

시민이 만드는 행복도시 과천

2018 회계연도
통합결산서
(3-2 재무제표)

과천시 재무제표에 대한 검토보고서

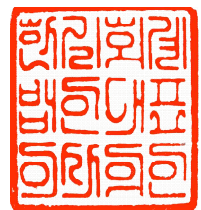
과천시장 귀하

우리는 첨부된 과천시의 2018년 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 대한 검토를 실시하고 이를 근거로 이 재무제표에 대하여 검토 결과를 보고하는 데 있습니다.

우리는 「지방자치단체 재무제표 검토 기준」에 따라 검토를 실시하였습니다. 이 기준은 우리가 재무제표가 중대하게 왜곡표시 되지 아니하였다는 것에 관해 보통수준의 확신을 얻도록 검토를 계획하고 실시할 것을 요구하고 있습니다. 검토는 주로 질문과 분석적 절차에 의거 수행되므로 감사보다는 낮은 수준의 확신을 제공합니다. 우리는 감사를 실시하지 않았으므로 감사의견을 표명하지 아니합니다.

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

서울시 강남구 봉은사로 179
한길회계법인
대표이사 김도영
2019년 3월 20일



- 목 차 -

IV. 재무제표

제1장. 재무제표 총괄설명	237
제2장. 재무제표	247
1) 재정상태표	250
2) 재정운영표	258
3) 순자산변동표	264
제3장. 재무제표에 대한 주석	267
제4장. 필수보충정보	293
제5장. 부속명세서	333
제6장. 재무제표 첨부서류	343

제1장. 재무제표 총괄설명

제1장. 재무제표 총괄설명

1 | 재무제표의 구성

2 | 주요 제도적 변화

3 | 재무제표에 대한 요약 설명

4 | 재무분석

1 재무제표의 구성

지방자치단체의 재정상황을 표시하는 가장 중요한 요소로서 재정상태표, 재정운영표, 순자산변동표 및 현금흐름표로 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 재정 상태를 나타내는 재무제표로서 자산, 부채 및 순자산으로 구성됩니다.

2. 재정운영표

회계연도 동안의 재정운영 결과인 총수익(사업수익, 비배분수익, 일반수익)과 총비용(총원가, 관리운영비, 비배분비용)의 내역을 일정기준에 따라 체계적으로 표시하는 재무제표로서 총수익, 총비용 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 행정안전부장관이 정하는 바에 따라 추가적인 정보를 제공하는 것으로 일반유형자산명세서, 주민편의시설명세서, 사회기반시설명세서, 감가상각명세서, 회계별재무제표 총괄요약명세서가 포함되어 있습니다.

7. 재무제표의 첨부서류

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

2 || 주요 제도적 변화

과천시 2012회계연도부터 적용되는 지방자치단체 원가계산준칙(훈령 제229호)에 따라 원가 개념을 반영한 재정운영표를 작성 및 공시하였습니다.

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

3 재무제표에 대한 요약 설명

1. 재정상태

재정상태표는 특정시점(2018.12.31 현재)의 재정상태를 나타내는 재무제표로 자산, 부채, 순자산으로 구성되어 있습니다.

재정상태표에 의하면, 과천시의 총자산은 1,970,614,493,159원이고, 총부채는 82,142,057,922원으로 총자산에서 총부채를 차감한 순자산 규모는 1,888,472,435,237원입니다.

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.

가. 자 산

자산의 구성내역은 유동자산이 394,919백만원(20.04%)이고, 유동자산을 제외한 비유동자산이 1,575,695백만원(79.96%)으로 비유동자산이 상대적으로 큰 비중을 차지하고 있습니다.

유동자산은 현금및현금성자산 33,094백만원(1.68%), 단기금융상품 291,832백만원(14.81%) 등으로 구성되어 있으며, 지방세에 대한 미수채권인 미수세금은 4,896백만원, 세외수입에 대한 미수채권인 미수세외수입금은 7,806백만원, 재고자산 276백만원, 기타유동자산 57,785백만원이며 결손을 예상한 대손충당금이 936백만원입니다.

비유동자산은 투자자산 5,015백만원(0.25%), 일반유형자산 164,188백만원(8.33%), 주민편의시설 535,355백만원(27.17%), 사회기반시설 864,771백만원(43.88%), 기타 비유동자산 6,366백만원(0.33%) 등으로 구성되어 있습니다.

지난해에 비해 86,920백만원의 자산이 증가하였으며 이것은 유동자산 등의 증가에 의한 것입니다. 유동자산의 총액은 394,919백만원으로 작년에 비해 86,709백만원이 증가하였으며 이것은 단기금융상품 등의 증가에 의한 것입니다. 비유동성 자산의 총액은 1,575,695백만원으로 작년에 비해 211백만원이 증가 하였으며 이것은 사회기반시설의 등의 증가에 의한 것입니다.

나. 부채

부채의 구성내역은 유동부채가 74,260백만원(90.40%)이고, 장기차입부채가 0백만원(0.00%), 기타비유동부채가 7,882백만원(9.60%)으로 유동부채가 총부채의 90.40%를 차지하고 있습니다.

지난해에 비해 72,204백만원의 부채가 증가하였으며 이것은 유동부채의 증가에 의한 것입니다. 유동부채의 총액은 74,260백만원으로 작년에 비해 71,541백만원이 증가하였으며 이것은 기타유동부채의 증가에 의한 것입니다. 비유동성 부채의 총액은 7,882백만원으로 작년에 비해 663백만원이 증가 하였으며 이것은 기타비유동부채의 증가에 의한 것입니다.

[요약재정상태표]

(단위 : 백만원)

구 분	2018		2017	
	금액	구성비	금액	구성비
유동자산	394,919	20.04	308,210	16.36
투자자산	5,015	0.25	4,182	0.22
일반유형자산	164,188	8.33	166,421	8.83
주민편의시설	535,355	27.17	538,817	28.60
사회기반시설	864,771	43.88	861,345	45.73
기타비유동자산	6,366	0.33	4,719	0.26
자산총계	1,970,614	100.00	1,883,694	100.00
유동부채	74,260	90.40	2,719	27.36
장기차입부채	-	-	-	-
기타비유동부채	7,882	9.60	7,219	72.64
부채총계	82,142	100.00	9,938	100.00
고정순자산	1,568,496	83.06	1,570,031	83.79
특정순자산	94,517	5.00	93,291	4.98
일반순자산	225,459	11.94	210,434	11.23
순자산총계	1,888,472	100.00	1,873,756	100.00
부채및순자산총계	1,970,614	-	1,883,694	-

2. 재정운영결과

가. 기능별 분류

기능별 재정운영표에 의하면, 2018회계연도 과천시 사업순원가는 104,129백만원이고 관리운영비(51,425백만원), 비배분비용(13,688백만원) 및 비배분수익(13,812백만원)을 가감한 재정운영순원가는 155,430백만원입니다.

한편, 재정운영순원가에서 일반수익 166,931백만원을 차감한 2018회계연도 과천시의 재정운영결과는 -11,500백만원입니다.

[요약재정운영표(기능별)]

(단위 : 백만원)

구 분	2018				
	총원가	사업수익	순원가	내부거래	계
I.사업순원가	159,583	55,454	104,129	-	104,129
II.관리운영비	-	-	52,739	(1,315)	51,425
III.비배분비용	-	-	14,741	(1,052)	13,688
IV.비배분수익	-	-	14,864	(1,052)	13,812
V.재정운영순원가(I+II+III-IV)	-	-	156,745	(1,315)	155,430
VI.일반수익	-	-	168,246	(1,315)	166,931
VII.재정운영결과(V-VI)	-	-	(11,500)	-	(11,500)

구 분	2017				
	총원가	사업수익	순원가	내부거래	계
I.사업순원가	152,295	23,397	128,898	-	128,898
II.관리운영비	-	-	48,113	(2,369)	45,744
III.비배분비용	-	-	9,369	(466)	8,904
IV.비배분수익	-	-	18,749	(466)	18,283
V.재정운영순원가(I+II+III-IV)	-	-	167,631	(2,369)	165,262
VI.일반수익	-	-	238,408	(2,369)	236,038
VII.재정운영결과(V-VI)	-	-	(70,776)	-	(70,776)

나. 성질별 분류

비용을 성질별로 살펴볼 때 인건비 54,467백만원(24.24%), 운영비 95,251백만원(42.39%), 정부간이전비용 9,664백만원(4.30%), 민간 등 이전비용 45,024백만원(20.04%), 기타비용 20,291백만원(9.03%) 등으로 구성되어 있습니다.

수익은 자체조달수익이 118,062백만원(49.98%)이고, 정부간이전수익 117,822백만원(49.88%), 기타수익 314백만원(0.13%)으로 자체조달수익의 비중이 상대적으로 높음을 알 수 있습니다.

비용은 224,696백만원으로 전년에 비해 17,754백만원 증가하였습니다.

수익은 236,197백만원이며 이 중 자체조달수익이 118,062백만원으로 전년에 비해 14,257백만원 감소하였으며 이것은 지방세 등의 감소에 의한 것입니다. 중앙정부(및 시도)로부터 이전받은 수익은 117,822백만원으로 전년에 비해 27,386백만원 감소하였으며 이것은 지방교부세수익 등의 감소에 의한 것입니다.

재정운영결과(비용-수익)은 -11,500백만원으로 전년에 비해 59,277백만원 증가 하였으며 이것은 정부간이전수익 등의 감소에 의한 것입니다.

[요약재정운영표(성질별)]

(단위 : 백만원)

구 분	2018		2017	
	금액	구성비	금액	구성비
인건비	54,467	24.24	52,607	25.42
운영비	95,251	42.39	86,704	41.90
정부간이전비용	9,664	4.30	7,486	3.62
민간등이전비용	45,024	20.04	43,962	21.24
기타비용	20,291	9.03	16,183	7.82
비용총계	224,696	100.00	206,942	100.00
자체조달수익	118,062	49.98	132,319	47.64
정부간이전수익	117,822	49.88	145,208	52.29
기타수익	314	0.13	192	0.07
수익총계	236,197	100.00	277,719	100.00
재정운영결과	(11,500)	-	(70,777)	-

4

재무분석

분야	지 표 명	산 식	2018	2017
재 정 상 태	총자산 대비 총부채 비율	총부채 / 총자산 × 100	4.17%	0.53%
	총부채 대비 차입부채 비율	차입부채 / 총부채 × 100	0.01%	0.44%
	유형고정자산 대비 부채비율	부채 / 유형고정자산 × 100 ※부채: 유동부채+장기차입부채 ※유형고정자산: 일반유형자산+주민편의시설+사회기반시설	4.75%	0.17%
	재정자금 대비 금융상품 비율	장·단기 금융상품 / 재정자금 × 100	89.85%	44.00%
	현금창출자산 대비 총부채 비율	총부채 / 현금창출자산 × 100 ※현금창출자산(유동자산-기타유동자산+일반미수금 +장기금융상품(장기금융자금-학자금위탁대여금)+기타투자자산	24.23%	3.92%
	재정자금 대비 차입부채 비율	차입부채 / 재정자금 × 100 ※재정자금: 현금및현금성자산+장·단기금융상품	0.00%	0.02%
	유동자산 대비 유동부채 비율	유동부채 / 유동자산 × 100	18.80%	0.88%
	미수세금 대비 대손충당금 비율	미수세금 대손충당금 / 미수세금(대손충당금 차감전) × 100	15.57%	16.02%
	단기민간융자금 비율	단기민간융자금 / 장·단기 민간융자금 × 100	54.68%	39.93%
재 정 운 영	예산 대비 세출 비율	세출액(일반회계+기타특별회계) / 예산현액(일반회계+기타특별회계) × 100	61.73%	60.73%
	경상수익 대비 경상비용 비율	경상비용 / 경상수익 × 100 ※경상비용: 인건비+운영비+재정보전금+조정교부금+교육비특별회계전출금 ※경상수익: 지방세수익+경상세외수익+지방교부세+재정보전금+조정교부금	76.72%	63.10%
	경상비용 대비 이자비용 비율	이자비용 / 경상비용 × 100 ※이자비용: 차입부채이자비용	0.70%	0.28%
	이자수익 대비 이자비용 비율	이자비용 / 이자수익 × 100	16.97%	15.39%
	총수익 대비 경상수익 비율	경상수익 / 총수익 × 100	82.84%	79.50%
	경상수익대비 경상자체조달수익 비율	경상자체조달수익 / 경상수익 × 100 ※경상자체조달수익: 지방세수익+경상세외수익	56.99%	50.36%
	자체조달수익 대비 채권 비율	미수자체조달수익(대손충당금차감후)/자체조달수익×100 ※미수자체조달수익: 미수세금+미수세외수입금+일반미수금	9.88%	9.21%
	세외수익 대비 채권 비율	미수세외수익(대손충당금차감후)/세외수익×100 ※미수세외수익: 미수세외수입금+일반미수금	14.85%	11.27%
	총비용 대비 경상비용 비율	경상비용 / 총비용 × 100	66.79%	67.32%
	지출액 대비 자산취득 비율	자산 취득액 / 지출액 × 100	6.53%	5.54%
회 계 책 입	주민 1인당 총자산	총자산 / 인구수(회계연도말 인구수)	33,893,132	32,744,523
	주민 1인당 총부채	총부채 / 인구수(회계연도말 인구수)	1,412,783	172,756
	주민 1인당 실질부채	실질부채 / 인구수(회계연도말 인구수)	1,412,783	172,756
	주민 1인당 총수익	총수익 / 인구수(회계연도말 인구수)	4,080,510	4,827,623
	주민 1인당 자체조달수익	자체조달수익 / 인구수(회계연도말 인구수)	2,048,673	2,300,114
	주민 1인당 지방세수익	지방세수익 / 인구수(회계연도말 인구수)	1,164,603	1,292,872
	주민 1인당 총비용	총비용 / 인구수(회계연도말 인구수)	3,882,713	3,597,308
	주민 1인당 민간등이전비용	민간등이전비용 / 인구수(회계연도말 인구수)	774,378	764,201
	공무원 1인당 총수익	총수익 / 공무원(현원=(기초+기말)/2)	480,747,788	574,986,901
	공무원 1인당 총비용	총비용 / 공무원(현원=(기초+기말)/2)	457,444,174	428,451,991
	공무원 1인당 총급여	총급여 / 공무원(현원=(기초+기말)/2)	60,911,665	59,631,975

제2장. 재무제표

제2장. 재무제표

1 | 재정상태표

2 | 재정운영표

3 | 순자산변동표

1 재정상태표

당해연도 2018년12월31일 현재
 직전연도 2017년12월31일 현재

(단위 : 원)

과 목	당해연도 (2018년)					
	일반회계	기타특별회계	기금회계	지방공기업 특별회계	내부거래	계
자산						
I. 유동자산	154,913,112,312	5,357,960,767	170,337,530,600	140,151,500,398	(75,841,442,313)	394,918,661,764
현금및현금성자산	10,909,239,330	2,277,101,155	2,385,480,947	17,522,226,221	-	33,094,047,653
단기금융상품	135,000,000,000	1,000,000,000	88,431,661,901	67,400,000,000	-	291,831,661,901
미수세금	4,895,998,830	-	-	-	-	4,895,998,830
미수세금대손충당금	(762,292,610)	-	-	-	-	(762,292,610)
미수세외수입금	3,616,267,387	1,935,570,421	2,162,648,739	91,019,260	-	7,805,505,807
미수세외수입금 대손충당금	(153,036,841)	(19,355,704)	-	(7,030)	-	(172,399,575)
단기대여금	3,715,951	163,140,520	75,841,442,313	-	(75,841,442,313)	166,856,471
단기대여금대손충당금	(37,160)	(1,631,405)	-	-	-	(1,668,565)
재고자산	153,382,630	-	-	122,763,638	-	276,146,268
기타유동자산	1,249,874,795	3,135,780	1,516,296,700	55,015,498,309	-	57,784,805,584
II. 투자자산	97,548,858,624	136,906,506	1,088,102,170	-	(93,758,366,624)	5,015,500,676
장기금융상품	-	-	1,088,102,170	-	-	1,088,102,170
장기대여금	2,811,669,000	138,289,400	-	-	-	2,949,958,400
장기대여금대손충당금	-	(1,382,894)	-	-	-	(1,382,894)
장기투자증권	300,000,000	-	-	-	-	300,000,000
기타투자자산	94,437,189,624	-	-	-	(93,758,366,624)	678,823,000
III. 일반유형자산	163,465,111,072	504,416,160	209,901,791	9,010,300	-	164,188,439,323
토지	134,597,723,640	250,609,130	-	-	-	134,848,332,770
임목	958,826,415	-	-	-	-	958,826,415
건물	35,087,200,590	-	-	-	-	35,087,200,590
건물감가상각누계액	(17,116,760,844)	-	-	-	-	(17,116,760,844)
구축물	7,572,236,300	211,280,030	230,070,000	-	-	8,013,586,330
구축물감가상각누계액	(4,462,650,458)	(141,315,030)	(132,376,978)	-	-	(4,736,342,466)
기계장치	1,595,691,387	46,941,380	120,092,760	-	-	1,762,725,527
기계장치감가상각누계액	(1,037,688,533)	(19,028,844)	(98,528,103)	-	-	(1,155,245,480)
차량운반구	4,717,486,350	19,227,600	211,463,000	-	-	4,948,176,950
차량운반구감가상각누계액	(3,421,557,455)	(19,226,600)	(209,376,582)	-	-	(3,650,160,637)

(단위 : 원)

	직전연도 (2017년)					
	일반회계	기타특별회계	기금회계	지방공기업 특별회계	내부거래	계
자산						
I. 유동자산	145,417,063,877	4,900,910,423	168,708,408,411	64,689,745,715	(75,506,485,813)	308,209,642,613
현금및현금성자산	121,137,522,464	1,976,803,505	8,984,573,676	2,350,570,026	-	134,449,469,671
단기금융상품	15,000,000,000	1,000,000,000	82,054,700,183	7,500,000,000	-	105,554,700,183
미수세금	6,731,098,570	-	-	-	-	6,731,098,570
미수세금대손충당금	(1,078,593,658)	-	-	-	-	(1,078,593,658)
미수세외수입금	2,843,440,847	1,799,511,320	2,162,648,739	68,386,090	-	6,873,986,996
미수세외수입금 대손충당금	(324,316,531)	(18,108,962)	-	-	-	(342,425,493)
단기대여금	887,741	144,146,020	75,506,485,813	-	(75,506,485,813)	145,033,761
단기대여금대손충당금	-	(1,441,460)	-	-	-	(1,441,460)
재고자산	222,297,537	-	-	141,654,824	-	363,952,361
기타유동자산	884,726,907	-	-	54,629,134,775	-	55,513,861,682
II. 투자자산과 목	95,558,585,624	215,992,289	65,668,020	-	(91,658,366,624)	4,181,879,309
장기금융상품	-	-	65,668,020	-	-	65,668,020
장기대여금	2,811,669,000	218,174,030	-	-	-	3,029,843,030
장기대여금대손충당금	-	(2,181,741)	-	-	-	(2,181,741)
장기투자증권	300,000,000	-	-	-	-	300,000,000
기타투자자산	92,446,916,624	-	-	-	(91,658,366,624)	788,550,000
III. 일반유형자산	165,764,484,961	458,036,102	184,895,114	13,775,836	-	166,421,192,013
토지	134,587,086,440	250,609,130	-	-	-	134,837,695,570
입목	958,826,415	-	-	-	-	958,826,415
건물	33,338,670,520	-	-	-	-	33,338,670,520
건물감가상각누계액	(13,459,058,249)	-	-	-	-	(13,459,058,249)
구축물	7,565,356,190	132,080,030	200,700,000	-	-	7,898,136,220
구축물감가상각누계액	(4,057,536,822)	(132,075,030)	(123,176,478)	-	-	(4,312,788,330)
기계장치	1,537,610,427	46,941,380	102,842,760	-	-	1,687,394,567
기계장치감가상각누계액	(907,086,138)	(12,877,809)	(94,398,711)	-	-	(1,014,362,658)
차량운반구	4,412,800,280	19,227,600	211,463,000	-	-	4,643,490,880
차량운반구감가상각누계액	(3,022,446,178)	(19,226,600)	(209,019,082)	-	-	(3,250,691,860)

1 재정상태표(계속)

당해연도 2018년12월31일 현재
 직전연도 2017년12월31일 현재

(단위 : 원)

과 목	당해연도 (2018년)					
	일반회계	기타특별회계	기금회계	지방공기업 특별회계	내부거래	계
집기비품	20,764,154,643	279,733,827	166,625,070	25,939,720	-	21,236,453,260
집기비품감가상각누계액	(16,795,866,969)	(123,805,333)	(93,234,044)	(16,929,420)	-	(17,029,835,766)
기타일반유형자산	1,177,168,760	-	18,200,000	-	-	1,195,368,760
기타일반유형자산감가상각누계액	(291,874,754)	-	(3,033,332)	-	-	(294,908,086)
건설중인일반유형자산	121,022,000	-	-	-	-	121,022,000
IV. 주민편의시설	475,945,925,702	59,408,817,630	1,000	-	-	535,354,744,332
도서관	32,238,309,213	-	-	-	-	32,238,309,213
도서관감가상각누계액	(14,793,978,778)	-	-	-	-	(14,793,978,778)
주차장	19,107,963,043	61,486,943,214	-	-	-	80,594,906,257
주차장감가상각누계액	(960,260,628)	(2,257,755,199)	-	-	-	(3,218,015,827)
공원	180,461,880,023	-	28,667,980	-	-	180,490,548,003
공원감가상각누계액	(13,650,558,764)	-	(28,666,980)	-	-	(13,679,225,744)
박물관및미술관	21,568,989,676	-	-	-	-	21,568,989,676
박물관및미술관감가상각누계액	(1,826,719,036)	-	-	-	-	(1,826,719,036)
수목원및휴양림	10,138,400	-	-	-	-	10,138,400
수목원및휴양림감가상각누계액	(4,900,226)	-	-	-	-	(4,900,226)
문화및관광시설	152,827,211,057	-	-	-	-	152,827,211,057
문화및관광시설감가상각누계액	(40,567,715,005)	-	-	-	-	(40,567,715,005)
체육시설	26,784,453,067	-	-	-	-	26,784,453,067
체육시설감가상각누계액	(3,822,164,571)	-	-	-	-	(3,822,164,571)
사회복지시설	107,917,191,156	-	-	-	-	107,917,191,156
사회복지시설감가상각누계액	(17,059,377,583)	-	-	-	-	(17,059,377,583)
의료시설	3,232,888,987	-	-	-	-	3,232,888,987
의료시설감가상각누계액	(2,459,130,977)	-	-	-	-	(2,459,130,977)
기타주민편의시설	37,919,534,546	181,635,030	-	-	-	38,101,169,576
기타주민편의시설감가상각누계액	(11,405,070,208)	(2,005,415)	-	-	-	(11,407,075,623)
건설중인주민편의시설	427,242,310	-	-	-	-	427,242,310
V. 사회기반시설	783,775,126,969	-	824,972,014	80,170,681,880	-	864,770,780,863
도로	692,434,948,158	-	-	-	-	692,434,948,158

(단위 : 원)

과 목	직전연도 (2017년)					
	일반회계	기타특별회계	기금회계	지방공기업 특별회계	내부거래	계
집기비품	19,835,361,340	275,003,827	156,095,070	25,543,720	-	20,292,003,957
집기비품감가상각누계액	(16,341,295,447)	(101,646,426)	(76,598,113)	(11,767,884)	-	(16,531,307,870)
기타일반유형자산	1,177,168,760	-	18,200,000	-	-	1,195,368,760
기타일반유형자산감가상각누계액	(216,482,077)	-	(1,213,332)	-	-	(217,695,409)
건설중인일반유형자산	355,509,500	-	-	-	-	355,509,500
IV. 주민편의시설	479,393,248,075	59,424,223,005	1,000	-	-	538,817,472,080
도서관	33,467,091,383	-	-	-	-	33,467,091,383
도서관감가상각누계액	(14,980,727,345)	-	-	-	-	(14,980,727,345)
주차장	16,102,510,743	61,486,943,214	-	-	-	77,589,453,957
주차장감가상각누계액	(805,907,640)	(2,062,720,209)	-	-	-	(2,868,627,849)
공원	181,278,018,043	-	28,667,980	-	-	181,306,686,023
공원감가상각누계액	(12,830,304,938)	-	(28,666,980)	-	-	(12,858,971,918)
박물관및미술관	21,568,989,676	2,958,469,097	-	-	-	24,527,458,773
박물관및미술관감가상각누계액	(1,507,513,984)	-	-	-	-	(1,507,513,984)
수목원및휴양림	10,138,400	-	-	-	-	10,138,400
수목원및휴양림감가상각누계액	(2,872,546)	-	-	-	-	(2,872,546)
문화및관광시설	152,827,211,057	(2,958,469,097)	-	-	-	149,868,741,960
문화및관광시설감가상각누계액	(38,332,535,384)	-	-	-	-	(38,332,535,384)
체육시설	26,772,873,337	-	-	-	-	26,772,873,337
체육시설감가상각누계액	(3,457,600,210)	-	-	-	-	(3,457,600,210)
사회복지시설	107,917,191,156	-	-	-	-	107,917,191,156
사회복지시설감가상각누계액	(15,922,485,059)	-	-	-	-	(15,922,485,059)
의료시설	2,962,186,647	-	-	-	-	2,962,186,647
의료시설감가상각누계액	(2,372,575,513)	-	-	-	-	(2,372,575,513)
기타주민편의시설	37,311,335,566	-	-	-	-	37,311,335,566
기타주민편의시설감가상각누계액	(10,789,465,314)	-	-	-	-	(10,789,465,314)
건설중인주민편의시설	177,690,000	-	-	-	-	177,690,000
V. 사회기반시설	779,547,992,737	-	830,776,840	80,966,042,648	-	861,344,812,225
도로	688,613,928,698	-	-	-	-	688,613,928,698

1 재정상태표(계속)

당해연도 2018년12월31일 현재
 직전연도 2017년12월31일 현재

(단위 : 원)

과 목	당해연도 (2018년)					
	일반회계	기타특별회계	기금회계	지방공기업 특별회계	내부거래	계
상수도시설	69,152,577	-	-	77,190,520,340	-	77,259,672,917
상수도시설감가상각누계액	(5,784,087)	-	-	(33,027,538,816)	-	(33,033,322,903)
수질정화시설	297,000,000	-	-	83,097,749,928	-	83,394,749,928
수질정화시설감가상각누계액	(296,999,000)	-	-	(48,030,138,142)	-	(48,327,137,142)
하천부속시설	73,471,997,870	-	826,887,640	-	-	74,298,885,510
폐기물처리시설	28,240,459,520	-	-	-	-	28,240,459,520
폐기물처리시설감가상각누계액	(13,027,514,517)	-	-	-	-	(13,027,514,517)
농수산기반시설	15,413,200	-	-	-	-	15,413,200
농수산기반시설감가상각누계액	(15,402,200)	-	-	-	-	(15,402,200)
기타사회기반시설	2,567,118,260	-	74,450,100	-	-	2,641,568,360
기타사회기반시설감가상각누계액	(737,608,772)	-	(76,365,726)	-	-	(813,974,498)
건설중인사회기반시설	762,345,960	-	-	940,088,570	-	1,702,434,530
VI.기타비유동자산	4,975,882,761	33,726,756	60,000,000	1,296,756,684	-	6,366,366,201
보증금	1,715,082,000	-	-	-	-	1,715,082,000
무형자산	2,813,880,031	20,255,196	60,000,000	1,296,756,684	-	4,190,891,911
기타비유동자산	446,920,730	13,471,560	-	-	-	460,392,290
(자산총계)	1,680,624,017,440	65,441,827,819	172,520,507,575	221,627,949,262	(169,599,808,937)	1,970,614,493,159
부채						
I. 유동부채	3,842,974,185	1,043,570	76,908,236,423	69,349,016,546	(75,841,442,313)	74,259,828,411
단기차입금	-	-	75,841,442,313	-	(75,841,442,313)	-
유동성장기차입부채	-	-	-	-	-	-
기타유동부채	3,842,974,185	1,043,570	1,066,794,110	69,349,016,546	-	74,259,828,411
II. 장기차입부채	-	-	-	-	-	-
장기차입금	-	-	-	-	-	-
지방채증권	-	-	-	-	-	-
III. 기타비유동부채	7,138,536,036	43,175,310	-	700,518,165	-	7,882,229,511
퇴직급여충당부채	6,503,342,940	29,703,750	-	700,518,165	-	7,233,564,855
기타비유동부채	635,193,096	13,471,560	-	-	-	648,664,656
(부채총계)	10,981,510,221	44,218,880	76,908,236,423	70,049,534,711	(75,841,442,313)	82,142,057,922

(단위 : 원)

과 목	직전연도 (2017년)					
	일반회계	기타특별회계	기금회계	지방공기업 특별회계	내부거래	계
상수도시설	12,330,947	-	-	75,474,421,100	-	75,486,752,047
상수도시설감가상각누계액	(3,791,777)	-	-	(31,540,506,398)	-	(31,544,298,175)
수질정화시설	297,000,000	-	-	82,569,277,128	-	82,866,277,128
수질정화시설감가상각누계액	(296,999,000)	-	-	(46,104,404,182)	-	(46,401,403,182)
하천부속시설	73,457,220,060	-	826,887,640	-	-	74,284,107,700
폐기물처리시설	28,298,888,320	-	-	-	-	28,298,888,320
폐기물처리시설감가상각누계액	(12,230,775,321)	-	-	-	-	(12,230,775,321)
농수산기반시설	15,413,200	-	-	-	-	15,413,200
농수산기반시설감가상각누계액	(15,039,040)	-	-	-	-	(15,039,040)
기타사회기반시설	2,032,756,370	-	74,450,100	-	-	2,107,206,470
기타사회기반시설감가상각누계액	(632,939,720)	-	(70,560,900)	-	-	(703,500,620)
건설중인사회기반시설	-	-	-	567,255,000	-	567,255,000
VI. 기타비유동자산	3,252,093,741	30,176,339	60,000,000	1,377,110,629	-	4,719,380,709
보증금	5,082,000	-	-	-	-	5,082,000
무형자산	2,893,154,581	16,704,779	60,000,000	1,377,110,629	-	4,346,969,989
기타비유동자산	353,857,160	13,471,560	-	-	-	367,328,720
(자산총계)	1,668,933,469,015	65,029,338,158	169,849,749,385	147,046,674,828	(167,164,852,437)	1,883,694,378,949
부채						
I. 유동부채	1,630,231,775	17,030,140	76,558,640,973	20,077,060	(75,506,485,813)	2,719,494,135
단기차입금	-	-	75,506,485,863	-	(75,506,485,813)	50
유동성장기차입부채	-	-	-	-	-	-
기타유동부채	1,630,231,775	17,030,140	1,052,155,110	20,077,060	-	2,719,494,085
II. 장기차입부채	-	-	-	-	-	-
장기차입금	-	-	-	-	-	-
지방채증권	-	-	-	-	-	-
III. 기타비유동부채	6,562,403,092	37,745,150	-	618,488,906	-	7,218,637,148
퇴직급여충당부채	6,553,489,802	24,273,590	-	618,488,906	-	7,196,252,298
기타비유동부채	8,913,290	13,471,560	-	-	-	22,384,850
(부채총계)	8,192,634,867	54,775,290	76,558,640,973	638,565,966	(75,506,485,813)	9,938,131,283

1 재정상태표(계속)

당해연도 2018년12월31일 현재
 직전연도 2017년12월31일 현재

(단위 : 원)

과 목	당해연도 (2018년)					
	일반회계	기타특별회계	기금회계	지방공기업 특별회계	내부거래	계
순자산						
I. 고정순자산	1,425,991,130,484	59,933,488,986	1,094,874,805	81,476,448,864	-	1,568,495,943,139
고정순자산	1,425,991,130,484	59,933,488,986	1,094,874,805	81,476,448,864	-	1,568,495,943,139
II. 특정순자산	-	-	94,517,396,347	-	-	94,517,396,347
특정순자산	-	-	94,517,396,347	-	-	94,517,396,347
III. 일반순자산	243,651,376,735	5,464,119,953	-	70,101,965,687	(93,758,366,624)	225,459,095,751
일반순자산	243,651,376,735	5,464,119,953	-	70,101,965,687	(93,758,366,624)	225,459,095,751
(순자산총계)	1,669,642,507,219	65,397,608,939	95,612,271,152	151,578,414,551	(93,758,366,624)	1,888,472,435,237
(부채와순자산총계)	1,680,624,017,440	65,441,827,819	172,520,507,575	221,627,949,262	(169,599,808,937)	1,970,614,493,159

(단위 : 원)

과 목	직전연도 (2017년)					
	일반회계	기타특별회계	기금회계	지방공기업 특별회계	내부거래	계
순자산						
I. 고정순자산	1,424,705,725,773	59,882,259,107	-	85,443,360,859	-	1,570,031,345,739
고정순자산	1,424,705,725,773	59,882,259,107	-	85,443,360,859	-	1,570,031,345,739
II. 특정순자산	-	-	93,291,108,412	-	-	93,291,108,412
특정순자산	-	-	93,291,108,412	-	-	93,291,108,412
III. 일반순자산	236,035,108,375	5,092,303,761	-	60,964,748,003	(91,658,366,624)	210,433,793,515
일반순자산	236,035,108,375	5,092,303,761	-	60,964,748,003	(91,658,366,624)	210,433,793,515
(순자산총계)	1,660,740,834,148	64,974,562,868	93,291,108,412	146,408,108,862	(91,658,366,624)	1,873,756,247,666
(부채와순자산총계)	1,668,933,469,015	65,029,338,158	169,849,749,385	147,046,674,828	(167,164,852,437)	1,883,694,378,949

2 | 기능별 재정운영표

당해연도 2018년12월31일 현재
 직전연도 2017년12월31일 현재

(단위 : 원)

과 목	당해연도 (2018년)				
	총원가	사업수익	순원가	내부거래	계
I. 사업순원가	159,583,279,894	55,454,117,957	104,129,161,937	-	104,129,161,937
일반공공행정	33,726,780,427	9,231,118,320	24,495,662,107	-	24,495,662,107
공공질서및안전	1,222,965,059	225,384,010	997,581,049	-	997,581,049
교육	7,393,337,519	102,122,420	7,291,215,099	-	7,291,215,099
문화및관광	12,758,187,152	723,716,340	12,034,470,812	-	12,034,470,812
환경보호	21,067,353,218	13,209,630,847	7,857,722,371	-	7,857,722,371
사회복지	53,560,560,535	28,056,524,610	25,504,035,925	-	25,504,035,925
보건	3,176,838,540	1,192,701,690	1,984,136,850	-	1,984,136,850
농림해양수산	3,824,021,744	1,575,002,550	2,249,019,194	-	2,249,019,194
산업·중소기업	1,351,520,126	7,900,200	1,343,619,926	-	1,343,619,926
수송및교통	14,278,493,082	286,254,810	13,992,238,272	-	13,992,238,272
국토및지역개발	7,223,222,492	843,762,160	6,379,460,332	-	6,379,460,332
기타	-	-	-	-	-
II. 관리운영비	-	-	52,739,448,145	(1,314,798,670)	51,424,649,475
1. 인건비	-	-	49,558,225,668	-	49,558,225,668
급여	-	-	30,472,644,081	-	30,472,644,081
복리후생비	-	-	8,756,036,210	-	8,756,036,210
기타인건비	-	-	9,458,901,270	-	9,458,901,270
퇴직급여	-	-	870,644,107	-	870,644,107
2. 경비	-	-	1,866,423,807	-	1,866,423,807
도서구입및인쇄비	-	-	38,844,100	-	38,844,100
소모품비	-	-	264,970,275	-	264,970,275
홍보및광고비	-	-	17,209,520	-	17,209,520
지급수수료	-	-	36,981,070	-	36,981,070
일반유형자산수선유지비	-	-	701,900	-	701,900
주민편의시설수선유지비	-	-	701,800	-	701,800
교육훈련비	-	-	450,000	-	450,000
제세공과금	-	-	46,109,450	-	46,109,450
보험료및공제료	-	-	27,657,253	-	27,657,253

(단위 : 원)

과 목	직전연도 (2017년)				
	총원가	사업수익	순원가	내부거래	계
I. 사업순원가	152,294,705,293	23,397,071,080	128,897,634,213	-	128,897,634,213
일반공공행정	31,270,125,326	9,229,669,220	22,040,456,106	-	22,040,456,106
공공질서및안전	1,838,186,769	-	1,838,186,769	-	1,838,186,769
교육	5,900,414,760	-	5,900,414,760	-	5,900,414,760
문화및관광	12,152,994,295	151,784,860	12,001,209,435	-	12,001,209,435
환경보호	19,108,192,803	11,162,846,920	7,945,345,883	-	7,945,345,883
사회복지	50,031,248,475	684,239,300	49,347,009,175	-	49,347,009,175
보건	2,976,740,998	214,544,920	2,762,196,078	-	2,762,196,078
농림해양수산	3,972,607,619	210,847,630	3,761,759,989	-	3,761,759,989
산업·중소기업	1,413,688,352	-	1,413,688,352	-	1,413,688,352
수송및교통	12,376,650,771	616,332,710	11,760,318,061	-	11,760,318,061
국토및지역개발	10,021,727,474	1,126,805,520	8,894,921,954	-	8,894,921,954
기타	1,232,127,651	-	1,232,127,651	-	1,232,127,651
II. 관리운영비	-	-	48,113,160,576	(2,369,210,110)	45,743,950,466
1. 인건비	-	-	47,900,126,621	-	47,900,126,621
급여	-	-	29,112,842,577	-	29,112,842,577
복리후생비	-	-	7,121,716,560	-	7,121,716,560
기타인건비	-	-	9,098,312,420	-	9,098,312,420
퇴직급여	-	-	2,567,255,064	-	2,567,255,064
2. 경비	-	-	210,497,525	-	210,497,525
도서구입및인쇄비	-	-	4,983,100	-	4,983,100
소모품비	-	-	33,008,980	-	33,008,980
홍보및광고비	-	-	2,391,280	-	2,391,280
지급수수료	-	-	10,696,970	-	10,696,970
일반유형자산수선유지비	-	-	298,100	-	298,100
주민편의시설수선유지비	-	-	-	-	-
교육훈련비	-	-	-	-	-
제세공과금	-	-	163,046,416	-	163,046,416
보험료및공제료	-	-	(9,486,854)	-	(9,486,854)

2 | 기능별 재정운영표(계속)

당해연도 2018년12월31일 현재
 직전연도 2017년12월31일 현재

(단위 : 원)

과 목	당해연도 (2018년)				
	총원가	사업수익	순원가	내부거래	계
임차료	-	-	45,469,243	-	45,469,243
출장비	-	-	456,939,910	-	456,939,910
연구개발비	-	-	-	-	-
업무추진비	-	-	293,547,380	-	293,547,380
행사비	-	-	392,380	-	392,380
위탁대행사업비	-	-	-	-	-
연료비	-	-	80,000	-	80,000
기타운영비	-	-	636,369,526	-	636,369,526
3.정부간이전비용	-	-	-	-	-
시도비보조금	-	-	-	-	-
4.민간등이전비용	-	-	1,314,798,670	(1,314,798,670)	-
전출금비용	-	-	1,314,798,670	(1,314,798,670)	-
기타이전비용	-	-	-	-	-
Ⅲ.비배분비용	-	-	14,740,770,605	(1,052,362,550)	13,688,408,055
1.운영비	-	-	1,053,127,895	(1,052,362,550)	765,345
이자비용	-	-	1,053,127,895	(1,052,362,550)	765,345
2.기타비용	-	-	13,687,642,710	-	13,687,642,710
자산처분손실	-	-	-	-	-
자산손상차손	-	-	15,699,934	-	15,699,934
일반유형자산감가상각비	-	-	4,141,104,872	-	4,141,104,872
주민편의시설감가상각비	-	-	6,035,597,172	-	6,035,597,172
사회기반시설감가상각비	-	-	895,825,864	-	895,825,864
무형자산상각비	-	-	15,378,893	-	15,378,893
대손상각비	-	-	1,496,015,820	-	1,496,015,820
기타비용	-	-	1,088,020,155	-	1,088,020,155
Ⅳ.비배분수익	-	-	14,864,203,828	(1,052,362,550)	13,811,841,278
1.자체조달수익	-	-	10,368,138,307	(1,052,362,550)	9,315,775,757
경상세외수익	-	-	6,204,138,314	(1,052,362,550)	5,151,775,764
임시세외수익	-	-	4,163,999,993	-	4,163,999,993

(단위 : 원)

과 목	직전연도 (2017년)				
	총원가	사업수익	순원가	내부거래	계
임차료	-	-	(43,023,300)	-	(43,023,300)
출장비	-	-	37,810,400	-	37,810,400
연구개발비	-	-	(60,211,000)	-	(60,211,000)
업무추진비	-	-	35,675,420	-	35,675,420
행사비	-	-	-	-	-
위탁대행사업비	-	-	35,308,013	-	35,308,013
연료비	-	-	-	-	-
기타운영비	-	-	-	-	-
3.정부간이전비용	-	-	2,536,430	-	2,536,430
시도비보조금	-	-	2,536,430	-	2,536,430
4.민간등이전비용	-	-	-	(2,369,210,110)	(2,369,210,110)
전출금비용	-	-	-	(2,369,210,110)	(2,369,210,110)
기타이전비용	-	-	-	-	-
Ⅲ.비배분비용	-	-	9,369,455,721	(465,800,000)	8,903,655,721
1.운영비	-	-	(67,467,067)	(465,800,000)	(533,267,067)
이자비용	-	-	(67,467,067)	(465,800,000)	(533,267,067)
2.기타비용	-	-	9,436,922,788	-	9,436,922,788
자산처분손실	-	-	4,200	-	4,200
자산손상차손	-	-	16,216,495	-	16,216,495
일반유형자산감가상각비	-	-	1,238,524,796	-	1,238,524,796
주민편의시설감가상각비	-	-	6,190,134,850	-	6,190,134,850
사회기반시설감가상각비	-	-	866,901,747	-	866,901,747
무형자산상각비	-	-	52,908,108	-	52,908,108
대손상각비	-	-	1,069,730,702	-	1,069,730,702
기타비용	-	-	2,501,890	-	2,501,890
Ⅳ.비배분수익	-	-	18,748,939,217	(465,800,000)	18,283,139,217
1.자체조달수익	-	-	15,633,870,987	(465,800,000)	15,168,070,987
경상세외수익	-	-	3,021,799,161	(465,800,000)	2,555,999,161
임시세외수익	-	-	12,612,071,826	-	12,612,071,826

2 | 기능별 재정운영표(계속)

당해연도 2018년12월31일 현재
 직전연도 2017년12월31일 현재

(단위 : 원)

과 목	당해연도 (2018년)				
	총원가	사업수익	순원가	내부거래	계
2.기타수익	-	-	4,496,065,521	-	4,496,065,521
전입금수익	-	-	116,566,430	-	116,566,430
대손충당금환입	-	-	194,851,898	-	194,851,898
기타수익	-	-	2,138,570	-	2,138,570
기타비배분수익	-	-	4,182,508,623	-	4,182,508,623
V.재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	156,745,176,859	(1,314,798,670)	155,430,378,189
VI.수익	-	-	168,245,510,440	(1,314,798,670)	166,930,711,770
1.자체조달수익	-	-	82,064,418,810	-	82,064,418,810
지방세수익	-	-	67,712,344,980	-	67,712,344,980
경상세외수익	-	-	11,953,058,120	-	11,953,058,120
임시세외수익	-	-	2,399,015,710	-	2,399,015,710
2.정부간이전수익	-	-	84,530,459,320	-	84,530,459,320
지방교부세수익	-	-	30,217,748,320	-	30,217,748,320
자치구 조정교부금수익	-	-	-	-	-
시군 조정교부금수익	-	-	54,312,711,000	-	54,312,711,000
시도비보조금반환금수익	-	-	-	-	-
기타정부간이전수익	-	-	-	-	-
3.기타수익	-	-	1,650,632,310	(1,314,798,670)	335,833,640
전입금수익	-	-	1,314,798,670	(1,314,798,670)	-
기부금수익	-	-	-	-	-
기타일반수익	-	-	335,833,640	-	335,833,640
VII.재정운영결과(V - VI)	-	-	(11,500,333,581)	-	(11,500,333,581)

(단위 : 원)

과 목	직전연도 (2017년)				
	총원가	사업수익	순원가	내부거래	계
2.기타수익	-	-	3,115,068,230	-	3,115,068,230
전입금수익	-	-	70,717,870	-	70,717,870
대손충당금환입	-	-	4,195,559	-	4,195,559
기타수익	-	-	106,386,775	-	106,386,775
기타비배분수익	-	-	2,933,768,026	-	2,933,768,026
V.재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	167,631,311,293	(2,369,210,110)	165,262,101,183
VI.수익	-	-	238,407,673,060	(2,369,210,110)	236,038,462,950
1.자체조달수익	-	-	92,689,351,890	-	92,689,351,890
지방세수익	-	-	74,375,043,980	-	74,375,043,980
경상세외수익	-	-	9,799,104,330	-	9,799,104,330
임시세외수익	-	-	8,515,203,580	-	8,515,203,580
2.정부간이전수익	-	-	109,599,508,120	-	109,599,508,120
지방교부세수익	-	-	43,668,643,120	-	43,668,643,120
자치구 조정교부금수익	-	-	-	-	-
시군 조정교부금수익	-	-	65,930,865,000	-	65,930,865,000
시도비보조금반환금수익	-	-	-	-	-
기타정부간이전수익	-	-	-	-	-
3.기타수익	-	-	36,118,813,050	(2,369,210,110)	33,749,602,940
전입금수익	-	-	2,380,210,110	(2,369,210,110)	11,000,000
기부금수익	-	-	-	-	-
기타일반수익	-	-	33,738,602,940	-	33,738,602,940
VII.재정운영결과(V - VI)	-	-	(70,776,361,767)	-	(70,776,361,767)

3 순자산변동표

당해연도 2018년12월31일 현재
 직전연도 2017년12월31일 현재

(단위 : 원)

과 목	당해연도 (2018년)					
	일반회계	기타특별회계	기금회계	지방공기업 특별회계	내부거래	계
I. 기초순자산	1,660,740,834,148	64,974,562,868	93,291,108,412	146,408,108,862	(91,658,366,624)	1,873,756,247,666
II. 재정운영결과	(8,405,271,141)	(423,046,071)	(2,322,863,390)	(349,152,979)	-	(11,500,333,581)
III. 순자산의 증가	12,321,582,613	-	50	4,821,152,710	(2,100,000,000)	15,042,735,373
전기오류수정이익	-	-	-	-	-	-
회계기준변경으로생긴누적이익	-	-	-	-	-	-
재산이관·관리전환으로생긴자산증가	-	-	-	-	-	-
양여·기부로생긴자산증가	-	-	-	-	-	-
기타순자산의증가	12,321,582,613	-	50	4,821,152,710	(2,100,000,000)	15,042,735,373
IV. 순자산의 감소	11,825,180,683	-	1,700,700	-	-	11,826,881,383
전기오류수정손실	-	-	-	-	-	-
회계기준변경으로생긴누적손실	-	-	-	-	-	-
재산이관·관리전환으로생긴자산감소	-	-	-	-	-	-
양여·기부로생긴자산감소	-	-	-	-	-	-
기타순자산의감소	11,825,180,683	-	1,700,700	-	-	11,826,881,383
V. 기말순자산(I-II+III-IV)	1,669,642,507,219	65,397,608,939	95,612,271,152	151,578,414,551	(93,758,366,624)	1,888,472,435,237

(단위 : 원)

과 목	직전연도 (2017년)					
	일반회계	기타특별회계	기금회계	지방공기업 특별회계	내부거래	계
I. 기초순자산	1,594,427,942,044	64,498,588,240	84,713,984,786	150,486,023,474	(90,958,366,624)	1,803,168,171,920
II. 재정운영결과	(65,703,157,714)	(476,232,021)	(8,577,123,623)	3,979,973,226	-	(70,776,540,132)
III. 순자산의 증가	1,567,735,080	-	3	4,738,812,487	(700,000,000)	5,606,547,570
전기오류수정이익	-	-	-	244,040,737	-	244,040,737
회계기준변경으로생긴누적이익	-	-	-	-	-	-
재산이관·관리전환으로생긴자산증가	-	-	-	-	-	-
양여·기부로생긴자산증가	4,500,000	-	-	3,794,771,750	-	3,799,271,750
기타순자산의증가	1,563,235,080	-	3	700,000,000	(700,000,000)	1,563,235,083
IV. 순자산의 감소	958,000,690	257,393	-	4,836,753,873	-	5,795,011,956
전기오류수정손실	-	-	-	608,505,898	-	608,505,898
회계기준변경으로생긴누적손실	-	-	-	-	-	-
재산이관·관리전환으로생긴자산감소	-	-	-	-	-	-
양여·기부로생긴자산감소	-	-	-	-	-	-
기타순자산의감소	958,000,690	257,393	-	4,228,247,975	-	5,186,506,058
V. 기말순자산(I-II+III-IV)	1,660,740,834,148	64,974,562,868	93,291,108,412	146,408,108,862	(91,658,366,624)	1,873,756,247,666

제3장. 재무제표에 대한 주식

제3장. 재무제표에 대한 주석

1	주요 회계정책
2	재정자금의 세부내역
3	미수세금 및 미수세금대손충당금의 세부내역
4	미수세외수입금 및 대손충당금의 세부내역
5	장·단기대여금의 세부내역
6	재고자산의 세부내역
7	기타유동자산의 세부내역
8	장기투자증권
9	기타투자자산의 세부내역
10	유형자산 등에 포함된 토지의 내역
11	일반유형자산에 포함된 일반재산의 내역
12	감가상각대상에서 제외된 상각자산의 내역
13	보증금의 세부내역
14	무형자산의 세부내역
15	기타비유동자산의 세부내역
16	기타유동부채의 세부내역
17	장기차입금의 세부내역
18	퇴직급여충당부채의 세부내역
19	기타비유동부채의 세부내역
20	순자산의 세부내역
21	내부거래의 내역
22	금융리스
23	우발부채 등
24	세입세출외보관현금의 내역
25	지방공기업특별회계 원가정보

1

|| **주요 회계정책**

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

재무제표의 작성을 위하여 채택한 회계정책 중 중요한 것은 다음과 같습니다.

1-1. 재정운영표의 공시사항의 변경

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

1-2. 지방공기업특별회계의 회계처리기준

지방공기업특별회계는 지방회계기준을 적용하지 않으며, 재무제표에 표시된 지방공기업특별회계의 수치는 지방공기업법 등에서 정하는 기준에 따라 작성된 재무제표를 통합한 것입니다. 이 때 지방공기업특별회계 재무제표의 과목과 지방회계기준의 과목이 불일치하는 것은 지방회계기준의 적절한 과목으로 재분류한 것이며, 그렇지 않은 경우에는 지방공기업특별회계의 과목체계를 준용하여 표시하였습니다. 한편, 지방공기업특별회계의 과목 체계에 의한 월가정보는 재무제표에 대한 주석 [25]에 제시하였습니다.

1-3. 지방회계기준 시행일 현재의 자산·부채 평가

지방회계기준 시행일인 2007년 1월 1일 현재의 자산·부채는 지방회계기준 부칙 제2조에 따라 행정안전부장관이 정하는 바에 따라 평가하였습니다. 평가시 2006년 1월 1일 이전에 취득한 토지와 입목은 모두 대체평가 방법을 적용하였으며, 나머지 자산은 취득 원가로 평가하는 것을 원칙으로 하되 취득원가를 확인할 수 없거나 취득원가 확인에 과도한 노력과 비용이 소모되는 자산에 대하여는 대체평가방법에 따라 평가하였습니다. 한편, 지방공기업특별회계는 2007년 1월 1일 이전부터 발생주의 회계원리에 의한 재무제표를 작성하여 왔기 때문에 별도의 대체평가방법을 적용하지 않고 이미 작성된 2006년 12월 31일 현재의 대차대조표상의 가액으로 평가하였습니다.

1-4. 출납폐쇄기한 단축에 따른 자금거래의 회계처리

「지방회계법」 제7조 제1항 본문에 따른 출납 폐쇄기한 및 동항 단서에 따라 발생한 자금의 출납거래는 2018회계연도의 거래로 회계처리 하고, 회계연도 종료일이 경과한 후 발생한 자금의 출납거래는 2019회계연도의 거래로 회계처리 합니다. 따라서 2018회계연도 재정상태표 상 자산·부채 또한 출납 폐쇄기한(「지방회계법」 제7조 제1항 본문) 및 출납 폐쇄기한 내 회계처리의 예외(「지방회계법」 제7조 제1항 단서)의 경우 1월 20일 까지 발생한 거래를 반영한 수치로 표시됩니다.

1-5. 내부거래

내부거래는 일반회계, 기타특별회계, 기금회계간의 자금의 전출입, 출자 등 지방 자치단체내의 거래를 말합니다. 과천시는 재무제표 작성 시 내부거래를 상계·제거하여 표시하고 있습니다. 내부거래의 내역은 재무제표에 대한 주석 [21]에 제시하였습니다.

1-6. 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 과천시가 과세표준과 세액을 조사 결정하여 징수 결의하는 시점에 수익을 인식합니다.

정부간이전수익은 중앙정부 및 시도가 과천시에 대하여 행정을 수행하는데 소요 되는 경비를 지원·보조·분담하기 위해 교부하는 자금으로 교부 확정 일을 기준으로 수익을 인식합니다.

1-7. 재정자금의 표시

회계연도종료일 현재 과천시가 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 과천시의 재정자금은 출납폐쇄기간 동안 발생한 자금 거래가 반영된 후의 수치입니다.

1-8. 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 타지방 자치단체에 대한 채권인 미수징수교부금, 미수정부간이전수익 등에 대하여는 대손충당금을 설정하지 않고 있습니다.

1-9. 재고자산의 평가

재고자산은 구입가액에 부대비용을 더하고 이에 선입 선출 법을 적용하여 산정한 가액을 취득원가로 하여 평가하고 있습니다.

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

1-10. 장기투자증권의 평가

장기투자증권은 매입가격에 부대비용을 더하고 이에 종목별로 총 평균법을 적용하여 산정한 취득원가로 평가하고 있습니다. 장기투자증권 취득 후 시장가치의 급격한 하락, 피 투자회사의 완전자본잠식 등의 원인으로 인하여 당해 장기투자증권의 회수 가능가액이 장부가액에 미달하고 그 미달 액이 중요한 경우에는 이를 장부가액에서 직접 차감하여 회수가능가액으로 조정하고 있습니다.

1-11. 유형자산의 평가 및 감가상각 방법

가. 재무제표 표시

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

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

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

다. 감가상각

유형자산은 추정 내용연수에 따라 정액법에 의하여 계산된 감가상각 누계액을 차감하여 표시하고 있습니다. 유형자산 감가상각 시 적용된 각 자산별 내용연수는

다음과 같으며, 물품관리지침에 규정된 것은 물품관리지침을 준용하고, 지방공기업 특별회계의 유형자산은 지방공기업법시행규칙에서 정하는 내용연수를 준용하고 있습니다.

구 분	내 역	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
기 타	위에 속하지 않는 기타의 유형자산	5년

라. 감가상각 제외 유형자산

사회기반시설 중 유지보수를 통하여 현상이 유지되며 효율적인 사회기반시설 관리 시스템 등을 갖추고 있어 취득 후 지속적인 사회기반시설의 유지보수 지출을 통하여 사회기반시설의 공공서비스잠재력을 취득 당시와 동일한 수준으로 유지시킬 수 있다고 판단되는 자산인 도로, 하천부속시설, 농로·소류지·방조제 등의 농수산기반시설, 마을 안길·마을광장 포장 등의 기타사회기반시설 등은 감가상각 대상에서 제외하고 있습니다.

마. 취득 또는 완성 후의 지출

유형자산을 취득한 이후의 유지보수 중 당해 자산의 내용연수를 연장시키거나 가치를 실질적으로 증가시키는 지출은 당해 자산의 취득원가에 가산되며, 능률 유지 또는 손상부위의 원상회복을 위한 지출은 발생한 기간의 비용으로 처리됩니다.

한편 감가상각 대상에서 제외된 사회기반시설에 대한 유지보수 지출은 전부 발생한 기간의 비용으로 처리합니다.

1-12. 무형자산의 평가 및 감가상각 방법

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.

구 분	내 역	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 당해 자산의 회수가능가액이 장부가액에 미달하고 그 미달액이 중요한 경우에는 이를 장부가액에서 직접 차감하여 회수가능가액으로 조정하고 있습니다.

1-13. 퇴직급여충당부채

공무원연금법의 적용을 받는 지방공무원을 제외한 무기계약근로자, 예술단원, 운동부원 등 가운데 1년 이상 근속한 인원이 일시에 퇴직할 경우 근로자퇴직급여보장법에 따라 지급해야 하는 퇴직금에 상당하는 퇴직금추계액을 말하며, 종전 국민연금법의 규정에 의하여 종업원이 퇴직할 경우 지급할 퇴직금의 일부를 국민연금관리공단에 납부한 것을 차감한 것입니다.

1-14. 관리책임자산

가. 정 의

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

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

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

나. 회계처리 등

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

1-15. 우발상황의 회계처리

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

- ① 재정상태표일 현재 우발손실의 발생이 확실하고 그 손실금액을 합리적으로 추정할 수 있는 경우 : 우발손실을 재무제표에 반영하고 그 내용을 주석으로 표시
- ② 재정상태표일 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

1-16. 리스회계

가. 금융리스와 운용리스의 분류

리스는 리스자산의 소유에 따른 위험과 효익이 실질적으로 과천시(時)에 이전되는 경우에는 금융리스로 분류하고 그 외의 경우에는 운용리스로 분류합니다.

나. 금융리스의 회계처리

금융리스의 경우 리스자산의 공정가액과 기본 리스료를 내재이자율로 할인하여 계산된 금액 중 낮은 금액을 리스자산으로 계상하고 동액에 대하여 부채로 계상하고 있습니다. 또한 기본 리스료의 지급은 리스부채의 원금상환액과 리스이자비용으로 구분하고, 리스이자비용은 매 기간 리스 부채 잔액에 대한 비율이 동일하도록 유효 이자율법에 의하여 배분하고 있습니다.

다. 운용리스의 회계처리

운용리스의 경우에는 기본 리스료를 리스기간에 걸쳐 균등하게 배분된 금액을 비용으로 계상하고 있습니다.

1-17. 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.

1-18. 온실가스 배출권 거래제도의 회계처리

가. 정의

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.

1-19. 회계처리특례

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

2 재정자금의 세부내역

2-1. 회계별 세부내역

(단위 : 원)

구 분	내 역	일반회계	기타특별회계	기금	지방공기업 특별회계	계
현금및현금성자산(A)	보통예금 등	10,909,239,330	2,277,101,155	2,385,480,947	17,522,226,221	33,094,047,653
단기금융상품(B)	정기예금 등	135,000,000,000	1,000,000,000	88,431,661,901	67,400,000,000	291,831,661,901
장기금융상품(C)	정기예금 등	-	-	1,088,102,170	-	1,088,102,170
계(A+B+C)		145,909,239,330	3,277,101,155	91,905,245,018	84,922,226,221	326,013,811,724

2-2. 예산회계의 재정자금 구분

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기금	지방공기업 특별회계	계	
재정자금(세계잉여금) 총액(A)	145,909,239,330	3,277,101,155	91,905,245,018	84,915,039,971	326,006,625,474	
이월금(B)	명시아월비	24,884,040,960	79,144,600	-	3,927,722,000	28,890,907,560
	사과이월비	5,364,360,830	-	-	17,500,000	5,381,860,830
	계속비	13,511,945,180	-	-	-	13,511,945,180
	보조금 반납금	2,888,688,460	1,043,570	12,600,000	-	2,902,332,030
순세계잉여금(A-B)	99,260,203,900	3,196,912,985	91,892,645,018	80,969,817,971	275,319,579,874	

* 지방공기업 특별회계의 재정자금에는 수입지출외현금(7,186,250원)이 제외되어 있습니다.

3 미수세금 및 미수세금대손충당금의 세부내역

(단위: 원)

구 분	채권금액(A)	대손설정율(%)	대손충당금(B)	장부가액(A-B)	
보통세	미수주민세	401,631,630	14.8%	59,600,170	342,031,460
	미수재산세	1,174,440,020	3.6%	42,068,040	1,132,371,980
	미수자동차세	782,833,160	7.9%	61,515,020	721,318,140
	미수지방소득세	2,537,094,020	23.6%	599,109,380	1,937,984,640
	소계	4,895,998,830	15.6%	762,292,610	4,133,706,220
계	4,895,998,830	15.6%	762,292,610	4,133,706,220	

4 미수세외수입금 및 대손충당금의 세부내역

4-1. 미수세외수입금

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기금	지방공기업 특별회계	내부거래	계
미수재산임대료수익	5,966,380	-	-	-	-	5,966,380
미수사용료수익	45,193,760	-	-	91,019,260	-	136,213,020
미수수료수익	4,740,240	-	-	-	-	4,740,240
미수변상금	33,534,340	-	-	-	-	33,534,340
미수과태료	891,906,280	1,934,288,931	-	-	-	2,826,195,211
미수과징금	521,224,780	-	-	-	-	521,224,780
미수이행강제금	1,713,206,810	-	-	-	-	1,713,206,810
미수이자수익	491,280	1,281,490	2,162,648,739	-	-	2,164,421,509
미수기타임시세외수익	400,003,517	-	-	-	-	400,003,517
계	3,616,267,387	1,935,570,421	2,162,648,739	91,019,260	-	7,805,505,807

4-2. 대손충당금

(단위: 원)

구 분	금 액(A)	대손설정율(%)	대손충당금(B)	장부가액(A-B)
미수재산임대료수익	5,966,380	29.7%	1,771,650	4,194,730
미수사용료수익	136,213,020	2.9%	3,938,430	132,274,590
미수수료수익	4,740,240	1.0%	47,402	4,692,838
미수변상금	33,534,340	1.0%	335,343	33,198,997
미수과태료	2,826,195,211	1.2%	34,870,969	2,791,324,242
미수과징금	521,224,780	21.2%	110,285,950	410,938,830
미수이행강제금	1,713,206,810	1.0%	17,132,068	1,696,074,742
미수이자수익	2,164,421,509	0.0%	17,728	2,164,403,781
미수기타임시세외수익	400,003,517	1.0%	4,000,035	396,003,482
계	7,805,505,807	2.2%	172,399,575	7,633,106,232

5

장·단기대여금의 세부내역

5-1. 원 금

(단위: 원)

구 분		일반회계	기타특별회계	기금	지방공기업 특별회계	내부거래	계
민 간 대여금	단기민간융자금	3,715,951	163,140,520	-	-	-	166,856,471
	장기민간융자금	-	138,289,400	-	-	-	138,289,400
	소 계	3,715,951	301,429,920	-	-	-	305,145,871
예탁금	단기예탁금	-	-	75,841,442,313	-	(75,841,442,313)	-
	장기예탁금	-	-	-	-	-	-
	소 계	-	-	75,841,442,313	-	(75,841,442,313)	-
학자금위탁대여금		2,811,669,000	-	-	-	-	2,811,669,000
계		2,815,384,951	301,429,920	75,841,442,313	-	(75,841,442,313)	3,116,814,871

5-2. 민간대여금 관련 이자

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기금	지방공기업 특별회계	내부거래	계
미수이자수익	3,529,830	6,990,700		-		10,520,530

6

재고자산의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기금	지방공기업 특별회계	계
판매용부동산	-	-	-	-	-
저장품	-	-	-	122,763,638	122,763,638
판매용물품	153,382,630	-	-	-	153,382,630
기타재고자산	-	-	-	-	-
계	153,382,630	-	-	122,763,638	276,146,268

7

기타유동자산의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기금	지방공기업 특별회계	내부거래	계
선급금	546,673,000	-	-	54,600,840,000	-	55,147,513,000
미수수익	446,962,190	3,135,780	1,516,296,700	414,294,739	-	2,380,689,409
선급비용	21,765,801	-	-	-	-	21,765,801
세입세출외단기보관현금	234,473,804	-	-	363,570	-	234,837,374
기타유동자산	-	-	-	-	-	-
계	1,249,874,795	3,135,780	1,516,296,700	55,015,498,309	-	57,784,805,584

8

장기투자증권

8-1. 장기투자증권의 세부내역

(단위: 원)

구 분		피투자회사명 또는 발행처	지분율	취득원가	장부가액	공정가액
일반 회계	출자금	과천시시설관리공단	100%	300,000,000	300,000,000	
계				300,000,000	300,000,000	

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

8-2. 출자금 및 투자주식 발행 피투자기관의 요약 재무정보

(단위: 백만원)

구 분	지분율	피투자기관 재무상태			피투자기관 경영성과			
		총자산	총부채	자기자본	총수익	총비용	당기 순이익	
출자금	(주) 과천시시설관리공단	100%	1,564	1,264	300	2,057	2,057	-

9

기타투자자산의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기금	지방공기업 특별회계	내부거래	계
회원권(등기제)	337,883,000	-	-	-	-	337,883,000
공기업특별회계자본전출금	93,758,366,624	-	-	-	(93,758,366,624)	-
회원권(회원제)	340,940,000	-	-	-	-	340,940,000
계	94,437,189,624	-	-	-	(93,758,366,624)	678,823,000

10 유형자산 등에 포함된 토지의 내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기금	지방공기업 특별회계	계	
판매용부동산	-	-	-	-	-	
일반유형자산	134,597,723,640	250,609,130	-	-	134,848,332,770	
주민 편의 시설	도서관	429,987,090	-	-	429,987,090	
	주차장	12,933,266,923	55,688,778,370	-	68,622,045,293	
	공원	137,558,041,609	-	-	137,558,041,609	
	박물관및미술관	9,475,086,926	-	-	9,475,086,926	
	동물원	-	-	-	-	
	수목원및휴양림	-	-	-	-	
	문화및관광시설	62,031,932,567	-	-	62,031,932,567	
	체육시설	14,681,839,347	-	-	14,681,839,347	
	사회복지시설	63,675,000,406	-	-	63,675,000,406	
	의료시설	-	-	-	-	
	교육시설	-	-	-	-	
	기타주민편의시설	15,863,150,450	-	-	15,863,150,450	
	소계	316,648,305,318	55,688,778,370	-	-	372,337,083,688
사회 기반 시설	도로	427,094,975,829	-	-	427,094,975,829	
	도시철도	-	-	-	-	
	상수도시설	-	-	-	17,289,968,830	17,289,968,830
	수질정화시설	-	-	-	7,257,366,000	7,257,366,000
	하천부속시설	42,765,070,900	-	-	-	42,765,070,900
	폐기물처리시설	2,056,803,600	-	-	-	2,056,803,600
	재활용시설	-	-	-	-	-
	농수산기반시설	-	-	-	-	-
	댐	-	-	-	-	-
	어항및항만시설	-	-	-	-	-
	기타사회기반시설	-	-	-	-	-
소계	471,916,850,329	-	-	24,547,334,830	496,464,185,159	
계	923,162,879,287	55,939,387,500	-	24,547,334,830	1,003,649,601,617	

11 일반유형자산에 포함된 일반재산의 내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기금	지방공기업 특별회계	계
일반재산 토지	5,091,573,902	-	-	-	5,091,573,902
토지를 제외한 일반재산	5,992,068,889	328,142,690	58,619,330	-	6,378,830,909
차감: 감가상각누계액	2,279,192,886	12,040,034	14,651,032	-	2,305,883,952
계	8,804,449,905	316,102,656	43,968,298	-	9,164,520,859

12 감가상각대상에서 제외된 상각자산의 내역

12-1. 자산의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기금	지방공기업 특별회계	계
토지를제외한도로	265,339,972,329	-	-	-	265,339,972,329
토지를제외한하천부속시설	30,706,926,970	-	826,887,640	-	31,533,814,610
토지를제외한농수산물생산시설	15,413,200	-	-	-	15,413,200
토지를제외한기타생산시설	2,567,118,260	-	74,450,100	-	2,641,568,360
계	298,629,430,759	-	901,337,740	-	299,530,768,499

12-2. 수선유지비용의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기금	지방공기업 특별회계	계
도로수선유지비	6,103,802,210	-	6,164,000	-	6,109,966,210
하천부속시설수선유지비	3,126,460,620	-	-	-	3,126,460,620
기타생산시설수선유지비	1,087,793,850	-	-	-	1,087,793,850
계	10,318,056,680	-	6,164,000	-	10,324,220,680

13 | 보증금의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기금	지방공기업 특별회계	계
임차보증금		-	-	-	-
전신전화가입권	5,082,000	-		-	5,082,000
기타보증금	1,710,000,000	-	-	-	1,710,000,000
계	1,715,082,000	-	-	-	1,715,082,000

14 | 무형자산의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기금	지방공기업 특별회계	계
지적재산권	335,250	-	-	-	335,250
전산소프트웨어	402,025,781	20,255,196	-	1,296,756,684	1,719,037,661
용역물권	2,411,519,000	-	60,000,000	-	2,471,519,000
건설중인무형자산	-	-	-	-	-
계	2,813,880,031	20,255,196	60,000,000	1,296,756,684	4,190,891,911

15 | 기타비유동자산의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기금	지방공기업 특별회계	계
세입세출외장기보관현금	363,570	13,471,560	-	-	13,835,130
기타유산자산	446,557,160	-	-	-	446,557,160
기타비유동자산	-	-	-	-	-
계	446,920,730	13,471,560	-	-	460,392,290

16 기타유동부채의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기금	지방공기업 특별회계	내부거래	계
일반미지급금	3,593,948,861	1,043,570	14,639,000	-	-	3,609,631,431
선수금	-	-	-	69,326,463,000	-	69,326,463,000
선수수익	5,638,230	-	-	-	-	5,638,230
단기예수보관금	234,473,804	-	-	7,549,820	-	242,023,624
일반미지급비용	-	-	1,052,155,110	10,603,226	-	1,062,758,336
유동성금융리스미지급금	8,913,290	-	-	-	-	8,913,290
기타유동부채	-	-	-	4,400,500	-	4,400,500
계	3,842,974,185	1,043,570	1,066,794,110	69,349,016,546	-	74,259,828,411

17 장기차입금의 세부내역

[해당 없음]

18 퇴직급여충당부채의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기금	지방공기업 특별회계	계
설정대상인원수(명)	135명	1명	-	4명	140명
전년도말퇴직금추계액(A)	6,556,489,802	24,537,780	-	622,102,006	7,203,129,588
당기 퇴직금지급액(B)	837,497,520	-	-	-	837,497,520
당기 퇴직급여설정액(C)	788,350,658	5,165,970	-	82,029,259	875,545,887
계(A-B+C)	6,507,342,940	29,703,750	-	704,131,265	7,241,177,955
차감 : 퇴직금전환금및예치금	4,000,000	-	-	3,613,100	7,613,100
차감잔액	6,503,342,940	29,703,750	-	700,518,165	7,233,564,855

19 기타비유동부채의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기금	지방공기업 특별회계	계
장기예수보증금	363,570	13,471,560	-	-	13,835,130
기타비유동부채	634,829,526	-	-	-	634,829,526
계	635,193,096	13,471,560	-	-	648,664,656

20 순자산의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기금	지방공기업 특별회계	내부거래	계	
순자산총계(A)	1,669,642,507,219	65,397,608,939	95,612,271,152	151,578,414,551	(93,758,366,624)	1,888,472,435,237	
시설 투자액	일반유형자산	163,465,111,072	504,416,160	209,901,791	9,010,300	-	164,188,439,323
	주민편의시설	475,945,925,702	59,408,817,630	1,000	-	-	535,354,744,332
	사회기반시설	783,775,126,969	-	824,972,014	80,170,681,880	-	864,770,780,863
	무형자산	2,813,880,031	20,255,196	60,000,000	1,296,756,684	-	4,190,891,911
	소계(B)	1,426,000,043,774	59,933,488,986	1,094,874,805	81,476,448,864	-	1,568,504,856,429
시설 투자 관련 차입금	유동성장차입부채	-	-	-	-	-	-
	유동성금융리스 마지급금	8,913,290	-	-	-	-	8,913,290
	장차입금	-	-	-	-	-	-
	자부채증권	-	-	-	-	-	-
	장기금융리스 마지급금	-	-	-	-	-	-
	소계(C)	8,913,290	-	-	-	-	8,913,290
고정순자산(D=B-C)	1,425,991,130,484	59,933,488,986	1,094,874,805	81,476,448,864	-	1,568,495,943,139	
특정순자산(E)			94,517,396,347	-	-	94,517,396,347	
일반순자산(A-D-E)	243,651,376,735	5,464,119,953	-	70,101,965,687	(93,758,366,624)	225,459,095,751	

21 | 내부거래의 내역

21-1. 전출금(비용) 및 전입금(수익)

(단위: 원)

전출금 \ 전입금	일반회계	기타특별회계	기금	지방공기업 특별회계	계
일반회계	-	260,335,000	1,054,463,670	-	1,314,798,670
기타특별회계	-	-	-	-	-
기금	-	-	-	-	-
지방공기업특별회계	-	-	-	-	-
계	-	260,335,000	1,054,463,670	-	1,314,798,670

21-2 지방공기업특별회계와의 자본거래

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기금	계
공기업특별회계자본전출금(누계)	93,758,366,624	-	-	93,758,366,624
공기업특별회계자본전출금(당기분)	2,100,000,000	-	-	2,100,000,000
공기업특별회계로부터의 배당				

22 | 금융리스

22-1. 금융리스 자산 및 부채의 세부내역

(단위: 원)

구 분		일반회계	기타특별회계	기금	지방공기업 특별회계	계
리스 자산	무형자산	소프트웨어	31,122,623			31,122,623
	계		31,122,623	-	-	31,122,623
리스 부채	기타유동부채	유동성금융리스 미지급금	8,913,290			8,913,290
	기타비유동부채	장기금융리스 미지급금	-			-
	계		8,913,290	-	-	8,913,290

22-2. 금융리스 계약의 세부내역

(단위: 원)

구 분		전기말	당기상환액	부채잔액	연이자율 (%)	상환조건	리스회사
일반회계	공통기반 노후장비 교체	44,021,664	35,108,374	8,913,290	2.47%	5년 분기상환	한국아이비엠
계		44,021,664	35,108,374	8,913,290			

22-3. 금융리스부채의 상환일정

(단위: 원)

연 도	일반회계	기타특별회계	기금회계	지방공기업 특별회계	계
2019년	8,913,290	-	-	-	8,913,290
2020년	-	-	-	-	-
2021년	-	-	-	-	-
2021년 이후	-	-	-	-	-
계	8,913,290	-	-	-	8,913,290

23

우발부채 등

23-1. 계류중인 소송사건

(단위 : 원)

발생연도	소송가액 있음			소송가액 없음		
	소송가액	내역	부채계상액	내역	부채계상액	
2018년	753,403,333	손해배상 외 4건	-	-	-	
2017년	824,723,115	상수도원인자부담금 부과처분취소 외 9건	643,742,816	-	-	
2016년	75,132,666	건축이행강제금부과처분취소 외 1건	-	-	-	
2011년	475,831,960	임금 등 청구	-	-	-	

24 세입세출외보관현금의 내역

(단위 : 원)

구 분		일반회계	기타특별회계	기금	지방공기업 특별회계	계
기타유동자산	세입세출외 단기보관현금	234,473,804	-	-	363,570	234,837,374
기타비유동자산	세입세출외 장기보관현금	363,570	13,471,560	-	-	13,835,130
계		234,837,374	13,471,560	-	363,570	248,672,504

25 지방공기업특별회계 원가정보

(단위 : 원)

구 분		상수도	지식정보타운	하수도	계
영업비용	원수및취수비	1,551,246,800			1,551,246,800
	정수비	1,382,572,036			1,382,572,036
	배급수비	714,290,560			714,290,560
	급수공사비	333,454,880			333,454,880
	감가상각비	1,487,032,418	5,161,536	1,925,733,960	3,417,927,914
	일반관리비	860,645,821	376,815,890	1,118,452,601	2,355,914,312
	무형자산상각비	30,939,508		147,564,437	178,503,945
	퇴직급여	16,444,430		65,584,829	82,029,259
	대손상각비	20,650		7,030	27,680
	관거비			291,066,766	291,066,766
	펌프장비			38,365,810	38,365,810
	처리장비			2,333,355,523	2,333,355,523
	소 계	6,376,647,103	381,977,426	3,257,342,857	12,678,755,485
영업외 비 용	기타영업외비용	607,920	-	12,970	620,890
	소 계	607,920	-	12,970	620,890
계		6,377,255,023	381,977,426	3,257,355,827	12,679,376,375

제4장. 필수보충정보

제4장. 필수보충정보

1 | 예산결산 요약표

2 | 성질별 재정운영표

3 | 관리책임 자산명세서

4 | 예산회계과 재무회계의 차이에 대한 명세서

5 | 회계별 재정운영표

1 예산결산요약표

1-1. 세입결산총괄(2018회계연도)

(단위 : 원)

구 분	예산액 ㉑	전년도 이월액㉒	예산현액 ㉓=㉑+㉒	징수 결정액㉔
합 계	411,307,931,000	30,692,662,160	442,000,593,160	470,068,755,728
일 반 회 계	310,332,594,000	29,762,957,660	340,095,551,660	365,616,838,231
지방세수입	66,623,000,000		66,623,000,000	74,443,443,550
보통세	66,023,000,000		66,023,000,000	73,611,318,370
지난년도수입	600,000,000		600,000,000	832,125,180
세외수입	24,303,193,000		24,303,193,000	34,596,870,267
경상적세외수입	22,614,442,000		22,614,442,000	26,799,795,500
임시적세외수입	1,688,751,000		1,688,751,000	7,797,074,767
지방교부세	26,945,000,000		26,945,000,000	30,217,748,320
지방교부세	26,945,000,000		26,945,000,000	30,217,748,320
조정교부금등	51,287,000,000		51,287,000,000	54,312,711,000
시·군조정교부금등	51,287,000,000		51,287,000,000	54,312,711,000
보조금	34,793,616,000		34,793,616,000	35,902,320,630
국고보조금등	23,100,249,000		23,100,249,000	24,096,161,000
시·도비보조금등	11,693,367,000		11,693,367,000	11,806,159,630
보전수입등및내부거래	106,380,785,000	29,762,957,660	136,143,742,660	136,143,744,464
보전수입등	106,374,563,000	29,762,957,660	136,137,520,660	136,137,522,464
내부거래	6,222,000		6,222,000	6,222,000
특 별 회 계	100,975,337,000	929,704,500	101,905,041,500	104,451,917,497
공기업특별회계	97,519,146,000	831,397,500	98,350,543,500	96,387,935,561
상수도사업특별회계	14,919,432,000	235,598,500	15,155,030,500	13,609,018,450
하수도사업특별회계	11,728,590,000	589,114,000	12,317,704,000	11,872,648,921
과천시지식정보타운조성사업 지방직영기업특별회계	70,871,124,000	6,685,000	70,877,809,000	70,906,268,190
기타특별회계	3,456,191,000	98,307,000	3,554,498,000	8,063,981,936
저소득주민생활안정자금특별회계	467,500,000		467,500,000	653,665,987
의료급여기금특별회계	352,580,000		352,580,000	353,462,540
도시주차장사업특별회계	2,636,111,000	98,307,000	2,734,418,000	7,056,853,409

(단위 : 원)

수 납 액			불납결손액 ㉞	미수납액 ㉞=㉞-㉞	비율(%)	
수납총액 ①	환급액 ②	실제수납액 ③=①-②			③/㉞	③/㉞
464,816,415,320	7,212,172,470	457,604,242,850	1,788,069,660	10,676,443,218	103.5 %	97.3 %
362,524,982,334	7,208,477,580	355,316,504,754	1,788,069,660	8,512,263,817	104.5 %	97.2 %
74,839,000,360	7,056,834,090	67,782,166,270	1,765,278,450	4,895,998,830	101.7 %	91.1 %
73,052,586,940	841,294,770	72,211,292,170		1,400,026,200	109.4 %	98.1 %
1,786,413,420	6,215,539,320	△4,429,125,900	1,765,278,450	3,495,972,630	△738.2 %	△532.3 %
31,082,874,190	125,060,120	30,957,814,070	22,791,210	3,616,264,987	127.4 %	89.5 %
26,848,064,770	71,282,890	26,776,781,880		23,013,620	118.4 %	99.9 %
4,234,809,420	53,777,230	4,181,032,190	22,791,210	3,593,251,367	247.6 %	53.6 %
30,217,748,320		30,217,748,320			112.1 %	100.0 %
30,217,748,320		30,217,748,320			112.1 %	100.0 %
54,312,711,000		54,312,711,000			105.9 %	100.0 %
54,312,711,000		54,312,711,000			105.9 %	100.0 %
35,928,904,000	26,583,370	35,902,320,630			103.2 %	100.0 %
24,101,984,000	5,823,000	24,096,161,000			104.3 %	100.0 %
11,826,920,000	20,760,370	11,806,159,630			101.0 %	100.0 %
136,143,744,464		136,143,744,464			100.0 %	100.0 %
136,137,522,464		136,137,522,464			100.0 %	100.0 %
6,222,000		6,222,000			100.0 %	100.0 %
102,291,432,986	3,694,890	102,287,738,096		2,164,179,401	100.4 %	97.9 %
96,299,846,701	3,005,310	96,296,841,391		91,094,170	97.9 %	99.9 %
13,566,149,760	2,087,240	13,564,062,520		44,955,930	89.5 %	99.7 %
11,827,428,751	918,070	11,826,510,681		46,138,240	96.0 %	99.6 %
70,906,268,190		70,906,268,190			100.0 %	100.0 %
5,991,586,285	689,580	5,990,896,705		2,073,085,231	168.5 %	74.3 %
514,869,687		514,869,687		138,796,300	110.1 %	78.8 %
353,462,540		353,462,540			100.3 %	100.0 %
5,123,254,058	689,580	5,122,564,478		1,934,288,931	187.3 %	72.6 %

1-2. 세출결산총괄(2018회계연도)

(단위 : 원)

구 분	예산액 ㉔	예산성립후증감액 ㉕	예산현액 ㉖=㉔+㉕	지출액 ㉗
합 계	411,307,931,000	30,692,662,160	442,000,593,160	223,502,862,394
일 반 회 계	310,332,594,000	29,762,957,660	340,095,551,660	209,407,265,424
일반공공행정	39,251,628,000	3,925,193,000	43,176,821,000	36,803,565,620
공공질서및안전	2,697,605,000	371,728,280	3,069,333,280	1,144,071,780
교육	7,793,588,000	21,879,000	7,815,467,000	6,744,704,420
문화및관광	15,563,183,000	4,649,627,260	20,212,810,260	13,020,016,010
환경보호	14,666,943,000	1,121,411,000	15,788,354,000	13,957,007,550
사회복지	59,476,886,000	93,708,310	59,570,594,310	54,023,554,394
보건	3,884,606,000	769,138,000	4,653,744,000	3,735,305,580
농림해양수산	5,202,361,000	329,907,000	5,532,268,000	3,845,116,610
산업·중소기업	2,160,096,000	1,114,500,000	3,274,596,000	1,443,121,300
수송및교통	32,373,411,000	6,192,058,000	38,565,469,000	20,078,640,220
국토및지역개발	12,213,428,000	11,179,807,810	23,393,235,810	7,919,199,600
예비비	66,298,027,000	△6,000,000	66,292,027,000	0
기타	48,750,832,000	0	48,750,832,000	46,692,962,340
특 별 회 계	100,975,337,000	929,704,500	101,905,041,500	14,095,596,970
공기업특별회계	97,519,146,000	831,397,500	98,350,543,500	11,381,801,420
상수도사업특별회계	14,919,432,000	235,598,500	15,155,030,500	6,269,499,140
하수도사업특별회계	11,728,590,000	589,114,000	12,317,704,000	4,735,090,390
과천시지식정보타운조성사업 지방직영기업특별회계	70,871,124,000	6,685,000	70,877,809,000	377,211,890
기타특별회계	3,456,191,000	98,307,000	3,554,498,000	2,713,795,550
저소득주민생활안정자금특별회계	467,500,000	0	467,500,000	63,199,000
의료급여기금특별회계	352,580,000	0	352,580,000	344,250,340
도시주차장사업특별회계	2,636,111,000	98,307,000	2,734,418,000	2,306,346,210

(단위 : 원)

다음연도 이월액				보조금 반납금 ㉑	집행잔액 ㉓=㉑-㉒-㉔-㉕					
계 ㉑= ①+②+③	명시 이월 ①	사고 이월 ②	계속비 이월 ③		계 ㉓=㉑+⑤ +⑥+⑦+⑧	보조금 정산잔액 ④	예산 잔액 ⑤	계획변경등 집행잔액 ⑥	지출잔액 ⑦	예비비 ⑧
47,784,713,570	28,890,907,560	5,381,860,830	13,511,945,180	1,776,005,030	168,937,012,166	1,731,061,340		1,610,376,100	17,202,804,726	148,392,770,000
43,760,346,970	24,884,040,960	5,364,360,830	13,511,945,180	1,774,961,460	85,152,977,806	1,728,971,480		1,607,316,100	15,524,663,226	66,292,027,000
2,247,280,060	174,127,500	2,073,152,560		21,796,950	4,104,178,370	25,240,470		25,715,100	4,053,222,800	
1,029,499,200	1,029,499,200			51,144,990	844,617,310	77,386,470		651,243,000	115,987,840	
15,000,000	15,000,000			4,977,580	1,050,785,000	4,977,570			1,045,807,430	
4,226,948,810	2,930,964,000	1,295,984,810		101,127,840	2,864,717,600	291,758,360		700,000	2,572,259,240	
659,385,920	659,385,920			203,602,200	968,358,330	167,280,860			801,077,470	
2,666,800,000	1,316,800,000		1,350,000,000	1,054,910,750	1,825,329,166	736,733,870		41,658,000	1,046,937,296	
465,000,000	15,000,000	450,000,000		200,283,310	253,155,110	146,301,710			106,853,400	
1,301,500,000	1,301,500,000			114,552,110	271,099,280	147,680,240			123,419,040	
838,678,530	632,000,000	206,678,530		1,212,840	991,583,330	10,963,720		874,000,000	106,619,610	
15,980,174,780	15,007,933,740	972,241,040		9,720,190	2,496,933,810	263,770			2,496,670,040	
14,330,079,670	1,801,830,600	366,303,890	12,161,945,180	8,017,550	1,135,938,990	111,832,670		14,000,000	1,010,106,320	
					66,292,027,000					66,292,027,000
				3,615,150	2,054,254,510	8,551,770			2,045,702,740	
4,024,366,600	4,006,866,600	17,500,000		1,043,570	83,784,034,360	2,089,860		3,060,000	1,678,141,500	82,100,743,000
3,945,222,000	3,927,722,000	17,500,000			83,023,520,080	1,416,920			1,339,973,160	81,682,130,000
1,646,865,000	1,637,365,000	9,500,000			7,238,666,360	1,416,920			760,844,440	6,476,405,000
2,290,357,000	2,290,357,000				5,292,256,610				572,531,610	4,719,725,000
8,000,000		8,000,000			70,492,597,110				6,597,110	70,486,000,000
79,144,600	79,144,600			1,043,570	760,514,280	672,940		3,060,000	338,168,340	418,613,000
					404,301,000			3,060,000	39,281,000	361,960,000
				1,043,570	7,286,090	672,940			6,013,150	600,000
79,144,600	79,144,600				348,927,190				292,874,190	56,053,000

2 성질별 재정운영표

당해연도 2018년12월31일 현재

직전연도 2017년12월31일 현재

(단위 : 원)

과 목	당해연도 (2018년)					
	일반회계	기타특별회계	기금회계	지방공기업 특별회계	내부거래	계
I. 인건비	52,026,714,838	70,486,000	3,702,600	2,365,890,590	-	54,466,794,028
급여	28,370,996,220	-	-	2,101,647,861	-	30,472,644,081
복리후생비	8,718,605,070	17,275,300	3,702,600	16,453,240	-	8,756,036,210
기타인건비	14,148,762,890	52,946,510	-	165,760,230	-	14,367,469,630
퇴직급여	788,350,658	264,190	-	82,029,259	-	870,644,107
II. 운영비	86,814,373,472	2,014,003,850	1,508,507,990	5,966,027,146	(1,052,362,550)	95,250,549,908
도서구입및인쇄비	619,406,830	-	-	-	-	619,406,830
소모품비	1,895,208,045	25,326,110	38,405,010	271,298,166	-	2,230,237,331
홍보및광고비	595,684,250	-	6,049,500	-	-	601,733,750
지급수수료	3,832,189,920	38,088,280	754,000	-	-	3,871,032,200
일반유형자산수선유지비	3,064,663,840	24,728,830	22,238,900	-	-	3,111,631,570
주민편의시설수선유지비	2,936,217,140	187,897,060	5,322,500	-	-	3,129,436,700
사회기반시설수선유지비	10,342,461,580	-	6,164,000	2,736,943,860	-	13,085,569,440
기타자산수선유지비	627,915,850	6,270,000	2,646,000	-	-	636,831,850
교육훈련비	1,243,223,050	240,000	-	4,010,000	-	1,247,473,050
제세공과금	2,547,393,760	60,890,630	-	-	-	2,608,284,390
보험료및공제료	380,537,773	-	-	-	-	380,537,773
임차료	493,609,413	-	1,815,000	-	-	495,424,413
출장비	762,710,310	19,020,000	-	32,430,600	-	814,160,910
연구개발비	724,280,630	98,307,000	146,462,800	81,175,000	-	1,050,225,430
이자비용	765,345	-	1,052,362,550	-	(1,052,362,550)	765,345
업무추진비	528,175,640	-	-	20,380,710	-	548,556,350
행사비	3,327,477,980	-	6,200,000	-	-	3,333,677,980
의회비	389,505,850	-	-	-	-	389,505,850
위탁대행사업비	49,329,068,830	1,549,280,740	219,947,730	351,317,150	-	51,449,614,450
예술단운동부운영비	712,804,950	-	-	-	-	712,804,950
주민자치활동운영비	474,940,870	-	-	-	-	474,940,870
연료비	317,831,280	-	-	437,850,560	-	755,681,840
원.정수구입비	99,154,640	-	-	1,551,246,800	-	1,650,401,440
기타운영비	1,569,145,696	3,955,200	140,000	479,374,300	-	2,052,615,196
III. 정부간이전비용	8,805,124,910	205,980,000	653,030,360	-	-	9,664,135,270
시도비보조금	-	-	-	-	-	-
지방자치단체간부담금	2,217,894,000	205,980,000	-	-	-	2,423,874,000
국가에대한부담금	480,500,000	-	3,060,000	-	-	483,560,000
교육기관운영비보조금	6,106,730,910	-	649,970,360	-	-	6,756,701,270

(단위 : 원)

과 목	직전연도 (2017년)					
	일반회계	기타특별회계	기금회계	지방공기업 특별회계	내부거래	계
I. 인건비	50,169,272,361	63,798,886	-	2,373,981,934	-	52,607,053,181
급여	26,816,165,090	-	-	2,296,677,487	-	29,112,842,577
복리후생비	7,088,687,290	18,269,000	-	14,760,270	-	7,121,716,560
기타인건비	13,762,507,680	42,731,300	-	-	-	13,805,238,980
퇴직급여	2,501,912,301	2,798,586	-	62,544,177	-	2,567,255,064
II. 운영비	77,639,601,080	1,826,706,560	1,797,910,218	5,905,139,952	(465,800,000)	86,703,557,810
도서구입및인쇄비	503,595,150	1,592,000	4,721,200	-	-	509,908,350
소모품비	2,189,119,580	27,789,640	11,853,500	-	-	2,228,762,720
홍보및광고비	553,285,650	618,000	539,000	-	-	554,442,650
지급수수료	3,226,112,920	26,796,990	350,000	-	-	3,253,259,910
일반유형자산수선유지비	2,148,532,350	65,816,000	-	-	-	2,214,348,350
주민편의시설수선유지비	4,030,841,830	152,304,270	5,542,200	-	-	4,188,688,300
사회기반시설수선유지비	6,422,290,060	14,930,170	11,281,070	1,954,595,910	-	8,403,097,210
기타자산수선유지비	680,816,800	1,699,000	-	1,077,092,132	-	1,759,607,932
교육훈련비	666,706,900	300,000	-	-	-	667,006,900
제세공과금	2,575,582,466	70,676,990	-	-	-	2,646,259,456
보험료및공제료	318,124,266	-	-	-	-	318,124,266
임차료	448,634,710	-	10,000,000	-	-	458,634,710
출장비	951,007,150	17,654,610	-	36,087,700	-	1,004,749,460
연구개발비	1,374,506,670	-	457,019,200	72,196,000	-	1,903,721,870
이자비용	1,884,555	-	857,390,178	-	(465,800,000)	393,474,733
업무추진비	542,816,750	-	-	22,261,330	-	565,078,080
행사비	2,862,943,390	-	4,600,000	-	-	2,867,543,390
의회비	389,358,160	-	-	-	-	389,358,160
위탁대행사업비	44,320,386,883	1,446,498,390	432,630,070	-	-	46,199,515,343
예술단운동부운영비	687,376,340	-	-	-	-	687,376,340
주민자치활동운영비	514,376,950	-	-	-	-	514,376,950
연료비	430,112,330	-	-	-	-	430,112,330
원.정수구입비	133,521,170	-	-	1,856,665,990	-	1,990,187,160
기타운영비	1,667,668,050	30,500	1,983,800	886,240,890	-	2,555,923,240
III. 정부간이전비용	7,271,040,100	215,107,430	-	-	-	7,486,147,530
시도비보조금	-	2,536,430	-	-	-	2,536,430
지방자치단체간부담금	1,544,144,000	212,571,000	-	-	-	1,756,715,000
국가에대한부담금	85,772,000	-	-	-	-	85,772,000
교육기관운영비보조금	5,641,124,100	-	-	-	-	5,641,124,100

2

성질별 재정운영표(계속)

당해연도 2018년12월31일 현재

직전연도 2017년12월31일 현재

(단위 : 원)

과 목	당해연도 (2018년)					
	일반회계	기타특별회계	기금회계	지방공기업 특별회계	내부거래	계
IV. 민간등이전비용	45,144,486,160	68,968,520	374,837,310	750,378,210	(1,314,798,670)	45,023,871,530
민간보조금	42,286,538,390	68,968,520	374,837,310	298,328,000	-	43,028,672,220
민간장학금	23,918,460	-	-	-	-	23,918,460
이차보전금	548,897,190	-	-	-	-	548,897,190
출연금	230,408,000	-	-	-	-	230,408,000
전출금비용	1,314,798,670	-	-	-	(1,314,798,670)	-
지방공공기관보조금	27,079,000	-	-	-	-	27,079,000
기타이전비용	712,846,450	-	-	452,050,210	-	1,164,896,660
V. 기타비용	16,406,841,433	248,316,677	38,748,149	3,597,080,429	-	20,290,986,688
자산처분손실	-	-	-	-	-	-
자산손상차손	16,339,759	-	-	-	-	16,339,759
일반유형자산감가상각비	5,884,123,325	37,549,942	32,143,323	5,161,536	-	5,958,978,126
주민편의시설감가상각비	6,617,469,713	197,040,405	-	-	-	6,814,510,118
사회기반시설감가상각비	903,763,718	-	5,804,826	3,560,330,815	-	4,469,899,359
무형자산상각비	408,330,290	7,304,983	-	30,939,508	-	446,574,781
대손상각비	1,494,431,243	1,584,577	-	27,680	-	1,496,043,500
기타비용	1,082,383,385	4,836,770	800,000	620,890	-	1,088,641,045
VI. 비용총계	209,197,540,813	2,607,755,047	2,578,826,409	12,679,376,375	(2,367,161,220)	224,696,337,424
VII. 자체조달수익	99,649,570,643	2,700,884,951	3,847,425,129	12,916,046,354	(1,052,362,550)	118,061,564,527
지방세수익	67,712,344,980	-	-	-	-	67,712,344,980
경상세외수익	26,504,155,970	1,489,858,031	3,839,775,129	12,450,968,711	(1,052,362,550)	43,232,395,291
임시세외수익	5,433,069,693	1,211,026,920	7,650,000	465,077,643	-	7,116,824,256
VIII. 정부간이전수익	117,753,114,150	68,634,430	(199,000)	-	-	117,821,549,580
지방교부세수익	30,217,748,320	-	-	-	-	30,217,748,320
시군 조정교부금수익	54,312,711,000	-	-	-	-	54,312,711,000
국고보조금수익	21,978,060,870	52,937,280	-	-	-	22,030,998,150
시도비보조금수익	11,035,571,300	15,697,150	(199,000)	-	-	11,051,069,450
자치단체간부담금수익	209,022,660	-	-	-	-	209,022,660
IX. 기타수익	200,127,161	261,281,737	1,054,463,670	112,483,000	(1,314,798,670)	313,556,898
전입금수익	6,222,000	260,335,000	1,054,463,670	110,344,430	(1,314,798,670)	116,566,430
대손충당금환입	193,905,161	946,737	-	-	-	194,851,898
기타수익	-	-	-	2,138,570	-	2,138,570
X. 수익총계	217,602,811,954	3,030,801,118	4,901,689,799	13,028,529,354	(2,367,161,220)	236,196,671,005
XI. 재정운영결과(VI-X)	(8,405,271,141)	(423,046,071)	(2,322,863,390)	(349,152,979)	-	(11,500,333,581)

(단위 : 원)

과 목	직전연도 (2017년)					
	일반회계	기타특별회계	기금회계	지방공기업 특별회계	내부거래	계
IV. 민간등이전비용	43,502,217,240	57,921,400	410,016,620	2,361,273,080	(2,369,210,110)	43,962,218,230
민간보조금	39,360,649,660	57,921,400	383,204,120	1,988,360,400	-	41,790,135,580
민간장학금	30,417,060	-	-	-	-	30,417,060
이차보전금	460,568,910	-	-	-	-	460,568,910
출연금	223,732,000	-	-	-	-	223,732,000
전출금비용	2,369,210,110	-	-	-	(2,369,210,110)	-
지방공공기관보조금	-	-	-	-	-	-
기타이전비용	1,057,639,500	-	26,812,500	372,912,680	-	1,457,364,680
V. 기타비용	12,268,036,594	250,282,014	49,746,848	3,615,090,908	-	16,183,156,364
자산처분손실	5,000	-	-	-	-	5,000
자산손상차손	32,233,692	1,000	-	-	-	32,234,692
일반유형자산감가상각비	2,754,047,439	33,119,933	35,069,213	5,108,736	-	2,827,345,321
주민편의시설감가상각비	6,874,888,100	194,839,460	-	-	-	7,069,727,560
사회기반시설감가상각비	917,147,752	-	14,082,665	3,451,108,227	-	4,382,338,644
무형자산상각비	635,310,277	5,088,333	-	158,873,945	-	799,272,555
대손상각비	1,054,404,334	15,326,368	-	-	-	1,069,730,702
기타비용	-	1,906,920	594,970	-	-	2,501,890
VI. 비용총계	190,850,167,375	2,413,816,290	2,257,673,686	14,255,485,874	(2,835,010,110)	206,942,133,115
VII. 자체조달수익	111,724,930,990	2,594,043,021	8,878,847,199	9,586,658,003	(465,800,000)	132,318,679,213
지방세수익	74,375,043,980	-	-	-	-	74,375,043,980
경상세외수익	24,535,844,218	1,443,192,187	1,836,863,409	9,466,260,013	(465,800,000)	36,816,359,827
임시세외수익	12,814,042,792	1,150,850,834	7,041,983,790	120,397,990	-	21,127,275,406
VIII. 정부간이전수익	144,824,948,540	64,315,290	318,430,000	-	-	145,207,693,830
지방교부세수익	43,668,643,120	-	-	-	-	43,668,643,120
시군 조정교부금수익	65,930,865,000	-	-	-	-	65,930,865,000
국고보조금수익	19,373,450,320	52,577,290	-	-	-	19,426,027,610
시도비보조금수익	13,982,407,330	11,738,000	318,430,000	-	-	14,312,575,330
자치단체간부담금수익	1,869,582,770	-	-	-	-	1,869,582,770
IX. 기타수익	3,445,559	231,690,000	1,637,520,110	688,854,645	(2,369,210,110)	192,300,204
전입금수익	-	231,690,000	1,637,520,110	581,717,870	(2,369,210,110)	81,717,870
대손충당금환입	4,195,559	-	-	-	-	4,195,559
기타수익	(750,000)	-	-	107,136,775	-	106,386,775
X. 수익총계	256,553,325,089	2,890,048,311	10,834,797,309	10,275,512,648	(2,835,010,110)	277,718,673,247
XI. 재정운영결과(VI-X)	(65,703,157,714)	(476,232,021)	(8,577,123,623)	3,979,973,226	-	(70,776,540,132)

3

관리책임자산명세서

2018년 12월 31일 현재

구 분	내 역	자 산 명	관리부서	비 고
유 산 자 산	유형문화재	온온사	문화체육과	과천시 관악산길 58
		추사김정희서신 (3종 23통)		과천시 추사로 78
	유물	추사유물 (3695점)		과천시 추사로 78
	향토유적	효자최사립정문		과천시 문원로 40-2
		흥촌마애승상		중앙동 산3
		역대현감비석군		과천시 관악산길 58
		마애명문단하사경		중앙동 산8-9
	천 연 자 원	보호수		경기-과천-1 (은행나무)
경기-과천-2 (은행나무)			주암동 107-2	
경기-과천-3 (느티나무)			중앙동 81	
경기-과천-4 (은행나무)			막계동 산49	
경기-과천-5 (회화나무)			중앙동 74	
경기-과천-6 (은행나무)			중앙동 83-1	
경기-과천-7 (향나무)			과천동 532-1	
경기-과천-8 (느티나무)			과천동 412	
경기-과천-9 (느티나무)			갈현동 507	

※ 유산자산 등은 지방자치단체에 관리책임이 부여된 것에 한합니다.

4

예산회계와 재무회계의 차이에 대한 명세서

2018년 1월 1일부터 2018년 12월 31일까지

(단위 : 원)

구 분	일반회계	기타 특별회계	기금	지방공기업 특별회계	내부거래	계
I. 2018회계연도의 세출액	209,407,265,424	2,713,795,550	2,597,628,260	11,042,311,420	2,367,161,220	223,393,839,434
II. 세출 조정사항	(209,724,611)	(106,040,503)	(18,801,851)	1,637,064,955	-	1,302,497,990
1. 자금유출이 없는 비용	15,922,183,892	243,744,097	38,348,149	3,678,488,798	-	19,882,764,936
자산처분손실	-	-	-	-	-	-
자산손상차손	16,339,759	-	-	-	-	16,339,759
감가상각비	13,813,687,046	241,895,330	37,948,149	3,596,431,859	-	17,689,962,384
대손상각비	1,494,431,243	1,584,577	-	27,680	-	1,496,043,500
퇴직급여	788,350,658	264,190	-	82,029,259	-	870,644,107
기타 자금유출이 없는 비용	-	-	-	-	-	-
발생주의 기간비용 조정사항	(190,624,814)	-	400,000	-	-	(190,224,814)
2. 자산취득으로 인한 자금 유출액	(16,131,908,503)	(327,065,030)	(57,150,000)	(2,041,423,843)	-	(18,557,547,376)
판매용 부동산 등 취득	-	-	-	-	-	-
장·단기용자금 취득	-	61,500,000	-	-	-	61,500,000
일반유형자산 취득	3,661,380,695	83,930,000	57,150,000	-	-	3,802,460,695
주민편의시설 취득	4,744,969,170	181,635,030	-	-	-	4,926,604,200
사회기반시설 취득	5,012,611,600	-	-	2,041,423,843	-	7,054,035,443
기타 자산취득으로 인한 자금 유출	2,712,947,038	-	-	-	-	2,712,947,038
3. 부채 상환으로 인한 자금 유출액	-	(22,719,570)	-	-	-	(22,719,570)
차입부채 상환	-	-	-	-	-	-
보조금 반납금 부채 상환	-	-	-	-	-	-
퇴직금 지급	-	-	-	-	-	-
기타 부채상환으로 인한 자금 유출	-	22,719,570	-	-	-	22,719,570
III. 성질별 재정운영표의 비용(I+II)	209,197,540,813	2,607,755,047	2,578,826,409	12,679,376,375	2,367,161,220	224,696,337,424
IV. 2018회계연도의 세입액	355,316,504,754	5,990,896,705	170,344,315,591	32,481,241,391	2,367,161,220	561,765,797,221
V. 세입조정사항	(137,713,692,800)	(2,960,095,587)	(165,442,625,792)	(19,452,712,037)	-	(325,569,126,216)
1. 전년도 순세계잉여금 및 이월금	(136,137,522,464)	(2,976,803,505)	(166,609,726,992)	(9,850,570,026)	-	(315,574,622,987)
2. 자금유입이 없는 수익	5,046,700,903	140,141,618	1,516,296,700	(21,485,170)	-	6,681,654,051
징수결정액과 수납액의 차이	3,393,841,279	136,059,101	-	(21,485,170)	-	3,508,415,210
자산처분이익	975,734,653	-	-	-	-	975,734,653
대손충당금환입	193,905,161	946,737	-	-	-	194,851,898
퇴직급여충당부채환입	-	-	-	-	-	-
자산손상차손환입	-	-	-	-	-	-
기타 자금유입이 없는 수익	-	-	-	-	-	-
발생주의 기간수익 조정사항	483,219,810	3,135,780	1,516,296,700	-	-	2,002,652,290
3. 자산 처분으로 인한 자금 유입액	(622,723,460)	(122,390,130)	-	(4,759,504,131)	-	(5,504,617,721)
재고자산 판매	622,723,460	-	-	-	-	622,723,460
장·단기용자금 회수	-	122,390,130	-	-	-	122,390,130
기타 자산처분으로 인한 자금 유입	-	-	-	4,759,504,131	-	4,759,504,131
4. 부채 증가로 인한 자금 유입액	(6,000,147,779)	(1,043,570)	(349,195,500)	-	-	(6,350,386,849)
차입부채 증가	-	-	-	-	-	-
보조금 반납금 부채 증가	3,593,948,861	1,043,570	14,639,000	-	-	3,609,631,431
기타 부채증가로 인한 자금 유입	2,406,198,918	-	334,556,500	-	-	2,740,755,418
5. 순자산증가로 인한 자금 유입액	-	-	-	(4,821,152,710)	-	(4,821,152,710)
자본잉여금 수입	-	-	-	4,821,152,710	-	4,821,152,710
VI. 성질별 재정운영표의 수익(IV+V)	217,602,811,954	3,030,801,118	4,901,689,799	13,028,529,354	2,367,161,220	236,196,671,005
VII. 재정운영표의 재정운영결과(III-VI)	(8,405,271,141)	(423,046,071)	(2,322,863,390)	(349,152,979)	-	(11,500,333,581)

5

회계별 재정운영표

재정운영표(일반회계)

당해연도 2018년 1월 1일부터 2018년 12월 31일까지
 직전연도 2017년 1월 1일부터 2017년 12월 31일까지

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2018년)			직전연도(2017년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	145,183,154,164	42,969,849,410	102,213,304,754	135,893,362,811	14,044,538,870	121,848,823,941
일반공공행정	33,726,780,427	9,231,118,320	24,495,662,107	30,343,383,526	9,229,669,220	21,113,714,306
입법및선거관리	625,017,976	-	625,017,976	612,512,508	-	612,512,508
의회사무과	625,017,976	-	625,017,976	612,512,508	-	612,512,508
의회운영 지원	625,017,976	-	625,017,976	612,512,508	-	612,512,508
지방행정·재정지원	260,081,838	57,474,690	202,607,148	271,052,192	-	271,052,192
세무과	260,081,838	57,474,690	202,607,148	271,052,192	-	271,052,192
지방재원 관리	260,081,838	57,474,690	202,607,148	271,052,192	-	271,052,192
일반행정	32,841,680,613	9,173,643,630	23,668,036,983	29,459,818,826	9,229,669,220	20,230,149,606
기획감사담당관	21,256,038,123	8,382,621,510	12,873,416,613	19,518,823,002	8,784,426,750	10,734,396,252
시정지원	21,256,038,123	8,382,621,510	12,873,416,613	19,518,823,002	8,784,426,750	10,734,396,252
총무과	2,900,413,016	10,299,780	2,890,113,236	2,381,776,015	-	2,381,776,015
주민자치 기반강화	284,670,860	4,217,150	280,453,710	274,022,120	-	274,022,120
행정역량 강화	2,615,742,156	6,082,630	2,609,659,526	2,107,753,895	-	2,107,753,895
복지정책과	174,030,410	83,752,050	90,278,360	126,568,080	-	126,568,080
사회적공동체 기반강화	174,030,410	83,752,050	90,278,360	126,568,080	-	126,568,080
회계과	3,555,559,126	543,453,860	3,012,105,266	2,878,912,298	276,099,200	2,602,813,098
재정운영	73,386,794	-	73,386,794	76,306,974	-	76,306,974
재산·공공건물 관리	3,482,172,332	543,453,860	2,938,718,472	2,802,605,324	276,099,200	2,526,506,124
정보통신과	2,971,136,845	29,334,700	2,941,802,145	2,661,460,328	-	2,661,460,328
지역 및 행정정보화추진	2,971,136,845	29,334,700	2,941,802,145	2,661,460,328	-	2,661,460,328
열린민원과	153,530,584	99,426,510	54,104,074	148,773,853	32,956,200	115,817,653
고객만족행정서비스	153,530,584	99,426,510	54,104,074	148,773,853	32,956,200	115,817,653
중앙동	227,381,776	787,400	226,594,376	217,139,712	11,606,300	205,533,412
중앙동 주민자치 기반강화	227,381,776	787,400	226,594,376	217,139,712	11,606,300	205,533,412
갈현동	357,264,817	-	357,264,817	337,982,735	20,235,500	317,747,235
갈현동 주민자치 기반강화	357,264,817	-	357,264,817	337,982,735	20,235,500	317,747,235

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2018년)			직전연도(2017년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
별양동	249,849,903	1,223,970	248,625,933	256,152,508	28,203,400	227,949,108
별양동 주민자치기반강화	249,849,903	1,223,970	248,625,933	256,152,508	28,203,400	227,949,108
부림동	311,880,000	-	311,880,000	318,667,968	32,901,910	285,766,058
부림동 주민자치기반강화	311,880,000	-	311,880,000	318,667,968	32,901,910	285,766,058
과천동	393,051,903	13,864,180	379,187,723	288,204,187	31,500,710	256,703,477
과천동 주민자치기반강화	393,051,903	13,864,180	379,187,723	288,204,187	31,500,710	256,703,477
문원동	291,544,110	8,879,670	282,664,440	325,358,140	11,739,250	313,618,890
문원동 주민자치기반강화	291,544,110	8,879,670	282,664,440	325,358,140	11,739,250	313,618,890
공공질서및안전	1,150,368,510	225,384,010	924,984,500	1,657,394,223	-	1,657,394,223
재난방재·민방위	1,150,368,510	225,384,010	924,984,500	1,657,394,223	-	1,657,394,223
안전총괄과	1,150,368,510	225,384,010	924,984,500	1,657,394,223	-	1,657,394,223
안전한 생활 보장	1,150,368,510	225,384,010	924,984,500	1,074,226,223	-	1,074,226,223
교육	6,743,367,159	102,122,420	6,641,244,739	5,900,414,760	-	5,900,414,760
유아및초중등교육	6,743,367,159	102,122,420	6,641,244,739	5,900,414,760	-	5,900,414,760
교육청소년과	6,743,367,159	102,122,420	6,641,244,739	5,900,414,760	-	5,900,414,760
최고의 교육환경 조성	6,743,367,159	102,122,420	6,641,244,739	5,900,414,760	-	5,900,414,760
문화및관광	12,482,611,942	723,716,340	11,758,895,602	11,766,142,355	151,784,860	11,614,357,495
문화예술	7,224,846,564	413,407,230	6,811,439,334	6,452,754,308	151,784,860	6,300,969,448
문화체육과	4,458,072,806	163,036,000	4,295,036,806	4,267,553,280	25,324,180	4,242,229,100
문화예술 진흥	3,997,840,270	111,506,790	3,886,333,480	3,823,034,662	7,716,500	3,815,318,162
추사박물관 운영	460,232,536	51,529,210	408,703,326	444,518,618	17,607,680	426,910,938
정보과학도서관	2,766,773,758	250,371,230	2,516,402,528	2,185,201,028	126,460,680	2,058,740,348
지식정보문화공간 창출	2,766,773,758	250,371,230	2,516,402,528	2,185,201,028	126,460,680	2,058,740,348
관광	380,247,977	27,800,000	352,447,977	358,793,486	-	358,793,486
문화체육과	380,247,977	27,800,000	352,447,977	358,793,486	-	358,793,486
관광활성화 추진	380,247,977	27,800,000	352,447,977	358,793,486	-	358,793,486
체육	3,842,431,521	330,160,620	3,512,270,901	3,532,245,221	-	3,532,245,221
문화체육과	3,842,431,521	330,160,620	3,512,270,901	3,532,245,221	-	3,532,245,221
체육 활성화	3,842,431,521	330,160,620	3,512,270,901	3,532,245,221	-	3,532,245,221
문화제	1,035,085,880	(47,651,510)	1,082,737,390	1,422,349,340	-	1,422,349,340
문화체육과	1,035,085,880	(47,651,510)	1,082,737,390	1,422,349,340	-	1,422,349,340
전통문화 보존 및 전승	1,035,085,880	(47,651,510)	1,082,737,390	1,422,349,340	-	1,422,349,340

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2018년)			직전연도(2017년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
환경보호	10,970,084,629	793,797,730	10,176,286,899	9,157,918,969	1,810,314,710	7,347,604,259
상하수도·수질	547,241,157	174,027,170	373,213,987	1,055,611,012	123,684,620	931,926,392
환경위생과	492,396,750	174,027,170	318,369,580	479,080,660	123,684,620	355,396,040
맑은 하천관리	492,396,750	174,027,170	318,369,580	479,080,660	123,684,620	355,396,040
맑은물사업소	54,844,407	-	54,844,407	76,530,352	-	76,530,352
상수도 및 식수관리	54,844,407	-	54,844,407	76,530,352	-	76,530,352
폐기물	8,970,696,847	58,611,690	8,912,085,157	7,271,340,009	1,686,630,090	5,584,709,919
환경위생과	8,970,696,847	58,611,690	8,912,085,157	7,271,340,009	1,686,630,090	5,584,709,919
청소관리	8,970,696,847	58,611,690	8,912,085,157	7,271,340,009	1,686,630,090	5,584,709,919
대기	1,216,679,846	551,601,910	665,077,936	594,630,735	-	594,630,735
환경위생과	1,216,679,846	551,601,910	665,077,936	594,630,735	-	594,630,735
대기오염관리	1,216,679,846	551,601,910	665,077,936	594,630,735	-	594,630,735
자연	235,466,779	9,556,960	225,909,819	236,337,213	-	236,337,213
산업경제과	1,991,000	199,100	1,791,900	-	-	-
야생동물 관리	1,991,000	199,100	1,791,900	-	-	-
환경위생과	233,475,779	9,357,860	224,117,919	236,337,213	-	236,337,213
자연환경보호	233,475,779	9,357,860	224,117,919	236,337,213	-	236,337,213
사회복지	52,918,260,275	27,987,890,180	24,930,370,095	49,384,082,485	684,239,300	48,699,843,185
기초생활보장	2,879,260,020	2,514,140,530	365,119,490	2,864,377,670	-	2,864,377,670
복지정책과	2,876,785,220	2,512,297,490	364,487,730	2,861,983,720	-	2,861,983,720
저소득층 생활안정지원	2,876,785,220	2,512,297,490	364,487,730	2,861,983,720	-	2,861,983,720
과천동	2,474,800	1,843,040	631,760	2,393,950	-	2,393,950
읍면동 복지허브화	2,474,800	1,843,040	631,760	2,393,950	-	2,393,950
취약계층지원	9,622,955,378	2,701,799,850	6,921,155,528	9,061,544,040	-	9,061,544,040
총무과	467,487,000	26,704,000	440,783,000	449,551,160	-	449,551,160
주민자치기반강화	467,487,000	26,704,000	440,783,000	449,551,160	-	449,551,160
복지정책과	1,528,903,830	446,196,840	1,082,706,990	1,416,682,104	-	1,416,682,104
복지사회조성	1,528,903,830	446,196,840	1,082,706,990	1,413,729,994	-	1,413,729,994
사회복지과	7,524,368,278	2,181,309,130	5,343,059,148	7,096,897,406	-	7,096,897,406
장애인 복지 증진	7,524,368,278	2,181,309,130	5,343,059,148	6,865,207,406	-	6,865,207,406
중앙동	52,929,920	22,096,060	30,833,860	49,692,280	-	49,692,280
읍면동 복지허브화	52,929,920	22,096,060	30,833,860	49,692,280	-	49,692,280

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2018년)			직전연도(2017년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
갈현동	44,348,730	21,830,200	22,518,530	43,962,740	-	43,962,740
읍면동 복지 허브화	44,348,730	21,830,200	22,518,530	43,962,740	-	43,962,740
별양동	2,442,820	1,819,900	622,920	2,391,070	-	2,391,070
읍면동 복지허브화	2,442,820	1,819,900	622,920	2,391,070	-	2,391,070
부림동	2,474,800	1,843,720	631,080	2,367,280	-	2,367,280
읍면동 복지허브화	2,474,800	1,843,720	631,080	2,367,280	-	2,367,280
보육·가족및여성	20,804,180,717	14,013,960,650	6,790,220,067	20,044,396,566	-	20,044,396,566
사회복지과	20,804,180,717	14,013,960,650	6,790,220,067	20,044,396,566	-	20,044,396,566
여성·아동 복지 증진	20,804,180,717	14,013,960,650	6,790,220,067	20,044,396,566	-	20,044,396,566
노인·청소년	17,238,891,060	8,578,753,990	8,660,137,070	15,386,068,364	684,239,300	14,701,829,064
교육청소년과	2,967,302,288	1,272,551,110	1,694,751,178	2,738,981,015	684,239,300	2,054,741,715
미래지향적 청소년육성	2,967,302,288	1,272,551,110	1,694,751,178	2,738,981,015	684,239,300	2,054,741,715
사회복지과	14,271,588,772	7,306,202,880	6,965,385,892	12,647,087,349	-	12,647,087,349
노인복지증진	14,271,588,772	7,306,202,880	6,965,385,892	12,647,087,349	-	12,647,087,349
노동	1,194,183,100	117,960,360	1,076,222,740	1,004,862,145	-	1,004,862,145
복지정책과	1,194,183,100	117,960,360	1,076,222,740	1,004,862,145	-	1,004,862,145
근로자 복지증진	1,194,183,100	117,960,360	1,076,222,740	1,004,862,145	-	1,004,862,145
보훈	1,178,790,000	61,274,800	1,117,515,200	1,022,833,700	-	1,022,833,700
사회복지과	1,178,790,000	61,274,800	1,117,515,200	1,022,833,700	-	1,022,833,700
국가 보훈 관리 및 지원	1,178,790,000	61,274,800	1,117,515,200	1,022,833,700	-	1,022,833,700
보건	3,170,178,540	1,191,261,690	1,978,916,850	2,948,240,998	214,544,920	2,733,696,078
보건의료	3,005,681,843	1,127,089,340	1,878,592,503	2,811,717,288	214,544,920	2,597,172,368
보건소	3,005,681,843	1,127,089,340	1,878,592,503	2,811,717,288	214,544,920	2,597,172,368
건강 증진·연구·추진 지원	3,005,681,843	1,127,089,340	1,878,592,503	2,811,717,288	214,544,920	2,597,172,368
식품의약안전	164,496,697	64,172,350	100,324,347	136,523,710	-	136,523,710
환경위생과	164,496,697	64,172,350	100,324,347	136,523,710	-	136,523,710
식품위생관리	164,496,697	64,172,350	100,324,347	136,523,710	-	136,523,710
농림해양수산	3,824,021,744	1,575,002,550	2,249,019,194	3,972,607,619	210,847,630	3,761,759,989
농업·농촌	1,962,919,510	734,063,010	1,228,856,500	1,796,102,812	5,264,860	1,790,837,952
산업경제과	1,962,919,510	734,063,010	1,228,856,500	1,796,102,812	5,264,860	1,790,837,952
농축산장려	1,962,919,510	734,063,010	1,228,856,500	1,796,102,812	5,264,860	1,790,837,952

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2018년)			직전연도(2017년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
임업·산촌	1,861,102,234	840,939,540	1,020,162,694	2,176,504,807	205,582,770	1,970,922,037
산업경제과	1,861,102,234	840,939,540	1,020,162,694	2,176,504,807	205,582,770	1,970,922,037
산림 및 조림관리	1,861,102,234	840,939,540	1,020,162,694	2,176,504,807	205,582,770	1,970,922,037
산업·중소기업	1,351,520,126	7,900,200	1,343,619,926	1,413,688,352	-	1,413,688,352
에너지및자원개발	17,512,000	-	17,512,000	3,790,000	-	3,790,000
산업경제과	17,512,000	-	17,512,000	3,790,000	-	3,790,000
에너지관리	17,512,000	-	17,512,000	3,790,000	-	3,790,000
산업·중소기업일반	1,334,008,126	7,900,200	1,326,107,926	1,409,898,352	-	1,409,898,352
산업경제과	1,334,008,126	7,900,200	1,326,107,926	1,409,898,352	-	1,409,898,352
지역경제관리	1,334,008,126	7,900,200	1,326,107,926	1,409,898,352	-	1,409,898,352
수송및교통	12,202,525,056	286,254,810	11,916,270,246	10,505,426,307	616,332,710	9,889,093,597
도로	6,600,522,938	184,000,000	6,416,522,938	4,924,947,126	519,120,790	4,405,826,336
건설과	6,600,522,938	184,000,000	6,416,522,938	4,924,947,126	519,120,790	4,405,826,336
도로 시설관리	6,600,522,938	184,000,000	6,416,522,938	4,924,947,126	519,120,790	4,405,826,336
대중교통·물류등기타	5,602,002,118	102,254,810	5,499,747,308	5,580,479,181	97,211,920	5,483,267,261
교통과	5,602,002,118	102,254,810	5,499,747,308	5,580,479,181	97,211,920	5,483,267,261
대중교통 육성 지원	5,602,002,118	102,254,810	5,499,747,308	5,580,479,181	97,211,920	5,483,267,261
국토및지역개발	6,643,435,756	845,401,160	5,798,034,596	7,612,425,566	1,126,805,520	6,485,620,046
수자원	3,716,503,836	700,185,350	3,016,318,486	2,321,525,982	1,033,636,320	1,287,889,662
안전총괄과	3,716,503,836	700,185,350	3,016,318,486	2,321,525,982	1,033,636,320	1,287,889,662
친수공간 확보	3,716,503,836	700,185,350	3,016,318,486	2,321,525,982	1,033,636,320	1,287,889,662
지역및도시	2,926,931,920	145,215,810	2,781,716,110	5,290,899,584	93,169,200	5,197,730,384
산업경제과	2,415,354,313	109,595,590	2,305,758,723	2,869,000,715	81,060,860	2,787,939,855
녹지조경조성	2,393,229,813	109,595,590	2,283,634,223	2,869,000,715	81,060,860	2,787,939,855
도시개발사업	22,124,500	-	22,124,500	-	-	-
도시정책과	262,227,826	-	262,227,826	2,094,745,780	-	2,094,745,780
도시개발	250,365,936	-	250,365,936	838,238,860	-	838,238,860
주거환경 조성	11,861,890	-	11,861,890	256,506,920	-	256,506,920
건축과	188,315,559	21,436,500	166,879,059	263,954,735	12,108,340	251,846,395
주거환경 조성	160,145,959	-	160,145,959	178,818,145	12,108,340	166,709,805
개발제한구역 정비	28,169,600	21,436,500	6,733,100	33,736,590	-	33,736,590

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2018년)			직전연도(2017년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
열린민원과	55,531,264	14,183,720	41,347,544	44,753,144	-	44,753,144
토지관리	55,531,264	14,183,720	41,347,544	44,753,144	-	44,753,144
도시사업과	5,502,958	-	5,502,958	18,445,210	-	18,445,210
도시개발사업	5,502,958	-	5,502,958	18,445,210	-	18,445,210
예비비	-	-	-	-	-	-
기타	-	-	-	1,231,637,651	-	1,231,637,651
기타	-	-	-	1,231,637,651	-	1,231,637,651
Ⅱ.관리운영비	-	-	50,512,769,725	-	-	45,715,574,626
1.인건비	-	-	47,331,687,248	-	-	45,505,077,101
급여	-	-	28,370,996,220	-	-	26,816,165,090
복리후생비	-	-	8,718,605,070	-	-	7,088,687,290
기타인건비	-	-	9,453,735,300	-	-	9,098,312,420
퇴직급여	-	-	788,350,658	-	-	2,501,912,301
2.경비	-	-	1,866,283,807	-	-	210,497,525
도서구입및인쇄비	-	-	38,844,100	-	-	4,983,100
소모품비	-	-	264,970,275	-	-	33,008,980
홍보및광고비	-	-	17,209,520	-	-	2,391,280
지급수수료	-	-	36,981,070	-	-	10,696,970
일반유형자산수선유지비	-	-	701,900	-	-	298,100
주민편의시설수선유지비	-	-	701,800	-	-	-
교육훈련비	-	-	450,000	-	-	-
제세공과금	-	-	46,109,450	-	-	163,046,416
보험료및공제료	-	-	27,657,253	-	-	(9,486,854)
임차료	-	-	45,469,243	-	-	(43,023,300)
출장비	-	-	456,939,910	-	-	37,810,400
연구개발비	-	-	-	-	-	(60,211,000)
업무추진비	-	-	293,547,380	-	-	35,675,420
행사비	-	-	392,380	-	-	-
위탁대행사업비	-	-	-	-	-	35,308,013
연료비	-	-	80,000	-	-	-
기타운영비	-	-	636,229,526	-	-	-
3.정부간이전비용	-	-	-	-	-	-
4.민간등이전비용	-	-	1,314,798,670	-	-	-
전출금비용	-	-	1,314,798,670	-	-	-

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2018년)			직전연도(2017년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
Ⅲ.비배분비용	-	-	13,501,616,924	-	-	9,241,229,938
1.운영비	-	-	765,345	-	-	1,884,555
이자비용	-	-	765,345	-	-	1,884,555
2.기타비용	-	-	13,500,851,579	-	-	9,239,345,383
자산처분손실	-	-	-	-	-	4,200
자산손상차손	-	-	15,699,934	-	-	16,215,495
일반유형자산감가상각비	-	-	4,141,104,872	-	-	1,238,346,431
주민편의시설감가상각비	-	-	5,856,027,388	-	-	6,010,565,068
사회기반시설감가상각비	-	-	895,825,864	-	-	866,901,747
무형자산상각비	-	-	15,378,893	-	-	52,908,108
대손상각비	-	-	1,494,431,243	-	-	1,054,404,334
기타비용	-	-	1,082,383,385	-	-	-
Ⅳ.비배분수익	-	-	8,258,225,084	-	-	14,553,414,449
1.자체조달수익	-	-	5,339,354,160	-	-	13,037,971,844
경상세외수익	-	-	1,784,309,420	-	-	1,049,786,742
임시세외수익	-	-	3,555,044,740	-	-	11,988,185,102
2.기타수익	-	-	2,918,870,924	-	-	1,515,442,605
전입금수익	-	-	6,222,000	-	-	-
대손충당금환입	-	-	193,905,161	-	-	4,195,559
기타수익	-	-	-	-	-	(750,000)
기타비배분수익	-	-	2,718,743,763	-	-	1,511,997,046
V.재정운영순이익(I+II+III-IV)	-	-	157,969,466,319	-	-	162,252,214,056
Ⅵ.수익	-	-	166,374,737,460	-	-	227,955,371,770
1.자체조달수익	-	-	80,989,619,500	-	-	85,000,006,000
지방세수익	-	-	67,712,344,980	-	-	74,375,043,980
경상세외수익	-	-	11,953,058,120	-	-	9,799,104,330
임시세외수익	-	-	1,324,216,400	-	-	825,857,690
2.정부간이전수익	-	-	84,530,459,320	-	-	109,599,508,120
지방교부세수익	-	-	30,217,748,320	-	-	43,668,643,120
시군 조정교부금수익	-	-	54,312,711,000	-	-	65,930,865,000
3.기타수익	-	-	854,658,640	-	-	33,355,857,650
기타일반수익	-	-	854,658,640	-	-	33,355,857,650
Ⅶ.재정운영결과(V-Ⅵ)	-	-	(8,405,271,141)	-	-	(65,703,157,714)

재정운영표[저소득주민생활안정자금특별회계]

당해연도 2018년 1월 1일부터 2018년 12월 31일까지

직전연도 2017년 1월 1일부터 2017년 12월 31일까지

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2018년)			직전연도(2017년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I.사업순원가	1,699,000	-	1,699,000	1,796,000	-	1,796,000
사회복지	1,699,000	-	1,699,000	1,796,000	-	1,796,000
취약계층지원	1,699,000	-	1,699,000	1,796,000	-	1,796,000
복지정책과	1,699,000	-	1,699,000	1,796,000	-	1,796,000
복지사회조성	1,699,000	-	1,699,000	1,796,000	-	1,796,000
저소득주민생활 응자금운영	1,699,000	-	1,699,000	1,796,000	-	1,796,000
II.관리운영비	-	-	-	-	-	-
1.인건비	-	-	-	-	-	-
2.경비	-	-	-	-	-	-
3.정부간이전비용	-	-	-	-	-	-
4.민간등이전비용	-	-	-	-	-	-
III.비배분비용	-	-	189,945	-	-	431,918
1.운영비	-	-	-	-	-	-
2.기타비용	-	-	189,945	-	-	431,918
대손상각비	-	-	189,945	-	-	431,918
IV.비배분수익	-	-	4,428,748	-	-	5,091,867
1.자체조달수익	-	-	3,482,011	-	-	5,091,867
경상세외수익	-	-	3,482,011	-	-	5,091,867
2.기타수익	-	-	946,737	-	-	-
대손충당금환입	-	-	946,737	-	-	-
V.재정운영순원가(I+II+III-IV)	-	-	(2,539,803)	-	-	(2,863,949)
VI.수익	-	-	-	-	-	-
1.자체조달수익	-	-	-	-	-	-
2.정부간이전수익	-	-	-	-	-	-
3.기타수익	-	-	-	-	-	-
VII.재정운영결과(V-VI)	-	-	(2,539,803)	-	-	(2,863,949)

재정운영표(의료급여기금특별회계)

당해연도 2018년 1월 1일부터 2018년 12월 31일까지

직전연도 2017년 1월 1일부터 2017년 12월 31일까지

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2018년)			직전연도(2017년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	321,391,430	68,634,430	252,757,000	320,387,740	-	320,387,740
사회복지	321,391,430	68,634,430	252,757,000	320,387,740	-	320,387,740
기초생활보장	321,391,430	68,634,430	252,757,000	320,387,740	-	320,387,740
사회복지과	321,391,430	68,634,430	252,757,000	320,387,740	-	320,387,740
수급자 의료급여 지원	321,391,430	68,634,430	252,757,000	320,387,740	-	320,387,740
수급자 의료급여 지원	321,391,430	68,634,430	252,757,000	320,387,740	-	320,387,740
II. 관리운영비	-	-	6,422,160	-	-	5,566,016
1. 인건비	-	-	6,422,160	-	-	3,029,586
복리후생비	-	-	992,000	-	-	231,000
기타인건비	-	-	5,165,970	-	-	-
퇴직급여	-	-	264,190	-	-	2,798,586
2. 경비	-	-	-	-	-	-
3. 정부간이전비용	-	-	-	-	-	2,536,430
시도비보조금	-	-	-	-	-	2,536,430
4. 민간등이전비용	-	-	-	-	-	-
III. 비배분비용	-	-	4,836,770	-	-	1,907,920
1. 운영비	-	-	-	-	-	-
2. 기타비용	-	-	4,836,770	-	-	1,907,920
자산손상차손	-	-	-	-	-	1,000
기타비용	-	-	4,836,770	-	-	1,906,920
IV. 비배분수익	-	-	1,582,630	-	-	2,694,310
1. 자체조달수익	-	-	1,582,630	-	-	2,694,310
경상세외수익	-	-	344,090	-	-	1,130,880
임시세외수익	-	-	1,238,540	-	-	1,563,430
2. 기타수익	-	-	-	-	-	-
V. 재정운영순원가(I+II+III-IV)	-	-	262,433,300	-	-	325,167,366
VI. 수익	-	-	260,335,000	-	-	296,005,290
1. 자체조달수익	-	-	-	-	-	-
2. 정부간이전수익	-	-	-	-	-	-
3. 기타수익	-	-	260,335,000	-	-	296,005,290
전입금수익	-	-	260,335,000	-	-	231,690,000
기타일반수익	-	-	-	-	-	64,315,290
VII. 재정운영결과(V-VI)	-	-	2,098,300	-	-	29,162,076

재정운영표(도시주차장사업특별회계)

당해연도 2018년 1월 1일부터 2018년 12월 31일까지

직전연도 2017년 1월 1일부터 2017년 12월 31일까지

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2018년)			직전연도(2017년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	2,075,968,026	-	2,075,968,026	1,871,224,464	-	1,871,224,464
수송및교통	2,075,968,026	-	2,075,968,026	1,871,224,464	-	1,871,224,464
대중교통·물류등기타	2,075,968,026	-	2,075,968,026	1,871,224,464	-	1,871,224,464
교통과	2,075,968,026	-	2,075,968,026	1,871,224,464	-	1,871,224,464
대중교통 육성 지원	2,075,968,026	-	2,075,968,026	1,871,224,464	-	1,871,224,464
주차관리	2,075,968,026	-	2,075,968,026	1,871,224,464	-	1,871,224,464
II. 관리운영비	-	-	16,283,300	-	-	18,038,000
1. 인건비	-	-	16,283,300	-	-	18,038,000
복리후생비	-	-	16,283,300	-	-	18,038,000
2. 경비	-	-	-	-	-	-
3. 정부간이전비용	-	-	-	-	-	-
4. 민간등이전비용	-	-	-	-	-	-
III. 비배분비용	-	-	180,964,416	-	-	194,464,232
1. 운영비	-	-	-	-	-	-
2. 기타비용	-	-	180,964,416	-	-	194,464,232
주민편의시설감가상각비	-	-	179,569,784	-	-	179,569,782
대손상각비	-	-	1,394,632	-	-	14,894,450
IV. 비배분수익	-	-	1,628,671,000	-	-	1,938,894,744
1. 자체조달수익	-	-	164,906,140	-	-	517,123,764
경상세외수익	-	-	22,267,070	-	-	15,198,460
임시세외수익	-	-	142,639,070	-	-	501,925,304
2. 기타수익	-	-	1,463,764,860	-	-	1,421,770,980
기타비배분수익	-	-	1,463,764,860	-	-	1,421,770,980
V. 재정운영순원가(I+II+III-IV)	-	-	644,544,742	-	-	144,831,952
VI. 수익	-	-	1,067,149,310	-	-	647,362,100
1. 자체조달수익	-	-	1,067,149,310	-	-	647,362,100
임시세외수익	-	-	1,067,149,310	-	-	647,362,100
2. 정부간이전수익	-	-	-	-	-	-
3. 기타수익	-	-	-	-	-	-
VII. 재정운영결과(V-VI)	-	-	(422,604,568)	-	-	(502,530,148)

재정운영표(상수도사업특별회계)

당해연도 2018년 1월 1일부터 2018년 12월 31일까지

직전연도 2017년 1월 1일부터 2017년 12월 31일까지

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2018년)			직전연도(2017년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	5,232,366,582	6,387,032,967	(1,154,666,385)	5,248,579,754	5,813,954,000	(565,374,246)
환경보호	5,232,366,582	6,387,032,967	(1,154,666,385)	5,248,579,754	5,813,954,000	(565,374,246)
상하수도·수질	5,232,366,582	6,387,032,967	(1,154,666,385)	5,248,579,754	5,813,954,000	(565,374,246)
맑은물사업소	5,232,366,582	6,387,032,967	(1,154,666,385)	5,248,579,754	5,813,954,000	(565,374,246)
상수도 및 식수관리	5,232,366,582	6,387,032,967	(1,154,666,385)	5,248,579,754	5,813,954,000	(565,374,246)
정수 및 상수관리	5,232,366,582	6,387,032,967	(1,154,666,385)	5,248,579,754	5,813,954,000	(565,374,246)
II. 관리운영비	-	-	1,144,888,441	-	-	1,129,738,194
1. 인건비	-	-	1,144,888,441	-	-	1,129,738,194
급여	-	-	1,111,990,771	-	-	1,107,104,709
복리후생비	-	-	16,453,240	-	-	14,760,270
퇴직급여	-	-	16,444,430	-	-	7,873,215
2. 경비	-	-	-	-	-	-
3. 정부간이전비용	-	-	-	-	-	-
4. 민간등이전비용	-	-	-	-	-	-
III. 비배분비용	-	-	-	-	-	-
1. 운영비	-	-	-	-	-	-
2. 기타비용	-	-	-	-	-	-
IV. 비배분수익	-	-	178,364,398	-	-	128,907,395
1. 자체조달수익	-	-	65,881,398	-	-	47,490,795
경상세외수익	-	-	65,881,398	-	-	47,490,795
2. 기타수익	-	-	112,483,000	-	-	81,416,600
전입금수익	-	-	110,344,430	-	-	70,717,870
기타수익	-	-	2,138,570	-	-	10,698,730
V. 재정운영순원가(I+II+III-IV)	-	-	(188,142,342)	-	-	435,456,553
VI. 수익	-	-	(12,825,000)	-	-	-
1. 자체조달수익	-	-	-	-	-	-
2. 정부간이전수익	-	-	-	-	-	-
3. 기타수익	-	-	(12,825,000)	-	-	-
기타일반수익	-	-	(12,825,000)	-	-	-
VII. 재정운영결과(V-VI)	-	-	(175,317,342)	-	-	435,456,553

재정운영표(하수도사업특별회계)

당해연도 2018년 1월 1일부터 2018년 12월 31일까지

직전연도 2017년 1월 1일부터 2017년 12월 31일까지

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2018년)			직전연도(2017년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	4,864,902,007	6,028,800,150	(1,163,898,143)	4,701,694,080	3,538,578,210	1,163,115,870
환경보호	4,864,902,007	6,028,800,150	(1,163,898,143)	4,701,694,080	3,538,578,210	1,163,115,870
상하수도·수질	4,864,902,007	6,028,800,150	(1,163,898,143)	4,701,694,080	3,538,578,210	1,163,115,870
환경사업소	4,864,902,007	6,028,800,150	(1,163,898,143)	4,701,694,080	3,538,578,210	1,163,115,870
하수도관리	4,864,902,007	6,028,800,150	(1,163,898,143)	4,701,694,080	3,538,578,210	1,163,115,870
하수시설 운영 및 확충	4,864,902,007	6,028,800,150	(1,163,898,143)	4,701,694,080	3,538,578,210	1,163,115,870
II. 관리운영비	-	-	1,055,241,919	-	-	1,244,243,740
1. 인건비	-	-	1,055,241,919	-	-	1,244,243,740
급여	-	-	989,657,090	-	-	1,189,572,778
퇴직급여	-	-	65,584,829	-	-	54,670,962
2. 경비	-	-	-	-	-	-
3. 정부간이전비용	-	-	-	-	-	-
4. 민간등이전비용	-	-	-	-	-	-
III. 비배분비용	-	-	-	-	-	-
1. 운영비	-	-	-	-	-	-
2. 기타비용	-	-	-	-	-	-
IV. 비배분수익	-	-	78,634,098	-	-	140,283,885
1. 자체조달수익	-	-	78,634,098	-	-	43,845,840
경상세외수익	-	-	58,501,545	-	-	43,845,840
임시세외수익	-	-	20,132,553	-	-	-
2. 기타수익	-	-	-	-	-	96,438,045
기타수익	-	-	-	-	-	96,438,045
V. 재정운영순원가(I+II+III-IV)	-	-	(187,290,322)	-	-	2,267,075,725
VI. 수익	-	-	(506,000,000)	-	-	511,000,000
1. 자체조달수익	-	-	-	-	-	-
2. 정부간이전수익	-	-	-	-	-	-
3. 기타수익	-	-	(506,000,000)	-	-	511,000,000
전입금수익	-	-	-	-	-	511,000,000
기타일반수익	-	-	(506,000,000)	-	-	-
VII. 재정운영결과(V-VI)	-	-	318,709,678	-	-	1,756,075,725

재정운영표(과천시지식정보타운조성사업지방직영기업특별회계)

당해연도 2018년 1월 1일부터 2018년 12월 31일까지

직전연도 2017년 1월 1일부터 2017년 12월 31일까지

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2018년)			직전연도(2017년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I.사업순원가	381,977,426	-	381,977,426	1,931,230,106	-	1,931,230,106
국토및지역개발	381,977,426	-	381,977,426	1,931,230,106	-	1,931,230,106
지역및도시	381,977,426	-	381,977,426	1,931,230,106	-	1,931,230,106
도시사업과	381,977,426	-	381,977,426	1,931,230,106	-	1,931,230,106
도시개발사업	381,977,426	-	381,977,426	1,931,230,106	-	1,931,230,106
과천시지식정보타운조성 (지식정보타운조성특별회계)	381,977,426	-	381,977,426	1,931,230,106	-	1,931,230,106
II.관리운영비	-	-	-	-	-	-
1.인건비	-	-	-	-	-	-
2.경비	-	-	-	-	-	-
3.정부간이전비용	-	-	-	-	-	-
4.민간등이전비용	-	-	-	-	-	-
III.비배분비용	-	-	-	-	-	-
1.운영비	-	-	-	-	-	-
2.기타비용	-	-	-	-	-	-
IV.비배분수익	-	-	874,522,741	-	-	142,789,158
1.자체조달수익	-	-	874,522,741	-	-	142,789,158
경상세외수익	-	-	429,577,651	-	-	22,391,168
임시세외수익	-	-	444,945,090	-	-	120,397,990
2.기타수익	-	-	-	-	-	-
V.재정운영순원가(I+II+III-IV)	-	-	(492,545,315)	-	-	1,788,440,948
VI.수익	-	-	-	-	-	-
1.자체조달수익	-	-	-	-	-	-
2.정부간이전수익	-	-	-	-	-	-
3.기타수익	-	-	-	-	-	-
VII.재정운영결과(V-VI)	-	-	(492,545,315)	-	-	1,788,440,948

재정운영표(옥외광고발전기금)

당해연도 2018년 1월 1일부터 2018년 12월 31일까지

직전연도 2017년 1월 1일부터 2017년 12월 31일까지

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2018년)			직전연도(2017년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I.사업순원가	51,346,510	-	51,346,510	21,052,602	-	21,052,602
국토및지역개발	51,346,510	-	51,346,510	21,052,602	-	21,052,602
지역및도시	51,346,510	-	51,346,510	21,052,602	-	21,052,602
건축과	51,346,510	-	51,346,510	21,052,602	-	21,052,602
주거환경 조성	51,346,510	-	51,346,510	21,052,602	-	21,052,602
옥외광고정비기금운용	51,346,510	-	51,346,510	21,052,602	-	21,052,602
II.관리운영비	-	-	-	-	-	-
1.인건비	-	-	-	-	-	-
2.경비	-	-	-	-	-	-
3.정부간이전비용	-	-	-	-	-	-
4.민간등이전비용	-	-	-	-	-	-
III.비배분비용	-	-	-	-	-	-
1.운영비	-	-	-	-	-	-
2.기타비용	-	-	-	-	-	-
IV.비배분수익	-	-	1,941,790	-	-	1,432,616
1.자체조달수익	-	-	1,941,790	-	-	1,432,616
경상제외수익	-	-	1,941,790	-	-	1,432,616
2.기타수익	-	-	-	-	-	-
V.재정운영순원가(I+II+III-IV)	-	-	49,404,720	-	-	19,619,986
VI.수익	-	-	51,400,000	-	-	51,400,000
1.자체조달수익	-	-	-	-	-	-
2.정부간이전수익	-	-	-	-	-	-
3.기타수익	-	-	51,400,000	-	-	51,400,000
전입금수익	-	-	51,400,000	-	-	51,400,000
VII.재정운영결과(V-VI)	-	-	(1,995,280)	-	-	(31,780,014)

재정운영표(통합관리기금)

당해연도 2018년 1월 1일부터 2018년 12월 31일까지

직전연도 2017년 1월 1일부터 2017년 12월 31일까지

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2018년)			직전연도(2017년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I.사업순원가	-	-	-	926,741,800	-	926,741,800
일반공공행정	-	-	-	926,741,800	-	926,741,800
일반행정	-	-	-	926,741,800	-	926,741,800
II.관리운영비	-	-	-	-	-	-
1.인건비	-	-	-	-	-	-
2.경비	-	-	-	-	-	-
3.정부간이전비용	-	-	-	-	-	-
4.민간등이전비용	-	-	-	-	-	-
III.비배분비용	-	-	1,052,362,550	-	-	(69,351,622)
1.운영비	-	-	1,052,362,550	-	-	(69,351,622)
이자비용	-	-	1,052,362,550	-	-	(69,351,622)
2.기타비용	-	-	-	-	-	-
IV.비배분수익	-	-	1,882,475,180	-	-	857,390,178
1.자체조달수익	-	-	1,882,475,180	-	-	857,390,178
경상세외수익	-	-	1,882,475,180	-	-	857,390,178
2.기타수익	-	-	-	-	-	-
V.재정운영순원가(I+II+III-IV)	-	-	(830,112,630)	-	-	-
VI.수익	-	-	-	-	-	-
1.자체조달수익	-	-	-	-	-	-
2.정부간이전수익	-	-	-	-	-	-
3.기타수익	-	-	-	-	-	-
VII.재정운영결과(V-VI)	-	-	(830,112,630)	-	-	-

재정운영표(사회복지기금)

당해연도 2018년 1월 1일부터 2018년 12월 31일까지

직전연도 2017년 1월 1일부터 2017년 12월 31일까지

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2018년)			직전연도(2017년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I.사업순원가	160,854,660	-	160,854,660	180,876,250	-	180,876,250
사회복지	160,854,660	-	160,854,660	180,876,250	-	180,876,250
사회복지일반	160,854,660	-	160,854,660	180,876,250	-	180,876,250
사회복지과	160,854,660	-	160,854,660	180,876,250	-	180,876,250
사회복지증진	160,854,660	-	160,854,660	180,876,250	-	180,876,250
사회복지기금운용	160,854,660	-	160,854,660	180,876,250	-	180,876,250
II.관리운영비	-	-	-	-	-	-
1.인건비	-	-	-	-	-	-
2.경비	-	-	-	-	-	-
3.정부간이전비용	-	-	-	-	-	-
4.민간등이전비용	-	-	-	-	-	-
III.비배분비용	-	-	-	-	-	-
1.운영비	-	-	-	-	-	-
2.기타비용	-	-	-	-	-	-
IV.비배분수익	-	-	426,755,146	-	-	160,142,601
1.자체조달수익	-	-	426,755,146	-	-	160,142,601
경상세외수익	-	-	426,755,146	-	-	160,142,601
2.기타수익	-	-	-	-	-	-
V.재정운영순원가(I+II+III-IV)	-	-	(265,900,486)	-	-	20,733,649
VI.수익	-	-	-	-	-	-
1.자체조달수익	-	-	-	-	-	-
2.정부간이전수익	-	-	-	-	-	-
3.기타수익	-	-	-	-	-	-
VII.재정운영결과(V-VI)	-	-	(265,900,486)	-	-	20,733,649

재정운영표(교육발전기금)

당해연도 2018년 1월 1일부터 2018년 12월 31일까지

직전연도 2017년 1월 1일부터 2017년 12월 31일까지

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2018년)			직전연도(2017년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I.사업순원가	649,970,360	-	649,970,360	-	-	-
교육	649,970,360	-	649,970,360	-	-	-
유아및초중등교육	649,970,360	-	649,970,360	-	-	-
교육청소년과	649,970,360	-	649,970,360	-	-	-
최고의 교육환경 조성	649,970,360	-	649,970,360	-	-	-
교육발전기금운용	649,970,360	-	649,970,360	-	-	-
II.관리운영비	-	-	-	-	-	-
1.인건비	-	-	-	-	-	-
2.경비	-	-	-	-	-	-
3.정부간이전비용	-	-	-	-	-	-
4.민간등이전비용	-	-	-	-	-	-
III.비배분비용	-	-	-	-	-	-
1.운영비	-	-	-	-	-	-
2.기타비용	-	-	-	-	-	-
IV.비배분수익	-	-	367,743,180	-	-	243,283,643
1.자체조달수익	-	-	367,743,180	-	-	243,283,643
경상세외수익	-	-	367,743,180	-	-	243,283,643
2.기타수익	-	-	-	-	-	-
V.재정운영순원가(I+II+III-IV)	-	-	282,227,180	-	-	(243,283,643)
VI.수익	-	-	-	-	-	-
1.자체조달수익	-	-	-	-	-	-
2.정부간이전수익	-	-	-	-	-	-
3.기타수익	-	-	-	-	-	-
VII.재정운영결과(V-VI)	-	-	282,227,180	-	-	(243,283,643)

재정운영표(도시및주거환경정비기금)

당해연도 2018년 1월 1일부터 2018년 12월 31일까지

직전연도 2017년 1월 1일부터 2017년 12월 31일까지

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2018년)			직전연도(2017년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I.사업순원가	146,462,800	(1,639,000)	148,101,800	457,019,200	-	457,019,200
국토및지역개발	146,462,800	(1,639,000)	148,101,800	457,019,200	-	457,019,200
지역및도시	146,462,800	(1,639,000)	148,101,800	457,019,200	-	457,019,200
도시정책과	146,462,800	(1,639,000)	148,101,800	457,019,200	-	457,019,200
주거환경 조성	146,462,800	(1,639,000)	148,101,800	457,019,200	-	457,019,200
도시정비 관리	146,462,800	(1,639,000)	148,101,800	457,019,200	-	457,019,200
II.관리운영비	-	-	-	-	-	-
1.인건비	-	-	-	-	-	-
2.경비	-	-	-	-	-	-
3.정부간이전비용	-	-	-	-	-	-
4.민간등이전비용	-	-	-	-	-	-
III.비배분비용	-	-	-	-	-	-
1.운영비	-	-	-	-	-	-
2.기타비용	-	-	-	-	-	-
IV.비배분수익	-	-	89,191,840	-	-	61,439,501
1.자체조달수익	-	-	89,191,840	-	-	61,439,501
경상제외수익	-	-	89,191,840	-	-	61,439,501
2.기타수익	-	-	-	-	-	-
V.재정운영순원가(I+II+III-IV)	-	-	58,909,960	-	-	395,579,699
VI.수익	-	-	1,000,000,000	-	-	1,303,380,000
1.자체조달수익	-	-	-	-	-	-
2.정부간이전수익	-	-	-	-	-	-
3.기타수익	-	-	1,000,000,000	-	-	1,303,380,000
전입금수익	-	-	1,000,000,000	-	-	1,000,000,000
기타일반수익	-	-	-	-	-	303,380,000
VII.재정운영결과(V-VI)	-	-	(941,090,040)	-	-	(907,800,301)

재정운영표(폐기물처리시설설치기금)

당해연도 2018년 1월 1일부터 2018년 12월 31일까지
 직전연도 2017년 1월 1일부터 2017년 12월 31일까지

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2018년)			직전연도(2017년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I.사업순원가	-	-	-	-	-	-
II.관리운영비	-	-	-	-	-	-
1.인건비	-	-	-	-	-	-
2.경비	-	-	-	-	-	-
3.정부간이전비용	-	-	-	-	-	-
4.민간등이전비용	-	-	-	-	-	-
III.비배분비용	-	-	-	-	-	-
1.운영비	-	-	-	-	-	-
2.기타비용	-	-	-	-	-	-
IV.비배분수익	-	-	110,456,550	-	-	13,844,727
1.자체조달수익	-	-	110,456,550	-	-	13,844,727
경상제외수익	-	-	110,456,550	-	-	13,844,727
2.기타수익	-	-	-	-	-	-
V.재정운영순원가(I+II+III-IV)	-	-	(110,456,550)	-	-	(13,844,727)
VI.수익	-	-	-	-	-	7,041,983,790
1.자체조달수익	-	-	-	-	-	7,041,983,790
임시제외수익	-	-	-	-	-	7,041,983,790
2.정부간이전수익	-	-	-	-	-	-
3.기타수익	-	-	-	-	-	-
VII 재정운영결과(V-VI)	-	-	(110,456,550)	-	-	(7,055,828,517)

재정운영표(과천축제육성기금)

당해연도 2018년 1월 1일부터 2018년 12월 31일까지

직전연도 2017년 1월 1일부터 2017년 12월 31일까지

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2018년)			직전연도(2017년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I.사업순원가	219,947,730	-	219,947,730	328,630,070	-	328,630,070
문화및관광	219,947,730	-	219,947,730	328,630,070	-	328,630,070
문화예술	219,947,730	-	219,947,730	328,630,070	-	328,630,070
문화체육과	219,947,730	-	219,947,730	328,630,070	-	328,630,070
문화예술 진흥	219,947,730	-	219,947,730	328,630,070	-	328,630,070
과천축제육성기금 운용	219,947,730	-	219,947,730	328,630,070	-	328,630,070
II.관리운영비	-	-	-	-	-	-
1.인건비	-	-	-	-	-	-
2.경비	-	-	-	-	-	-
3.정부간이전비용	-	-	-	-	-	-
4.민간등이전비용	-	-	-	-	-	-
III.비배분비용	-	-	-	-	-	-
1.운영비	-	-	-	-	-	-
2.기타비용	-	-	-	-	-	-
IV.비배분수익	-	-	205,788,650	-	-	219,498,497
1.자체조달수익	-	-	205,788,650	-	-	219,498,497
경상세외수익	-	-	205,788,650	-	-	219,498,497
2.기타수익	-	-	-	-	-	-
V.재정운영순원가(I+II+III-IV)	-	-	14,159,080	-	-	109,131,573
VI.수익	-	-	-	-	-	-
1.자체조달수익	-	-	-	-	-	-
2.정부간이전수익	-	-	-	-	-	-
3.기타수익	-	-	-	-	-	-
VII.재정운영결과(V-VI)	-	-	14,159,080	-	-	109,131,573

재정운영표(체육진흥기금)

당해연도 2018년 1월 1일부터 2018년 12월 31일까지

직전연도 2017년 1월 1일부터 2017년 12월 31일까지

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2018년)			직전연도(2017년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I.사업순원가	55,627,480	-	55,627,480	58,221,870	-	58,221,870
문화및관광	55,627,480	-	55,627,480	58,221,870	-	58,221,870
체육	55,627,480	-	55,627,480	58,221,870	-	58,221,870
문화체육과	55,627,480	-	55,627,480	58,221,870	-	58,221,870
체육 활성화	55,627,480	-	55,627,480	58,221,870	-	58,221,870
체육진흥기금 운용	55,627,480	-	55,627,480	58,221,870	-	58,221,870
II.관리운영비	-	-	-	-	-	-
1.인건비	-	-	-	-	-	-
2.경비	-	-	-	-	-	-
3.정부간이전비용	-	-	-	-	-	-
4.민간등이전비용	-	-	-	-	-	-
III.비배분비용	-	-	-	-	-	-
1.운영비	-	-	-	-	-	-
2.기타비용	-	-	-	-	-	-
IV.비배분수익	-	-	29,600,080	-	-	29,800,478
1.자체조달수익	-	-	29,600,080	-	-	29,800,478
경상세외수익	-	-	29,600,080	-	-	29,800,478
2.기타수익	-	-	-	-	-	-
V.재정운영순원가(I+II+III-IV)	-	-	26,027,400	-	-	28,421,392
VI.수익	-	-	-	-	-	-
1.자체조달수익	-	-	-	-	-	-
2.정부간이전수익	-	-	-	-	-	-
3.기타수익	-	-	-	-	-	-
VII.재정운영결과(V-VI)	-	-	26,027,400	-	-	28,421,392

재정운영표(공공부조기금)

당해연도 2018년 1월 1일부터 2018년 12월 31일까지

직전연도 2017년 1월 1일부터 2017년 12월 31일까지

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2018년)			직전연도(2017년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I.사업순원가	66,310,000	-	66,310,000	80,900,000	-	80,900,000
사회복지	66,310,000	-	66,310,000	80,900,000	-	80,900,000
취약계층지원	66,310,000	-	66,310,000	80,900,000	-	80,900,000
복지정책과	66,310,000	-	66,310,000	80,900,000	-	80,900,000
복지사회조성	66,310,000	-	66,310,000	80,900,000	-	80,900,000
공공부조기금운용	66,310,000	-	66,310,000	80,900,000	-	80,900,000
II.관리운영비	-	-	-	-	-	-
1.인건비	-	-	-	-	-	-
2.경비	-	-	-	-	-	-
3.정부간이전비용	-	-	-	-	-	-
4.민간등이전비용	-	-	-	-	-	-
III.비배분비용	-	-	-	-	-	-
1.운영비	-	-	-	-	-	-
2.기타비용	-	-	-	-	-	-
IV.비배분수익	-	-	43,630,680	-	-	45,466,509
1.자체조달수익	-	-	43,630,680	-	-	45,466,509
경상제외수익	-	-	43,630,680	-	-	45,466,509
2.기타수익	-	-	-	-	-	-
V.재정운영순원가(I+II+III-IV)	-	-	22,679,320	-	-	35,433,491
VI.수익	-	-	3,063,670	-	-	2,952,110
1.자체조달수익	-	-	-	-	-	-
2.정부간이전수익	-	-	-	-	-	-
3.기타수익	-	-	3,063,670	-	-	2,952,110
전입금수익	-	-	3,063,670	-	-	2,952,110
VII.재정운영결과(V-VI)	-	-	19,615,650	-	-	32,481,381

재정운영표(양성평등기금)

당해연도 2018년 1월 1일부터 2018년 12월 31일까지

직전연도 2017년 1월 1일부터 2017년 12월 31일까지

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2018년)			직전연도(2017년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I.사업순원가	92,045,170	-	92,045,170	63,696,000	-	63,696,000
사회복지	92,045,170	-	92,045,170	63,206,000	-	63,206,000
보육·가족및여성	92,045,170	-	92,045,170	63,206,000	-	63,206,000
사회복지과	92,045,170	-	92,045,170	63,206,000	-	63,206,000
여성·아동 복지 증진	92,045,170	-	92,045,170	63,206,000	-	63,206,000
성평등기금운용	92,045,170	-	92,045,170	63,206,000	-	63,206,000
기타	-	-	-	490,000	-	490,000
기타	-	-	-	490,000	-	490,000
II.관리운영비	-	-	140,000	-	-	-
1.인건비	-	-	-	-	-	-
2.경비	-	-	140,000	-	-	-
기타운영비	-	-	140,000	-	-	-
3.정부간이전비용	-	-	-	-	-	-
4.민간등이전비용	-	-	-	-	-	-
III.비배분비용	-	-	-	-	-	-
1.운영비	-	-	-	-	-	-
2.기타비용	-	-	-	-	-	-
IV.비배분수익	-	-	118,027,503	-	-	45,049,499
1.자체조달수익	-	-	118,027,503	-	-	45,049,499
경상세외수익	-	-	118,027,503	-	-	45,049,499
2.기타수익	-	-	-	-	-	-
V.재정운영순원가(I+II+III-IV)	-	-	(25,842,333)	-	-	18,646,501
VI.수익	-	-	-	-	-	-
1.자체조달수익	-	-	-	-	-	-
2.정부간이전수익	-	-	-	-	-	-
3.기타수익	-	-	-	-	-	-
VII.재정운영결과(V-VI)	-	-	(25,842,333)	-	-	18,646,501

재정운영표(식품진흥기금)

당해연도 2018년 1월 1일부터 2018년 12월 31일까지

직전연도 2017년 1월 1일부터 2017년 12월 31일까지

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2018년)			직전연도(2017년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I.사업순원가	6,660,000	1,440,000	5,220,000	28,500,000	-	28,500,000
보건	6,660,000	1,440,000	5,220,000	28,500,000	-	28,500,000
식품의약안전	6,660,000	1,440,000	5,220,000	28,500,000	-	28,500,000
환경위생과	6,660,000	1,440,000	5,220,000	28,500,000	-	28,500,000
식품위생관리	6,660,000	1,440,000	5,220,000	28,500,000	-	28,500,000
식품진흥기금운용	6,660,000	1,440,000	5,220,000	28,500,000	-	28,500,000
II.관리운영비	-	-	-	-	-	-
1.인건비	-	-	-	-	-	-
2.경비	-	-	-	-	-	-
3.정부간이전비용	-	-	-	-	-	-
4.민간등이전비용	-	-	-	-	-	-
III.비배분비용	-	-	800,000	-	-	400,000
1.운영비	-	-	-	-	-	-
2.기타비용	-	-	800,000	-	-	400,000
기타비용	-	-	800,000	-	-	400,000
IV.비배분수익	-	-	291,010	-	-	398,460
1.자체조달수익	-	-	291,010	-	-	398,460
경상세외수익	-	-	291,010	-	-	398,460
2.기타수익	-	-	-	-	-	-
V.재정운영순원가(I+II+III-IV)	-	-	5,728,990	-	-	28,501,540
VI.수익	-	-	7,650,000	-	-	11,800,000
1.자체조달수익	-	-	7,650,000	-	-	-
임시세외수익	-	-	7,650,000	-	-	-
2.정부간이전수익	-	-	-	-	-	-
3.기타수익	-	-	-	-	-	11,800,000
기타일반수익	-	-	-	-	-	11,800,000
VII.재정운영결과(V-VI)	-	-	(1,921,010)	-	-	16,701,540

재정운영표(지역발전기금)

당해연도 2018년 1월 1일부터 2018년 12월 31일까지
 직전연도 2017년 1월 1일부터 2017년 12월 31일까지

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2018년)			직전연도(2017년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I.사업순원가	-	-	-	-	-	-
II.관리운영비	-	-	-	-	-	-
1.인건비	-	-	-	-	-	-
2.경비	-	-	-	-	-	-
3.정부간이전비용	-	-	-	-	-	-
4.민간등이전비용	-	-	-	-	-	-
III.비배분비용	-	-	-	-	-	-
1.운영비	-	-	-	-	-	-
2.기타비용	-	-	-	-	-	-
IV.비배분수익	-	-	520,273,920	-	-	130,348,447
1.자체조달수익	-	-	520,273,920	-	-	130,348,447
경상제외수익	-	-	520,273,920	-	-	130,348,447
2.기타수익	-	-	-	-	-	-
V.재정운영순원가(I+II+III-IV)	-	-	(520,273,920)	-	-	(130,348,447)
VI.수익	-	-	-	-	-	-
1.자체조달수익	-	-	-	-	-	-
2.정부간이전수익	-	-	-	-	-	-
3.기타수익	-	-	-	-	-	-
VII 재정운영결과(V-VI)	-	-	(520,273,920)	-	-	(130,348,447)

재정운영표(재난관리기금)

당해연도 2018년 1월 1일부터 2018년 12월 31일까지

직전연도 2017년 1월 1일부터 2017년 12월 31일까지

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2018년)			직전연도(2017년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	72,596,549	-	72,596,549	180,792,546	-	180,792,546
공공질서및안전	72,596,549	-	72,596,549	180,792,546	-	180,792,546
재난방재·민방위	72,596,549	-	72,596,549	180,792,546	-	180,792,546
안전총괄과	72,596,549	-	72,596,549	180,792,546	-	180,792,546
안전한 생활 보장	72,596,549	-	72,596,549	180,792,546	-	180,792,546
재난관리기금운용	72,596,549	-	72,596,549	180,792,546	-	180,792,546
II. 관리운영비	-	-	3,702,600	-	-	-
1. 인건비	-	-	3,702,600	-	-	-
복리후생비	-	-	3,702,600	-	-	-
2. 경비	-	-	-	-	-	-
3. 정부간이전비용	-	-	-	-	-	-
4. 민간등이전비용	-	-	-	-	-	-
III. 비배분비용	-	-	-	-	-	194,970
1. 운영비	-	-	-	-	-	-
2. 기타비용	-	-	-	-	-	194,970
기타비용	-	-	-	-	-	194,970
IV. 비배분수익	-	-	43,599,600	-	-	28,768,253
1. 자체조달수익	-	-	43,599,600	-	-	28,768,253
경상세외수익	-	-	43,599,600	-	-	28,768,253
2. 기타수익	-	-	-	-	-	-
V. 재정운영순원가(I+II+III-IV)	-	-	32,699,549	-	-	152,219,263
VI. 수익	-	-	-	-	-	586,418,000
1. 자체조달수익	-	-	-	-	-	-
2. 정부간이전수익	-	-	-	-	-	-
3. 기타수익	-	-	-	-	-	586,418,000
전입금수익	-	-	-	-	-	583,168,000
기타일반수익	-	-	-	-	-	3,250,000
VII. 재정운영결과(V-VI)	-	-	32,699,549	-	-	(434,198,737)

제5장. 부속명세서

제5장. 부속명세서

1 | 일반유형자산명세서

2 | 주민편의시설명세서

3 | 사회기반시설명세서

4 | 감가상각명세서

5 | 회계별 재무제표 총괄요약 명세서

1 일반유형자산명세서

2018년 1월 1일부터 2018년 12월 31일까지

(단위 : 원)

회계 구분	과목명	기초잔액	증가액	감소액		기말잔액
				감가상각비	기타 (처분 등)	
일반회계	토지	134,587,086,440	594,271,200	-	583,634,000	134,597,723,640
	입목	958,826,415	-	-	-	958,826,415
	건물	19,879,612,271	1,748,530,070	3,657,702,595	-	17,970,439,746
	건축물	3,507,819,368	6,880,110	405,113,636	-	3,109,585,842
	기계장치	630,524,289	86,783,960	130,602,395	28,703,000	558,002,854
	차량운반구	1,390,354,102	499,883,900	399,111,277	195,197,830	1,295,928,895
	집기비품	3,494,065,893	1,844,622,365	1,216,200,745	154,199,839	3,968,287,674
	기타일반유형자산	960,686,683	-	75,392,677	-	885,294,006
	건설중인 일반유형자산	355,509,500	1,459,027,200	-	1,693,514,700	121,022,000
소계	165,764,484,961	6,239,998,805	5,884,123,325	2,655,249,369	163,465,111,072	
기타 특별회계	토지	250,609,130	-	-	-	250,609,130
	건축물	5,000	79,200,000	9,240,000	-	69,965,000
	기계장치	34,063,571	-	6,151,035	-	27,912,536
	차량운반구	1,000	-	-	-	1,000
	집기비품	173,357,401	4,730,000	22,158,907	-	155,928,494
소계	458,036,102	83,930,000	37,549,942	-	504,416,160	
기금	건축물	77,523,522	29,370,000	9,200,500	-	97,693,022
	기계장치	8,444,049	17,250,000	4,129,392	-	21,564,657
	차량운반구	2,443,918	-	357,500	-	2,086,418
	집기비품	79,496,957	10,530,000	16,635,931	-	73,391,026
	기타일반유형자산	16,986,668	-	1,820,000	-	15,166,668
소계	184,895,114	57,150,000	32,143,323	-	209,901,791	
지방공기업 특별회계	집기비품	13,775,836	396,000	5,161,536	-	9,010,300
소계	13,775,836	396,000	5,161,536	-	9,010,300	
총계	166,421,192,013	6,381,474,805	5,958,978,126	2,655,249,369	164,188,439,323	

2

주민편의시설명세서

2018년 1월 1일부터 2018년 12월 31일까지

(단위 : 원)

회계 구분	과목명	기초잔액	증가액	감소액		기말잔액
				감가상각비	기타 (처분 등)	
일반 회계	도서관	18,486,364,038	206,791,650	834,949,843	413,875,410	17,444,330,435
	주차장	15,296,603,103	3,005,452,300	154,352,988	-	18,147,702,415
	공원	168,447,713,105	1,461,650,400	820,253,826	2,277,788,420	166,811,321,259
	박물관및미술관	20,061,475,692	-	319,205,052	-	19,742,270,640
	수목원및휴양림	7,265,854	-	2,027,680	-	5,238,174
	문화및관광시설	114,494,675,673	-	2,235,179,621	-	112,259,496,052
	체육시설	23,315,273,127	11,579,730	364,564,361	-	22,962,288,496
	사회복지시설	91,994,706,097	-	1,136,892,524	-	90,857,813,573
	의료시설	589,611,134	318,619,800	134,438,924	34,000	773,758,010
	기타주민편의시설	26,521,870,252	608,198,980	615,604,894	-	26,514,464,338
	건설중인 주민편의시설	177,690,000	907,158,960	-	657,606,650	427,242,310
소계		479,393,248,075	6,519,451,820	6,617,469,713	3,349,304,480	475,945,925,702
기타 특별회계	주차장	59,424,223,005	-	195,034,990	-	59,229,188,015
	박물관및미술관	2,958,469,097	-	-	2,958,469,097	-
	문화및관광시설	-2,958,469,097	3,544,144,097	-	585,675,000	-
	기타주민편의시설	-	181,635,030	2,005,415	-	179,629,615
소계		59,424,223,005	3,725,779,127	197,040,405	3,544,144,097	59,408,817,630
기금	공원	1,000	-	-	-	1,000
소계		1,000	-	-	-	1,000
총계		538,817,472,080	10,245,230,947	6,814,510,118	6,893,448,577	535,354,744,332

3

사회기반시설명세서

2018년 1월 1일부터 2018년 12월 31일까지

(단위 : 원)

회계 구분	과목명	기초잔액	증가액	감소액		기말잔액
				감가상각비	기타 (처분 등)	
일반회계	도로	688,613,928,698	11,593,062,113	-	7,772,042,653	692,434,948,158
	상수도시설	8,539,170	56,821,630	1,992,310	-	63,368,490
	수질정화시설	1,000	-	-	-	1,000
	하천부속시설	73,457,220,060	131,952,810	-	117,175,000	73,471,997,870
	폐기물처리시설	16,068,112,999	93,549,200	796,739,196	151,978,000	15,212,945,003
	농수산기반시설	374,160	-	363,160	-	11,000
	기타사회기반시설	1,399,816,650	534,361,890	104,669,052	-	1,829,509,488
	건설중인 사회기반시설	-	810,439,590	-	48,093,630	762,345,960
소계		779,547,992,737	13,220,187,233	903,763,718	8,089,289,283	783,775,126,969
기금	하천부속시설	826,887,640	-	-	-	826,887,640
	기타사회기반시설	3,889,200	-	5,804,826	-	-1,915,626
소계		830,776,840	-	5,804,826	-	824,972,014
지방공기업 특별회계	상수도시설	43,933,914,702	1,716,099,240	1,487,032,418	-	44,162,981,524
	수질정화시설	36,464,872,946	528,472,800	1,925,733,960	-	35,067,611,786
	건설중인 사회기반시설	567,255,000	372,833,570	-	-	940,088,570
소계		80,966,042,648	2,617,405,610	3,412,766,378	-	80,170,681,880
총계		861,344,812,225	15,837,592,843	4,322,334,922	8,089,289,283	864,770,780,863

4

감가상각명세서

2018년 1월 1일부터 2018년 12월 31일까지

(단위 : 원)

회계구분	자산유형	관리과목	기초잔액	당기상각액	당기감소액	기말잔액	
일반회계	일반유형자산	건물	13,459,058,249	3,657,702,595	-	17,116,760,844	
		건축물	4,057,536,822	405,113,636	-	4,462,650,458	
		기계장치	907,086,138	130,602,395	-	1,037,688,533	
		차량운반구	3,022,446,178	399,111,277	-	3,421,557,455	
		잡기비품	16,341,295,447	1,216,200,745	761,629,223	16,795,866,969	
		기타일반유형자산	216,482,077	75,392,677	-	291,874,754	
		계	38,003,904,911	5,884,123,325	761,629,223	43,126,399,013	
	주민편의시설	도서관	14,980,727,345	834,949,843	1,021,698,410	14,793,978,778	
		주차장	805,907,640	154,352,988	-	960,260,628	
		공원	12,830,304,938	820,253,826	-	13,650,558,764	
		박물관및미술관	1,507,513,984	319,205,052	-	1,826,719,036	
		수목원및휴양림	2,872,546	2,027,680	-	4,900,226	
		문화및관광시설	38,332,535,384	2,235,179,621	-	40,567,715,005	
		체육시설	3,457,600,210	364,564,361	-	3,822,164,571	
		사회복지시설	15,922,485,059	1,136,892,524	-	17,059,377,583	
		의료시설	2,372,575,513	134,438,924	47,883,460	2,459,130,977	
		기타주민편의시설	10,789,465,314	615,604,894	-	11,405,070,208	
		계	101,001,987,933	6,617,469,713	1,069,581,870	106,549,875,776	
		사회기반시설	상수도시설	3,791,777	1,992,310	-	5,784,087
	수질정화시설		296,999,000	-	-	296,999,000	
	폐기물처리시설		12,230,775,321	796,739,196	-	13,027,514,517	
	농수산기반시설		15,039,040	363,160	-	15,402,200	
	기타사회기반시설		632,939,720	104,669,052	-	737,608,772	
	계		13,179,544,858	903,763,718	-	14,083,308,576	
	소계			152,185,437,702	13,405,356,756	1,831,211,093	163,759,583,365

회계구분	자산유형	관리과목	기초잔액	당기상각액	당기감소액	기말잔액	
기타 특별 회계	일반유형 자산	구축물	132,075,030	9,240,000	-	141,315,030	
		기계장치	12,877,809	6,151,035	-	19,028,844	
		차량운반구	19,226,600	-	-	19,226,600	
		집기비품	101,646,426	22,158,907	-	123,805,333	
		계	265,825,865	37,549,942	-	303,375,807	
	주민편의 시설	주차장	2,062,720,209	195,034,990	-	2,257,755,199	
		기타주민편의시설	-	2,005,415	-	2,005,415	
		계	2,062,720,209	197,040,405	-	2,259,760,614	
소계			2,328,546,074	234,590,347	-	2,563,136,421	
기금	일반유형 자산	구축물	123,176,478	9,200,500	-	132,376,978	
		기계장치	94,398,711	4,129,392	-	98,528,103	
		차량운반구	209,019,082	357,500	-	209,376,582	
		집기비품	76,598,113	16,635,931	-	93,234,044	
		기타일반유형자산	1,213,332	1,820,000	-	3,033,332	
		계	504,405,716	32,143,323	-	536,549,039	
	주민편의 시설	공원	28,666,980	-	-	28,666,980	
		계	28,666,980	-	-	28,666,980	
	사회기반 시설	기타사회기반시설	70,560,900	5,804,826	-	76,365,726	
		계	70,560,900	5,804,826	-	76,365,726	
	소계			603,633,596	37,948,149	-	641,581,745
	지방공기업 특별회계	일반유형 자산	집기비품	11,767,884	5,161,536	-	16,929,420
			계	11,767,884	5,161,536	-	16,929,420
사회기반 시설		상수도시설	31,540,506,398	1,487,032,418	-	33,027,538,816	
		수질정화시설	46,104,404,182	1,925,733,960	-	48,030,138,142	
		계	77,644,910,580	3,412,766,378	-	81,057,676,958	
소계			77,656,678,464	3,417,927,914	-	81,074,606,378	
총계			232,774,295,836	17,095,823,166	1,831,211,093	248,038,907,909	

5

회계별 재무제표 총괄요약 명세서

2018년 1월 1일부터 2018년 12월 31일까지

(단위 : 원)

회 계 구 분		재정상태표			재정운영표		
		자 산	부 채	순자산	비 용	수 익	재정운영결과
일반회계		1,680,624,017,440	10,981,510,221	1,669,642,507,219	209,197,540,813	217,602,811,954	(8,405,271,141)
기타 특별 회계	저소득주민생활안정자금 특별회계	750,440,223	-	750,440,223	1,888,945	4,428,748	(2,539,803)
	의료급여기금특별회계	22,685,760	44,218,880	(21,533,120)	332,650,360	330,552,060	2,098,300
	도시주차장사업특별회계	64,668,701,836	-	64,668,701,836	2,273,215,742	2,695,820,310	(422,604,568)
	소계	65,441,827,819	44,218,880	65,397,608,939	2,607,755,047	3,030,801,118	(423,046,071)
기금	옥외광고발전기금	166,770,253	-	166,770,253	51,346,510	53,341,790	(1,995,280)
	통합관리기금	77,723,710,103	76,893,597,423	830,112,680	1,052,362,550	1,882,475,180	(830,112,630)
	사회복지기금	11,490,312,585	-	11,490,312,585	160,854,660	426,755,146	(265,900,486)
	교육발전기금	25,843,348,784	-	25,843,348,784	649,970,360	367,743,180	282,227,180
	도시및주거환경정비기금	5,747,092,300	1,639,000	5,745,453,300	146,462,800	1,087,552,840	(941,090,040)
	폐기물처리시설설치기금	7,166,285,067	-	7,166,285,067	-	110,456,550	(110,456,550)
	과천축제육성기금	15,238,907,839	-	15,238,907,839	219,947,730	205,788,650	14,159,080
	체육진흥기금	2,128,315,565	-	2,128,315,565	55,627,480	29,600,080	26,027,400
	공공부조기금	3,144,885,063	-	3,144,885,063	66,310,000	46,694,350	19,615,650
	양성평등기금	3,176,214,640	-	3,176,214,640	92,185,170	118,027,503	(25,842,333)
	식품진흥기금	11,734,703	400,000	11,334,703	7,460,000	9,381,010	(1,921,010)
	지역발전기금	17,257,114,843	-	17,257,114,843	-	520,273,920	(520,273,920)
	재난관리기금	3,425,815,830	12,600,000	3,413,215,830	76,299,149	43,599,600	32,699,549
	소계	172,520,507,575	76,908,236,423	95,612,271,152	2,578,826,409	4,901,689,799	(2,322,863,390)
공업 특별 회계	상수도사업특별회계	51,703,715,468	140,914,500	51,562,800,968	6,377,255,023	6,552,572,365	(175,317,342)
	과천시지식정보타운조성 사업지방직영기업특별회계	125,502,637,340	69,326,463,000	56,176,174,340	381,977,426	874,522,741	(492,545,315)
	하수도사업특별회계	44,421,596,454	582,157,211	43,839,439,243	5,920,143,926	5,601,434,248	318,709,678
	소계	221,627,949,262	70,049,534,711	151,578,414,551	12,679,376,375	13,028,529,354	(349,152,979)
내부거래	(169,599,808,937)	(75,841,442,313)	(93,758,366,624)	(2,367,161,220)	(2,367,161,220)	-	
합 계	1,970,614,493,159	82,142,057,922	1,888,472,435,237	224,696,337,424	236,196,671,005	(11,500,333,581)	

2017년 1월 1일부터 2017년 12월 31일까지

(단위 : 원)

회 계 구 분		재정상태표			재정운영표		
		자 산	부 채	순자산	비 용	수 익	재정운영결과
일반회계		1,668,933,469,015	8,192,634,867	1,660,740,834,148	190,850,167,375	256,553,325,089	(65,703,157,714)
기타 특별 회계	저소득주민생활안정자금 특별회계	747,900,420	-	747,900,420	2,227,918	5,091,867	(2,863,949)
	의료급여여기금특별회계	35,340,470	54,775,290	(19,434,820)	327,861,676	298,699,600	29,162,076
	도시주차장사업특별회계	64,246,097,268	-	64,246,097,268	2,083,726,696	2,586,256,844	(502,530,148)
	소계	65,029,338,158	54,775,290	64,974,562,868	2,413,816,290	2,890,048,311	(476,232,021)
기금	옥외광고발전기금	164,774,973	-	164,774,973	21,052,602	52,832,616	(31,780,014)
	통합관리기금	76,558,640,973	76,558,640,973	-	857,390,178	857,390,178	-
	사회복지기금	11,224,412,099	-	11,224,412,099	180,876,250	160,142,601	20,733,649
	교육발전기금	26,127,276,664	-	26,127,276,664	-	243,283,643	(243,283,643)
	도시및주거환경정비기금	4,804,363,260	-	4,804,363,260	457,019,200	1,364,819,501	(907,800,301)
	폐기물처리시설설치기금	7,055,828,517	-	7,055,828,517	-	7,055,828,517	(7,055,828,517)
	과천축재육성기금	15,253,066,919	-	15,253,066,919	328,630,070	219,498,497	109,131,573
	체육진흥기금	2,154,342,965	-	2,154,342,965	58,221,870	29,800,478	28,421,392
	공공부조기금	3,164,500,713	-	3,164,500,713	80,900,000	48,418,619	32,481,381
	양성평등기금	3,150,372,307	-	3,150,372,307	63,696,000	45,049,499	18,646,501
	식품진흥기금	9,413,693	-	9,413,693	28,900,000	12,198,460	16,701,540
	지역발전기금	16,736,840,923	-	16,736,840,923	-	130,348,447	(130,348,447)
	재난관리기금	3,445,915,379	-	3,445,915,379	180,987,516	615,186,253	(434,198,737)
	소계	169,849,749,385	76,558,640,973	93,291,108,412	2,257,673,686	10,834,797,309	(8,577,123,623)
공업 특별 회계	상수도사업특별회계	49,352,561,635	123,752,119	49,228,809,516	6,378,317,948	5,942,861,395	435,456,553
	과천시지식정보타운조성 사업지방직영기업특별회계	55,683,629,025	-	55,683,629,025	1,931,230,106	142,789,158	1,788,440,948
	하수도사업특별회계	42,010,484,168	514,813,847	41,495,670,321	5,945,937,820	4,189,862,095	1,756,075,725
	소계	147,046,674,828	638,565,966	146,408,108,862	14,255,485,874	10,275,512,648	3,979,973,226
내부거래		(167,164,852,437)	(75,506,485,813)	(91,658,366,624)	(2,835,010,110)	(2,835,010,110)	-
합 계		1,883,694,378,949	9,938,131,283	1,873,756,247,666	206,942,133,115	277,718,673,247	(70,776,540,132)

제6장. 재무제표 첨부서류

제6장. 재무제표 첨부서류

1 | 채권 현재액 보고서

2 | 채무 현재액 보고서

1 채권 현재액 보고서

1. 회계별 총괄

회계별	구 분	전년도말 현재액			당해연도 발생액		
		계	이행기한 도 래 액	이행기한 미도래액	계	이행기한 도 래 액	이행기한 미도래액
합 계	계	4,619,932,051	155,852,821	4,464,079,230	1,071,735,360	84,790,540	986,944,820
	원금	4,609,112,991	145,033,761	4,464,079,230	1,020,778,260	33,833,440	986,944,820
	이자	10,819,060	10,819,060		50,957,100	50,957,100	
일반회계	계	4,250,322,771	4,417,571	4,245,905,200	978,313,950	50,485,740	927,828,210
	원금	4,246,792,941	887,741	4,245,905,200	927,828,210		927,828,210
	이자	3,529,830	3,529,830		50,485,740	50,485,740	
소 계	계	369,609,280	151,435,250	218,174,030	93,421,410	34,304,800	59,116,610
	원금	362,320,050	144,146,020	218,174,030	92,950,050	33,833,440	59,116,610
	이자	7,289,230	7,289,230		471,360	471,360	
기타특별회계	계	369,609,280	151,435,250	218,174,030	93,421,410	34,304,800	59,116,610
	원금	362,320,050	144,146,020	218,174,030	92,950,050	33,833,440	59,116,610
	이자	7,289,230	7,289,230		471,360	471,360	

※ 당해연도발생액 이행기한도래액 및 당해연도소멸액 이행기한미도래액 중 (31,450,050)원은 전년도말 현재액 이행기한미도래액 중 당해연도에 이행기한이 도래한 금액임

(단위 : 원)

당해연도 소멸액			당해연도말 현재액			참고자료
계	이행기한 도 래 액	이행기한 미도래액	계	이행기한 도 래 액	이행기한 미도래액	(익년도 이행기한 도래예정액)
634,310,010	97,429,490	536,880,520	5,057,357,401	143,213,871	4,914,143,530	959,163,130
583,054,380	46,173,860	536,880,520	5,046,836,871	132,693,341	4,914,143,530	959,163,130
51,255,630	51,255,630		10,520,530	10,520,530		
479,699,940	50,485,740	429,214,200	4,748,936,781	4,417,571	4,744,519,210	927,828,210
429,214,200		429,214,200	4,745,406,951	887,741	4,744,519,210	927,828,210
50,485,740	50,485,740		3,529,830	3,529,830		
154,610,070	46,943,750	107,666,320	308,420,620	138,796,300	169,624,320	31,334,920
153,840,180	46,173,860	107,666,320	301,429,920	131,805,600	169,624,320	31,334,920
769,890	769,890		6,990,700	6,990,700		
154,610,070	46,943,750	107,666,320	308,420,620	138,796,300	169,624,320	31,334,920
153,840,180	46,173,860	107,666,320	301,429,920	131,805,600	169,624,320	31,334,920
769,890	769,890		6,990,700	6,990,700		

2. 각 회계별 현황

가. 일반회계

구 분		전년도말 현재액			당해연도 발생액		
		계	이행기한 도 래 액	이행기한 미도래액	계	이행기한 도 래 액	이행기한 미도래액
합 계	계	4,250,322,771	4,417,571	4,245,905,200	978,313,950	50,485,740	927,828,210
	원금	4,246,792,941	887,741	4,245,905,200	927,828,210		927,828,210
	이자	3,529,830	3,529,830		50,485,740	50,485,740	

나. 특별회계

구 분		전년도말 현재액			당해연도 발생액			
		계	이행기한 도 래 액	이행기한 미도래액	계	이행기한 도 래 액	이행기한 미도래액	
합 계	계	369,609,280	151,435,250	218,174,030	93,421,410	34,304,800	59,116,610	
	원금	362,320,050	144,146,020	218,174,030	92,950,050	33,833,440	59,116,610	
	이자	7,289,230	7,289,230		471,360	471,360		
기 타 특 별 회 계	소 계	계	369,609,280	151,435,250	218,174,030	93,421,410	34,304,800	59,116,610
		원금	362,320,050	144,146,020	218,174,030	92,950,050	33,833,440	59,116,610
		이자	7,289,230	7,289,230		471,360	471,360	
	저소득 주민생활 안정자금 특별회계	계	369,609,280	151,435,250	218,174,030	93,421,410	34,304,800	59,116,610
		원금	362,320,050	144,146,020	218,174,030	92,950,050	33,833,440	59,116,610
		이자	7,289,230	7,289,230		471,360	471,360	

다. 기금

해당없음

(단위 : 원)

당해연도 소멸액			당해연도말 현재액			참고자료
계	이행기한 도 래 액	이행기한 미도래액	계	이행기한 도 래 액	이행기한 미도래액	(익년도 이행기한 도래예정액)
479,699,940	50,485,740	429,214,200	4,748,936,781	4,417,571	4,744,519,210	927,828,210
429,214,200		429,214,200	4,745,406,951	887,741	4,744,519,210	927,828,210
50,485,740	50,485,740		3,529,830	3,529,830		

(단위 : 원)

당해연도 소멸액			당해연도말 현재액			참고자료
계	이행기한 도 래 액	이행기한 미도래액	계	이행기한 도 래 액	이행기한 미도래액	(익년도 이행기한 도래예정액)
154,610,070	46,943,750	107,666,320	308,420,620	138,796,300	169,624,320	31,334,920
153,840,180	46,173,860	107,666,320	301,429,920	131,805,600	169,624,320	31,334,920
769,890	769,890		6,990,700	6,990,700		
154,610,070	46,943,750	107,666,320	308,420,620	138,796,300	169,624,320	31,334,920
153,840,180	46,173,860	107,666,320	301,429,920	131,805,600	169,624,320	31,334,920
769,890	769,890		6,990,700	6,990,700		
154,610,070	46,943,750	107,666,320	308,420,620	138,796,300	169,624,320	31,334,920
153,840,180	46,173,860	107,666,320	301,429,920	131,805,600	169,624,320	31,334,920
769,890	769,890		6,990,700	6,990,700		

3. 채권 종류별 · 사업별 현황(당해 연도 현재액)

구 분		합 계		일반회계	
		원금	이자	원금	이자
합 계		5,046,836,871	10,520,530	4,745,406,951	3,529,830
보 증 금 채 권	소 계	1,930,022,000		1,930,022,000	
	전화선예치금	5,082,000		5,082,000	
	회원권	214,940,000		214,940,000	
	기타	1,710,000,000		1,710,000,000	
용 자 금 채 권	소 계	3,116,814,871	10,520,530	2,815,384,951	3,529,830
	공무원학자대여금	2,811,669,000		2,811,669,000	
	기타	305,145,871	10,520,530	3,715,951	3,529,830

(단위 : 원)

특별회계						기금	
계		공기업		기타			
원금	이자	원금	이자	원금	이자	원금	이자
301,429,920	6,990,700			301,429,920	6,990,700		
301,429,920	6,990,700			301,429,920	6,990,700		
301,429,920	6,990,700			301,429,920	6,990,700		

2

채무 현재액 보고서

해당없음

2018회계연도 통합결산서 (재무제표)

- 발행일 : 2019년 5월
- 발행처 : 과천시 회계과 경리팀
- 주 소 : 경기도 과천시 관문로 69 (중앙동)
- 전 화 : 02-3677-2174

※ 이 재무제표는 과천시(회계과) 소유물로 사전승인 없이 무단전재 및 재배포를 금지합니다.