

2020회계연도 결산 및 예비비 지출 승인안

의안 번호	21-51
----------	-------

제출년월일 : 2021. 5.

제출자 : 서울특별시 마포구청장

1. 제안이유

- 지방자치법 제129조제2항 및 제134조제1항의 규정에 따라 2020회계연도 서울특별시 마포구 결산 및 예비비 지출에 대하여 서울특별시 마포구의회가 선임한 결산검사위원의 감사의견서를 첨부하여 마포구의회의 승인을 받고자 함.

2. 주요내용

가. 세입·세출 결산

(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	1,013,218	1,037,020	847,893	189,127	47,997 (400)	20,400	120,730
일반회계	916,868	936,841	818,942	117,899	43,432 (400)	17,317	57,150
특별회계	96,350	100,179	28,951	71,228	4,565	3,083	63,580
의료급여	541	573	536	37		5	32
농수산물	7,757	6,873	4,556	2,317			2,317
주차장	79,106	79,748	22,656	57,092	3,375	108	53,609
발전소	8,226	11,258	834	10,424	1,190	2,966	6,268
관광사업	166	610	166	444			444
건축안전	555	1,117	204	913		4	909

※ 다음연도 이월액에 자금없는 이월액 미포함하고, ()로 별도 표시

- 예산현액 1,013,218백만원
- 수납액 1,037,020백만원
- 지출액 847,893백만원
- 잉여금 189,127백만원
 - 이월액 47,997백만원(명사이월 25,591백만원, 사고이월 22,406백만원)
 - 보조금실제반납금 20,400백만원
 - 순세계잉여금 120,730백만원

나. 기금 결산

(단위 : 백만원)

구 분	전년도말 조성액	당해연도 증감액			당해연도말 조성액
		증가 또는 감소액	조성액	사용액	
계	32,633	29,848	45,899	16,051	62,481
공유재산관리기금		33,499	34,924	1,425	33,499
마포자원회수시설관련기금	5,491	74	2,242	2,168	5,565
중소기업육성기금	3,971	896	3,896	3,000	4,867
저소득주민 주거안정기금	2,550	986	1,520	534	3,536
기 타	20,621	△5,607	3,317	8,924	15,014

- 2020회계연도 기금은 총 15종으로
 - 전년도말 조성액 32,633백만원
 - 당해연도 조성액 45,899백만원, 당해연도 사용액 16,051백만원
 - 당해연도말 조성액 62,481백만원

다. 예비비 지출

(단위 : 백만원)

구 분	지출결정액 (A)	지 출 액 (B)	이 월 액 (C)	집행잔액 (D = A-B-C)
합 계	7,176	6,002	833	341
일반회계	4,281	3,803	138	340
특별회계	2,895	2,199	695	1

- 지출결정액 7,176백만원
- 지출액 6,002백만원
- 이월액 833백만원
- 집행잔액 341백만원

라. 재무제표

- 지방자치법 제134조제1항 및 지방회계법 제15조·16조 및 같은 법 시행령 제13조의 규정에 따라 2020회계연도 서울특별시 마포구 재무제표를 작성하고 공인회계사법에 따른 공인회계사의 검토의견서를 첨부함.

(1) 재정상태표

(단위 : 백만원,%)

구 분		2020년		2019년	
		금 액	구성비 (%)	금 액	구성비 (%)
자산	유동자산	283,691	8.46	241,631	7.52
	투자자산	14,393	0.43	14,691	0.46
	일반유형자산	406,617	12.13	409,488	12.74
	주민편의시설	771,965	23.03	707,770	22.03
	사회기반시설	1,869,644	55.78	1,833,456	57.06
	기타비유동자산	5,700	0.17	6,167	0.19
자산총계		3,352,010	100.00	3,213,203	100.00
부채	유동부채	26,625	70.48	12,587	59.32
	장기차입부채				
	기타비유동부채	11,154	29.52	8,631	40.68
부채총계		37,779	100.00	21,218	100.00
순자산	고정순자산	3,052,842	92.11	2,955,913	92.6
	특정순자산	72,437	2.19	42,143	1.32
	일반순자산	188,952	5.70	193,929	6.08
순자산총계		3,314,231	100.00	3,191,985	100.00

- 자 산 : 3,352,010백만원(전년대비 138,807백만원 증가)
- 부 채 : 37,779백만원(전년대비 16,561백만원 증가)
- 순 자 산 : 3,314,231백만원(전년대비 122,246백만원 증가)

(2) 재정운영표

(단위 : 백만원, %)

구 분		2020년		2019년	
		금 액	구성비(%)	금 액	구성비(%)
비용	인건비	140,996	17.62	133,439	23.14
	운영비	127,776	15.97	119,119	20.65
	정부간이전비용	16,074	2.01	11,610	2.01
	민간등이전비용	494,496	61.80	291,291	50.50
	기타비용	20,854	2.60	21,314	3.70
비용총계		800,196	100.00	576,773	100.00
수익	자체조달수익	256,592	29.69	207,536	34.26
	정부간이전수익	607,661	70.30	397,164	65.57
	기타수익	82	0.01	987	0.16
수익총계		864,335	100.00	605,687	100.00
재정운영결과(비용-수익)		△64,139		△28,914	

- 비 용 : 800,196백만원(전년대비 223,423백만원 증가)
- 수 익 : 864,335백만원(전년대비 258,648백만원 증가)
- 재정운영결과 : △64,139백만원 초과수익 발생

(3) 순자산변동표

(단위 : 백만원)

구 분	2020년	2019년
I. 기초순자산	3,191,985	3,147,585
II. 재정운영결과	△64,139	△28,914
III. 순자산의 증가	123,189	34,668
IV. 순자산의 감소	65,082	19,182
V. 기말순자산(I-II+III-IV)	3,314,231	3,191,985

- 기초순자산 : 3,191,985백만원(전년대비 6,339,570백만원 증가)
- 재정운영결과 : △64,139백만원(전년대비 35,225백만원 초과수익 증가)
- 기말순자산 : 3,314,231백만원(전년대비 122,246백만원 증가)