

# 검 토 보 고 서

안 건 명	해당국명	페이지
2016회계연도 세입·세출 결산, 예비비 지출 및 기금결산 승인안	안전행정국	1
2017년도 제1회 추가경정예산안	안전행정국	10

( 2017. 6. 12 )

**마포구의회 행정건설위원회**

**[ 전문위원 유 준 상 ]**

# 2016회계연도 안전행정국 소관 세입·세출 결산, 예비비 지출 및 기금결산 승인안

## 1. 안 건 명

- 2016회계연도 안전행정국 소관 세입·세출 결산, 예비비 지출 및 기금결산 승인안

## 2. 제출일자 및 제출자

- 제출일자 : 2017년 5월 25일(목)
- 제출자 : 마포구청장

## 3. 행정건설위원회 회부일자

- 2017년 5월 26일(금)

## 4. 관련근거

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

[검토보고]

## 2016회계연도 안전행정국 소관 세입·세출결산, 예비비 지출 및 기금결산 승인안

### 1. 일반회계 세입결산 집행현황

(단위 : 원)

부서명	예산현액	수납액	미수납액	징수율
합계	20,848,678,970	20,841,282,100	55,248,510	99.9%
총무과	902,184,990	750,378,390	210,000	83.2%
자치행정과	4,988,897,800	4,811,143,290	5,361,960	96.4%
문화진흥과	1,326,384,940	1,337,477,150	5,200,000	100.8%
관광과	1,106,415,000	1,147,348,050	8,094,500	103.7%
민원여권과	465,478,000	551,574,550		118.5%
전산정보과	3,319,116,240	3,325,012,460		100.2%
청소행정과	8,740,202,000	8,918,348,210	36,382,050	102.0%

### 2. 일반회계 세출결산 집행현황

(단위 : 원)

부서명	예산현액	지출액	이월액	집행잔액	불용율
합계	163,089,634,970	148,330,381,835	9,906,314,810	4,852,938,325	9.0%
총무과	99,650,744,990	97,064,718,146	151,566,560	2,434,460,284	2.6%
자치행정과	16,517,860,800	9,357,165,016	6,453,776,300	706,919,484	43.4%
문화진흥과	7,829,995,940	6,148,584,339	1,504,971,950	176,439,651	21.5%
관광과	1,380,009,000	489,629,187	796,000,000	94,379,813	64.5%
민원여권과	775,618,000	727,036,220		48,581,780	6.3%
전산정보과	6,403,295,240	4,999,751,420	1,000,000,000	403,543,820	21.9%
청소행정과	30,532,111,000	29,543,497,507		988,613,493	3.2%

### 3. 일반회계 세출결산 집행잔액 원인별 현황

(단위 : 원)

부서	집행잔액	집행잔액원인별 금액				
		계획변경 등 집행사유 미발생	예산절감 (유보액)	예산집행 잔액 (낙찰차액 등)	보조금 집행잔액	예비비
합 계	4,852,938,325	44,496,400	303,432,500	4,018,306,294	486,703,131	
총무과	2,434,460,284	0	78,508,000	2,036,319,904	319,632,380	
자치행정과	706,919,484	7,156,000	88,440,800	559,813,849	51,508,835	
문화진흥과	176,439,651	1,256,990	9,644,000	56,828,965	108,709,696	
관광과	94,379,813	0	5,045,000	86,260,613	3,074,200	
민원여권과	48,581,780	0	8,605,300	39,976,480	0	
전산정보과	403,543,820	295210	69,733,400	333,515,210		
청소행정과	988,613,493	35,788,200	43,456,000	905,591,273	3,778,020	

### 4. 집행잔액 발생 주요사업 현황

(단위 : 원)

부서	단위사업명	예산현액	지출액	다음연도 이월액	집행잔액	불용 비율
총무과	주요행사개최 시책추진업무추진비	4,560,000	392,500		4,167,500	91.4%
	우호교류도시협력증진 국외업무여비	24,670,000			24,670,000	100.0%
	효율적인대외협력추진 시책추진업무추진비	18,240,000	10,744,620		7,495,380	41.1%
	공용차량관리및운영 공공운영비	107,017,000	56,960,471		50,056,529	46.8%
	퇴임직원격려 행사운영비	6,000,000			6,000,000	100.0%
	퇴임직원격려 포상금	79,000,000	50,200,000		28,800,000	36.5%
자치행정과	동정보고회개최 사무관리비	8,000,000			8,000,000	100.0%
	통·반장구정참여활성화 장학금및학자금	38,727,000	25,834,390		12,892,610	33.3%
	마을공동체육성 행사운영비	10,000,000	7,985,550		2,014,450	20.1%
	찾동마을공동체조성지원 행사실비보상금	10,200,000	3,760,870		6,439,130	63.1%

	동문고운영활성화 민간경상사업보조	5,760,000	840,000		4,920,000	85.4%
	새마을지도자자녀장학금지 급(장학금및학자금)	46,771,000	35,936,700		10,834,300	23.2%
	연남글로벌빌리지센터운영 행사운영비	63,900,000	48,711,140		15,188,860	23.8%
	자원봉사프로그램운영 재료비	10,500,000	6,737,530		3,762,470	35.8%
문 화 진 흥 과	경의선책의거리운영 공공운영비	1,000,000			1,000,000	100.0%
	문화사업운영및지원 공공운영비	2,000,000			2,000,000	100.0%
	마포문화원지원 공공운영비	5,000,000	250,000		4,750,000	95.0%
	마포아트센터플레이액증축 공사(시설부대비)	10,860,000			10,860,000	100.0%
	문화재보존관리 시설비	218,663,000	23,135,928	88,396,030	107,131,042	89.5%
관 광 과	관광안내체계구축 사무관리비	17,600,000	6,369,000		11,231,000	63.8%
	관광안내체계구축 공공운영비	2,000,000			2,000,000	100.0%
	관광기념품상품화개발 사무관리비	12,000,000			12,000,000	100.0%
	관광홍보마케팅추진 사무관리비	111,020,000	76,972,600		34,047,400	30.7%
	관광홍보마케팅추진 행사운영비	44,080,000	34,142,050		9,937,950	22.5%
전 산 정 보 과	정보시스템유지보수 공공운영비	160,537,000	113,092,700		47,444,300	29.6%
	정보통신유지관리 공공운영비	394,183,000	290,858,430		103,324,570	26.2%
	영상정보유지관리 기간제근로자등보수	110,286,000	86,853,630		23,432,370	21.2%
	정보통신운영및구축 시설비	3,000,000			3,000,000	100.0%
청 소 행 정 과	음식물류폐기물관리 시설비	45,000,000	11,897,600		33,102,400	73.6%
	환경미화원휴게실유지관리 공공운영비	38,316,000	25,040,020		13,275,980	34.6%

## 5. 다음연도 이월액(명시·사고이월) 사업 현황

(단위 : 원)

부서명	단위사업	예산현액	지출액	다음연도 이월액	집행잔액	이월사유
명시이월 합계(2건)		2,931,940,940	713,353,470	2,117,593,000	100,994,470	
문화 진흥과	마포아트센터 플 레이액 증축공사 (시설비)	2,131,940,940	709,490,710	1,321,593,000	100,857,230	당초 증축예정이었던 마포아트센터 플레이액 공사가 리모델링 및 장비보 강공사로 변경됨에 따라 설계용역이 내년초 완려에 따른 공사발주 연기
관광과	홍대 걷고 싶은 도로정비 공사(시 설비)	800,000,000	3,862,760	796,000,000	137,240	○ 서울시'홍대걷고싶은거리문화관광 명소화'사업추진에따른사업대상지일대 보행로환경개선사업특별(조정)교부금 800,000천원이 2016. 10. 우리구에 교부되었으나, ○ 계약심사 등 발주에 소요되는 상 당한 기간과 사업규모를 감안한다면 연내 준공이 물리적으로 불가능 등
사고이월 합계(12건)		14,975,344,170	5,322,329,215	7,788,721,810	1,864,293,145	
총무과	청사 유지관리 (바산 및 물품취득 비)	273,348,990	121,602,240	151,566,560	180,190	2016년 인센티브 사업으로 금년말 인센티브 사업비가 교부되어 연내 예 산집행이 어려움
자치 행정과	동행정 지원(기 간제근로자등보 수)	94,831,000	62,423,940	31,780,000	627,060	"서울시대학생아르바이트지원 및 특별 교부금 지원계획 통보(2016.12월 말)/ 겨울방학대학생아르바이트지원운영 (2017.1.8.~2.9.)/ 임금지급(예산집 행:2017.2.)"
자치 행정과	동행정 지원(공 공운영비)	1,126,175,000	913,674,917	10,000,000	202,500,083	주된사업(전기차 구매) 이월에 따른 부대경비(차량 보험) 이월
자치 행정과	동행정 지원(시 설비)	904,100,000	707,816,090	31,552,300	164,731,610	성산1동 동청사 외관 등 개선공사 설계용역 계약체결, 음연동 복지허브 화 사업 추진시기 미확정
자치 행정과	동행정 지원(자 산및물품취득비)	552,870,000	196,401,370	346,000,000	10,468,630	예산교부 지연으로 연내 발주 불가
자치 행정과	아현동 주민편익 복합시설 건립(시 설비)	5,413,000,000	356,951,080	5,055,000,000	1,048,920	2017.12월 계약, 2018.3. 준공예정 장기계속공사
자치 행정과	아현동 주민편익 복합시설 건립(감 리비)	977,000,000		977,000,000		2017.12월 입찰공고 진행중, 2018.1. 계약예정
자치 행정과	아현동 주민편익 복합시설 건립(시 설부대비)	10,000,000	7,556,000	2,444,000		아현동 주민편익시설 건립 공사비 사고이월에 따른 시설부대비 사고이 월
문화 진흥과	신년 해맞이 축 제(행사운영비)	27,700,000	13,503,570	14,000,000	196,430	용역준공시기 미도래
문화 진흥과	마포아트센터 플 레이액 증축공사 (시설비)	2,131,940,940	709,490,710	80,982,920	1,341,467,310	사업변경에 따른 지연
문화 진흥과	문화재 보존관리 (시설비)	218,663,000	23,135,928	88,396,030	107,131,042	2016년도 공사 시행불가
전산 정보과	방법용 CCTV 설 치 및 운영(시설 비)	3,245,715,240	2,209,773,370	1,000,000,000	35,941,870	특교세 교부시기가 너무 늦어 시기 적으로 사업발주가 어려움

## 6. 특별회계 세입·세출결산 현황

○ 세입 결산(관광사업)

(단위 : 원)

부서명	예산현액	수납액	미수납액	징수율
관광과	93,272,000	97,485,000	-	104.5%

○ 세출 결산(발전소사업, 관광사업)

(단위 : 원)

부서명	예산현액	지출액	이월액	집행잔액	불용율
문화진흥과	30,000,000	1,552,000		28,448,000	94.8%
관광과	93,272,000	-	-	93,272,000	100%

## 7. 예비비 지출현황

(단위 : 원)

부서명	단위사업	지출액	예비비지출 사유
문화진흥과	경의선 책의 거리 운영(민간위탁금)	100,000,000	예비비 사용 요구 : 문화진흥과6797(2016.10.26.)호

## 8. 기금 지출현황

(단위 : 원)

구분 기금명	전년도말 조성액	당해연도 증감액			집행잔액
		계	조성액	사용액	
합계	53,923,801,560	3,607,617,954	22,479,231,568	18,871,613,614	57,531,419,514
재난관리기금	3,522,190,704	718,292,381	877,706,381	159,414,000	4,240,483,085
남북교류협력기금	98,578,529	52,591,993	52,591,993		151,170,522
환경미화원자녀 학자금 대여기금	712,767,163	53,404,711	76,857,211	23,452,500	766,171,874
재활용품 판매대금 관리기금	584,661,070	243,760,334	401,448,174	157,687,840	828,421,404
폐기물 처리시설 설치기금	409,316,314	△393,710,766	4,545,724	398,256,490	15,605,548
마포자원회수시설 관련기금	6,849,454,495	△380,029,750	2,390,165,050	2,770,194,800	6,469,424,745

## [검토의견]

### < 2016회계연도 안전행정국 소관 일반회계 세입·세출결산 승인안 >

- 2016회계연도 안전행정국 소관 세입예산 현액은 208억 4,867만 8,970원이 고, 수납액은 예산현액 대비 99.9%에 해당하는 208억 4,128만 2,100원임
- 2016회계연도 안전행정국 소관 세출예산 현액은 1,630억 8,963만 4,970 원이 되겠으며, 지출액은 예산현액 대비 약 91%에 해당하는 1,483억 3,038만 1,835원이 되겠고, 99억 631만 4,810원은 다음 회계연도로 이월 되었고, 집행잔액으로 48억 5,293만 8,325원이 남았음.
- 집행잔액(불용액)은 세출예산현액 대비 3%로, 발생사유로는 계획변경 등 집행사유 미발생 4,449만 6,400원, 예산절감 3억 343만 2,500원, 낙찰차 액 등 예산집행 잔액이 40억 1,830만 6,294원, 보조금 집행잔액이 4억 8,670만 3,131원이 되겠음.
- 다음 회계연도 이월액(명시·사고이월)은 총 99억 631만 4,810원으로 명시이월액 21억 1,759만 3,000원, 사고이월액 77억 8,872만 1,810원 이며, 명시이월은 문화진흥과 마포아트센터 플레이백 증축공사 시설비 13억 2,159천 3,000원, 관광과 홍대 걷고 싶은 거리 도로정비공사 시 설비 7억 9,600만원 2건이며, 사고이월은 총무과 1건, 자치행정과 7 건, 문화진흥과 3건, 전산정보과 1건 등 총 12건임.

### < 2016회계연도 안전행정국 소관 특별회계 세입·세출 승인안 >

- 2016회계연도 안전행정국 소관 특별회계 세입은 관광사업으로 9,748만 5 천원을 수납하였으며,
- 2016회계연도 안전행정국 소관 특별회계 세출은 발전소사업 3,000만원 중 155만 2천원을 지출하고 2,848만 8천원을 불용 처리하였으며, 관광사 업 9,327만 2천원을 전액 불용하였음.

### < 2016회계연도 안전행정국 소관 예비비 지출 승인안 >

- 2016회계연도 안전행정국 소관 예비비는 2016년 10월 문화진흥과의 요 청으로 경의선 책의 거리 민간위탁금으로 1억원을 지출하였음

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

**< 2016회계연도 안전행정국 소관 기금결산 승인안 >**

- 2016년 회계연도 안전행정국 소관 기금 중 재난관리기금 7억 1,829만 2,381원, 남북교류협력기금 5,259만 1,993원, 환경미화원자녀학자금 대여기금 5,340만 4,711원, 재활용품 판매대금 관리기금 2억 4,376만 334원이 각각 증가하였으며,
- 폐기물 처리시설 설치기금 3억 9,371만 766원과 마포자원회수시설 관련기금 3억 8,002만 9,750원은 감소하였음
- 검토의견으로는  
 집행잔액은 예산절감, 낙찰차액 등 불가피한 측면도 있어 집행잔액 발생에 따른 예산 불용이 반드시 비효율적으로 집행한 결과라고만은 할 수 없으나,  
 일부는 예산 전액이 미집행되었거나 특별한 사유없이 불용율이 높고 일부 사무관리비와 공공운영비 등은 매년 반복적으로 많은 금액이 불용되고 있음
- 높은 불용율은 예산집행의 효율성을 감소시키는 주요 원인으로 작용하고 있으므로, 불용액 비중이 높은 사업에 대해서는 향후 예산 편성 시 보다 치밀한 사업검토와 적정성 여부를 면밀히 검토하여 실제 집행 가능한 예산을 편성함으로써 과다하게 불용되는 사례가 없도록 하는 등 세출예산에 대한 사전심사를 강화하여 집행잔액이 최소화 되도록 하여야 할 것임.
- 세출예산은 의회의 승인을 받아 확정된 예산의 범위 내에서 집행하는 것이 원칙이나 예산 전용은 예산집행의 신축성을 부여하기 위하여 예외적으로 인정하는 것 인만큼, 불가피한 경우 등 제한적으로 이루어져

야할 것임.

- 예산의 이월과 관련해서는 예산이 이월될 경우 당초 계획대로 사업이 추진되지 않고 지연됨으로서 주민 불편함과 구정에 대한 신뢰저하를 불러 올수도 있으므로,  
예산 편성시 재원의 합리적 배분과 투자사업의 우선순위 등을 면밀히 검토하여 시의 적절하게 예산을 집행함으로써 이월사업비가 과도하게 발생하지 않도록 노력해야 할 것임.
- 예비비는 지방자치단체 예산 편성 운용에 관한 규칙 제10조에 의거 일반회계 예산 총액의 1% 이내에 편성 하도록 되어있어, 기존보다 예비비 규모가 축소된 만큼 향후 예비비 집행은 입법 취지에 맞게 예측할 수 없는 예산 외의 지출 등 한계를 준수해야 할 것임.
- 결산은 한 회계연도의 수입과 지출에 대한 실적을 사후 통제받는 것으로, 예산 집행의 적정성 여부뿐만 아니라 장래 재정계획의 수립이나 예산편성에도 영향을 끼치므로,  
결산 심사 결과가 다음연도 예산 편성 과정에 반드시 피드백되어 한정된 재원이 효율적으로 운영될 수 있도록 해야 할 것임
- 기타 자세한 사항은 2016회계연도 세입·세출결산서와 결산 감사의견서를 참고하여 주시기 바람.

# 2017년도 제1회 추가경정 예산안

## [안전행정국]

### 1. 안건명

- 2017년도 제1회 추가경정예산안 (안전행정국)

### 2. 제출일자 및 제출자

- 제출일자 : 2017년 5월 24일(수)
- 제출자 : 마포구청장

### 3. 회부일자

- 2017년 5월 26일(금)

### 4. 관련근거

- 「지방자치법」 (2017.4.18. 법률 제14768호) 제130조
- 「지방재정법」 (2017.3.30. 법률 제14113호) 제45조

[검토보고]

## 2017년도 제1회 추가경정 예산안 [안전행정국]

### 1. 예산규모

○ 마포구(총괄)

(단위 : 천원)

구 분	기정예산액	추가경정예산(안)	증(△)감	증감율
합 계	536,963,003	555,929,199	18,966,196	3.5%
일 반 회 계	466,781,828	481,394,627	14,612,799	3.1%
특 별 회 계	70,181,175	74,534,572	4,353,397	6.2%

○ 안전행정국 세입예산(일반회계) : “해당사항 없음”

○ 안전행정국 세출예산(일반회계)

(단위 : 천원)

구 분	추경예산액	기정예산액	증감액	증감률
합 계	161,735,497	160,033,877	1,701,620	1.00%
총무과	105,135,715	104,178,005	957,710	0.92%
자치행정과	11,265,308	11,210,179	55,129	0.49%
문화진흥과	7,499,648	7,159,124	340,524	4.75%
관광과	920,182	773,745	146,437	18.9%
민원여권과	947,186	947,186	0	0.00%
전산정보과	3,635,430	3,437,430	198,000	5.76%
청소행정과	32,332,028	32,328,208	3,820	0.01%

## 2. 조직별(부서별) 추경예산 세부현황

### ○ 일반회계

(단위 : 천원)

부서명	사업명	예산액	기정액	증감액	증감율
총무과	구(舊)청사 의회건물 노후외벽 개보수공사	4,398,760	4,026,760	372,000	9.24%
	대민활동비(6급 이하)	5,260,562	5,255,162	5,400	0.10%
	인력운영비	92,192,777	91,614,987	577,790	0.63%
	인건비	69,012,027	68,597,017	415,010	0.60%
	직무수행경비	2,353,560	2,190,780	162,780	6.91%
	업무추진비 등 기본경비	977,467	975,307	2,160	0.22%
	사·도비 보조금 반환	360	0	360	순증
자치행정과	국, 시 보조금 반환	55,129	0	55,129	순증
문화진흥과	향토문화 발굴 및 계승발전	530,968	439,500	91,468	20.81%
	마포문화원 1층 리모델링 및 야외 공연장 신설	81,468	0	81,468	순증
	토정 이지함 500주년 기념식	10,000	0	10,000	순증
	문화시설 운영 및 지원(마포문화재단)	4,747,200	4,607,200	140,000	3.04%
	독서실 및 체육시설 무인발급기 도입	40,000	0	40,000	순증
	아이돌봄센터 환경개선 및 운영	30,000	0	30,000	순증
	마포아트센터 리모델링 타당성조사 용역	70,000	0	70,000	순증
	사·도비 보조금 반환	109,056	0	109,056	순증
관광과	관광인프라 확충	689,805	546,566	143,239	26.21%
	관광안내 웹툰 제작	26,400	6,400	20,000	75.75%
	관광객 희망나눔트리 조성	54,000	34,000	20,000	37.03%
	여행자편의시설 유지관리인력 인건비	12,213	0	12,213	순증
	여행자편의시설 추가시설 공사	87,026	0	87,026	순증
	빔 프로젝트 및 이동식 스크린	4,000	0	4,000	순증
	국, 시 보조금 반환	3,198	0	3,198	순증
전산정보과	통합 스토리지 구축	891,611	693,611	198,000	28.55%
청소행정과	국, 시 보조금 반환	3,820	0	3,820	순증

### 3. 안전행정국(세입·세출예산) -특별회계

#### ○ 세입

(단위 : 천원)

부서명	예산안	기정예산	증감	비고
관광과	97,485	93,515	3,970	관광사업 특별회계 (순세계 잉여금)

#### ○ 세출

(단위 : 천원)

부서명	예산안	기정예산	증감	비고
계	183,822	151,404	32,418	
문화진흥과	28,448	0	28,448	발전소주변지역 지원사업 특별회계
관광과	155,374	151,404	3,970	관광사업 특별회계

### [검토결과]

#### 1. 세입예산 - 일반회계 : 해당사항 없음

○ 2017년도 제1회 안전행정국 소관 일반회계 세입 추가경정예산액은 없으며,

#### 2. 세출예산 - 일반회계

○ 2017년도 제1회 안전행정국 소관 일반회계 세출 추가경정예산액은 1,617억 3,549만 7천원으로 기정 예산액 1,600억 3,387만 7천원 대비 1%에 해당하는 17억 162만원이 편성되었음

#### 3. 세입·세출예산 - 특별회계

- 2017년도 제1회 안전행정국 소관 특별회계 세입 추가경정예산안은 관광사업 9,748만 5천원으로 기정예산액 대비 397만원이 증액 편성되었으며,
- 2017년도 제1회 안전행정국 소관 특별회계 세출 추가경정예산안은 1억 8,382만 2천원으로 기정예산액 대비 3,241만 8천원이 증액 편성되었음

○ 검토의견으로는

2017년도 제1회 추가경정예산안은 국.시비 집행잔액 반환금과 구 주요시책 사업의 예산배분, 시급한 주민편익증진 사업비 반영 및 향후 재정수요 안정운영을 위한 사업비를 우선 반영하는 등 세입재원 한도 내에서 선택적으로 예산 편성 한 것으로 별다른 문제점은 없는 것으로 보이며,

- 다만, 예산안에 편성된 신규투자사업 계획이 타당성 및 효과성은 있는지, 연내 집행은 가능한 지 또는 내년도 예산에 반영하여 집행하는 것이 더 효과적인 지 등에 대하여 심도 있는 검토가 필요함
- 특히, 조직 또는 정원이 변경되는 경우는 사전에 충분히 예측하여 대비할 수 있으므로 보다 철저한 사전검토로 본예산에 반영하여 꼭 필요한 부분에서 추가경정예산이 편성될 수 있도록 각 부서에서 노력해야 할 것으로 사료됨.
- 기타 자세한 내용은 배부해드린 2017년도 제1회 추가경정예산안 책자 및 검토보고서를 참고하여 주시기 바람.