제수납액	미수납액	미수납액처리	
					결손처분	다음연도 이월액
합 계	1,133,386,265,921	1,250,418,722,403	1,153,485,036,500	96,933,685,903	15,050,453,618	81,883,232,285
지방세수입	360,496,000,000	404,273,185,480	361,863,444,680	42,409,740,800	9,969,015,850	32,440,724,950
세외수입	60,844,028,000	120,556,399,094	66,032,453,991	54,523,945,103	5,081,437,768	49,442,507,335
지방교부세	140,834,934,000	143,200,532,000	143,200,532,000	0	0	0
조정교부금 및 재정보조금	73,311,000,000	87,764,851,000	87,764,851,000	0	0	0
보조금	320,452,270,000	317,607,392,620	317,607,392,620	0	0	0
보전수입등및 내부거래	177,448,033,921	177,016,362,209	177,016,362,209	0	0	0

■ 세출결산

(단위 : 원)

과 목	예산현액	지출액	다음연도 이월액	집행잔액
합 계	1,133,386,265,921	991,327,695,865	101,203,916,316	40,854,653,740
일반공공행정	114,024,225,800	93,243,336,410	16,975,365,270	3,805,524,120
공공질서 및 안전	7,999,357,000	7,510,247,930	118,639,156	370,469,914
교육	42,738,016,000	41,379,102,740	62,000,000	1,296,913,260
문화 및 관광	71,221,476,780	54,441,855,650	14,799,974,800	1,979,646,330
환경보호	61,251,095,830	58,853,915,600	1,351,200,000	1,045,980,230
사회복지	402,081,709,000	395,237,811,150	68,687,000	6,775,210,850
보건	22,529,460,000	21,574,857,100	138,000,000	816,602,900
농림해양수산	22,328,757,000	16,903,793,230	4,102,248,070	1,322,715,700
산업·중소기업	15,044,924,000	7,916,559,230	6,471,042,000	657,322,770
수송 및 교통	149,508,528,720	104,303,239,100	40,843,850,270	4,361,439,350
국토및지역개발	70,500,112,791	53,159,690,080	16,272,909,750	1,067,512,961
예비비	15,079,762,000	0	0	15,079,762,000
기타	139,078,841,000	136,803,287,645	0	2,275,553,355

○ 특별회계 세입·세출결산

■ 세입결산

(단위 : 원)

구 분	예산현액	징수결정액	실제수납액	미수납액	미수납액처리	
					결손처분	다음연도이월액
합 계	343,493,512,110	375,798,607,070	342,977,702,709	32,820,904,361	1,657,279,230	31,163,625,131
공기업특별회계	274,462,112,380	275,357,532,672	272,851,487,111	2,506,045,561	52,226,920	2,453,818,641
기타 특별회계	69,031,399,730	100,441,074,398	70,126,215,598	30,314,858,800	1,605,052,310	28,709,806,490

■ 세출결산

(단위 : 원)

과 목	예산현액	지 출 액	다음연도 이월액	집행잔액
합 계	343,493,512,110	159,007,915,856	40,329,277,230	144,156,319,024
상수도사업특별회계	188,598,763,680	76,167,632,464	16,725,196,650	95,705,934,566
하수도사업특별회계	85,863,348,700	50,848,295,712	14,436,907,000	20,578,145,988
교통사업특별회계	35,792,691,730	24,175,674,790	9,069,673,580	2,547,343,360
기반시설특별회계	50,961,000	0	0	50,961,000
의료급여기금특별회계	4,666,511,000	4,489,561,150	0	176,949,850
토지구획정리사업특별회계	4,571,729,000	38,126,330	0	4,533,602,670
쓰레기매립장관리특별회계	291,553,000	127,209,840	0	164,343,160
수산자원조성사업특별회계	18,704,827,000	2,072,701,320	0	16,632,125,680
발전소주변지역자원사업 특별회계	4,953,127,000	1,088,714,250	97,500,000	3,766,912,750

○ 기금결산보고서

(단위 : 원)

구 분 기 금 명	전년도말 조성액 ㉠	당해연도 증감액			당해연도말 조성액 (㉡=㉠+㉢)
		계 ㉢=㉠-㉡	조성액 ㉣	사용액 ㉤	
합 계	194,201,264,164	4,297,789,881	15,361,371,821	11,063,581,940	198,499,054,045
기초생활보장기금	19,310,999,948	997,062,482	3,778,972,832	2,781,910,350	20,308,062,430
장애인복지기금	4,373,250,304	226,598,920	385,710,510	159,111,590	4,599,849,224
노인복지기금	2,261,019,189	△36,043,798	54,971,752	91,015,550	2,224,975,391
성평등기금	4,089,424,254	△17,385,149	100,610,271	117,995,420	4,072,039,105
식품진흥기금	2,181,221,043	13,118,358	53,816,368	40,698,010	2,194,339,401
도시정비기금	3,449,333,303	△7,678,990	85,020,530	92,699,520	3,441,654,313
재난관리기금	2,679,440,277	487,873,802	566,719,802	78,846,000	3,167,314,079
도시및주거환경정비기금	1,075,888,019	78,093,646	468,885,746	390,792,100	1,153,981,665
옥외광고정비기금	4,935,974,138	△682,806,485	2,089,905,445	2,772,711,930	4,253,167,653
환경보전기금	24,839,694,265	2,651,267,328	3,480,019,958	828,752,630	27,490,961,593
문화예술진흥기금	742,890,258	210,173,812	249,177,312	39,003,500	953,064,070
체육진흥기금	20,670,763,975	1,324,223,716	1,513,439,086	189,215,370	21,994,987,691
중소기업육성기금	103,591,365,191	△946,707,761	2,534,122,209	3,480,829,970	102,644,657,430

○ 채권현재액보고서

(단위 : 원)

구 분 회계별		전년도말 현재액	당해연도 발생액	당해연도 소멸액	당해연도말 현재액
합 계	계	10,580,247,549	1,071,906,390	561,668,142	11,090,485,797
	원금	10,440,176,701	1,057,525,690	551,332,372	10,946,370,019
	이자	140,070,848	14,380,700	10,335,770	144,115,778
일반회계	계	9,031,812,730	653,402,940	47,807,940	9,637,407,730
	원금	9,031,812,730	653,402,940	47,807,940	9,637,407,730
	이자	0	0	0	0
기 금	계	1,548,434,819	418,503,450	513,860,202	1,453,078,067
	원금	1,408,363,971	404,122,750	503,524,432	1,308,962,289
	이자	140,070,848	14,380,700	10,335,770	144,115,778

○ 채무결산보고서

(단위 : 원)

회계	종류	전년도말 현재액	당해연도증감액			조정액	당해연도말 현재액
			계(㉑-㉒)	발생액㉑	소멸액㉒		
계		18,681,200,000	△5,175,600,000	3,200,000,000	8,375,600,000		13,505,600,000
일반회계	지방채무	6,952,000,000	△2,000,000,000	1,600,000,000	3,600,000,000		4,952,000,000
교통사업 특별회계	지방채무	7,100,000,000	△1,900,000,000	1,600,000,000	3,500,000,000		5,200,000,000
하수도사업 특별회계	지방채무	4,629,200,000	△1,275,600,000	0	1,275,600,000		3,353,600,000

○ 공유재산 증감 및 현재액보고서

(단위 : 개, m², 원)

구분 종류별		전년도말 현재액			당해년도 중 증감액						당해 연도말 현재액		
					증			감					
		수	면적	가 격	수	면적	가 격	수	면적	가 격	수	면적	가 격
합 계		1,649,762	20,497,683	3,763,312,581,904	2,067,557	1,581,224	184,234,157,517	528	861,011	149,673,280,839	3,716,791	21,217,886	3,797,873,458,582
행정 재산	계	1,640,057	19,997,512	3,521,394,273,826	66,951	1,210,287	81,924,843,747	520	860,209	149,252,548,509	1,706,488	20,347,590	3,454,066,569,064
	공용 재산	327,583	8,334,575	1,596,220,523,556	9,826	4,444	4,712,822,613	286	434,547	51,596,170,222	337,123	7,904,472	1,549,337,175,947
	공공용 재산	1,312,419	11,589,271	1,915,462,672,014	57,043	1,197,723	76,403,906,134	234	425,662	97,656,378,287	1,369,228	12,361,332	1,894,210,199,861
	보존용 재산	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
일반용 재산		55	73,666	9,711,078,256	82	8,120	808,115,000	0	0	0	137	81,786	10,519,193,256

○ 물품증감 및 현재액 보고서

(단위 : 원)

구분	전년도말 현재액		당해연도 증감						당해연도말 현재액	
	수량	금 액	증		감		증 감		수량	금 액
			수량	금 액	수량	금 액	수량	금 액		
계	3,246	37,839,243,729	90	1,179,735,035	54	325,566,830	36	854,168,205	3,282	38,693,411,934

○ 재무보고서

■ 재정상태보고서

(단위 : 원)

구 분	자 산	부 채	순 자 산
금 액	8,232,913,666,427	55,843,653,760	8,177,070,012,667

■ 재정운영보고서

(단위 : 원)

구 분	수 익	비 용	운영차액
금 액	1,129,321,520,008	1,113,288,440,939	16,033,079,069

■ 순자산 변동보고서

(단위 : 원)

구 분	기초 순자산	기말 순자산
금 액	8,080,860,556,111	8,177,070,012,667

□ 관련법령

- 지방자치법 제134조 제1항 및 지방공기업법 제35조 제3항

□ 관계자료

- 2014회계연도 통합결산서 및 첨부서류
- 2014회계연도 세입·세출 결산검사의견서
- 2014공기업특별회계 결산서 및 감사보고서

2014회계연도 결산 승인안에 대한 수정안

의안 번호	2668
----------	------

제출연월일 : 2015. 6. .

제출자 : 안산시장

□ 수정이유

○ 명시이월예산(교통정책과 1건, 550백만원) 착오입력으로 인한 누락분에 대하여 연동자료를 수정 반영하고, 재무제표를 보다 알기 쉽게 부연함.

※ 무인공공자전거시스템구축사업(자산및물품취득비)에서 자전거구입자연에 따른 명시이월 승인 이후 전산 착오입력으로 불용(잔액)처리된 것을 바로잡음.

□ 주 요 내 용

○ 세입·세출결산 처리상황(수정)

(단위 : 원)

구분	예산현액	결산		다음연도 이월내역		
		세입	세출	이월액	보조금 집행잔액	순세계잉여금
합계	1,476,879,778,031	1,496,462,739,209	1,150,335,611,721	142,083,193,546	7,343,519,369	196,700,414,573
일반회계	1,133,386,265,921	1,153,485,036,500	991,327,695,865	101,753,916,316	4,615,227,122	55,788,197,197
특별회계	343,493,512,110	342,977,702,709	159,007,915,856	40,329,277,230	2,728,292,247	140,912,217,376

○ 순세계잉여금 발생내역(수정)

(단위 : 원)

과목	합계 ①-(②+③) -④]	초과 세입금 ⑤	집행잔액 ⑥				차감항목⑦
			소계	정책사업	행정운영경비	재무활동	보조금 사용잔액
합계	196,700,414,573	19,582,961,178	184,460,972,764	181,121,570,729	3,135,981,735	203,420,300	7,343,519,369
일반회계	55,788,197,197	20,098,770,579	40,304,653,740	37,988,396,255	2,275,545,695	40,711,790	4,615,227,122
특별회계	140,912,217,376	△515,809,401	144,156,319,024	143,133,174,474	860,436,040	162,708,510	2,728,292,247
공기업 특별회계	114,673,455,285	△1,610,625,269	116,284,080,554	115,343,844,674	860,240,270	79,995,610	0
기타 특별회계	26,238,762,091	1,094,815,868	27,872,238,470	27,789,329,800	195,770	82,712,900	2,728,292,247

○ 일반회계 세입·세출결산

■ 세입결산

(단위 : 원)

과 목	예산현액	징수 결정액	실제수납액	미수납액	미수납액처리	
					결손처분	다음연도 이월액
합 계	1,133,386,265,921	1,250,418,722,403	1,153,485,036,500	96,933,686,903	15,050,453,618	81,883,232,285
지방세수입	360,496,000,000	404,273,185,480	361,863,444,680	42,409,740,800	9,969,015,850	32,440,724,950
세외수입	60,844,028,000	120,556,399,094	66,032,453,991	54,523,945,103	5,081,437,768	49,442,507,335
지방교부세	140,834,934,000	143,200,532,000	143,200,532,000	0	0	0
조정교부금 및 재정보전금	73,311,000,000	87,764,851,000	87,764,851,000	0	0	0
보조금	320,452,270,000	317,607,392,620	317,607,392,620	0	0	0
보전수입등및 내부거래	177,448,033,921	177,016,362,209	177,016,362,209	0	0	0

■ 세출결산(수정)

(단위 : 원)

과 목	예산현액	지출액	다음연도 이월액	집행잔액
합 계	1,133,386,265,921	991,327,695,865	101,753,916,316	40,304,653,740
일반공공행정	114,024,225,800	93,243,336,410	16,975,365,270	3,805,524,120
공공질서 및 안전	7,999,357,000	7,510,247,930	118,639,156	370,469,914
교육	42,738,016,000	41,379,102,740	62,000,000	1,296,913,260
문화 및 관광	71,221,476,780	54,441,855,650	14,799,974,800	1,979,646,330
환경보호	61,251,095,830	58,853,915,600	1,351,200,000	1,045,980,230
사회복지	402,081,709,000	395,237,811,150	68,687,000	6,775,210,850
보건	22,529,460,000	21,574,857,100	138,000,000	816,602,900
농림해양수산	22,328,757,000	16,903,793,230	4,102,248,070	1,322,715,700
산업·중소기업	15,044,924,000	7,916,559,230	6,471,042,000	657,322,770
수송 및 교통	149,508,528,720	104,303,239,100	41,393,850,270	3,811,439,350
국토및지역개발	70,500,112,791	53,159,690,080	16,272,909,750	1,067,512,961
예비비	15,079,762,000	0	0	15,079,762,000
기타	139,078,841,000	136,803,287,645	0	2,275,553,355

○ 특별회계 세입·세출결산

■ 세입결산

(단위 : 원)

구 분	예산현액	징수결정액	실제수납액	미수납액	미수납액처리	
					결손처분	다음연도이월액
합 계	343,493,512,110	375,798,607,070	342,977,702,709	32,820,904,361	1,657,279,230	31,163,625,131
공기업특별회계	274,462,112,380	275,357,532,672	272,851,487,111	2,506,045,561	52,226,920	2,453,818,641
기타 특별회계	69,031,399,730	100,441,074,398	70,126,215,598	30,314,858,800	1,605,052,310	28,709,806,490

■ 세출결산

(단위 : 원)

과 목	예산현액	지 출 액	다음연도 이월액	집행잔액
합 계	343,493,512,110	159,007,915,856	40,329,277,230	144,156,319,024
상수도사업특별회계	188,598,763,680	76,167,632,464	16,725,196,650	95,705,934,566
하수도사업특별회계	85,863,348,700	50,848,295,712	14,436,907,000	20,578,145,988
교통사업특별회계	35,792,691,730	24,175,674,790	9,069,673,580	2,547,343,360
기반시설특별회계	50,961,000	0	0	50,961,000
의료급여기금특별회계	4,666,511,000	4,489,561,150	0	176,949,850
토지구획정리사업특별회계	4,571,729,000	38,126,330	0	4,533,602,670
쓰레기매립장관리특별회계	291,553,000	127,209,840	0	164,343,160
수산자원조성사업특별회계	18,704,827,000	2,072,701,320	0	16,632,125,680
발전소주변지역지원사업 특별회계	4,953,127,000	1,088,714,250	97,500,000	3,766,912,750

○ 기금결산보고서

(단위 : 원)

구 분 기 금 명	전년도말 조성액 ㉠	당해연도 증감액			당해연도말 조성액 (㉠=㉡+㉢)
		계 ㉡=㉢-㉣	조성액 ㉢	사용액 ㉣	
합 계	194,201,264,164	4,297,789,881	15,361,371,821	11,063,581,940	198,499,054,045
재난관리기금	19,310,999,948	997,062,482	3,778,972,832	2,781,910,350	20,308,062,430
기초생활보장기금	4,373,250,304	226,598,920	385,710,510	159,111,590	4,599,849,224
장애인복지기금	2,261,019,189	△36,043,798	54,971,752	91,015,550	2,224,975,391
노인복지기금	4,089,424,254	△17,385,149	100,610,271	117,995,420	4,072,039,105
성평등기금	2,181,221,043	13,118,358	53,816,368	40,698,010	2,194,339,401
문화예술진흥기금	3,449,333,303	△7,678,990	85,020,530	92,699,520	3,441,654,313
체육진흥기금	2,679,440,277	487,873,802	566,719,802	78,846,000	3,167,314,079
식품진흥기금	1,075,888,019	78,093,646	468,885,746	390,792,100	1,153,981,665
도시정비기금	4,935,974,138	△682,806,485	2,089,905,445	2,772,711,930	4,253,167,653
도시및주거환경정비기금	24,839,694,265	2,651,267,328	3,480,019,958	828,752,630	27,490,961,593
옥외광고정비기금	742,890,258	210,173,812	249,177,312	39,003,500	953,064,070
환경보전기금	20,670,763,975	1,324,223,716	1,513,439,086	189,215,370	21,994,987,691
중소기업육성기금	103,591,365,191	△946,707,761	2,534,122,209	3,480,829,970	102,644,657,430

○ 채권현재액보고서

(단위 : 원)

구 분 회계별		전년도말 현재액	당해연도 발생액	당해연도 소멸액	당해연도말 현재액
합 계	계	10,580,247,549	1,071,906,390	561,668,142	11,090,485,797
	원금	10,440,176,701	1,057,525,690	551,332,372	10,946,370,019
	이자	140,070,848	14,380,700	10,335,770	144,115,778
일반회계	계	9,031,812,730	653,402,940	47,807,940	9,637,407,730
	원금	9,031,812,730	653,402,940	47,807,940	9,637,407,730
	이자	0	0	0	0
기 금	계	1,548,434,819	418,503,450	513,860,202	1,453,078,067
	원금	1,408,363,971	404,122,750	503,524,432	1,308,962,289
	이자	140,070,848	14,380,700	10,335,770	144,115,778

○ 채무결산보고서

(단위 : 원)

회계	종류	전년도말 현재액	당해연도증감액			조정액	당해연도말 현재액
			계(㉠-㉡)	발생액㉠	소멸액㉡		
계		18,681,200,000	△5,175,600,000	3,200,000,000	8,375,600,000		13,505,600,000
일반회계	지방채무	6,952,000,000	△2,000,000,000	1,600,000,000	3,600,000,000		4,952,000,000
교통사업 특별회계	지방채무	7,100,000,000	△1,900,000,000	1,600,000,000	3,500,000,000		5,200,000,000
하수도사업 특별회계	지방채무	4,629,200,000	△1,275,600,000	0	1,275,600,000		3,353,600,000

○ 공유재산 증감 및 현재액보고서(수정)

(단위 : 개, m², 원)

구분 종류별	전년도말 현재액			당해연도 증 감액						당해 연도말 현재액		
				증			감					
	수	면적	가 격	수	면적	가 격	수	면적	가 격	수	면적	가 격
합 계	1,649,762	20,497,683	3,763,312,581,904	2,067,557	1,581,224	184,234,157,517	528	861,011	149,673,280,839	3,716,791	21,217,896	3,797,873,458,582
행 정 재 산												
계	1,640,057	19,997,512	3,521,394,273,826	66,951	1,210,287	81,924,843,747	520	860,209	149,252,548,509	1,706,488	20,347,590	3,454,066,569,064
공용 재산	327,583	8,334,575	1,596,220,523,556	9,826	4,444	4,712,822,613	286	434,547	51,586,170,222	337,123	7,904,472	1,549,337,175,947
공공용 재산	1,312,419	11,589,271	1,915,462,672,014	57,043	1,197,723	76,403,906,134	234	425,662	97,656,378,287	1,369,228	12,361,332	1,894,210,199,861
보존용 재산	55	73,666	9,711,078,256	82	8,120	808,115,000	0	0	0	137	81,786	10,519,193,256
일반용 재산	9,705	500,171	241,918,308,078	2,000,606	370,937	102,309,313,770	8	802	420,732,330	2,010,303	870,306	343,806,889,518

○ 물품증감 및 현재액 보고서

(단위 : 원)

구분	전년도말 현재액		당해연도 증감						당해연도말 현재액	
	수량	금 액	증		감		증 감		수량	금 액
			수량	금 액	수량	금 액	수량	금 액		
계	3,246	37,839,243,729	90	1,179,735,035	54	325,566,830	36	854,168,205	3,282	38,693,411,934

○ 재무제표(수정)

■ 재정상태표

1. 자 산

(단위 : 백만원, %)

자 산 (A+B)	유동자산(A)		비유동자산(B)	
	금액	구성비	금액	구성비
8,232,914	692,520	8.41	7,540,394	91.59

2. 부 채

(단위 : 백만원, %)

부 채 (A+B+C)	유동부채(A)		비유동부채			
			장기차입부채(B)		기타비유동부채(C)	
	금액	구성비	금액	구성비	금액	구성비
55,844	13,155	23.56	2,654	4.75	40,035	71.69

3. 순자산(자산-부채)

(단위 : 백만원, %)

순자산 (A+B+C)	고정순자산(A)		특정순자산(B)		일반순자산(C)	
	금액	구성비	금액	구성비	금액	구성비
8,177,070	7,422,481	90.77	202,574	2.48	552,015	6.75

■ 재정운영표(성질별)

1. 비 용

(단위 : 백만원, %)

과 목	유 형	금 액	구성비
총 비 용		1,113,288	100.0
인 건 비	급여, 복리후생비, 기타인건비, 퇴직급여(무기계약직 등)	166,395	14.95
운 영 비	도서구입및인쇄비, 소모품비, 홍보및광고비, 자산수선유지비 등	359,052	32.25
정부간이전비용	시·도비보조금, 재정보전금, 교육비특별회계전출금 등	65,907	5.92
민 간 이 전 비 용	민간보조금, 재정보전금, 교육비특별회계전출금 등	432,161	38.82
기 타 비 용	자산감가상각비, 대손상각비, 자산처분손실 등	89,773	8.06

2. 수 익

(단위 : 백만원, %)

과 목	유 형	금 액	구성비
총 수 익		1,129,322	100.0
자 체 조 달 수 익	지방세수익, 경상세외수익, 임시세외수익	579,587	51.32
정부간이전수익	지방교부세, 국고보조금, 도비반환금 등	548,036	48.53
기 타 수 익	전입금수익, 기부금수익, 대손충당금환입, 기타	1,699	0.15

3. 재정운영결과(비용-수익)

(단위 : 백만원, %)

2014회계연도(당기)	2013회계연도(전기)	전기대비증감	
		금액	비율
(16,033)	(222,827)	(206,794)	감92.80

■ 재정운영표(기능별)

(단위 : 백만원, %)

구 분	총원가	사업수익	순원가	내부거래	계
I.사업순원가	951,936	426,731	525,205	-	525,205
II.관리운영비	-	-	131,749	(17,101)	114,648
III.비배분비용	-	-	51,431	(4,726)	46,705
IV.비배분수익	-	-	67,083	(4,726)	62,357
V.재정운영순원가 (I + II + III - IV)	-	-	641,302	(17,101)	624,201
VI.일반수익	-	-	657,335	(17,101)	640,234
VII.재정운영결과 (V - VI)	-	-	(16,033)	-	(16,033)

※ 재정운영결과가 음수(-)인 경우에는 수익이 원가를 초과함을 의미하며, 양수(+)인 경우에는 원가가 수익을 초과함을 의미하는 재정집행결과를 표시하는 것으로 성과판단의 지수는 아님.

■ 외부 전문가 검토의견 : 적정(검토인 김정연 공인회계사)

주 문 사 항

1. 계속비사업의 사업 추진 가능여부 등을 면밀히 검토하고 진단하여 예산을 편성할 것을 주문합니다. 예산은 실제 집행이 가능한 사업에 대하여 편성해야 하는데도 행정절차 미이행 또는 지연 등의 사유로 무분별한 이월이 발생하고 있어, 예산 편성과 집행의 효율성이 저하되고 있으므로 충분한 사업 검토후 예산을 편성토록하시기 바랍니다.
2. 시 재정의 효율성과 건전성을 도모하기 위해 순세계잉여금의 최소화를 주문합니다. 순세계잉여금은 초과세입금과 예산집행잔액이 과다하여 발생되고 있는 것으로, 초과세입금에 대한 적극적 활용방안을 마련하고, 집행잔액이 많은 부서에는 패널티를 적용하는 등의 방안을 마련하여 재정의 효율성과 건전성을 도모하시기 바랍니다.
3. 경상적경비 절감 노력을 주문합니다. 전체 사업예산은 감소하고 있는데 반해 공공운영비, 사무관리비 등의 경상적 경비는 지속적으로 증가하고 있습니다. 이는 전반적으로 계획성있는 업무 추진이 안되고 있다는 반증이며, 예산을 무분별하게 사용하고 있음을 보여주는 예라 할 수 있습니다. 예산과에서는 예산편성 심의 시 심사숙고하시고, 전 부서에서는 지속적으로 경상적경비에 대한 절감 노력을 당부드립니다.
4. 기금에 대한 본연의 목적을 명확히 하고, 공정하고 합리적인 지원기준을 마련하여 추진할 것을 주문합니다. 각 개별 기금의 조성목적에 맞는 사업을 적극 발굴하고 합리적인 지원기준을 마련하여 꼭 필요한 대상자가 적기에 활용가능토록하는 등 기금의 효율적 운용에 적극 노력하여 주시기 바랍니다.

5. 체육진흥기금 사업을 시에서 직접 추진토록 조례 개정을 주문합니다. 국민체육진흥법 제8조에 따라 시민건강과 체력증진을 도모하고 건전한 체육활동의 활성화 목적으로 조성하는 체육진흥기금의 공정성과 효율성의 극대화를 위해 시에서 직접 추진할 수 있도록 신속히 조례 개정을 추진하시기 바랍니다.
6. 상하수도사업에 대한 장기적 마스터플랜을 수립 추진할 것을 주문합니다. 수익자 부담의 원칙에 근거한 합리적이고 시민들이 공감하는 상하수도 요금 인상과 원가 절감, 낭비적 요소 등의 최소화를 위한 장기적 발전방안을 마련하여 공기업 경영의 효율화를 극대화하시기 바랍니다.