

2017회계연도 결산 및 예비비 지출 승인(안)

| | |
|-----------|-------|
| 의 안 번호 | 18-67 |
|-----------|-------|

제출년월일 : 2018. 8.

제 출 자 : 서울특별시 마포구청장

1. 제안이유

- 지방자치법 제129조제2항 및 제134조제1항의 규정에 따라 2017회계연도 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)

| 구 분 | 예산 현액 (A) | 세 입 결산액 (B) | 세 출 결산액 (C) | 결산상 잉여금 (D)=B-C | 다음연도 이월내역 | | | |
|------------------|-----------------|-------------------|-------------------|-----------------------|-----------|------------|--------------------|-----------------------|
| | | | | | 계 (E) | 이월액 (F) | 보조금 집행잔액 (G) | 순세계 잉여금 (H)=EFG |
| 합 계 | 620,244 | 655,827 | 494,098 | 161,729 | 161,729 | 31,356 | 11,349 | 119,024 |
| 일반회계 | 533,265 | 565,745 | 471,923 | 93,822 | 93,822 | 26,182 | 9,521 | 58,119 |
| 특별회계 | 86,979 | 90,082 | 22,175 | 67,907 | 67,907 | 5,174 | 1,828 | 60,905 |
| 의료급여 | 535 | 612 | 496 | 116 | 116 | | 40 | 76 |
| 농수산물 시 장 | 7,140 | 7,120 | 4,529 | 2,591 | 2,591 | | | 2,591 |
| 주 차 장 | 66,272 | 69,109 | 11,551 | 57,558 | 57,558 | 681 | 1,777 | 55,100 |
| 발 전 소 주 변 지 역 | 12,640 | 12,847 | 5,560 | 7,287 | 7,287 | 4,493 | 11 | 2,783 |
| 관 광 사 업 | 392 | 394 | 39 | 355 | 355 | | | 355 |

- 예산현액 620,244백만원
- 수납액 655,827백만원
- 지출액 494,098백만원
- 잉여금 161,729백만원
 - 이월액 31,356백만원(명사이월 12,496백만원, 사고이월 18,860백만원)
 - 보조금 집행잔액 11,349백만원
 - 순세계잉여금 119,024백만원

나. 기금 결산

(단위 : 백만원)

| 구 분 | 전년도말 조성액 | 당해연도 증감액 | | | 당해연도말 조성액 |
|--------------------|-------------|-----------|--------|--------|--------------|
| | | 증가 또는 감소액 | 조성액 | 사용액 | |
| 합 계 | 57,531 | △24,169 | 14,948 | 39,117 | 33,362 |
| 중소기업육성기금 | 7,180 | △603 | 2,337 | 2,940 | 6,577 |
| 마포자원회수시설 관련기금 | 6,469 | △905 | 2,525 | 3,430 | 5,564 |
| 재난관리기금 | 4,240 | 815 | 945 | 130 | 5,055 |
| 주민소득지원 및 생활안정기금 | 3,234 | 119 | 119 | | 3,353 |
| 기 타 | 36,408 | △23,595 | 9,022 | 32,617 | 12,813 |

- 2017회계연도말 현재 설치 관리하고 있는 기금은 총 16종으로
 - 전년도말 조성액 57,531백만원
 - 당해연도 조성액 14,948백만원, 당해연도 사용액 39,117백만원
 - 당해연도말 조성액 33,362백만원

다. 예비비 지출

(단위 : 백만원)

| 구 분 | 지출결정액 (A) | 지출액 (B) | 이월액 (C) | 집행잔액 (D=A-B-C) |
|------|--------------|------------|------------|-------------------|
| 합 계 | 493 | 261 | 193 | 39 |
| 일반회계 | 393 | 235 | 131 | 27 |
| 특별회계 | 100 | 26 | 62 | 12 |

- 지출결정액 493백만원
- 지출액 261백만원, 이월액 193백만원
- 집행잔액 39백만원

라. 재무제표

- 지방자치법 제134조제1항 및 지방회계법 제15조·16조 및 같은 법 시행령 제13의 규정에 따라 2017회계연도 서울특별시 마포구 재무제표를 작성하고 공인회계사법에 따른 공인회계사의 검토의견서를 첨부함.

(1) 재정상태표

(단위 : 백만원)

| 구 분 | 2017년 | | 2016년 | |
|---------|-----------|---------|-----------|---------|
| | 금 액 | 구성비 (%) | 금 액 | 구성비 (%) |
| 유동자산 | 233,776 | 7.42 | 220,818 | 7.05 |
| 투자자산 | 13,907 | 0.44 | 13,439 | 0.43 |
| 일반유형자산 | 429,634 | 13.63 | 424,012 | 13.54 |
| 주민편의시설 | 644,848 | 20.46 | 559,944 | 17.88 |
| 사회기반시설 | 1,823,384 | 57.85 | 1,909,111 | 60.95 |
| 기타비유동자산 | 6,400 | 0.2 | 4,700 | 0.15 |
| 자산총계 | 3,151,949 | 100.00 | 3,132,024 | 100.00 |
| 유동부채 | 22,628 | 64.21 | 20,200 | 61.83 |
| 장기차입부채 | | | | |
| 기타비유동부채 | 12,612 | 35.79 | 12,471 | 38.17 |
| 부채총계 | 35,240 | 100.00 | 32,671 | 100.00 |
| 고정순자산 | 2,902,428 | 93.12 | 2,896,946 | 93.47 |
| 특정순자산 | 39,956 | 1.28 | 63,492 | 2.05 |
| 일반순자산 | 174,325 | 5.60 | 138,915 | 4.48 |
| 순자산총계 | 3,116,709 | 100.00 | 3,099,353 | 100.00 |

- 자 산 3,151,949백만원(전년대비 19,925백만원 증가)
- 부 채 35,240백만원(전년대비 2,569백만원 증가)
- 순 자 산 3,116,709백만원(전년대비 17,356백만원 증가)

(2) 재정운영표

(단위 : 백만원)

| 구 분 | 2017년 | | 2016년 | |
|---------------|---------|--------|---------|--------|
| | 금 액 | 구성비 | 금 액 | 구성비 |
| 인건비 | 122,965 | 25.64 | 115,124 | 26.13 |
| 운영비 | 90,587 | 18.89 | 94,145 | 21.37 |
| 정부간이전비용 | 9,792 | 2.04 | 8,835 | 2 |
| 민간등이전비용 | 228,569 | 47.65 | 207,395 | 47.07 |
| 기타비용 | 27,744 | 5.78 | 15,138 | 3.43 |
| 비용총계 | 479,657 | 100.00 | 440,637 | 100.00 |
| 자체조달수익 | 186,820 | 36.93 | 182,370 | 38.13 |
| 정부간이전수익 | 315,301 | 62.33 | 294,110 | 61.50 |
| 기타수익 | 3,754 | 0.74 | 1,787 | 0.37 |
| 수익총계 | 505,875 | 100 | 478,267 | 100 |
| 재정운영결과(비용-수익) | △26,218 | | △37,630 | |

- 비 용 : 479,657백만원(전년대비 39,020백만원 증가)
- 수 익 : 505,875백만원(전년대비 27,608백만원 증가)
- 재정운영결과 : △26,218백만원 초과수익 발생

(3) 순자산변동표

(단위 : 백만원)

| 구 분 | 2017년 | 2016년 |
|-----------------------|-----------|-----------|
| I. 기초순자산 | 3,099,353 | 2,804,752 |
| II. 재정운영결과 | △26,218 | △37,630 |
| III. 순자산의 증가 | 351,864 | 290,619 |
| IV. 순자산의 감소 | 360,726 | 33,648 |
| V. 기말순자산(I-II+III-IV) | 3,116,709 | 3,099,353 |

- 기초순자산 : 3,099,353백만원(전년대비 294,601백만원 증가)
- 재정운영결과 : △26,218백만원(전년대비 11,412백만원 감소)
- 기말순자산 : 3,116,709백만원(전년대비 17,356백만원 증가)