

2021회계연도 결산 및 예비비 지출 승인안

| | |
|----------|-------|
| 의안 번호 | 22-76 |
|----------|-------|

제출년월일: 2022. 9.

제출자: 서울특별시 마포구청장

1. 제안이유

- 지방자치법 제144조제2항 및 제150조제1항의 규정에 따라 2021회계연도 서울특별시 마포구 결산 및 예비비 지출에 대하여 서울특별시 마포구의회가 선임한 결산검사위원의 감사의견서를 첨부하여 마포구 의회의 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 | 994,117 | 1,002,727 | 837,985 | 164,742 | 53,384 | 13,261 | 98,097 |
| 일반회계 | 893,878 | 907,014 | 784,968 | 122,046 | 46,898 | 13,201 | 61,947 |
| 특별회계 | 100,239 | 95,713 | 53,017 | 42,696 | 6,486 | 60 | 36,150 |
| 의료급여 | 557 | 613 | 549 | 64 | | 9 | 55 |
| 농수산물 | 8,091 | 4,852 | 3,950 | 902 | | | 902 |
| 주차장 | 79,387 | 77,708 | 46,373 | 31,335 | 5,540 | 21 | 25,774 |
| 발전소 | 10,639 | 10,773 | 1,494 | 9,279 | 946 | 6 | 8,327 |
| 건축안전 | 1,565 | 1,767 | 651 | 1,116 | | 24 | 1,092 |

- 예산현액 994,117백만원
- 수납액 1,002,727백만원
- 지출액 837,985백만원
- 잉여금 164,742백만원
 - 이월액 53,384백만원(명사이월 39,290백만원, 사고이월 14,094백만원)
 - 보조금실제반납금 13,261백만원
 - 순세계잉여금 98,097백만원

나. 기금 결산

(단위: 백만원)

| 구 분 | 전년도말 조성액 | 당해연도 증감액 | | | 당해연도말 조성액 |
|--------------|-------------|-----------|--------|--------|--------------|
| | | 증가 또는 감소액 | 조성액 | 사용액 | |
| 계 | 62,481 | 619 | 14,491 | 13,872 | 63,100 |
| 공유재산관리기금 | 33,499 | △2,230 | 2,314 | 4,544 | 31,269 |
| 마포자원회수시설관련기금 | 5,565 | 892 | 2,527 | 1,635 | 6,457 |
| 중소기업육성기금 | 4,868 | 165 | 4,645 | 4,480 | 5,033 |
| 저소득주민 주거안정기금 | 3,536 | 932 | 1,139 | 207 | 4,468 |
| 기 타 | 15,013 | 860 | 3,866 | 3,006 | 15,873 |

- 2021회계연도 기금은 총 15종으로
 - 전년도말 조성액 62,481백만원
 - 당해연도 조성액 14,491백만원, 당해연도 사용액 13,872백만원
 - 당해연도말 조성액 63,100백만원

다. 예비비 지출

(단위: 백만원)

| 구 분 | 지출결정액 (A) | 지 출 액 (B) | 이 월 액 (C) | 집행잔액 (D = A - B - C) |
|------|--------------|--------------|--------------|-------------------------|
| 합 계 | 5,152 | 3,899 | 1,169 | 84 |
| 일반회계 | 4,165 | 3,808 | 281 | 76 |
| 특별회계 | 987 | 91 | 888 | 8 |

- 지출결정액 5,152백만원
- 지출액 3,899백만원
- 이월액 1,169백만원
- 집행잔액 84백만원

라. 재무제표

- 지방자치법 제150조제1항 및 지방회계법 제15조·16조 및 같은 법 시행령 제13조의 규정에 따라 2021회계연도 서울특별시 마포구 재무제표를 작성하고 공인회계사법에 따른 공인회계사의 검토의견서를 첨부함.

(1) 재정상태표

(단위: 백만원,%)

| 구 분 | | 2021년 | | 2020년 | |
|-------|---------|------------------|---------------|------------------|---------------|
| | | 금 액 | 구성비 (%) | 금 액 | 구성비 (%) |
| 자산 | 유동자산 | 263,652 | 7.63 | 283,691 | 8.46 |
| | 투자자산 | 13,439 | 0.39 | 14,393 | 0.43 |
| | 일반유형자산 | 400,729 | 11.59 | 406,617 | 12.13 |
| | 주민편의시설 | 874,863 | 25.31 | 771,965 | 23.03 |
| | 사회기반시설 | 1,898,787 | 54.94 | 1,869,644 | 55.78 |
| | 기타비유동자산 | 4,610 | 0.14 | 5,700 | 0.17 |
| 자산총계 | | 3,456,080 | 100.00 | 3,352,010 | 100.00 |
| 부채 | 유동부채 | 20,243 | 71.49 | 26,625 | 70.48 |
| | 장기차입부채 | - | - | - | - |
| | 기타비유동부채 | 8,074 | 28.51 | 11,154 | 29.52 |
| 부채총계 | | 28,317 | 100.00 | 37,779 | 100.00 |
| 순자산 | 고정순자산 | 3,177,998 | 92.71 | 3,052,842 | 92.11 |
| | 특정순자산 | 72,438 | 2.11 | 72,437 | 2.19 |
| | 일반순자산 | 177,327 | 5.18 | 188,952 | 5.70 |
| 순자산총계 | | 3,427,763 | 100.0 | 3,314,231 | 100.00 |

- 자 산: 3,456,080백만원(전년대비 104,070백만원 증가)
- 부 채: 28,317백만원(전년대비 9,462백만원 감소)
- 순 자 산: 3,427,763백만원(전년대비 113,532백만원 증가)

(2) 재정운영표

(단위: 백만원, %)

| 구 분 | | 2021년 | | 2020년 | |
|---------------|---------|------------------------------|---------------|-----------------|---------------|
| | | 금 액 | 구성비(%) | 금 액 | 구성비(%) |
| 비용 | 인건비 | 143,275 | 19.07 | 140,996 | 17.62 |
| | 운영비 | 151,209 | 20.12 | 127,776 | 15.97 |
| | 정부간이전비용 | 15,923 | 2.12 | 16,074 | 2.01 |
| | 민간등이전비용 | 418,177 | 55.65 | 494,496 | 61.80 |
| | 기타비용 | 22,912 | 3.04 | 20,854 | 2.60 |
| 비용총계 | | 751,496 | 100.00 | 800,196 | 100.00 |
| 수익 | 자체조달수익 | 256,207 | 31.46 | 256,592 | 29.69 |
| | 정부간이전수익 | 553,396 | 67.96 | 607,661 | 70.30 |
| | 기타수익 | 4,749 | 0.58 | 82 | 0.01 |
| 수익총계 | | 814,352 | 100.00 | 864,335 | 100.00 |
| 재정운영결과(비용-수익) | | (62,856)¹⁾ | | (64,139) | |

- 비 용: 751,496백만원(전년대비 48,700백만원 감소)
- 수 익: 814,352백만원(전년대비 49,983백만원 감소)
- 재정운영결과: 62,856백만원 초과수익(전년대비 1,283백만원 초과수익 감소)

(3) 순자산변동표

(단위: 백만원)

| 구 분 | 2021년 | 2020년 |
|-----------------------|-----------|-----------|
| I. 기초순자산 | 3,314,231 | 3,191,733 |
| II. 재정운영결과 | (62,856) | (64,139) |
| III. 순자산의 증가 | 54,116 | 122,745 |
| IV. 순자산의 감소 | 3,440 | 64,386 |
| V. 기말순자산(I-II+III-IV) | 3,427,763 | 3,314,231 |

- 기초순자산: 3,314,231백만원(전년대비 122,498백만원 증가)
- 재정운영결과: 62,856백만원 초과수익(전년대비 1,283백만원 초과수익 감소)
- 기말순자산: 3,427,763백만원(전년대비 113,532백만원 증가)

1) 재정운영결과가 음수인 괄호()로 표시되면, 총수익이 총비용을 초과함을 의미합니다.