

서울특별시 마포구의회
제249회 제1차 정례회

검 토 보 고 서

2021. 6. 15. (화)

순서	검 토 안 건	제 안
1	2020회계연도 결산 및 예비비 지출 승인안 【교통건설국 소관】	구청장



행정건설위원회

(전문위원 유준상)

- 2020회계연도 교통건설국 소관 결산 및 예비비 지출 승인안 -

검 토 보 고

1. 안 건 명

- 2020회계연도 교통건설국 소관 결산 및 예비비 지출 승인안

2. 제출일자 및 제출자

- 제출일자: 2021년 5월 21일(금)
- 제 출 자: 마포구청장

3. 행정건설위원회 회부일자

- 2021년 5월 24일(월)

4. 관련근거

- 「지방자치법」 제134조(결산) 및 「같은 법 시행령」 제82조(결산승인)
- 「지방회계법 시행령」 제10조(결산서 등의 제출)
- 「지방자치법」 제129조 (예비비)
- 「지방자치단체 기금관리기본법」 제8조 (기금운용계획 및 결산)

I

일반회계 결산

1

일반회계 세입결산

(단위: 원)

구 분	예산현액	징수결정액	수납액	징수율
합 계	11,330,270,080	12,170,936,330	11,416,937,790	93.80%
교통행정과	1,988,032,000	2,768,086,030	2,322,673,490	83.91%
교통지도과	2,800,000	13,730,410	10,437,110	76.01%
건설관리과	5,816,580,000	5,719,169,140	5,498,964,450	96.15%
도 로 과	2,591,250,000	2,751,353,050	2,666,560,250	96.92%
치 수 과	931,608,080	918,597,700	918,302,490	99.97%

※ 징수율 : 징수결정액 대비 수납액

2

일반회계 세출결산

(단위: 원)

구 분	예산현액	지출액	이 월 액	보조금 반납금	집행잔액	집행률
합 계	22,403,494,080	17,838,744,323	3,236,281,510	52,295,890	1,276,172,357	79.62%
교통행정과	596,333,000	481,823,080	0	52,295,890	62,214,030	80.80%
교통지도과	94,546,000	71,592,078	0	0	22,953,922	75.72%
건설관리과	1,743,441,000	1,144,300,220	483,182,840	0	115,957,940	65.63%
도 로 과	11,941,579,000	9,083,246,250	2,418,500,770	0	439,831,980	76.06%
치 수 과	8,027,595,080	7,057,782,695	334,597,900	0	635,214,485	79.62%

※ 집행률 : 예산현액 대비 지출액

3 집행잔액 원인분석

(단위: 원)

구분	집행잔액	집행잔액원인별 금액					
		보조금 정산잔액	예산 절감액	계획변경등 집행사유 미발생	낙찰차액	지출잔액	예비비
		12.52%	5.20%	8.06%	0%	74.22%	0%
합계	1,276,172,357	159,697,330	66,410,060	102,849,010	0	947,215,957	0
교통행정과	62,214,030	261,500	8,021,000	17,768,570	0	36,162,960	0
교통지도과	22,953,922	0	906,000	8,125,410	0	13,922,512	0
건설관리과	115,957,940	0	5,950,000	76,955,030	0	33,052,910	0
도로과	439,831,980	155,835,830	8,513,060	0	0	275,483,090	0
치수과	635,214,485	3,600,000	43,020,000	0	0	588,594,485	0

4 집행률 저조사업

(단위: 원)

부서	세부사업명	예산현액 (가)	지출액 (나)	이월액 (다)	보조금 반납금 (라)	집행잔액 (가-나-다) -라	집행률 (나/가)
교통행정과 (1건)	교통시설물리	216,675,000	150,561,540	0	52,295,890	13,817,570	69.49%
교통지도과 (2건)	법규위반차량 운행질서 확립	25,286,000	16,254,590	0	0	9,031,410	64.28%
	기본경비	15,960,000	10,015,488	0	0	5,944,512	62.75%
건설관리과 (2건)	국공유 행정재산 관리	51,280,000	31,468,710	0	0	19,811,290	61.37%
	가공배전선로 지중화 사업 (월드컵북로)	1,184,432,000	701,249,160	483,182,840	0	0	59.21%
도로과 (2건)	도로제설 유지	700,846,000	416,436,520	186,547,000	0	97,862,480	59.42%
	도시계획시설 (도로) 사업	2,575,999,000	1,203,524,820	1,350,154,000	0	22,320,180	46.72%
치수과 (1건)	빗물펌프장 운영	2,308,499,000	1,547,038,865	334,597,900	0	426,862,235	67.01%

5 다음연도 이월 사업비

(1) 명시이월 사업비 현황

(단위 : 원)

조 직	과 목		예산현액 ㉠	지출액 ㉡	명시이월액 ㉢
	세부사업	통계목			
합계 (2건)			3,750,432,000	1,896,106,860	1,833,336,840
건설관리과	가 공 배 전 선 로 지 중 화 사 업 (월 드 컵 복 로)	시 설 비	1,184,432,000	701,249,160	483,182,840
도 로 과	도 시 계 획 시 설 (도 로) 사 업	시 설 비	2,566,000,000	1,194,857,700	1,350,154,000

(2) 사고이월 사업비 현황

(단위 : 원)

조 직	과 목		예산현액 ㉠	지출액 ㉡	사고이월액 ㉢
	세부사업	통계목			
합계 (3건)			6,841,017,000	5,200,555,940	1,402,944,670
도 로 과	도 로 정 비 공 사	시 설 비	5,406,500,000	4,347,429,510	881,799,770
	도 로 제 설 유 지	시 설 비	360,000,000	122,410,410	186,547,000
치 수 과	빗 물 펌 프 장 운 영	시 설 비	1,074,517,000	730,716,020	334,597,900

II 특별회계 결산

1 특별회계 세입결산

(단위: 원)

구 분	예산현액	징수결정액	수납액	징수율
합 계	77,158,663,260	79,550,534,001	77,475,094,281	97.39%
교 통 행 정 과 (주 차 장 특 별 회 계)	9,504,845,260	9,504,845,175	9,504,845,175	100%
교 통 지 도 과 (주 차 장 특 별 회 계)	67,653,818,000	70,045,688,826	67,970,249,106	97.04%

2 특별회계 세출결산

(단위: 원)

부서명	예산현액	지출액	이월액	보조금 한도금	집행잔액	집행률
합 계	77,432,307,260	21,662,601,021	3,084,663,520	108,409,475	52,576,633,244	27.98%
교통행정과 (주차장 특별회계)	63,847,986,260	10,057,747,680	3,084,663,520	69,341,975	50,636,233,085	15.75%
교통지도과 (주차장 특별회계)	13,584,321,000	11,604,853,341	0	39,067,500	1,940,400,159	85.43%

3 집행잔액 원인별 현황

(단위: 원)

구분	집행잔액	집행잔액원인별 금액					
		보조금 정산잔액	예산 절감액	계획변경등 집행사유 미발생	낙찰 자액	지출잔액	예비비
		0.04%	0%	0.01%	0%	4.36%	95.60%
합 계	52,576,633,244	21,383,220	0	3,445,600	0	2,290,481,424	50,261,326,000
교통행정과 (주차장 특별회계)	50,636,233,085	0	0	3,445,600	0	371,461,485	50,261,326,000
교통지도과 (주차장 특별회계)	1,940,400,159	21,383,220	0	0	0	1,919,019,939	0

4 다음연도 이월 사업비

(1) 명시이월 사업비 현황

(단위 : 원)

과 목			예산연액 ㉠	지출액 ㉡	명시이월액 ㉢
조 직	세부사업	통계목			
합계 (2건)			1,771,000,000	433,455,280	820,436,000
교통행정과 (주차장 특별회계)	연 남 동 공영주차장 건설	시 설 비	866,000,000	389,595,980	12,436,000
	쌍둥이어린이공원 주차장 건설	시 설 비	905,000,000	43,859,300	808,000,000

(2) 사고이월 사업비 현황

(단위 : 원)

과 목			예산연액 ㉠	지출액 ㉡	사고이월액 ㉢
조 직	세부사업	통계목			
합계 (4건)			6,906,410,000	3,739,734,880	1,065,427,520
교통행정과 (주차장 특별회계)	만 리 배 수 지 사면 주차장 조성	시 설 비	600,000,000	41,921,400	557,380,000
	연 남 동 공영주차장 건설	시 설 비	866,000,000	389,595,980	462,988,220
	염 리 2 구 역 공영주차장 건설	시 설 비	4,535,410,000	3,264,358,200	1,200,000
	쌍둥이어린이공원 주차장 건설	시 설 비	905,000,000	43,859,300	43,859,300

III 예산전용 사용

일반회계			특별회계		
부서	건수	전용금액	부서	건수	전용금액
합계 (6건)			9,735,000원		
소계	4	8,575,000	소계	2	1,160,000
건설관리과	4	8,575,000	교통지도과 (주차장특별회계)	2	1,160,000

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

1 일반회계 전용

(단위: 원)

부서	세부사업	전용금액	사유
합계	4건	8,575,000	
건설관리과	가로환경정비 (사무관리비)	2,695,000	창전동 창고 보안유지 및 가로정비 물품 안전을 위한 CCTV구매를 위한 예산전용
	가로환경정비 (사무관리비)	2,860,000	가로정비단속 보안강화를 위한 예산전용
	가로환경정비 (사무관리비)	1,925,000	가로정비단속 보안강화를 위한 예산전용
	가로환경정비 (공공운영비)	1,095,000	도로과와 공동사용하던 장비를 도로과 창고 이전으로 사용하지 못하게 되어 해당 장비(에어컴프레서)구매하고자 예산전용

2 특별회계 전용

(단위: 원)

부서	세부사업	전용금액	사유
합계	2건	1,160,000	
교통지도과 (주차장 특별회계)	주차장관리 (사무관리비)	57,000	망원동 도로확장 및 공영주차장 건립관련 공영주차장 명칭공모를 위한 예산전용
	인력운영비 (보수)	1,103,000	직원 직급보조비 부족분에 대한 예산전용

IV 예비비 지출

일반회계 - 일반예비비			특별회계 - 일반예비비		
부서	건수	지출결정액	부서	건수	지출결정액
합계 (5건)			2,995,127,000원		
소계	2	331,243,000	소계	3	2,663,884,000
치수과	2	331,243,000	교통행정과 (주차장 특별회계)	3	2,663,884,000

※ 예비비는 지방자치단체가 재정활동을 수행함에 있어 예측할 수 없는 불가피한 지출소요에 대하여 적절하게 대처하여, 사업을 효율적으로 추진할 수 있도록 예산 운용에 탄력성을 부여한 제도임.

1 일반회계 지출

(단위: 원)

구분		지출결정액	지출액	이월액	집행잔액	예비비 지출 사유
조직	세부사업					
합계		331,243,000	313,055,390	0	18,187,610	
치수과	수방대비 체계 확립 (민간인 재해 및 복구 활동보상금)	3,000,000	1,000,000	0	2,000,000	집중호우에 따른 침수주택 재난지원금 예비비 사용
	수방대비 확립 (시설비)	328,243,000	312,055,390	0	16,187,610	2020년 풍수해 대비 수방대책 활동에 따른 비상근무 및 사전 작업 수행을 위한 부족분에 대한 예비비 사용

2 특별회계 지출

(단위: 원)

구 분		지출결정액	지출액	이월액	집행잔액	예비비 지출 사유
조 직	세부사업					
합 계		2,663,884,000	2,187,479,980	475,424,220	979,800	
교 행 정 과	망원동 공영 주차장 건설 (시설비)	1,628,414,000	1,628,414,000	0	0	망원동 도로확장 및 공영주차장 건설 관련 공사 연장 등으로 인한 예비비 사용
	망원동 공영 주차장 건설 (감리비)	169,470,000	169,470,000	0	0	
	연남동 공영 주차장 건설 (시설비)	866,000,000	389,595,980	475,424,220	979,800	연남동 공영주차장 건립공사 설계공모 및 실시설계를 위한 예비비 사용

V 기금 결산

1 기금 결산 현황

(단위: 원)

구 분	전년도말 조성액 가	당해연도 증감액			당해연도말 조성액 (가=가+나)
		계 나=다-라	조성액 다	사용액 라	
합 계 (2 건)	2,218,359,621	6,349,598	1,664,257,738	1,057,908,140	2,224,709,219
도로 굴착 복구 기금	2,218,359,621	△143,100,892	914,247,248	1,057,348,140	2,075,258,729
거리가게 자립 지원 기금	0	149,450,490	150,010,490	560,000	149,450,490

VI 검토의견

① 일반회계 세입·세출 결산

- 2020회계연도 교통건설국 소관 일반회계 세입 예산현액은 113억 3,027만 80원이며, 수납액은 114억 1,693만 7,790원으로 징수율은 93.80%임.
- 2020회계연도 교통건설국 소관 일반회계 세출 예산현액은 224억 349만 4,080원이며, 지출액 178억 3,874만 4,323원으로 집행률은 79.62%에 해당되고, 집행잔액은 12억 7,617만 2,337원임.
- 예산현액 대비 집행잔액 비율은 5.70%이며, 보조금 정산잔액 1억 5,969만 7,330원(12.52%), 예산절감액 6,641만 60원(5.20%), 계획변경 등 집행사유 미발생 1억 284만 9,010원(8.06%), 지출잔액 9억 4,721만 5,957원(74.22%)임.
- 부서별 집행률 저조 사업 현황은 보고서 3쪽을 참고 바람.
- 다음연도 이월액은 명시이월은 총 2건 18억 3,333만 6,840원이며, 사고이월은 총 3건 14억 294만 4,670원임.

② 특별회계 세입·세출 결산

- 2020회계연도 교통건설국 소관 주차장특별회계 세입 예산현액은 771억 5,866만 3,260원이며, 수납액 774억 7,509만 4,281원으로 징수율은 97.39%임.

- 2020회계연도 교통건설국 소관 주차장특별회계 세출 예산현액은 774억 3,230만 7,260원이며, 지출액은 216억 6,260만 1,021원으로 집행률은 27.98%에 해당되고, 집행잔액은 525억 7,663만 3,244원임.
- 예산 현액 대비 집행잔액 비율은 67.90%이며, 보조금 정산잔액 2,138만 3,220원(0.04%), 계획변경 등 집행사유 미발생 344만 5,600원(0.01%), 지출잔액 22억 9,048만 1,424원(4.36%), 예비비 502억 6,132만 6천 원(95.60%)임.
- 다음연도 이월액은 명시이월은 총 2건 8억 2,043만 6천 원이며, 사고이월은 총 4건 10억 6,542만 7,520원임.

③ 예산전용 사용 및 예비비 지출

- 2020회계연도 교통건설국 소관 예산전용은 총 6건으로 전용금액은 973만 5천 원임.
- 예비비 지출결정액은 총 5건, 29억 9,512만 7천 원이며, 일반회계에서 집중호우에 따른 침수주택 재난지원금 예산부족분 등 총 2건 3억 1,305만 5,390원을 지출하였으며, 주차장특별회계에서 공사연장으로 인한 망원동 공영주차장 건설비 등 총 3건 21억 8,747만 9,980원을 지출하였음.

④ 기금 결산

- 2020년 회계연도 교통건설국 소관 도로굴착복구기금은 전년대비 1

억 4,310만 892원이 감소한 20억 7,525만 8,729원이 조성되었으며, 거리가게 자립 지원 기금은 2020년도 1억 5,001만 490원이 조성되고 이중 56만 원이 사용되었음.

5] 검토의견

○ 검토의견으로는

2020년 교통건설국은 효율적인 자동차 관리로 주민편의 도모 및 고객만족 선진 교통행정 구현, 자연재해로부터 국민의 생명 및 재산과 주요시설 보호 등 9개 정책사업목표와 쾌적한 교통환경 개선, 안전하고 편리한 사람중심의 도로환경 조성 등 18개의 단위사업을 성과지표를 설정하고 업무를 추진한 결과, 성과달성도 72% 그친 점에 대해서는 정확한 원인분석과 성과계획의 취지에 맞는 구체적 실행목표를 세워 100% 성과달성 되도록 더욱 노력해야 할 것임.

○ 집행잔액은 예산절감, 낙찰차액 등 불가피한 측면도 있어 집행잔액 발생에 따른 예산 불용이 반드시 비효율적으로 집행한 결과라고 단정할 수 없으나 일부의 경우에는 사업계획의 세밀함 부족과 관행적인 예산의 과다 편성에 기인한 측면도 있을 것임.

○ 높은 불용율은 예산집행의 효율성을 감소시키는 주요 원인으로 작용하고 있으므로, 불용액 비중이 높은 사업에 대해서는 향후 예산편성시 보다 면밀한 사업검토를 통하여 재차 과다하게 불용되는 사례가 없도록 하여야 할 것임.

- 예산의 이월과 관련해서는 예산이 이월될 경우 당초 계획대로 사업이 추진이 지연됨으로서 주민 불편함을 초래하고 구정에 대한 신뢰도를 저하시킬 수 있으므로 예산 편성 시 재원의 합리적 배분과 투자사업의 우선순위 등을 면밀히 검토하여 시의 적절하게 예산을 집행하여 가급적 예산이 이월되지 않도록 노력하여야 할 것임.
- 예산 전용은 사업의 효율적인 추진을 위하여 예산집행의 신속성을 부여하기 위해 예외적으로 인정하는 것으로 예산 전용 사유를 명확히 파악하여 불가피한 경우 등 제한적으로 이루어져야 할 것임.
- 결산은 한 회계연도의 세입과 세출에 대한 결과를 사후에 심사하는 것으로 당해 연도 예산 편성과 집행의 적정성 여부에 평가와 더불어 다음연도 예산편성 시 한정된 재원이 합리적으로 배분될 수 있도록 심도 있는 심사가 이루어져야 할 것으로 사료됨.
- 그밖에 자세한 사항은 2020회계연도 결산서와 결산검사의견서를 참고하여 주시기 바람.