

민간위탁 사무 사업비 결산서에 대한 검사 보고서

서울특별시장 귀중

본인은 「서울특별시 행정사무의 민간위탁에 관한 조례」 제 15조에 따라 서울특별시로부터 사업비 결산 검사인으로 선정되어, 수탁기관 학교법인 연세대학교의 민간위탁사무 『시립청소년미래진로센터 관리 및 운영』에 대하여 2024년 01월01일부터 2024년12월31일까지의 사업비 결산서를 검사하였습니다.

이 사업비 결산서를 작성할 책임은 수탁기관의 사업책임자에게 있으며, 본인은 동 결산서가 「서울특별시 행정사무의 민간위탁에 관한 조례」, 「서울특별시 행정사무의 민간위탁 관리지침」, 「민간위탁사무 예산회계 및 인사노무 운영 매뉴얼」 등 관련 법령 규정을 준수하였는지 여부를 검사하였으며 그 결과는 다음과 같습니다.

No.	절차	불인정 발생여부	불인정금액
1	민간위탁사업의 협약 및 사업계획서에 확인	부	-
2	위탁사무 총 사업비(시 민간위탁금, 수입금, 보조금 등 수탁기관 세입·세출 예산 일체)의 범위 및 재원확인	부	-
3	민간위탁사업 결산서 및 정산보고서 작성내용 확인	부	-
4	민간위탁사업 관련 관련 지침에서 정하는 서류 구비의 완전성 확인	부	-
5	위탁사무 총 사업비 집행 관련 지출거래의 증빙서류 확인	부	-
6	위탁사무 총 사업비와 사업계획서의 연관성 확인	부	-
7	사업별로 별도의 사업비 사용 기준이 있는 경우 그 기준의 위배 또는 한도초과액 확인	부	-
8	위탁사무 관련 반환하여야 하는 수익금이 발생하는 경우 동 수익금의 정확성 확인	부	-
9	위탁사무와 관련한 발생이자의 정확성 확인	부	-
10	위탁사무 관련 규정 및 협약에 부합되지 아니한 불인정금액 산출	부	-
11	위탁사무 사업비의 일부가 서울시의 승인을 받아 이월되거나 기타 법령 등에 의하여 사업비 잔액을 반환하지 아니할 경우 이월금액 또는 미반환액의 정확성	부	-
12	위탁사무 총 사업비 집행잔액 및 반환액의 정확성 확인	부	-
합계			-

2025년 3월 31일

서울특별시 강남구 역삼로 542
현대회계법인
대표이사 곽규백



서울특별시의 정보제공 용도로만 이용되어야 하는 것이며 제3자에게 배포되거나 다른 목적으로는 사용될 수 없습니다. 또한 본 보고서는 『학교법인 연세대학교』의 전체 재무제표로 확대될 수 없습니다.

별첨 I. 수탁기관 요약

1. 개요

(단위: 원)

위탁사무명	시립청소년미래진로센터 관리 및 운영		
위탁부서	평생교육국/청소년정책과	수탁기관	학교법인 연세대학교
위탁유형	예산지원형(시설형)	대상기간	2024년 01월 01일 ~ 2024년 12월 31일

2. 제시된 사업비 결산서 요약 및 추가반납액

(단위: 원)

재원	수납액 (A)	집행액(B)	차년도 이월액(C)	반납예정액 (D=A-B-C)	추가반납액(E)	반납확정액 (F=D+E)
민간위탁금 및 민간위탁사업비	2,320,827,345	2,313,427,285	-	7,400,060	-	7,400,060
기타보조금	-	-	-	-	-	-
사업수입	418,402,842	397,797,259	20,520,152	85,431	-	85,431
후원금	-	-	-	-	-	-
법인전입금	166,286,033	94,804,526	71,481,507	-	-	-
사업외수입	4,190,505	3,002,453	-	1,188,052	-	1,188,052
합계	2,909,706,725	2,809,031,523	92,001,659	8,673,543	-	8,673,543

별첨 II. 수탁기관 제시 세입세출 내역 요약

1. 세입

(단위: 원)

관	항	목	최종예산액(A)	총 수납액(B) =(a)+~+(f)	수납액 세부내역						미수납액 (A-B)	초과수납액 (A-B)	
					민간위탁금 및 민간위탁사업비(a)	기타보조금(b)	사업수입(c)	후원금(d)	법인전입금(e)	사업외수입(f)			
사업수입	시설사용료수입	식당 사용허가 수입	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		매점 사용허가 수입	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	시설이용료수입	대관료 수입	41,785,000	40,736,770	-	-	40,736,770	-	-	-	1,048,230	-	
		주차요금 수입	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		입장료수입	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		관람료수입	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	사업별수입	목적사업 수입	22,686,000	22,605,500	-	-	22,605,500	-	-	-	80,500	-	
		민간단체공모사업수입	320,768,000	320,768,000	-	-	320,768,000	-	-	-	-	-	
기타사업수입		12,150,000	12,150,000	-	-	12,150,000	-	-	-	-	-		
소계			397,389,000	396,260,270	-	-	396,260,270	-	-	-	1,128,730	-	
위탁금 및 보조금	위탁금	민간위탁금	2,180,232,000	2,180,012,209	2,180,012,209	-	-	-	-	-	219,791	-	
		민간위탁사업비	120,028,000	120,028,000	120,028,000	-	-	-	-	-	-	-	
	보조금	법정운영비 보조금	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
소계			2,300,260,000	2,300,040,209	2,300,040,209	-	-	-	-	-	219,791	-	
후원금	후원금	후원금	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
소계			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
사업외수입(전입금)	법인전입금	법인전입금	144,359,000	144,358,520	-	-	-	-	144,358,520	-	480	-	
소계			144,359,000	144,358,520	-	-	-	-	144,358,520	-	480	-	
사업외수입	전년도 이월금	전년도 반납확정액	23,407,000	23,403,595	20,401,142	-	-	-	-	-	3,002,453	3,405	-
		명시이월 및 사고이월	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		오디세이학교 이월금	19,965,000	19,964,805	-	-	19,964,805	-	-	-	-	195	-
		법인전입금 이월금	21,896,000	21,895,605	-	-	-	-	21,895,605	-	395	-	
	예수금 및 차입금	예수금수입	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		예수금이자수입	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		단기차입금 차입	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	예치금 및 대여금	예치금회수	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		예치금이자수입	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		단기대여금수입	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		단기대여금이자수입	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	이자수입	이자수입	595,000	520,633	369,028	-	50,927	-	31,908	68,770	74,367	-	-
	기타수입	불용품매각대	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		그외수입	3,377,000	3,263,088	16,966	-	2,126,840	-	-	1,119,282	113,912	-	-
지난년도 수입	지난년도수입	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
소계			69,240,000	69,047,726	20,787,136	-	22,142,572	-	21,927,513	4,190,505	192,274	-	
합계			2,911,248,000	2,909,706,725	2,320,827,345	-	418,402,842	-	166,286,033	4,190,505	1,541,275	-	

2. 세출

(단위: 원)

관	항	목	최종예산액(A)	총 집행액(B) =(a)+~+(f)	집행액 세부내역						차년도 이월승인액(C)	집행잔액(A-B-C)	
					민간위탁금 및 민간위탁사업비(a)	기타보조금(b)	사업수입(c)	후원금(d)	법인전입금(e)	사업외수입(f)			
인건비	보수	봉급	914,149,000	912,391,746	912,391,746	-	-	-	-	-	-	-	1,757,254
		가족수당	8,066,000	7,985,806	7,985,806	-	-	-	-	-	-	-	80,194
		초과근무수당	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		정액급식비	45,825,000	45,824,535	45,824,535	-	-	-	-	-	-	-	465
		직급보조비	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		자격 및 특정업무수당	6,343,000	6,342,581	6,342,581	-	-	-	-	-	-	-	419
		기말수당	70,056,000	70,055,204	70,055,204	-	-	-	-	-	-	-	796
		관리업무수당	2,640,000	2,640,000	2,640,000	-	-	-	-	-	-	-	-
		명절휴가비	84,032,000	84,031,482	84,031,482	-	-	-	-	-	-	-	518
		연가보상비	7,152,000	5,430,930	5,430,930	-	-	-	-	-	-	-	1,721,070
	교통보조비	39,279,000	39,278,174	39,278,174	-	-	-	-	-	-	-	826	
	기간제근로자등보수	봉급(기간제)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		수당	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		사회보험부담금	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	성과급	성과상여금	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	연금부담금 등	퇴직연금부담금	101,754,000	101,102,060	101,102,060	-	-	-	-	-	-	-	651,940
		사회보험부담금	108,584,000	107,575,740	107,575,740	-	-	-	-	-	-	-	1,008,260
소계			1,387,880,000	1,382,658,258	1,382,658,258	-	-	-	-	-	-	5,221,742	
운영비	일반운영비	사무관리비	130,161,000	129,252,236	123,656,230	-	1,153,450	-	4,442,556	-	700,517	208,247	
		공공운영비	226,223,000	225,989,930	225,609,260	-	-	-	380,670	-	-	233,070	
		행사운영비	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		맞춤형복지제도시행경비	11,001,000	11,000,030	11,000,030	-	-	-	-	-	-	-	970
	여비	국내여비	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		국외여비	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	업무추진비	기관운영업무추진비	2,356,000	2,299,530	2,299,530	-	-	-	-	-	-	-	56,470
		부서운영업무추진비	5,820,000	5,812,447	5,812,447	-	-	-	-	-	-	-	7,553
		정원가산업무추진비	1,360,000	1,359,670	1,359,670	-	-	-	-	-	-	-	330
	자산취득비	자산 및 물품취득비	16,748,000	16,677,910	7,995,320	-	8,682,590	-	-	-	-	70,090	
	소계			393,669,000	392,391,753	377,732,487	-	9,836,040	-	4,823,226	-	700,517	576,730
	사업비	프로그램 사업비	목적사업비	266,406,000	266,370,188	245,364,188	-	21,006,000	-	-	-	-	35,812
		자본형성 사업비	청소년시설기능보강사업	295,529,000	294,200,001	257,491,001	-	36,709,000	-	-	-	-	1,328,999
기타사업비		기타사업비	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
민간위탁사업비		기타민간위탁금사업	450,682,000	447,118,340	29,780,209	-	327,356,831	-	89,981,300	-	3,406,142	157,518	
소계			1,012,617,000	1,007,688,529	532,635,398	-	385,071,831	-	89,981,300	-	3,406,142	1,522,329	
사업외지출 및 기타	사업외지출	예수금지출	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		단기대여금지급	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		단기자입금상환	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		예치금	71,506,000	-	-	-	-	-	-	-	-	71,506,000	-
	예비비	예비비	19,279,000	-	-	-	-	-	-	-	-	16,389,000	2,890,000
	지난년도 지출	지난년도 지출	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	반환금(*)	민간위탁 반환금	20,466,000	20,463,309	20,401,142	-	-	-	-	-	62,167	-	2,691
		이자수입반환금	-	52,898	-	-	52,898	-	-	-	-	-	(52,898)
		보조금반환금	14,000	13,622	-	-	-	-	-	-	13,622	-	378
		사업수입반환금	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		기타반환금	2,980,000	2,926,664	-	-	-	-	-	-	2,926,664	-	53,336
	일반관리비	일반관리비	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	이윤	이윤	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	부가가치세	부가가치세	2,837,000	2,836,490	-	-	2,836,490	-	-	-	-	-	510
	소계			117,082,000	26,292,983	20,401,142	-	2,889,388	-	-	3,002,453	87,895,000	2,894,017
합계			2,911,248,000	2,809,031,523	2,313,427,285	-	397,797,259	-	94,804,526	3,002,453	92,001,659	10,214,818	