『서울숲공원』

위탁사업비 내역에 대한

정산감사 결과보고서

다라공인회계사감사반

라윤세무회계사무소

공인회계사 장나윤

목차

정산감사 결과보고서 1

별첨 Ⅰ. 검토결과 요약 2

별첨 Ⅱ. 민간위탁금 정산보고서 3

별첨 Ⅲ. 목적외 사용 내역 4

별첨 Ⅳ. 기타 보고사항 5

정산감사 결과보고서

2021년 12월 20일

서울특별시장 귀하

우리는 서울특별시로부터 위탁 받은 (재)서울그린트러스트(이하 " 수탁업체')가 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 20일까지 수행한 서울숲 관리사무의 민간위탁사업에 대한 민간위탁 사업비 집행 실적 및 정산내역을 검토하였습니다. 본 업무는 한국공인회계사회가 제정한 합의된 절차 수행업무기준에 따라 수행되었습니다. 우리가 수행한 절차는 서울특별시가 수탁업체에게 위탁한 사업비가 관련 규정에 의거하여 적정하게 집행되었는지 여부를 파악하는데 도움이 되고자 수행한 것이며, 본 보고서는 상기의 정보이용 목적으로만 이용되어야 합니다.

귀하와의 합의에 따라 우리가 수행한 절차를 요약하면 다음과 같습니다.

- 위•수탁협약서, 사업계획 및 예산과 대비한 집행내역의 적정성(목적 외 사용금지) 검토

- 사업비 정산서류 및 세부 집행내역(증빙서류)의 적정성 검토

우리가 수탁업체가 상기 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 20일까지 집행한 민간위탁 사업비에 대해 지방재정법 및 서울특별시 재무회계규칙에 준거하여 정산한 결과, 아래의 민간위탁금 검토결과에 표시한 바와 같이 서울시로부터 교부 받은 민간위탁금 교부총액은 4,141,577,000원이며, 민간위탁금 집행총액은 3,963,880,520원입니다. 민간위탁 사업비 집행액 중 목적외 사용금액은 0원이며, 이자발생액 등 819,311원을 포함한 2021년 12월 20일자 위탁금 사용잔액은 178,515,791원입니다.

동 사업기간은 사업기간이 종료되는 최종위탁사업기간으로 정산보고서일인 2021년 12월 20일 현재 위탁금 사용잔액 178,515,791원이며, 잔여 사업기간 2021년 12월 21일부터 2021년 12월 31일까지 기간의 사업비를 추가집행 후 잔액이 반납될 예정입니다.

서울 성동구 사근동길 14-2, 1층
다라공인회계사감사반
라윤세무회계 공인회계사 장나윤

별첨 Ⅰ. 검토결과 요약

1. 사업의 개요

사업명	서울숲 관리사무의 민간위탁사업		
근거법령	도시공원 및 녹지 등에 관한 법률, 공유재산 및 물품관리법, 서울특별시 공유재산 및 물품관리 조례, 서울특별시 행정사무의 민간 위탁에 관한 조례		
위탁부서	동부공원녹지사업소	수탁기관	(재)서울그린트러스트
위탁유형	예산지원형-시설위탁	정산기간	2021년 01월 01일 ~2021년12월 20일
총위탁기간	2019년 01월 01일 ~2021년 12월 31일	예산액 /실교부액	4,166,577,000 원/4,141,577,000 원
위탁사무의 재위탁여부	없음	보조금관리 시스템사용	우리은행보조금시스템

2. 사업비 정산 요약

(단위:원)

예산명	교부액/ 수입액(A)	집행액/ 사용액(B)	집행잔액 (C=A-B)	이자 등 (D)(주1)	목적외 사용(E)	12/20(주2) 사용잔액 (C+D+E)
민간위탁금	4,141,577,000	3,963,880,520	177,696,480	819,311	-	178,515,791
후원금	125,720,289	125,459,100	261,189	20,717	-	281,906

(주1) 이자수입 578,781원, 작업차량 보험기간 변경 환급보험료 240,530원 포함.

(주2) 2021/12/20일 사용잔액에서 잔여 사업기간 사용액 차감후 반납예정임. 집행예정액은 별첨Ⅳ. 기타보고사항 집행예정액 참고.

3. 검토결과

서울숲공원은 정산대상 수입액은 4,141,577,000원이며, 집행액은 3,963,880,520원입니다. 집행된 지출액 중 목적외 사용 금액은 0원이며, 이자를 포함한 2021년 12월 20일자 민간위탁금 사용잔액은178,515,791원이며, 후원금 잔액은 281,906원입니다.

별첨 Ⅱ. 민간위탁금 정산보고서

(단위 : 원)

구분		교부액	집행액	집행잔액
인건비	보수	2,725,928,330	2,748,343,200	(22,414,870)
	퇴직급여	176,055,130	147,706,000	28,349,130
	보험료	246,381,380	194,195,090	52,186,290
	소계	3,148,364,840	3,090,244,290	58,120,550
운영비	여비	1,123,370	534,351	589,019
	교육훈련비	2,200,000	1,836,000	364,000
	임차료	29,302,000	22,165,720	7,136,280
	교통통신비	28,200,000	26,890,720	1,309,280
	소모품비	184,513,680	188,382,350	(3,868,670)
	수선유지비	89,378,180	76,685,000	12,693,180
	차량유지비	27,836,000	22,115,612	5,720,388
	수도광열비	275,000,000	225,259,270	49,740,730
	공공요금 및 제세	61,095,750	43,836,160	17,259,590
	기타경비	107,363,180	97,852,727	9,510,453
	소계	806,012,160	705,557,910	100,454,250
사업비	용역비	52,000,000	50,026,400	1,973,600
	재료비	69,000,000	59,426,934	9,573,066
	프로그램및행사비	66,200,000	58,624,986	7,575,014
	소계	187,200,000	168,078,320	19,121,680
합계		4,141,577,000	3,963,880,520	177,696,480

별첨Ⅲ.목적외사용

(단위 : 원)

관	항	목	건명	금액	일자	비고
				–		

별첨Ⅳ.기타보고사항

(1)보고대상세입세출내역

(단위 : 원)

구분	수입금액	이자수입 등	지출금액	잔액
민간위탁금	4,141,577,000	819,311(주1)	3,963,880,520	178,515,791
후원금	125,7120,289	20,717	125,459,100	281,906

(주1) 이자수입 578,781원, 작업차량 보험기간 변경 환급보험료 240,530원 포함.

(2)예금잔액(2021.12.21.기준)

(단위 : 원)

구분	은행명	계좌번호	금액
민간위탁금	우리은행	1005-703-089518	178,515,791
후원금	우리은행	1005-603-089535	253,834
	기업은행	513-000039-04-011	28,072
예수금(주1)	우리은행	1005-801-310267	20,636,397
퇴직연금(주2)	우리은행	1121-701-526222	327,548,857

(주1)2022년1월10일 납부예정 2021년12월분 원천징수납부세액 및 4대보험료(본인부담금)

(주2)1년이상 근속직원의 확정기여형 퇴직연금금액

(3) 2021년 신규취득자산

(단위 : 원)

품목	구입수량	단가	구입금액
발열체크기	1	1,540,000	1,540,000
전동드릴	1	363,000	363,000
플라즈마절단기	1	954,250	954,250
잔디용 라인기	2	375,000	750,000
고무보트	1	1,470,000	1,470,000
기가폰	3	209,000	627,000
고지톱	1	229,990	229,990
전기바닥청소기	1	730,000	730,000
예초기	6	305,000	1,830,000
비디오프로젝터	1	1,265,000	1,265,000
영사용스크린	1	242,000	242,000
합계	19		10,001,240

(4)직원개인카드사용

(단위 : 원)

과목	건명	금액	일자	비고
각종 수수료 및 대가지급	온라인홍보-페이스북 (서울숲공원)홍보비	1,540,129	2/8,2/18,3/31,4/15,5/25,6/15,7/14,8/18,9/17,10/18,11/17	(주1)

(주1)해외결제로 법인카드 결제불가

(5) 집행예정액 (2021.12.21.~2021.12.31)

(단위 : 원)

예 산 과 목	집행예정액	내 용	집행예정액	비고
보조금	인건비	퇴직충당금	10,139,550	퇴직금대상자 12월분 퇴직충당금설정
		보험료	17,673,670	12월 사대보험료 (회사부담분)
	인건비 계		**27,813,220**	
	운영비	수도광열비	13,039,950	상하수도요금
			15,000,000	전기요금
		공공요금및제세	762,600	주민세종업원분(12월분)
		기타경비	100,000	특근매식비(12월분)
			3,300,000	2021년 회계감사
	운영비 계		**32,202,550**	
	총계		**60,015,770**	
후원금	결과보고서 번역비		250,900	
	총계		250,900	