

검 토 보 고 서

안 건 명	부서명	페이지
1. 2011 회계연도 행정관리국 소관 세입·세출결산, 예비비 지출 및 기금결산 승인안	행정관리국	1

(2012. 7. 3)

마포구의회 행정건설위원회

[전문위원 명 금 길]

1. 안 건 명

가. 2011 회계연도 행정관리국 소관 세입·세출결산, 예비비 지출 및
기금결산 승인안

2. 제출일자 및 제출자

가. 제출일자 : 2012년 6월 12일

나. 제 출 자 : 마포구청장

3. 의안 회부일자

가. 2012년 6월 14일

나. 의안번호 : 12-46

4. 관련근거

가. 「지방자치법」 제134조(결산) 및 「동법 시행령」 제82조(결산승인)

나. 「지방재정법 시행령」 제59조(세입·세출결산서 등의 제출)

다. 「지방자치법」 제129조 (예비비)

라. 「지방자치단체 기금관리기본법」 제8조 (기금운용계획 및 결산)

[검토보고]

2011 회계연도 행정관리국 소관 세입·세출결산, 예비비 지출 및 기금결산 승인안

○ 일반회계 세출예산 집행현황

(단위 : 원)

부서명	예산현액	지출액	다음년도 이월액	집행잔액	예산현액 대비	
					집행율	불응율
행정관리국	103,135,110,510	93,858,011,667	813,384,460	8,463,714,383	91.00	8.21
총무과	81,053,367,000	77,228,824,339		3,824,542,661	95.28	4.72
공보관광과	1,440,169,000	1,316,151,730		124,017,270	91.39	8.61
자치행정과	12,579,307,090	7,655,538,614	813,384,460	4,110,384,016	60.86	32.68
문화체육과	6,015,408,420	5,816,404,324		199,004,096	96.69	3.31
생활안전과	1,231,631,000	1,057,276,530		174,354,470	85.84	14.16
민원여권과	815,228,000	783,816,130		31,411,870	96.15	3.85

○ 집행잔액 원인별 현황

(단위 : 원)

부서명	집행잔액	원인				
		계획변경등 집행사유미발생	예산절감	예산집행 잔액 (낙찰차액 등)	보조금 집행잔액	예비비
합계	8,463,714,383	3,170,081,486	376,950,170	4,894,278,632	22,404,095	0
행정관리국	8,463,714,383	3,170,081,486	376,950,170	4,894,278,632	22,404,095	0

○ 사고이월 현황

(단위 : 원)

부 서	건수	예산현액	지출원인행위액	지출액	이월액	집행잔액
합 계	2	1,783,641,400	1,496,150,180	682,765,720	813,384,460	287,491,220
자치행정과	2	1,783,641,400	1,496,150,180	682,765,720	813,384,460	287,491,220

○ 예비비 지출현황

(단위 : 원)

부 서	건수	지출결정액	지출원인행위액	지 출 액	이 월 액	집행잔액
합 계	4	452,685,000	414,683,420	404,780,940		47,904,060
총무과	3	408,675,000	370,673,420	360,770,940	0	47,904,060
생활안전과	1	44,010,000	44,010,000	44,010,000	0	

[검토보고]

<2011회계연도 행정관리국소관 일반회계 세출결산 승인안>

- 2011회계연도 행정관리국 소관 세출예산 현액은 전년도 이월액 56억6,290만 3,510원, 예비비 4억 5,268만5천원이 포함된 1,031억 3,511만 510원이 되겠으며, 지출액은 예산현액 대비 약 91%에 해당하는 938억 5,801만 1,667원이 되겠고 이 중 8억 1,338만 4,460원은 다음회계연도로 이월시켰으며, 집행잔액(불용액)은 예산현액 대비 약 8.21%에 해당하는 84억 6,371만 4,383원으로 전년도 5.62%와 대비 했을때 집행 잔액(불용액)은 2.59% 증가되었음.

○ 집행잔액(불용액) 발생사유는 사업계획변경 등 집행사유 미발생이 31억 7,008만 1,486원 예산절감 3억 7,695만 170원, 낙찰차액 등 예산집행 잔액이 48억 9,427만 8,632원, 보조금 집행잔액이 2,240만 4,095원이 되겠음.

○ 2011회계연도 행정관리국 소관 세출결산결과 인력운영비를 제외한 1억원 이상 불용액이 발생한 세목은 총무과의 쾌적하고 편리한 근무환경조성을 위한 청사유지 관리사업 중 공공운영비 2억 4,199만 258원, 공사·공단 경상전출금 1억 3,287만 2,816원, 자치행정과의 주민만족 행정서비스 강화에서 동행정 지원을 위한 공공운영비 2억 3,755만 644원, 도화동 복합청사 건립에 따른 시설비 및 부대비 31억 5,543만 1,080원, 방범용 CCTV 설치 및 유지관리를 위한 자산 및 물품취득비 1억 7,193만 7,220원, 생활안전과의 공익근무요원 복무관리를 위한 공익근무요원 보상금 1억 2,535만 40원이 집행잔액(불용액)으로 발생되었으며,

특히 예산의 전용, 변경, 사고이월이 많은 부서에서는 세부추진계획을 수립할 때 사업기간, 세부공정 및 예산지원 여부 등을 면밀히 분석하여 향후 똑같은 사례가 반복되지 않도록 신중을 기하여 할 것이며,

전례답습적인 예산편성을 지양하고 사업에 대한 산출기초를 정확히 계상하여 집행잔액이 과다 발생하지 않도록 건전하고 효율적인 예산이 될 수 있도록 하여야 할 것으로 사료되며 기타 자세한 사항은 세입 세출결산서와 결산 감사의견서를 참고하여 주시기 바람.

<2011회계연도 행정관리국소관 예비비 지출 승인안>

- 2011회계연도 행정관리국 소관 일반회계 가용예비비는 4억 5,268만 5천원이 지출 결정되어 총무과의 청사유지관리 사무관리비 300만원, 청사유지관리 중 보건소 청사사무실 재배치에 따른 시설비 1억 2,567만 5천원, 구청사 사무실 재배치에 따른 시설비 2억 8천만원, 생활안전과의 수해복구지원을 위한 구비분담금 확보비 4,401만원에 대하여 지출원인행위를 하였으나 이중 총무과의 청사유지관리 사무관리비 300만원은 전액 지출원인행위를 하지 않고 집행잔액으로 남았음.

이 건은 지방자치법 제129조제2항의 규정에 의하여 의회의 승인을 얻고자 제출된 것으로 수요 예측이 어렵고 긴급을 요하는 사업이외에는 가급적 예비비의 지출을 줄여야 할 것이며 그 외에 별다른 사항은 없는 것으로 사료됨.

<2011회계연도 행정관리국 소관 기금결산 승인안>

- 2011회계연도 행정관리국 소관 기금 중 재난관리기금은 전년도말 현재액 10억 6,795만 8,313원에 당해 연도 5억 5,357만 4,107원이 증가하였으나, 재난대비 수해예방 사업비로 3억 4,283만 9,740원이 사용되어 전년도 말 현재액 대비 2억 1,073만 4,367원이 증가한 당해 연도말 현재액 12억 7,869만 2,680원이 되겠고, 기금의 목적과 용도에 맞게 사용하였는지 여부와 재원의 안정적 운영과 효율적인 관리 여부에 대한 검토가 있어야 할 것으로 사료되며, 기타 자세한 사항은 결산서 397쪽 ~ 404쪽을 참고하시기 바람.