

2023회계연도 서울특별시 마포구 결산 승인안

의안 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 현액	결산			결산상 잉여금 세부내역		
		세입 (A)	세출 (B)	잉여금 (C=A-B)	이월액 (D)	보조금 실제반납금 (E)	순세계 잉여금 (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 증감액	예산현액	지출액	다음연도 이월액	보조금 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 조성액	당해연도 증감액			당해연도말 조성액
		증가 또는 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 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 대 여 기 금	921	-	21	21	921
재 활 용 품 판 매 대 금 관 리 기 금	1,028	26	157	131	1,054
마 포 자 원 회 수 시 설 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 (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.