

재무제표



제1장 재무제표 총괄설명
제2장 재무제표
제3장 재무제표에 대한 주석
제4장 필수보충정보
제5장 부속명세서
제6장 재무제표의 첨부서류

지방자치단체 재무제표에 대한 검토보고서

광주광역시 서구청장 귀하

우리는 첨부된 광주광역시 서구청의 2017년 12월 31일로 종료되는 회계연도의 재무제표(현금흐름표는 「지방자치단체 회계기준에 관한 규칙」의 부칙에 따라 작성되지 아니하였습니다)를 검토하였습니다. 이 재무제표를 작성할 책임은 지방자치단체의 장에게 있으며, 우리의 책임은 동 재무제표에 대하여 검토를 실시하고 이를 근거로 이 재무제표에 대하여 검토결과를 보고하는데 있습니다.

우리는 「지방자치단체 재무제표 검토 기준」에 따라 검토를 실시하였습니다. 이 기준은 우리가 재무제표가 중대하게 왜곡표시되지 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 않습니다.

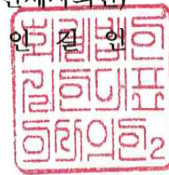
우리의 검토결과 상기 재무제표는 「지방자치단체 회계기준에 관한 규칙」 및 「지방자치단체 재무회계 운영규정」에 중요하게 위배되어 표시되었다는 점이 발견되지 아니하였습니다.

서울특별시 강남구 언주로 129길 20, 4층 (논현동 한국관세사회관)

회 계 법 인

대 표 이 사 성 주 형

담당 공인회계사 강 대 석



2018년 3월 15일

제1장 재무제표 총괄설명



제1장 재무제표 총괄설명

1. 재무제표의 구성

지방자치단체의 재정상황을 표시하는 가장 중요한 요소로서 재정상태표, 재정운영표, 순자산변동표, 현금흐름표, 주석, 필수보충정보 및 부속명세서로 구성되며, 뒤에 설명되는 재무제표에 대한 주석을 포함하는 것입니다. 다만, 현금흐름표는 ‘지방자치단체의 회계기준에 관한 규칙(이하 “지방회계기준”)’ 부칙에 따라 작성이 유예되어 포함되지 않았습니다.

한편, 재정운영표는 비용항목을 기능별로 분류하여 나타내는 기능별재정운영표와 비용항목을 성질별로 분류하여 나타내는 성질별재정운영표 두 가지를 작성하고 있는데, 재무제표에는 기능별재정운영표가 포함되며, 성질별재정운영표는 필수보충정보에 포함되어 있습니다.

(1) 재정상태표

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

(2) 재정운영표

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 재정운영표는 회계연도 동안의 이익 또는 손실의 산정을 목적으로 하지 않습니다.

(3) 순자산변동표

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

(4) 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.

(5) 필수보충정보

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

(6) 부속명세서

회계과목에 대한 세부내역을 명시할 필요가 있을 때 행정자치부장관이 정하는 바에 따라 추가적인 정보를 제공하는 것으로 일반유형자산명세서, 주민편의시설명세서, 사회기반시설명세서, 감가상각명세서, 회계별재무제표 총괄요약 명세서가 포함되어 있습니다.

(7) 재무제표의 첨부서류

「지방회계법」제17조, 「지방회계법 시행령」제14조에 따라 재무제표에 첨부하는 서류로서 재무관리보고서, 채권현재액보고서가 포함되어 있습니다.

2. 주요 제도적 변화

광주광역시 서구는 2012회계연도부터 적용되는 지방자치단체 원가계산준칙(훈령 제1호)에 따라 원가 개념을 반영한 재정운영표를 작성 및 공시하였습니다.

지방자치단체의 경우, 기업과 달리 수익 창출이 아닌 공공서비스나 재화를 생산, 제공하여 주민들의 복지를 높이는 데 목적이 있기 때문에 기존의 수익과 비용으로 표시된 재정운영표가 아닌, 사업성과와 사업원가를 나타내는 재정운영표를 작성하게 되었습니다.

3. 재무제표에 대한 요약 설명

(1) 재정상태

재정상태표는 특정시점 (2017.12.31 현재)의 재정상태를 나타내는 재무제표로 자산, 부채, 순자산으로 구성되어 있습니다.

재정상태표에 의하면, 서구의 총자산은 959,444,578,893이고, 총부채는 26,299,314,956으로 총자산에서 총부채를 차감한 순자산 규모는 933,145,263,937입니다.

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 계정별 구체적으로 살펴보면 다음과 같습니다

(1)-1. 자 산

자산의 구성내역은 유동자산이 116,808백만원(12.17%)이고, 유동자산을 제외한 비유동자산이 842,637백만원(87.83%)으로 비유동자산이 상대적으로 큰 비중을 차지하고 있습니다.

유동자산은 현금및현금성자산 8,209백만원(0.86%), 단기금융상품 89,563백만원(9.33%) 등으로 구성되어 있으며, 지방세에 대한 미수채권인 미수세금은 791백만원, 세외수입에 대한 미수채권인 미수세외수입금은 18,380백만원, 재고자산 85백만원, 기타유동자산 1,596백만원이며 결손을 예상한 대손충당금이 1,827백만원입니다.

비유동자산은 투자자산 5,102백만원(0.53%), 일반유형자산 88,088백만원(9.18%), 주민편의시설 101,813백만원(10.61%), 사회기반시설 645,706백만원(67.30%), 기타비유동자산 1,927백만원(0.20%) 등으로 구성되어 있습니다.

지난해에 비해 20,191백만원의 자산이 증가하였으며 이것은 유동자산 등의 증가에 의한 것입니다. 유동자산의 총액은 116,808백만원으로 작년에 비해 6,192백만원이 증가하였으며 이것은 단기금융상품 등의 증가에 의한 것입니다. 비유동성 자산의 총액은 842,637백만원으로 작년에 비해 13,999백만원이 증가하였으며 이것은 투자자산의 증가에 의한 것입니다.

(1)-2. 부 채

부채의 구성내역은 유동부채가 9,580백만원(36.43%)이고, 장기차입부채가 7,263백만원(27.62%), 기타비유동부채가 9,456백만원(35.96%)으로 비유동부채가 총부채의 63.57%를 차지하고 있습니다.

지난해에 비해 5,898백만원의 부채가 감소하였으며 이것은 기타비유동부채 등의 감소에 의한 것입니다. 유동부채의 총액은 9,580백만원으로 작년에 비해 1,215백만원이 증가하였으며 이것은 기타유동부채 등의 증가에 의한 것입니다. 비유동성 부채의 총액은 16,719백만원으로 작년에 비해 7,113백만원이 감소하였으며 이것은 퇴직급여충당부채 등의 감소에 의한 것입니다.

[요약재정상태표]

(단위 : 백만원)

구분	2017		2016	
	금액	구성비	금액	구성비
유 동 자 산	116,808	12.17%	110,616	11.78%
투 자 자 산	5,102	0.53%	4,158	0.44%
일반유형자산	88,088	9.18%	82,301	8.76%
주민편의시설	101,813	10.61%	97,801	10.41%
사회기반시설	645,706	67.30%	642,283	68.38%
기타비유동자산	1,927	0.20%	2,094	0.22%
자산총계	959,445	100.00%	939,254	100.00%
유 동 부 채	9,580	36.43%	8,365	25.98%
장기차입부채	7,263	27.62%	12,842	39.89%
기타비유동부채	9,456	35.96%	10,990	34.13%
부채총계	26,299	100.00%	32,197	100.00%
고정순자산	824,271	88.33%	808,376	89.12%
특정순자산	11,270	1.21%	10,345	1.14%
일반순자산	97,604	10.46%	88,335	9.74%
순자산총계	933,145	100.00%	907,056	100.00%
부채및순자산총계	959,445	-	939,254	-

(2) 재정운영결과

(2)-1. 기능별 분류

기능별 재정운영표에 의하면, 2017회계연도 서구의 사업순원가는 47,216백만원이고 관리운영비 71,933백만원, 비배분비용 9,256백만원 및 비배분수익 6,759백만원을 가감한 재정운영순원가는 121,646백만원입니다.

한편, 재정운영순원가에서 일반수익 141,701백만원을 차감한 2017회계연도 (광주광역시 서구)의 재정운영결과는 (20,055백만원)입니다.

[요약재정운영표(기능별)]

(단위 : 백만원)

구분	2017					2016				
	총원가	사업수익	순원가	내부거래	계	총원가	사업수익	순원가	내부거래	계
I. 사업순원가	302,084	254,868	47,216	-	47,216	286,704	240,684	46,019	-	46,019
II. 관리운영비	-	-	72,576	(643)	71,933	-	-	67,163	(614)	66,549
III. 비배분비용	-	-	9,300	(44)	9,256	-	-	9,514	(44)	9,470
IV. 비배분수익	-	-	6,803	(44)	6,759	-	-	8,335	(44)	8,291
V. 재정운영순원가 (I + II + III - IV)	-	-	122,289	(643)	121,646	-	-	114,362	(614)	113,747
VI. 일반수익	-	-	142,344	(643)	141,701	-	-	135,282	(614)	134,667
VII. 재정운영결과 (V - VI)	-	-	(20,055)	-	(20,055)	-	-	(20,920)	-	(20,920)

(2)-2. 성질별 분류

비용을 성질별로 살펴볼 때 인건비 75,125백만원(19.60%), 운영비 76,757백만원(20.03%), 정부간이전비용 3,459백만원(0.90%), 민간등이전비용 216,367백만원(56.45%), 기타비용 11,565백만원(3.02%)등으로 구성되어 있습니다.

수익은 자체조달수익이 98,111백만원(24.33%)이고, 정부간이전수익 303,883백만원(75.34%), 기타수익 1,333백만원(0.33%)으로 정부간이전수익의 비중이 상대적으로 높음을 알 수 있습니다.

비용은 383,272백만원으로 전년에 비해 20,549백만원 증가하였으며 이것은 기타운영비 등 증가에 의한 것입니다.

수익은 403,327백만원이며 이 중 자체조달수익이 98,111백만원으로 전년에 비해 527백만원 증가하였으며 이것은 지방세수익 등의 증가에 의한 것입니다. 중앙정부(및 시도)로부터 이전 받은 수익은 303,883백만원으로 전년에 비해 20,404백만원 증가하였으며 이것은 국고보조금 수익 등의 증가에 의한 것입니다.

재정운영결과(비용-수익)은 (20,055백만원)으로 전년에 비해 865백만원 증가하였으며 이것은 당기 정부간이전수익이 증가하였으나 당기 운영비 및 민간등이전비용이 크게 증가하여, 재정운영결과가 증가하게 된 것입니다.

[요약재정운영표(성질별)]

(단위 : 백만원)

구분	2017		2016	
	금액	구성비	금액	구성비
인 건 비	75,125	19.60%	70,631	19.47%
운 영 비	76,757	20.03%	71,506	19.71%
정부간이전비용	3,459	0.90%	3,348	0.92%
민간등이전비용	216,367	56.45%	204,507	56.38%
기 타 비 용	11,565	3.02%	12,731	3.51%
비용총계	383,272	100.00%	362,723	100.00%
자체조달수익	98,111	24.33%	97,584	25.44%
정부간이전수익	303,883	75.34%	283,479	73.89%
기 타 수 익	1,333	0.33%	2,580	0.67%
수익총계	403,327	100.00%	383,643	100.00%
재정운영결과 (비용-수익)	(20,055)	-	(20,920)	-

4. 발생주의 복식부기 재무분석

분야	지표명	산식	2017	2016
재정 상태	① 총자산 대비 총부채 비율	총부채 / 총자산 × 100	2.74%	3.44%
	② 총부채 대비 차입부채 비율	차입부채 / 총부채 × 100	41.99%	43.42%
	③ 유형고정자산 대비 부채 비율	부채 / 유형고정자산 × 100 ※ 부채 : 유동부채+장기차입부채 ※ 유형고정자산 : 일반유형자산+주민편의시설+사회기반시설	2.02%	2.58%
	④ 재정자금 대비 금융상품 비율	장·단기 금융상품 / 재정자금 × 100	91.65%	59.78%
	⑤ 현금창출자산 대비 총부채 비율	총부채 / 현금창출자산 ※ 현금창출자산 : (유동자산-기타유동자산-알바미수금 + 장·금융상품 + (장·대여금-회차유류대여금) + 기타투자자산	22.46%	29.25%
	⑥ 재정자금 대비 차입부채 비율	차입부채 / 재정자금 × 100 ※ 재정자금 : 현금 및 현금성자산 + 장·단기 금융상품	11.23%	15.34%
	⑦ 유동자산 대비 유동부채 비율	유동부채 / 유동자산 × 100	8.2%	7.59%
	⑧ 미수세금 대비 대손충당금 비율	미수세금 대손충당금 / 미수세금(대손충당금 차감전) × 100	24.6%	49.05%
	⑨ 단기민간융자금 비율	단기민간융자금 / 장·단기 민간융자금 × 100	2.08%	0%
재정 운영	① 예산 대비 세출 비율	세출액(일반회계+특별회계) / 예산액(일반회계+특별회계) × 100	85.6%	85.57%
	② 경상수익 대비 경상비용 비율	경상비용 / 경상수익 × 100 ※ 경상비용:인건비+운영비+재정보전금+조정교부금+교육비특별회계전출금 ※ 경상수익:지방세수익+경상세외수익+지방교부세+재정보전금+조정교부금	108.83%	109.88%
	③ 경상비용 대비 이자비용 비율	이자비용 / 경상비용 × 100 ※ 이자비용 : 차입부채 이자비용	0.24%	0.25%
	④ 이자수익 대비 이자비용 비율	이자비용 / 이자수익 × 100	25.99%	33.40%
	⑤ 총수익 대비 경상수익 비율	경상수익 / 총수익 × 100	34.6%	33.72%
	⑥ 경상수익 대비 경상자체조달수익 비율	경상자체조달수익 / 경상수익 ※ 경상자체조달수익 : 지방세수익 + 경상세외수익	55.52%	58.53%
	⑦ 자체조달수익 대비 채권 비율	미수자체조달수익(대손충당금 차감후) / 자체조달수익 × 100 ※ 미수자체조달수익 : 미수세금+미수세외수입금+일반미수금	17.79%	18.56%
	⑧ 세외수익 대비 채권 비율	미수세외수익(대손충당금 차감후) / 세외수익 × 100 ※ 미수세외수익 : 미수세외수입금+일반미수금	43.43%	44.87%
	⑨ 총비용 대비 경상비용 비율	경상비용 / 총비용 × 100	39.63%	39.19%
	⑩ 지출액 대비 자산취득 비율	자산 취득액 / 지출액 × 100	3.89%	3.56%
회계 책임	① 주민 1인당 총자산	총자산 / 인구수(회계연도말 인구수)	3,125,664.44	3,034,218.93
	② 주민 1인당 총부채	총부채 / 인구수(회계연도말 인구수)	85,677.52	104,251.74
	③ 주민 1인당 실질부채	실질부채 / 인구수(회계연도말 인구수)	85,677.52	104,251.74
	④ 주민 1인당 총수익	총수익 / 인구수(회계연도말 인구수)	1,313,953.51	1,239,239.87
	⑤ 주민 1인당 자체조달수익	자체조달수익 / 인구수(회계연도말 인구수)	319,622.99	315,215.78
	⑥ 주민 1인당 지방세수익	지방세수익 / 인구수(회계연도말 인구수)	193,166.17	189,125.19
	⑦ 주민 1인당 총비용	총비용 / 인구수(회계연도말 인구수)	1,248,618.70	1,171,664.81
	⑧ 주민 1인당 민간등이전비용	민간등이전비용 / 인구수(회계연도말 인구수)	704,876.82	660,597.57
	⑨ 공무원 1인당 총수익	총수익 / 공무원(현원=(기초+기말)/2)	499,167,360.33	520,899,714.86
	⑩ 공무원 1인당 총비용	총비용 / 공무원(현원=(기초+기말)/2)	474,346,843.22	492,495,345
	⑪ 공무원 1인당 급여	총급여 / 공무원(현원=(기초+기말)/2)	54,279,167.10	56,197,694.96

※ 재무분석 항목 중 전기대비 지표를 비교 공시하고 분야별 전기대비 주요 변동 항목은 관련 변동 사유에 대한 설명 내용을 추가 기재한다.

제2장 재무제표



1. 재정상태표

당해연도 2017년 12월 31일 현재

직전연도 2016년 12월 31일 현재

광주광역시 서구

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2017년)				
	일반회계	기타특별회계	기금회계	내부거래	계
자 산					
I. 유동자산	78,759,787,555	29,173,913,102	8,874,680,104	0	116,808,380,761
현금및현금성자산(주2)	6,732,419,423	484,339,171	992,716,482	0	8,209,475,076
단기금융상품(주2)	62,150,000,000	19,600,000,000	7,813,216,194	0	89,563,216,194
미수세금(주3)	791,279,780	0	0	0	791,279,780
미수세금대손충당금(주3)	(194,632,833)	0	0	0	(194,632,833)
미수세외수입금(주4)	9,274,956,370	9,105,161,543	0	0	18,380,117,913
미수세외수입금 대손충당금(주4)	(1,438,368,122)	(193,598,917)	0	0	(1,631,967,039)
미수징수교부금	0	0	0	0	0
미수정부간이전수익	0	0	0	0	0
단기대여금(주5)	0	0	10,000,000	0	10,000,000
단기대여금대손충당금(주5)	0	0	(100,000)	0	(100,000)
단기융자금현재가치할인차금	0	0	0	0	0
채고자산(주6)	84,569,464	0	0	0	84,569,464
기타유동자산(주7,23)	1,359,563,473	178,011,305	58,847,428	0	1,596,422,206
II. 투자자산	4,636,212,240	0	2,905,795,000	(2,440,000,000)	5,102,007,240
장기금융상품(주2)	565,000,000	0	0	0	565,000,000
장기융자금(주5)	3,343,752,240	0	2,910,500,000	(2,440,000,000)	3,814,252,240
장기융자금대손충당금(주5)	0	0	(4,705,000)	0	(4,705,000)
장기융자금현재가치할인차금	0	0	0	0	0
장기투자증권	0	0	0	0	0
기타투자자산(주8)	727,460,000	0	0	0	727,460,000
III. 일반유형자산(주9,10)	87,491,332,153	596,050,576	421,680	0	88,087,804,409
토지	29,228,669,303	0	0	0	29,228,669,303
입목	248,941,050	0	0	0	248,941,050
건물	62,224,444,990	0	0	0	62,224,444,990
건물감가상각누계액	(11,279,138,841)	0	0	0	(11,279,138,841)
구축물	2,898,773,150	714,360,750	0	0	3,613,133,900
구축물감가상각누계액	(2,492,091,208)	(293,685,947)	0	0	(2,785,777,155)
기계장치	698,344,260	0	0	0	698,344,260
기계장치감가상각누계액	(194,792,705)	0	0	0	(194,792,705)

과 목	직전연도(2016년)				
	일반회계	기타특별회계	기금회계	내부거래	계
자 산					
I. 유동자산	76,821,149,430	25,403,861,954	8,391,058,959	0	110,616,070,343
현금및현금성자산(주2)	35,079,773,166	1,007,243,931	653,267,926	0	36,740,285,023
단기금융상품(주2)	31,000,000,000	16,000,000,000	7,618,147,384	0	54,618,147,384
미수세금(주3)	1,163,683,200	0	0	0	1,163,683,200
미수세금대손충당금(주3)	(570,752,899)	0	0	0	(570,752,899)
미수세외수입금(주4)	10,217,904,077	9,324,431,673	0	0	19,542,335,750
미수세외수입금 대손충당금(주4)	(1,090,105,056)	(1,039,752,174)	0	0	(2,129,857,230)
미수징수교부금	0	0	0	0	0
미수정부간이전수익	0	0	0	0	0
단기대여금(주5)	0	974,145	0	0	974,145
단기대여금대손충당금(주5)	0	(974,145)	0	0	(974,145)
단기융자금현재가치할인차금	0	0	0	0	0
재고자산(주6)	103,899,827	0	0	0	103,899,827
기타유동자산(주7,23)	916,747,115	111,938,524	119,643,649	0	1,148,329,288
II. 투자자산	4,099,589,240	0	2,498,905,000	(2,440,000,000)	4,158,494,240
장기금융상품(주2)	0	0	0	0	0
장기융자금(주5)	3,372,129,240	0	2,499,500,000	(2,440,000,000)	3,431,629,240
장기융자금대손충당금(주5)	0	0	(595,000)	0	(595,000)
장기융자금현재가치할인차금	0	0	0	0	0
장기투자증권	0	0	0	0	0
기타투자자산(주8)	727,460,000	0	0	0	727,460,000
III. 일반유형자산(주9,10)	81,727,216,008	572,904,290	773,650	0	82,300,893,948
토지	25,462,283,233	0	0	0	25,462,283,233
임목	245,941,050	0	0	0	245,941,050
건물	59,445,500,070	0	0	0	59,445,500,070
건물감가상각누계액	(9,661,149,704)	0	0	0	(9,661,149,704)
구축물	2,761,798,570	627,985,840	0	0	3,389,784,410
구축물감가상각누계액	(2,394,211,716)	(162,330,453)	0	0	(2,556,542,169)
기계장치	436,574,160	0	0	0	436,574,160
기계장치감가상각누계액	(133,877,361)	0	0	0	(133,877,361)

과 목	당해연도(2017년)				
	일반회계	기타특별회계	기금회계	내부거래	계
차량운반구	4,143,137,200	144,128,040	0	0	4,287,265,240
차량운반구감가상각누계액	(1,837,069,080)	(93,669,810)	0	0	(1,930,738,890)
집기비품	11,637,731,724	251,230,000	31,433,330	0	11,920,395,054
집기비품감가상각누계액	(8,008,099,579)	(126,312,457)	(31,011,650)	0	(8,165,423,686)
임차개량자산	37,251,620	0	0	0	37,251,620
임차개량자산감가상각누계액	(2,643,174)	0	0	0	(2,643,174)
기타일반유형자산	104,372,640	0	0	0	104,372,640
기타일반유형자산감가상각누계액	(5,535,197)	0	0	0	(5,535,197)
건설중인일반유형자산	89,036,000	0	0	0	89,036,000
IV. 주민편의시설(주9)	83,045,437,227	18,605,226,689	162,611,124	0	101,813,275,040
도서관	8,289,591,090	0	0	0	8,289,591,090
도서관감가상각누계액	(1,934,602,626)	0	0	0	(1,934,602,626)
주차장	9,406,282,006	20,465,383,930	0	0	29,871,665,936
주차장감가상각누계액	(672,836,426)	(3,435,250,368)	0	0	(4,108,086,794)
공원	37,570,890,486	1,758,167,030	0	0	39,329,057,516
공원감가상각누계액	(11,793,707,910)	(212,705,578)	0	0	(12,006,413,488)
박물관및미술관	0	0	0	0	0
박물관및미술관감가상각누계액	0	0	0	0	0
수목원및휴양림	0	0	0	0	0
수목원및휴양림감가상각누계액	0	0	0	0	0
문화및관광시설	19,852,049,660	0	0	0	19,852,049,660
문화및관광시설감가상각누계액	7,612,334,157	0	0	0	7,612,334,157
체육시설	4,414,979,910	0	0	0	4,414,979,910
체육시설감가상각누계액	(1,959,360,351)	0	0	0	(1,959,360,351)
사회복지시설	24,793,762,414	0	195,000,000	0	24,988,762,414
사회복지시설감가상각누계액	(6,982,899,402)	0	(32,388,876)	0	(7,015,288,278)
의료시설	3,770,241,363	2,920,000	0	0	3,773,161,363
의료시설감가상각누계액	(1,736,618,808)	(2,919,000)	0	0	(1,739,537,808)
교육시설	2,286,913,730	0	0	0	2,286,913,730
교육시설감가상각누계액	(879,274,694)	0	0	0	(879,279,694)
기타주민편의시설	8,989,556,377	33,544,160	0	0	9,023,100,537
기타주민편의시설감가상각누계액	(3,202,218,435)	(3,913,485)	0	0	(3,206,131,920)
건설중인주민편의시설	445,023,000	0	0	0	445,023,000
V. 사회기반시설(주9,11)	643,451,904,005	2,127,546,070	126,640,620	0	645,706,090,695
도로	612,840,556,857	2,127,546,070	0	0	614,968,102,927
수질정화시설	11,164,743,510	0	0	0	11,164,743,510
수질정화시설감가상각누계액	(8,581,029,388)	0	0	0	(8,581,029,388)
하천부속시설	187,824,960	0	0	0	187,824,960

과 목	직전연도(2016년)				
	일반회계	기타특별회계	기금회계	내부거래	계
차량운반구	3,859,791,550	155,186,800	0	0	4,014,978,350
차량운반구감가상각누계액	(1,886,822,242)	(87,022,041)	0	0	(1,973,844,283)
집기비품	10,481,844,256	152,861,840	31,433,330	0	10,666,139,426
집기비품감가상각누계액	(7,242,942,288)	(113,777,696)	(30,659,680)	0	(7,387,379,664)
임차개량자산	0	0	0	0	0
임차개량자산감가상각누계액	0	0	0	0	0
기타일반유형자산	5,000,000	0	0	0	5,000,000
기타일반유형자산감가상각누계액	(12,010)	0	0	0	(12,010)
건설중인일반유형자산	347,498,440	0	0	0	347,498,440
IV. 주민편의시설	80,410,829,250	17,177,697,277	212,444,458	0	97,800,970,985
도서관	7,909,043,890	0	0	0	7,909,043,890
도서관감가상각누계액	(1,642,697,993)	0	0	0	(1,642,697,993)
주차장	9,103,421,806	18,306,934,620	0	0	27,410,356,426
주차장감가상각누계액	(508,060,158)	(2,691,767,825)	0	0	(3,199,827,983)
공원	37,022,239,056	1,758,167,030	0	0	38,780,406,086
공원감가상각누계액	(11,281,224,430)	(195,637,548)	0	0	(11,476,861,978)
박물관및미술관	0	0	0	0	0
박물관및미술관감가상각누계액	0	0	0	0	0
수목원및휴양림	0	0	0	0	0
수목원및휴양림감가상각누계액	0	0	0	0	0
문화및관광시설	18,973,151,300	0	0	0	18,973,151,300
문화및관광시설감가상각누계액	(6,739,166,238)	0	0	0	(6,739,166,238)
체육시설	4,368,766,460	0	0	0	4,368,766,460
체육시설감가상각누계액	(1,733,521,147)	0	0	0	(1,733,521,147)
사회복지시설	19,752,045,677	0	325,000,000	0	20,077,045,677
사회복지시설감가상각누계액	(6,028,160,267)	0	(32,388,875)	0	(6,060,549,142)
의료시설	3,849,552,056	2,920,000	0	0	3,852,472,056
의료시설감가상각누계액	(1,596,102,936)	(2,919,000)	0	0	(1,599,021,936)
교육시설	2,280,838,840	0	0	0	2,280,838,840
교육시설감가상각누계액	(418,091,926)	0	0	0	(418,091,926)
기타주민편의시설	3,604,086,220	0	0	0	3,604,086,220
기타주민편의시설감가상각누계액	(2,784,043,398)	0	0	0	(2,784,043,398)
건설중인주민편의시설	2,808,524,360	265,617,610	0	0	3,074,141,970
V. 사회기반시설	640,028,816,560	2,127,546,070	126,640,620	0	642,283,003,250
도로	608,919,816,557	2,127,546,070	0	0	611,047,362,627
수질정화시설	11,164,743,510	0	0	0	11,164,743,510
수질정화시설감가상각누계액	(8,387,778,474)	0	0	0	(8,387,778,474)
하천부속시설	133,612,300	0	0	0	133,612,300

과 목	당해연도(2017년)				
	일반회계	기타특별회계	기금회계	내부거래	계
폐기물처리시설	0	0	0	0	0
폐기물처리시설감가상각누계액	0	0	0	0	0
재활용시설	2,703,408,140	0	0	0	2,703,408,140
재활용시설감가상각누계액	(2,192,060,722)	0	0	0	(2,192,060,722)
농수산기반시설	3,283,748,806	0	0	0	3,283,748,806
농수산기반시설감가상각누계액	(614,067,130)	0	0	0	(614,067,130)
기타사회기반시설	23,664,072,820	0	0	0	23,664,072,820
기타사회기반시설감가상각누계액	(1,280,349,428)	0	0	0	(1,280,349,428)
건설중인사회기반시설	2,275,055,580	0	126,640,620	0	24,010,696,200
VI. 기타비유동자산	1,478,810,509	28,210,239	420,000,000	0	1,927,020,748
보증금(주12)	0	0	0	0	0
무형자산(주13)	1,147,810,509	28,210,239	420,000,000	0	1,596,020,748
기타비유동자산(주14)	331,000,000	0	0	0	331,000,000
(자산총계)	898,863,483,689	50,530,946,676	12,490,148,528	(2,440,000,000)	959,444,578,893
부 채					
I. 유동부채	9,162,748,599	417,538,777	0	0	9,580,287,376
단기차입금	0	0	0	0	0
유동성장기차입부채(주16)	3,739,733,330	0	0	0	3,739,733,330
기타유동부채(주15,21)	5,423,015,269	417,538,777	0	0	5,840,554,046
II. 장기차입부채	8,482,666,670	0	1,220,000,000	(2,440,000,000)	7,262,666,670
장기차입금(주16)	8,482,666,670	0	1,220,000,000	(2,440,000,000)	7,262,666,670
지방채증권	0	0	0	0	0
III. 기타비유동부채	8,754,782,665	701,578,245	0	0	9,456,360,910
퇴직급여충당부채(주17)	8,112,990,231	701,578,245	0	0	8,814,568,476
기타비유동부채(주18,21,22)	641,792,434	0	0	0	641,792,434
(부채총계)	26,400,197,934	1,119,117,022	1,220,000,000	(2,440,000,000)	26,299,314,956
순자산(주19)					
I. 고정순자산	802,914,083,894	21,357,033,574	0	0	824,271,117,468
고정순자산	802,914,083,894	21,357,033,574	0	0	824,271,117,468
II. 특정순자산	0	0	11,270,148,528	0	11,270,148,528
특정순자산	0	0	11,270,148,528	0	11,270,148,528
III. 일반순자산	69,549,201,861	28,054,796,080	0	0	97,603,997,941
일반순자산	69,549,201,861	28,054,796,080	0	0	97,603,997,941
(순자산 총계)	872,463,285,755	49,411,829,654	11,270,148,528	0	933,145,263,937
(부채와 순자산 총계)	898,863,483,689	50,530,946,676	12,490,148,528	(2,440,000,000)	959,444,578,893

과 목	직전연도(2016년)				
	일반회계	기타특별회계	기금회계	내부거래	계
폐기물처리시설	0	0	0	0	0
폐기물처리시설감가상각누계액	0	0	0	0	0
재활용시설	2,667,241,920	0	0	0	2,667,241,920
재활용시설감가상각누계액	(2,162,266,602)	0	0	0	(2,162,266,602)
농수산물기반시설	3,283,748,806	0	0	0	3,283,748,806
농수산물기반시설감가상각누계액	(610,055,460)	0	0	0	(610,055,460)
기타사회기반시설	23,654,140,200	0	0	0	23,654,140,200
기타사회기반시설감가상각누계액	(906,425,577)	0	0	0	(906,425,577)
건설중인사회기반시설	2,272,039,380	0	126,640,620	0	2,398,680,000
VI. 기타비유동자산	1,720,890,763	38,326,154	335,000,000	0	2,094,216,917
보증금	0	0	0	0	0
무형자산	1,442,491,398	38,326,154	335,000,000	0	1,815,817,552
기타비유동자산	278,399,365	0	0	0	278,399,365
(자산총계)	884,808,491,251	45,320,335,745	11,564,822,687	(2,440,000,000)	939,253,649,683
부 채					
I. 유동부채	8,000,940,977	363,989,083	0	0	8,364,930,060
단기차입금	0	0	0	0	0
유동성장기차입부채	1,087,200,000	0	0	0	1,087,200,000
기타유동부채	6,913,740,977	363,989,083	0	0	7,277,730,060
II. 장기차입부채	14,062,400,000	0	1,220,000,000	(2,440,000,000)	12,842,400,000
장기차입금	14,062,400,000	0	1,220,000,000	(2,440,000,000)	12,842,400,000
지방채증권	0	0	0	0	0
III. 기타비유동부채	10,235,881,532	754,127,013	0	0	10,990,008,545
퇴직급여충당부채	9,475,750,118	754,127,013	0	0	10,229,877,131
기타비유동부채	760,131,414	0	0	0	760,131,414
(부채총계)	32,299,222,509	1,118,116,096	1,220,000,000	(2,440,000,000)	32,197,338,605
순자산					
I. 고정순자산	788,459,753,216	19,916,473,791	0	0	808,376,227,007
고정순자산	788,459,753,216	19,916,473,791	0	0	808,376,227,007
II. 특정순자산	0	0	10,344,822,687	0	10,344,822,687
특정순자산	0	0	10,344,822,687	0	10,344,822,687
III. 일반순자산	64,049,515,526	24,285,745,858	0	0	88,335,261,384
일반순자산	64,049,515,526	24,285,745,858	0	0	88,335,261,384
(순자산 총계)	852,509,268,742	44,202,219,649	10,344,822,687	0	907,056,311,078
(부채와 순자산 총계)	884,808,491,251	45,320,335,745	11,564,822,687	(2,440,000,000)	939,253,649,683

2. 재정운영표 (기능별)

당해연도 2017년 1월 1일부터 2017년 12월 31일까지

직전연도 2016년 1월 1일부터 2016년 12월 31일까지

광주광역시 서구

(단위 : 원)

과목	당해연도(2017년)				
	총원가 (가)	사업수익 (나)	순원가 (다=가-나)	내부거래 (라)	계 (마=다-라)
I. 사업순원가	302,083,805,623	254,868,033,334	47,215,772,289	0	47,215,772,289
일반공공행정	12,674,402,002	2,036,072,072	10,638,329,930	0	10,638,329,930
공공질서및안전	1,488,991,571	206,757,746	1,282,233,825	0	1,282,233,825
교육	3,152,751,378	389,165,836	2,763,585,542	0	2,763,585,542
문화및관광	4,799,063,646	3,568,122,640	1,230,941,006	0	1,230,941,006
환경보호	16,419,101,433	8,705,868,446	7,713,232,987	0	7,713,232,987
사회복지	227,873,550,942	211,724,701,784	16,148,849,158	0	16,148,849,158
보건	12,530,501,528	10,266,614,427	2,263,887,101	0	2,263,887,101
농림해양수산	3,796,344,630	2,208,112,808	1,588,231,822	0	1,588,231,822
산업·중소기업	2,747,318,227	1,234,584,940	1,512,733,287	0	1,512,733,287
수송및교통	6,093,749,693	3,960,527,360	2,133,222,333	0	2,133,222,333
국토및지역개발	10,508,030,573	10,567,505,275	(59,474,702)	0	(59,474,702)
과학기술	0	0	0	0	0
예비비	0	0	0	0	0
기타	0	0	0	0	0
II. 관리운영비	0	0	72,575,828,985	(643,205,000)	71,932,623,985
1. 인건비	0	0	67,773,624,377	0	67,773,624,377
급여	0	0	44,009,308,840	0	44,009,308,840
복리후생비	0	0	12,206,936,150	0	12,206,936,150
기타인건비	0	0	11,557,379,387	0	11,557,379,387
퇴직급여	0	0	0	0	0
2. 경비	0	0	4,158,999,608	0	4,158,999,608
도서구입및인쇄비	0	0	44,346,180	0	44,346,180
소모품비	0	0	502,201,130	0	502,201,130
홍보및광고비	0	0	16,650,200	0	16,650,200
지급수수료	0	0	108,318,806	0	108,318,806
일반유형자산수선유지비	0	0	54,326,880	0	54,326,880
주민편의시설수선유지비	0	0	81,365,100	0	81,365,100
사회기반시설수선유지비	0	0	14,870,000	0	14,870,000
기타자산수선유지비	0	0	0	0	0
교육훈련비	0	0	2,040,000	0	2,040,000
제세공과금	0	0	391,885,850	0	391,885,850

과목	직전연도(2016년)				
	총원가 (가)	사업수익 (나)	순원가 (다=가-나)	내부거래 (라)	계 (마=다-라)
I. 사업순원가	286,703,920,589	240,684,482,491	46,019,438,098	0	46,019,438,098
일반공공행정	13,644,145,347	2,687,914,725	10,956,230,622	0	10,956,230,622
공공질서및안전	1,346,603,364	310,970,540	1,035,632,824	0	1,035,632,824
교육	0	0	0	0	0
문화및관광	4,109,322,681	2,253,332,649	1,855,990,032	0	1,855,990,032
환경보호	17,653,711,053	9,607,132,256	8,046,578,797	0	8,046,578,797
사회복지	213,919,024,764	196,690,769,440	17,228,255,324	0	17,228,255,324
보건	11,234,009,141	8,602,467,470	2,631,541,671	0	2,631,541,671
농림해양수산	2,865,220,682	2,663,069,115	202,151,567	0	202,151,567
산업·중소기업	5,324,587,329	3,157,128,660	2,167,458,669	0	2,167,458,669
수송및교통	6,879,095,079	5,675,018,530	1,204,076,549	0	1,204,076,549
국토및지역개발	9,728,201,149	9,036,679,106	691,522,043	0	691,522,043
과학기술	0	0	0	0	0
예비비	0	0	0	0	0
기타	0	0	0	0	0
II. 관리운영비	0	0	67,163,440,287	(614,310,000)	66,549,130,287
1. 인건비	0	0	62,590,414,672	0	62,590,414,672
급여	0	0	41,725,920,840	0	41,725,920,840
복리후생비	0	0	10,733,705,458	0	10,733,705,458
기타인건비	0	0	9,699,737,675	0	9,699,737,675
퇴직급여	0	0	431,050,699	0	431,050,699
2. 경비	0	0	3,955,215,615	0	3,955,215,615
도서구입및인쇄비	0	0	28,540,040	0	28,540,040
소모품비	0	0	598,492,991	0	598,492,991
홍보및광고비	0	0	14,152,490	0	14,152,490
지급수수료	0	0	53,274,307	0	53,274,307
일반유형자산수선유지비	0	0	54,148,946	0	54,148,946
주민편의시설수선유지비	0	0	100,178,010	0	100,178,010
사회기반시설수선유지비	0	0	23,748,420	0	23,748,420
기타자산수선유지비	0	0	205,000	0	205,000
교육훈련비	0	0	1,663,330	0	1,663,330
제세공과금	0	0	381,123,800	0	381,123,800

과목	당해연도(2017년)				
	총원가 (가)	사업수익 (나)	순원가 (다=가-나)	내부거래 (라)	계 (마=다-라)
보험료및공제료	0	0	40,768,966	0	40,768,966
임차료	0	0	36,119,905	0	36,119,905
출장비	0	0	2,350,075,700	0	2,350,075,700
연구개발비	0	0	0	0	0
업무추진비	0	0	410,567,550	0	410,567,550
행사비	0	0	770,850	0	770,850
의회비	0	0	0	0	0
위탁대행사업비	0	0	0	0	0
예술단운동부운영비	0	0	0	0	0
주민자치활동운영비	0	0	0	0	0
징수교부금	0	0	0	0	0
연료비	0	0	22,030,641	0	22,030,641
원·정수구입비	0	0	0	0	0
용지·주택매출원가	0	0	0	0	0
기타운영비	0	0	82,661,850	0	82,661,850
3.정부간이전비용	0	0	0	0	0
시도비보조금	0	0	0	0	0
조정교부금	0	0	0	0	0
지방자치단체간부담금	0	0	0	0	0
국가에대한부담금	0	0	0	0	0
교육비특별회계전출금	0	0	0	0	0
교육기관운영비보조금	0	0	0	0	0
4.민간등이전비용	0	0	643,205,000	(643,205,000)	0
민간보조금	0	0	0	0	0
민간장학금	0	0	0	0	0
이차보전금	0	0	0	0	0
출연금	0	0	0	0	0
전출금비용	0	0	643,205,000	(643,205,000)	0
지방공공기관보조금	0	0	0	0	0
기타이전비용	0	0	0	0	0
III. 비배분비용	0	0	9,299,752,176	(43,932,460)	9,255,819,716
1. 운영비	0	0	415,962,388	(43,932,460)	372,029,928
이자비용	0	0	415,962,388	(43,932,460)	372,029,928
2. 기타비용	0	0	8,883,789,788	0	8,883,789,788
자산처분손실	0	0	12,420,190	0	12,420,190
자산손상차손	0	0	29,870	0	29,870
일반유형자산감가상각비	0	0	2,161,889,200	0	2,161,889,200
주민편의시설감가상각비	0	0	2,236,662,966	0	2,236,662,966

과목	직전연도(2016년)				
	총원가 (가)	사업수익 (나)	순원가 (다=가-나)	내부거래 (라)	계 (마=다-라)
보험료및공제료	0	0	14,818,318	0	14,818,318
임차료	0	0	(4,565,906)	0	(4,565,906)
출장비	0	0	2,259,262,200	0	2,259,262,200
연구개발비	0	0	0	0	0
업무추진비	0	0	406,843,740	0	406,843,740
행사비	0	0	246,850	0	246,850
의회비	0	0	0	0	0
위탁대행사업비	0	0	0	0	0
예술단운동부운영비	0	0	0	0	0
주민자치활동운영비	0	0	0	0	0
징수교부금	0	0	0	0	0
연료비	0	0	17,727,989	0	17,727,989
원·정수구입비	0	0	1,798,080	0	1,798,080
용지·주택매출원가	0	0	0	0	0
기타운영비	0	0	3,557,010	0	3,557,010
3.정부간이전비용	0	0	0	0	0
시도비보조금	0	0	0	0	0
조정교부금	0	0	0	0	0
지방자치단체간부담금	0	0	0	0	0
국가에대한부담금	0	0	0	0	0
교육비특별회계전출금	0	0	0	0	0
교육기관운영비보조금	0	0	0	0	0
4.민간등이전비용	0	0	617,810,000	(614,310,000)	3,500,000
민간보조금	0	0	3,500,000	0	3,500,000
민간장학금	0	0	0	0	0
이차보전금	0	0	0	0	0
출연금	0	0	0	0	0
전출금비용	0	0	614,310,000	(614,310,000)	0
지방공공기관보조금	0	0	0	0	0
기타이전비용	0	0	0	0	0
Ⅲ. 비배분비용	0	0	9,513,791,324	(44,020,610)	9,469,770,714
1. 운영비	0	0	393,428,063	(44,020,610)	349,407,453
이자비용	0	0	393,428,063	(44,020,610)	349,407,453
2. 기타비용	0	0	9,120,363,261	0	9,120,363,261
자산처분손실	0	0	155,060,320	0	155,060,320
자산손상차손	0	0	677,907	0	677,907
일반유형자산감가상각비	0	0	1,909,227,511	0	1,909,227,511
주민편의시설감가상각비	0	0	1,804,653,864	0	1,804,653,864

과목	당해연도(2017년)				
	총원가 (가)	사업수익 (나)	순원가 (다=가-나)	내부거래 (라)	계 (마=다-라)
사회기반시설감가상각비	0	0	571,032,376	0	571,032,376
무형자산상각비	0	0	90,823,105	0	90,823,105
대손상각비	0	0	2,684,486,317	0	2,684,486,317
기타비용	0	0	1,126,445,764	0	1,126,445,764
IV. 비배분수익	0	0	6,802,598,902	(43,932,460)	6,758,666,442
1. 자체조달수익	0	0	3,895,490,205	(43,932,460)	3,851,557,745
경상세외수익	0	0	1,475,162,203	(43,932,460)	1,431,229,743
임시세외수익	0	0	2,420,328,002	0	2,420,328,002
2. 기타수익	0	0	2,907,108,697	0	2,907,108,697
전입금수익	0	0	100,000,000	0	100,000,000
외화환산이익	0	0	0	0	0
외환차익	0	0	0	0	0
대손충당금환입	0	0	655,482,602	0	655,482,602
퇴직급여충당부채환입	0	0	577,957,302	0	577,957,302
자산손상차손환입	0	0	0	0	0
기타수익	0	0	0	0	0
기타비배분수익	0	0	1,573,668,793	0	1,573,668,793
V. 재정운영순원가 (I + II + III - IV)	0	0	122,288,754,548	(643,205,000)	121,645,549,548
VI. 일반수익	0	0	142,343,732,371	(643,205,000)	141,700,527,371
1. 자체조달수익	0	0	83,311,081,930	0	83,311,081,930
지방세수익	0	0	59,293,706,900	0	59,293,706,900
경상세외수익	0	0	9,418,101,840	0	9,418,101,840
임시세외수익	0	0	14,599,273,190	0	14,599,273,190
2. 정부간이전수익	0	0	62,351,520,060	0	62,351,520,060
지방교부세수익	0	0	10,885,737,060	0	10,885,737,060
조정교부금수익	0	0	51,465,783,000	0	51,465,783,000
시도비보조금반환금수익	0	0	0	0	0
기타정부간이전수익	0	0	0	0	0
3. 기타수익	0	0	(3,318,869,619)	(643,205,000)	(3,962,074,619)
전입금수익	0	0	643,205,000	(643,205,000)	0
기부금수익	0	0	0	0	0
기타일반수익	0	0	(3,962,074,619)	0	(3,962,074,619)
VII. 재정운영결과 (V - VI)	0	0	(20,054,977,823)	0	(20,054,977,823)

과목	직전연도(2016년)				
	총원가 (가)	사업수익 (나)	순원가 (다=가-나)	내부거래 (라)	계 (마=다-라)
사회기반시설감가상각비	0	0	213,544,482	0	213,544,482
무형자산상각비	0	0	59,748,547	0	59,748,547
대손상각비	0	0	2,706,507,468	0	2,706,507,468
기타비용	0	0	2,270,943,162	0	2,270,943,162
IV. 비배분수익	0	0	8,334,900,205	(44,020,610)	8,290,879,595
1. 자체조달수익	0	0	3,867,670,527	(44,020,610)	3,823,649,917
경상세외수익	0	0	1,090,234,106	(44,020,610)	1,046,213,496
임시세외수익	0	0	2,777,436,421	0	2,777,436,421
2. 기타수익	0	0	4,467,229,678	0	4,467,229,678
전입금수익	0	0	100,000,000	0	100,000,000
외화환산이익	0	0	0	0	0
외환차익	0	0	0	0	0
대손충당금환입	0	0	155,321	0	155,321
퇴직급여충당부채환입	0	0	2,417,478,804	0	2,417,478,804
자산손상차손환입	0	0	0	0	0
기타수익	0	0	61,894,837	0	61,894,837
기타비배분수익	0	0	1,887,700,716	0	1,887,700,716
V. 재정운영순원가 (I+II+III-IV)	0	0	114,361,769,504	(614,310,000)	113,747,459,504
VI. 일반수익	0	0	135,281,587,910	(614,310,000)	134,667,277,910
1. 자체조달수익	0	0	82,682,128,780	0	82,682,128,780
지방세수익	0	0	58,549,186,450	0	58,549,186,450
경상세외수익	0	0	8,929,263,500	0	8,929,263,500
임시세외수익	0	0	15,203,678,830	0	15,203,678,830
2. 정부간이전수익	0	0	53,648,523,000	0	53,648,523,000
지방교부세수익	0	0	10,366,280,000	0	10,366,280,000
조정교부금수익	0	0	43,282,243,000	0	43,282,243,000
시도비보조금반환금수익	0	0	0	0	0
기타정부간이전수익	0	0	0	0	0
3. 기타수익	0	0	(1,049,063,870)	(614,310,000)	(1,663,373,870)
전입금수익	0	0	614,310,000	(614,310,000)	0
기부금수익	0	0	0	0	0
기타일반수익	0	0	(1,663,373,870)	0	(1,663,373,870)
VII. 재정운영결과 (V-VI)	0	0	(20,919,818,406)	0	(20,919,818,406)

3. 순자산변동표

당해연도 2017년 1월 1일부터 2017년 12월 31일까지
 직전연도 2016년 1월 1일부터 2016년 12월 31일까지

광주광역시 서구

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2017년)				
	일반회계	기타특별회계	기금회계	내부거래	계
I. 기초순자산	852,509,268,742	44,202,219,649	10,344,822,687	0	907,056,311,078
II. 재정운영결과	(14,503,784,209)	(5,031,373,325)	(519,820,289)	0	20,054,977,823
III. 순자산의 증가	6,245,536,720	769,015,570	713,700,000	0	7,728,252,290
전기오류수정이익	0	0	0	0	0
회계기준변경으로 생긴 누적이익	0	0	0	0	0
재산이관·관리전환 으로 생긴 자산증가	588,109,770	0	0	0	588,109,770
양여·기부로 생긴 자산증가	3,657,133,720	428,198,400	0	0	4,085,332,120
기타 순자산의 증가	2,000,293,230	340,817,170	713,700,000	0	3,054,810,400
IV. 순자산의 감소	795,303,916	590,778,890	308,194,448	0	1,694,277,254
전기오류수정 손실	0	0	0	0	0
회계기준변경으로 생긴 누적손실	0	0	0	0	0
재산이관·관리전환 으로 생긴 자산감소	0	588,109,770	0	0	588,109,770
양여·기부로 생긴 자산감소	0	0	0	0	0
기타 순자산의 감소	795,303,916	2,669,120	308,194,448	0	1,106,167,484
V. 기말순자산 (I+II+III-IV)	872,463,285,755	49,411,829,654	11,270,148,528	0	933,145,263,937

과 목	직전연도(2016년)				
	일반회계	기타특별회계	기금회계	내부거래	계
I. 기초순자산	822,579,704,726	38,142,889,768	9,831,517,152	0	870,554,111,646
II. 재정운영결과	(14,961,853,240)	(5,576,627,461)	(381,337,705)	0	(20,919,818,406)
III. 순자산의 증가	98,717,879,600	549,398,420	220,000,000	0	99,487,278,020
전기오류수정이익	0	0	0	0	0
회계기준변경으로 생긴 누적이익	0	0	0	0	0
재산이관·관리전환으로 생긴 자산증가	0	0	0	0	0
양여·기부로 생긴 자산증가	10,889,879,783	471,939,220	0	0	11,361,819,003
기타 순자산의 증가	87,827,999,817	77,459,200	220,000,000	0	88,125,459,017
IV. 순자산의 감소	83,750,168,824	66,696,000	88,032,170	0	83,904,896,994
전기오류수정 손실	0	0	0	0	0
회계기준변경으로 생긴 누적손실	0	0	0	0	0
재산이관·관리전환으로 생긴 자산감소	0	0	0	0	0
양여·기부로 생긴 자산감소	252,725,047	0	0	0	252,725,047
기타 순자산의 감소	83,497,443,777	66,696,000	88,032,170	0	83,652,171,947
V. 기말순자산 (I+II+III-IV)	852,509,268,742	44,202,219,649	10,344,822,687	0	907,056,311,078

제3장 재무제표에 대한 주식



1. 주요 회계정책

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

재무제표의 작성을 위하여 채택한 회계정책 중 중요한 것은 다음과 같습니다.

1-1. 재정운영표의 공시사항의 변경

광주광역시 서구는 2012회계연도부터 적용되는 지방자치단체 월가계산준칙에 따라 월가 개념을 반영한 재정운영표를 작성 및 공시하였습니다.

1-2. 지방회계기준 시행일 현재의 자산·부채 평가

지방회계기준 시행일인 2007년 1월 1일 현재의 자산·부채는 지방회계기준 부칙 제2조에 따라 행정자치부장관이 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.

1-3. 출납폐쇄기한 단축에 따른 자금거래의 회계처리

「지방회계법」 제7조 제1항 본문에 따른 출납 폐쇄기한 및 동항 단서에 따라 발생한 자금의 출납거래는 2017회계연도의 거래로 회계처리 하고, 회계연도 종료일이 경과한 후 발생한 자금의 출납거래는 2018회계연도의 거래로 회계처리 합니다. 따라서 2017회계연도 재정상태표 상 자산·부채 또한 출납 폐쇄기한(「지방회계법」 제7조 제1항 본문) 및 출납 폐쇄기한 내 회계처리의 예외(「지방회계법」 제7조 제1항 단서)의 경우 1월 20일까지 발생한 거래를 반영한 수치로 표시됩니다.

1-4. 내부거래

내부거래는 일반회계, 기타특별회계, 기금회계 및 공기업특별회계간의 자금의 전출입, 출자 등 지방자치단체내의 거래를 말합니다. 광주광역시 서구는 재무제표 작성 시 내부거래를 상계·제거하여 표시하고 있습니다. 내부거래의 내역은 재무제표에 대한 주석 []에 제시하였습니다.

1-5. 수익인식기준

가. 교환거래

교환거래에 의한 수익은 재화나 용역의 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 광주광역시 서구가 과세표준과 세액을 조사 결정하여 징수결의하는 시점에 수익을 인식합니다.

정부가간이전수익은 중앙정부 및 광주광역시가 광주광역시 서구에 대하여 행정을 수행하는데 소요되는 경비를 지원·보조·분담하기 위해 교부하는 자금으로 교부확정일을 기준으로 수익을 인식합니다.

1-6. 재정자금의 표시

회계연도종료일 현재 광주광역시 서구가 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 이자율변동에 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 정기예금, 정기적금 등을 단기금융상품으로 분류하고, 유동자산에 속하지 아니하는 금융상품을 장기금융상품으로 분류하고 있습니다.

한편, 회계연도종료일 현재 광주광역시 서구의 재정자금은 출납폐쇄기한 동안 발생한 자금거래가 반영된 후의 수치입니다.

1-7. 미수세금 등의 평가

미수세금, 미수세외수입금, 장단기대여금 등의 채권은 세목별(장단기대여금의 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, 미수정부가간이전수익 등에 대하여는 대손충당금을 설정하지 않고 있습니다.

1-8. 재고자산의 평가

재고자산은 구입가액에 부대비용을 더하고 이에 선입선출법을 적용하여 산정한 가액을 취득원가로 하여 평가하고 있습니다.

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

1-9. 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 해당 장기투자증권의 회수가능가액이 장부가액에 미달하고 그 미달액이 중요한 경우에는 이를 장부가액에서 직접 차감하여 회수가능가액으로 조정하고 있습니다.

1-10. 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 건설중인자산을 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. 평 가

유형자산은 해당 자산의 건설원가나 매입가액에 부대비용을 더한 취득원가로 평가하고 있으며, 교환, 기부채납, 관리전환, 기타 무상으로 취득한 자산의 가액은 공정가액을 취득원가로 하고 있습니다.

한편, 유형자산 취득 후 진부화, 물리적인 손상 및 시장가치의 급격한 하락 등의 원인으로 인하여 해당 자산의 회수가능가액이 장부가액에 미달하고 그 미달액이 중요한 경우에는 이를 장부가액에서 직접 차감하여 회수가능가액으로 조정하고 있습니다.

다. 감가상각

유형자산은 추정 내용연수에 따라 정액법(지방공기업특별회계 중 XXX특별회계는 정률법)에 의하여 계산된 감가상각누계액을 차감하여 표시하고 있습니다. 유형자산 감가상각시 적용된 각 자산별 내용연수는 다음과 같으며, 물품관리지침에 규정된 것은 물품관리지침을 준용하고 있습니다.

구분	내역	내용연수
건물·건축물	철골·철근콘크리트조, 철근콘크리트조, 석조, 연와석조, 철골조인 것	40년
	연와조, 블록조, 콘크리트조, 토조, 토벽조, 목조, 목골모르타르조, 기타의 구조인 것	20년
	상수도사업특별회계의 것	10년 ~ 30년
	하수도사업특별회계의 것	20년 ~ 30년
	위에 속하지 않는 소규모 건축물	5년
기계장치	물품관리지침에 규정된 것	물품관리지침 준용
	상수도사업특별회계의 것	15년
	하수도사업특별회계의 것	15년
	공영개발사업특별회계의 것	5년
	위에 속하지 않는 기계장치	5년
차량운반구	물품관리지침에 규정된 것	물품관리지침 준용
	선박 및 항공기	12년
	위에 속하지 않는 차량운반구	5년
집기비품	물품관리지침에 규정된 것	물품관리지침 준용
	위에 속하지 않는 집기비품	5년
기타	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, 농로·소류지·방조제 등의 농수산기반시설, 해안에 위치한 제방, 방조제, 방파제 등의 어항및항만시설, 사방댐 등의 댐, 마을안길·마을광장 포장 등의 기타사회기반시설 등은 감가상각 대상에서 제외하고 있습니다.

마. 취득 또는 완성 후의 지출

유형자산을 취득한 이후의 유지보수 중 해당 자산의 내용연수를 연장시키거나 가치를 실질적으로 증가시키는 지출은 해당 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.

1-11. 무형자산의 평가 및 감가상각방법

무형자산은 해당 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 용역물권 중 전세권과 구분지상권(존속기간이 사실상 영구인 것에 한함)은 감가상각하지 않습니다.

구분	내역	내용연수
지적재산권	의장권, 실용신안권, 상표권	5년
	특허권	10년
	저작권	저작권 보호기간
컴퓨터소프트웨어	전산소프트웨어 구입비 및 개발비	3년
용역물권	지상권, 구분지상권(존속기간이 유한한 것)	용역물권 존속기간

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

1-12. 퇴직급여충당부채

「공무원연금법」의 적용을 받는 지방공무원을 제외한 무기계약근로자, 예술단원, 운동부원 등 가운데 1년 이상 근속한 인원이 일시에 퇴직할 경우 「근로자퇴직급여 보장법」 [퇴직금지급규정]에 따라 지급해야 하는 퇴직금에 상당하는 퇴직금추계액을 말하며, 종전 「국민연금법」에 따라 종업원이 퇴직할 경우 지급할 퇴직금의 일부를 국민연금관리공단에 납부한 것과 종업원의 수급권을 보장하는 종업원 퇴직보험 등에 가입한 예치금을 차감한 것입니다.

1-13. 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.

1-14. 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 재정상태표 보고일 현재 우발손실의 발생이 확실하고 그 손실금액을 합리적으로 추정할 수 있는 경우 : 우발손실을 재무제표에 반영하고 그 내용을 주석으로 표시
- ② 재정상태표 보고일 현재 우발손실의 발생이 확실하지 아니하거나 우발손실의 발생은 확실하지만 그 손실금액을 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

1-15. 리스회계

가. 금융리스와 운용리스의 분류

리스는 리스자산의 소유에 따른 위험과 효익이 실질적으로 광주광역시 서구에 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.

1-16. 회계변경 및 오류수정의 회계처리

가. 회계변경

회계정책의 변경에 따른 영향은 해당 회계연도 재정상태표의 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 재정상태표의 순자산에 반영하고, 관련된 계정잔액을 수정하고 그 내용을 주석으로 표시합니다. 또한 중대한 오류를 수정함에 따라 비교재무제표를 작성할 때에는 중대한 오류의 영향을 받는 회계기간의 재무제표 항목을 다시 작성하고 그 내용을 주석으로 표시합니다.
- ② 중대하지 않은 오류 : 해당 회계연도의 재정운영표에 반영하고 그 내용을 주석으로 표시합니다.

1-17. 온실가스 배출권 거래제도의 회계처리

가. 정 의

온실가스 배출권 거래제도란 「온실가스 배출권의 할당 및 거래에 관한 법률」에 따라 할당된 배출권을 시장 기능을 활용하여 매입·매각하거나 계획기간 내 차입·이월할 수 있는 제도입니다.

나. 온실가스 배출권

온실가스 배출권은 정부에서 무상으로 할당받은 배출권과 시장을 통해 매입한 배출권으로 구성됩니다. 배출권은 취득에 소요된 금액을 자산으로 인식하며, 정부에 제출, 매각, 그 밖에 경제적 효력이 상실된 때 제거하고 있습니다.

다. 배출부채

배출부채는 자치단체가 당해 이행연도의 무상할당량을 초과하여 배출한 온실가스로 인하여 소요될 것으로 예상되는 지출액을 부채로 인식합니다. 배출부채는 배출권을 정부에 제출하는 때 제거됩니다.

1-18. 회계처리특례

현금흐름표(지방회계기준 제35조) 및 채권채무의 현재가치평가(지방회계기준 제56조)는 지방회계기준 부칙에 따라 행정자치부장관이 정하는 회계연도부터 적용합니다.

2. 재정자금의 세부내역

2-1. 회계별 세부내역

(단위 : 원)

구 분	내역	일반회계	기타특별회계	기금	계
현금 및 현금성자산(A)	보통예금 등	6,732,419,423	484,339,171	992,716,482	8,209,475,076
단기금융상품(B)	정기예금 등	62,150,000,000	19,600,000,000	7,813,216,194	89,563,216,194
장기금융상품(C)	정기예금 등	565,000,000	-	-	565,000,000
계(A+B+C)		69,447,419,423	20,084,339,171	8,805,932,676	98,337,691,270

2-2. 예산회계의 재정자금 구분

(단위 : 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기금	계	
재정자금(세계잉여금) 총액(A)	69,447,419,423	20,084,339,171	8,805,932,676	98,337,691,270	
이월금(B)	명 시 이 월 비	14,473,693,830	478,892,000	-	14,952,585,830
	사 고 이 월 비	8,185,243,070	197,324,960	-	8,382,568,030
	계 속 비	9,297,280,403	-	-	9,297,280,403
	보조금집행잔액	4,253,396,351	564,168,897	-	4,817,565,248
순세계잉여금(A-B)	33,237,805,769	18,843,953,314	8,805,932,676	60,887,691,759	

3. 미수세금 및 미수세금대손충당금의 세부내역

(단위 : 원)

구 분		채권금액(A)	대손설정율(%)	대손충당금(B)	장부가액(A-B)
보통세	미수등록면허세	67,875,770	18.13	12,305,887	55,569,883
	미 수 주 민 세	43,553,390	10.75	4,681,989	38,871,410
	미 수 재 산 세	679,850,620	26.13	177,644,967	502,205,653
	소 계	791,279,780		194,632,843	596,646,946
계		791,279,780		194,632,843	596,646,946

4. 미수세외수입금 및 대손충당금의 세부내역

4-1. 미수세외수입금

(단위 : 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기금	내부거래	계
미수재산임대료수익	4,647,360	-	-	-	4,647,360
미 수 사 용 료 수 익	81,582,820	-	-	-	81,582,820
미 수 수 수 료 수 익	3,186,150	-	-	-	3,186,150
미 수 부 담 금	376,986,090	-	-	-	376,986,090
미 수 변 상 금	67,709,210	-	-	-	67,709,210
미 수 과 태 료	6,895,761,200	9,105,161,543	-	-	16,000,922,743
미 수 과 징 금	9,195,700	-	-	-	9,195,700
미 수 이 자 수 익	260,910	-	-	-	260,910
미 수 이 행 강 제 금	1,729,274,870	-	-	-	1,729,274,870
미수기타임시세외수익	106,352,060	-	-	-	106,352,060
계	9,274,956,370	9,105,161,543	-	-	18,380,117,913

4-2. 대손충당금

(단위 : 원)

구 분	금액(A)	대손설정율(%)	대손충당금(B)	장부가액(A-B)
미수재산임대료수익	4,647,360	1.93	89,694	4,557,666
미수사용료수익	81,582,820	10.97	8,949,635	72,633,185
미수수료수익	3,186,150	39.34	1,253,431	1,932,719
미수부담금	376,986,090	1.32	4,976,216	372,009,874
미수변상금	67,709,210	3.80	2,572,950	65,136,260
미수과태료	16,000,922,743	6.44	1,030,744,327	14,970,178,416
미수과징금	9,195,700	33.27	3,059,522	6,136,178
미수이자수익	260,910	1.00	2,609	258,301
미수이행강제금	1,729,274,870	33.27	575,350,836	1,153,924,034
미수기타임시세외수익	106,352,060	4.67	4,967,819	101,384,241
계	18,380,117,913		1,631,967,039	16,748,150,874

5. 장·단기대여금의 세부내역

5-1. 원 금

(단위 : 원)

구 분		일반회계	기타특별회계	기금	내부거래	계
민 간 대여금	단기민간융자금	-	974,145	10,000,000	-	10,000,000
	장기민간융자금	-	-	470,500,000	-	470,500,000
	소 계	-	-	480,500,000	-	480,500,000
자 치 단체간 대여금	단기자치단체융자금	-	-	-	-	-
	장기자치단체융자금	-	-	-	-	-
	소 계	-	-	-	-	-
예탁금	단기예탁금	-	-	-	-	-
	장기예탁금	-	-	2,440,000,000	(2,440,000,000)	-
	소 계	-	-	2,440,000,000	(2,440,000,000)	-
학자금위탁대여금		3,343,752,240	-	-	-	3,343,752,240
계		3,343,752,240	974,145	2,920,500,000	(2,440,000,000)	3,824,252,240

5-2. 민간대여금 관련 이자

(단위 : 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기금	내부거래	계
미수이자수익	260,910	-	-	-	260,910
일 반 미 수 금	22,813,770	87,304,895	-	-	110,118,665
계	23,074,680	87,304,895	-	-	110,379,575

6. 재고자산의 세부내역

(단위 : 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기금	계
저 장 품	39,052,327	-	-	39,052,327
판 매 용 물 품	45,517,137	-	-	45,517,137
계	84,569,464	-	-	84,569,464

7. 기타유동자산의 세부내역

(단위 : 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기금	내부거래	계
일 반 미 수 금	22,813,770	87,304,895	-	-	110,118,665
미 수 수 익	263,519,657	90,706,410	58,847,428	-	413,073,495
선 급 비 용	32,711,021	-	-	-	32,711,021
세입세출외단기보관현금	1,040,519,025	-	-	-	1,040,519,025
계	1,359,563,473	178,011,305	58,847,428	-	1,596,422,206

8. 기타투자자산의 세부내역

(단위 : 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기금	내부거래	계
회 원 권(등기제)	242,060,000	-	-	-	242,060,000
회 원 권(회원제)	485,400,000	-	-	-	485,400,000
계	727,460,000	-	-	-	727,460,000

9. 유형자산 등에 포함된 토지의 내역

(단위 : 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기금	계
일 반 유 형 자 산	29,228,669,303	-	-	29,228,669,303
주민 편의 시설	도 서 관	879,783,600	-	879,783,600
	주 차 장	7,517,010,136	14,073,035,230	21,590,045,366
	공 원	13,456,950,319	1,032,825,430	14,489,775,749
	문 화 및 관 광 시 설	2,014,919,800	-	2,014,919,800
	체 육 시 설	329,760,000	-	329,760,000
	사 회 복 지 시 설	9,845,020,977	-	9,845,020,977
	의 료 시 설	464,641,500	-	464,641,500
	기타주민편의시설	18,965,000	-	18,965,000
	소 계	34,527,051,332	15,105,860,660	-
사회 기반 시설	도 로	259,828,647,347	47,379,000	259,876,026,347
	하 천 부 속 시 설	187,824,960	-	187,824,960
	농 수 산 기 반 시 설	1,007,422,033	-	1,007,422,033
	기타사회기반시설	42,779,000	-	42,779,000
	소 계	261,066,673,340	47,379,000	-
계	324,822,393,975	15,153,239,660	-	339,975,633,635

10. 일반유형자산에 포함된 일반재산의 내역

(단위 : 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기금	계
일반재산 토지	3,619,047,597	763,392,000	-	4,382,439,597
토지를 제외한 일반재산	3,606,267,231	614,561,495	-	4,220,828,726
차감 : 감가상각누계액	1,411,507,315	13,498,453	-	1,425,005,768
계	5,813,807,513	1,364,455,042	-	7,178,262,555

11. 감가상각대상에서 제외된 상각자산의 내역

11-1. 자산의 세부내역

(단위 : 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기금	계
도 로	353,011,909,510	2,080,167,070	-	355,092,076,580
농수산기반시설	2,276,326,773	-	-	2,276,326,773
기타사회기반시설	23,621,293,820	-	-	23,621,293,820
계	378,909,530,103	2,080,167,070	-	380,989,697,173

11-2. 수선유지비용의 세부내역

(단위 : 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기금	계
도 로	2,958,327,380	494,171,190	-	3,365,066,630
하 천 부 속 시 설	570,113,670	-	-	570,113,670
농수산기반시설	1,022,618,400	-	-	1,022,618,400
기타사회기반시설	509,535,250	130,227,210	30102650	669,865,110
계	5,060,594,700	624,398,400	30102650	5,715,095,750

12. 보증금의 세부내역

(단위 : 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기금	계
임 차 보 증 금	-	-	-	-
전신전화가입권	-	-	-	-
기 타 보 증 금	-	-	-	-
계	-	-	-	-

13. 무형자산의 세부내역

(단위 : 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기금	계
지 적 재 산 권	193,121	-	-	193,121
전산소프트웨어	670,617,388	28,210,239	-	698,827,627
용 익 물 권	477,000,000	-	420,000,000	897,000,000
계	1,147,810,509	28,210,239	420,000,000	1,596,020,748

14. 기타비유동자산의 세부내역

(단위 : 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기금	계
기 타 유 산 자 산	331,000,000	-	-	331,000,000
계	331,000,000	-	-	331,000,000

15. 기타유동부채의 세부내역

(단위 : 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기금	계
일 반 미 지 급 금	4,253,396,351	417,538,777	-	4,670,935,128
단 기 예 수 보 관 금	1,040,519,025	-	-	1,040,519,025
일 반 미 지 급 비 용	97,684,538	-	-	97,684,538
유동성장기미지급금	31,415,355	-	-	31,415,355
계	5,423,015,269	417,538,777	-	5,840,554,046

16. 장기차입금의 세부내역

16-1. 회계별 세부내역

(단위 : 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기금	계
공공자금관리기금	108,400,000	-	-	108,400,000
금융기관차입금	3,934,000,000	-	-	3,934,000,000
청 사 정 비 기 금	6,960,000,000	-	-	6,960,000,000
계	11,002,400,000	-	-	11,002,400,000
차감 : 유동성대체액	3,739,733,330	-	-	3,739,733,330
유동성 대체후 잔액	7,262,666,670	-	-	7,262,666,670

16-2. 차입금별 차입조건외 세부내역

(단위 : 원)

구 분	사업명	이자율 (%)	차입처	최종 만기	해당연도 (2017년)	직전연도 (2016년)	
일반 회계	공공자금 관리기금	주거환경개선사업 (6개지구)	2.1	기획재정부	2017년	-	58,800,000
		주거환경개선사업 (6개소)	2.1	기획재정부	2018년	108,400,000	216,800,000
	금융기관 차입금	하수관거정비	2.0	한국지방재정공제회	2020년	293,400,000	293,400,000
		재래시장활성화사업	2.0	한국지방재정공제회	2020년	354,000,000	354,000,000
		재래시장활성화사업	2.0	한국지방재정공제회	2020년	285,600,000	285,600,000
		주거환경개선사업 (2단계)	2.0	한국지방재정공제회	2020년	1,700,000,000	1,700,000,000
		주거환경개선사업 (2006)	2.0	한국지방재정공제회	2020년	468,000,000	468,000,000
		주거환경개선사업 (2007)	2.0	한국지방재정공제회	2020년	833,000,000	833,000,000
	청사정비기금	신청사건립	2.5	한국지방재정공제회	2022년	2,760,000,000	5,520,000,000
		신청사건립	2.0	한국지방재정공제회	2020년	4,200,000,000	4,200,000,000
계					11,002,400,000	13,929,600,000	

16-3. 향후 5년간 차입금 상환스케줄

(단위 : 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기금	계
2018년	3,739,733,330	-	-	3,739,733,330
2019년	3,631,333,330	-	-	3,631,333,330
2020년	3,631,333,340	-	-	3,631,333,340
계	11,002,400,000			11,002,400,000

17. 퇴직급여충당부채의 세부내역

(단위 : 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기금	계
설 정 대 상 인 원 수(명)	214	10	-	224
전년도말퇴직금추계액(A)	9,475,750,118	754,127,013	-	10,229,877,131
당기 퇴직금지급액(B)	781,585,073	9,766,280	-	791,351,353
당기 퇴직급여설정액(C)	(545,174,814)	(32,782,488)	-	(577,957,302)
계(A-B+C)	8,148,990,231	711,578,245	-	8,860,568,476
차감 : 퇴직금전환금및예치금	46,000,000	-	-	46,000,000
차감잔액	8,102,990,231	711,578,245		8,814,568,476

18. 기타비유동부채의 세부내역

(단위 : 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기금	계
장기미지급금	7,975,704	-	-	7,975,704
기타비유동부채	633,816,730	-	-	633,816,730
계	641,792,434	-	-	641,792,434

19. 순자산의 세부내역

(단위 : 원)

구 분		일반회계	기타특별회계	기금	내부거래	계
순자산총계(A)		872,463,285,755	49,411,829,654	11,270,148,528	-	933,145,263,937
시 설 투자액	일반유형자산	87,491,332,153	596,050,576	421,680	-	88,087,804,409
	주민편의시설	83,045,437,227	18,605,226,689	162,611,124	-	101,813,275,040
	사회기반시설	643,451,904,005	2,127,546,070	126,640,620	-	645,706,090,695
	무 형 자 산	1,147,810,509	28,210,239	420,000,000	-	1,596,020,748
	소계(B)	815,136,483,894	21,357,033,574	709,673,424	-	837,203,190,892
시 설 투 자 관 련 차입금	유 동 성 장기차입부채	3,739,733,330	-	-	-	3,739,733,330
	유 동 성 장기미지급금	31,415,355	-	-	-	31,415,355
	장기 차입금	7,262,666,670	-	-	-	7,262,666,670
	지 방 채 증 권	-	-	-	-	-
	장기미지급금	7,975,704	-	-	-	7,975,704
	소계(C)	11,041,791,059	-	-	-	11,041,791,059
고정순자산 (D=B-C)		802,914,083,894	21,357,033,574	-	-	824,271,117,468
특정순자산 (E)		-	-	11,270,148,528	-	11,270,148,528
일반순자산 (A-D-E)		69,549,201,861	28,054,796,080	-	-	97,603,997,941

20. 내부거래의 내역

20-1. 전출금(비용) 및 전입금(수익)

(단위 : 원)

전출금 \ 전입금	일반회계	기타특별회계	기금	계
일 반 회 계	-	-	643,205,000	643,205,000
기타특별회계	-	-	-	-
기 금	-	-	-	-
계	-	-	643,205,000	643,205,000

20-2. 예탁금이자(이자수익) 및 예수금이자(이자비용)

(단위 : 원)

예탁금이자 \ 예수금이자	일반회계	기타특별회계	기금	계
일 반 회 계	-	-	-	-
기타특별회계	-	-	-	-
기 금	21,960,000	-	21,972,460	43,932,460
계	21,960,000	-	21,972,460	43,932,460

20-3. 예탁금 및 예수금(회계연도말 현재 잔액)

(단위 : 원)

예탁금 \ 예수금	일반회계	기타특별회계	기금	계
일 반 회 계	-	-	-	-
기타특별회계	-	-	-	-
기 금	1,220,000,000	-	1,220,000,000	2,440,000,000
계	1,220,000,000	-	1,220,000,000	2,440,000,000

21. 금융리스(완공후 BTL 포함)

21-1. 금융리스 자산 및 부채의 세부내역

(단위 : 원)

구 분		일반회계	기타특별회계	기금	계
리스 자산	일 유 반 유 형 자 산	집 기 비 품	-	-	-
	무 형 자 산	전 산 소프트웨어	60,760,964	-	-
	계		60,760,964	-	-
리스 부채	기 유 타 유 동 부 채	유동성장기 미 지 급 금	31,415,355	-	-
	기 유 타 비유동부채	장 기 미 지 급 금	7,975,704	-	-
	계		-	-	-

21-2. 금융리스 계약의 세부내역

(단위 : 원)

구 분		전기말 부채액	당 기 상환액	부채잔액	연이 자율 (%)	상환 조건	리스회사	비고
일반 회계	시군구공통 기반시스템	86,985,400	32,100,200	3951,059	2.48		한 국 아이비엠	
계		86,985,400	32,100,200	3,951,059				

21-3. 금융리스부채의 상환일정

(단위 : 원)

연 도	일반회계	기타특별회계	기금회계	계
2018년	31,415,355	-	-	31,415,355
2019년	7,975,704	-	-	7,975,704
계	39,391,059	-	-	39,391,059

22. 우발부채 등

22-1. 계류중인 소송사건

(단위 : 원)

발생연도	소송가액 있음			소송가액 없음	
	소송가액	내역	부채계상액	내역	부채계상액
2013년	5,067,005,370	임금소송	-		-
2015년	150,000,000	건축허가취소 등 취소	448,340,990		-
2016년	101,910,129	개발부담금 부과 취소 외 1건	-		-
2017년	903,354,092	이행강제금 부과 취소 외 15건	185,475,740		
계	6,222,269,591		633,816,730		-

23. 세입세출외보관현금의 내역

(단위 : 원)

구 분		일반회계	기타특별회계	기금	계
기타유동자산	세입세출외 단기보관현금	1,040,519,025	-	-	1,040,519,025
기타비유동자산	세입세출외 장기보관현금	-	-	-	-
계		1,040,519,025	-	-	1,040,519,025

* 계약 및 법률상 원인 등에 따라 지방자치단체가 세입세출외로 보관 중인 현금으로 기타유동자산 및 기타 비유동자산에 포함되어 있습니다.

제4장 필수보충정보



1. 예산결산요약표

1-1. 세입결산총괄(2017회계연도)

(단위 : 원)

구 분	예산액	전년도이월액	예산현액	징수결정액
합 계	433,154,993,000	32,329,067,354	465,484,060,354	509,797,211,304
일 반 회 계	415,774,218,000	28,150,409,750	443,924,627,750	474,391,752,169
지 방 세 수 입	55,240,000,000	-	55,240,000,000	60,457,390,100
보 통 세	54,520,000,000	-	54,520,000,000	59,134,450,940
지 난 연 도 수 입	720,000,000	-	720,000,000	1,322,939,160
세 외 수 입	23,262,052,000	-	23,262,052,000	40,963,271,613
경 상 적 세 외 수 입	18,906,927,000	-	18,906,927,000	21,494,596,173
임 시 적 세 외 수 입	4,355,125,000	-	4,355,125,000	19,468,675,440
지 방 교 부 세	6,609,000,000	-	6,609,000,000	10,885,737,060
조 정 교 부 금 및 재 정 보 전 금	47,007,646,000	-	47,007,646,000	51,465,783,000
조 정 교 부 금	47,007,646,000	-	47,007,646,000	51,465,783,000
보 조 금	245,692,919,000	-	245,692,919,000	244,439,797,230
국 고 보 조 금 등	164,417,021,000	-	164,417,021,000	163,589,916,700
시·도비보조금등	81,275,898,000	-	81,275,898,000	80,849,880,530
보 전 수 입 등 및 내 부 거 래	37,962,601,000	28,150,409,750	66,113,010,750	66,179,773,166
보 전 수 입 등	37,862,601,000	28,150,409,750	66,013,010,750	66,079,773,166
내 부 거 래	100,000,000	-	100,000,000	100,000,000
특 별 회 계	17,380,775,000	4,178,657,604	21,559,432,604	35,405,459,135
기 타 특 별 회 계	17,380,775,000	4,178,657,604	21,559,432,604	35,405,459,135
의료보험보호기금 운 영 특 별 회 계	882,103,000	-	882,103,000	891,079,797
주 차 장 운 영 특 별 회 계	16,498,672,000	4,178,657,604	20,677,329,604	34,514,379,338

(단위 : 원)

수납총액	과오납반환액	실제수납액	미수납액	결손처분액	다음연도이월액
487,916,949,614	190,914,120	487,726,035,494	22,071,175,810	2,899,778,117	19,171,397,693
461,807,350,882	189,968,180	461,617,382,702	12,774,369,467	2,708,133,317	10,066,236,150
59,384,515,700	164,001,670	59,220,514,030	1,236,876,070	445,596,290	791,279,780
58,319,383,710	69,149,660	58,250,234,050	884,216,890	169,417,690	714,799,200
1,065,131,990	94,852,010	970,279,980	352,659,180	276,178,600	76,480,580
29,451,744,726	25,966,510	29,425,778,216	11,537,493,397	2,262,537,027	9,274,956,370
21,441,487,003	15,690,890	21,425,796,113	68,800,060	-	68,800,060
8,010,257,723	10,275,620	7,999,982,103	11,468,693,337	2,262,537,027	9,206,156,310
10,885,737,060	-	10,885,737,060	-	-	-
51,465,783,000	-	51,465,783,000	-	-	-
51,465,783,000	-	51,465,783,000	-	-	-
244,439,797,230	-	244,439,797,230	-	-	-
163,589,916,700	-	163,589,916,700	-	-	-
80,849,880,530	-	80,849,880,530	-	-	-
66,179,773,166	-	66,179,773,166	-	-	-
66,079,773,166	-	66,079,773,166	-	-	-
100,000,000	-	100,000,000	-	-	-
26,109,598,732	945,940	26,108,652,792	9,296,806,343	191,644,800	9,105,161,543
26,109,598,732	945,940	26,108,652,792	9,296,806,343	191,644,800	9,105,161,543
891,079,797	-	891,079,797	-	-	-
25,218,518,935	945,940	25,217,572,995	9,296,806,343	191,644,800	9,105,161,543

1-2. 세출결산총괄(2017회계연도)

(단위 : 원)

구 분	예산액	예산성립후 증 감 액	예산현액	지출원인행위액
합 계	433,154,993,000	32,048,760,060	465,203,753,060	407,586,532,250
일 반 회 계	415,774,218,000	28,150,409,750	443,924,627,750	401,306,334,159
일 반 공 공 행 정	22,012,559,000	3,224,766,260	25,237,325,260	22,817,425,625
공 공 질 서 및 안 전	973,487,000	786,063,640	1,759,550,640	1,523,855,880
교 육	3,438,804,000	213,746,000	3,652,550,000	3,331,108,080
문 화 및 관 광	7,307,531,000	1,876,319,470	9,183,850,470	5,800,330,560
환 경 보 호	18,133,426,000	1,001,420,000	19,134,846,000	18,041,652,060
사 회 복 지	240,553,742,000	4,870,922,900	245,424,664,900	233,534,418,691
보 건	14,199,641,000	107,054,690	14,306,695,690	13,082,663,160
농 립 해 양 수 산	5,072,578,000	1,997,009,300	7,069,587,300	4,592,493,440
산 업 · 중 소 기 업	3,443,006,000	3,717,868,990	7,160,874,990	6,122,990,470
수 송 및 교 통	4,728,176,000	1,447,940,780	6,176,116,780	4,616,649,360
국 토 및 지 역 개 발	17,808,152,000	8,976,756,720	26,784,908,720	18,418,545,610
예 비 비	2,000,000,000	△189,118,000	1,810,882,000	-
기 타	76,103,116,000	119,659,000	76,222,775,000	69,424,201,223
특 별 회 계	17,380,775,000	3,898,350,310	21,279,125,310	6,280,198,091
기 타 특 별 회 계	17,380,775,000	3,898,350,310	21,279,125,310	6,280,198,091
의료보험보호기금 운영특별회계	882,103,000	-	882,103,000	824,661,520
주차장운영특별회계	16,498,672,000	3,898,350,310	20,397,022,310	5,455,536,571

(단위 : 원)

지출액	다음연도이월액				집행잔액
	계	명시이월	사고이월	계속비이월	
398,194,276,900	32,632,434,263	14,952,585,830	8,382,568,030	9,297,280,403	34,377,041,897
392,169,963,279	31,956,217,303	14,473,693,830	8,185,243,070	9,297,280,403	19,798,447,168
21,213,141,865	2,199,076,000	769,000,000	1,430,076,000	-	1,825,107,395
1,457,133,910	107,341,800	30,000,000	77,341,800	-	195,074,930
3,331,108,080	-	-	-	-	321,441,920
5,369,264,360	3,330,911,800	2,562,549,200	156,666,200	611,696,400	483,674,310
17,752,228,790	394,295,340	96,204,350	298,090,990	-	988,321,870
233,106,672,061	7,332,852,100	1,006,528,600	464,954,500	5,861,369,000	4,985,140,739
13,082,663,160	835,771,390	835,771,390	-	-	388,261,140
3,820,739,230	2,924,064,210	2,209,971,210	714,093,000	-	324,783,860
4,225,476,930	2,759,826,890	613,048,000	2,146,778,890	-	175,571,170
4,130,149,390	1,639,462,730	1,432,903,930	206,558,800	-	406,504,660
15,257,664,280	10,432,615,043	4,917,717,150	2,690,682,890	2,824,215,003	1,094,629,397
-	-	-	-	-	1,810,882,000
69,423,721,223	-	-	-	-	6,799,053,777
6,024,313,621	676,216,960	478,892,000	197,324,960	-	14,578,594,729
6,024,313,621	676,216,960	478,892,000	197,324,960	-	14,578,594,729
824,661,520	-	-	-	-	57,441,480
5,199,652,101	676,216,960	478,892,000	197,324,960	-	14,521,153,249

2. 성질별 재정운영표

2017년 1월 1일부터 2017년 12월 31일까지

(단위 : 원)

과 목	일반회계	기 타 특별회계	기금	내부거래	계
I . 인건비	74,370,852,767	752,406,440	1,992,820	0	75,125,252,027
급여	43,944,743,420	64,565,420	0	0	44,009,308,840
복리후생비	12,175,762,150	31,174,000	0	0	12,206,936,150
기타인건비	18,250,347,197	656,667,020	1,992,820	0	18,909,007,037
퇴직급여	0	0	0	0	0
II . 운영비	74,417,777,727	2,220,348,378	162,337,677	(43,932,460)	76,756,531,322
도서구입및인쇄비	574,803,600	2,812,000	9,000,000	0	586,615,600
소모품비	3,212,943,200	19,060,790	31,320,560	0	3,263,324,550
홍보및광고비	615,676,545	9,983,000	1,221,000	0	626,880,545
지급수수료	2,099,586,566	57,299,770	48,306,800	0	2,205,193,136
일반유형자산수선유지비	1,093,405,897	97,068,830	0	0	1,190,474,727
주민편의시설수선유지비	8,676,529,483	475,958,920	20,414,207	0	9,172,902,610
사회기반시설수선유지비	6,545,803,960	624,398,400	30,102,650	0	7,200,305,010
기타자산수선유지비	60,491,740	18,513,000	0	0	79,004,740
교육훈련비	934,428,360	980,000	0	0	935,408,360
제세공과금	3,592,265,180	870,633,840	0	0	4,462,899,020
보험료및공제료	318,179,449	3,940,667	0	0	322,120,116
임차료	546,949,895	0	0	0	546,949,895
출장비	3,519,057,870	24,274,260	0	0	3,543,332,130
연구개발비	183,218,700	0	0	0	183,218,700
이자비용	393,989,928	0	21,972,460	(43,932,460)	372,029,928
업무추진비	643,376,950	0	0	0	643,376,950
행사비	1,557,801,240	749,000	0	0	1,558,550,240
의회비	716,803,220	0	0	0	716,803,220
위탁대행사업비	36,504,990,333	0	0	0	36,504,990,333
예술단운동부운영비	99,618,170	0	0	0	99,618,170
주민자치활동운영비	1,376,645,390	0	0	0	1,376,645,390
정수교부금	0	0	0	0	0
연료비	288,819,861	13,273,901	0	0	302,093,762
원·정수구입비	0	0	0	0	0
용지·주택매출원가	0	0	0	0	0
기타운영비	862,392,190	1,402,000	0	0	863,794,190

2016년 1월 1일부터 2016년 12월 31일까지

(단위 : 원)

과 목	일반회계	기 타 특별회계	기금	내부거래	계
I . 인건비	69,459,403,761	1,145,861,829	26,004,500	0	70,631,270,090
급여	41,555,214,690	170,706,150	0	0	41,725,920,840
복리후생비	10,709,570,058	24,135,400	0	0	10,733,705,458
기타인건비	17,194,619,013	519,969,580	26,004,500	0	17,740,593,093
퇴직급여	0	431,050,699	0	0	431,050,699
II . 운영비	69,275,146,914	2,072,824,996	201,681,140	(44,020,610)	71,505,632,440
도서구입및인쇄비	407,185,615	885,000	0	0	408,070,615
소모품비	3,260,051,491	13,887,200	46,354,330	0	3,320,293,021
홍보및광고비	433,857,200	8,647,000	0	0	442,504,200
지급수수료	1,555,948,627	44,977,100	2,660,000	0	1,603,585,727
일반유형자산수선유지비	1,480,689,656	8,118,000	0	0	1,488,807,656
주민편의시설수선유지비	9,389,328,840	629,508,640	0	0	10,018,837,480
사회기반시설수선유지비	5,088,644,680	284,349,790	0	0	5,372,994,470
기타자산수선유지비	535,060,510	0	0	0	535,060,510
교육훈련비	747,137,230	480,000	0	0	747,617,230
제세공과금	3,420,703,530	997,755,560	0	0	4,418,459,090
보험료및공제료	281,505,352	3,196,586	0	0	284,701,938
임차료	287,882,704	0	0	0	287,882,704
출장비	3,205,894,080	27,831,200	0	0	3,233,725,280
연구개발비	135,947,060	40,000,000	0	0	175,947,060
이자비용	371,367,453	0	22,060,610	(44,020,610)	349,407,453
업무추진비	620,317,940	0	0	0	620,317,940
행사비	1,577,709,540	84,000	0	0	1,577,793,540
의회비	700,038,790	0	0	0	700,038,790
위탁대행사업비	33,306,708,403	0	0	0	33,306,708,403
예술단운동부운영비	143,432,570	0	0	0	143,432,570
주민자치활동운영비	1,335,365,960	0	0	0	1,335,365,960
징수교부금	0	0	0	0	0
연료비	299,082,212	13,104,920	0	0	312,187,132
원·정수구입비	1,798,080	0	0	0	1,798,080
용지·주택매출원가	0	0	0	0	0
기타운영비	689,489,391	0	130,606,200	0	820,095,591

2017년 1월 1일부터 2017년 12월 31일까지

(단위 : 원)

과 목	일반회계	기 타 특별회계	기금	내부거래	계
Ⅲ. 정부간이전비용	3,458,957,800	0	0	0	3,458,957,800
시도비보조금	0	0	0	0	0
조정교부금	0	0	0	0	0
재정보전금	0	0	0	0	0
지방자치단체간부담금	1,955,915,800	0	0	0	1,955,915,800
국가에대한부담금	93,113,000	0	0	0	93,113,000
교육비특별회계전출금	0	0	0	0	0
교육기관운영비보조금	1,409,929,000	0	0	0	1,409,929,000
Ⅳ. 민간등이전비용	215,828,073,858	500,795,510	681,209,500	(643,205,000)	216,366,873,868
민간보조금	212,169,228,278	500,795,510	590,944,500	0	213,260,968,288
민간장학금	97,188,000	0	7,600,000	0	104,788,000
이차보전금	0	0	0	0	0
출연금	708,178,000	0	0	0	708,178,000
전출금비용	643,205,000	0	0	(643,205,000)	0
지방공공기관보조금	0	0	0	0	0
기타이전비용	2,210,274,580	0	82,665,000	0	2,292,939,580
Ⅴ. 기타비용	10,365,327,694	1,188,105,757	11,200,856	0	11,564,634,307
자산처분손실	12,420,190	0	0	0	12,420,190
자산감액손실	374,537	9,000	0	0	383,537
일반유형자산감가상각비	3,066,069,446	171,396,914	351,970	0	3,237,818,330
주민편의시설감가상각비	2,656,861,896	764,464,058	6,638,886	0	3,427,964,840
사회기반시설감가상각비	600,980,555	0	0	0	600,980,555
무형자산상각비	441,978,999	32,155,775	0	0	474,134,774
외화환산손실	0	0	0	0	0
외환차손	0	0	0	0	0
대손상각비	2,680,276,317	0	4,210,000	0	2,684,486,317
기타비용	906,365,754	220,080,010	0	0	1,126,445,764
Ⅵ. 비용총계	378,440,989,846	4,661,656,085	856,740,853	-687,137,460	383,272,249,324

2016년 1월 1일부터 2016년 12월 31일까지

(단위 : 원)

과 목	일반회계	기 타 특별회계	기금	내부거래	계
Ⅲ. 정부간이전비용	3,348,090,330	0	0	0	3,348,090,330
시도비보조금	0	0	0	0	0
조정교부금	0	0	0	0	0
재정보전금	0	0	0	0	0
지방자치단체간부담금	1,908,805,330	0	0	0	1,908,805,330
국가에 대한부담금	0	0	0	0	0
교육비특별회계전출금	0	0	0	0	0
교육기관운영비보조금	1,439,285,000	0	0	0	1,439,285,000
Ⅳ. 민간등이전비용	204,460,502,625	489,525,300	171,417,570	(614,310,000)	204,507,135,495
민간보조금	201,614,249,505	488,899,200	130,667,570	0	202,233,816,275
민간장학금	106,994,700	0	10,800,000	0	117,794,700
이차보전금	0	0	0	0	0
출연금	507,651,000	0	0	0	507,651,000
전출금비용	614,310,000	0	0	(614,310,000)	0
지방공공기관보조금	0	0	0	0	0
기타이전비용	1,617,297,420	626,100	29,950,000	0	1,647,873,520
Ⅴ. 기타비용	11,303,783,374	1,054,731,424	372,178,437	0	12,730,693,235
자산처분손실	155,060,320	0	0	0	155,060,320
자산감액손실	3,638,430	0	0	0	3,638,430
일반유형자산감가상각비	2,856,319,335	113,675,474	4,011,773	0	2,974,006,582
주민편의시설감가상각비	2,720,250,071	720,834,622	8,166,664	0	3,449,251,357
사회기반시설감가상각비	760,969,232	0	0	0	760,969,232
무형자산상각비	385,652,818	24,663,866	0	0	410,316,684
외화환산손실	0	0	0	0	0
외환차손	0	0	0	0	0
대손상각비	2,542,049,961	164,457,507	0	0	2,706,507,468
기타비용	1,879,843,207	31,099,955	360,000,000	0	2,270,943,162
Ⅵ. 비용총계	357,846,927,004	4,762,943,549	771,281,647	(658,330,610)	362,722,821,590

2017년 1월 1일부터 2017년 12월 31일까지

(단위 : 원)

과 목	일반회계	기 타 특별회계	기금	내부거래	계
VII. 자체조달수익	89,762,678,302	8,080,413,604	311,356,142	(43,932,460)	98,110,515,588
지방세수익	59,293,706,900	0	0	0	59,293,706,900
경상세외수익	17,440,180,261	348,829,672	172,508,175	(43,932,460)	17,917,585,648
임시세외수익	13,028,791,141	7,731,583,932	138,847,967	0	20,899,223,040
VIII. 정부간이전수익	302,536,920,939	924,350,716	422,000,000	0	303,883,271,655
지방교부세수익	10,885,737,060	0	0	0	10,885,737,060
조정교부금수익	51,465,783,000	0	0	0	51,465,783,000
재정보전금수익	0	0	0	0	0
국고보조금수익	159,335,520,349	592,395,716	210,000,000	0	160,137,916,065
시도비보조금수익	80,849,880,530	331,955,000	212,000,000	0	81,393,835,530
시도비보조금반환금수익	0	0	0	0	0
자치단체간부담금수익	0	0	0	0	0
기타정부간이전수익	0	0	0	0	0
IX. 기타수익	645,174,814	688,265,090	643,205,000	(643,205,000)	1,333,439,904
전입금수익	100,000,000	0	643,205,000	(643,205,000)	100,000,000
기부금수익	0	0	0	0	0
외화환산이익	0	0	0	0	0
외환차익	0	0	0	0	0
대손충당금환입	0	655,482,602	0	0	655,482,602
퇴직급여충당부채환입	545,174,814	32,782,488	0	0	577,957,302
자산감액손실환입	0	0	0	0	0
기타수익	0	0	0	0	0
X. 수익총계	392,944,774,055	9,693,029,410	1,376,561,142	(687,137,460)	403,327,227,147
XI. 재정운영결과 (VI-X)	(14,503,784,209)	(5,031,373,325)	(519,820,289)	0	(20,054,977,823)

2016년 1월 1일부터 2016년 12월 31일까지

(단위 : 원)

과 목	일반회계	기 타 특별회계	기금	내부거래	계
VII. 자체조달수익	88,903,983,266	8,206,068,623	518,154,034	(44,020,610)	97,584,185,313
지방세수익	58,549,186,450	0	0	0	58,549,186,450
경상세외수익	16,778,871,392	236,628,483	183,888,243	(44,020,610)	17,155,367,508
임시세외수익	13,575,925,424	7,969,440,140	334,265,791	0	21,879,631,355
VIII. 정부간이전수익	281,336,256,804	2,130,668,917	12,000,000	0	283,478,925,721
지방교부세수익	10,366,280,000	0	0	0	10,366,280,000
조정교부금수익	43,250,243,000	32,000,000	0	0	43,282,243,000
재정보전금수익	0	0	0	0	0
국고보조금수익	150,336,435,214	1,344,441,917	0	0	151,680,877,131
시도비보조금수익	77,383,298,590	754,227,000	12,000,000	0	78,149,525,590
시도비보조금반환금수익	0	0	0	0	0
자치단체간부담금수익	0	0	0	0	0
기타정부간이전수익	0	0	0	0	0
IX. 기타수익	2,568,540,174	2,833,470	622,465,318	(614,310,000)	2,579,528,962
전입금수익	100,000,000	0	614,310,000	(614,310,000)	100,000,000
기부금수익	0	0	0	0	0
외화환산이익	0	0	0	0	0
외환차익	0	0	0	0	0
대손충당금환입	0	0	155,321	0	155,321
퇴직급여충당부채환입	2,417,478,804	0	0	0	2,417,478,804
자산감액손실환입	0	0	0	0	0
기타수익	51,061,370	2,833,470	7,999,997	0	61,894,837
X. 수익총계	372,808,780,244	10,339,571,010	1,152,619,352	(658,330,610)	383,642,639,996
XI. 재정운영결과 (VI-X)	(14,961,853,240)	(5,576,627,461)	(381,337,705)	0	(20,919,818,406)

3. 관리책임자산명세서

2017년 12월 31일 현재

구 분	내 역	자산명	관리부서	비 고
유산자산	유형문화재 제4호	운천사 마애여래좌상	문화체육과	
	유형문화재 제11호	병천사(존심당)	문화체육과	
	유형문화재 제23호	회재유집목판(69매)	문화체육과	
	유형문화재 제28호	광주 향림사 소장본 조상경(1권)	문화체육과	
	무형문화재 제1호	남도판소리(수궁가)	문화체육과	
	무형문화재 제14호	판소리강산제(심청가)	문화체육과	
	기념물 제18호	화 담 사	문화체육과	
	문화재자료 제5호	만 귀 정	문화체육과	
	문화재자료 제6호	지 석 묘	문화체육과	
	문화재자료 제21호	석조여래좌상	문화체육과	
	문화재자료 제22호	석아정 · 오방정 현판	문화체육과	

※ 유산자산 등은 지방자치단체에 관리책임이 부여된 것에 한합니다.

4. 예산회계와 재무회계의 차이에 대한 명세서

2017년 1월 1일부터 2017년 12월 31일까지

(단위 : 원)

구 분	일반회계	기 타 특별회계	기금	내부거래	계
I . 2017회계연도의 세출액	392,169,963,279	6,024,313,621	9,771,472,673	(687,137,460)	407,278,612,113
II . 세출 조정사항	(13,772,513,218)	(1,362,657,536)	(8,914,731,820)	0	(24,049,902,574)
1. 자금유출이 없는 비용	10,121,888,088	972,372,549	11,200,856	0	11,105,461,493
자산처분손실	12,420,190	0	0	0	12,420,190
자산감액손실	374,537	9,000	0	0	383,537
감가상각비	6,765,890,896	971,930,232	6,990,856	0	7,744,811,984
대손상각비	2,680,276,317	0	4,210,000	0	2,684,486,317
퇴직급여	0	0	0	0	0
기타 자금유출이 없는 비용	720,890,014	2,000	0	0	720,892,014
발생주의 기간비용 조정사항	(57,963,866)	431,317	0	0	(57,532,549)
2. 자산취득으로 인한 자금 유출액	(14,135,725,517)	(2,335,030,085)	(120,000,000)	0	(16,590,755,602)
판매용 재고자산의 취득	(474,643,700)	0	0	0	(474,643,700)
장·단기융자금의 증가	0	0	(120,000,000)	0	(120,000,000)
장기예탁금 증가	0	0	0	0	0
일반유형자산 취득	(6,012,844,150)	(194,553,200)	0	0	(6,207,397,350)
주민편의시설 취득	(2,992,773,157)	(2,118,437,025)	0	0	(5,111,210,182)
사회기반시설 취득	(4,188,164,400)	0	0	0	(4,188,164,400)
무형자산취득	(467,300,110)	(22,039,860)	0	0	(489,339,970)
보증금 증가	0	0	0	0	0
투자자산의 취득	0	0	0	0	0
3. 부채 상환으로 인한 자금 유출액	(9,758,675,789)	0	0	0	(9,758,675,789)
차입부채 상환	(1,087,200,000)	0	0	0	(1,087,200,000)
예수금 상환	0	0	0	0	0
장기미지급금의 상환	(43,539,785)	0	0	0	(43,539,785)
보조금 집행잔액 부채 상환	(5,877,193,366)	0	0	0	(5,877,193,366)
퇴직금 또는 퇴직보험료 지급	(1,362,759,887)	0	0	0	(1,362,759,887)
기타 부채상환으로 인한 자금유출	(1,387,982,751)	0	0	0	(1,387,982,751)
4. 기금예치로 인한 자금 유출액	0	0	(8,805,932,676)	0	(8,805,932,676)
기금예치금의 적립	0	0	(8,805,932,676)	0	(8,805,932,676)

2017년 1월 1일부터 2017년 12월 31일까지

(단위 : 원)

구 분	일반회계	기 타 특별회계	기금	내부거래	계
III. 성질별 재정운영표의 비용(I+II)	378,440,989,846	4,661,656,085	856,740,853	(687,137,460)	383,272,249,324
IV. 2017회계연도의 세입액	461,617,382,702	26,108,652,792	9,771,472,673	(687,137,460)	496,810,370,707
V. 세입조정사항	(68,672,608,647)	(16,415,623,382)	(8,394,911,531)	0	(93,483,143,560)
1. 전년도 순세계잉여금 및 이월금	(66,079,773,166)	(17,007,243,931)	(8,271,663,140)	0	(91,358,680,237)
2. 자금유입이 없는 수익	3,481,469,997	645,170,243	(60,548,391)	0	4,066,091,849
징수결정액과 수납액의 차이	(1,315,351,127)	(219,270,130)	0	0	(1,534,621,257)
자산처분이익	4,019,707,808	1,229,000	0	0	4,020,936,808
대손충당금환입	0	655,482,602	0	0	655,482,602
퇴직급여충당부채환입	545,174,814	32,782,488	0	0	577,957,302
기타 자금유입이 없는 수익	8,608,670	106,747,210	247,830	0	115,603,710
발생주의 기간수익 조정사항	223,329,832	68,199,073	(60,796,221)	0	230,732,684
3. 자산 처분으로 인한 자금 유입액	(10,354,690)	0	(62,700,000)	0	(73,054,690)
재고자산 판매	0	0	0	0	0
일반유형자산 처분	(10,354,690)	0	0	0	(10,354,690)
장·단기융자금 회수	0	0	(62,700,000)	0	(62,700,000)
보증금의 회수	0	0	0	0	0
기타 자산처분으로 인한 자금 유입	0	0	0	0	0
4. 부채 증가로 인한 자금 유입액	(6,063,950,788)	(53,549,694)	0	0	(6,117,500,482)
차입부채 증가	(812,533,330)	0	0	0	(812,533,330)
보조금 집행잔액 부채 증가	(4,253,396,351)	0	0	0	(4,253,396,351)
기타 부채증가로 인한 자금 유입	(998,021,107)	(53,549,694)	0	0	(1,051,570,801)
5. 순자산증가로 인한 자금 유입액	0	0	0	0	0
자본잉여금 수입	0	0	0	0	0
VI. 성질별 재정운영표의 수익(IV+V)	392,944,774,055	9,693,029,410	1,376,561,142	(687,137,460)	403,327,227,147
VII. 재정운영표의 재정운영결과(III-VI)	14,503,784,209	5,031,373,325	519,820,289	0	20,054,977,823

5. 재정운영표

재정운영표(일반회계)

당해연도 2017년 1월 1일부터 2017년12월31일까지

직전연도 2016년 1월 1일부터 2016년12월31일까지

광주광역시 서구

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2017년)			직전연도(2016년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	297,675,644,792	253,595,813,494	44,079,831,298	282,828,392,953	238,442,191,771	44,386,201,182
일반공공행정	12,674,402,002	2,036,072,072	10,638,329,930	13,644,145,347	2,687,914,725	10,956,230,622
입법및선거관리	919,045,393	-	919,045,393	829,459,246	-	829,459,246
주민자치과	93,113,000	-	93,113,000	-	-	-
공정 선거관리	93,113,000	-	93,113,000	-	-	-
의회사무국	825,932,393	-	825,932,393	829,459,246	-	829,459,246
참여와 자치의 의회상 구현	825,932,393	-	825,932,393	829,459,246	-	829,459,246
지방행정·재정지원	-	-	-	-	-	-
재정·금융	-	-	-	-	-	-
일반행정	11,755,356,609	2,036,072,072	9,719,284,537	12,814,686,101	2,687,914,725	10,126,771,376
총무과	2,701,620,971	18,167,300	2,683,453,671	2,296,283,548	29,808,600	2,266,474,948
활기찬직장분위기 조성	2,701,620,971	18,167,300	2,683,453,671	2,296,283,548	29,808,600	2,266,474,948
세무1과	428,417,299	34,450,120	393,967,179	458,941,708	38,792,090	420,149,618
자주재원의안정적인확충	428,417,299	34,450,120	393,967,179	458,941,708	38,792,090	420,149,618
민원봉사과	156,759,855	114,295,860	42,463,995	163,574,699	133,267,970	30,306,729
구민감동을위한 행정 서비스제공	156,759,855	114,295,860	42,463,995	163,574,699	133,267,970	30,306,729
세무2과	326,086,791	63,478,200	262,608,591	284,875,461	25,932,400	258,943,061
효율적 자금운용과 조세정의 실현	326,086,791	63,478,200	262,608,591	284,875,461	25,932,400	258,943,061
회계정보과	3,298,191,035	897,749,687	2,400,441,348	2,799,742,696	1,059,805,740	1,739,936,956
정보기반 확충을 위한 정보통신 환경개선	1,529,377,742	18,155,000	1,511,222,742	1,145,108,501	19,300,000	1,125,808,501
공정한 계약과 효율적인 재산관리	1,768,813,293	879,594,687	889,218,606	1,654,634,195	1,040,505,740	614,128,455
주민자치과	3,426,322,116	839,859,210	2,586,462,906	5,501,667,704	1,344,377,340	4,157,290,364
자치공동체 실현	3,426,322,116	839,859,210	2,586,462,906	5,501,667,704	1,344,377,340	4,157,290,364
교육지원과	6,098,900	-	6,098,900	-	-	-
청년도시 육성	6,098,900	-	6,098,900	-	-	-
홍보실	407,586,797	6,917,600	400,669,197	376,942,463	7,649,490	369,292,973
열린행정 구현으로 참여자치 실현	407,586,797	6,917,600	400,669,197	376,942,463	7,649,490	369,292,973
기획실	908,599,830	61,154,095	847,445,735	841,125,787	48,281,095	792,844,692
구정종합기획 및 건전재정운영	908,599,830	61,154,095	847,445,735	841,125,787	48,281,095	792,844,692
감사담당관	95,673,015	-	95,673,015	91,532,035	-	91,532,035
깨끗하고 투명한 행정구현	95,673,015	-	95,673,015	91,532,035	-	91,532,035
공공질서및안전	1,406,909,954	206,757,746	1,200,152,208	1,212,024,584	310,970,540	901,054,044
경찰	205,025,418	22,986,480	182,038,938	517,425,432	103,730,000	413,695,432

광주광역시 서구

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2017년)			직전연도(2016년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
안전총괄과	205,025,418	22,986,480	182,038,938	517,425,432	103,730,000	413,695,432
구민이행복한 안전문화기반구축	205,025,418	22,986,480	182,038,938	517,425,432	103,730,000	413,695,432
재난방재·민방위	1,201,884,536	183,771,266	1,018,113,270	694,599,152	207,240,540	487,358,612
안전총괄과	1,168,186,006	150,072,736	1,018,113,270	688,366,252	201,007,640	487,358,612
재난예방및대응역량강화	527,771,912	45,745,123	482,026,789	160,867,620	136,567,300	24,300,320
지역민방위역량강화	-	-	-	51,381,098	-	51,381,098
민방위운영	640,414,094	104,327,613	536,086,481	476,117,534	64,440,340	411,677,194
복지급여과	33,698,530	33,698,530	-	6,232,900	6,232,900	-
재해구호운영	33,698,530	33,698,530	-	6,232,900	6,232,900	-
소방	-	-	-	-	-	-
교육	3,152,751,378	389,165,836	2,763,585,542	-	-	-
유아및초중등교육	420,626,000	210,313,000	210,313,000	-	-	-
경제과	420,626,000	210,313,000	210,313,000	-	-	-
안전한 학교급식	420,626,000	210,313,000	210,313,000	-	-	-
고등교육	-	-	-	-	-	-
평생·직업교육	2,732,125,378	178,852,836	2,553,272,542	-	-	-
교육지원과	2,732,125,378	178,852,836	2,553,272,542	-	-	-
명품교육도시 육성	2,732,125,378	178,852,836	2,553,272,542	-	-	-
문화및관광	4,799,063,646	3,568,122,640	1,230,941,006	4,109,322,681	2,253,332,649	1,855,990,032
문화예술	2,331,803,982	1,414,776,040	917,027,942	2,380,295,088	363,419,010	2,016,876,078
도서관과	1,032,049,575	1,180,776,040	(148,726,465)	868,243,947	255,039,690	613,204,257
주민과 함께하는 도서관 운영	1,032,049,575	1,180,776,040	(148,726,465)	868,243,947	255,039,690	613,204,257
문화체육과	1,291,217,007	234,000,000	1,057,217,007	1,506,112,541	108,379,320	1,397,733,221
문화예술 시설확충 및 문예부흥	672,905,921	40,000,000	632,905,921	758,610,517	40,000,000	718,610,517
격조높은 문화예술 진흥	618,311,086	194,000,000	424,311,086	747,502,024	68,379,320	679,122,704
보건위생과	8,537,400	-	8,537,400	5,938,600	-	5,938,600
게임 및 노래연습장등 유통관련업소 관리	8,537,400	-	8,537,400	5,938,600	-	5,938,600
관광	-	-	-	-	-	-
체육	2,145,489,547	1,765,080,160	380,409,387	1,600,593,003	1,696,452,490	(95,859,487)
문화체육과	1,994,032,475	1,690,542,860	303,489,615	1,551,953,531	1,696,452,490	(144,498,959)
건강한 여가활동 조성 및 생활체육증진	299,086,933	236,471,550	62,615,383	255,608,661	238,464,040	17,144,621
체육진흥 및 생활체육활성화	1,694,945,542	1,454,071,310	240,874,232	1,296,344,870	1,457,988,450	(161,643,580)
공원녹지과	151,457,072	74,537,300	76,919,772	48,639,472	-	48,639,472
아름다운 체육공원 조성	151,457,072	74,537,300	76,919,772	48,639,472	-	48,639,472
문화재	321,770,117	388,266,440	(66,496,323)	128,434,590	193,461,149	(65,026,559)
문화체육과	321,770,117	388,266,440	(66,496,323)	128,434,590	193,461,149	(65,026,559)
문화유산 전승 보존	321,770,117	388,266,440	(66,496,323)	128,434,590	193,461,149	(65,026,559)
문화 및 관광일반	-	-	-	-	-	-

광주광역시 서구

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2017년)			직전연도(2016년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
환경보호	16,419,101,433	8,705,868,446	7,713,232,987	17,653,711,053	9,607,132,256	8,046,578,797
상하수도·수질	2,028,663,422	1,188,988,501	839,674,921	2,565,420,571	1,828,153,126	737,267,445
녹색환경과	299,414,178	191,033,123	108,381,055	287,267,988	125,824,569	161,443,419
맑은 물 보전관리	299,414,178	191,033,123	108,381,055	287,267,988	125,824,569	161,443,419
건설과	1,729,249,244	997,955,378	731,293,866	2,278,152,583	1,702,328,557	575,824,026
하수도 관리	1,729,249,244	997,955,378	731,293,866	2,278,152,583	1,702,328,557	575,824,026
폐기물	14,167,968,169	7,115,401,260	7,052,566,909	14,903,443,307	7,510,530,540	7,392,912,767
청소행정과	14,167,968,169	7,115,401,260	7,052,566,909	14,903,443,307	7,510,530,540	7,392,912,767
깨끗하고 깨끗한 생활환경조성	10,590,523,024	4,487,267,800	6,103,255,224	11,315,678,523	4,452,021,930	6,863,656,593
폐기물의자원화 및 재활용촉진	3,577,445,145	2,628,133,460	949,311,685	3,587,764,784	3,058,508,610	529,256,174
대기	129,163,181	356,128,730	(226,965,549)	102,478,140	264,848,590	(162,370,450)
녹색환경과	129,163,181	356,128,730	(226,965,549)	102,478,140	264,848,590	(162,370,450)
깨끗한 대기환경 조성	129,163,181	356,128,730	(226,965,549)	102,478,140	264,848,590	(162,370,450)
자연	86,726,961	45,349,955	41,377,006	77,859,635	3,600,000	74,259,635
녹색환경과	86,726,961	45,349,955	41,377,006	77,859,635	3,600,000	74,259,635
맑고 깨끗한 환경관리	86,726,961	45,349,955	41,377,006	77,859,635	3,600,000	74,259,635
해양	-	-	-	-	-	-
환경보호일반	6,579,700	-	6,579,700	4,509,400	-	4,509,400
녹색환경과	6,579,700	-	6,579,700	4,509,400	-	4,509,400
저탄소녹색성장	6,579,700	-	6,579,700	4,509,400	-	4,509,400
사회복지	227,278,129,278	211,234,668,944	16,043,460,334	213,248,546,123	196,132,683,490	17,115,862,633
기초생활보장	51,407,521,930	49,631,596,195	1,775,925,735	48,258,242,536	46,697,618,161	1,560,624,375
복지정책과	41,332,500	-	41,332,500	34,949,057	-	34,949,057
국민기초생활보장	41,332,500	-	41,332,500	34,949,057	-	34,949,057
복지급여과	43,738,477,740	42,234,497,375	1,503,980,365	40,955,077,179	39,545,745,701	1,409,331,478
저소득층 관리	8,310,575,600	7,870,242,195	440,333,405	8,356,457,049	7,954,801,225	401,655,824
맞춤형국민기초생활보장	35,427,902,140	34,364,255,180	1,063,646,960	32,598,620,130	31,590,944,476	1,007,675,654
건축과	7,627,711,690	7,397,098,820	230,612,870	7,268,216,300	7,151,872,460	116,343,840
주거취약계층지원활성화	7,627,711,690	7,397,098,820	230,612,870	7,268,216,300	7,151,872,460	116,343,840
취약계층지원	33,554,037,593	32,226,306,715	1,327,730,878	30,697,559,739	28,962,521,544	1,735,038,195
복지정책과	5,786,914,324	5,223,001,445	563,912,879	6,788,843,432	5,264,137,744	1,524,705,688
주민생활지원 사업	5,693,856,756	5,223,001,445	470,855,311	6,666,616,557	5,264,137,744	1,402,478,813
저소득층 생활안정	93,057,568	-	93,057,568	122,266,875	-	122,266,875
노인장애인복지과	27,767,123,269	27,003,305,270	763,817,999	23,908,716,307	23,698,383,800	210,332,507
장애인복지 생활안정 지원 강화	27,767,123,269	27,003,305,270	763,817,999	23,908,716,307	23,698,383,800	210,332,507
보육·가족및여성	76,049,563,511	68,829,855,927	7,219,707,584	72,329,727,356	65,600,088,341	6,729,639,015

광주광역시 서구

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2017년)			직전연도(2016년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
노인장애인복지과	619,251,338	532,208,628	87,042,710	704,616,754	631,905,231	72,711,523
저소득층 보육·가족 지원	619,251,338	532,208,628	87,042,710	704,616,754	631,905,231	72,711,523
여성아동복지과	75,430,312,173	68,297,647,299	7,132,664,874	71,625,110,602	64,968,183,110	6,656,927,492
여성권익증진 및 건전아동육성	75,430,312,173	68,297,647,299	7,132,664,874	71,625,110,602	64,968,183,110	6,656,927,492
노인·청소년	63,826,965,400	58,495,341,854	5,331,623,546	59,760,646,567	52,993,905,162	6,766,741,405
교육지원과	676,411,728	1,015,083,000	(338,671,272)	-	-	-
청소년선도보호 및 건전아동육성	676,411,728	1,015,083,000	(338,671,272)	-	-	-
노인장애인복지과	63,129,292,132	57,480,258,854	5,649,033,278	59,163,580,046	51,736,391,935	7,427,188,111
노인복지서비스 구현	63,129,292,132	57,480,258,854	5,649,033,278	59,163,580,046	51,736,391,935	7,427,188,111
여성아동복지과	21,261,540	-	21,261,540	597,066,521	1,257,513,227	(660,446,706)
청소년선도보호 및 건전육성	21,261,540	-	21,261,540	597,066,521	1,257,513,227	(660,446,706)
노동	2,440,040,844	2,051,568,253	388,472,591	2,202,369,925	1,878,550,282	323,819,643
경제과	2,440,040,844	2,051,568,253	388,472,591	2,202,369,925	1,878,550,282	323,819,643
고용안정 및 실업대책 추진	345,892,420	241,552,990	104,339,430	589,689,790	414,142,550	175,547,240
지역경제 안정 및 일자리 창출	2,094,148,424	1,810,015,263	284,133,161	1,612,680,135	1,464,407,732	148,272,403
보훈	-	-	-	-	-	-
주택	-	-	-	-	-	-
사회복지일반	-	-	-	-	-	-
보건	12,451,695,050	10,266,614,427	2,185,080,623	11,143,325,353	8,602,467,470	2,540,857,883
보건의료	11,630,893,640	9,510,150,427	2,120,743,213	10,298,066,813	7,840,321,710	2,457,745,103
상무금호보건지소	2,479,707,121	2,983,245,327	(503,538,206)	2,399,280,218	2,184,117,220	215,162,998
의료취약계층의 건강증진 및 의료서비스	2,479,707,121	2,983,245,327	(503,538,206)	2,399,280,218	2,184,117,220	215,162,998
보건행정과	9,151,186,519	6,526,905,100	2,624,281,419	7,898,786,595	5,656,204,490	2,242,582,105
구민건강증진	6,777,663,842	4,560,854,410	2,216,809,432	5,820,853,640	3,976,506,900	1,844,346,740
저출산극복	1,995,409,432	1,581,717,090	413,692,342	1,762,880,807	1,322,598,440	440,282,367
보건의료서비스향상	378,113,245	384,333,600	(6,220,355)	315,052,148	357,099,150	(42,047,002)
식품의약안전	820,801,410	756,464,000	64,337,410	845,258,540	762,145,760	83,112,780
보건위생과	820,801,410	756,464,000	64,337,410	845,258,540	762,145,760	83,112,780
주민건강향상을위 한식품·공중위생 관리	820,801,410	756,464,000	64,337,410	845,258,540	762,145,760	83,112,780
농림해양수산	3,796,344,630	2,208,112,808	1,588,231,822	2,865,220,682	2,663,069,115	202,151,567
농업·농촌	3,129,691,617	1,792,107,870	1,337,583,747	2,295,501,082	2,324,901,490	(29,400,408)
경제과	3,129,691,617	1,792,107,870	1,337,583,747	2,295,501,082	2,324,901,490	(29,400,408)
농업기반조성 및 농가소득증대	3,129,691,617	1,792,107,870	1,337,583,747	2,295,501,082	2,324,901,490	(29,400,408)
임업·산촌	666,653,013	416,004,938	250,648,075	569,719,600	338,167,625	231,551,975

광주광역시 서구

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2017년)			직전연도(2016년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
공원녹지과	666,653,013	416,004,938	250,648,075	569,719,600	338,167,625	231,551,975
산림 자원 보호 육성	666,653,013	416,004,938	250,648,075	569,719,600	338,167,625	231,551,975
해양수산·어촌	-	-	-	-	-	-
산업·중소기업	2,747,318,227	1,234,584,940	1,512,733,287	5,324,587,329	3,157,128,660	2,167,458,669
산업금융지원	-	-	-	1,109,867,000	-	1,109,867,000
산업기술지원	-	-	-	-	-	-
무역및투자유치	-	-	-	-	-	-
산업진흥·고도화	2,176,144,990	749,677,180	1,426,467,810	3,096,526,569	2,226,701,830	869,824,739
경제과	2,176,144,990	749,677,180	1,426,467,810	3,096,526,569	2,226,701,830	869,824,739
지역경제 활성화	2,176,144,990	749,677,180	1,426,467,810	3,096,526,569	2,226,701,830	869,824,739
에너지및자원개발	571,173,237	484,907,760	86,265,477	1,118,193,760	930,426,830	187,766,930
녹색환경과	571,173,237	484,907,760	86,265,477	1,118,193,760	930,426,830	187,766,930
에너지관리의 내실화	571,173,237	484,907,760	86,265,477	1,118,193,760	930,426,830	187,766,930
산업·중소기업일반	-	-	-	-	-	-
수송및교통	2,999,020,641	3,588,340,360	(589,319,719)	3,933,223,252	3,990,813,760	(57,590,508)
도로	2,241,753,173	3,287,942,430	(1,046,189,257)	3,004,552,800	3,191,112,640	(186,559,840)
건설과	2,241,753,173	3,287,942,430	(1,046,189,257)	3,004,552,800	3,191,112,640	(186,559,840)
도시기반시설 확충	2,241,753,173	3,287,942,430	(1,046,189,257)	3,004,552,800	3,191,112,640	(186,559,840)
도시철도	-	-	-	-	-	-
해운·항만	-	-	-	-	-	-
항공·공항	-	-	-	-	-	-
대중교통·물류등기타	757,267,468	300,397,930	456,869,538	928,670,452	799,701,120	128,969,332
녹색환경과	57,992,948	49,449,600	8,543,348	53,597,714	51,997,600	1,600,114
녹색교통수단 생활화	57,992,948	49,449,600	8,543,348	53,597,714	51,997,600	1,600,114
교통과	699,274,520	250,948,330	448,326,190	875,072,738	747,703,520	127,369,218
선진 교통종합행정 구현 및 교통안전환경 조성	699,274,520	250,948,330	448,326,190	875,072,738	747,703,520	127,369,218
국토및지역개발	9,950,908,553	10,157,505,275	(206,596,722)	9,694,286,549	9,036,679,106	657,607,443
수자원	-	-	-	-	-	-
지역및도시	9,950,908,553	10,157,505,275	(206,596,722)	9,694,286,549	9,036,679,106	657,607,443
민원봉사과	493,313,827	110,000,000	383,313,827	493,076,622	143,700,000	349,376,622
체계적이고정확한 토지행정운영	493,313,827	110,000,000	383,313,827	493,076,622	143,700,000	349,376,622
도시재생과	1,685,951,661	4,042,136,180	(2,356,184,519)	1,622,379,049	4,363,184,290	(2,740,805,241)

광주광역시 서구

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2017년)			직전연도(2016년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
쾌적한도시환경조성	724,103,448	611,636,180	112,467,268	985,647,108	1,570,961,380	(585,314,272)
품격있는 도시조성	961,848,213	3,430,500,000	(2,468,651,787)	636,731,941	2,792,222,910	(2,155,490,969)
건설과	2,516,288,197	2,220,712,060	295,576,137	2,437,724,273	1,808,913,790	628,810,483
건설환경기반 확충	2,516,288,197	2,220,712,060	295,576,137	2,437,724,273	1,808,913,790	628,810,483
건축과	1,548,690,782	207,994,600	1,340,696,182	960,418,191	10,848,811	949,569,380
아름다운 도시건축미관 조성	1,548,690,782	207,994,600	1,340,696,182	960,418,191	10,848,811	949,569,380
공원녹지과	3,706,664,086	3,576,662,435	130,001,651	4,180,688,414	2,710,032,215	1,470,656,199
아름다운 공원녹지 공간조성	3,706,664,086	3,576,662,435	130,001,651	4,180,688,414	2,710,032,215	1,470,656,199
산업단지	-	-	-	-	-	-
과학기술	-	-	-	-	-	-
기술개발	-	-	-	-	-	-
과학기술연구지원	-	-	-	-	-	-
과학기술일반	-	-	-	-	-	-
예비비	-	-	-	-	-	-
II. 관리운영비	-	-	71,822,989,228	-	-	66,126,223,792
1. 인건비	-	-	67,021,217,937	-	-	61,558,124,693
급여	-	-	43,944,743,420	-	-	41,555,214,690
복리후생비	-	-	12,175,762,150	-	-	10,709,570,058
기타인건비	-	-	10,900,712,367	-	-	9,293,339,945
퇴직급여	-	-	-	-	-	-
2. 경비	-	-	4,158,566,291	-	-	3,953,789,099
도서구입및인쇄비	-	-	44,346,180	-	-	28,540,040
소모품비	-	-	502,201,130	-	-	598,492,991
홍보및광고비	-	-	16,650,200	-	-	14,152,490
지급수수료	-	-	108,318,806	-	-	53,274,307
일반유형자산수선유지비	-	-	54,326,880	-	-	54,148,946
주민편의시설수선유지비	-	-	81,365,100	-	-	100,178,010
사회기반시설수선유지비	-	-	14,870,000	-	-	23,748,420
기타자산수선유지비	-	-	-	-	-	205,000
교육훈련비	-	-	2,040,000	-	-	1,663,330
제세공과금	-	-	391,885,850	-	-	381,123,800
보험료및공제료	-	-	40,337,649	-	-	14,831,802
임차료	-	-	36,119,905	-	-	(4,565,906)
출장비	-	-	2,350,075,700	-	-	2,259,262,200
연구개발비	-	-	-	-	-	-
업무추진비	-	-	410,567,550	-	-	406,843,740
행사비	-	-	770,850	-	-	246,850

광주광역시 서구

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2017년)			직전연도(2016년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
의회비	-	-	-	-	-	-
위탁대행사업비	-	-	-	-	-	-
예술단운동부운영비	-	-	-	-	-	-
주민자치활동운영비	-	-	-	-	-	-
징수교부금	-	-	-	-	-	-
연료비	-	-	22,030,641	-	-	17,727,989
원·정수구입비	-	-	-	-	-	1,798,080
용지·주택매출원가	-	-	-	-	-	-
기타운영비	-	-	82,659,850	-	-	2,117,010
3. 정부간이전비용	-	-	-	-	-	-
시도비보조금	-	-	-	-	-	-
조정교부금	-	-	-	-	-	-
재정보전금	-	-	-	-	-	-
지방자치단체간부담금	-	-	-	-	-	-
국가에대한부담금	-	-	-	-	-	-
교육비특별회계전출금	-	-	-	-	-	-
교육기관운영비보조금	-	-	-	-	-	-
4. 민간등이전비용	-	-	643,205,000	-	-	614,310,000
민간보조금	-	-	-	-	-	-
민간장학금	-	-	-	-	-	-
이차보전금	-	-	-	-	-	-
출연금	-	-	-	-	-	-
전출금비용	-	-	643,205,000	-	-	614,310,000
지방공공기관보조금	-	-	-	-	-	-
기타이전비용	-	-	-	-	-	-
Ⅲ. 비배분비용	-	-	8,942,355,826	-	-	8,892,310,259
1. 운영비	-	-	393,989,928	-	-	371,367,453
이자비용	-	-	393,989,928	-	-	371,367,453
2. 기타비용	-	-	8,548,365,898	-	-	8,520,942,806
자산처분손실	-	-	12,420,190	-	-	155,060,320
자산손상차손	-	-	20,870	-	-	677,907
일반유형자산감가상각비	-	-	2,077,513,847	-	-	1,893,641,823
주민편의시설감가상각비	-	-	2,209,913,439	-	-	1,776,376,559
사회기반시설감가상각비	-	-	571,032,376	-	-	213,544,482
무형자산상각비	-	-	90,823,105	-	-	59,748,547
외화환산손실	-	-	-	-	-	-

광주광역시 서구

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2017년)			직전연도(2016년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
외환차손	-	-	-	-	-	-
대손상각비	-	-	2,680,276,317	-	-	2,542,049,961
기타비용	-	-	906,365,754	-	-	1,879,843,207
IV. 비배분수익	-	-	5,497,266,966	-	-	7,689,622,640
1. 자체조달수익	-	-	3,327,980,518	-	-	3,274,283,020
경상세외수익	-	-	1,003,381,515	-	-	710,618,650
임시세외수익	-	-	2,324,599,003	-	-	2,563,664,370
2. 기타수익	-	-	2,169,286,448	-	-	4,415,339,620
전입금수익	-	-	100,000,000	-	-	100,000,000
외화환산이익	-	-	-	-	-	-
외환차익	-	-	-	-	-	-
대손충당금환입	-	-	-	-	-	-
퇴직급여충당부채환입	-	-	545,174,814	-	-	2,417,478,804
자산손상차손환입	-	-	-	-	-	-
기타수익	-	-	-	-	-	51,061,370
기타비배분수익	-	-	1,524,111,634	-	-	1,846,799,446
V. 재정운영순원가 (I+II+III-IV)	-	-	119,347,909,386	-	-	111,715,112,593
VI. 일반수익	-	-	133,851,693,595	-	-	126,676,965,833
1. 자체조달수익	-	-	75,536,379,030	-	-	74,592,194,900
지방세수익	-	-	59,293,706,900	-	-	58,549,186,450
경상세외수익	-	-	9,418,101,840	-	-	8,929,263,500
임시세외수익	-	-	6,824,570,290	-	-	7,113,744,950
2. 정부간이전수익	-	-	62,351,520,060	-	-	53,616,523,000
지방교부세수익	-	-	10,885,737,060	-	-	10,366,280,000
조정교부금수익	-	-	51,465,783,000	-	-	43,250,243,000
재정보전금수익	-	-	-	-	-	-
시도비보조금반환금수익	-	-	-	-	-	-
기타정부간이전수익	-	-	-	-	-	-
3. 기타수익	-	-	(4,036,205,495)	-	-	(1,531,752,067)
전입금수익	-	-	-	-	-	-
기부금수익	-	-	-	-	-	-
기타일반수익	-	-	(4,036,205,495)	-	-	(1,531,752,067)
VII. 재정운영결과(V-VI)	-	-	(14,503,784,209)	-	-	(14,961,853,240)

재정운영표(의료보호기금운영특별회계)

당해연도 2017년 1월 1일부터 2017년12월31일까지
 직전연도 2016년 1월 1일부터 2016년12월31일까지

광주광역시 서구

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2017년)			직전연도(2016년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I .사업순원가	489,769,654	490,032,840	(263,186)	557,458,621	558,085,950	(627,329)
복지급여과	489,769,654	490,032,840	(263,186)	557,458,621	558,085,950	(627,329)
맞춤형국민기초생활보장	489,769,654	490,032,840	(263,186)	557,458,621	558,085,950	(627,329)
저소득주민 의료비 지원	489,769,654	490,032,840	(263,186)	557,458,621	558,085,950	(627,329)
의료급여사업추진	475,635,510	475,635,510	-	542,779,050	542,779,050	-
의료급여사업운영관리비	14,134,144	14,397,330	(263,186)	14,679,571	15,306,900	(627,329)
II .관리운영비	-	-	115,390,670	-	-	214,337,245
1. 인건비	-	-	115,388,670	-	-	214,337,245
급여	-	-	-	-	-	-
복리후생비	-	-	840,000	-	-	1,260,000
기타인건비	-	-	114,548,670	-	-	-
퇴직급여	-	-	-	-	-	213,077,245
2. 경비	-	-	2,000	-	-	-
3. 정부간이전비용	-	-	-	-	-	-
4. 민간등이전비용	-	-	-	-	-	-
III .비배분비용	-	-	220,080,010	-	-	28,837,705
1. 운영비	-	-	-	-	-	-
2. 기타비용	-	-	220,080,010	-	-	28,837,705
기타비용	-	-	220,080,010	-	-	28,837,705
IV .비배분수익	-	-	33,462,017	-	-	17,964,830
1. 자체조달수익	-	-	30,302,470	-	-	17,964,830
경상세외수익	-	-	2,497,190	-	-	1,330,570
임시세외수익	-	-	27,805,280	-	-	16,634,260
2. 기타수익	-	-	3,159,547	-	-	-
기타수익	-	-	-	-	-	-
V .재정운영순원가 (I+II+III-IV)	-	-	301,745,477	-	-	224,582,791
VI .일반수익	-	-	171,987,160	-	-	180,647,050
1. 자체조달수익	-	-	-	-	-	-
2. 정부간이전수익	-	-	-	-	-	-
3. 기타수익	-	-	171,987,160	-	-	180,647,050
기타일반수익	-	-	171,987,160	-	-	180,647,050
VII .재정운영결과(V-VI)	-	-	129,758,317	-	-	43,935,741

재정운영표(주차장특별회계)

당해연도 2017년 1월 1일부터 2017년12월31일까지
 직전연도 2016년 1월 1일부터 2016년12월31일까지

광주광역시 서구

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2017년)			직전연도(2016년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	3,094,729,052	372,187,000	2,722,542,052	2,945,871,827	1,684,204,770	1,261,667,057
교통과	3,094,729,052	372,187,000	2,722,542,052	2,945,871,827	1,684,204,770	1,261,667,057
선진 교통종합행정 구현 및 교통안전환경 조성	3,094,729,052	372,187,000	2,722,542,052	2,945,871,827	1,684,204,770	1,261,667,057
교통안전시설 관리	629,892,634	-	629,892,634	282,650,199	-	282,650,199
교통안전 시설물 설치 관리	629,892,634	-	629,892,634	282,650,199	-	282,650,199
주차여건 및 주차문화 개선	1,260,797,712	288,187,000	972,610,712	1,414,409,081	1,645,990,230	(231,581,149)
공영주차장 확충	823,352,652	-	823,352,652	868,434,421	106,829,710	761,604,711
내집 주차장 갖기 사업	18,720,000	9,360,000	9,360,000	41,640,000	20,820,000	20,820,000
농성2동주민센터주변 공영주차장조성	-	-	-	35,324,840	-	35,324,840
쌍촌동운천호수공원주변 공영주차장조성	254,018,670	-	254,018,670	11,121,700	-	11,121,700
김대중컨벤션주변 공영주차장조성	105,053,410	-	105,053,410	90,708,500	-	90,708,500
양동주민센터주변 공영주차장조성	-	-	-	67,187,150	-	67,187,150
주차공간나눔 사업	6,440,000	(21,173,000)	27,613,000	6,052,000	-	6,052,000
화정동서부시장 공영주차장조성	-	-	-	715,000	(56,659,480)	57,374,480
화정동염주마을주변 공영주차장조성	29,419,540	-	29,419,540	71,198,230	450,000,000	(378,801,770)
화정동염주마을(3.4동) 공영주차장조성	16,988,800	-	16,988,800	222,027,240	1,125,000,000	(902,972,760)
주차환경개선지원 (농성1동공영주차장조성)	1,107,700	300,000,000	(298,892,300)	-	-	-
우리마을 공영주차장 조성	5,696,940	-	5,696,940	-	-	-
불법 주정차 지도단속	1,204,038,706	84,000,000	1,120,038,706	1,248,812,547	38,214,540	1,210,598,007
불법 주정차 지도단속	1,204,038,706	84,000,000	1,120,038,706	1,166,566,953	-	1,166,566,953
불법주정차단속용 고정식 카메라 설치	-	-	-	64,629,528	-	64,629,528
불법주정차단속CCTV설치	-	-	-	4,249,786	31,873,400	(27,623,614)
빛고을주정차지킴이 운영	-	-	-	13,366,280	6,341,140	7,025,140
II. 관리운영비	-	-	637,449,087	-	-	817,939,250
1. 인건비	-	-	637,017,770	-	-	817,952,734
급여	-	-	64,565,420	-	-	170,706,150
복리후생비	-	-	30,334,000	-	-	22,875,400
기타인건비	-	-	542,118,350	-	-	406,397,730
퇴직급여	-	-	-	-	-	217,973,454
2. 경비	-	-	431,317	-	-	(13,484)
보험료및공제료	-	-	431,317	-	-	(13,484)

광주광역시 서구

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2017년)			직전연도(2016년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
3. 정부간이전비용	-	-	-	-	-	-
4. 민간등이전비용	-	-	-	-	-	-
Ⅲ. 비배분비용	-	-	103,710,705	-	-	197,816,958
1. 운영비	-	-	-	-	-	-
2. 기타비용	-	-	103,710,705	-	-	197,816,958
일반유형자산감가상각비	-	-	84,075,064	-	-	11,461,560
주민편의시설감가상각비	-	-	19,635,641	-	-	19,635,641
대손상각비	-	-	-	-	-	164,457,507
기타비용	-	-	-	-	-	2,262,250
Ⅳ. 비배분수익	-	-	1,033,208,577	-	-	251,291,383
1. 자체조달수익	-	-	298,545,875	-	-	207,556,643
경상세외수익	-	-	296,775,323	-	-	194,396,643
임시세외수익	-	-	1,770,552	-	-	13,160,000
2. 기타수익	-	-	734,662,702	-	-	43,734,740
대손충당금환입	-	-	654,508,457	-	-	-
퇴직급여충당부채환입	-	-	30,597,086	-	-	-
기타수익	-	-	-	-	-	2,833,470
기타비배분수익	-	-	49,557,159	-	-	40,901,270
V. 재정운영순원가 (I+Ⅱ+Ⅲ-Ⅳ)	-	-	2,430,493,267	-	-	2,026,131,882
Ⅵ. 일반수익	-	-	7,592,151,816	-	-	7,647,377,027
1. 자체조달수익	-	-	7,702,008,100	-	-	7,939,645,880
임시세외수익	-	-	7,702,008,100	-	-	7,939,645,880
2. 정부간이전수익	-	-	-	-	-	32,000,000
자치구 조정교부금수익	-	-	-	-	-	32,000,000
3. 기타수익	-	-	(109,856,284)	-	-	(324,268,853)
기타일반수익	-	-	(109,856,284)	-	-	(324,268,853)
Ⅶ. 재정운영결과(V-Ⅵ)	-	-	(5,161,658,549)	-	-	(5,621,245,145)

재정운영표(기반시설특별회계)

당해연도 2017년 1월 1일부터 2017년12월31일까지
 직전연도 2016년 1월 1일부터 2016년12월31일까지

광주광역시 서구

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2017년)			직전연도(2016년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	-	-	-	-	-	-
일반공공행정	-	-	-	-	-	-
국토및지역개발	-	-	-	-	-	-
예비비	-	-	-	-	-	-
기타	-	-	-	-	-	-
II. 관리운영비	-	-	-	-	-	-
1. 인건비	-	-	-	-	-	-
2. 경비	-	-	-	-	-	-
3. 정부간이전비용	-	-	-	-	-	-
4. 민간등이전비용	-	-	-	-	-	-
III. 비배분비용	-	-	526,907	-	-	681,943
1. 운영비	-	-	-	-	-	-
2. 기타비용	-	-	526,907	-	-	681,943
자산손상차손	-	-	9,000	-	-	206,943
일반유형자산감가상각비	-	-	42,907	-	-	475,000
주민편의시설감가상각비	-	-	475,000	-	-	-
IV. 비배분수익	-	-	-	-	-	-
1. 자체조달수익	-	-	-	-	-	-
경상세외수익	-	-	-	-	-	-
임시세외수익	-	-	-	-	-	-
2. 기타수익	-	-	-	-	-	-
기타수익	-	-	-	-	-	-
V. 재정운영순원가 (I+II+III-IV)	-	-	526,907	-	-	681,943
VI. 일반수익	-	-	-	-	-	-
1. 자체조달수익	-	-	-	-	-	-
2. 정부간이전수익	-	-	-	-	-	-
3. 기타수익	-	-	-	-	-	-
VII. 재정운영결과(V-VI)	-	-	526,907	-	-	681,943

재정운영표(사회복지기금)

당해연도 2017년 1월 1일부터 2017년12월31일까지
 직전연도 2016년 1월 1일부터 2016년12월31일까지

광주광역시 서구

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2017년)			직전연도(2016년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I .사업순원가	105,652,010	-	105,652,010	113,020,020	-	113,020,020
복지정책과	7,600,000	-	7,600,000	11,080,000	-	11,080,000
국민기초생활보장	7,600,000	-	7,600,000	11,080,000	-	11,080,000
주민소득지원 및 생활안정사업	-	-	-	280,000	-	280,000
주민소득지원 및 생활안정자금운용	-	-	-	280,000	-	280,000
저소득 주민자녀 장학금 지원	7,600,000	-	7,600,000	10,800,000	-	10,800,000
저소득주민자녀장학자금운용	7,600,000	-	7,600,000	10,800,000	-	10,800,000
복지급여과	94,552,010	-	94,552,010	101,940,020	-	101,940,020
저소득층 관리	94,552,010	-	94,552,010	101,940,020	-	101,940,020
저소득영세민 자활자립 지원	94,552,010	-	94,552,010	101,940,020	-	101,940,020
자활기금운용	94,552,010	-	94,552,010	101,940,020	-	101,940,020
노인·청소년	3,500,000	-	3,500,000	-	-	-
노인장애인복지과	3,500,000	-	3,500,000	-	-	-
노인복지서비스 구현	3,500,000	-	3,500,000	-	-	-
II .관리운영비	-	-	-	-	-	3,500,000
1. 인건비	-	-	-	-	-	-
2. 경비	-	-	-	-	-	-
3. 정부간이전비용	-	-	-	-	-	-
4. 민간등이전비용	-	-	-	-	-	3,500,000
III .비배분비용	-	-	10,848,886	-	-	368,166,664
1. 운영비	-	-	-	-	-	-
2. 기타비용	-	-	10,848,886	-	-	368,166,664
주민편의시설감가상각비	-	-	6,638,886	-	-	8,166,664
대손상각비	-	-	4,210,000	-	-	-
기타비용	-	-	-	-	-	360,000,000
IV .비배분수익	-	-	155,085,945	-	-	260,580,865
1. 자체조달수익	-	-	155,085,945	-	-	252,425,547
경상세외수익	-	-	88,932,778	-	-	68,447,756
임시세외수익	-	-	66,153,167	-	-	183,977,791
2. 기타수익	-	-	-	-	-	8,155,318
대손충당금환입	-	-	-	-	-	155,321
기타수익	-	-	-	-	-	7,999,997
V .재정운영순원가 (I+II+III-IV)	-	-	(38,585,049)	-	-	224,105,819
VI .일반수익	-	-	40,000,000	-	-	40,000,000
1. 자체조달수익	-	-	-	-	-	-
2. 정부간이전수익	-	-	-	-	-	-
3. 기타수익	-	-	40,000,000	-	-	40,000,000
전입금수익	-	-	40,000,000	-	-	40,000,000
VII .재정운영결과 (V-VI)	-	-	(78,585,049)	-	-	184,105,819

재정운영표(양성평등기금)

당해연도 2017년 1월 1일부터 2017년12월31일까지
 직전연도 2016년 1월 1일부터 2016년12월31일까지

광주광역시 서구

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2017년)			직전연도(2016년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	-	-	-	-	-	-
일반공공행정	-	-	-	-	-	-
공공질서및안전	-	-	-	-	-	-
예비비	-	-	-	-	-	-
기타	-	-	-	-	-	-
II. 관리운영비	-	-	-	-	-	-
1. 인건비	-	-	-	-	-	-
2. 경비	-	-	-	-	-	-
3. 정부간이전비용	-	-	-	-	-	-
4. 민간등이전비용	-	-	-	-	-	-
III. 비배분비용	-	-	-	-	-	-
1. 운영비	-	-	-	-	-	-
이자비용	-	-	-	-	-	-
2. 기타비용	-	-	-	-	-	-
기타비용	-	-	-	-	-	-
IV. 비배분수익	-	-	4,287,928	-	-	244,853
1. 자체조달수익	-	-	4,287,928	-	-	244,853
경상세외수익	-	-	4,287,928	-	-	244,853
임시세외수익	-	-	-	-	-	-
2. 기타수익	-	-	-	-	-	-
V. 재정운영순원가 (I + II + III - IV)	-	-	(4,287,928)	-	-	(244,853)
VI. 일반수익	-	-	50,000,000	-	-	50,000,000
1. 자체조달수익	-	-	-	-	-	-
2. 정부간이전수익	-	-	-	-	-	-
3. 기타수익	-	-	50,000,000	-	-	50,000,000
전입금수익	-	-	50,000,000	-	-	50,000,000
VII. 재정운영결과(V - VI)	-	-	(54,287,928)	-	-	(50,244,853)

재정운영표(옥외광고정비기금)

당해연도 2017년 1월 1일부터 2017년12월31일까지
 직전연도 2016년 1월 1일부터 2016년12월31일까지

광주광역시 서구

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2017년)			직전연도(2016년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I .사업순원가	557,122,020	410,000,000	147,122,020	33,914,600	-	33,914,600
도시재생과	557,122,020	410,000,000	147,122,020	33,914,600	-	33,914,600
쾌적한도시환경조성	557,122,020	410,000,000	147,122,020	33,914,600	-	33,914,600
옥외광고정비기금	557,122,020	410,000,000	147,122,020	33,914,600	-	33,914,600
옥외광고물정비	72,982,020	-	72,982,020	33,914,600	-	33,914,600
간판개선사업	484,140,000	410,000,000	74,140,000	-	-	-
II .관리운영비	-	-	-	-	-	-
1. 인건비	-	-	-	-	-	-
2. 경비	-	-	-	-	-	-
3. 정부간이전비용	-	-	-	-	-	-
4. 민간등이전비용	-	-	-	-	-	-
III .비배분비용	-	-	-	-	-	-
1. 운영비	-	-	-	-	-	-
이자비용	-	-	-	-	-	-
2. 기타비용	-	-	-	-	-	-
기타비용	-	-	-	-	-	-
IV .비배분수익	-	-	1,609,045	-	-	28,178,380
1. 자체조달수익	-	-	1,609,045	-	-	28,178,380
경상세외수익	-	-	1,609,045	-	-	28,178,380
2. 기타수익	-	-	-	-	-	-
V .재정운영순원가 (I+II+III-IV)	-	-	145,512,975	-	-	5,736,220
VI .일반수익	-	-	50,000,000	-	-	50,000,000
1. 자체조달수익	-	-	-	-	-	-
2. 정부간이전수익	-	-	-	-	-	-
3. 기타수익	-	-	50,000,000	-	-	50,000,000
전입금수익	-	-	50,000,000	-	-	50,000,000
VII .재정운영결과(V-VI)	-	-	95,512,975	-	-	(44,263,780)

재정운영표(식품진흥기금)

당해연도 2017년 1월 1일부터 2017년12월31일까지
 직전연도 2016년 1월 1일부터 2016년12월31일까지

광주광역시 서구

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2017년)			직전연도(2016년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	78,806,478	-	78,806,478	90,683,788	-	90,683,788
보건위생과	78,806,478	-	78,806,478	90,683,788	-	90,683,788
주민건강향상을 위한 식품·공중위생 관리	78,806,478	-	78,806,478	90,683,788	-	90,683,788
식품문화개선 및 구민 영양향상 지원	78,806,478	-	78,806,478	90,683,788	-	90,683,788
위생관리	35,232,988	-	35,232,988	32,447,638	-	32,447,638
모범음식점 육성	17,752,490	-	17,752,490	14,598,420	-	14,598,420
음식문화 관련 행사지원 및 홍보	25,821,000	-	25,821,000	43,637,730	-	43,637,730
II. 관리운영비	-	-	-	-	-	1,440,000
1. 인건비	-	-	-	-	-	-
2. 경비	-	-	-	-	-	1,440,000
기타운영비	-	-	-	-	-	1,440,000
3. 정부간이전비용	-	-	-	-	-	-
4. 민간등이전비용	-	-	-	-	-	-
III. 비배분비용	-	-	-	-	-	-
1. 운영비	-	-	-	-	-	-
2. 기타비용	-	-	-	-	-	-
IV. 비배분수익	-	-	8,840,774	-	-	5,717,271
1. 자체조달수익	-	-	8,840,774	-	-	5,717,271
경상세외수익	-	-	8,840,774	-	-	5,717,271
2. 기타수익	-	-	-	-	-	-
V. 재정운영순원가 (I+II+III-IV)	-	-	69,965,704	-	-	86,406,517
VI. 일반수익	-	-	84,694,800	-	-	162,288,000
1. 자체조달수익	-	-	72,694,800	-	-	150,288,000
임시세외수익	-	-	72,694,800	-	-	150,288,000
2. 정부간이전수익	-	-	-	-	-	-
3. 기타수익	-	-	12,000,000	-	-	12,000,000
기타일반수익	-	-	12,000,000	-	-	12,000,000
VII. 재정운영결과(V-VI)	-	-	(14,729,096)	-	-	(75,881,483)

재정운영표(재난관리기금)

당해연도 2017년 1월 1일부터 2017년12월31일까지
 직전연도 2016년 1월 1일부터 2016년12월31일까지

광주광역시 서구

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2017년)			직전연도(2016년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	82,081,617	-	82,081,617	134,578,780	-	134,578,780
안전총괄과	82,081,617	-	82,081,617	134,578,780	-	134,578,780
재난예방및대응역량강화	82,081,617	-	82,081,617	134,578,780	-	134,578,780
재난예방관리지원	82,081,617	-	82,081,617	134,578,780	-	134,578,780
재난대비물자구입	3,032,160	-	3,032,160	3,242,580	-	3,242,580
AI(조류인플루엔자) 예방적살처분	44,716,400	-	44,716,400	-	-	-
농업용수(관정)개발 지원사업	34,333,057	-	34,333,057	-	-	-
지진가속도계측기설치	-	-	-	131,336,200	-	131,336,200
II. 관리운영비	-	-	-	-	-	-
1. 인건비	-	-	-	-	-	-
2. 경비	-	-	-	-	-	-
3. 정부간이전비용	-	-	-	-	-	-
4. 민간등이전비용	-	-	-	-	-	-
III. 비배분비용	-	-	257,382	-	-	3,917,185
1. 운영비	-	-	-	-	-	-
2. 기타비용	-	-	257,382	-	-	3,917,185
일반유형자산감가상각비	-	-	257,382	-	-	3,917,185
기타비용	-	-	-	-	-	-
IV. 비배분수익	-	-	46,865,190	-	-	59,239,373
1. 자체조달수익	-	-	46,865,190	-	-	59,239,373
경상세외수익	-	-	46,865,190	-	-	59,239,373
2. 기타수익	-	-	-	-	-	-
대손충당금환입	-	-	-	-	-	-
V. 재정운영순원가 (I+II+III-IV)	-	-	35,473,809	-	-	79,256,592
VI. 일반수익	-	-	503,205,000	-	-	474,310,000
1. 자체조달수익	-	-	-	-	-	-
2. 정부간이전수익	-	-	-	-	-	-
3. 기타수익	-	-	503,205,000	-	-	474,310,000
전입금수익	-	-	503,205,000	-	-	474,310,000
VII. 재정운영결과(V-VI)	-	-	(467,731,191)	-	-	(395,053,408)

제5장 부속명세서



1. 일반유형자산명세서

2017년 1월 1일부터 2017년 12월 31일까지

(단위 : 원)

회계 구분	과목명	기초잔액	증가액	감소액		기말잔액
				감가상각비	기 타 (처분 등)	
일반 회계	토 지	25,462,283,233	3,858,841,720	-	92,455,650	29,228,669,303
	입 목	245,941,050	3,000,000	-	-	248,941,050
	건 물	49,784,350,366	2,788,926,070	1,540,082,628	87,887,659	50,945,306,149
	구 축 물	367,586,854	136,974,580	96,380,837	1,498,655	406,681,942
	기 계 장 치	302,696,799	261,770,100	60,915,344	-	503,551,555
	차 량 운 반 구	1,972,969,308	736,490,470	403,380,658	11,000	2,306,068,120
	집 기 비 품	3,238,901,968	1,348,679,390	957,143,618	805,595	3,629,632,145
	임차개량자산	-	37,251,620	2,643,174	-	34,608,446
	기타일반유형 자 산	4,987,990	99,372,640	5,523,187	-	98,837,443
	건설중인일반 유 형 자 산	347,498,440	901,000,870	-	1,159,463,310	89,036,000
	소 계	81,727,216,008	10,172,307,460	3,066,069,446	1,342,121,869	87,491,332,153
기타 특별 회계	구 축 물	465,655,387	86,374,910	131,355,494	-	420,674,803
	차 량 운 반 구	68,164,759	-	17,705,529	1,000	50,458,230
	집 기 비 품	39,084,144	108,178,290	22,335,891	9,000	124,917,543
	소 계	572,904,290	194,553,200	171,396,914	10,000	596,050,576
기금	집 기 비 품	773,650	-	351,970	-	421,680
	소 계	773,650	-	351,970	-	421,680
계		82,300,893,948	10,366,860,660	3,237,818,330	1,342,131,869	88,087,804,409

2. 주민편의시설명세서

2017년 1월 1일부터 2017년 12월 31일까지

(단위 : 원)

회계구분	과목명	기초잔액	증가액	감소액		기말잔액
				감가상각비	기 타 (처분 등)	
일반회계	도 서 관	6,266,345,897	380,547,200	291,904,633	-	6,354,988,464
	주 차 장	8,595,361,648	588,109,770	164,776,268	285,249,570	8,733,445,580
	공 원	25,741,014,626	548,651,430	512,483,480	-	25,777,182,576
	문화및관광시설	11,819,193,778	863,910,860	443,389,135	-	12,239,715,503
	체 육 시 설	2,525,119,646	46,543,450	116,043,537	-	2,455,619,559
	사회복지시설	17,487,932,469	830,585,540	497,387,333	10,267,664	17,810,863,012
	의 료 시 설	2,117,124,573	124,542,130	144,831,148	63,213,000	2,033,622,555
	교 육 시 설	1,632,385,397	6,074,890	230,821,251	-	1,407,639,036
	기 타 주민편의시설	2,505,788,406	3,536,774,647	255,225,111	-	5,787,337,942
	건 설 중 인 주민편의시설	1,720,562,810	3,145,943,497	-	4,421,483,307	445,023,000
	소 계	80,410,829,250	10,071,683,414	2,656,861,896	4,780,213,541	83,045,437,227
기타특별회계	주 차 장	15,615,166,795	2,746,559,080	743,482,543	588,109,770	17,030,133,562
	공 원	1,562,529,482	17,068,030	-	-	1,545,461,452
	의 료 시 설	1,000	-	-	-	1,000
	기 타 주민편의시설	-	33,544,160	3,913,485	-	29,630,675
	건 설 중 인 주민편의시설	-	1,037,902,510	-	1,037,902,510	-
소 계	17,177,697,277	3,818,005,750	764,464,058	1,626,012,280	18,605,226,689	
기금	사회복지시설	212,444,458	-	6,638,886	43,194,448	162,611,124
	소 계	212,444,458	-	6,638,886	43,194,448	162,611,124
계	97,800,970,985	13,889,689,164	3,427,964,840	6,449,420,269	101,813,275,040	

3. 사회기반시설명세서

2017년 1월 1일부터 2017년 12월 31일까지

(단위 : 원)

회계 구분	과목명	기초잔액	증가액	감소액		기말잔액
				감가상각비	기타 (처분 등)	
일반 회계	도 로	608,919,816,557	4,084,836,700	-	164,096,400	612,840,556,857
	수질정화시설	2,776,965,036	-	193,250,914	-	2,583,714,122
	하천부속시설	133,612,300	54,212,660	-	-	187,824,960
	재활용시설	504,975,318	36,166,220	29,794,120	-	511,347,418
	농수산물 기반시설	2,673,693,346	-	4,011,670	-	2,669,681,676
	기타 사회기반시설	22,747,714,623	9,932,620	373,923,851	-	22,383,723,392
	건설중인 사회기반시설	2,272,039,380	7,144,200	-	4,128,000	2,275,055,580
	소 계	640,028,816,560	4,192,292,400	600,980,555	168,224,400	643,451,904,005
기타 특별 회계	도 로	2,127,546,070	-	-	-	2,127,546,070
	소 계	2,127,546,070	-	-	-	2,127,546,070
기금	건설중인 사회기반시설	126,640,620	-	-	-	126,640,620
	소 계	126,640,620	-	-	-	126,640,620
계		642,283,003,250	4,192,292,400	600,980,555	168,224,400	645,706,090,695

4. 감가상각명세서

2017년 1월 1일부터 2017년 12월 31일까지

(단위 : 원)

회계구분	과목명	기초잔액	당기상각액	당기감소액 (처분 등)	기말잔액		
일반회계	일반유형자산	건물	9,661,149,704	1,540,082,628	-77,906,509	11,279,138,841	
		구축물	2,394,211,716	96,380,837	-1,498,655	2,492,091,208	
		기계장치	133,877,361	60,915,344	-	194,792,705	
		차량운반구	1,886,822,242	403,380,658	453,133,820	1,837,069,080	
		집기비품	7,242,942,288	957,143,618	191,986,327	8,008,099,579	
		임차개량자산	-	2,643,174	-	2,643,174	
		기타일반유형자산	12,010	5,523,187	-	5,535,197	
		계	21,319,015,321	3,066,069,446	565,714,983	23,819,369,784	
	주민편의시설	도서관	1,642,697,993	291,904,633	-	1,934,602,626	
		주차장	508,060,158	164,776,268	-	672,836,426	
		공원	11,281,224,430	512,483,480	-	11,793,707,910	
		문화및관광시설	7,168,945,022	443,389,135	-	7,612,334,157	
		체육시설	1,843,316,814	116,043,537	-	1,959,360,351	
		사회복지시설	6,475,244,405	497,387,333	-10,267,664	6,982,899,402	
		의료시설	1,696,755,120	144,831,148	104,967,460	1,736,618,808	
		교육시설	648,453,443	230,821,251	-	879,274,694	
		기타주민편의시설	2,946,993,324	255,225,111	-	3,202,218,435	
		계	34,211,690,709	2,656,861,896	94,699,796	36,773,852,809	
	사회기반시설	수질정화시설	8,387,778,474	193,250,914	-	8,581,029,388	
		재활용시설	2,162,266,602	29,794,120	-	2,192,060,722	
		농수산기반시설	610,055,460	4,011,670	-	614,067,130	
		기타사회기반시설	906,425,577	373,923,851	-	1,280,349,428	
		계	12,066,526,113	600,980,555	-	12,667,506,668	
	소 계		67,597,232,143	6,323,911,897	660,414,779	73,260,729,261	
	기타특별회계	일반유형자산	구축물	162,330,453	131,355,494	-	293,685,947
			차량운반구	87,022,041	17,705,529	11,057,760	93,669,810
			집기비품	113,777,696	22,335,891	9,801,130	126,312,457
			계	363,130,190	171,396,914	20,858,890	513,668,214
		주민편의시설	주차장	2,691,767,825	743,482,543	-	3,435,250,368
			공원	195,637,548	17,068,030	-	212,705,578
			의료시설	2,919,000	-	-	2,919,000
			기타주민편의시설	-	3,913,485	-	3,913,485
		계	2,890,324,373	764,464,058	-	3,654,788,431	
소 계		3,253,454,563	935,860,972	20,858,890	4,168,456,645		
기금	일반유형자산	집기비품	30,659,680	351,970	-	31,011,650	
		계	30,659,680	351,970	-	31,011,650	
	주민편의시설	사회복지시설	32,555,542	6,638,886	6,805,552	32,388,876	
		계	32,555,542	6,638,886	6,805,552	32,388,876	
	소 계		63,215,222	6,733,474	6,805,552	33,171,373	
총 계		70,913,901,928	7,266,506,343	688,079,221	77,462,357,279		

5. 회계별 재무제표 총괄요약 명세서

2017년 12월 31일 현재 및 2017년 1월 1일부터 12월 31일까지

(단위 : 원)

회계구분		재정상태표			재정운영표		
		자산	부채	순자산	비용	수익	재정운영결과
일반회계		898,863,483,689	26,400,197,934	872,463,285,755	378,440,989,846	392,944,774,055	(14,503,784,209)
기타 특별 회계	의료보 보호기 운 험 금 영	154,326,560	277,604,242	(123,277,682)	825,240,334	695,482,017	129,758,317
	기 반 시 설	1,085,515,442	-	1,085,515,442	526,907	-	526,907
	주 차 장 영 운	49,291,104,674	841,512,780	48,449,591,894	3,835,888,844	8,997,547,393	(5,161,658,549)
	소 계	50,530,946,676	1,119,117,022	49,411,829,654	4,661,656,085	9,693,029,410	(5,031,373,325)
기 금	사 회 복 지 금 기	4,993,642,298	-	4,993,642,298	116,500,896	195,085,945	(78,585,049)
	옥 외 광 고 정 비 기 금	924,534,025	-	924,534,025	557,122,020	461,609,045	95,512,975
	통 합 관 리 기 금	1,220,000,000	1,220,000,000	-	21,972,460	21,972,460	-
	여 성 발 전 기 금	175,086,525	-	175,086,525	-	54,287,928	(54,287,928)
	식 품 진 흥 기 금	527,040,390	-	527,040,390	78,806,478	93,535,574	(14,729,096)
	재 난 관 리 기 금	4,649,845,290	-	4,649,845,290	82,338,999	550,070,190	(467,731,191)
	소 계	12,490,148,528	1,220,000,000	11,270,148,528	856,740,853	1,376,561,142	(519,820,289)
내부거래		(2,440,000,000)	(2,440,000,000)	-	(687,137,460)	(687,137,460)	-
합 계		959,444,578,893	26,299,314,956	933,145,263,937	383,272,249,324	403,327,227,147	(20,054,977,823)

2016년 12월 31일 현재 및 2016년 1월 1일부터 12월 31일까지

(단위 : 원)

회계구분	재정상태표			재정운영표			
	자산	부채	순자산	비용	수익	재정운영결과	
일반회계	884,808,491,251	32,299,222,509	852,509,268,742	357,846,927,004	372,808,780,244	(14,961,853,240)	
기타특별회계	의료보험금 보호기금 운영	288,939,399	289,789,644	(850,245)	800,633,571	756,697,830	43,935,741
	기반시설	1,086,042,349	-	1,086,042,349	681,943	-	681,943
	주차장 운영	43,945,353,997	828,326,452	43,117,027,545	3,961,628,035	9,582,873,180	(5,621,245,145)
	소계	45,320,335,745	1,118,116,096	44,202,219,649	4,762,943,549	10,339,571,010	(5,576,627,461)
기금	사회복지 기금	4,509,551,697	-	4,509,551,697	484,686,684	300,580,865	184,105,819
	육외광고 비기금	1,020,047,000	-	1,020,047,000	33,914,600	78,178,380	(44,263,780)
	통합관리 기금	1,220,000,000	1,220,000,000	-	22,060,610	22,060,610	-
	여성발전 기금	120,798,597	-	120,798,597	-	50,244,853	(50,244,853)
	식품진흥 기금	512,311,294	-	512,311,294	92,123,788	168,005,271	(75,881,483)
	재난관리 기금	4,182,114,099	-	4,182,114,099	138,495,965	533,549,373	(395,053,408)
	소계	11,564,822,687	1,220,000,000	10,344,822,687	771,281,647	1,152,619,352	(381,337,705)
내부거래	(2,440,000,000)	(2,440,000,000)	-	(658,330,610)	(658,330,610)	-	
합계	939,253,649,683	32,197,338,605	907,056,311,078	362,722,821,590	383,642,639,996	(20,919,818,406)	

제6장 재무제표 첨부서류



1. 채권현재액보고서

당해연도 보유하고 있는 채권현재액은

- 전년도말 현재액 3,551,340,525원에서
- 당해연도에 409,358,660원이 발생하고
26,328,280원이 소멸하여
- 당해연도말 현재액은 3,934,370,905원으로서
그 내용은 다음과 같다.

1-1. 회계별 총괄

(단위 : 원)

회계별	구분	전년도말 현재액			당해연도 발생액			당해연도 소멸액			당해연도말 현재액			참고자료 (다음연도 이행기한 도래예정액)
		계	이행기한 도래액	이행기한 미도래액	계	이행기한 도래액	이행기한 미도래액	계	이행기한 도래액	이행기한 미도래액	계	이행기한 도래액	이행기한 미도래액	
합 계	계	3,551,340,525	105,648,315	3,445,692,210	409,358,660	-	409,358,660	26,328,280	-	26,328,280	3,934,370,905	105,648,315	3,828,722,590	10,000,000
	원금	3,551,340,525	105,648,315	3,445,692,210	409,358,660	-	409,358,660	26,328,280	-	26,328,280	3,934,370,905	105,648,315	3,828,722,590	10,000,000
	이자													
일반회계	계	3,386,334,340	89,142,000	3,297,192,340	-	-	-	19,768,330	-	19,768,330	3,366,566,010	89,142,000	3,277,424,010	
	원금	3,386,334,340	89,142,000	3,297,192,340	-	-	-	19,768,330	-	19,768,330	3,366,566,010	89,142,000	3,277,424,010	
	이자													
기 타 특별회계	계	89,974,015	974,145	88,999,870	3,890,830	-	3,890,830	6,559,950	-	6,559,950	87,304,895	974,145	86,330,750	
	원금	89,974,015	974,145	88,999,870	3,890,830	-	3,890,830	6,559,950	-	6,559,950	87,304,895	974,145	86,330,750	
	이자													
기 금	계	75,032,170	15,532,170	59,500,000	405,467,830	-	405,467,830	-	-	-	480,500,000	15,532,170	464,967,830	10,000,000
	원금	75,032,170	15,532,170	59,500,000	405,467,830	-	405,467,830	-	-	-	480,500,000	15,532,170	464,967,830	10,000,000
	이자													

※ 1. 당해연도발생액 이행기한도래액 및 당해연도소멸액 이행기한미도래액 중 ()원은 전년도말 현재액 이행기한미도래액 중 당해연도에 이행기한이 도래한 금액임
 2. 각 회계별 원금과 이자를 구분하여 기록(* 이행기한 미도래액의 이자는 기재하지 않음)

1-3. 채권종류별·사업별 현황(당해연도 현재액)

(단위 : 원)

구 분	합 계		일반회계		기타특별회계		기 금		비 고
	원금	이자	원금	이자	원금	이자	원금	이자	
합 계	3,934,370,905		3,366,566,010		87,304,895		480,500,000		
용자금 채 권	소 계	3,824,252,240		3,343,752,240			480,500,000		
	공무원학자금대여	3,343,752,240		3,343,752,240					
	의 료 보 호								
	기 타	480,500,000					480,500,000		
미수금 채 권	소 계								
	재 산 매 각								
기 타 채 권	소 계	110,118,665		22,813,770		87,304,895			
	소 송 공 탁	3,010,100		3,010,100					
	의 료 보 호 부 당	87,304,895				87,304,895			
	기 타	19,803,670		19,803,670					

2. 채무관리보고서

우리 서구가 갚아야 할 채무는

- 전년도말 현재액은 13,929,600,000원에서
- 당해연도에 0원이 발행하고
2,927,200,000원이 상환되어
- 당해연도말 현재액은 11,002,400,000원으로서
그 내용은 다음과 같다.

2-1. 회계별 현황

(단위 : 원)

회 계	종류	전년도말 현재액	당해연도 증감액			조정액	당해연도말 현재액
			계(㉠-㉡)	발생액㉠	소멸액㉡		
합 계	지방채무	13,929,600,000	△2,927,200,000	-	2,927,200,000	-	11,002,400,000
일반회계	지방채무	13,929,600,000	△2,927,200,000	-	2,927,200,000	-	11,002,400,000

2-2. 회계별·종류별 현황

(단위 : 원)

회계	종 류	전년도말 현재액	당해연도 증감액			조정액	당해연도말 현재액
			계(㉗-㉘)	발생액(㉗)	소멸액(㉘)		
일반회계	지방채무(계)	13,929,600,000	△2,927,200,000	-	2,927,200,000	-	11,002,400,000
	지 방 채 증 권						
	차 입 금 (지역개발기금차입금)	13,929,600,000	△2,927,200,000	-	2,927,200,000	-	11,002,400,000
	채 무 부 담 행 위						
	보증채무 이행책임액						
기 타 특별회계	지방채무(계)						
	지 방 채 증 권						
	차 입 금 (지역개발기금차입금)						
	채 무 부 담 행 위						
	보증채무 이행책임액						
기금	지방채무(계)						
	지 방 채 증 권						
	차 입 금 (지역개발기금차입금)						
	채 무 부 담 행 위						
	보증채무 이행책임액						

2-3. 상환자원별 현황

(단위 : 원)

회계	종류	상환자원	전년도말 현재액	당해연도 증감액			조정액	당해연도말 현재액
				계(㉗-㉘)	발생액㉗	소멸액㉘		
일반회계	지방채무	국고부담						
		지방비부담	13,929,600,000	△2,927,200,000		2,927,200,000		11,002,400,000
		기 타						