

정책·성과중심의

- 2015년도 -

**일반회계 및 특별회계 세입·세출 예산안 및
기금운용계획안 검토보고서 (기획재정국)**

(2014년 12월 5일)

**마포구의회 행정건설위원회
전문위원 김은모**

- 2015년도 -
일반회계 및 특별회계 세입·세출 예산안 중
기획재정국 소관 검토보고서

1. 안 건 명

- 2015년도 일반회계 및 특별회계 세입·세출 예산(안)
 - 기획재정국 소관

2. 제출일자 및 제출자

- 2014년 11월 17일(월), 마포구청장

3. 행정건설위원회 회부일자

- 2014년 11월 21일(금)

4. 관련법규

- 「지방자치법」(2014. 11. 29. 법률 제12687호) 제127조
- 「지방재정법」(2014. 11. 29. 법률 제12687호) 제36조

5. 2015년도 마포구 세출예산안 총괄

(단위 : 백만원)

| 구 분 | 2015년도 예산안 | 2014년도 당초 예산 | 증(△)감 | 증감율 |
|----------|---------------|-----------------|--------|--------|
| 총 계 | 455,805 | 432,265 | 23,540 | 5.45% |
| 일반회계 | 393,930 | 366,237 | 27,693 | 7.56% |
| 특별회계 | 61,875 | 66,028 | △4,153 | △6.29% |
| 의료보호기금 | 416 | 412 | 4 | 1.00% |
| 마포농수산물시장 | 7,906 | 6,975 | 931 | 13.35% |
| 주차장 | 53,553 | 58,641 | △5,088 | △8.68% |

6. 기획재정국 소관 세입·세출 총괄 예산

○ 세입 예산

(단위:천원)

| 구 분 | 2015년도 예산안 | 2014년도 당초예산 | 증(△)감 | 증감율 |
|------|-------------|-------------|------------|--------|
| 합 계 | 218,748,946 | 198,892,968 | 19,855,978 | 9.98% |
| 일반회계 | 210,842,733 | 191,917,823 | 18,924,910 | 9.86% |
| 특별회계 | 7,906,213 | 6,975,145 | 931,068 | 13.35% |

○ 세출 예산

(단위:천원)

| 구 분 | 2015년도 예산안 | 2014년도 당초예산 | 증(△)감 | 증감율 |
|------|------------|-------------|------------|---------|
| 합 계 | 18,093,566 | 19,125,345 | △1,031,779 | △5.39% |
| 일반회계 | 10,187,353 | 12,150,200 | △1,962,847 | △16.15% |
| 특별회계 | 7,906,213 | 6,975,145 | 931,068 | 13.35% |

7. 기획재정국 소관 세입예산(안)

(단위:천원)

| 구 분 | 2015년도 예산안 | 2014년도 당초 예산 | 증(△)감 | 증감율 |
|------------|---------------|-----------------|------------|---------|
| 총 계 | 218,748,946 | 198,892,968 | 19,855,978 | 9.98% |
| 지방세수입 | 82,429,260 | 78,227,748 | 4,201,512 | 5.37% |
| 세외수입 | 32,587,170 | 31,234,212 | 1,352,958 | 4.33% |
| 경상적세외수입 | 20,834,431 | 20,142,859 | 691,572 | 3.43% |
| 임시적세외수입 | 11,752,739 | 11,091,353 | 661,386 | 5.96% |
| 지방교부세 | 4,032,000 | 3,950,000 | 82,000 | 2.08% |
| 조정교부금등 | 65,950,546 | 60,579,547 | 5,370,999 | 8.87% |
| 자치구조정교부금등 | 64,663,666 | 59,267,766 | 5,395,900 | 9.10% |
| 시·군조정교부금등 | 1,286,880 | 1,311,781 | △24,901 | △1.90% |
| 보조금 | 534,285 | 1,298,340 | △764,055 | △58.85% |
| 국고보조금등 | 185,151 | 764,697 | △579,546 | △75.79% |
| 시·도비보조금등 | 349,134 | 533,643 | △184,509 | △34.58% |
| 보전수입등및내부거래 | 33,215,685 | 23,603,121 | 9,612,564 | 40.73% |

8. 기획재정국 소관 세출예산(안)

○ 부서별 세출예산 총괄 현황

(단위:천원)

| 구분 | 2015년도 예산안 | 2014년도 당초 예산 | 증(△)감 | 증감률 |
|---------|---------------|-----------------|------------|---------|
| 총합계 | 18,093,566 | 19,125,345 | △1,031,779 | △5.39% |
| 일반회계 합계 | 10,187,353 | 12,150,200 | △1,962,847 | △16.15% |
| 기획예산과 | 4,620,104 | 5,778,446 | △1,158,342 | △20.05% |
| 지역경제과 | 1,408,857 | 1,979,606 | △570,749 | △28.83% |
| 재무과 | 370,278 | 370,278 | 0 | 0.00% |
| 전산정보과 | 2,382,210 | 2,638,942 | △256,732 | △9.73% |
| 세무1과 | 558,157 | 563,834 | △5,677 | △1.01% |
| 세무2과 | 847,747 | 819,094 | 28,653 | 3.50% |
| 특별회계 합계 | 7,906,213 | 6,975,145 | 931,068 | 13.35% |
| 지역경제과 | 7,906,213 | 6,975,145 | 931,068 | 13.35% |

○ 부서별 세출예산 및 주요 증감내역(일반회계)

▣ 기획예산과

< 세부사업 >

(단위:천원)

| 분야·부문·정책사업·단위사업(회계) | 2015년도 예산액 | 2014년도 예산액 | 비교증감 | 증감률 |
|---------------------|---------------|---------------|------------|---------|
| 총계 | 4,620,104 | 5,778,446 | △1,158,342 | △20.05% |
| 정책사업 | 3,945,099 | 5,084,351 | △1,139,252 | △22.41% |
| 재무활동 | 505,120 | 547,583 | △42,463 | △7.75% |
| 행정운영경비 | 169,885 | 146,512 | 23,373 | 15.95% |
| 일반공공행정 | 1,815,019 | 1,871,329 | △56,310 | △3.01% |
| 일반행정 | 1,815,019 | 1,871,329 | △56,310 | △3.01% |
| 성과지향적 구정운영 | 1,309,899 | 1,323,746 | △13,847 | △1.05% |
| 다양한 구정시책의 개발 | 75,269 | 89,772 | △14,503 | △16.16% |
| 건전재정 운영 | 777,073 | 860,237 | △83,164 | △9.67% |
| 창의행정역량 강화 | 32,500 | 32,500 | 0 | 0.00% |

| 분야·부문·정책사업·단위사업(회계) | | 2015년도 예산액 | 2014년도 예산액 | 비교증감 | 증감률 |
|---------------------|------------------|---------------|---------------|------------|---------|
| | 정확하고 시의성 있는 통계조사 | 82,398 | 10,750 | 71,648 | 666.49% |
| | 내실있는 법무행정 | 303,109 | 322,487 | △19,378 | △6.01% |
| | 효율적인 출자출연기관 운영 | 39,550 | 8,000 | 31,550 | 394.38% |
| | 재무활동(기획예산과) | 505,120 | 547,583 | △42,463 | △7.75% |
| | 내부거래지출(기획예산과) | 505,120 | 547,583 | △42,463 | △7.75% |
| 예비비 | | 2,635,200 | 3760605 | △1,125,405 | △29.93% |
| 예비비 | | 2,635,200 | 3760605 | △1,125,405 | △29.93% |
| | 예비비 | 2,635,200 | 3760605 | △1,125,405 | △29.93% |
| | 예비비 | 2,635,200 | 3760605 | △1,125,405 | △29.93% |
| 기타 | | 169,885 | 146,512 | 23,373 | 15.95% |
| 기타 | | 169,885 | 146,512 | 23,373 | 15.95% |
| | 행정운영경비(기획예산과) | 169,885 | 146,512 | 23,373 | 15.95% |
| | 기본경비(기획예산과) | 169,885 | 146,512 | 23,373 | 15.95% |

< 주요 증감내역 >

(단위:천원)

| 사업명 | 2015년도 예산액 | 2014년도 예산액 | 비교증감 | 증감률 |
|----------------------|---------------|---------------|---------|---------|
| <기획예산과> | | | | |
| 전략적 성과관리 및 공정한 성과평가 | | | | |
| 사도비보조금반환금 | 3,335 | 0 | 3,335 | 순증 |
| 구정 주요시책 개발 | | | | |
| 사무관리비 | 10,500 | 22,248 | △11,748 | △52.80% |
| 기관공통경비의 효율적 지원 | | | | |
| 국내여비 | 122,037 | 206,704 | △84,667 | △40.96% |
| 통계조사 및 웨서비스 제공 | | | | |
| 기간제근로자등보수 | 8,243 | 0 | 8,423 | 순증 |
| 사무관리비 | 70,655 | 9,250 | 61,405 | 663.84% |
| 시책추진업무추진비 | 3,500 | 1,500 | 2,000 | 133.33% |

| 사 업 명 | 2015년도 예 산 액 | 2014년도 예 산 액 | 비교증감 | 증감률 |
|---------------|-----------------|-----------------|------------|---------|
| 자치입법 및 소송수행 | | | | |
| 사무관리비 | 265,209 | 285,847 | △20,638 | △7.22% |
| 시책추진업무추진비 | 3,500 | 2,240 | 1,260 | 56.25% |
| 출자출연기관 경영개선 | | | | |
| 사무관리비 | 36,050 | 4,500 | 31,550 | 701.11% |
| 예비비(기획예산과) | | | | |
| 일반예비비 | 2,635,200 | 3,760,605 | △1,125,405 | △29.93 |
| 기본경비 | | | | |
| 일반운영비 | 72,445 | 55,792 | 16,653 | 29.85% |
| 내부거래지출(기획예산과) | | | | |
| 공사공단경상전출금 | 505,120 | 547,583 | △42,463 | △7.75% |

▣ 지역경제과

< 세부사업 >

(단위:천원)

| 분야·부문·정책사업·단위사업(회계) | 2015년도 예 산 액 | 2014년도 예 산 액 | 비교증감 | 증감률 |
|---------------------|-----------------|-----------------|----------|---------|
| 총 계 | 1,408,857 | 1,979,606 | △570,749 | △28.83% |
| 정책사업 | 1,243,293 | 1,798,362 | △555,069 | △30.87% |
| 재무활동 | 55,293 | 64,817 | △9,524 | △14.69% |
| 행정운영경비 | 110,271 | 116,427 | △6,156 | △5.29% |
| 농림해양수산 | 149,030 | 178,330 | △29,300 | △16.43% |
| 농업·농촌 | 149,030 | 178,330 | △29,300 | △16.43% |
| 농산물 직거래 및 동물보호 | 149,030 | 178,330 | △29,300 | △16.43% |
| 농산물 직거래 및 동물보호 | 149,030 | 178,330 | △29,300 | △16.43% |
| 산업·중소기업 | 1,149,556 | 1,684,849 | △535,293 | △31.77% |
| 산업진흥·고도화 | 1,149,556 | 1,684,849 | △535,293 | △31.77% |
| 지역경제활성화 | 1,094,263 | 1,620,032 | △525,769 | △32.45% |
| 중소기업 및 소상공인 육성지원 | 467,144 | 386,239 | 80,905 | 20.95% |
| 지역상권 살리기 | 595,727 | 1,193,088 | △597,361 | △50.07% |

| 분야·부문·정책사업·단위사업(회계) | | 2015년도 예산액 | 2014년도 예산액 | 비교증감 | 증감률 |
|---------------------|------------------|---------------|---------------|--------|---------|
| | 유동질서 확립 및 에너지 절약 | 31,392 | 40,705 | △9,313 | △22.88% |
| | 재무활동(지역경제과) | 55,293 | 64,817 | △9,524 | △14.69% |
| | 보전지출(지역경제과) | 55,293 | 64,817 | △9,524 | △14.69% |
| 기타 | | 110,271 | 116,427 | △6,156 | △5.29% |
| | 기타 | 110,271 | 116,427 | △6,156 | △5.29% |
| | 행정운영경비(지역경제과) | 110,271 | 116,427 | △6,156 | △5.29% |
| | 기본경비(지역경제과) | 110,271 | 116,427 | △6,156 | △5.29% |

< 주요 증감내역 >

(단위:천원)

| 사업명 | 2015년도 예산액 | 2014년도 예산액 | 증 감 | 증감률 |
|----------------------|---------------|---------------|----------|---------|
| <지역경제과> | | | | |
| 중소기업 제품 판매 지원 | | | | |
| 국외업무여비 | 22,400 | 0 | 22,400 | 순증 |
| 시책추진업무추진비 | 3,600 | 2,400 | 1,200 | 50% |
| 민간위탁금 | 62,300 | 0 | 62,300 | 순증 |
| 전통시장 경쟁력 강화 | | | | |
| 민간경상사업보조 | 168,228 | 0 | 168,228 | 순증 |
| 전통시장 시설현대화 | | | | |
| 시설비 | 207,084 | 59,193 | 147,891 | 249.85% |
| 도화,용강동 상권활성화 사업 | | | | |
| 민간행사사업보조 | 20,000 | 0 | 20,000 | 순증 |
| 시설비 | 190,000 | 1,112,500 | △922,500 | △82.92% |
| 물가조사 및 안정적 관리 | | | | |
| 사무관리비 | 1,440 | 3,200 | △1,760 | △55.00% |
| 농산물 직거래 | | | | |
| 행사운영비 | 16,100 | 4,800 | 11,300 | 235.42% |
| 동물보호 관리 | | | | |
| 사무관리비 | 6,640 | 18,140 | △11,500 | △63.40 |

▣ 재 무 과

< 세부사업 >

(단위:천원)

| 분야·부문·정책사업·단위사업(회계) | 2015년도 예산액 | 2014년도 예산액 | 비교증감 | 증감률 |
|-----------------------|---------------|---------------|------|-------|
| 총 계 | 370,278 | 370,278 | 0 | 0.00% |
| 정책사업 | 264,971 | 264,971 | 0 | 0.00% |
| 재무활동 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 행정운영경비 | 105,307 | 105,307 | 0 | 0.00% |
| 일반공공행정 | 264,971 | 264,971 | 0 | 0.00% |
| 지방행정·재정지원 | 264,971 | 264,971 | 0 | 0.00% |
| 구 재정확충과 투명한 회계관리체계 확립 | 264,971 | 264,971 | 0 | 0.00% |
| 공유재산의 관리 및 효용 가치증대 | 169,018 | 169,018 | 0 | 0.00% |
| 계약·회계제도의 안정적 운영 | 95,953 | 95,953 | 0 | 0.00% |
| 기타 | 105,307 | 105,307 | 0 | 0.00% |
| 기타 | 105,307 | 105,307 | 0 | 0.00% |
| 행정운영경비(재무과) | 105,307 | 105,307 | 0 | 0.00% |
| 기본경비(재무과) | 105,307 | 105,307 | 0 | 0.00% |

< 주요 증감내역 >

- 해당사항 없음, 2014년 예산과 동일

▣ 전산정보과

< 세부사업 >

(단위:천원)

| 분야·부문·정책사업·단위사업(회계) | 2015년도 예산액 | 2014년도 예산액 | 비교증감 | 증감률 |
|-----------------------|---------------|---------------|----------|--------|
| 총 계 | 2,382,210 | 2,638,942 | △256,732 | △9.73% |
| 정책사업 | 2,284,921 | 2,532,221 | △247,300 | △9.77% |
| 재무활동 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 행정운영경비 | 97,289 | 106,721 | △9,432 | △8.84% |
| 일반공공행정 | 2,284,921 | 2,532,221 | △247,300 | △9.77% |
| 일반행정 | 2,284,921 | 2,532,221 | △247,300 | △9.77% |
| 정보인프라 확충과 구민 정보화수준 향상 | 2,284,921 | 2,532,221 | △247,300 | △9.77% |

| 분야·부문·정책사업·단위사업(회계) | | 2015년도 예산액 | 2014년도 예산액 | 비교증감 | 증감률 |
|---------------------|--------------------|---------------|---------------|----------|---------|
| | 정보인프라 확충 및 역량강화 | 1,972,621 | 1,953,914 | 18,707 | 0.96% |
| | 정보시스템 고도화 및 안정적 운영 | 312,300 | 578,307 | △266,007 | △46.00% |
| 기타 | | 97,289 | 106,721 | △9,432 | △8.84% |
| | 기타 | 97,289 | 106,721 | △9,432 | △8.84% |
| | 행정운영경비(전산정보과) | 97,289 | 106,721 | △9,432 | △8.84% |
| | 기본경비(전산정보과) | 97,289 | 106,721 | △9,432 | △8.84% |

< 주요 증감내역 >

(단위:천원)

| 사업명 | 2015년도 예산액 | 2014년도 예산액 | 증감 | 증감률 |
|----------------------|---------------|---------------|---------|---------|
| <전산정보과> | | | | |
| 정보시스템 유지보수 | | | | |
| 공기관등에대한대행사업비 | 99,797 | 89,817 | 9,980 | 11.11% |
| 정보통신 유지관리 | | | | |
| 사무관리비 | 107,133 | 118,084 | △10,951 | △9.27% |
| 공공운영비 | 428,278 | 459,446 | △31,168 | △6.78% |
| 시책추진업무추진비 | 720 | 0 | 720 | 순증 |
| 시설비 | 45,000 | 65,000 | △20,000 | △30.77% |
| 자산및물품취득비 | 42,000 | 0 | 42,000 | 순증 |
| 시군구 정보시스템 고도화 | | | | |
| 사무관리비 | 60,659 | 46,634 | 14,025 | 30.07% |
| 정보화교육 및 정보서비스 향상 | | | | |
| 공공운영비 | 83,666 | 94,420 | △10,754 | △11.39% |
| 영상정보 유지관리 | | | | |
| 사무관리비 | 9,500 | 21,980 | △12,480 | △56.78 |
| 공공운영비 | 213,361 | 196,337 | 17,024 | 8.67% |
| 시설비 | 20,000 | 0 | 20,000 | 순증 |
| 정보시스템 운영 및 구축 | | | | |
| 자산및물품취득비 | 168,300 | 0 | 168,300 | 순증 |

▣ 세무1과

< 세부사업 >

(단위:천원)

| 분야·부문·정책사업·단위사업(회계) | 2015년도 예산액 | 2014년도 예산액 | 비교증감 | 증감률 |
|---------------------|---------------|---------------|--------|--------|
| 총 계 | 558,157 | 563,834 | △5,677 | △1.01% |
| 정책사업 | 371,267 | 370,756 | 511 | 0.14% |
| 재무활동 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 행정운영경비 | 186,890 | 193,078 | △6,188 | △3.20% |
| 일반공공행정 | 371,267 | 370,756 | 511 | 0.14% |
| 지방행정·재정지원 | 371,267 | 370,756 | 511 | 0.14% |
| 자주재원 확충 | 371,267 | 370,756 | 511 | 0.14% |
| 구 재정의 건전성 확보 | 273,486 | 276,437 | △2,951 | △1.07% |
| 주택가격 공시제도의 효율적 수행 | 97,781 | 94,319 | 3,462 | 3.67% |
| 기타 | 186,890 | 193,078 | △6,188 | △3.20% |
| 기타 | 186,890 | 193,078 | △6,188 | △3.20% |
| 행정운영경비(세무1과) | 186,890 | 193,078 | △6,188 | △3.20% |
| 기본경비(세무1과) | 186,890 | 193,078 | △6,188 | △3.20% |

< 주요 증감내역 >

(단위:천원)

| 사 업 명 | 2015년도 예산액 | 2014년도 예산액 | 증 감 | 증감률 |
|---------------------|---------------|---------------|--------|---------|
| <세무1과> | | | | |
| 지방세 징수목표 달성 | | | | |
| 사무관리비 | 9,325 | 13,025 | △3,700 | △28.41% |
| 세입징수의 효율적 지원 | | | | |
| 사무관리비 | 5,170 | 6,970 | △1,800 | △25.82% |

▣ 세무2과

< 세부사업 >

(단위:천원)

| 분야·부문·정책사업·단위사업(회계) | 2015년도 예산액 | 2014년도 예산액 | 비교증감 | 증감률 |
|-----------------------|---------------|---------------|--------|-------|
| 총 계 | 847,747 | 819,094 | 28,653 | 3.50% |
| 정책사업 | 644,176 | 630,703 | 13,473 | 2.14% |
| 재무활동 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 행정운영경비 | 203,571 | 188,391 | 15,180 | 8.06% |
| 일반공공행정 | 644,176 | 630,703 | 13,473 | 2.14% |
| 지방행정·재정지원 | 644,176 | 630,703 | 13,473 | 2.14% |
| 지방세입 확충과 세외수입 징수역량 강화 | 644,176 | 630,703 | 13,473 | 2.14% |
| 지방세 부과징수 | 613,340 | 600,800 | 12,540 | 2.09% |
| 세외수입 적극관리 | 30,836 | 29,903 | 933 | 3.12% |
| 기타 | 203,571 | 188,391 | 15,180 | 8.06% |
| 기타 | 203,571 | 188,391 | 15,180 | 8.06% |
| 행정운영경비(세무2과) | 203,571 | 188,391 | 15,180 | 8.06% |
| 기본경비(세무2과) | 203,571 | 188,391 | 15,180 | 8.06% |

< 주요 증감내역 >

(단위:천원)

| 사업명 | 2015년도 예산액 | 2014년도 예산액 | 증 감 | 증감률 |
|---------------------|---------------|---------------|---------|---------|
| <세무2과> | | | | |
| 지방세 징수활동 강화 | | | | |
| 사무관리비 | 112,671 | 126,621 | △13,950 | △11.02% |
| 자산및물품취득비 | 6,600 | 0 | 6,600 | 순증 |
| 체납 징수목표 달성 | | | | |
| 사무관리비 | 44,220 | 29,940 | 14,280 | 47.70% |
| 세외수입의 효율성 제고 | | | | |
| 시책추진업무추진비 | 1,600 | 0 | 1,600 | 순증 |
| 기본경비 | | | | |
| 국내여비 | 131,040 | 120,960 | 10,080 | 8.33% |

【 특별회계 】

▣ 지역경제과

< 세입예산 >

(단위:천원)

| 구분 | 2015년도 예산안 | 2014년도 당초 예산 | 증(△)감 | 증감율 |
|------------|---------------|-----------------|---------|--------|
| 총계 | 7,906,213 | 6,975,145 | 931,068 | 13.35% |
| 세외수입 | 4,795,147 | 4,372,024 | 423,123 | 9.68% |
| 경상적세외수입 | 3,648,391 | 3,329,941 | 318,450 | 9.56% |
| 사용료수입 | 3,086,102 | 2,987,869 | 98,233 | 3.29% |
| 사업수입 | 560,889 | 340,672 | 220,217 | 64.64% |
| 이자수입 | 1,400 | 1,400 | 0 | 0.00% |
| 임시적세외수입 | 1,146,756 | 1,042,083 | 104,673 | 10.04% |
| 보전수입등및내부거래 | 3,111,066 | 2,603,121 | 507,945 | 19.51% |

< 세출 예산 >

(단위:천원)

| 구분 | 2015년도 예산안 | 2014년도 당초 예산 | 증(△)감 | 증감율 |
|-------------------------------|---------------|-----------------|-----------|---------|
| 총계 | 7,906,213 | 6,975,145 | 931,068 | 13.35% |
| 정책사업 | 2,468,405 | 2,916,057 | △447,652 | △15.35% |
| 재무활동 | 5,437,808 | 4,059,088 | 1,378,720 | 33.97% |
| 행정운영경비 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 산업·중소기업 | 7,906,213 | 6,975,145 | 931,068 | 13.35% |
| 산업진흥·고도화 | 7,906,213 | 6,975,145 | 931,068 | 13.35% |
| 지역경제활성화 | 2,468,405 | 2,916,057 | △447,652 | △15.35% |
| 마포농수산물시장 운영 (마포농수산물시장특별회계) | 2,468,405 | 2,916,057 | △447,652 | △15.35% |
| 재무활동(지역경제과) | 5,437,808 | 4,059,088 | 1,378,720 | 33.97% |
| 내부거래지출(마포농수 산물시장특별회계) | 5,437,808 | 4,059,088 | 1,378,720 | 33.97% |

[검토보고]

2015년도 기획재정국 소관 일반회계 및 특별회계 세입·세출 예산안

【 마 포 구 】

<마포구 예산 편성 현황 >

- 마포구 2015 회계연도 연산 총 규모는 4,558억 5백만원으로 전년도 4,322억 6,500만원 대비 5.45%인 235억 4천만원이 증액 편성되었으며, 일반회계는 3,939억 3천만원으로 전체 예산의 86.4%이고, 특별회계는 618억 7,500만원으로 13.6%를 차지하고 있음.

<기획재정국 소관 예산 편성 현황 >

- 2015년도 기획재정국 소관 일반회계 예산안 중 세입예산은 2,187억 4,894만 6천원으로 전년도 예산액 1,988억 9,296만 8천원 대비 9.98%인 198억 5,597만 8천원이 증액 편성되었으며, 이는 마포구 전체예산 4,558억 5백만원의 약 50%에 해당하며, 세출예산은 180억 9,356만 6천원으로 전년도 예산액 191억 2,534만 5천원 대비 5.39%인 10억 3,177만 9천원이 감액 편성되었으며, 이는 마포구 전체예산 4,558억 5백만원의 약 4%를 차지하고 있음.
- 2015년도 기획재정국 소관 특별회계 세입·세출 예산은 79억 621만 3천원으로 전년도 예산액 69억 7,514만 5천원 대비 13.35%인 9억 3,106만 8천원이 증가하였음.

【 일반회계 】

▣ 기획재정국

<총괄 세입 예산 규모>

- 기획재정국 소관 일반회계 세입예산액은 2,187억 4,894만 6천원으로 전년도 예산액 1,988억 9,296만 8천원 대비 9.98%인 198억 5,597만 8천원이 증액 편성되었음.
- 기획재정국 소관 부서별 세출예산액은 180억 935만 6천원으로 전년도 예산액 191억 2,534만 5천원 대비 약 5.39%인 10억 3,177만 9천원이 감액 편성되었음.

<부서별 / 정책 사업별 주요 편성내용>

- **기획예산과** 소관 일반회계 세출예산액은 46억 2,010만 4천원으로 전년도 예산액 57억 7,844만 6천원 대비 20.05%에 해당하는 11억 5,834만 2천원이 감액 편성되었음.

【주요 편성내역】

- 1) 주요 증액내용은 통계조사 및 웹서비스 관련 사무관리비가 6,140만 5천원 증액된 7,065만 5천원이, 출자 출연기관 경영개선 관련 사무관리비 3,155만원이 증액된 3,605만원이, 기본경비 관련 사무관리비가 1,665만 3천원이 증액된 7,244만 5천원이 증액 편성 되었으며,
 - 2) 주요 감액내용은 구정 주요시책 개발 관련 사무관리비가 1,174만 8천원 감소된 1,050만원, 기관공통경비의 효율적 지원 관련 국내여비가 8,466만 7천원이 감소된 1억 2,203만 7천원, 내실있는 법무행정 관련 사무관리비가 2,063만 8천원 감소된 2억 6520만 9천원, 예비비가 11억 2,540만 5천원이 감소된 26억 3,520만원, 내부거래지출 관련 공사·공단경상전출금 4,246만 3천원이 감소된 5억 512만원이 감액 편성되었음.
- **지역경제과** 소관 일반회계 세출예산액은 14억 885만 7천원으로 전년도 예산액 19억 7,960만 6천원 대비 28.83%에 해당하는 5억 7,074만 9천원이 감액 편성되었음.

【주요 편성내역】

- 1) 주요 증액내용은 중소기업 제품 판매 지원 관련 국외업무여비가 2,240만원, 시책추진업무추진비 120만원, 민간위탁금 6,230만원이 신규편성되었고, 전통시장 경쟁력 강화 관련 민간경상사업보조비 또한 1억 6,822만 8천원 신규편성 되었으며, 전통시장 시설현대화 관련 시설비가 1억 4,789만 1천원 증가한 2억 708만 4천원이, 도화, 용강동 상권활성화 사업 관련 민간행사사업보조 2,000만원이, 농산물 직거래 관련 행사운영비 1,130만원 증가한 1,610만원이, 증액편성 되었으며,
- 2) 주요 감액내용은 도화, 용강동 상권활성화 사업 관련 시설비가 9억 2,250만원 감소된 1억 9천만원이, 동물보호 관리 관련 사무관리비가 1,150만원 감소된 664만원이 감액 편성되었음

- **재무과** 소관 일반회계 세출예산액은 3억 7,027만 8천원으로 전년도 예산액 3억 7,027만 8천원으로 동일하게 편성되었음.

【주요 편성내역】 : 증감내역 없음

- **전산정보과** 소관 일반회계 세출예산액은 23억 8,221만원으로 전년도 예산액 26억 3,894만 2천원 대비 9.73%에 해당하는 2억 5,673만 2천원이 감액 편성되었음.

【주요 편성내역】

- 1) 주요 증액내용은 정보통신 유지관리 관련 자산및물품취득비가 4,200만원 신규편성 되었고, 시군구 정보시스템 고도화 관련 사무관리비가 1,402만 5천원 증가된 6,067만 9천원이, 영상정보 유지관리 관련 공공운영비가 1,702만 4천원이 증가한 2억 1,336만 1천원이, 시설비가 2,000만원이, 정보시스템 운영 및 구축 관련 자산및물품취득비가 1억 6,830만원이 증액 편성되었으며,
- 2) 주요 감액내용은 정보통신 유지관리 관련 일반운영비 1,095만 1천원이 감소된 1억 713만 3천원이, 공공운영비가 3,116만 8천원이 감소된 4억

2,827만 8천원이, 시설비가 2,000만원이 감소된 4,500만원이, 정보화교육 및 정보서비스 향상 관련 공공운영비 1,075만 4천원이 감소된 8,366만 6천원이, 영상정보 유지관리 관련 사무관리비가 1,248만원 감소된 950만원이 감액 편성되었음.

- **세무1과** 소관 일반회계 세출예산액은 5억 5,815만 7천원으로 전년도 예산액 5억 6,383만원 4천원 대비 1.01%에 해당하는 567만 7천원이 감액 편성되었음.

【주요 편성내역】

- 1) 주요 감액내용으로는 지방세 징수목표 달성 관련 사무관리비가 370만원 감소된 932만 5천원이, 세입징수의 효율적 지원 관련 사무관리비가 180만원 감소된 517만원이 감액편성 되었음.

- **세무2과** 소관 일반회계 세출예산액은 8억 4,774만 7천원으로 전년도 예산액 8억 1,909만 4천원 대비 3.50%에 해당하는 2,865만 3천원이 감액 편성 되었음.

【주요 편성내역】

- 1) 주요 증액내용은 지방세 징수활동 강화 관련 자산및물품취득비 660만원 이, 체납 징수목표 달성 관련 사무관리비가 1,428만원이 증가한 4,422만원이, 세외수입의 효율성 제고 관련 시책추진업무추진비가 160만원이, 기본경비 관련 국내여비가 1,008만원 증가된 1억 3,104만원이 증액 편성 되었으며,
- 2) 주요 감액내용은 지방세 징수활동 강화 관련 사무관리비가 1,395만원 감소된 1억 1,267만 1천원이 감액 편성됨.

[검토의견]

- 동 안건은 지방재정법 등 관계 법령 및 2015 지방자치단체 예산편성 기준에 따라 집행부에서 편성하여 지방의회의 승인을 얻기 위하여 제출된 안건으로서 2015년도 기획재정국 소관 일반회계 세입예산액은 2,187억 4,894만 6천원으로 전년도 보다 약 10%가 증가하였고, 주요 내용은 지방세 수입 42억 151만 2천, 경상적 세외수입 6억 9,157만 2천원, 임시적 세외수입 6억 6,138만 6천원이, 지방교부세 8,200만원, 조정교부금 53억 7,099만 9천원, 보전수입 등 96억 1,256만 4천원이 증액 편성되었고, 국·시비 보조금 등 7억 6,405만 6천원은 감액 편성되었음.
- 2015년도 기획재정국 소관 일반회계 세출예산은 2014년도 보다 약 5.4%가 감소하였고, 기획예산과 20.05%, 지역경제과 28.83%, 전산정보과 9.73%, 세무1과 1.01%가 증가하였고, 재무과는 전년도와 동일하며, 세무2과는 3.5%가 감소하였음.
- 2015년도 지방세 수입 및 세외수입 지방세수입은 상암동 대형건물 신축과 아현3지구 뉴타운 사업 아파트 입주 등으로 인한 취득세 및 재산세 등 세수입이 소폭 증가할 것으로 전망되며, 경상적 세외수입은 전년도와 같은 수준으로 크게 변동은 없을 것으로 사료되며, 임시적 세외수입은 염리2,3구역 및 신수1구역 재개발사업에 따른 국·공유지 매각 및 도시경관과 건축이행강제금으로 구세수입이 전년도에 비해 다소 증가할 것으로 예상되나 부동산 경기의 불안정으로 예측이 불가하며, 서울시 조정교부금 및 국·시비 보조금은 사회복지분야 예산의 증가로 대폭 상승하는 등 구재정 환경이 갈수록 열악해짐을 감안하여 특히 각종 과태료 등의 체납세금에 대해서는 자동차 압류 및 예금계좌 추적을 통하여 강력하게 징수할 수 있도록 하고 징수한 직원에 대한 포상금 지급금액 인상 등 인센티브를 주도록 하여 체납징수에 만전을 기하여야 할 것임.

- 본 예산안은 예산편성시 최근 부동산 경기의 침체로 재산세 등 지방세 수입이 감소가 예상되는 상황에서 기초연금, 무상보육료 등 정부의 각종 복지 확대 정책에 따라 복지예산이 계속적으로 증가할 것으로 예상되며, 또한 마포아트센터가 준공된지 10여년이 지나면서 런닝머신 등 체육시설물과 건물의 노후화로 인한 유지관리비, 마포구민체육센터, 보훈회관 등 새로 준공되는 시설물에 대한 관리유지비 등이 계속 증가할 것으로 보여지고, 우리 구 재정은 크게 증가하지 않을 것으로 예상되어 가능한 경상적 경비 및 전시성 사업 예산은 줄이고 신규사업은 지양하고 계속적 사업에 대하여도 전반적인 사업성 검토로 예산을 우선순위별, 년차별로 예산을 분산 편성할 수는 없는 지 등 예산 편성에 대한 재검토는 물론 효율적인 예산편성으로 우리 구 재정형편에 걸맞는 건전한 사업예산 편성이 되어야 할 것임.
- 또한 마포구시설관리공단과 마포문화재단에 대한 공사공단 전출금 및 각종 사회단체보조금 등에 대한 수입 및 지출현황을 분석하여 비효율적으로 운영되는 사업은 없는 지에 검토도 필요할 것으로 사료되나, 다만 전통시장 현대화 사업 및 도화·용강동 상권활성화 사업등은 일자리도 창출하고 관광 활성화에도 기여할 수 있는 효율성있는 예산편성으로 예산도 경쟁력이 있는 사업은 예산 사업의 성격에 따라 선택과 집중지원하는 예산편성 방법의 다양화 등에 대한 검토도 필요할 것으로 사료됨.
- 그러나, 내년도에 구세가 크게 감소하는 국·시비 보조금 등 국가나 서울시와 같이 하고 있는 매칭사업에 대해서도 사업의 시급성과 중요성 등 전반적인 사업성 재검토로 국·시비 분담금이 적정하게 편성되었는지, 신규사업 부서에서는 기존사업과의 사업목적과 효율성 등 비용편익 분석을 통하여 효율성이 떨어지는 사업은 중단하고 유사한 기능의 사업은 한 부서에서 하나의 사업으로 통합추진하는 등 부서별 이중사업에 대한 재검토가 필요함.
- 그리고 2015년도 이후 신규사업과 전년도와 동일한 계속사업에 대해서도 부서별 유사한 이중사업에 대한 예산편성은 아닌지, 연례 반복적으로

예산을 투입하는 것은 아닌지, 새로 변경된 법령을 확인하고 예산편성을 한 것인지, 예산편성 지침은 잘 준수하여 불필요한 소모성 예산은 없는지 등 예산편성의 효율성에 대한 재고와 무엇보다도 한정된 재원으로 중요한 사업에 우선순위를 두어 예산편성을 하는 등 2015년도부터 새로 개정된 지방재정법에 따른 예비비 산정은 적정한지, 연도말 출납폐쇄기한 단축기간 등에 적합하게 사업예산이 편성되었는지, 불필요한 소모성 예산은 없는지 등 보다 심도 있고 면밀한 예산 검토가 필요하다고 사료됨

- 또한 본 예산안은 「2015 지방자치단체 예산편성 기준」과 지방재정법 예산편성 지침 등에 따라 집행부에서 편성하여 지방의회의 승인을 얻기 위하여 제출된 안건으로서, 지방자치법 제127조와 지방재정법 제36조, 제36조의 2 및 동법 시행령 제42조에 적합하게 편성된 예산으로 검토되었음.

2015년도 기획재정국 소관 기금운용계획(안)

1. 안 건 명

- 2015년도 기금운용계획안 예비심사
- 기획재정국 소관

2. 제출일자 및 제출자

- 2014년 11월 17일(월), 마포구청장

3. 의안 회부일자

- 2014년 11월 21일(금)

4. 관련근거

- 『지방자치법』(2014. 11. 29. 법률 제12687호) 제127조
- 『지방재정법』(2014. 11. 29. 법률 제12687호) 제36조

5. 통합관리기금 및 중소기업육성기금 조성현황

○ 기금 현황

(단위 : 천원)

| 기 금 명 | 2014년도 말 현 재 액 ㉑ | 2015년도 기금운용 | | | 2015년도말 조 성 액 ㉒=㉑+㉓ |
|----------|------------------------|-------------|-----------|--------------|---------------------------|
| | | 수 입㉔ | 지 출㉕ | 증 감 ㉓=㉔-㉕ | |
| 총 계 | 13,300,693 | 4,401,646 | 7,702,766 | △3,301,120 | 9,999,753 |
| 통합관리기금 | 11,136,000 | 1,351,646 | 4,001,646 | △2,650,000 | 8,486,000 |
| 중소기업육성기금 | 2,164,693 | 3,050,000 | 3,701,120 | △651,120 | 1,513,753 |

6. 기금운용계획(안)

1) 통합관리기금(기획예산과)

▣ 기금운용계획

(단위 : 천원)

| 2014년도말 조성액 ㉑ | 2015년도 조성계획 | | | 2015년도말 조성액 ㉒ = ㉑ + ㉓ | 비 고 |
|------------------|-------------|-----------|--------------|-----------------------------|-----|
| | 수입 ㉔ | 지출 ㉕ | 증감 ㉓ = ㉔ - ㉕ | | |
| 11,136,000 | 1,351,646 | 4,001,646 | △2,650,000 | 8,486,000 | |

▣ 기금운용 지출계획

(단위 : 천원)

| 부문·정책·단위 | 지출액 | 전년도 지출액 | 비교증감 | 증감률 |
|----------------|------------|------------|------------|---------|
| 총 계 | 12,487,646 | 16,912,480 | △4,424,834 | △25.16% |
| 일반행정 | 12,487,646 | 16,912,480 | △4,424,834 | △25.16% |
| 재무활동(기획예산과) | 12,487,646 | 16,912,480 | △4,424,834 | △25.16% |
| 내부거래지출(통합관리기금) | 4,001,646 | 3,776,480 | 225,166 | 5.96% |
| 보전지출(통합관리기금) | 8,486,000 | 13,136,000 | △4,650,000 | △35.40% |

2) 중소기업육성기금(지역경제과)

| 2014년도말 조성액 ㉑ | 2015년도 조성계획 | | | 2015년도말 조성액 ㉒ = ㉑ + ㉓ | 비 고 |
|------------------|-------------|-----------|--------------|-----------------------------|-----|
| | 수입 ㉔ | 지출 ㉕ | 증감 ㉓ = ㉔ - ㉕ | | |
| 2,164,693 | 3,050,000 | 3,701,120 | △651,120 | 1,513,753 | |

▣ 기금운용 지출계획

(단위 : 천원)

| 부문·정책·단위 | 지출액 | 전년도 지출액 | 비교증감 | 증감률 |
|---------------------|-----------|-----------|---------|--------|
| 총 계 | 5,214,693 | 4,727,619 | 487,074 | 10.30% |
| 산업금융지원 | 3,701,120 | 3,701,120 | 0 | 0% |
| 지역 중소기업 활성화 | 3,701,120 | 3,701,120 | 0 | 0% |
| 중소기업 지원사업(중소기업육성기금) | 3,701,120 | 3,701,120 | 0 | 0% |
| 산업진흥고도화 | 1,513,573 | 1,026,499 | 487,074 | 47.45% |
| 재무활동(지역경제과) | 1,513,573 | 1,026,499 | 487,074 | 47.45% |
| 보전지출(중소기업육성기금) | 1,513,573 | 1,026,499 | 487,074 | 47.45% |

[검토의견]

2015년도 기획재정국 소관 기금운용계획안

▣ 통합관리기금

- 통합관리기금은 2006.5.18. 제정된 「서울특별시 마포구 통합관리기금 설치 및 운용조례」에 따라 각종 기금의 여유자금을 통합관리하고 이를 효율적으로 활용하기 위하여 2007년에 설치하였으며, 자원조성은 우리 구 16개 기금 중 8개 기금의 여유자금과 이자수입 등이 되겠으며,
- 2015년도 통합관리기금의 수입재원은 공공예금 이자수입 2억 5,164만 6천원, 예치금회수 111억 36만원, 예수금 수입11억원 등 총 124억 8,764만 6천원임.
- 2015년도 통합관리기금의 지출계획은 예수금 원금상환 37억 5천만원, 예수금 이자상환 2억 5,164만 6천원, 예치금 84억 8,600만원 등 총 124억 8,764만 6천원임.

▣ 중소기업육성기금

- 중소기업육성기금은 지방자치법 제33조에 따라 지역균형개발 및 중소기업육성에 관한 법률 제43조의 규정에 의거 중소기업의 경영안정과 육성발전을 지원하기 위하여 1993년도에 설치하였으며, 자원조성은 일반회계 출연금, 융자상환금, 이자 등이 되겠으며,
- 2015년도 중소기업육성기금의 수입재원은 융자금 회수 이자수입 2억 1,000만원, 융자금 회수 수입 27억 9천만원, 예치금 회수 21억 6,469만 3천원으로 총 52억 1,469만 3천원임.
- 2015년도 중소기업육성기금의 지출계획은 중소기업육성기금 운영을 위한 기금운용심의위원회 참석수당 112만원, 통화금융기관 융자금 37억원, 여유자금 예치 15억 1,357만 3천원임.

▣ 검토결과

- 동 건은 지방자치단체 기금관리기본법 제8조제2항의 규정에 따라 2015회계 연도 기금운용계획안을 세입·세출예산안과 함께 지방의회의 의결을 얻고자 제출된 것으로, 통합관리기금은 기금의 여유자금을 통합적으로 관리하고자 특수한 행정목적 달성을 위하여 연간 사업계획에 따른 월별 자금을 배정받아 휴면자금을 통합관리하여야 할뿐만 아니라, 또한 수익성을 고려하여 이자율이 높은 정기예금, 저축성 예금 등에 예치해야 할 것이며, 중소기업육성기금은 중소기업의 육성발전을 위하여 중소기업육성기금 37억원으로 자금난을 겪고 있는 관내 중소기업 및 소상공인에게 저리로 자금을 지원함은 물론 중소기업지원 관련기관에 자금 및 기업 지원관련 정보를 제공하고 자 설치된 기금으로서 지속적이고 안정적인 자원 확보는 물론 사업추진의 융통성과 효율성을 가지면서 행정의 신속성을 확보할 수 있는 예산과는 별도로 조성하고 운용하는 것임.
- 따라서, 동기금은 예산의 원칙인 예산총계주의 등 지방재정법상의 일반적인 제약을 받지 않고 세입·세출 예산에 의하지 않고 일정한 목적의 특정사업을 위해 탄력적으로 운용하는 특정자금이므로, 그간 기금운영 실적에 따른 사업성 성과 분석을 실시하고 분석결과를 정확한 산출근거에 따라 기금 사업 계획에 반영하고 정확한 산출근거에 따라 연도별 운영계획을 수립함으로써 기금 운영의 효율성을 극대화할 수 있도록 기금 관리부서에서는 기금별 사업 계획 수립시 연도별 기금조성 및 집행 계획을 세밀하게 검토한 후 예산 편성을하여 본래 기금목적에서 벗어난 부적절한 예산 집행이 발생하지 않도록 기금관리에 만전을 기하여야 할 것임.