

제280회 강서구의의회 제1차 정례회  
미래·복지위원회 제2차 회의

2020회계연도 세입·세출 결산 및 예비비 지출 승인안

# 검 토 보 고 서

(생활복지국)



2021. 6. 10.

서울특별시 강서구의의회  
미 래 · 복 지 위 원 회

2020회계연도 세입·세출 결산 및 예비비 지출 승인안  
**검 토 보 고 서**  
(생활복지국)

2021년 6월 10일  
전문위원 서 선 옥

## **I. 결산안 개요**

### **1. 회부경위**

- 가. 의안번호: 2021 - 55
- 나. 제 출 자: 강서구청장
- 다. 제출일자: 2021년 5월 27일
- 라. 회부일자: 2021년 6월 2일

### **2. 제출근거**

- 가. 지방자치법 제129조(예비비) 및 제134조(결산) 및 동법 시행령 제82조(결산승인)
- 나. 지방회계법 시행령 제10조(결산서 등의 제출)
- 다. 지방자치단체 기금관리기본법 제8조(기금운용계획 및 결산)

## II. 일반회계 결산 현황

### 1. 세입 결산

#### 가. 부서별 세입 현황

(단위: 천원)<sup>1)</sup>

구 분	예산현액	징수결정액	실제수납액	미수납액	징수율 (%)
합계	571,774,343	564,120,557	563,954,731	165,826	99.9
복지정책과	58,287,237	56,356,809	56,356,809	0	100
생활보장과	117,430,774	116,314,895	116,283,536	31,359 <sup>2)</sup>	99.9
장애인복지과	58,831,828	57,955,637	57,821,170	134,467 <sup>3)</sup>	99.7
가족정책과	180,593,101	176,778,744	176,778,744	0	100
어르신복지과	156,631,404	156,714,472	156,714,472	0	100

○ 2020년도 생활복지국 일반회계 세입 결산 현황을 보면

- 예산현액 5,717억 7,434만 3천원
- 징수결정액 5,641억 2,055만 7천원
- 실제수납액 5,639억 5,473만 1천원
- 미수납액 1억 6,582만 6천원으로 징수율은 징수결정액 대비 99.9%임

#### 나. 2020, 2019회계연도 세입 비교

(단위: 천원)

구 분	예산현액	징수결정액	실제수납액	미수납액	징수율 (%)
2020년도	571,774,343	564,120,557	563,954,731	165,826	99.9
2019년도	472,857,003	467,397,762	467,161,396	236,367	99.9

○ 2020년도 징수율은 99.9%로 2019년 징수율과 동일함

- 1) 500원 기준 절상절사로 인해 금액에 일부 차이가 있음. 이하 모든 표 동일.
- 2) 임시적 세외수입 중 그 외 수입으로 부정 수급자 환수금
- 3) 장애인전용 주차구역 위반 과태료 미수납액. 징수결정액(518,260천원) 대비 25.9%

## 2. 세출 결산

### 가. 부서별 세출 현황

(단위: 천원)

구 분	예산현액	지출액	다음년도 이 월 액	집행잔액	지출률 (%)	불용률 (%)
합계	682,084,815	644,730,942	4,793,508	18,283,799	94.5	2.7
복지정책과	62,626,957	56,485,305	678,479	2,881,772	90.2	4.6
생활보장과	133,113,791	127,897,076	454,914	2,043,359	96.1	1.5
장애인복지과	69,594,296	67,879,446	0	1,118,125	97.5	1.6
가족정책과	221,079,156	202,774,335	3,193,957	9,771,906	91.7	4.4
어르신복지과	195,670,616	189,694,780	466,158	2,468,637	97.0	1.3

○ 2020년도 생활복지국 일반회계 세출 결산 현황을 보면

- 예산현액 6,820억 8,481만 5천원
- 지출액 6,447억 3,094만 2천원
- 이 월 액 47억 9,350만 8천원이며,
- 세출예산의 계획적인 편성과 효율적인 집행여부를 판단하는 기준이 되는 집행잔액은 총 182억 8,379만 9천원으로, 지출률은 94.5%, 불용률은 예산 현액 대비 2.7%임.

### 나. 2020, 2019회계연도 세출 비교

(단위: 천원)

구 분	예산현액	지출액	다음년도 이 월 액	집행잔액	지출률 (%)	불용률 (%)
2020년도	682,084,815	644,730,942	4,793,508	18,283,799	94.5	2.7
2019년도	570,393,314	542,845,520	8,377,313	14,153,162	95.2	2.5

○ 2020년도 지출률은 94.5%로 2019년 대비 낮아졌으며, 불용률은 2.7%로 2019년 대비 높아졌음.

## 다. 집행잔액 1억원 이상 사업현황

(단위: 천원, %)

부서명	세부사업명	예산현액	집행잔액	원인별					불용률
				보조금 정산잔액	예산 절감	계획 변경등	낙찰 차액	지출잔액	
합계		545,484,841	16,396,229	7,937,823	246	16,131	41,759	8,400,270	3.0
복지정책과	긴급복지 지원	2,798,652	186,855	186,855					6.7
	서울시 재난긴급 생활비 지원	34,683,559	859,520					859,520	2.5
	위기가구 긴급생계지원 <sup>1)</sup>	3,560,200	1,352,597					1,352,597	38.0
생활 보장과	생계급여	70,830,655	127,403	127,403					0.2
	주거급여	28,001,000	707,040	7,040				700,000	2.5
	자활근로사업	6,938,576	292,782	292,782					4.2
	자활장려금사업 <sup>5)</sup>	334,164	238,842	365				238,477	71.5
	근로능력있는 수급자 취업 탈 수급 지원(희망일용직) <sup>6)</sup>	272,234	108,543					108,543	39.9
	결식아동 지원	3,444,074	157,495	129,320				28,175	4.6
	기본경비 <sup>7)</sup>	251,424	110,493					110,493	43.9
장애인 복지과	장애인 사회참여활동지원	1,556,930	137,258	96,123	246	14,600	891	25,398	8.8
	장애인 연금 급여 지급	18,879,124	540,039	6,681				533,358	2.9
	장애인복지관 운영 지원	5,746,780	138,460	13,844				124,616	2.4
가족 정책과	영유아보육료	53,471,572	788,496	788,496					1.5
	누리과정보육료	17,160,000	108,042					108,042	0.6
	국립어린이집 확충사업	7,615,478	451,466	444,001		1,531	5,665	269	5.9
	보육돌봄서비스	16,993,566	198,100	198,100					1.2
	보육교사 복후생비지원	878,400	170,220					170,220	19.4
	보육교사 근무환경개 선비 지원	4,938,334	228,119	51,006				177,113	4.6
	어린이집 운영개선편비 지원 <sup>8)</sup>	29,720,909	5,073,587	3,509,935				1,563,652	17.1
	어린이집 영아간식보 조비 지원	1,146,000	248,834					248,834	21.7
	누리과정 운영지원	6,255,480	384,792					384,792	6.2
	어린이집 환경개선 <sup>9)</sup>	451,176	192,430				32,886	159,544	42.7
	가정양육수당지원사업	15,564,636	251,219	251,219					1.6
	출산양육지원	1,105,600	139,223					139,223	12.6
	아동수당 지원사업	33,595,235	1,007,447	4,212				1,003,235	3.0
	보조사업 반환	1,923,264	102,742					102,742	5.3

부서명	세부사업명	예산현액	집행잔액	원인별					불용률
				보조금 정산잔액	예산 절감	계획 변경등	낙찰 차액	지출잔액	
어르신 복지과	어르신사랑방(경로당) 운영비 지원	1,111,410	262,398	233,878			659	27,861	23.6
	어르신사랑방(경로당) 활성화 지원 <sup>10)</sup>	356,512	199,398	197,049				2,349	55.9
	구립 어르신복지센터 운영	1,703,451	231,151	85				231,066	13.6
	공동 통합복지센터 건립	991,122	159,579	157,921			1,658		16.1
	어르신 일자리 및 사회활동지원사업	10,125,453	1,068,725	1,068,574				151	10.6
	기초연금 지급	163,079,871	172,934	172,934					0.1

- 집행잔액이 1억원 이상인 사업은 총 33건, 163억 9,622만 9천원이며,  
그 중 불용률이 20%이상인 사업은 자활장려금 사업, 어르신사랑방(경로당)  
활성화 지원 등 총 8건임.

**라. 예산의 이용: 없음**

**마. 예산의 전용: 14건 2억 3,801만 6천원**

(단위: 천원)

부서명	세부사업 (통계목)	예산액	전용금액		전 용 승인일	전용사유
			감액	증액		
합 계		15,453,878	238,016	238,016		
복 지 정책과	서울시 재난긴급생활비 지원 (사무관리비)	512,188	5,600		2020.04.23.	서울시 재난 긴급생활비 운영 <sup>11)</sup> 을 위한 전용
	서울시 재난긴급생활비 지원 (자선및물품취득비)			5,600		

- 4) 전액 국비사업으로 당초 예상보다 지원대상이 적어 편성액 대비 국비 수령액 감소로 잔액발생
- 5) 국, 시, 구비 매칭사업으로 당초 예상보다 지원대상이 적어 편성액 대비 국·시비 신청액 감소
- 6) 유사 자산형성 사업의 증가로 신규 가입대상자 감소(중복 가입 불가)
- 7) 코로나 19로 인한 직원 출장 감소로 여비 지급액 감소
- 8) 이동수 감소에 따른 교사수 감소, 서울형 어린이집 개소수 감소로 운영개선비(냉난방비, 보육교사 근속 수당 등) 지원 감소
- 9) 서울시 특별교부금 지원사업으로 어린이집 개보수 사업비 중 학부모 민원으로 인한 석면철거공사 미실시로 사업비 잔액발생
- 10) 코로나19 장기화에 따른 어르신사랑방 미운영으로 사랑방 프로그램비 미지원

부서명	세부사업 (통계목)	예산액	전용금액		전 용 승인일	전용사유
			감액	증액		
복지 정책과	서울시 재난긴급생활비 지원 (사무관리비)	518,788	1,000		2020.04.23.	서울시 재난 긴급생활비 운동을 위한 전용
	서울시 재난긴급생활비 지원 (민간인재해및복구활동보상금)			1,000		
복지 정책과	서울시 재난긴급생활비 지원 (사무관리비)	517,788	5,600		2020.04.23.	서울시 재난 긴급생활비 운동을 위한 전용
	서울시 재난긴급생활비 지원 (시설비)			5,600		
복지 정책과	서울시 재난긴급생활비 지원 (시책추진업무추진비)	10,000	10,000		2020.04.23.	서울시 재난 긴급생활비 운동을 위한 전용
	서울시 재난긴급생활비 지원 (민간인재해및복구활동보상금)	1,000		10,000		
복지 정책과	위기가구 긴급생계지원 (사무관리비)	20,616	700		2020.12.04	위기가구 긴급생계지원사업 기간제근로자 4대보험료 납부 를 위한 예산 전용
	위기가구 긴급생계지원 (기간제근로자등보수)	109,824		700		
장애인 복지과	장애인 사회참여활동 지원 (행사운영비)	14,000	14,000		2020.11.10	강서구수어통역센터 교육 장 조성 및 발달장애인평생 교육센터 차량 지원을 위한 예산 전용
	장애인 사회참여활동 지원 (민간위탁사업비)	264,616		14,000		
장애인 복지과	장애인 사회참여활동 지원 (민간행사사업보조)	46,000	16,000		2020.11.10	강서구수어통역센터 교육 장 조성 및 발달장애인평생 교육센터 차량 지원을 위한 예산 전용
	장애인 사회참여활동 지원 (민간위탁사업비)	278,616		16,000		
장애인 복지과	장애인 노약자 무료 셔틀버스 운영 (민간위탁금)	313,441	64,616		2020.07.20	발달장애인 평생교육센터 구축을 위한 예산전용
	장애인 사회참여활동 지원 (민간위탁사업비)	200,000		64,616		
장애인 복지과	장애인 노약자 무료 셔틀버스 운영 (민간위탁금)	378,441	65,000		2020.07.20	발달장애인 평생교육센터 구축을 위한 예산전용
	장애인 사회참여활동 지원 (사무관리비)	232,280		65,000		
장애인 복지과	장애인 사회참여활동 지원 (기타자본이전)	233,000	3,000		2020.07.20	발달장애인 평생교육센터 구축을 위한 예산전용
	장애인 사회참여활동 지원 (사무관리비)	229,280		3,000		

부서명	세부사업 (통계목)	예산액	전용금액		전 용 승인일	전용사유
			감액	증액		
장애인 복지과	장애인 사회참여활동 지원 (민간행사사업보조)	20,000	20,000		2020.11.10	강서구수어통역센터 교육 장 조성 및 발달장애인평생 교육센터 차량 지원을 위한 예산 전용
	장애인복지시설 운영 지원 (자산및물품취득비)			20,000		
장애인 복지과	장애인 사회참여활동 지원 (민간행사사업보조)	30,000	10,000		2020.11.10	강서구수어통역센터 교육 장 조성 및 발달장애인평생 교육센터 차량 지원을 위한 예산 전용
	장애인복지시설 운영 지원 (시설비)	20,000		10,000		
장애인 복지과	장애인 사회참여활동 지원 (민간행사사업보조)	68,000	22,000		2020.09.24	장애인전용주차구역위반원 스톱관리시스템구축을위한 예산전용
	장애인 편의시설 설치 및 이동권 확보(전산기별비)			22,000		
가 족 정책과	아동양육한시지원사업(특별돌봄쿠폰) (사회보장적수혜금)	11,436,000	500		2020.08.31	서울사랑상품권발급수수료 지급을위한예산전용
	아동양육한시지원사업(특별돌봄쿠폰) (사무관리비)			500		

○ 예산전용은 행정과목인 정책사업 내 단위사업 간 예산을 변경 사용하는 것으로 2020회계연도의 예산 전용 건수와 금액은 14건, 2억 3,801만 6천원임.

## 바. 예비비 지출: 2건 8,515만 4천원

(단위: 천원)

부서명	세부사업명 (통계목)	지출결정액	지출액	지출잔액	지출일자	예비비지출사유
합 계		87,516	85,154	2,362		
복 지 정책과	신종감염병 위기상황 관리 생활지원비지원 <sup>12)</sup> (사회보장적수혜금)	20,716	20,716	0	2020.03.24.	코로나19 관련 생활지원비 지원사업 추진을 위한 매칭 구비 분담금 확보
	신종감염병 위기상황 관리 생활지원비지원 (사회보장적수혜금)	66,800	64,438	2,362	2020.12.03.	코로나19 관련 생활지원비 지원사업 예비비 사용요청

11) 서울시 재난긴급생활비 지원을 위한 구·동 전담 접수창구 설치를 위한 사업비 전용

12) 「감염병예방법」에 따른 자가격리 등으로 생계의 어려움을 겪는 대상에게 생활지원비를 지원하는 사업으로  
국·시·구비 매칭사업 - 세부 사업설명자료 별도 첨부



- 예비비는 예측할 수 없는 예산 외의 지출 또는 예산 초과 지출을 충당하기 위하여 사용하는 것으로 2020회계연도의 생활복지국 예비비 지출은 코로나19 관련 생활지원비 지원사업 추진을 위하여, 총 2건, 8,515만 4천원을 지출함.

**사. 다음연도 이월비: 21건 47억 9,350만 8천원**

**1) 명시이월: 7건 25억 4,851만 4천원**

(단위: 천원)

부서명	사업명 (통계목)	예산현액	지출액	명시이월액	이월사유
합 계		11,687,086	7,493,887	2,548,514	
복지 정책과	기초푸드뱅크마켓 운영(시설비)	798,544	199,763	30,000	강서나눔공간 건립이 2021년으로 연기되어 내부창고 및 선반공사비를 명시이월하고자 함
생활 보장과	다함께돌봄사업 (설치비)(시설비)	577,050	165,306	6,000	2020년 우리동네키움센터 2개소(화곡본동, 병화2동) 추가 설치 관련 리모델링 설계 및 공사착공 지연으로 준공예정일이 연기되었으며, 해당 현판공사는 전체 리모델링 준공시점('21.1.중)에 건물 입주자 동의를 받고 진행가능한 사항으로 현판 설치비 예산을 명시이월하여 '21년 2월까지 지출 완료하고자 함
가족 정책과	국공립어린이집 확충사업(시설비)	5,437,134	4,507,818	523,000	가람어린이집, 이솝어린이집 - 2020.11월 시비추가 교부 완료로 공사 후 2021년 신학기에 개원할 사항으로 명시이월하고자 함 구림마곡엠밸리9단지아파트 - 2020.12월 설계완료 후 공사발주할 사항으로 명시이월하고자 함
	국공립어린이집 확충사업(민간위 탁사업비)	1,972,844	1,574,000	135,000	가람어린이집 - 2020.4.21. 승인통보, 2020.4.28. 시비교부, 2020.7.16. 국고변경내시통보, 2020.11월 시비추가교부 완료로 공사 후 2021년 신학기에 개원할 사항으로 명시이월하고자 함 구림마곡엠밸리9단지아파트어린이집 - 2020.9.28. 승인통보, 2020.12월 시설 내부공사완공 후 수탁자에게 교부할 예산으로 명시이월하고자 함
	국공립어린이집 확충사업(국고보 조)(시설비)	1,022,000	902,000	120,000	이솝어린이집 - 2020.7.20. 사업신청, 2020.8.18. 사업선정, 2020.8.26. 국고변경내시통보되어 리모델링 공사와 동시 진행할 사항으로 명시이월하고자 함 가람어린이집 - 2020.7.20. 사업신청, 2020.11.20. 사업선정 및 국고변경내시통보되어 개원 리모델링 공사와 동시 진행할 사항으로 명시이월하고자 함

부서명	사업명 (통계목)	예산현액	지출액	명시이월액	이월사유
	국공립어린이집 확충사업(국고보 조)(민간위탁사업 비)	210,000	145,000	65,000	기림어린이집 - 2020.4.21. 승인통보 2020.4.28. 사비교부 2020.7.16. 국고변경내시통보 2020.11월 사비추가교부 완료로 공사 후 2021년 신학기에 개원 할 사항으로 명시이월하고자 함 구림마곡엠밸리9단지아파트어린이집 - 2020.9.28. 승인통보 2020.12월 시설 내부공사완공 후 수탁자 에게 교부할 예산으로 명시이월하고자 함
	공공건축물 그린 리모델링 사업	1,669,514	0	1,669,514	공공건축물 그린리모델링 지원 사업비 중 국비가 사전 교부되어 연내 사업 수행기간 부족 (2020.11.2. 교부)

- 명시이월은 세출예산 중 경비의 성질상 당해연도 내에 그 지출을 끝내지 못할 것이 예측될 때 그 취지를 세입·세출예산에 명시하고, 사전에 의회의 승인을 얻어 다음연도에 사용하도록 하는 것으로 복지정책과 기초푸드뱅크마켓 시설비 3,000만원 등 총 7건, 25억 4,851만 4천원을 명시이월함.

2) 사고이월: 14건 22억 4,499만 4천원

(단위 : 천원)

부서명	사업명 (통계목)	예산현액	지출액	사고이월액	이월사유
합 계		21,236,045	17,531,199	2,244,994	
복 지 정책과	저소득 주민 지원 강화(사무관리비)	39,000	25,473	7,090	코로나19로 인한 긴급생계비 지원 등의 업무로 담당자 변경 및 복지자원 자료조사 대상 확대에 따른 자료조사기간 연장
	기초푸드뱅크마켓 운영(시설비)	798,544	199,763	552,441	2020.11. 입찰 및 건축업체 선정으로 착공지연
	발전소주변지역 강 세나눔공간 사업 (시설비)	62,400	0	61,548	
	발전소주변지역 강 세나눔공간 사업 (자신및물품취득비)	28,600	0	27,400	2020.12. 구매계약 진행 중 계약지연
생 활 보장과	다함께돌봄사업 (시설비)	577,050	165,306	404,352	(병화2동 키움센터)코로나 바이러스로 인한 모 건물 준공지연('20.12.4.)에 따른 해당 리모델링 공사

부서명	사업명 (통계목)	예산현액	지출액	사고이월액	이월사유
	다함께돌봄사업 (자선및물품취득비)	71,899	31,899	38,560	착공 지연 / (화곡본동 키움센터) 설치 예산 부족에 따른 리모델링 설계 용역 작업 지연 및 공개입찰 사업소와의 계약 난항(계약 필수 서류 누락 등), 공사 착공 지연
	드림스타트 통합 사례관리 지원 (자선및물품취득비)	5,800	4,310	1,202	2020.12.17. 원안행위 완료 후 계약업체에서 2020년 연내 납품 불가능하여 사고
	아동 보호 지원 (자선및물품취득비)	7,410	0	4,800	이월 추진코자 함
가 족 정책과	국공립어린이집 확충사업 (시설비)	5,437,134	4,507,818	61,499	구립염창별하어린이집은 염창동역세권청년주택(센터스퀘어등촌) 내 어린이집 설치 시설로 2021년 1월말 입주시기에 맞추어 어린이집 환경개선공사를 완료하고자 전가통신인테리어 공사비를 이월하고자 함. 구립 우장숲어린이집은 민간어린이집을 매입하여 구립어린이집으로 전환하는 시설로 2021년 3월 신학기 전에 환경개선공사를 완료하여 개원하고자 함에 따라 설계용역이 완료되지 않아 용역비를 이월하고자 함
	어린이집 환경개선 (시설비)	446,730	45,755	212,240	2020년 수해피해 어린이집의 옥상 방수공사를 착공하였으나, 방수공사의 특성상 겨울에는 시공이 어려워 안전한 공사를 위하여 사고이월 필요
	아동양육한시지원 사업(특별돌봄쿠폰) (사회보장적 수혜금)	11,253,500	10,845,796	407,704	아동양육 한시지원사업 포인트 사용기한이 연장(당초 2020.12.31.→변경 '21.3.31.)됨에 따라 지급 비용 정산이 지연되어 연내 포인트 및 기프트카드 비용 청구 불가 이에 아동양육 한시지원사업 예산 관련 협조 요청 서울시 공문 통보됨
어르신 복지과	어르신사랑방(경로 당) 시설 개보수 및 물품구매지원 (시설비)	1,007,978	897,328	79,501	(염창강변 어르신사랑방 환경개선공사) 2020년 제3차 추경('20.10.29.)을 통해 반영된 사업비로써, 공사범위 조율이용자 의견반영설계 및 내역산출 등으로 12월 발주완료 / (능안 어르신사랑방 외부 화장실 및 창고 설치공사 등) 능안 어르신사랑방과 어린이공원 이용자의 추가요청사항에 따라 사업추진하였으나, 12월 발주됨에 따라 연도내 준공 승인처리가 어려워 예산을 이월하고자 함
	강서 50플러스센터 건립(시설비)	800,000	367,106	255,994	사업규모가 크고 이용자 의견에 따른 변경사항 반영 등으로 과업기간이 길어져 연도내 준공 승인처

부서명	사업명 (통계목)	예산현액	지출액	사고이월액	이월사유
	강서 50플러스센터 건립(자선및물품 취득비)	700,000	440,645	130,663	리가 어려워 예산을 이월하고자 함.

- 사고이월은 당해연도 내에 지출원인행위를 하고 불가피한 사유로 인하여 그 연도 내에 지출하지 못한 경비와 지출원인행위를 하지 아니한 그 부대 경비를 다음연도에 이월하여 사용하도록 하는 것으로 복지정책과 저소득 주민 지원 강화사업 사무관리비 709만원 등 총 2억 4,499만 4천원을 사고 이월함.

3) 계속비 이월: 없음

### III. 특별회계 결산 현황

#### 1. 세입 결산

(단위: 천원)

회계명 (해당부서)	예산현액	징수결정액	실제수납액	미수납액	징수율 (%)
의료급여기금특별회계 <sup>13)</sup> (생활보장과)	2,054,802	2,199,452	2,136,420	63,032	97.1

- 2020년도 생활복지국 특별회계 세입결산은
  - 예산현액 20억 5,480만 2천원
  - 징수결정액 21억 9,945만 2천원
  - 실제수납액 21억 3,642만원
  - 미수납액 6,303만 2천원으로 징수율은 징수결정액 대비 97.1%임.

13) 특별회계는 지방재정법 제9조제2항의 규정에 의거 특정사업을 운영할 때 특정자금이나 특정세입, 세출로서 일반세입·세출과 구분하여 회계 처리할 필요가 있을 때에만 법률이나 조례로 설치할 수 있음. 의료급여기금 특별회계는 「의료급여법시행규칙」 및 「서울특별시 강서구 의료급여기금특별회계설치 및 운영조례」에 의해 설치된 특별회계이며, 대부분의 재원은 보조금(국·시비)으로 의료급여사업 운영을 위해 집행됨.

## 2. 2020, 2019회계연도 세입 비교

(단위: 천원)

구 분	예산현액	징수결정액	실제수납액	미수납액	징수율 (%)
2020년도	2,054,802	2,199,452	2,136,420	63,032	97.1
2019년도	1,963,097	2,139,663	2,099,680	39,983	98.1

○ 2020년도 징수율은 97.1%로 2019년 대비 1% 낮아졌음.

## 3. 세출 결산

(단위: 천원)

회계명 (해당부서)	예산현액	지출액	다음년도 이월액	집행잔액	지출률 (%)	불용률 (%)
의료급여기금특별회계 (생활보장과)	2,054,802	2,043,329	0	0(460원)	99.4	0

○ 2020년도 생활복지국 특별회계 세출 결산 현황을 보면

- 예산현액 20억 5,480만 2천원
- 지출액 20억 4,332만 9천원
- 이월액 0원이며,
- 집행잔액은 총 460원임 (\*보조금 반납금 11,473,030원)

## 4. 2020, 2019회계연도 세출 비교

(단위: 천원)

구 분	예산현액	지출액	다음년도 이월액	집행잔액	지출률 (%)	불용률 (%)
2020년도	2,054,802	2,043,329	0	0(460원)	99.4	0.00002
2019년도	1,963,097	1,943,440	0	3,908	99.0	0.19

○ 2020년도 지출률은 99.4%로 2019년 대비 높아졌으며, 집행잔액은 460원으로 2019년 대비 낮아졌음.

## IV. 기금 결산 현황

### 1. 기금 조성 현황

(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)	
합계	5,153,720	196,860	414,974	218,114	5,350,580
자활기금 (생활보장과)	2,720,450	237,455	363,225	125,770	2,957,905
양성평등기금 (가족정책과)	1,319,551	△65,207	27,137	92,344	1,254,344
어르신복지기금 (어르신복지과)	1,113,719	24,611	24,611	0 <sup>14)</sup>	1,138,331

- 생활복지국 소관 기금은 총 3개로
  - 2020년도 조성액은 4억 1,497만 4천원, 사용액은 2억 1,811만 4천원이며,
  - 2020년도 말 현재액은 53억 5,058만원으로 전년도 대비 1억 9,686만원 증가함.
- [자활기금]의 2020년말 현재액은 29억 5,790만 5천원으로 전년도 27억 2045만원 대비 2억 3,745만 5천원 증가하였으며,
- [양성평등기금]의 2020년말 현재액은 12억 5,434만 4천원으로 전년도 13억 1,955만 1천원 대비 6,520만 7천원 감소하였으며,
- [어르신복지기금]의 2020년말 현재액 11억 3,833만 1천원으로 전년도 11억 1,371만 9천원 대비 2,461만 1천원 증가하였음.

14) 코로나19 확산으로 인한 어르신 대상 사업추진 곤란으로 기금사업 추진실적 없음.

## V. 성과보고서

- 성과보고서는 「지방재정법」 제5조에 따라 성과중심의 지방재정 운용을 위하여 예산의 성과계획서 및 성과보고서를 작성하도록 하고 있음.
- 생활복지국은 7개의 정책사업 목표를 위한 19개의 성과지표를 설정하였으며, 초과달성 3건, 달성 7건, 미달성은 9건임.
  - 미달성 지표: 민·관협력 서비스 연계건수, 긴급지원가구 서비스 연계율, 종합사회복지관 프로그램 참여인원, 자활사업 참여 수급자 탈수급률, 장애인 연금 신규 수급자 발굴 실적, 장애인 편의시설 설치 및 이동권 확보율, 여성최고지도자과정 수료율, 경로행사 참여실적, 어르신복지시설 프로그램 이용률
  - 미달성 사유: 코로나19 장기화에 따른 사업추진 곤란 등

## VI. 종합의견

- 결산은 세입·세출 예산의 집행 결과를 정확히 파악함으로써 예산편성의 적정성, 예산집행의 합목적성을 검증하고 사업성과를 평가해, 다음 연도 예산편성에 중요한 자료로 제공되어 건전한 재정을 운용하는데 그 목적이 있으며,
  - 결산심사 결과 위법·부당한 사항이 있을 경우에는 지방자치법 제134조에 따라 지방의회에서는 본회의 의결을 거쳐 변상, 징계, 시정, 주의, 제도 개선 등 시정을 요구할 수 있음.
- 2020회계연도 생활복지국 소관 세입세출 결산 현황을 살펴보면,
  - 일반회계 세입 결산에서 실제수납액은 5,639억 5,473만 1천원이며, 징수율은 99.9%로 전년도와 동일함.

- 일반회계 세출 결산에서 세출예산의 계획적인 편성과 효율적인 집행여부를 판단하는 기준이 되는 집행잔액은 총 182억 8,379만 9천원이며, 지출률은 94.5%로 전년도 대비 낮아졌으며, 불용률은 2.7%로 전년도 대비 높아짐.
- 의료급여기금특별회계의 세입 예산에서 실제 수납액은 21억 3,642만원으로 징수율은 97.1%로 전년도 대비 낮아졌으며, 세출 예산에서 지출률은 99.4%로 전년도 대비 높아졌음.
- 예산 전용은 총 14건, 2억 3,801만 6천원으로 전년도에 전용이 없었던 것에 비해 대폭 증가하였으며,
- 이월액은 명시이월 7건 25억 4,851만 4천원, 사고이월 14건 22억 4,499만 4천원으로 특히 사고이월이 전년도 8건 9억 2,465만 6천원에 비해 대폭 증가하였음.
- 코로나19의 장기화로 인하여 행정의 불확실성이 커짐에 따라 예산의 불용, 전용, 이월 등이 전반적으로 증가하고 있는 것으로 보임.
- 예산의 이월이나 전용 및 예비비 제도는 예산의 원칙에 예외적인 제도로 예산 운용의 탄력성을 기하기 위한 것으로 최소화 할 필요성이 있으나 코로나 19의 장기화로 인해 추진이 어려운 사업에 대해서는 적극적인 재검토가 필요할 것임.
- 특히 생활복지국의 업무는 취약계층에 대한 지원 및 주민들의 보편적인 복지 향상을 위해 중요한 업무이며 강서구 세출의 절반이상을 차지하고 있는 만큼 사업계획 단계에서부터 철저한 사업분석을 통해 예산편성에 철저를 기해야 할 것이며,



- 이번 결산 결과를 바탕으로 코로나19로 인해 변화된 복지환경에 맞춰 복지 서비스 전달방식의 다양화와 비대면 사회로의 전환에 따른 취약계층에 대한 소외가 발생되지 않도록 하는 정책적 고민이 필요할 것으로 보임.
- 2020년은 유례없는 장기간의 감염병 확산 사태로 많은 사업들이 취소되거나 변경되었으며, 경제활동의 위축으로 인한 극심한 경기 침체로 긴급한 지원사업과 감염병 확산 방지를 위한 방역활동에 매진한 한해였음.
- 예방접종이 순조롭게 진행되고 있지만, 코로나19의 기세가 여전한 만큼 2020회계연도의 결산은 앞으로의 사업을 추진하고 평가하는데 중요한 자료가 될 것이므로 심도있는 검토 후 심의 의결함이 타당하다고 판단됨.

# 신종감염병 위기상황 관리 생활지원비 지원

1. 예산과목 : 취약계층 보호 및 지원/저소득주민 생활안정 지원/신종감염병 위기상황 관리 생활지원비 지원

## 2. 사업개요

- 사업목적: 「감염병의 예방 및 관리에 관한 법률」 제70조의4 (감염병환자등에 대한 생활지원)등에 의해 자가격리 등으로 생계의 어려움을 겪는 대상에게 생활지원비를 지원
- 사업기간: 2020. 03. 02. ~ 2020. 12. 31.
- 지원대상
  - 「감염병예방법」에 따른 격리조치를 충실히 이행한 자
  - 보건소에서 발부한 입원치료격리 통지서를 받고 격리해제 통보를 받은 자
  - 가구원 중 1명이라도 「감염병예방법」 제41조의2에 의한 유급휴가를 받지 않은 자
- 지원금액
  - 「신종감염병증후군 및 중증호흡기증후군(MERS) 발생에 따른 유급휴가비용 및 생활지원비 지원금액」 보건복지부 고시가 정하는 생계지원 금액을 준용하여 1회(1개월분)에 한하여 지원
  - 다만, 입원 환자로 격리기간이 1개월을 초과할 경우 추가 지원 가능

**< 생활지원비 기준 >**

(단위 : 원/월)

가구 구성원수	1인	2인	3인	4인	5인
2020년	454,900	774,700	1,002,400	1,230,000	1,457,500

○ 지원실적 : 2,246가구, 1,670,668,000원

## 3. 예산 집행현황 ※ 재원(국비 50%, 시비 33.3%, 구비 16.7%)

(단위:원)

예산과목	예산액(A)			수령액	지출액	집행잔액
	본예산	간주및추경 예산변경	총 예산액			
사회보장적 수혜금		1,680,996,000	1,680,996,000	1,680,996,000	1,670,668,000	10,328,000
		국 840,498,000	국 840,498,000	국 840,498,000	국 836,848,830	국 3,649,170
		시 559,772,000	시 559,772,000	시 559,772,000	시 555,454,790	시 4,317,210
		구 280,726,000	구 280,726,000	구 280,726,000	구 278,364,380	구 2,361,620

## 4. 잔액발생 사유

- 보조금반납금: 7,966,380원(국 3,649,170원/시 4,317,210원)
- 보조금정산액: 2,361,620원(구비)
- 반납사유: 지원기준에 따라 집행 후 잔액 발생
- ※ 10차 국·시비 보조금(333,200천원) 이 10.27.교부되어, 11.27. 예비비(구비) 사용 승인되었음.