

# 2023회계연도 서울특별시 마포구 결산 승인안

|          |       |
|----------|-------|
| 의안<br>번호 | 24-65 |
|----------|-------|

제출년월일 : 2024. 5.

제출자 : 서울특별시 마포구청장

## 1. 제안이유

- 「지방자치법」 제150조제1항 및 「지방회계법 시행령」 제10조의 규정에 따라 2023회계연도 서울특별시 마포구 결산에 대하여 2024. 4. 15.~ 5. 13.(20일간) 결산검사를 실시하고 결산검사위원의 의견서를 첨부하여 서울특별시 마포구 의회의 승인을 받고자 함.

## 2. 주요내용

### 가. 세입·세출 결산 총괄

(단위: 백만원)

| 구분   | 예산<br>현액 | 결산        |           |                | 결산상 잉여금 세부내역 |                     |                         |
|------|----------|-----------|-----------|----------------|--------------|---------------------|-------------------------|
|      |          | 세입<br>(A) | 세출<br>(B) | 잉여금<br>(C=A-B) | 이월액<br>(D)   | 보조금<br>실제반납금<br>(E) | 순세계<br>잉여금<br>(F=C-D-E) |
| 합계   | 980,192  | 1,022,266 | 834,650   | 187,616        | 60,080       | 23,477              | 104,059                 |
| 일반회계 | 910,343  | 949,347   | 786,067   | 163,280        | 50,595       | 23,200              | 89,485                  |
| 특별회계 | 69,849   | 72,919    | 48,583    | 24,336         | 9,485        | 277                 | 14,574                  |
| 의료급여 | 630      | 650       | 572       | 78             | -            | 58                  | 20                      |
| 농수산물 | 6,935    | 7,739     | 5,529     | 2,210          | -            | -                   | 2,209                   |
| 주차장  | 53,218   | 55,131    | 38,703    | 16,428         | 9,395        | 90                  | 6,943                   |
| 발전소  | 6,550    | 6,702     | 1,382     | 5,320          | 90           | 64                  | 5,166                   |
| 건축안전 | 2,516    | 2,697     | 2,397     | 300            | -            | 64                  | 236                     |

## 나. 세입결산

(단위: 백만원)

| 구 분     | 예산현액    | 징수결정액     | 실제수납액     | 불납결손액 | 미수납액   |
|---------|---------|-----------|-----------|-------|--------|
| 합 계     | 980,192 | 1,048,353 | 1,022,266 | 1,037 | 25,050 |
| 일반회계    | 910,343 | 967,124   | 949,347   | 977   | 16,800 |
| 특별회계    | 69,849  | 81,229    | 72,919    | 60    | 8,250  |
| 의 료 급 여 | 630     | 964       | 650       | -     | 314    |
| 농 수 산 물 | 6,935   | 7,740     | 7,739     | -     | 1      |
| 주 차 장   | 53,218  | 63,123    | 55,131    | 60    | 7,932  |
| 발 전 소   | 6,550   | 6,702     | 6,702     | -     | -      |
| 건 축 안 전 | 2,516   | 2,700     | 2,697     | -     | 3      |

## 다. 세출결산

(단위: 백만원)

| 회계별     | 예산액     | 예산성립후<br>증감액 | 예산현액    | 지출액     | 다음연도<br>이월액 | 보조금<br>반납금 | 집행잔액   |
|---------|---------|--------------|---------|---------|-------------|------------|--------|
| 합 계     | 911,822 | 68,369       | 980,191 | 834,650 | 60,080      | 27,338     | 58,123 |
| 일반회계    | 854,109 | 56,234       | 910,343 | 786,067 | 50,595      | 27,062     | 46,619 |
| 특별회계    | 57,713  | 12,135       | 69,848  | 48,583  | 9,485       | 276        | 11,504 |
| 의 료 급 여 | 630     | -            | 630     | 572     | -           | 58         | -      |
| 농 수 산 물 | 6,935   | -            | 6,935   | 5,529   | -           | -          | 1,406  |
| 주 차 장   | 46,603  | 6,615        | 53,218  | 38,703  | 9,395       | 90         | 5,030  |
| 발 전 소   | 1,103   | 5,447        | 6,550   | 1,382   | 90          | 64         | 5,014  |
| 건 축 안 전 | 2,442   | 73           | 2,515   | 2,397   | -           | 64         | 54     |

## 라. 예산의 이용·전용·이체

- 일반회계 및 특별회계 예산의 이용 건은 없음.
- 일반회계 중 ‘인력운영비 연금부담금(849백만원)’, ‘로컬브랜드 상권육성 사업(317백만원)’ 등 총 80건 2,769백만원을 전용하였으며, 특별회계는 ‘주차 단속원 환경개선(2백만원)’ 등 총 2건 4백만원을 전용함.
- 일반회계 중 ‘위반건축물 발생예방 및 정비(13백만원)’로 총 3건을 이체함. 특별회계 이체 건은 없음.

## 마. 기금 결산

(단위: 백만원)

| 구 분                              | 전년도말<br>조성액 | 당해연도 증감액     |        |        | 당해연도말<br>조성액 |
|----------------------------------|-------------|--------------|--------|--------|--------------|
|                                  |             | 증가 또는<br>감소액 | 조성액    | 사용액    |              |
| 계                                | 65,461      | 45,140       | 58,850 | 13,710 | 110,601      |
| 남 북 교 류 협 력 기 금                  | 588         | 59           | 60     | 1      | 647          |
| 재 난 관 리 기 금                      | 6,044       | 727          | 1,586  | 859    | 6,771        |
| 자 활 기 금                          | 1,687       | △35          | 43     | 78     | 1,652        |
| 저 소 특 주 민<br>주 거 안 정 기 금         | 4,494       | △2,431       | 486    | 2,917  | 2,063        |
| 양 성 평 등 기 금                      | 2,158       | 46           | 80     | 34     | 2,204        |
| 중 소 기 업 육 성 기 금                  | 3,435       | 804          | 3,464  | 2,660  | 4,239        |
| 공 유 재 산 관 리 기 금                  | 30,344      | △702         | 1,994  | 2,696  | 29,642       |
| 환 경 미 화 원 자 녀 학 자<br>대 여 기 금     | 921         | -            | 21     | 21     | 921          |
| 재 활 용 품 판 매 대 금<br>관 리 기 금       | 1,028       | 26           | 157    | 131    | 1,054        |
| 마 포 자 원 회 수 시 설<br>관 련 기 금       | 7,318       | 963          | 3,367  | 2,404  | 8,281        |
| 거 리 가 게 자 립 지 원 기 금              | 659         | 267          | 267    | -      | 926          |
| 옥 외 광 고 발 전 기 금                  | 1,115       | 123          | 380    | 257    | 1,238        |
| 도 로 굴 착 복 구 기 금                  | 2,966       | △139         | 1,356  | 1,495  | 2,827        |
| 식 품 진 흥 기 금                      | 2,704       | 12           | 169    | 157    | 2,716        |
| 통 합 재 정 안 정 화 기 금<br>( 통 합 계 정 ) | -           | 45,420       | 45,420 | -      | 45,420       |

○ 2023회계연도 기금은 총 15종으로

전년도말 조성액 65,461백만원

당해연도 조성액 58,850백만원, 당해연도 사용액 13,710백만원

당해연도말 조성액 110,601백만원

## 바. 재무제표

- 지방자치법 제150조제1항 및 지방회계법 제15조·16조 및 같은 법 시행령 제13조의 규정에 따라 2023회계연도 서울특별시 마포구 재무제표를 작성하고 공인회계사법에 따른 공인회계사의 검토의견서를 첨부함.

### (1) 재정상태표

(단위: 백만원,%)

| 구 분   |         | 2023년     |         | 2022년     |         |
|-------|---------|-----------|---------|-----------|---------|
|       |         | 금 액       | 구성비 (%) | 금 액       | 구성비 (%) |
| 자산총계  |         | 3,684,481 | 100.00  | 3,678,126 | 100.00  |
| 자산    | 유동자산    | 334,359   | 9.07    | 339,770   | 9.24    |
|       | 투자자산    | 13,661    | 0.37    | 14,633    | 0.40    |
|       | 일반유형자산  | 395,168   | 10.73   | 394,705   | 10.73   |
|       | 주민편의시설  | 934,242   | 25.36   | 931,122   | 25.32   |
|       | 사회기반시설  | 2,003,694 | 54.38   | 1,993,888 | 54.21   |
|       | 기타비유동자산 | 3,357     | 0.09    | 4,008     | 0.10    |
| 부채총계  |         | 40,480    | 100.00  | 39,873    | 100.00  |
| 부채    | 유동부채    | 30,339    | 74.95   | 32,028    | 80.33   |
|       | 장기차입부채  | -         | -       | -         | -       |
|       | 기타비유동부채 | 10,141    | 25.05   | 7,845     | 19.67   |
| 순자산총계 |         | 3,644,001 | 100.00  | 3,638,253 | 100.00  |

- 자 산: 3,684,481백만원(전년대비 6,355백만원 증가)
- 부 채: 40,480백만원(전년대비 607백만원 증가)
- 순 자 산: 3,644,001백만원(전년대비 5,748백만원 증가)

## (2) 재정운영표

(단위: 백만원, %)

| 구 분           |         | 2023년   |        | 2022년    |        |
|---------------|---------|---------|--------|----------|--------|
|               |         | 금 액     | 구성비(%) | 금 액      | 구성비(%) |
| 비용총계          |         | 758,625 | 100.00 | 777,569  | 100.00 |
| 비용            | 인건비     | 152,286 | 20.07  | 146,260  | 18.81  |
|               | 운영비     | 154,779 | 20.40  | 159,048  | 20.45  |
|               | 정부간이전비용 | 18,093  | 2.38   | 19,053   | 2.45   |
|               | 민간등이전비용 | 395,968 | 52.20  | 426,245  | 54.82  |
|               | 기타비용    | 37,499  | 4.95   | 26,963   | 3.47   |
| 수익총계          |         | 760,049 | 100.00 | 866,138  | 100.00 |
| 수익            | 자체 조달수익 | 251,360 | 33.07  | 280,054  | 32.33  |
|               | 정부간이전수익 | 504,637 | 66.40  | 584,729  | 67.51  |
|               | 기타수익    | 4,052   | 0.53   | 1,355    | 0.16   |
| 재정운영결과(비용-수익) |         | (1,424) | 100.00 | (88,569) | 100.00 |

- 비 용: 758,625백만원(전년대비 18,944백만원 감소)
- 수 익: 760,049백만원(전년대비 106,089백만원 감소)
- 재정운영결과: 1,424백만원 초과수익(전년대비 87,145백만원 초과수익 감소)

### (별첨)

1. 2023회계연도 결산검사 의견서 1부.
2. 2023회계연도 결산서 1부.