

서울특별시마포구의회
제249회 제1차 정례회(2021. 6. 16.)

2020회계연도 결산 및 예비비 지출 승인안 검 토 보 고 서



예산결산특별위원회
전문위원 최 국 모

목 차

I. 개요	1
II. 세입·세출 결산 총괄	2
1. 총괄 현황	2
2. 세입 결산	4
3. 세출 결산	5
III. 일반회계 세입 결산	6
1. 세입결산 부서별 현황	6
2. 세입결산 관별 현황	8
3. 일반회계 결손처분 현황	9
4. 일반회계 미수납 현황	10
IV. 일반회계 세출 결산	12
1. 세출결산 목별 현황	12
2. 예산 집행 현황	13
3. 다음연도 이월 사업비	27
V. 특별회계 결산	34
1. 총괄 현황	34
2. 세입 결산	35
3. 세출 결산	36
4. 다음연도 이월 사업비	39
VI. 예산전용 사용	41
1. 일반회계 예산전용	41
2. 특별회계 예산전용	42
VII. 예비비 지출	42
VIII. 기금 결산	44
IX. 검토 의견	45
X. 종합 검토 보고	48

2020회계연도 결산 및 예비비 지출 승인안 검 토 보 고 서

I 개 요

□ 안 건 명

- 2020회계연도 결산 및 예비비 지출 승인안

□ 제출일자 및 제출자

- 제출일자: 2021. 5. 21.(금)
- 제 출 자: 마포구청장

□ 소관 상임위원회 예비 심사

- 심사일: 2021. 6. 10.(목) ~ 6. 15.(화)

□ 예산결산특별위원회 회부일자

- 회부일자: 2021. 6. 15.(화)

□ 관련근거

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

II 세입·세출 결산 총괄

1 총괄 현황

(단위: 원)

회 계 별	예산현액	결 산 액		결산상 잉여금 (㉠ - ㉡)
		세 입 ㉠	세 출 ㉡	
합 계	1,013,217,820,600	1,037,019,623,983	847,892,681,935	189,126,942,048
일 반 회 계	916,867,564,340	936,841,227,864	818,941,892,160	117,899,335,704
특 별 회 계	96,350,256,260	100,178,396,119	28,950,789,775	71,227,606,344
의 료 급 여 기 금	540,854,000	572,535,818	535,855,410	36,680,408
마포농수산물시장	7,757,061,000	6,872,562,548	4,556,357,575	2,316,204,973
주 차 장	79,106,263,260	79,748,215,651	22,655,943,351	57,092,272,300
발전소주변지역 지 원 사 업	8,225,838,000	11,257,657,988	833,224,680	10,424,433,308
관 광 사 업	165,542,000	610,261,304	165,539,040	444,722,264
건 축 안 전	554,698,000	1,117,162,810	203,869,719	913,293,091

○ 2020회계연도 마포구 예산현액은 총 1조 132억 1,782만 600원으로 전년도 7,530억 5,222만 8,240원 대비 34.5%인 2,601억 6,559만 2,360원 증가함.

- 일반회계: 9,168억 6,756만 4,340원(전체 예산현액의 90.5%)
- 특별회계: 963억 5,025만 6,260원(전체 예산현액의 9.5%)
- 세 입: 1조 370억 1,962만 3,983원(전체 예산현액 대비 102.3%)
- 세 출: 8,478억 9,268만 1,935원(전체 예산현액 대비 83.7%)
- 결산상잉여금: 1,891억 2,694만 2,048원(전체 예산현액 대비 18.7%)

◇ 회계연도별 예산현액 증감 현황

(단위: 원)

구 분	2020년	2019년	증 감	증감률
합 계	1,013,217,820,600	753,052,228,240	260,165,592,360	34.5%
일 반 회 계	916,867,564,340	655,814,333,040	261,053,231,300	39.8%
특 별 회 계	96,350,256,260	97,237,895,200	△887,638,940	△0.9%
의 료 급 여 기 금	540,854,000	509,904,000	30,950,000	6.1%
마 포 농 수 산 물 시 장	7,757,061,000	6,846,157,000	910,904,000	13.3%
주 차 장	79,106,263,260	81,430,317,200	△2,324,053,940	△2.9%
발 전 소 원 주 변 사 지 역 업	8,225,838,000	7,474,430,000	751,408,000	10.1%
관 광 사 업	165,542,000	900,536,000	△734,994,000	△81.6%
건 축 안 전	554,698,000	76,551,000	478,147,000	624.6%

◇ 결산상 잉여금 처리 현황

(단위: 원)

구 분	합 계	명시이월	사고이월	보조금반납금	교부차액	순세계잉여금
합 계	189,126,942,048	25,590,897,350 (400,000,000)	22,406,341,710	24,944,245,434	△45,441,749,666	120,729,632,520
일반회계	117,899,335,704	24,620,461,350 (400,000,000)	18,811,582,190	24,775,822,479	△7,458,902,966	57,150,372,651
특별회계	71,227,606,344	970,436,000	3,594,759,520	168,422,955	2,914,728,000	63,579,259,869

○ 결산상 잉여금은 총 1,891억 2,694만 2,048원이며 내역으로는

- 명시이월 255억 9,089만 7,350원, 사고이월 224억 634만 1,710원, 보조금반납금 249억 4,424만 5,434원, 교부차액 △45억 4,417만 4,966원, 순세계잉여금 1,207억 2,963만 2,520원임.

◇ 회계연도별 결산상 잉여금 내역

(단위: 원)

연도별	합 계	명시이월	사고이월	보조금반납금	교부차액	순세계잉여금
2020	189,126,942,048	25,590,897,350 (400,000,000)	22,406,341,710	24,944,245,434	△45,441,749,666	120,729,632,520
2019	176,454,840,055	20,132,537,000	31,150,224,600	6,384,282,248	0	118,787,796,207
증감	12,672,101,993	5,458,360,350	△8,743,882,890	18,559,963,186	△45,441,749,666	1,941,836,313

2 세입 결산

(단위: 원)

구 분	예 산 현 액	징수결정액	실제수납액	불납결손액	미수납액	징수율(%)	
						현액 대비	결정액 대비
합 계	1,013,217,820,600	1,063,144,522,752	1,037,019,623,983	1,461,273,480	24,663,625,289	102.3	97.5
일 반 회 계	916,867,564,340	954,364,831,044	936,841,227,864	648,702,130	16,874,901,050	102.2	98.2
지 방 세 수 입	138,461,129,000	153,283,991,560	151,848,637,960	163,633,250	1,271,720,350	109.7	99.1
보 통 세	137,879,122,000	152,241,518,780	151,324,851,620	0	916,667,160	109.8	99.4
지 난 연 도 수 입	582,007,000	1,042,472,780	523,786,340	163,633,250	355,053,190	90	50.2
세 외 수 입	51,434,002,000	76,036,200,374	59,947,950,794	485,068,880	15,603,180,700	116.6	78.8
경 상 적 세 외 수 입	41,161,832,000	45,298,354,964	45,177,027,214	0	121,327,750	109.8	99.7
임 시 적 세 외 수 입	10,272,170,000	30,737,845,410	14,770,923,580	485,068,880	15,481,852,950	143.8	48.1
지 방 교 부 세	14,346,400,000	14,375,132,000	14,375,132,000	0	0	100.2	100
지 방 교 부 세	14,346,400,000	14,375,132,000	14,375,132,000	0	0	100.2	100
조 정 교 부 금 등	111,164,978,000	117,423,352,980	117,423,352,980	0	0	105.6	100
자 치 구 조 정 교 부 금 등	111,164,978,000	117,423,352,980	117,423,352,980	0	0	105.6	100
보 조 금	495,566,064,000	487,707,161,034	487,707,161,034	0	0	98.4	100
국 고 보 조 금 등	269,092,673,000	264,645,803,380	264,645,803,380	0	0	98.3	100
시 · 도 비 보 조 금 등	226,473,391,000	223,061,357,654	223,061,357,654	0	0	98.5	100
보 전 수 입 등 및 내 부 기 록	105,894,991,340	105,538,993,096	105,538,993,096	0	0	99.7	100
보 전 수 입 등	105,894,991,340	105,538,993,096	105,538,993,096	0	0	99.7	100
특 별 회 계	96,350,256,260	108,779,691,708	100,178,396,119	812,571,350	7,788,724,239	104	92.1
기 타 특 별 회 계	96,350,256,260	108,779,691,708	100,178,396,119	812,571,350	7,788,724,239	104	92.1
의 료 급 여 기 금	540,854,000	794,510,058	572,535,818	29,801,010	192,173,230	105.9	72.1
마 포 농 수 산 물 시 장	7,757,061,000	6,872,562,548	6,872,562,548	0	0	88.6	100
주 차 장	79,106,263,260	88,127,537,000	79,748,215,651	782,770,340	7,596,551,009	100.8	90.5
발 전 소 주 변 지 역 지 원 사 업	8,225,838,000	11,257,657,988	11,257,657,988	0	0	136.9	100
관 광 사 업	165,542,000	610,261,304	610,261,304	0	0	368.6	100
건 축 안 전	554,698,000	1,117,162,810	1,117,162,810	0	0	201.4	100

○ 수납액은 1조 370억 1,962만 3,983원으로 전년 대비 2,511억 805만 9,336원이 증가하였으며, 징수율은 예산현액 대비 102.3%로 전년 대비 2.1% 감소하였음.

◇ 회계연도별 세입 증감 현황

(단위: 원)

연도별	예산현액	징수결정액	실제수납액	징수율	
				현액대비	결정액대비
2020년	1,013,217,820,600	1,063,144,522,752	1,037,019,623,983	102.3%	97.5%
2019년	753,052,228,240	813,798,481,193	785,911,564,647	104.4%	96.6%
증 감	260,165,592,360	249,346,041,559	251,108,059,336	△2.1%	0.9%

3 세출 결산

(단위: 원)

과 목	예산현액 [㉠]	지출액 [㉡]	이월액 [㉢]	보조금 반납금 [㉣]	집행잔액 ㉠-㉡-㉢-㉣	집행률 ㉡/㉠
합 계	1,013,217,820,600	847,892,681,935	48,397,239,060	24,944,245,434	91,983,654,171	83.7%
일 반 회 계	916,867,564,340	818,941,892,160	43,832,043,540	24,775,822,479	29,317,806,161	89.3%
일반공공행정	128,493,980,480	123,007,399,859	1,815,802,420	663,969,909	3,006,808,292	95.7%
공공질서및안전	5,571,090,080	4,627,767,525	343,077,960	22,524,901	577,719,694	83.1%
교육	14,295,672,000	11,699,770,687	0	51,194,501	2,544,706,812	81.8%
문화및관광	43,554,449,420	30,505,850,980	10,493,275,650	400,038,224	2,155,284,566	70.0%
환경보호	44,235,223,630	43,035,472,951	512,269,610	72,414,060	615,067,009	97.3%
사회복지	417,713,193,520	378,801,325,913	9,122,675,290	21,454,893,725	8,334,298,592	90.7%
보건	20,339,701,230	17,857,488,367	433,202,690	1,224,330,534	824,679,639	87.8%
농림해양수산	1,163,062,000	978,216,880	100,000,000	25,770,085	59,075,035	84.1%
산업·중소기업	38,333,735,360	37,609,100,613	188,190,540	250,249,789	286,194,418	98.1%
수송및교통	11,668,900,000	8,721,642,240	2,418,500,770	52,295,890	476,461,100	74.7%
국토및지역개발	62,311,805,620	42,954,636,045	18,405,048,610	263,105,681	689,015,284	68.9%
예비비	1,711,121,000	0	0	0	1,711,121,000	0.0%
기타	127,475,630,000	119,143,220,100	0	295,035,180	8,037,374,720	93.5%
특 별 회 계	96,350,256,260	28,950,789,775	4,565,195,520	168,422,955	62,665,848,010	30.0%
의료급여기금	540,854,000	535,855,410	0	4,997,160	1,430	99.1%
마포농수산물시장	7,757,061,000	4,556,357,575	0	0	3,200,703,425	58.7%
주차장	79,106,263,260	22,655,943,351	3,374,663,520	108,409,475	52,967,246,914	28.6%
발전소주변지역 지원사업	8,225,838,000	833,224,680	1,190,532,000	51,096,320	6,150,985,000	10.1%
관광사업	165,542,000	165,539,040	0	0	2,960	100.0%
건축안전	554,698,000	203,869,719	0	3,920,000	346,908,281	36.8%

○ 지출액은 8,478억 9,268만 1,935원으로 전년 대비 2,384억 3,595만 7,343원이 증가하였으며, 집행률은 예산현액 대비 83.7%로 전년 대비 2.8% 증가하였음.

◆ 회계연도별 세출 증감 현황

(단위: 원)

연도별	예산현액	지출액	이월액	보조금반납금	집행잔액	집행률
2020년	1,013,217,820,600	847,892,681,935	48,397,239,060	24,944,245,434	91,983,654,171	83.7%
2019년	753,052,228,240	609,456,724,592	51,282,761,600	6,183,443,998	86,129,298,050	80.9%
증 감	260,165,592,360	238,435,957,343	△2,885,522,540	18,760,801,436	5,854,356,121	2.80%

Ⅲ 일반회계 세입 결산

1 세입결산 부서별 현황

(단위: 원)

부서명	예산현액	징수 결정액 (㉠)	수납액 (㉡)	불납 결손액 (㉢)	미수납액 (㉣-㉡-㉢)	징수율(%)	
						현액 대비	결정액 대비
합계	916,867,564,340	954,364,831,044	936,841,227,864	648,702,130	16,874,901,050	102.2	98.2
감사담당관	0	405,130	405,130	0	0	-	100
마포반기연구단	1,033,300,000	1,033,300,000	1,033,300,000	0	0	100	100
행정관리국	117,473,329,290	118,214,728,180	118,166,117,580	0	48,610,600	100.6	100
기획재정국	336,754,067,590	377,170,827,670	362,077,205,100	648,702,130	14,444,920,440	107.5	96.0
관광일자리국	57,812,067,010	56,749,154,070	56,743,023,310	0	6,130,760	98.2	100
복지교육국	325,948,303,290	321,351,882,844	321,026,849,724	0	325,033,120	98.5	99.9
도시환경국	51,578,535,620	52,603,634,740	51,375,406,550	0	1,228,228,190	99.6	97.7
교통건설국	11,330,270,080	12,170,936,330	11,416,937,790	0	753,998,540	100.8	93.8
보건소	14,931,708,230	15,047,986,640	14,980,007,240	0	67,979,400	100.3	99.5
구의회	5,983,230	6,697,950	6,697,950	0	0	111.9	100
동주민센터	0	15,277,490	15,277,490	0	0	-	100

◇ 회계연도별 세입 증감 현황

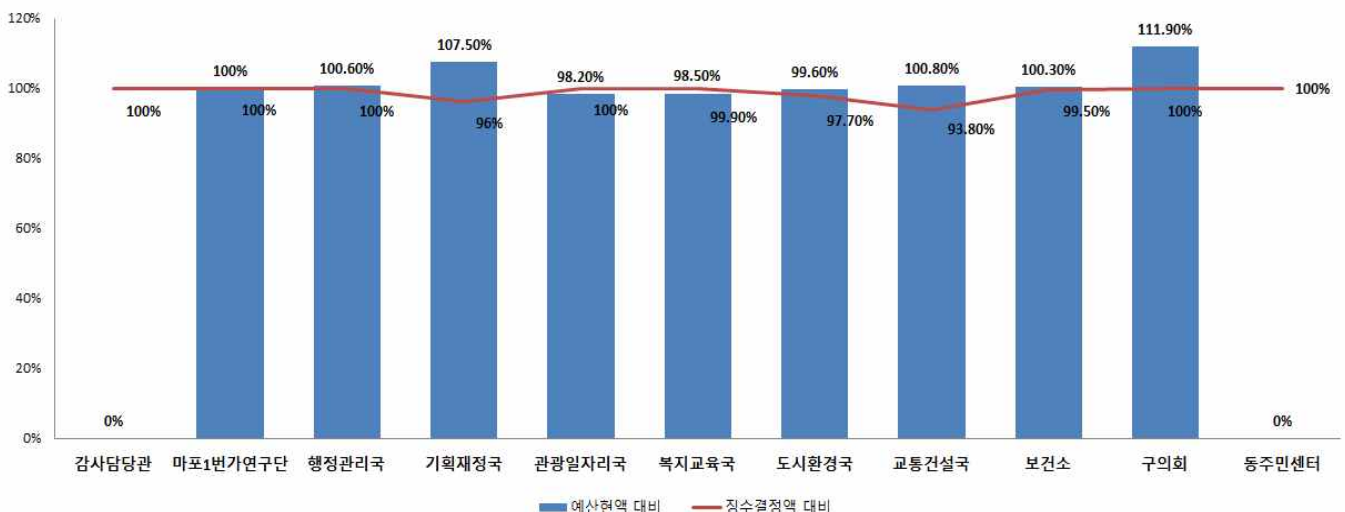
(단위: 원)

연도별	예산현액	징수결정액	실제수납액	징수율	
				현액대비	결정액대비
2020년	916,867,564,340	954,364,831,044	936,841,227,864	102.2%	98.2%
2019년	655,814,333,040	703,992,655,612	686,431,754,132	104.7%	97.5%
증 감	261,053,231,300	250,372,175,432	250,409,473,732	△2.5%	0.7%

- 일반회계 세입 예산현액은 9,168억 6,756만 4,340원이며, 전년도 6,558억 1,433만 3,040원 대비 39.8%인 2,610억 5,323만 1,300원이 증가하였음.
- 일반회계 세입 징수결정액은 9,543억 6,483만 1,044원이며, 전년도 7,039억 9,265만 5,612원 대비 35.6%인 2,503억 7,217만 5,432원이 증가하였음.
- 일반회계 세입 수납액은 전년대비 36.5%인 2,504억 947만 3,732원이 증가한 9,368억 4,122만 7,864원으로, 징수율은 예산현액 대비 102.2%, 징수결정액 대비 98.2%임.

» 2020회계연도 결산서 | 'p49~p135' 참고

◇ 부서별 징수율 현황



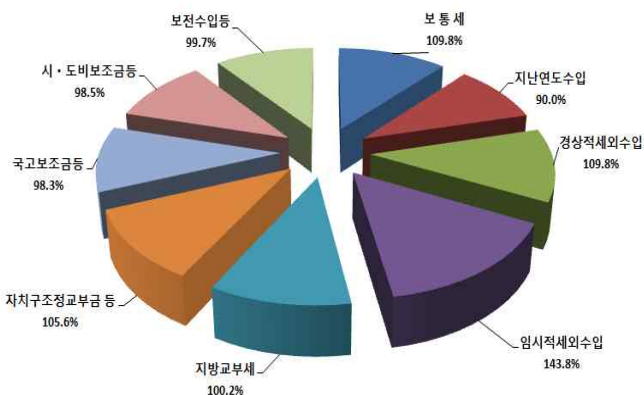
2 세입결산 관별 현황

(단위: 원)

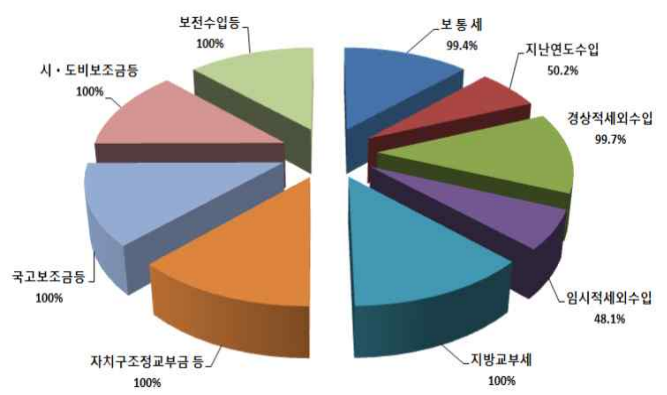
구 분	예 산 현 액	징수결정액	실제수납액	불납결손액	미수납액	징수율(%)	
						현액 대비	결정액 대비
합 계	916,867,564,340	954,364,831,044	936,841,227,864	648,702,130	16,874,901,050	102.2	98.2
지방세 수입	138,461,129,000	153,283,991,560	151,848,637,960	163,633,250	1,271,720,350	109.7	99.1
보통세	137,879,122,000	152,241,518,780	151,324,851,620	0	916,667,160	109.8	99.4
지난연도수입	582,007,000	1,042,472,780	523,786,340	163,633,250	355,053,190	90.0	50.2
세외수입	51,434,002,000	76,036,200,374	59,947,950,794	485,068,880	15,603,180,700	116.6	78.8
경상적외수입	41,161,832,000	45,298,354,964	45,177,027,214	0	121,327,750	109.8	99.7
임시적외수입	10,272,170,000	30,737,845,410	14,770,923,580	485,068,880	15,481,852,950	143.8	48.1
지방교부세	14,346,400,000	14,375,132,000	14,375,132,000	0	0	100.2	100
지방교부세	14,346,400,000	14,375,132,000	14,375,132,000	0	0	100.2	100
조정교부금 등	111,164,978,000	117,423,352,980	117,423,352,980	0	0	105.6	100
자치구조정교부금 등	111,164,978,000	117,423,352,980	117,423,352,980	0	0	105.6	100
보조금	495,566,064,000	487,707,161,034	487,707,161,034	0	0	98.4	100
국고보조금등	269,092,673,000	264,645,803,380	264,645,803,380	0	0	98.3	100
시·도·비보조금등	226,473,391,000	223,061,357,654	223,061,357,654	0	0	98.5	100
보전수입등및기타	105,894,991,340	105,538,993,096	105,538,993,096	0	0	99.7	100
보전수입등	105,894,991,340	105,538,993,096	105,538,993,096	0	0	99.7	100

◇ 관별 세입 징수율 현황

< 현액 대비 >



< 징수결정액 대비 >



- 일반회계 예산현액 대비 징수율이 높은 수입은
 - 임시적 세외수입(143.8%), 경상적 세외수입(109.8%) 및 보통세(109.8%)이며,
- 일반회계 수입의 재원별 비율은
 - 자체재원(지방세수입, 세외수입)이 22.6%, 이전수입(지방교부세, 조정교부금, 국·시비보조금)이 66.1%, 보전수입 등 내부거래가 11.3%를 차지하고 있음.

» 2020회계연도 ‘결산서 I’ p49~p50 참고

3 일반회계 결손처분 현황

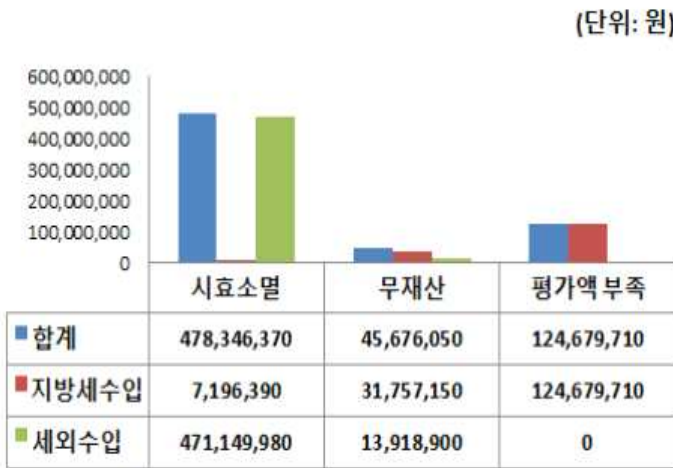
(단위: 원)

과 목	불납결손액	사 유 별		
		시 효 소 멸	무 재 산	평 가 액 부 족
합 계	648,702,130	478,346,370	45,676,050	124,679,710
지방세수입	163,633,250	7,196,390	31,757,150	124,679,710
지방세	163,633,250	7,196,390	31,757,150	124,679,710
지 난 연 도 입 수	163,633,250	7,196,390	31,757,150	124,679,710
세 외 수 입	485,068,880	471,149,980	13,918,900	0
임 시 세 외 수 적 입	485,068,880	471,149,980	13,918,900	0
지 난 연 도 입 수	485,068,880	471,149,980	13,918,900	0

- 일반회계 불납결손액은 6억 4,870만 2,130원으로
 - 징수결정액의 0.1%이며, 전년도(769,208,840원) 대비 15.7%인 △1억 2,050만 6,710원 감소함.

» 2020회계연도 ‘결산서 I’ p555~p556 참고

◆ 세입금 불납결손 사유별 현황



불납결손 사유 구성 비율			
합 계	시효소멸	평가액 부족	무재산
	73.7%	19.2%	7.0%
지방세수입 (25.2%)	평가액 부족	무재산	시효소멸
	76.2%	19.4%	4.4%
세외수입 (74.8%)	시효소멸	무재산	평가액 부족
	97.1%	2.9%	0%

◆ 회계연도별 세입금 불납결손 증감 현황

(단위: 원)

구 분	2020년	2019년	전년대비	
			증감액	증감률(%)
합 계	648,702,130	769,208,840	△120,506,710	△15.7%
지방세수입	163,633,250	288,246,060	△124,612,810	△43.2%
지방세	163,633,250	288,246,060	△124,612,810	△43.2%
지나연도수입	163,633,250	206,386,870	△42,753,620	△20.7%
세외수입	485,068,880	480,962,780	4,106,100	0.9%
임시적세외수입	485,068,880	480,962,780	4,106,100	0.9%
지나연도수입	485,068,880	480,962,780	4,106,100	0.9%

4 일반회계 미수납 현황

(단위: 원)

회 계 별	금 액	비 율	회 계 별	금 액	비 율
총 16,874,901,050원					
무 재 산	1,915,301,150	11.3%	소 송 계 류	127,808,760	0.8%
행 방 불 명	2,015,205,330	11.9%	국 외 이 주	92,754,450	0.5%
납 세 태 만	2,501,524,060	14.8%	자 금 압 박	8,788,234,100	52.1%
폐 업 또 는 부 도	624,415,870	3.7%	기 타	809,657,330	4.8%

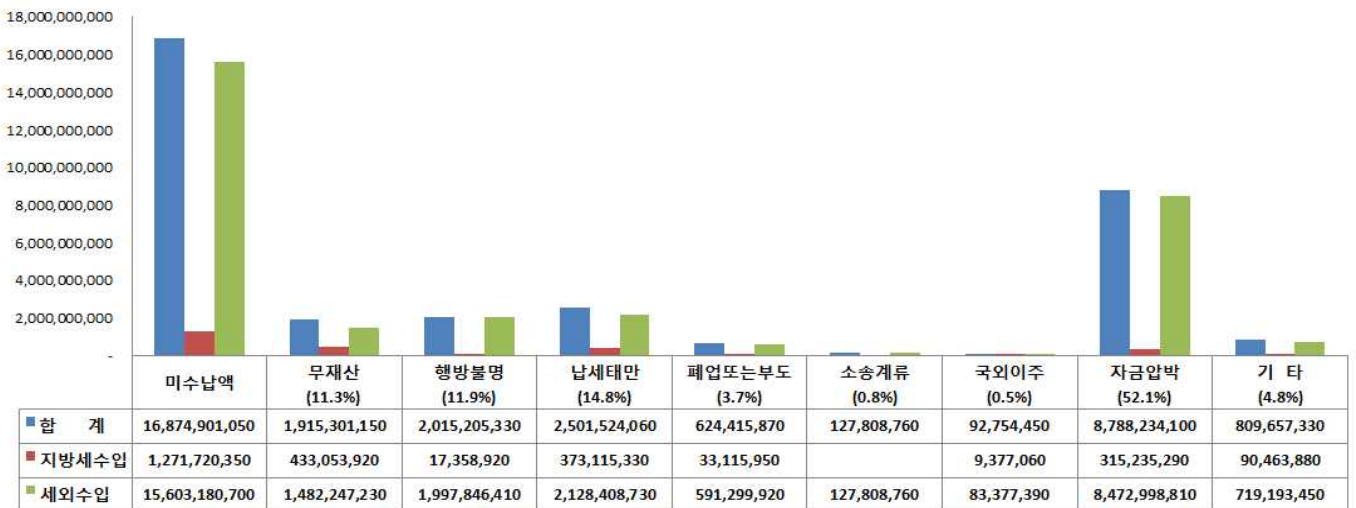
○ 일반회계 미수납액은 168억 7,490만 150원으로

- 징수결정액의 1.8%이며, 전년도(16,791,692,640원) 대비 0.5%인 8,320만 8,410원 증가함.

» 2020회계연도 ‘결산서 I’ p561~p563 참고

◆ 미수납액 사유별 현황

(단위: 원)



미수납액 사유 구성 비율

합계	자금압박	납세태만	행방불명	무재산	기타	폐업또는부도	소송계류	국외이주
	52.1%	14.8%	11.9%	11.3%	4.8%	3.7%	0.8%	0.5%
지방세수입 (7.5%)	무재산	납세태만	자금압박	기타	폐업또는부도	행방불명	국외이주	소송계류
	34.1%	29.3%	24.8%	7.1%	2.6%	1.4%	0.7%	0%
세외수입 (92.5%)	자금압박	납세태만	행방불명	무재산	기타	폐업또는부도	소송계류	국외이주
	54.3%	13.6%	12.8%	9.5%	4.6%	3.8%	0.8%	0.5%

◆ 회계연도별 세입금 미수납액 증감 현황

(단위: 원)

구분	예산현액	징수결정액 ㉑	실제수납액 ㉒	불납결손액 ㉓	미수납액(㉑-㉒-㉓)	
					금액	비율
2020년	916,867,564,340	954,364,831,044	936,841,227,864	648,702,130	16,874,901,050	1.8%
2019년	655,814,333,040	703,992,655,612	686,431,754,132	769,208,840	16,791,692,640	2.4%
증감	261,053,231,300	250,372,175,432	250,409,473,732	△120,506,710	83,208,410	△0.6%

IV 일반회계 세출 결산

1 세출결산 목별 현황

(단위: 원)

조 직	예산현액 (가)	지 출 액 (나)	이 월 액 (다)	보조금 반납금(라)	집행잔액 (가-나-다-라)	집행률 (나/가)
합 계	916,867,564,340	818,941,892,160	43,832,043,540	24,775,822,479	29,317,806,161	89.3%
인 건 비	113,056,778,000	104,751,204,830	205,230,590	3,092,587,279	5,007,755,301	92.7%
물 건 비	52,743,359,100	44,181,274,483	1,259,160,710	872,643,449	6,430,280,458	83.8%
경 상 이 전	610,205,068,630	574,765,366,844	1,968,427,010	20,002,016,492	13,469,258,284	94.2%
자 본 지 출	127,056,500,610	83,247,757,070	40,399,225,230	808,575,259	2,600,943,051	65.5%
내 부 거 래	4,147,164,000	4,147,164,000	0	0	0	100.0%
예비비및기타	9,658,694,000	7,849,124,933	0	0	1,809,569,067	81.3%

○ 일반회계 세출 집행현황은

- 예산현액 9,168억 6,756만 4,340원이며, 지출액은 8,189억 4,189만 2,160원으로, 집행률은 전년도 대비 0.7% 증가한 89.3%임.

» 2020회계연도 '결산서 I' p147~p261 참고

◆ 회계연도별 세출결산액 증감 현황

(단위: 원)

연도별	예 산 현 액	지 출 액	이 월 액	보조금반납금	집 행 잔 액	집행률
2020년	916,867,564,340	818,941,892,160	43,832,043,540	24,775,822,479	29,317,806,161	89.3%
2019년	655,814,333,040	580,892,761,036	42,909,918,340	6,091,320,403	25,920,333,261	88.6%
증 감	261,053,231,300	238,049,131,124	922,125,200	18,684,502,076	3,397,472,900	0.7%

2 예산 집행 현황

(1) 국별 예산 집행

(단위: 원)

조 직	예산현액 ㉠	지출액 ㉡	이월액 ㉢	보조금 반납금㉣	집행잔액 (㉠-㉡-㉢-㉣)	집행률 ㉡/㉠
합 계	916,867,564,340	818,941,892,160	43,832,043,540	24,775,822,479	29,317,806,161	89.3%
감 사 담 당 관	160,067,000	117,984,350	0	0	42,082,650	73.7%
마포1번가연구단	989,914,000	639,120,643	58,000,000	148,560,296	144,233,061	64.6%
행 정 관 리 국	283,678,479,290	271,284,582,150	1,746,499,190	680,287,113	9,967,110,837	95.6%
기 획 재 정 국	6,131,969,590	3,640,476,698	40,390,000	5,834,580	2,445,268,312	59.4%
관 광 일 자 리 국	84,442,479,010	69,897,704,981	9,181,769,690	3,069,441,972	2,293,562,367	82.8%
복 지 교 육 국	424,678,565,290	384,067,049,840	10,722,371,790	19,129,475,767	10,759,667,893	90.4%
도 시 환 경 국	67,103,019,620	47,430,224,321	18,413,528,670	315,816,475	943,450,154	70.7%
교 통 건 설 국	22,403,494,080	17,838,744,323	3,236,281,510	52,295,890	1,276,172,357	79.6%
보 건 소	23,410,728,230	20,538,074,787	433,202,690	1,374,110,386	1,065,340,367	87.7%
의 회 사 무 국	3,868,848,230	3,487,930,067	0	0	380,918,163	90.2%

◇ 부서별 집행률 현황

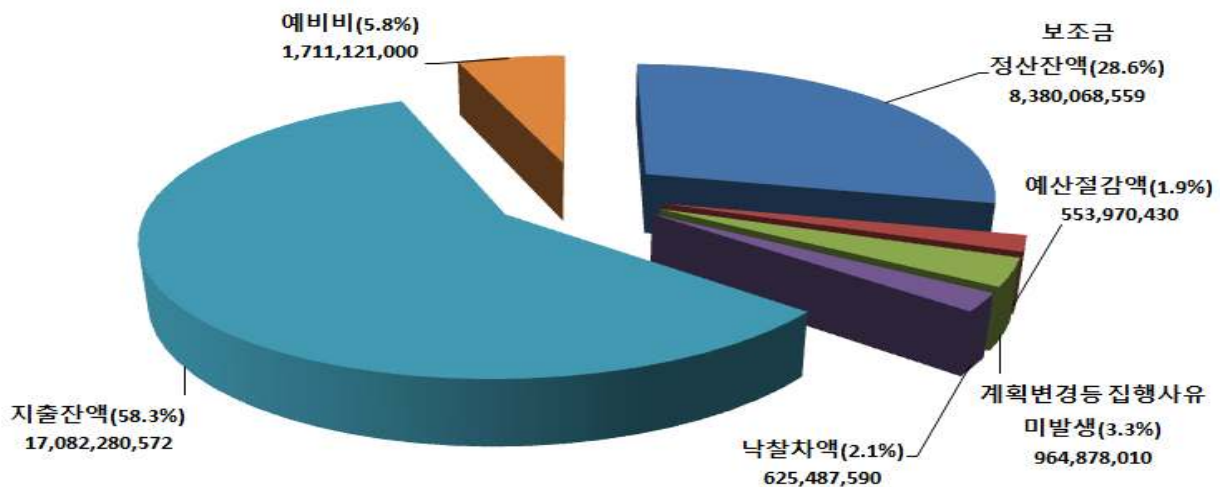


(2) 집행잔액 원인 분석

(단위: 원)

부 서	집행잔액	원 인 별					
		보 조 금 정 산 잔 액	예 산 절 감 액	계획변경등 집행사유 미 발생	낙찰차액	지출잔액	예비비
합 계	29,317,806,161	8,380,068,559	553,970,430	964,878,010	625,487,590	17,082,280,572	1,711,121,000
감 사 담 당 관	42,082,650	0	3,136,000	0	0	38,946,650	0
마포1번가연구단	144,233,061	2,000,000	6,907,000	0	0	135,326,061	0
행 정 관 리 국	9,967,110,837	49,646,041	296,435,900	189,601,790	336,401,730	9,095,025,376	0
기 획 재 정 국	2,445,268,312	11,021,800	67,053,970	187,203,990	1,250,000	467,617,552	1,711,121,000
관 광 일 자 리 국	2,293,562,367	496,789,507	21,721,500	256,030,030	16,022,900	1,502,998,430	0
복 지 교 육 국	10,759,667,893	7,066,480,417	47,375,000	81,400,000	24,545,040	3,539,867,436	0
도 시 환 경 국	943,450,154	59,144,424	34,000,000	84,887,030	247,267,920	518,150,780	0
교 통 건 설 국	1,276,172,357	159,697,330	66,410,060	102,849,010	0	947,215,957	0
보 건 소	1,065,340,367	535,289,040	7,473,000	62,906,160	0	459,672,167	0
의 회 사 무 국	380,918,163	0	3,458,000	0	0	377,460,163	0

◆ 집행잔액 원인별 현황



(3) 집행률 저조 사업

(기준: 70% 미만 / 단위: 원)

부 서	세 부 사 업 명	예산현액 ㉠	지 출 액 ㉡	이 월 액 ㉢	보 조 금 금 금 ㉣	집행잔액 ㉤-㉥-㉦-㉧	집행률 ㉨ / ㉠
감 담 당 관	고 객 만 족 정	9,540,000	6,620,590	0	0	2,919,410	69.40%
	공 익 신 고 영	5,775,000	2,663,500	0	0	3,111,500	46.12%
	갈 등 관 리 영	7,830,000	3,123,400	0	0	4,706,600	39.89%
마 포 1 번 가	마 포 1 번 가 정책소통 제도 운영	24,260,000	11,633,030	0	0	12,626,970	47.95%
	주 민 참 여 예 산 영	296,440,000	176,368,210	0	0	120,071,790	59.50%
	지 역 협 치 원	316,000,000	181,532,777	0	132,467,223	2,000,000	57.45%
	주 요 정 책 발	144,000,000	81,941,070	58,000,000	0	4,058,930	56.90%
총 무 과	우 호 교 류 도 시 협 력 증 진	110,250,000	54,999,650	0	0	55,250,350	49.89%
	구정의 대외교류 기반 구축	15,190,000	10,335,900	0	0	4,854,100	68.04%
	코로나19 확산 방	2,308,162,000	1,451,387,680	855,923,000	0	851,320	62.88%
	성 과 중 심 의 영 인 사 운	25,123,000	12,972,000	0	0	12,151,000	51.63%
	퇴 임 직 원 려	262,000,000	156,837,960	0	0	105,162,040	59.86%
	공 직 적 응 및 조 직 문 화 활 성 화 교 육 훈 련	137,000,000	2,312,140	0	0	134,687,860	1.69%
	직무능력 향상을 위한 위탁 교육 원 지	194,900,000	102,083,720	0	0	92,816,280	52.38%
	조직내 자율학습 및 커뮤니케이션 분 위 기 조 성	19,780,000	7,453,550	0	0	12,326,450	37.68%

부 서	세 부 사 업 명	예산현액 ㉠	지 출 액 ㉡	이 월 액 ㉢	보 반 조 납 금 금 ㉣	집행잔액 ㉤-㉥-㉦-㉧	집행률 ㉨ / ㉠
자 행 과	망 원 1 동 공 공 복 합 청 사 건 립	100,000,000	46,750,000	46,750,000	0	6,500,000	46.75%
	임시선별검사소 구축 및 운영지원	179,000,000	24,143,420	154,856,580	0	0	13.49%
	자 치 회 관 영 지 원	258,552,000	169,876,880	0	3,155,130	85,519,990	65.70%
	살 기 좋 은 마 을 만 들 기	87,160,000	60,063,970	0	0	27,096,030	68.91%
	동 단 위 계 획 형 시 민 참 여 예 산 사 업	158,500,000	68,029,480	32,000,000	58,470,520	0	42.92%
	공 유 문 화 화 산	50,650,000	29,723,640	0	17,806,630	3,119,730	58.68%
	민 주 평 통 영 지 원	38,000,000	23,900,000	0	0	14,100,000	62.89%
	동 문 고 운 영 화	80,582,000	55,622,770	0	0	24,959,230	69.03%
	자 율 방 범 대 영 화	90,400,000	60,260,000	0	0	30,140,000	66.66%
	새 마 을 지 도 자 자 녀 장 학 금 지 급	25,016,000	15,187,800	0	0	9,828,200	60.71%
	마 포 시 민 순 찰 대 운 영	47,168,000	30,320,000	0	0	16,848,000	64.28%
	북 한 이 탈 주 민 정 착 지 원	1,500,000	1,000,000	0	500,000	0	66.67%
	자 원 봉 사 프 로 그 램 운 영	108,460,000	69,273,300	0	997,585	38,189,115	63.87%
	자 원 봉 사 홍 보 . 행 사	42,655,000	22,485,500	0	0	20,169,500	52.71%
	민 방 위 교 육 비 영	21,081,000	11,300,000	0	6,358,000	3,423,000	53.60%
홍 보 과	구 민 공 감 웹 사 이 트 운 영	35,050,000	24,438,000	0	0	10,612,000	69.72%

부 서	세 부 사 업 명	예산현액 ㉠	지 출 액 ㉡	이 월 액 ㉢	보 반 조 납 금 금 ㉣	집행잔액 ㉤-㉥-㉦-㉧	집행률 ㉨ / ㉩
기 획 예 산 과	구정 주요시책 개발 및 정책 협의	148,340,000	63,593,000	0	0	84,747,000	42.87%
	기관공통경비의 효율적 지원	787,085,590	548,669,160	35,000,000	0	203,416,430	69.71%
	통계 조사 및 웹서비스 제공	8,400,000	2,850,000	5,390,000	0	160,000	33.93%
	구민·공무원 제안제도 운영	8,510,000	1,078,230	0	0	7,431,770	12.67%
	창의 혁신 우수부서개인 시상 및 경진대회 운영	4,280,000	2,435,700	0	0	1,844,300	56.91%
	예비비(기획예산과)	1,711,121,000	0	0	0	1,711,121,000	0.00%
징 수 과	납세자 중심의 세정 운영 및 직무역량 강화	81,026,000	55,336,640	0	0	25,689,360	68.29%
세 무 2 과	지방소득세 독자신고 운영	46,979,000	29,907,690	0	0	17,071,310	63.66%
부 동 산 정 보 과	부동산거래신고제 정착 및 지도점검	18,210,000	11,031,050	0	0	7,178,950	60.58%
	공유토지분할에 관한 특례법 운영	3,200,000	1,390,500	0	0	1,809,500	43.45%
	지적재조사 사업추진	1,970,000	729,670	0	0	1,240,330	37.04%
관 광 과	관광정책 개발 및 네트워크 구축	111,040,000	30,564,570	67,686,820	0	12,788,610	27.53%
	관광특화사업 육성	192,958,000	77,122,710	81,744,000	256,000	33,835,290	39.97%
	관광객 환대이벤트	410,748,130	117,860,730	38,880,750	250,000,000	4,006,650	28.69%
	관광활성화 지원	120,000,000	67,035,200	43,509,800	0	9,455,000	55.86%
	여행자 편의시설 관리 운영	3,500,000	2,180,000	0	0	1,320,000	62.29%
	관광편의성 제고 추진	333,652,000	23,925,500	249,500,000	0	60,226,500	7.17%

부 서	세 부 사 업 명	예산현액 ㉠	지 출 액 ㉡	이 월 액 ㉢	보 반 조 납 금 금 ㉣	집행잔액 ㉤-㉥-㉦-㉧	집행률 ㉨ / ㉠
일 자 리 과 지 원 과	일자리창출위원회 운	1,200,000	0	0	0	1,200,000	0.00%
	취약계층 취업 지 원 사 업	4,900,000	2,970,400	0	0	1,929,600	60.62%
	구 인 , 구 직 매 칭 사 업	48,000,000	631,000	0	0	47,369,000	1.31%
	청 년 드 림 프 마 포 캠프	37,900,000	14,199,250	0	0	23,700,750	37.47%
	희 망 근 로 지 원 사 업	4,313,305,000	2,235,518,710	0	2,015,102,678	62,683,612	51.83%
	코로나19 극복 지역일자리사업	569,053,000	362,368,310	0	206,684,690	0	63.68%
	사회적문제 해결을 위한 혁신형사업	97,280,000	47,280,000	0	50,000,000	0	48.60%
문 예 술 과 화 과	마 포 나 루 새 우 첫 축 제	302,760,000	22,689,660	0	0	280,070,340	7.49%
	구 립(소년소녀) 합 창 단 운 영	142,000,000	91,154,470	0	0	50,845,530	64.19%
	신 년 해 맞 이 축 제	18,000,000	0	0	0	18,000,000	0.00%
	마 포 공 예 문 화 활성화 지원사업	480,000,000	302,889,350	176,610,650	500,000	0	63.10%
	공 공 미 술 프 로 쥬 크 트	400,000,000	0	400,000,000	0	0	0.00%
	마 포 아 트 센 터 리 모 델 링	5,596,746,860	1,715,099,530	3,881,647,330	0	0	30.64%
	마포유수지 한류공연 관 광 콤플렉스 조 성 사 업	3,309,820,000	186,731,500	3,108,599,800	0	14,488,700	5.64%
	문 화 재 보 존 관 리	345,965,000	109,659,567	220,000,000	2,422,500	13,882,933	31.70%
	양 화 진 흥 보 관 영	6,000,000	3,250,240	0	0	2,749,760	54.17%

부 서	세 부 사 업 명	예산현액 ㉠	지 출 액 ㉡	이 월 액 ㉢	보 조 금 금 금 ㉣	집행잔액 ㉤-㉥-㉦-㉧	집행률 ㉨ / ㉩
지 경 제 과	DMC 입주기업원지	830,000	520,000	0	0	310,000	62.65%
	지역 골목상권활성화사업	100,000,000	48,475,000	50,000,000	0	1,525,000	48.48%
	도화, 용강 등 상권활성화사업	19,300,000	4,232,000	0	0	15,068,000	21.93%
	농산물거래	20,630,000	11,221,000	0	0	9,409,000	54.39%
	동물보호관	167,082,000	113,620,500	0	21,573,000	31,888,500	68.00%
	반려견 놀이터 조성사업	100,000,000	0	100,000,000	0	0	0.00%
생 체 육 과	여성축구단 운영	48,697,000	21,487,610	0	0	27,209,390	44.13%
	생활체육교실 운영	118,603,000	66,669,060	0	0	51,933,940	56.21%
	재능기부 생활체육교실 운영	2,750,000	1,041,000	0	0	1,709,000	37.85%
	종목별 생활체육대회 개최 및 지원	232,280,000	54,045,500	0	0	178,234,500	23.27%
	마포구체육단체 위탁사업	115,000,000	41,608,920	0	0	73,391,080	36.18%
	장애인 스포츠 강좌 이용권 사업	9,600,000	3,420,000	0	5,253,000	927,000	35.63%
	장애인 생활체육 활성화	20,950,000	12,791,820	0	0	8,158,180	61.06%
	마포구장애인체육회 지원	67,937,000	44,108,417	0	0	23,828,583	64.93%
	FC서울 관련사업 운영	5,000,000	0	0	0	5,000,000	0.00%
생활체육 및 편의시설 유지 관리	1,402,391,000	725,531,970	595,000,000	1,421,360	80,437,670	51.74%	

부 서	세 부 사 업 명	예산현액 ㉠	지 출 액 ㉡	이 월 액 ㉢	보 조 금 금 금 반 납 ㉣	집행잔액 ㉤-㉥-㉦-㉧	집행률 ㉨ / ㉩
복 정 책 과 지 과	외국인주민 재난 긴 급 생 활 지 원	627,514,000	219,971,627	0	407,542,373	0	35.05%
	종합사회복지관 신 축	11,542,720,040	5,530,482,950	6,012,237,090	0	0	47.91%
	마포구 사회복지협 회 운 영 지 원	325,726,000	218,635,270	0	0	107,090,730	67.12%
생 보 장 과 활 과	중 증 장 애 인 전 세 주 택 지 원	300,000	25,200	0	0	274,800	8.40%
	자 활 근 로 , 지역자활센터 및 광역자활센터운영 (지 역 자 활 센 터 종사자 복지지원)	45,758,000	29,747,640	0	16,010,360	0	65.01%
노 인 과 장 애 인 과	노인인권보장 및 인식개선 사업	2,200,000	1,199,000	0	0	1,001,000	54.50%
	마포 고령친화도시 조 성 사 업	47,490,000	700,000	46,000,000	0	790,000	1.47%
	노인장기요양기관 종 사 자 지 원	64,000,000	28,244,860	0	35,755,140	0	44.13%
	로 봇 활 용 어르신돌봄 사업	200,300,000	84,816,000	0	100,000,000	15,484,000	42.34%
	경 로 당 여가프로그램 운영	31,500,000	0	0	0	31,500,000	0.00%
	노 인 교 실 운 영 지 원	15,075,000	686,100	0	0	14,388,900	4.55%
	경 로 당 냉난방비.양곡 지원	188,410,000	109,957,400	0	53,289,540	25,163,060	58.36%
	노 인 복 지 시 설 운 영 관 리	2,061,496,410	1,198,014,200	0	0	863,482,210	58.11%
	무 연 고 사 망 자 장 사 지 원	21,000,000	900,000	0	0	20,100,000	4.29%
	무 더 위 쉼 터 운 영 지 원	54,110,000	34,176,440	0	19,933,560	0	63.16%
	활 력 노 년 푸 른 봄 놀 이 터	115,000,000	74,488,730	0	40,511,270	0	64.77%

부 서	세 부 사 업 명	예산현액 ㉠	지 출 액 ㉡	이 월 액 ㉢	보 반 조 납 금 금 ㉣	집행잔액 ㉤-㉥-㉦-㉧	집행률 ㉨ / ㉩
노 장 애 인 과	장애인복지위원회 운	2,330,000	180,000	0	0	2,150,000	7.73%
	마포복지목욕탕 운	266,815,000	146,184,769	0	0	120,630,231	54.79%
	장애인 웰빙가정 만 들 기 사 업	34,500,000	3,187,600	0	0	31,312,400	9.24%
	발 달 장 애 인 부모상담지원 사업	17,200,000	12,000,000	0	5,200,000	0	69.77%
	발 달 장 애 인 주간활동서비스	87,934,000	29,924,000	0	58,010,000	0	34.03%
	청 소 년 발 달 장애 학생방과후 활 동 서 비 스	105,800,000	62,000,000	0	43,800,000	0	58.60%
	장 애 인 가 정 출산축하금 지원사업	26,500,000	18,000,000	0	0	8,500,000	67.92%
	장애인활동지원사 정신건강 검진 및 교 육 수 당 지 원	25,884,000	16,098,290	0	9,785,710	0	62.19%
	장애인 한마음축제 지	70,000	21,000	0	0	49,000	30.00%
	보완대체 의사소통 (AAC) 지 원	950,000	77,000	0	0	873,000	8.11%
	우리마포복지관 내 장 애 인 복 지 센 터 운	56,669,000	35,221,120	0	0	21,447,880	62.15%
장애인과 함께하는 마 을 만 들 기	82,100,000	28,852,839	0	53,247,161	0	35.14%	
여 가 족 과	구 립 어 린 이 집 대 체 신 축	3,282,987,000	1,825,839,500	1,200,467,000	0	256,680,500	55.62%
	공 공 건 축 물 그린리모델링 사업	175,700,000	108,600,000	34,520,000	32,580,000	0	61.81%
	차 보 육 액 료	2,020,744,000	1,326,739,850	0	488,627,060	205,377,090	65.66%
	어 린 이 집 교 원 보 수 교 육	19,867,000	11,570,000	0	6,554,700	1,742,300	58.24%

부 서	세 부 사 업 명	예산현액 ㉠	지 출 액 ㉡	이 월 액 ㉢	보 조 금 금 반 납 금 ㉣	집행잔액 ㉤-㉥-㉦-㉧	집행률 ㉨ / ㉠
여 성 과 가 족 과	방과후 어린이집 운영(시비보조)	74,400,000	45,600,000	0	14,400,000	14,400,000	61.29%
	시간제보육서비스 제 공 지 원	193,400,000	122,332,810	0	53,300,391	17,766,799	63.25%
	부모모니터링단 운 영	11,332,000	1,080,000	0	9,336,000	916,000	9.53%
	여 성 단 체 활 동 지 원	4,910,000	748,000	0	0	4,162,000	15.23%
	여성시설 생활인 명 절 격 려	1,800,000	1,160,000	0	0	640,000	64.44%
	여 성 친 화 도 시 조	7,810,000	5,334,060	0	0	2,475,940	68.30%
	주민대상 폭력예방 교 육 운 영	16,170,000	7,813,220	0	0	8,356,780	48.32%
	다문화가족지원 사 업	25,660,000	12,250,710	0	0	13,409,290	47.74%
	미혼모·부 양육권 지 원	30,725,000	20,895,000	0	0	9,830,000	68.01%
	찾아가는 결혼이주여성 다 이 음 사 업	3,000,000	389,000	0	2,611,000	0	12.97%
	중장년 1인가구 파워업프로젝트	104,000,000	50,157,790	0	53,842,210	0	48.23%
아 청 년 과	아 동 복 지 정 책 추 진	9,039,000	6,087,970	0	0	2,951,030	67.35%
	민 관 협 력 아동보호사업 지원	5,000,000	0	0	0	5,000,000	0.00%
	저소득층 아동 지역보호체계 구축	4,480,000	2,936,270	0	0	1,543,730	65.54%
	국 내 가 정 양 축 진	3,570,000	541,000	0	0	3,029,000	15.15%
	저소득층 아동 방 과 후 학 습	20,280,000	2,911,310	0	0	17,368,690	14.36%

부 서	세 부 사 업 명	예산현액 ㉠	지 출 액 ㉡	이 월 액 ㉢	보 반 조 납 금 금 ㉣	집행잔액 ㉤-㉥-㉦-㉧	집행률 ㉨ / ㉠
아 청 년 과	아 동 친 화 도 시 조	109,690,000	24,776,220	0	0	84,913,780	22.59%
	다 함 께 돌 봄 (우리동네킴센터) 설치	1,027,953,000	156,294,650	860,892,000	7,766,350	3,000,000	15.20%
	공 동 육 아 방 영	8,740,000	5,552,985	0	0	3,187,015	63.54%
	청 소 년 보 호 육	12,710,000	7,548,960	0	0	5,161,040	59.39%
	안전한 청소년시설 조	500,000,000	0	500,000,000	0	0	0.00%
	청년정책 거버넌스 활 성 화 지 원	27,000,000	9,730,750	0	17,269,250	0	36.04%
	청년네트워크 구축 및 커뮤니티 지원	63,600,000	31,195,144	0	32,404,856	0	49.05%
교 지 원 과	친환경 학교급식 지	4,422,398,000	2,970,517,840	0	0	1,451,880,160	67.17%
	고려대학교 영재교육원 학생선발 지원	6,900,000	4,600,000	0	0	2,300,000	66.67%
	특 화 교 육 사 업 영	43,280,000	20,033,500	0	0	23,246,500	46.29%
	영 어 캠프 영	105,190,000	68,363,000	0	0	36,827,000	64.99%
	평 생 학 습 홍 보 및 운 영	8,400,000	5,367,100	0	0	3,032,900	63.89%
	평생교육프로그램 영	206,570,000	91,538,920	0	0	115,031,080	44.31%
	평생교육관계자 역량 강화 및 네트워크 구축	9,340,000	5,218,200	0	0	4,121,800	55.87%
	평 생 학 습 홍보관체험관 운영	11,530,000	0	0	0	11,530,000	0.00%
	성 인 문 해 교 육 영	57,800,000	31,520,000	0	0	26,280,000	54.53%
	평생학습동아리 운 영 활 성 화	40,000,000	20,000,000	0	0	20,000,000	50.00%

부 서	세 부 사 업 명	예산현액 ㉠	지 출 액 ㉡	이 월 액 ㉢	보 반 조 납 금 금 ㉣	집행잔액 ㉤-㉥-㉦-㉧	집행률 ㉨ / ㉠
마 포 중앙도서관	도서관 프로그램 운영	61,920,000	27,261,960	0	0	34,658,040	44.03%
	어르신 도서배치서비스 책다중복실복살 운영	1,459,000	981,800	0	0	477,200	67.29%
	특기적성 프로그램 운영	297,569,000	203,631,507	0	0	93,937,493	68.43%
	학교연계 프로그램 운영	126,979,000	42,851,240	0	0	84,127,760	33.75%
	I T 체 험 실 운	60,995,000	31,246,720	0	0	29,748,280	51.23%
	독 서 문 화 진 흥	38,755,000	23,641,740	0	0	15,113,260	61.00%
	독서토론 활성화 사	10,760,000	4,180,000	0	6,580,000	0	38.85%
주 택 과	아현재정비촉진지구 개 발 사 업	2,850,000	1,875,500	0	0	974,500	65.81%
	재개발 정비구역 지정 사전 타당성 조사	420,000,000	184,087,500	184,087,500	0	51,825,000	43.83%
도 시 계 획 과	도 시 계 획 의 효 율 적 운 영	23,364,000	14,432,500	0	0	8,931,500	61.77%
	2040 마포 도시발전 마스터플랜 수립 용역	402,100,000	145,266,000	256,060,000	0	774,000	36.13%
	지역 생활권 중심지 확대 및 실행계획 수립 용역	221,000,000	147,233,000	62,700,000	0	11,067,000	66.62%
	신촌지역 도시정비형 재개발구역 재정비 용역	400,000,000	246,350,000	132,650,000	10,500,000	10,500,000	61.59%
	도시 재생 사 업 추 진	3,299,783,200	1,789,272,740	1,393,258,600	113,096,556	4,155,304	54.22%
도 시 안 전 과	시 설 안 전 점 검	14,292,000	7,167,800	0	0	7,124,200	50.15%
	재 난 취 약 가 구 안 전 점 검	66,900,000	41,313,210	0	9,074,901	16,511,889	61.75%
	완 강 기 설 치 지 원	50,500,000	16,989,260	0	0	33,510,740	33.64%

부 서	세 부 사 업 명	예산현액 ㉠	지 출 액 ㉡	이 월 액 ㉢	보 조 금 금 금 반 납 ㉣	집행잔액 ㉤-㉥-㉦-㉧	집행률 ㉥ / ㉠
환 경 과	슬레이트 지붕 교체 사업	7,710,000	0	0	7,710,000	0	0.00%
공 녹 지 원 과	창의어린이놀이터 재 조성 사업	720,000,000	0	720,000,000	0	0	0.00%
	장기미집행 도시공원 실효대비 보상	39,620,128,400	25,172,250,890	14,447,877,510	0	0	63.53%
	평 화 공 원 영 운	5,068,000	1,281,662	0	0	3,786,338	25.29%
	망원나들목 주차장 녹지 정비	200,000,000	0	200,000,000	0	0	0.00%
	생 활 권 공 원 성 재 조	200,000,000	0	200,000,000	0	0	0.00%
	홍 제 초 록 숲 길 정	700,000,000	0	700,000,000	0	0	0.00%
	보 전 지 출	45,610,000	31,548,250	0	0	14,061,750	69.17%
교 통 정 과	교 통 시 설 물 리 관	216,675,000	150,561,540	0	52,295,890	13,817,570	69.49%
교 지 도 과	법 규 위 반 차 량 운 행 질 서 확 립	25,286,000	16,254,590	0	0	9,031,410	64.28%
건 관 리 설 과	국·공유 행정재산 리	51,280,000	31,468,710	0	0	19,811,290	61.37%
	가 공 배 전 선 로 지 중 화 사 업 (월드컵북로)	1,184,432,000	701,249,160	483,182,840	0	0	59.21%
도 로 과	도 로 제 설 유 지	700,846,000	416,436,520	186,547,000	0	97,862,480	59.42%
	도 시 계 획 시 설 (도 로) 사 업	2,575,999,000	1,203,524,820	1,350,154,000	0	22,320,180	46.72%
치 수 과	빗 물 펌 프 장 영 운	2,308,499,000	1,547,038,865	334,597,900	0	426,862,235	67.01%
보 행 정 과	정신질환조기치료 지 원 사 업	9,832,000	0	0	7,374,000	2,458,000	0.00%
	정신질환 외래치료 지원제 치료비 지원	9,832,000	0	0	7,374,000	2,458,000	0.00%

부 서	세 부 사 업 명	예산현액 ㉠	지 출 액 ㉡	이 월 액 ㉢	보 조 금 금 반 납 금 ㉣	집행잔액 ㉤-㉥-㉦-㉧	집행률 ㉨ / ㉠
보 행 정 과	응급입원 비용 지 원	6,529,000	91,830	0	4,828,130	1,609,040	1.41%
	행정입원 치료비 지 원	4,608,000	2,403,780	0	1,653,160	551,060	52.17%
	제1군감염병환자 등 입원(격리)치료비	1,500,000	820,100	0	679,900	0	54.67%
	국 가 결 핵 관 리 사 업	185,566,000	77,827,390	0	89,423,280	18,315,330	41.94%
	결 핵 검 진 사 업	7,390,000	4,618,800	0	0	2,771,200	62.50%
	서울시결핵관리 사 업	13,250,000	5,843,000	0	7,407,000	0	44.10%
	HIV 신속검 사 영	16,800,000	2,651,810	0	14,148,190	0	15.78%
위 생 과	어린이기호식품 전담관리원 운영	9,000,000	6,000,000	0	3,000,000	0	66.67%
건 증 진 과	시민건강포인트 사 업	10,250,000	4,872,560	0	5,377,440	0	47.54%
	AI/IOT기반 어르신 건강관리서비스	405,436,000	214,214,270	0	124,294,120	66,927,610	52.84%
	자 체 예 방 접 종 사 업	135,490,000	71,424,340	0	0	64,065,660	52.72%
	영유아 발달장애 정밀 검사비 지원	9,100,000	1,458,070	0	5,731,450	1,910,480	16.02%
	미숙아 및 선천성 이상아 의료비 지원	39,208,000	20,199,480	0	5,070,330	13,938,190	51.52%
	선천성난청검사 및 보 청 기 지 원	3,800,000	1,511,000	0	1,488,000	801,000	39.76%
	한의원 난임치료 지 원 사 업	56,700,000	6,786,720	0	49,913,280	0	11.97%
	남녀 건강출산 지 원 사 업	100,000,000	56,515,150	0	43,484,850	0	56.52%
	서울시 인플루엔자 예방접종 확대사업	100,071,000	48,922,840	0	33,246,150	17,902,010	48.89%

부 서	세 부 사 업 명	예산현액 ㉠	지 출 액 ㉡	이 월 액 ㉢	보 조 금 반 납 금 ㉣	집행잔액 ㉤-㉥-㉦-㉧	집행률 ㉨ / ㉠
의 약 과	호흡기전담클리닉 설치 운영 지원사업	200,000,000	0	0	200,000,000	0	0.00%
	아현건강증진센터 (지 소)	118,495,000	73,028,130	0	23,370,392	22,096,478	61.63%
	학생 치과주치의 사 업	80,040,000	0	80,040,000	0	0	0.00%
	검 사 및 검 진 사 업	313,198,000	101,147,670	77,823,900	0	134,226,430	32.30%
	생 명 안 전 응 급 처 치 교 육	98,879,000	43,495,140	0	17,025,000	38,358,860	43.99%

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

3 다음연도 이월 사업비

(1) 다음연도 이월 사업비 현황

(단위: 원)

명 시 이 월			사 고 이 월		
부 서	건 수	명시이월액	부 서	건 수	사고이월액
합 계 (102건)			43,832,043,540원		
소 계	29	25,020,461,350 (400,000,000)	소 계	73	18,811,582,190
			마포1번가연구단	4	58,000,000
행 정 관 리 국	3	32,000,000	행 정 관 리 국	16	1,714,499,190
			기 획 재 정 국	2	40,390,000
관 광 일 자 리 국	6	4,190,290,000 (400,000,000)	관 광 일 자 리 국	20	4,991,479,690
복 지 교 육 국	7	1,912,912,000	복 지 교 육 국	13	8,809,459,790
도 시 환 경 국	8	16,762,877,510	도 시 환 경 국	10	1,650,651,160
교 통 건 설 국	2	1,833,336,840	교 통 건 설 국	3	1,402,944,670
보 건 소	3	289,045,000	보 건 소	5	144,157,690

» 2020회계연도 '결산서 I' p807~p823 참고

(2) 명시이월 사업비 현황

(단위: 원)

과 목			예산현액	지출액	명시이월액
조 직	세부사업	통계목			
합 계(29건)			65,088,529,600	37,340,397,040	25,020,461,350 (400,000,000)
자 행 정 과	동 단 위 계 획 형 시 민 참 여 예 산 사 업	사 관 리 무 비	43,954,000	11,400,760	14,700,000
	동 단 위 계 획 형 시 민 참 여 예 산 사 업	행 운 영 사 비	51,735,000	20,327,950	16,100,000
	동 단 위 계 획 형 시 민 참 여 예 산 사 업	시 책 추 진 업 무 추 진 비	8,198,000	3,185,960	1,200,000
관 광 과	관 광 편 의 성 제 고 추 진	민 간 경 상 사 업 보 조	249,500,000	0	249,500,000
문 예 술 화 과	공 공 미 술 프 로 쥬 크 트	민 간 경 상 사 업 보 조	400,000,000	0	400,000,000 (400,000,000)
	마 포 유 수 지 한 류 공 연 관 광 콤플렉스 조 성 사 업	시 설 비	3,304,360,000	183,423,000	3,090,790,000
지 경 제 과	지 역 골 목 상 권 활 성 화 사 업	민 간 행 사 사 업 보 조	50,000,000	0	50,000,000
	반 려 건 놀 이 터 조 성 사 업	시 설 비	100,000,000	0	100,000,000
생 체 육 과	생 활 체 육 및 편 의 시 설 유 지 관 리	시 설 비	1,034,710,000	420,289,840	300,000,000
여 가 족 성 과	구 립 어 린 이 집 대 체 신 축	시 설 비	2,660,771,000	1,467,582,000	400,000,000
	구 립 어 린 이 집 대 체 신 축	민 간 위 탁 사 업 비	7,500,000	0	7,500,000
	구 립 어 린 이 집 신 규 확 충	민 간 위 탁 사 업 비	1,221,300,000	996,689,400	157,000,000
	공 공 건 축 물 그 린 리 모 델 링 사 업	시 설 비	175,700,000	108,600,000	34,520,000
아 청 년 동 과	다 함 께 돌 봄 (우 리 동 네 키 움 센 터) 설 치	시 설 비	891,953,000	113,324,650	738,892,000
	다 함 께 돌 봄 (우 리 동 네 키 움 센 터) 설 치	민 간 위 탁 사 업 비	113,000,000	20,000,000	90,000,000
	안 전 한 청 소 년 시 설 조	시 설 비	500,000,000	0	485,000,000

과 목			예산현액	지출액	명시이월액
조 직	세부사업	통계목			
도 시 계 획 과	도 시 재 생 사 업 진 추	시 설 비	3,162,183,200	1,677,576,240	450,000,000
공 녹 지 원 과	공 유 지 관 리	자 산 및 물 품 취 득 비	25,000,000	0	25,000,000
	창 의 어 린 이 놀 이 터 재 조 성 사 업	시 설 비	720,000,000	0	720,000,000
	장 기 미 집 행 도 시 공 원 실 효 대 비 보 상	시 설 비	39,620,128,400	25,172,250,890	14,447,877,510
	경 의 선 숲 공 원 조 성 및 유 지 관 리	시 설 비	120,000,000	98,850,470	20,000,000
	망 원 나 들 목 주 차 장 녹 지 정	시 설 비	200,000,000	0	200,000,000
	생 활 권 조 공 원 성 재	시 설 비	200,000,000	0	200,000,000
	홍 제 초 록 숲 길 정	시 설 비	700,000,000	0	700,000,000
건 관 리 설 과	가 공 배 전 선 로 지 중 화 사 업 (월 드 컵 북 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
건 증 진 강 과	국 가 예 방 접 종 시 실	의 료 및 구 료 비	5,539,060,000	5,150,789,020	50,000,000
	의 료 수 급 권 자 , 장 애 인 연 금 및 수 당 수 급 권 자 인 플 루 엔 자 예 방 접 종	의 료 및 구 료 비	159,005,000	0	159,005,000
의 약 과	학 생 치 과 주 치 의 사	의 료 및 구 료 비	80,040,000	0	80,040,000

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

- 총 29건, 250억 2,046만 1,350원 명시이월 되었음.

(3) 사고이월 사업비 현황

(단위: 원)

과 목			예산현액	지출액	사고이월액
조 직	세부사업	통계목			
합 계(73건)			71,714,632,720	46,740,730,334	18,811,582,190
마포1번가 연구 단	주요 정책 개발	사무관리비	114,890,000	67,674,920	45,200,000
	주요 정책 개발	국내여비	9,780,000	3,650,000	4,800,000
	주요 정책 개발	시책추진 업무추진비	15,330,000	8,616,150	6,000,000
	주요 정책 개발	연구용역비	4,000,000	2,000,000	2,000,000
총 무 과	청사 유지 관리	시설비	391,487,000	367,717,450	22,000,000
	코로나19 확산 방지	기간제근로자등 보수	144,627,000	0	144,627,000
	코로나19 확산 방지	사무관리비	1,673,856,000	1,219,261,780	454,217,000
	코로나19 확산 방지	의료 및 구료비	227,079,000	0	227,079,000
	코로나19 확산 방지	시설비	30,000,000	0	30,000,000
자 행 정 처 과	동 행정 지원	시설비	508,090,000	447,370,670	38,200,000
	동 행정 지원	자산및물품 취득비	194,597,000	108,080,980	84,500,000
	망원1동 공공복합청사 건립	연구용역비	100,000,000	46,750,000	46,750,000
	임시선별검사소구축 및 운영 지원	사무관리비	160,400,000	20,559,920	139,840,080
	임시선별검사소구축 및 운영 지원	시책추진 업무추진비	6,000,000	3,583,500	2,416,500
	임시선별검사소구축 및 운영 지원	자산및물품 취득비	12,600,000	0	12,600,000
청 행 정 소 과	자원재활용 사업	사무관리비	45,810,000	40,402,470	1,685,600
	자원재활용 사업	민간위탁금	11,638,637,830	11,491,822,950	146,813,490
	음식물류 폐기물 관리	민간위탁금	4,064,232,800	3,662,824,110	340,270,520
	음식물류 폐기물 관리	시설비	4,000,000	0	4,000,000
	폐기물 처리	연구용역비	84,000,000	49,899,580	19,500,000

과 목			예산현액	지출액	사고이월액
조 직	세부사업	통계목			
기 예 산 과	기관공통경비의 효율적 지원	시 설 비	193,251,590	157,161,590	35,000,000
	통계 조사 및 웹 서비스 제공	사무관리비	5,400,000	0	5,390,000
관 광 과	관광정책 개발 및 네트워크 구축	사무관리비	55,100,000	3,883,000	44,500,000
	관광정책 개발 및 네트워크 구축	연구용역비	44,000,000	15,457,870	23,186,820
	관광특화 사업 육성	사무관리비	112,700,000	23,815,950	81,744,000
	관광객 대이벤트	시 설 비	149,068,130	107,817,130	38,880,750
	관광 활성화 지원	기간제근로자등보수	96,700,000	53,190,200	43,509,800
문 예 술 화 과	지역 문화 예술 사업 지원	연구용역비	76,000,000	45,600,000	30,400,000
	마포 공예 문화 활성화 지원사업	사무관리비	75,301,000	65,443,000	9,858,000
	마포 공예 문화 활성화 지원사업	공공운영비	11,330,000	10,977,350	352,650
	마포 공예 문화 활성화 지원사업	행사운영비	314,169,000	177,169,000	137,000,000
	마포 공예 문화 활성화 지원사업	연구용역비	79,200,000	49,300,000	29,400,000
	마포 아트 센터 리모델링	시 설 비	5,068,419,360	1,481,272,550	3,587,146,810
	마포 아트 센터 리모델링	감 리 비	508,547,500	222,700,000	285,847,500
	마포 아트 센터 리모델링	시설부대비	19,780,000	11,126,980	8,653,020
	마포유수지 한류공연관광 콤플렉스 조성사업	시 설 비	3,304,360,000	183,423,000	17,809,800
	문화재 보존 관리	시 설 비	253,100,000	21,600,000	220,000,000

과 목			예산현액	지출액	사고이월액
조 직	세부사업	통계목			
지 경 제 과	중소기업 및 소상공인 창 업 지 원	자 산 및 물 품 취 득 비	33,250,000	0	33,250,000
	마 포 창 업 복 지 관 시 설 관 리 사 업	자 산 및 물 품 취 득 비	9,750,000	2,429,460	7,320,540
	우리동네가게 아트테리어 지 원 사 업	사 무 관 리 비	30,000,000	20,000,000	10,000,000
	전 통 시 장 시 설 현 대 화	시 설 비	684,849,000	565,152,700	87,620,000
생 체 육 과	생활체육 및 편익시설 유 지 관 리	시 설 비	1,034,710,000	420,289,840	295,000,000
복 정 책 지 과	지역사회보장협의체 운 영 지 원	사 무 관 리 비	14,272,000	8,926,990	5,000,000
	찾아가는 동주민센터 사 업 추 진	사 무 관 리 비	32,300,000	23,120,000	7,920,000
	종합사회복지관 신축	시 설 비	10,818,568,040	4,950,442,950	5,868,125,090
	종합사회복지관 신축	감 리 비	704,152,000	580,040,000	124,112,000
	종합사회복지관 신축	시 설 부 대 비	20,000,000	0	20,000,000
	보 훈 회 관 운 영	시 설 비	26,000,000	5,974,000	17,600,200
노 장 애 인 과	마포 고령친화도시 조 성 사 업	연 구 용 역 비	46,090,000	0	46,000,000
여 가 족 과	구 립 어 린 이 집 대 체 신 축	시 설 비	2,660,771,000	1,467,582,000	792,967,000
아 청 년 동 과	다 함 께 돌 봄 (우리동네 키움센터) 설 치	시 설 비	891,953,000	113,324,650	32,000,000
	아 동 양 육 한 시 지 원	사 회 보 장 적 수 혜 금	6,772,000,000	6,506,281,000	265,719,000
	청 소 년 수 련 시 설 운 영 지 원	시 설 비	20,000,000	762,000	15,320,000
	안 전 한 청 소 년 시 설 조 성	시 설 비	500,000,000	0	15,000,000
마 포 중 앙 관	염 리 도 서 관 건 립	시 설 비	5,300,117,270	3,687,618,130	1,599,696,500
주 택 과	재 개발 정 비 구 역 지 정 사 전 타 당 성 조 사	시 설 비	420,000,000	184,087,500	184,087,500

과 목			예산현액	지출액	사고이월액
조 직	세부사업	통계목			
도 계 획 시 과	2040 마포 도시발전 마스터플랜 수립 용역	시 설 비	400,000,000	143,940,000	256,060,000
	지역생활권 중심지 확대 및 실행계획 수립 용역	시 설 비	220,000,000	146,300,000	62,700,000
	신촌지역 도시정비형 재개발구역 재정비 용역	시 설 비	400,000,000	246,350,000	132,650,000
	합정재정비촉진지구 개발 사업	시 설 비	220,000,000	156,585,000	63,415,000
	도시재생 사업 추진	사 무 관 리 비	98,000,000	79,798,600	17,920,000
	도시재생 사업 추진	공 공 운 영 비	5,200,000	0	5,200,000
	도시재생 사업 추진	시 책 추 진 업 무 추 진 비	4,400,000	1,897,900	2,400,000
	도시재생 사업 추진	시 설 비	3,162,183,200	1,677,576,240	917,738,600
도 시 과 안 전 과	재 난 안 전 관 리 체 계 구 축	공 공 운 영 비	46,731,000	36,508,030	8,480,060
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
보 행 정 과	감염병 위기 대응	기간제근로자등 보 수	102,956,000	85,846,290	17,093,790
	감염병 위기 대응	사 무 관 리 비	273,820,000	243,789,014	30,000,000
	감염병 위기 대응	공 공 운 영 비	10,000,000	0	10,000,000
	감염병 위기 대응	자 산 및 물 품 취 득 비	25,700,000	15,400,000	9,240,000
의 약 과	검사 및 검진사업	자 산 및 물 품 취 득 비	90,000,000	0	77,823,900

○ 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 73건, 188억 1,158만 2,190원이 사고이월 되었음.

◇ 회계연도별 명시이월·사고이월 증감 현황

(단위: 원)

구 분		예산현액 ㉠	지출액	이월액 ㉡	이월비율 (㉡/㉠)
명시이월	2020년(29건)	65,088,529,600	37,340,397,040	25,020,461,350	38.4%
	2019년(8건)	28,499,466,000	5,663,200,830	18,936,226,000	66.4%
	증 감	36,589,063,600	31,677,196,210	6,084,235,350	△28.0%
사고이월	2020년(73건)	71,714,632,720	46,740,730,334	18,811,582,190	26.2%
	2019년(72건)	88,363,421,570	44,317,716,900	23,973,692,340	27.1%
	증 감	△16,648,788,850	2,423,013,434	△5,162,110,150	△0.9%

V 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	96,350,256,260	100%	100,178,396,119	28,950,789,775	71,227,606,344
의 료 급 여 기 금	540,854,000	0.6%	572,535,818	535,855,410	36,680,408
마포농수산물시장	7,757,061,000	8.1%	6,872,562,548	4,556,357,575	2,316,204,973
주 차 장	79,106,263,260	82.1%	79,748,215,651	22,655,943,351	57,092,272,300
발전소 주변지역 지원사업	8,225,838,000	8.5%	11,257,657,988	833,224,680	10,424,433,308
관 광 사 업	165,542,000	0.2%	610,261,304	165,539,040	444,722,264
건 축 안 전	554,698,000	0.6%	1,117,162,810	203,869,719	913,293,091

≫ 2020회계연도 '결산서 I' p269~p439 참고

(2) 결산상 잉여금 처리 현황

(단위: 원)

구 분	합 계	명시이월	사고이월	보조금 반납금	순세 잉여금
합 계	71,227,606,344	970,436,000	3,594,759,520	168,422,955	2,914,728,000
의료급여기금	36,680,408	0	0	4,997,160	△272,000
마포농수산물시장	2,316,204,973	0	0	0	0
주차장	57,092,272,300	970,436,000	2,404,227,520	108,409,475	0
발전소주변지역 지원사업	10,424,433,308	0	1,190,532,000	51,096,320	2,915,000,000
관광사업	444,722,264	0	0	0	0
건축안전	913,293,091	0	0	3,920,000	0

◇ 회계연도별 세입·세출 증감 현황

(단위: 원)

구 분	예산현액	결 산		
		세 입 ㉠	세 출 ㉡	차인잔액(㉠-㉡)
2020년	96,350,256,260	100,178,396,119	28,950,789,775	71,227,606,344
2019년	97,237,895,200	99,479,810,515	28,563,963,556	70,915,846,959
증 감	△887,638,940	698,585,604	386,826,219	311,759,385

2 | 세입 결산

(단위: 원)

구 분	예산현액	징수결정액	수납액	불납결손액	미수납액	징수율(%)	
						현액 대비	결정액 대비
합 계	96,350,256,260	108,779,691,708	100,178,396,119	812,571,350	7,788,724,239	104.0	92.1
의료급여기금	540,854,000	794,510,058	572,535,818	29,801,010	192,173,230	105.9	72.1
마포농수산물 시장	7,757,061,000	6,872,562,548	6,872,562,548	0	0	88.6	100
주차장	79,106,263,260	88,127,537,000	79,748,215,651	782,770,340	7,596,551,009	100.8	90.5
발전소주변지역 지원사업	8,225,838,000	11,257,657,988	11,257,657,988	0	0	136.9	100
관광사업	165,542,000	610,261,304	610,261,304	0	0	368.6	100
건축안전	554,698,000	1,117,162,810	1,117,162,810	0	0	201.4	100

◆ 세입금 불납결손 현황

(단위: 원)

회 계 별	불납결손액	사 유 별			
		시 효 소 멸	행 방 불 명	무 재 산	기 타
합 계	812,571,350	778,427,120	824,800	3,518,420	29,801,010
의료급여기금 특별회계	29,801,010	0	0	0	29,801,010
주차장 특별회계	782,770,340	778,427,120	824,800	3,518,420	0

» 2020회계연도 '결산서 I' p555~p558 참고

◆ 세입금 미수납액 현황

(단위: 원)

회 계 별	미 수 납 액	사 유 별	
		무 재 산	납 세 태 만
합 계	7,788,724,239	192,173,230	7,596,551,009
의료급여기금 특별회계	192,173,230	192,173,230	0
주차장 특별회계	7,596,551,009	0	7,596,551,009

» 2020회계연도 '결산서 I' p561~p565 참고

3 세출 결산

(단위: 원)

과 목	예 산 현 액 ㉠	지 출 액 ㉡	이 월 액 ㉢	보조금 반납금 [㉣]	집 행 잔 액 ㉤-㉡-㉢-㉣	집행률 ㉡/㉤
합 계	96,350,256,260	28,950,789,775	4,565,195,520	168,422,955	62,665,848,010	30.0%
의료급여기금	540,854,000	535,855,410	0	4,997,160	1,430	99.1%
마포농수산물시장	7,757,061,000	4,556,357,575	0	0	3,200,703,425	58.7%
주차장	79,106,263,260	22,655,943,351	3,374,663,520	108,409,475	52,967,246,914	28.6%
발전소주변지역 지원 사업	8,225,838,000	833,224,680	1,190,532,000	51,096,320	6,150,985,000	10.1%
관광 사업	165,542,000	165,539,040	0	0	2,960	100%
건축 안전	554,698,000	203,869,719	0	3,920,000	346,908,281	36.8%

(1) 의료급여기금특별회계

(단위: 원)

구 분	예 산 현 액	지 출 액	이 월 액	보조금 반납금	집 행 잔 액	집행률
생활보장과	540,854,000	535,855,410	0	4,997,160	1,430	99.1%

(2) 마포농수산물시장특별회계

(단위: 원)

구 분	예 산 현 액	지 출 액	이 월 액	보조금 반납금	집 행 잔 액	집행률
지역경제과	7,757,061,000	4,556,357,575	0	0	3,200,703,425	58.7%

(3) 주차장특별회계

(단위: 원)

구 분	예 산 현 액	지 출 액	이 월 액	보조금 반납금	집 행 잔 액	집행률
합 계	79,106,263,260	22,655,943,351	3,374,663,520	108,409,475	52,967,246,914	28.6%
전산정보과	246,535,000	208,427,630	0	0	38,107,370	84.5%
징 수 과	886,525,000	638,849,500	0	0	247,675,500	72.1%
도시계획과	540,896,000	146,065,200	290,000,000	0	104,830,800	27.0%
교통행정과	63,847,986,260	10,057,747,680	3,084,663,520	69,341,975	50,636,233,085	15.8%
교통지도과	13,584,321,000	11,604,853,341	0	39,067,500	1,940,400,159	85.4%

(4) 발전소주변지역지원사업특별회계

(단위: 원)

구 분	예 산 현 액	지 출 액	이 월 액	보조금 반납금	집 행 잔 액	집행률
합 계	8,225,838,000	833,224,680	1,190,532,000	51,096,320	6,150,985,000	10.1%
자치행정과	60,200,000	40,053,070	0	20,146,930	0	66.5%
생활체육과	1,219,594,000	120,756,000	1,093,624,000	0	5,214,000	9.9%
노인장애인과	138,300,000	136,066,610	0	2,233,390	0	98.4%
여성가족과	318,300,000	204,588,600	96,908,000	16,803,400	0	64.3%
아동청년과	134,600,000	134,138,840	0	461,160	0	99.7%
도시계획과	2,000,000	0	0	0	2,000,000	0.0%
환 경 과	6,304,844,000	150,565,200	0	10,507,800	6,143,771,000	2.4%
공원녹지과	18,000,000	17,072,000	0	928,000	0	94.8%
치 수 과	30,000,000	29,984,360	0	15,640	0	99.9%

(5) 관광사업특별회계

(단위: 원)

구분	예산현액	지출액	이월액	보조금 반납금	집행잔액	집행률
관광과	165,542,000	165,539,040	0	0	2,960	100%

(6) 건축안전특별회계

(단위: 원)

구분	예산현액	지출액	이월액	보조금 반납금	집행잔액	집행률
도시안전과	554,698,000	203,869,719	0	3,920,000	346,908,281	36.8%

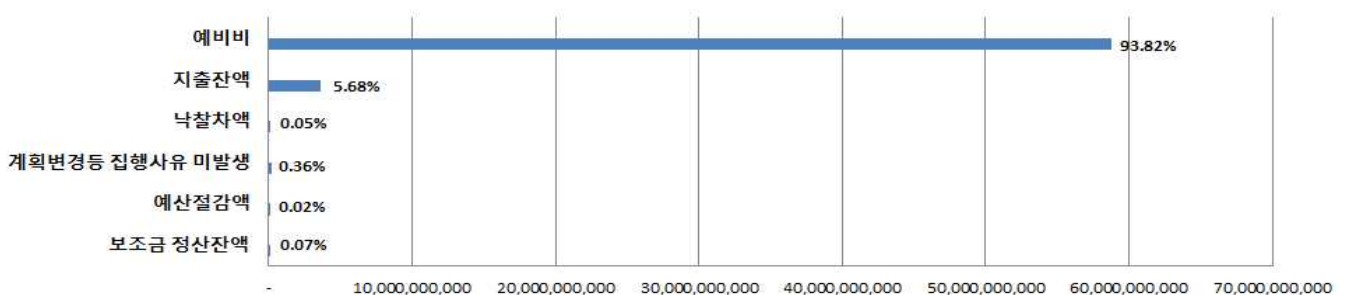
(7) 집행잔액 원인별 현황

(단위: 원)

부서명	집행잔액	잔액사유					
		보조금 정산잔액	예산 절감액	계획변경등 집행사유 미발생	낙찰차액	지출잔액	예비비
합계	62,665,848,010	40,877,800	14,251,430	227,695,940	31,258,780	3,559,665,060	58,792,099,000
의료급여기금	1,430	0	1,430	0	0	0	0
마포농수산물시장	3,200,703,425	0	0	9,876,720	0	1,013,004,705	2,177,822,000
주차장	52,967,246,914	21,383,220	14,109,000	210,605,220	31,258,780	2,428,564,694	50,261,326,000
발전소주변지역 지원사업	6,150,985,000	0	0	7,214,000	0	0	6,143,771,000
관광사업	2,960	0	0	0	0	2,960	0
건축안전	346,908,281	19,494,580	141,000	0	0	118,092,701	209,180,000

◇ 집행잔액 원인별 현황

(단위: 원)



	보조금 정산잔액	예산절감액	계획변경등 집행사유 미발생	낙찰차액	지출잔액	예비비
■ 비율	0.07%	0.02%	0.36%	0.05%	5.68%	93.82%
■ 집행잔액	40,877,800	14,251,430	227,695,940	31,258,780	3,559,665,060	58,792,099,000

4 다음연도 이월 사업비

(1) 다음연도 이월 사업비 현황

(단위: 원)

명 시 이 월			사 고 이 월		
부 서	건 수	명시이월액	부 서	건 수	사고이월액
합 계 (11건)			4,565,195,520원		
소 계	3	970,436,000	소 계	8	3,594,759,520
주 차 장 특 별 회 계	3	970,436,000	주 차 장 특 별 회 계	5	2,404,227,520
			발 전 소 주 변 지 역 지 원 사 업 특 별 회 계	3	1,190,532,000

(2) 명시이월 사업비 현황

(단위: 원)

과 목				예산현액	지출액	명시이월액
회계	조직	세부사업	통계목			
합 계(3건)				2,308,896,000	576,677,780	970,436,000
주 차 장 특 별 회 계	도 시 계 획 과	지 하 공 간 개발 사업 추진	사무관리비	537,896,000	143,222,500	150,000,000
	교 통 행 정 과	연 남 동 공영주차장 건설	시 설 비	866,000,000	389,595,980	12,436,000
	교 통 행 정 과	쌍둥이어린이공원 주차장 건설	시 설 비	905,000,000	43,859,300	808,000,000

○ 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 3건, 9억 7,043만 6천 원 명시이월 되었음.

» 2020회계연도 '결산서 I' p817 참고

(3) 사고이월 사업비 현황

(단위: 원)

과 목				예산현액	지출액	사고이월액
회계	조직	세부사업	통계목			
합 계(8건)				8,823,200,000	4,057,625,980	3,594,759,520
주차장 특별회계	도시 계획과	지하공간 개발 사업 추진	사무관리비	537,896,000	143,222,500	140,000,000
	교통 행정과	만리배수지 사면 주차장 조성	시설비	600,000,000	41,921,400	557,380,000
		연남동 공영주차장 건설	시설비	866,000,000	389,595,980	462,988,220
		염리2구역 공영주차장 건설	시설비	4,535,410,000	3,264,358,200	1,200,000,000
		쌍둥이어린이공원 주차장 건설	시설비	905,000,000	43,859,300	43,859,300
발전소주변 지역지원사업 특별회계	생활체육과	서울화력발전소 내 주민편의시설 건립	시설비	1,211,594,000	117,970,000	1,093,624,000
	여성가족과	구립어린이집 개보수	시설비	164,300,000	56,698,600	94,116,000
	여성가족과	구립어린이집 개보수	감리비	3,000,000	0	2,792,000

○ 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 5건, 24억 422만 7,520원
- 발전소주변지역지원사업특별회계, 총 3건, 11억 9,053만 2천 원
사고이월 되었음.

» 2020회계연도 '결산서 I' p822~p823 참고

VI 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 (92건) 1,433,063,000원					
소 계	47	832,347,000	소 계	45	600,716,000
감 사 담 당 관	1	1,680,000	노 인 장 애 인 과	9	69,633,000
마포1번가연구단	3	1,991,000	여 성 가 족 과	7	255,839,000
총 무 과	1	16,487,000	아 동 청 년 과	2	3,732,000
자 치 행 정 과	7	39,124,000	교 육 지 원 과	5	147,200,000
홍 보 과	1	2,350,000	마포중앙도서관	2	17,932,000
청 소 행 정 과	7	471,490,000	주 택 과	1	2,480,000
민 원 여 권 과	2	16,912,000	도 시 계 획 과	1	800,000
기 획 예 산 과	5	101,680,000	도 시 안 전 과	3	11,796,000
징 수 과	1	3,000,000	환 경 과	1	16,640,000
관 광 과	2	100,450,000	공 원 녹 지 과	4	22,809,000
일 자 리 지 원 과	5	28,098,000	건 설 관 리 과	4	8,575,000
문 화 예 술 과	1	10,000,000	보 건 행 정 과	1	400,000
지 역 경 제 과	2	23,000,000	건 강 증 진 과	2	35,280,000
생 활 체 육 과	3	3,200,000	의 약 과	2	5,600,000
복 지 정 책 과	6	12,885,000	구 의 회	1	2,000,000

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

○ 일반회계 예산전용은, 총 92건, 14억 3,306만 3천 원임.

» 2020회계연도 '결산서 I' p444~p451 참고

2 특별회계 예산전용

(단위: 원)

회계구분	부 서	건 수	전 용 금 액
합 계 (4건)		6,260,000원	
의료급여기금특별회계	생 활 보 장 과	2	5,100,000
주차장 특별회계	교 통 지 도 과	2	1,160,000

○ 특별회계 예산전용은, 총 4건, 626만 6천 원임.

» 2020회계연도 '결산서 I' p452~p453 참고

VII 예비비 지출

(단위: 원)

회계	구분	통계목	예산액	지출결정액	지출액	이월액	지출잔액
합 계 (3 9 건)			67,679,068,000	7,175,848,000	6,002,282,291	832,132,740	341,432,969
일반회계	소 계(34건)		5,992,291,000	4,281,170,000	3,803,602,311	137,114,520	340,453,169
	일반예비비 (29건)		5,310,033,000	3,615,814,000	3,192,249,090	119,514,320	304,050,590
	재해·재난 목적예비비 (5건)		682,258,000	665,356,000	611,353,221	17,600,200	36,402,579
특별회계	소 계(5건)		61,686,777,000	2,894,678,000	2,198,679,980	695,018,220	979,800
	농수산물 시장	일반예비비 (0건)	2,177,822,000	0	0	0	0
	주차장	일반예비비 (3건)	52,925,210,000	2,663,884,000	2,187,479,980	475,424,220	979,800
	발전소 주변지역	일반예비비 (1건)	6,363,365,000	219,594,000	0	219,594,000	0
	건안 축전	일반예비비 (1건)	220,380,000	11,200,000	11,200,000	0	0

- 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 29건, 지출결정액 36억 1,581만 4천 원, 재해·재난목적예비비는 총 5건, 지출결정액 6억 6,535만 6천 원임.
- 특별회계 일반예비비는 총 5건, 지출결정액 289억 4,678만 원임.

» 2020회계연도 ‘결산서 I’ p457~p464 참고

◇ 회계연도별 일반회계 예비비 지출 현황(결산기준)

(단위: 원)

연 도	예 산 현 액 ㉠	예비비 편성		예비비 집행		
		예 산 액 ㉡	비 율 (㉡/㉠)	지출결정액 ㉢	지출액 ㉣	집행률 (㉣/㉢)
2020년	916,867,564,340	5,992,291,000	0.7%	4,281,170,000	3,803,602,311	88.8%
2019년	655,814,333,040	5,984,182,000	0.9%	4,456,445,000	4,257,154,920	95.5%
증감	261,053,231,300	8,109,000	△0.3%	△175,275,000	△453,552,609	△6.7%

◇ 회계연도별 특별회계 예비비 지출 현황(결산기준)

(단위: 원)

연 도	특 별 회 계 예 산 현 액 ㉠	예비비 편성		예비비 집행		
		예 산 액 ㉡	비 율 (㉡/㉠)	지출결정액 ㉢	지출액 ㉣	집행률 (㉣/㉢)
2020년	96,350,256,260	59,508,955,000	61.8%	2,894,678,000	2,198,679,980	76.0%
2019년	97,237,895,200	53,671,374,000	55.2%	273,920,000	169,681,000	61.9%
증감	△887,638,940	5,837,581,000	6.6%	2,620,758,000	2,028,998,980	14.1%

VIII 기금 결산

(단위: 원)

구 분	전년도말 조성액 ㉠	당해연도 증감액			당해연도말 조성액 (㉡=㉠+㉢)
		계 (㉢=㉣-㉤)	조성액 (㉣)	사용액 (㉤)	
계	32,632,750,134	29,848,128,746	45,899,332,192	16,051,203,446	62,480,878,880
재난관리금	6,386,572,423	△5,386,515,686	1,124,336,894	6,510,852,580	1,000,056,737
남북교류금	370,379,310	52,923,010	108,810,010	55,887,000	423,302,320
중소기업육성기금	3,971,332,825	896,379,896	3,896,443,396	3,000,063,500	4,867,712,721
자기활성금	1,725,918,446	3,808,530	76,904,850	73,096,320	1,729,726,976
노인복지금	1,208,136,624	114,909,088	127,743,994	12,834,906	1,323,045,712
양성평등기금	2,146,278,386	16,054,880	44,627,010	28,572,130	2,162,333,266
환경미화원자녀학자금대여기금	846,536,253	24,946,081	39,398,881	14,452,800	871,482,334
재활용품판매대금관리기금	1,221,011,564	△145,322,938	90,733,782	236,056,720	1,075,688,626
마포자원화수시설관련기금	5,491,115,335	73,558,380	2,242,054,690	2,168,496,310	5,564,673,715
옥외광고발전기금	1,979,163,425	△352,505,613	363,783,867	716,289,480	1,626,657,812
도로굴착복구기금	2,218,359,621	△143,100,892	914,247,248	1,057,348,140	2,075,258,729
식품진흥기금	2,517,785,492	58,289,397	276,739,727	218,450,330	2,576,074,889
저소득주민주거안정기금	2,550,160,430	985,932,052	1,519,778,982	533,846,930	3,536,092,482
공유재산관리기금	0	33,499,322,071	34,923,718,371	1,424,396,300	33,499,322,071
거리가게자립지원기금	0	149,450,490	150,010,490	560,000	149,450,490

○ 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 총15개 기금이 있으며

· 전년도말 조성액은 326억 3,275만 134원이며

· 2020회계연도에 458억 9,933만 2,192원을 조성하고, 160억 5,120만 3,446원을 지출하여, 당해연도말 현재액은 624억 8,087만 8,880원임.

» 2020회계연도 ‘결산서 I’ p471~p533 참고

◇ 회계연도별 기금 조성 현황

(단위: 원)

구 분	2020년	2019년	2018년	2017년
기 금 수	15개	14개	13개	15개
당 해 연 도 말 조 성 액	62,480,878,880	32,632,750,134	32,553,007,684	33,362,140,787

IX 검토 의견

○ 2020회계연도 마포구 예산현액은 총 1조 132억 1,782만 600원으로 전년도 7,530억 5,222만 8,240원 대비 34.5%인 2,601억 6,559만 2,360원 증가함.

- 일반회계: 9,168억 6,756만 3,040원(전체 예산 현액의 90.5%)

- 특별회계: 963억 5,025만 6,260원(전체 예산 현액의 9.5%)

- 세 입: 1조 370억 1,962만 3,983원(예산현액 대비 102.3%)

- 세 출: 8,478억 9,268만 1,935원(예산현액 대비 83.7%)

- 결산상잉여금: 1,891억 2,694만 2,048원(예산현액 대비 18.7%)

- **세입징수율은 예산현액 대비 102.3%로 전년 대비 2.1% 감소하였으며,**
세입결산액에서 세출결산액을 차감한 차인액은 1,891억 2,694만 2,048원임.
 - 차인액에서 이월 사업비, 보조금 반납금 및 교부차액을 공제한 순세계 잉여금은 1,207억 2,963만 2,520원임.

- **일반회계 세입 예산현액은 9,168억 6,756만 4,340원이며, 수납액은 9,368억 2,595만 374원으로 징수율은 예산현액 대비 102.2%, 징수 결정액 대비 98.2%임.**

- **실제 수납액 기준으로 세입 재원별 구성현황을 살펴보면**
 - 자체재원(지방세수입, 세외수입)이 22.6%, 이전수입(지방교부세, 조정 교부금, 국·시비보조금)이 66.1%, 보전수입 등 내부거래가 11.3%를 차지하고 있음.

- **일반회계 결손 처분액은 지방세수입 1억 6,363만 3,250원과 세외수입 4억 8,506만 8,880원을 합한 6억 4,870만 2,130원으로,**
 - **결손처분 사유는**
 - 시효소멸이 4억 7,834만 6,370원(73.7%)으로 대부분을 차지함.
 - 평가액부족 1억 2,467만 9,710원(19.2%), 무재산 4,567만 6,050원 (7.0%) 순임.

- **일반회계 세입결산 미수납액은 168억 7,490만 1,050원으로, 세입과목 중 세외수입 비율이 92.5%로 가장 높은 비율을 차지함.**

- **일반회계 세출 예산현액은 예산현액 9,168억 6,756만 4,340원이며, 지출액은 8,189억 4,189만 2,160원으로, 집행률은 전년도 대비 0.7% 증가한 89.3%임.**

- 집행잔액은 전년 대비 33억 9,747만 2,900원 증가한 293억 1,780만 6,161원으로, 집행률은 89.3%로 전년도에 비해 0.7% 증가하였음.

○ 집행잔액이 발생한 사유를 살펴보면

- 지출잔액 170억 8,228만 572원(58.3%)
- 보조금 정산잔액 83억 8,006만 8,559원(28.6%)
- 예비비 17억 1,112만 1천 원(5.9%)
- 계획변경 등 집행사유 등 미발생 9억 6,487만 8,010원(3.3%)
- 낙찰차액 6억 2,548만 7,590원(21.%)
- 예산절감액 5억 5,397만 430원(1.9%) 순임.

○ 일반회계 다음연도 이월비로는 명시이월 총 29건, 250억 2,046만 1,350원, 사고이월 총 73건, 188억 1,158만 2,190원임.

○ 특별회계 예산현액은 963억 5,025만 6,260원이며, 1,001억 7,839만 6,119원을 수납하고 289억 5,078만 9,775원을 지출하여 712억 2,760만 6,344원의 결산상의 잉여금이 발생하였음.

- 이월 사업비, 보조금 반납금을 공제한 순세계잉여금은 29억 1,472만 8천 원임.

○ 특별회계 결손 처분액은 의료급여기금 특별회계 2,980만 1,010원, 주차장 특별회계 7억 8,277만 340원임.

○ 특별회계 미수납액은 의료급여기금 특별회계 1억 9,217만 3,230원, 주차장 특별회계 75억 9,655만 1,009원임.

○ 특별회계 다음연도 이월비로는 명시이월 총 3건, 9억 7,043만 6천 원, 사고이월 총 8건, 35억 9,475만 9,520원임.

- 예산 전용은 일반회계 총 92건, 14억 3,306만 3천 원이며, 특별회계 총 4건, 626만 6천 원임.
- 예비비 지출은 총 39건, 71억 7,548만 8천 원 지출 결정하여, 60억 228만 2,291원 지출하였음.
- 기금은 재난관리기금 등 총 15개로
 - 전년도말 조성액은 326억 3,275만 134원이며
 - 2020회계연도에 458억 9,933만 2,192원을 조성하고, 160억 5,120만 3,446원을 지출하여, 당해연도말 현재액은 624억 8,087만 8,880원임.

X 종합 검토 보고

- 2020회계연도 마포구 세입·세출 결산 및 예비비 지출 승인안은 「지방자치법」 제129조, 제134조, 「지방회계법」 제14조 및 같은 법 시행령 제10조, 「지방자치단체 기금관리기본법」 제8조에 따라 결산서를 작성¹⁾, 지방의회의 승인을 받고자 제출되었음.
- 일반회계 세입 징수율은 예산현액 대비 102.2%를 나타내고 있으며, 이는 전년 대비 2.1%가 감소되었음. 이를 세입 자원별로 살펴보면 이전수입(지방 교부세, 조정 교부금, 국·시비 보조금) 66.1%, 자체수입 22.6%, 보전수입 등 내부거래 11.3%이며 우리 구 자주재원인 지방세 수입과 세외수입은 전년도(25.8%) 대비 3.2% 감소하여 상대적으로 의존재원의 비중이 높아지고 있는 바, 3년 연속 자주재원 비율이 감소하고 있는 추세임.

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.

※ 세입중 자주재원 비율 현황

연 도	2018회계년도	2019회계년도	2020회계년도
비 율	27.91%	25.81%	22.60%

자주재원의 감소는 지방자치 및 자치분권을 위한 자주재정 확립에도 역행하는 것이므로 향후 정확한 세입 추계, 미수납액의 징수방안 강구, 세입결손 처분액을 최소화하여야 할 것임. 또한, 국가 총 조세에서 지방세가 차지하는 비중을 대폭 상향시켜야 할 것이므로 집행부에서는 중앙정부와 협의하여 수십 년간 변화가 없는 지방세, 특히 자치구세 항목을 늘려서 자주재원 비중을 확대하는 노력이 필요할 것임.

- 마포구의 연도별로 세입 현황을 살펴보면 세입은 꾸준히 증가세를 나타내고 있어 재정의 건전성을 확보하고 있다고 할 것이나 부채는 전년 대비 78.1%가 증가하고 있는 바, 그 사유가 퇴직급여충당부채, 일반미지급금 등의 증가이며 부채의 증가요인을 분석하여 부채규모의 축소를 위한 대책이 마련되어야 할 것임.

※ 연도별 세입예산 규모 (※ 2021년도 마포구 예산기준 재정공시)

(단위: 백만 원)

2017	2018	2019	2020	2021
594,239	607,191	672,582	764,830	815,826

- 2020회계연도 일반회계 세출예산 집행률은 전년 대비 0.7%가 증가한 89.3%이며 총 293억 1,780만 6천 원의 집행잔액이 발생하고 있는 바, 원인별로 보면 지출잔액 170억 8,228만 원(58.3%)으로 가장 많은 비중을 차지하고 있고, 보조금 정산 잔액 83억 8,006만 8천 원

(28.6%), 계획변경으로 인한 미집행 사유도 9억 6,487만 8천 원 (3.3%), 예비비 17억 1,112만 1천 원(5.8%)에 달하고 있으며 각 부서별 예산 불용에 대한 원인분석이 필요할 것임.

- 불용은 당초 확정된 사업에 계상된 예산이 계획대로 집행되지 않았거나 효율적인 운영으로 예산을 절감한 결과물로 나타나는 바, 결산서의 불용 사유를 검토하여 당초 예산편성의 목적이 달성될 수 있도록 다각적인 사업의 발굴·시행으로 집행 잔액을 최소화해야 할 것임.
- 2020회계연도 결산검사 의견서를 보면 사업 홍보물품 구입 지출내역이 사업과 유의적 연관성을 찾기 어려워 보이므로 사업목적에 맞는 효율적인 집행을 권고하고 있음. 이러한 현상이 각 부서 홍보물품비 집행에도 해당될 수 있으므로 이에 대한 적정집행 여부는 확인할 필요가 있을 것임.
- 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 사업효과를 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 작성지침에 따라 성과 지표 달성 결과, 미달성에 대한 원인 분석, 향후 대책 등이 적정하게 작성되었다고 보여짐. 다만, 성과목표 달성도에서 초과달성 26, 달성 102, 미달성 35로 나타나고 있는 바, 목표 미달성, 초과 달성에 대한 종합적 원인분석과 부서별 지표 수립은 적정한지 등을 확인하여 그 결과 값이 차년도 예산편성에 반영되어야 할 것임.

○ 2020회계연도 결산서상 예산 전용²⁾은 총 96건 14억 3,932만 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 것이고, 사무관리비에서 타 단위사업으로의 전용 사례가 다수 발생하는 바, 이러한 현상은 구 전체 부서에서 발견되고 있으므로 당초 사무관리비 등 기본경비 예산의 과다 편성여부도 함께 검토가 필요해 보임. 따라서 전용은 의회의 예산심의 기능을 약화시킬 수 있다고 판단되므로 제한적으로 운용되어야 할 것이며 이러한 이유로 최근 예산 전용의 증가추세는 바람직하지 않다고 보여짐.

※ 예산 전용 현황

연 도	2017회계연도	2018회계연도	2019회계연도	2020회계연도
전 용	41건	55건	175건	96건
내 역	1,006,249천 원	1,873,786천 원	2,315,401천 원	1,439,323천 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. 2020회계연도 예비비 지출은 총 39건, 60억 228만 2천 원이 지출된 바, 코로나 19 등 제반여건에 비추어 예비비 사용 타당성은 충족한다고 볼 수 있으나 일부 사업에서의 예비비 사용이 과연 불가피하고

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

예측 불가능한 것이었는지를 검토해야 할 것이고 코로나 19 감염병처럼 예측할 수 없는 특별한 경우 외에 예비비를 집행하는 것은 예산편성의 원칙에 벗어나는 것으로 개선이 요구됨.

- 세입금의 환급은 그 사유가 납세자 권리구제, 행정기관의 착오, 납세자 착오, 기타 등이며 그 중에서 행정기관의 착오로 인한 세입금의 환급은 환급절차에 따른 구민 불편을 야기하고 나아가 행정에 대한 신뢰도를 저하시킬 수 있으므로 부서별 원인별 환급현황을 심사하여 행정착오에 대한 환급사유가 발생하지 않도록 유도하여야 할 것임.

※ 연도별 환급 현황 (사유: 행정기관 착오)

연 도	2018회계년도	2019회계년도	2020회계년도
환 급	68,366천 원	31,103천 원	487,095천 원

- 2020회계연도 성인지 예산 집행현황은 31개 사업 196억 2,200만 원으로 집행률은 예산현액 대비 92.48%로 높게 나타나고 있어 성평등 인식 확산, 성인지 관점의 안전한 도시환경 조성이라는 성인지 예산 목적달성을 위한 각 부서의 노력이 돋보임. 다만, 목표 달성률이 2019년도 70.97%에서 2020년도 58.33% 하향으로 나타나고 있는 바, 코로나 19로 인한 사업의 축소를 감안하더라도 현재 우리사회의 첨예한 젠더 갈등을 고려하고 공공부분에서 그 해결방안을 적극적으로 제시하여야 할 의무가 있으므로 관련부서에서의 보다 능동적인 행정이 요구된다 할 것임.
- 기금은 재난관리기금 등 15개 기금의 당해연도말 조성액은 624억 8,100만 원이며 사용액은 160억 5,100만 원으로 조성액 대비 20.4%의 사용률을 나타내고 있음. 결산검사 의견서에 환경미화원 학자금

대여기금 운용 활용도 제고방안을 강구하라는 감사위원의 의견제시가 있고 그 밖에 검토한 결과 노인복지기금, 양성평등기금, 거리가게 자립지원기금 등에서 사용률이 저조하므로 그 사유를 면밀히 심사하여 당초 기금 설립 목적달성을 위한 다양한 시책이 발굴·시행될 수 있도록 유도하여야 할 것임.

- 기타 지출 부분에서 수의계약의 증가, 일부 부서의 성과지표 부적정, 노후 건축물 안전점검대상 선정 문제 등이 결산 시 지적되었으며 자세한 사항은 2020회계연도 결산서, 결산검사 의견서 등을 참고해 주시기 바람.