

2021회계연도 결산 및 예비비 지출 승인안 심사보고서

2022. 10. 6.

예산결산특별위원회

1. 심사경과

- 가. 제안일자 및 제안자 : 2022. 9. 5.(월) 마포구청장 제출
- 나. 회부일자 : 2022. 9. 13.(화)
 - 소관상임위원회 예비심사 : 2022. 9. 23.(금) ~ 9. 28.(수)
 - 예산결산특별위원회 회부 : 2022. 9. 28.(수)
- 다. 상정일자 : 제258회 제1차 정례회 제2차 위원회(2022. 9. 29.)
제258회 제1차 정례회 제3차 위원회(2022. 9. 30.)
제258회 제1차 정례회 제4차 위원회(2022. 10. 4.)
제258회 제1차 정례회 제5차 위원회(2022. 10. 5.)
제258회 제1차 정례회 제6차 위원회(2022. 10. 6.)
상정, 심사, 의결

2. 제안설명 요지 [제안설명자: 기획재정국장 민 화 영]

- 가. 제안이유
 - 「지방자치법」 제144조제2항 및 제150조제1항
- 나. 제출내역
 - 2021회계연도 결산서 I [세입·세출] 및 결산서 II [재무제표]
 - 2021회계연도 결산검사 의견서 및 예산의 성과보고서

3. 전문위원 검토보고 [전문위원: 최국모]

I 세입·세출 결산 총괄

1 총괄 현황

(단위: 원)

회 계 별	예산현액	결 산 액		결산상 잉여금 (㉠ - ㉡)
		세 입 ㉠	세 출 ㉡	
합 계	994,117,074,060	1,002,727,682,253	837,985,752,370	164,741,929,883
일 반 회 계	893,877,551,540	907,014,208,358	784,968,313,742	122,045,894,616
특 별 회 계	100,239,522,520	95,713,473,895	53,017,438,628	42,696,035,267
의 료 급 여 기 금	557,362,000	612,527,748	548,726,960	63,800,788
마포농수산물시장	8,090,853,000	4,852,114,313	3,950,011,243	902,103,070
주 차 장	79,387,522,520	77,708,020,555	46,372,874,684	31,335,145,871
발전소주변지역 지 원 사 업	10,638,532,000	10,773,327,408	1,494,413,980	9,278,913,428
건 축 안 전	1,565,253,000	1,767,483,871	651,411,761	1,116,072,110

○ 2021회계연도 마포구 예산현액은 총 9,941억 1,707만 4,060원으로 전년도 1조 132억 1,782만 600원 대비 1.9%인 191억 74만 6,540원 감소함.

- 일반회계: 8,938억 7,755만 1,540원(전체 예산현액의 89.9%)
- 특별회계: 1,002억 3,952만 2,520원(전체 예산현액의 10.1%)
- 세 입: 1조 27억 2,768만 2,253원(전체 예산현액 대비 100.9%)
- 세 출: 8,379억 8,575만 2,370원(전체 예산현액 대비 84.3%)
- 결산상잉여금: 1,647억 4,192만 9,883원(전체 예산현액 대비 16.6%)

◆ 회계연도별 예산현액 증감 현황

(단위: 원)

구 분	2021년	2020년	증 감	증감률
합 계	994,117,074,060	1,013,217,820,600	△19,100,746,540	△1.9%
일 반 회 계	893,877,551,540	916,867,564,340	△22,990,012,800	△2.5%
특 별 회 계	100,239,522,520	96,350,256,260	3,889,266,260	4.0%
의 료 급 여 기 금	557,362,000	540,854,000	16,508,000	3.1%
마 포 농 수 산 물 시 장	8,090,853,000	7,757,061,000	333,792,000	4.3%
주 차 장	79,387,522,520	79,106,263,260	281,259,260	0.4%
발 전 소 원 주 변 지 역 업	10,638,532,000	8,225,838,000	2,412,694,000	29.3%
관 광 사 업	-	165,542,000	△165,542,000	△100%
건 축 안 전	1,565,253,000	554,698,000	1,010,555,000	182.2%

◆ 결산상 잉여금 내역

(단위: 원)

구 분	합 계	명시이월	사고이월	보조금반납금	교부차액	순세계잉여금
합 계	164,741,929,883	39,289,262,720	14,094,499,614	21,535,981,340	△8,274,628,130	98,096,814,339
일반회계	122,045,894,616	34,721,538,000	12,176,016,084	21,496,183,405	△8,294,621,700	61,946,778,827
특별회계	42,696,035,267	4,567,724,720	1,918,483,530	39,797,935	19,993,570	36,150,035,512

○ 2021회계연도 결산상 잉여금은 총 1,647억 4,192만 9,883원이며,

세부내역은

- 명시이월 392억 8,926만 2,720원, 사고이월 140억 9,449만 9,614원, 보조금반납금 215억 3,598만 1,340원, 교부차액 △82억 7,462만 8,130원, 순세계잉여금 980억 9,681만 4,339원임.

2 세입 결산

(단위: 원)

구 분	예산현액	징수결정액	실제수납액	불납결손액	미수납액	징수율(%)	
						현액대비	결정액대비
합 계	994,117,074,060	1,029,496,813,173	1,002,727,682,253	1,004,420,380	25,764,710,540	100.9	97.4
일 반 회 계	893,877,551,540	924,100,151,658	907,014,208,358	644,402,020	16,441,541,280	101.5	98.2
특 별 회 계	100,239,522,520	105,396,661,515	95,713,473,895	360,018,360	9,323,169,260	95.5	90.8
의료급여기금	557,362,000	809,613,788	612,527,748	17,552,650	179,533,390	109.9	75.7
마포농수산물시 장	8,090,853,000	4,852,114,313	4,852,114,313			60.0	100.0
주 차 장	79,387,522,520	87,194,122,135	77,708,020,555	342,465,710	9,143,635,870	97.9	89.1
발전소주변지역 지원사업	10,638,532,000	10,773,327,408	10,773,327,408			101.3	100.0
건축안전	1,565,253,000	1,767,483,871	1,767,483,871			112.9	100.0

- 2021회계연도 마포구 세입결산액은 1조 27억 2,768만 2,253원으로 전년 대비 342억 9,194만 1,730원이 감소하였으며, 징수율은 예산현액 대비 100.9%로 전년 대비 1.4% 감소하였음.

◆ 회계연도별 세입 증감 현황

(단위: 원)

연도별	예산현액	징수결정액	실제수납액	징수율	
				현액대비	결정액대비
2021년	994,117,074,060	1,029,496,813,173	1,002,727,682,253	100.9%	97.4%
2020년	1,013,217,820,600	1,063,144,522,752	1,037,019,623,983	102.3%	97.5%
증 감	△19,100,746,540	△33,647,709,579	△34,291,941,730	△1.4%	△0.1%

3 세출 결산

(단위: 원)

과 목	예산현액 [㉠]	지출액 [㉡]	이월액 [㉢]	보조금 반납금 [㉣]	집행잔액 [㉤] - [㉡] - [㉢] - [㉣]	집행률 [㉡] / [㉠]
합 계	994,117,074,060	837,985,752,370	53,383,762,334	21,535,981,340	81,211,578,016	84.3%
일 반 회 계	893,877,551,540	784,968,313,742	46,897,554,084	21,496,183,405	40,515,500,309	87.8%
일반공공행정	40,880,988,420	32,470,330,606	3,509,365,860	904,871,902	3,996,420,052	79.4%
공공질서및안전	5,244,137,960	3,950,751,690	465,000,000	22,327,745	806,058,525	75.3%
교육	12,581,612,000	10,832,437,023		58,366,017	1,690,808,960	86.1%
문화및관광	63,145,597,650	43,868,497,122	16,390,528,260	214,761,289	2,671,810,979	69.5%
환경	49,837,445,610	47,172,594,591	1,636,829,964	72,678,250	955,342,805	94.7%
사회복지	478,881,640,290	436,536,825,150	13,805,337,420	17,215,122,517	11,324,355,203	91.2%
보건	24,450,761,690	20,406,383,386	1,687,545,000	1,329,665,232	1,027,168,072	83.5%
농림해양수산	2,130,161,000	2,023,438,400		45,541,519	61,181,081	95.0%
산업·중소기업 및 에너지	23,160,359,540	20,313,530,542	981,850,000	612,547,025	1,252,431,973	87.7%
교통및물류	14,251,163,770	9,838,392,633	3,159,148,470	16,113,870	1,237,508,797	69.0%
국토및지역개발	43,352,517,610	36,755,070,783	5,261,949,110	504,434,461	831,063,256	84.8%
예비비	6,357,696,000				6,357,696,000	0.0%
기타	129,603,470,000	120,800,061,816		499,753,578	8,303,654,606	93.2%
특 별 회 계	100,239,522,520	53,017,438,628	6,486,208,250	39,797,935	40,696,077,707	52.9%
의료급여기금	557,362,000	548,726,960		8,633,440	1,600	98.5%
마포농수산물시장	8,090,853,000	3,950,011,243			4,140,841,757	48.8%
주차장	79,387,522,520	46,372,874,684	5,540,211,530	21,573,015	27,452,863,291	58.4%
발전소주변지역 지원사업	10,638,532,000	1,494,413,980	945,996,720	5,962,300	8,192,159,000	14.0%
건축안전	1,565,253,000	651,411,761		3,629,180	910,212,059	41.6%

○ 2021회계연도 마포구 세출결산액은 8,379억 8,575만 2,370원으로 전년 대비 99억 692만 9,565원이 감소하였으며, 집행률은 예산현액 대비 84.3%로 전년 대비 0.6% 증가하였음.

◆ 회계연도별 세출 증감 현황

(단위: 원)

연도별	예산현액	지출액	이월액	보조금반납금	집행잔액	집행률
2021년	994,117,074,060	837,985,752,370	53,383,762,334	21,535,981,340	81,211,578,016	84.3%
2020년	1,013,217,820,600	847,892,681,935	48,397,239,060	24,944,245,434	91,983,654,171	83.7%
증 감	△19,100,746,540	△9,906,929,565	4,986,523,274	△3,408,264,094	△10,772,076,155	0.6%

II 일반회계 세입 결산

1 부서별 현황

(단위: 원)

부서명	예산현액	징수결정액 (㉠)	수납액 (㉡)	불납 결손액 (㉢)	미수납액 (㉠-㉡-㉢)	징수율(%)	
						현액 대비	결정액 대비
합계	893,877,551,540	924,100,151,658	907,014,208,358	644,402,020	16,441,541,280	101.5	98.2
감사담당관		630,510	630,510				100.0
마포1번가 연구단	859,720,000	860,578,630	860,578,630			100.1	100.0
행정관리국	24,371,217,190	25,201,587,010	25,160,661,200		40,925,810	103.2	99.8
기획재정국	385,446,188,000	419,973,283,128	405,518,454,408	644,402,020	13,810,426,700	105.2	96.6
관광일자리국	56,309,879,690	55,445,666,640	55,432,241,390		13,425,250	98.4	100.0
복지교육국	361,118,654,790	355,839,993,530	355,709,891,480		130,102,050	98.5	100.0
도시환경국	32,098,031,670	34,433,297,830	32,738,147,240		1,695,150,590	102.0	95.1
교통건설국	16,318,969,510	14,282,107,360	13,556,397,580		725,709,780	83.1	94.9
보건소	17,354,890,690	17,981,123,650	17,955,322,550		25,801,100	103.5	99.9
구의회		5,180,640	5,180,640				100.0
동주민센터		76,702,730	76,702,730				100.0

2 관별 현황

(단위: 원)

구 분	예 산 현 액	징수결정액	실제수납액	불납결손액	미수납액	징수율(%)	
						현액 대비	결정액 대비
합 계	893,877,551,540	924,100,151,658	907,014,208,358	644,402,020	16,441,541,280	101.5	98.2
지 방 세 수 입	154,083,611,000	169,828,544,030	168,430,712,150	122,271,110	1,275,560,770	109.3	99.2
지 방 세	154,083,611,000	169,828,544,030	168,430,712,150	122,271,110	1,275,560,770	109.3	99.2
세 외 수 입	54,219,741,000	75,613,217,564	59,925,106,144	522,130,910	15,165,980,510	110.5	79.3
경세외수적입	44,503,635,000	44,377,828,744	44,167,266,634		210,562,110	99.2	99.5
임세외수적입	5,923,648,000	24,420,687,010	11,225,246,190	522,130,910	12,673,309,910	189.5	46.0
지방행정제재금 · 부 과	3,792,458,000	6,814,701,810	4,532,593,320		2,282,108,490	119.5	66.5
지 방 교 부 세	22,721,600,000	23,511,688,940	23,511,688,940			103.5	100.0
지 방 교 부 세	22,721,600,000	23,511,688,940	23,511,688,940			103.5	100.0
조 정 교 부 금 등	127,264,393,000	127,580,396,440	127,580,396,440			100.2	100.0
자 치 구 조 정 교 부 금 등	127,264,393,000	127,580,396,440	127,580,396,440			100.2	100.0
보 조 금	417,082,933,000	408,740,158,790	408,740,158,790			98.0	100.0
국 고 보 조 금 등	230,180,530,000	225,488,973,835	225,488,973,835			98.0	100.0
시 · 도 보 조 금 등	186,902,403,000	183,251,184,955	183,251,184,955			98.0	100.0
보 전 수 입 등 및 내 부 거 래	118,505,273,540	118,826,145,894	118,826,145,894			100.3	100.0
보 전 수 입 등	118,505,273,540	118,826,145,894	118,826,145,894			100.3	100.0

- 2021회계연도 일반회계 세입 결산액은 9,070억 1,420만 8,358원으로 예산현액 8,938억 7,755만 1,540원 보다 131억 3,665만 6,818원 초과 수납되었으며, 징수율은 예산현액 대비 101.5%, 징수결정액 대비 98.2%임.

- 일반회계 예산현액 대비 징수율이 높은 수입은
 - 임시적 세외수입(189.5%), 지방행정제재·부과금(119.5%) 및 지방세(109.3%)이며,
- 실제 수납액 기준으로 일반회계 세입 자원별 구성 비율은
 - ‘자체자원(지방세수입, 세외수입)’이 25.2%, ‘이전수입(지방교부세, 조정교부금, 국·시비보조금)’이 61.7%, ‘보전수입 등 내부거래’가 13.1%를 차지하고 있음.

» 2021회계연도 결산서 | ‘p49~p141’ 참고

◆ 회계연도별 세입 증감 현황

(단위: 원)

연도별	예산현액	징수결정액	실제수납액	징수율	
				현액대비	결정액대비
2021년	893,877,551,540	924,100,151,658	907,014,208,358	101.5%	98.2%
2020년	916,867,564,340	954,364,831,044	936,841,227,864	102.2%	98.2%
증 감	△22,990,012,800	△30,264,679,386	△29,827,019,506	△0.7%	0%

3 일반회계 결손처분 현황

(단위: 원)

과 목	불납결손액	비율	사 유 별		
			시효소멸완성	무 재 산	평가액부족
			81.2%	7.3%	11.5%
합 계	644,402,020	100%	523,551,240	46,793,650	74,057,130
지 방 세 수 입	122,271,110	19.0%	1,420,330	46,793,650	74,057,130
지 방 세	122,271,110	19.0%	1,420,330	46,793,650	74,057,130
보 통 세	67,085,770	10.4%		25,334,980	41,750,790
지 난 연 도 수입	55,185,340	8.6%	1,420,330	21,458,670	32,306,340
세 외 수 입	522,130,910	81.0%	522,130,910		
임 시 적 세 외 수 입	522,130,910	81.0%	522,130,910		
지 난 연 도 수입	522,130,910	81.0%	522,130,910		

- 일반회계 불납결손액은 6억 4,440만 2,020원으로, 징수결정액의 0.07%이며, 전년도 6억 4,870만 2,130원 대비 0.7%인 430만 110원 감소함.
- 일반회계 결손처분 과목별 구성현황을 살펴보면,
 - 임시적 세외수입의 지난연도수입 81.0%, 지방세의 보통세(등록면허세, 재산세) 10.4%, 지방세의 지난연도수입 8.6% 순임.

◇ 회계연도별 세입금 불납결손 증감 현황

(단위: 원)

구 분	2021년	2020년	전년대비	
			증감액	증감률(%)
합 계	644,402,020	648,702,130	△4,300,110	△0.7%
지 방 세 수 입	122,271,110	163,633,250	△41,362,140	△25.3%
지 방 세	122,271,110	163,633,250	△41,362,140	△25.3%
보 통 세	67,085,770	0	67,085,770	100%
지 난 연 도 수입	55,185,340	163,633,250	△108,447,910	△66.3%
세 외 수 입	522,130,910	485,068,880	37,062,030	7.6%
임 시 적 세 외 수 입	522,130,910	485,068,880	37,062,030	7.6%
지 난 연 도 수입	522,130,910	485,068,880	37,062,030	7.6%

» 2021회계연도 '결산서 I' p531~p532 참고

4 일반회계 미수납 현황

(1) 과목별 현황

(단위: 원)

과목	금액	비율	과목	금액	비율
합계			16,441,541,280		100%
지방세수입	1,275,560,770	7.8%	세외수입	15,165,980,510	92.2%
지방세	1,275,560,770	7.8%	경상적세외수입	210,562,110	1.3%
보통세	852,120,600	5.2%	재산임대수입	2,295,570	0.0%
등록면허세	50,359,670	0.3%	사용료수입	208,247,790	1.3%
재산세	801,760,930	4.9%	수수료수입	14,200	0.0%
지난년도수입	423,440,170	2.6%	이자수입	4,550	0.0%
지난년도수입	423,440,170	2.6%	임시적세외수입	12,673,309,910	77.1%
			기타수입	175,666,690	1.1%
			지난년도수입	12,497,643,220	76.0%
			지방행정제재부과금	2,282,108,490	13.9%
			과징금	7,420,000	0.0%
			이행강제금	1,420,863,900	8.6%
			변상금	57,917,050	0.4%
			과태료	764,248,650	4.6%
			환수금	31,658,890	0.2%

(2) 사유별 현황

(단위: 원)

사유별	금액	비율	사유별	금액	비율
합계	16,441,541,280	100%	소송계류	119,561,260	0.7%
무재산	2,078,999,950	12.6%	국외이주	95,337,290	0.6%
행방불명	1,954,230,810	11.9%	자금압박	8,640,896,680	52.6%
납세태만	2,686,606,990	16.3%	기타	40,452,060	0.2%
폐업또는부도	500,966,310	3.1%	납기미도래	324,489,930	2.0%

○ 일반회계 미수납액은 164억 4,154만 1,280원으로 징수결정액의 1.8%이며, 전년도 168억 7,490만 1,050원 대비 2.6%인 4억 3,335만 9,770원 감소하였음.

- 세입금 미수납액 발생 사유를 보면 ‘자금압박’ 86억 4,089만 6,680원 (52.6%), ‘납세태만’ 26억 8,660만 6,990원(16.3%), ‘무재산’ 20억 7,899만 9,950원(12.6%), ‘행방불명’ 19억 5,423만 810원(11.9%) 순으로 발생하고 있음.

◆ 세입금 미수납액 세부 현황

☞ 지방세수입 (7.8%)

(단위: 원)

사 유	합 계	지 방 세		
		보 통 세		지 난 년 도 수 입
		등록면허세	재산세	
합 계	1,275,560,770	50,359,670	801,760,930	423,440,170
무 재산	556,200,000	44,257,270	288,065,770	223,876,960
행 방 불 명	22,355,360	55,620	11,850,480	10,449,260
납 세 태 만	382,642,010	6,018,970	226,063,030	150,560,010
폐업 또는 부도	32,810,750	27,810		32,782,940
국 외 이 주	12,074,740		6,303,740	5,771,000
납 기 미 도 래	269,477,910		269,477,910	

☞ 경상적 세외수입 (1.3%)

(단위: 원)

사 유	합 계	재 산 임 대 수 입	사 용 료 수 수 입	수 수 료 수 수 입	이 자 수 입
합 계	210,562,110	2,295,570	208,247,790	14,200	4,550
납 세 태 만	210,386,620	2,295,570	208,091,050		
납 기 미 도 래	175,490		156,740	14,200	4,550

☞ 임시적 세외수입 (77.1%)

(단위: 원)

사 유	합 계	기 타 수 입	지 난 연 도 수 입
합 계	12,673,309,910	175,666,690	12,497,643,220
무 재산	1,486,768,850	21,174,170	1,465,594,680
행 방 불 명	1,931,875,450		1,931,875,450

사 유	합	계	기	타	수	입	지	난	연	도	수	입
납 세 태 만	144,781,840		91,462,820		53,319,020							
폐업 또는 부도	468,155,560				468,155,560							
소 송 계 류	118,561,260				118,561,260							
국 외 이 주	83,262,550				83,262,550							
자 금 압 박	8,376,874,700				8,376,874,700							
기 타	8,693,170		8,693,170									
납 기 미 도 래	54,336,530		54,336,530									

☞ 지방행정제재·부과금 (13.9%)

(단위: 원)

사 유	합	계	과	징	금	이	강	제	행	금	변	상	금	과	태	료	환	수	금	
합	2,282,108,490		7,420,000		1,420,863,900		57,917,050		764,248,650		31,658,890									
무 재 산	36,031,100								36,031,100											
납 세 태 만	1,948,796,520		7,420,000		1,415,310,920		57,917,050		468,148,550											
소 송 계 류	1,000,000								1,000,000											
자 금 압 박	264,021,980				5,552,980				258,469,000											
기 타	31,758,890								100,000		31,658,890									
납 기 미 도 래	500,000								500,000											

◇ 회계연도별 세입금 미수납액 증감 현황

(단위: 원)

구 분	예산현액	징수결정액 ㉠	실제수납액 ㉡	불납결손액 ㉢	미수납액(㉡-㉢)	
					금액	비율
2021년	893,877,551,540	924,100,151,658	907,014,208,358	644,402,020	16,441,541,280	1.81%
2020년	916,867,564,340	954,364,831,044	936,841,227,864	648,702,130	16,874,901,050	1.80%
증 감	△22,990,012,800	△30,264,679,386	△29,827,019,506	△4,300,110	△433,359,770	0.01%

» 2021회계연도 '결산서 I' p537~p539 참고

Ⅲ 일반회계 세출 결산

1 목별 현황

(단위: 원)

과 목	예산현액 ㉠	지 출 액 ㉡	이 월 액 ㉢	보조금 반납금㉣	집행잔액 (㉠-㉡-㉢-㉣)	집행률 ㉡/㉠
합 계	893,877,551,540	784,968,313,742	46,897,554,084	21,496,183,405	40,515,500,309	87.8%
인 건 비	118,640,066,590	110,071,298,421	1,130,208,000	1,587,671,561	5,850,888,608	92.8%
물 건 비	59,947,635,710	50,437,383,164	1,111,337,600	829,461,337	7,569,453,609	84.1%
경 상 이 전	555,656,415,010	511,097,983,627	11,902,205,964	17,482,034,004	15,174,191,415	92.0%
자 본 지 출	129,986,788,230	90,966,624,702	32,753,802,520	1,597,016,503	4,669,344,505	70.0%
내 부 거 래	3,617,919,000	3,617,919,000				100.0%
예비비및기타	26,028,727,000	18,777,104,828			7,251,622,172	72.1%

2 기능별 현황

(단위: 원)

과 목	예산현액 ㉠	지 출 액 ㉡	이 월 액 ㉢	보조금 반납금㉣	집행잔액 (㉠-㉡-㉢-㉣)	집행률 ㉡/㉠
합 계	893,877,551,540	784,968,313,742	46,897,554,084	21,496,183,405	40,515,500,309	87.8%
일반공공행정	40,880,988,420	32,470,330,606	3,509,365,860	904,871,902	3,996,420,052	79.4%
공공질서및안전	5,244,137,960	3,950,751,690	465,000,000	22,327,745	806,058,525	75.3%
교 육	12,581,612,000	10,832,437,023		58,366,017	1,690,808,960	86.1%
문 화 및 관 광	63,145,597,650	43,868,497,122	16,390,528,260	214,761,289	2,671,810,979	69.5%
환 경	49,837,445,610	47,172,594,591	1,636,829,964	72,678,250	955,342,805	94.7%
사 회 복 지	478,881,640,290	436,536,825,150	13,805,337,420	17,215,122,517	11,324,355,203	91.2%
보 건	24,450,761,690	20,406,383,386	1,687,545,000	1,329,665,232	1,027,168,072	83.5%
농림해양수산	2,130,161,000	2,023,438,400		45,541,519	61,181,081	95.0%
산업·중소기업 및 에 너 지	23,160,359,540	20,313,530,542	981,850,000	612,547,025	1,252,431,973	87.7%
교 통 및 물 류	14,251,163,770	9,838,392,633	3,159,148,470	16,113,870	1,237,508,797	69.0%
국토및지역개발	43,352,517,610	36,755,070,783	5,261,949,110	504,434,461	831,063,256	84.8%
예 비 비	6,357,696,000				6,357,696,000	0.0%
기 타	129,603,470,000	120,800,061,816		499,753,578	8,303,654,606	93.2%

○ 2021회계연도 일반회계 세출 결산액은 7,849억 6,831만 3,742원으로 예산현액 8,938억 7,755만 1,540원 대비 87.8%를 집행하였으며, 다음 연도 이월액은 468억 9,755만 4,084원, 보조금 반납금은 214억 9,618만 3,405원이며, 집행잔액은 405억 1,550만 309원임.

○ 일반회계 세출결산 기능별 집행실적을 살펴보면

- 사회복지분야가 4,365억 3,682만 5,150원으로 전체 지출액의 55.6%를 차지하고 있으며,
- 기능별 집행률은 농림해양수산 95.0%, 환경 94.7%, 기타 93.2%, 사회복지 94.7% 순으로 나타나고 있으며, 반면 교통 및 물류 69.0%, 문화 및 관광 69.5%로 낮은 집행률을 보임.

◆ 회계연도별 세출결산액 증감 현황

(단위: 원)

연도별	예산현액	지출액	이월액	보조금반납금	집행잔액	집행률
2021년	893,877,551,540	784,968,313,742	46,897,554,084	21,496,183,405	40,515,500,309	87.8%
2020년	916,867,564,340	818,941,892,160	43,832,043,540	24,775,822,479	29,317,806,161	89.3%
증 감	△22,990,012,800	△33,973,578,418	3,065,510,544	△3,279,639,074	11,197,694,148	△150%

» 2021회계연도 ‘결산서 I’ p147~p149, p153~p159, p553~p576 참고

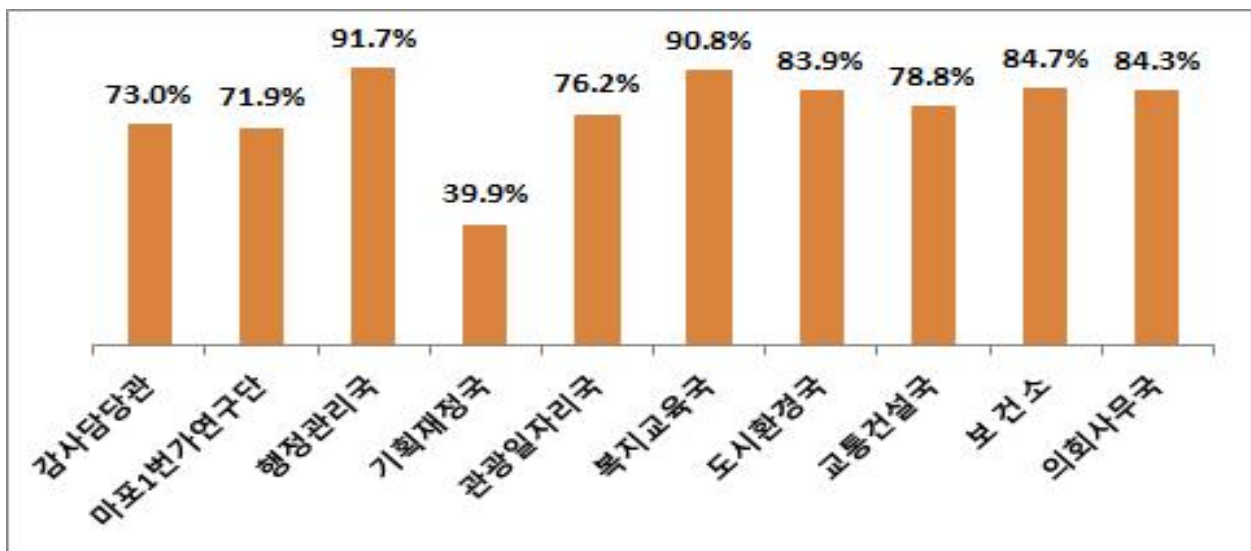
3 예산 집행 현황

(1) 국별 예산 집행

(단위: 원)

조 직	예산현액 ㉠	지 출 액 ㉡	이 월 액 ㉢	보조금 반납금 ㉣	집행잔액 (㉠-㉡-㉢-㉣)	집행률 ㉡/㉠
합 계	893,877,551,540	784,968,313,742	46,897,554,084	21,496,183,405	40,515,500,309	87.8%
감 사 담 당 관	161,752,000	118,026,220			43,725,780	73.0%
마포1번가연구단	1,533,293,000	1,102,131,538		192,772,884	238,388,578	71.9%
행 정 관 리 국	196,360,873,190	180,013,174,973	4,507,215,824	1,090,998,278	10,749,484,115	91.7%
기 획 재 정 국	12,709,303,000	5,068,317,873	48,980,000	9,200,225	7,582,804,902	39.9%
관 광 일 자 리 국	89,799,877,690	68,423,209,450	16,679,588,100	1,040,816,710	3,656,263,430	76.2%
복 지 교 육 국	484,368,138,790	440,019,063,682	13,998,127,580	17,159,769,991	13,191,177,537	90.8%
도 시 환 경 국	48,792,233,670	40,949,537,796	6,091,949,110	561,154,297	1,189,592,467	83.9%
교 통 건 설 국	27,912,769,510	21,989,071,093	3,884,148,470	57,500,878	1,982,049,069	78.8%
보 건 소	27,631,962,690	23,399,528,297	1,687,545,000	1,383,970,142	1,160,919,251	84.7%
의 회 사 무 국	4,607,348,000	3,886,252,820			721,095,180	84.3%

◆ 부서별 집행률 현황

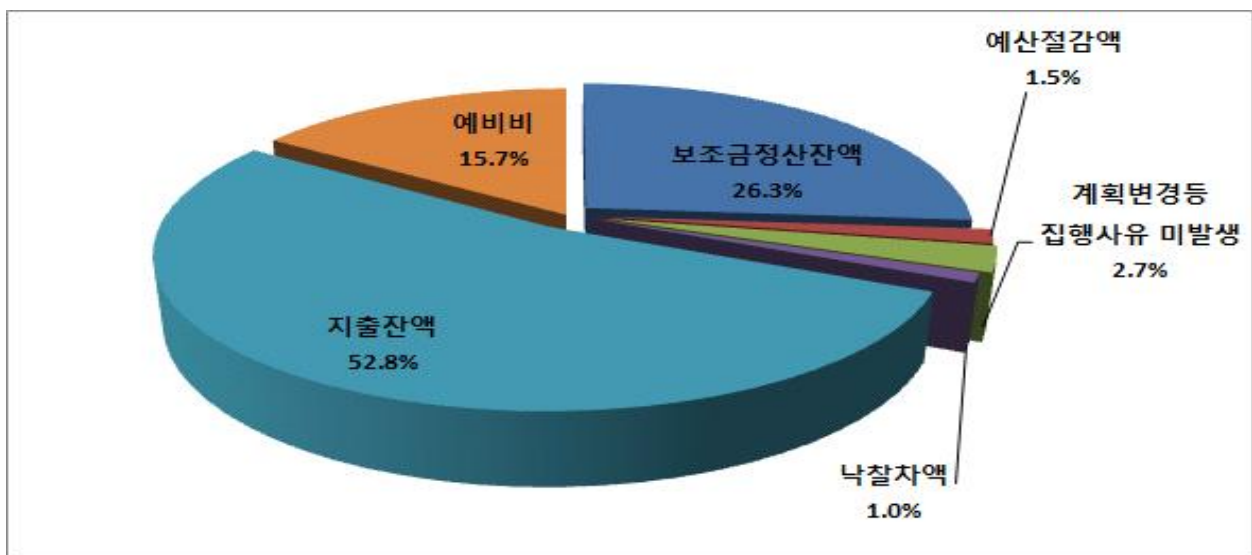


(2) 집행잔액 원인 분석

(단위: 원)

부 서	집 행 잔 액	원 인 별					
		보조금 정산잔액	예산 절감액	계획변경등 집행사유 미발생	낙찰차액	지출잔액	예비비
		26.3%	1.5%	2.7%	1.0%	52.8%	15.7%
합 계	40,515,500,309	10,639,491,780	611,814,000	1,103,441,260	425,737,070	21,377,320,199	6,357,696,000
감사담당관	43,725,780		2,902,000			40,823,780	
마포번기연구단	238,388,578		6,582,000			231,806,578	
행정관리국	10,749,484,115	4,155,668,552	122,698,000	498,727,030	192,083,300	5,780,307,233	
기획재정국	7,582,804,902	25,845,555	75,361,000	246,764,500	6,000,000	871,137,847	6,357,696,000
관광일자리국	3,656,263,430	463,608,483	34,726,000	43,381,500	42,416,340	3,072,131,107	
복지교육국	13,191,177,537	5,357,585,881	130,491,000	56,582,000	54,269,080	7,592,249,576	
도시환경국	1,189,592,467	177,669,374	108,159,000	199,801,540	129,828,350	574,134,203	
교통건설국	1,982,049,069	24,317,032	104,996,000	36,184,690	1,140,000	1,815,411,347	
보건소	1,160,919,251	434,796,903	16,708,000	22,000,000		687,414,348	
의회사무국	721,095,180		9,191,000			711,904,180	

◆ 집행잔액 원인별 현황



- 2021회계연도 일반회계 세출 집행현황은 예산현액 8,938만 7,755만 1,540원이며, 지출액은 7,849억 6,831만 3,742원으로 집행률은 전년도 대비 1.5% 감소한 87.8%임.
- 일반회계 세출결산 집행잔액을 살펴보면 집행잔액은 405억 1,550만 309원으로 예산현액 대비 비율은 4.5%이며, 전년도 대비 111억 9,769만 4,148원 증가하였음.
- 최근 3년간 집행잔액 규모를 살펴보면 2018년 4.0%, 2019년 3.2%, 2021년 4.5%로 예산현액 대비 집행잔액률은 다소 증가하고 있는 것으로 나타남.

[최근 3년간 일반회계 예산집행 현황]

(단위: 원)

연도	예산현액	지출액	집행률	이월액	보조금반납액	집행잔액	집행잔액률
2021년	893,877,551,540	784,968,313,742	87.8%	46,897,554,084	21,496,183,405	40,515,500,309	4.5%
2020년	916,867,564,340	818,941,892,160	89.3%	43,832,043,540	24,775,822,479	29,317,806,161	3.2%
2019년	655,814,333,040	580,892,761,036	88.6%	42,909,918,340	6,091,320,403	25,920,333,261	4.0%

- 집행잔액 사유별 현황을 살펴보면 지출잔액 213억 7,732만 199원 (52.8%), 보조금 정산잔액 106억 3,949만 1,780원(26.3%), 예비비 63억 5,769만 6천 원(15.7%), 계획변경 등 집행사유 미발생 11억 344만 1,260원(2.7%), 예산절감액 6억 1,181만 4천 원(1.5%), 낙찰차액 4억 2,573만 7,070원(1.0%) 순으로 나타나고 있음.

(3) 집행률 저조 사업

(기준: 70% 미만 / 단위: 원)

부 서	세 부 사 업 명	예 산 현 액 ㉠	지 출 액 ㉡	이 월 액 ㉢	보 반 조 납 금 금 ㉣	집 행 잔 액 ㉤-㉥-㉦-㉧	집 행 률 ㉨ / ㉠
감 담 당 사 관	엄정한 감사로 공직기강 확립	8,570,000	4,080,300			4,489,700	47.6%
	구민불편 살피미 운영 내실화	8,699,000	6,002,280			2,696,720	69.0%
	고객만족행정	9,650,000	6,646,530			3,003,470	68.9%
	공익신고 운영	4,725,000	1,713,500			3,011,500	36.3%
	갈등관리 운영	7,190,000	2,321,300			4,868,700	32.3%
	기 본 경 비	54,942,000	37,486,620			17,455,380	68.2%
마 포 1 번 가	마 포 1 번 가 정책소통 제도 운영	25,060,000	14,396,820			10,663,180	57.4%
	주 민 참 여 예 산 운 영	415,840,000	237,116,542			178,723,458	57.0%
	마포 도시문제 해결 포럼	158,595,000	58,322,688		100,272,312		36.8%
	주 요 정 책 발 개	83,500,000	50,978,480			32,521,520	61.1%
	기 본 경 비	27,175,000	12,908,400			14,266,600	47.5%
총 무 과	주요 행사 개최	13,535,000	3,323,570			10,211,430	24.6%
	주요 시책사업 및 구정운영 지원	228,723,000	159,105,760			69,917,240	69.6%
	우호교류도시 협력 증진	108,800,000	5,902,980			102,897,020	5.4%
	구정의 대외교류 기반 구축	20,190,000	11,014,600			9,175,400	54.6%
	코 로 나 1 9 재택치료관리	315,748,000	26,600,000	289,148,000			8.4%
	마 포 구 생 활 치료센터 운영	1,438,144,000	831,246,041	603,000,000	3,897,959		57.8%
	퇴임직원 격려	264,700,000	181,311,590			83,388,410	68.5%

부 서	세 부 사 업 명	예 산 현 액 ㉠	지 출 액 ㉡	이 월 액 ㉢	보 반 조 납 금 ㉣	집 행 잔 액 ㉤-㉥-㉦-㉧	집 행 륜 ㉨ / ㉩
	공 직 적 응 및 조 직 문 화 활 성 화 교 육 훈 련	72,000,000	4,430,100			67,569,900	6.2%
	직 무 능 력 향 상 을 위 한 위 탁 교 육 지 원	355,200,000	128,809,880			226,390,120	36.3%
	자 기 주 도 적 상 시 학 습 문 화 조 성	70,560,000	46,950,470			23,609,530	66.5%
	국 제 경 쟁 력 강 화 를 위 한 선 진 문 화 체 험	75,000,000				75,000,000	0.0%
	조 직 내 자 율 학 습 및 커 뮤 니 케 이 션 분 위 기 조 성	22,980,000	6,864,450			16,115,550	29.9%
	도 농 단 체 와 의 합 리 적 관 계 구 축	18,734,000	12,479,500			6,254,500	66.6%
	기 본 경 비	3,692,680,000	2,401,861,163			1,290,818,837	65.0%
자 행 정 과	자 치 회 관 운 영 지 원	255,448,000	118,694,600		8,000	136,745,400	46.5%
	마 을 공 동 체 토 대 구 축	9,880,000	3,509,020			6,370,980	35.5%
	동 단 위 계 획 형 시 민 참 여 예 산 사 업	227,263,000	94,441,830		132,821,170		41.6%
	자 율 방 범 대 운 영 활 성 화	208,015,000	135,597,900			72,417,100	65.2%
	새 마 을 지 도 자 자 녀 장 학 금 지 급	22,335,000	11,800,000			10,535,000	52.8%
	자 원 봉 사 관 리	89,967,000	62,202,250			27,764,750	69.1%
	자 원 봉 사 프 로 그 램 운 영	121,390,000	64,885,218			56,504,782	53.5%
	자 원 봉 사 홍 보 · 행 사	37,310,000	11,078,400			26,231,600	29.7%
	을 지 태 극 연 습 실 시	37,605,000	17,338,000			20,267,000	46.1%
	사 회 복 무 요 원 복 무 관 리	829,574,000	557,219,590			272,354,410	67.2%

부 서	세 부 사 업 명	예산현액 ㉠	지 출 액 ㉡	이 월 액 ㉢	보 반 조 납 금 ㉣	집 행 잔 액 ㉤-㉥-㉦-㉧	집행률 ㉨ / ㉠
	민 방 위 교 육 훈 련 지 원	89,782,000	51,292,300			38,489,700	57.1%
	민 방 위 교 육 운 영 비	21,892,000	4,795,000		11,113,000	5,984,000	21.9%
홍 보 과	SNS운영활성화	118,308,000	80,301,368			38,006,632	67.9%
	마 포 구 소 설 캐 린 터 개 발	50,500,000				50,500,000	0.0%
청 행 정 과	임시선별검사소 구축 및 운영지원	71,400,000		71,400,000			0.0%
민 여 권 과	전 자 여 권 제 도 운 영 의 활 성 화	5,990,000	3,898,000			2,092,000	65.1%
	기 본 경 비	78,467,000	52,083,170			26,383,830	66.4%
전 정 보 과	방범용 CCTV 설치 및 운영	1,900,000,000		1,900,000,000			0.0%
기 예 산 과	구 정 주 요 시 책 개 발 및 정 책 협 의	152,340,000	70,971,390			81,368,610	46.6%
	대 외 기 관 평 가	7,760,000	3,588,910			4,171,090	46.2%
	구 정 홍 보 및 행 정 자 료 관 리	30,680,000	12,304,500			18,375,500	40.1%
	기 관 공 통 경 비 의 효 율 적 지 원	857,600,000	357,785,980	48,980,000		450,834,020	41.7%
	법 무 행 정 의 효 율 적 운 영	274,170,000	183,865,122			90,304,878	67.1%
	빅 데 이 터 분 석 및 활 용	142,000,000	1,150,000			140,850,000	0.8%
	구 민 · 공 무 원 제 안 제 도 운 영	8,510,000	347,500			8,162,500	4.1%
	창 의 혁 신 우 수 부 서 · 개 인 시 상 및 경 진 대 회 운 영	4,280,000	2,344,000			1,936,000	54.8%
	기 본 경 비	86,731,000	56,541,160			30,189,840	65.2%

부 서	세 부 사 업 명	예산현액 ㉠	지 출 액 ㉡	이 월 액 ㉢	보 반 조 납 금 금 ㉣	집 행 잔 액 ㉠-㉡-㉢-㉣	집 행 륜 ㉡ / ㉠
부 동 산 과	개발이익환수제 추진	4,400,000	1,042,900			3,357,100	23.7%
	공유토지분할에 관한 특례법 운영	1,600,000	193,500			1,406,500	12.1%
	지 적 재 조 사 사 업 추 진	1,970,000	1,145,000			825,000	58.1%
	기 본 경 비	65,575,000	44,067,000			21,508,000	67.2%
관 광 과	관광정책 개발 및 네트워크 구축	931,736,820	124,957,270	800,000,000		6,779,550	13.4%
	빛 거 리 조 성 사 업	51,030,000	700,000	50,000,000		330,000	1.4%
	여행자 편의시설 관 리 운 영	4,000,000	1,730,500			2,269,500	43.3%
	관 광 활 성 화 지 원	84,509,800	42,520,030		989,770	41,000,000	50.3%
	관 광 흥 보 부 스 운 영	5,112,000				5,112,000	0.0%
	의 료 관 광 활 성 화 사 업	16,100,000				16,100,000	0.0%
	관 광 편 의 성 제 고 추 진	249,500,000		249,500,000			0.0%
일 자 리 과	일자리창출위원회 운 영	1,200,000	732,500			467,500	61.0%
	생활임금심의위원회 운 영	280,000	160,500			119,500	57.3%
	서 북 권 광 역 일자리카페 조성	400,000,000		400,000,000			0.0%
	서 강 임 시 선 별 검 사 소 운 영	94,300,000		94,300,000			0.0%
	지역자산을 활용한 사 회 적 경 제 일자리창출사업	2,500,000			2,500,000		0.0%
문 화 예 술 과	지 역 문 화 예 술 사 업 지 원	404,130,000	274,890,010	40,000,000	22,920,000	66,319,990	68.0%
	구 립 예 술 합 창 단 운 영	142,000,000	92,218,257			49,781,743	64.9%

부 서	세 부 사 업 명	예 산 현 액 ㉠	지 출 액 ㉡	이 월 액 ㉢	보 반 조 납 금 ㉣	집 행 잔 액 ㉤-㉥-㉦-㉧	집 행 륜 ㉨ / ㉠
	신년 해맞이제 축	18,000,000				18,000,000	0.0%
	마실 영화관영	4,050,000	256,300			3,793,700	6.3%
	향토문화 지원	88,000,000	27,765,420			60,234,580	31.6%
	마포유수지하류, 공연관광복합플렉스 조성사업	12,621,599,800	429,105,800	12,108,547,600	8,904,900	75,041,500	3.4%
	양화진 홍보관영	4,000,000	2,150,770			1,849,230	53.8%
지 경 제 과	중소기업 제품 판매 지원	130,104,000	14,818,000			115,286,000	11.4%
	서울형특화사업(디자인출판)진흥계획	4,680,000	2,840,000			1,840,000	60.7%
	DMC 입주기업지	830,000	150,000			680,000	18.1%
	지역 골목상권 활성화 사업	50,000,000		50,000,000			0.0%
	생활상권 2기 기반사업	187,542,000	97,577,475		89,964,525		52.0%
	소상공인 무이자대출 지원	500,000,000	205,593,307	293,372,000		1,034,693	41.1%
	폐업 소상공인 지원 사업	855,600,000	168,408,000			687,192,000	19.7%
	도화, 용강동 상권활성화 사업	19,250,000	2,110,020			17,139,980	11.0%
	기본경비	51,047,000	29,688,060			21,358,940	58.2%
생 체 육 활 과	생활체육교실영	388,687,000	216,152,700	122,330,000	210,000	49,994,300	55.6%
	재능기부 생활체육교실 운영	3,830,000	734,600			3,095,400	19.2%
	종목별 생활체육대회 개최 및 지원	212,280,000	71,238,420			141,041,580	33.6%

부 서	세 부 사 업 명	예 산 현 액 ㉠	지 출 액 ㉡	이 월 액 ㉢	보 반 조 납 금 ㉣	집 행 잔 액 ㉠-㉡-㉢-㉣	집 행 률 ㉡ / ㉠
	마포구체육단체 위 탁 사 업	123,000,000	72,101,900			50,898,100	58.6%
	F C 서 울 관련사업 운영	4,000,000				4,000,000	0.0%
	서울시민생활 체육대회 지원	22,000,000				22,000,000	0.0%
	마포구민체육센터 볼링장 및 관련 시 설 증 축	2,110,000,000		2,094,144,900		15,855,100	0.0%
복 정 책 과 지 과	저 소 득 층 재 난 대 응 용 마 스 크 지 원	127,885,000	62,084,700			65,800,300	48.5%
	복 지 행 정 기 능 강 화	11,700,000	7,680,010			4,019,990	65.6%
	복 지 정 책 개 발 및 지 역 사 회 보 장 계 획 수 립	9,320,000	3,649,250			5,670,750	39.2%
	사 회 복 지 전 담 사 회 복 무 요 원 운 영	267,624,000	167,442,000		55,458,000	44,724,000	62.6%
	민 관 통 합 사 례 관 리 촉 진 사 업	2,500,000	1,721,000		779,000		68.8%
	동 지 역 사 회 보 장 협 의 체 운 영	33,485,000	14,013,800		8,470,200	11,001,000	41.9%
	국 가 유 공 자 사 망 위 로 금 지 원	24,000,000	15,400,000			8,600,000	64.2%
생 보 장 과 활 과	의 료 급 여 제 도 육	950,000	660,000			290,000	69.5%
	중 증 장 애 인 전 세 주 택 지 원	100,000	10,200			89,800	10.2%
	복 지 대 상 자 통 합 조 사 관 리	10,501,000	7,048,110			3,452,890	67.1%
	마 포 목 민 관 복 지 학 교 운 영	1,350,000				1,350,000	0.0%
	희 망 키 움 통 장 (1) 사 업	113,416,000	58,614,000		54,541,000	261,000	51.7%
	노 숙 인 보 호	450,000	294,720			155,280	65.5%

부 서	세 부 사 업 명	예 산 현 액 ㉠	지 출 액 ㉡	이 월 액 ㉢	보 조 금 ㉣	집 행 잔 액 ㉤-㉥-㉦-㉧	집 행 률 ㉨ / ㉠
	마포형 주거안정 대 안 찾 기	11,430,000	6,229,600		5,200,400		54.5%
	기 본 경 비	80,286,000	49,282,440			31,003,560	61.4%
노 장 애 인 과	노인인권보장 및 인식개선 사업	2,050,000	1,050,000			1,000,000	51.2%
	경 로 당 여 가 프로그램 운영	29,770,000				29,770,000	0.0%
	노 인 복 지 시 설 운 영 관 리	410,843,000	205,659,875	200,000,000	2,521,605	2,661,520	50.1%
	노 인 요 양 시 설 인권옴부즈맨사업	1,200,000	150,000			1,050,000	12.5%
	무 연 고 사 망 자 장 사 지 원	21,000,000	4,279,900			16,720,100	20.4%
	장 애 인 복 지 위 원 회 운 영	2,420,000	840,000			1,580,000	34.7%
	장 애 인 인 식 개 선 사 업	30,516,000	21,258,280			9,257,720	69.7%
	장 애 인 가 정 출산축하금 지원사업	26,500,000	18,500,000			8,000,000	69.8%
	장 애 인 한마음축제 지원	70,000	28,000			42,000	40.0%
	장 애 인 전 용 주차구역 단속 활 동 지 원	17,727,000	11,825,180			5,901,820	66.7%
	발 달 장 애 인 주간활동서비스	234,144,000	88,536,000		145,608,000		37.8%
	발 달 장 애 인 주간활동서비스 시 비 추 가	72,039,000	26,479,990		45,559,010		36.8%
	청 소 년 발 달 장 애 학 생 방 과 후 활 동 서 비 스	366,400,000	64,960,000		301,440,000		17.7%
	발 달 장 애 인 요양보호사 보조사업	266,196,000	175,010,440		59,271,370	31,914,190	65.7%

부 서	세 부 사 업 명	예 산 현 액 ㉠	지 출 액 ㉡	이 월 액 ㉢	보 반 조 납 금 ㉣	집 행 잔 액 ㉤-㉥-㉦-㉧	집 행 률 ㉨ / ㉩
	염리종합복지관 내 장애인주간이용센터 운영	180,330,000	125,762,982			54,567,018	69.7%
	장애인 직업 재활 시설 운영	126,095,000	49,000,000			77,095,000	38.9%
여 가 족 과 성 과	구립어린이집 개보수	497,000,000	295,742,660	200,000,000	1,257,340		59.5%
	구립어린이집 대체 신축	4,632,219,000	1,758,567,730	1,351,301,420		1,522,349,850	38.0%
	공공건축물 그린리모델링 사업	648,720,000	374,168,270	68,220,000	194,148,580	12,183,150	57.7%
	차액보육료	1,894,792,000	1,285,257,740		424,923,130	184,611,130	67.8%
	서울형어린이집 운영 지원 (시비보조)	1,676,708,000	1,119,999,756		389,696,150	167,012,094	66.8%
	어린이집 운영 지원 사업(구비)	646,301,000	396,801,184			249,499,816	61.4%
	어린이집 직접채용 대체교사 지원	314,800,000	180,982,680		105,715,660	28,101,660	57.5%
	시간제보육서비스 제공 지원	172,600,000	120,048,650		39,413,533	13,137,817	69.6%
	여성단체 활동 지원	4,910,000	2,087,200			2,822,800	42.5%
	여성시설 생활인명절 격려	1,600,000	900,000			700,000	56.3%
	양성평등추진사업	5,711,000	3,432,000			2,279,000	60.1%
	여성센터 설치	43,617,000		43,617,000			0.0%
	마포여성센터함께만들기	23,020,000	12,857,900		10,162,100		55.9%
	찾아가는 결혼이주여성 다이음사업	2,980,000	1,084,200		1,895,800		36.4%

부 서	세 부 사 업 명	예 산 현 액 ㉠	지 출 액 ㉡	이 월 액 ㉢	보 반 조 납 금 ㉣	집 행 잔 액 ㉤-㉥-㉦-㉧	집 행 률 ㉨ / ㉩
	미 혼 모 · 부 양 육 권 지 원	30,860,000	12,960,000			17,900,000	42.0%
	1 인 가 구 지 원 사 업	18,004,000	7,495,060	10,500,000	8,940		41.6%
아 청 년 과	지 자 체 사 업 비 지 원	4,808,000	2,027,000		2,364,050	416,950	42.2%
	저 소득 층 아 동 방 과 후 학 습	20,280,000	7,475,740			12,804,260	36.9%
	아 동 급 식 지 원	1,676,700,000	1,107,584,000		284,558,000	284,558,000	66.1%
	아 동 친 화 도 시 시 조	57,200,000	11,245,030			45,954,970	19.7%
	다 함 께 돌 봄 (우리동네 키움센터) 설 치	1,670,672,000	983,136,567	628,285,000	59,250,433		58.8%
	다 함 께 돌 봄 (우리동네 키움센터) 운 영	265,288,000	161,890,805		54,607,673	48,789,522	61.0%
	아 동 보 호 체 계 공 공 화 추 진 사 업	26,520,000	11,919,810		14,560,210	39,980	44.9%
	아 동 양 육 권 한 시 지 원	265,719,000	60,864,766		204,854,234		22.9%
	상 담 조 사 시 설 한 시 지 원 사 업	20,000,000	9,673,060		10,326,940		48.4%
	코 로 나 1 9 결 식 아 동 급 식 비 한 시 지 원	108,250,000	14,000,000		94,250,000		12.9%
	서 울 형 아 동 학 대 판 단 회 의 운 영 지 원 사 업	9,600,000	1,949,000		7,651,000		20.3%
	청 소 년 보 호 육 성	11,752,000	4,956,250			6,795,750	42.2%
	청 소 년 역 사 유 적 탐 방 운 영	4,280,000	2,764,050			1,515,950	64.6%
	청 소 년 유 해 환 경 감 시 단 지 원	6,284,000	3,141,800			3,142,200	50.0%

부 서	세 부 사 업 명	예 산 현 액 ㉠	지 출 액 ㉡	이 월 액 ㉢	보 반 조 납 금 ㉣	집 행 잔 액 ㉤-㉥-㉦-㉧	집 행 률 ㉨ / ㉩
	안 전 한 청 소 년 시 설 조 성(주민참여)	500,000,000	78,886,000	421,114,000			15.8%
	안 전 한 청 소 년 시 설 조 성	1,519,000,000		1,519,000,000			0.0%
	청년정책 거버넌스 활성화 사업 운영	240,766,000	77,084,816		153,981,184	9,700,000	32.0%
	미 취 업 청 년 취업장려금 지원	3,733,150,000	960,992,880			2,772,157,120	25.7%
	인 력 운 영 비 (지역사회복지사)	9,821,000	6,237,180			3,583,820	63.5%
	아동보호전담요원 총 원 (신규채용 인 력 인 건 비)	142,082,000	92,189,540		44,164,549	5,727,911	64.9%
교 지 원 과	특 화 교 육 사 업 운 영	43,280,000	21,750,000			21,530,000	50.3%
	영 어 캠프 운 영	105,190,000	62,280,000			42,910,000	59.2%
	과 학 천 문 대 설 치	43,450,000				43,450,000	0.0%
	평 생 교 육 프 로 그 램 운 영	176,740,000	111,825,110			64,914,890	63.3%
	평 생 교 육 관 계 자 역 량 강 화 및 네 트 워 크 구 축	8,480,000	5,163,000			3,317,000	60.9%
	평 생 학 습 흥 보 관· 체 험 관 운 영	11,530,000				11,530,000	0.0%
	평 생 학 습 동 아 리 운 영 활 성 화	40,300,000	15,713,660			24,586,340	39.0%
	기 본 경 비	36,584,000	24,977,310			11,606,690	68.3%
마 포 중 앙 도 서 관	어 린 도 서 배 서 사 책 다 중 복 실 복 실 운 영	1,512,000	1,043,590			468,410	69.0%
	IT 체 험 실 운 영	30,795,000	13,256,810			17,538,190	43.0%
	마 포 중 앙 · 하 늘 도 서 관 운 영 개 선 사 업	838,412,000	162,248,770	666,740,160		9,423,070	19.4%

부 서	세 부 사 업 명	예 산 현 액 ㉠	지 출 액 ㉡	이 월 액 ㉢	보 반 조 납 금 금 ㉣	집 행 잔 액 ㉤-㉥-㉦-㉧	집 행 률 ㉨ / ㉩
	염 리 도 서 관 영 운	285,420,000	151,530,790		30,282,400	103,606,810	53.1%
	하 늘 도 서 관 영 운	35,158,000	23,898,185			11,259,815	68.0%
	기 본 경 비	108,416,000	61,775,650			46,640,350	57.0%
주 택 과	아현재정비촉진지구 개 발 사 업	2,850,000	1,241,500			1,608,500	43.6%
	재개발정비구역 지정 사전 타당성 조사	479,906,500	317,773,010		144,811,000	17,322,490	66.2%
	재개발 정비계획 수립 및 정비구역 지 정 추 진	899,230,000		858,130,000		41,100,000	0.0%
도 시 계 획 과	2040 마포 도시발전 마스터플랜 수립 용역	607,060,000	350,863,000	217,060,000		39,137,000	57.8%
	성산지역생활권 살행계획 수립 용역	133,700,000	92,908,000	34,500,000	500,000	5,792,000	69.5%
	DMC수색역 알대 개 발 사 업 추 진	760,000	482,000			278,000	63.4%
	도 시 재 생 사 업 추 진	2,961,758,600	1,592,044,580	1,110,000,000	258,967,470	746,550	53.8%
건 축 과	건 축 위 원 회 영 운	19,130,000	13,073,900			6,056,100	68.3%
	위 법 건 축 물 단 속 및 정 비	1,540,000	1,067,000			473,000	69.3%
	도 시 디 자 인 기 획 및 개 발	13,320,000	2,897,200			10,422,800	21.8%
도 시 안 전 과	불 법 광 고 물 비 정	358,237,000	133,285,669	208,163,000	10,780	16,777,551	37.2%
	재 난 안 전 관 리 체 계 구 축	483,033,060	217,573,980	240,000,000	7,248,637	18,199,443	45.0%
	시 설 물 안 전 점 검	111,080,000	62,962,450			48,117,550	56.7%
	지 역 자 율 방 재 단 영 운	14,040,000	8,859,490			5,180,510	63.1%
	완 강 기 설 치 지 원	23,560,000	5,524,000			18,036,000	23.4%
	기 본 경 비	62,682,000	43,568,787			19,113,213	69.5%

부 서	세 부 사 업 명	예 산 현 액 ㉠	지 출 액 ㉡	이 월 액 ㉢	보 반 조 납 금 ㉣	집 행 잔 액 ㉤-㉥-㉦-㉧	집 행 률 ㉨ / ㉩
환 경 과	환 경 보 전 홍 보	15,411,000	10,395,560			5,015,440	67.5%
	환 경 지 킴 이 실 천 교 육	72,290,000	41,913,900			30,376,100	58.0%
	2030 온실가스 감축 로드맵 구축	105,000,000		90,000,000	7,000,000	8,000,000	0.0%
	환경개선부담금 부과·징수 사업	49,741,000	28,652,560			21,088,440	57.6%
	환경오염원 관리 및 공 해 단 속 (자동차 배출가스 관리)	15,999,000	10,652,996			5,346,004	66.6%
	에 너 지 절 감 인프라 구축사업	568,978,000	54,994,520	500,000,000		13,983,480	9.7%
공 녹 지 과	전 기 통 신 시 설 유 지 관 리	393,750,000	232,064,320	160,000,000		1,685,680	58.9%
	창의어린이놀이터 재 조 성 사 업	720,000,000	50,362,000	669,638,000			7.0%
	어 린 이 공 원 재 정 비 사 업	400,000,000	21,990,000	377,973,850		36.150	5.5%
	노후 어린이공원 환경 개선 사업	400,000,000		400,000,000			0.0%
	경의선 숲공원 조성 및 유지관리	20,000,000		20,000,000			0.0%
	생 활 권 주 변 푸른 숲 가꾸기	1,361,153,000	581,893,114	747,708,000		31,551,886	42.8%
	평화공원 운영	5,273,000	1,786,680			3,486,320	33.9%
	생 활 밀 착 형 숲 조 성	1,000,000,000	519,749,710	458,776,260	8,474,415	12,999,615	52.0%
교 행 통 과	기 본 경 비	76,221,000	49,999,830			26,221,170	65.6%
교 지 통 과	법규위반차량 운행질서 확립	26,240,000	17,322,390			8,917,610	66.0%
	교통안전지도 활동 지원	53,300,000	36,200,000			17,100,000	67.9%
	기 본 경 비	14,040,000	9,094,020			4,945,980	64.8%

부 서	세 부 사 업 명	예 산 현 액 ㉠	지 출 액 ㉡	이 월 액 ㉢	보 반 조 납 금 ㉣	집 행 잔 액 ㉤-㉥-㉦-㉧	집 행 률 ㉨ / ㉩
건 관 리 과	국공유 행정재산 관 리	44,310,000	29,030,720			15,279,280	65.5%
	지 중 화 사 업 (당인리발전소 앞)	862,000,000	362,000,000	500,000,000			42.0%
	기 본 경 비	63,391,000	43,850,075			19,540,925	69.2%
도 로 과	도 로 제 설 유 지	922,333,000	528,865,740	327,208,000	15,002,000	51,257,260	57.3%
	도 시 계 획 시 설 (도 로) 사 업	4,354,779,000	1,913,343,180	2,441,434,000		1,820	43.9%
치 수 과	수 방 대 비 체 계 확 립	281,000,000	130,551,450		1,076,593	149,371,957	46.5%
	스 마 트 홍수관리시스템 구 축	225,000,000		225,000,000			0.0%
	기 본 경 비	108,753,000	71,655,490			37,097,510	65.9%
보 행 정 건 과	통합민원서비스	229,369,000	115,649,220	76,565,000		37,154,780	50.4%
	마 음 건 강 검 진· 상 담 지 원 사 업	7,000,000	3,051,990		3,948,100		43.6%
	정 신 질 환 자 치 료 비 지 원 사 업	61,600,000	9,607,190		38,994,600	12,998,210	15.6%
	급 성 감 염 병 환 자 등 입 원(격리)치 료 비	240,000				240,000	0.0%
	국 가 결 핵 관 리 사 업	238,162,000	85,940,220		126,342,876	25,878,904	36.1%
	결 핵 검 진 업 사	7,390,000	2,012,880			5,377,120	27.2%
	서 울 시 결 핵 관 리 사 업	13,820,000	7,297,040		6,522,960		52.8%
	HIV 신 속 검 사 영 운	21,550,000			21,550,000		0.0%
	생 물 테 러 대 비 대 응 역 량 강 화 - 생 물 테 러 초 동 대 응 요 원 개 인 보 호 구 구 매	1,450,000		1,450,000			0.0%

부 서	세 부 사 업 명	예 산 현 액 ㉠	지 출 액 ㉡	이 월 액 ㉢	보 반 조 납 금 금 ㉣	집 행 잔 액 ㉤-㉥-㉦-㉧	집 행 률 ㉨ / ㉩
	감염병 위기 대응	554,847,790	286,680,270	251,564,000	39,550	16,563,970	51.7%
	코로나 19 격리입원치료비	1,282,630,000	568,401,261	714,204,000	24,739		44.3%
건 중 진 강 과	건강증진사업	71,752,000	40,326,790			31,425,210	56.2%
	건강관리 마일리지 운영	3,000,000	2,040,000		960,000		68.0%
	보건소 선별진료소 의료인력 인건비 및 운영비 지원	558,222,000	300,527,470	249,830,000		7,864,530	53.8%
	보건소 한시인력 지 원	114,240,000		114,240,000			0.0%
	어르신한 의약 건강증진사업	30,000,000	9,782,000		20,218,000		32.6%
	영유아 발달장애 정밀 검사비 지원	7,000,000	3,463,400		2,652,430	884,170	49.5%
	서울아기 건강 첫 걸음 사업	6,000,000	3,683,900		2,316,100		61.4%
	한의약 난임치료 지 원 사 업	56,700,000	10,241,920		46,458,080		18.1%
	의료수급권자 장애인 연금 및 수당 수급권자 인플루엔자 예방접종	159,005,000	16,204,020		142,800,980		10.2%
	코로나 19 백신 예방접종 실시 (디지털온도계)	49,950,000	33,543,070		4,802,720	11,604,210	67.2%
의 약 과	호흡기전담클리닉 설치 운영 지원사업	300,000,000			300,000,000		0.0%
	아현건강증진센터 (지 소)	136,460,000	41,058,240		33,065,000	62,336,760	30.1%
	의료기관 관리	7,247,000	3,195,440			4,051,560	44.1%
	의 약 품 조 제 · 투 약	1,980,000	555,000			1,425,000	28.0%
	서강보건지소운영	96,075,000	14,822,570		38,686,240	42,566,190	15.4%

부 서	세 부 사 업 명	예 산 현 액 ㉠	지 출 액 ㉡	이 월 액 ㉢	보 조 금 반 납 금 ㉣	집 행 잔 액 ㉤-㉥-㉦-㉧	집 행 률 ㉨ / ㉩
	건강돌봄서비스	34,200,000	19,349,200		14,850,800		56.6%
	재택의료 서비스	15,000,000	1,349,690		13,650,310		9.0%
	검 사 및 검 진 사 업	241,006,900	145,786,640			95,220,260	60.5%
	지 역 사 회 중 심 재 활 사 업	36,958,000	24,779,210			12,178,790	67.0%
	생 명 안 전 응 급 처 치 교 육	69,200,000	31,365,730		15,950,000	21,884,270	45.3%
	코 로 나 1 9 병 상 대 기 자 관 리 인 력 지 원	66,837,000	13,578,090	46,692,000		3,566,910	20.3%
	기 본 경 비	74,362,000	46,119,400			28,242,600	62.0%
	보 전 지 출	365,396,000	164,325,292			201,070,708	45.0%
의 회 사 무 국	국 외 선 진 의 회 연 수	62,405,000				62,405,000	0.0%

※ 집행률은 '예산현액 대비 지출액' 기준으로 산출함(이월액, 보조금반납금 미포함).

- 2021회계연도 일반회계 세부사업별 집행률 현황을 보면, 총 249개 사업에서 예산 집행률이 70% 미만으로 나타나고 있음. (예비비 제외)
- 특히 이 중에서 32개 사업, 88억 6,624만 4천 원은 전액 미집행 되어 다음 연도 이월되거나 보조금 반납 또는 불용 처리됨.

» 2021회계연도 '결산서 I' p163~p270 참고

4 다음연도 이월 사업비

(1) 명시이월 사업비 현황

(단위: 원)

과 목			예산현액	지출액	명시이월액
조 직	세부사업	통계목			
합 계(56건)			108,927,554,190	68,847,305,336	34,721,538,000
총 무 과	코 로 나 1 9 확 산 방 지	시 설 비	52,000,000	25,610,000	22,000,000
	코 로 나 1 9 재 택 치 료 관 리	기간제근로자등 보 수	119,882,000		119,882,000
	코 로 나 1 9 재 택 치 료 관 리	사 무 관 리 비	144,013,000	21,407,000	122,606,000
	코 로 나 1 9 재 택 치 료 관 리	공 공 운 영 비	19,053,000	393,000	18,660,000
	코 로 나 1 9 재 택 치 료 관 리	시 책 추 진 업 무 추 진 비	2,000,000	300,000	1,700,000
	코 로 나 1 9 재 택 치 료 관 리	의료및구료비	30,800,000	4,500,000	26,300,000
	마 포 구 생 활 치 료 센 터 운 영	기간제근로자등 보 수	260,000,000	31,789,380	228,000,000
	마 포 구 생 활 치 료 센 터 운 영	사 무 관 리 비	780,344,000	577,278,000	200,000,000
	마 포 구 생 활 치 료 센 터 운 영	의료및구료비	380,000,000	221,968,661	158,000,000
	마 포 구 생 활 치 료 센 터 운 영	시 설 비	17,000,000		17,000,000
청 행 정 소 과	임시선별검사소 구축 및 운영지원	기간제근로자등 보 수	36,000,000		36,000,000
	임시선별검사소 구축 및 운영지원	사 무 관 리 비	29,800,000		29,800,000
	임시선별검사소 구축 및 운영지원	공 공 운 영 비	5,000,000		5,000,000
	임시선별검사소 구축 및 운영지원	시 책 추 진 업 무 추 진 비	600,000		600,000
	은 평 광 역 자 원 순환센터 건립사업 분 담 금	자 치 단 체 간 부 담 금	4,946,000,000	4,325,000,000	621,000,000

과 목			예산현액	지출액	명시이월액
조 직	세부사업	통계목			
전 정 보 산 과	방 범 용 CCTV 설치 및 운영	시 설 비	1,900,000,000		1,900,000,000
관 광 과	관광정책 개발 및 네트워크 구축	자 산 및 물 품 취 득 비	800,000,000		800,000,000
일 지 자 리 과	서 북 권 광 역 일 자리 카페 조성	시 설 비	400,000,000		400,000,000
	서 강 임 시 선 별 검 사 소 운 영	기 간 제 근 로 자 등 보 수	51,000,000		51,000,000
	서 강 임 시 선 별 검 사 소 운 영	사 무 관 리 비	38,300,000		38,300,000
	서 강 임 시 선 별 검 사 소 운 영	공 공 운 영 비	5,000,000		5,000,000
문 예 술 화 과	경 의 선 책 거 리 영 운	시 설 비	91,094,000	27,140,000	61,094,000
	마 포 유 수 지 한 류. 공 연 관 광 콤플렉스 조 성 사 업	시 설 비	11,659,599,800	412,432,400	8,551,000,000
	마 포 유 수 지 한 류. 공 연 관 광 콤플렉스 조 성 사 업	감 리 비	930,000,000		71,490,000
	마 포 유 수 지 한 류. 공 연 관 광 콤플렉스 조 성 사 업	시 설 부 대 비	22,000,000	8,785,100	13,200,000
지 경 제 역 과	소 상 공 인 무 이 자 대 출 지 원	이 차 보 전 금	500,000,000	205,593,307	293,372,000
생 체 육 활 과	마 포 구 민 체 육 센 터 불 링 장 및 관 련 시 설 증 축	시 설 비	2,110,000,000		2,000,000,000
복 정 책 과	코 로 나 상 생 국 민 지 원 금 지 원	민 간 인 재 해 및 복 구 활 동 보 상 금	63,526,197,000	54,736,025,000	8,787,000,000
여 가 족 성 과	구 립 어 린 이 집 개 보 수	시 설 비	495,000,000	293,742,660	200,000,000
	구 립 어 린 이 집 신 규 확 충	시 설 비	55,000,000		55,000,000
여 가 족 성 과	구 립 어 린 이 집 신 규 확 충	민 간 위 탁 사 업 비	773,972,000	768,821,840	5,000,000
	공 공 건 축 물 그 린 리 모 델 링 사 업	시 설 비	648,720,000	374,168,270	68,220,000

과 목			예산현액	지출액	명시이월액
조 직	세부사업	통계목			
	1 인 가 구 지 원 사 업	사 무 관 리 비	18,004,000	7,495,060	10,500,000
아 청 년 동 과	다함께돌봄(우리 동네 키움센터) 설치	시 설 비	1,230,672,000	857,514,770	318,285,000
	다함께돌봄(우리 동네 키움센터) 설치	민 간 위 탁 사 업 비	150,000,000	85,621,797	60,000,000
	다함께돌봄(우리 동네 키움센터) 설치	기타자본이전	290,000,000	40,000,000	250,000,000
	안전한 청소년 시 설 조 성	시 설 비	1,472,419,000		1,372,419,000
	안전한 청소년 시 설 조 성	감 리 비	40,269,000		40,269,000
	안전한 청소년 시 설 조 성	시 설 부 대 비	6,312,000		6,312,000
주 택 과	재개발 정비계획 수립 및 정비구역 지 정 추 진	시 설 비	899,230,000		100,000,000
도 계 획 과	도시재생 사업 추	시 설 비	2,927,738,600	1,560,823,560	1,110,000,000
환 경 과	에너지절감 인프라 구 축 사 업	시 설 비	544,108,000	38,321,920	500,000,000
공 녹 지 원 과	전 기 통 신 시 설 유 지 관 리	시 설 비	393,150,000	231,464,320	160,000,000
	노후 어린이공원 환경 개선 사업	시 설 비	400,000,000		400,000,000
	생 활 권 주 변 푸 른 숲 가꾸기	시 설 비	850,000,000	109,686,440	700,000,000
건 관 리 과	지 중 화 사 업 (당인리발전소 앞)	시 설 비	862,000,000	362,000,000	500,000,000
도 로 과	도로제설 유지	시 설 비	566,547,000	239,059,000	160,000,000
	도 시 계 획 시 설 (도 로) 사 업	시 설 비	4,350,154,000	1,908,719,340	2,441,434,000
보 행 정 과	통합민원서비스	사 무 관 리 비	138,639,000	49,599,130	76,565,000

과 목			예산현액	지출액	명시이월액
조 직	세부사업	통계목			
	감염병관리 예방관	포상금	200,000,000		200,000,000
	감염병 위기대응	기간제근로자등 보수	429,607,790	161,442,770	251,564,000
	코로나19 격리입원치료비	의료및구료비	1,282,630,000	568,401,261	714,204,000
건강 증진 과	보건소 선별진료소 의료인력 인건비 및 운영비 지원	기간제근로자등 보수	528,222,000	271,633,660	249,830,000
	보건소 한시인력 지원	기간제근로자등 보수	114,240,000		114,240,000
	코로나19 예방접종 콜센터 운영	기간제근로자등 보수	338,400,000	306,989,600	30,000,000
의약과	코로나19 병상대기자 관리 인력 지원	기간제근로자등 보수	66,837,000	13,578,090	49,692,000

○ 명시이월은 세출예산 중 경비의 성질상 당해연도 내에 그 지출을 끝내지 못할 것이 예측 될 때 사전에 의회의 승인을 얻어 다음연도에 이월하여 사용하는 것으로,

- 총 56건, 347억 2,153만 8천 원 명시이월 되었음.

» 2021회계연도 '결산서 I' p621~p624 참고

(2) 사고이월 사업비 현황

(단위: 원)

과 목			예산현액	지출액	사고이월액
조직	세부사업	통계목			
합 계(52건)			54,568,654,540	27,532,165,220	12,176,016,084
총 무 과	청사 유지관리	시 설 비	556,500,000	404,284,640	120,739,860
자 행 정 과	임시선별검사소 구축 및 운영지원	사 무 관 리 비	347,425,080	308,511,010	24,618,000
	임시선별검사소 구축 및 운영지원	시 설 비	15,571,000	13,920,500	880,000
청 행 정 과	자원재활용 사업	민 간 위 탁 금	13,053,508,490	12,660,871,540	392,602,100
	음 식 물 류 폐 기 물 관 리	민 간 위 탁 금	4,328,176,520	3,829,637,350	407,327,864
	청소시설 장비 유 지 관 리	시 설 비	79,741,000	18,540,000	54,500,000
기 예 산 과	기관공통경비의 효 율 적 지 원	시 설 비	215,000,000	125,536,690	48,980,000
관 광 과	빛거리 조성 사업	시 설 비	50,000,000		50,000,000
	서강임시선별 검 사 소 운 영	사 무 관 리 비	155,610,000	122,903,920	32,550,000
	관 광 편 의 성 제 고 추 진	민간경상사업 보 조	249,500,000		249,500,000
문 예 술 과	지역 문화예술 사 업 지 원	시 설 비	40,000,000		40,000,000
	마포 공예문화 활성화 지원사업	사 무 관 리 비	61,058,000	52,299,760	622,140
	마포 공예문화 활성화 지원사업	공 공 운 영 비	5,352,650	2,986,770	2,281,460
	마포 공예문화 활성화 지원사업	행 사 운 영 비	442,300,000	302,832,000	139,468,000
문 예 술 과	마포 공예문화 활성화 지원사업	행 사 실 비 지 원 금	5,000,000	2,100,000	2,900,000

과 목			예산현액	지출액	사고이월액
조 직	세부사업	통계목			
	마포유수지 한류. 공연관광 콤플렉스 조성 사업	시 설 비	11,659,599,800	412,432,400	2,614,347,600
	마포유수지 한류. 공연관광 콤플렉스 조성 사업	감 리 비	930,000,000		858,510,000
지 경 제 과	우리동네가게 아트 테리어 지원 사업	사 무 관 리 비	184,000,000	146,050,000	37,950,000
	지역 골목상권 활성화 사업	민간행사사업 보 조	50,000,000		50,000,000
	지역사랑상품권 발행지원(3%)	공 공 운 영 비	4,650,528,000	4,540,252,300	100,528,000
생 체 육 과	생활체육교실영 운	사 무 관 리 비	261,048,000	134,206,700	122,330,000
	마포구민체육센터 볼링장 및 관련 시설 증 축	시 설 비	2,110,000,000		94,144,900
복 정 책 과	마 포 복 지 재 단 설립 및 운영	전 산 개 발 비	22,000,000		22,000,000
노 장 애 인 과	노 인 복 지 시 설 운 영 관 리	시 설 비	265,000,000	63,209,000	200,000,000
여 가 족 과	구 립 어 린 이 집 대 체 신 축	시 설 비	4,169,350,000	1,452,538,980	1,293,997,420
	구 립 어 린 이 집 대 체 신 축	감 리 비	44,864,000		44,564,000
	구 립 어 린 이 집 대 체 신 축	시 설 부 대 비	16,572,000	3,831,300	12,740,000
	여성센터 설치	시 설 비	43,617,000		43,617,000
아 청 년 과	안 전 한 청 소 년 시 설 조 성(주민참여)	시 설 비	500,000,000	78,886,000	421,114,000
	안 전 한 청 소 년 시 설 조 성	시 설 비	1,472,419,000		100,000,000
마 포 중 앙 도 서 관	마포중앙도서관 시설물 관리	자 산 및 물 품 취 득 비	30,800,000	7,449,500	20,350,000

과 목			예산현액	지출액	사고이월액
조 직	세부사업	통계목			
	마포중앙하늘도서관 운영 개선 사업	사무 관리 비	103,857,000	86,986,400	15,791,000
	마포중앙하늘도서관 운영 개선 사업	시 설 비	613,015,000	33,060,070	579,257,760
	마포중앙하늘도서관 운영 개선 사업	자 산 및 물 품 취 득 비	121,540,000	42,202,300	71,691,400
주 택 과	재개발 정비계획 수립 및 정비구역 지 정 추 진	시 설 비	899,230,000		758,130,000
도 계 획 시 과	2040 마포 도시 발전 마스터플랜 수 립 용 역	시 설 비	606,060,000	350,000,000	217,060,000
	성산지역생활권 실 행 계 획 수 립 용 역	시 설 비	132,700,000	92,060,000	34,500,000
도 안 전 시 과	불법광고물 정비	자 산 및 물 품 취 득 비	250,000,000	41,837,000	208,163,000
	재 난 안 전 관 리 체 계 구 축	시 설 비	260,000,000	19,316,150	240,000,000
환 경 과	2030 온실가스 감축 로드맵 구축	연구용역비	105,000,000		90,000,000
공 녹 지 원 과	창의어린이놀이터 재 조 성 사 업	시 설 비	720,000,000	50,362,000	669,638,000
	어 린 이 공 원 재 정 비 사 업	시 설 비	400,000,000	21,990,000	377,973,850
	경의선 숲공원 조성 및 유지 관리	시 설 비	20,000,000		20,000,000
	생 활 권 주 변 푸 른 숲 가꾸기	공 공 운 영 비	42,355,000	38,002,770	2,500,000
	생 활 권 주 변 푸 른 숲 가꾸기	재 료 비	158,000,000	134,948,180	11,968,000
	생 활 권 주 변 푸 른 숲 가꾸기	시 설 비	850,000,000	109,686,440	33,240,000
	생 활 밀 착 형 성 숲 조 성	시 설 비	1,000,000,000	519,749,710	458,776,260
교 행 정 통 과	교 통 시 설 물 리 관	시 설 비	345,000,000	328,853,530	16,146,470

과 목			예산현액	지출액	사고이월액
조 직	세부사업	통계목			
도 로 과	도로제설 유지	시 설 비	566,547,000	239,059,000	167,208,000
	도로조명 시설물 유지 관리	시 설 비	1,134,360,000	740,771,310	374,360,000
치 수 과	스마트 홍수관리 시스템 구축	시 설 비	225,000,000		225,000,000
보 건 과	생물테러대비 대응 역량강화-생물 테러초동대응요원 개인보호구 구매	자 산 및 물 품 취 득 비	1,450,000		1,450,000

○ 사고이월은 세출예산 중 당해 연도 내에 지출원인행위를 하고 불가피한 사유로 인하여 그 연도 내에 지출하지 못한 경비와 지출원인행위를 하지 않은 부대경비를 다음연도에 이월하여 사용하는 것으로,

- 총 52건, 121억 7,601만 6,084원이 사고이월 되었음.

» 2021회계연도 '결산서 I' p627~p629 참고

◆ 회계연도별 명시이월·사고이월 증감 현황

(단위: 원)

구 분		예산현액 ㉔	지출액	이월액 ㉕	이월비율 (㉕/㉔)
명시이월	2021년(56건)	108,927,554,190	68,847,305,336	34,721,538,000	31.9%
	2020년(29건)	65,088,529,600	37,340,397,040	25,020,461,350	38.4%
	증 감	43,839,024,590	31,506,908,296	9,701,076,650	△6.5%
사고이월	2021년(52건)	54,568,654,540	27,532,165,220	12,176,016,084	22.3%
	2020년(73건)	71,714,632,720	46,740,730,334	18,811,582,190	26.2%
	증 감	△17,145,978,180	△19,208,565,114	△6,635,566,106	△3.9%

IV 특별회계 결산

1 총괄 현황

(1) 총괄 현황

(단위: 원)

회 계 별	예산현액		결 산 액		결산상 잉여금 (㉠-㉡)
	금액	비율	세 입 ㉠	세 출 ㉡	
합 계	100,239,522,520	100%	95,713,473,895	53,017,438,628	42,696,035,267
의료급여기금	557,362,000	0.5%	612,527,748	548,726,960	63,800,788
마포농수산물시장	8,090,853,000	8.1%	4,852,114,313	3,950,011,243	902,103,070
주차장	79,387,522,520	79.2%	77,708,020,555	46,372,874,684	31,335,145,871
발전소주변지역 지원사업	10,638,532,000	10.6%	10,773,327,408	1,494,413,980	9,278,913,428
건축안전	1,565,253,000	1.6%	1,767,483,871	651,411,761	1,116,072,110

(2) 결산상 잉여금 처리 현황

(단위: 원)

구 분	합 계	명시이월	사고이월	보조금 반납금	교부차액	순세계 잉여금
합 계	42,696,035,267	4,567,724,720	1,918,483,530	39,797,935	19,993,570	36,150,035,512
의료급여기금	63,800,788			8,633,440		55,167,348
마포농수산물시장	902,103,070					902,103,070
주차장	31,335,145,871	4,509,728,000	1,030,483,530	21,573,015		25,773,361,326
발전소주변지역 지원사업	9,278,913,428	57,996,720	888,000,000	5,962,300		8,326,954,408
건축안전	1,116,072,110			3,629,180	19,993,570	1,092,449,360

◆ 회계연도별 세입·세출 증감 현황

(단위: 원)

구 분	예산현액	결 산		
		세 입 ㉠	세 출 ㉡	차인잔액(㉠-㉡)
2021년	100,239,522,520	95,713,473,895	53,017,438,628	42,696,035,267
2020년	96,350,256,260	100,178,396,119	28,950,789,775	71,227,606,344
증 감	3,889,266,260	△4,464,922,224	24,066,648,853	△28,531,571,077

2 세입 결산

(단위: 원)

구 분	예 산 현 액	징수결정액	수 납 액	불납 결손액	미수납액	징수율(%)	
						현액 대비	결정액 대비
합 계	100,239,522,520	105,396,661,515	95,713,473,895	360,018,360	9,323,169,260	95.5	90.8
의료급여기금	557,362,000	809,613,788	612,527,748	17,552,650	179,533,390	109.9	75.7
마포농수산물시장	8,090,853,000	4,852,114,313	4,852,114,313			60.0	100.0
주 차 장	79,387,522,520	87,194,122,135	77,708,020,555	342,465,710	9,143,635,870	97.9	89.1
발전소주변지역 지 원 사 업	10,638,532,000	10,773,327,408	10,773,327,408			101.3	100.0
건 축 안 전	1,565,253,000	1,767,483,871	1,767,483,871			112.9	100.0

◆ 세입금 불납결손 현황

(단위: 원)

구 분	불납결손액	사 유 별				
		체납처분 증 지	시효소멸 완 성	행방불명	무 재 산	기 타
합 계	360,018,360	1,125,600	340,340,830	769,280	230,000	17,552,650
의료급여기금	17,552,650					17,552,650
주 차 장	342,465,710	1,125,600	340,340,830	769,280	230,000	

◆ 세입금 미수납액 현황

(단위: 원)

구 분	미수납액	사 유 별					
		무 재 산	행방불명	납세태만	폐업또는 부 도	자금압박	납 기 미 도 래
합 계	9,323,169,260	486,835,360	460,952,960	1,369,746,780	39,181,000	6,800,592,760	165,860,400
의료급여기금	179,533,390	179,533,390					
주 차 장	9,143,635,870	307,301,970	460,952,960	1,369,746,780	39,181,000	6,800,592,760	165,860,400

3 세출 결산

(단위: 원)

구분	예산현액 ㉠	지출액 ㉡	이월액 ㉢	보조금 반납금 [㉤]	집행잔액 ㉦-㉧-㉨-㉩	집행률 ㉪/㉠
합계	100,239,522,520	53,017,438,628	6,486,208,250	39,797,935	40,696,077,707	52.9%
의료급여기금	557,362,000	548,726,960		8,633,440	1,600	98.5%
마포농수산물시장	8,090,853,000	3,950,011,243			4,140,841,757	48.8%
주차장	79,387,522,520	46,372,874,684	5,540,211,530	21,573,015	27,452,863,291	58.4%
발전소주변지역 지원사업	10,638,532,000	1,494,413,980	945,996,720	5,962,300	8,192,159,000	14.0%
건축안전	1,565,253,000	651,411,761		3,629,180	910,212,059	41.6%

(1) 의료급여기금특별회계

(단위: 원)

과목	예산현액 ㉠	지출액 ㉡	이월액 ㉢	보조금 반납금 [㉤]	집행잔액 ㉦-㉧-㉨-㉩	집행률 ㉪/㉠
생활보장과	557,362,000	548,726,960		8,633,440	1,600	98.5%

(2) 마포농수산물시장특별회계

(단위: 원)

과목	예산현액 ㉠	지출액 ㉡	이월액 ㉢	보조금 반납금 [㉤]	집행잔액 ㉦-㉧-㉨-㉩	집행률 ㉪/㉠
지역경제과	8,090,853,000	3,950,011,243			4,140,841,757	48.8%

(3) 주차장특별회계

(단위: 원)

과목	예산현액 ㉠	지출액 ㉡	이월액 ㉢	보조금 반납금 [㉤]	집행잔액 ㉦-㉧-㉨-㉩	집행률 ㉪/㉠
합계	79,387,522,520	46,372,874,684	5,540,211,530	21,573,015	27,452,863,291	58.4%
전산정보과	250,170,000	216,741,960			33,428,040	86.6%
징수과	738,647,000	633,610,890			105,036,110	85.8%
도시계획과	471,188,000	62,255,000	160,000,000		248,933,000	13.2%
교통행정과	63,666,519,520	33,007,172,850	5,380,211,530	8,789,010	25,270,346,130	51.8%
교통지도과	14,260,998,000	12,453,093,984		12,784,005	1,795,120,011	87.3%

(4) 발전소주변지역지원사업특별회계

(단위: 원)

과 목	예 산 현 액 ㉠	지 출 액 ㉡	이 월 액 ㉢	보조금 반납금 [㉣]	집 행 잔 액 ㉤-㉥-㉦-㉧	집행률 ㉨/㉤
합 계	10,638,532,000	1,494,413,980	945,996,720	5,962,300	8,192,159,000	14.0%
자치행정과	40,000,000	36,946,700		3,053,300		92.4%
생활체육과	2,084,269,000	1,138,272,280	945,996,720			54.6%
여성가족과	96,908,000	94,667,000		2,241,000		97.7%
환 경 과	8,387,355,000	194,528,000		668,000	8,192,159,000	2.3%
공원녹지과	30,000,000	30,000,000				100.0%

(5) 건축안전특별회계

(단위: 원)

과 목	예 산 현 액 ㉠	지 출 액 ㉡	이 월 액 ㉢	보조금 반납금 [㉣]	집 행 잔 액 ㉤-㉥-㉦-㉧	집행률 ㉨/㉤
도시안전과	1,565,253,000	651,411,761		3,629,180	910,212,059	41.6%

(6) 집행잔액 원인별 현황

(단위: 원)

과 목	집행잔액	원 인 별					
		보 조 금 정 산 잔 액	예 절 감 산 액	계획변경등 집행사 미 발 생	낙 차 찰 액	지 출 잔 액	예 비 비
		0.4%	3.0%	5.9%	0.1%	8.1%	82.5%
합 계	40,696,077,707	147,562,525	1,212,839,000	2,398,293,757	29,496,340	3,317,303,085	33,590,583,000
의 료 급 여 기 금 특 별 회 계							
생활보장과	1,600					1,600	
마 포 농 수 산 물 시 장 특 별 회 계							
지역경제과	4,140,841,757		1,159,334,000	2,394,303,757			587,204,000
주 차 장 특 별 회 계							
전산정보과	33,428,040				29,496,340	3,931,700	
징 수 과	105,036,110		23,433,000			81,603,110	
도시계획과	248,933,000		175,000			248,758,000	
교통행정과	25,270,346,130		1,865,000	3,990,000		1,261,980,130	24,002,511,000
교통지도과	1,795,120,011	93,760,335	27,872,000			1,673,487,676	

과 목	집행잔액	원 인 별					
		보조금 예산액	예결 감액	계획변경 등유생 발생	낙차 차액	지출잔액	예비비
		0.4%	3.0%	5.9%	0.1%	8.1%	82.5%
발전소주변지역지원사업특별회계							
환경과	8,192,159,000						8,192,159,000
건축안전특별회계							
도시안전과	910,212,059	53,802,190	160,000			47,540,869	808,709,000

» 2021회계연도 '결산서 I' p271~p415 참고

4 다음연도 이월 사업비

(1) 명시이월 사업비 현황

(단위: 원)

과 목				예산현액	지출액	명시이월액
회계	조직	세부사업	통계목			
합 계(5건)				28,193,129,220	23,084,471,660	4,567,724,720
주차장 특별회계	도시 계획과	지하공간 개발사업추진	사무관리비	467,688,000	60,200,000	160,000,000
	교통 행정과	연남동 공영주차장건설	시설비	26,633,796,220	22,997,890,880	3,342,461,000
	교통 행정과	연남동 공영주차장건설	감리비	979,000,000		979,000,000
	교통 행정과	연남동 공영주차장건설	시설부대비	30,000,000	1,732,500	28,267,000
발전소주변 지역지원사업 특별회계	생활 체육과	서울화력발전소내 주민편의시설 건립	시설부대비	82,645,000	24,648,280	57,996,720

- 명시이월은 세출예산 중 경비의 성질상 당해연도 내에 그 지출을 끝내지 못할 것이 예측 될 때 사전에 의회의 승인을 얻어 다음연도에 이월하여 사용하는 것으로,
- 주차장특별회계, 총 4건, 45억 972만 8천 원
 - 발전소주변지역지원사업특별회계, 총 1건, 5,799만 6,720원 명시이월 되었음.

» 2021회계연도 '결산서 I' p625~p626 참고

(2) 사고이월 사업비 현황

(단위: 원)

과 목				예산현액	지출액	사고이월액
회계	조직	세부사업	통계목			
합 계(4건)				28,923,655,520	23,565,617,870	1,918,483,530
주 차 장 특 별 회 계	교 통 행 정 과	교통안전 시설물 설치 및 정비	시 설 비	550,000,000	523,867,690	19,483,530
		연 남 동 공영주차장 건설	시 설 비	26,633,796,220	22,997,890,880	203,000,000
		쌍둥이어린이공원 주차장 건설	시 설 비	851,859,300	43,859,300	808,000,000
발전소주변 지역지원사업 특 별 회 계	생 활 체 육 과	서울화력발전소 내 주민편의시설 건립	감 리 비	888,000,000		888,000,000

- 사고이월은 세출예산 중 당해 연도 내에 지출원인행위를 하고 불가피한 사유로 인하여 그 연도 내에 지출하지 못한 경비와 지출원인행위를 하지 않은 부대경비를 다음연도에 이월하여 사용하는 것으로,
- 주차장특별회계, 총 3건, 10억 3,048만 3,530원
 - 발전소주변지역지원사업특별회계, 총 1건, 8억 8,800만 원 사고이월 되었음.

» 2021회계연도 '결산서 I' p630~p631 참고

V

예산전용 사용

1

일반회계 예산전용

(단위: 원)

부 서	건 수	전 용 금 액	부 서	건 수	전 용 금 액
합 계 (83건)		1,001,827,000원			
감 사 담 당 관	1	13,000	노 인 장 애 인 과	4	61,930,000
총 무 과	2	29,200,000	여 성 가 족 과	7	16,401,000
자 치 행 정 과	3	37,450,000	아 동 청 년 과	6	21,120,000
홍 보 과	1	150,000	교 육 지 원 과	4	128,900,000
청 소 행 정 과	6	264,191,000	마 포 중 앙 도 서 관	1	4,400,000
기 획 예 산 과	2	606,000	주 택 과	1	3,841,000
재 무 과	1	30,000,000	도 시 계 획 과	1	1,700,000
세 무 1 과	1	1,811,000	도 시 안 전 과	7	36,100,000
관 광 과	1	14,000,000	공 원 녹 지 과	2	44,202,000
일 자 리 지 원 과	7	43,415,000	건 설 관 리 과	2	3,400,000
문 화 예 술 과	4	8,595,000	보 건 행 정 과	3	4,501,000
지 역 경 제 과	4	151,737,000	위 생 과	1	2,850,000
생 활 체 육 과	1	600,000	의 약 과	1	5,000,000
복 지 정 책 과	3	65,575,000	구 의 회 사 무 국	3	14,500,000
생 활 보 장 과	3	5,639,000			

○ 예산 전용은 정책사업 내 단위사업 간 예산을 변경 사용할 수 있도록 하여 예산집행에 신축성을 부여함으로써 사업의 효율적인 추진과 예산의 적정한 사용을 도모하기 위한 제도임.

○ 일반회계 예산전용은 총 83건, 100억 182만 7천 원임.

➤ 2021회계연도 '결산서 I' p420~p426 참고

[최근 5년간 일반회계 예산전용 현황]

구분	2017년	2018년	2019년	2020년	2021년
건수(건)	41	55	164	92	83
금액(원)	1,006,249,000	1,873,786,000	2,094,671,000	1,433,063,000	1,001,827,000
전년대비 증감률	-	86.2%	11.8%	△31.6%	△30.1%

2 특별회계 예산전용

(단위: 원)

회계구분	부 서	건 수	전 용 금 액
합 계 (5건) 21,997,000원			
의료급여기금특별회계	생 활 보 장 과	1	5,000,000
주차장특별회계	교 통 지 도 과	4	16,997,000

○ 특별회계 예산전용은, 총 5건, 2,199만 7천 원임.

» 2021회계연도 '결산서 I' p427~p428 참고

VI 예비비 지출

(단위: 원)

회계	구분	통계목	예산액	지출결정액	지출액	이월액	지출잔액
합 계 (3 6 건)			46,259,669,000	5,152,712,000	3,898,513,513	1,169,495,440	84,703,047
일반회계	소 계(34건)		10,523,128,000	4,165,432,000	3,807,636,113	281,495,440	76,300,447
	일반예비비 (13건)		5,836,163,000	2,090,045,000	2,027,667,680	41,495,440	20,881,880
	재해·재난 목적예비비 (21건)		4,686,965,000	2,075,387,000	1,779,968,433	240,000,000	55,418,567
특별회계	소 계(2건)		35,736,541,000	987,280,000	90,877,400	888,000,000	8,402,600
	마포농수산물시장	일반예비비 (0건)	1,745,882,000				
	주차장	일반예비비 (1건)	24,101,791,000	99,280,000	90,877,400		8,402,600
	발전소 주변지역 지원사업	일반예비비 (1건)	9,080,159,000	888,000,000		888,000,000	
	건안추천	일반예비비 (0건)	808,709,000				

- 예비비는 지방자치단체가 재정활동을 수행함에 있어 예측할 수 없는 불가피한 지출소요에 대하여 적절하게 대처하여, 사업을 효율적으로 추진할 수 있도록 예산 운용에 탄력성을 부여한 제도임.
- 일반회계 일반예비비는 총 13건, 지출결정액 20억 9,004만 5천 원, 재해·재난목적예비비는 총 21건, 지출결정액 20억 7,538만 7천 원임.
- 특별회계 일반예비비는 총 2건, 지출결정액 9억 8,728만 원임.

» 2021회계연도 ‘결산서 I’ p431~p438 참고

◆ 회계연도별 일반회계 예비비 지출 현황

(단위: 원)

연 도	예 산 현 액 ㉠	예비비 편성		예비비 집행		
		예 산 액 ㉡	비 율 (㉡/㉠)	지출결정액 ㉢	지출액 ㉣	집행률 (㉣/㉢)
2021년	893,877,551,540	10,523,128,000	1.2%	4,165,432,000	3,807,636,113	91.4%
2020년	916,867,564,340	5,992,291,000	0.7%	4,281,170,000	3,803,602,311	88.8%
증감	△22,990,012,800	4,530,837,000	0.5%	△115,738,000	4,033,802	2.6%

◆ 회계연도별 특별회계 예비비 지출 현황

(단위: 원)

연 도	예 산 현 액 ㉠	예비비 편성		예비비 집행		
		예 산 액 ㉡	비 율 (㉡/㉠)	지출결정액 ㉢	지출액 ㉣	집행률 (㉣/㉢)
2021년	100,239,522,520	35,763,541,000	35.7%	987,280,000	90,877,400	9.2%
2020년	96,350,256,260	59,508,955,000	61.8%	2,894,678,000	2,198,679,980	76.0%
증감	3,889,266,260	△23,745,414,000	△26.1%	△1,907,398,000	△2,107,802,580	△66.8%

VII

기금 결산

(단위: 원)

구 분	전년도말 조성액 ㉠	당해연도 증감액			당해연도말 조성액 (㉡=㉠+㉢)
		계 ㉢=㉠-㉣	조성액 ㉣	사용액 ㉣	
계	62,480,878,880	619,083,668	14,490,901,902	13,871,818,234	63,099,962,548
재난관리기금	1,000,056,737	506,255,969	1,125,229,079	618,973,110	1,506,312,706
남북교류협력기금	423,302,320	88,453,949	108,716,949	20,263,000	511,756,269
중소기업육성기금	4,867,712,721	164,494,799	4,644,501,799	4,480,007,000	5,032,207,520
자활기금	1,729,726,976	△20,091,273	52,563,177	72,654,450	1,709,635,703
노인복지기금	1,323,045,712	11,716,062	33,647,082	21,931,020	1,334,761,774
양성평등기금	2,162,333,266	△2,331,945	33,538,809	35,870,754	2,160,001,321
환경미화원자녀학자금대여기금	871,482,334	39,346,490	52,211,890	12,865,400	910,828,824
재활용품판매대금관리기금	1,075,688,626	△76,875,089	86,943,771	163,818,860	998,813,537
마포자원화수시설관련기금	5,564,673,715	891,795,314	2,526,859,804	1,635,064,490	6,456,469,029
옥외광고발전기금	1,626,657,812	△260,059,179	421,504,151	681,563,330	1,366,598,633
도로굴착복구기금	2,075,258,729	252,433,119	1,496,096,519	1,243,663,400	2,327,691,848
식품진흥기금	2,576,074,889	92,738,438	226,040,698	133,302,260	2,668,813,327
저소득주민주거안정기금	3,536,092,482	931,922,992	1,138,988,232	207,065,240	4,468,015,474
공유재산관리기금	33,499,322,071	△2,230,296,918	2,314,079,002	4,544,375,920	31,269,025,153
거리가게자립지원기금	149,450,490	229,580,940	229,980,940	400,000	379,031,430

○ 기금은 지방재정법령의 일반적인 제약에서 벗어나 좀 더 탄력적으로 운용할 수 있도록 세입·세출 예산에 의존하지 않고 특정 사업을 위해 보유·운용하는 특정자금으로,

- 마포구는 재난관리기금 등 총 15개 기금이 있으며

- 전년도말 조성액은 624억 8,087만 8,880원이며
- 2021회계연도에 144억 9,090만 1,902원을 조성하고, 138억 7,181만 8,234원을 지출하여, 당해연도말 조성액은 630억 9,996만 2,548원임.

» 2021회계연도 '결산서 I' p443~p510 참고

◆ 회계연도별 기금 조성 현황

(단위: 원)

구 분	2021년	2020년	2019년	2018년
기 금 수	15개	15개	14개	13개
당 해 연 도 말 조 성 액	63,099,962,548	62,480,878,880	32,632,750,134	32,553,007,684

VIII

성과보고서

(단위: 원)

구 분	전략 목표수	정책 사업목표		성과달성도			달성률(%) [(㉔+㉕)/㉖ *100]	결산액
		개수	지표수 ㉗	초과 달성 ㉔	달성 ㉕	미달성		
계	10	73	164	26	111	27	83.5	837,985,752,370
감사담당관	1	1	1	0	1	0	100.0	118,026,220
마포1번가연구단	1	2	4	1	1	2	50.0	1,102,131,538
행정관리국	1	11	28	6	17	5	82.1	180,266,863,633
기획재정국	1	7	19	0	19	0	100	5,701,928,763
관광일자리국	1	10	24	6	11	7	70.8	73,511,492,973
복지교육국	1	15	33	7	22	4	87.9	440,662,457,642
도시환경국	1	12	24	2	18	4	83.3	41,887,732,557
교통건설국	1	9	19	1	15	3	84.2	67,449,337,927
보건소	1	5	10	2	6	2	80.0	23,399,528,297
구의회	1	1	2	1	1	0	100.0	3,886,252,820

○ 2021회계연도 마포구 성과보고서에 의하면

- 정책사업목표 수는 73개이며, 이에 따른 성과지표 수는 164개로 성과지표 달성률은 83.5%임.
- 국별 성과지표 달성현황을 보면, 감사담당관, 기획재정국, 구의회는 100%를 달성한 반면, 마포1번가연구단은 50.0%, 행정관리국은 82.1%, 관광일자리국은 70.8%, 복지교육국은 87.9%, 도시환경국은 83.3%, 교통건설국은 84.2%, 보건소는 80.0%의 달성률을 보임.

» 2021회계연도 예산의 성과보고서 참고

IX 검토 의견

- 2021회계연도 마포구 예산현액은 총 9,941억 1,707만 4,060원으로 전년도 1조 132억 1,782만 600원 대비 1.9%인 191억 74만 6,540원 감소함.
 - 일반회계: 8,938억 7,755만 1,540원(전체 예산현액의 89.9%)
 - 특별회계: 1,002억 3,952만 2,520원(전체 예산현액의 10.1%)
 - 세 입: 1조 27억 2,768만 2,253원(전체 예산현액 대비 100.9%)
 - 세 출: 8,379억 8,575만 2,370원(전체 예산현액 대비 84.3%)
 - 결산상잉여금: 1,647억 4,192만 9,883원(전체 예산현액 대비 16.6%)

- 세입징수율은 예산현액 대비 100.9%로 전년 대비 1.4% 감소하였으며, 세입 결산액에서 세출결산액을 차감한 차인액은 1,647억 4,192만 9,883원임.
 - 차인액에서 이월 사업비, 보조금 반납금 및 교부차액을 공제한 순세계 잉여금은 980억 9,681만 4,339원임.

- 일반회계 세입 예산현액은 8,938억 7,755만 1,540원이며, 수납액은 9,070억 1,420만 8,358원으로 징수율은 예산현액 대비 101.5%, 징수 결정액 대비 98.2%임.

- 실제 수납액 기준으로 세입 재원별 구성현황을 살펴보면
 - ‘자체재원(지방세수입, 세외수입)’이 25.2%, ‘이전수입(지방교부세, 조정교부금, 국·시비보조금)’이 61.7%, ‘보전수입 등 내부거래’가 13.1%를 차지하고 있음.

○ 일반회계 결손 처분액은 지방세수입 1억 2,227만 110원과 세외수입 5억 2,213만 910원을 합한 6억 4,440만 2,020원으로,

- 결손처분 사유는

- 시효소멸이 5억 2,355만 1,240원(81.2%)으로 대부분을 차지함.
- 평가액부족 7,405만 7,130원(11.5%), 무재산 4,679만 3,650원 (7.3%) 순임.

○ 일반회계 세입결산 미수납액은 164억 4,154만 1,280원으로, 세입과목 중 세외수입 비율이 92.2%로 가장 높은 비율을 차지함.

○ 일반회계 세출 예산현액은 예산현액 8,938억 7,755만 1,540원이며, 지출액은 7,849억 6,831만 3,742원으로, 집행률은 전년도 대비 1.5% 감소한 87.8%임.

- 집행잔액은 전년 대비 111억 9,769만 4,148원 증가한 405억 1,550만 309원으로, 예산현액 대비 비율은 4.5%임.

○ 집행잔액이 발생한 사유를 살펴보면

- 지출잔액 213억 7,732만 199원(52.8%)
- 보조금 정산잔액 106억 3,949만 1,780원(26.3%)
- 예비비 63억 5,769만 6천 원(15.7%)
- 계획변경 등 집행사유 등 미발생 11억 344만 1,260원(2.7%)
- 예산절감액 6억 1,181만 4천 원(1.5%)
- 낙찰차액 4억 2,573만 7,070원(1.0%) 순임.

○ 일반회계 다음연도 이월비로는 명시이월 총 56건, 347억 2,153만 8천 원, 사고이월 총 52건, 121억 7,601만 6,084원임.

- 특별회계 예산현액은 1,002억 3,952만 2,520원이며, 957억 1,347만 3,895원을 수납하고 530억 1,743만 8,628원을 지출하여 426억 9,603만 5,267원의 결산상의 잉여금이 발생하였음.
 - 이월 사업비, 보조금 반납금 및 교부차액을 공제한 순세계잉여금은 361억 5,003만 5,512원임.
- 특별회계 결손 처분액은 의료급여기금 특별회계 1,755만 2,650원, 주차장 특별회계 3억 4,246만 5,710원임.
- 특별회계 미수납액은 의료급여기금 특별회계 1억 7,953만 3,390원, 주차장 특별회계 91억 4,363만 5,870원임.
- 특별회계 다음연도 이월비로는 명시이월 총 3건, 45억 6,772만 4,720원, 사고이월 총 4건, 19억 1,848만 3,530원임.
- 예산 전용은 일반회계 총 83건, 100억 182만 7천 원이며, 특별회계 총 5건, 2,199만 7천 원임.
- 예비비 지출은 총 36건, 51억 5,271만 2천 원 지출 결정하여, 38억 9,851만 3,513원 지출하였음.
- 기금은 재난관리기금 등 총 15개로
 - 전년도말 조성액은 624억 8,087만 8,880원이며
 - 2021회계연도에 144억 9,090만 1,902원을 조성하고, 138억 7,181만 8,234원을 지출하여, 당해연도말 조성액은 630억 9,996만 2,548원임.

X 종합 검토 보고

- 2021회계연도 마포구 세입·세출 결산 및 예비비 지출 승인안은 「지방자치법」 제144조, 제150조, 「지방회계법」 제14조 및 같은 법 시행령 제10조, 「지방자치단체 기금관리기본법」 제8조에 따라 결산서를 작성¹⁾, 지방의회의 승인을 받고자 제출되었음.
- 일반회계 세입을 구분하여 살펴보면 이전수입(지방 교부세, 조정 교부금, 국·시비 보조금) 61.7%, 자체수입 25.2%, 보전수입 등 내부거래 13.1%이며 우리 구 자주재원인 지방세수입과 세외수입은 전년도(22.6%) 대비 2.6% 증가하여 소폭 상승하고 있음. 그러나 아직도 의존재원의 비중이 높은 것으로 나타나고 있으며 자주재원의 감소는 지방자치 및 자치분권을 위한 자주재정 확립에도 역행하는 것이므로 향후 정확한 세입 추계, 미수납액의 징수방안 강구, 세입결손 처분액을 최소화하여야 할 것임.

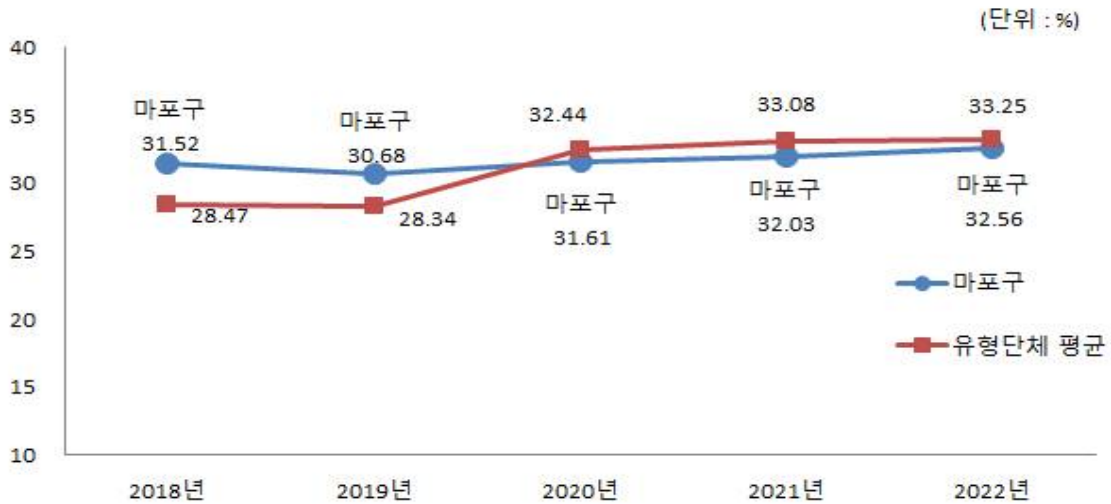
❖ 연도별 재정자립도 현황

(단위 : %)

2018	2019	2020	2021	2022
31.52% (40.14%)	30.68% (38.93%)	31.61% (38.79%)	32.03% (39.06%)	32.56% (38.35%)

1) 지방회계법 시행령 제10조(결산서 등의 제출) ① 지방자치단체의 장은 회계연도마다 법 제14조에 따라 작성한 결산서에 「지방자치법」 제134조제1항 전단에 따른 감사위원(이하 "감사위원"이라 한다)의 감사의견서를 첨부하여 다음 회계연도 5월 31일까지 지방의회에 제출하여야 한다.

유형 지방자치단체와 재정자립도(당초예산) 비교



- 마포구의 연도별로 세입 현황을 살펴보면 세입은 꾸준히 증가세를 나타내고 있어 재정의 건전성을 확보하고 있다고 보여짐.

- 2021회계연도 일반회계 세출예산 집행률은 전년도 대비 1.5% 감소한 87.8%임.
 - 집행잔액은 전년 대비 111억 9,769만 4,148원 증가한 405억 1,550만 309원으로, 예산현액 대비 비율은 4.5%이고 전년 대비 1.3%가 증가하고 있음. 원인별로 보면 지출잔액 213억 7,700만 원으로 가장 많은 비중을 차지하고 있고, 보조금 정산 잔액 106억 4,000만 원 등이며 나머지는 예비비, 계획변경, 예산절감액 등의 순으로 나타나고 있으므로 각 부서별 예산 불용에 대한 원인분석이 필요할 것임.

- 불용은 당초 확정된 사업에 계상된 예산이 계획대로 집행되지 않았거나 예산을 절감한 결과물로 나타나는 바, 결산서의 불용사유를 검토하여 당초 예산 편성의 목적 달성여부를 확인하여야 할 것임.

- 2021회계연도 세입금 환급 현황을 보면 행정기관 착오 1,582만 8천 원, 납세자 권리구제 5,446만 1천원, 납세자 착오 1억 1,620만 9천 원 등이며 환급사유에 대한 원인별 분석이 필요할 것이고, 그 밖에 기타로 분류하고 있는 환급은 그 비중이 88%를 차지하고 있지만 구체적 원인이 밝혀져 있지 않음. 결산 의견서에서도 언급하였듯이 환급 사유 항목의 세분화가 요구됨.
- 결산은 한 회계연도 동안의 예산을 실제로 집행한 결과이며 결산심사를 통해 지방의회의 승인을 얻어야 하는 것으로, 지방자치단체가 재정을 건전하고 효율적으로 운영하도록 마련된 지방재정관리제도의 하나이며 결산심사와 승인은 예산집행 결과에 대한 성과평가여야 하고 당초 편성된 예산의 사업 효과를 달성하고 있는 지에 대한 심사임.
- 예산의 성과보고서는 「지방재정법」 제5조제2항 및 「지방회계법」 제15조 및 제16조제4항, 「지방자치단체 예산편성 운용에 관한 규칙」에 따라 작성되는 것이며 마포구 성과보고서를 보면 대부분 작성지침에 따라 성과지표 달성 결과, 미달성에 대한 원인 분석, 향후 대책 등이 적절하게 작성되었다고 보여짐. 다만, 과거 달성률이 초과되었음에도 원인분석 없이 같은 목표를 설정하여 성과목표를 쉽게 달성하고 있는 사례는 없는 지, 특별한 노력 없이 달성이 가능한 성과지표를 설정하고 있지는 않은 지에 대한 검토가 필요할 것임.
- 2021회계연도 결산서상 예산의 이용은 없음. 전용²⁾은 총 88건 10억

2) 제49조(예산의 전용) ① 지방자치단체의 장은 대통령령으로 정하는 바에 따라 각 정책사업 내의 예산액 범위에서 각 단위사업 또는 목의 금액을 전용(轉用)할 수 있다.

② 제1항에도 불구하고 지방자치단체의 장은 다음 각 호의 어느 하나에 해당하는 경우에는 전용할 수 없다.

1. 예산에 계상되지 아니한 사업을 추진하는 경우
2. 지방의회가 의결한 취지와 다르게 사업 예산을 집행하는 경우
3. 그 밖에 대통령령으로 정하는 경우지방재정법

2,382만 4천 원임. 전용 사유를 보면 동일한 정책사업의 성과를 극대화하기 위해 단위사업간 세출예산을 전용한 것으로 판단되나, 당초 예산 편성 시 반영되어 의회의 예산심의에 포함되어야 할 사업비의 전용은 아닌지 검토가 필요할 것임. 세출예산은 편성된 목적대로 집행하여 예측 가능한 재정운영과 의회의 결정사항을 존중하여야 할 것인 바, 전용은 제한적으로 사용되어야 할 것임.

※ 예산 전용 현황

연 도	2018회계연도	2019회계연도	2020회계연도	2021회계연도
전 용 내 역	55건 1,873,786천 원	175건 2,315,401천 원	96건 1,439,323천 원	88건 1,023,824천 원

- 예비비는 「지방재정법」 제43조에 따라 예측할 수 없는 예산 외의 지출 또는 예산 초과 지출에 충당하기 위하여 일반회계 예산 총액의 100분의 1 범위 내의 금액을 예비비로 예산에 계상할 수 있으며, 지방의회의 예산안 심의 결과 폐지되거나 감액된 지출항목에 대해서는 예비비를 사용할 수 없음.
- 2021회계연도 예비비 지출은 총 36건 38억 9,851만 3,513원이 지출 되었으며 전년도에 비해 건수와 금액이 감소하였음. 지출 사유를 보면 대 코로나 19 등 제반여건에 비추어 예비비 사용 타당성은 충족한다고 볼 수 있으나 일부 사업에서의 예비비 사용이 과연 불가피하고 예측 불가능한 것이었는지를 검토해야 할 것이고 특히, 종교시설 방역물품 지원, 경영 위기에 처한 마을버스 피해지원금 지급 등은 필요한 지출이긴 하나 지방선거 직전 집행에 따른 정치적 오해를 야기할 수 있으므로 그 집행시기 역시 신중을 기하여야 할 것임.

- 2021회계연도 성인지 예산 집행현황은 49개 사업 293억 9,300만 원으로 집행률은 예산현액 대비 90.23%임. 전년 대비 사업 수와 예산이 증가하고 있어 성평등 인식 확산, 성인지 관점의 안전한 도시환경 조성이라는 성인지 예산 편성 목적에는 부합하고 있으나 집행률이 다소 저조하게 나타남. 현재 우리사회의 첨예한 젠더갈등을 고려하고 공공부분에서부터 그 해결방안을 적극적으로 제시하여야 할 의무가 지방자치단체에 있으므로 관련 부서에서의 보다 능동적이고 적극적인 관심이 요구된다 할 것임.

※ 마포구 성인지 예산 집행 현황

(단위: 백만원)

구분	사업	예산현액	지출액	집행률
2020회계연도	31	21,218	19,622	92.48%
2021회계연도	49	32,574	29,393	90.23%

- 기금은 재난관리기금 등 15개 기금의 당해연도말 조성액은 630억 9,996만 원이며 사용액은 138억 7,181만 원을 지출하고 있음. 기금의 집행률을 검토한 결과 일부 기금의 사용률이 저조하므로 그 사유를 면밀히 심사하여 당초 기금 설립 목적달성을 위한 다양한 시책이 발굴·시행할 필요가 있으며, 기타 활용도가 떨어지는 기금은 순차적인 정비도 고려할 필요가 있음.
- 기타 수의계약 증가에 따른 대책 마련, 세외수입 예산액 추계 정확도 제고, 불납결손 방지책 마련, 민간위탁 운영 개선, 예비비의 지출제한 준수 등에 대한 결산검사 의견의 제시되었으며 자세한 사항은 2021회계연도 결산서, 결산검사 의견서 등을 참고해 주시기 바람.

4. 질의 및 답변요지 : 생략
5. 토론요지 : 없음
6. 심사결과 : 원안가결
7. 기타 소수의견의 요지 : 없음
8. 기타 : 없음