

# 2012회계연도 서울특별시 마포구 일반회계 및 특별회계 세입·세출결산, 예비비 지출 및 기금 결산 승인안 심 사 보 고 서

2013. 6. 28

예산결산특별위원회

## 1. 심사경과

가. 제안일자 및 제안자 : 2013년 6월 3일 마포구청장 제출

나. 회부일자 : 2013년 6월 25일

다. 상정일자 : 제178회 제1차정례회 제1차 위원회(2013. 6. 26)  
제178회 제1차정례회 제2차 위원회(2013. 6. 27)  
제178회 제1차정례회 제3차 위원회(2013. 6. 28)  
상정, 심사, 의결

## 2. 제안설명의 요지

▣ 제안설명자 : 기획재정국장 김 영 남

### 가. 제안이유

- 2012회계연도 서울특별시 마포구 일반회계 및 특별회계 세입·세출결산, 예비비 지출 및 기금결산 사항을 관련법규 및 지정된 기준에 의하여 결산서 및 증빙서류를 작성하고 마포구의회가 선임한 감사위원의 감사의견서를 첨부하여 마포구의회의 승인을 받고자 함.

### 나. 제출내역

- 2012회계연도 서울특별시 마포구 일반회계 및 특별회계 세입·세출결산서
- 결산감사의견서
- 재무보고서
- 결산증빙자료(결산서에 포함)
- 예비비 지출, 기금결산(결산서에 포함)

다. 주요내용

**세입·세출결산 총규모**

▣ 세입·세출 처리 상황

○ 세입·세출 결산 현황

(단위: 원)

구 분	예산현액	세입결산액	세출결산액	차인잔액
합 계	378,485,522,250	386,184,490,185	306,048,987,975	80,135,502,210
일반회계	316,374,866,250	325,140,229,517	293,248,775,409	31,891,454,108
특별회계	62,110,656,000	61,044,260,668	12,800,212,566	48,244,048,102
의료보호기금	441,706,000	421,367,988	369,784,165	51,583,823
주차장	53,688,188,000	53,618,025,529	8,831,711,658	44,786,313,871
기반시설부담금	77,420,000	16,629,606	16,629,606	0
마포농수산물시장	7,903,342,000	6,988,237,545	3,582,087,137	3,406,150,408

○ 순세계잉여금 발생 내역

(단위: 원)

구 분	순세계잉여금 [㉠+㉡-㉢]	초과 세입금 ㉠	집행잔액 ㉡	보조금사용잔액 ㉢
합 계	73,906,316,882	7,698,967,935	69,235,469,125	3,028,120,178
일반회계	25,741,188,688	8,765,363,267	19,925,025,691	2,949,200,270
특별회계	48,165,128,194	△1,066,395,332	49,310,443,434	78,919,908
의료보호기금	41,450,048	△20,338,012	71,921,835	10,133,775
주차장	44,717,527,738	△70,162,471	44,856,476,342	68,786,133
기반시설부담금	0	△60,790,394	60,790,394	0
마포농수산물시장	3,406,150,408	△915,104,455	4,321,254,863	0

## 세입결산 현황

### ▣ 세입결산 총괄

#### ○ 일반회계

(단위 : 원)

예산과목	예산현액	징수결정액	수납액	징수율	
				현액 대비	결정액 대비
합 계	316,374,866,250	353,372,578,277	325,140,229,517	102.8	92.0
지방세수입	75,860,898,000	78,324,159,380	76,743,661,180	101.2	98.0
세 외 수 입	71,038,634,250	106,154,715,867	79,502,865,307	111.9	74.9
지방교부세	4,310,000,000	4,306,716,000	4,306,716,000	99.9	100.0
조정교부금 재정보전금	61,877,859,000	62,908,695,000	62,908,695,000	101.7	100.0
보 조 금	103,287,475,000	101,678,292,030	101,678,292,030	98.4	100.0

#### ○ 특별회계

(단위 : 원)

예산과목	예산현액	징수결정액	수납액	징수율	
				현액 대비	결정액 대비
합 계	62,110,656,000	81,097,747,788	61,044,260,668	98.3	75.3
세 외 수 입	61,424,256,000	80,471,534,788	60,418,047,668	98.4	75.1
보 조 금	686,400,000	626,213,000	626,213,000	91.2	100.0

## ▣ 일반회계 세입[목별조서]

(단위 : 원)

예 산 과 목	예 산 현 액	징수결정액	실제수납액	징수율	
				현액 대비	결정액 대비
합 계	316,374,866,250	353,372,578,277	325,140,229,517	102.8	92.0
지방세수입	75,860,898,000	78,324,159,380	76,743,661,180	101.2	98.0
지방세	75,860,898,000	78,324,159,380	76,743,661,180	101.2	98.0
보통세	75,200,948,000	77,018,055,700	76,231,481,600	101.4	99.0
등록면허세	12,725,932,000	12,496,363,860	12,431,990,830	97.7	99.5
주민세		2,063,740	929,140		45.0
재산세	62,475,016,000	64,512,194,840	63,791,128,370	102.1	98.9
지방소득세		7,433,260	7,433,260		100.0
지난년도수입	659,950,000	1,306,103,680	512,179,580	77.6	39.2
지난년도수입	659,950,000	1,306,103,680	512,179,580	77.6	39.2
세외수입	71,038,634,250	106,154,715,867	79,502,865,307	111.9	74.9
경상적세외수입	24,528,808,000	25,766,276,850	25,630,361,070	104.5	99.5
재산임대수입	2,969,433,000	3,539,679,730	3,539,679,730	119.2	100.0
국유재산임대료	38,904,000	24,919,980	24,919,980	64.1	100.0
공유재산임대료	2,930,529,000	3,514,759,750	3,514,759,750	119.9	100.0
사용료수입	4,505,175,000	4,509,481,550	4,389,430,230	97.4	97.3
도로사용료	2,458,459,000	2,687,874,410	2,576,790,450	104.8	95.9
하천사용료	243,742,000	974,410		0.0	0.0
기타사용료	1,802,974,000	1,820,632,730	1,812,639,780	100.5	99.6
수수료수입	2,686,538,000	2,628,874,000	2,628,874,000	97.9	100.0
증지수입	2,135,776,000	2,067,888,850	2,067,888,850	96.8	100.0
기타수수료	550,762,000	560,985,150	560,985,150	101.9	100.0
사업수입	307,538,000	321,795,720	321,795,720	104.6	100.0
의료사업수입	307,538,000	321,795,720	321,795,720	104.6	100.0
징수교부금수입	13,455,124,000	13,279,433,890	13,279,433,890	98.7	100.0
징수교부금수입	13,455,124,000	13,279,433,890	13,279,433,890	98.7	100.0
이자수입	605,000,000	1,487,011,960	1,471,147,500	243.2	98.9
공공예금이자수입	600,000,000	1,320,611,440	1,320,611,440	220.1	100.0
기타이자수입	5,000,000	166,400,520	150,536,060	3010.7	90.5

(단위 : 원)

예 산 과 목	예 산 현 액	징수결정액	실제수납액	징수율	
				현액 대비	결정액 대비
임시적세외수입	46,509,826,250	80,388,439,017	53,872,504,237	115.8	67.0
재산매각수입	1,816,340,000	4,336,226,110	4,212,147,600	231.9	97.1
국유재산매각수입	99,744,000	201,681,340	189,922,640	190.4	94.2
시·도유재산매각수입	443,300,000	526,008,700	504,538,250	113.8	95.9
공유재산매각수입	1,273,296,000	3,608,536,070	3,517,686,710	276.3	97.5
잉여금	33,907,883,000	33,907,883,754	33,907,883,754	100.0	100.0
순세계잉여금	33,907,883,000	33,907,883,754	33,907,883,754	100.0	100.0
이월금	4,835,942,250	4,835,943,783	4,835,943,783	100.0	100.0
국고보조금사용잔액	691,792,000	691,792,950	691,792,950	100.0	100.0
시도비보조금사용잔액	954,766,000	954,766,583	954,766,583	100.0	100.0
전년도이월사업비	3,189,384,250	3,189,384,250	3,189,384,250	100.0	100.0
전입금	61,232,000	16,620,440	16,620,440	27.1	100.0
부담금	500,000,000	299,437,290	299,437,290	59.9	100.0
기타수입	2,850,776,000	11,719,662,970	7,063,332,630	247.8	60.3
불용품매각대	70,000,000	128,726,890	128,726,890	183.9	100.0
변상금및위약금	73,490,000	1,070,960,570	755,009,220	1027.4	70.5
과태료	891,650,000	2,709,585,610	1,165,654,140	130.7	43.0
과징금및이행강제금	778,720,000	4,744,497,990	2,093,076,730	268.8	44.1
체납처분수입	2,000,000	5,156,360	5,156,360	257.8	100.0
그외수입	1,034,916,000	3,060,735,550	2,915,709,290	281.7	95.3
지난년도수입	2,537,653,000	25,272,664,670	3,537,138,740	139.4	14.0
지방교부세	4,310,000,000	4,306,716,000	4,306,716,000	99.9	100.0
조정교부금 및 재정보전금	61,877,859,000	62,908,695,000	62,908,695,000	101.7	100.0
조정교부금	56,580,729,000	56,580,729,000	56,580,729,000	100.0	100.0
재정보전금	5,297,130,000	6,327,966,000	6,327,966,000	119.5	100.0
보조금	103,287,475,000	101,678,292,030	101,678,292,030	98.4	100.0
국고보조금등	51,754,427,000	50,984,752,630	50,984,752,630	98.5	100.0
시도비보조금등	51,533,048,000	50,693,539,400	50,693,539,400	98.4	100.0

## ▣ 특별회계 세입(목별조서)

### ○ 의료보호기금특별회계

(단위: 원)

예 산 과 목	예 산 현 액	징수결정액	실제수납액	징수율	
				현액대비	결정액대비
합 계	441,706,000	565,995,238	421,367,988	95.4	74.4
세외수입	61,706,000	246,782,238	102,154,988	165.6	41.4
임시적세외수입	61,706,000	246,782,238	102,154,988	165.6	41.4
보조금	380,000,000	319,213,000	319,213,000	84.0	100.0

### ○ 주차장특별회계

(단위: 원)

예 산 과 목	예 산 현 액	징수결정액	실제수납액	징수율	
				현액대비	결정액대비
합 계	53,688,188,000	73,526,885,399	53,618,025,529	99.9	72.9
세외수입	53,381,788,000	73,219,885,399	53,311,025,529	99.9	72.8
경상적세외수입	7,679,202,000	8,552,360,543	8,552,360,543	111.4	100.0
임시적세외수입	45,702,586,000	64,667,524,856	44,758,664,986	97.9	69.2
보조금	306,400,000	307,000,000	307,000,000	100.2	100.0

### ○ 기반시설부담금특별회계

(단위: 원)

예 산 과 목	예 산 현 액	징수결정액	실제수납액	징수율	
				현액대비	결정액대비
합 계	77,420,000	16,629,606	16,629,606	21.5	100.0
세외수입	77,420,000	16,629,606	16,629,606	21.5	100.0
경상적세외수입	61,232,000	442,522	442,522	0.7	100.0
임시적세외수입	16,188,000	16,187,084	16,187,084	100.0	100.0

### ○ 마포농수산물시장특별회계

(단위: 원)

예 산 과 목	예 산 현 액	징수결정액	실제수납액	징수율	
				현액대비	결정액대비
합 계	7,903,342,000	6,988,237,545	6,988,237,545	88.4	100.0
세외수입	7,903,342,000	6,988,237,545	6,988,237,545	88.4	100.0
경상적세외수입	3,345,575,000	3,548,755,413	3,548,755,413	106.1	100.0
임시적세외수입	4,557,767,000	3,439,482,132	3,439,482,132	75.5	100.0

## 세출결산 현황

### ▣ 세출 결산 총괄

○ 총괄

(단위 : 원)

과목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액	집행율
합계	378,485,522,250	306,048,987,975	3,201,065,150	69,235,469,125	80.9
인건비	86,102,634,000	80,064,339,247	0	6,038,294,753	93.0
물건비	35,237,023,000	31,498,237,712	153,025,800	3,585,759,488	89.4
경상이전	175,860,103,000	166,651,615,694	0	9,208,487,306	94.8
자본지출	31,287,624,250	25,029,307,868	3,048,039,350	3,210,277,032	80.0
융자및출자	3,000,000	0	0	3,000,000	0.0
내부거래	872,457,000	811,666,606	0	60,790,394	93.0
예비비및기타	49,122,681,000	1,993,820,848	0	47,128,860,152	4.1

○ 일반회계

(단위 : 원)

과목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액	집행율
합계	316,374,866,250	293,248,775,409	3,201,065,150	19,925,025,691	92.7
인건비	84,074,611,000	78,176,265,877	0	5,898,345,123	93.0
물건비	33,628,970,000	30,255,852,262	153,025,800	3,220,091,938	90.0
경상이전	166,877,749,000	158,603,805,024	0	8,273,943,976	95.0
자본지출	29,229,142,250	23,765,513,528	3,048,039,350	2,415,589,372	81.3
내부거래	795,037,000	795,037,000	0	0	100.0
예비비및기타	1,769,357,000	1,652,301,718	0	117,055,282	93.4

○ 특별회계

(단위 : 원)

과목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액	집행율
합계	62,110,656,000	12,800,212,566	0	49,310,443,434	20.6
인건비	2,028,023,000	1,888,073,370	0	139,949,630	93.1
물건비	1,608,053,000	1,242,385,450	0	365,667,550	77.3
경상이전	8,982,354,000	8,047,810,670	0	934,543,330	89.6
자본지출	2,058,482,000	1,263,794,340	0	794,687,660	61.4
융자및출자	3,000,000	0	0	3,000,000	0.0
내부거래	77,420,000	16,629,606	0	60,790,394	21.5
예비비및기타	47,353,324,000	341,519,130	0	47,011,804,870	0.7

## ▣ 일반회계 세출[성질별 조서]

(단위 : 원)

예산과목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액	집행율
합계	316,374,866,250	293,248,775,409	3,201,065,150	19,925,025,691	92.7
인건비	84,074,611,000	78,176,265,877		5,898,345,123	93.0
물건비	33,628,970,000	30,255,852,262	153,025,800	3,220,091,938	90.0
일반운영비	22,352,811,000	20,031,128,584	102,850,000	2,218,832,416	89.6
여비	4,552,065,000	4,085,757,850		466,307,150	89.8
업무추진비	1,606,842,000	1,459,812,879		147,029,121	90.8
직무수행경비	2,809,485,000	2,684,721,560		124,763,440	95.6
의회비	1,012,509,000	993,871,269		18,637,731	98.2
재료비	978,721,000	820,773,830		157,947,170	83.9
연구개발비	316,537,000	179,786,290	50,175,800	86,574,910	56.8
경상이전	166,877,749,000	158,603,805,024		8,273,943,976	95.0
일반보상금	54,269,710,000	52,454,064,023		1,815,645,977	96.7
이주 및 재해보상금	148,650,000	76,000,000		72,650,000	51.1
포상금	4,095,775,000	3,832,242,510		263,532,490	93.6
연금부담금등	10,572,773,000	9,623,032,080		949,740,920	91.0
배상금등	51,879,000	51,749,001		129,999	99.7
출연금	1,953,081,000	1,952,780,820		300,180	100.0
민간이전	84,455,243,000	80,114,195,914		4,341,047,086	94.9
자치단체등이전	7,043,764,000	6,836,745,898		207,018,102	97.1
전출금	4,286,874,000	3,662,994,778		623,879,222	85.4
자본지출	29,229,142,250	23,765,513,528	3,048,039,350	2,415,589,372	81.3
시설비및부대비	24,344,432,790	19,181,949,878	3,020,039,350	2,142,443,562	78.8
민간자본이전	727,612,000	542,564,340		185,047,660	74.6
자치단체등 자본이전	1,766,002,000	1,745,524,010		20,477,990	98.8
자산취득비	2,391,095,460	2,295,475,300	28,000,000	67,620,160	96.0



(단위 : 원)

예산과목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액	집행율
내부거래	795,037,000	795,037,000			100.0
기금전출금	795,037,000	795,037,000			100.0
예비비및기타	1,769,357,000	1,652,301,718		117,055,282	93.4
예비비	90,494,000			90,494,000	0.0
반환금기타	1,678,863,000	1,652,301,718		26,561,282	98.4
경상이전	166,877,749,000	158,603,805,024		8,273,943,976	95.0
일반보상금	54,269,710,000	52,454,064,023		1,815,645,977	96.7
이주 및 재해보상금	148,650,000	76,000,000		72,650,000	51.1
포상금	4,095,775,000	3,832,242,510		263,532,490	93.6
연금부담금등	10,572,773,000	9,623,032,080		949,740,920	91.0
배상금등	51,879,000	51,749,001		129,999	99.7
출연금	1,953,081,000	1,952,780,820		300,180	100.0
민간이전	84,455,243,000	80,114,195,914		4,341,047,086	94.9
자치단체등이전	7,043,764,000	6,836,745,898		207,018,102	97.1
전출금	4,286,874,000	3,662,994,778		623,879,222	85.4
자본지출	29,229,142,250	23,765,513,528	3,048,039,350	2,415,589,372	81.3
시설비및부대비	24,344,432,790	19,181,949,878	3,020,039,350	2,142,443,562	78.8
민간자본이전	727,612,000	542,564,340		185,047,660	74.6
자치단체등 자본이전	1,766,002,000	1,745,524,010		20,477,990	98.8
자산취득비	2,391,095,460	2,295,475,300	28,000,000	67,620,160	96.0
내부거래	795,037,000	795,037,000			100.0
기금전출금	795,037,000	795,037,000			100.0
예비비및기타	1,769,357,000	1,652,301,718		117,055,282	93.4
예비비	90,494,000			90,494,000	0.0
반환금기타	1,678,863,000	1,652,301,718		26,561,282	98.4

## ▣ 특별회계 세출[성질별 조사]

(단위 : 원)

예산과목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액	집행율
합 계	62,110,656,000	12,800,212,566	0	49,310,443,434	20.6
인 건 비	2,028,023,000	1,888,073,370	0	139,949,630	93.1
물 건 비	1,608,053,000	1,242,385,450	0	365,667,550	77.3
일반운영비	1,399,013,000	1,046,076,780	0	352,936,220	74.8
여 비	114,240,000	106,630,000	0	7,610,000	93.3
업무추진비	20,160,000	19,222,550	0	937,450	95.3
직무수행경비	74,640,000	70,456,120	0	4,183,880	94.4
연구개발비	0	0	0	0	0
경상이전	8,982,354,000	8,047,810,670	0	934,543,330	89.6
일반보상금	89,542,000	66,910,960	0	22,631,040	74.7
포 상 금	262,935,000	226,964,560	0	35,970,440	86.3
연금부담금등	270,618,000	270,526,650	0	91,350	100.0
민간이전	298,700,000	244,730,640	0	53,969,360	81.9
전출금	8,060,559,000	7,238,677,860	0	821,881,140	89.8
자본지출	2,058,482,000	1,263,794,340	0	794,687,660	61.4
시설비및부대비	1,942,906,000	1,171,715,250	0	771,190,750	60.3
민간자본이전	6,000,000	6,000,000	0	0	100.0
자산취득비	109,576,000	86,079,090	0	23,496,910	78.6
융자및출자	3,000,000	0	0	3,000,000	0.0
내부거래	77,420,000	16,629,606	0	60,790,394	21.5
예비비및기타	47,353,324,000	341,519,130	0	47,011,804,870	0.7
예비비	46,805,711,000		0	46,805,711,000	0.0
반환금기타	547,613,000	341,519,130	0	206,093,870	62.4

## ▣ 부서별 세출예산 집행현황

○ 일반회계

(단위 : 원)

부서명	예산현액	지출액	다음년도 이월액	집행잔액	예산현액 대비	
					집행율	불용율
합 계	316,374,866,250	293,248,775,409	3,201,065,150	19,925,025,691	92.7	6.3
감사담당관	166,769,000	144,469,430		22,299,570	86.6	13.4
행정관리국	104,259,150,000	97,115,084,091	1,054,954,520	6,089,111,389	93.1	5.8
총무과	85,136,582,000	80,552,498,722		4,584,083,278	94.6	5.4
공보관광과	1,567,682,000	1,426,650,280		141,031,720	91.0	9.0
자치행정과	9,912,977,000	8,938,420,960	48,722,520	925,833,520	90.2	9.3
문화체육과	5,645,387,000	4,332,879,439	1,006,232,000	306,275,561	76.8	5.4
생활안전과	1,248,330,000	1,176,475,950		71,854,050	94.2	5.8
민원여권과	748,192,000	688,158,740		60,033,260	92.0	8.0
기획재정국	9,574,193,460	7,692,949,989	552,650,000	1,328,593,471	80.4	13.9
기획예산과	2,008,601,000	1,501,640,945	2,850,000	504,110,055	74.8	25.1
지역경제과	1,926,638,000	1,145,217,534	549,800,000	231,620,466	59.4	12.0
재무과	705,304,000	511,506,220		193,797,780	72.5	27.5
전산정보과	3,665,100,460	3,345,133,920		319,966,540	91.3	8.7
세무1과	548,689,000	493,674,720		55,014,280	90.0	10.0
세무2과	719,861,000	695,776,650		24,084,350	96.7	3.3
주민생활국	163,104,031,320	152,855,016,075	1,031,361,800	9,217,653,445	93.7	5.7
복지행정과	9,487,548,000	8,266,584,616		1,220,963,384	87.1	12.9
일자리진흥과	6,472,231,000	5,755,773,145	100,000,000	616,457,855	88.9	9.5
사회복지과	60,656,204,000	58,494,366,180		2,161,837,820	96.4	3.6
가정복지과	53,031,904,320	50,250,743,897	931,361,800	1,849,798,623	94.8	3.5
교육지원과	7,628,287,000	7,332,279,886		296,007,114	96.1	3.9
청소행정과	25,827,857,000	22,755,268,351		3,072,588,649	88.1	11.9
도시환경국	9,572,212,670	8,560,709,371	114,987,000	896,516,299	89.4	9.4
주택과	237,195,000	199,775,820		37,419,180	84.2	15.8
도시계획과	569,735,000	355,210,730	114,987,000	99,537,270	62.3	17.5
도시경관과	334,628,000	305,082,960		29,545,040	91.2	8.8
건축과	228,792,000	212,091,300		16,700,700	92.7	7.3
환경과	1,194,132,000	1,164,588,467		29,543,533	97.5	2.5
공원녹지과	7,007,730,670	6,323,960,094		683,770,576	90.2	9.8

(단위 : 원)

부서명	예산현액	지출액	다음년도 이월액	집행잔액	예산현액 대비	
					집행율	불용율
건설교통국	16,773,881,800	14,815,151,649	447,111,830	1,511,618,321	88.3	9.0
교통행정과	748,203,000	656,464,381		91,738,619	87.7	12.3
교통지도과	64,700,000	57,968,680		6,731,320	89.6	10.4
건설관리과	608,986,000	586,089,800		22,896,200	96.2	3.8
토목과	7,853,005,800	6,688,497,570	379,004,830	785,503,400	85.2	10.0
치수과	7,068,308,000	6,449,024,130	68,107,000	551,176,870	91.2	7.8
지적과	430,679,000	377,107,088		53,571,912	87.6	12.4
보건소	9,728,951,000	8,992,261,140	0	736,689,860	92.4	7.6
보건위생과	471,357,000	418,317,500		53,039,500	88.7	11.3
위생과	207,712,000	193,381,360		14,330,640	93.1	6.9
지역보건과	8,212,218,000	7,643,727,260		568,490,740	93.1	6.9
의약과	837,664,000	736,835,020		100,828,980	88.0	12.0
구의회사무국	3,195,677,000	3,073,133,664		122,543,336	96.2	3.8

## ○ 특별회계

(단위 : 원)

부서명	예산현액	지출액	다음년도 이월액	집행잔액	예산현액 대비	
					집행율	불용율
합 계	62,110,656,000	12,800,212,566	0	49,310,443,434	20.6	79.4
의료보호특별회계	441,706,000	369,784,165	0	71,921,835	83.7	16.3
사회복지과	441,706,000	369,784,165	0	71,921,835	83.7	16.3
주차장특별회계	53,688,188,000	8,831,711,658	0	44,856,476,342	16.5	83.5
교통행정과	45,417,431,000	1,535,161,200	0	43,882,269,800	3.4	96.6
교통지도과	8,270,757,000	7,296,550,458	0	974,206,542	88.2	11.8
기반시설특별회계	77,420,000	16,629,606	0	60,790,394	21.5	78.5
도시계획과	77,420,000	16,629,606	0	60,790,394	21.5	78.5
농수산물특별회계	7,903,342,000	3,582,087,137	0	4,321,254,863	45.3	54.7
지역경제과	7,903,342,000	3,582,087,137	0	4,321,254,863	45.3	54.7

## ▣ 국별 집행잔액 원인별 현황

### ○ 일반회계

(단위 : 원)

부서명	집행잔액	원인별				
		계획변경등 집행사유미발생	예산절감	예산집행잔액 (낙찰차액 등)	보조금 집행잔액	예비비
합계	19,925,025,691	561,570,670	1,374,771,552	15,087,513,199	2,810,676,270	90,494,000
감사담당관	22,299,570	0	8,504,430	13,795,140	0	0
행정관리국	6,089,111,389	135,547,000	357,646,200	5,547,813,230	48,104,959	0
기획재정국	1,328,593,471	2,000,000	158,208,422	908,294,626	169,596,423	90,494,000
주민생활국	9,217,653,445	261,110,060	240,628,000	6,615,712,708	2,100,202,677	0
도시환경국	896,516,299	89,399,770	147,517,600	446,779,747	212,819,182	0
건설교통국	1,511,618,321	30,683,840	430,469,390	990,661,712	59,803,379	0
보건소	635,860,880	2,670,000	26,725,510	441,204,110	165,261,260	0
구의회	122,543,336	40,160,000	1,318,000	81,065,336	0	0

### ○ 특별회계

(단위 : 원)

부서명	집행잔액	원인별				
		계획변경등 집행사유미발생	예산절감	예산집행잔액 (낙찰차액 등)	보조금 집행잔액	예비비
합계	49,310,443,434	60,799,560	188,958,210	2,176,663,922	78,319,908	46,805,711,000
의료보호기금	71,921,835	0	0	61,788,060	10,133,775	0
주차장	44,856,476,342	0	188,958,210	1,720,582,999	68,186,133	42,878,749,000
기반시설 부담금	60,790,394	60,799,560	0	0	0	0
농수산물시장	4,321,254,863	0	0	394,292,863	0	3,926,962,000

▣ 다음연도 이월사업(지방재정법 제50조)

○ 명시이월(일반회계)

(단위 : 원)

부 서	통계목	예산현액	지출원인 행위액	지출액	이월액	집행잔액
합 계(4건)		1,716,986,000	875,879,000	126,879,000	771,986,000	818,121,000
지역경제과	시설비	709,800,000	409,000,000	110,000,000	250,800,000	349,000,000
가정복지과	시설비	426,330,000	16,879,000	16,879,000	396,330,000	13,121,000
가정복지과	시설비	484,856,000	450,000,000	0	34,856,000	450,000,000
도시계획과	시설비	96,000,000	0	0	90,000,000	6,000,000

○ 사고이월(일반회계)

(단위 : 원)

부 서	건수	예산현액	지출원인 행위액	지출액	이월액	집행잔액
합 계	14	9,166,172,800	8,218,368,738	5,791,191,798	2,429,079,150	945,901,852
자치행정과	1	191,783,000	182,509,000	133,786,480	48,722,520	9,274,000
문화체육과	1	1,541,600,000	1,513,503,658	510,252,658	1,006,232,000	25,115,342
기획예산과	1	250,899,000	194,398,710	191,548,710	2,850,000	56,500,290
지역경제과	1	709,800,000	409,000,000	110,000,000	299,000,000	300,800,000
일자리진흥과	1	100,840,000	100,140,000	140,000	100,000,000	700,000
가정복지과	2	565,683,000	500,175,800	0	0	65,507,200
도시계획과	2	42,299,000	38,552,000	13,565,000	0	3,747,000
토 목 과	4	4,033,268,800	3,620,864,700	3,240,781,080	0	413,482,890
치 수 과	1	1,730,000,000	1,659,224,870	1,591,117,870	68,107,000	70,775,130

## 예비비 지출현황

### ▣ 예비비 지출 총괄(일반회계)

(단위 : 원)

부 서	건수	지출결정액	지출원인행위액	지 출 액	집행잔액
합 계	13	2,497,381,000	2,335,538,248	2,335,538,248	161,842,752
문화체육과	2	505,000,000	490,030,658	490,030,658	14,969,342
가정복지과	3	1,330,384,000	1,330,384,000	1,330,384,000	0
청소행정과	1	102,000,000	100,570,250	100,570,250	1,429,750
건설관리과	1	86,400,000	86,400,000	86,400,000	
토목과	2	75,000,000	73,490,140	73,490,140	1,509,860
치수과	2	323,000,000	202,023,340	202,023,340	120,976,660
지역보건과	2	75,597,000	52,639,860	52,639,860	22,957,140

### ○ 일반회계 예비비 지출 현황

(단위 : 원)

부서명	세부사업 (통계목)	지출결정액	지출액	집행잔액	지출일자	예비비지출 사 유
합 계(13건)		2,497,381,000	2,335,538,248	161,842,752		
문 화 체 육과	문화재 보존관리 (사무관리비)	5,000,000	5,000,000		2012-08-31	창전동 공민왕사당 인근부지 강제경매 진행에 따른 소유권 보전비용 (문화체육과-14087, 2012.6.26)
문 화 체 육과	문화재 보존관리 (시설비)	500,000,000	485,030,658	14,969,342	2012-07-23	창전동 공민왕사당 인근부지 강제경매 진행 소유권 보전비용 (문화체육과-14087, 2012.6.26)
가 정 복 지과	구립보육 시설개보수 사업(시설비)	15,482,000	15,482,000		2012-06-25	구립노고산어린이집 대수선공사 설계변경에 따른 예산 확보
가 정 복 지과	중사자 인건비지원 (사회복지보조)	9,703,000	9,703,000		2012-12-26	가내시변경에 따른 중사자인건비 지원 부족예산 해소

(단위 : 원)

부서명	세부사업 (통계목)	지출결정액	지출액	집행잔액	지출일자	예비비지출 사 유
가 정 복지과	영유아보육료 지원사업 (사회복지보조)	1,305,199,000	1,305,199,000		2012-12-26	가내시변경에 따른 영유아보육료 부족예산 해소
청 소 행정과	청소시설 장비 유지관리 (공공운영과)	102,000,000	100,570,250	1,429,750	2012-11-27	국내유가 상승 등으로 인한 불가피한 청소시설 장비유지 관리 소요되는 예산 초과 지출에 소요되는 부족 예산 발생
건 설 관리과	손실보상업무 (시설비)	86,400,000	86,400,000		2012-06-04	공덕동396-116-공덕동426-4 도로개설공사관련 소송 결정안 확정에 따른 미불용지 보상을 위한 예산확보
토목과	도로정비공사 (배상금)	35,000,000	35,000,000		2012-12-20	2010가단440998 손해배상(기) 서울중앙지법 민사71단독 조정 결과 수용(토목과)
토목과	도로조명 시설물 유지관리 (공공운영비)	40,000,000	38,490,140	1,509,860	2012-11-26	2012년 전기요금 2회 인상에 따른 도로조명시설물 전기요금 납부예산 부족
치수과	수해피해 복구지원 (민간인재해 보상금)	145,000,000	76,000,000	69,000,000	2012-08-14	[재난구호 및 재난복구비용부담 기준 등에 관한 규정] 제4조에 의한 재난지원금
치수과	빗물펌프장 운영 (공공운영비)	178,000,000	126,023,340	51,976,660	2012-10-24	전기요금 단가상승 및 설비용량 증가에 따른 공공 요금 부족분
지 역 보건과	자체예방 접종사업 (의료 및 구료비)	46,527,000	46,527,000		2012-12-13	보건소 자체 예방접종비 (인플루엔자, B형간염) 부족 예산 지원
지 역 보건과	정신보건 사업 (민간위탁금)	29,070,000	6,112,860	22,957,140	2012-10-23	SH성산아파트 등 의료취약계층 자살예방 및 생명존중 사업추진

## ○ 주차장특별회계 예비비 지출

(단위 : 원)

부서명	세부사업 (통계목)	지 출 결정액	지출액	사용잔액	사용일	예비비지출 사 유
합 계(1건)		190,950,000	190,949,000	1,000		
교 통 지도과	주차장관리 (사무관리비)	190,950,000	190,949,000	1,000	2012-8-8	월드컵임시주차장 계속사용 승인에 따른 사용료 확보



## 기금결산 현황[총괄]

(단위: 원)

기 금 명	전년도말 현재액 ㉔	당 해 연 도 증 감 액			당해연도말 현재액 ㉔=㉔+㉕
		계 ㉕=㉔-㉖	조성액 ㉖	사용액 ㉗	
계	37,503,468,898	90,023,586	10,021,872,706	9,931,849,120	37,593,492,484
재난관리기금	1,278,692,680	288,701,861	622,845,741	334,143,880	1,567,394,541
중소기업육성기금	1,470,714,386	181,629,794	3,413,049,794	3,231,420,000	1,652,344,180
주민소득지원 및 생활안정기금	776,185,369	615,074,395	855,494,395	240,420,000	1,391,259,764
자활기금	1,323,867,773	65,868,827	93,488,827	27,620,000	1,389,736,600
노인복지기금	601,583,219	101,377,538	122,377,538	21,000,000	702,960,757
여성발전기금	1,928,976,184	6,546,571	69,748,731	63,202,160	1,935,522,755
장학기금	8,056,056,360	△33,377,624	312,030,436	345,408,060	8,022,678,736
환경미화원자녀 학자금 대여기금	521,168,472	161,077,242	190,392,242	29,315,000	682,245,714
재활용품 판매대금 관리기금	1,406,179,925	78,586,915	179,505,175	100,918,260	1,484,766,840
폐기물 처리시설 설치기금	580,707,539	27,402,485	27,402,485	0	608,110,024
마포자원회수시설 관련기금	17,266,959,555	△1,984,378,039	2,401,318,911	4,385,696,950	15,282,581,516
옥외광고정비기금	575,372,166	203,046,982	378,855,152	175,808,170	778,419,148
도로굴착복구기금	711,803,903	201,828,937	846,146,677	644,317,740	913,632,840
식품진흥기금	1,005,201,367	176,637,702	509,216,602	332,578,900	1,181,839,069

기 금 명	전년도말 현재액 ㉔	당 해 연 도 증 감 액			당해연도말 현재액 ㉔=㉔+㉕
		계 ㉕=㉔-㉖	조성액 ㉖	사용액 ㉗	
통합관리기금	24,557,353,743	364,199,257	1,309,530,720	945,331,463	24,921,553,000

### 3. 전문위원 검토보고 [전문위원 김 기 영]

## 2012회계연도 일반회계 및 특별회계 세입·세출 결산 현황

#### ▣ 세입·세출결산 총규모

- 2012회계연도 일반회계 및 특별회계 세입·세출결산 총규모는 당초예산액이 3,752억 7,900만 1천원이며, 전년도 이월액 등 예산성립 후 증감액을 포함한 예산현액은 3,784억 8,552만 2,250원으로, 세입결산액은 3,861억 8,449만 185원이며, 예산현액 대비 2%를 초과 수납하고, 세출결산액은 3,060억 4,898만 7,975원으로 예산현액 대비 81% 지출하여 차인잔액 801억 3,550만 2,210원은 회계별 다음연도로 이월 되었음.

#### ※ 결산상 세입·세출결산 총괄

(단위 : 원)

구분	예산현액	결 산 내 역				
		세입결산액	비율	세출결산액	비율	차인잔액
합 계	378,485,522,250	386,184,490,185	102%	306,048,987,975	81%	80,135,502,210
일반회계	316,374,866,250	325,140,229,517	103%	293,248,775,409	93%	31,891,454,108
특별회계	62,110,656,000	61,044,260,668	98%	12,800,212,566	21%	48,244,048,102

- 이월된 내역은 명시이월비 7억 7,198만 6천원, 사고이월비 24억 2,907만 9,150원, 보조금 집행잔액은 30억 2,812만 178원 이며, 이를 공제한 739억 631만 6,882원은 순세계잉여금으로 이월되었음.

#### ▣ 일반회계 세입결산

- 2012회계연도 마포구 일반회계 세입예산 현액은 전년도 이월액 31억 8,938만 4,250원이 포함된 3,163억 7,486만 6,250원이며 수납액은 3,251억 4,022만 9,517원으로 예산현액 대비 2.8%로 초과징수 되었으며, 징수결정액 3,533억 7,257만 8,277원에 비하여 실제 징수율은 92%로 전년도의 91.8%에 비해 0.2% 증가하였음.

- 지방세수입과 세외수입을 합한 자주재원의 징수결정액은 1,844억 7,887만 5,247원이고 수납액은 1,562억 4,652만 6,487원으로 징수율은 84.7%로 전년도의 85.1%에 비해 0.4%가 감소되었으며, 특히 지방세 지난년도 체납세액과 임시적세외수입 중 과태료 수입 및 지난년도 수입 등 체납액 징수율이 전년도에 비해 저조한 실정으로 재정의 어려움을 감안하여 고액·고질적인 체납자에 대한 강력한 조치 등 보다 적극적인 징수 활동의 노력이 요구됨.

※ 지방세 및 세외수입 체납금 징수율 증감 현황

(단위 : 원)

예산과목	2011회계연도			2012회계연도			징수율 증감	
	징수결정액	실제수납액	징수율	징수결정액	실제수납액	징수율		
지방세	지난년도수입	1,342,331,720	901,984,810	67.2	1,306,103,680	512,179,580	39.2	28% 감
세외 수입	과태료	2,463,363,760	1,114,688,640	45.2	2,709,585,610	1,165,654,140	43.0	2.2% 감
	과징금 및 이행강제금	3,883,826,990	1,566,850,190	40.3	4,744,497,990	2,093,076,730	44.1	3.8% 증
	지난년도수입	28,620,590,480	4,498,850,910	15.7	25,272,664,670	3,537,138,740	14.0	1.7% 감

■ 일반회계 세출결산

- 일반회계 세출예산현액은 전년도 이월액 31억 8,938만 4,250원이 포함된 3,163억 7,486만 6,250원이 되겠으며 이 중 약 92.7%에 해당하는 2,932억 4,877만 5,409원이 지출되고, 지방재정법 제50조의 규정에 의하여 다음 연도로 이월되는 사업은 지역경제과 도화·용강동 상권활성화사업 등 총 4건 7억 7,198만 6,000원이 연도 내 사업기간 부족으로 명시이월 되었고, 자치행정과 서교동 청사건립 시설비 등 총 14건의 사업비 24억 2,907만 9,150원이 절대공기 부족 등의 사유로 사고이월 되었으며,
- 부서별 발생한 집행잔액은 세출예산현액 대비 약 6.3%에 해당하는 199억 2,502만 5,691원으로, 집행잔액 발생사유는 사업계획변경 등 집행사유 미발생 2.8%(5억 6,157만 670원), 예산절감 6.9%(13억 7,502만 2,322원), 낙찰차액 등 예산집행잔액 75.7%(150억 8,726만 2,429원), 보조금 집행잔액 14.1%(28억 1,067만 6,270원), 예비비 0.5%(9,049만 4,000원)로 전년도 불용액 발생비율 7.2%보다는 0.9%가 감소되었음.

- 사업별 집행잔액 발생비율을 분석해 보면 사업부서의 특성상 발생하는 낙찰 차액 등 불가피한 측면도 있었으나, 일부 사업들의 경우 불용비율이 높게 나타나고 있음. 이는 예산편성 시 철저한 사전검토 없이 관례적으로 편성하거나 과도한 예산확보 등에 기인한 것으로 보이며, 각 부서별 적정한 예산편성과 적극적인 사업시행으로 예산의 사장방지와 효율적인 예산집행을 위하여 지양되어야 할 것이며 불용액 최소화를 위한 노력이 요구됨.

※ 부서별 불용율이 높은 세부사업 내역(35% 이상)

(단위 : 원)

부서명	사 업 명	예산현액	지출액	집행잔액	불용비율
감 사 담당관	투명하고 신뢰받는 구정운영	13,800,000	8,069,340	5,730,660	41.5
	고객만족행정	20,490,000	12,401,710	8,088,290	39.5
총무과	구정의 대외교류 기반 구축	72,460,000	40,049,170	32,410,830	44.7
	인사 및 조직관리	134,505,000	70,553,030	63,951,970	47.5
	조직문화 활성화를 위한 일체감 훈련	10,300,000	4,905,560	5,394,440	52.4
	직무능력 향상을 위한 위탁교육 지원	208,350,000	130,171,030	78,178,970	37.5
	국제경쟁력 강화를 위한 선진문화 체험	122,400,000	78,538,320	43,861,680	35.8
	조직내 자율학습 및 커뮤니케이션 분위기 조성	16,700,000	6,497,500	10,202,500	61.1
공 보 관광과	구정 홍보물 제작 및 홍보관 운영	39,978,000	24,173,750	15,804,250	39.5
	일곱빛깔 테마거리 관광상품 개발	33,000,000	17,288,100	15,711,900	47.6
자 치 행정과	동정보고회 개최	17,280,000	0	17,280,000	100.0
	주민자치위원 역량강화	11,134,000	7,103,720	4,030,280	36.2
	일체감제동원 피해자 지원	4,821,000	1,529,000	3,292,000	68.3
	6.25전쟁남북피해진상규명및피해자 명예회복	1,500,000	350,000	1,150,000	76.7
문 화 체육과	신년 해맞이 행사	14,800,000	9,066,590	5,733,410	38.7
	체육바우처사업 운영	132,048,000	60,113,500	71,934,500	54.5
	국제안전학교 운영	8,300,000	5,262,000	3,038,000	36.6
	시설물 안전점검	10,580,000	5,904,000	4,676,000	44.2
민 원 여권과	민원발급처리 자동화기기 운영	11,390,000	5,904,270	5,485,730	48.2
기 획 예산과	구민·공무원 제안제도 운영	13,200,000	6,426,270	6,773,730	51.3
지 역 경제과	마포디자인 출판 개발진흥지구 지정	3,240,000	1,209,250	2,030,750	62.7
	대부업 안정적 관리	8,798,000	1,127,200	7,670,800	87.2
	국.시유재산의 위임관리	270,005,000	135,345,410	134,659,590	49.9

(단위 : 원)

부서명	사업명	예산현액	지출액	집행잔액	불용비율
복지행정과	긴급복지지원	409,957,000	205,758,320	204,198,680	49.8
	자활소득공제(자활장려금)사업	189,667,000	105,409,690	84,257,310	44.4
	자활기관협의체운영	1,620,000	208,160	1,411,840	87.2
	사회복지관기능보강	47,810,000	15,866,400	31,943,600	66.8
	사회복지법인.시설 운영 지원	3,732,000	2,232,000	1,500,000	40.2
	무연고사망자장사지원	1,000,000	385,000	615,000	61.5
일자리진흥과	일자리창출사업	82,838,000	42,560,640	40,277,360	48.6
	구인,구직 매칭사업	16,800,000	1,484,990	15,315,010	91.2
	MOU체결 민간기업 구민채용 지원사업	3,800,000	0	3,800,000	100.0
사회복지과	어르신 마을공동체사업 지원	10,750,000	4,049,820	6,700,180	62.3
	노인복지시설 운영관리	195,500,000	108,999,070	86,500,930	44.2
	장애인복지위원회 운영	730,000	0	730,000	100.0
	장애인지역사회서비스투자사업	46,752,000	28,189,000	18,563,000	39.7
	장애인 인식개선 사업	21,968,000	12,450,320	9,517,680	43.3
가정복지과	어린이집 실내공기질 관리	81,427,000	200,000	31,051,200	38.1
	여성단체 활동지원	5,300,000	776,450	4,523,550	85.4
	저소득층 방과후 학습	36,360,000	24,524,220	11,835,780	32.6
청소행정과	쓰레기 제로화	9,600,000	55,000	9,545,000	99.4
	환경미화원 휴게실 유지관리	70,841,000	43,688,685	27,152,315	38.3
주택과	재개발·재건축사업 안정적 추진	14,993,000	7,387,040	7,605,960	50.7
도시계획과	마포지구 지구단위계획 재정비 용역	60,400,000	0	60,400,000	100.0
도시경관과	도시디자인 기획 및 개발	19,732,000	12,206,720	7,525,280	38.1
교통행정과	승용차요일제 참여 활성화	31,783,000	16,854,320	14,928,680	47.0
	승용차요일제태그및검수용리더기구매	13,995,000	4,320,800	9,674,200	69.1
토목과	불량맨홀 정비	200,000,000	99,508,200	100,491,800	50.2
	지하보차도 유지관리	38,505,000	24,980,200	13,524,800	35.1
지적과	수방대비 체계확립	34,290,000	21,247,960	13,042,040	38.0
	부동산민원서비스 향상	23,796,000	14,349,900	9,446,100	39.7
	공유도지분할에 관한 특례법 운영	5,800,000	1,620,000	4,180,000	72.1
보건행정과	감염병 전문가실무자 교육	1,440,000	0	1,440,000	100.0
	제1군감염병환자 등 입원(격리)치료비	1,000,000	99,040	900,960	90.1
지역보건과	치매지원센터 종사자 복지수당지원	23,400,000	14,359,040	9,040,960	38.6
	건강관리방문간호사증원사업	59,832,000	14,088,410	45,743,590	76.5
의약과	취학전 아동불소도포	11,721,000	0	11,721,000	100.0
	야간 휴일 진료센터 운영	71,000,000	16,718,000	54,282,000	76.5

## ▣ 특별회계 세입·세출 결산

주차장특별회계를 비롯한 4개의 특별회계에 대한 총 결산현황은 전년도 이월액 1,713만 7,000원이 포함된 예산현액은 621억 1,065만 6,000원으로 세입결산액은 610억 4,426만 668원으로 예산현액 대비 98%를 수납하고, 세출결산액은 128억 21만 2,566원으로 예산현액 대비 21% 지출하여 차인잔액 482억 4,404만 8,102원은 회계별 다음연도로 이월되었음.

이월된 내역 중 명시이월이나 사고이월은 없으며, 보조금 집행잔액 7,891만 9,908원을 제외한 순세계잉여금은 481억 6,512만 8,194원임.

### 【 의료보호기금특별회계 】

- 2012회계연도 의료보호기금특별회계 세입수납액은 4억 2,136만 7,988원으로 징수결정액 5억 6,599만 5,238원 대비 74.4%이며, 미수납액 1억 4,462만 7,250원 중 255만 7,410은 결손처분 되었고, 1억 4,206만 9,840원은 다음 연도로 이월되었음.
- 세출예산현액은 4억 4,170만 6,000원으로 이중 3억 6,978만 4,165원을 지출하여 집행잔액은 세출예산현액 대비 16.3%인 7,192만 1,835원이 되겠음.

### 【 주차장특별회계 】

- 2012회계연도 주차장특별회계 세입예산현액은 536억 8,818만 8,000원이 되겠고, 징수결정액은 735억 2,688만 5,399원이나 수납액은 징수결정액 대비 72.9%에 해당하는 536억 1,802만 5,529원이 되겠으며, 미수납액 199억 885만 9,870원 중 26억 9,590만 700원은 결손처분 되었고, 172억 1,295만 9,170원은 다음 연도로 이월되었음.  
세입예산 중 지난연도 수입의 징수결정액 대비 징수율은 12.7%이고 미수납액이 87.3%인 184억 4,285만 2,450원으로 체납금에 대한 징수율이 저조한 실정으로 지속적이고 강력한 징수대책이 요구됨.
- 주차장특별회계 세출예산현액은 536억 8,818만 8,000원이고, 세출예산현액 대비 16.5%에 해당하는 88억 3,171만 1,658원이 지출되고, 예산집행잔액은 세출 예산현액 대비 약 83.5%에 해당하는 448억 5,647만 6,342원이 되겠음.

### 【 기반시설부담금특별회계 】

- 2012회계연도 기반시설부담금특별회계 세입예산현액은 7,742만원이 되었고, 징수결정액 1,662만 9,606원은 전액 수납되어 일반회계로 전액 전출되었으며 집행잔액은 6,079만 394원임.

### 【 농수산물시장특별회계 】

- 농수산물시장특별회계 세입예산현액은 79억 334만 2천원이나 수납액은 예산현액대비 88.4%에 해당하는 69억 8,823만 7,545원이 되었고,
- 세출예산현액은 79억 334만 2천원으로 45.3%에 해당하는 35억 8,208만 7,137원이 지출되고, 집행잔액은 54.7%에 해당하는 43억 2,125만 4,863원이 되었음.

### ■ 예비비 지출 결산내역

- 2012회계연도 일반회계 예비비 예산액은 25억 8,787만 5,000원이며, 이 중 24억 9,738만 1,000원을 지출 결정하여 예산액 대비 90.2%에 해당하는 23억 3,553만 8,248원이 지출되었으며, 집행잔액은 9,049만 4,000원임.
- 예비비 세부 지출 내역은
  - 문화체육과에서 창전동 공민왕사당 인근부지 소유권 보전비용으로 4억 9,003만 658원,
  - 가정복지과 영유아 보육료 부족분 외 2건에 13억 3,038만 4천원,
  - 치수과 빗물펌프장 운영에 있어 공공요금 인상에 따른 전기요금 부족분과 재난지원금 1억 2,097만 6,660원,
  - 토목과외 3개 부서에서 3억 1,310만 250원을 각각 지출 하였으며,
  - 주차장 특별회계에서는 월드컵임시주차장 계속사용 승인에 따른 사용료 1억 9,094만 9,000원을 예비비로 지출하였음.
- 동 건은 지방자치법 제129조 제2항 규정에 의하여 의회의 승인을 얻고자 제출된 것으로 지역보건과 정신보건사업 민간위탁금 등 일부 사업은 예비비 지출결정에 있어서 과다하게 책정되어 사용잔액이 많이 발생하고 있어, 이는 예비비 지출결정 시 소요경비를 면밀하게 검토 분석하지 못한 결과라고 보여 지며, 향후 예비비 지출결정에 있어서 보다 면밀하게 검토하여 지출 여부를 결정 하여야 할 것으로 사료됨.

※ 예비비 지출 내역(일반회계)

(단위 : 원)

부서명	세부사업	통계목	지출결정액	지출액	사용잔액	불용비율
합 계 (13건)			2,497,381,000	2,335,538,248	161,842,752	6.5
문화체육과	문화재 보존관리	사무관리비	5,000,000	5,000,000	0	0.0
	문화재 보존관리	시설비	500,000,000	485,030,658	14,969,342	3.0
가정복지과	구립 보육시설 개보수 사업	시설비	15,482,000	15,482,000	0	0.0
	중사자인건비 지원	사회복지보조	9,703,000	9,703,000	0	0.0
	영유아보육료 지원사업	사회복지보조	1,305,199,000	1,305,199,000	0	0.0
청소행정과	청소시설 장비 유지관리	공공운영비	102,000,000	100,570,250	1,429,750	1.4
건설관리과	손실보상업무	시설비	86,400,000	86,400,000	0	0.0
토 목 과	도로정비공사	배상금등	35,000,000	35,000,000	0	0.0
	도로조명 시설물 유지관리	공공운영비	40,000,000	38,490,140	1,509,860	3.8
치 수 과	수해피해복구지원	민간인재해 보상금	145,000,000	76,000,000	69,000,000	47.6
	빗물펌프장 운영	공공운영비	178,000,000	126,023,340	51,976,660	29.2
지역보건과	자체예방접종사업	의료및구료비	46,527,000	46,527,000	0	0.0
	정신보건사업	민간위탁금	29,070,000	6,112,860	22,957,140	79.0

- 또한 지방자치법 제129조에 따르면, 예비비는 예측할 수 없는 예산외의 지출 또는 예산초과 지출에 충당하기 위하여 의회에서 용도를 지정하지 않고, 총액으로만 심의 의결해주는 예산으로, 사안의 불확실성과 고도의 시급성 필요성이 요구되는 사항에 대하여 집행되어야 할 것으로, 그 동안 예비비 집행비율을 보면 예산액 대비 2009년도 12.1%, 2010년도 46.7%, 2011년도 57.4%, 2012년도 90.2%로 예비비 사용액이 매년 증가하고 있는 실정으로 예비비 지출 사유가 타당한지 행정의 수요 예측이 과연 불가능하였는지 심도 있는 심의가 필요하며, 예비비는 천재지변 등에 대비하여 지출을 최소한으로 자재하여야 하며, 사업 추진에 필요한 예산은 사전에 행정의 예측 등 면밀한 검토와 사업계획 수립을 바탕으로 구의회 예산심의 의결을 받아 사업을 추진하는 것이 바람직한 예산운용이라 사료 됨.



※ 예산편성 대비 예비비 집행 현황(일반회계)

(단위 : 원)

구 분	2009년도	2010년도	2011년도	2012년도
편 성 액	3,248,318,000	2,754,926,000	2,904,360,000	2,587,875,000
집 행 액	393,308,340	1,287,883,130	1,669,569,582	2,335,538,248
집행비율	12.1%	46.7%	57.4%	90.2%

▣ 기금 현황

- 기금은 지방자치단체 기금관리기본법 제8조제2항의 규정에 의하여 지방 의회의 의결을 얻고자 결산서에 포함되어 제출된 것으로,
- 2012회계연도 마포구에서 설치 관리하고 있는 기금은 재난관리기금 등 총 15종으로서 통합관리기금을 제외한 순계규모로, 전년도말 현재액은 375억 346만 8,898원, 2012회계연도 조성액은 100억 2,187만 2,706원이며, 지출액은 99억 3,184만 9,120원으로 당해 연도말 현재액은 9,002만 3,586원이 증가한 375억 9,349만 2,484원임.

4. 질의 및 답변요지 : 생략

5. 토론요지 : 없음

6. 심사결과 : 원안가결

7. 소수의견의 요지 : 없음

8. 기타사항 : 없음