

**-2020 회계연도 기획재정국-
세입·세출 결산 승인(안) 검토보고서 검토보고서**



행정기획위원회

2020 회계연도 세입·세출 결산 승인(안) 검토보고 (기획재정국)

행정기획위원회
전문위원 이 병 곤

1. 제안경위

- 의안번호 : 제 348 호
- 제출자 : 성북구청장
- 제출일 : 2021. 5. 27.
- 회부일 : 2021. 5. 28.

2. 제안이유

지방자치법 제129조(예비비) 제2항 및 같은 법 제134조(결산) 제1항에 따라 2020 회계연도 세입·세출 결산에 관한 사항에 대하여 성북구의회의 승인을 받고자 함.

3. 주요내용 : 별첨 (결산서 참조)

4. 결산 및 승인내역

1) 세입결산

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	징수결정액 가	실제수납액 나	불납결손액 다	미수납액 라 = 가-나-다
합 계	414,018,859	509,911,157	457,199,748	1,018,897	51,692,512
기 획 예 산 과	204,787,206	230,369,598	230,369,598	0	0
재 무 과	88,567,835	120,079,458	93,825,304	4,232	26,249,922
주민공동체과	4,943,906	4,967,917	4,966,842	0	1,075
세 무 1 과	112,159,554	149,261,591	124,103,545	891,544	24,266,502
세 무 2 과	2,557,383	3,207,252	2,723,458	123,121	360,673
지 적 과	1,002,975	2,025,341	1,211,001	0	814,340

2) 세출결산

(단위 : 천원)

부 서 별	예산현액 ㉠	지 출 액 ㉡	이 월 액 ㉢	보조금반납금 (국·시비) ㉣	집행잔액 ㉤ = ㉠ - ㉡ - ㉢ - ㉣
합 계	62,583,892	43,387,926	2,992,156	78,291	16,125,519
기 획 예 산 과	53,892,029	38,035,871	91,160	0	15,764,998
재 무 과	511,195	479,650	0	0	31,545
주민공동체과	6,205,784	3,045,199	2,900,996	70,849	188,740
세 무 1 과	774,036	714,493	0	7,441	52,102
세 무 2 과	615,785	545,818	0	0	69,967
지 적 과	585,063	566,895	0	1	18,167

2) 세출집행잔액

(단위 : 천원)

부 서 별	집행잔액	집행잔액 사유				
		보조금 정산잔액 (구비)	계획변경 등 집행사유 미발생	낙찰 차액	지출 잔액	예비비
합 계	16,125,519	26,657	1,265,317	1,987	1,216,651	13,614,907
기 획 예 산 과	15,764,998	45	1,251,917	1,032	897,097	13,614,907
재 무 과	31,545	0	500	955	30,090	0
주민공동체과	188,740	10,760	0	0	177,980	0
세 무 1 과	52,102	11,329	6,450	0	34,323	0
세 무 2 과	69,967	0	6,450	0	63,517	0
지 적 과	18,167	4,523	0	0	13,644	0

3) 이월사업비 현황

(단위 : 천원)

○ 명시이월

부서	사업명	예산현액	지출액	명시 이월액	집행잔액	이월사유
합 계		3,122,033	155,798	2,943,156	23,079	
기획 예산과	구정연구단 운영 (사무관리비)	49,620	28,645	20,000	975	구정연구단이 2021년까지 운영됨에 따라 현재 연구 진행 중인 관련 예산을 명시이월하여 사업추진을 원활히 하고자 함.
	구정연구단 운영 (국내여비)	7,945	2,810	3,600	1,535	
	구정연구단 운영 (시책추진업무추진비)	5,300	3,106	2,000	194	
	구정연구단 운영 (행사실비지원금)	4,400	823	1,560	2,017	
	행정업무 종합 조정 추진 (시책추진업무추진비)	132,000	98,642	15,000	18,358	코로나19 대응직원 격려 예산이 연도말 교부되어 연내 집행이 어려움에 따라 명시이월 함.
주민 공동체과	공정무역 활성화 (시설비)	155,000	20,000	135,000	0	서울시 빈집활용을 통한 공정무역 관련 시설 조성 예산이 연도말 교부되어 연내 집행이 어려움에 따라 명시이월 함.
	마을공동체 사업 (시설비)	2,553,000	1,772	2,551,228	0	종암동 거점형 마을활력소 건립 부지 변경에 따른 부지매입 지연으로 연내 집행이 어려워 명시이월 함.
	마을공동체 사업 (감리비)	38,000	0	38,000	0	
	마을공동체 사업 (시설부대비)	9,000	0	9,000	0	
	마을공동체 사업 (민간자본사업보조)	167,768	0	167,768	0	
						길음동 지하보도 마을활력소 조성 사업 민간교부보조금으로 연내 협약 및 공간 리모델링 사업 추진이 어려워 명시이월 함.

○ 사고이월

부서	사업명	예산현액	지출액	사고 이월액	집행잔액	이월사유
합 계		50,000	0	49,000	1,000	
기획 예산과	행정업무 종합 조정 추진 (연구용역비)	50,000	0	49,000	1,000	2021.6월 용역 준공 예정으로 사고이월 함.

4) 기금현황

(단위 : 천원)

○ 부서별 현황

구 분	당해연도말 조성액	소 관 부 서	비 고
합 계	38,139,574		
공용청사 및 공공시설 건립 기금	37,569,697	기획예산과	
사 회 투 자 기 금	569,877	주민공동체과	

○ 결산 현황

구 분 종 류	조성액			당해연도 사용액 라	당해연도말 조성액 마 = 다 - 라
	전년도까지 가	당해연도 나	계 다 = 가 + 나		
합 계	12,243,515	26,218,531	38,462,046	322,472	38,139,574
공용청사 및 공공시설 건립 기금	11,739,134	25,831,403	37,570,537	840	37,569,697
사회투자기금	504,381	387,128	891,509	321,632	569,877

5) 예비비 지출 현황 : 해당없음

6) 예산의 전용 : 해당없음

5. 검토의견

- 기획재정국 소관 세입예산현액은 4,140억 18백만 원이며, 징수결정액은 5,099억 11백만원이고 실제수납액은 4,571억 99백만 원으로, 불납결손액은 10억 18백만원, 미수납액은 516억 92백만원임.
- 기획재정국 소관 세출예산현액 625억 83백만원 중 433억 87백만원을 지출하였으며, 이월액은 29억 92백만원이고 보조금반납금은 78백만원이며 집행잔액은 161억 25백만원임.

- 기획재정국 세출예산 집행잔액 비교 (단위 : 백만원)

년도별	집행잔액	집행잔액 사유				
		보조금 정산잔액 (구비)	계획변경 등 집행사유 미발생	낙찰 차액	지출 잔액	예비비
2020년	16,125	26	1,265	2	1,126	13,614
2019년	11,652	73	712	7	514	10,345

세출예산 집행잔액은 2019년 대비 38.4%가 증가하였는데 이는 코로나19로 인한 일시적인 사항으로 사료됨.

- 명시이월은 총 29억43백만원으로 세부내역은 기획예산과 구정연구단 운영기간 연장으로 27백만원 행정업무종합 조정 추진으로 15백만원이 명시이월 되었으며, 주민공동체과에서 공정무역활성화로 135백만원, 마을공동체사업으로 27억 65백만원이 명시이월 되었음.
- 사고이월은 기획예산과 행정업무종합조정 추진 연구용역비로 49백만원이 사고이월 되었음.
- 기금현황은 기획예산과 공용청사 및 공공시설 건립기금으로 375억69백만원, 사회투자기금으로 5억69백만원이 조성 되었음.

○ 부서별 주요 세출예산 집행잔액의 세부내역은 다음과 같음

- 기획예산과 세출예산집행 잔액 20% 이상 내역 [단위 : 천원]

단위사업	예산현액	지출액	보조금 반납금	집행잔액				
				미집 행율 (%)	계 = ① + ② + ③ + ④ + ⑤ + ⑥	보조금 정산잔 액 ①	예산절감액 ②	계획변 경등집 행사유 미발생 ③
						낙찰차 액④	지출잔액 ⑤	예비비 ⑥
과제관리체계 구축	132,200	99,830		24.49	32,390		32,390	
중기지방재정 계획수립	3,517	1,884		46.41	1,632		302	1,330
대외재정확보 및 제도개선	54,000	30,658		43.22	23,341		23,341	
예산성과금지 급	15,140	3,200		78.86	11,940		11,800	140
직원공통경비 지원	498,430	185,965		62.68	312,464		312,464	
기본경비	907,825	488,605		46.17	419,219		419,219	

- 주민공동체과 세출예산집행 잔액 20% 이상내역 [단위 : 천원]

단위사업	예산 현액	지출액	보조금 반납금	집행잔액				
				미집 행율	계 = ① + ② + ③ + ④ + ⑤ + ⑥	보조금 정산잔 액 ①	예산절감액 ②	계획변 경등집 행사유 미발생 ③
						낙찰차 액④	지출잔액 ⑤	예비비 ⑥
사회적경제역량강 화및활성화지원	71,032	49,923		38.26	27,180		27,180	
마을기업육성	51,170	31,161		39.24	20,080	5,000	15,008	
협동조합발굴육성 지원	25,134	14,159		43.66	10,974		10,974	

단위사업	예산 현액	지출액	보조금 반납금	집행잔액				
				미집 행율 (%)	계 = ① + ② + ③ + ④ + ⑤ + ⑥	보조금 정산잔 액 ①	예산절감액 ②	계획변 경등 집 행 사 유 생 미 발 생 ③
						낙찰차 액 ④	지출잔액 ⑤	예비비 ⑥
마을리더육성	7,120	3,120		56.17	4,000		4,000	
자생가능한마을미 디어생태계조성	184,709	101,117		45.25	83,591		83,591	

- 지적과 세출예산집행 잔액 20% 이상내역

[단위 : 천원]

단위사업	예산 현액	지출액	보조금 반납금	집행잔액				
				미집 행율 (%)	계 = ① + ② + ③ + ④ + ⑤ + ⑥	보조금 정산잔 액 ①	예산절감액 ②	계획변 경등 집 행 사 유 생 미 발 생 ③
						낙찰차 액 ④	지출잔액 ⑤	예비비 ⑥
공정한부동산거래 관리	11,371	7,311		35.70	4,060		4,060	

- 일부 부서별 집행잔액이 과다한 것은 코로나19로 인하여 대면행정이 어려워 사업의 축소 등이 이루어진 이유로 사료됨.

- 성북구에서 제출한 2020 회계연도 기획재정국의 세입·세출결산 및 예비비 승인(안)은 의회에서 선임한 결산 감사위원의 심사를 거친 사항으로 법령의 범위 내에서 적절하게 집행된 것으로 사료됨.