

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.