

서울특별시마포구의회
제231회 제1차 정례회(2019. 6. 20.)

2018회계연도 결산 및 예비비 지출 승인안
검 토 보 고 서



예산결산특별위원회
전문위원 조희옥

목 차

I. 개요	1
II. 세입·세출 결산 총괄	2
1. 총괄 현황	
2. 세입 결산	
3. 세출 결산	
III. 일반회계 세입 결산	6
1. 세입결산 총괄 현황	
2. 일반회계 결손 처분	
3. 일반회계 미수납액 현황	
IV. 일반회계 세출 결산	10
1. 예산 집행 현황	
2. 예산 전용 현황	
3. 다음연도 이월 사업비	
V. 특별회계 결산	24
1. 세입·세출 결산	
2. 세입 결산	
3. 세출 결산	
VI. 예비비 지출	28
1. 일반회계 지출	
2. 특별회계 지출	
VII. 기금 결산	30
VIII. 검토의견	32
※ 참고 자료	38

2018회계연도 결산 및 예비비 지출 승인안 검 토 보 고 서

I 개 요

□ 안 건 명

- 2018회계연도 결산 및 예비비 지출 승인안

□ 제출일자 및 제출자

- 제출일자: 2019. 5. 27.(월)
- 제 출 자: 마포구청장

□ 소관 상임위원회 예비 심사

- 심사일: 2019. 6. 13.(목) ~ 6. 18.(화)

□ 예산결산특별위원회 회부일자

- 회부일자: 2019. 6. 19.(수)

□ 관련근거

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

II 세입·세출 결산 총괄

1 총괄 현황

(단위: 원)

회 계 별	예산현액	결산액		잔액 (㉠ - ㉡)
		세입 ㉠	세출 ㉡	
합 계	679,343,747,267	701,908,667,915	529,465,503,416	172,443,164,499
일반회계	588,498,105,647	608,721,176,880	506,562,475,236	102,158,701,644
특별회계	90,845,641,620	93,187,491,035	22,903,028,180	70,284,462,855
의료급여기금	584,210,000	627,177,048	578,417,720	48,759,328
마포농수산물시장	7,658,151,000	7,548,145,894	5,832,510,848	1,715,635,046
주차장	74,478,212,620	76,827,752,627	16,176,472,369	60,651,280,258
발전소주변지역 지원사업	7,464,617,000	7,603,090,186	302,058,300	7,301,031,886
관광사업	660,451,000	581,325,280	13,568,943	567,756,337

○ 2018회계연도 마포구 예산현액은 총6,793억 4,374만 7,267원으로

- 일반회계: 5,884억 9,810만 5,647원(86.63%)

- 특별회계: 908억 4,564만 1,620천원(13.37%)으로

전년대비 590억 9,913만 2,467원 증가함.

- 세입은 7,019억 866만 7,915원(예산현액 대비 103.32%)

- 세출은 5,294억 6,550만 3,416원(예산현액 대비 77.94%)

◆ 예산현액 증감 현황

(단위: 원)

구 분	2018년	2017년	증 감
합 계	679,343,747,267	620,244,614,800	59,099,132,467
일반회계	588,498,105,647	533,265,262,100	55,232,843,547
특별회계	90,845,641,620	86,979,352,700	3,866,288,920
의료급여기금	584,210,000	535,682,000	48,528,000
마포농수산물시장	7,658,151,000	7,139,806,000	518,345,000
주차장	74,478,212,620	66,272,137,700	8,206,074,920
발전소주변지역 지원사업	7,464,617,000	12,639,753,000	△5,175,136,000
관광사업	660,451,000	391,974,000	268,477,000

◆ 잉여금 내역

(단위: 원)

구분	합 계	명시이월	사고이월	보조금반납금	순세계잉여금
합 계	172,443,164,499	29,852,708,000	11,009,935,240	7,152,544,995	124,427,976,264
일반회계	102,158,701,644	23,921,551,000	7,669,216,040	6,183,820,295	64,384,114,309
특별회계	70,284,462,855	5,931,157,000	3,340,719,200	962,934,310	60,049,652,345

- 세입결산액에서 잉여금은 총 1,724억 4,316만 4,499원이며 내역으로는
- 명시이월 298억 5,270만 8천원, 사고이월 110억 993만 5,240원, 보조금 반납금 71억 5,254만 4,995원, 순세계잉여금 1,244억 2,797만 6,264원임.

◆ 회계연도별 일반회계 잉여금 내역

(단위: 원)

회계연도	합 계	명시이월	사고이월	보조금반납금	순세계잉여금
2018	102,158,701,644	23,921,551,000	7,669,216,040	6,183,820,295	64,384,114,309
2017	93,822,318,249	7,525,838,000	18,656,634,647	9,520,395,070	58,119,450,532
2016	68,864,978,213	7,072,276,000	13,998,969,100	4,686,526,674	43,107,206,439

2 세입 결산

(단위: 원)

구분	예산현액 ㉔	수납액 ㉕	정수율(㉕/㉔)
합 계	679,343,747,267	701,908,667,915	103.32%
일반회계	588,498,105,647	608,721,176,880	103.44%
지방세수입	102,618,802,000	110,779,604,060	107.95%
보통세	102,049,907,000	110,283,334,440	108.07%
지난연도수입	568,895,000	496,269,620	87.23%
세외수입	53,707,052,000	59,132,261,371	110.10%
경상적세외수입	40,145,050,000	45,310,803,871	112.87%
임시적세외수입	13,562,002,000	13,821,457,500	101.91%
지방교부세	10,294,141,000	12,180,699,640	118.33%
지방교부세	10,294,141,000	12,180,699,640	118.33%
조정교부금 등	105,076,675,000	118,229,006,660	112.52%
자치구조정교부금 등	105,076,675,000	118,229,006,660	112.52%
보조금	222,979,119,000	214,577,286,900	96.23%
국고보조금등	113,552,427,000	109,758,201,860	96.66%
시·도비보조금등	109,426,692,000	104,819,085,040	95.79%
보전수입등및내부거래	93,822,316,647	93,822,318,249	100.00%
보전수입등	93,822,316,647	93,822,318,249	100.00%

특별회계	90,845,641,620	93,187,491,035	102.58%
기타특별회계	90,845,641,620	93,187,491,035	102.58%
의료급여기금	584,210,000	627,177,048	107.35%
마포농수산물시장	7,658,151,000	7,548,145,894	98.56%
주차장	74,478,212,620	76,827,752,627	103.15%
발전소주변지역 지원사업	7,464,617,000	7,603,090,186	101.86%
관광사업	660,451,000	581,325,280	88.02%

○ 수납액은 7,019억 866만 7,915원으로 전년 대비 460억 8,156만 527원이 증가하였으며, 징수율은 예산현액 대비 103.32%로 전년 대비 2.42% 감소하였음.

◆ 세입 증감 현황

(단위: 원)

연도별	예산현액	실제수납액	징수율	비고
2018년	679,343,747,267	701,908,667,915	103.32%	
2017년	620,244,614,800	655,827,107,388	105.74%	
증 감	59,099,132,467	46,081,560,527	△2.42%	

3 세출 결산

(단위: 원)

과 목	예산현액 [㉠]	지출액 [㉡]	이월액 [㉢]	보조금 반납금 [㉣]	집행잔액 ^{㉤-㉡-㉢-㉣}	집행률 ^{㉡/㉠}
합 계	679,343,747,267	529,465,503,416	40,862,643,240	7,119,275,975	101,896,324,636	77.94%
일반회계	588,498,105,647	506,562,475,236	31,590,767,040	6,150,551,275	44,194,312,096	86.08%
일반공공행정	36,806,277,542	29,211,377,425	2,414,266,460	142,107,470	5,038,526,187	79.37%
공공질서및안전	8,874,558,000	5,475,307,450	3,019,916,450	3,947,745	375,386,355	61.70%
교육	10,727,263,000	10,239,412,122	0	13,760,865	474,090,013	95.45%
문화및관광	32,310,557,280	20,456,530,337	10,099,025,220	56,099,762	1,698,901,961	63.31%
환경보호	30,265,994,200	29,287,992,305	10,000,000	38,934,559	929,067,336	96.77%
사회복지	281,871,106,795	255,236,470,726	7,676,926,170	4,652,960,052	14,304,749,847	90.53%
보건	18,019,426,000	15,577,047,790	601,500,000	863,466,026	977,412,184	86.45%

과 목	예산현액 ^㉔	지출액 ^㉕	이월액 ^㉖	보조금 반납금 ^㉗	집행잔액 ㉘-㉙-㉚-㉛	집행률 ㉜/㉔
농림해양수산	736,316,000	619,077,840	48,500,000	0	68,738,160	84.08%
산업·중소기업	4,931,297,570	3,316,715,040	1,403,378,940	9,097,820	202,105,770	67.28%
수송 및 교통	12,861,290,610	9,905,392,590	2,305,490,000	740,020	649,668,000	77.02%
국토및지역개발	16,095,796,980	10,727,841,496	4,011,763,800	54,104,626	1,302,087,058	66.65%
예비비	10,699,188,000	0	0	0	10,699,188,000	0.00%
기타	124,299,033,670	116,509,310,115	0	315,332,330	7,474,391,225	93.73%
특별회계	90,845,641,620	22,903,028,180	9,271,876,200	968,724,700	57,702,012,540	25.21%
의료급여기금	584,210,000	578,417,720	0	5,790,390	1,890	99.01%
마포농수산물시장	7,658,151,000	5,832,510,848	0	0	1,825,640,152	76.16%
주차장	74,478,212,620	16,176,472,369	9,159,139,200	8,618,370	49,133,982,681	21.72%
발전소주변지역 지원사업	7,464,617,000	302,058,300	112,737,000	954,315,940	6,095,505,760	4.05%
관광사업	660,451,000	13,568,943	0	0	646,882,057	2.05%

○ 세출은 예산현액 6,793억 4,374만 7,267원 중

- 5,294억 6,550만 3,416원을 지출하고, 집행잔액은 1,018억 9,632만 4,636원이며, 408억 6,264만 3,240원이 이월되고, 보조금 반납금은 71억 1,927만 5,975원으로, 집행률은 예산현액 기준 77.94%로 전년도 79.66% 대비 1.72% 감소하였음.

◆ 세출 증감 현황

(단위: 원)

연도별	예산현액	지출액	이월액	보조금반납금	집행잔액	집행률
2018년	679,343,747,267	529,465,503,416	40,862,643,240	7,119,275,975	101,896,324,636	77.94%
2017년	620,244,614,800	494,097,758,129	31,356,712,267	11,342,646,560	83,447,497,844	79.66%
증 감	59,099,132,467	35,367,745,287	9,505,930,973	△4,223,370,585	18,448,826,792	△1.72%

Ⅲ 일반회계 세입 결산

1 세입결산 총괄 현황

(단위: 원)

구 분	예산현액	수납액	징수율	세입 재원별 구성비
합 계	588,498,105,647	608,721,176,880	103.44%	100.00%
지방세수입	102,618,802,000	110,779,604,060	107.95%	18.20%
보통세	102,049,907,000	110,283,334,440	108.07%	18.12%
지난연도수입	568,895,000	496,269,620	87.23%	0.08%
세외수입	53,707,052,000	59,132,261,371	110.10%	9.71%
경상적세외수입	40,145,050,000	45,310,803,871	112.87%	7.44%
임시적세외수입	13,562,002,000	13,821,457,500	101.91%	2.27%
지방교부세	10,294,141,000	12,180,699,640	118.33%	2.00%
지방교부세	10,294,141,000	12,180,699,640	118.33%	2.00%
조정교부금 등	105,076,675,000	118,229,006,660	112.52%	19.42%
자치구조조정교부금 등	105,076,675,000	118,229,006,660	112.52%	19.42%
보조금	222,979,119,000	214,577,286,900	96.23%	35.25%
국고보조금등	113,552,427,000	109,758,201,860	96.66%	18.03%
시·도비보조금등	109,426,692,000	104,819,085,040	95.79%	17.22%
보전수입등및내부거래	93,822,316,647	93,822,318,249	100.00%	15.41%
보전수입등	93,822,316,647	93,822,318,249	100.00%	15.41%

○ 일반회계 세입 예산현액은

- 5,884억 9,810만 5,647원이며, 수납액은 6,087억 2,117만 6,880원으로 징수율은 103.44%로 전년도 대비 2.65% 감소하였음.

○ 실제 수납액 기준으로 세입 재원별 구성현황을 살펴보면

- 보조금이 35.25%, 조정교부금 19.42%, 지방세 수입 18.20%, 보전수입등 및 내부거래 15.41%, 세외수입 9.71%, 지방교부세 2.00% 순임.

◆ 일반회계 세입 결산액 증감 현황

(단위: 원)

연도별	예산연액	실제수납액	징수율
2018년	588,498,105,647	608,721,176,880	103.44%
2017년	533,265,262,100	565,745,494,625	106.09%
증 감	55,232,843,547	42,975,682,255	△2.65%

◆ 세입결산 총괄현황(2017회계연도)

(단위: 원)

구 분	예산연액	수 납 액	징수율	세입 자원별 구 성 비
합 계	533,265,262,100	565,745,494,625	106.09%	100.00%
지방세수입	98,095,096,000	102,347,000,710	104.33%	18.09%
보 통 세	97,544,985,000	101,790,765,900	104.35%	17.99%
지난연도수입	550,111,000	556,234,810	101.11%	0.10%
세외수입	56,565,431,000	76,535,848,542	135.30%	13.53%
경상적세외수입	37,414,957,000	42,500,564,332	113.59%	7.51%
임시적세외수입	19,150,474,000	34,035,284,210	177.73%	6.02%
지방교부세	7,856,800,000	9,223,577,660	117.40%	1.63%
지방교부세	7,856,800,000	9,223,577,660	117.40%	1.63%
조정교부금 등	92,860,092,000	104,637,720,180	112.68%	18.50%
자치구조정교부금 등	92,860,092,000	104,637,720,180	112.68%	18.50%
보조금	209,022,866,000	204,118,733,820	97.65%	36.08%
국고보조금등	101,486,893,000	98,679,213,947	97.23%	17.44%
시·도비보조금등	107,535,973,000	105,439,519,873	98.05%	18.64%
보전수입등및내부거래	68,864,977,100	68,882,613,713	100.03%	12.18%
보전수입등	68,864,977,100	68,864,978,213	100.00%	12.17%

2 일반회계 결손 처분

(단위: 원)

과 목	불납결손액	사 유 별			
		시효소멸	행방불명	무재산	평가액부족
합 계	1,899,950,750	1,218,776,670	46,982,430	507,465,110	126,726,540
지방세 수입	154,951,830	450,210	9,453,920	32,870,750	112,176,950
지방세	154,951,830	450,210	9,453,920	32,870,750	112,176,950
보통세	6,660,330	0	2,998,680	2,790,730	870,920
등록면허세	2,480,860	0	1,326,830	806,430	347,600
재산세	4,179,470	0	1,671,850	1,984,300	523,320
지난연도수입	148,291,500	450,210	6,455,240	30,080,020	111,306,030
세외수입	1,744,998,920	1,218,326,460	37,528,510	474,594,360	14,549,590
임시적세외수입	1,744,998,920	1,218,326,460	37,528,510	474,594,360	14,549,590
지난연도수입	1,744,998,920	1,218,326,460	37,528,510	474,594,360	14,549,590

○ 일반회계 결손 처분액은

- 지방세 1억 5,495만 1,830원과 세외수입 17억 4,499만 8,920원을 합한 18억 9,995만 750원으로,
- 결손처분 사유는
 - . 시효소멸 12억 1,877만 6,670원(64.15%)으로 대부분을 차지하고 있으며
 - . 무재산이 5억 746만 5,110원(26.71%), 평가액부족 1억 2,672만 6,540원(6.67%), 행방불명 4,698만 2,430원(2.47%) 순임.

◆ 일반회계 결손처분 현황

(단위: 원)

구 분	2018년	2017년	전년대비	
			증감액	증감률(%)
합 계	1,899,950,750	1,338,832,280	561,118,470	41.91%
지방세 수입	154,951,830	82,029,870	72,921,960	88.90%
지방세	154,951,830	82,029,870	72,921,960	88.90%
보통세	6,660,330	15,207,580	△8,547,250	△56.20%
지난연도수입	148,291,500	66,822,290	81,469,210	121.92%
세외수입	1,744,998,920	1,256,802,410	488,196,510	38.84%
임시적세외수입	1,744,998,920	1,256,802,410	488,196,510	38.84%
지난연도수입	1,744,998,920	1,256,802,410	488,196,510	38.84%

3 일반회계 미수납액 현황

(단위: 원)

과 목	미수납액	사 유 별							
		무재산	행방불명	납세태만	폐업또 는부도	소송 계류	국외 이주	자금압박	기 타
합 계	17,858,597,440	3,585,210,530	2,903,280,160	5,010,886,900	771,459,820	14,130,850	69,396,470	3,932,664,920	1,571,567,790
지방세수입	1,042,005,500	629,852,800	3,176,900	312,497,170	67,825,890	8,886,910	19,194,020	571,810	
지방세	1,042,005,500	629,852,800	3,176,900	312,497,170	67,825,890	8,886,910	19,194,020	571,810	
보통세	582,209,390	324,799,700	2,447,050	238,746,100	1,418,190		14,659,310	139,040	
등록면허세	107,153,610	91,969,110	55,620	13,525,300	1,418,190		46,350	139,040	
재산세	475,055,780	232,830,590	2,391,430	225,220,800			14,612,960		
지난년도수입	459,796,110	305,053,100	729,850	73,751,070	66,407,700	8,886,910	4,534,710	432,770	
지난년도수입	459,796,110	305,053,100	729,850	73,751,070	66,407,700	8,886,910	4,534,710	432,770	
세외수입	16,816,591,940	2,955,357,730	2,900,103,260	4,698,389,730	703,633,930	5,243,940	50,202,450	3,932,093,110	1,571,567,790
경상적세외수입	603,278,400		40,060	135,543,270					467,695,070
재산임대수입	465,882,540			1,554,770					464,327,770
공유재산임대료	465,882,540			1,554,770					464,327,770
사용료수입	134,128,560		40,060	133,988,500					100,000
도로사용료	109,572,660		40,060	109,532,600					
기타사용료	24,555,900			24,455,900					100,000
이자수입	3,267,300								3,267,300
기타이자수입	3,267,300								3,267,300
임시적세외수입	16,213,313,540	2,955,357,730	2,900,063,200	4,562,846,460	703,633,930	5,243,940	50,202,450	3,932,093,110	1,103,872,720
부담금	868,668,410		882,780						867,785,630
일반부담금	868,668,410		882,780						867,785,630
과징금 및 과태료등	2,305,188,390	11,202,500	893,827,780	1,165,775,110	900,000	5,243,940			228,239,060
과징금	220,031,090		400,000	2,593,280					217,037,810
이행강제금	1,135,375,600		885,879,410	249,496,190					
변상금	129,473,130			124,229,190		5,243,940			
과태료	820,308,570	11,202,500	7,548,370	789,456,450	900,000				11,201,250
기타수입	175,143,320	85,358,350		81,936,940					7,848,030
그외수입	175,143,320	85,358,350		81,936,940					7,848,030
지난연도수입	12,864,313,420	2,858,796,880	2,005,352,640	3,315,134,410	702,733,930		50,202,450	3,932,093,110	
지난연도수입	12,864,313,420	2,858,796,880	2,005,352,640	3,315,134,410	702,733,930		50,202,450	3,932,093,110	

※ 미수납액은 징수결정액에서 실제수납액과 불납결손액을 차감한 금액임

○ 일반회계 세입결산 미수납액은 178억 5,859만 7,440원으로 징수결정액 6,284억 7,972만 5,070원 대비 2.84%이며, 세입과목 중 세외수입의 미수납액 비율이 94.17%로 가장 높은 비율을 차지함.

- 세외수입의 징수 결정액은 전년대비 감소하였으며, 징수결정액 대비 수납 비율 또한 76.11%로 전년도 대비 2.65% 감소하였음.

◆ 일반회계 세외수입 미수납액 현황 (단위: 천원)

구 분	예산현액	징수결정액 ㉑	실제수납액 ^㉒		불납결손액 ㉓	미수납액(㉑-㉒-㉓)	
			금액	비율 (%)		금액	비율 (%)
2018년	53,707,052	77,693,852	59,132,261	76.11	1,744,999	16,816,592	21.64
2017년	56,565,431	97,174,785	76,535,849	78.76	1,256,802	19,382,134	19.95

IV 일반회계 세출 결산

1 예산 집행 현황

(1) 국별 예산 집행 (단위: 원)

조 직	예산현액 ㉑	지출액 ㉒	이월액 ㉓	보조금 반납금 ^㉔	집행잔액 (㉑-㉒-㉓-㉔)	집행률 ㉒/㉑
합 계	588,498,105,647	506,562,475,236	31,590,767,040	6,150,551,275	44,194,312,096	86.08%
공보담당관	1,686,963,000	1,576,609,284	0	0	110,353,716	93.46%
감사담당관	228,222,000	158,017,438	0	0	70,204,562	69.24%
안전행정국	188,434,994,712	169,989,711,114	6,530,734,190	389,928,534	11,524,620,874	90.21%
기획경제국	26,409,526,570	12,404,003,605	1,224,183,560	291,040,514	12,490,298,891	46.97%
복지교육국	300,651,421,775	266,808,714,969	14,184,427,900	4,434,614,295	15,223,664,611	88.74%
도시환경국	19,650,896,980	13,731,026,836	4,260,263,800	54,194,146	1,605,412,198	69.87%
교통건설국	26,819,202,610	20,679,508,800	4,760,903,190	17,211,960	1,361,578,660	77.11%
보 건 소	20,659,767,000	17,765,118,910	601,500,000	963,561,826	1,329,586,264	85.99%
의회사무국	3,957,111,000	3,449,764,280	28,754,400	0	478,592,320	87.18%

○ 일반회계 세출 예산현액은

- 전년 대비 552억 3,284만 3,547원 증가한 5,884억 9,810만 5,647원이며, 지출액은 346억 3,929만 8,860원 증가하였고,
- 집행잔액은 전년 대비 185억 4,919만 8,309원 증가한 441억 9,431만 2,096원으로, 집행률은 전년도에 비해 2.42% 감소하였음.

◆ 일반회계 세출결산액 증감 현황

(단위: 원)

구 분	예 산 현 액	지 출 액	이 율 액	보조금반납금	집 행 잔 액	집행률
2018년	588,498,105,647	506,562,475,236	31,590,767,040	6,150,551,275	44,194,312,096	86.08%
2017년	533,265,262,100	471,923,176,376	26,182,472,647	9,514,499,290	25,645,113,787	88.50%
증 감	55,232,843,547	34,639,298,860	5,408,294,393	△3,363,948,015	18,549,198,309	△2.42%

(2) 집행잔액 원인 분석

(단위: 원)

부 서	집행잔액	원 인 별				
		보 조 금 정 산 잔 액	예 절 감 산 액	계획변경등 집행사유 미 발생	지출잔액	예 비 비
합 계	44,194,312,096	8,452,007,276	949,211,050	2,497,455,666	21,596,450,104	10,699,188,000
공보담당관	110,353,716	0	6,078,000	0	104,275,716	0
감사담당관	70,204,562	0	3,227,000	0	66,977,562	0
안전행정국	11,524,620,874	2,669,162,027	355,366,800	1,270,712,106	7,229,379,941	0
기획경제국	12,490,298,891	235,053,797	65,701,000	250,215,420	1,240,140,674	10,699,188,000
복지교육국	15,223,664,611	4,376,677,643	227,258,250	788,969,000	9,830,759,718	0
도시환경국	1,605,412,198	358,446,413	76,983,000	8,733,000	1,161,249,785	0
교통건설국	1,361,578,660	24,100,950	188,219,000	0	1,149,258,710	0
보 건 소	1,329,586,264	788,566,446	20,109,000	97,428,140	423,482,678	0
의회사무국	478,592,320	0	6,269,000	81,398,000	390,925,320	0

○ 집행잔액이 발생한 사유를 살펴보면

- 지출잔액 215억 9,645만 104원(48.87%)
- 예비비 106억 9,918만 8,000원(24.21%)
- 보조금 정산잔액 84억 5,200만 7,276원(19.12%)
- 계획변경 등 집행잔액 24억 9,745만 5,666원(5.65%)
- 예산절감액 9억 4,921만 1,050원(2.15%) 순입.

(3) 집행률 저조 사업

(단위: 원)

부 시	세 부 사 업 명	예산액 ㉠	지출액 ㉡	이월액 ㉢	보조금 조남액 ㉣	집행잔액 ㉠-㉡-㉢-㉣	집행률 ㉡/㉠
공보담당관	구정 홍보물 제작 및 정보광장 운영	5,880,000	3,432,900			2,447,100	58.38%
총 무 과	우호교류도시 협력증진	48,436,000	21,163,280			27,272,720	43.69%
	합정동군부대 이전사업	1,050,000,000				1,050,000,000	0.00%
	공용차량 관리 및 운영	388,042,000	101,972,669	209,274,010		76,795,321	26.28%
	성과 중심의 인사운영	15,561,000	5,982,200			9,578,800	38.44%
	자기주도적 상시학습문화 조성	70,590,000	45,279,260			25,310,740	64.14%
	국제경쟁력 강화를 위한 선진문화 체험	231,000,000	101,844,522			129,155,478	44.09%
	조직내 자율학습 및 커뮤니케이션 분위기 조성	10,809,000	6,448,380			4,360,620	59.66%
	재난안전관리 체계구축	771,002,000	130,429,630	564,503,260		76,069,110	16.92%
	자치행정과	상암동 편익시설 건립	20,000,000		20,000,000		0
주민자치위원회 운영 활성화		19,720,000	12,614,300			7,105,700	63.97%
마을공동체 토대 구축		57,827,000	26,624,380			31,202,620	46.04%
찾동마을공동체 조성지원		30,000,000	11,438,550		18,561,450	0	38.13%
동단위 계획형 시민참여예산사업		120,000,000	73,604,400		46,395,600	0	61.34%
을지연습 실시		44,710,000	17,166,200			27,543,800	38.39%
제회 전국동시지방선거		2,524,402,000	1,650,698,574			873,703,426	65.39%

부 시	세 부 사 업 명	예산액 ㉠	지출액 ㉡	이월액 ㉢	보조금 조달 액 ㉣	집행잔액 ㉤-㉥-㉦-㉧	집행률 ㉨/㉠
문화진흥과	실버영화관운영	13,600,000	9,464,510			4,135,490	69.59%
	마포아트센터 개보수공사	595,498,970	376,406,730	155,472,330		63,619,910	63.21%
	마포아트센터리모델링	1,255,000,000		1,255,000,000		0	0.00%
	(가칭)마포출판문화 진흥센터 조성	2,045,000,000	1,828,590	1,991,999,760		51,171,650	0.09%
	마포유수지문화 복합타운 조성	22,000,000		22,000,000		0	0.00%
	문화재보존관리	172,963,000	120,842,710		833,680	51,286,610	69.87%
관 광 과	관광안내체계구축	21,600,000	13,588,800			8,011,200	62.91%
	관광정책 개발 및 네트워크 구축	217,315,000	108,155,860	75,600,000		33,559,140	49.77%
	마포구 문화관광협회의 운영 지원	121,900,000	27,062,100			94,837,900	22.20%
	관광 활성화 지원	27,900,000	16,332,000			11,568,000	58.54%
	관광객 환대이벤트	106,880,000	61,176,150	39,314,000		6,389,850	57.24%
	여행자 편의시설 관리 운영	116,426,000	47,286,910			69,139,090	40.62%
	관광포럼 운영	44,840,000	22,553,900			22,286,100	50.30%
전산정보과	방범용 CCTV 설치 및 운영	1,650,000,000	1,150,000,000	500,000,000		0	69.70%
	정보 시스템 운영 및 구축	719,840,000	295,338,800	383,946,670		40,554,530	41.03%
	CCTV 통합관제센터 구축	1,500,000,000	729,232,160	770,767,840		0	48.62%
	스마트시티 통합플랫폼 기반 구축	1,200,000,000	715,371,680	484,628,320		0	59.61%
청소행정과	환경미화원 휴게실 유지 관리	70,978,000	46,446,600	10,000,000		14,531,400	65.44%
기획예산과	기관공통경비의 효율적 지원	1,132,447,000	763,831,480	12,093,720		356,521,800	67.45%
	창의실용 추진	11,408,000	7,692,810			3,715,190	67.43%
	창의혁신 우수부서개인 사상 및 경진대회 운영	3,980,000	2,479,000			1,501,000	62.29%
	공모사업응모	7,760,000	1,447,770			6,312,230	18.66%
	구민·공무원 제안제도 운영	8,510,000	3,019,600			5,490,400	35.48%

부 서	세 부 사 업 명	예산액 ㉠	지출액 ㉡	이월액 ㉢	보조금 조금 ㉣	집행잔액 ㉠-㉡-㉢-㉣	집행률 ㉡/㉠
기획예산과	통계조사 및 웹서비스 공 제	7,750,000	2,382,880	4,801,500		565,620	30.75%
	법무행정의 효율적 운영	271,987,000	176,765,910			95,221,090	64.99%
	예비비(기획예산과)	10,699,188,000				10,699,188,000	0.00%
일 자 리 경 제 과	마포희망시장운영	16,090,000	180,000			15,910,000	1.12%
	도 화 , 용 강 동 상 권 활 성 화 사 업	1,354,016,570	294,698,310	1,021,766,180		37,552,080	21.76%
	젠트리피케이션 예 방 사 업	102,000,000	6,829,750	95,000,000		170,250	6.70%
	농 산 물 직 거 래	15,132,000	8,794,400			6,337,600	58.12%
	마포형 뉴딜일자리사업	52,933,000	36,097,562	3,909,400		12,926,038	68.19%
	일자리창출위원회 운영	1,960,000	1,137,400			822,600	58.03%
	뉴딜일자리사업	218,692,000	140,075,089		78,616,911	0	64.05%
세 무 2 과	납세편익증진과 납세홍보강화	22,389,000	15,356,770			7,032,230	68.59%
복지행정과	중증장애인 전세주택지원	300,000	50,400			249,600	16.80%
	사회복지전담 사회복무요원운영	266,400,000	180,898,000		3,468,000	82,034,000	67.90%
	통합사례관리지원	6,066,000	4,057,710			2,008,290	66.89%
	지역사회서비스 투 자 사 업	807,520,000	537,256,000			270,264,000	66.53%
	종합사회복지관 신축	1,788,686,000	71,535,000	1,679,616,000		37,535,000	4.00%
생활보장과	생활보장위원회 운영	3,560,000	1,294,400			2,265,600	36.36%
	Mapo-아카데미 운영	2,975,000	1,730,790			1,244,210	58.18%
	자활근로 자활센터 및 광역자활센터운영 (지역자활센터 종사자 복 지 지 원)	16,120,000	10,495,630		111,370	5,513,000	65.11%
	근로능력있는수급자의 탈 수 급 지 원 (청년희망키움통장)	141,144,000	93,694,000			47,450,000	66.38%
	근로능력있는수급자의 탈 수 급 지 원 (내일키움통장)	44,868,000	21,300,000		774,000	22,794,000	47.47%
어 르 신 복 지 장 애 인 과	노인돌봄종합서비스 단 가 보 조	465,974,000	233,000,000			232,974,000	50.00%
	단기가사서비스 단 가 보 조	13,298,000	6,080,000			7,218,000	45.72%
	경로당 냉난방비 지원	130,930,000	46,156,300		30,525,980	54,247,720	35.25%

부 서	세 부 사 업 명	예산액 ㉠	지출액 ㉡	어울액 ㉢	보조금 ㉣	집행잔액 ㉤-㉥-㉦-㉧	집행률 ㉨/㉠
어 르 신 지 장 애 인 과	노인복지시설 운영관리	4,092,006,000	1,254,208,500	2,116,923,400	134,500	720,739,600	30.65%
	무연고사망자장사지원	3,000,000	2,040,500			959,500	68.02%
	경로당 공기청정기 보급	239,200,000		239,200,000		0	0.00%
	중 증 장 애 인 응급안전알림서비스 장 비 구 축	5,000,000				5,000,000	0.00%
	중증장애인상시보호 야 간 순 회 방 문	78,024,000	53,051,000			24,973,000	67.99%
	언 어 발 달 지 원 바 우 처 지 원	200,000				200,000	0.00%
	장 애 인 위 문 사 업	28,000,000	18,840,000			9,160,000	67.29%
	장애인복지회관 설치	700,000,000	4,273,000	695,727,000		0	0.61%
가정복지과	구립어린이집 개보수	516,673,350	320,491,800	152,074,370	2,438,000	41,669,180	62.03%
	구립어린이집 대체신축	2,542,500,000	10,200,000	2,529,476,000		2,824,000	0.40%
	구립어린이집 신규확충	3,530,000,000	1,893,475,900	260,000,000	312,016,885	1,064,507,205	53.64%
	어린이집 관리 및 보 육 사 업 지 원	11,203,000	6,953,570			4,249,430	62.07%
	어린이집 교원 보수교육	22,139,000	10,800,000		11,333,110	5,890	48.78%
	서울향어린이집 운영 지원 (시 비 보 조)	2,960,659,000	2,007,512,770		202,900	952,943,330	67.81%
	방과후 어린이집 운영 (시 비 보 조)	216,000,000	82,450,000		66,775,000	66,775,000	38.17%
	어린이집 운영지원 사업 (구 비)	747,829,000	400,627,070			347,201,930	53.57%
	여성단체 활동지원	4,912,000	2,212,120			2,699,880	45.04%
	여성시설 생활인 명 절 격 려	2,400,000	1,360,000			1,040,000	56.67%
	아 동 여 성 안 전 지 역 연 대 운 영	7,000,000	3,259,240		3,740,760	0	46.56%
	여성친화도시 조성	8,532,000	5,498,820			3,033,180	64.45%
	공동육아방 운영	42,800,000	11,427,510			31,372,490	26.70%
	출산장려지원사업	13,410,000	5,656,050			7,753,950	42.18%
저 소득 층 아 동 지역보호체계구축	17,560,000	284,500			17,275,500	1.62%	
아동학대예방사업	1,900,000	786,010			1,113,990	41.37%	
국내가정 입양촉진	3,570,000	123,000			3,447,000	3.45%	
저소득층 방과후 학습	27,120,000	16,802,460			10,317,540	61.96%	
교 육 청 소 년 과	학 교 밖 청 소 년 대안교육기관 운영지원	20,000,000				20,000,000	0.00%

부 서	세 부 사 업 명	예산현액 ㉠	지출액 ㉡	이월액 ㉢	보조금 조달 ㉣	집행잔액 ㉤-㉥-㉦-㉧	집행률 ㉨/㉩
교육청 청소년과	청소년 건강 지원	41,307,000	23,821,970		11,363,719	6,121,311	57.67%
	평생교육관계자 역량 강화및네트워크구축	8,260,000	5,719,460			2,540,540	69.24%
	서울평생학습축제 홍보관, 체험관운영	11,572,000	7,167,560			4,404,440	61.94%
생활체육과	재능기부 생활체육교실운영	6,250,000	3,590,170			2,659,830	57.44%
	FC서울 꿈나무 육성	6,660,000	4,060,000			2,600,000	60.96%
	평창동계올림픽 지원	166,640,000	105,914,330			60,725,670	63.56%
	생활체육및편익시설 유지관리	1,527,267,310	845,150,710	595,559,130	967,120	85,590,350	55.34%
마포중앙 도서관	도서관자료실 운영보조	11,933,000	5,370,880			6,562,120	45.01%
	아이돌봄방 운영	285,000				285,000	0.00%
	서강구립도서관 운영	1,060,356,000	659,992,170	400,000,000		363,830	62.24%
	염리도서관 (어린이집) 건립	6,011,034,000	613,874,010	5,395,852,000		1,307,990	10.21%
	보전지출	8,036,000	2,983,810			5,052,190	37.13%
주택과	공동주택 안전점검	41,623,000	27,964,800		3,954,000	9,704,200	67.19%
	아현재정비촉진지구 개발사업	5,584,000	3,787,500			1,796,500	67.83%
	연남동휴먼타운 지구단위계획 재정비추진	213,000,000	26,776,500	186,223,500		0	12.57%
	재개발 정비구역 지정 사전 타당성 조사	343,462,000	186,923,000			156,539,000	54.42%
	재개발 정비구역 계획 수립 추진	297,538,000		297,538,000		0	0.00%
도시계획과	지구단위계획구역의 효율적 운영	670,305,000	267,222,000	383,155,000		19,928,000	39.87%
	한강변 주변 도시관리계획용역	213,251,000	70,053,000			143,198,000	32.85%
	서부운전면허시험장 타당성 용역	47,797,000	30,686,000			17,111,000	64.20%
도시경관과	도시디자인 기획 및 개발	162,609,000	81,044,790			81,564,210	49.84%
환경과	에너지절감 인프라 구축 사업	259,725,000	58,470,370	200,000,000		1,254,630	22.51%
공원녹지과	창의어린이놀이터 재조성 사업	22,000,000	870,000	19,000,000		2,130,000	3.95%
	상기미실행 도시공원 실효대비 보상	1,500,000,000		1,500,000,000		0	0.00%

부 서	세 부 사 업 명	예산현액 ㉠	지출액 ㉡	이월액 ㉢	보조금 조남 ㉣	집행잔액 ㉤-㉥-㉦-㉧	집행률 ㉨/㉠
공원녹지과	평화공원 운영	4,401,000	1,244,358			3,156,642	28.27%
	경의선숲길 봉사단 운영	57,510,000	37,247,420			20,262,580	64.77%
	만리배수지공원 정비	350,000,000		350,000,000		0	0.00%
	양화IC 녹지대 정비	100,000,000		100,000,000		0	0.00%
	학교통학로 녹화 시범사업	450,000,000		450,000,000		0	0.00%
	산림보호 강화	239,352,000	165,896,830	48,500,000		24,955,170	69.31%
	소나무재선충병 방제	6,100,000	1,291,000			4,809,000	21.16%
건설관리과	손실보상업무	5,192,000	3,166,390			2,025,610	60.99%
토목과	도로제설 유지	789,393,000	449,364,310	205,490,000	740,020	133,798,670	56.93%
	지하보차도 유지관리	24,099,000	15,553,260			8,545,740	64.54%
	도로조명 시설물 유지관리	3,306,068,000	2,249,478,490	800,000,000		256,589,510	68.04%
	도시계획시설(도로)사업	997,364,000	35,850,630	950,000,000		11,513,370	3.59%
치수과	성산유수지공원화	3,788,000,000	1,731,950,610	2,055,496,480		552,910	45.72%
부동산과	공유토지분할에 관한 특례법 운영	3,200,000	1,444,000			1,756,000	45.13%
	지적재조사 사업추진	2,427,000	1,213,370			1,213,630	49.99%
	부동산거래신고제 정착 및 지도점검	9,702,000	2,974,200			6,727,800	30.66%
보건행정과	보건소운영개선 (열린보건소)	1,300,000	280,000		1,020,000	0	21.54%
	건강도시 조성	31,280,000	14,583,600			16,696,400	46.62%
	한센인피해사건피해자 생활금지원	1,800,000	300,000		600,000	900,000	16.67%
	생활안전교육	25,000,000	15,565,500			9,434,500	62.26%
	인력운영비(보건행정과)	126,847,000	69,887,260			56,959,740	55.10%
지역보건과	치매안심센터 설치	601,500,000		601,500,000		0	0.00%
	영유아 발달장애 정밀검사비 지원	1,200,000	773,700		319,730	106,570	64.48%
	난임부부 지원	72,954,000	8,808,450		41,696,500	22,449,050	12.07%
	고위험임산부 의료비 지원	71,100,000	17,918,000		34,553,280	18,628,720	25.20%
	서울아기 건강 첫걸음 사업	12,992,000	8,301,780		2,536,170	2,154,050	63.90%
	50대 정신건강검진 상담지원사업	5,000,000	2,431,500		2,568,500	0	48.63%
의약과	찾동 정신건강증진사업	40,000,000	24,706,440		15,293,560	0	61.77%
	인력운영비	5,920,000				5,920,000	0.00%
	구의회 사무국	국외 선진의회 연수	61,985,000	28,424,200			33,560,800

※ 집행률은 예산현액 대비 지출액을 기준으로 산출하였음.(이월액 미포함)

2 예산 전용 현황

(단위: 원)

부 시	건 수	전용 금액	부 시	건 수	전용 금액
합 계 (55건)		1,873,786,000원			
소 계	33	1,307,847,000	소 계	22	565,939,000
감 사 담 당 관	2	780,000	가 정 복 지 과	4	229,357,000
총 무 과	2	14,834,000	교육청소년과	5	134,831,000
자 치 행 정 과	1	89,000	마포중앙도서관	5	156,698,000
문 화 진 흥 과	2	165,000,000	도 시 경 관 과	1	2,200,000
관 광 과	5	52,050,000	환 경 과	1	8,151,000
전 산 정 보 과	1	42,000,000	교 통 행 정 과	1	2,772,000
청 소 행 정 과	4	784,362,000	토 목 과	1	1,000,000
기 획 예 산 과	3	16,588,000	보 건 행 정 과	2	20,000,000
일 자 리 경 제 과	7	68,150,000	지 역 보 건 과	1	10,490,000
복 지 행 정 과	4	23,994,000	구 의 회 사 무 국	1	440,000
어 르 신 복 자 장 애 인 과	2	140,000,000			

○ 예산 전용은 정책사업 내 단위사업 간 예산을 변경 사용할 수 있도록 하여 예산집행에 신축성을 부여함으로써 사업의 효율적인 추진과 예산의 적정한 사용을 도모하기 위한 제도로,

총 55건 18억 7,378만 6천원을 전용하여, 전년도 총 41건 10억 624만 9천원 대비 8억 6,753만 7천원이 증가하였음.

3 다음연도 이월 사업비

(1) 명시이월 사업비 현황

(단위: 원)

과 목			예산연액	지출액	명시이월액
조 직	세부사업	동계목			
합 계(45건)			43,851,742,490	14,915,935,010	23,921,551,000
자치행정과	상편익시설건립	사무관리비	20,000,000	0	20,000,000
문화진흥과	마포아트센터리모델링	시설비	1,243,000,000	0	1,243,000,000
		시설부대비	12,000,000	0	12,000,000
	(가칭)마포출판문화진흥센터 조성	사무관리비	47,000,000	1,300,000	45,000,000
		공공운영비	14,000,000	528,590	7,617,000
		전산개발비	130,000,000	0	130,000,000
		시설비	1,646,000,000	0	1,596,000,000
		감리비	32,000,000	0	32,000,000
		시설부대비	6,000,000	0	6,000,000
자산및물품취득비	170,000,000	0	170,000,000		
관광과	관광정책 개발 및 네트워크 구축	연구용역비	188,850,000	90,000,000	56,000,000
전산정보과	방범용 CCTV 설치 및 운영	시설비	1,650,000,000	1,150,000,000	500,000,000
일자리경제과	도화, 용강동 상권활성화 사업	시설비	797,696,570	264,225,540	153,370,000
	젠트리피케이션 예방 사업	연구용역비	95,000,000	0	95,000,000
복지행정과	종합사회복지관 신축	시설비	1,779,836,000	68,335,000	700,000,000
어르신복지장애인과	노인복지시설 운영 관리	사무관리비	935,850,000	545,757,900	10,800,000
		시설비	1,100,000,000	66,175,000	971,000,000
		자산및물품취득비	2,040,000,000	635,000,000	1,080,000,000
	장애인복지회관 시설	사무관리비	10,000,000	3,773,000	6,227,000
		시설비	630,000,000	500,000	590,487,000
		자산및물품취득비	60,000,000	0	60,000,000
가정복지과	구립어린이집 대체 신축	시설비	2,332,000,000	10,200,000	1,917,810,000
		감리비	203,000,000	0	203,000,000
	구립어린이집 신규 확충	민간위탁사업비	2,100,000,000	477,308,000	260,000,000

과 목			예산현액	지출액	명시이월액	
조 직	세부사업	통계목				
생활체육과	생활체육 및 편의시설 유지관리	시 설 비	1,197,996,310	574,830,460	400,000,000	
	체 육 관 운 영 지 원	공기관등에 대한자본적 위탁사업비	120,000,000	0	120,000,000	
마포중앙 도서관	서강구립도서관 운	시 설 비	200,000,000	0	200,000,000	
		자산및물품 취 득 비	202,000,000	1,954,380	200,000,000	
	염리도서관 (어린이집) 건립	시 설 비	5,314,355,000	606,502,010	4,673,202,000	
		감 리 비	688,000,000	0	688,000,000	
주 택 과	재개발 정비구역 계획수립 추진	시 설 비	297,538,000	0	297,538,000	
환 경 과	에너지절감 인프라 구 축 사 업	시 설 비	200,600,000	600,000	200,000,000	
공원녹지과	장기미집행 도시공원 실효대비 보상	시 설 비	1,500,000,000	0	1,500,000,000	
		도시 활력 증진 사 업	시 설 비	2,230,293,000	1,624,930,250	585,000,000
	만리배수지공원 정 비	시 설 비	348,000,000	0	348,000,000	
		시 설 부 대 비	2,000,000	0	2,000,000	
	양화IC 녹지대 정 비	시 설 비	100,000,000	0	100,000,000	
		학교통학로 녹화 시 범 사 업	시 설 비	447,000,000	0	447,000,000
	토 목 과	도로 정비 공사 유지관리 도시 계획 시설 (도로) 사 업	시 설 비	6,496,387,610	6,022,507,500	350,000,000
			시 설 비	1,916,500,000	1,036,216,770	800,000,000
시 설 비			950,000,000	0	750,000,000	
치 수 과	성산유수지공원화	시 설 비	3,788,000,000	1,731,950,610	1,788,000,000	
지역보건과	치매안심센터 설치	시 설 비	601,500,000	0	601,500,000	

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

- 총 45건 239억 2,155만 1천원이 명시이월 되었음.

(2) 사고이월 사업비 현황

(단위: 원)

과 목			예산연액	지출액	사고이월액
조 직	세부사업	통계목			
합 계(38건)			28,081,110,200	7,846,248,700	7,669,216,040
총 무 과	공 용 차 량 관 리 및 운 영	자산및물품 취 득 비	280,585,000	48,761,900	209,274,010
	재 난 안 전 관 리 체 계 구 축	시 설 비	733,400,000	93,593,840	564,503,260
문 화 진 흥 과	마 포 아 트 센 터 개 보 수 공 사	시 설 비	595,498,970	376,406,730	155,472,330
	(가칭)마포출판문화 진 흥 센 터 조 성	공공운영비	14,000,000	528,590	5,382,760
	마 포 유 수 지 문 화 복 합 타 운 조 성	연구용역비	22,000,000	0	22,000,000
관 광 과	관 광 정 책 개 발 및 네 트 워 크 구 축	연구용역비	188,850,000	90,000,000	19,600,000
	관 광 객 환 대 이 벤 트	시 설 비	40,000,000	0	39,314,000
	관 광 특 화 사 업 육 성	행사운영비	284,900,000	230,990,580	48,228,000
전 산 정 보 과	정 보 시 스템 운 영 및 구 축	전산개발비	401,764,000	10,000,000	383,946,670
	CCTV 통합관제센터 구 축	시 설 비	1,500,000,000	729,232,160	770,767,840
	스마트시티 통합 플랫폼 기반 구 축	시 설 비	1,200,000,000	715,371,680	484,628,320
청 소 행 정 과	환 경 미 화 원 휴 게 실 유 지 관 리	시 설 비	18,000,000	8,000,000	10,000,000
기 획 예 산 과	기 관 공 통 경 비 의 효 율 적 지 원	시 설 비	400,000,000	316,255,760	12,093,720
	통 계 조 사 및 웹 서 비 스 제 공	사무관리비	6,250,000	970,000	4,801,500

과 목			예산연액	지출액	사고이월액
조 직	세부사업	통계목			
일자리경제과	전통시장 경쟁력 강화	시 설 비	141,000,000	36,336,300	86,612,760
	도 화 , 용 강 동 상권활성화 사업	행사운영비	500,000,000	0	490,000,000
		시 설 비	797,696,570	264,225,540	378,396,180
	마 포 형 뉴딜일자리사업	사무관리비	6,550,000	1,051,780	3,909,400
복지행정과	종합사회복지관 신	시 설 비	1,779,836,000	68,335,000	979,616,000
어르신복지 장애인과	노인복지시설 운영관리	시 설 비	1,100,000,000	66,175,000	55,123,400
	경로당 공기청정기 보급	자산및물품 취득비	239,200,000	0	239,200,000
	장애인복지회관 설	시 설 비	630,000,000	500,000	39,013,000
가정복지과	구립어린이집 개보수	시 설 비	516,673,350	320,491,800	152,074,370
	구립어린이집 대체신축	시 설 비	2,332,000,000	10,200,000	401,166,000
		민간위탁 사업비	7,500,000	0	7,500,000
생활체육과	생활체육 및 편익시설 유지관리	시 설 비	1,197,996,310	574,830,460	195,559,130
마포중앙 도서관	염리도서관 (어린이집) 건립	시 설 비	5,314,355,000	606,502,010	34,650,000
주택과	연남동 휴먼타운 지구단위계획 재정비추진	시 설 비	213,000,000	26,776,500	186,223,500
도시계획과	지구단위계획구역의 효율적 운영	시 설 비	495,055,000	111,900,000	383,155,000
공원녹지과	창의어린이놀이터 재조성사업	시 설 비	19,000,000	0	19,000,000

과 목			예산연액	지출액	사고이월액
조 직	세부사업	통계목			
공원녹지과	생활권주변 녹지확충	시설비	589,468,000	408,179,900	137,847,300
	산림보호강화	시설비	100,000,000	43,252,000	48,500,000
토목과	도로제설유지	시설비	375,550,000	169,730,000	205,490,000
	도시계획시설 (도로)사업	시설비	950,000,000	0	200,000,000
치수과	하천및유수지관리	시설비	570,000,000	354,303,620	171,216,710
	성산유수지공원화	시설비	3,788,000,000	1,731,950,610	267,496,480
	빗물펌프장운영	시설비	555,000,000	282,489,060	228,700,000
구의회사무국	의정공통업무지원 및 의장단활동지원	시설비	177,982,000	148,907,880	28,754,400

○ 사고이월은 세출예산 중 당해 연도내에 지출원인행위를 하고 불가피한 사유로 인하여 그 연도 내에 지출하지 못한 경비와 지출원인행위를 하지 않은 부대경비를 다음연도에 이월하여 사용하는 것으로,

- 총 38건 76억 6,921만 6,040원이 사고이월 되었음.

◆ 명시이월·사고이월 증감 현황

(단위: 원)

구 분	예산연액	지출액	이월액	이월비율 (%)	
명시이월	2018년(45건)	43,851,742,490	14,915,935,010	23,921,551,000	54.55
	2017년(21건)	19,721,486,000	9,926,553,720	7,525,838,000	38.16
	증 감	24,130,256,490	4,989,381,290	16,395,713,000	16.39
사고이월	2018년(38건)	28,081,110,200	7,846,248,700	7,669,216,040	27.31
	2017년(48건)	49,390,385,510	25,255,104,730	18,656,634,647	37.77
	증 감	△21,309,275,310	△17,408,856,030	△10,987,418,607	△10.46

V 특별회계 결산

1 세입·세출 결산

(1) 총괄 현황

(단위: 원)

회 계 별	예산현액	결 산 액		잔 액 (㉠-㉡)
		세 입 ㉠	세 출 ㉡	
합 계	90,845,641,620	93,187,491,035	22,903,028,180	70,284,462,855
의료급여기금	584,210,000	627,177,048	578,417,720	48,759,328
마포농수산물시장	7,658,151,000	7,548,145,894	5,832,510,848	1,715,635,046
주차장	74,478,212,620	76,827,752,627	16,176,472,369	60,651,280,258
발전소주변지역 지원사업	7,464,617,000	7,603,090,186	302,058,300	7,301,031,886
관광사업	660,451,000	581,325,280	13,568,943	567,756,337

○ 특별회계 예산현액은 908억 4,564만 1,620원으로

- 주차장특별회계가 744억 7,821만 2,620원(81.98%)으로 대부분을 차지하고 있고
 마포농수산물시장특별회계 76억 5,815만 1,000원(8.43%),
 발전소주변지역사업특별회계 74억 6,461만 7,000원(8.22%),
 관광사업특별회계 6억 6,045만 1,000원(0.73%),
 의료급여기금특별회계 5억 8,421만원(0.64%) 순임.

○ 세입은 931억 8,749만 1,035원을 징수하고, 229억 302만 8,180원을 지출하여 702억 8,446만 2,855원의 잔액이 발생하였음.

(2) 다음연도 이월액 현황

(단위: 원)

구 분	합 계	명시이월	사고이월	보조금 반납금	순세계 잉여금
합 계	70,284,462,855	5,931,157,000	3,340,719,200	962,934,310	60,049,652,345
의료급여기금	48,759,328	0	0	0	48,759,328
마포농수산물시장	1,715,635,046	0	0	0	1,715,635,046
주차장	60,651,280,258	5,828,120,000	3,331,019,200	8,618,370	51,483,522,688
발전소주변지역 지원사업	7,301,031,886	103,037,000	9,700,000	954,315,940	6,233,978,946
관광사업	567,756,337	0	0	0	567,756,337

◆ 세입·세출 증감 현황

(단위: 원)

구 분	예산현액	결 산		
		세 입 ㉞	세 출 ㉟	자인잔액(㉞-㉟)
2018년	90,845,641,620	93,187,491,035	22,903,028,180	70,284,462,855
2017년	86,979,352,700	90,081,612,763	22,174,581,753	67,907,031,010
증 감	3,866,288,920	3,105,878,272	728,446,427	2,377,431,845

2 세입 결산

(단위: 원)

구 분	예산현액 ㉞	세 입 ㉟	징수율 ㉟/㉞
합 계	90,845,641,620	93,187,491,035	102.58%
의료급여기금	584,210,000	627,177,048	107.35%
마포농수산물시장	7,658,151,000	7,548,145,894	98.56%
주차장	74,478,212,620	76,827,752,627	103.15%
발전소 주변지역 발전소원사업	7,464,617,000	7,603,090,186	101.86%
관광사업	660,451,000	581,325,280	88.02%

○ 특별회계 예산현액은 908억 4,564만 1,620원, 세입은 931억 8,749만 1,035원으로 징수율은 102.58%이며 직전회계연도 103.57% 대비 0.99% 감소하였음.

◆ 세입 징수율 증감 현황

(단위: 원)

구 분	합 계	의료급여기금	마포농수산물시장	주차장	발전소 주변지역	관광사업
2018년	102.58%	107.35%	98.56%	103.15%	101.86%	88.02%
2017년	103.57%	114.34%	99.72%	104.28%	101.64%	100.57%
증 감	△0.99%	△6.99%	△1.16%	△1.13%	0.22%	△12.55%

3 세출 결산

(단위: 원)

과 목	예산현액 가	지출액 나	이월액 다	보조금 반납금라	집행잔액 가-나-다-라	집행률 나/가
합 계	90,845,641,620	22,903,028,180	9,271,876,200	968,724,700	57,702,012,540	25.21%
의료급여기금	584,210,000	578,417,720	0	5,790,390	1,890	99.01%
마포농수산물시장	7,658,151,000	5,832,510,848	0	0	1,825,640,152	76.16%
주차장	74,478,212,620	16,176,472,369	9,159,139,200	8,618,370	49,133,982,681	21.72%
발전소주변지역 지원사업	7,464,617,000	302,058,300	112,737,000	954,315,940	6,095,505,760	4.05%
관광사업	660,451,000	13,568,943	0	0	646,882,057	2.05%

○ 특별회계 세출예산현액 908억 4,564만 1,620원 중

- 229억 302만 8,180원을 지출하고 92억 7,187만 6,200원이 이월되었으며, 보조금 반납금은 9억 6,872만 4,700원으로
- 집행잔액은 577억 201만 2,540원으로 집행률은 25.21%가 되겠음. (2017년도 집행률: 25.49%)

(1) 의료급여기금특별회계

(단위: 원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	보조금 반납금	집행잔액	집행률
생활보장과	584,210,000	578,417,720	0	5,790,390	1,890	99.01%

(2) 마포농수산물시장특별회계

(단위: 원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	보조금 반납금	집행잔액	집행률
일자리경제과	7,658,151,000	5,832,510,848	0	0	1,825,640,152	76.16%

(3) 주차장특별회계

(단위: 원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	보조금 반납금	집행잔액	집행률
합 계	74,478,212,620	16,176,472,369	9,159,139,200	8,618,370	49,133,982,681	21.72%
징수과	859,755,000	597,244,610	0	0	262,510,390	69.47%
교통행정과	61,520,127,000	4,663,855,300	9,159,139,200	8,618,370	47,688,514,130	7.58%
교통지도과	12,098,330,620	10,915,372,459	0	0	1,182,958,161	90.22%

(4) 발전소주변지역지원사업특별회계

(단위: 원)

구 분	예산액	지출액	이월액	보조금 반납금	집행잔액	집행률
합 계	7,464,617,000	302,058,300	112,737,000	954,315,940	6,095,505,760	4.05%
문화진흥과	28,448,000	25,665,240	0	0	2,782,760	90.22%
전산정보과	60,000,000	60,000,000	0	0	0	100.00%
어르신복지 장애인과	70,000,000	69,924,060	0	75,940	0	99.89%
교육청소년과	43,539,000	41,609,000	0	0	1,930,000	95.57%
생활체육과	4,547,625,000	0	112,737,000	951,500,000	3,483,388,000	-
마포중앙도서관	37,600,000	34,860,000	0	2,740,000	0	92.71%
도시계획과	2,607,405,000	0	0	0	2,607,405,000	-
토 목 과	70,000,000	70,000,000	0	0	0	100.00%

(5) 관광사업특별회계

(단위: 원)

구 분	예산액	지출액	이월액	보조금 반납금	집행잔액	집행률
관 광 과	660,451,000	13,568,943	0	0	646,882,057	2.05%

(6) 집행잔액 원인별 현황

(단위: 원)

과 목	집행잔액	원 인 별				
		보조금 정산잔액	예산 결감액	계획변경등 집행사유 미 발생	지출잔액	예 비 비
합 계	57,702,012,540	1,700	14,218,000	3,558,078,700	5,527,986,140	48,601,728,000
생활보장과	1,890	0	0	0	1,890	0
일자리경제과	1,825,640,152	0	0	0	837,468,152	988,172,000
징 수 과	262,510,390	0	1,286,000	0	261,224,390	0
교통행정과	47,688,514,130	1,700	2,303,000	0	641,028,430	47,045,181,000
교통지도과	1,182,958,161	0	10,071,000	0	1,172,887,161	0
문화진흥과	2,782,760	0	0	0	2,782,760	0
교육청소년과	1,930,000	0	0	0	1,930,000	0
생활체육과	3,483,388,000	0	0	3,483,388,000	0	0
도시계획과	2,607,405,000	0	0	0	2,607,405,000	0
관 광 과	646,882,057	0	558,000	74,690,700	3,258,357	568,375,000

○ 집행잔액이 발생한 사유를 살펴보면

- 예비비 486억 172만 8천원(84.23%)
- 지출잔액 55억 2,798만 6,140원(9.58%)
- 계획변경 등 집행사유 미발생 35억 5,807만 8,700원(6.17%)
- 예산 절감액 1,421만 8,000원(0.02%)
- 보조금 정산잔액 1,700원(0.00%) 순입.

VI 예비비 지출

1 일반회계 지출

(단위: 원)

구 분		지 출 결정액	지출액	이월액	집 행 잔 액	지 출 사 유
조 직	세부사업					
합 계 (6건)		728,437,000	699,237,441	0	29,199,559	
자치행정과	아현동 주민편익 복합시설 건립	396,859,000	396,859,000	0	0	아현동 주민편익 복합 시설 추진
	아현동 주민편익 복합시설 건립	99,565,000	99,565,000	0	0	아현동 주민편익 복합 시설 추진
생활보장과	생 계 급 여	46,488,000	20,488,981	0	25,999,019	2018년 기초생활보장 생계급여 지급 관련 변경내시 통보에 따른 구비 부족분 발생
주 택 과	공동주택 관리 및 지원 사업	26,606,000	26,605,460	0	540	부당이득금 반환 소송 판결에 따른 배상금 지급
도시경관과	도시디자인 기획 및 개발	153,919,000	153,919,000	0	0	소송판결에 따른 원 인자부담금 지급 사용 *서울시 부담금 50% (76,959,000원) 여입 조치
치 수 과	수 방 대 비 체 계 확 립	5,000,000	1,800,000	0	3,200,000	집중호우 시 발생한 관내 침수주택에 재난 지원금 지원

○ 예비비는

- 지방자치단체가 재정활동을 수행함에 있어 예측할 수 없는 불가피한 지출소요에 대하여 적절하게 대처하여, 사업을 효율적으로 추진할 수 있도록 예산 운용에 탄력성을 부여한 제도로,

○ 일반회계 예비비는

- 6건 7억 2,843만 7천원을 지출결정하여, 6억 9,923만 7,441원을 지출하였음.
- 전년도에는 7건 3억 9,308만 9천원을 지출결정하여, 2억 3,521만 7,040원을 지출하였고, 1억 3,100만원의 이월하였음.

◆ 일반회계 예비비 현황(결산기준)

(단위: 원)

연 도	일반회계 예산현액 ㉔	예비비 편성		예비비 집행		
		예산액 ㉔	비율 (㉔/㉔)	지출결정액 ㉔	지출액 ㉔	집행률 (㉔/㉔)
2018년	588,498,105,647	11,427,625,000	1.94%	728,437,000	699,237,441	95.99%
2017년	533,265,262,100	2,577,796,000	0.48%	393,089,000	235,217,040	59.84%
증감	55,232,843,547	8,849,829,000	1.46%	335,348,000	464,020,401	36.15%

2 특별회계 지출

(1) 마포농수산물시장특별회계

(단위: 원)

부서 (세부사업)		지출 결정액	지출액	이월액	집행 잔액	지출 사유
합 계 (1건)		963,123,000	963,123,000	0	0	
일자리 경제과	마포농수산물 시장운영관리	963,123,000	963,123,000	0	0	마포농수산물시장 서울시 사용료 분납 방식에서 일시 납부로 변경됨에 따른 부족분 지급

○ 특별회계 예비비는 마포농수산물시장 특별회계에서

- 예비비 지출액은 9억 6,312만 3천원으로 마포농수산물시장의 서울시 사용료 납부 방식이 분납에서 일시 납부로 변경되어 그 차액분을 지급함.

◆ 특별회계 예비비 현황(결산기준)

(단위: 원)

연 도	특별회계 예산연액 ㉠	예비비 편성		예비비 집행		
		예산액 ㉡	비율 (㉡/㉠)	지출결정액 ㉢	지출액 ㉣	집행률 (㉣/㉢)
2018년	90,845,641,620	52,152,256,000	57.41%	963,123,000	963,123,000	100%
2017년	86,979,352,700	48,751,301,000	56.05%	100,000,000	26,500,000	26.50%
증감	3,866,288,920	3,400,955,000	1.36%	863,123,000	936,623,000	73.50%

VII 기금 결산

1 기금 결산 현황

(단위: 원)

구 분 기 금 명	전년도말 조성액 ㉠	당해연도 증감액			당해연도말 조성액 (㉡=㉠+㉢)
		계 (㉡=㉢-㉣)	조성액 ㉢	사용액 ㉣	
계	33,362,140,787	△809,133,103	8,002,960,855	8,812,093,958	32,553,007,684
재난관리기금	5,055,809,302	793,640,202	978,640,202	185,000,000	5,849,449,504
남북교류협력기금	202,562,579	153,394,173	154,584,173	1,190,000	355,956,752
중소기업육성기금	6,576,625,179	△1,489,292,186	1,670,711,614	3,160,003,800	5,087,332,993
주민소득지원 및 생활안정기금	3,353,118,620	59,792,400	99,884,200	40,091,800	3,412,911,020
자활기금	1,663,389,625	60,573,401	110,453,581	49,880,180	1,723,963,026
노인복지기금	1,006,510,762	100,643,392	118,783,392	18,140,000	1,107,154,154
양성평등기금	2,036,767,251	101,273,784	139,258,254	37,984,470	2,138,041,035
환경미화원자녀 학자금대여기금	809,219,178	23,448,903	23,728,903	280,000	832,668,081
재활용품판매대금 관리기금	968,786,228	198,920,354	282,801,914	83,881,560	1,167,706,582
마포자원회수시설 관련기금	5,563,598,653	△1,016,508,270	2,825,738,588	3,842,246,858	4,547,090,383
옥외광고정비기금	1,993,966,052	167,497,440	355,504,520	188,007,080	2,161,463,492
도로굴착복구기금	1,991,802,830	△170,205,717	901,524,483	1,071,730,200	1,821,597,113
식품진흥기금	2,139,984,528	207,689,021	341,347,031	133,658,010	2,347,673,549

○ 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 총13개 기금이 있으며
 - 전년도말 조성액은 333억 6,214만 787원이며
 - 2018회계연도에 80억 296만 855원을 조성하고, 88억 1,209만 3,958원을 지출하여, 당해연도말 현재액은 325억 5,300만 7,684원임.

◆ 기금 조성 현황

(단위: 원)

구 분	2018년	2017년	2016년	2015년	비 고
기 금 수	13개	15개	16개	16개	
당해연도말 조성액	32,553,007,684	33,362,140,787	57,531,419,514	53,923,801,560	

VIII 검토 의견

- 2018회계연도 마포구 예산현액은 총6,793억 4,374만 7,267원으로,
- 일반회계는 5,884억 9,810만 5,647원(86.63%), 특별회계는 908억 4,564만 1,620원(13.37%)으로 전년대비 590억 9,913만 2,467원 증가함.
 - 세입은 7,019억 866만 7,915원(예산현액 대비 103.32%)
 - 세출은 5,294억 6,550만 3,416원(예산현액 대비 77.94%)
- 세입징수율은 예산현액대비 103.32%로 전년대비 2.42% 감소하였으며, 세입결산액에서 세출결산액을 차감한 차인액은 1,724억 4,316만 4,499원임.
- 차인액에서 명시이월과 사고이월, 보조금 집행잔액을 공제한
 - 순세계잉여금은 1,244억 2,797만 6,264원임.
- 일반회계 세입예산 현액은 5,884억 9,810만 5,647원이며, 수납액은 6,087억 2,117만 6,880원으로 징수율은 103.44%로 전년도 대비 2.65% 감소하였음.
- 실제 수납액 기준으로 세입 재원별 구성현황을 살펴보면
- 보조금이 35.25%로 가장 많고, 조정교부금 19.42%, 지방세 수입 18.20%, 보전수입등및내부거래 15.41%, 세외수입 9.71%, 지방교부세 2.00% 순으로 자체재원인 지방세수입과 세외수입은 27.91%로 전년도(31.62%)대비 3.71% 감소함.
- 일반회계 결손 처분액은 지방세 1억 5,495만 1,830원과 세외수입 17억 4,499만 8,920원을 합한 18억 9,995만 750원으로,

- 결손처분 사유는
 - . 시효소멸 12억 1,877만 6,670원(64.15%)으로 대부분을 차지하고 있으며
 - . 무재산이 5억 746만 5,110원(26.71%), 평가액부족 1억 2,672만 6,540원(6.67%), 행방불명 4,698만 2,430원(2.47%) 순임.

- 일반회계 세입결산 미수납액은 178억 5,859만 7,440원으로 징수결정액 6,284억 7,972만 5070원 대비 2.84%이며, 세입과목 중 세외수입의 미수납액 비율이 94.17%로 가장 높은 비율을 차지함.
 - 세외수입의 징수 결정액은 전년대비 감소하였으며, 징수결정액 대비 수납 비율 또한 76.11%로 전년도 대비 2.65% 감소하였음.

- 일반회계 세출 예산현액은 전년 대비 552억 3,284만 3,547원 증가한 5,884억 9,810만 5,647원이며, 지출액은 346억 3,929만 8,860원 증가하였고,
 - 집행잔액은 전년 대비 185억 4,919만 8,309원 증가한 441억 9,431만 2,096원으로, 집행률은 전년도에 비해 2.42% 감소하였음.

- 집행잔액이 발생한 사유를 살펴보면
 - 지출잔액 215억 9,645만 104원(48.87%)
 - 예비비 106억 9,918만 8,000원(24.21%)
 - 보조금 정산잔액 84억 5,200만 7,276원(19.12%)
 - 계획변경 등 집행잔액 24억 9,745만 5,666원(5.65%)
 - 예산절감액 9억 4,921만 1,050원(2.15%) 순임.

- 예산 전용은 총 55건 18억 7,378만 6천원을 전용하여, 전년도 총 41건 10억 624만 9천원 대비 8억 6,753만 7천원이 증가하였음.

- 명시이월은 총 45건 239억 2,155만 1천원이 명시이월 되었음.

- 사고이월은 총 38건 76억 6,921만 6,040원이 사고이월 되었음.

○ 특별회계 예산현액은 908억 4,564만 1,620원이며, 931억 8,749만 1,035원을 징수하고 229억 302만 8,180원을 지출하여 702억 8,446만 2,855원의 잔액이 발생하였음.

- 특별회계 집행잔액 사유는

- 예비비 486억 172만 8천원(84.23%)
- 지출잔액 55억 2,798만 6,140원(9.58%)
- 계획변경 등 집행사유 미발생 35억 5,807만 8,700원(6.17%)
- 예산 절감액 1,421만 8,000원(0.02%)
- 보조금 정산잔액 1,700원(0.00%) 순입.

○ 일반회계 예비비는 76건 7억 2,843만 7천원을 지출 결정하여, 6억 9,923만 7,441원을 지출하였음.

- 지출사유는

- [자치행정과] 아현동 주민편의 복합시설 추진에 따른 4억 9,642만 4,000원
- [생활보장과] 2018년 기초생활보장 생계급여 지급 관련 변경내시 통보에 따른 구비 부족분 2,048만 8,981원
- [주택과] 부당이득금 반환 소송 판결에 배상금 2,660만 5,460원
- [도시경관과] 소송판결에 따른 원인자부담금, 서울시 부담금 여입 조치 1억 5,391만 9천원
- [치수과] 집중호우 시 발생한 관내 침수 주택에 재난 지원금 180만원 지출하였음.

○ 특별회계 예비비는 마포농수산물시장 특별회계에서 9억 6,312만 3천원으로 마포농수산물시장의 서울시 사용료 납부 방식이 분납에서 일시 납부로 변경되어 그 차액분을 지급함.

○ 기금은 재난관리기금 등 총 13개로

- 전년도말 조성액은 333억 6,214만 787원이며
- 2018회계연도에 80억 296만 855원을 조성하고, 88억 1,209만 3,958원을 지출하여, 당해연도말 현재액은 325억 5,300만 7,684원임.

▣ 종합 검토의견으로는

- 2018년회계연도 세입결산의 세입재원별 구성비를 살펴보면 자체수입인 지방세수입과 세외수입은 27.91%로 전년도(31.62%)대비 3.71% 감소하여 의존재원의 비중이 높아지고, 세외수입은 자주재원으로 주요 세입원이나, 일반회계 세입결산 미수납 비율은 전년대비 증가하였으며 일반회계 결손처분액 또한 전년대비 41.91% 증가함.
 - 따라서 건전재정 운영을 위하여 세입추계의 정확성과 미수납액의 감소 대책 강구, 세입결손 처분액을 최소화하여 세수확대를 위한 다각적인 노력이 필요할 것으로 사료됨.
 - 국·시비보조금 또한 예산액 대비 부족수령액이 발생한 것으로 당초 내시된 금액에 변동이 생기면 사업추진에 차질이 생길 수 있으므로 중앙정부 및 서울시에 내시된 보조금을 당초 금액대로 적기에 교부해 줄 것을 요구할 필요성이 있어 보이며,
 - 당초 내시된 보조금이 회계연도 중 지연되거나 감액조정 교부되는 경우 감추경을 활용하여 징수율 제고에 만전을 기해야 할 것으로 판단됨.
- 2018회계연도 일반회계 세출예산 집행률은 86.08%로 전년대비 2.42% 감소한 441억 9,431만 2,096원의 집행잔액이 발생하였음. 일부 불용률이 높은 사업 중 전액 이월되거나 불용된 사업이 발생함에 따라 이는 불가피하게 사업계획 변경의 원인으로 볼 수 있으나 당초 구체적인 사업계획이 수반되지 않은 사업추진이 원인이 될 수도 있으므로 예산편성 후 전액 불용되는 사례가 반복되지 않도록 정확한

사업계획에 근거한 예산편성과 예산집행의 효율성에 만전을 기해야 할 것으로 사료됨.

- 또한 당초 계획된 사업이 추진 불가능한 사유가 발생했을 때는 추가 경정예산 편성 시 삭감하여 더 유용한 사업에 투자될 수 있도록 효율적인 재정운용이 필요할 것으로 보임.

○ 예산전용은 총 55건 7,378만 6천원을 전용이며 전년도 총 41건 10억 624만 9천원 대비 8억 6,753만 7천원이 증가한 바, 전용자체는 지방재정법 제49조의 기준에 위배되지 않으나, 일부 전용의 경우 예산 의결 후 불과 얼마 되지 않은 회계연도 개시 직후 변동이 발생하고, 전용 후 부족예산을 채우기 위해 추경에 반영하며, 세부사업에서 다른 통계목으로 과다하게 전용하였음에도 집행률이 낮게 나타나는 사업이 존재하므로 기 편성된 예산이 당초 목적대로 집행되어 전용이 최소화 되도록 예산편성 시 사업에 대한 정확한 소요예산 산출이 필요할 것으로 사료됨.

○ 2018회계연도 명시이월액은 239억 2,155만 1천원으로 전년대비 16.39% 증가하였으며 대부분 시설비가 이월된 것으로 대규모 공사인 경우 장시간이 소요되는 관행이 있어 이월이 필수 불가결한 것일 수 있으나 예산편성 시 추진일정 등 사업계획을 면밀히 검토할 필요성이 있으며 이월사업은 대부분이 간주처리 된 예산으로 교부금 및 교부세가 연말에 교부되어 연도 내 사업추진이 불가한 경우가 매년 발생하는 바 교부일정을 앞당겨 조속히 추진할 수 있도록 교부기관에 적극적인 건의가 필요할 것으로 보임.

○ 2018회계연도 예비비는 6건 7억 2,843만 7천원을 지출결정 하여, 6억 9,923만 7,441원을 지출하였으며 전년대비 4억 6,402만 401원을 추가 지출하였음.

- 예비비 또한 재정활동을 수행함에 있어서 예측할 수 없었던 불가피한 지출요소에 충당하는 것이나 일부 사업의 경우 공사가 장기화됨에 따라 예산확보의 필요성이 예측되는 사항임에도 예산에 반영하지 않고 예비비를 사용한 측면이 있어 예비비 사용에 대한 전반적인 타당성 검토가 필요할 것으로 사료됨.
- 기금은 특정사업을 위해 보유 운용하는 특정자금으로 일부 기금의 경우 지출규모에 비해 새로 추가되는 조성액은 감소하는 추세에 있으므로 재원 고갈에 대비한 면밀한 사업계획이 필요할 것으로 보이며, 또한 법정기금이 아닌 경우 사업목적 달성여부, 재원 조성의 적정성, 일반회계와의 사업중복성 등 기금운용의 성과분석을 통하여 재정운영의 효율성 및 투명성을 높여야 할 것으로 보임.
- 결산심사는 예산의 집행결과를 최종적으로 확인 검증하여 다음연도의 합리적인 재원배분에 중요한 역할을 담당하므로 세입과 세출 결산에 대한 효과성, 타당성 등을 면밀히 분석하는 등 실질적이고 심도있는 심사가 필요할 것으로 사료됨.
- 기타 자세한 사항은 2018회계연도 결산서와 결산검사 의견서, 각 소관 상임위원회 예비심사보고서를 참고하시기 바람.

참 고 자 료

◆ 부서별 예산 집행현황

(단위: 원)

부서명	예산현액	지출액	이월액	보관 조달 금	집행잔액	집행률
총합계	588,498,105,647	506,562,475,236	31,590,767,040	6,150,551,275	44,194,312,096	86.08%
공보담당관	1,686,963,000	1,576,609,284	0	0	110,353,716	93.46%
감사담당관	228,222,000	158,017,438	0	0	70,204,562	69.24%
안전행정국	188,434,994,712	169,989,711,114	6,530,734,190	389,928,534	11,524,620,874	90.21%
총무과	114,557,812,346	106,586,590,261	773,777,270	159,369,495	7,038,075,320	93.04%
자치행정과	15,928,782,196	13,762,980,823	20,000,000	184,252,110	1,961,549,263	86.40%
문화진흥과	13,461,510,970	9,498,322,843	3,424,472,090	21,308,070	517,407,967	70.56%
관광과	1,430,315,000	954,136,922	163,142,000	2,444,000	310,592,078	66.71%
민원여권과	861,348,000	738,626,530	0	0	122,721,470	85.75%
전산정보과	8,628,686,000	5,996,280,360	2,139,342,830	0	493,062,810	69.49%
청소행정과	33,566,540,200	32,452,773,375	10,000,000	22,554,859	1,081,211,966	96.68%
기획재정국	26,409,526,570	12,404,003,605	1,224,183,560	291,040,514	12,490,298,891	46.97%
기획예산과	12,637,687,000	1,356,308,578	16,895,220	0	11,264,483,202	10.73%
일자리 경제과	10,888,919,570	8,738,936,861	1,207,288,340	290,152,864	652,541,505	80.26%
재무과	984,597,000	809,632,310	0	0	174,964,690	82.23%
징수과	858,897,000	659,656,301	0	0	199,240,699	76.80%
세무1과	618,563,000	513,276,585	0	887,650	104,398,765	82.98%
세무2과	420,863,000	326,192,970	0	0	94,670,030	77.51%
복지교육국	300,651,421,775	266,808,714,969	14,184,427,900	4,434,614,295	15,223,664,611	88.74%
복지행정과	19,348,317,210	15,992,497,129	1,679,616,000	263,337,993	1,412,866,088	82.66%
생활보장과	25,883,162,000	25,089,662,274	0	337,376,856	456,122,870	96.93%
어르신복지 장애인 과	110,829,346,905	102,975,916,123	3,051,850,400	1,286,345,168	3,515,235,214	92.91%
가정복지과	112,387,065,350	98,763,934,050	2,941,550,370	2,485,070,682	8,196,510,248	87.88%
교육청소년과	13,802,084,000	13,217,373,031	0	30,135,904	554,575,065	95.76%
생활체육과	6,494,392,310	5,178,674,774	715,559,130	18,141,630	582,016,776	79.74%
마포중앙	11,907,054,000	5,590,657,588	5,795,852,000	14,206,062	506,338,350	46.95%

부서명	예산현액	지출액	이월액	보관 조달 금	집행잔액	집행률
도서관						
도시환경국	19,650,896,980	13,731,026,836	4,260,263,800	54,194,146	1,605,412,198	69.87%
주택과	1,564,072,000	745,680,235	483,761,500	25,095,382	309,534,883	47.68%
도시계획과	2,300,655,030	1,659,796,780	383,155,000	0	257,703,250	72.14%
도시경관과	442,255,000	324,633,067	0	1,077,230	116,544,703	73.40%
건축과	285,699,000	235,541,650	0	0	50,157,350	82.44%
환경과	2,248,852,000	1,973,518,220	200,000,000	181,760	75,152,020	87.76%
공원녹지과	12,809,363,950	8,791,856,884	3,193,347,300	27,839,774	796,319,992	68.64%
교통건설국	26,819,202,610	20,679,508,800	4,760,903,190	17,211,960	1,361,578,660	77.11%
교통행정과	535,677,000	447,339,040	0	0	88,337,960	83.51%
교통지도과	113,898,000	95,039,240	0	0	18,858,760	83.44%
건설관리과	490,890,000	399,870,420	0	0	91,019,580	81.46%
토목과	13,367,730,610	10,422,555,940	2,305,490,000	740,020	638,944,650	77.97%
치수과	11,843,805,000	8,908,065,060	2,455,413,190	16,379,700	463,947,050	75.21%
부동산과	467,202,000	406,639,100	0	92,240	60,470,660	87.04%
보건소	20,659,767,000	17,765,118,910	601,500,000	963,561,826	1,329,586,264	85.99%
보건행정과	2,847,240,000	2,357,623,843	0	76,188,527	413,427,630	82.80%
위생과	266,868,000	242,176,025	0	0	24,691,975	90.73%
지역보건과	13,533,605,000	11,345,889,600	601,500,000	833,154,802	753,060,598	83.83%
의약과	4,012,054,000	3,819,429,442	0	54,218,497	138,406,061	95.20%
의회사무국	3,957,111,000	3,449,764,280	28,754,400		478,592,320	87.18%

◆ 부서별 집행잔액 사유

(단위 : 원)

부서명	합계	보조금 정산잔액	예산 감액	계획변경등 집행사유 미발생	지출잔액	예비비
총합계	44,194,312,096	8,452,007,276	949,211,050	2,497,455,666	21,596,450,104	10,699,188,000
공보담당관	110,353,716	0	6,078,000	0	104,275,716	0
감사담당관	70,204,562	0	3,227,000	0	66,977,562	0
안전행정국	11,524,620,874	2,669,162,027	355,366,800	1,270,712,106	7,229,379,941	0
총무과	7,038,075,320	2,501,892,365	64,152,000	1,084,866,660	3,387,164,295	0
자치행정과	1,961,549,263	64,791,146	62,090,380	0	1,834,667,737	0
문화진흥과	517,407,967	85,200	15,672,000	50,000,000	451,650,767	0
관광과	310,592,078	0	27,695,420	112,166,680	170,729,978	0
민원여권과	122,721,470	0	9,571,000	0	113,150,470	0
전산정보과	493,062,810	640	76,121,000	23,623,220	393,317,950	0
청소행정과	1,081,211,966	102,392,676	100,065,000	55,546	878,698,744	0
기획재정국	12,490,298,891	235,053,797	65,701,000	250,215,420	1,240,140,674	10,699,188,000
기획예산과	11,264,483,202	0	30,668,000	14,610,000	520,017,202	10,699,188,000
일자리 경제과	652,541,505	227,915,077	6,908,000	235,605,420	182,113,008	0
재무과	174,964,690	0	10,699,000	0	164,265,690	0
징수과	199,240,699	0	9,041,000	0	190,199,699	0
세무1과	104,398,765	7,138,720	1,405,000	0	95,855,045	0
세무2과	94,670,030	0	6,980,000	0	87,690,030	0
복지교육국	15,223,664,611	4,376,677,643	227,258,250	788,969,000	9,830,759,718	0
복지행정과	1,412,866,088	281,395,099	88,054,000	0	1,043,416,989	0
생활보장과	456,122,870	43,714,740	981,000	0	411,427,130	0
어르신복지 장애인과	3,515,235,214	1,302,808,834	32,417,000	788,969,000	1,391,040,380	0
가정복지과	8,196,510,248	2,630,217,813	5,710,000	0	5,560,582,435	0
교육청소년과	554,575,065	45,709,379	10,319,250	0	498,546,436	0
생활체육과	582,016,776	44,440,230	26,583,000	0	510,993,546	0
마포중앙 도서관	506,338,350	28,391,548	63,194,000	0	414,752,802	0

부서명	합계	보조금 정산잔액	예산 감액	계획변경등 집행사유 미발생	지출잔액	예비비
도시환경국	1,605,412,198	358,446,413	76,983,000	8,733,000	1,161,249,785	0
주택과	309,534,883	207,039,913	16,044,000	0	86,450,970	0
도시계획과	257,703,250	0	1,182,000	0	256,521,250	0
도시경관과	116,544,703	82,870	2,248,000	0	114,213,833	0
건축과	50,157,350	0	3,852,000	5,433,000	40,872,350	0
환경과	75,152,020	16,896,290	6,819,000	0	51,436,730	0
공원녹지과	796,319,992	134,427,340	46,838,000	3,300,000	611,754,652	0
교통건설국	1,361,578,660	24,100,950	188,219,000	0	1,149,258,710	0
교통행정과	88,337,960	31,900	4,606,000	0	83,700,060	0
교통지도과	18,858,760	0	603,000	0	18,255,760	0
건설관리과	91,019,580	0	3,117,000	0	87,902,580	0
토목과	638,944,650	580	61,227,000	0	577,717,070	0
치수과	463,947,050	5,828,000	115,350,000	0	342,769,050	0
부동산 정보과	60,470,660	18,240,470	3,316,000	0	38,914,190	0
보건소	1,329,586,264	788,566,446	20,109,000	97,428,140	423,482,678	0
보건행정과	413,427,630	166,401,490	15,114,000	70,701,740	161,210,400	0
위생과	24,691,975	0	1,829,000	0	22,862,975	0
지역보건과	753,060,598	604,281,858	3,166,000	0	145,612,740	0
의약과	138,406,061	17,883,098	0	26,726,400	93,796,563	0
의회사무국	478,592,320	0	6,269,000	81,398,000	390,925,320	0