

2013회계연도 주민생활국 소관 세입·세출 결산,
예비비 지출 및 기금결산 승인안
검 토 보 고 서

(2014년 9월 22일)

마포구의회 복지도시위원회
전문위원 김 건 재

2013회계연도 주민생활국 소관
세입·세출 결산, 예비비 지출 및 기금결산 승인안
검토보고서

1. 안건명

2013회계연도 주민생활국 소관 세입·세출, 예비비 지출 및 기금결산 승인안

2. 제출일자 및 제출자

- 2014년 9월 3일(수), 마포구청장

3. 복지도시위원회 회부일자

- 2014년 9월 10일(수)

4. 관련법규

- 「지방자치법」(2014. 1.21 법률 제12280호) 제134조제1항
- 「지방재정법」(2014. 1.17 법률 제11 00호) 제51조
- 「지방재정법시행령」(2014. 8.7 대통령령 제25532호) 제59조

5. 주민생활국 소관

1) 일반회계 세출결산 총괄

(단위: 원)

구분	예산액	전년도 이월액	예비비	예산현액	지출액	다음연도 이월액	집행잔액
계	195,821,603,000	1,031,361,800	99,000,000	196,951,964,800	182,302,351,587	3,064,137,156	11,585,476,057
복지행정과	9,548,976,000	-	-	9,548,976,000	7,834,683,026	-	1,714,292,974
기초생활지원	3,562,059,000	-	-	3,562,059,000	2,200,793,620	-	1,361,265,380
주민생활지원	4,667,664,000	-	-	4,667,644,000	4,391,093,335	-	276,550,665
국가보훈지원	212,580,000	-	-	212,580,000	202,369,860	-	10,210,140
행정운영경비	187,897,000	-	-	187,897,000	184,985,330	-	2,911,670
재무활동	918,796,000	-	-	918,796,000	855,440,881	-	63,355,119
일자리진흥과	5,677,041,000	100,000,000	-	5,777,041,000	5,310,583,262	-	466,457,738
고용촉진 및 근로안정	5,254,094,000	100,000,000	-	5,354,094,000	4,901,239,142	-	452,854,858
행정운영경비	169,338,000	-	-	169,338,000	158,456,370	-	10,881,630
재무활동	253,609,000	-	-	253,609,000	250,887,750	-	2,721,250
사회복지과	68,975,213,000	-	-	68,975,213,000	64,261,153,422	1,504,900,000	3,209,159,578
노인복지증진	35,246,104,000	-	-	35,246,104,000	32,805,131,588	1,504,900,000	936,072,412
취약계층 지원기반조성	10,539,248,000	-	-	10,539,248,000	9,523,180,210	-	1,016,067,790
국민기초 생활보장	21,716,316,000	-	-	21,716,316,000	20,492,216,110	-	1,224,099,890
행정운영경비	140,603,000	-	-	140,603,000	136,159,595	-	4,443,405
재무활동	1,332,942,000	-	-	1,332,942,000	1,304,465,919	-	28,476,081
가정복지과	79,700,872,000	931,361,800	-	80,632,233,800	74,765,596,011	1,559,237,156	4,307,400,633
영유아 및 여성복지증진	75,290,785,000	446,505,800	-	75,737,290,800	70,066,168,968	1,559,237,156	4,111,884,676
아동 청소년 보호 및 권리 신장	3,230,908,000	484,856,000	-	3,715,764,000	3,527,174,241	-	188,589,759
행정운영경비	137,942,000	-	-	137,942,000	135,660,220	-	2,281,780
재무활동	1,041,237,000	-	-	1,041,237,000	1,036,592,582	-	4,644,418
교육청소년과	9,323,836,000	-	99,000,000	9,422,836,000	8,923,608,912	-	499,227,088
학교교육지원	6,474,541,000	-	-	6,474,541,000	6,053,820,831	-	420,720,169
평생학습 체제구축	338,532,000	-	-	338,532,000	296,577,400	-	41,954,600
공공도서관 운영	2,422,356,000	-	-	2,422,356,000	2,392,159,261	-	30,196,739
행정운영경비	82,405,000	-	-	82,405,000	82,052,930	-	352,070
재무활동	6,002,000	-	-	6,002,000	6,000,460	-	1,540

구분	예산액	전년도액	예비비	예산현액	지출액	다음연도 이월액	집행잔액
청소행정과	22,595,665,000	-	-	22,595,665,000	21,206,726,954	-	1,388,938,046
깨끗한 생활 환경 조성	13,759,668,000	-	-	13,759,668,000	13,452,847,924	-	306,820,076
행정운영경비	8,811,083,000	-	-	8,811,083,000	7,729,865,890	-	1,081,217,110
재무활동	24,914,000	-	-	24,914,000	24,013,140	-	900,860

2) 의료보호기금 특별회계 결산

① 세 입

(단위: 원)

구분	예산액	징수결정액	수납액	미수납액
세입	460,704,000	568,082,493	419,147,003	148,935,490

② 세 출

(단위: 원)

구분	예산현액	지출액	집행잔액	비고
세출	460,704,000	378,479,993	82,224,007	

3) 세출결산 예산 집행잔액 사유별 현황

(단위: 원)

구분	계	사유별				
		계획변경 등 집행사유 미발생	예산절감 (유보액)	집행잔액	보조금 집행잔액	예비비
계	11,585,476,057	2,594,702,980	176,729,006	5,723,490,008	3,090,554,063	-
복지행정과	1,714,292,974	538,620,980	36,312,000	386,159,904	753,200,090	-
기초생활지원	1,361,265,380	482,463,000	19,999,000	228,051,620	630,751,760	-
주민생활지원	276,550,665	56,157,980	705,000	97,239,355	122,448,330	-
국가보훈지원	10,210,140	-	-	10,210,140	-	-
행정운영경비	2,911,670	-	-	2,911,670	-	-
재무활동	63,355,119	-	15,608,000	47,747,119	-	-
일자리진흥과	466,457,738	-	5,212,000	401,692,573	59,553,165	-
고용촉진및 근로안정	452,854,858	-	5,212,000	388,089,693	59,553,165	-
행정운영경비	10,881,630	-	-	10,881,630	-	-
재무활동	2,721,250	-	-	2,721,250	-	-
사회복지과	3,209,159,578	-	20,866,006	2,282,499,822	905,793,750	-
노인복지증진	936,072,412	-	11,961,006	814,868,806	109,242,600	-
취약계층 지원기반조성	1,016,067,790	-	6,829,000	524,142,230	485,096,560	-
국민기초 생활보장	1,224,099,890	-	479,000	912,166,300	311,454,590	-
행정운영경비	4,443,405	-	1,597,000	2,846,405	-	-
재무활동	28,476,081	-	-	28,476,081	-	-

구분	계	사유별				
		계획변경 등 집행사유 미발생	예산절감	집행잔액	보조금 집행잔액	예비비
가정복지과	4,307,400,633	2,053,717,000	90,913,000	796,129,946	1,366,640,687	-
영유아 및 여성복지증진	4,111,884,676	2,003,937,000	81,060,000	702,787,373	1,324,100,303	-
이동청소년보호 및 권리신장	188,589,759	49,780,000	9,535,000	86,734,375	42,540,384	-
행정운영경비	2,281,780	-	318,000	1,963,780	-	-
재무활동	4,644,418	-	-	4,644,418	-	-
교육청소년과	499,227,088	2,365,000	585,000	493,274,777	3,002,311	-
학교교육지원	420,720,169	485,000	585,000	419,650,169	-	-
평생학습 체제구축	41,954,600	1,880,000	-	40,074,600	-	-
공공도서관 운영	30,196,739	-	-	27,194,428	3,002,311	-
행정운영경비	352,070	-	-	352,070	-	-
재무활동	1,540	-	-	1,540	-	-
청소행정과	1,388,938,046	-	22,841,000	1,363,732,986	2,364,060	-
깨끗한 생활 환경 조성	306,820,076	-	22,414,000	282,042,016	2,364,060	-
행정운영경비	1,081,217,110	-	427,000	1,080,790,110	-	-
재무활동	900,860	-	-	900,860	-	-

4) 기금결산

(단위: 원)

구분	전년도말 조성액 (A)	당해연도 증감액			당해연도말 조성액 (A+B)	비고
		계(B) (C-D)	조성액 (C)	사용액 (D)		
계	31,499,862,706	△10,000,764,255	4,421,328,757	14,422,093,012	21,499,098,451	
주민소득지원 및 생활안정기금	1,391,259,764	813,314,474	853,524,474	40,210,000	2,204,574,238	
자활기금	1,389,736,600	72,922,853	99,922,853	27,000,000	1,462,659,453	
노인복지기금	702,960,757	451,087	29,731,087	29,280,000	703,411,844	
성평등기금	1,935,522,755	△19,256,525	82,030,387	101,286,912	1,916,266,230	
장학기금	8,022,678,736	△8,022,678,736	522,666,584	8,545,345,320	-	
환경미화원자녀 학자금 대여기금	682,245,714	124,648,073	144,177,073	19,529,000	806,893,787	
재활용품 판매대금관리기금	1,484,766,840	73,218,963	184,947,383	111,728,420	1,557,985,803	
폐기물 처리시설 설치기금	608,110,024	20,096,800	20,096,800	-	628,206,824	
마포자원회수 시설 관련기금	15,282,581,516	△3,063,481,244	2,484,232,116	5,547,713,360	12,219,100,272	

5) 검토의견

0 주민생활국 소관 일반회계 당초 세출예산액은 1,958억2,160만3천원이었으나 예산성립 후 전년도 이월액과 예비비 사용액 등을 통하여 예산현액은 1,969억5,196만4,800원이 되었음.

이중 예산현액 대비 92.6%에 해당하는 1,823억235만1,587원이 지출되고, 30억6,413만7,156원이 사고이월되어 집행잔액은 115억8,547만6,057원이 되었음.

예산현액 대비 집행잔액 비율은 5.9%로 전년도 5.7%와 비슷한 수준이며, 이를 집행잔액 사유별로 보면, 계획변경 등 집행사유 미발생 22.4%(25억9,470만2,980원), 예산절감 1.5%(1억7,672만9,006원), 낙찰차액 등 예산집행 잔액 49.4%(57억2,349만8원), 보조금 집행잔액 26.7%(30억9,055만4,063원)가 되겠음.

예산현액 대비 집행잔액 비율이 높은 일부 사업을 보면, 세대통합 복지공동체 사업지원 60.4%(예산현액 1천만원, 집행잔액 604만3,200원), 경로문화 활성화 44.4%(예산현액 1,350만원, 집행잔액 600만원), 장애인 한마음 축제지원 79.9%(예산현액 3,004만5천원, 집행잔액 2,400만4,520원), 장애인 언어발달 지원사업 48.0%(예산현액 2,273만원, 집행잔액 1,091만5천원), 국내 입양촉진 및 해외입양인 네트워크 사업 49.0%(예산현액 1억1,434만원, 집행잔액 5,611만7,460원) 등이고, 장애인지역사회서비스 투자사업의 경우에는 2011년 54.7%, 2012년 39.7%, 2013년 65.4%(예산현액 7,587만2천원, 집행잔액 4,961만원)로 매년 과다하게 집행잔액이 발생하고 있음.

집행잔액 발생은 시설비 등의 낙찰차액, 예산절감 및 보조금 집행잔액 등 불가피한 측면도 있으나 계획변경 등 집행사유미발생에 의한 집행잔액

비율이 22.4%로 전년도 1.1%보다 대폭 높아지는 등 사업계획이 취소되거나 변경되는 사례가 매년 발생하고 있고, 일부 사업의 경우에는 반복적으로 집행잔액 비율이 높게 나타나고 있어 사업계획 및 예산편성시 보다 신중을 기해야 할 것으로 판단됨.

0 의료보호기금특별회계 세입수납액은 4억1,914만7,003원으로 징수결정액 5억6,808만2,493원 대비 73.8%임. 세출예산현액은 4억6,070만4천원으로 이중 3억7,847만9,993원을 지출하여 집행잔액은 예산현액 대비 17.8%인 8,222만4,007원이 되겠음.

0 예비비 지출은 「마포 인재육성 장학재단」 설립 추진에 따른 재단설립 등기, 홈페이지 제작, 창립대회 개최 및 발전방안 연구용역 등 시행으로 9,900만원을 지출결정하여 9,299만8,030원을 지출하였고, 600만1,970원의 집행잔액이 발생하였음.

0 주민생활국 소관 기금은 서울특별시 마포구 주민소득지원 및 생활안정기금 등 총 9개의 기금으로 전년도말 조성액은 314억9,986만2,706원이고, 당해연도 조성액은 44억2,132만8,757원, 당해연도 사용액은 144억2,209만3,012원이며, 당해연도말 조성액은 214억9,909만8,451원이 되겠음.