

2008회계연도

세입·세출결산, 예비비지출 및 기금결산 승인안

의안 번호	
----------	--

제출년월일 : 2009. 6.

제출자 : 마포구청장

1. 제안이유

- 2008회계연도 세입·세출결산, 예비비지출 및 기금결산사항을 관련 법규 및 지정된 기준에 의하여 결산서 및 증빙서류를 작성하고 마포구의회가 선임한 감사위원의 감사의견서를 첨부하여 마포구의회에 승인을 받고자 함.

2. 제출내역

- 2008회계연도 마포구 일반회계 및 특별회계 세입·세출결산서
- 결산감사의견서
- 결산 증빙자료(결산서에 포함)
- 예비비 지출(결산서에 포함)
- 기금결산보고서(결산서에 포함)

3. 관련근거

- 지방자치법 제134조(결산) 및 동법 시행령 제82조(결산승인)
- 지방재정법 시행령 제59조(세입·세출결산서 등의 제출)
- 지방자치법 제129조 (예비비)
- 지방자치단체 기금관리기본법 제8조 (기금운영계획 및 결산)

세입·세출결산, 예비지출 및 기금결산 총괄 설명

1. 2008회계연도 일반회계 및 특별회계의 결산 총괄은

- 예산현액 361,764,266,080원
(전년도 이월금 13,997,154,080원을 포함)에 대하여
수납액은 379,441,706,682원이며
지출액은 281,786,198,373원이며
- 그 차인잔액은 97,655,508,309원으로서 회계별로 다음연도로
각각 이월한다.
- 다음연도 이월액중에는
 - 명시이월 6,632,264,000원
 - 사고이월 16,895,731,817원
 - 보조금 집행잔액 4,581,907,920원이 포함되어 있으며
이를 공제한 순세계잉여금은 69,545,604,572원이다.

2. 2008회계연도 일반회계는

- 예산현액 321,953,311,460원
(전년도 이월금 13,883,581,460원을 포함)에 대하여
수납액은 336,794,183,420원이며
지출액은 258,720,614,766원이며
- 그 차인잔액은 78,073,568,654원으로서 다음연도에 이월한다.

- 다음연도 이월액중에는
 - 명시이월 6,632,264,000원
 - 사고이월 11,123,361,608원
 - 보조금 집행잔액 4,439,065,540원이 포함되어 있으며
이를 공제한 순세계잉여금은 55,878,877,506원이다.

3. 2008회계연도 3개 특별회계에 대한

가. 총괄 결산상황은

- 예산현액 39,810,954,620원
(전년도 이월금 113,572,620원 포함)에 대하여
수납액은 42,647,523,262원이며
지출액은 23,065,583,607원이며
- 그 차인잔액은 19,581,939,655원으로서 회계별로 다음연도에
각각 이월한다.
- 다음연도 이월액중에는
 - 사고이월 5,772,370,209원이고
 - 보조금 집행잔액 142,842,380원이 포함되어 있으며
이를 공제한 순세계잉여금은 13,667,727,066원이다.

나. 의료보호기금 특별회계는

- 예산현액 415,612,000원에 대하여
수납액은 347,125,798원이며
지출액은 255,767,500원이며
- 그 차인잔액은 91,358,298원으로서 다음연도에 이월한다.

- 다음연도 이월액중에는
 - 보조금 집행잔액 72,998,280원이 포함되어 있으며 이를 공제한 순세계잉여금은 18,360,018원이다.

다. 주차장 특별회계는

- 예산현액 36,823,786,620원
(전년도 이월금 113,572,620원 포함)에 대하여
수납액은 39,788,827,981원이며
지출액은 21,254,373,557원이며
- 그 차인잔액은 18,534,454,424원으로서 다음연도에 이월한다.
- 다음연도 이월액중에는
 - 사고이월 5,772,370,209원
 - 보조금 집행잔액 69,844,100원이 포함되어 있으며 이를 공제한 순세계잉여금은 12,692,240,115원이다.

라. 기반시설부담금 특별회계는

- 예산현액 2,571,556,000원
수납액은 2,511,569,483원이며
지출액은 1,555,442,550원이며
- 그 차인잔액은 956,126,933원으로서 다음연도에 이월한다.

4. 2008회계연도 예비비는

- 지출결정한 1,435,402,000원 중
1,301,571,440원을 지출하고 54,759,600원을 이월하여
79,070,960원의 잔액이 발생하였다.

5. 2008년도 현재 설치·관리하고 있는 기금은 15종으로서

- 전년도말 현재액은 49,972,604,736원에서
- 당해연도 수납액은 17,906,605,747원에서
- 당해연도 지출액은 38,111,431,979원이며
그 차인잔액은 29,767,778,504원이다.

가. 세입결산총괄

(단위:원)

구분	예산액 ㉑	전년도 이월액㉒	예산현액 ㉓=㉑+㉒	정수 결정액㉔	수납액			미수납액 ㉕=㉑-㉓	미수납액처리		비율(%)	
					수납총액 ①	과오납 반환액②	실제수납액 ③=①-②		결손처분	다음년도 이월액	③/㉓	③/㉕
합계	347,767,112,000	13,997,154,080	361,764,266,080	436,777,388,561	380,526,838,662	1,085,131,980	379,441,706,682	57,335,681,879	3,167,079,830	54,168,602,049	104.9 %	86.9 %
일반회계	308,069,730,000	13,883,581,460	321,953,311,460	368,815,760,720	337,519,259,420	725,076,000	336,794,183,420	32,021,577,300	3,153,849,830	28,867,727,470	104.6 %	91.3 %
특별회계	39,697,382,000	113,572,620	39,810,954,620	67,961,627,841	43,007,579,242	360,055,980	42,647,523,262	25,314,104,579	13,230,000	25,300,874,579	107.1 %	62.8 %
의료보호기금특별회계	415,612,000		415,612,000	490,156,978	347,125,798		347,125,798	143,031,180		143,031,180	83.5 %	70.8 %
주차장특별회계	36,710,214,000	113,572,620	36,823,786,620	64,359,666,420	39,804,676,611	15,848,630	39,788,827,981	24,570,838,439	13,230,000	24,557,608,439	108.1 %	61.8 %
기반시설부담금특별회계	2,571,556,000		2,571,556,000	3,111,804,443	2,855,776,833	344,207,350	2,511,569,483	600,234,960		600,234,960	97.7 %	80.7 %

나. 세출결산총괄

(단위: 원)

과목	예산액 ㉠	예산성립후 증감액㉡	예산현액 ㉢=㉠+㉡	지출원인 행위액㉣	지출액 ㉤	다음년도 이월액㉥				집행잔액 ㉦-㉧-㉨
						계	명시이월	사고이월	계속비이월	
합계	347,767,112,000	13,997,154,080	361,764,266,080	298,681,930,190	281,786,198,373	23,527,995,817	6,632,264,000	16,895,731,817		56,450,071,890
일반회계	308,069,730,000	13,883,581,460	321,953,311,460	269,843,976,374	258,720,614,766	17,755,625,608	6,632,264,000	11,123,361,608		45,477,071,086
특별회계	39,697,382,000	113,572,620	39,810,954,620	28,837,953,816	23,065,583,607	5,772,370,209		5,772,370,209		10,973,000,804
의료보호기금특별회계	415,612,000		415,612,000	255,767,500	255,767,500					159,844,500
주차장특별회계	36,710,214,000	113,572,620	36,823,786,620	27,026,743,766	21,254,373,557	5,772,370,209		5,772,370,209		9,797,042,854
기반시설부담금특별회계	2,571,556,000		2,571,556,000	1,555,442,550	1,555,442,550					1,016,113,450

다. 결산상 세입·세출 처리상황

(단위:원)

구분	예산현액 ㉔	결산						현년도 채무상환	다음연도이월내역					
		세입㉕	㉖/ ㉕	세출㉗	㉘/ ㉗	차인잔액㉙ (㉖-㉗)	㉚/ ㉙		계	명시이월	사고이월	계속비이월	보조금 집행잔액	순세계 잉여금
합계	361,764,266,080	379,441,706,682	105 %	281,786,198,373	78 %	97,655,508,309	27 %		97,655,508,309	6,632,264,000	16,895,731,817		4,581,907,920	69,545,604,572
일반회계	321,953,311,460	336,794,183,420	105 %	258,720,614,766	80 %	78,073,568,654	24 %		78,073,568,654	6,632,264,000	11,123,361,608		4,439,065,540	55,878,877,506
특별회계	39,810,954,620	42,647,523,262	107 %	23,065,583,607	58 %	19,581,939,655	49 %		19,581,939,655		5,772,370,209		142,842,380	13,666,727,066
의료보호기금특별회계	415,612,000	347,125,798	84 %	255,767,500	62 %	91,358,298	22 %		91,358,298				72,998,280	18,360,018
주차장특별회계	36,823,786,620	39,788,827,981	108 %	21,254,373,557	58 %	18,534,454,424	50 %		18,534,454,424		5,772,370,209		69,844,100	12,692,240,115
기반시설부유금특별회계	2,571,556,000	2,511,569,483	98 %	1,555,442,550	60 %	956,126,933	37 %		956,126,933					956,126,933

라. 순세계잉여금 발생내역

(단위: 원)

과목	합계 [㉔=(㉑+㉒+㉓)-㉔]	초과 세입금 ㉑	자금없는 이월액 ㉒	진행잔액㉓				차감항목㉔	
				소계	정책사업	행정운영경비	재무활동	보조금 사용잔액	현년도 채무상환
합계	69,545,604,572	17,677,440,602		56,450,071,890	52,236,830,668	2,699,606,597	1,513,634,625	4,581,907,920	
일반회계	55,878,877,506	14,840,871,960		45,477,071,086	41,925,894,001	2,441,562,507	1,109,614,578	4,439,065,540	
특별회계	13,666,727,066	2,836,568,642		10,973,000,804	10,310,936,667	258,044,090	404,020,047	142,842,380	
의료보호기금특별회계	18,360,018	△68,486,202		159,844,500	159,844,280		220	72,998,280	
주차장특별회계	12,692,240,115	2,965,041,361		9,797,042,854	9,134,978,937	258,044,090	404,019,827	69,844,100	
기반시설부담금특별회계	956,126,933	△59,986,517		1,016,113,450	1,016,113,450				

마. 예비비지출

(단위: 원)

일반회계

과 목				지출결정액 ㉔	지출원인 행 위 액 ㉕	지출액 ㉖	이월액 ㉗	집행잔액 ㉘-㉙-㉚-㉛	처리일자		예비비지출 사 유
조 직	부 문	세부사업	통 계 목						지 출 결 정 일 자	지 출 일 자	
합 계				692,305,000	631,238,040	576,478,440	54,759,600	61,066,960			
자치행정과	입법및선거관리	선거사무관리	기간제근로자등보수	3,720,000	3,720,000	3,720,000			2008-03-05	2008-04-24	구의원 가선거구(도화2동, 용강동, 신수동) 보궐선거 소요경비 예비비 사용 결정
자치행정과	입법및선거관리	선거사무관리	사무관리비	13,017,000	12,881,750	12,881,750		135,250	2008-03-05	2008-04-24	구의원 보궐선거 소요예산 확보를 위한 예비비 사용
자치행정과	입법및선거관리	선거사무관리	공공운영비	150,000	150,000	150,000			2008-03-05	2008-04-25	구의원 보궐선거 소요예산 확보를 위한 예비비 사용
자치행정과	입법및선거관리	선거사무관리	국내여비	5,100,000	3,020,000	3,020,000		2,080,000	2008-03-05	2008-04-24	구의원 보궐선거 소요예산 확보를 위한 예비비 사용
자치행정과	입법및선거관리	선거사무관리	시책추진업무추진비	4,200,000	3,394,660	3,394,660		805,340	2008-03-05	2008-04-24	구의원 보궐선거 소요예산 확보를 위한 예비비 사용
자치행정과	입법및선거관리	선거사무관리	기타부담금	131,118,000	131,118,000	131,118,000			2008-03-05	2008-03-06	구의원 보궐선거 소요예산 확보를 위한 예비비 사용
자치행정과	입법및선거관리	선거사무관리	기타부담금	45,000,000	25,076,270	25,076,270		19,923,730	2008-06-24	2008-06-24	보궐선거 보전비용 확보
기획예산과	일반행정	구정 주요업무의 홍보 및 행정 자료관리	연구용역비	30,000,000	30,000,000	30,000,000			2008-03-07	2008-06-12	서울화력발전소 이전 관련 경제적 타당성 연구용역에 필요한 예산확보
주민생활지원과	기초생활보장	긴급복지지원	사회보장적수혜금	15,000,000	15,000,000	15,000,000			2008-10-17	2008-10-28	긴급복지지원 국시비 추가 교부에 따른 구비분담금 확보
청소행정과	기타	인력운영비	무기계약근로자보수	445,000,000	408,877,380	352,117,760	54,759,600	38,122,640	2008-12-15	2008-12-19	이화원 인건비 부족

마. 예비비지출

(단위: 원)

주차장특별회계

과목				지출결정액 ㉠	지출원인 행위액 ㉡	지출액 ㉢	이월액 ㉣	집행잔액 ㉤=㉠-㉡-㉢	처리일자		예비비지출 사유
조직	부문	세부사업	통계목						지 결 정 일 자	지 출 일 자	
합 계				743,097,000	733,065,000	725,093,000	7,972,000	10,032,000			
도시계획과	대중교통·유통등기타	충대앞 권고상은거리 지하주차장 건설	인간위탁금	18,004,000	7,972,000		7,972,000	10,032,000	2008-11-16		민자유치에 따른 민간사업계획서 검토 평가용 역비 부족
교통행정과	대중교통·유통등기타	망원동 공영주차장 건 설	토지매입비	725,093,000	725,093,000	725,093,000			2008-05-15	2009-06-30	토지매입비 감정평가액이 예산편성액을 초과 하여 부족예산 확보

바. 기금결산총괄표

(단위:원)

구분 종류별	전년말현재액 ㉑	당해연도총감액			당해연도말현재액 ㉒=㉑+㉓
		계 ㉓=㉑-㉔	수납액 ㉔	지출액 ㉕	
계	49,972,604,736	△20,204,826,232	17,906,605,747	38,111,431,979	29,767,778,504
구청사 건립기금	20,416,536,592	△20,416,536,592	7,495,126,587	27,911,663,179	
주민소득지원 및 생활안정기금	827,393,396	△194,476,412	435,523,588	630,000,000	632,916,984
기초생활보장기금	909,559,743	209,957,312	209,957,312		1,119,517,055
노인복지기금	522,884,425	△21,108,256	891,744	22,000,000	501,776,169
여성발전기금	809,226,296	502,597,477	530,822,977	28,225,500	1,311,823,773
중소기업육성기금	1,415,424,154	181,494,590	3,205,494,590	3,024,000,000	1,596,918,744
자원회수시설관련기금	20,412,336,176	△2,947,322,768	1,385,964,062	4,333,286,830	17,465,013,408
재활용품 판매대금 관리기금	1,300,969,768	6,426,094	81,009,094	74,583,000	1,307,395,862
폐기물 처리시설 설치기금	226,443,307	121,696,269	252,185,749	130,489,480	348,139,576
환경미화원자녀 학자금 대여기금	268,293,760	38,768,831	144,478,831	105,710,000	307,062,591
도로굴착복구기금	835,843,365	539,096,744	1,716,135,984	1,177,039,240	1,374,940,109
재난관리기금	610,235,909	△50,806,557	343,518,593	394,325,150	559,429,352
식품진흥기금	1,417,457,845	△174,612,964	105,496,636	280,109,600	1,242,844,881
통합관리기금	22,694,758,533	△1,389,288,790	1,939,717,913	3,329,006,703	21,305,469,743
장학기금		2,000,000,000	2,000,000,000		2,000,000,000