

서울특별시 마포구의회
제239회 제1차 정례회(2020. 6. 15.)

2019회계연도 도시환경국 소관 결산 및 예비비 지출 승인안

검 토 보 고 서



서울특별시 마포구의회
복지도시위원회

2019회계연도 도시환경국 소관 결산 및 예비비 지출 승인안 검 토 보 고 서

의안 번호	20-48
----------	-------

2020. 6. 15.
전문위원 신준호

1. 제출경위

- 가. 제 출 자 : 마포구청장
- 나. 제 출 일 : 2020. 5. 22.
- 다. 회 부 일 : 2020. 5. 26.

2. 세입·세출 결산 총괄

가. 세입결산 총괄

- 2019회계연도 일반회계 및 특별회계를 합한 세입결산은 예산현액 327억 7,807만 2,060원, 징수결정액 362억 3,698만 7,158원, 실제 수납액은 345억 4,610만 7,568원으로, 예산현액 대비 105.4%, 징수결정액 대비 95.3%를 수납하였음.

(단위 : 원)

구 분	예산현액	징수 결정액	실제수납액	미수납액	징수율	
					세입대비	징수대비
합 계	32,778,072,060	36,236,987,158	34,546,107,568	1,690,879,590	105.4%	95.3%
일반회계	25,339,828,060	28,671,451,530	26,980,571,940	1,690,879,590	106.5%	94.1%
특별회계	7,438,244,000	7,565,535,628	7,565,535,628	0	101.7%	100.0%

나. 세출결산 총괄

- 2019회계연도 세출결산은 일반회계와 특별회계를 합한 예산현액 486억 6,322만9,060원 중 207억801만5,512원을 지출하고, 208억8,867만3,620원은 다음연도로 이월하였으며, 예산현액대비 14.3%에 해당하는 69억5,861만 6,333원은 불용 처리되었음.

(단위 : 원)

구 분	예산현액	지출액	다음연도 이월액	보조금 반납금	집행잔액	불용률
합 계	48,663,229,060	20,708,015,512	20,888,673,620	107,923,595	6,958,616,333	14.3%
일 반 회 계	42,047,327,060	20,340,732,512	20,814,073,620	107,573,595	784,947,333	1.9%
특 별 회 계	6,615,902,000	367,283,000	74,600,000	350,000	6,173,669,000	93.3%

3. 회계별 세입·세출 결산 현황

가. 일반회계

- 부서별 세입 결산

(단위 : 원)

부 서	예산현액	징수 결정액	실제 수납액	미수납액	징수율	
					세입대비	징수대비
합 계	25,339,828,060	28,671,431,530	26,980,571,940	1,690,879,590	106.5%	94.1%
주 택 과	681,398,500	1,079,300,450	1,030,718,950	48,581,500	151.3%	95.5%
도시계획과	2,910,475,000	3,398,685,620	3,369,472,660	29,212,960	115.8%	99.1%
건축과	723,340,000	1,178,601,570	590,109,540	588,492,030	81.6%	50.1%
도시안전과	1,665,807,260	3,750,865,370	2,854,359,360	896,506,010	171.3%	76.1%
환경과	1,250,271,000	1,176,610,830	1,173,451,420	3,159,410	93.9%	99.7%
공원녹지과	18,108,536,300	18,087,387,690	17,962,460,010	124,927,680	99.2%	99.3%

○ 부서별 세출 결산

(단위 : 원)

부 서	예산현액	지출액	이월액	보조금 반납금	집행잔액	불용률
합 계	42,047,327,060	20,340,732,512	20,814,073,620	107,573,595	784,947,333	1.9%
주 택 과	1,561,498,500	1,155,065,768	146,867,990	22,135,747	237,428,995	15.2%
도시계획과	4,016,060,000	3,212,612,482	762,183,200	9,000,800	32,263,518	0.8%
건축과	925,639,000	830,214,330	41,930,430	590,000	52,904,240	5.7%
도시안전과	1,299,151,260	1,221,097,369	-	26,646,450	51,407,441	4.0%
환경과	3,239,448,000	3,115,114,399	-	33,508,050	90,825,551	2.8%
공원녹지과	31,005,530,300	10,806,628,164	19,863,092,000	15,692,548	320,117,588	1.0%

○ 세출결산 집행잔액 원인별 현황

1) 주택과

(단위 : 원)

과목	집행잔액 원인별 금액						
	계	낙찰 차액	보조금 정산잔액	예산 절감액	계획변경등 집행사유 미발생	지출잔액	예비비
합 계	237,428,995	-	23,597,747	-	1,820,700	212,010,548	-
안전하고 쾌적한 주거환경 조성	185,141,865	-	23,597,747	-	1,820,700	159,723,418	-
공동주택 지원 사업	80,686,835	-	17,333,717	-	3,700	63,349,418	-
공동주택 관리 및 지원 사업	78,917,135	-	15,629,717	-	-	63,287,418	-
공동주택 안전점검	1,769,700	-	1,704,000	-	3,700	62,000	-
주택 재개발·재건축사업 활성화	104,455,030	-	6,264,030	-	1,817,000	96,374,000	-
아현재정비촉진지구 개발사업	1,817,000	-	-	-	1,817,000	-	-
재개발·재건축사업 안정적 추진	290,000	-	-	-	-	290,000	-
연남동 휴먼타운 지구단위계획 재정비 추진	96,084,000	-	-	-	-	96,084,000	-
재개발정비구역 계획수립 추진	6,264,030	-	6,264,030	-	-	-	-
행정운영경비	51,103,940	-	-	-	-	51,103,940	-
기본경비	51,103,940	-	-	-	-	51,103,940	-
재무활동	1,183,190	-	-	-	-	1,183,190	-
보전지출	1,183,190	-	-	-	-	1,183,190	-

2) 도시계획과

(단위 : 원)

과목	집행잔액 원인별 금액						
	계	낙찰 차액	보조금 정산잔액	예산 절감액	계획변경등 집행사유 미발생	지출잔액	예비비
합 계	32,263,518	-	2,392,420	-	-	29,871,098	-
21C 미래지향적 도시기반 조성	4,367,200	-	2,392,420	-	-	1,974,780	-
도시관리계획의 체계적 추진	207,680	-	-	-	-	207,680	-
도시계획의 효율적 운영	207,680	-	-	-	-	207,680	-
살고 싶은 고품격 미래도시 건설	4,159,520	-	2,392,420	-	-	1,767,100	-
지구단위계획구역의 효율적 운영	2,828,300	-	2,382,000	-	-	446,300	-
DMC(수색)역 등 구역 개발 사업추진	300	-	-	-	-	300	-
도시재생 사업 추진	10,420	-	10,420	-	-	-	-
생활권 계획 반영을 위한 도시관리방안 수립 용역	1,320,500	-	-	-	-	1,320,500	-
행정운영경비	27,895,270	-	-	-	-	27,895,270	-
인력운영비	3,624,730	-	-	-	-	3,624,730	-
기본경비	24,270,540	-	-	-	-	24,270,540	-
재무활동	1,048	-	-	-	-	1,048	-
보전지출	1,048	-	-	-	-	1,048	-

3) 건축과

(단위 : 원)

과목	집행잔액 원인별 금액						
	계	낙찰 차액	보조금 정산잔액	예산 절감액	계획변경등 집행사유 미발생	지출잔액	예비비
합 계	52,904,240	8,002,500	-	21,000	97,000	44,783,740	-
도시건축 수준향상	37,492,350	8,002,500	-	3,000	97,000	29,389,850	-
도시디자인 개선	18,379,760	8,002,500	-	-	-	10,377,260	-
도시디자인 기획 및 개발	17,015,260	8,002,500	-	-	-	9,012,760	-
간판이 아름다운 거리 조성	2,500	-	-	-	-	2,500	-
창의력 어린이 디자인 워크숍	1,362,000	-	-	-	-	1,362,000	-
구민분위 건축행정 구현	4,343,780	-	-	-	-	4,343,780	-
건축위원회 운영	4,330,080	-	-	-	-	4,330,080	-
건축시설공사 설계용역 및 공사관리	13,700	-	-	-	-	13,700	-
건축물 수준향상 및 안전관리	14,768,810	-	-	3,000	97,000	14,768,810	-
건축 인·허가 및 사용 승인	14,262,010	-	-	-	-	14,262,010	-
재난위험시설물 안전점검	402,500	-	-	-	-	402,500	-
위법건축물 단속 및 정비	104,300	-	-	3,000	97,000	4,300	-
행정운영경비	15,411,250	-	-	18,000	-	15,393,250	-
기본경비	15,411,250	-	-	18,000	-	15,393,250	-
재무활동	640	-	-	-	-	640	-
보전지출	640	-	-	-	-	640	-

4) 도시안전과

(단위 : 원)

과목	집행잔액 원인별 금액						
	계	낙찰 차액	보조금 정산잔액	예산 절감액	계획변경등 집행사유 미발생	지출잔액	예비비
합 계	51,407,441	-	-	-	-	51,407,441	-
품격있는 도시경관 조성	411	-	-	-	-	411	-
도시환경 개선	411	-	-	-	-	411	-
불법광고물 정비	411	-	-	-	-	411	-
재난안전관리	24,474,620	-	-	-	-	24,474,620	-
재난예방 및 대응체계 구축	24,474,500	-	-	-	-	24,474,500	-
재난안전관리 체계구축	23,997,610	-	-	-	-	23,997,610	-
시설물 안전점검	8,700	-	-	-	-	8,700	-
지역자율방재단운영	468,190	-	-	-	-	468,190	-
안전문화운동 추진	120	-	-	-	-	120	-
재난취약가구 안전점검	120	-	-	-	-	120	-
건축안전센터	6,613,070	-	-	-	-	6,613,070	-
안전설비지원	6,613,070	-	-	-	-	6,613,070	-
완강기설치지원	6,613,070	-	-	-	-	6,613,070	-
행정운영경비	20,317,710	-	-	-	-	20,317,710	-
기본경비	20,317,710	-	-	-	-	20,317,710	-
재무활동	1,630	-	-	-	-	1,630	-
보전지출	1,630	-	-	-	-	1,630	-

5) 환경과

(단위 : 원)

과목	집행잔액 원인별 금액						
	계	낙찰 차액	보조금 정산잔액	예산 절감액	계획변경등 집행사유 미발생	지출잔액	예비비
합 계	90,825,551	-	5,900	-	-	90,819,651	-
환경보전	1,610,280	-	-	-	-	1,610,280	-
마포의제21 실천	1,601,970	-	-	-	-	1,601,970	-
환경보전 홍보	75,390	-	-	-	-	75,390	-
환경지킴이 실천교육	1,526,580	-	-	-	-	1,526,580	-
깨끗한 수질환경보전	8,310	-	-	-	-	8,310	-
개인하수처리시설 관리사업	8,310	-	-	-	-	8,310	-
수질 및 대기환경 개선	10,727,361	-	-	-	-	10,727,361	-
환경개선부담금 부과징수사업	3,078,300	-	-	-	-	3,078,300	-
환경오염원 관리 및 공해단속	2,676,921	-	-	-	-	2,676,921	-
찾아가는 자동차 배출가스 ONE-STOP 서비스	5,000	-	-	-	-	5,000	-

(단위 : 원)

과목	집행잔액 원인별 금액						
	계	낙찰 차액	보조금 정산잔액	예산 절감액	계획변경등 집행사유 미발생	지출잔액	예비비
석면피해 구제급여지급	4,339,140	-	-	-	-	4,339,140	-
석면관련 기초자료 작성	628,000	-	-	-	-	628,000	-
에너지 절약 및 가스시설 개선	52,601,460	-	5,900	-	-	52,595,560	-
에너지 절약 및 가스시설 개선	52,601,460	-	5,900	-	-	52,595,560	-
에너지 절약 및 효율적 관리	6,300	-	-	-	-	6,300	-
에너지절감 인프라 구축사업	51,173,210	-	10	-	-	51,173,200	-
에코마일리지제 운영	1,416,060	-	-	-	-	1,416,060	-
취약계층 에너지 복지	5,890	-	5,890	-	-	-	-
행정운영경비	25,852,350	-	-	-	-	25,852,350	-
기본경비	25,852,350	-	-	-	-	25,852,350	-
재무활동	34,100	-	-	-	-	34,100	-
보전지출	34,100	-	-	-	-	34,100	-

6) 공원녹지과

(단위 : 원)

과목	집행잔액 원인별 금액						
	계	낙찰 차액	보조금 정산잔액	예산 절감액	계획변경등 집행사유 미발생	지출잔액	예비비
합 계	320,117,588	52,831,550	30,857,469	-	32,546,000	203,882,569	32,546,000
공원 및 녹지 조성	229,345,248	52,335,920	29,484,359	-	32,546,000	114,978,969	-
공원시설 확충 및 유지관리	96,730,023	51,862,710	-	-	-	44,867,313	-
공원시설 유지관리	47,807,833	3,808,830	-	-	-	43,999,003	-
전기통신시설 유지관리	22,418,050	21,569,740	-	-	-	848,310	-
창의어린이놀이터 재조성사업	14,710,800	14,710,800	-	-	-	-	-
쌍룡산 공원 연결데크 설치	11,773,340	11,773,340	-	-	-	-	-
성서중학교 옆 연결데크 설치사업	20,000	-	-	-	-	20,000	-
도심 녹시울 증진	132,615,225	473,210	29,484,359	-	-	70,111,656	32,546,000
도시농업활성화	4,938,480	-	4,418,310	-	-	520,170	-
수목식재 사후관리	48,528,849	-	15,982,849	-	-	-	32,546,000
생활권주변 녹지확충	38,354,326	-	-	-	-	38,354,326	-
가로수 관리 및 생육환경 개선사업	18,145,897	-	5,796,010	-	-	12,349,887	-
평화공원 운영	1,212,427	-	-	-	-	1,212,427	-
선형의 숲 조성 및 유지 관리	2,127,956	-	-	-	-	2,127,956	-
경의선숲길 봉사단 운영	5,057,260	-	-	-	-	5,057,260	-

(단위 : 원)

과목	집행잔액 원인별 금액						
	계	낙찰 차액	보조금 정산잔액	예산 절감액	계획변경등 집행사유 미발생	지출잔액	예비비
하천변 관리	399,030	318,010	-	-	-	81,020	-
공기청정숲 조성	3,287,190	-	3,287,190	-	-	-	-
만리배수지공원 정비	81,490	-	-	-	-	81,490	-
양화IC 녹지대 정비	252,480	-	-	-	-	252,480	-
학교통학로 녹화 시범사업	6,518,680	-	-	-	-	6,518,680	-
마포, 건기좋은길 10선 선정	996,520	155,200	-	-	-	841,320	-
숨은 땅 찾아 나무심기 사업	2,714,640	-	-	-	-	2,714,640	-

○ 집행잔액 발생 주요사업 현황

(단위 : 원)

부서	세부사업명	예산현액	지출액	다음연도 이월액	보조금 반납액	집행잔액	불용률
주택과	아현재정비촉진지구 개발사업	4,667,000	2,850,000	-	-	1,817,000	38.9%
	연남동 휴먼타운 지구단 위계획 재정비추진	186,223,500	90,139,500	-	-	96,084,000	51.6%
	기본경비	162,263,000	111,159,060	-	-	51,103,940	31.5%
도시 안전과	시설물 안전점검	85,168,000	59,564,100	-	25,595,200	8,700	0.01%
공원 녹지과	장기미집행 도시공원 실효대비 보상	18,000,000,000	3,328,600	17,996,671,400	-	-	-
	어린이공원 재정비사업	400,000,000	21,884,590	181,153,410	-	-	-
	와우근린공원 정비사업	500,000,000	-	500,000,000	-	-	-
	하천변 관리	653,184,000	369,174,580	283,610,390	-	399,030	0.1%
	도시활력증진사업	588,000,000	304,292,700	283,615,300	92,000	-	-
	공기청정숲 조성	421,400,000	230,112,810	182,192,670	5,807,330	3287,190	0.8%
	마포, 건기좋은길 10선 선정	315,000,000	146,593,620	167,409,860	-	996,520	0.3%

○ 다음연도 이월액(명시·사고이월) 사업 현황

1) 명시이월

(단위 : 원)

부서	과 목		예산현액	지출원인 행위액	지출액	명시이월액	이월사유
	세부사업	통계 목					
합 계(3건)			18,500,000,000	32,328,600	3,328,600	16,971,000,000	
공원 녹지 과	장기미집행 도시공원 실효대비 보상	시설비	18,000,000,000	3,328,600	3,328,600	16,500,000,000	샛터근린공원의 실효대비 손실보상 추진 중, 2019년 대상지의 감정평가액 재검토 등으로 연내 사업추진이 어려움
		시설비	498,000,000	29,000,000	-	469,000,000	
	와우근린공원 정비사업	시설 부대비	2,000,000	-	-	2,000,000	2019년 제17차 특별교부금이 2019년 12월 6일 교부되어, 실제용역 등 사업의 연내 추진이 어려움

2) 사고이월

(단위 : 원)

부서	과 목		예산현액	지출원인 행위액	지출액	사고이월액	이월사유
	세부사업	통계 목					
합 계(12건)			24,155,403,000	5,573,185,590	3,303,748,540	3,843,073,620	
주택 과	재개발정비구역 계획수립 추진	시설비	619,538,000	609,471,940	462,603,950	146,867,990	용역준공기한이 2020.4.6로 금년 내 집행시기 미도래
도시 계획 과	도시재생 사업 추진	시설비	1,383,000,000	1,373,999,200	611,816,000	762,183,200	용역준공 미도래
건축 과	도시디자인 기획 및 개발	연구 용역비	193,865,000	185,578,500	143,648,070	41,930,430	용역 중지 및 준공기한 연기로 인한 사고이월
공원 녹지 과	공원시설 유지관리	시설비	685,000,000	682,206,240	662,206,240	20,000,000	샛터근린공원조성계획용역 완수 기한 미도래
	장기미집행 도시공 원 실효대비 보상	시설비	18,000,000,000	3,328,600	3,328,600	1,496,671,400	장기미집행 손실보상 협의중
	성서중학교 옆 연결테크 설치사업	시설비	498,000,000	444,677,470	249,561,030	248,438,970	준공시기 미도래
	어린이공원 재정비 사업	시설비	400,000,000	376,357,360	218,846,590	181,153,410	준공시기 미도래
	와우근린공원 정비 사업	시설비	498,000,000	29,000,000	-	29,000,000	용역준공기한 미도래
	하천변 관리	시설비	588,000,000	587,908,000	304,297,610	283,610,390	준공시기 미도래
	도시활력증진사업	시설비	585,000,000	584,908,000	301,292,700	283,615,300	준공시기 미도래
	공기청정숲 조성	시설비	420,000,000	410,905,480	228,712,810	182,192,670	공사준공일 미도래 등
마포, 건기좋은길 10선 선정	시설비	285,000,000	284,844,800	117,434,940	167,409,860	준공시기 미도래	

나. 특별회계

○ 발전소주변지역 지원사업 특별회계

1) 세입결산 현황

(단위 : 원)

구분	예산현액	징수결정액	실제수납액	미수납액	징수율
환경과	7,361,693,000	7,488,984,628	7,488,984,628	-	100%

2) 세출결산 현황

(단위 : 원)

구분	예산현액	지출액	다음연도 이월액	집행잔액	불용률
도시계획과	20,000,000	18,000,000	2,000,000	-	0%
환경과	6,152,591,000	16,150,000		6,136,091,000	99.7%

○ 건축안전특별회계 결산 총괄

1) 세입결산 현황

(단위 : 원)

구분	예산현액	징수결정액	실제수납액	미수납액	징수율
도시안전과	76,551,000	76,551,000	76,551,000	-	100%

2) 세출결산 현황

(단위 : 원)

구분	예산현액	지출액	다음연도 이월액	집행잔액	불용률
도시안전과	76,551,000	70,033,000	-	6,518,000	8.51%

다. 예비비 결산현황

(단위 : 원)

과 목			지출결정액	지출액	이월액	지출잔액
부서	세부사업	통계목				
합 계			97,587,000	96,721,320	-	865,680
주택과	재개발정비구역 추진	계획수립 시설비	22,000,000	22,000,000	-	-
공원 녹지과	산림병해충 방제(산림병해 충 방제)	자산및물 품취득비	75,587,000	74,721,320	-	865,680

라. 기금 결산 현황

○ 재난관리기금

(단위 : 원)

구분 부서명	전년도말 조성액	당 해 연 도 증 감 액			당해연도말 조성액
		계	조성액	사용액	
도시안전과	5,849,449,504	537,122,919	1,083,106,219	545,983,300	6,386,572,423

○ 옥외광고발전기금

(단위 : 원)

구분 부서명	전년도말 조성액	당 해 연 도 증 감 액			당해연도말 조성액
		계	조성액	사용액	
도시안전과	2,161,463,492	▽182,300,067	457,247,093	639,547,160	1,979,163,425

마. 예산이용 · 전용 · 이체 · 변경사용

- 예산이용 : 없음
- 예산이체 (사유: 2019.8.1일자 행정기구 개편)

1) 일반회계

(단위 : 원)

예산과목				예산액	이체금액	
부서	부문	세부사업	통계목		감액	증액
총 20건				857,579,000	857,579,000	857,579,000
도시 경관과	지역및 도시	위반건축물 발생예방 및 정비	사무관리비	6,600,000	6,600,000	
도시 안전과		위반건축물 발생예방 및 정비	사무관리비			6,600,000
도시 경관과	지역및 도시	위반건축물 발생예방 및 정비	공공운영비	5,000,000	5,000,000	
도시 안전과		위반건축물 발생예방 및 정비	공공운영비			5,000,000
도시 경관과	지역및 도시	위반건축물 발생예방 및 정비	시책추진 업무추진비	4,500,000	4,500,000	
도시 안전과		위반건축물 발생예방 및 정비	시책추진 업무추진비			4,500,000
도시 경관과	지역및 도시	불법광고물 정비	사무관리비	17,069,000	17,069,000	
도시 안전과		불법광고물 정비	사무관리비			17,069,000

(단위 : 원)

예산과목				예산액	이체금액	
부서	부문	세부사업	통계목		감액	증액
도시경관과	지역및도시	불법광고물 정비	시책추진 업무추진비	2,700,000	2,700,000	
도시안전과		불법광고물 정비	시책추진 업무추진비			2,700,000
도시경관과	지역및도시	불법광고물 정비	기타보상금	34,000,000	34,000,000	
도시안전과		불법광고물 정비	기타보상금			34,000,000
도시경관과	지역및도시	불법광고물 정비	보험금	3,450,000	3,450,000	
도시안전과		불법광고물 정비	보험금			3,450,000
도시경관과	지역및도시	불법광고물 정비	시설비	20,000,000	20,000,000	
도시안전과		불법광고물 정비	시설비			20,000,000
도시경관과	지역및도시	도시디자인 기획 및 개발	사무관리비	16,320,000	16,320,000	
건축과		도시디자인 기획 및 개발	사무관리비			16,320,000
도시경관과	지역및도시	도시디자인 기획 및 개발	행사운영비	600,000	600,000	
건축과		도시디자인 기획 및 개발	행사운영비			600,000
도시경관과	지역및도시	도시디자인 기획 및 개발	시책추진 업무추진비	3,600,000	3,600,000	
건축과		도시디자인 기획 및 개발	시책추진 업무추진비			3,600,000
도시경관과	지역및도시	도시디자인 기획 및 개발	연구용역비	193,865,000	193,865,000	
건축과		도시디자인 기획 및 개발	연구용역비			193,865,000
도시경관과	지역및도시	간판이 아름다운 거리 조성	시책추진 업무추진비	1,100,000	1,100,000	
건축과		간판이 아름다운 거리 조성	시책추진 업무추진비			1,100,000
도시경관과	지역및도시	간판이 아름다운 거리 조성	민간자본 사업보조 (이전재원)	370,000,000	370,000,000	
건축과		간판이 아름다운 거리 조성	민간자본 사업보조 (이전재원)			370,000,000
도시경관과	지역및도시	창의력 어린이 디자인 워크숍	행사운영비	15,000,000	15,000,000	
건축과		창의력 어린이 디자인 워크숍	행사운영비			15,000,000

(단위 : 원)

예산과목				예산액	이체금액	
부서	부문	세부사업	통계목		감액	증액
도시경관과	지역및도시	창의력 어린이 디자인 워크숍	시책추진 업무추진비	380,000	380,000	
건축과		창의력 어린이 디자인 워크숍	시책추진 업무추진비			380,000
도시경관과	기타	기본경비	사무관리비	57,773,000	57,773,000	
도시안전과		기본경비	사무관리비			57,773,000
도시경관과	기타	기본경비	공공운영비	396,000	396,000	
도시안전과		기본경비	공공운영비			396,000
도시경관과	기타	기본경비	국내여비	91,800,000	91,800,000	
도시안전과		기본경비	국내여비			91,800,000
도시경관과	기타	보전지출(일반회계)	시·도비보조 금반환금	1,106,000	1,106,000	
도시안전과		보전지출(일반회계)	시·도비보조 금반환금			1,106,000

2) 발전소주변지역지원사업특별회계

(단위 : 원)

예산과목				예산액	이체금액	
부서	부문	세부사업	통계목		감액	증액
총 1건				3,690,889,000	3,690,889,000	3,690,889,000
도시계획과	지역및도시	예비비	일반예비비	3,690,889,000	3,690,889,000	
환경과		예비비	일반예비비			3,690,889,000

○ 예산전용

1) 일반회계

(단위 : 원)

예산과목				예산액	전용금액	
부서	부문	세부사업	통계목		감액	증액
총 10건				3,690,889,000	123,848,000	123,848,000
주택과	기타	기본경비	국내여비	82,200,000	6,618,000	
		기본경비	자산및물품취득비			6,618,000

(단위 : 원)

예산과목				예산액	전용금액	
부서	부문	세부사업	통계목		감액	증액
도시 계획과	기타	기본경비	국내여비	68,400,000	10,000,000	
		기본경비	자산및물 품취득비			10,000,000
건축과	기타	기본경비	국내여비	90,000,000	11,500,000	
		기본경비	자산및물 품취득비			11,500,000
건축과	기타	기본경비	국내여비	78,500,000	4,000,000	
		기본경비	자산및물 품취득비	11,500,000		4,000,000
도시 안전과	재난방 재·민 방위	재난안전관리 체계구축	연구 용역비	40,000,000	40,000,000	
		재난안전관리 체계구축	자산및물 품취득비	14,346,000		40,000,000
도시 안전과	기타	기본경비	국내여비	91,800,000	31,000,000	
		기본경비	자산및물 품취득비			31,000,000
환경과	환경보 호일반	환경지킴이 실천교육	행사실비 보상금	32,560,000	2,500,000	
		환경지킴이 실천교육	행사 운영비	20,450,000		2,500,000
공원 녹지과	지역및 도시	공원시설 유지관리	재료비	54,630,000	2,000,000	
		공원시설 유지관리	기타 보상금			2,000,000
공원 녹지과	지역및 도시	서울, 꽃으로 피다 프로젝트	기타 보상금	1,632,000	1,600,000	
		서울, 꽃으로 피다 프로젝트	재료비			1,600,000
공원 녹지과	지역및 도시	마포, 걷기좋은길 10선 선정	사무 관리비	30,000,000	14,630,000	
		마포, 걷기좋은길 10선 선정	자산및물 품취득비			14,630,000

2) 건축안전특별회계

(단위 : 원)

과 목				예산액	변경금액	
부서	부문	세부사업	통계목		감액	증액
총 1건				50,030,000	2,850,000	2,850,000
도시 안전과	지역및도시	건축물 안전점검	사무관리비	50,030,000	2,850,000	
		건축물 안전점검	자산및물 품취 득비			2,850,000

○ 예산변경

(단위 : 원)

과 목				예산액	변경금액	
부서	부문	세부사업	통계목		감액	증액
총 14건				1,766,784,000	94,548,000	94,548,000
주택과	기타	기본경비	국내여비	97,200,000	15,000,000	
		기본경비	사무관리비	64,366,000		15,000,000
도시 계획과	기타	기본경비	사무관리비	49,899,000	130,000	
		기본경비	공공운영비	600,000		130,000
건축과	지역및도시	도시디자인 기획 및 개발	사무관리비	16,320,000	1,400,000	
		도시디자인 기획 및 개발	행사운영비	600,000		1,400,000
도시 안전과	지역및도시	불법광고물 정비	보험금	3,450,000	2,063,000	
		불법광고물 정비	기타보상금	34,000,000		2,063,000
도시 안전과	재난방재· 민방위	재난안전관리 체계구축	공공운영비	47,479,000	8,500,000	
		재난안전관리 체계구축	사무관리비	30,330,000		8,500,000
환경과		에너지절감 인프라 구축사업	시설비	200,000,000	5,170,000	
		에너지절감 인프라 구축사업	감리비	0		5,170,000
공원 녹지과	지역및도시	산림재해일자리 장기(산림병해충예 찰방제단)	자산및물품 취득비	1,200,000	1,200,000	
		산림재해일자리 장기(산림병해충예 찰방제단)	자산및물품 취득비	0		1,200,000
공원 녹지과	지역및도시	공원시설 유지관리	공공운영비	400,864,000	6,300,000	
		공원시설 유지관리	행사운영비	0		6,300,000
공원 녹지과	지역및도시	산림보호 강화	재료비	77,500,000	8,000,000	
		산림보호 강화	사무관리비	4,800,000		8,000,000
공원 녹지과	지역및도시	하천변 관리	재료비	8,600,000	3,600,000	
		하천변 관리	사무관리비	0		3,600,000
공원 녹지과	지역및도시	생활권주변 녹지확충	시설비	439,000,000	16,685,000	
		생활권주변 녹지확충	행사관련시 설비	0		16,685,000
공원 녹지과	지역및도시	생활권주변 녹지확충	공공운영비	81,038,000	10,000,000	
		생활권주변 녹지확충	재료비	44,350,000		10,000,000
공원 녹지과	지역및도시	선형의 숲 조성 및 유지 관리	사무관리비	13,600,000	6,500,000	
		선형의 숲 조성 및 유지 관리	재료비	8,000,000		6,500,000
공원 녹지과	기타	기본경비	국내여비	82,800,000	10,000,000	
		기본경비	사무관리비	60,788,000		10,000,000

바. 검토의견

1) 일반회계 세입·세출결산

- 일반회계 세입예산 현액은 253억3,982만8,060원이고, 실제수납액은 예산현액 대비 106.5%에 해당하는 269억8,057만1,940원이며 세출예산 현액은 420억4,732만7,060원임. 지출액은 203억4,073만2,512원으로 예산현액 대비 48.37%에 해당함. 다음연도 이월액은 208억1,407만3,620원이며, 집행잔액은 7억8,494만7,333원임.
- 집행 잔액은 예산현액대비 1.86%로, 발생사유는 보조금 정산잔액 5,685만3,536원, 예산절감 2만1,000원, 계획변경 등 집행사유 미발생 3,446만3,700원, 낙찰차액 6,083만4,050원, 지출잔액 6억3,277만5,047원임.
- 다음 회계연도 이월액 사업 현황 중 명시이월은 공원녹지과 총3건으로 예산현액 185억 원 중 332만8,600원의 지출액을 제외한 169억7,100만원을 이월하였는데, 그 사유로는 셋터근린공원 실효대비 손실보상액의 대상지 감정평가액이 순조롭게 진행되었으나 일부필지의 과다산정 의심으로 한국감정원의 재검토 요청으로 연내 지급 불가하여 165억 원을 이월하였으며, 와우근린공원 정비사업의 서울시 특별교부금이 2019년 12월에 교부되어 연내 원인행위 불가로 4억7,100만원을 이월함.
- 사고이월은 총 12건, 38억4,307만3,620원으로 검토보고서 8페이지와 같음. 예산현액의 약 15.9%로서 사업과정상 사고이월이 발생한 사업수와 규모가 예년 수준을 넘음.

2) 특별회계 세입·세출결산

- 특별회계 세입은 발전소주변지역 지원사업 74억8,898만4,628원, 건축안전 특별회계 7,655만1,000원을 실제 수납하였으며,

- 특별회계 세출은 발전소주변지역 지원사업 특별회계 도시계획과 1,800만원, 환경과 1,615만원 지출하고 61억3,609만1,000원을 집행 잔액처리하고, 건축안전특별회계는 도시안전과에서 7,003만3,000원 지출하고 651만8,000원을 집행잔액으로 처리함.

3) 예비비 지출

- 도시환경국 소관 예비비는
 - 주택과 : 성산동 165번지 일대 축대붕괴 사고 주변 거주 주민의 안전 등 해당지역의 긴급 처리에 따라 지출⇒2,200만원
 - 공원녹지과 : 병해충 방제차량 긴급 교체에 따라 지출⇒7,472만1,320원

4) 기금 결산

- 재난관리기금은 전년도말 조성액 58억4,944만9,504원과 당해연도 10억8,310만6,219원이 새로 조성되고, 5억4,598만3,300원이 지출되었음.
- 옥외광고발전기금의 조성액은 경상적, 임시적 세외수입으로 4억5,724만7,093원이 조성되었고, 간판개선사업으로 6억3,954만7,160원이 사용되어 현재 1억8,230만67원이 감소한 19억7,916만3,425원이 조성되어 있음.
 - 지출계획 변경 : 수거보상금, 저단형현수막, led전광판 설치 등

5) 예산의 이용·전용·이체·변경

- 예산의 이용은 없으며 예산이체는 2019. 8. 1. 행정기구 개편에 따른 다른 것으로 일반회계 총 20건에 8억5,757만9,000원이고, 발전소주변지역 지원사업특별회계 총 1건, 36억9,088만9,000원임.
- 예산 전용은 일반회계 총 10건, 1억2,384만8,000원이고, 건축안전특별회계 총 1건, 285만원임.

- 예산의 변경은 동일 단위사업 내 세부사업 간 또는 동일 세부사업 내 편성목간 예산을 국장 책임하에 상호 융통하여 사용하는 것으로 총 14건, 9,454만8,000원임.

6) 종합의견

- 도시환경국 일반회계 세입은 징수결정액 대비 징수율이 94.1%로 전년대비 2.3% 증가로 다소 높은 편임. 도시환경국의 세입 대부분은 공원녹지과의 국고 및 시·도비 보조금 등으로 전체 세입 대비 66.6%를 차지하며 269억 8,057만1,940원으로 예년도에 비해 크게 증가하였음. 이는 장기미집행 도시공원 보상금에 기인한 것이며, 기타 세입내역은 주택과 민간임대주택에 관한 특별법 위반 과태료, 도시계획과의 캠퍼스타운 및 도시재생 사업, 도시안전과 위반건축물 이행강제금 등이 있음.
- 이행강제금과 같은 임시적 세외수입은 시정명령의 불이행이라는 위반행위 제재가 아니라, 시정명령을 이행하지 않으면 과징금 및 과태료가 부과된다는 사실을 미리 고지하여 징수활동에 더욱 노력해야 할 것이며, 징수 목표를 현실에 맞게 계획하여 미수납되는 일이 없도록 해야 할 것임.
- 세출예산 집행률은 90%이상으로서 양호한 편이나 주택과 연남동 휴먼타운 지구단위계획 재정비추진사업(51.6%) 등의 일부 사업에서 높은 불용률을 보이고 있고, 공원녹지과의 시설사업의 경우 다음연도 이월액이 상대적으로 높게 나타나고 있음. 이는 서울시 교부금이 늦게 교부된 사유도 있겠지만, 지역경제 활성화 및 사업의 원활한 추진을 위해 신속집행의 필요성이 요구됨.
- 예산의 이월은 회계연도 독립의 원칙에 대한 예외로서 당해연도에 사용하지 못한 세출예산을 다음연도에 넘겨서 사용할 수 있는 제도로써 불가피

한 사유가 필요하나, 연도내 예측이 가능한 사업별 일정임에도 명시 및 사고이월이 일부 발생하였음. 사고이월의 다수 사업의 추진에 있어서 예측 가능한 절차 및 공사 지연 사항이 있었음에도 불구하고 사업 추진상 다소 미흡한 부분이 있어 발생한 사항으로 예산의 이월은 사업의 지연 뿐만 아니라 주민의 복리 또한 지연된다는 점을 직시하여 향후에는 좀 더 치밀한 사업계획 수립이 필요할 것으로 보임.

- 예산의 변경은 총 14건으로 예년에 비해 급증하였으나 동일 단위사업 내 세부사업 간 또는 편성목간 예산을 국장 책임하에 상호 융통하여 사용하는 것으로서 재변경사용과 전용제한 편성목에 해당하지 않으면 별 문제는 없어 보임.
- 예산 전용은 동일한 정책사업의 성과를 극대화하기 위하여 단위사업간 세출예산의 전용을 실시하는데 그 목적이 있음에도 금번 총 10건, 1억2,384만8,000원은 국내여비를 사무용품의 자산 및 물품 취득으로 재료비를 공무직 격려금 지급을 위해 전용하였음.
- 상기 예산의 전용은 신속 집행률 확보를 위한다는 사유로 연도말 집중적으로 발생한 것을 확인하였으며, 전용 방법에는 문제점은 없으나, 자칫 남는 예산을 쓰기 위한 것으로 재정 집행의 신뢰성을 저해할 수 있으므로 재정 계획의 치밀성과 신뢰성 확보가 필요할 것임.
- 예비비 사용은 재정활동 중 예측할 수 없는 불가피한 지출요소에 대하여 적절하게 대처하도록 탄력성을 부여한 제도로써 2019회계연도 예비비 사용은 주택과의 재개발정비구역 계획수립 추진을 위한 시설비 2,200만원, 공원녹지과 산림병해충 방제 자산 및 물품취득비 7,472만1,320원이 지출되었음. 이는 성산동지역의 축대붕괴 긴급 처리

와 방제 장비 고장으로 인한 지출이어서 예비비 사용의 목적성에 위배됨이 없이 불가피성은 인정되나, 평소 재난 및 시설 관리의 필요성을 방증하고 있는 것이므로 평소 치밀한 계획이 필요할 것으로 보임.

- 재난관리기금의 조성액은 일반회계 전입금, 이자수입으로 10억8,310만 6,219원 조성되었고, 침수방지시설 설치공사, 재난응급복구 및 예방사업비의 시설비와 재난대비 자재 및 장비구입비로 5억4,598만3,300원을 사용하여 현재 5억3,712만2,919원 증가한 63억8,657만2,423원이 조성되었음. 예년에 비해 지출의 증가 및 변경이 발생한 것은 반지하주택 전수조사시 미실시 세대 재조사 결과를 반영한 것임.
- 옥외광고발전기금의 조성액은 경상적, 임시적 세외수입으로 4억5,724만 7,093원이 조성되었고, 간판개선사업으로 6억3,954만7,160원이 사용되어 현재 1억8,230만67원이 감소한 19억7,916만3,425원이 조성되어 있음. 지출액의 증가 및 변경 사유는 수거보상제 사업의 보상 및 인건비, 저단형 현수막 및 LED전광판 설치 등으로 기인된 것임.
- 기타 자세한 사항은 2019회계연도 세입·세출 결산서와 결산검사 의견서를 참고하여 주시기 바람.

[관 계 법 령]

「지방자치법」

제134조(결산) ① 지방자치단체의 장은 출납 폐쇄 후 80일 이내에 결산서와 증빙서류를 작성하고 지방의회가 선임한 감사위원의 감사의견서를 첨부하여 다음 연도 지방의회의 승인을 받아야 한다. 결산의 심사결과 위법 또는 부당한 사항이 있는 경우에 지방의회는 본회의 의결 후 지방자치단체 또는 해당 기관에 변상 및 징계 조치 등 그 시정을 요구하고, 지방자치단체 또는 해당 기관은 시정요구를 받은 사항을 지체 없이 처리하여 그 결과를 지방의회에 보고하여야 한다. <개정 2011. 7. 14.>

제129조(예비비) ① 지방자치단체는 예측할 수 없는 예산 외의 지출이나 예산초과지출에 충당하기 위하여 세입·세출예산에 예비비를 계상하여야 한다.

② 예비비의 지출은 다음 연도 지방의회의 승인을 받아야 한다.

「지방자치법 시행령」

제82조(결산 승인) 법 제134조에 따른 지방의회의 결산 승인은 제1차 정례회의의 회기 내에 처리하여야 한다

「지방회계법」

제14조(결산의 수행) ① 지방자치단체의 장은 회계연도마다 일반회계·특별회계 및 기금을 통합한 결산서를 작성하여 「지방자치법」 제134조제1항에 따라 지방의회가 선임한 감사위원회에 검사를 의뢰하여야 한다.

② 감사위원은 지방자치단체의 장, 지방의회, 그 밖의 이해관계인으로부터 독립하여 공정하게 업무를 수행하여야 한다.

③ 지방의회는 감사위원의 실명을 공개하여야 한다.

「지방회계법 시행령」

제10조(결산서 등의 제출) ① 지방자치단체의 장은 회계연도마다 법 제14조에 따라 작성한 결산서에 「지방자치법」 제134조제1항 전단에 따른 감사위원(이하 "감사위원"이라 한다)의 감사의견서를 첨부하여 다음 회계연도 5월 31일까지 지방의회에 제출하여야 한다.

② 지방의회의 의장은 제1항에 따라 결산서와 감사의견서를 받은 경우 받은 날부터 7일 이내에 감사의견서와 감사위원의 성명을 지방의회의 인터넷 홈페이지에 1개월 이상 공고하여야 한다.