

2021회계연도 세입·세출 결산 및 예비비 지출 승인안 심사 보고서

2022. 9. 30.

예산결산특별위원회

I. 심사 경과

1. 2021회계연도 세입·세출 결산 및 예비비 지출 승인안 제출

- 제출일자: 2022. 8. 23. / 강서구청장
- 안건회부: 2022. 9. 20.
- 제출근거
 - 「지방자치법」 제47조제1항제3호(결산승인), 제144조제2항(예비비승인) 및 제150조제1항(결산검사위원 의견서 첨부 제1차 정례회의 결산승인)
 - 「지방자치단체 기금관리기본법」 제8조(기금운용계획 및 결산), 「지방회계법 시행령」 제10조(결산서 등의 제출)

2. 안건상정

가. 상임위원회 예비심사

- 운영위원회
 - 제1차 회의 (2022. 9. 20): 구의회사무국
- 행정·재무위원회
 - 제1차 회의 (2022. 9. 13.): 행정관리국
 - 제2차 회의 (2022. 9. 14.): 기획재정국
 - 제3차 회의 (2022. 9. 15.): 감사담당관, 신청사건립추진단, 예비심사안 작성
- 미래·복지위원회
 - 제1차 회의 (2022. 9. 13.): 미래경제국
 - 제2차 회의 (2022. 9. 14.): 생활복지국
 - 제3차 회의 (2022. 9. 15.): 보건소, 예비심사안 작성

○ 도시·교통위원회

- 제1차 회의 (2022. 9. 13.): 도시관리국
- 제2차 회의 (2022. 9. 14.): 안전교통국
- 제3차 회의 (2022. 9. 15.): 예비심사안 작성

나. 예산·결산특별위원회 심사

- 제1차 회의 (2022. 9. 1.): 예산·결산특별위원회 위원장 및 부위원장 선출
- 제2차 회의 (2022. 9. 21.): 2021회계연도 세입세출 결산 및 예비비 지출 승인안에 대하여 기획재정국장의 총괄설명과 전문위원의 검토보고 후 질의·답변을 듣고, 기획재정국 부서별 질의·답변
- 제3차 회의 (2022. 9. 22.): 행정관리국장의 총괄 설명 및 질의·답변을 듣고 해당과장의 제안 설명 후 질의·답변
- 제4차 회의 (2022. 9. 23.): 미래경제국장의 총괄 설명 및 질의·답변을 듣고 해당과장의 제안 설명 후 질의·답변
- 제5차 회의 (2022. 9. 26.): 생활복지국장의 총괄 설명 및 질의·답변을 듣고 해당과장의 제안 설명 후 질의·답변
- 제6차 회의 (2022. 9. 27.): 도시관리국장의 총괄 설명 및 질의·답변을 듣고 해당과장의 제안 설명 후 질의·답변
- 제7차 회의 (2022. 9. 28.): 안전교통국장의 총괄 설명 및 질의·답변을 듣고 해당과장의 제안 설명 후 질의·답변
- 제8차 회의 (2022. 9. 29.): · 보건소장 총괄 설명을 듣고 해당과장의 제안 설명 후 질의·답변
· 감사담당관, 신청사건립추진단, 의회사무국장의 제안 설명을 듣고 질의·답변
- 제9차 회의 (2022. 9. 30.): 2021회계연도 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 질의·토론 후 심의 의결함

다. 심사위원 (9명)

- 위 원 장: 김희동 의원
- 부위원장: 정정희 의원
- 위 원: 이충현 의원, 조기만 의원, 전철규 의원, 김현진 의원, 홍재희 의원, 신찬호 의원, 최세진 의원

II. 2021회계연도 결산개요

○ 2021회계연도 일반회계 및 특별회계의 결산총괄은

1조 3,925억 1천 8백만원으로, 당초 예산액 1조 3,306억 1천 6백만원에 전년도 이월액 619억 2백만을 합한 것이며, 이는 전년대비(1조 4,379억 4천 3백만원) 3.2%인 454억 2천 5백만원 감소한 것임

- **세입결산액**은 1조 4,069억 1백만원(일반회계 1조 3,797억 9천 4백만원, 특별회계 271억 6백만원)이며,

- **세출결산액**은 1조 2,385억 9천 2백만원(일반회계 1조 2,204억 1천 1백만원, 특별회계 181억 8천 1백만원)

- 세입결산액에서 세출결산액을 차감한 **세계잉여금**은 1,683억 8백만원(일반회계 1,593억 8천 3백만원, 특별회계 89억 2천 5백만원)이며

- 세계잉여금 중 다음연도 이월사업비, 보조금 반납금을 제외한 **순세계잉여금**은 809억 9천 1백만원이며, 전년대비 1억 9천 8백만원 증가하였음

◆ 2021 세입·세출결산 총괄 현황 ◆

(단위: 백만원)

구분	예산현액 ㉑	세입결산액 ㉒	세출결산액 ㉓	차입잔액 ㉔-㉓	이월액
합계	1,392,518 (예산액) 1,330,616 (전년도이월) 61,902	1,406,901	1,238,592	168,308	명사이월 41,727 사고이월 9,927 계속비이월 16,934 보조금반납금 18,728 순세계잉여금 80,991
일반 회계	1,367,063 (예산액) 1,308,137 (전년도이월) 58,926	1,379,794	1,220,411	159,383	명사이월 37,737 사고이월 9,163 계속비이월 16,934 보조금반납금 18,156 순세계잉여금 77,392
특별 회계	25,455 (예산액) 22,479 (전년도이월) 2,976	27,106	18,181	8,925	명사이월 3,990 사고이월 764 계속비이월 0 보조금반납금 572 순세계잉여금 3,599

※ 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·시비 보조금, 지방교부세, 조정교부금 등)으로 나눌 수 있음
 - 우리 구는 구세수입(재산세 · 등록면허세 등), 세외수입(사용료수입 · 수수료 수입 · 과태료 등), 국·시비보조금 등을 주된 재원으로 세입을 구성하고 있음
 - 2021회계연도 예산 현액은 일반회계(1조 3,670억 6천 3백만원)와 2개 특별회계(254억 5천 5백만원)을 합한 1조 3925억 1천 8백만원으로 이는 전년대비 3.2%, 454억 2천 5백만원이 감소한 것임
 - 당초 징수결정액 1조 4,490억 8천 2백만원 중 실제 수납액은 1조 4,069억 1백만원으로 최근 5년 평균인 96.1%보다 1%가 높은 97.1%의 수납율을 보이고 있으나, 이는 전년대비 0.2% 감소한 것임
 - 미수납액 규모는 예산현액의 2.7%를 차지하는 382억 1천 7백만원임
- ※ 불납결손액: 39억 6천 4백만원

◆ 최근 5년간 세입결산 중 실제수납액 현황 ◆

(단위: 백만원, %)

회계연도	예산현액 (가)	징수결정액 (나)	실제수납액 (다)	실제수납액 / 예산현액 (다/가)	실제수납액 / 징수결정액 (다/나)
2021	1,392,518	1,449,082	1,406,901	101.0	97.1
2020	1,437,943	1,484,579	1,444,160	100.4	97.3
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
5년 평균	1,127,774	1,189,656	1,143,292	101.4	96.1

※ 50만원 기준 절상절사로 인해 금액에 일부 차이가 있음

(2) 일반회계 세입결산

○ 2021회계연도 일반회계 세입 총괄은

- 예산현액 1조 3,670억 6천 3백만원
- 징수결정액 1조 4,126억 4천 8백만원
- 실제수납액 1조 3,797억 9천 4백만원으로

- 예산현액 대비 수납액 비율은 100.9%이며,
징수결정액 대비 수납액 비율은 97.7%로서,
최근 5년간 평균 비율 (97.2%) 보다 0.5% 증가하였고,
전년도 (98%) 대비 0.3% 감소하였음

◆ 최근 5년간 일반회계 연도별 세입 현황 ◆

(단위: 백만원, %)

회계연도	예산현액	징수결정액	실제수납액	실제수납액 / 예산현액	실제수납액 / 징수결정액
2021	1,367,063	1,412,648	1,379,794	100.9	97.7
2020	1,413,111	1,447,030	1,417,374	100.3	98
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
5년 평균	1,105,831	1,152,321	1,119,727	101.3	97.2

※ 50만원 기준 절상절사로 인해 금액에 일부 차이가 있음

① 구세 세입관련

- 2021회계연도 구세 결산액(수납액)은 1,712억 3백만원이며, 예산현액은 1,574억 1천 8백만원으로, 징수결정액(1,730억 2백만원) 대비 99%가 수납되었음

◆ 2021 구세 세입결산 현황 ◆

(단위: 백만원, %)

구 분	예산현액 (A)	결 산 (B)	증 감	
			금 액(C) (B-A)	비율(% (C/A)
합계	157,418	171,203	13,785	8.8
등록면허세	18,924	26,984	8,060	42.6
재산세	132,798	138,192	5,394	4.1
지방소비세	5,176	5,219	43	0.8
지난년도수입	520	808	288	55.4

※ 50만원 기준 절상절사로 인해 금액에 일부 차이가 있음

◆ 최근 5년간 구세 세입결산 현황 ◆

(단위: 백만원, %)

구 분	2021	2020	2019	2018	2017
예산현액	157,418	146,271	119,971	109,920	97,371
징수결정액(A)	173,002	156,293	135,429	116,075	111,432
실수납액(B)	171,203	154,595	133,983	114,597	110,237
징수율(B/A, %)	99	98.9	98.9	98.7	98.9

※ 50만원 기준 절상절사로 인해 금액에 일부 차이가 있음

◆ 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	격리 또는 입원	소송 계류	국외 이주	자금 압박	기타	납기 미도래
합계	1,336	707	21	450	94	0	0	1	6	2	31	24
등록면허세	77	60		16								1
재산세	694	404	10	253					3			24
지난년도수입	564	242	10	181	94			1	2	2	31	

※ 50만원 기준 절상절사로 인해 금액에 일부 차이가 있음

○ 구세 세입 중 미수납액은 징수결정액 대비 0.8%인 13억 3천 6백만원임

◆ 최근 5년간 구세세입 중 미수납 현황 ◆

(단위: 백만원, %)

회계연도	징수 결정액 (A)	실 제 수납액 (B)	불 납 결손액	미수납액 (C)	징수결정액대비 수납액 비율 (B/A, %)	징수결정액 대비 미수납액 비율 (C/A, %)
2021	173,002	171,203	463	1,336	99	0.8
2020	156,293	154,595	85	1,613	98.9	1.0
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

※ 50만원 기준 절상절사로 인해 금액에 일부 차이가 있음

② 세외수입 관련

- 2021회계연도의 경우, 세외수입이 일반회계의 4.7%(예산현액기준)를 차지하고 있으며, 세외수입 징수결정액 대비 68.9%인 688억 8천 6백만원이 수납됨
- **일반회계 세외수입** 결산액은 688억 8천 6백만원으로 예산현액(640억 9천 4백만원) 대비 47억 9천 2백만원이 증가하였고, 징수결정액(999억 4천만원) 대비 24억 7천 9백만원이 불납결손 되었고 285억 7천 6백만원이 미수납되었음

◆ 세외수입 현황 ◆

(단위: 백만원)

연 도	예산현액	징수결정액	실제수납액	불납결손액	미수납액
2021년	64,094	99,940	68,886	2,479	28,576
2020년	56,985	90,870	62,912	3,381	24,577

※ 50만원 기준 절상절사로 인해 금액에 일부 차이가 있음

◆ 2021 일반회계 세외수입 결산 현황 ◆

(단위: 백만원)

구 분	예산현액 (A)	결산액 (B)	증 감	
			금액 (C=B-A)	비율 (C/A,%)
계	64,094	68,886	4,792	7.5
경상적세외수입	52,007	52,768	761	1.5
임시적세외수입	8,857	10,987	2,130	24
지방행정제재·부과금	3,230	5,131	1,901	58.9

※ 50만원 기준 절상절사로 인해 금액에 일부 차이가 있음

◆ 일반회계 세외수입 연도별 현황 ◆

(단위: 백만원)

구 분	2021	2020	2019	2018	2017	5년 평균
예산액	64,094	56,985	55,504	50,729	47,844	55,031
예산현액	64,094	56,985	55,504	50,729	47,844	55,031
징수결정액(A)	99,940	90,870	94,227	91,739	90,104	93,376
실수납액(B)	68,886	62,912	65,185	58,939	55,605	62,305
미수납액	28,576	24,577	26,954	28,275	34,499	28,576
징수율 (B/A, %)	68.9	69.2	69.1	64.2	61.7	66.7

※ 50만원 기준 절상절사로 인해 금액에 일부 차이가 있음

③ 지방교부세 및 조정교부금 등

- 실제 수납된 지방교부세는 331억 7천 4백만원,
조정교부금 등은 2,194억 8천 6백만원이 교부되었음

◆ 지방교부세, 조정교부금 등 현황 ◆

(단위: 백만원)

연도	과목	예산현액 (가)	징수결정액	수납액 (나)	비율(% (나/가)
2021	지방교부세	34,186	33,174	33,174	97
	조정교부금등	219,547	219,486	219,486	100.0
2020	지방교부세	19,279	19,286	19,286	100.0
	조정교부금등	203,818	203,811	203,811	100.0
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

※ 50만원 기준 절상절사로 인해 금액에 일부 차이가 있음

④ 보조금

○ 실제 수납된 **일반회계 국시비보조금**은 7,307억 9백만원으로

내시액 7,367억 9천 4백만원 보다 60억 8천 5백만원이 적게 교부되었음

(단위: 백만원)

연도	과목	예산현액(내시액)	징수액(교부액)	차액
2021	합계	736,794	730,709	6,085
	국고보조금	441,905	438,391	3,514
	시비보조금	294,888	292,318	2,570

※ 50만원 기준 절상절사로 인해 금액에 일부 차이가 있음

(3) 특별회계 세입결산

○ 예산현액 254억 5천 5백만원에 대하여 271억 6백만원이 수납되어

예산현액 대비 수납액 비율이 106.5%이며,

징수결정액 364억 3천 4백만원 대비 수납비율은 74.4%

미수납액은 83억 5백만원임

○ 미수납액은 의료급여기금특별회계 5천 3백만원,

주차장특별회계 82억 5천 2백만원임

◆ 2021 특별회계 세입결산 현황 ◆

(단위: 백만원)

구분	예산현액 (A)	결산액 (B)	징수결정액 (C)	미수납액 (D)	결산액 /예산현액 (B/A)	결산액 /징수결정액 (B/C)
합계	25,455	27,106	36,434	8,305	106.5%	74.4%
의료급여기금	2,038	2,103	2,156	53	103.2%	97.5%
주차장	23,417	25,003	34,278	8,253	106.8%	72.9%

※ 50만원 기준 절상절사로 인해 금액에 일부 차이가 있음

IV. 세출결산 관련

○ 일반회계 세출

2021회계연도 일반회계 세출 결산 내역은

- 예산현액 1조 3,670억 6천 3백만원
- 지출액 1조 2,204억 1천 1백만원
- 이월액 638억 3천 4백만원
- 보조금반납금 177억 8천 3백만원
- 집행잔액 650억 3천 5백만원으로
집행잔액은 예산현액 대비 4.8%임

○ 특별회계 세출

2021회계연도 특별회계 세출결산 내역은

- 예산현액 254억 5천 5백만원
- 지출액 181억 8천 1백만원
- 이월액 47억 5천 4백만원
- 보조금반납금 5억 7천 2백만원
- 집행잔액 19억 4천 8백만원으로
집행잔액은 예산현액 대비 7.7%임

◆ 2021 세출결산 총괄 ◆

(단위: 백만원)

구분	예산액	예산성립후 증감액	예산현액 (가)	지출액	다음연도 이월액	보조금 반납금	집행잔액	
							금액 (나)	비율(%) (나/가)
합계	1,330,616	61,902	1,392,518	1,238,592	68,588	18,354	66,983	4.8
일반회계	1,308,137	58,926	1,367,063	1,220,411	63,834	17,783	65,035	4.8
특별회계	22,479	2,976	25,455	18,181	4,754	572	1,948	7.7

※ 50만원 기준 절상절사로 인해 금액에 일부 차이가 있음

◆ 2021 분야별 세출결산 현황 ◆

(단위: 백만원)

과 목		예산현액	지출액	이월액	보조금반납금	집행잔액
총 계		1,392,518	1,238,592	68,588	18,355	66,983
일반회계	소 계	1,367,063	1,220,411	63,834	17,783	65,035
	일반공공행정	90,400	83,064	2,012	129	5,195
	공공질서 및 안전	15,792	3,282	12,148	60	302
	교육	14,858	12,814		66	1,978
	문화 및 관광	28,661	23,160	345	266	4,890
	환경	70,657	61,992	3,791	227	4,646
	사회복지	824,911	772,014	19,975	13,349	19,574
	보건	36,955	31,805	1,090	2,667	1,393
	농림 해양수산	2,700	2,342		56	301
	산업·중소기업	30,257	21,332	7,332	574	1,020
	교통 및 물류	27,325	18,338	8,353	27	607
	국토 및 지역개발	52,152	41,602	8,788	146	1,616
	예비비	8,052				8,052
	기타	164,343	148,666		216	15,461
특별회계	소 계	25,455	18,181	4,754	572	1,948
	의료급여	2,038	1,980		58	
	주차장	23,417	16,201	4,754	514	1,948

※ 50만원 기준 절상절사로 인해 금액에 일부 차이가 있음

(1) 집행잔액

○ 세출예산의 계획적인 편성과 효율적인 집행여부의 판단기준이 되는 집행잔액은 총 669억 8천 3백만원으로 예산 현액 대비 **4.8%**이며, 최근 5년 평균인 6.9%보다 2.1% 감소함.

※ 일반회계 집행잔액비율 4.8%는 전년도보다 0.3% 감소,
특별회계 집행잔액비율 7.7%는 전년도보다 2% 감소

◆ 최근 5년간 집행잔액 현황 ◆

(단위: 백만원, %)

구분	2021	2020	2019	2018	2017	5년간 평균
집행잔액	66,983	73,650	79,999	78,972	67,200	73,361
일반회계	65,035	71,248	78,275	75,489	62,103	70,430
특별회계	1,948	2,402	1,724	3,482	5,098	2,931
집행잔액 비율	4.8	5.1	7.5	8.6	8.4	6.9
일반회계	4.8	5.0	7.4	8.4	7.8	6.7
특별회계	7.7	9.7	8.7	17.3	26.1	13.9

※ 집행잔액 비율은 당해년도 예산현액을 기준으로 산출

○ 2021년도 세출예산 집행잔액 사유를 보면

- 보조금 정산잔액(14.7%) 98억 3천 7백만원
- 계획변경 등 집행사유미발생(3.2%) 21억 3천 1백만원
- 낙찰차액(1.6%) 10억 8천 4백만원
- 지출잔액(68.4%) 458억 1천 1백만원
- 예비비(12.1%) 집행잔액 81억 1천 9백만원

- 일반회계의 경우 집행잔액 주요사유를 보면
 - 442억 6천 8백만원(68.1%)이 지출잔액이고,
 - 97억 1천 6백만원(14.9%)이 보조금 정산잔액임.
- 또한, 특별회계의 경우 집행잔액 주요사유는
 - 15억 4천 2백만원(79.2%)이 지출잔액이고
 - 2억 7백만원(10.6%)이 낙찰차액임

◆ 2021 회계별 집행잔액 사유 현황 ◆

(단위: 백만원)

구 분	예산현액	집행잔액	불용률 (%)	집행잔액 사유					
				보조금 정산잔액	예산절감 (유보액)	집행사유 미발생	낙찰차액	지출잔액	예비비
합 계	1,392,518	66,983	4.8	9,837		2,131	1,084	45,811	8,119
일반회계	1,367,063	65,035	4.8	9,716		2,122	877	44,268	8,052
특별회계	25,455	1,948	7.7	122		9	207	1,542	67

※ 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)	집행사유 미발생	낙찰차액	지출잔액	예비비
2021년	1,392,518	66,983	4.8	9,837		2,131	1,084	45,811	8,119
2020년	1,437,943	73,650	5.1	10,664	22	5,419	1,252	38,694	17,600
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

※ 50만원 기준 절상절사로 인해 금액에 일부 차이가 있음

○ 일반회계 중

1억원 이상 집행잔액 발생 사업은 총 82개, 464억 2,466만 6천원으로

- 행정지원과 직원교육훈련, 직원 국외연수 사업이 코로나19로 인해 정상 운영되지 못하여 집행잔액이 각각 75.3%, 100% 발생함
- 지역경제과 집합금지·제한업종 폐업 소상공인 지원금 사업은 코로나19로 인한 집합금지 및 영업제한 등으로 피해를 입은 소상공인에 대한 지원금으로 수요 예측 대비 신청자가 적어 집행잔액이 75.5% 발생함
- 일자리정책과 미취업청년 취업장려금 지원사업은 수요 예측 대비 신청자가 적어 집행잔액이 71.1% 발생함
- 복지정책과 종합사회복지관 기능 보강사업은 시비 매칭 사업으로 가내시되었던 금액 미교부로 집행잔액이 64.9% 발생함
- 장애인복지과 청소년 발달장애학생 방화 후 활동서비스 지원사업은 코로나 19로 인해 사업이 대폭 축소되면서 집행잔액이 65.8% 발생함
- 안전관리과 재난안전교육은 코로나19로 인한 재난안전체험박람회가 미개최되어 82.2% 집행잔액이 발생함
- 전년(90건, 454억 7,374만 8천원) 대비 9억 5,091만 8천원 증가

◆ 집행잔액 발생규모 1억원 이상 사업현황(일반회계) ◆

(단위: 천원, %)

부서명	사업명	예산현액	집행잔액	원인별					불용률
				보조금 정산잔액	예산절감 (유보액)	집행사유 미발생	낙찰 차액	지출잔액	
합계(82개)		882,002,691	46,424,666	8,219,029	0	830,605	411,008	36,964,024	5.2
행정지원과	구청사 보수 및 유지 관리	1,854,608	113,766				15,501	98,265	6.1
	구민회관 운영	1,047,677	164,114					164,114	15.7
	퇴직공무원 공로연수 지원	388,800	109,084					109,084	28.1
	직원 교육훈련	382,100	287,544			121,300		166,244	75.3
	직원 국외 연수	276,000	276,000			276,000			100
	맞춤형 복지제도 운영	5,511,930	494,306					494,306	8.9
	기본경비	666,543	152,993				558	152,436	23
	인력운영비(구동직원)	119,297,712	10,411,399					10,411,399	8.7

부서명	사업명	예산현액	집행잔액	원인별					비용률
				보조금 정산잔액	예산절감 (유보액)	집행사유 미발생	낙찰 차액	지출잔액	
자치행정과	주민센터 개보수 및 유지관리	1,700,321	222,357				11,878	210,479	13.1
	통반장제도운영	3,423,310	197,535			40,000	1,384	156,151	5.8
	자치회관 운영지원	683,875	188,114			538	187,576		27.5
	자치회관 프로그램 운영지원	257,400	122,002				572	121,430	47.4
	주민자치회 운영지원	1,743,660	249,548	195,166			1,140	53,242	14.3
	자치회관 공간조성	240,000	110,544					110,544	46.1
	주민센터 기본경비	3,859,872	1,302,706					1,302,706	33.7
문화체육과	문화센터 운영	622,115	198,496					198,496	31.9
	지역문화예술단체지원	290,602	125,168			90,785		34,383	43.1
	문화예술지원	1,001,920	157,918			58,706	11,000	88,212	15.8
	생활체육활동 활성화	371,870	124,193			101,250		22,943	33.4
	생활체육프로그램 운영	234,950	125,026			110,341		14,685	53.2
	생활체육시설 운영	1,718,826	126,636			25,000	60,057	41,579	7.4
	체육사업대행	8,936,287	2,776,184					2,776,184	31.1
교육지원과	친환경 학교급식 지원	8,925,178	1,732,275					1,732,275	19.4
	평생학습관 운영 활성화	425,220	109,201				2,189	107,012	25.7
	강서 구립도서관 운영	5,946,275	660,992				5,458	655,534	11.1
세무관리과	시세·구세 체납징수	547,589	187,076					187,076	34.2
세무2과	기본경비	194,988	115,811					115,811	59.4
지역경제과	집합금지·제한업종 폐업 소상공인 지원금	1,200,000	905,500					905,500	75.5
	임산부 친환경 농산물 꾸러미 지원	1,007,864	113,680	39,427				74,253	11.3
일자리정책과	미취업청년 취업장려금 지원	5,418,000	3,854,564					3,854,564	71.1
스마트도시과	Smart 강서통합 관제센터 운영	1,476,400	183,344				132	183,212	12.4
정보통신과	정보통신 네트워크 구축	1,855,246	127,486				90,371	37,115	6.9

부서명	사업명	예산현액	집행잔액	원인별					비용률
				보조금 정산잔액	예산절감 (유보액)	집행사유 미발생	낙찰 차액	지출잔액	
자원순환과	종량제규격봉투 제작공급관리	1,480,097	187,973				1,290	186,683	12.7
	생활폐기물 처리	8,146,898	338,019					338,019	4.1
	대형폐기물 처리	1,724,126	308,726				2,928	305,798	17.9
	골목길 청소	2,815,931	331,229				308	330,921	11.8
	재활용품 수집·운반처리	5,865,171	734,844				431	734,413	12.5
	음식물류폐기물 처리	7,264,835	1,733,593				1,379	1,732,214	23.9
	환경미화원 인력 운용	11,123,590	516,818				6,658	510,160	4.6
복지정책과	종합사회복지관 기능 보강사업	735,712	477,226	156,985				320,241	64.9
	보건복지분야 사회복무요원 지원	1,800,502	504,750	52,710				452,040	28.0
	신종감염병 위기상황 관리 생활지원비 지원	3,653,268	602,442	602,442					16.5
	코로나19 저소득 위기가구 한시생계지원	2,585,936	528,666					528,666	20.4
	생활지원비 지원	11,958,000	1,875,761	80,696				1,795,065	15.7
	코로나 상생 국민지원금 지원	118,537,347	1,221,438	1,221,437				1	1.0
생활보장과	생계급여	81,783,071	498,259	498,259					0.6
	주거급여	36,870,900	1,067,150	17,150				1,050,000	2.9
	자활근로사업	6,712,000	252,613	85,065				167,548	3.8
	자활장려금사업	250,000	125,578	981				124,597	50.2
	기본경비	242,190	122,227					122,227	50.5
이동청소년과	청소년공부방 시설관리	621,657	154,497					154,497	24.9
장애인복지과	장애인 사회참여활동 지원	1,685,304	239,592			6,685	2,426	230,480	14.2
	장애인 연금 급여 지급	19,592,238	710,287	20,837				689,450	3.6
	발달재활서비스 사업	2,036,880	373,680					373,680	18.3
	청소년 발달장애학생 방과후활동서비스 지원	236,544	155,588					155,588	65.8

부서명	사업명	예산현액	집행잔액	원인별					비용률
				보조금 정산잔액	예산절감 (유보액)	집행사유 미발생	낙찰 차액	지출잔액	
가족정책과	영유아보육료	48,671,921	494,459	494,459					1.0
	누리과정보육료 차액 지원	5,891,873	529,733	529,733					9.0
	국공립어린이집 확충사업	1,359,499	255,049	255,049					18.8
	보육교사 처우개선비 지원	4,474,134	178,067	173,067				5,000	4.0
	보육교사 담임교사 수당 지원	5,168,736	162,516	162,516					3.1
	어린이집 보조교사 지원	10,382,856	278,196	278,196					2.7
	서울형어린이집 운영지원	2,704,620	372,922	255,237				117,685	13.8
	어린이집 운영개선비 지원	813,600	168,491	0				168,491	20.7
	어린이집 영유아간식비 지원	1,150,800	131,092	0				131,092	11.4
	어린이집영아반운영비 등 지원	2,893,796	591,675	523,952				67,723	20.4
	가정양육수당지원사업	13,555,926	243,761	204,761				39,000	1.8
	출산양육지원	1,091,800	218,814					218,814	20.0
	이동수당 지원사업	30,043,333	265,326	118,660				146,666	0.9
어르신복지과	어르신사랑방(경로당) 운영비 지원	1,244,760	267,518	246,311			1,000	20,207	21.5
	구립 어르신복지센터 운영	1,731,233	165,552					165,552	9.6
	어르신 일자리 및 사회활동지원사업	11,768,524	258,633	258,500				133	2.2
	기초연금 지급	184,318,301	164,359	164,359					0.1
공원녹지과	등마루근린공원조성 (토지보상)	13,006,774	671,044	671,044					5.2
	인력운영비	1,888,197	108,468					108,468	5.7
안전관리과	재난안전교육	121,850	100,150				600	99,550	82.2
도로과	겨울철 신속한 제설작업	759,597	102,056					102,056	13.4
물관리과	발산빗물저류조개선 (복개)사업	4,003,809	171,780					171,780	4.3
	빗물펌프장 유지관리	1,568,315	257,689				6,172	251,517	16.4
보건행정과	국가예방접종실시	8,300,860	179,671	179,671					2.2
	인력운영비	12,956,780	494,308	349,137				145,171	3.8
의약과	코로나19 예방접종	2,675,278	383,222	383,222					14.3
	기본경비	226,184	123,597					123,597	54.6

※ 500원 기준 절상절사로 인해 금액에 일부 차이가 있음

○ 특별회계 중

집행잔액 1억원 이상 발생 사업은 총 6개, 17억 4,634만 8천원임

- 불법 주정차 관리 사업에서 적발 건수 감소에 따른 견인대행 수수료 지급 감소 등으로 16.3% 집행잔액이 발생하고
- 주·정차 위반 과태료 부과 징수 사업에서 적발 건수 감소에 따른 우편요금 등의 집행잔액이 34.2% 발생함

◆ 집행잔액 1억원 이상 사업현황(특별회계) ◆

(단위 : 천원, %)

부서명	사업명	예산현액	집행잔액	원인별						불용률
				보조금 정산잔액	예산절감 (유보액)	집행사유 미발생	낙찰 차액	지출 잔액	예비비	
주차관리과	합 계	22,205,336	1,746,348	60,388	0	9,000	207,392	1,469,568	0	7.9
	주택가 공영 주차장 건설	5,342,482	127,070				122,592	4,478		2.4
	불법주정차관리	1,561,263	255,265			9,000	4,678	241,587		16.3
	주·정차 위반 과태료 부과 징수	343,828	117,458					117,458		34.2
	공영주차장관리	3,714,013	266,633	60,388			80,122	126,123		7.2
	주차사업 대행사업비	7,972,839	443,762					443,762		5.6
	인력운영비	3,270,911	536,160					536,160		16.4

※ 500원 기준 절상절사로 인해 금액에 일부 차이가 있음

(2) 예산 이용과 전용 및 이체

○ 예산의 이용은 없음

○ 예산의 전용은 25건, 4억 1천 9백만원으로 모두 일반회계에서 발생

- 2020년 대비 10건, 금액은 3억 4백만원 감소하였음
- 예산의 전용은 의회가 이미 예산을 의결한 이후 예산을 수정하는 것인 바, 제한적으로 적용하여 발생건수를 최소화할 필요가 있음

○ 예산의 이체는 조직개편에 따른 95건, 80억 9천 4백만원임

◆ 2021년 예산전용 현황 ◆

(단위: 백만원)

구 분	2021		2020		2020대비 증 감 액	2020대비 증감률(%)
	건 수	전용액	건 수	전용액		
합 계	25	419	35	723	△304	△42
일반회계	25	419	35	723	△304	△42
특별회계	0	0	0	0	0	0

§ 예산의 전용은 「지방재정법」 제47조가 정하는 예산의 목적외 사용금지 원칙에 대하여 예외적으로 운용되는 제도로써 예산집행에서 발생하는 경직성을 완화하고, 재정운영의 탄력성을 도모하여 예산을 효율적으로 추진하기 위한 제도임

◆ 2021년 전용현황(일반회계) ◆

(단위: 천원)

부 서 명	전용건수	전용금액	비 고
합 계	25	419,225	
문화체육과	1	19,800	
교육지원과	1	17,725	
지역경제과	2	3,660	
녹색환경과	2	6,540	
자원순환과	4	79,324	
복지정책과	3	30,897	
아동청소년과	3	19,287	
교육청소년과	1	19,000	
가족정책과	1	82,270	
공원녹지과	2	79,200	
안전관리과	1	27,360	
교통행정과	1	3,300	
의약과	2	28,862	
의회사무국	1	2,000	

※ 50만원 기준 절상절사로 인해 금액에 일부 차이가 있음

◆ 2021년 일반회계 전용사업 ◆

(단위: 천원)

부서명	사업명	예산액	전용금액		전용 승인일	전용사유
			감액	증액		
합 계		261,673,322	419,225	419,225		
문 화 체육과	문화예술지원 (행사운영비)	140,500	19,800		2021.12.01	지하철 전동차 내 검재정선미술관 홍보 광고 추진을 위한 예산 전용
	검재정선미술관 운영 (사무관리비)	1,000		19,800		
교 육 지원과	혁신교육지구 운영 (기타보상금)	64,000	17,725		2021.12.24	강서혁신교육지구 전환기 프로그램 사업 확대 운영에 따른 예산 전용
	혁신교육지구 운영 (행사운영비)	184,400		17,725		
지 역 경제과	전통시장 활성화 (사무관리비)	17,884	660		2021.08.02	전통시장 배송서비스 지원 관련 예산 전용
	전통시장 활성화 (민간경상사업보조)	177,883		660		
	전통시장 활성화 (행사운영비)	3,000	3,000		2021.08.02	
	전통시장 활성화 (민간경상사업보조)	178,543		3,000		
녹 색 환경과	미세먼지 관리 (사무관리비)	22,240	1,040		2021.10.27	다중이용시설 공기살균기 설치를 위한 예산전용
	미세먼지 관리 (자산및물품취득비)			1,040		
	자동차 배출가스 및 생활민원 관리 (사무관리비)	26,904	5,500		2021.10.27	
	미세먼지 관리 (자산및물품취득비)	1,040		5,500		
자 원 순환과	폐기물처리시설 확충 (사무관리비)	542,075	50,574		2021.12.08	폐기물처리시설 확충에 따른 예산 전용
	폐기물처리시설 확충 (시설비)			50,574		
	환경미화원 복지 관리 (사무관리비)	207,105	3,750		2021.12.08	환경공무원 안전관리 계획에 따른 예산 전용
	환경미화원 복지 관리 (행사실비지원금)	30,120		3,750		
	환경미화원 복지 관리 (민간인국외여비)	29,000	15,000		2021.05.20	환경미화원 노동조합 사무실 확보 관련 예산 전용

부서명	사업명	예산액	전용금액		전용 승인일	전용사유
			감액	증액		
자 원 순환과	환경미화원 복지 관리 (자산및물품취득비)			15,000	2021.05.20	
	환경미화원 복지 관리 (민간인국외여비)	39,000	10,000			
	환경미화원 복지 관리 (사무관리비)	180,693		10,000		
복 지 정책과	저소득 주민 지원 강화 (사무관리비)	51,000	9,000		2021.05.13	한시생계지원사업 운영을 위한 전산장비 설치
	코로나19 저소득 위기가구 한시생계지원(시설비)			9,000		
	코로나 상생 국민지원금 지원 (사회보장적수혜금)	126,615,280	15,177		2021.10.18	국사비 보조금 추가교부에 따른 구비매칭분 확보
	코로나 상생 국민지원금 지원 (사무관리비)	128,914		15,177		
	코로나 상생 국민지원금 지원 (사회보장적수혜금)	126,622,000	6,720		2021.10.18	국사비 보조금 추가교부에 따른 구비매칭분 확보
	코로나 상생 국민지원금 지원 (기간제근로자등보수)	220,213		6,720		
아 동 청소년과	청소년안전망 선도사업 운영 (사무관리비)	40,000	10,000		2021.10.18	한울타리 사업 협약기관 확충에 따른 청소년 지원 확대
	청소년안전망 선도사업 운영 (사회보장적수혜금)	45,000		10,000		
	청소년안전망 선도사업 운영 (행사운영비)	10,000	5,000		2021.10.18	
	청소년안전망 선도사업 운영 (사회보장적수혜금)	55,000		5,000		
	아동 보호 활동 지원 (사무관리비)	15,760	4,287		2021.08.05	
	아동 보호 활동 지원 (사회복무요원보상금)			4,287		
교 육 청소년과	강서청소년회관 운영 (민간위탁금)	913,014	19,000		2021.03.22	노후회장실 시설개선
	강서청소년회관 운영 (민간위탁사업비)	50,000		19,000		
가 족 정책과	공공건축물 그린리모델링 지원 사업 (사무관리비)	82,270	82,270		2021.10.06	어린이집 이주비용 지급을 위한 예산전용
	공공건축물 그린리모델링 지원 사업 (사회복지시설법정운영비보조)			82,270		

부서명	사업명	예산액	전용금액		전용 승인일	전용사유
			감액	증액		
공 원 녹지과	공원시설물 정비 및 유지관리(공공운영비)	544,800	79,000		2021.12.22	천문우주과학관 감리비 등 확보를 위한 예산전용
	천문우주과학관 조성 (시설비)	3,541,900		79,000		
	가로녹지 유지관리 (사무관리비)	28,080	200		2021.11.17	개발제한구역 생활비용지원 지급기준 변경에 따른 예산전용
	개발제한구역 주민지원사업 (사회보장적수혜금)	1,800		200		
안 전 관리과	민방위대 관리자 교육훈련 운영 (기타보상금)	33,194	27,360		2021.02.24	민방위 사이버 교육훈련 시행을 위한 예산 전용
	민방위대 관리자 교육훈련 운영 (사무관리비)	2,000		27,360		
교 통 행정과	자전거이용 활성화 사업 (사무관리비)	9,770	3,300		2021.09.28	자전거무료세차서비스 운행을 위한 예산전용
	자전거이용 활성화 사업 (자산및물품취득비)			3,300		
의약과	환자관리 (사무관리비)	227,350	282		2021.09.29	보건소 선별진료소 상해사고 치료비 지급사유 발생에 따른 예산전용
	환자관리 (기타보상금)			282		
	생활치료센터 의료지원반 운영 (사무관리비)	111,909	28,580		2021.05.25	생활치료센터 의료지원반 인건비 확보
	생활치료센터 의료지원반 운영 (기간제근로자등보수)	271,211		28,580		
의 회 사무국	기본경비 (사무관리비)	125,930	2,000		2021.11.17	직급보조비 편성액 부족에 따른 예산전용
	인력운영비 (직급보조비)	81,540		2,000		

◆ 2021년도 예산 이체 ◆

(단위: 천원)

부서명	이체건수	이체금액		이체 승인일	이체사유
		감액	증액		
총 95건		8,093,820	8,093,820		
교육지원과	57	3,020,500		2021-07-02	2021. 7. 1. 부서 신설에 따른 예산 이체
아동청소년과			3,020,500		
생활보장과	38	5,073,320		2021-07-02	2021. 7. 1. 부서 신설에 따른 예산 이체
아동청소년과			5,073,320		

(3) 예비비

- 2021회계연도 예비비 예산액은 181억 1,336만 5천원으로
 - 99억 9,415만원(25건)을 지출결정 하였고
 - 44억 9,168만 3천원을 지출하고, 1,156만 4천원을 이월하였으며
 - 54억 9,090만 3천원의 지출잔액이 발생하였음

◆ 2021년 예비비 지출 내역 ◆

(단위: 천원)

부서명	사업명	통계목	지출결정액	지출액	이월액	집행잔액	예비비지출사유
합 계			9,994,150	4,491,683	11,564	5,490,903	
행정 지원과	생활치료 센터운영	기타보상금	57,722	57,722			생활치료센터 비상운영에 따른 재해재난목적예비비 집행 (지출결정일: 2021.01.11)
		기타보상금	117,800	117,800			생활치료센터 비상운영에 따른 재해재난목적예비비 집행 2차 (지출결정일: 2021.02.10)
		기타보상금	48,050	48,050			생활치료센터 운영 초과비용(1차)에 따른 재해재난목적예비비 사용 (지출결정일: 2021.08.12)

부서명	사업명	통계목	지출결정액	지출액	이월액	집행잔액	예비비지출유사
행정지원과	생활치료센터운영	기타보상금	48,050	48,050			생활치료센터 운영 초과비용(2차)에 따른 재해재난목적예비비 사용 (지출결정일: 2021.09.25)
		기타보상금	48,050	48,050			생활치료센터 운영 초과비용(3차)에 따른 재해재난목적예비비 사용 (지출결정일: 2021.10.28)
		기타보상금	48,050	48,050			생활치료센터 운영 초과비용(4차)에 따른 재해재난목적예비비 사용 (지출결정일: 2021.11.25)
		기타보상금	48,050	48,050			생활치료센터 운영 초과비용(5차)에 따른 재해재난목적예비비 사용 (지출결정일: 2021.12.15)
문화체육과	문화예술지원	사무관리비	275,000	204,960		70,040	코로나19 시-구 협력 민생경제 지원대책 관련 재해재난목적예비비 사용 (지출결정일: 2021.04.13)
재무과	공유재산 관리	사무관리비	48,000	48,000			소송비용액 지급 관련 일반예비비 사용 (지출결정일: 2021.07.26)
지역경제과	집합금지·제한업종폐업 소상공인 지원금	민간인 재해 및 복구활동 보상금	1,200,000	294,500		905,500	코로나19 시-구 협력 민생경제 지원대책 관련 재해·재난목적예비비 사용 (지출결정일: 2021.04.13)
일자리정책과	미취업청년 취업장려금 지원	기간제 근로자 등 보수	36,000	34,927		1,073	코로나19 시-구 협력 민생경제 지원대책 관련 재해·재난목적예비비 사용 (지출결정일: 2021.04.13)
일자리정책과	미취업청년 취업장려금 지원	사무관리비	49,500	21,509		27,991	코로나19 시-구 협력 민생경제 지원대책 관련 재해·재난목적예비비 사용 (지출결정일: 2021.04.13)

부서명	사업명	통계목	지출결정액	지출액	이월액	집행잔액	예비비지출유사
일자리 정책과	미취업청년 취업장려금 지원	민간인 재해 및 복구활동 보상금	5,332,500	1,507,000		3,825,500	코로나19 시-구 협력 민생경제 지원대책 관련 재해·재난목적예비비 사용 (지출결정일: 2021.04.13)
복지 정책과	신종감염병 위기상황 관리 생활지원비 지원	사회보장적 수혜금	1,087,628	485,186		602,442	코로나19 입원격리자 생활지원비 지원사업 구비 매칭분 재해재난목적예비비 집행 (지출결정일: 2021.02.02.)
생활 보장과	저소득 취약계층 생활지원금 지원	사무관리비	2,000			2,000	코로나19 시-구 협력 민생경제 지원대책 관련 재해·재난목적예비비 승인요청 (지출결정일: 2021.04.13.)
	저소득 취약계층 생활지원금 지원	사회보장적 수혜금	726,701	715,000		11,701	코로나19 시-구 협력 민생경제 지원대책 관련 재해·재난목적예비비 승인요청 (지출결정일: 2021.04.13.)
아동 청소년과	지역아동센터 운영 지원	사회복지시설 법정운영비 보조	20,000	20,000			코로나19 시-구협력 민생경제 지원대책 관련 재해·재난목적예비비 승인요청 (지출결정일: 2021.04.13.)
가족 정책과	어린이집 재난지원금 지급	사회복지시설 법정운영비 보조	335,000	332,000		3,000	코로나19 시-구 협력 민생경제 지원대책 관련 재해·재난목적예비비 승인요청 (지출결정일: 2021.04.13.)
	장기요양기관 역량 서비스 강화	사회복지시설 법정운영비 보조	56,500	56,500			코로나19 시-구 협력 민생경제 지원대책 관련 재해·재난목적예비비 승인요청 (지출결정일: 2021.04.13.)
어르신 복지과	코로나19 사망자 장례지원비	사회보장적 수혜금	10,000			10,000	코로나19 사망자 장례비용 선금 지급을 위한 재해재난목적예비비 사용요청 (지출결정일: 2021.10.09.)
도시 재생과	생활SOC 복합화 사업	시설비	60,000	45,336	11,564	3,100	생활SOC복합화사업 선정에 따른 사전절차 용역 실시를 위해 일반예비비 사용
교통 행정과	마을버스 운수업체 지원	운수업체 보조금	40,000	40,000			코로나19 관련 마을버스업체 피해지원에 따른 재해재난목적예비비 사용

부서명	사업명	통계목	지출결정액	지출액	이월액	집행잔액	예비비지출사유
보건행정과	감염병 대응강화	기간제 근로자 등 보수	112,860	104,280		8,580	코로나19대응 기간제근로자 채용 관련 재해재난목적예비비 사용요청
건강관리과	난임부부 시술비 지원	의료 및 구료비	30,000	30,000			난임부부 시술비 지원사업 구비분담금 확보에 따른 일반예비비 사용요청
의약과	코로나19 예방접종	기간제 근로자 등 보수	156,689	136,713		19,976	코로나19 예방접종센터 의료인력 인건비 재해·재난목적예비비 사용승인 요청

※ 50만원 기준 절상절사로 인해 금액에 일부 차이가 있음

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

(4) 다음연도 이월비(명시이월·사고이월·계속비)

- 2021회계연도 일반회계 및 특별회계 이월사업비는 115건, 685억 8천 8백만원으로 전년도(619억 2백만원)대비 66억 8천 6백만원 증가함
 - 명시이월 67건 417억 2천 7백만원
 - 사고이월 40건 99억 2천 7백만원
 - 계속비이월 8건 169억 3천 4백만원임
- 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 추진 등을 통해 예산의 이월이 최소화 되도록 노력해야 할 것임

◆ 2021년 이월사업비 현황 ◆

(단위: 백만원)

구분	예산현액	다음연도 이월액			
		합 계	명시이월	사고이월	계속비이월
합계	1,392,518	68,588	41,727	9,927	16,934
일반회계	1,367,063	63,834	37,737	9,163	16,934
특별회계	25,455	4,754	3,990	764	

※ 50만원 기준 절상절사로 인해 금액에 일부 차이가 있음

◆ 2021년 명시이월 내역(일반회계) ◆

(단위: 천원)

부서명	사업명	통계목	예산현액	지출액	다음연도 명시이월액	이월사유
합계(65건)			182,668	139,307	37,737	
행정 지원 과	생활치료센터 운영	사 무 관리비	1,459,436	1,272,442	150,000	생활치료센터가 1월 말까지 운영됨에 따라 1월 운영비 명시이월 후 추진
		기 타 보상금	1,573,719	1,558,718	15,000	
		시설비	259,654	174,802	82,201	
	코로나19 재택치료 추진	기간제 근로자등 보수	140,018	34,214	105,804	코로나19 환자 재택치료 확대 시행에 따른 특별조정교부금 긴급 배정("21.12.9./28.)으로 기간제 임금 및 보험료 지급이 회계연도 내 예산 집행이 어려워 명시이월 후 추진
		사 무 관리비	42,596	10,580	32,016	코로나19 환자 재택치료 확대 시행에 따른 시비 보조금 긴급 배정("21.11.23.) 및 특별조정교부금 긴급 배정("21.12.28.)으로 회계연도 내 시설구급차 이송 및 방역비 예산 집행이 어려워 명시이월 후 추진

부서명	사업명	통계목	예산현액	지출액	다음연도 명시이월액	이월사유
행정 지원 과	코로나19 재택치료 추진	공 공 운영비	26,833	393	26,440	코로나19 환자 재택치료 확대 시행에 따른 특별조정교부금 긴급 배정("21.12.9./28.)으로 임대폰 통신비 지급이 회계연도 내 예산 집행이 어려워 명시이월 후 추진
		시책추진 업무 추진비	8,500	4,500	4,000	코로나19 환자 재택치료 확대 시행에 따른 특별조정교부금 긴급 배정("21.12.28.)으로 업무추진비 지급이 회계연도 내 예산 집행이 어려움
		의료 및 구료비	85,371	40,370	45,000	코로나19 환자 재택치료 확대 시행에 따른 특별조정교부금 긴급 배정("21.12.28.)으로 의료 및 구료비 지급이 회계연도 내 예산 집행이 어려움
		자산 및 물품 취득비	12,000		12,000	코로나19 환자 재택치료 확대 시행에 따른 특별조정교부금 긴급 배정("21.12.09)으로 사무실 설치비 지급이 회계연도 내 예산 집행이 어려워 명시이월 후 추진
자치 행정 과	임시선별 검사소 구축 및 운영지원	사 무 관리비	273,196	255,397	17,799	임시선별검사소가 2022년도에 운전을 지속함에 따라 명시이월하여 추진하고자 함
		시설비	60,000	33,240	26,760	
문화 체 육 과	전통사찰 보수정비	민간자본 사업보조 (이전재원)	454,125	154,125	120,000	연내 문화재 현상변경 심의위원회 심의를 통과하지 못할 것으로 예상됨에 따라 예산을 명시이월하고자 함
지역 경 제 과	소상공인 안전점검 및 방역소독	사 무 관리비	32,800		32,800	2021년 12월 행정안전부 특별교부세 교부로 연내 사업추진이 불가하여 명시이월하고자 함
	소상공인 안전점검 및 방역소독	공기관 등에 대한 경상적 위탁사업비	67,200		67,200	2021년 12월 행정안전부 특별교부세 교부로 연내 사업추진이 불가하여 명시이월하고자 함

부서명	사업명	통계목	예산현액	지출액	다음연도 명시이월액	이월사유
지역경제과	전통시장 활성화	시설비	428,500	119,188	300,000	2021년 10월 서울시 보조금 교부로 연내 집행이 어려워 명시이월하고자 함
	전통시장 시설현대화 지원	노후시설 보수 및 설치, 시설비	2,382,827	532,174	1,797,348	상인회와의 업무 협의 및 민간부담금 확보 등으로 인한 사업 지연으로 금년 내 완료에 어려움에 따라 명시이월하여 추진하고자 함
	강서구청 떡자골목 활성화 사업	공기관 등에 대한 경상적 위탁사업비	35,000	20,000	15,000	신용보증재단의 요청(코로나19로 인한 신용보증업무 및 컨설팅 대상업체 증가로 여력부족)에 의해 명시이월 후 추진
스마트도시과	공공 CCTV 확대설치 및 운영	시설비	2,268,000	815,803	1,400,000	2021년 12월 행정안전부 특별교부세가 교부되어 CCTV 설치를 위한 절대공기(6개월)가 부족하므로 연내 집행이 어려워 명시이월하고자 함
자원순환과	생활폐기물 처리	민 간 위탁금	7,636,864	6,527,191	800,000	당월 말일까지의 폐기물 반입량을 집계하여 익월에 수도권매립지관리공사, 양천자원회수시설에서 부과·정산하는 시스템으로, 당월에 반입수수료 집계불가
	재활용품 수집·운반처리	사 무 관리비	104,430	81,795	16,000	출납폐쇄기한 단축에 따른 지방자치단체 예산집행 지침에 의거하여 계약에 의해 분기 및 월 단위로 실적을 집계하여 다음달에 집행하는 경비는 이월을 통해 집행
	재활용품 수집·운반처리	민 간 위탁금	5,754,400	4,577,239	450,000	출납폐쇄기한 단축에 따른 지방자치단체 예산집행 지침에 의거하여 계약에 의해 월 단위로 실적을 집계하여 다음달에 집행하는 경비의 12월분은 이월을 통해 집행
	음식물류 폐기물 처리	민 간 위탁금	7,224,675	4,997,285	500,000	출납폐쇄기한 단축에 따른 지방자치단체 예산집행 지침에 의거하여 계약에 의해 월 단위로 실적을 집계하여 다음달에 집행하는 경비의 12월분은 이월을 통해 집행

부서명	사업명	통계목	예산현액	지출액	다음연도 명시이월액	이월사유
복지정책과	기초푸드 뱅크·마켓 운영	민간위탁 사업비	24,000		24,000	정부의 친환경 저탄소배출 정책으로 2021년형 냉동탑차차량모델이 조달판매 목록 에서 제외되어 현재 구매가 불가능하고 향후, 매년발생이 심한 차량에 제재가 가해질 우려가 있어 명시이월 후 2022년에 새로 조달판매 목록에 올라올 매년 저감장차가 장착 된 차량으로 구매추진
	코로나 상생 국민지원금 지원	사회보장 적수혜금	118,155,323	101,109,834	15,400,000	코로나 상생 국민지원금 신용·체크카드 2차 정산금 이월
아동청소년과	다함께돌봄 사업	설치비, 시설비	694,092	408,759	268,740	설계용역 지연 아동 안전 및 쾌적한 환경 조성을 위해 실내화장실 설치 업무 협의 등 지연 및 '21. 12. 8 설치 예산 추가 교부로 올해 내 사업 원료가 어려워 명시이월하여 추진하고자 함
	다함께돌봄 사업	설치비, 자산 및 물품취득비	98,560	38,560	40,000	설계용역 지연 아동 안전 및 쾌적한 환경 조성을 위해 실내화장실 설치 업무 협의 등 지연 및 '21. 12. 8 설치 예산 추가 교부로 올해 내 사업 원료가 어려워 명시이월하여 추진하고자 함
가족정책과	국공립 어린이집 확충사업	시설비	1,077,499	795,480	53,000	등촌동 소재 구립 등촌아리소와 야간아집이 2022년 9월 개원 예정으로 리모델링 및 기자재 구입비를 명시이월하여 사업을 추진하고자 함
	국공립 어린이집 확충사업	민간위탁 사업비	282,000	135,000	95,000	등촌동 소재 구립 등촌아리소와 야간아집이 2022년 9월 개원 예정으로 리모델링 및 기자재 구입비를 명시이월하여 사업을 추진하고자 함
	국공립 어린이집 확충사업	국고보조, 시설비	153,000	117,720	33,000	등촌동 소재 구립 등촌아리소와 야간아집이 2022년 9월 개원 예정으로 리모델링 및 기자재 구입비를 명시이월하여 사업을 추진하고자 함
	국공립 어린이집 확충사업	국고보조, 민간위탁 사업비	70,000	65,000	5,000	등촌동 소재 구립 등촌아리소와 야간아집이 2022년 9월 개원 예정으로 리모델링 및 기자재 구입비를 명시이월하여 사업을 추진하고자 함

부서명	사업명	통계목	예산현액	지출액	다음연도 명시이월액	이월사유
어 르 신 복 지 과	내발산 복합복지센터 건립	시설비	3,100,000	16,550	3,083,450	내발산 복합복지센터 건립비로 설계공모 등 절차진행으로 연내 사업완료가 불가하여 명시이월하여 추진하고자 함 (2021.12.24. 서울시 보조금 교부)
	어르신사랑방 (경로당) 제로에너지 전환사업	시설비	380,100	27,860	352,240	구비 추경 반영하여 2021년 11월 실시설계용역 진행하였으나, 동절기 공사발주가 어려워 명시이월하여 추진하고자 함
도 시 계 획 과	자연경관지구 주변정비 방안수립	연구용역비	300,000	180,000	120,000	용역 완료 예정일이 2022년 5월임에 따라 사업추진을 위해 명시이월하고자 함
도 시 재 생 과	골목길재생	시설비	943,000	458,090	435,000	화곡본·8동 골목길 재생사업 기반 시설 공사 지연에 따른 이월 (시비교부: 2021.3.9.)
	공향동 도시재생 활성화사업	공공운영비	20,000	6,317	13,400	공공운영비(시비)집행잔액을 명시이월하여 주민공동이용시설 시설관리 유지비로 집행
		시설비	454,253	356,744	24,133	시설비(시비)집행잔액을 명시이월하여 주민공동이용시설에 대한 건축설계비로 집행
		시설비	202,179	64,186	137,993	시설비(구비)집행잔액을 명시이월하여 주민공동이용시설에 대한 건축설계비로 집행
	화곡본동 골목길 재생	시설비	718,000	53,171	458,000	화곡본동 골목길 재생 실시설계 및 공동체 기반조성 용역 준공(2022.2.18.) 후 정비사업 시행
	화곡1동 전통시장 연계형 도시재생 시범사업	시설비	2,605,470	2,330,055	200,000	도시재생 실행계획 수립(2021.12.) 후 2022년 사업 시행 예정
	화곡4동 골목길재생	시설비	260,000		260,000	2021년도 골목길 재생 공모사업 추진을 위한 시비보조금이 교부 (21.9.24.) 되었으나, 사전절차 이행 등 골목길 재생 실행계획 용역을 효율적으로 추진 하기 위해 사업비를 이월하여 추진

부서명	사업명	통계목	예산현액	지출액	다음연도 명시이월액	이월사유
건축과	화재안전 성능보강 지원사업	민간자본 사업보조 (자체재원)	114,480	8,133	106,347	현재까지 신청된 2건이 10월 말에 공사가 완료되면 현장 확인 후, 구비, 국비 등 지급 예정. 실태조사 결과인 54건 중 나머지 52건은 2022년 모두 진행을 목표로 함.
공원녹지과	노후 어린이공원 환경개선사업	시설비	400,000		400,000	서울시 특별조정교부금이 11월에 교부되어 연내 사업추진이 어려워 명시이월 후 사업추진하고자 함 (2021.11.25. 교부)
	산사태 취약지역 재정비사업	시설비	765,635		765,635	2021.12.24. 행정안전부 특별교부세 교부로 연내 집행이 어려워 명시이월하고자 함
		시설부대비	4,365		4,365	
	등촌동 녹지대 환경개선사업	시설비	1,000,000	478,623	500,000	2021년 10월 서울시 특별교부금 교부로 연내 집행이 어려워 명시이월하고자 함
안전관리과	코로나19 임시선별 검사소 운영 지원	기간제 근로자 등보수	162,000		162,000	코로나19 임시선별검사소의 연장운영에 따라, 서울시특별조정교부금의 긴급 배정(2021. 12. 28)으로 회계연도 내 예산집행이 어려워 명시이월 후 사업추진
		사무관리비	69,000		69,000	코로나19 임시선별검사소의 연장운영에 따라, 행정안전부 특별교부세 및 서울시 특별조정교부금 긴급배정(2021. 12. 22./28.)으로 회계연도 내 예산집행이 어려워 명시이월 후 사업추진
		공공운영비	27,000		27,000	코로나19 임시선별검사소의 연장운영에 따라, 서울시특별조정교부금의 긴급 배정 (2021. 12. 28)으로 회계연도 내 예산집행이 어려워 명시이월 후 사업추진
		시책추진 업무 추진비	4,000		4,000	코로나19 임시선별검사소의 연장운영에 따라, 서울시특별조정교부금의 긴급 배정 (2021. 12. 28)으로 회계연도 내 예산집행이 어려워 명시이월 후 사업추진
도로과	도시계획시설 (도로) 사업	시설비	6,965,206	2,391,834	4,573,372	미상의 소유자 파악 및 토지보상 수용재결 절차에 따른 기간 소요로 명시이월
	관내 노후 불량도로 정비사업	시설비	3,944,942	2,941,568	1,000,000	2021.12.07. 행정안전부로부터 특별교부세가 교부되어 동절기로 연내 사업추진이 어려워 명시이월하고자 함
	보도 및 보행 편의시설 정비	시설비	3,450,000	2,414,367	1,000,000	

부서명	사업명	통계목	예산현액	지출액	다음연도 명시이월액	이월사유
도로과	발산역 지하보도 청소용역 추진	민간위탁금	74,501	45,878	16,796	발산역 주변 유동인구 증가 및 잡은 민원 발생으로 연속성 있는 집행을 위해 2021년 발산역 지하보도 청소용역 기간(2021. 3.~ 2022. 2.)에 따라 연내 지출이 어려워 명시이월 하고자 함
교통행정과	어린이 및 노인 보호구역 정비	시설비	2,665,000	1,607,142	1,000,000	2021년 하반기 특별교부세가 12월에 교부되어 연내 사업추진이 어려움에 따라 명시이월 후 사업추진 하고자 함
보건행정과	예방접종관리	기간제 근로자 등보수	57,640	12,336	45,000	2022년도 채용인력 인건비로 연내 집행 불가(2021.12.28. 교부)
	건강진단 결과서 발급수수료 지원	사무관리비	7,704	5,306	2,398	집행잔액에 대해 예산소진 시까지 사업기간을 연장하여 운영할 예정이며, 이에 따른 홍보물 및 신청서식 제작 비용을 이월하고자 함
	건강진단 결과서 발급수수료 지원	의료 및 구료비	154,700	13,640	141,060	건강진단검사 후 관련 비용을 청구받아 집행하는 사업으로 연내 집행이 불가능한 11월 미청구분 및 12월 (예상)검사분 (4,500건)에 대해 명시이월 후 2022년 1월에 집행하고, 집행잔액에 대해 예산소진 시까지 사업기간을 연장하여 운영하고자 함
	감염병 대응강화	기간제 근로자 등보수	776,665	454,405	306,539	2022년도 채용인력 인건비로 연내 집행 불가(2021.12.28. 교부)
	보건소 한시인력 지원	기간제 근로자 등보수	114,240		114,240	코로나19 변이바이러스 발생 및 확진자 폭증에 따른 관리 수요의 급격한 증가로 코로나19 대응을 위한 보건소 한시 인력지원 국고보조금(기금)이 긴급히 교부(2021.12)되었으나 기간제 채용 및 보수 지급이 당해연도 내 이루어질 수 없기 때문에 명시이월 처리를 하여 코로나19 대응에 만전을 기하고자 함.

부서명	사업명	통계목	예산현액	지출액	다음연도 명시이월액	이월사유
보건행정과	코로나19 대응 전담인력 포상금 지원	포상금	200,000		200,000	2022년도 코로나19 대응 전담인력 포상금으로 연내 집행 불가 (2021.12.28. 교부)
의약과	환자관리	기간제 근로자 등보수	408,823	260,920	147,461	2022년 상반기 기간제 근로자 인건비 지급을 위한 명시이월
	생활치료센터 의료지원반 운영	기간제 근로자 등보수	959,170	924,812	34,358	국비 및 시비 보조금으로 운영되는 생활치료센터가 2022년 1월까지 운영 예정으로, 연내 집행이 어려워 명시이월하여 사업추진
	생활치료센터 의료지원반 운영	사무관리비	386,142	351,601	33,778	국비 및 시비 보조금으로 운영되는 생활치료센터가 2022년 1월까지 운영 예정으로, 연내 집행이 어려워 명시이월하여 사업추진
	생활치료센터 의료지원반 운영	의료 및 구료비	10,000	8,323	1,676	국비 및 시비 보조금으로 운영되는 생활치료센터가 2022년 1월까지 운영 예정으로, 연내 집행이 어려워 명시이월하여 사업추진
	코로나19 병상대기 환자 전담	기간제 근로자 등보수	79,285	15,494	63,791	코로나19 병상대기자 관리인력 지원에 따른 특별조정교부금 배정으로 기간제 채용 및 익월 보수 등 연내 집행이 어려워 명시이월하여 사업추진 (2021.12.2./28. 교부)

※ 50만원 기준 절상절사로 인해 금액에 일부 차이가 있음

◆ 명시이월 내역(특별회계) ◆

(단위: 천원)

부서명	사업명	통계목	예산현액	지출액	다음연도 명시이월액	이월사유
합 계 (2건)			8,673,721	3,155,537	3,990,000	
주 차 관 리 과	주택가 공영주차장 건설	시설비	5,297,682	1,205,172	3,210,000	현재 실시설계 용역 중으로서 설계내역서 검토, 계약심사, 입찰 공고 등 시일이 소요되어 연내 사업 추진이 어려워 명시이월 하고자 함
	공영주차장 관리	시설비	3,376,039	1,950,365	780,000	2021년 10월,11월 서울시 특별교부금 교부로 연내 사업시행이 어려워 명시이월 하고자 함

※ 50만원 기준 절상절사로 인해 금액에 일부 차이가 있음

◆ 사고이월 내역(일반회계) ◆

(단위: 천원)

부서명	사업명	통계목	예산현액	지출액	다음연도 사고이월액	이월사유
합계(38건)			32,906	20,687	9,163	
협 치 분 권 과	협치전략사업	연구 용역비	98,000		94,580	「주민주도 자원순환 마을 만들기 모델 개발 연구용역」이 6개월 간 자원순환 주민추진단 4대 주제별 주민 활동 등을 진행하였으나 최종 성과(연구 모델 및 확대 방안 등) 제출 지연으로 인한 이월
문 화 체 육 과	서울식물원 일대 문화예술 거리 조성	시설비	800,000	574,960	224,555	마곡문화거리 조성 사업은 민관이 함께 추진하는 사업으로 민관실행 TFT회의를 통해 전체 조성안 및 세부내용을 논의·결정함에 따라 연도 내 사업완료 지연
지 역 경 제 과	강서구청 먹자골목 활성화 사업	시설비	131,400	112,138	10,160	건물 외벽 또는 유희지에 캐릭터를 활용한 포토존 조성이 당초 계획이었으나, 포토존 공간 미확보(건물주 동의 미확보)에 따른 계획변경으로 인한 계약 지연

부서명	사업명	통계목	예산현액	지출액	다음연도 사고이월액	이월사유
스마트 도시과	공공 CCTV 확대설치 및 운영	시설비	2,268,000	815,803	513	코로나 19로 인한 반도체 부품 대란으로 물품 공급 및 배송에 어려움이 있어 광통신장비(외자재) 납품 지연
녹 색 환경과	강서 행동21	연구 용역비	65,000		47,610	「기후위기 대응을 위한 탄소중립·녹색성장 기본법」 (2021. 9. 24. 제정) 등 정부시책에 대한 내용, 세부사업 내용을 추가 보완하여 계획의 완성도와 활용도를 높이기 위해 기간 연장 필요
	미니태양광 보급	민간 경상 사업보조	62,000	29,850	300	서울시 녹색에너지과28457(2021.12.17.)호 관련 보조금 수급 업체가 시민 자부담금을 대납하였다는 혐의로 경찰수사 진행 중으로 보조금 지급을 보류하고 2022년 수사결과 무혐의 시 보조금을 지급하기 위해 이월 필요
자 원 순환과	폐기물처리 시설 확충	시설비	4,608,860	4,521,404	87,456	과봉기 계약이 12월 초에 됨에 따라 2022년에 물품 설치 후 예산 지출하고자 함
	폐기물처리 시설 확충	시설 부대비	21,000	14,904	6,096	과봉기 계약이 12월 초에 완료됨에 따라 납품기한이 60일로 올해 안으로 설치 불가능하므로 사고이월하여 강서자원순환센터의 정상가동할 때까지 전기료 납부를 하고자 함
	청소차량 개선	자산 및 물품취득비	508,000	311,404	174,900	계약업체에서 건설기계 부품 수급 지연을 이유로 최종 납품기일까지 납품을 하지 않아 다른 업체와 수의계약 하는 등 납품기한이 22년 2월로 지연됨에 따라 이월
	환경미화원 복지 관리	사무 관리비	203,355	182,078	8,570	코로나19 사회적 거리두기 단계적 완화 1단계와 함께 사업을 실시하고자 하였으나, 연일 발표되는 확진자 폭증으로 코로나 19 감염확산 방지 및 정부방역수칙 준수에 적극 협조하고자 이월함
	환경미화원 복지 관리	행사실비 지원금	33,870	23,409	10,120	코로나19 사회적 거리두기 단계적 완화 1단계와 함께 사업을 실시하고자 하였으나, 연일 발표되는 확진자 폭증으로 코로나 19 감염확산 방지 및 정부방역수칙 준수에 적극 협조하고자 이월함

부서명	사업명	통계목	예산현액	지출액	다음연도 사고이월액	이월사유
장애인 복지과	장애인사회 참여활동 지원	사무 관리비	425,730	417,414	754	찾아가는 재활보조기구 공유·나눔 서비스를 위한 차량 임대서비스를 예산 절감 및 엄선된 업체 선정을 위해 조달청 카탈로그 계약 방식으로 자동차 임대서비스를 요청하였으나 납품일(2021. 4. 15.)로부터 임대기간이 설정되어 준공기한(2022. 1. 14.) 미도래
가 족 정책과	공공건축물 그린리모델링 지원사업	시설비	3,339,019	2,467,877	619,588	국공립어린이집 2개소(은도, 하안동) 공사 지연
도 시 계획과	강서구 도시발전 기본계획	연구 용역비	314,381	125,752	188,628	2040 강서구 도시발전기본계획 수립 용역의 완료 예정일이 2022년 6월 3일로, 발주 당시 과업내용 등을 고려하여 과업기간을 24개월로 발주하여 사고이월함
	발산지역 생활권 실행계획 수립	연구 용역비	70,000	49,000	21,000	준공기한(2022. 5. 2.) 미도래로 인한 사고이월
	화곡역지 구중심 지구단위 계획 재정비	연구 용역비	30,000	13,300	13,318	화곡역 지구중심 지구단위계획 재정비에 따른 토지 등 소유자의 의견수렴 및 부문별 계획 재검토 과정중에 있음. 과업을 수행함에 있어 환경관련기관(부서) 협의 및 시·도시건축공동위원회 심의 등의 행정절차를 이행하기 위한 기간이 부족하여 사고이월하여 추진하고자 함
	택지개발 사업지구 지구단위 계획 재정비	연구 용역비	71,017		71,016	택지개발사업지구 지구단위계획 재정비 대상 공공시설용지 선별 및 부문별 계획 검토 등으로 인한 행정절차를 이행하기 위한 기간이 부족하여 사고이월 함
도 시 재생과	골목길재생	시설비	943,000	458,090	49,910	2021년 연내 사업완수가 어려운 실정으로 다음연도로 예산을 이월하여 사업 추진
	생활SOC 복합화 사업	시설비	60,000	45,336	11,564	2022년 생활SOC복합화사업 선정 후 용역발주(계약일자: '21.12.1.), 잔액 20%는 선급금(80%) 정산 후 내년 집행 가능

부서명	사업명	통계목	예산현액	지출액	다음연도 사고이월액	이월사유
도 시 재생과	공항동 도시재생 활성화 사업	시설비	454,253	356,744	73,376	해당 용역은 총차계약(2020~2022)으로, 서울시 주거재생과-2790호(2020.03.05.) 방침 준수에 따라 용역발주 및 착수 지연
	화곡본동 골목길재생	시설비	718,000	53,171	196,792	각종 용역 및 공사 추진 지연으로 사고이월 후 준공금 집행 예정
	화곡1동 전통시장 연계형 도시재생 시범사업	사무 관리비	51,337	47,665	2,068	비품 입차 용역 계약기간 (‘21. 7. ~ ‘22. 3.)에 따라 집행잔액은 사고이월 후 ‘22. 3.까지 기성(준공)금 집행 예정
		시설비	2,605,470	2,330,055	74,050	용역 계약기간(‘20. 9.~‘22. 3.)에 따라 집행잔액은 사고이월 후 준공금(‘22. 3.) 집행 예정
	공항고도 제한완화 추진	사무 관리비	7,800	1,821	5,057	과업기간 2021년 12월 8일부터 2022년 2월 4일까지 진행됨에 따라 용역 수행이 완료된 후 집행 예정
건축과	안전 사각지대 안전점검	시설비	17,400	3,900	13,150	용역시행을 위한 과업내용서 등 세부서류 작성 및 검토 지연
공 원 녹지과	천문우주 과학관 조성	시설비	5,497,290	1,304,494	4,192,787	‘21년 1월부터 10월까지 실시설계 이후 계약심사 등 절차를 거쳐 주공정인 건축공사를 11월에 발주하여 동절기 공사시행 어려움 및 공사품질 향상을 위해 부득이 연기
		시설 부대비	8,100	5,770	1,442	
	봉계산 근린공원 주차장 개선	시설비	496,400	57,868	437,360	3분기 사업비(특교세)를 교부받아 4분기 12월 공사발주한 사업으로, 동절기 토양 결빙으로 인한 공사불가로 2022년도 춘기에 공사를 시행하고자 부득이 이월
		시설 부대비	3,600	1,298	2,302	
부동산 정보과	공간정보 시스템 구축	전산 개발비	150,000	135,000	9,500	사업추진 중 예측하지 못한 장애발생 (전자공개 수의계약 2회 유찰)으로 인한 공기 연장
안 전 관리과	구민중심 사회안전망 구축	연구 용역비	189,500	120,850	61,350	국제안전도시 공인사업 성과평가 및 공인실사 지원 연구용역이 9개월 간 진행됨에 따라 용역수행이 완수되는 ‘22. 5. 28. 이후 잔금 지급
건 설 관리과	고압전선 및 통신선 지중화사업	시설비	40,000		38,198	화곡로 지중화 선행 공사 (가공통신선로 공사)의 지연으로 ‘22. 1. 31.까지 공기 연장

부서명	사업명	통계목	예산현액	지출액	다음연도 사고이월액	이월사유
도로과	도로편의 시설개선	시설비	470,000	37,602	432,398	학생들의 통학로 확보와 안전시설물 설치로 실제 공사 착공 지연 및 공사용지 미 확보
	겨울철 신속한 제설작업	민간 위탁금	304,915	164,915	109,201	제설대책 기간 중 강설 횟수, 작업 일수 등에 따라 사후 정산하여야 하므로 예산 사고이월 후 제설대책 종료 후 준공 정산 처리하고자 함
	좋은 빛 환경조성 보안등 개선	시설비	899,900	677,836	183,218	본 사업은 21년 10월 특별교부금 교부로 12월 조달청 공개경쟁입찰을 통해 공사 계약을 체결, 관급자재 납품 지연 및 기상상황 악화(대설, 한파 등)로 인한 실제 공사 착공 지연과 공사기간 부족
물관리과	하수도 구조물 보수 및 재해복구 공사	시설비	2,289,306	1,921,665	366,952	동절기 도로동공 및 긴급 하수처리 민원에 대하여 효율적으로 대처하기 위하여 공기연장 필요
	하수도준설 및 재해 복구 공사	시설비	3,100,000	2,005,277	1,071,566	2021년 하반기 특별조정교부금 및 특별교부세 교부(역사이편 준설)에 따른 절대공기 부족으로 공기연장 필요
	노후및불량 하수관로 정비공사	시설비	1,550,000	1,298,275	251,725	상기사업은 서울시 특별조정교부금 지원 사업으로 집행계획(11월 1일)수립 후 동절기 굴착통제(12월1일~2월28일)가 도래하여 절대공기 부족

※ 50만원 기준 절상절사로 인해 금액에 일부 차이가 있음

◆ 사고이월 내역(특별회계) ◆

(단위: 천원)

부서	사업명	통계목	예산현액	지출액	다음연도 사고이월액	이월사유
합 계(2건)			8,673,721	3,155,537	764,153	
주 차 관리과	주택가 공영주차장 건설	시설비	5,297,682	1,205,172	352,541	실시설계용역 지연 및 동절기 공사 중단에 따른 절대공기 부족
	공영주차장 관리	시설비	3,376,039	1,950,365	411,613	동절기 공사 중단에 따른 절대공기 부족

※ 50만원 기준 절상절사로 인해 금액에 일부 차이가 있음

◆ 계속비 사업 내역 ◆

(단위: 천원)

부서	사업명	통계목	예산현액	지출액	계속비 이월액	이월사유
합 계(8건)			19,078,259	2,138,864	16,934,058	
지역경제과	전통시장 시설현대화 지원(고객지원 센터 건립)	시설비	1,388,049	343,046	1,045,003	고객지원센터 건립 공사 연장에 따라 계속비 이월하여 집행 하고자 함
	전통시장 시설현대화 지원(고객지원 센터 건립)	시설 부대비	7,200		7,200	
	전통시장 주차환경 개선사업	시설비	4,175,011	130,423	4,039,461	주차환경 개선사업의 효율적 추진을 위해 계속비 이월하여 집행 하고자 함
	전통시장 주차환경 개선사업	시설 부대비	20,446	2,955	17,280	
안전관리과	안전교육 센터 설치	사무 관리비	45,685	17,794	27,891	안전교육센터 연차별 추진에 따라 계속비 이월하여 집행 하고자 함
		시설비	12,391,868	1,644,645	10,747,223	
		감리비	1,040,000		1,040,000	
		시설 부대비	10,000		10,000	

※ 50만원 기준 절상절사로 인해 금액에 일부 차이가 있음

(5) 국시비보조금 지원사업

- 2021회계연도 일반회계 국·시비 보조금은 당초 7,367억 9천 3백만원이 내시되었으나 수령액은 7,307억 9백만원으로, 60억 8천 4백만원이 미교부되었음.
- 국·시비보조금은 자치구비 등을 연계분담(Matching)하여 사업을 추진하는 것으로서 예산액 대비 수령액은 99.2%였음
실제 수령된 예산 중 94.8%인 6,926억 3천2백만원을 집행하였음

◆ 일반회계 국·시비 보조금 집행 현황 ◆

(단위: 백만원)

구 분	총사업비	보조금수령액	집행액	이월액	집행잔액
합 계	736,793	730,709	692,632	20,890	17,188
국 비	441,905	438,391	418,981	11,292	8,119
시 비	294,888	292,318	273,651	9,598	9,069

※ 50만원 기준 절상절사로 인해 금액에 일부 차이가 있음

○ 2021회계연도 특별회계 및 기금 국·시비보조금은

당초 31억 2천 8백만원이 내시되었으나, 수령액은 31억 2천 6백만원으로
실제 수령된 예산 중 84.4%인 26억 3천 8백만원을 집행하였음

◆ 특별회계 및 기금 보조금집행 현황 ◆

(단위: 백만원)

구 분	총사업비	보조금수령액	집행액	이월액	집행잔액	
합 계	3,128	3,126	2,638	136	349	
의료급여기금	국비	973	973	943	0	29
	시비	973	973	943	0	29
주차장	시비	1,169	1,167	740	136	290
식품진흥기금	시비	13	13	12	0	1

※ 50만원 기준 절상절사로 인해 금액에 일부 차이가 있음

(6) 기금 운용 관련

○ 2021년도 말 14종 기금에 결산 현재액은 1,824억 6백만원으로

2020년도 말 1,146억 7천 6백만원 대비 677억 3천만원이 증가하였음

- 당해연도 조성액은 총 899억 6천 7백만원
- 당해연도 사용액은 총 222억 3천 7백만원임

- 기금은 특정분야의 사업에 대하여 지속적이고 안정적인 자금 확보의 필요가 있을 때 또는 신속적인 예산집행이 필요한 경우 예산과 별도로 조성된 자금을 보유·운용하는 예산외의 예산이므로, 기금별 설치 목적에 맞게 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	114,675,832	67,730,096	89,966,862	22,236,766	182,405,928
공용의청사 건립기금 (신청사건립추진단)	81,143,793	7,291,362	16,303,607	9,012,245	88,435,155
박물관등의소장용유물· 작품구입기금(문화체육과)	637,477	△512,917	59,193	572,110	124,560
강서문화센터건립기금 (문화체육과)	13,005,681	△197,726	3,637,584	3,835,310	12,807,955
통합재정안정화기금 (통합계정) (기획예산과)	0	24,000,000	24,000,000	0	24,000,000
중소기업육성기금 (지역경제과)	5,294,731	901,577	5,007,034	4,105,457	6,196,308
폐기물처리시설설치기금 (자원순환과)	75,567	34,739,281	34,739,281	0	34,814,848
환경미화원자녀학자금대여기금 (자원순환과)	713,808	△13,223	31,547	44,770	700,586
자활기금 (생활보장과)	2,957,905	86,201	243,035	156,834	3,044,106
양성평등기금 (가족정책과)	1,254,344	△76,482	12,657	89,139	1,177,862
어르신복지기금 (어르신복지과)	1,138,331	△44,745	12,445	57,190	1,093,586
옥외광고정비기금 (도시디자인과)	2,922,824	△424,331	423,831	848,161	2,568,493
재난관리기금 (안전관리과)	2,735,698	1,669,692	3,232,930	1,563,238	4,405,390
도로굴착복구기금 (도로과)	1,529,993	402,798	2,154,428	1,751,630	1,932,791
식품진흥기금 (위생관리과)	1,195,678	△91,391	109,291	200,681	1,104,288

※ 50만원 기준 절상절사로 인해 금액에 일부 차이가 있음

(7) 세계잉여금

- 2021 회계연도 세계잉여금은 1,683억 8백만원으로
이중 다음연도 이월액, 보조금 실제 반납금을 차감한
순세계잉여금은 809억 9천 1백만원이 발생되었음
- 순세계잉여금은 2020년 807억 9천 3백만원에 비하여
1억 9천 8백만원 증가하였음
- 2017년부터 2021년까지 순세계잉여금의 5년간 발생사항을 보면
지난 3년간(2017년 ~ 2019년) 금액이 지속적으로 증가하였으며,
2020년에는 감소하였으나, 2021년에 다시 소폭 증가함

◆ 최근 5년간 순세계잉여금 발생 현황 ◆

(단위: 백만원)

연도	예산현액	순세계잉여금	비 고 (순세계잉여금/예산현액)
2021	1,392,518	80,991	5.8%
2020	1,437,943	80,793	5.6%
2019	1,072,060	100,589	9.4%
2018	916,322	98,222	10.7%
2017	820,026	71,960	8.8%

※ 50만원 기준 절상절사로 인해 금액에 일부 차이가 있음

(8) 채권 · 채무

가) 채권

- 2021년도말 채권액은 197억 7천 7백만원으로,
2020년도말 202억 7천 5백만원
 - 당해연도 발생 63억 8천 9백만원
 - 당해연도 소멸 68억 8천 7백만원

※ 채권 현재액 회계별 내역은 결산서 p444쪽 참조

나) 채무(부담행위)

- 해당 없음

(9) 물품 및 재산

○ 2021회계연도 말 공유재산 현재액은

- 토지 2,388,362㎡ 1조 8,047억 9천 7백만원
- 건물 234,297㎡ 2,384억 5천 8백만원
- 기타 24,300건 5,544억 5천 3백만원으로

총 2조 5,977억 8백만원 상당이며 전년 대비 581억 5천 9백만원이 증가함.

◆ 공유재산 증감 현황 ◆

(단위: 백만원)

구분	전년도말 현재액	당해년도 증감액		당해년도말 현재액	
		증	감		
합계	2,539,549	63,222	5,063	2,597,708	
행정 재산	계	2,524,547	63,187	4,993	2,582,741
	공용재산	213,840	43,288	4,858	252,271
	공공용재산	2,309,613	19,899	136	2,329,376
	기업용재산	1,000			1,000
	보존용재산	94			94
일반재산	15,002	35	70	14,967	

※ 50만원 기준 절상절사로 인해 금액에 일부 차이가 있음

10) 성인지예산 결산

○ 2021년도 성인지예산은

총 28개 사업에 178억 7천 7백만원을 편성하여 158억 3천 9백만원을 집행하여 88.6%의 집행률을 달성함

○ 2021년도 성인지예산은

실질적 양성평등 실현을 위해 성인지적 관점 함양 및 여성의 사회적 역량 강화를 위한 사업, 육아의 사회적 책임 강화 등 일과 생활의 균형을 위한 사회기반 조성, 성별특성을 반영한 복지욕구 충족을 위한 사업을 중점적으로 편성하였음

- 양성평등정책추진사업은 방과후어린이집 운영지원, 다문화가족 지원 등 6개 사업에 1,468백만원을 집행함
- 성별영향 분석평가 사업은 지역사회인재 육성(강서새로미대학운영), 어린이 및 노인 보호구역 정비 등 22개의 사업에 14,371백만원을 집행함

◆ 성인지결산 총괄 ◆

(단위: 백만원)

회 계 별	사업개수	예산현액	지출액	집행률
총 계	28	17,877	15,839	88.60%
일 반 회 계	26	17,593	15,593	88.63%
기타 특별회계	0	0	0	0%
기 금	2	284	246	86.61%

※ 50만원 기준 절상절사로 인해 금액에 일부 차이가 있음

◆ 성인지결산 사업별 총괄 ◆

(단위: 백만원)

회계별	사업개수	예산현액	지출액	집행률	
총계	28	17,877	15,839	88.60%	
양성평등 정책 추진사업	소계	6	1,522	1,468	96.49%
	일반회계	5	1,430	1,379	96.47%
	기금	1	92	89	96.89%
성별영향 분석평가 사업	소계	22	16,355	14,371	87.87%
	일반회계	21	16,163	14,214	87.94%
	기금	1	192	157	81.68%

※ 50만원 기준 절상절사로 인해 금액에 일부 차이가 있음

VI. 전문위원 종합의견

- 2021회계연도 세입·세출 결산서 검토결과, 전년도에 이은 코로나19의 영향으로 행정집행의 불확실성은 지속되었으나 재난상황에 대한 능동적인 대처로 예산의 성립 이후 불가피한 지출수요에 대처하기 위한 예산의 전용, 예비비 지출 등은 전년도에 비해 큰 폭으로 감소¹⁾하였음
- 세출예산의 계획적인 편성과 효율적인 집행여부의 판단기준이 되는 집행잔액은 예산 현액 대비 4.8%인 669억 8천 3백만원으로 전년도 736억 5천만원 대비 0.3% 감소하였으나 대면교육, 각종 행사 및 회의 관련 일부 사업이 코로나19로 여전히 정상 운영되지 않아 높은 불용률을 보이고 있음
- 결산심사·승인은 의회가 심의·의결대로 예산을 적합하게 집행하였는가를 규명하는 사후적 재정 감독수단으로 집행잔액이 과다하게 발생한 사업에 대하여 집행이 저조한 원인을 분석하고 이월예산을 최소화하기 위하여 연례적 이월사업을 점검하는 등 집행실적에 대한 철저한 분석을 통해 그 결과를 다음연도 예산편성에 반영해야 할 것임
- 이번 결산심사 결과가 향후 예산 과정에 피드백 되어 구 재정이 투명하고 건전하게 운용될 수 있도록 2021회계연도 결산서와 결산검사의견서를 참고하여 심도 있는 검토가 필요하다고 판단됨

V. 질의 및 답변 요지: 생략

VI. 심사결과: 원안가결

※ 붙임: 2021회계연도 세입·세출 결산 및 예비비 지출승인안 상임위원회별 예비심사안

1)

구 분	2021 지출금액(천원)	2020 지출금액(천원)	증감(%)
전 용	419,225	722,676	▽58
예비비	4,503,247	11,774,805	▽38.2

2021회계연도 세입·세출 결산 및 예비비

지출승인안 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