2018회계연도 결산 및 예비비 지출 승인안

의 안 번 호	19-67

제출년월일 : 2019. 5.
제 출 자 : 서울특별시 마포구청장

1. 제안이유

○ 지방자치법 제129조제2항 및 제134조제1항의 규정에 따라 2018회계연도 서울특별시 마포구 결산 및 예비비 지출에 대하여 서울특별시 마포구의회가 선임한 결산검사위원의 검사의견서를 첨부하여 마포구의회의 승인을 받고자 함.

2. 주요내용

가. 세입·세출 결산

(단위 : 백만원)

구 분	예산현액 (A)	세입결산액 (B)	세출결산액 (C)	결산상잉여금 (D)=B-C	다음연도 이월내역			
					계 (E)	이월액 (F)	보조금반납금 (G)	순세계잉여금 (H)=E-F-G
합 계	679,344	701,909	529,466	172,443	172,443	40,863	7,152	124,428
일반회계	588,498	608,721	506,563	102,158	102,158	31,591	6,183	64,384
특별회계	90,846	93,188	22,903	70,285	70,285	9,272	969	60,044
의료급여	584	627	578	49	49		6	43
농수산물시장	7,658	7,548	5,833	1,715	1,715			1,715
주차장	74,478	76,828	16,176	60,652	60,652	9,159	9	51,484
발전소주변지역	7,465	7,603	302	7,301	7,301	113	954	6,234
관광사업	661	582	14	568	568			568

○ 예산현액 679,344백만원
○ 수납액 701,909백만원
○ 지출액 529,466백만원
○ 잉여금 172,443백만원
- 이월액 40,863백만원(명시이월 29,853백만원, 사고이월 11,010백만원)
- 보조금 반납금 7,152백만원
- 순세계잉여금 124,428백만원

나. 기금 결산

(단위 : 백만원)

구 분	전년도말 조 성 액	당해연도 증감액			당해연도말 조 성 액
		증가 또는 감소액	조성액	사용액	
합 계	33,362	△809	8,003	8,812	32,553
재난관리기금	5,056	794	978	185	5,849
중소기업육성기금	6,577	△1,489	1,671	3,160	5,088
마포자원회수시설관련기금	5,563	△1,017	2,826	3,842	4,547
주민소득지원 및 생활안정기금	3,353	60	100	40	3,413
기 타	12,813	843	2,428	1,585	13,656

○ 2018회계연도말 현재 설치 관리하고 있는 기금은 총 13종으로
전년도말 조성액 33,362백만원
당해연도 조성액 8,003백만원, 당해연도 사용액 8,812백만원
당해연도말 조성액 32,553백만원

다. 예비비 지출

(단위 : 백만원)

구 분	지출결정액 (A)	지 출 액 (B)	이 월 액 (C)	집행잔액 (D=A-B-C)
합 계	1,691	1,662		29
일반회계	728	699		29
특별회계	963	963		

○ 지출결정액　1,691백만원
　지출액　1,662백만원
　집행잔액　29백만원

라. 재무제표

○ 지방자치법 제134조제1항 및 지방회계법 제15조·16조 및 같은 법 시행령 제13조의 규정에 따라 2018회계연도 서울특별시 마포구 재무제표를 작성하고 공인회계사법에 따른 공인회계사의 검토의견서를 첨부함.

(1) 재정상태표

(단위 : 백만원)

구 분	2018년		2017년	
	금 액	구성비 (%)	금 액	구성비 (%)
유동자산	239,189	7.55	233,776	7.42
투자자산	14,673	0.46	13,907	0.44
일반유형자산	410,308	12.94	429,634	13.63
주민편의시설	674,116	21.27	644,848	20.46
사회기반시설	1,825,782	57.60	1,823,384	57.85
기타비유동자산	5,749	0.18	6,400	0.2
자산총계	3,169,817	100.00	3,151,949	100.00
유동부채	12,808	57.61	22,628	64.21
장기차입부채	-	-	-	-
기타비유동부채	9,424	42.39	12,612	35.79
부채총계	22,232	100.00	35,240	100.00
고정순자산	2,914,774	92.60	2,902,428	93.12
특정순자산	40,723	1.29	39,956	1.28
일반순자산	192,088	6.10	174,325	5.60
순자산총계	3,147,585	100.00	3,116,709	100.00

○ 자　산　3,169,817백만원(전년대비 17,868백만원 증가)
○ 부　채　22,232백만원(전년대비 13,008백만원 감소)
○ 순 자 산　3,147,585백만원(전년대비 30,876백만원 증가)

(2) 재정운영표

(단위 : 백만원)

구 분	2018년		2017년	
	금 액	구성비	금 액	구성비
인건비	127,654	24.77	122,965	25.64
운영비	103,712	20.12	90,587	18.89
정부간이전비용	13,841	2.69	9,792	2.04
민간등이전비용	248,078	48.13	228,569	47.65
기타비용	22,115	4.29	27,744	5.78
비용총계	515,400	100.00	479,657	100.00
자체조달수익	195,993	36.46	186,820	36.93
정부간이전수익	341,095	63.45	315,301	62.33
기타수익	459	0.09	3,754	0.74
수익총계	537,547	100.00	505,875	100.00
재정운영결과(비용-수익)	△22,147	-	△26,218	-

○ 비　　용 : 515,400백만원(전년대비 35,743백만원 증가)

○ 수　　익 : 537,547백만원(전년대비 31,672백만원 증가)

○ 재정운영결과 : △22,147백만원 초과수익 발생

(3) 순자산변동표

(단위 : 백만원)

구 분	2018년	2017년
Ⅰ. 기초순자산	3,116,709	3,099,353
Ⅱ. 재정운영결과	△22,147	△26,218
Ⅲ. 순자산의 증가	48,555	351,864
Ⅳ. 순자산의 감소	39,825	360,726
Ⅴ.기말순자산(Ⅰ-Ⅱ+Ⅲ-Ⅳ)	3,147,585	3,116,709

○ 기초순자산 : 3,116,709백만원(전년대비 17,356백만원 증가)

○ 재정운영결과 : △22,147백만원(전년대비 4,071백만원 감소)

○ 기말순자산 : 3,147,585백만원(전년대비 30,876백만원 증가)