

검 토 보 고 서

2023. 6. 12. (월)

순서	검 토 안 건	제 안
1	2022회계연도 결산 승인안 【행정지원국 소관】	구청장



행정건설위원회

(전문위원 유준상)

2022회계연도 행정지원국 소관 결산 승인안

1. 안 건 명

- 2022회계연도 행정지원국 소관 결산 승인안

2. 제출일자 및 제출자

- 제출일자 : 2023년 5월 19일(금)
- 제 출 자 : 마포구청장

3. 행정건설위원회 회부일자

- 2023년 5월 25일(목)

4. 관련근거

- 「지방자치법」 제150조(결산) 및 「같은 법 시행령」 제82조(결산승인)
- 「지방회계법 시행령」 제10조(결산서 등의 제출)
- 「지방자치단체 기금관리기본법」 제8조 (기금운용계획 및 결산)

[검토보고]

2022회계연도 행정지원국 소관 결산 승인안

I 마포구 세입·세출 결산 현황

(단위 : 원)

구분	예산현액	수납액	지출액	잉여금			
				소계	다음연도 이월액	보조금 반납액	순세계 잉여금
합계	989,845,840,334	1,047,218,068,051	811,633,546,084	235,584,521,967	68,369,263,153	25,397,609,740	141,817,649,074
일반회계	919,201,493,084	976,563,564,438	783,860,452,519	192,703,111,919	56,233,900,597	25,328,097,882	111,141,113,440
특별회계	70,644,347,250	70,654,503,613	27,773,093,565	42,881,410,048	12,135,362,556	69,511,858	30,676,535,634

II 일반회계

가. 세입결산 현황

(단위 : 원)

구분	예산현액	징수결정액	수납액	미수납액	징수율
합계	12,304,629,860	12,974,498,580	12,243,703,350	730,795,230	94.36%
행정지원과	5,318,222,860	5,438,805,160	5,438,805,160	0	100%
자치행정과	1,851,959,000	1,566,071,420	1,565,558,930	512,490	99.96%
홍보미디어과	30,700,000	28,773,270	28,773,270	0	100%
구민안전과	4,766,466,000	5,512,159,790	4,782,039,150	730,120,640	86.75%
민원여권과	337,282,000	428,688,940	428,526,840	162,100	99.96%

※ 징수율 : 징수결정액 대비 수납액

나. 세출결산 현황

(단위 : 원)

구 분	예산현액	지출액	이 월 액	보조금 반납금	집행잔액	집행률
합 계	153,781,390,860	138,726,044,234	2,593,854,280	1,049,907,922	11,411,584,424	90.2%
행정지원과	126,497,443,860	116,787,204,528	0	917,159,193	8,793,080,139	92.32%
자치행정과	12,154,937,000	9,606,950,048	607,000,000	118,004,126	1,822,982,826	79.03%
홍보미디어과	2,165,898,000	2,009,487,865	0	0	156,410,135	92.77%
구민안전과	12,016,100,000	9,502,428,893	1,986,854,280	14,744,603	512,072,224	79.08%
민원여권과	916,518,000	789,479,640	0	0	127,038,360	86.13%
전산정보과	30,494,000	30,493,260	0	0	740	99.99%

※ 집행률 : 예산현액 대비 지출액

다. 세출결산 집행잔액 원인별 현황

(단위 : 원)

구 분	집행잔액	집행잔액원인별 금액					
		보 조 금 정 산 잔 액	예 절 감 산 액	계획변경등 집행사유 미 발생	낙찰차액	지출잔액	예비비
합 계	11,411,584,424	5,416,949,093	89,156,000	546,802,400	126,918,700	5,231,758,231	0
행정지원과	8,793,080,139	5,334,640,947	51,929,000	436,786,250	52,661,020	2,917,062,922	0
자치행정과	1,822,982,826	43,130,836	11,968,000	3,777,390	0	1,764,106,600	0
홍보미디어과	156,410,135	643,950	11,541,000	26,978,760	3,076,400	114,170,025	0
구민안전과	512,072,224	38,533,210	5,129,000	73,450,000	15,342,930	379,617,084	0
민원여권과	127,038,360	150	8,589,000	5,810,000	55,838,350	56,800,860	0
전산정보과	740	0	0	0	0	740	0

라. 집행률 저조 사업 현황

【집행률(지출액/예산현액) 70% 미만 기준, 단위 : 원】

구분	세부사업	예산현액	지출액	이월액	보조금 반납금	집행잔액	집행률
행정 지원과 (13건)	효율적인 대외협력추진	12,300,000	6,368,500	0	0	5,931,500	51.77%
	우호교류도시 협력증진	149,300,000	5,383,170	0	0	143,916,830	3.6%
	구정의 대외교류 기반구축	19,190,000	10,159,980	0	0	9,030,020	52.94%
	공용차량 관리 및 운영	116,299,000	49,605,784	0	0	66,693,216	42.65%
	마포구 생활치료 센터 운영	2,852,186,000	1,964,191,690	0	887,994,310	0	68.86%
	자가격리자 관리인력 지원	31,200,000	19,456,990	0	11,743,010	0	62.36%
	퇴임직원 격려	229,200,000	155,529,910	0	0	73,670,090	67.85%
	공직적응 및 조직문화 활성화 교육훈련	137,000,000	5,922,720	0	0	131,077,280	4.3%
	직무능력 향상을 위한 위탁교육지원	449,400,000	268,162,880	0	0	181,237,120	59.67%
	자기주도적 상시 학습문화 조성	69,960,000	44,713,330	0	0	25,246,670	63.91%
	국제경쟁력 강화를 위한 선진문화체험	158,000,000	0	0	0	158,000,000	0%
	조직내 자율학습 및 커뮤니케이션 분위기 조성	19,380,000	8,188,300	0	0	11,191,700	42.25%
기본경비	1,817,882,000	1,129,400,369	0	0	688,481,631	62.12%	
자치 행정과 (7건)	살기 좋은 마을만들기	108,160,000	71,775,076	0	0	36,384,924	66.36%
	마을공동체 토대구축	17,550,000	9,807,979	0	0	7,742,021	55.88%
	국민운동 지원 단체 활성화	903,062,000	368,693,611	522,000,000	0	12,368,389	40.82%
	민주평통 운영 지원	38,500,000	25,214,000	0	0	13,286,000	65.49%
	새마을지도자 자녀 장학금 지급	54,000,000	22,000,000	0	0	32,000,000	40.74%
	협치기반 조성	32,480,000	5,831,092	0	0	26,648,908	17.95%

구분	세부사업	예산현액	지출액	이월액	보조금 반납금	집행잔액	집행률
	제 8 회 전 국 동 시 지 방 선 거	2,509,069,000	1,579,361,042	0	0	929,707,958	62.94%
홍 보 미디어과 (2건)	S N S 운 영 활 성 화	146,549,000	88,050,765	0	0	58,498,235	60.08%
	기 본 경 비	61,309,000	40,506,500	0	0	20,802,500	66.06%
구 민 안전과 (7건)	재 난 안 전 관 리 체 계 구 축	930,430,000	570,031,277	311,000,000	1,598,000	47,800,723	61.26%
	지 역 자 율 방 재 단 운 영	17,530,000	10,365,230	0	0	7,164,770	59.12%
	안 전 문 화 활 동 사 업 추 진	87,600,000	42,789,400	0	0	44,810,600	48.84%
	민 방 위 교 육 운 영 비	22,212,000	4,594,500	0	11,394,603	6,222,897	20.68%
	지 역 민 방 위 대 방 독 면 확 충	33,179,000	0	33,179,000	0	0	0%
	방 범 용 C C T V 설 치 및 운 영	1,900,000,000	668,324,720	1,231,675,280	0	0	35.17%
	안 전 사 고 예 방 C C T V 설 치	411,000,000	0	411,000,000	0	0	0%
민 원 여권과	기 본 경 비	76,877,000	53,027,000	0	0	23,850,000	68.97%

마. 다음연도 이월(명시·사고이월) 사업 현황

(단위 : 원)

과 목			예산현액	지출액	다음연도 이월액			집행잔액
구분	세부사업	통계목			명시이월	사고이월	계속비 0월	
합 계(8건)			4,202,616,000	1,563,113,807	1,362,179,000	1,231,675,280	0	45,647,913
자 치 행정과 (2건)	동 행정 지원	시 설 비	600,000,000	514,878,700	85,000,000	0	0	121,300
	국민운동지원 단체 활성화	시 설 비	522,000,000	0	522,000,000	0	0	0
구 민 안전과 (6건)	재난안전관리 체 계 구 축	사무관리비	475,437,000	164,310,387	290,000,000	0	0	21,126,613
	재난안전관리	시 설 비	261,000,000	215,600,000	21,000,000	0	0	24,400,000

과 목			예산현액	지출액	다음연도 이월액			집행잔액
구분	세부사업	통계목			명시이월	사고이월	계속비 0월	
	체 계 구 축							
	지역민방위대 방독면 확충	사무관리비	33,179,000	0	33,179,000	0	0	0
	방법용 CCTV 설치 및 운영	시 설 비	1,879,804,000	668,324,720	0	1,211,479,280	0	0
	방법용 CCTV 설치 및 운영	감 리 비	20,196,000	0	0	20,196,000	0	0
	안전사고예방 CCTV 설치	시 설 비	411,000,000	0	411,000,000	0	0	0

바. 세출예산의 이용, 전용 및 이체 현황

1) 예산 이용 : 없음

2) 예산 전용

(단위 : 원)

부서	세부사업	전용금액	사 유
합계	10건	1,219,416,000	
행정지원과 (5 건)	코로나19 재택치료관리 (사 무 관 리 비)	20,000,000	코로나19 재택치료관리 업무추진을 위해 예 산 전용(기간제근로자등보수)
	코로나19 재택치료관리 (공 공 운 영 비)	10,000,000	코로나19 재택치료관리 업무추진을 위해 예 산 전용(기간제근로자등보수)
	직 원 후 생 복 지 증 진 (맞춤형복지제도시행경비)	30,000,000	부족한 부조급여 지급을 위해 예산 전용 (연금지급금)
	인 력 운 영 비 (보 수)	1,072,742,000	4분기 연금부담금 납부를 위해 예산 전용 (연금부담금)
	인 력 운 영 비 (보 수)	11,510,000	직원 직급보조비 지급을 위해 예산 전용 (직급보조비)
자치행정과 (2 건)	자 치 회 관 운 영 지 원 (기 타 보 상 금)	51,000,000	2022년 동주민센터 공공요금 납부를 위해 예 산 전용(공공운영비)
	자 율 방 범 대 운 영 활 성 화 (자 율 방 범 대 실 비 지 원)	19,800,000	자율방범초소 환경개선을 위해 예산 전용 (시설비)
마포1번가 연구 단	협 치 기 반 조 성 (사 무 관 리 비)	550,000	2021년 민관협치 기간제근로자 보험료 정산 을 위한 예산 전용(기간제근로자등보수)

부서	세부사업	전용금액	사 유
(2 건)	협 치 기 반 조 성 (사 무 관 리 비)	200,000	민관협치 기간제근로자 인건비 부족분 확보를 위해 예산 전용(기간제근로자등보수)
홍 보 미 디 어 과 (1 건)	S N S 운 영 활 성 화 (공 공 운 영 비)	3,614,000	2022년 마포구보 발행 인쇄료 지급을 위해 예산 전용(사무관리비)

3) 예산 이체

과 목			예산액	이체금액		사 유
조직	세부사업	통계목		감액	증액	
총 71건				8,136,461,000	8,136,461,000	
총 무 과	의회와 협력 및 소 통	사무관리비	14,870,000	14,870,000		민선8기 조직개편 (2022.10.7.)
마포1번가 연구 단 (새마포담당관)					14,870,000	
총 무 과	의회와 협력 및 소 통	시 책 추 진 업무추진비	4,500,000	4,500,000		민선8기 조직개편 (2022.10.7.)
마포1번가 연구 단 (새마포담당관)					4,500,000	
자치행정과	을 지 태 극 연 습 실 시	사무관리비	37,462,000	37,462,000		민선8기 조직개편 (2022.10.7.)
도시안전과 (구민안전과)					37,462,000	
자치행정과	을 지 태 극 연 습 실 시	시 책 추 진 업무추진비	950,000	950,000		민선8기 조직개편 (2022.10.7.)
도시안전과 (구민안전과)					950,000	
자치행정과	사 회 복 무 요원 복무관리	사회복무요 원 보 상 금	920,182,000	920,182,000		민선8기 조직개편 (2022.10.7.)
도시안전과 (구민안전과)					920,182,000	
자치행정과	사 회 복 무 요원 복무관리	행 사 실 비 지 원 금	1,000,000	1,000,000		민선8기 조직개편 (2022.10.7.)
도시안전과 (구민안전과)					1,000,000	
자치행정과	국민참여 민 방위의날 련 경 비	사무관리비	1,900,000	1,900,000		민선8기 조직개편 (2022.10.7.)
도시안전과 (구민안전과)					1,900,000	

과 목			예산액	이체금액		사 유
조직	세부사업	통계목		감액	증액	
자치행정과	민방위 교육	사무관리비	62,452,000	62,452,000		민선8기 조직개편 (2022.10.7.)
도시안전과 (구민안전과)	훈련 지원				62,452,000	
자치행정과	민방위 교육	공공운영비	70,000	70,000		민선8기 조직개편 (2022.10.7.)
도시안전과 (구민안전과)	훈련 지원				70,000	
자치행정과	민방위 교육	시책추진 업무추진비	2,160,000	2,160,000		민선8기 조직개편 (2022.10.7.)
도시안전과 (구민안전과)	훈련 지원				2,160,000	
자치행정과	민방위 대 화 생 방	사무관리비	37,800,000	37,800,000		민선8기 조직개편 (2022.10.7.)
도시안전과 (구민안전과)	방독면 보급				37,800,000	
자치행정과	민방위교육	사무관리비	15,824,000	15,824,000		민선8기 조직개편 (2022.10.7.)
도시안전과 (구민안전과)	운영비				15,824,000	
자치행정과	민방위교육	기타보상금	6,388,000	6,388,000		민선8기 조직개편 (2022.10.7.)
도시안전과 (구민안전과)	운영비				6,388,000	
자치행정과	기본경비	부서운영 업무추진비	4,800,000	150,000		민선8기 조직개편 (2022.10.7.)
보행행정과					4,800,000	
자치행정과	보전지출	국고보조금 반환금	9,225,000	5,383,000		민선8기 조직개편 (2022.10.7.)
도시안전과 (구민안전과)					32,000	
자치행정과	보전지출	시·도비 보조금반환금	563,532,000	6,235,000		민선8기 조직개편 (2022.10.7.)
도시안전과 (구민안전과)					6,066,000	
도시안전과	불법광고물 징정	사무관리비	13,097,000	13,097,000		민선8기 조직개편 (2022.10.7.)
건설관리과 (보행행정과)					13,097,000	
도시안전과	불법광고물 징정	공공운영비	6,820,000	6,820,000		민선8기 조직개편 (2022.10.7.)
건설관리과 (보행행정과)					6,820,000	
도시안전과	불법광고물 징정	시책추진	2,700,000	2,700,000		민선8기 조직개편

과 목			예산액	이체금액		사 유
조직	세부사업	통계목		감액	증액	
건설관리과 (보행행정과)		업무추진비			2,700,000	(2022.10.7.)
도시안전과	불법광고물 정 비	기타보상금	33,956,000	33,956,000		민선8기 조직개편 (2022.10.7.)
건설관리과 (보행행정과)					33,956,000	
도시안전과	불법광고물 정 비	자산및물품 취 득 비	208,163,000	208,163,000		(사고이월예산) 민선8기조직개편 (2022.10.7.)
건설관리과 (보행행정과)					208,163,000	
도시안전과	현수막 지정 게 시 대 관리운영사업	공사·공단 경상전출금	252,753,000	252,753,000		민선8기 조직개편 (2022.10.7.)
건설관리과 (보행행정과)					252,753,000	
도시안전과	완강기설치 지 원	사무관리비	10,760,000	10,760,000		민선8기 조직개편 (2022.10.7.)
건축과 (건축지원과)					10,760,000	
도시안전과	완강기설치 지 원	시책추진업 무 추 진 비	400,000	400,000		민선8기 조직개편 (2022.10.7.)
건축과 (건축지원과)					400,000	
도시안전과	완강기설치 지 원	시 설 비	7,800,000	7,800,000		민선8기 조직개편 (2022.10.7.)
건축과 (건축지원과)					7,800,000	
도시안전과	보 전 지 출	시·도비보 조금반환금	12,301,000	2,219,000		민선8기 조직 개편 (2022.10.7.)
건설관리과 (보행행정과)					2,219,000	
전산정보과	정보시스템 유 지 보 수	사무관리비	4,500,000	4,500,000		민선8기 조직개편 (2022.10.7.)
기획예산과 (디지털재정과)					4,500,000	
전산정보과	정보시스템 유 지 보 수	공공운영비	232,244,000	232,244,000		민선8기 조직개편 (2022.10.7.)
기획예산과 (디지털재정과)					232,244,000	
전산정보과	정보시스템 유 지 보 수	시책추진업 무 추 진 비	1,000,000	1,000,000		민선8기 조직개편 (2022.10.7.)
기획예산과 (디지털재정과)					1,000,000	

과 목			예산액	이체금액		사 유
조직	세부사업	통계목		감액	증액	
전산정보과	정보시스템 유지보수	공기관등에 대한경상적 위탁사업비	106,099,000	106,099,000		민선8기 조직개편 (2022.10.7.)
기획예산과 (디지털재정과)					106,099,000	
전산정보과	정보통신 유지관리	사무관리비	9,500,000	9,500,000		민선8기 조직개편 (2022.10.7.)
기획예산과 (디지털재정과)					9,500,000	
전산정보과	정보통신 유지관리	공공운영비	391,350,000	391,350,000		민선8기 조직개편 (2022.10.7.)
기획예산과 (디지털재정과)					391,350,000	
전산정보과	정보통신 유지관리	시책추진 업무추진비	680,000	680,000		민선8기 조직개편 (2022.10.7.)
기획예산과 (디지털재정과)					680,000	
전산정보과	정보통신 유지관리	시설비	40,000,000	40,000,000		민선8기 조직개편 (2022.10.7.)
기획예산과 (디지털재정과)					40,000,000	
전산정보과	시군구 재해 복구시스템 수탁수수료	자치단체간 부담금	1,307,000	1,307,000		민선8기 조직개편 (2022.10.7.)
기획예산과 (디지털재정과)					1,307,000	
전산정보과	열린 정보화 교육 운영	사무관리비	23,314,000	23,314,000		민선8기 조직개편 (2022.10.7.)
기획예산과 (디지털재정과)					23,314,000	
전산정보과	열린 정보화 교육 운영	공공운영비	35,216,000	35,216,000		민선8기 조직개편 (2022.10.7.)
기획예산과 (디지털재정과)					35,216,000	
전산정보과	열린 정보화 교육 운영	행사운영비	3,000,000	3,000,000		민선8기 조직개편 (2022.10.7.)
기획예산과 (디지털재정과)					3,000,000	
전산정보과	열린 정보화 교육 운영	시책추진업 무추진비	1,080,000	1,080,000		민선8기 조직개편 (2022.10.7.)
기획예산과 (디지털재정과)					1,080,000	
전산정보과	열린 정보화 교육 운영	행사실비	275,500,000	275,500,000		민선8기 조직개편

과 목			예산액	이체금액		사 유
조직	세부사업	통계목		감액	증액	
기획예산과 (디지털재정과)		지 원 금			275,500,000	(2022.10.7.)
전산정보과	열린 정보화 교육 운영	시 설 비	120,000,000	120,000,000		민선8기 조직개편 (2022.10.7.)
기획예산과 (디지털재정과)					120,000,000	
전산정보과	구정 정보 서비스 향상	사무관리비	90,679,000	90,679,000		민선8기 조직개편 (2022.10.7.)
기획예산과 (디지털재정과)						
전산정보과	구정 정보 서비스 향상	공공운영비	375,382,000	375,382,000		민선8기 조직개편 (2022.10.7.)
기획예산과 (디지털재정과)						
전산정보과	구정 정보 서비스 향상	시책추진업 무 추 진 비	1,800,000	1,800,000		민선8기 조직개편 (2022.10.7.)
기획예산과 (디지털재정과)						
전산정보과	구정 정보 서비스 향상	자산및물품 취 득 비	40,216,000	40,216,000		민선8기 조직개편 (2022.10.7.)
기획예산과 (디지털재정과)						
전산정보과	정보시스템 운영 및 구축	사무관리비	20,000,000	20,000,000		민선8기 조직개편 (2022.10.7.)
기획예산과 (디지털재정과)						
전산정보과	정보시스템 운영 및 구축	시 책 추 진 업무추진비	1,000,000	1,000,000		민선8기 조직개편 (2022.10.7.)
기획예산과 (디지털재정과)						
전산정보과	정보시스템 운영 및 구축	전산개발비	30,000,000	30,000,000		민선8기 조직개편 (2022.10.7.)
기획예산과 (디지털재정과)						
전산정보과	정보시스템 운영 및 구축	자산및물품 취 득 비	371,800,000	371,800,000		민선8기 조직개편 (2022.10.7.)
기획예산과 (디지털재정과)						
전산정보과	정보시스템 운영 및 구축	공공운영비	19,950,000	19,950,000		민선8기 조직개편 (2022.10.7.)
기획예산과 (디지털재정과)						

과 목			예산액	이체금액		사 유
조직	세부사업	통계목		감액	증액	
전산정보과	정보시스템 운영 및 구축	자산및물품 취 득 비	126,084,000	126,084,000		민선8기 조직개편 (2022.10.7.)
기획예산과 (디지털재정과)					126,084,000	
전산정보과	정보화기기 구매 및 보급	사무관리비	195,664,000	195,664,000		민선8기 조직개편 (2022.10.7.)
기획예산과 (디지털재정과)					195,664,000	
전산정보과	정보화기기 구매 및 보급	자산및물품 취 득 비	426,000,000	426,000,000		민선8기 조직개편 (2022.10.7.)
기획예산과 (디지털재정과)					426,000,000	
전산정보과	기 본 경 비	사무관리비	43,945,000	10,946,000		민선 8기 조직 개편 (2022.10.7.)
새 마 포 담 당 관				19,212,000	10,946,000	
전산정보과	기 본 경 비	국 내 여 비	18,000,000	6,120,000		민선 8기 조직 개편 (2022.10.7.)
새 마 포 담 당 관				7,200,000	6,120,000	
전산정보과	기 본 경 비	부서운영업 무 추 진 비	3,600,000	334,000		민선 8기 조직 개편 (2022.10.7.)
새 마 포 담 당 관				2,100,000	334,000	
전산정보과	기 본 경 비	사무관리비	32,999,000	5,473,000		민선 8기 조직 개편 (2022.10.7.)
디 지 털 재 정 과				69,185,000	5,473,000	
전산정보과	기 본 경 비	국 내 여 비	11,880,000	3,060,000		민선 8기 조직 개편 (2022.10.7.)
디 지 털 재 정 과				11,340,000	3,060,000	
전산정보과	방 범 용 CCTV 설치 및 운영	시 설 비	1,900,000,000	1,900,000,000		(명시이월예산) 민선8기조직개편 (2022.10.7.)
도시안전과					1,900,000,000	
전산정보과	영 상 정 보 유 지 관 리	사무관리비	110,186,000	110,186,000		민선8기 조직개편 (2022.10.7.)
도시안전과					110,186,000	
전산정보과	영 상 정 보	공공운영비	857,917,000	857,917,000		민선8기 조직개편

과 목			예산액	이체금액		사 유
조직	세부사업	통계목		감액	증액	
도시안전과	유 지 관 리				857,917,000	(2022.10.7.)
전산정보과	영 상 정 보	시책추진업	680,000	680,000		민선8기 조직개편 (2022.10.7.)
도시안전과	유 지 관 리	무 추 진 비			680,000	
전산정보과	영 상 정 보	시 설 비	50,000,000	50,000,000		민선8기 조직개편 (2022.10.7.)
도시안전과	유 지 관 리				50,000,000	
전산정보과	영 상 정 보	자산및물품	70,000,000	70,000,000		민선8기 조직개편 (2022.10.7.)
도시안전과	유 지 관 리	취 득 비			70,000,000	
전산정보과	LED 안내판 설	시 설 비	193,000,000	193,000,000		민선8기 조직개편 (2022.10.7.)
도시안전과						
전산정보과	지 능 형 C C T V 고도화 사업	시 설 비	225,000,000	225,000,000		민선8기 조직개편 (2022.10.7.)
도시안전과						
전산정보과	인력운영비	기타직보수	94,480,000	94,480,000		민선8기 조직개편 (2022.10.7.)
도시안전과						
전산정보과	보 전 지 출	시 · 도 비	788,000	788,000		민선8기 조직개편 (2022.10.7.)
도시안전과				보조금반환금	5,278,000	
전산정보과	기 본 경 비	사무관리비	27,526,000	5,473,000		민선8기 조직개편 (2022.10.7.)
장 애 인 과 동 행 과					6,966,000	
전산정보과	기 본 경 비	국 내 여 비	8,820,000	3,060,000		민선8기 조직개편 (2022.10.7.)
장 애 인 과 동 행 과					2,395,000	
전산정보과	기 본 경 비	부 서 운 영 업무추진비	3,266,000	585,000		민선8기 조직개편 (2022.10.7.)
장 애 인 과 동 행 과						

Ⅲ 특별회계

가. 세입 결산 현황 : 없음

나. 세출 결산 현황

(단위 : 원)

구분	예산현액	지출액	이월액	보조금 반납금	집행잔액	집행률
합계	173,080,000	157,566,680	0	4,412,440	11,100,880	91.03%
주차장 특별회계 (구민안전과)	94,480,000	83,379,120	0	0	11,100,880	88.25%
발전소 주변지역지원 사업특별회계 (자치행정과)	78,600,000	74,187,560	0	4,412,440	0	94.38%

※ 집행률 : 예산현액 대비 지출액

다. 세출결산 집행잔액 원인별 현황

(단위 : 원)

구분	집행잔액	집행잔액원인별 금액					
		보조금 정산잔액	예 절 감 액	계 획 변 경 등 집 행 사 유 미 발 생	낙 찰 차 액	지 출 잔 액	예 비 비
합계	11,100,880	0	0	0	0	11,100,880	0
주차장 특별회계 (구민안전과)	11,100,880	0	0	0	0	11,100,880	0

라. 다음연도 이월(명시·사고이월) 사업 현황 : 없음

마. 세출예산의 이용, 전용 및 이체 현황

1) 예산 이용 : 없음

2) 예산 전용 : 없음

3) 예산 이체

과 목			예산액	이체금액		사 유
조직	세부사업	통계목		감액	증액	
총 11건				1,860,036,000	1,860,036,000	
전산정보과	인 력 운 영 비 (주차장특별회계)	기타직보수	94,480,000	94,480,000		민선8기 조직개편 (2022.10.7.)
도시안전과 (구민안전과)					94,480,000	
전산정보과	서 강 정 보 화 교 육 장 관 리 (발전소주변지역 지원사업특별회계)	시 설 비	10,000,000	10,000,000		민선8기 조직개편 (2022.10.7.)
기획예산과 (디지털재정과)					10,000,000	
도시안전과	건축물안전점검 (건축안전특별회계)	사무관리비	70,300,000	70,300,000		민선8기 조직개편 (2022.10.7.)
건축과 (건축지원과)					70,300,000	
도시안전과	건축물안전점검 (건축안전특별회계)	공공운영비	2,300,000	2,300,000		민선8기 조직개편 (2022.10.7.)
건축과 (건축지원과)					2,300,000	
도시안전과	건축물안전점검 (건축안전특별회계)	시 책 추 진 업무추진비	3,000,000	3,000,000		민선8기 조직개편 (2022.10.7.)
건축과 (건축지원과)					3,000,000	
도시안전과	안 전 취 약 시 설 보 강 지 원 (건축안전특별회계)	민 간 자 본 사 업 보 조 (이전재원)	79,575,000	79,575,000		민선8기 조직개편 (2022.10.7.)
건축과 (건축지원과)					79,575,000	
도시안전과	예 비 비 (건축안전특별회계)	일반예비비	1,484,205,000	1,484,205,000		민선8기 조직개편 (2022.10.7.)
건축과 (건축지원과)					1,484,205,000	
도시안전과	인 력 운 영 비 (건축안전특별회계)	기타직보수	88,400,000	88,400,000		민선8기 조직개편 (2022.10.7.)
건축과 (건축지원과)					88,400,000	

과 목			예산액	이체금액		사 유
조직	세부사업	통계목		감액	증액	
도시안전과	인 력 운 영 비 (건축안전특별회계)	국 내 여 비	4,500,000	4,500,000		민선8기 조직개편 (2022.10.7.)
건 축 과 (건축지원과)					4,500,000	
도시안전과	보 전 지 출 (건축안전특별회계)	국고보조금 반 환 금	13,589,000	13,589,000		민선8기 조직개편 (2022.10.7.)
건 축 과 (건축지원과)					13,589,000	
도시안전과	보 전 지 출 (건축안전특별회계)	시·도 비 보조금반환금	10,687,000	10,687,000		민선8기 조직개편 (2022.10.7.)
건 축 과 (건축지원과)					10,687,000	

IV 마포구 기금 결산 현황

(단위 : 원)

구 분	전년도말 조성액	당해연도 증감액			당해연도말 조성액
		계	조성액	사용액	
합 계	63,099,962,548	3,696,769,260	15,493,241,810	11,796,472,550	66,796,731,808
남북교류협력기금	511,756,269	75,548,623	107,542,823	31,994,200	587,304,892
재 난 관 리 기 금	1,506,312,706	4,537,779,584	5,628,050,284	1,090,270,700	6,044,092,290
자 활 기 금	1,709,635,703	△22,868,768	44,396,502	67,265,270	1,686,766,935
저 소 득 주 민 주 거 안 정 기 금	4,468,015,474	25,536,130	465,701,110	440,164,980	4,493,551,604
노 인 복 지 기 금	1,334,761,774	1,075,743	20,805,743	19,730,000	1,335,837,517
양 성 평 등 기 금	2,160,001,321	△2,323,920	32,078,790	34,402,710	2,157,677,401
중소기업육성기금	5,032,207,520	△1,595,706,234	2,194,301,366	3,790,007,600	3,436,501,286
공유재산관리기금	31,269,025,153	△924,494,702	1,274,648,438	2,199,143,140	30,344,530,451

구분	전년도말 조성액	당해연도 증감액			당해연도말 조성액
		계	조성액	사용액	
환경미화원자녀 학자금대여기금	910,828,824	10,317,330	18,905,330	8,588,000	921,146,154
재활용품판매대금 관리기금	998,813,537	28,726,067	133,472,147	104,746,080	1,027,539,604
마포자원회수시설 관련기금	6,456,469,029	861,470,464	2,959,308,564	2,097,838,100	7,317,939,493
거리가게 자립지원기금	379,031,430	279,792,799	280,242,799	450,000	658,824,229
옥외광고발전기금	1,366,598,633	△251,432,446	256,995,934	508,428,380	1,115,166,187
도로굴착복구기금	2,327,691,848	638,461,080	1,937,727,620	1,299,266,540	2,966,152,928
식품진흥기금	2,668,813,327	34,887,510	139,064,360	104,176,850	2,703,700,837

V 기금 결산

가. 조성 현황

(단위 : 원)

구분	전년도말 조성액	당해연도 증감액			당해연도말 조성액
		계	조성액	사용액	
합계	2,018,068,975	4,613,328,207	5,735,593,107	1,122,264,900	6,631,397,182
남북교류협력기금	511,756,269	75,548,623	107,542,823	31,994,200	587,304,892
재난관리기금	1,506,312,706	4,537,779,584	5,628,050,284	1,090,270,700	6,044,092,290

나. 남북교류협력기금 수입·지출 현황

(단위 : 원)

수 입		지 출		비고
합 계	619,299,092	합 계	619,299,092	
전 입 금	100,000,000	비용자성사업비	31,994,200	
예치금회수	511,756,269	예치금	587,304,892	
이자수입	7,542,823			

다. 재난관리기금 수입·지출 현황

(단위 : 원)

수 입		지 출		비고
합 계	7,134,362,990	합 계	7,134,362,990	
전 입 금	5,600,000,000	비용자성사업비	783,767,950	
예치금회수	1,506,312,706	인력운영비	306,502,750	
이자수입	28,050,284	예치금	6,044,092,290	

VI 검토의견

1. 2022회계연도 행정지원국 소관 일반회계 결산

- 2022회계연도 행정지원국 소관 일반회계 세입 예산현액은 123억 462만 9,860원이며, 수납액은 122억 4,370만 3,350원으로 징수율은 94.36%임.
- 2022회계연도 행정지원국 소관 일반회계 세출 예산현액은 1,537억 8,139만 860원이며, 지출액 1,387억 2,604만 4,234원으로 집행률은 90.2%임.

- 집행잔액은 114억 1,158만 4,424원이며, 집행잔액원인별 금액은 보조금 정산 잔액 54억 1,694만 9,093원, 예산절감액 8,915만 6,000원, 계획변경 등 집행사유 미발생 5억 4,680만 2,400원, 낙찰차액 1억 2,691만 8,700원, 지출잔액 52억 3,175만 8,231원임.
- 부서별 집행률 저조 사업 현황은 보고서 4쪽 및 5쪽을 참고 바람.
- 2022회계연도 행정지원국 소관 일반회계 이월 사업 현황은 명시이월 총 6건, 13억 6,217만 9,000원, 사고이월 총 2건, 12억 3,167만 5,280원을 이월하였음.
- 2022회계연도 행정지원국 소관 일반회계 예산 이용현황은 없으며, 예산 전용은 정책사업 내 단위사업 간 예산을 변경 사용할 수 있도록 하여 예산집행에 신축성을 부여하기 위한 제도로 총 10건, 12억 1,941만 6,000원을 전용하였음.
- 2022회계연도 행정지원국 이체 현황은 민선8기 조직개편에 따라 총 71건, 81억 3,646만 1,000원이 이체되었음.

2. 2022회계연도 행정지원국 소관 특별회계 결산

- 2022회계연도 행정지원국 소관 주차장특별회계 및 발전소주변지역지원사업 특별회계 세출 예산현액은 1억 7,308만원이며, 지출액은 1억 5,756만 6,680원으로 집행률은 91.03%임.
- 집행잔액은 1,110만 880원으로 전액 지출잔액임.
- 2022회계연도 특별회계 이월(명시·사고이월) 사업 현황은 없으며,
- 세출예산의 이용·전용 현황은 없으나 민선8기 조직개편에 따른 이체현황

은 총 11건, 18억 6,003만 6,000원임.

3. 2022회계연도 행정지원국 소관 기금 결산

- 2022년회계연도 행정지원국 소관 기금은 남북교류협력기금과 재난관리기금 2건이 있으며 전년대비 37억 1,752만 4,132원 증가한 57억 3,559만 3,107원이 조성되고 이중 11억 2,226만 4,900원이 사용되었음.

4. 검토의견

- 2022년 행정지원국은 소통과 공감으로 더 좋은 마포를 만들어 구민이 주인인 참된 지방자치 실현을 위해 13개 정책사업목표와 26개의 성과지표를 설정하고 업무를 추진한 결과, 초과달성 4, 달성 16, 미달성 6으로 성과달성도 76.92%를 나타내고 있음.
- 지방자치단체 예산의 성과계획서 작성기준에 따르면 성과계획서란 지방자치단체가 예산의 내용을 반영한 전략목표 및 해당연도 정책사업목표 달성을 위해 수립하는 연도별 시행계획으로 성과계획 목표체계와 예산체계를 일치시켜 성과관리를 강화하기 위한 목적으로
- 「지방회계법」 제16조제4항에 의거 성과계획서에서 정한 성과 목표와 실적을 대비하여 작성하고, 사업원가와 성과를 연계할 수 있도록 작성하여야 한다고 규정하고 있고 성과계획 수립 후 성과계획에 따른 예산 배분·집행을 통해 성과를 측정하고 결과를 차년도에 환류하는 구조이나,
- 2022회계연도 결산검사 의견서에는 모든 부서가 개선할 사항으로 성과계획시 상황변화의 합리적 예측으로 성과목표를 설정할 필요가 있다고 권고하고 있으므로 원인분석 없이 같은 목표를 설정하여 성과목표를 쉽게 달성하는 사례는 없는 지, 특별한 노력 없이 달성이 가능한 성과지표를 설

정하고 있지는 않은 지, 예산 및 목표 조정이 적절히 이루어지지 않는 사업은 없는 지에 대한 검토가 필요할 것임.

- 행정지원국 집행잔액 원인별 현황으로는 보조금정산잔액이 47.43%로 가장 많았고, 지출잔액이 45.84%, 계획변경 등 집행사유 미발생이 4.76%, 낙찰차액 1.11%, 예산 절감액 0.78%로 나타나고 있음. 집행잔액은 예산 절감, 낙찰차액 등 불가피한 측면도 있어 집행잔액 발생에 따른 예산 불용이 반드시 비효율적으로 집행한 결과라고 단정할 수 없으나, 집행률저조 사유가 불가피한 것이었는지 당초 사업계획의 부적정함이나 불필요한 예산을 반영한 것은 아닌지 사업별 검토가 필요할 것임.
- 행정지원과의 우호교류도시협력증진, 국제경쟁력 강화를 위한 선진문화체험은 코로나19로 인해 집행실적이 부진한 것으로 보이나, 관례적인 사업 예산 편성과 연내 집행이 어려운 경우 추가경정예산 편성시 감추경하여 다른 사업의 재원으로 활용할 수 있음에도 불구하고 조치를 취하지 않은 점 등은 개선이 필요할 것이며,
- 결산검사 의견서에는 각 부서마다 예산을 다 쓰지도 못함에도 불구하고 의례적으로 전년도와 같은 예산을 편성하여 타 부서에서 신규 사업을 할 때 편성된 예산이 경직될 수 있어 모든 부서가 예산편성시 집행을 못한 차액에 대해서는 다음연도에 꼭 필요한 예산인지를 살피고 삭감하여 예산을 균형 있게 편성하기를 권고함에 따라 전부서에서는 부적절하게 예산운용이 되지 않도록 노력해야 할 것으로 사료됨.
- 예산의 이월은 회계연도 독립의 원칙에 대한 예외로서 당해연도에 사용하지 않은 세출예산을 다음연도에 넘겨서 사용할 수 있도록 한 제도로 당해연도 내에 그 지출을 끝내지 못할 것이 예측될 때에 그 취지를 예산에 명시하고 사전에 의회의 승인을 얻어 다음연도에 이월하여 사용하

는 명시이월과, 회계연도 내에 지출원인행위나 입찰공고를 하고 불가피한 사유로 회계연도내에 지출하지 못한 경비를 지방자치단체장의 승인하에 다음연도에 이월하여 사용하는 사고이월로 구분함.

- 행정지원국의 이월 사업 현황 대부분이 연말에 특별조정교부금이 교부되거나 준공기한이 미도래하여 불가피하게 이월된 것으로 사업추진기한 내에 사업들이 추진될 수 있도록 만전을 기해야 할 것임.
- 예산의 전용은 정책사업 내 단위사업 간 예산을 변경하여 사용하는 제도로서, 원칙적으로 예산은 편성 시에 사업의 계획이나 전망 등을 면밀하게 분석하고 예측하여 당초예산이 정한 목적과 내용대로 집행하게 하는 것이 바람직할 것이지만, 예산의 집행과정에서 부분적인 계획의 변동이나 여건의 변동 등이 있을 수도 있으므로 예산의 전용이 필요할 수도 있을 것임. 이에 예산의 전용은 원칙적으로 제한적으로 운용되어야 하며 예산집행 잔액이 남아 있는 것보다는 전용의 사유가 타당한지가 검토되어야 할 것임.
- 행정지원국 전용은 일반회계에서 총 10건, 12억 1,941만 6,000원으로 전용사유의 대부분은 인력운영과 관련된 것으로 사전에 집행수요에 대한 정확한 예측을 동반하여 전용제도가 남용되지 않도록 주의를 기울여야 할 것임.
- 예산의 이체는 회계연도 중에서 예산편성 시 고려하지 못한 지방자치단체의 기구·직제 또는 정원에 관한 법령이나 조례의 제정·개정 또는 폐지로 인하여 관계 기관 사이에 직무권한이나 그 밖의 사항에 변동이 있을 경우, 그 예산을 상호 이체할 수 있는 제도로,
- 대규모 조직개편에 따른 일반회계 71건, 81억 3,646만 1,000원 특별회계 11건, 18억 6,003만 6,000원의 예산 이체는 타당하다고 보임.

- 기금은 지방자치단체의 특수한 행정목적 달성을 위하여 예산총계주의 등 지방재정법령의 일반적인 제약에서 벗어나 좀 더 탄력적으로 운용할 수 있도록 세입세출예산에 의하지 않고 특정사업을 위해 보유 운용하는 특정 자금으로 당초 기금 설립 목적에 맞게 충실하게 운용될 수 있어야 할 것임.
- 남북교류협력기금은 러시아와 우크라이나 전쟁으로 인해 서로에게 큰 피해가 있듯이 현재는 남과 북의 관계가 경색되어 있지만 향후 개선이 되면 필요한 기금으로 서로를 이해하는 통일교육은 지속적으로 필요하며 남북관계 발전을 촉진하고 안정적으로 관리하여 목적에 맞게 운영될 수 있도록 효율적으로 집행할 수 있도록 노력해야 할 것임.
- 재난관리기금은 이태원 참사에서 나타난 것처럼 재난이란 일상생활 중에도 발생할 수 있으므로 안전 사각지대를 해소하기 위하여 적기·적소에 사용되었는지 검토해 보아야 할 것임.
- 일반적으로 결산 그 자체는 위법 부당한 예산집행을 무효 또는 취소시킬 수 있는 효력이 없다는 점에서 예산편성 단계보다 다소 소홀하게 인식하는 경향이 있지만, 심사과정에서 지적된 문제점 등에 대하여 다음연도 예산편성 및 집행 시 보완·개선을 통해 예산집행의 효율성 제고와 건전한 재정운영이 될 수 있도록 한다는 측면에서 매우 중요하다 할 것임.
- 따라서, 이번 결산 심사 과정에서 ‘건전재정 운영의 원칙’¹⁾에 따른 재정수지균형의 적정성, ‘예산 한정성의 원칙’²⁾과 ‘예산의 목적 외 사용금지’

1) 「지방자치법」 제137조(건전재정의 운영) ① 지방자치단체는 그 재정을 수지균형의 원칙에 따라 건전하게 운영하여야 한다.

2) 예산은 연도 간, 분야·부문·정책사업 간에 각기 명백한 한계가 있어야 한다는 원칙으로 예산의 목적 외 사용금지, 분야·부문·정책사업간의 상호용통·이용의 금지, 예산의 초과지출 및 예산외 지출의 금지, 회계연도의 독립 등을 포함하는 개념. **예산 한정성의 원칙이 보장되지 않으면 예산의 실질적인 의미가 상실되며, 집행부의 재량권이 지나치게 확대되어 지방의회의 예산 심의권이 침해받게 됨.**

원칙'3)에 따른 예산의 전용 또는 변경, 명시·사고이월, 예산의 초과지출 등에 대한 적정성 검토가 필요하고,

- 「지방자치법」 제150조제1항에 의하면 ① 지방자치단체의 장은 출납 폐쇄 후 80일 이내에 결산서와 증명서류를 작성하고 지방의회가 선임한 감사위원의 감사의견서를 첨부하여 다음 해 지방의회의 승인을 받아야 하고, ② 결산의 심사 결과 위법하거나 부당한 사항이 있는 경우에 지방의회는 본회의 의결 후 지방자치단체 또는 해당 기관에 변상 및 징계 조치 등 그 시정을 요구하고, ③ 지방자치단체 또는 해당 기관은 시정 요구를 받은 사항을 지체 없이 처리하여 그 결과를 지방의회에 보고하여야 하므로 결산감사위원의 결산검사 결과에 따른 개선 및 권고 요구사항에 대한 소명과 이행이 있어야 할 것임.

- 그밖에 자세한 사항은 2022회계연도 결산서와 결산감사의견서를 참고하여 주시기 바람.

3) 지방자치단체장은 세출예산에서 정한 목적 이외의 경비를 사용할 수 없고 세출예산이 정한 각 기관간이나 분야·부문·정책사업 간에 융통하여 사용할 수 없음. 이에 대한 예외로는 예산의 이용·전용·이체 등이 있음.