

서울특별시 마포구의회
제239회 제1차 정례회 (2020. 6. 12.)

기획재정국 소관
2019회계연도 결산 및 예비비지출 승인안

검 토 보 고 서



행정건설위원회
전문위원 최국모

목 차

I. 개 요	1
II. 세입·세출 결산 총괄	2
1. 세입·세출 결산 현황	2
2. 일반회계 세입 결산	3
3. 일반회계 세출 결산	6
4. 주차장특별회계 세입·세출 결산	8
III. 예산전용 사용	9
IV. 예산이체 사용	9
V. 예비비 지출	10
VI. 검토 의견	11
※ 참고자료	16

2019회계연도 결산 및 예비비 지출 승인안

I 개 요

□ 안 건 명

- 기획재정국 소관 2019회계연도 결산 및 예비비 지출 승인안

□ 제출일자 및 제출자

- 제출일자: 2020년 5월 22일(금)
- 제 출 자: 마포구청장

□ 행정건설위원회 회부일자

- 회부일자: 2020년 5월 26일(화)

□ 관련근거

- 「지방자치법」 제134조(결산) 및 「지방자치법시행령」 제82조(결산승인)
- 「지방회계법 시행령」 제10조(결산서 등의 제출)
- 「지방자치법」 제129조(예비비)

II 세입·세출 결산 총괄

1 세입·세출 결산 현황

▣ 마포구 세입·세출 결산 요약

(단위: 원)

구분	세입(㉠)	세출(㉡)	잉여금(㉠-㉡)			
			소계	이월액	보조금 반납금	순세계 잉여금
합계	785,911,564,647	609,456,724,592	176,454,840,055	51,282,761,600	6,384,282,248	118,787,796,207
일반 회계	686,431,754,132	580,892,761,036	105,538,993,096	42,909,918,340	6,293,888,653	56,335,186,103
특별 회계	99,479,810,515	28,563,963,556	70,915,846,959	8,372,843,260	90,393,595	62,452,610,104

▣ 기획재정국 세입 현황

(단위: 원)

회 계	예산현액 (㉠)	징수결정액 (㉡)	수납액 (㉢)	징수율	
				현액대비 (㉢/㉠)	결정액대비 (㉢/㉡)
합 계	314,043,645,220	367,117,662,938	344,205,052,272	109.6%	93.8%
일 반 회 계	312,178,345,220	356,301,968,942	341,647,837,042	109.4%	95.9%
특 별 회 계	1,865,300,000	10,815,693,996	2,557,215,230	137.1%	23.6%
주 차 장	1,865,300,000	10,815,693,996	2,557,215,230	137.1%	23.6%

※ 마포구 세입의 43.8% 차지

▣ 기획재정국 세출 현황

(단위: 원)

회 계	예산현액(㉠)	지출액(㉡)	집행률(㉡/㉠)
합 계	7,393,429,220	5,182,932,389	70.1%
일 반 회 계	6,567,983,220	4,480,582,479	68.2%
특 별 회 계	825,446,000	702,349,910	85.1%
주 차 장	825,446,000	702,349,910	85.1%

※ 마포구 세출의 0.9% 차지

2 일반회계 세입 결산

▣ 부서별 세입 현황

(단위: 원, %)

부서명	예산현액	징수 결정액 (㉠)	수납액 (㉡)	불납 결손액 (㉢)	미수납액 (㉣-㉡-㉢)	징수율	
						현액 대비	결정액 대비
합계	312,178,345,220	356,301,968,942	341,647,837,042	769,208,840	13,884,923,060	109.4	95.9
기획예산과	97,972,315,220	115,892,397,840	115,892,263,630	0	134,210	118.3	100
재무과	79,684,614,000	79,842,374,422	79,678,924,332	0	163,450,090	100	99.8
징수과	19,364,080,000	36,255,208,870	22,430,627,910	687,349,650	13,137,231,310	115.8	61.9
세무1과	111,911,452,000	120,710,212,010	120,210,125,620	4,154,550	495,931,840	107.4	99.6
세무2과	3,163,195,000	3,278,987,730	3,171,141,030	77,704,640	30,142,060	100.3	96.7
부동산정보과	82,689,000	322,788,070	264,754,520	0	58,033,550	320.2	82

▣ 관별 세입 현황

(단위: 원, %)

과목	예산현액	징수 결정액 (㉠)	수납액 (㉡)	불납 결손액 (㉢)	미수납액 (㉣-㉡-㉢)	징수율	
						현액 대비	결정액 대비
합계	312,178,345,220	356,301,968,942	341,647,837,042	769,208,840	13,884,923,060	109.4	95.9
지방세수입	115,572,286,000	125,017,424,830	123,830,180,610	288,246,060	898,998,160	107.1	99.1
지방세	115,572,286,000	125,017,424,830	123,830,180,610	288,246,060	898,998,160	107.1	99.1
세외수입	27,733,670,000	44,531,296,228	31,064,408,548	480,962,780	12,985,924,900	112.0	69.8
경상적세외수입	19,826,562,000	22,339,533,458	22,267,227,148	0	72,306,310	112.3	99.7
임시적세외수입	7,907,108,000	22,191,762,770	8,797,181,400	480,962,780	12,913,618,590	111.3	39.6
지방교부세	8,178,000,000	10,533,233,500	10,533,233,500	0	0	128.8	100
조정교부금등	89,998,420,000	105,524,043,560	105,524,043,560	0	0	117.3	100
보조금	111,141,000	111,141,000	111,141,000	0	0	100	100
국고보조금등	103,141,000	103,141,000	103,141,000	0	0	100	100
시·도·군보조금등	8,000,000	8,000,000	8,000,000	0	0	100	100
보전수입등및부가태	70,584,828,220	70,584,829,824	70,584,829,824	0	0	100	100

▣ 세입금 결손처분 현황

(단위: 원)

과 목	불결 손 납액	사 유				
		시효소멸	행방불명	무 재 산	채 회 무 자 평 가 생 법 에 의 한 면 면 제 액 족	평 가 액 족
합 계	769,208,840	463,552,340	11,694,220	39,895,660	4,565,930	249,500,690
지 방 세 수 입	288,246,060	915,030	2,922,510	34,907,830	0	249,500,690
지 방 세	288,246,060	915,030	2,922,510	34,907,830	0	249,500,690
보 통 세	81,859,190	0	0	1,126,200	0	80,732,990
등록면허세	77,704,640	0	0	1,126,200	0	76,578,440
재 산 세	4,154,550	0	0	0	0	4,154,550
지난년도수입	206,386,870	915,030	2,922,510	33,781,630	0	168,767,700
세 외 수 입	480,962,780	462,637,310	8,771,710	4,987,830	4,565,930	0
임사적 세외수입	480,962,780	462,637,310	8,771,710	4,987,830	4,565,930	0
지난년도수입	480,962,780	462,637,310	8,771,710	4,987,830	4,565,930	0

▣ 미수납액 현황

○ 지방세수입

(단위: 원)

사 유	과 목			
	합 계	지 방 세		
		보 통 세	지 난 연 도 수 입	
		등 록 면 허 세	재 산 세	
합 계	898,998,160	70,583,510	455,490,390	372,924,260
무 재 산	306,221,400	30,186,470	150,937,690	125,097,240
행 방 불 명	10,249,160	60,250	6,126,480	4,062,430
납 세 태 만	519,787,950	40,336,790	276,278,200	203,172,960
폐 업 또 는 부 도	36,712,790	0	0	36,712,790
소 송 계 류	399,440	0	0	399,440
국 외 이 주	25,250,270	0	22,148,020	3,102,250
자 금 압 박	377,150	0	0	377,150

○ **세외수입_경상적세외수입**

(단위: 원)

사 유	과 목		
	합 계	재 산 임 대 수 입 [공 유 재 산 임 대 료]	이 자 수 입
합 계	72,306,310	71,071,530	1,234,780
납 세 태 만	71,071,530	71,071,530	0
폐 업 또 는 부 도	1,212,420	0	1,212,420
기 타	22,360	0	22,360

○ **세외수입_임시적세외수입**

(단위: 원)

사 유	과 목					
	합 계	과 징 금 및 과 태 료 등			기 타 수 입	지 난 연 도 수 입
		과 징 금	변 상 금	과 태 료		
합 계	12,913,618,590	52,200,000	91,388,090	4,106,000	3,127,230	12,762,797,270
무 재 산	1,479,562,370	0	0	3,306,000	0	1,476,256,370
행 방 불 명	1,949,698,010	0	0	0	0	1,949,698,010
납 세 태 만	148,115,020	0	91,388,090	0	990,470	55,736,460
폐 업 또 는 부 도	592,389,700	0	0	0	275,000	592,114,700
소 송 계 류	105,623,760	0	0	0	0	105,623,760
국 외 이 주	83,377,390	0	0	0	0	83,377,390
자 금 압 박	8,499,990,580	0	0	0	0	8,499,990,580
기 타	54,861,760	52,200,000	0	800,000	1,861,760	0

3 일반회계 세출 결산

▣ 부서별 예산집행 현황

(단위: 원)

부서	예산현액 (가)	지출액 (나)	이월액 (다)	보조금 반납금 (라)	집행잔액 (가-나-다-라)	집행률 (나/가)
합계	6,567,983,220	4,480,582,479	22,071,590	0	2,065,329,151	68.2%
기획예산과	3,673,641,220	1,942,813,344	22,071,590	0	1,708,756,286	52.9%
재무과	479,869,000	407,369,920	0	0	72,499,080	84.9%
징수과	843,400,000	695,719,089	0	0	147,680,911	82.5%
세무1과	722,915,000	668,621,786	0	0	54,293,214	92.5%
세무2과	436,582,000	394,390,690	0	0	42,191,310	90.3%
부동산정보과	411,576,000	371,667,650	0	0	39,908,350	90.3%

▣ 집행잔액 원인별 현황

(단위: 원)

부서명	집행잔액	잔액사유		
		보조금 정산잔액	지출잔액	예비비
		0.6%	25.4%	74%
합계	2,065,329,151	13,214,540	524,377,611	1,527,737,000
기획예산과	1,708,756,286	0	181,019,286	1,527,737,000
재무과	72,499,080	0	72,499,080	0
징수과	147,680,911	0	147,680,911	0
세무1과	54,293,214	1,760,690	52,532,524	0
세무2과	42,191,310	0	42,191,310	0
부동산정보과	39,908,350	11,453,850	28,454,500	0

▣ 부서별 집행률 저조 사업 현황

(단위: 원)

부서명	세부사업명	예산현액 ㉑	지출액 ㉒	잔액 (㉑-㉒)	집행률 (㉒/㉑)	잔액 사유
기 예 산 과	창의혁신 우수부서·개인 시상 및 경진대회 운영	4,280,000	1,947,500	2,332,500	45.5%	지출 잔액
	구민·공무원 제안제도 운	8,510,000	1,884,400	6,625,600	22.14%	지출 잔액
	예비비(기획예산과)	1,527,737,000	0	1,527,737,000	0%	예비비
부 정 동 보 산 과	개발이익환수제 추진	4,400,000	0	4,400,000	0%	지출 잔액
	부동산거래신고제 정착 및 지도 점검	18,320,000	6,319,000	12,001,000	34.49%	지출 잔액
	공유토지분할에 관한 특례법 운영	3,200,000	1,520,000	1,680,000	47.50%	지출 잔액
	지적재조사 사업추진	1,970,000	1,265,500	704,500	64.24%	지출 잔액

▣ 다음연도 이월사업

(단위: 원)

부서명	세부사업	통계목	예산현액 ㉑	지출액 ㉒	다음연도 이월액㉓		집행잔액 (㉑-㉒-㉓)
					명시이월	사고이월	
기획예산과	기관공통경비의 효율적 지원	시설비	197,070,720	174,951,690		22,071,590	47,440

※ 다음연도 사고이월 사유

- ▶ 마포아트센터 리모델링 설계 및 시공 자문컨설팅 용역 준공이 2020년 12월로 사
고이월 함.

4 주차장특별회계 세입·세출 결산

▣ 세입 현황

(단위: 원)

부서명	예산현액	징수결정액 (㉠)	수납액 (㉡)	불납 결손액 (㉢)	미수납액 (㉠-㉡-㉢)	징수율	
						현액 대비	결정액 대비
징수과 (주차장)	1,865,300,000	10,815,693,996	2,557,215,230	1,793,717,000	6,464,761,766	137.1%	23.6%
세외수입	1,865,300,000	10,815,693,996	2,557,215,230	1,793,717,000	6,464,761,766	137.1%	23.6%
임시적세외수입	1,865,300,000	10,815,693,996	2,557,215,230	1,793,717,000	6,464,761,766	137.1%	23.6%
지난연도수입	1,865,300,000	10,815,693,996	2,557,215,230	1,793,717,000	6,464,761,766	137.1%	23.6%

▣ 세입금 결손처분 현황

(단위: 원)

과목	불납결손액	사유	
		시효소멸	행방불명
합계	1,793,717,000	1,788,888,820	4,828,180
세외수입	1,793,717,000	1,788,888,820	4,828,180
임시적세외수입	1,793,717,000	1,788,888,820	4,828,180
지난연도수입	1,793,717,000	1,788,888,820	4,828,180

▣ 미수납액 현황

(단위: 원)

사유	과목	
	합계	세외수입(임시적세외수입)
		지난연도수입
합계	6,464,761,766	6,464,761,766
납세태만	6,464,761,766	6,464,761,766

▣ 세출 현황

(단위: 원)

부서명(사업명)	예산현액 ㉠	지출액 ㉡	이월액 ㉢	집행잔액 (㉠-㉡-㉢)	집행률 ㉡/㉠
징 수 과 (주 차 장)	825,446,000	702,349,910	0	123,096,090	85.1%
주정차 위반 과태료 징 수 활동 강화	616,840,000	522,357,210	0	94,482,790	84.7%
인 력 운 영 비	208,606,000	179,992,700	0	28,613,300	86.3%

- 주차장특별회계의 집행잔액은 1억 2,309만 6,090원이며, 집행잔액의 사유는 지출잔액임.

Ⅲ 예산전용 사용

(단위: 원)

부 서	건 수	전 용 금 액	부 서	건 수	전 용 금 액
합 계 (30건)		548,279,000원			
소 계	21	450,027,000	소 계	9	98,252,000
기 획 예 산 과	17	401,992,000	재 무 과	1	8,870,000
징 수 과	2	29,918,000	세 무 1 과	3	30,895,000
세 무 2 과	2	18,117,000	부 동 산 정 보 과	5	58,487,000

- 예산전용은 정책사업 내 단위사업 간 예산을 변경 사용할 수 있도록 하여 예산집행에 신축성을 부여함으로써 사업의 효율적인 추진과 예산의 적정한 사용을 도모하기 위한 제도임.
- 예산전용 사용: 일반회계 30건, 5억 4,827만 9천 원

Ⅳ 예산이체 사용

- 예산이체는 회계연도 중에서 예산편성 시 고려하지 못한 기구·직제 또는 정원에 관한 조례 제정 등으로 관계기관 사이에 직무권한 기타의 변동이

있을 때 예산을 이체하여 사용할 수 있는 경우로, 마포구는 2019년 8월 1일자로 행정기구를 개편하였음.

(단위: 원)

부서명	세부사업	통계목	예산액	이체금액		사유
				감액	증액	
합 계 (3건)				101,580,000	101,580,000	
기 획 예 산 과	의회와협력 및 소 통	사무 관리비	4,270,000	4,270,000	0	2019.8.1.일자 행정기구개편에 따른 예산이체
총 무 과		사무 관리비		0	4,270,000	
기 획 예 산 과	의회와협력 및 소 통	시책추진업무 추진비	1,444,000	1,444,000	0	2019.8.1.일자 행정기구개편에 따른 예산이체
총 무 과		시책추진업무 추진비		0	1,444,000	
기 획 예 산 과	인 력 운 영 비	기타직보수	95,866,000	95,866,000	0	마포구정연구단 신설에 따른 세출예산이체
마포구정 연구 단		기타직보수		0	95,866,000	

V 예비비 지출

- 예비비는 지방자치단체가 재정활동을 수행함에 있어 예측할 수 없는 불가피한 지출소요에 대하여 적절하게 대처하여, 사업을 효율적으로 추진할 수 있도록 예산 운용에 탄력성을 부여한 제도임.
- 예비비 지출: 일반회계 1건, 1,980만 원

(단위: 원)

부서명	세부사업	통계목	지출 결정액	결정사유
부 동 산 과	지적공부 세계 측지계 변환 추진	자 물 품 취 득 비	19,800,000	지적공부 세계측지계 변환 추진에 따른 긴급 위성측량 장비 구매 예비비 사용

VI 검토의견

① 일반회계 세입 결산

- 2019회계연도 기획재정국 소관 **일반회계 세입 예산현액**은 3,121억 7,834만 5,220원이고, **실제수납액**은 3,416억 4,783만 7,042원으로 징수율은 예산현액 대비 109.4%임.
- **불납결손액**은 7억 6,920만 8,840원으로 징수결정액 대비 0.2%를 차지하고 있으며, 이중 세외수입의 임시적 세외수입 중 지난연도 수입이 62.5%를 차지함.
- **미수납액**은 138억 8,492만 3,060원으로 징수결정액 대비 3.9%를 차지하고 있으며, 이중 세외수입의 임시적 세외수입 중 지난연도 수입이 91.9%를 차지함.

② 일반회계 세출 결산

- 2019회계연도 기획재정국 소관 **일반회계 세출 예산현액**은 65억 6,798만 3,220원이며, **지출액**은 44억 8,058만 2,479원으로, **집행률은** 예산현액 대비 68.2%에 해당되고, **다음연도 이월액**은 2,207만 1,590원, **집행잔액**은 20억 6,532만 9,151원임.
- 예산 현액 대비 집행잔액 비율은 31.4%이며, 잔액사유는 예비비 15억 2,773만 7천 원(74%), 지출잔액 5억 2,437만 7,611원(25.4%), 보조금 정산잔액 1,321만 4,540원(0.6%) 순임.
- 다음연도 이월액은 총 2,207만 1,590원으로, 마포아트센터 리모델링 설계 및 시공 자문컨설팅 용역 준공이 2020년 12월로 사고이월한 것임.

③ 주차장특별회계 세입 결산

- 2019회계연도 기획재정국 소관 주차장특별회계 세입 예산현액은 18억 6,530만 원, 수납액은 25억 5,721만 5,230원이고, 징수율은 예산현액 대비 137.1%임.
- 불납결손액은 17억 9,371만 7천 원으로 징수결정액 대비 16.6%를 차지하고 있으며, 이는 세외수입의 임시적 세외수입 중 지난연도 수입임.
- 미수납액은 64억 6,476만 1,766원으로 징수결정액 대비 59.8%를 차지하고 있으며, 이는 세외수입의 임시적 세외수입 중 지난연도 수입임.

④ 주차장특별회계 세출 결산

- 2019회계연도 기획재정국 소관 주차장특별회계 세출 예산현액은 8억 2,544만 6천 원이며, 지출액은 7억 234만 9,910원으로, 집행률은 예산현액 대비 85.1%에 해당되고, 집행잔액은 1억 2,309만 6,090원임.
- 예산 현액 대비 집행잔액 비율은 14.9%이며, 집행잔액의 사유는 지출잔액임.

⑤ 예산전용·이체 사용 및 예비비 지출

- 2019회계연도 기획재정국 소관 예산전용은 총 30건으로 전용금액은 5억 4,827만 9천 원이며, 예산이체는 총 3건으로 이체금액은 1억 158만 원임.
- 예비비 지출액은 총 1건으로, 부동산정보과 ‘자산및물품취득비’로 1,980만 원 사용되었으며, 지적공부 세계측지계 변환추진에 따른 긴급 위성측량장비 구매비용으로 사용된 것임.

6 종합 의견

- 기획재정국 세입은 마포구 전체 세입의 43.8%를 차지하는 만큼 증가하는 재정수요 충족을 위하여 지속적인 세입증대의 노력이 필요할 것임. 특히, 올 해는 코로나 바이러스 감염병에 따른 사회적 재난으로 경제활동이 많이 위축되고 있어서 향후 세수 증대에 막대한 차질이 빚어질 것으로 예상됨에 따라 정확한 세입추계에 의한 안정적인 세입확보가 필요할 것임.
- 기획재정국의 세출예산 집행률은 70.1%이고 마포구 전체 세출의 0.9%임. 기획예산과의 예비비를 감안할 때 대체로 양호한 집행율을 보이나, 일부 사업 중 집행율이 저조한 사업이 매년 반복적으로 예산 편성되고 있고, 사업계획 시 추진 가능 여부 등에 대한 검토 부족으로 사업이 취소되는 사례가 발생되고 있으므로, 향후 예산 편성 시 이를 감안하여 지출 항목별로 제로베이스에 기초한 예산을 편성하여 구 재정운용의 효율성을 높일 필요성이 있어 보임.
- 예산의 이월은 회계연도 독립의 원칙에 대한 예외로써 당해연도에 사용하지 않은 세출예산을 다음연도에 넘겨서 사용할 수 있도록 한 제도로 불가피한 사유 발생 시 필요한 것이며, 명시이월과 사고이월로 구분함. 다만, 이월은 의회가 당초 결정·승인한 예산 집행권을 집행부에서 합리적으로 운용하지 못한 결과 발생된 것이라고도 판단되므로 바람직하다고 할 수 없을 것임. 기획재정국 이월사업은 사고이월 1건 22,071천 원임. 이는 마포아트센터 리모델링 설계 및 용역 준공이 2020년도 12월로 부득이하게 사고이월된 것이고 효과적인 사업 추진을 위한 구민욕구 반영 등 불가피한 사유 발생에 의한 것으로 보임. 다만 당초 사업 추진계획 수립 시 일정을 면밀히 검토하여 계획한 사업이 지연됨으로써 구정에 대한 주민 신뢰도가 저하되지 않도록 하여야 할 것임.

- 예산의 전용은 「지방재정법」 제49에 따라 예산집행에 신축성을 부여함으로써 사업의 효율적인 추진과 예산의 적절한 사용을 도모하기 위한 제도로, 기획재정국 전용은 효율적인 사업추진을 위하여 적절하게 사용된 것으로 판단됨. 다만, 전용 제도가 예산이 과다 편성되어 집행잔액을 소화하기 위한 방편으로 운용된다든지, 단순히 집행율을 높이기 위한 수단으로 사용되지 않도록 전용 사유의 타당성에 면밀한 검토가 필요할 것으로 판단됨.

- 이와 관련하여 2019회계연도 예산 전용 현황을 보면, 지난 연도보다 건수와 금액은 감소하였으나, 전용 사유를 보면 국내여비의 전용 사례가 많으므로 차년도 여비 부분 예산 편성에 참고하여야 할 것임. 특히, 재무과, 징수과, 세무1과, 부동산정보과 등은 국내여비 및 사무관리비를 자산 및 물품취득비로 전용하여 총 13건 146,287천 원을 집행하였는바, 사유를 보면 대부분 내구연한 지난 사무기기 구입, 부서 사무용품 구입, 부서 근무환경 개선을 위한 업무용 사무기기 구입 등으로 나타남. 이와 같은 사업이 불요불급한 사업이라면 당초 예산 편성 시 반영했어야 할 것이며, 그렇지 않다면 예산의 낭비적 요소는 없었는지 살펴보아야 할 것임.

- 예산은 계획대로 집행하여야 그 효과성을 담보할 수 있는 바, 예산의 불용은 그 만큼 구 행정의 파급효과가 제한된다는 점에서 신중히 검토할 필요가 있음. 물론, 불용액은 사업의 효율적 집행의 결과물일 수도 있어 장려해야 할 것이나 일반적인 불용은 예산의 과다 책정, 또는 예산의 확정 이후 상황 변화에 따라 사업이 중지되는 것을 의미하며, 과도한 불용은 구민을 위한 공공 서비스의 지연 또는 단절을 뜻하고 이것은 곧 구민의 삶의 질 향상을 저해하므로 부서별로 사유별 불용액 현황과 타당성, 연도별 불용 추이, 계획 변경에 따른 주요 사업 불용 사유를 면밀히 검토하여야 할 것임.

- 「지방자치법」 제129조에는 예측할 수 없었던 불가피한 지출요소에 대해 적절하게 대처하도록 예비비 계상을 의무화하고 있음. 그러나 심사부서에서는 예비비 사용에 앞서 이용, 전용으로 충당할 수 있는지 등을 심사하도록 하고 불가피한 지출요소 발생여부, 사업의 효율성 등을 고려하여 결정하여야 할 것임.

- 기타 자세한 사항은 2019회계연도 결산서와 결산검사 의견서 등을 참고하시기 바람.

참 고 자 료 - 부 서 별 예 산 전 용 현 황

일반회계

(단위: 원)

부서명	세부사업	통계목	예산액	전용금액		사유
				감액	증액	
기 획 예 산 과	합 계 (총 17건)		5,149,982,000	401,992,000	401,992,000	
	구정 주요시책 개 발	사무관리비	14,100,000	1,500,000		민선7기 공약사업 이행평가단 원탁토 론회 개최 관련
		기타보상금			1,500,000	
	창의실용 추진	사무관리비	7,000,000	7,000,000		민선7기 구정발전 4 개년 계획책자 제작 을 위한 예산 전용
	구정 홍보 및 행정자료관리	사무관리비	27,410,000		7,000,000	
	창의실용 추진	포 상 금	1,700,000	1,700,000		민선7기 구정발전 4 개년 계획책자 제작 을 위한 예산 전용
	구정 홍보 및 행 정 자 료 관 리	사무관리비	34,410,000		1,700,000	
	기관공통경비의 효율적 지원	사무관리비	401,274,000	10,000,000		마포영유아통합지원 센터 이전 및 보수 계획에 따른 예산 전용
		민 간 자 본 사 업 보 조			10,000,000	
	기관공통경비의 효율적 지원	사무관리비	381,774,000	150,000,000		기관전체 대상 예 산에 반영되지 않 은 수요 발생시 지 원하기 위하여 기 관공통경비로 예산 전용
		자 산 및 물품취득비	393,193,000		150,000,000	
	기관공통경비의 효율적 지원	사무관리비	227,774,000	8,810,000		마포아트센터 리모 델링 무대장치 설계 및 시공 자문컨설 팅 용역 실시
		시 설 비	172,867,000		8,810,000	
	기관공통경비의 효율적 지원	사무관리비	231,774,000	4,000,000		유기동물 입양관련 사업추진을 위한 예산전용
		기타보상금			4,000,000	
기관공통경비의 효율적 지원	공공운영비	30,000,000	2,867,000		여행자 편의시설 개 선 관련 예산전용	
	시 설 비	160,000,000		2,867,000		

부서명	세부사업	통계목	예산액	전용금액		사유
				감액	증액	
기 획 예산과	기관공통경비의 효율적 지원	공공운영비	27,133,000	10,000,000		마포아트센터 리모델링 무대장치 설계 및 시공 자문 컨설팅 용역 실시
		시 설 비	162,867,000		10,000,000	
	기관공통경비의 효율적 지원	공공운영비	17,133,000	3,300,000		마포장애인종합복지관 골프대 설치공사 관련 예산전용
		시 설 비	181,677,000		3,300,000	
	기관공통경비의 효율적 지원	행사운영비	130,000,000	1,360,000		망원2동 주민참여예산 사업 관련 전용
		행사실비보상금			1,360,000	
	기관공통경비의 효율적 지원	행사운영비	128,640,000	44,000,000		기관전체 대상 예산에 반영되지 않은 수요 발생시 지원하기 위하여 기관공통경비로 예산전용
		자 산 및 물품취득비	549,293,000		44,000,000	
	기관공통경비의 효율적 지원	국내여비	117,537,000	60,000,000		기관전체 대상 예산에 반영되지 않은 수요 발생시 지원하기 위하여 기관공통경비로 예산전용
		자 산 및 물품취득비	593,293,000		60,000,000	
	투명하고 효율적인 재정 운영	포 상 금	10,000,000	6,100,000		기관전체 대상 예산에 반영되지 않은 수요 발생시 지원하기 위하여 기관공통경비로 예산전용
	기관공통경비의 효율적 지원	자 산 및 물품취득비	543,193,000		6,100,000	
	법무 행정의 효율적 운영	포 상 금	21,400,000	12,000,000		행정 및 민사소송 변호사 수임 건수 증가로 인한 예산전용
		사무관리비	236,570,000		12,000,000	
법무 행정의 효율적 운영	포 상 금	9,400,000	355,000		소송수임 건수 및 지급액 증가로 고문변호사 상여금 지급액 부족으로 인해 예산전용	
	사무관리비	248,570,000		355,000		
기 본 경 비	국내여비	90,000,000	79,000,000		스마트 회의문화 조기 정착을 위한 예산전용	
	자 산 및 물품취득비			79,000,000		

부서명	세부사업	통계목	예산액	전용금액		사유
				감액	증액	
재무과	합 계 (총 1건)		61,200,000	8,870,000	8,870,000	
	기 본 경 비	국 내 여 비	61,200,000	8,870,000		내구연한이 지나 고장이 잦은 부서 사무용품 구매를 위한 예산전용
		자 산 및 물품취득비			8,870,000	
징수과	합 계 (총 2건)		208,800,000	29,918,000	29,918,000	
	기 본 경 비	국 내 여 비	104,400,000	17,673,000		내구연한 지난 사무기기 구입하여 근무환경 개선 위한 예산전용
		자 산 및 물품취득비			17,673,000	
	기 본 경 비	국 내 여 비	86,727,000	12,245,000		내구연한이 지난 노후 사무용품 교체를 위한 예산전용
		자 산 및 물품취득비	17,673,000		12,245,000	
세 무 과 1	합 계 (총 3건)		275,658,000	30,895,000	30,895,000	
	기 본 경 비	사무관리비	64,712,000	15,473,000		내구연한 지나 노후된 부서 사무용품 구매 예산전용
		자 산 및 물품취득비			15,473,000	
	기 본 경 비	국 내 여 비	90,000,000	7,849,000		내구연한 지나 노후된 부서 사무용품 구매 예산전용
		자 산 및 물품취득비	15,473,000		7,849,000	
	기 본 경 비	국 내 여 비	82,151,000	7,573,000		내구연한 지난 노후 부서 사무용품 구매를 위한 예산전용
		자 산 및 물품취득비	23,322,000		7,573,000	
세 무 과 2	합 계 (총 2건)		152,819,000	18,117,000	18,117,000	
	기 본 경 비	국 내 여 비	79,200,000	10,666,000		지방소득세팀 신설에 따른 사무실 신규 설치 및 정비를 위해 예산 전용
		자 산 및 물품취득비			10,666,000	
	기 본 경 비	국 내 여 비	62,953,000	7,451,000		개인지방소득세 직접 신고 시행에 따른 사무환경 개선을 위한 예산전용
		자 산 및 물품취득비	10,666,000		7,451,000	

부서명	세부사업	통계목	예산액	전용금액		사유
				감액	증액	
부동산 정보과	합 계 (총 5건)		467,205,000	58,487,000	58,487,000	
	기 본 경 비	사무관리비	64,284,000	15,504,000		지적서고 향온향 습기 설치를 위한 예산전용
		자 산 및 물품취득비			15,504,000	
	기 본 경 비	사무관리비	48,780,000	7,375,000		내구연한이 지나 노후된 부서 사무 용품 구매를 위한 예산전용
		자 산 및 물품취득비	15,504,000		7,375,000	
	기 본 경 비	국내여비	90,000,000	10,963,000		효율적인 근무환경 개선을 위한 업무용 사무기기 구매를 위 한 예산전용
		자 산 및 물품취득비	22,879,000		10,963,000	
	기 본 경 비	국내여비	79,037,000	22,145,000		근무환경 개선을 위한 내구연한 지난 노후 부서 사무용품 구매 예산전용
		자 산 및 물품취득비	33,842,000		22,145,000	
	기 본 경 비	국내여비	56,892,000	2,500,000		내구연한이 지나 고 노후된 부서 사 무용품 구매를 위 한 예산전용
		자 산 및 물품취득비	55,987,000		2,500,000	