2019회계연도 세입·세출 결산 및 예비비 지출 승인안
심 사 보 고 서

2020 6. 25.

예산결산특별위원회

Ⅰ. 심 사 경 과

1. 2019회계연도 세입·세출 결산 및 예비비 지출 승인안 제출

○ 제출일자 : 2020. 6. 1. / 강서구청장

○ 안건회부 : 2020. 6. 8.

○ 제출근거

- 지방자치법 제39조제1항(결산승인), 제129조(예비비승인) 및 제134조 제1항(결산검사위원 의견서 첨부 제1차 정례회의 결산승인)
- 「지방회계법 시행령」 제10조(결산서 등의 제출), 「지방자치단체 기금관리기본법」제8조(기금운용계획 및 결산)

2. 안건상정

가. 상임위원회 예비심사

○ 운영위원회

· 제1차 회의 (2020. 6. 12) : 구의회사무국

○ 행정·재무위원회

· 제1차 회의 (2020. 6. 9) : 행정관리국

· 제2차 회의 (2020. 6. 10) : 기획재정국

· 제3차 회의 (2020. 6. 11) : 감사담당관, 예비심사안 작성

○ 미래·복지위원회

· 제1차 회의 (2020. 6. 9) : 미래경제국

· 제2차 회의 (2020. 6. 10) : 생활복지국

· 제3차 회의 (2020. 6. 11) : 보건소, 예비심사안 작성

○ 도시·교통위원회

· 제1차 회의 (2020. 6. 9) : 도시관리국

· 제2차 회의 (2020. 6. 10) : 안전교통국

· 제3차 회의 (2020. 6. 11) : 예비심사안 작성

나. 예산·결산특별위원회 심사

- 제1차 회의 (2020. 6. 8) : 예산·결산특별위원회 위원장 및 부위원장 선출
- 제2차 회의 (2020. 6. 15) : 2019회계연도 세입세출 결산 및 예비비 지출 승인안에 대하여 기획재정국장의 총괄설명과 전문위원의 검토보고 후 질의· 답변을 듣고, 기획재정국 부서별 질의·답변
- 제3차 회의 (2020. 6. 16) : 행정관리국장의 총괄 설명 및 질의·답변을 듣고 해당과장의 제안 설명 후 질의·답변
- 제4차 회의 (2020. 6. 17) : 미래경제국장의 총괄 설명 및 질의·답변을 듣고 해당과장의 제안 설명 후 질의·답변
- 제5차 회의 (2020. 6. 18) : 생활복지국장의 총괄 설명 및 질의·답변을 듣고 해당과장의 제안 설명 후 질의·답변
- 제6차 회의 (2020. 6. 22) : 도시관리국장의 총괄 설명 및 질의·답변을 듣고 해당과장의 제안 설명 후 질의·답변
- 제7차 회의 (2020. 6. 23) : 안전교통국장의 총괄 설명 및 질의·답변을 듣고 해당과장의 제안 설명 후 질의·답변
- 제8차 회의 (2020. 6. 24) : 보건소장의 총괄설명을 듣고 해당과장의 제안 설명 후 질의·답변,
  의회사무국장의 총괄 설명을 듣고 질의·답변,
  감사담당관의 총괄설명 후 질의· 답변
- 제9차 회의 (2020. 6. 25) : 2019회계연도 세입·세출 결산 및 예비비 지출 승인안 심사안 확정

《주요 심사내용》

○ 의회가 선임한 결산검사위원회의 의견을 토대로 예산집행의 효과성, 사업계획의 수정·폐지 여부, 예산의 이용·전용 과다와 불용액· 미수납액 및 불납결손액 과다, 사고이월 과다 및 예비비 지출 적정성 등 예산집행의 적정성을 심사하고, 향후 예산을 합리적이고 균형 있게 편성하고·집행할 수 있도록 심도 있는 질의토론 후 심의 의결함

다. 심사위원 (9명)

○ 위 원 장 : 윤유선 의원

○ 부위원장 : 이충현 의원

○ 위　　원 : 경기문의원, 김용원의원, 김동협의원, 김성한의원, 송순효의원, 박주선의원, 김현희의원

Ⅱ. 2019회계연도 결산개요

○ 2019회계연도 일반회계 및 특별회계의 결산총괄은 1조 720억 6천만원으로, 당초 예산액 1조 206억 9천만원에 전년도 이월액 513억 7천만원을 합한 것이며, 이는 전년대비(9,163억 2천 2백만원) 17.0%인 1,557억 3천 8백만원 증가한 것임

○ **세입결산액**은 1조 943억 8천 2백만원(일반회계 1조 724억 9천 5백만원, 특별회계 218억 8천 7백만원)이며,

○ **세출결산액**은 9,252억 8천 8백만원(일반회계 9,093억 9천 1백만원, 특별회계 158억 9천 7백만원)임

○ 세입결산액에서 세출결산액을 차감한 **세계잉여금**은 1,690억 9천 4백만원(일반회계 1,631억 3백만원, 특별회계 59억 9천 1백만원)이며

○ 세계잉여금 중 다음연도 이월사업비, 보조금 반납금을 제외한 **순세계잉여금**은 1,005억 8천 9백만원이며, 전년대비 23억 6천 7백만원이 증가하였음

◈ 2019 세입·세출결산 총괄 현황

(단위: 백만원)

구 분	예산현액 ㉮	세입결산액 ㉯	세출결산액㉰	차인잔액㉱ (㉯-㉰)	이월액
합 계	1,072,060 (예산액) 1,020,690 (전년도이월) 51,370	1,094,382	925,288	169,094	명시이월 32,116 사고이월 12,650 계속비이월 14,406 보조금반납금 9,333 순세계잉여금 100,589
일 반 회 계	1,052,243 (예산액) 1,000,873 (전년도이월) 51,370	1,072,495	909,391	163,103	명시이월 29,991 사고이월 12,650 계속비이월 14,405 보조금반납금 9,262 순세계잉여금 96,795
특 별 회 계	19,817 (예산액) 19,817 (전년도이월) 0	21,887	15,897	5,991	명시이월 2,125 사고이월 0 계속비이월 0 보조금반납금 71 순세계잉여금 3,795

※ 50만원 기준 절상절사로 인해 금액에 일부 차이가 있음

Ⅲ. 세입결산 관련

(1) 세입결산 총괄

○ 세입은 일정 회계연도에 있어서 재정을 충당하기 위한 재원으로서 모든 현금적 수입을 의미하며, 자체수입(지방세, 세외수입)과 의존수입(국·시비보조금, 지방교부세, 조정교부금 등)으로 나눌 수 있음
우리 구는 재산세 · 등록면허세 등 구세수입, 사용료수입 · 수수료수입 · 과태료 등 세외수입, 국시비보조금 등을 주된 재원으로 세입을 구성하고 있음

○ 2019회계연도 예산 현액은 일반회계(1조 522억 4천 3백만원)와 2개 특별회계(198억 1천 7백만원)를 합한 1조 720억 6천만원으로 이는 전년대비 17%, 1,557억 3천 8백만원이 증가한 것임

○ 당초 징수결정액 1조 1,374억 7천 8백만원 중 실제 수납액은 1조 943억 8천 2백만원으로 최근 5년 평균인 93.8%보다 2.4%가 높은 96.2%의 수납율을 보이고 있으며 매년 꾸준히 증가하고 있음

○ 미수납액 규모는 예산현액의 3.7%를 차지하는 399억 7천 9백만원임
※ 불납결손액 : 31억 1천 7백만원

◈ 최근 5년간 세입결산 중 실제수납액 현황 ◈

(단위: 백만원, %)

회계연도	예산현액 (가)	징수결정액 (나)	실제수납액 (다)	실제수납액 /예산현액 (다/가)	실제수납액 /징수결정액 (다/나)
2019	**1,072,060**	**1,137,478**	**1,094,382**	**102.1**	**96.2**
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
5년 평균	830,158	903,918	847,608	102.1	93.8

※ 50만원 기준 절상절사로 인해 금액에 일부 차이가 있음

(2) 일반회계 세입결산

❍ 2019회계연도 일반회계 세입 총괄은

- 예 산 현 액 1조 522억 4천 3백만원
- 징수결정액 1조 1,029억 8천 3백만원
- 실제수납액 1조 724억 9천 5백만원으로써

예산현액 대비 수납액 비율은 101.9%이며,

징수결정액 대비 수납액 비율은 97.2%로서,

최근 5년간 평균 비율 (95.3%) 보다 1.9% 증가하였고,

전년도 (96.4%) 대비 0.8% 증가하였음.

◈ 최근 5년간 일반회계 연도별 세입 현황 ◈

(단위: 백만원, %)

회계연도	예산현액	징수결정액	실제수납액	실제수납액 / 예산현액	실제수납액 / 징수결정액
2019	1,052,243	1,102,982	1,072,494	101.9	97.2
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
5년 평균	811,601	865,866	827,578	102.0	95.6

※ 50만원 기준 절상절사로 인해 금액에 일부 차이가 있음

① 구세 세입관련

○ 2019회계연도 구세 결산액(수납액)은 1,339억 8천 3백만원이며, 예산현액은 1,199억 7천 1백만원으로, 징수결정액(1,354억 2천 9백만원) 대비 98.9%가 수납되었음.

◈ 2019 구세 세입결산 현황 ◈

(단위: 백만원, %)

구 분	예산현액 (A)	결 산 (B)	증 감	
			금 액(C) (B-A)	비율(%) (C/A)
합 계	119,971	133,983	14,012	11.7
등록면허세	17,206	18,826	1,620	9.4
재 산 세	102,369	114,647	12,277	12.0
지난년도수입	396	510	114	28.9

※ 50만원 기준 절상절사로 인해 금액에 일부 차이가 있음

◈ 최근 5년간 구세 세입결산 현황 ◈

(단위: 백만원)

구 분	2019	2018	2017	2016	2015
예산현액	119,971	109,920	97,371	89,977	82,711
징수결정액(A)	135,429	116,075	111,432	101,121	94,834
실수납액(B)	133,983	114,597	110,237	99,417	92,960
징수율(B/A, %)	98.9	98.7	98.9	98.3	98.0

※ 50만원 기준 절상절사로 인해 금액에 일부 차이가 있음

○ 구세 세입 중 미수납액은 징수결정액 대비 1.0%인 13억 7천 1백만원임

◈ 구세 세입 중 미수납액 사유별 현황 ◈

(단위: 백만원, %)

구 분	미수납액	사 유 별							
		무재산	행방불명	납세태만	폐업 또는 부도	격리 또는 입원	소송계류	국외이주	자금압박
합 계	1,371	914	6	345	16	1	83	4	2
등록면허세	80	69	1	9	0	0	1	0	0
재 산 세	526	286	2	235	0	0	0	3	0
지난년도수입	765	559	3	101	16	1	82	1	2

※ 50만원 기준 절상절사로 인해 금액에 일부 차이가 있음

◈ 최근 5년간 구세세입 중 미수납 현황 ◈

(단위: 백만원, %)

회계연도	징수결정액 (A)	실 제 수납액 (B)	불 납 결손액	미수납액 (C)	징수결정액대비 수납액비율 (B/A, %)	징수결정액 대비 미수납액비율 (C/A, %)
2019	**135,429**	**133,983**	**76**	**1,371**	**98.9**	**1.0**
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

② 세외수입 관련

○ 2019회계연도의 경우, 세외수입이 일반회계의 5.3%(예산현액기준)를 차지하고 있으며, 세외수입 징수결정액 대비 69.2%인 651억 8천 5백만원이 수납됨

○ **일반회계 세외수입** 결산액은 651억 8천 5백만원으로 예산현액(555억 4백만원) 대비 96억 8천 1백만원이 증가하였고, 징수결정액(942억 2천 7백만원) 대비 20억 8천 7백만원이 불납결손 되었고 269억 5천 4백만원이 미수납되었음

◈ 세외수입 현황 ◈

(단위: 백만원)

연 도	예산현액	징수결정액	실제수납액	불납결손액	미수납액	비고
2019년	55,504	94,227	65,185	2,087	26,954	
2018년	50,729	91,739	58,939	4,525	28,275	

※ 50만원 기준 절상절사로 인해 금액에 일부 차이가 있음

◈ 2019 일반회계 세외수입 결산 현황 ◈

(단위: 백만원)

구 분	예산현액 (A)	결산액(B)	증 감	
			금액 (C=B-A)	비율 (C/A,%)
계	55,504	65,185	9,681	17.4
경상적세외수입	45,892	51,339	5,447	11.9
임시적세외수입	9,612	13,846	4,234	44.0

※ 50만원 기준 절상절사로 인해 금액에 일부 차이가 있음

◈ 일반회계 세외수입 연도별 현황 ◈

(단위: 백만원)

구 분	2019	2018	2017	2016	2015	5년 평균
예 산 액	55,504	50,729	47,844	47,071	45,153	49,260
예 산 현 액	55,504	50,729	47,844	47,071	45,153	49,260
징수결정액(A)	94,227	91,739	90,104	95,110	89,498	92,136
실 수 납 액 (B)	65,185	58,939	55,605	52,451	44,754	55,387
미 수 납 액	26,954	28,275	34,499	42,659	44,743	35,426
징수율 (B/A, %)	69.1	64.2	61.7	55.1	50.0	60.1

※ 50만원 기준 절상절사로 인해 금액에 일부 차이가 있음

③ 지방교부세 및 조정교부금 등

○ 실제 수납된 지방교부세는 216억 2천만원,
조정교부금 등은 1,972억 9천 9백만원이 교부되었으며

○ 재정보전금은 2015년부터 조정교부금 등으로 편성됨

◈ 지방교부세, 조정교부금 등 현황 ◈

(단위: 백만원)

연 도	과 목	예산현액 (가)	징수결정액	수납액 (나)	비율(%) (나/가)
2019	**지방교부세**	**18,763**	**21,620**	**21,620**	**115.2**
	조정교부금등	**197,293**	**197,299**	**197,299**	**100.0**
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

④ 보조금

○ 실제 수납된 **일반회계 국시비보조금**은 4,983억 5천 2백만원으로
내시액 5,046억 5천 7백만원 보다 63억 4백만원이 적게 교부되었음

(단위: 백만원)

연 도	과 목	예산현액(내시액)	징수액(교부액)	차 액
2019	합 계	504,657	498,352	6,305
	국고보조금	268,248	263,811	4,437
	시비보조금	236,409	234,541	1,868

(3) 특별회계 세입결산

○ 특별회계의 경우, 예산현액 198억 1천 7백만원에 대하여 218억 8천 8백만원이 수납되어, 예산현액 대비 수납액 비율이 110%로 나타나고 있으나, 징수결정액 394억 9천 6백만원 대비 수납비율은 63.5%이며, 미수납액은 116억 5천 5백만원임

○ 미수납액은 의료급여기금특별회계 4천만원, 주차장특별회계 116억 1천 5백만원임

◈ 2019 특별회계 세입결산 현황 ◈

(단위: 백만원)

구 분	예산현액 (A)	결산액 (B)	징수결정액 (C)	미수납액 (D)	결산액/예산현액 (B/A)	결산액/징수결정액 (B/C)
합 계	19,817	21,888	34,496	11,655	110.4%	63.5%
의료급여기금	1,963	2,100	2,140	40	107.0%	98.1%
주 차 장	17,854	19,788	32,356	11,615	110.8%	61.2%

※ 50만원 기준 절상절사로 인해 금액에 일부 차이가 있음

Ⅳ. 세출결산 관련

○ 일반회계 세출

2019회계연도 일반회계 세출 결산 내역은

- 예산현액 1조 522억 4천 3백만원
- 지 출 액 9,093억 9천 1백만원
- 이 월 액 570억 4천 6백만원
- 보조금반납금 75억 3천만원
- 집행잔액 782억 7천 5백만원으로

집행잔액은 예산현액 대비 7.5%임.

○ 특별회계 세출

2019회계연도 특별회계 세출결산 내역은

- 예산현액 198억 1천 7백만원
- 지 출 액 158억 9천 7백만원
- 이 월 액 21억 2천 5백만원
- 보조금반납금 7천 1백만원
- 집행잔액 17억 2천 4백만원으로

집행잔액은 예산현액 대비 8.7%임.

◈ 2019 세출결산 총괄 ◈

(단위: 백만원)

구 분	예산액	예산성립 후 증감액	예산현액 (가)	지출액	다음연도 이 월 액	보조금 반납금	집행잔액	
							금 액 (나)	비율(%) (나/가)
합 계	1,020,690	51,370	1,072,060	925,288	59,171	7,601	79,999	7.5
일반회계	1,000,873	51,370	1,052,243	909,391	57,046	7,530	78,275	7.4
특별회계	19,817	0	19,817	15,897	2,125	71	1,724	8.7

※ 50만원 기준 절상절사로 인해 금액에 일부 차이가 있음

◈ 2019 분야별 세출결산 현황 ◈

(단위: 백만원)

과 목		예산현액	지출액	이월액	보조금반납금	집행잔액
총 계		1,072,060	925,288	59,171	7,601	79,999
일반회계	소 계	1,052,243	909,391	57,046	7,530	78,275
	일반공공행정	46,815	43,858	507	89	2,361
	공공질서 및 안전	11,580	1,421	10,041	2	115
	교육	15,502	14,897	0	13	591
	문화 및 관광	35,477	28,634	4,977	251	1,615
	환경보호	62,325	52,232	6,251	51	3,790
	사회복지	579,660	550,889	9,351	5,057	14,363
	보건	25,958	22,946	792	1,067	1,153
	농림 해양수산	1,577	1,444	2	83	47
	산업·중소기업	13,032	6,683	5,602	347	401
	수송 및 교통	28,538	22,457	5,081	27	973
	국토 및 지역개발	43,586	25,991	14,429	112	3,053
	예비비	38,772	0	0	0	38,771
	기타	149,419	137,938	12	428	11,040
특별회계	소 계	19,817	15,896	2,125	71	1,724
	의료급여	1,963	1,943	0	16	4
	주차장	17,854	13,953	2,125	55	1,720

※ 50만원 기준 절상절사로 인해 금액에 일부 차이가 있음

(1) 집행잔액

○ 세출예산의 계획적인 편성과 효율적인 집행여부의 판단기준이 되는 집행잔액은 총 799억 9천 9백만원으로 예산 현액 대비 7.5%이며, 최근 5년 평균인 7.5%와 동일함

※ 일반회계 집행잔액비율 7.4%는 전년도보다 1% 감소,
특별회계 집행잔액비율 8.7%는 전년도보다 8.6% 감소.

◈ 최근 5년간 집행잔액 현황 ◈

(단위: 백만원, %)

구 분		2019	2018	2017	2016	2015	5년간 평균
집행잔액		79,999	78,972	67,200	44,901	41,474	62,509
	일반회계	78,275	75,489	62,103	39,769	37,860	58,699
	특별회계	1,724	3,482	5,098	5,133	3,615	3,810
집행잔액 비율		7.5	8.6	8.4	6.4	6.5	7.5
	일반회계	7.4	8.4	7.8	5.8	6.1	7.1
	특별회계	8.7	17.3	26.1	27.3	24.9	20.9

※ 집행잔액 비율은 당해년도 예산현액을 기준으로 산출

○ 2019년도 세출예산 집행잔액 사유를 보면

- 보조금 정산잔액(5.5%) 43억 9천 6백만원,
- 예산절감액(1.6%) 12억 6천 9백만원,
- 계획변경 등 집행잔액(4.2%) 33억 9천 5백만원,
- 낙찰차액(1.2%) 9억 5천 3백만원
- 지출잔액(38.6%) 308억 4천 3백만원
- 예비비(48.9%) 집행잔액 391억 4천 2백만원임

○ 일반회계의 경우 집행잔액 사유를 보면 38.2%인 299억 5천 9백만원이 지출잔액이고, 49.5%인 387억 7천 1백만원이 예비비 집행 잔액임.

○ 또한, 특별회계의 경우 집행잔액 중 51.3%인 8억 8천 4백만원이 지출잔액이고 21.5%인 3억 7천 1백만원이 예비비 집행 잔액임

◈ 2019 회계별 집행잔액 사유 현황 ◈

(단위: 백만원)

구 분	예산현액	집행잔액	불용률 (%)	집행잔액 사유					
				보조금 정산잔액	예산절감 (유보액)	계획변경 등	낙찰차액	지출잔액	예비비
합 계	1,072,060	79,999	7.5	4,396	1,269	3,395	953	30,843	39,142
일반회계	1,052,243	78,275	7.4	4,308	1,098	3,247	890	29,959	38,771
특별회계	19,817	1,724	8.7	88	171	148	63	884	371

※ 50만원 기준 절상절사로 인해 금액에 일부 차이가 있음

◈ 연도별 집행잔액 사유별 현황 ◈

(단위: 백만원)

회계연도	예산현액	집행잔액	불용률 (%)	사 유 별					
				보조금 정산잔액	예산절감 (유보액)	계획변경 등	낙찰차액	지출잔액	예비비
2019년	1,072,060	79,999	7.5	4,396	1,269	3,395	953	30,843	39,142
2018년	916,322	78,972	8.6	3,479	2,098	4,616	-	44,783	23,996
2017년	820,026	67,200	8.2	4,938	2,107	335	-	35,162	24,657
2016년	702,742	44,901	6.4	5,659	1,722	380	-	28,113	9,028
2015년	639,639	41,474	6.5	4,483	1,612	953	-	26,389	8,037

※ 50만원 기준 절상절사로 인해 금액에 일부 차이가 있음
2019회계연도부터 지출잔액에서 낙찰차액을 분리하여 별도기재함

○ 일반회계 중 1억원 이상 집행잔액 발생 사업은 총 60개, 317억 9천 3백만원으로, 그 중 공원녹지과「천문우주과학관 조성사업」사업비는 예산현액 32억 5천만원 중 집행 잔액이 19억 603만원으로 집행잔액 비율이 58.6%이며 명시이월 후 연내 사업을 완료하지 못하여 교부받은 특별교부금이 불용처리되었으며, 지역경제과「전통시장 시설개선」사업비는 예산현액 2억 4천만원 중 계획변경 등의 사유로 집행잔액이 2억 1,910만원, 잔액비율이 91.3%를 차지하였고, 자원순환과의 대형폐기물 처리사업도 예산현액 20억 1,072만원 중 지출잔액이 9억 5,612만 1천원으로 잔액비율이 47.6%를 차지함

◈ 집행잔액 발생규모 1억원 이상 사업현황(일반회계) ◈

(단위 : 천원, %)

부서명	세부사업명	예산현액	집행잔액	원인별					불용률
				보조금 정산잔액	예산절감 (유보액)	계획변경 등	낙찰 차액	지출잔액	
합계(60개)		632,788,673	31,793,807	3,339,851	269,747	2,708,421	235,671	25,240,116	5.0
행정지원과	원활한 인사운영	1,671,672	138,120	0	1,460	0	298	136,362	8.3
행정지원과	맞춤형복지제도운영	4,791,400	140,969	0	0	0	0	140,969	2.9
행정지원과	인력운영비(구동직원)	108,121,726	7,187,746	5,485	0	0	0	7,182,261	6.6
자치행정과	주민센터 개보수	1,669,034	104,895	0	3,683	0	53,600	47,612	6.3
자치행정과	통반장제도운영	2,482,355	116,160	0	5,926	0	1,286	108,948	4.7
자치행정과	주민센터기본경비	3,907,793	372,854	0	98,260	0	0	274,594	9.5
문화체육과	체육사업대행	8,015,584	654,711	0	0	0	0	654,711	8.2
교육청소년과	학교친환경무상급식지원	7,165,605	450,843	0	70	0	0	450,773	6.3
교육청소년과	청소년지원카드 운영	428,000	160,379	0	950	0	0	159,429	37.5
교육청소년과	강서구립도서관운영	5,333,561	409,631	0	4,672	0	5,035	399,924	7.7
민원여권과	인력운영비	239,687	124,580	0	0	124,580	0	0	52.0
지역경제과	전통시장 시설개선	240,000	219,100	0	0	218,370	730	0	91.3
스마트도시과	Smart 강서통합관제센터 운영	1,342,029	146,402	0	49,796	0	0	96,606	10.9

부서명	세부사업명	예산현액	집행잔액	원인별					불용률
				보조금 정산잔액	예산절감 (유보액)	계획변경 등	낙찰 차액	지출잔액	
자원순환과	종량제규격봉투 제작공급관리	11,374,679	303,892	0	0	0	749	303,143	2.7
자원순환과	생활폐기물 처리	6,224,942	917,682	0	0	0	0	917,682	14.7
자원순환과	대형폐기물 처리	2,010,720	956,939	0	0	0	818	956,121	47.6
자원순환과	골목길 청소	2,545,903	224,241	0	11,016	0	573	212,652	8.8
자원순환과	청소장비 시설 관리	795,340	101,953	0	40,799	0	4,448	56,706	12.8
자원순환과	재활용품 수집운반처리	8,928,920	228,643	0	863	0	276	227,504	2.6
자원순환과	음식물류 폐기물처리	6,289,853	175,402	0	0	0	0	175,402	2.8
자원순환과	환경미화원 인력운용	8,340,033	217,342	0	2,286	0	3,831	211,225	2.6
복지정책과	보건복지분야 사회복무요원지원	1,264,122	199,535	24,678	0	0	0	174,857	15.8
복지정책과	기초푸드뱅크 마켓운영	946,714	162,959	0	0	0	0	162,959	17.2
복지정책과	긴급복지 지원	2,165,777	107,305	26,844	0	0	0	80,461	5.0
복지정책과	국가유공자 위문	825,000	105,720	0	0	0	0	105,720	12.8
생활보장과	생계급여	67,300,000	2,265,370	107,502	0	0	0	2,157,868	3.4
생활보장과	주거급여	24,501,000	3,864,077	14,077	0	0	0	3,850,000	15.8
생활보장과	해산장제급여	470,300	105,335	107	0	0	0	105,228	22.4
생활보장과	자활근로사업	6,592,289	158,045	158,043	0	0	0	2	2.4
생활보장과	자활장려금사업	773,714	375,420	42,846	0	0	0	332,574	48.5
생활보장과	근로능력있는 수급자의 탈수급지원 (희망키움통장)	369,294	147,107	445	0	0	0	146,662	39.8
생활보장과	근로능력있는 수급자의 탈수급지원 (청년희망키움통장)	291,000	110,244	0	0	0	0	110,244	37.9
생활보장과	다함께돌봄사업(운영비)	193,992	158,062	24,000	0	0	0	134,062	81.5
장애인복지과	장애인 연금 급여 지급	18,220,159	667,856	10,899	0	0	0	656,957	3.7
가족정책과	영유아보육료	60,781,179	365,553	365,553	0	0	0	0	0.6
가족정책과	국공립어린이집 확충사업	15,370,448	651,205	650,987	125	0	0	93	4.2
가족정책과	보육교사 근무환경 개선비지원	4,950,000	412,344	86,651	0	0	0	325,693	8.3

부서명	세부사업명	예산현액	집행잔액	원인별					불용률
				보조금 정산잔액	예산절감 (유보액)	계획변경 등	낙찰 차액	지출잔액	
가족정책과	어린이집 운영개선비 지원	22,003,567	980,424	827,843	0	0	0	152,581	4.5
가족정책과	가정양육수당지원사업	16,213,011	336,669	336,669	0	0	0	0	2.1
가족정책과	출산양육지원	1,596,500	510,266	0	0	0	0	510,266	32.0
가족정책과	보조사업 반환	6,930,294	394,751	0	0	0	0	394,751	5.7
어르신복지과	어르신사랑방(경로당) 시설 개보수 및 물품구매지원	1,375,379	198,964	0	3,380	0	5,183	190,401	14.5
어르신복지과	기초연금 지급	144,251,802	274,327	274,327	0	0	0	0	0.2
보건행정과	국가예방접종실시	8,217,145	419,439	119,437	0	0	0	300,002	5.1
보건행정과	인력운영비	11,340,290	1,083,008	3,454	0	0	0	1,079,554	9.6
건강관리과	치매안심센터설치	879,208	175,282	175,282	0	0	0	0	19.9
의약과	건강검진	952,545	153,597	0	10,500	58,142	63,042	21,913	16.1
주택과	공동주택 관리지원	1,203,004	127,733	84,722	2,625	0	119	40,267	10.6
공원녹지과	공원시설물 정비 및 유지관리	2,483,533	131,075	0	4,561	0	0	126,514	5.3
공원녹지과	천문우주 과학관 조성	3,250,000	1,906,030	0	0	1,906,030	0	0	58.6
공원녹지과	가로녹지 유지관리	2,644,906	140,088	0	15,114	0	69,659	55,314	5.3
공원녹지과	공원, 녹지대, 마을마당 등 잔디, 소나무 노후시설 유지관리	809,000	127,490	0	0	0	0	127,490	15.7
공원녹지과	인력운영비	1,867,539	381,986	0	0	0	0	381,986	20.4
도로과	겨울철 신속한 제설작업	698,437	204,324	0	13,046	0	20,743	170,535	29.2
도로과	화곡동 주거밀집지역 도로정비사업 (화곡본동, 화곡6동)	1,000,000	109,941	0	0	0	0	109,941	11.0
도로과	기전시설물 유지관리	1,950,130	159,242	0	240	0	1,088	157,914	8.2
도로과	인력운영비	898,246	115,309	0	0	0	0	115,309	12.8
물관리과	빗물펌프장 유지관리	1,553,169	122,141	0	375	117,448	4,193	125	7.8
물관리과	인력운영비	644,434	283,851	0	0	283,851	0	0	44.1
구의회사무국	인력운영비	3,092,710	249,249	0	0	0	0	249,249	0

※ 50만원 기준 절상절사로 인해 금액에 일부 차이가 있음

○ 특별회계 중 집행잔액 1억원 이상 발생 사업은 총 6개, 15억 2,911만 4천원임

◈ 집행잔액 1억원 이상 사업현황(특별회계) ◈

[부서명 : 주차관리과] (단위 : 천원, %)

세부사업명	예산현액	집행잔액	원인별						불용률
			보조금 정산잔액	예산절감 (유보액)	계획변경 등	낙찰 차액	지출 잔액	예비비	
합 계	16,132,392	1,529,114	0	144,750	148,039	62,536	802,936	370,851	9.5
예비비	370,851	370,851	0	0	0	0	0	370,851	100
주택가소규모 공동주차장건설	663,000	130,200	0	0	130,200	0	0	0	19.6
불법주정차관리	1,593,648	339,791	0	51,104	17,839	2,966	267,881	0	21.3
공영주차장관리	2,994,555	216,933	0	93,646	0	59,570	63,716	0	7.2
주차사업 대행사업비	7,444,991	193,289	0	0	0	0	193,289	0	2.6
인력운영비	3,065,347	278,050	0	0	0	0	278,050	0	9.1

※ 50만원 기준 절상절사로 인해 금액에 일부 차이가 있음

(2) 예산 이용과 전용 및 이체

○ **예산의 이용**은 없음

○ **예산의 전용**은 9건, 8천 5백만원으로 모두 일반회계에서 발생

· 2018년 대비 건수는 동일하나, 금액은 4억 8천 1백만원 감소하였음

· 예산의 전용은 의회가 이미 예산을 의결한 이후 예산을 수정하는 것인 바, 제한적으로 적용하여 발생건수를 최소화할 필요가 있음

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

○ **예산의 이체**는 조직개편에 따른 총 122건 87억 1,919만 8천원임

◈ 2019 예산전용 현황 ◈

(단위: 백만원)

구 분		2019		2018		2018대비 증 감 액	2018대비 증감률(%)
		건 수	전용액	건 수	전용액		
합 계		**9**	**85**	**9**	**566**	**△481**	**△85.0**
	일반회계	9	85	9	566	△481	△85.0
	특별회계	0	0	0	0	0	0

◈ 2019년 부서별 전용현황(일반회계) ◈

(단위: 천원)

부 서 명	전용건수	전용금액	비 고
합 계	**9**	**84,813**	
행정지원과	1	29,757	
문화체육과	1	7,000	
일자리정책과	3	14,223	
공원녹지과	2	18,333	
건설관리과	2	15,500	

※ 50만원 기준 절상절사로 인해 금액에 일부 차이가 있음

◈ 2019년 일반회계 전용사업 ◈

(단위: 천원)

부서	사업명	예산액	전용금액		전용 승인일	전용사유
			감액	증액		
합 계		12,766,633	84,813	84,813		
행정 지원과	인력운영비(구동직원) (성과상여금)	5,639,507	29,757		2019.11.14	직원 현원증가에 따른 직급보조비 부족분 예산 전용
	인력운영비(구동직원) (직급보조비)	2,869,695		29,757		
문화 체육과	관광자원 개발 및 기반조성 (사무관리비)	66,170	7,000		2019.06.18	궁산 땅굴역사전시관 관람환경 개선을 위한 예산전용
	관광자원 개발 및 기반조성 (자산및물품취득비)			7,000		
일자리 정책과	이동노동자 휴쉼터 조성 및 운영 (사무관리비)	5,600	5,600	0	2019.10.24	휴쉼터 공사비 부족에 따른 예산 전용
	이동노동자 휴쉼터 조성 및 운영 (시설비)	27,000	0	5,600		
	이동노동자 휴쉼터 조성 및 운영 (공공운영비)	2,300	2,300	0		
	이동노동자 휴쉼터 조성 및 운영 (시설비)	32,600	0	2,300		
	청년일자리사업 (민간경상사업 보조)	123,000	6,323	0	2019.12.09	근로기간 연장에 따른 인건비 부족분 예산전용
	청년일자리사업 (기간제근로자등보수)	91,000	0	6,323		
공원녹지과	공원시설물 정비 및 유지관리 (기간제근로자등보수)	1,218,676	18,170	0	2019.12.24	기간제 근로자 등 보수 부족에 따른 예산 전용
	가로녹지 유지관리 (기간제근로자등보수)	1,291,797	0	18,170		
	공원시설물 정비 및 유지관리 (기간제근로자등보수)	1,200,506	163	0	2019.12.24	기간제 근로자 등 보수 부족에 따른 예산 전용
	수목식재 사후관리 (기간제근로자등보수)	138,782	0	163		
건설관리과	도로점용료 부과·징수 (사무관리비)	22,500	8,000	0	2019.12.10	공유재산 무단점유 방지 시설물 설치 등을 위해 예산 전용
	도로점용료 부과·징수 (시설비)	7,500	0	8,000		
	도로점용료 부과·징수 (사무관리비)	30,000	7,500	0	2019.1.30	공유재산 무단점유 방지 관련 휀스 설치를 위해 예산 전용
	도로점용료 부과·징수 (시설비)	0	0	7,500		

(3) 예비비

○ 2019회계연도 예비비 예산액은 449억원으로 12건에 57억 5,777만 6천원을 지출결정 하였고 57억 4,367만 9천원을 지출하여 1,409만 7천원의 지출잔액이 발생하였음

◈ 2019년 예비비 지출 내역 ◈

(단위: 천원)

부서명	사업명	통계목	지출결정액	지출액	이월액	지출잔액	예비비지출사유
합 계 (12건)			5,757,776	5,743,679	0	14,097	
세무1과	시세·구세 부과	배상금 등	44,099	44,099	0	1	취득세부과처분 취소소송 패소에 따른 소송비용 확정금액 지급 (지출결정일:2019.11.27.)
			21,802	21,802	0	1	취득세부과처분 취소소송 패소에 따른 소송비용 확정금액 지급 (지출결정일:2019.12.20.)
지 역 경제과	농업재해 복구비 지원	민간인재해및복구활동보상금	13,350	9,750	0	3,600	제13호 태풍(링링) 피해농가에 대한 재난지원금 지급을 위해 예비비로 집행
자 원 순환과	폐기물 처리시설 확 충	사 무 관리비	140,053	140,051	0	2	폐기물처리시설 설치부담금 부당이득금 민사소송 항소취지변경에 따른 인지대 및 송달료에 소요되는 비용을 예비비로 집행
		배상금 등	3,998,745	3,988,293	0	10,452	폐기물처리시설 설치부담금 부당이득금 민사소송 항소심판결에 따른 예비비 사용
장애인 복지과	장애인 활동지원 급여지원	사회보장적수혜금	377,494	377,494	0	0	장애인 활동지원 사업비 국·시비 예산교부에 따른 구비 매칭분담금 확보
	활동보조 가산급여	사회보장적수혜금	1,775	1,775	0	0	장애인 활동지원 사업비 국·시비 예산교부에 따른 구비 매칭분담금 확보
공 원 녹지과	근교산 환경개선	배상금 등	12,490	12,489	0	1	장기미집행 도시계획시설 결정해제 입안신청 거부처분취소 청구소송 패소에 따른 소송비용액 확정금액 지급
도로과	부당이득금 및 임료지급	배상금 등	453,659	453,658	0	0	손해배상 청구소송 패소 판결에 따른 손해배상 판결금액 지급
			61,373	61,331	0	42	민사소송 화해권고 결정에 따른 손해배상 판결금액 지급
			585,248	585,247	0	0	민사소송(2심) 패소판결에 따른 판결금액 지급
			47,688	47,687	0	0	소유권 이전등기 소송 패소에 따른 소송비용액 확정금액 지급

○ 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

○ 2019회계연도 이월사업비는 138건, 591억 7천 1백만원으로 전년도(513억 7천만원)대비 78억 1백만원 증가하였음.

- 명시이월 79건 321억 1천 6백만원
- 사고이월 55건 126억 5천만원
- 계속비이월 4건 144억 5백만원임

○ 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	134,562	59,171	32,116	12,650	14,405
일반회계	131,214	57,046	29,991	12,650	14,405
특별회계	3,348	2,125	2,125	0	0

※ 50만원 기준 절상절사로 인해 금액에 일부 차이가 있음

◈ 명시이월 내역(일반회계) ◈

(단위: 천원)

부서명	사업명	통계목	예산현액	지출액	다음연도 명시이월	집행잔액	이월사유
합계(77건)			88,433,785	50,928,149	29,991,010	7,438,875	
행 정 지원과	구청사 보수 및 유지관리	시설비	809,422	594,913	208,342	6,167	구민회관 운영 일정의 변경이 불가하여 연내 석면철거 공사 불가 (특별조정교부금 10월 1일 교부)
		자산및 물품 취득비	298,971	233,074	63,000	2,897	서울시에서 인센티브 사업비가 12월에 교부됨에 따라 연내집행이 불가하여 명시 이월 후 사업 추진하고자 함 (2019.12.26. 교부)
문 화 체육과	해맞이 축제	행사 운영비	62,015	32,015	30,000	0	개화산 해맞이 축제가 2020. 1월1일에 완료 예정임에 따라 명시이월 후 추진
		행사실비 보상금	3,000	0	3,000	0	
	역사전통 문화도시 조성 (문화재 활용)	행사 운영비	7,400	0	7,400	0	서울시에서 특별조정교부금이 12월에 교부됨에 따라 연내 사업추진이 어려워 명시이월 후 사업추진하고자 함(2019.12.24. 교부)
		행사실비 보상금	1,100	0	1,100	0	
	생활체육 활동 활성화	행사 운영비	100,000	71,552	2,000	26,448	서울시에서 시-구 공동협력 시책사업 홍보지원을 위해 12월에 교부한 특별조정교부금으로, 2020년 전국소년체전 및 전국장애학생체전 홍보비로 명시이월하고자 함 (2019.12.12. 교부)
	생활체육 시설운영	사무 관리비	46,000	9,822	36,000	178	제39회 전국장애인체육대회 시설 대관(2019.10.15.~10.18.)으로 금년 내 마곡실내배드민턴장 개보수 사업 추진이 어려움에 따라 명시이월하여 추진하고자 함 키즈헬스케어센터 설치가 보류됨에 따라 해당 사업으로 교부된 특별교부금을 기존 강서구민올림픽체육센터 리모델링 사업으로 집행하고자 하며, 용도 변경이 2019. 11. 25. 승인됨에 따라 추가 사업(외벽 청소, 소규모 용역 등)의 금년 내 완료가 어려워 명시이월하여 추진하고자 함
		시설비	9,344,806	5,235,774	2,127,821	1,981,211	
		자산및 물품 취득비	302,179	8,508	291,179	2,492	

부서명	사업명	통계목	예산현액	지출액	다음연도 명시이월	집행잔액	이월사유
		전산 개발비	150,000	0	150,000	0	키즈헬스케어센터 설치가 보류됨에 따라 해당 사업으로 교부된 특별교부금을 기존 강서구민올림픽체육센터 리모델링 사업으로 집행하고자 하며, 용도 변경이 2019. 11. 25. 승인됨에 따라 추가 사업(무인자동화시스템 구축)의 금년 내 완료가 어려워 명시이월하여 추진하고자 함
교육 청소년과	아동청소년 시설건립	연구 용역비	45,000	0	45,000	0	2018년 명시이월된 봉제산 문화의집 건립을 위한 특별교부금 10억을 타부서 사업에 용도변경하고, 적정 부지 선정 시 건립타당성 조사용역을 실시하기 위해 2019년도 대체 편성한 예산으로서, 화곡동 지역 내 청소년문화의집 건립 사업의 계속 추진을 위하여 명시이월하고자 함.
홍 보 정책과	강서구영상 미디어센터 운영	자산 및 물품 취득비	23,000	15,442	5,000	2,558	서울시에서 인센티브 사업비가 12월에 교부됨에 따라 연내집행이 불가하여 명시 이월 후 사업 추진하고자 함 (2019.12.26. 교부)
지 역 경제과	중소기업 및 소상공인 지 원	사무 관리비	168,400	30,323	2,000	136,077	서울시에서 시-구 공동협력 시책사업 홍보지원을 위해 12월에 교부한 특별조정교부금으로, 2020년 제로페이 활성화 홍보비로 명시이월 추진
일자리 정책과	이동노동자 휴 쉼 터 조성 및 운영	기간제 근로자 등보수	21,600	0	21,600	0	당해연도 이동노동자 휴 쉼터 설치 및 운영예정이었으나, 쉼터의 설계변경 등으로 설치 및 운영이 어려워 인건비를 2020년도로 명시이월 추진
녹 색 환경과	강서행동21	사무 관리비	23,370	20,639	2,000	731	서울시에서 시-구 공동협력 시책사업 홍보지원을 위해 12월에 교부한 특별조정교부금으로, 2020년 친환경 보일러 설치지원사업 홍보비로 명시이월 추진
자 원 순환과	종 량 제 규격봉투 제작공급 관 리	민간 위탁금	9,500,229	8,687,738	710,000	102,491	당월 말일까지의 봉투 판매량에 따른 수집운반비를 익월에 정산하여 지출하는 구조로 당월에 수집운반비 집계불가
	생 활 폐 기 물 처 리	민간 위탁금	5,811,092	4,627,654	420,000	763,438	당월 말일까지의 폐기물 반입량을 집계하여 익월에 수도권매립지관리공사, 양천자원회수시설에서 부과정산하는 시스템으로, 당월에 반입수수료 집계불가

부서명	사업명	통계목	예산현액	지출액	다음연도 명시이월	집행잔액	이월사유
	재활용품 수집운반 처리	사무 관리비	29,000	20,554	7,500	946	출납폐쇄기한 단축에 따른 지방자치단체 예산집행 지침에 의거, 계약에 의해 월 단위로 실적을 집계하여 다음달에 집행하는 경비의 12월분은 이월을 통해 집행
	재활용품 수집운반 처리	민간 위탁금	8,894,643	7,927,506	740,000	227,137	
	음식물류 폐기물 처리	민간 위탁금	6,289,853	5,784,870	329,581	175,402	
	음식물류 폐기물 수집운반비	민간 위탁금	438,727	393,152	41,000	4,575	
복지 정책과	기초푸드 뱅크마켓 운영	사무 관리비	45,000	42,000	3,000	0	통합복지센터 건립 예정일이 2019년 11월에서 2020년 7월로 연기됨에 따라 명시이월 후 추진
		시설비	732,214	56,506	370,290	305,418	
생활 보장과	다함께 돌봄사업 (운영비)	사무 관리비	2,000	0	2,000	0	서울시에서 시-구 공동협력 시책사업 홍보지원을 위해 12월에 교부한 특별조정교부금으로, 2020년 우리동네키움센터 홍보비로 명시이월 후 추진
가족 정책과	국공립 어린이집 확충사업	시설비	12,858,496	10,478,939	1,852,134	527,423	민간매입 1개소와 지역거점형 공공직장어린이집 1개소가 2019년 12월에 사업비 교부됨에 따라 관련절차를 거쳐 2020년도에 집행하고자 함
		민간 위탁 사업비	2,347,452	477,607	1,480,844	389,001	민간매입 4개소 및 기부채납 1개소 어린이집의 개원이 2020년 3월로 예정됨에 따라 명시이월 후 추진
	국공립 어린이집 확충사업 (국고보조)	시설비	1,441,198	1,174,198	267,000	0	민간매입 1개소의 국고보조금이 2019년 12월에 교부됨에 따라 관련 절차를 거쳐 2020년도에 집행하고자 함
		민간 위탁 사업비	20,000	0	20,000	0	민간매입 4개소 어린이집의 개원이 2020년 3월로 예정됨에 따라 명시이월 후 추진
	어린이집 환경개선	시설비	472,910	44,120	392,130	36,660	석면공사에 따른 어린이집 등원아동의 전원조치가 필요하나 학부모들의 민원으로 시행이 지연되고, 특별조정교부금이 12월에 교부되어 연내 사업 추진이 어려움
	별빛어린이집 대체보육 시설지원	사무 관리비	154,365	0	154,365	0	서울시에서 특별조정교부금이 12월에 교부됨에 따라 연내 사업추진이 어려워 명시이월 후 추진
		시설비	677,635	0	677,635	0	

부서명	사업명	통계목	예산현액	지출액	다음연도 명시이월	집행잔액	이월사유
어르신복지과	어르신사랑방(경로당)시설개보수 및 물품구매지원	시설비	1,092,113	354,782	494,831	242,500	노후화된 등서·능안 어르신사랑방(경로당) 리모델링 사업비 및 내발산복합복지센터 설계용역비로서, 연내 사업추진이 어려워 명시이월 후 추진
	공항동 통합복지센터 건립	시설비	1,500,000	875,842	238,428	385,730	당초 건축토목공사 2차분에 대한 발주가 연내에 가능할 것으로 판단되었으나 공사일정이 지연되어 명시이월 후 내년초 발주하고자 함
	강서50플러스센터 건립	시설비	800,000	0	800,000	0	서울시 보조금이 11월에 교부되고, 등촌동 경동미르웰 복합건물이 2020년 3월 완공됨에 따라 명시이월 후 추진
		자산및 물품 취득비	700,000	0	700,000	0	
보건행정과	시민건강관리센터 설치	사무관리비	30,000	0	30,000	0	서울시에서 발주한 서비스디자인 용역 결과와 그에 기초하여 설계용역을 발주(2019.9.)하였고 완료 시기(2020.2.예정)를 고려, 연내 건축공사 등의 착공이 불가능하여 명시이월하고자 함
		시설비	433,605	0	433,605	0	
		자산및 물품 취득비	50,000	0	50,000	0	
도시계획과	공항로 지구단위계획 재정비	연구용역비	500,000	182,500	251,501	65,999	공항로 지구단위재정비 용역 완료 예정일이 2020년 12월이므로 연내 사업추진 불가
	복합신청사 건립 타당성 조사 및 기본계획 용역	사무관리비	200,000	0	200,000	0	복합신청사 건립 추진과 관련하여 투자심사 이전에 선행해야 하는 한국지방행정연구원 타당성 검증 의뢰 일정이 2020년 1월로 변경되어 연내 사업추진 불가
		시설비	300,000	184,100	79,285	36,615	복합신청사 건립타당성 조사 및 기본계획 수립 용역의 완료 예정일이 2020년 5월 26일이므로 연내 사업추진 불가
도시재생과	도시활력증진지역 개발사업	시설비	1,196,000	306,702	889,297	1	유관기관 협의 지연 및 사업계획 변경에 따라 연내 사업추진 불가
	골목길 재생사업	시설비	200,000	0	200,000	0	2019년 11월 보조금 교부에 따라 실행계획 수립 용역비를 명시이월하여 사업추진하고자 함
	공항동 도시재생 활성화 사업	사무관리비	21,600	0	21,600	0	2019.11.15. 보조금 교부에 따라 연내 사업추진 불가
		공공운영비	2,400	0	2,400	0	
		시책추진 업무추진비	3,000	0	3,000	0	

부서명	사업명	통계목	예산현액	지출액	다음연도 명시이월	집행잔액	이월사유
		기타 보상금	55,464	0	55,464	0	
		민간경상 사업보조	16,000	0	16,000	0	
		시설비	501,536	0	501,536	0	
공 원 녹지과	산림병해충 예찰 및 방제 (자체)	자산및 물품 취득비	2,000	0	2,000	0	서울시에서 인센티브 사업비가 2019년 12월에 교부됨에 따라 연내집행 불가
	등마루근린 공원조성 (토지보상)	시설비	3,892,000	1,211	3,890,400	388	토지 소유자 소송 제기로 인한 보상 지연
	천문우주 과학관 조성	시설비	3,238,300	0	1,295,320	1,900,310	서울시에서 특별조정교부금이 2019년 12월에 교부됨에 따라 연내 사업추진 불가
		시설 부대비	11,700	1,300	4,680	5,720	
	개화산 보행자 전용 산책로 조성	시설비	696,600	201,541	492,293	2,765	2019년 상반기에 특별교부세가 교부되어 현재 국공유지에 공사를 시행하고 있으나 일부 사유지 구간 토지매입으로 인해 연내 집행 불가
	어린이 공원정비	시설비	993,700	44,500	949,200	0	2019년 9월 행정안전부로부터 특별교부세가 교부되었으나 연내 사업추진 불가
		시설 부대비	6,300	0	6,300	0	
	황금내 근린공원 테니스장 정비	시설비	297,840	13,355	283,784	701	2019년 10월 서울시로부터 특별조정교부금이 교부되었으나 연내 사업추진 불가
		시설 부대비	2,160	0	2,160	0	
	공암나루 근린공원 정비	시설비	794,960	39,580	755,326	54	2019년 11월 특별조정교부금이 교부되었으나 연내 사업추진 불가
		시설 부대비	5,040	0	5,040	0	
	개화산 등 산사태 예방 및 위험시설물 정비	시설비	496,650	0	496,650	0	행정안전부에서 특별교부세가 2019년 12월에 교부됨에 따라 연내 사업추진 불가
		시설 부대비	3,350	0	3,350	0	
	공원 내 노후 시설물 정비사업	시설비	496,850	0	496,850	0	행정안전부에서 특별교부세가 2019년 12월에 교부됨에 따라 연내 사업추진 불가
		시설 부대비	3,150	0	3,150	0	
	가로수 유지관리	자산및 물품 취득비	83,700	46,682	1,200	35,817	서울시에서 인센티브 사업비가 2019년 12월에 교부됨에 따라 연내 집행 불가

부서명	사업명	통계목	예산현액	지출액	다음연도 명시이월	집행잔액	이월사유
안 전 관리과	구민중심 사회안전망 구축	연구 용역비	130,000	59,850	59,850	10,300	강서구 내의 손상현황 및 안전도 진단 등의 기본조사 연구용역기간이 2019.4.23. ~ 2020.1.22.(9개월)으로 용역이 완수되는 2020.1.22.이후 대금 지급
	시설물 안전관리	사무 관리비	223,100	98,352	100,000	24,747	관내 민간시설물 제3종시설물 지정을 위한 실태조사에 따른 전문가 수당 발생 1차 전수조사 완료시기 2020년 12월까지 추진에 따른 이월
	재난안전 기반 구축	시설비	205,400	141,178	50,000	14,221	행정안전부에서 특별교부세가 2019년 9월에 교부되었으며, 무더위 그늘막 운영기간 종료가 2019년 9월말임에 따라 설치장소 현장실사 및 발주, 계약, 시설물 설치까지 시간 부족
건 설 관리과	고압전선 및 통신선 지중화 사업	공기관 등에 대한 자본적 위탁 사업비	550,000	0	550,000	0	사업비의 50%를 부담하는 한전의 2019년 사업 대상에 포함되지 않아 추진이 어려워 2020년에 사업대상자로 선정 요청 완료한 상태로 이월하여 사업추진하고자 함
도로과	장기미집행 도시계획 시설(도로)사업	시설비	2,403,090	30,869	2,336,770	2,370	2019.11.14. 도시계획시설(도로)사업 실시계획인가 고시한 사항으로 보상에 대한 절차이행 및 수용재결 등에 따른 시일 소요
	도로시설물 정비사업	시설비	1,400,000	975,713	404,899	19,387	2019.10.15. 행정안전부로부터 특별교부세가 교부되어 연내 사업추진 불가
	개화산역 주변 보행환경 개선	시설비	900,000	0	900,000	0	2019. 11. 5. 서울시로부터 특별조정교부금이 교부되어 동절기 등 연내 사업추진 곤란
	좋은 빛 환경조성 보안등 개선	시설비	499,900	358,079	141,820	0	2019.10.15. 행정안전부로부터 특별교부세가 교부되어 연내 사업추진 불가
		시설 부대비	200	100	100	0	
물 관리과	발산빗물 저류조개선 (복개)사업	시설비	800,000	0	800,000	0	2019년 11월 안전교육센터 건립 공사와 병행시공
교 통 행정과	어린이 및 노인보호 구역정비	시설비	1,575,000	1,045,000	530,000	0	2019년 10월 특별교부세가 교부되어 연내 사업비 집행불가

※ 50만원 기준 절상절사로 인해 금액에 일부 차이가 있음

◈ 명시이월 내역(특별회계) ◈

(단위: 천원)

부서	세부사업명	통계목	예산현액	지출액	명시이월액	집행잔액	이월사유
합 계			3,348,578	882,132	2,125,128	341,317	
주 차 관리과	주택가 소규모 공동 주차장 건설	시설비	661,000	19,800	511,000	130,200	타당성조사 용역을 통해 사업적정 대상지를 선정하고 2019.10.25. 서울시로부터 사업예산이 교부되어 연내 사업추진이 불가
	공영 주차장 관리	시설비	2,687,578	862,332	1,614,128	211,117	석면철거를 위한 주차장 운영일정 조정 검토가 필요하며, 특별조정교부금이 2019년 10월과 12월에 교부되어 동절기에는 공사시행이 곤란

◈ 사고이월 내역(일반회계) ◈

(단위: 천원)

부서명	사업명	통계목	예산현액	지출액	다음연도 사고이월	집행잔액	이월사유
합계(55건)			43,154,010	19,849,616	12,649,701	7,022,599	
자 치 행정과	주민센터 개보수	시설비	1,566,774	1,439,478	28,025	99,271	추경예산으로 확보한 용역비로 연내 용역을 완수할 수 있는 기간 미확보
문화 체육과	마곡 문화거리 조성	연 구 용역비	148,000	102,900	44,100	1,000	협상에 의한 계약으로 추진되는 사업으로 2회 유찰로 인해 업체 선정이 지연
	국가지정문화재 및 등록문화재 보수정비지원(양천고성지 정비)	시설비	600,000	35,286	357,224	207,490	문화재 보존정비에 따른 문화재청과의 협의 지연 및 사업계획변경으로 인한 이월
	관광자원 개발 및 기반조성	시설비	55,763	48,755	3,280	3,728	굴착 작업이 동반되는 공사이나 동절기 도로굴착 통제로 인하여 이월하여 추진하고자 함
	생활체육 시설운영	시설비	9,344,806	5,235,774	1,924,270	2,184,762	강서구민올림픽체육센터 개보수 추진 중 추가예산 확보하여 공사범위를 확대하여 진행하고자 사업비를 이월 마곡실내배드민턴장 개보수 사업은 제39회 전국장애인체전 및 제21대 국회의원선거 개표장소로 시설 대관이 예정되어 있어 부득이하게 사업비 이월
교육 청소년과	아동청소년 시설건립	시설비	800,000	54,933	745,067	0	특별교부세 교부받아 추진하는 사업으로서 사전절차 진행에 시일이 소요되어 이월하고자 함

부서명	사업명	통계목	예산현액	지출액	다음연도 사고이월	집행잔액	이월사유
지 역 경제과	중소기업 및 소상공인 지원	사무 관리비	168,400	30,323	101,307	36,770	시비보조금 교부시기가 늦어지고 사업추진 기간이 2020년 3월로 연장
	전통시장시설 현대화지원 (노후시설보수및설치)	시설비	618,322	403,042	66,395	148,885	공사설계 과정에서 시장조합과 협의가 다소 시일에 소요되어 발주 지연
	시장경영혁신 지원사업	시설비	222,304	139,732	34,933	47,639	중기부-소방청 협의 지연에 따른 사업 가이드라인 확정이 지연되어 보조금 지연 교부
	2019년 화재알림시설 설치사업	시설비	121,600	79,628	19,907	22,065	중기부-소방청 협의 지연에 따른 가이드라인 확정 지연 및 보조금 지연 교부
	전통시장시설 현대화지원 (증발생방장치 설치)	시설비	834,860	0	744,944	89,916	시장조합에 자부담금 확보가 다소 시일이 소요되어 지연
	특화상권 활성화 지원	연구 용역비	68,600	39,885	21,285	7,430	기본구상 내 골목상권 추가의견 및 지역환경 변화 반영으로 이월 필요
		시설비	70,000	27,741	37,000	5,259	상징조형물 디자인설계용역 시, 유통단지조합의 조형물 디자인 및 설치장소에 대한 의견수렴, 디자인 심의절차로 지연
일자리 정책과	지역일자리 창출	자산및물품 취득비	2,000	0	1,953	47	2019년 12월에 시-구공동협력사업 인센티브 사업비가 교부되어 연내 사업추진 불가
	이동노동자 휴 쉼터 조성 및 운영	시설비	193,241	23,320	159,991	9,930	실시설계용역 준공연기, 기존 부지 변경 및 동절기 공사 지연으로 인한 이월
스마트 도시과	공공 CCTV 확대설치 및 운영	시설비	1,433,500	1,220,412	203,242	9,846	영상감시장치 직접생산 확인기준 위반 여부에 대해 중소벤처기업부의 유권해석 사항 반영 후 조달청 입찰공고 진행으로 사업 지연
녹 색 환경과	환경오염 배출업소 관리	자산및물품 취득비	3,700	0	3,449	251	서울시에서 인센티브 사업비가 12월에 교부됨에 따라 연내집행이 불가하여 이월 후 사업추진
	폭염·미세먼지 관리	자산및물품 취득비	192,800	188,655	2,793	1,352	
자 원 순환과	폐기물처리 시설 확충	시설비	460,000	8,660	400,535	50,805	서울시 사전절차(설계경제성 심사)를 완료하기 위하여 설계용역 준공을 연기
	청소차량 개선	자산및물품 취득비	582,000	0	575,187	6,813	국시비보조금 지연교부에 따른 발주 및 차량제작 지연
	음식물류폐기물 수수료 종량제 사업실시	자산및물품 취득비	437,500	332,637	92,522	12,341	FFID 감량기 카드 제조 업체의 구조조정 및 휴업 등으로 제품 납품일정에 차질이 생겨 부득이하게 이월
	서남물재생센터 주변지역 주민지원사업	자산및물품 취득비	252,228	7,108	244,875	245	

부서명	사업명	통계목	예산현액	지출액	다음연도 사고이월	집행잔액	이월사유
복 지 정책과	기초푸드뱅크 마켓운영	시설비	732,214	56,506	148,254	527,454	도시계획변경에 다른 부서간 협의, 사전절차 등으로 착공 지연
생 활 보장과	다함께 돌봄 사업	시설비	179,366	13,300	161,806	4,260	해당건물의 정화조 공사 지연(염창동키움센터) 및 시공업체 선정 지연(방화3동키움센터)
		자산 및 물품취득비	34,682	2,000	31,899	783	
가 족 정책과	어린이집 환경개선	시설비	472,910	44,120	24,600	404,190	어린이집과 사업 착공에 대한 협의가 지체되어 사업지연
어르신복지과	어르신사랑방(경로당) 시설 개보수 및 물품구매지원	시설비	1,092,113	354,782	53,147	684,184	주민의견수렴 반영 등으로 연도내 준공이 어렵고, 현장조사 및 사용시설 부서 협의 등 사전절차 이행으로 과업기간이 길어짐에 따라 이월
	구립어르신 복지센터 운영	시설비	21,000	0	19,220	1,780	주변여건 등 현장조사 및 사용시설 부서 협의 등 사전절차 이행으로 과업기간이 길어짐
	공항동 통합복지센터 건립	민간 위탁금	100,000	0	100,000	0	계획변경으로 인해 서울시의회 승인, 투자심사 등 사전절차로 사업시행 지연
	공항동 통합복지센터 건립	시설비	1,500,000	875,842	385,730	238,428	계획변경으로 인해 서울시의회 승인, 투자심사 등 사전절차로 사업시행 지연, 예산부족에 따른 사업비 확보를 위한 공공건축 자문 및 특교금교부 지연
보 건 행정과	방화 보건지소 신설	시설비	356,400	31,847	278,358	46,195	시설물 공사여건으로 인한 설계협의 등 당초계획보다 장시간 소요되어 발주 지연
도 시 계획과	화곡1동 주거 생활권 계획수립	연구 용역비	285,978	200,184	85,793	0	기초생활권 부문별 계획 확정 및 향후 제도화를 위한 협의, 행정절차 이행 등에 대한 기간 부족
도 시 계획과	화곡역 지구중심 지구단위 계획구역 재정비	연구 용역비	141,855	0	137,455	4,400	화곡역지구중심 지구단위 구역확장에 따른 토지 등 소유자의 의견 수렴 및 관련기관 협의, 도시관리계획, 교통영향평가 심의 등 행정절차 이행을 위한 기간 부족
공 원 녹지과	공원시설물정비 및 유지관리	시설비	476,020	405,945	51,996	18,078	전문가 의견수렴 및 서울시 도시공원위원회 심의 등 사업추진 관련 절차 이행을 위한 기간 부족
	구 관리 근린공원 정비	시설비	1,433,326	1,238,978	177,253	17,093	동절기 안전사고 우려 및 공사품질 향상을 위하여 부득이 준공기한 연기
	공원내 노후화장실 개선사업	시설비	2,800,344	2,057,600	735,055	7,689	관련부서 협의 및 실시설계 용역 후 절대공사기간 부족
		시설 부대비	5,040	1,342	3,697	0	
	공원내 체육시설 정비사업	시설비	499,169	311,717	187,436	15	의견수렴 및 사전절차 이행으로 사업 지연
	개화산 되살리기	시설비	1,055,000	394,860	660,140	0	장기계속사업으로 발주하였고 토목공사 이후 기계, 전기, 통신 등 후속공정 미도래
		시설비	1,295,760	304,479	991,280	0	

부서명	사업명	통계목	예산현액	지출액	다음연도 사고이월	집행잔액	이월사유
	천문우주 과학관 조성	시설비	3,238,300	0	42,670	1,900,310	전문가 의견수렴 및 서울시 도시공원위원회 심의 등 사업추진 관련 절차 이행을 위한 기간 부족
	개발제한 구역생활 공원조성	시설비	500,000	118,450	380,210	1,340	지장물 보상 등 사전절차 이행으로 착공지연
	창의 어린이 놀이터 재조성 (은행나무)	사무 관리비	1,000	100	900	0	주민 및 전문가의 협업을 통해 진행되는 사업으로 디자인 및 실시설계 자문 등 사업추진일정을 고려하여 이월
		시설비	20,000	0	20,000	0	
	에코스쿨 조성	시설비	575,176	503,924	49,406	21,845	시공사의 하자보증서 발급 지연
부동산 정보과	기본경비	자산및물품 취득비	6,500	0	6,364	135	2019년 12월 시구공동협력사업 인센티브 사업비가 교부되어 연내 사업추진 불가
건설 관리과	도로점용료 부과·징수	시설비	15,500	6,883	7,800	817	2019년 12월에 발주함에 따라 사업수행기간 부족으로 준공기한 연기
	기본경비	자산 및 물품 취득비	5,600	0	5,499	100	2019년 12월에 시구공동협력사업 인센티브 사업비가 교부되어 연내 사업추진 불가
도로과	장기미집행도시계획시설(도로)사업	시설비	2,403,090	30,869	33,080	2,370	2019년 11월에 발주함에 따라 사업수행기간 부족
	겨울철 신속한 제설작업	민간 위탁금	281,205	113,259	94,223	73,722	제설대책기간(2019.11.~2020.3.) 중 시행하는 민간위탁용역으로 원활한 사업추진을 위해 이월
물 관리과	하수도 구조물 보수 및 재해복구 공사	시설비	2,260,000	1,864,913	389,211	5,875	해당부지 관리주체와 도로점용허가 협의 시일이 소요되고 동절기의 무리한 공사를 지양하여 공사품질을 확보하고자 이월
	강서구청 사거리~가양빗물펌프장 간 하수암거 정비공사	시설비	2,112,663	935,410	1,109,006	68,246	공사 구간의 가시설 설계 변경 및 안정성 재검토에 따라 공사 지연
	개화역 상습침수 지하차도 개선공사	시설비	400,000	18,660	364,267	17,072	해당부지 관리주체와 도로점용허가 협의 시일이 소요되고 동절기의 무리한 공사를 지양하여 공사품질을 확보하고자 이월
	빗물 펌프장·수문 정비공사	시설비	382,400	350,734	19,500	12,165	예기치 못한 겨울철 강우가 반복됨에 따라 절대공기 부족
교 통 행정과	교통안전 시설 확충사업	시설비	295,000	194,634	82,157	18,208	현장조사 및 관계기관 협의, 지하구조물로 인한 굴착 난항으로 공기 연장

※ 50만원 기준 절상절사로 인해 금액에 일부 차이가 있음

◈ 계속비 사업 내역 ◈

(단위 : 천원)

부서명	사업명	통계목	예산현액	지출액	다음연도 이 월 액	집행 잔액	이월사유
합 계			18,577,673	4,172,113	14,405,560	0	
지 역 경제과	전통시장시설 현대화지원 (고객지원센터건립)	시설비	8,255,426	3,702,462	4,552,964	0	고객지원센터 건립에 따른 연도별 사업추진
		시 설 부대비	22,247	1,015	21,232	0	
안 전 관리과	안전교육센터 설치	시설비	10,290,000	468,636	9,821,364	0	도시공원심의, 건축설계 등 수년도에 걸쳐 시행하는 건축공사 사업이므로 계속비 이월
		시 설 부대비	10,000	0	10,000	0	

(5) 국시비보조금 지원사업

○ 2019회계연도 **일반회계 국 · 시비 보조금**은

당초 5,046억 5천 7백만원이 내시되었으나

수령액은 4,983억 5천 2백만원으로

63억 5백만원이 미교부 되었음.

– 국·시비보조금은 자치구비 등을 연계분담(Matching)하여 사업을 추진하는 것으로서 예산액 대비 수령액은 98.8%였음

◈ 일반회계 국·시비 보조금 집행 현황 ◈

(단위: 백만원)

구 분	총사업비	보조금수령액	집행액	이월액	집행잔액
합 계	**504,657**	**498,352**	**475,337**	**14,898**	**8,116**
국 비	268,248	263,811	258,691	1,903	3,216
시 비	236,409	234,541	216,646	12,995	4,900

※ 50만원 기준 절상절사로 인해 금액에 일부 차이가 있음

○ 2019회계연도 **특별회계 및 기금 국시비보조금**은 당초 39억 2천 3백만원이 내시되었으나, 수령액은 39억 1백만원이며,

실제 수령된 예산 중 53.3%인 20억 8천 1백만원을 집행하였음

◈ 특별회계 및 기금 보조금집행 현황 ◈

(단위: 백만원)

구 분		총사업비	보조금수령액	집행액	이월액	집행잔액
합 계		3,923	3,901	2,081	511	1,308
의료급여기금	국비	922	920	912	0	8
	시비	922	920	912	0	8
주차장	국비	300	300	0	300	0
	시비	532	514	247	211	55
강서문화센터 건립기금	시비	1,237	1,237	0	0	1,237
식품진흥	시비	10	10	10	0	0

※ 50만원 기준 절상절사로 인해 금액에 일부 차이가 있음

(6) 기금 운용 관련

○ 2019년도 말 13종 기금에 결산 현재액은 853억 5천 5백만원으로 2018년도 말 현재액에 비하여 168억 9천 6백만원이 증가하였음.

- 당해연도 조성액은 총 233억 4천 6백만원
- 당해연도 사용액은 총 64억 5천 1백만원임

○ 기금은 특정분야의 사업에 대하여 지속적이고 안정적인 자금확보의 필요가 있을 때 또는 신축적인 예산집행이 필요한 경우 예산과 별도로 조성된 자금을 보유·운용하는 예산외의 예산이므로, 기금별 설치 목적대로 운영하고 성과분석 등 사후관리를 철저히 하여야 할 것임

◈ 기 금 현 황 ◈

(단위 : 천원)

기금명 (해당부서)	전년도말 조성액 (가)	당해연도증감액			당해연도말 현재액 (마)=(가)+(나)
		계 (나)=(다)-(라)	조성액 (다)	사용액 (라)	
합계	68,459,025	16,895,687	23,346,270	6,450,583	85,354,712
공용의청사건립기금 (행정지원과)	43,555,862	11,157,320	11,157,320	0	54,713,182
박물관등의소장용유물· 작품구입기금(문화체육과)	531,649	129,339	376,388	247,049	660,988
강서문화센터건립기금 (문화체육과)	4,512,921	3,772,005	4,693,750	921,745	8,284,925
중소기업육성기금 (지역경제과)	5,391,118	59,870	3,024,870	2,965,000	5,450,988
폐기물처리시설설치기금 (자원순환과)	1	74,081	74,081	0	74,082
환경미화원자녀학자금대여기금 (자원순환과)	678,089	26,851	30,993	4,142	704,940
자활기금 (생활보장과)	2,650,573	69,877	143,227	73,350	2,720,450
양성평등기금 (가족정책과)	1,378,968	△59,417	40,099	99,516	1,319,551
어르신복지기금 (어르신복지과)	1,115,566	△1,847	33,153	35,000	1,113,719
식품진흥기금 (위생관리과)	1,215,000	△96,429	137,252	233,682	1,118,570
옥외광고정비기금 (도시디자인과)	3,369,129	278,180	692,664	414,484	3,647,309
재난관리기금 (안전관리과)	2,995,375	1,067,774	1,105,596	37,822	4,063,149
도로굴착복구기금 (도로과)	1,064,774	418,082	1,836,875	1,418,793	1,482,856

※ 50만원 기준 절상절사로 인해 금액에 일부 차이가 있음

(7) 세계잉여금

○ 2019 회계연도 세계잉여금은 1,690억 9천 4백만원으로
이중 이월금, 보조금 반납금을 차감한
순세계잉여금은 1,005억 8천 9백만원이 발생되었음

○ 순세계잉여금은 2018년 982억 2천 2백만원에 비하여
23억 6천 7백만원 증가하였음.

○ 2015년부터 2019년까지 순세계잉여금의 5년간 발생사항을 보면 금액이 꾸준히 증가하고 있으며, 구 재정의 건전한 운영을 위해서는 부서별로 정확한 검토를 통해 효율적인 사업계획과 합리적인 예산편성의 노력이 필요함.

◈ 최근 5년간 순세계잉여금 발생 현황 ◈

(단위: 백만원)

연 도	예산현액	순세계잉여금	비 고 (순세계잉여금/예산현액)
2019	1,072,060	100,589	9.4%
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%

※ 50만원 기준 절상절사로 인해 금액에 일부 차이가 있음

(8) 채권 · 채무

가) 채권

○ 2019년도말 채권액은 186억 3천 9백만원으로,
2018년도말 186억 6천 3백만원보다 2천 4백만원 감소함

- 당해연도 발생 60억 9천 1백만원

- 당해연도 소멸 61억 1천 5백만원

※ 채권 현재액 회계별 내역은 결산서 p408쪽 참조

나) 채무(부담행위)

○ 해당 없음

(9) 물품 및 재산

○ 2019회계연도 말 공유재산 현재액은

- 토지 2,345,968㎡ 1조 7,389억 2천 4백만원
- 건물 220,785㎡ 2,160억 6천 6백만원
- 기타 22,951건 5,335억 8천 3백만원으로

총 2조 4,885억 7천 3백만원 상당이며 전년 대비 415억 8천만원이 증가함.

◈ 공유재산 증감 현황 ◈

(단위: 백만원)

구 분		전년도말 현 재 액	당해년도 증감액		2018년말 현 재 액
			증	감	
합 계		2,446,993	44,608	3,028	2,488,579
행정재산	계	2,432,659	44,536	3,028	2,474,167
	공용재산	170,279	23,795	867	193,207
	공공용재산	2,261,286	20,741	2,161	2,279,866
	기업용재산	1,000	0	0	1,000
	보존용재산	94	0	0	94
일반재산		14,334	72	0	14,406

※ 50만원 기준 절상절사로 인해 금액에 일부 차이가 있음

(10) 성인지예산 결산

○ 강서구의 2019년도 성인지예산은
총 32개 사업에 294억 4천 8백만원을 편성하여 234억 3천 3백만원을 집행하였으며 79.57%의 집행률을 달성함

○ 2019년도 성인지예산은 다양한 분야 및 프로그램에서 양성에게 고른 참여를 하도록 균형있게 반영하고 일자리 창출, 경제활동 지원, 육아지원, 다문화가정 지원 등 여성의 사회 진출 도모를 위한 사업에 중점적으로 집행하였음

- **양성평등 정책추진사업**은 가족상담, 가정폭력 및 성매매 방지 캠페인 등 6개 사업에 11억 1천만원을 집행함
- **성별영향 분석평가 사업**은 소상공인 창업교육, 무료법률상담 등 22개 사업에 192억 1천 2백만원을 집행함
- **자치단체 특화사업**은 이주지원 및 주택임차비용 융자, 하수관거 정비 등 4개 사업에 31억 1천 1백만원을 집행함

◈ 성인지결산 총괄 ◈

(단위: 백만원)

회 계 별	사업개수	예산현액	지출액	집행률
총 계	**32**	**29,448**	**23,433**	**79.57%**
일 반 회 계	26	19,895	19,059	95.80%
기타 특별회계	1	2,995	1163	38.85%
기 금	5	6,558	3,211	48.96%

※ 50만원 기준 절상절사로 인해 금액에 일부 차이가 있음

◈ 성인지결산 사업별 총괄 ◈

(단위: 백만원)

회 계 별		사업개수	예산현액	지출액	집행률
총 계		32	29,448	23,433	79.57%
양성평등 정책 추진사업	소계	6	1,211	1,110	91.67%
	일반회계	5	1,111	1,010	90.97%
	기금	1	100	99	99.52%
성별영향 분석평가 사업	소계	22	21,778	19,211	88.21%
	일반회계	21	18,784	18,048	96.08%
	기타 특별회계	1	2,994	1,163	38.85%
자치단체 특화사업	소계	4	6,458	3,111	48.17%
	기금	4	6,458	3,111	48.17%

※ 50만원 기준 절상절사로 인해 금액에 일부 차이가 있음

Ⅴ. 전문위원 종합의견

○ 결산심사·승인은 심의·의결된 예산대로 즉 의회의 의도대로 예산을 집행하였는가를 규명하는 사후적 재정 감독수단으로 다음연도의 예산 편성과 재정운영에 환류하는데 의의가 있으며,

○ 2019회계연도 세입・세출 결산서 검토결과, 전반적으로 적정하게 집행되었다고 판단되나 일부 사업들에서 세입추계의 정확성 미흡 및 집행 잔액이 과다하게 발생된 측면이 있으며, 또한 이월비가 반복적으로 증가하고 있는바

○ 세입·세출예산 편성시 여러요인을 면밀하게 검토하여 이월사업비가 과다 발생하지 않도록 주의가 필요하며, 이를 보완하기 위해서는 사업에 대한 철저한 분석 및 계획을 토대로 세밀한 예산편성과 사업의 목표달성을 위한 노력이 필요함

○ 다음연도 이월액과 보조금 반납금을 제외한 순세계잉여금은 예산현액 대비 9.4%인 1,005억 8천 9백만원에 달하고 있으며, 과거 5년간 시계열상 금액 및 비율이 증가추세에 있어 예산이 활용되지 못하거나 다음연도에 추가경정예산으로 사업비를 증액하는 등 예산의 비효율성을 초래하므로 예산편성시 보다 정확성을 기해야 할 것임

○ 강서구 세입중 세입예산현액의 3.7%인 399억 7천 9백만원이 미수납액으로 전년보다 69억 5천 9백만원 감소한 바, 이는 세원 관리부서의 노력이 있었다고 보여짐

○ 이번 결산검사 및 의회 결산심사를 통해 분야별로 제시된 의견을 검토하여 내년 예산 편성시에는 사전에 사업규모·시기·사업효과 등을 고려하여 효율적인 예산 집행이 이루어지도록 하여야 할 것임

Ⅵ. 질의 및 답변 요지 : 생략

Ⅶ. 심사결과 : 원안가결

※ 붙임 : 2019 회계연도 세입·세출 결산 및 예비비 지출승인안 상임위원회별 예비심사안

2019회계연도 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