

제264회 서울특별시 강서구의회
제1차 정례회 예산·결산특별위원회

2018회계연도

세입·세출 결산 및 예비비 지출 승인의 건 검 토 보 고 서

2019. 6. 18.

서울특별시 강서구의회 예산결산특별위원회

2018회계연도 서울특별시 강서구
세입·세출 결산 및 예비비 지출 승인의 건

검 토 보 고 서

2019. 6. 18.
수석전문위원 정우숙

I. 제출근거

- 지방자치법 제39조제1항(결산승인), 제129조(예비비승인) 및 제134조제1항(결산검사위원 의견서 첨부 제1차 정례회의 결산승인)
- 지방회계법 시행령 제10조(결산서 등의 제출), 지방자치단체 기금관리 기본법 제8조(기금운용계획 및 결산)

II. 제안경위

- 「2018 회계연도 서울특별시 강서구 세입·세출결산 및 예비비 지출 승인의 건」은 2019년 5월 29일 서울특별시 강서구청장으로부터 제출되어 소관 상임위원회의 예비심사를 거쳐 2019년 6월 17일 예산결산특별위원회로 회부되었음.

III. 2018회계연도 결산개요

- 2018회계연도 일반회계 및 특별회계의 최종예산현액은 9,163억 2천 2백만원으로, 당초 예산액 8,645억 2천만원에 전년도 이월액 518억 2백만원을 합한 것이며, 이는 전년대비(8,200억 2천 6백만원) 11.7%인 962억 9천 6백만원 증가한 것임.

- 세입결산액은 9,384억 5천 3백만원(일반회계 9,169억 8천 7백만원, 특별회계 214억 6천 6백만원)이며,
- 세출결산액은 7,776억 7천 4백만원(일반회계 7,611억 6천 5백만원, 특별회계 165억 1천만원)임.
- 세입결산액에서 세출결산액을 차감한 **세계잉여금**은 1,607억 7천 9백만원(일반회계 1,558억 2천 2백만원, 특별회계 49억 5천 7백만원)이며
- 세계잉여금 중 다음연도 이월사업비, 보조금 반납금을 제외한 **순세계잉여금**은 982억 2천 2백만원이며, 전년대비 262억 6천 2백만원이 증가하였음.

◆ 2018 세입·세출결산 총괄 현황

(단위: 백만원)

구 분	예산현액 ㉑	세입결산액 ㉒	세출결산액 ^㉓	차인잔액 ^㉔ (㉒-㉓)	이월액
합 계	916,322 (예산액) 864,520 (전년도이월) 51,802	938,453	777,674	160,779	명시이월 28,795 사고이월 9,797 계속비이월 12,778 보조금반납금 11,187 <u>순세계잉여금 98,222</u>
일 반 회 계	896,264 (예산액) 845,878 (전년도이월) 50,385	916,987	761,165	155,822	명시이월 28,795 사고이월 9,797 계속비이월 12,778 보조금반납금 11,121 <u>순세계잉여금 93,331</u>
특 별 회 계	20,058 (예산액) 18,642 (전년도이월) 1,416	21,466	16,510	4,956	명시이월 0 사고이월 0 계속비이월 0 보조금반납금 66 <u>순세계잉여금 4,890</u>

※ 50만원 기준 절상절사로 인해 금액에 일부 차이가 있음

IV. 세입결산 관련

(1) 세입결산 총괄

- 세입은 일정 회계연도에 있어서 재정을 충당하기 위한 재원으로서 모든 현금적 수입을 의미하며, 자체수입(지방세, 세외수입)과 의존수입(국·시·비보조금, 지방교부세, 조정교부금 등)으로 나눌 수 있음.
우리 구는 재산세·등록면허세 등 구세수입, 사용료수입·수수료 수입·과태료 등 세외수입, 국·시·비보조금 등을 주된 재원으로 세입을 구성하고 있음.
- 2018회계연도 예산 현액은 일반회계 (8,962억 6천 4백만원)와 3개 특별회계(200억 5천 8백만원)를 합한 9,163억 2천 2백만원으로 이는 전년대비 11.7%, 962억 9천 6백만원이 증가한 것임.
- 당초 징수결정액 9,906억 3백만원 중 실제 수납액은 9,384억 5천 3백만원으로 최근 5년 평균인 92%보다 2.7%가 높은 94.7%의 수납율을 보이고 있으며 매년 꾸준히 증가하고 있음
- 미수납액 규모는 예산현액의 5.1%를 차지하는 469억 3천 8백만원임.
※ 불납결손액 : 52억 1천 1백만원

◆ 최근 5년간 세입결산 중 실제수납액 현황 ◆

(단위: 백만원, %)

회계연도	예산현액 (가)	징수결정액 (나)	실제수납액 (다)	실제수납액 /예산현액 (다/가)	실제수납액 /징수결정액 (다/나)
2018	916,322	990,603	938,453	102.4	94.7
2017	820,026	886,538	832,564	101.5	93.9
2016	702,742	789,661	725,428	103.2	91.9
2015	639,639	715,308	647,214	101.2	90.5
2014	572,789	650,654	580,282	101.3	89.2
5년 평균	730,304	806,553	744,788	101.9	92

※ 50만원 기준 절상절사로 인해 금액에 일부 차이가 있음

(2) 일반회계 세입결산

○ 2018회계연도 일반회계 세입 총괄은

- 예산현액 8,962억 6천 4백만원
- 징수결정액 9,512억 6천 6백만원
- 실제수납액 9,169억 8천 7백만원으로써

예산현액 대비 수납액 비율은 102.3%이며,

징수결정액 대비 수납액 비율은 96.4%로서,

최근 5년간 평균 비율 (94.3%) 보다 2.1% 증가하였고,

전년도 (95.8%) 대비 0.6% 증가하였음.

◆ 최근 5년간 일반회계 연도별 세입 현황 ◆

(단위: 백만원, %)

회계연도	예산현액	징수결정액	실제수납액	실제수납액 / 예산현액	실제수납액 / 징수결정액
2018	896,264	951,266	916,987	102.3	96.4
2017	800,472	847,678	811,984	101.4	95.8
2016	683,935	750,349	705,985	103.2	94.1
2015	625,093	677,056	630,439	100.9	93.1
2014	559,205	612,746	565,180	101.1	92.2
5년 평균	712,994	767,819	726,115	101.7	94.3

※ 50만원 기준 절상절사로 인해 금액에 일부 차이가 있음

① 구세 세입관련

- 2018회계연도 구세 결산액(수납액)은 1,145억 9천 7백만원이며, 예산현액은 1,099억 2천만원으로, 징수결정액(1,160억 7천 5백만원) 대비 98.7%가 수납되었음.

◆ 2018 구세 세입결산 현황 ◆

(단위: 백만원, %)

구 분	예산현액 (A)	결 산 (B)	증 감	
			금 액(C) (B-A)	비율(%) (C/A)
합 계	109,920	114,597	4,677	4.2
등록면허세	16,922	16,260	△662	△3.9
재산세	92,617	97,803	5,186	0.5
지난년도수입	381	535	154	40

※ 50만원 기준 절상절사로 인해 금액에 일부 차이가 있음

◆ 최근 5년간 구세 세입결산 현황 ◆

(단위: 백만원)

구 분	2018	2017	2016	2015	2014
예산현액	109,920	97,371	89,977	82,711	77,867
징수결정액(A)	116,075	111,432	101,121	94,834	86,095
실수납액(B)	114,597	110,237	99,417	92,960	84,177
징수율(B/A, %)	98.7	98.9	98.3	98.0	97.8

※ 50만원 기준 절상절사로 인해 금액에 일부 차이가 있음

○ 구세 세입 중 미수납액은 징수결정액 대비 1.0%인 12억 5천 1백만원임

◆ 구세 세입 중 미수납액 사유별 현황 ◆

(단위: 백만원, %)

구 분	미수납액	사 유 별							
		무재산	행방 불명	납세 태만	폐업 또는 부도	채무자 회생법에 의한 유예	소송 계류	국외 이주	자금 압박
합 계	1,251	674	4	430	119	15	0	3	6
등록면허세	188	37	0	140	11	0	0	0	0
재 산 세	513	272	1	225	12	0	0	3	0
지난년도수입	550	365	3	65	96	15	0	0	6

※ 50만원 기준 절상절사로 인해 금액에 일부 차이가 있음

◆ 최근 5년간 구세세입 중 미수납 현황 ◆

(단위: 백만원, %)

회계 연도	징수 결정액 (A)	실 제 수납액 (B)	불 납 결손액	미수납액 (C)	징수결정액대비 수납액비율 (B/A, %)	징수결정액 대비 미수납액비율 (C/A, %)
2018	116,075	114,597	227	1,251	98.7	1.0
2017	111,432	110,237	-	1,194	98.9	1.1
2016	101,121	99,417	-	1,705	98.3	1.7
2015	94,834	92,960	-	1,874	98.0	2.0
2014	86,095	84,177	-	1,917	97.8	2.2

② 세외수입 관련

○ 2018회계연도의 경우, 세외수입이 일반회계의 5.7%(예산현액기준)를 차지하고 있으며, 세외수입 징수결정액 대비 64.2%인 589억 3천 9백만원이 수납됨

- **일반회계 세외수입** 결산액은 589억 3천 9백만원으로 예산현액(507억 2천 9백만원) 대비 82억 1천만원이 증가하였고, 징수결정액(917억 3천 9백만원)보다는 45억 2천 5백만원이 불납결손되었고 282억 7천 5백만원이 미수납되었음.

◆ **세외수입 현황** ◆

(단위: 백만원)

연 도	예산현액	징수결정액	실제수납액	불납결손액	미수납액	비고
2018년	50,729	91,739	58,939	4,525	28,275	
2017년	47,844	90,104	55,605	4,173	34,499	

※ 50만원 기준 절상절사로 인해 금액에 일부 차이가 있음

◆ **2018 일반회계 세외수입 결산 현황** ◆

(단위: 백만원)

구 분	예산현액(A)	결산액(B)	증 감	
			금액(C=B-A)	비율(C/A,%)
계	50,729	58,939	8,210	16.1
경상적세외수입	42,844	49,335	6,491	15.1
임시적세외수입	7,885	9,604	1,719	21.8

※ 50만원 기준 절상절사로 인해 금액에 일부 차이가 있음

◆ **일반회계 세외수입 연도별 현황** ◆

(단위: 백만원)

구 분	2018	2017	2016	2015	2014	5년 평균
예 산 액	50,729	47,844	47,071	45,153	37,729	45,705
예 산 현 액	50,729	47,844	47,071	45,153	37,729	45,705
징수결정액(A)	91,739	90,104	95,110	89,498	86,098	90,510
실 수 납 액 (B)	58,939	55,605	52,451	44,754	40,450	50,440
미 수 납 액	28,275	34,499	42,659	44,743	45,648	39,165
징수율 (B/A, %)	64.2	61.7	55.1	50.0	47.0	55.6

※ 50만원 기준 절상절사로 인해 금액에 일부 차이가 있음

③ 지방교부세, 조정교부금 및 재정보전금

- 실제 수납된 지방교부세는 184억 3천 5백만원,
조정교부금 등은 1,909억 7천 6백만원이 교부되었으며
- 재정보전금은 2015년부터 조정교부금 등으로 편성됨

◆ 지방교부세, 조정교부금 및 재정보전금현황 ◆

(단위: 백만원)

연 도	과 목	예산현액 (가)	징수결정액	수납액 (나)	비율(%) (나/가)
2018	지방교부세	16,040	18,435	18,435	114.9
	조정교부금등	168,725	190,976	190,976	113.1
2017	지방교부세	12,628	13,337	13,337	105.6
	조정교부금등	171,847	171,880	171,880	100.0
2016	지방교부세	7,074	9,112	9,112	128.8
	조정교부금등	133,878	148,313	148,313	110.8
2015	지방교부세	9,059	10,427	10,427	115.1
	조정교부금등	120,359	120,563	120,563	100.2
2014	지방교부세	5,993	5,993	5,993	100.0
	조정교부금	104,995	104,995	104,995	100.0
	재정보전금	2,305	2,340	2,340	101.5

※ 재정보전금: 2015년부터 조정교부금등(자치구기타재원조정수입)으로 편성

④ 보조금

- 실제 수납된 **일반회계 국시비보조금**은 4,100억 4천만원으로
내시액 4,268억 4천 9백만원 보다 168억 9백만원이 적게 교부되었음.

(3) 특별회계 세입결산

- 특별회계의 경우, 예산현액 200억 5천 8백만원에 대하여 214억 6천 6백만원이 수납되어, 예산현액 대비 수납액 비율이 107%로 나타나고 있으나, 징수결정액 393억 3천 7백만원 대비 수납비율은 54.6%이며, 미수납액은 174억 1천 1백만원임.
- 미수납액은 의료급여기금특별회계 38억 6천만원, 주차장특별회계 135억 5천 1백만원임.

◆ 2018 특별회계 세입결산 현황 ◆

(단위: 백만원)

구 분	예산현액 (A)	결산액 (B)	증 감	
			금 액(C=B-A)	비율(C/A, %)
합 계	20,058	21,466	1,408	7
의료급여기금	2,294	2,375	81	3.5
주 차 장	17,353	18,672	1,319	7.6
기반시설	411	419	8	1.9

※ 50만원 기준 절상절사로 인해 금액에 일부 차이가 있음

◆ 2018 특별회계 미수납액 현황 ◆

(단위 : 백만원)

구 분	예산현액	결산액	미수납액
합 계	19,648	21,047	17,411
의료급여기금	2,295	2,375	3,860
주 차 장	17,353	18,672	13,551

V. 세출결산 관련

○ 일반회계 세출

2018회계연도 일반회계 세출 결산 내역은

- 예산현액 8,962억 6천 4백만원
- 지출액 7,611억 6천 5백만원
- 이월액 513억 7천만원
- 보조금반납금 82억 3천 9백만원
- 집행잔액 754억 8천 9백만원으로
집행잔액은 예산현액 대비 8.4%임.

○ 특별회계 세출

2018회계연도 특별회계 세출결산 내역은

- 예산현액 200억 5천 8백만원
- 지출액 165억 1천만원
- 이월액 없음
- 보조금반납금 6천 6백만원
- 집행잔액 34억 8천 2백만원으로
집행잔액은 예산현액 대비 17.3%임.

◆ 2018 세출결산 총괄 ◆

(단위: 백만원)

구분	예산액	예산성립 후 증감액	예산현액 (가)	지출액	다음연도 이월액	보조금 반납금	집행잔액	
							금액 (나)	비율(%) (나/가)
합계	864,520	51,802	916,322	777,674	51,370	8,306	78,972	8.6
일반회계	845,878	50,385	896,264	761,165	51,370	8,239	75,489	8.4
특별회계	18,642	1,416	20,058	16,510	0	66	3,482	16.9

※ 50만원 기준 절상절사로 인해 금액에 일부 차이가 있음

◆ 2018 분야별 세출결산 현황 ◆

(단위: 백만원)

과 목		예산현액	지출액	이월액	보조금반납금	집행잔액
총 계		916,322	777,674	51,370	8,306	78,972
일반회계	소 계	896,264	761,165	51,370	8,239	75,489
	일반공공행정	38,238	32,088	2,046	256	3,849
	공공질서 및 안전	8,305	1,132	7,104	1,437	68
	교육	13,161	11,006	1,761	37	357
	문화 및 관광	28,951	20,801	6,419	38	1,693
	환경보호	50,856	42,391	4,476	51	3,937
	사회복지	489,095	450,393	8,049	6,310	24,343
	보건	22,868	20,341	879	944	704
	농림 해양수산	1,364	1,092	0	69	203
	산업·중소기업	9,376	2,785	6,424	53	113
	수송 및 교통	23,598	15,920	4,402	1	3,274
	국토 및 지역개발	41,454	28,513	9,801	279	2,861
	예비비	22,909	0	0	0	22,909
	기타	146,088	134,703	9	199	11,178
	특별회계	소 계	20,058	16,510	0	66
의료급여		2,295	2,256	0	13	26
주차장		17,353	14,046	0	54	3,253
기반시설		411	208	0	0	203

※ 50만원 기준 절상절사로 인해 금액에 일부 차이가 있음

(1) 집행잔액

- 세출예산의 계획적인 편성과 효율적인 집행여부를 판단하는 기준이 되는 집행잔액은 총 789억 7천 2백만원으로 예산 현액 대비 8.6%이며, 최근 5년 평균인 7.1%보다 1.5% 증가함

※ 일반회계 집행잔액비율 8.4%는 전년도보다 0.6% 증가,
특별회계 집행잔액비율 17.3%는 전년도보다 8.8% 감소.

◆ 최근 5년간 집행잔액 현황 ◆

(단위: 백만원, %)

구 분	2018	2017	2016	2015	2014	5년간 평균
집행잔액	78,972	67,200	44,901	41,474	34,193	53,348
일반회계	75,489	62,103	39,769	37,860	31,249	49,294
특별회계	3,482	5,098	5,133	3,615	2,944	4,054
집행잔액 비율	8.6	8.4	6.4	6.5	6.0	7.1
일반회계	8.4	7.8	5.8	6.1	5.6	6.7
특별회계	17.3	26.1	27.3	24.9	21.7	23.4

※ 집행잔액 비율은 당해년도 예산현액을 기준으로 산출

○ 2018년도 세출예산 집행잔액 사유를 보면

- 보조금 정산잔액(4.4%) 34억 7천 9백만원,
- 예산절감액(2.7%) 20억 9천 8백만원,
- 계획변경 등 집행잔액(5.8%) 46억 1천 6백만원,
- 지출잔액(56.7%) 447억 8천 3백만원
- 예비비(30.4%) 집행잔액 239억 9천 6백만원임

○ 일반회계의 경우 집행잔액 사유를 보면 57.5%인 433억 7천 8백만원이 지출잔액이고, 30.3%인 229억 9백만원이 예비비 집행 잔액임.

○ 또한, 특별회계의 경우 집행잔액 중 40.3%인 14억 4백만원이 지출잔액 이고 31.2%인 10억 8천 8백만원이 예비비 집행 잔액임

◆ 2018 회계별 집행잔액 사유 현황 ◆

(단위: 백만원)

구 분	예산현액	집행잔액	불용률 (%)	집행잔액 사유				
				계획변경등 집행잔액	예산 절감액	지출잔액	보조금 정산잔액	예비비
합 계	916,322	78,972	8.6	4,616	2,098	44,783	3,479	23,996
일반회계	896,264	75,489	8.4	3,939	2,013	43,378	3,251	22,909
특별회계	20,058	3,482	17.1	677	85	1,404	228	1,088

※ 50만원 기준 절상절사로 인해 금액에 일부 차이가 있음

◆ 연도별 집행잔액 사유별 현황 ◆

(단위: 백만원)

회계연도	예산현액	집행잔액	불용률 (%)	사 유 별				
				계획변경등 집행잔액	예산 절감액	지출잔액	보조금 정산잔액	예비비
2018년	916,322	78,972	8.6	4,616	2,098	44,783	3,479	23,996
2017년	820,026	67,200	8.2	335	2,107	35,162	4,938	24,657
2016년	702,742	44,901	6.4	380	1,722	28,113	5,659	9,028
2015년	639,639	41,474	6.5	953	1,612	26,389	4,483	8,037
2014년	572,789	34,193	7	2,006	27,124	16,207	5,011	5,138

※ 50만원 기준 절상절사로 인해 금액에 일부 차이가 있음

○ 일반회계 중 1억원 이상 집행잔액 발생 사업은 총 58개, 428억 3천 3백만원으로, 그 중 교육청소년과 「아동청소년시설건립」 사업비는 예산현액 11억 1천 4백만원 중 집행 잔액이 10억 4백만원으로 집행

잔액 비율이 90.1%이며(건립부지 미확보), 교통행정과 「광역철도 건설사업 추진」 사업비는 예산현액 1억 5천 4백만원 중 집행잔액이 1억 5천만원으로 집행잔액 비율이 97.3%를 차지함(집행사유 미발생)

◆ 집행잔액 발생규모 1억원 이상 사업현황(일반회계) ◆

(단위 : 천원, %)

부서명	세부사업명	예산현액	집행잔액	원인별				불용률
				계획변경 등	예산절감 (유보액)	집행잔액 (낙찰차액 등)	보조금 집행잔액	
합계		586,993,143	42,833,181	3,209,263	466,706	35,877,687	3,279,525	7.3
행정지원과	구청사보수및유지관리	1,757,993	108,705	0	49,428	59,277	0	6.2
행정지원과	원활한인사운영	1,602,845	212,605	0	1,504	211,101	0	13.2
행정지원과	맞춤형복지제도운영	4,725,000	358,480	0	0	358,480	0	7.6
행정지원과	인력운영비(구동직원)	105,043,661	8,154,537	0	0	8,154,537	0	7.8
자치행정과	통반장제도운영	2,499,593	117,950	0	7,214	110,736	0	4.7
자치행정과	주민센터기본경비	3,751,709	168,786	0	94,181	74,605	0	4.5
자치행정과	공직선거운영	3,068,440	1,063,359	0	0	1,063,359	0	34.7
문화체육과	생활체육시설운영	6,963,509	201,763	0	4,730	197,033	0	2.9
문화체육과	체육사업대행	8,277,326	638,144	0	0	638,144	0	7.7
문화체육과	보조사업반환	177,056	104,420	0	0	104,420	0	5.9
교육청소년과	학교친환경무상급식지원	5,508,697	229,285	0	0	229,285	0	4.2
교육청소년과	강서구립도서관운영	5,377,967	391,535	0	8,133	383,402	0	7.3
교육청소년과	아동청소년시설건립	1,114,366	1,004,091	1,000,000	0	4,091	0	90.1
교육청소년과	청소년지원카드운영	500,000	283,701	0	4,038	279,663	0	56.8
민원여권과	인력운영비	242,854	100,233	0	0	100,233	0	41.2

※ 50만원 기준 절상절사로 인해 금액에 일부 차이가 있음

(단위 : 천원, %)

부서명	세부사업명	예산현액	집행잔액	원인별				비용률
				계획변경 등	예산절감 (유보액)	집행잔액 (낙찰차액 등)	보조금 집행잔액	
청소자원과	종량제규격봉투제작 공급관리	10,301,404	578,838	0	68,701	510,137	0	5.6
청소자원과	생활폐기물 처리	4,550,864	207,172	0	0	207,172	0	4.5
청소자원과	대형폐기물 처리	1,573,920	374,538	0	896	373,642	0	23.7
청소자원과	골목길 청소	1,920,445	138,535	0	6,927	131,608	0	7.2
청소자원과	청소장비시설관리	833,952	183,692	0	55,084	128,608	0	22.0
청소자원과	재활용품 수집운반처리	8,178,914	193,609	0	2,813	190,796	0	2.3
청소자원과	음식물류 폐기물처리	5,870,988	1,152,448	0	0	1,152,448	0	19.6
복지정책과	종합사회복지관 기능보강사업	942,431	135,876	0	0	94,929	40,947	14.4
복지정책과	보건복지분야 사회복무요원 지원	1,230,876	133,357	0	0	111,685	21,672	10.8
생활보장과	생계급여	69,584,000	4,163,610	0	0	4,116,208	47,402	5.9
생활보장과	주거급여	17,853,000	2,169,012	0	0	2,128,118	40,894	12.1
생활보장과	자활근로사업	4,975,383	952,095	0	0	11,515	940,580	19.1
생활보장과	희망키움통장	420,000	123,124	0	0	112,255	10,869	29.3
장애인복지과	장애인사회활동 및 문화활동지원	753,660	124,092	67,600	7,531	48,961	0	16.4
장애인복지과	장애인 활동지원급여 지원	20,049,447	1,671,753	0	0	1,462,784	208,969	8.3
장애인복지과	장애인복지관 운영지원	5,397,887	131,573	0	0	118,416	13,157	2.4
여성가족과	영유아보육료	59,000,000	3,872,093	0	0	3,872,093	0	6.5
여성가족과	국공립어린이집 확충사업	15,057,510	1,418,458	0	75	1,192,873	225,510	9.4
여성가족과	어린이집 운영개선비지원	18,772,200	289,757	0	0	187,886	101,871	1.5
여성가족과	가정양육수당지원	22,194,000	3,107,957	0	0	2,559,349	548,608	14.0
여성가족과	아이돌봄지원	1,559,086	165,975	0	0	98,337	67,638	10.6
여성가족과	아동수당지원	11,203,600	537,538	0	0	389,614	147,924	4.7
어르신복지과	기초연금지급	115,942,430	1,186,355	0	0	983,207	203,148	1.0

※ 50만원 기준 절상절사로 인해 금액에 일부 차이가 있음

(단위 : 천원, %)

부서명	세부사업명	예산현액	집행잔액	원인별				불용률
				계획변경 등	예산절감 (유보액)	집행잔액 (낙찰차액 등)	보조금 집행잔액	
보건행정과	국가예방접종 실시	8,803,095	299,790	0	0	0	299,790	3.4
보건행정과	인력운영비	9,854,457	888,788	0	0	888,788	0	9
건강관리과	인력운영비	881,527	173,330	0	0	163,168	10,162	1.7
주택과	공동주택관리지원	1,170,295	221,325	0	80	48,162	173,083	18.9
도시계획과	방화재정비촉진사업	288,660	205,288	0	633	27,450	177,205	71.1
공원녹지과	공산근린공원 생활체육시설 정비	700,000	700,000	700,000	0	0	0	100
공원녹지과	가로녹지 유지관리	1,633,967	375,354	0	19,614	355,740	0	22.9
건설관리과	양천로 지중화사업	1,651,000	1,506,340	1,100,000	0	406,340	0	91.2
도로과	겨울철 신속한 제설작업	713,067	144,107	0	11,681	132,426	0	20.2
도로과	도로 유지관리	335,492	141,091	0	16,774	124,317	0	42
도로과	기전시설물 유지관리	2,012,309	386,334	0	100,615	285,719	0	19.1
도로과	인력운영비	877,311	134,839	0	0	134,839	0	15.3
물관리과	하수도 준설 및 재해 복구공사	1,349,026	102,753	0	0	102,753	0	7.61
물관리과	강서구청사거리~가양 빗물펌프장간하수암거 정비공사	3,520,162	261,863	211,663	0	50,200	0	7.4
물관리과	민방위비상급수 시설 관리	160,000	130,096	130,000	0	0	96	81.3
물관리과	인력운영비	813,795	497,390	0	0	497,390	0	61.1
교통행정과	광역철도 건설사업 추진	154,000	149,897	0	1,150	148,747	0	97.3
교통행정과	도로다이아트 사업	500,000	109,523	0	0	109,523	0	21.9
교통행정과	자동차운행 단속 및 법규위반관리	186,903	101,035	0	4,904	96,131	0	54
구의회사무국	인력운영비	2,611,064	154,987	0	0	154,987	0	5.9

※ 50만원 기준 절상절사로 인해 금액에 일부 차이가 있음

○ 특별회계 중 집행잔액 1억원 이상 발생 사업은 총 6개, 31억 8백만원임

◆ 집행잔액 1억원 이상 사업현황(특별회계) ◆

(단위 : 천원, %)

부서명	세부사업명	예산 현액	집행 잔액	원인별				불 용 률
				계획 변경 등	예산절감 (유보액)	집행잔액 (낙찰차액 등)	보조금 집행잔액	
합 계		15,295,801	3,107,557	677,000	63,603	2,184,138	182,816	20.3
주 차 관리과	예비비	1,087,773	1,087,773	0	0	1,087,773	0	100
	국회대로 지하주 차장 건설	678,000	677,000	677,000	0	0	0	99.8
	불법 주·정차 관리	1,922,211	380,487	0	62,021	318,466	0	19.7
	공영주차장 관 리	1,682,091	195,322	0	1,582	10,924	182,816	11.6
	주차사업 대행 사업비	7,051,265	426,997	0	0	426,997	0	6
	인력운영비	2,874,461	339,978	0	0	339,978	0	11.8

※ 50만원 기준 절상절사로 인해 금액에 일부 차이가 있음

(2) 예산 이용과 전용 및 이체

○ 예산의 이용은 없음

○ 예산의 전용은 9건, 5억 6천 6백만원으로

모두 일반회계에서 발생하였으며,

2017년 대비 2건 감소하였으나 금액은 2억 8천 8백만원 증가하였음

- 예산의 전용은 「지방재정법」 제47조가 정하는 예산의 목적외 사용 금지원칙에 대하여 예외적으로 운용되는 제도로써 예산집행에서 발생하는 경직성을 완화하고, 재정운영의 탄력성을 도모하여 예산을 효율적으로 추진하기 위한 제도임.

예산전용 시에는 사업목적과 부합되는지 또는 부득이한 사유에 해당 하는지 등을 종합적으로 검토하여 제한적으로 운영하고, 가급적 본예산에 편성하도록 노력하여야 할 것으로 사료됨.

○ 예산의 이체는 조직개편에 따른 총 356건 1,699억 1천 7백만원입니다.

◆ 2018 예산전용 현황 ◆

(단위: 백만원)

구 분	2018		2017		2017대비 증 감 액	2017대비 증감률(%)
	건 수	전용액	건 수	전용액		
합 계	9	566	11	278	288	103.5
일반회계	9	566	11	278	288	103.5
특별회계	0	0	0	0	0	0

◆ 2018년 부서별 전용현황(일반회계) ◆

(단위: 천원)

부 서 명	전용건수	전용금액	비 고
합 계	9	565,662	
문화체육과	1	12,600	
공보전산과	2	21,000	
장애인복지과	3	109,698	
여성가족과	1	420,000	
도시계획과	1	364	
보건행정과	1	2,000	

※ 50만원 기준 절상절사로 인해 금액에 일부 차이가 있음

◆ 2018년 일반회계 전용사업 ◆

(단위: 천원)

부서	사업명	예산액	전용금액		전용 승인일	전용사유
			감액	증액		
합 계		1,822,878	565,662	565,662		
문화 체육과	생활체육활동 활성화 (행사실비보상금)	166,400	12,600		2018-03-23	안전한 생활체육환경 조성을 위한 배드민턴장 심판대 교체
	생활체육시설 운영 (자산및물품취득비)	6,100		12,600		
공보 전산과	정보격차해소사업 및 정보통신 민원업무처리 (사무관리비)	92,400	3,000		2018-10-10	사랑의 PC 나눔 사업 관련 전용
	정보격차해소사업 및 정보통신 민원업무처리 (자산및물품취득비)	21,000		3,000		
공보 전산과	정보격차해소사업 및 정보통신 민원업무처리 (사무관리비)	110,400	18,000		2018-10-10	사랑의 PC 나눔 사업 관련 전용
	정보격차해소사업 및 정보통신 민원업무처리 (기타보상금)			18,000		
장애인 복지과	장애인복지시설운영지원 (사회복지시설법정운영비보조)	16,200	5,000		2018-10-19	수어통역센터 운영비 부족
	장애인복지시설운영지원 (사무관리비)	35,180		5,000		
장애인 복지과	장애인편의시설 설치 및 이동권 확보 (사회복지사업보조)	52,000	2,000		2018-06-19	장애인 편의시설 전수조사 시행
	장애인편의시설 설치 및 이동권 확보 (사무관리비)	3,100		2,000		
장애인 복지과	장애인편의시설 설치 및 이동권 확보 (사회복지사업보조)	154,698	102,698		2018-06-19	장애인 편의시설 전수조사 시행
	장애인편의시설 설치 및 이동권 확보 (기간제근로자등보수)			102,698		
여성 가족과	국공립어린이집 확충사업 (사무관리비)	421,000	420,000		2018-12-18	국공립어린이집 부채상환지원금 편성목 변경
	국공립어린이집 확충사업 (기타자본이전)	660,000		420,000		
도시 계획과	고도제한 완화 추진 (사무관리비)	8,000	364		2018-12-21	고도제한 완화 추진위원회 민간위원 회의참석 교통비 지원 전용
	고도제한 완화 추진 (행사실비보상금)	0		364		
보건 행정과	예 방 접 종 관 리 (의 료 및 구 료 비)	69,800	2,000		2018-11-15	보건소 의료폐기물 증가에 따른 폐기물 처리비부족예산 전용
	청 사 관 리 (의 료 및 구 료 비)	6,600		2,000		

(3) 예비비

- 2018회계연도 예비비 예산액은 256억 4천 9백만원으로
10건에 16억 5,282만 3천원을 지출결정 하였고
15억 6,135만원을 지출하여
9,147만 3천원의 지출잔액이 발생하였음

◆ 2018년 예비비 지출 내역 ◆

(단위: 천원)

부서명	사업명	통계목	지출결정액	지출액	이월액	지출잔액	예비비지출사유
합 계			1,652,823	1,561,350	0	91,473	
문화체육과	방화문화예술창작공간운영	사무관리비	4,900	4,900	0	0	방화동 공공청사 기부채납지 관리비에치금 납부를 위해 소요되는 비용 집행
		공공운영비	41,750	20,925	0	20,825	방화동 공공청사 기부채납지 시설관리비 등 납부를 위해 소요되는 비용 집행
	생활체육시설운영	시설비	300,000	268,253	0	31,747	공향동 문화체육센터(수영장) 공사에 추가로 소요되는 비용 집행
부과과	시세·구세부과	배상금 등	25,493	25,493	0	0	취득세부과처분 취소소송 패소에 따른 소송비용 확정금액 지급
부동산정보과	개발부담금 환수	배상금 등	26,824	26,823	0	1	개발부담금 부과처분 취소소송 일부패소에 따른 소송비용 확정금액 상환을 위해 소요되는 비용을 예비비로 집행
청소자원과	폐기물처리시설확충	사무관리비	66,000	66,000	0	0	폐기물처리시설 설치부담금 소송관련 변호사 선임에 따른 착수금
	폐기물처리시설확충	배상금 등	40,017	40,017	0	0	폐기물처리시설 설치부담금 부과처분 취소소송 패소에 따른 소송비용 확정금액 상환
도로과	부당이득금 및임료지급	배상금 등	1,039,107	1,039,106	0	1	'개발부담금 부과처분 취소소송' 일부패소에 따른 소송비용 확정금액 상환을 위해 소요되는 비용을 예비비로 집행
	부당이득금 및임료지급	배상금 등	51,732	51,731	0	1	손해배상 청구소송 패소 판결에 따른 손해배상 판결금액 지급에 소요되는 비용을 예비비로 집행
물관리과	하수도유지관리	민간인재해복구활동보상금	57,000	18,100	0	38,900	집중호우로 인한 침수피해 주택에 대해서 재난지원금 지급을 위해 소요되는 비용을 예비비로 집행

※ 50만원 기준 절상절사로 인해 금액에 일부 차이가 있음

- 예측할 수 없는 예산외의 지출 또는 예산초과 지출에 충당하기 위하여 의회에서 사용용도를 지정하지 않고, 총액으로만 의결해 주는 예비비는 불가피한 지출소요에 대해 효율적인 사업수행을 위해 사용되어지는 예산임을 감안할 때, 예측 가능한 사업의 경우 가급적 본예산에 편성하기 위한 노력이 필요함.

(4) 다음연도 이월비

- 2018회계연도 이월사업비는 119건, 513억 7천만원으로 전년도(518억 2백만원)대비 4억 3천 2백만원 감소하였음.
 - 명시이월 68건 287억 9천 5백만원
 - 사고이월 46건 97억 9천 7백만원
 - 계속비이월 5건 127억 7천 8백만원임.
- 예산의 이월은 회계연도 독립의 원칙의 예외로 특히 사고이월은 의회의 승인을 받지 아니하고 다음연도에 이월하여 예산을 사용하는 것으로, 지출원인행위 후 불가피한 사유가 있는 경우에만 극히 제한적으로 이월하는 것이 바람직하며, 사업의 조기 추진과 예상되는 문제점 등을 사전에 파악하여 각종 사업들이 이월되지 않도록 노력해야 할 것임.

◆ 이월사업비 현황 ◆

(단위: 백만원)

구 분	예산현액	다음연도 이월액			
		합 계	명시이월	사고이월	계속비이월
합 계	916,322	51,370	28,795	9,797	12,778
일반회계	896,264	51,370	28,795	9,797	12,778
특별회계	20,058	0	0	0	0

※ 50만원 기준 절상절사로 인해 금액에 일부 차이가 있음

◆ 명시이월 내역(일반회계) ◆

(단위: 천원)

부서명	사업명	통계목	예산현액	지출액	다음연도 명시이월	이월사유
합 계			72,471,379	32,831,559	28,795,261	
행정 지원과	구청사 보수 및 유지관리	시설비	631,930	236,059	211,930	석면철거 공사를 위한 구민회관 운영일정 변경불가로 연내 석면철거 공사가 어렵고, 행정안전부에서 인센티브 사업비가 12월에 교부됨에 따라 연내집행이 불가
자치 행정과	주민센터 개보수	시설비	1,579,018	932,703	545,000	동주민센터 8개소의 석면 철거를 위한 특별조정교부금이 10월말 긴급하게 교부됨에 따라 공사에 따른 청사 폐쇄 등이 연말에 용이하지 않아 명시이월 추진
	주민자치위 원회 및 주민자치회 운영지원	사무 관리비	12,000	6,322	5,000	주민자치회 조례 제정 및 주민자치사업단 위탁 등 주민자치회 시범사업 추진을 위한 기반 구축 일정이 지연되어 연내 본격적인 사업 추진이 어렵기에 명시이월 추진
		기 타 보상금	137,200	106,239	10,000	주민자치회 조례 제정 및 주민자치사업단 위탁 등 주민자치회 시범사업 추진을 위한 기반 구축 일정이 지연되어 연내 본격적인 사업 추진이 어렵기에 명시이월 추진
		민 간 위탁금	246,792	0	79,089	주민자치회 조례 제정 및 주민자치사업단 위탁 등 주민자치회 시범사업 추진을 위한 기반 구축 일정이 지연되어 연내 본격적인 사업 추진이 어렵기에 명시이월 추진
		시설비	37,500	0	37,500	주민자치회 조례 제정 및 주민자치사업단 위탁 등 주민자치회 시범사업 추진을 위한 기반 구축 일정이 지연되어 연내 본격적인 사업 추진이 어렵기에 명시이월 추진
		자산 및 물 품 취득비	21,250	0	21,250	주민자치회 조례 제정 및 주민자치사업단 위탁 등 주민자치회 시범사업 추진을 위한 기반 구축 일정이 지연되어 연내 본격적인 사업 추진이 어렵기에 명시이월 추진
		시민협력 플랫폼 사업지원	민간경 상사업 보조	100,000	25,000	75,000

(단위: 천원)

부서명	사업명	통계목	예산현액	지출액	다음연도 명시이월	이월사유
문화 체육과	전통문화 자원보존	시설비	397,700	227,459	153,600	2018년 9월부터 진행하여 2019년 1월까지 공사기간이 120일이며, 동절기에는 공사 진행이 어려워 명시이월하고자 함
	양천고성지 정비	시설비	600,000	0	600,000	서울양천고성지 보수정비를 위한 국.시비 보조금 예산이 9월 교부됨에 따라, 금년 내 사업 추진이 어려워 명시이월 하고자 함
	전통사찰 보수정비	민간자 본사업 보조	420,000	140,000	280,000	전통사찰 보수 정비 중 약사사 석축 보수의 경우 문화재 현상변경 심의를 신청하였으나 두차례(8,9월) 부결되어 사업이 지연되었으며, 법성사 심검당 보수의 경우 공사 지연으로 인해 공사 기간이 연장됨에 따라 2019년으로 명시이월 하고자 함
	생활체육 시설운영	시설비	6,810,000	1,290,029	4,965,210	강서구민올림픽체육센터 리모델링 설계용역이 2019. 2월 완료 예정임에 따라 연내 공사 착공이 어려워 공사비 이월하고자 함. 또한 강서개화축구장 및 가양레포츨센터 환경개선사업 특별교부금이 2018년 11월 서울시로부터 교부되어 금년내 사업추진이 어려워 명시이월 하고자 함
		자산 및 물 품 취득비	28,700	18,317	10,000	강서개화축구장 및 가양레포츨센터 환경개선사업 특별교부금이 2018년 11월 서울시로부터 교부되어 금년 내 사업추진이 어려워 명시이월 하고자 함
교 육 청소년과	학교 교육 환경 개선	교육기 관에대 한보조	3,150,000	1,389,000	1,761,000	서울시에서 특별조정교부금이 12월에 교부됨에 따라 연내집행 불가하여 명시이월 후 겨울방학기간 동안 사업을 추진하고자 함
	청소년공부 방시설관리	시설비	52,030	0	52,030	발산동청소년공부방의 석면 철거를 위한 특별조정교부금이 2018.10월 확정됨에 따라, 공사에 따른 공부방 폐쇄 등이 시기적으로 어려워 연내 집행이 불가하므로 명시이월 하고자 함
기 획 예산과	구정운영 계획의 체계적 관리	사무관리 비	87,500	32,783	30,000	행정안전부에서 인센티브 사업비가 12월에 교부됨에 따라 마곡지구 등 도시공간 변화 및 국과별 대표 주요업무현황을 반영한 조감도형 관내도 제작을 위한 신규 디자인 기본 자료 기획, 발주, 계약 등 본 사업 시행이 연내에 어려워 명시이월 하고자 함

(단위: 천원)

부서명	사업명	통계목	예산 현액	지출액	다음연도 명시이월	이월사유
공 보 전산과	정보통신 네트워크 구축	시설비	143,000	51,980	78,000	2019년 상반기 조직개편에 따른 사무실 재배치 관련 연내 사업이 불가하여 명시이월 하고자 함
	정보통신 네트워크 구축	자산및 물품취득비	476,987	376,654	85,000	2019년 상반기 조직개편에 따른 사무실 재배치 관련 연내 사업이 불가하여 명시이월 하고자 함
지역 경제과	전통시장시설 현대화 지원	시설비	667,362	505,012	117,723	까치산시장 구조안전진단 결과에 따른 조합의 요구사항 반영 및 안전한 공사를 위하여 명시이월 추진
	전통시장 시설개선	시설비	283,000	39,972	240,000	남부골목시장 D구역 어닝설치사업 방법 의견조율을 위하여 명시이월 추진
	시장경영협 지원사업	시설비	292,000	0	222,304	전통시장 화재알림시설 설치사업 관련 의견조율 및 업체 선정 문제로 명시이월 추진
	특화상권 활성화 지원	시설비	60,000	0	60,000	강서유통단지 특화상권 활성화 추진 연구용역 진행 중으로 용역 결과에 따라 조합 의견 반영하여 사업 추진
청 소 자원과	종량제규격봉투 제공 관리	민 간 위탁금	8,644,326	7,465,614	660,000	당월 말일까지의 봉투판매량에 따른 수집운반비를 익월에 정산하여 지출하는 구조로 당월 수집운반비 집계 불가하여 명시이월 추진
	환경미화원복 지리	시설비	45,300	18,361	26,000	행정안전부 특별교부세가 12월에 교부됨에 따라 연내 집행이 어려움
	재활용품 수집운반처리	민 간 위탁금	8,160,037	7,260,180	707,403	출납폐쇄기한 단축에 따른 지방자치단체 예산집행 지침에 의거 계약에 의해 월단위로 실적을 집계하여 다음 달에 집행하는 경비의 12월분은 이월을 통해 집행
	음식물류 폐기물처리	민 간 위탁금	168,000	127,237	16,000	출납폐쇄기한 단축에 따른 지방자치단체 예산집행 지침에 의거 계약에 의해 월단위로 실적을 집계하여 다음 달에 집행하는 경비의 12월분은 이월을 통해 집행
	음식물류 폐기물처리	민 간 위탁금	5,870,988	4,327,232	391,307	출납폐쇄기한 단축에 따른 지방자치단체 예산집행 지침에 의거 계약에 의해 월단위로 실적을 집계하여 다음 달에 집행하는 경비의 12월분은 이월을 통해 집행
	음식물류 수집운반	민 간 위탁금	850,594	733,452	63,727	출납폐쇄기한 단축에 따른 지방자치단체 예산집행 지침에 의거 계약에 의해 월단위로 실적을 집계하여 다음 달에 집행하는 경비의 12월분은 이월을 통해 집행

(단위: 천원)

부서명	사업명	통계목	예산 현액	지출액	다음연도 명시이월	이월사유
복지정책과	사회복지시설 운영지원	시설비	5,000	0	5,000	종합사회복지관 화재대응설비 설치 특별조정교부금이 12월 교부되어 연내 추진 불가
	기초푸드마켓 운영	시설비	338,750	3,853	175,674	통합복지센터 건립관련 공사일정 등 연내 추진 불가
	자원봉사센터 운영	시설비	55,830	0	55,830	자원봉사센터 석면철거 공사비가 2019년 예정된 보수공사와 함께 추 진될수 있도록 함
생활 보장과	지역자활센터지원	시설비	34,210	0	34,210	등촌지역자활센터 석면 철거 공사 비특별교부금이 2018년 10월 교부 되어 연내 추진 불가
장애인 복지과	장애인 편의시설설치 및 이동권 확보	시설비	135,000	41,351	90,000	장애인 무료셔틀버스 차량 구매지 연으로 정류장 정비공사 연기
		자산및물 품 취득비	460,900	674	460,000	장애인 무료셔틀버스 차량 구매지 연(특별조정교부금이 2018년 10월 교부)
여성 가족과	국공립 어린이집 확충사업	시설비	10,708,010	3,345,755	2,400,000	키즈킹덤 어린이집 및 강서힐스테 이트어린이집 2018.9.5. 승인통보, 2018.11.23. 시비 추가교부 등 2019.3월 개원 예정으로 이월하여 추진
		민간자본 사업보조	500,000	140,000	100,000	강서힐스테이트어린이집 2018.9.5. 승인통보, 2018.11.23. 시비 추가교 부 등 2019.3월 개원 예정으로 이월 하여 추진
		민간위탁 사업비	2,230,000	937,000	495,000	키즈킹덤 어린이집 및 강서힐스테 이트어린이집 2018.9.5. 승인통보, 2018.11.23. 시비 추가교부 등 2019.3 월 개원 예정으로 이월하여 추진
어르신 복지과	어르신사랑방 시설개보수 및 물품구매지원	민간 위탁금	100,000	0	100,000	공항동 통합복지센터 내 데이케어 센터 건립관련, 준공기일(2020년)미 도래에 따라 연내 집행 불가
		시설비	900,000	0	900,000	

(단위: 천원)

부서명	사업명	통계목	예산 현액	지출액	다음연도 명시이월	이월사유
건 강 관리과	치센 맵 안 설 식치	시설비	700,000	0	700,000	치매안심센터 이전 설치장소 미선정
	치센 맵 안 설 식치	자산및물 품 취득비	200,000	20,732	179,208	
재 난 안전과	재난안전 기반 구축	공 공 운영비	3,500	0	3,500	무더위그늘막 유지보수를 위해 예산변경된 항목이며, 유지보수기간이 1년(2018. 8. 30 ~ 2019. 7. 29.)이므로 2019년도로 이월 후 사업추진
재 난 안전과	공공 CCTV 확대설치 및 운영	시설비	1,606,000	1,111,817	480,000	행정안전부에서 특별교부세가 12월에 교부됨에 따라 방범 CCTV 설치장소, 현장 실사 및 발주 등 공사 시행까지 절대 공기가 부족하여 이월 후 사업 추진
도로과	과해교 개축공사	시설비	1,149,800	195,758	149,900	행정안전부에서 특별교부세가 12월에 교부됨에 따라 금년에 사업추진이 어려워 이월 후 사업 추진
도로과	과해교 개축공사	시 설 부대비	200	0	100	행정안전부에서 특별교부세가 12월에 교부됨에 따라 금년에 사업추진이 어려워 이월 후 사업 추진
도로과	화곡동 주거밀집지역 도로정비	시설비	999,900	0	999,900	2018년 11월 29일 서울시로부터 특별조정교부금이 교부됨에 따라 금년에 사업 추진이 어려워 이월 후 사업 추진
도로과	화곡동 주거밀집지역 도로정비	시 설 부대비	100	0	100	2018년 11월 29일 서울시로부터 특별조정교부금이 교부됨에 따라 금년에 사업 추진이 어려워 이월 후 사업 추진
물관리과	내발산동 408번지일대 하수관로 보수보강	시설비	700,000	0	700,000	사전절차 이행에 따른 시기미도래(설계 및 공법심의 등)로 이월 후 사업 추진
물관리과	등촌동 676일대 하수관로 보수보강	시설비	700,000	0	700,000	사전절차 이행에 따른 시기미도래(설계 및 공법심의 등)로 이월 후 사업 추진
물관리과	등촌로 23외 2개소 하수관로 보수보강	시설비	500,000	0	500,000	행정안전부에서 특별교부세가 12월에 교부됨에 따라 사전절차 이행에 따른 시기미도래(설계 및 공법심의 등)로 연내 사업 추진이 어려워 이월 후 사업 추진
물관리과	양천로 401일대 하수관로 보수보강	시설비	500,000	0	500,000	행정안전부에서 특별교부세가 12월에 교부됨에 따라 사전절차 이행에 따른 시기미도래(설계 및 공법심의 등)로 연내 사업 추진이 어려워 이월 후 사업 추진

(단위: 천원)

부서명	사업명	통계목	예산 현액	지출액	다음연도 명시이월	이월사유
교 통 행정과	어린이 및 노인보호구역 정비	시설비	993,875	337,980	600,000	2018년 9월 서울시로부터 특별교부금이 교부됨에 따라 금년에 사업 추진이 어려워 이월 후 사업 추진
	교통안전시설 확충사업	시설비	100,000	0	100,000	서울시에서 특별조정교부금이 12월에 교부됨에 따라 연내 사업 추진이 어려워 이월 후 사업 추진
도 시 계획과	화곡1동 주거생활권 계획수립	연 구 용역비	500,000	190,652	285,978	용역 완료 예정일이 2019년 12월 31일임에 따라 과업 진행을 위해 이월 후 사업 추진
	도시재생 사업	사 무 관리비	36,889	26,908	7,500	1차 서류점검(419개동) 및 2차 육안점검(337개동) 후 3차 정밀안전점검 대상을 축출(4개동, '18.12.6)하였으나, 구조기술사 섭외 지연으로 인하여 정밀안전점검이 연내 완료 불가하여 이월
	화곡역 지구중심 지구단위 계획구역 재정비	연 구 용역비	300,000	101,855	141,855	2019. 11월 준공예정인 재정비용역에 대하여 원인행위 후 미집행된 금액을 명시이월, 발주예정인 재정비 교통영향평가용역에 대한 예산 이월
공원 녹지과	공원내 노후화장실 개선사업	시설비	1,993,700	567,014	978,000	2018년 10월 서울시로부터 특별교부금이 교부되어 연내 사업추진이 어려워 이월 후 사업 추진
	공원내 체육시설 정비사업	시설비	996,500	497,331	499,169	사업대상지 일부가 사유지에 저촉됨에 따라 보상절차가 10월 말 완료예정므로 연내 사업추진이 어려워 이월 후 사업 추진
	개화천 되살리기	시설비	992,800	3,277	893,064	금년 상반기에 특별교부세가 교부되어 현재 실시설계용역을 시행하고 있으나, 동절기 공사발주가 어려워 이월 후 사업 추진
	개화천 되살리기	시 설 부대비	7,200	0	7,200	금년 상반기에 특별교부세가 교부되어 현재 실시설계용역을 시행하고 있으나, 동절기 공사발주가 어려워 이월 후 사업 추진
	개화산 되살리기	시설비	1,295,760	0	1,295,760	2018년 9월에 특별교부세가 교부됨에 따라 연내 추진이 어려워 이월 후 사업 추진

(단위: 천원)

부서명	사업명	통계목	예산 현액	지출액	다음연도 명시이월	이월사유
공원 녹지과	개화산 되살리기	시 설 부대비	4,240	0	4,240	2018년 9월에 특별교부세가 교부됨에 따라 연내 추진이 어려워 이월 후 사업 추진
	천문우주 과학관조성	시설비	1,942,980	0	1,942,980	천문우주과학관 조성을 위한 사업비 가 11월에 교부되어 공원조성계획변 경 및 실시설계용역, 공사시행 등 연 내 추진이 어려워 이월 후 사업 추진
	천문우주 과학관조성	시 설 부대비	7,020	0	7,020	천문우주과학관 조성을 위한 사업비 가 11월에 교부되어 공원조성계획변 경 및 실시설계용역, 공사시행 등 연 내 추진이 어려워 이월 후 사업 추진
	허준근린공원 환경정비	시설비	297,840	0	297,840	허준근린공원 환경정비를 위한 사업비 가 11월에 교부되어 실시설계용역 및 공사시행이 연내 추진되기 어려 워 이월 후 사업 추진
	허준근린공원 환경정비	시 설 부대비	2,160	0	2,160	허준근린공원 환경정비를 위한 사업비 가 11월에 교부되어 실시설계용역 및 공사시행이 연내 추진되기 어려 워 이월 후 사업 추진
	노후 어린이공원 보수보강	시설비	496,400	0	496,400	행정안전부에서 특별교부세가 12월에 교부됨에 따라 실시설계용역, 공사시행 등 연내 추진이 어려워 이월 후 사업 추진
	노후 어린이공원 보수보강	시 설 부대비	3,600	0	3,600	행정안전부에서 특별교부세가 12월에 교부됨에 따라 실시설계용역, 공사시행 등 연내 추진이 어려워 이월 후 사업 추진

※ 50만원 기준 절상절사로 인해 금액에 일부 차이가 있음

◆ 사고이월 내역(일반회계) ◆

(단위: 천원)

부서명	사업명	통계목	예산현액	지출액	사 고 이 월 액	이월사유
합 계			42,770,923	17,391,303	9,797,215	
행 정 지원과	구청사 보수 및 유지관리	사 무 관리비	271,044	245,957	16,706	조직개편이 12월 13일에 확정 (2019.2.1.자)되어 연내 공사 완료에 어려움이 있어 사고이월하고자 함
		시설비	631,930	236,059	155,750	조직개편이 12월 13일에 확정 (2019.2.1.자)되어 연내 공사 완료에 어려움이 있어 사고이월하고자 함
		자산 및 물 품 취득비	240,000	99,837	135,971	조직개편이 12월 13일에 확정 (2019.2.1.자)되어 연내 공사 완료에 어려움이 있어 사고이월하고자 함
자 치 행정과	주민센터 개보수	시설비	1,579,018	932,703	66,961	사업비 교부(4월), 설계용역 발주 및 준공(10월), 공사 계약발주(11월) 등 사전절차 진행에 따라 연내 준공 어려움
문 화 체육과	강서문예 회관건립	연 구 용역비	50,000	23,750	23,750	2018년 3분기(9.4.)에 발주계약하여 준공일이 2019.1.1.로(용역기간 120일) 연도 내 준공할 수 없음에 따라 예산을 이월하고자 함
	문화예술 지원	행 사 운영비	201,200	173,799	3,420	해맞이 행사를 새해 첫날 진행하는 관계로 관련 용역의 준공검사 기한 필요
	해맞이축제	행 사 운영비	47,405	16,869	28,015	해맞이 행사를 새해 첫날 진행하는 관계로 관련 용역의 준공검사 기한 필요
	생활체육 시설운영	시설비	6,810,000	1,290,029	354,776	강서구립올림픽체육센터 리모델링공사, 개화야구장 기능개선 보수공사 : 설계용역 발주 지연 및 착공 지연
지 역 경제과	전통시장 간 판 개 선	시설비	100,000	9,405	84,650	도로굴착금지기간으로 인한 공사착공 지연
	특화상권 활 성 화 지 원	연 구 용역비	20,000	0	18,600	기본구상 내 단지 추가의견 및 지역환경 변화 반영
환경과	에 너 지 안 전 관 리	공공 운영비	87,500	83,899	3,400	태양광발전설비 수리에 따른 사업비교부 이 후 사업기간 부족

(단위: 천원)

부서명	사업명	통계목	예산현액	지출액	사 고 이월액	이월사유
복 지 정책과	기 초 푸 드 뱅크 마켓 운영	시설비	338,750	3,853	159,040	사업변경에 따른 사전절차 등으로 착공 지연
장애인 복지과	장 애 인 사회활동 및 문화활동지원	시설비	39,000	0	36,575	시각장애인 컴퓨터 조성 및 물품 구입 지연
	장 애 인 사회활동 및 문화활동지원	자산 및 물품 취득비	55,000	4,572	28,840	
여 성 가족과	국공립어린이집 확충사업	시설비	10,708,010	3,345,755	2,144,146	장애물 없는 생활환경 인증보완 및 설계반 영 요구사항 증가로 착공 지연
	국공립어린이집 확충사업	민간위탁 사업비	2,230,000	937,000	210,000	
	어 린 이 집 환 경 개 선	시설비	316,578	244,544	14,780	정밀안전진단 결과 반영 후 보강공사 시행으 로 착공 지연
	아동여성보호 안전망구축	시설비	45,000	43,640	1,280	통신공사업체의 세금채납액 대금지급 지연
어르신 복지과	어르신시량방 시설개보수 및 물품구매지원	기타 보상금	464,600	0	215,658	경로당별 공기청정기 수요조사 및 배부계획 수립에 따른 연내 집행기간 부족으로 사고이월
		시설비	839,700	450,994	371,112	구립 공향동 통합복지센터 건립의 사업변경에 따른 부서간 협의 및 사전절차 등으로 착공 지연
도 시 디자인과	도시경관 업그레이드 사업	시설비	154,160	141,391	7,685	범죄예방을 위한 생활안심 디자인 마을 조성사업으로 지역 주민동의 절차 지연에 따른 공사 기간을 연장하여 이월 후 사업 추진
	광고물 신고 및 허가	시설비	50,000	0	13,755	현수막 지정게시대 설치에 따른 사전 관련 업무 협의절차 이행과 게시대 제작 소요기간에 따른 공사 지연으로 이월 후 사업 추진

(단위: 천원)

부서명	사업명	통계목	예산현액	지출액	사 고 이월액	이월사유
공 원 녹지과	구 관리 근린공원 정비	시설비	847,540	537,919	247,326	2018년 8월 현장조사 및 주민의견 수렴 등 실시설계용역을 시행하고 12월에 공사를 착공하여 공원 정비를 위한 절대공기가 부족하여 이월 후 사업 추진
	어린이공원 노후시설물 정비	시설비	1,759,190	1,380,292	279,373	사전절차 수행기간이 길어짐에 따라 이월 후 사업 추진
	봉계산 근린공원 체육시설 정비	시설비	1,451,340	689,685	761,100	기상여건 및 동절기 공사 품질 저하 우려 등에 따라 이월 후 사업 추진
	창의어린이 놀이터 재조성	사 무 관리비	1,500	100	1,400	2018년 11월 8일 발주함에 따라 사업 수행기간 부족으로 이월 후 사업 추진
	창의어린이 놀이터 재조성	시설비	288,532	235,509	20,400	2018년 11월 8일 발주함에 따라 사업 수행기간 부족으로 이월 후 사업 추진
	공원내 노후화장실 개선사업	시설비	1,993,700	567,014	427,384	동절기 기온저하 등 현장여건 반영에 따라 화장실 리모델링을 위한 절대공기가 부족하여 이월 후 사업 추진
	까치산 근린공원 정비	시설비	695,176	487,254	192,909	2018년 8월 현장조사 및 주민의견 수렴 등 실시설계용역을 시행하고 12월에 공사를 착공하여 화장실 리모델링을 위한 절대공기가 부족하여 이월 후 사업 추진
	까치산 근린공원 정비	시 설 부대비	4,824	0	4,824	2018년 8월 현장조사 및 주민의견 수렴 등 실시설계용역을 시행하고 12월에 공사를 착공하여 화장실 리모델링을 위한 절대공기가 부족하여 이월 후 사업 추진
	까치산 근린공원 정비	시설비	445,000	256,220	159,775	2018년 10월 추가경정예산에 편성하여 주민의견수렴 등 실시설계용역을 시행하고 12월에 공사를 발주하여 화장실 및 주변 조경을 위한 절대공기가 부족하여 이월 후 사업 추진
	공중화장실 여성용시설 확충사업	시설비	99,280	5,100	93,845	공원내 화장실 설치 반대민원이 발생하여 여론 및 공원내 시설물 설치 의견 수렴 등의 사전 절차가 길어짐에 따라 동절기를 피해 공사를 추진하고자 이월 후 사업 추진
	공중화장실 여성용시설 확충사업	시 설 부대비	720	0	720	공원내 화장실 설치 반대민원이 발생하여 여론 및 공원내 시설물 설치 의견 수렴 등의 사전 절차가 길어짐에 따라 동절기를 피해 공사를 추진하고자 이월 후 사업 추진

(단위: 천원)

부서명	사업명	통계목	예산현액	지출액	사 고 이월액	이월사유
공 원 녹지과	수명산 근린공원 시설 정비	시설비	496,400	378,456	113,765	공원내 소음민원 발생에 따른 방음벽 설치와 관련 소음피해지역 (마곡수명산과38단지)의견 수렴 및 반영에 있어 과업 기간이 길어짐에 따라 동절기를 피해 공사를 추진하고자 이월 후 사업 추진
	우장산 근린공원 생활체육시설 등 정비	시설비	794,960	389,961	399,717	산책로 노후 탄성포장재 교체 및 수목식재 공종이 동절기 도래로 인해 향후 하자 발생 등 품질저하가 예상되어 이월 후 사업 추진
	개화천 되살리기	시설비	992,800	3,277	78,480	2018년 4월 특별교부세가 교부됨에 따라 사전절차(실시설계용역, 보고회 등) 이행 등으로 공사가 미착공되어 이월 후 사업 추진
	아파트 열린녹지 조성사업	시설비	318,607	159,224	135,299	2018년 사업대상지로 선정된 아파트에서 주민 반대로 인해 사업 철회를 요청함에 따라 2018년 10월 사업대상지를 재선정함에 따라 사업 추진이 지연되어 이월 후 사업 추진
	기본경비	자산및물 품 취득비	9,000	0	8,936	시구 공동협력사업 인센티브 지급에 따라 전자복사기 구매 및 사무실 환경개선을 위한 용품을 구입하고자 하였으나 연내 사무실 배치 등 사전작업에 어려움이 있어 이월 후 사업 추진
도로과	겨울철 신속한 제설작업	민 간 위탁금	265,035	115,036	131,205	이 용역은 제설대책기간(2018. 11. 15. ~ 2019. 3. 15.)중 시행하는 민간위탁용역으로 준공기간이 지연되어 이월 후 사업 추진
	발산역 지하보도 시설개선 공사	시설비	50,000	0	42,826	절대 용역기간 부족에 따라 이월 후 사업 추진
	과해교 개축공사	시설비	1,149,800	195,750	802,009	공사시행 시기 제약에 따라 절대공기 부족으로 이월 후 사업 추진
	화곡동 상권지역 노후기반 시설정비	시설비	1,599,900	0	1,566,252	동절기 굴착통제(2018. 12 ~ 2019. 2)로 인한 절대공기 부족에 따라 이월 후 사업 추진
	화곡동 상권지역 노후기반 시설정비	시 설 부대비	100	0	100	동절기 굴착통제(2018. 12 ~ 2019. 2)로 인한 절대공기 부족에 따라 이월 후 사업 추진

(단위: 천원)

부서명	사업명	통계목	예산현액	지출액	사 고 이월액	이월사유
물관리과	강서구청 사거리~ 가양빗물 펌프장간 하수암거 정비공사	시설비	3,520,163	3,046,637	211,663	지장물 이설 협의 등 사업 지연으로 절대공기 부족 등의 사유로 이월 후 사업추진
교 통 행정과	자전거이용 활성화 사업	사 무 관리비	628,535	602,287	10,050	2018년 11월에 계약한 자전거도로 포장공사 건설폐기물 처리용역은 적설로 인한 노면 상태 및 동절기 기온급강하로 인한 하자 발생 등으로 이월 후 사업 추진
의회 사무국	의회활동 상황홍보	사무 관리비	79,925	57,522	12,980	의정활동 자료를 충분히 확보하고 추가 영상 작업 등으로 홍보동영상의 완성도를 높이기 위한 시간이 필요

※ 50만원 기준 절상절사로 인해 금액에 일부 차이가 있음

◆ 계속비 사업 내역 ◆

(단위: 백만원)

부서명	사업명	예산현액	지출액	계 속 비 이월액	이월사유
합 계		13,724	946	12,778	
재 난 안전과	안전교육센터 설치	100	0	100	안전교육센터 설치에 따른 연도별 사업추진
	안전교육센터 설치	7,000	0	7,000	
지 역 경제과	전통시장시설현대 화 지원	6,624	946	5,678	고객지원센터 건립에 따른 연도별 사업추진

(5) 국시비보조금 지원사업

○ 2018회계연도 **일반회계 국·시비 보조금**은

당초 4,268억 4천 9백만원이 내시되었으나

수령액은 4,100억 4천만원으로

168억 9백만원이 미교부 되었음.

- 국·시비보조금은 자치구비 등을 연계분담(Matching)하여 사업을 추진하는 것으로서 예산액 대비 수령액은 96.1%였음

◆ 일반회계 국·시비 보조금 집행 현황 ◆

(단위: 백만원)

구 분	총사업비	보조금수령액	집행액	이월액	집행잔액
합 계	426,849	410,040	390,605	11,159	8,941
국 비	226,452	216,634	208,460	5,709	3,130
시 비	200,397	193,406	182,145	5,450	5,811

※ 50만원 기준 절상절사로 인해 금액에 일부 차이가 있음

○ 2018회계연도 **특별회계 국시비보조금**은 당초 45억 6천 3백만원이

내시되었으나, 수령액은 45억 2천 1백만원이며,

실제 수령된 예산 중 45.3%인 20억 4천 7백만원을 집행하였음

◆ 특별회계 및 기금 보조금집행 현황 ◆

(단위: 백만원)

구분		총사업비	보조금수령액	집행액	이월액	집행잔액
합계		4,563	4,521	2,047	0	2,474
의료 급여 기금	국비	918	905	899	0	6
	시비	918	905	899	0	6
주차장	시비	309	293	239	0	54
강서문화센터 건립기금	시비	2,408	2,408	0	0	2,408
식품진흥	시비	10	10	10	0	0

※ 50만원 기준 절상절사로 인해 금액에 일부 차이가 있음

(6) 기금 운용 관련

- 2018년도 말 13종 기금에 결산 현재액은 684억 5천 9백만원으로 2017년도 말 현재액에 비하여 437억 2천 2백만원이 감소하였음.
 - 당해연도 조성액은 총 113억 1천 3백만원
 - 당해연도 사용액은 총 550억 3천 5백만원임
- 기금은 특정분야의 사업에 대하여 지속적이고 안정적인 자금확보의 필요가 있을 때 또는 신속적인 예산집행이 필요한 경우 예산과 별도로 조성된 자금을 보유·운용하는 예산외의 예산이므로, 기금별 설치 목적 대로 운영하고 성과분석 등 사후관리를 철저히 하여야 할 것임

◆ 기 금 현 황 ◆

(단위 : 천원)

기금명 (해당부서)	전년도말 조성액 (가)	당 해 연 도 증 감 액			당해연도말 현재액 (마)=(가)+(나)
		계 (나)=(다)-(라)	조성액 (다)	사용액 (라)	
합 계	112,180,774	△43,721,750	11,312,751	55,034,500	68,459,025
공용의청사 건립기금 (행정지원과)	42,711,873	843,989	843,989	0	43,555,862
박물관등의 소장용유물· 작품구입기금 (문화체육과)	437,586	94,064	321,754	227,690	531,650
강서문화센터 건립기금 (문화체육과)	13,580,019	△9,067,099	2,562,939	11,630,038	4,512,921
중소기업육성기금 (지역경제과)	6,804,553	△1,413,435	3,324,564	4,738,000	5,391,117
폐기물처리시설설치기금 (청소자원과)	34,902,959	△34,902,959	505,864	35,408,823	0
환경미화원자녀학자금대여기금 (청소자원과)	657,148	20,941	31,541	10,600	678,089
자 활 기 금 (생활보장과)	2,496,682	153,890	285,230	131,340	2,650,573
양성평등기금 (여성가족과)	1,402,345	△23,377	26,013	49,390	1,378,968
어르신복지기금 (어르신복지과)	1,134,553	18,986	21,014	40,000	1,115,566
식품진흥기금 (위생관리과)	1,345,225	△130,225	205,862	336,087	1,215,000
옥외광고정비기금 (도시디자인과)	2,839,954	529,174	864,191	335,016	3,369,128
재난관리기금 (재난안전과)	2,861,271	134,104	976,857	842,753	2,995,374
도로굴착복구기금 (도로과)	1,006,602	58,171	1,342,931	1,284,760	1,064,773

※ 50만원 기준 절상절사로 인해 금액에 일부 차이가 있음

(7) 세계잉여금

- 회계연도 세계잉여금은 1,607억 7천 9백만원으로
이중 이월금, 보조금 반납금을 차감한
순세계잉여금은 982억 2천 2백만원이 발생되었음.
- 순세계잉여금은 2017년 719억 6천만원에 비하여
262억 6천 2백만원 증가하였음.
- 2014년부터 2018년까지 순세계잉여금의 5년간 발생사항을 보면 금액이
꾸준히 증가하고 있으며, 구 재정의 건전한 운영을 위해서는 부서별로
정확한 검토를 통해 다음연도 본예산 편성에 반영하는 노력이 필요함.

◆ 최근 5년간 순세계잉여금 발생 현황 ◆

(단위: 백만원)

연 도	예산현액	순세계잉여금	비 고 (순세계잉여금/예산현액)
2018	916,322	98,222	10.7%
2017	820,026	71,960	8.8%
2016	702,742	60,196	8.6%
2015	639,639	44,278	6.9%
2014	572,789	34,319	6.0%

※ 50만원 기준 절상절사로 인해 금액에 일부 차이가 있음

(8) 채권 · 채무

가) 채권

- 2018년도말 채권액은 186억 6천 4백만원으로,
2017년도말 169억 3천 7백만원보다 17억 2천 7백만원 증가함

- 당해연도 발생 84억 3천 9백만원
- 당해연도 소멸 67억 1천 2백만원

※ 채권 현재액 회계별 내역은 결산서 p412쪽 참조

나) 채무

- 우리구가 갚아야 할 채무 없음.

(9) 물품 및 재산

- 2018회계연도 말 공유재산 현재액은

- 토지 2,337,572m² 1조 7,131억 9천 4백만원
- 건물 216,930m² 2,019억 8천만원
- 기타 22,761건 5,318억 1천 9백만원으로

총 2조 4,469억 9천 3백만원으로 전년 대비 222억 4천 3백만원이 증가함.

◆ 공유재산 증감 현황 ◆

(단위: 백만원)

구 분	전년도말 현재액	당해년도 증감액		2018년말 현재액
		증	감	
합계	2,424,750	25,648	3,405	2,446,993
행정재산	계	2,409,271	25,648	2,432,659
	공용재산	159,684	11,012	170,279
	공공용재산	2,248,493	14,636	2,261,286
	기업용재산	1,000	0	1,000
	보존용재산	94	0	94
일반재산	15,479	0	1,145	14,334

※ 50만원 기준 절상절사로 인해 금액에 일부 차이가 있음

(10) 성인지예산 결산

○ 강서구의 2018년도 성인지예산은

총 35개 사업에 271억 7천 3백만원을 편성하여 243억 2천 3백만원을 집행하였으며 89.51%의 집행률을 달성함

○ 2018년도 성인지예산은 양성에게 고른 사회참여의 기회 제공 및 여성 복지 충족을 위한 사회복지분야 사업과 여성의 공동체 참여 및 여성 일자리 창출을 위한 교육문화 분야 사업을 중점적으로 편성하였음

- 양성평등 정책추진사업은 건강가정지원센터운영, 방과후어린이집운영 지원 등 6개 사업에 9억 2천 4백만원을 집행함
- 성별영향 분석평가 사업은 자치회관프로그램운영지원, 마을공동체사업 발굴지원 등 24개 사업에 60억 1천 7백만원을 집행함
- 자치단체 특화사업은 재난관리기금, 강서문예회관건립사업 등 5개 사업에 173억 8천 2백만원을 집행함

◆ 성인지결산 총괄 ◆

(단위: 백만원)

회 계 별	사업개수	예산현액	지출액	집행률
총 계	35	27,173	24,323	89.51%
일 반 회 계	29	7,609	6,891	90.57%
기 금	6	19,565	17,432	89.10%

※ 50만원 기준 절상절사로 인해 금액에 일부 차이가 있음

◆ 성인지결산 사업별 총괄 ◆

(단위: 백만원)

회 계 별		사업개수	예산현액	지출액	집행률
총 계		35	27,173	24,323	89.51%
양성평등 정책 추진사업	소계	6	939	924	98.39%
	일반회계	5	889	875	98.37%
	기금	1	50	49	98.78%
성별영향 분석평가 사업	소계	24	6,720	6,017	89.54%
	일반회계	24	6,720	6,017	89.54%
자치단체 특화사업	소계	5	19,515	17,382	89.07%
	기금	5	19,515	17,382	89.07%

※ 50만원 기준 절상절사로 인해 금액에 일부 차이가 있음

VI. 종합의견

- 「결산작성 통합기준」에 따르면, □결산승인은 세입·세출예산 집행의 결과를 최종적으로 확인·검증하고 재정효과와 행정효과를 객관적으로 판단하려는 것 □이며, 그 과정에서 나타난 □잘못된 점이나 개선사항을 다음 연도의 예산 편성과 재정운영에 활용 □하는 데 그 목적이 있음
- 2018회계연도 세입·세출 결산서 검토결과, 전반적으로 적정하게 집행 되었다고 판단되나 일부 사업들에서 세입추계의 정확성 미흡, 집행 잔액 과다 발생, 추가경정예산의 부적정 편성 등의 문제점들이 발견 된 바,
 - 사업계획 단계에서부터 사업시기, 시행가능성, 사업의 적정성, 민원발생 여부, 계획 변경 가능성 등에 대한 예측 및 유관기관과의 충분한 사전 협의 등 사업에 대한 철저한 분석 및 계획을 토대로 세밀한 예산편성과 사업의 목표달성을 위한 노력이 필요함

- 보조금이 회계연도 말에 지원·교부되어 공사기간 부족, 지역 주민 반대 및 주민의견수렴 등으로 이월비가 매년 반복적으로 발생하여 건전한 재정 운영을 저해하는 요인이 되므로 세입·세출 예산 편성 시 여러 요인을 종합적으로 면밀하게 검토하여 이월 사업비가 과다하게 발생하지 않도록 노력하여야 할 것임

- 단년도 예산 원칙의 예외인 순세계잉여금은 예산현액 대비 10.7%인 982억 2천 2백만원에 달하고 있으며, 과거 5년간 시계열상 금액 및 비율이 증가추세에 있음.
 - 순세계잉여금이 발생하는 사유로는 세입예산을 초과하여 지방세나 세외 수입 등이 초과 수납된 경우와 세출예산의 집행 잔액 중 불용액 발생 등 여러 가지 요인에 의하여 발생하고 있으나, 이는 당해 연도 재원이 사장 되어 원활한 재정사업의 진행에 차질을 줄 수 있으므로 효율적인 사업 계획과 합리적 예산편성이 필요할 것으로 판단됨

- 강서구 세입 결산액(실제 수납액)의 5%인 469억 3천 8백만원이 미수납액으로 우리 구 재정의 어려움을 감안, 미수납액이 최소화될 수 있도록 노력해야 할 것임

- 아울러, 2018 회계연도 결산심사 과정에서 구 예산 운용에 대한 효율성과 사업의 효과성을 점검하고 다음 연도 예산 편성에 활용하며, 잘된 부분은 권장하고, 부족한 부분은 시정될 수 있도록 하여 장래의 재정계획 수립과 다음 연도 예산 편성 시 합리화를 도모할 수 있도록 심도 있는 심사 후 승인 함이 타당할 것으로 사료됨.

※ 붙임 : 2018 회계연도 세입·세출 결산 및 예비비 지출승인의 건 상임위원회별 예비심사안

2018회계연도 세입세출 결산 및 예비비 지출승인의 건 예비심사결과

1. 운영 위원회

심사결과 : 원안 가결

2. 행정재무 위원회

심사결과 : 원안 가결

3. 미래복지 위원회

심사결과 : 원안 가결

4. 도시교통 위원회

심사결과 : 원안 가결