

정책·성과중심의

- 2016년도 -

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

(2015년 11월 30일)

**마포구의회 행정건설위원회
전문위원 김은모**

- 2016년도 -
**일반회계 및 특별회계 세입·세출 예산안 중
 기획경제국 소관 검토보고서**

1. 안 건 명

- 2016년도 일반회계 및 특별회계 세입·세출 예산안
 - 기획경제국 소관

2. 제출일자 및 제출자

- 2015년 11월 17일(화), 마포구청장

3. 행정건설위원회 회부일자

- 2015년 11월 20일(금)

4. 관련법규

- 「지방자치법」(2014. 6. 3. 법률 제12738호) 제127조
- 「지방재정법」(2015. 5. 13. 법률 제13283호) 제 36조

5. 2016도 마포구 세출예산안 총괄

(단위 : 백만원)

구 분	2016년도 예산안	2015년도 당초 예산	증(△)감	증감율(%)
총 계	498,355	455,805	42,550	9.34%
일반회계	429,153	393,930	35,223	8.94%
특별회계	69,202	61,875	7,327	11.84%
의료급여기금	319	415	△96	△23.17%
마포농수산물시장	6,699	7,906	△1,207	△15.27%
주차장	57,244	53,553	3,691	6.89%
발전소주변지역지원사업	4,847		4,847	순증
관광사업	93		93	순증

6. 기획경제국 소관 일반·특별회계 세입예산(안)

○ 세입 예산(총괄)

(단위:천원)

구 분	2016년도 예산안	2015년도 당초예산	증(△)감	증감율
합 계	242,149,038	223,046,586	19,102,452	8.56%
일반회계	235,450,481	215,140,373	20,310,108	9.44%
특별회계	6,698,557	7,906,213	△1,207,656	△15.27%

7. 기획경제국 소관 일반 회계 세입예산(안)

○ 세입예산(과목별)

(단위:천원)

구 분	2016년도 예산안	2015년도 당초 예산	증(△)감	증감율
총 계	235,450,481	215,140,373	20,310,108	9.44%
지방세수입	91,523,859	82,429,260	9,094,599	11.03%
세외수입	27,709,292	30,098,192	△2,388,900	△7.94%
경상적세외수입	16,564,099	17,454,142	△890,043	△5.10%
임시적세외수입	11,145,193	12,644,050	△1,498,857	△11.85%
지방교부세	4,057,000	4,032,000	25,000	0.62%
조정교부금	74,700,991	65,950,546	8,750,445	13.27%
보조금	3,743,440	2,525,756	1,217,684	48.21%
국고보조금등	1,663,341	731,824	931,517	127.29%
시·도비보조금등	2,080,099	1,793,932	286,167	15.95%
보전수입등및내부거래	33,715,899	30,104,619	3,611,280	12.00%

8. 기획경제국 소관 일반·특별 회계 세출예산(안)

○ 세출 예산(총괄)

(단위:천원)

구 분	2016년도 예산안	2015년도 당초예산	증(△)감	증감율
합 계	21,047,851	19,517,176	1,530,675	7.84%
일반회계	14,349,294	11,610,963	2,738,331	23.58%
특별회계	6,698,557	7,906,213	△1,207,656	△15.27%

○ 세출예산(부서별)

(단위:천원)

구 분	2016년도 예산안	2015년도 당초 예산	증(△)감	증감률
총 합 계	21,047,851	19,517,176	1,530,675	7.84%
일반회계 합계	14,349,294	11,610,963	2,738,331	23.58%
기획예산과	5,506,847	4,319,287	1,187,560	27.49%
지역경제과	3,970,104	2,074,719	1,895,385	91.36%
일자리진흥과	2,998,964	3,440,775	△441,811	△12.84%
재무과	363,128	370,278	△7,150	△1.93%
세무1과	585,306	558,157	27,149	4.86%
세무2과	924,945	847,747	77,198	9.11%
특별회계 합계	6,698,557	7,906,213	△1,207,656	△15.27%
지역경제과	6,698,557	7,906,213	△1,207,656	△15.27%

○ 일반회계 세출예산 세부사업 및 주요 증감내역(부서별)

▣ 기획예산과

< 세부사업 >

(단위:천원)

정책·단위(회계)·세부사업·편성목	2016년도 예산액	2015년도 예산액	비교증감	증감률
총 계	5,506,847	4,319,287	1,187,560	27.49%
구 비	5,506,847	4,319,287	1,187,560	27.49%
성과지향적 규정운영	1,718,777	1,783,569	△64,792	△3.63%
다양한 규정시책의 개발	70,986	74,469	△3,483	△4.68%
건전재정 운영	774,727	777,073	△2,346	△0.30%
창의행정역량 강화	32,250	32,500	△250	△0.77%
정확하고 시의성 있는 통계조사	10,675	82,398	△71,723	△87.04%
내실있는 법무행정	271,009	272,459	△1,450	△0.53%
효율적인 출자출연기관 운영	555,540	544,670	10,870	2.00%
의회와의 원활한 협력추진	3,590	0	3,590	순증
예비비	3,618,200	2,356,800	1,261,400	53.52%
예비비	3,618,200	2,356,800	1,261,400	53.52%
행정운영경비	169,870	174,174	△4,304	△2.47%
기본경비	169,870	174,174	△4,304	△2.47%

< 주요 증감내역 >

(단위:천원)

사 업 명	2016년도 예산액	2015년도 예산액	비교증감	증감률
<기획예산과>				
통계조사 및 웹서비스 제공				
사무관리비	9,250	70,655	△61,405	△86.91%
출자출연기관 위탁운영				
공사·공단경상전출금	535,995	505,120	30,875	6.11%
출자출연기관 경영개선				
사무관리비	16,220	36,050	△19,830	△55.01%
예비비				
일반예비비	3,618,200	2,356,800	1,261,400	53.52%

▣ 지역경제과

< 세부사업 >

(단위:천원)

정책·단위(회계)·세부사업·편성목	2016년도 예산액	2015년도 예산액	비교증감	증감률
총 계	3,970,104	2,074,719	1,895,385	91.36%
국 비	1,129,341			
시 비	897,724			
구 비	1,943,039			
지역경제 활성화	3,624,948	1,761,625	1,863,323	105.77%
중소기업 및 소상공인 육성지원	1,213,470	1,134,506	78,964	6.96%
지역상권 살리기	2,359,478	595,727	1,763,751	296.07%
유통질서 확립	52,000	31,392	20,608	65.65%
농산물 직거래 및 동물보호	201,582	147,530	54,052	36.64%
농산물 직거래 및 동물보호	201,582	147,530	54,052	36.64%
행정운영경비	105,563	110,271	△4,708	△4.27%
기본경비	105,563	110,271	△4,708	△4.27%
재무활동	38,011	55,293	△17,282	△31.26%
보전지출	38,011	55,293	△17,282	△31.26%

< 주요 증감내역 >

(단위:천원)

사 업 명	2016년도 예산액	2015년도 예산액	비교증감	증감률
<지역경제과>				
서울형특화산업(디자인출판)진흥계획				
민간위탁금	370,442	224,894	145,548	64.72%
1인창조기업 창업 지원				
자산및물품취득비	13,857	0	13,857	순증
전통시장 경쟁력 강화				
공기관등에대한경상적대행사업비	280,000	0	280,000	순증
시설비	166,000	0	166,000	순증
도화, 용강동 상권활성화 사업				

사 업 명		2016년도 예 산 액	2015년도 예 산 액	비교증감	증감률
시설비		1,666,490	190,000	1,476,490	777.10%
계량기 정기 검사					
기간제근로자등보수		10,667	0	10,667	순증
사무관리비		1,740	0	1,740	순증
시책추진업무추진비		380	0	380	순증
동물보호 관리					
민간위탁금		176,740	122,630	54,110	44.12%
보전지출					
과오납금등		38,011	55,293	△17,282	△31.26%

▣ 일자리진흥과

< 세부사업 >

(단위:천원)

정책·단위(회계)·세부사업·편성목	2016년도 예 산 액	2015년도 예 산 액	비교증감	증감률
총 계	2,998,964	3,440,775	△441,811	△12.84%
국 비	534,000			
시 비	1,182,375			
구 비	1,282,589			
고용촉진및근로안정	2,828,064	3,278,375	△450,311	△13.74%
고용촉진및안정	2,828,064	3,278,375	△450,311	△13.74%
행정운영경비	170,900	162,400	8,500	5.23%
인력운영비	100,500	92,000	8,500	9.24%
기본경비	70,400	70,400	0	0.00%

< 주요 증감내역 >

(단위:천원)

사 업 명	2016년도 예 산 액	2015년도 예 산 액	비교증감	증감률
<일자리진흥과>				
공공근로사업				
기간제근로자등보수	1,453,390	1,805,230	△351,840	△19.49%
사회적경제 활성화 사업				

사 업 명	2016년도 예 산 액	2015년도 예 산 액	비교증감	증감률
민간경상사업보조	10,000	19,660	△9,660	△49.14%
지역공동체 일자리 사업				
기간제근로자등보수	240,240	172,240	68,000	39.48%
마을기업 육성사업				
민간경상사업보조	100,000	260,000	△160,000	△61.54%
인력운영비				
기타직보수	100,500	92,000	8,500	9.24%

▣ 재 무 과

< 세부사업 >

(단위:천원)

정책·단위(회계)·세부사업·편성목	2016년도 예 산 액	2015년도 예 산 액	비교증감	증감률
총 계	363,128	370,278	△7,150	△1.93%
구 비	363,128	370,278	△7,150	△1.93%
구 재정책확충과 투명한 회계관리체계 확립	267,931	264,971	2,960	1.12%
공유재산의 관리 및 효율 가치증대	172,306	169,018	3,288	1.95%
계약·회계제도의 안정적 운영	95,625	95,953	△328	△0.34%
행정운영경비	95,197	105,307	△10,110	△9.60%
기본경비	95,197	105,307	△10,110	-9.60%

< 주요 증감내역 >

(단위:천원)

사 업 명	2016년도 예 산 액	2015년도 예 산 액	비교증감	증감률
<재무과>				
공유재산의 효율적 관리				
사무관리비	14,924	11,564	3,360	29.06%
공공운영비	148,282	139,454	8,828	6.33%
포상금	1,500	10,000	△8,500	△85.00%
기본경비				
국내여비	60,480	67,200	△6,720	△10.00%

▣ 세무1과

< 세무사업 >

(단위:천원)

정책·단위(회계)·세무사업·편성목	2016년도 예산액	2015년도 예산액	비교증감	증감률
총 계	585,306	558,157	27,149	4.86%
구 비	585,306	558,157	27,149	4.86%
자주재원 확충	398,387	371,267	27,120	7.30%
구 재정의 건전성 확보	292,907	273,486	19,421	7.10%
주택가격 공시제도의 효율적 수행	105,480	97,781	7,699	7.87%
행정운영경비	186,919	186,890	29	0.02%
기본경비	186,919	186,890	29	0.02%

< 주요 증감내역 >

(단위:천원)

사 업 명	2016년도 예산액	2015년도 예산액	비교증감	증감률
<세무1과>				
지방세 징수목표 달성				
사무관리비	14,168	9,325	4,843	51.94%
공공운영비	235,341	225,409	9,932	4.41%

▣ 세무2과

< 세무사업 >

(단위:천원)

정책·단위(회계)·세무사업·편성목	2016년도 예산액	2015년도 예산액	비교증감	증감률
총 계	924,945	847,747	77,198	9.11%
구 비	924,945	847,747	77,198	9.11%
지방세입 확충과 세외수입 징수역량 강화	716,299	644,176	72,123	11.20%
지방세 부과징수	640,643	613,340	27,303	4.45%
세외수입 적극관리	75,656	30,836	44,820	145.35%
행정운영경비	208,646	203,571	5,075	2.49%
기본경비	208,646	203,571	5,075	2.49%

< 주요 증감내역 >

(단위:천원)

사 업 명	2016년도 예 산 액	2015년도 예 산 액	비교증감	증감률
<세무2과>				
지방세 징수활동 강화				
사무관리비	129,633	112,671	16,962	15.05%
체납 징수목표 달성				
사무관리비	61,116	44,220	16,896	38.21%
세외수입의 효율성 제고				
포상금	44,151	1,200	42,951	3579.25%

9. 기획경제국 소관 특별회계 세입·세출 예산안

○ 마포농수산물시장 특별회계(지역경제과)

< 세입 예산 >

(단위:천원)

구 분	2016년도 예 산 안	2015년도 당초 예산	증(△)감	증감율
총 계	6,698,557	7,906,213	△1,207,656	△15.27%
세외수입	4,864,496	4,795,147	69,349	1.45%
경상적세외수입	3,712,530	3,648,391	64,139	1.76%
사용료수입	3,150,241	3,086,102	64,139	2.08%
사업수입	560,889	560,889	0	0.00%
이자수입	1,400	1,400	0	0.00%
임시적세외수입	1,151,966	1,146,756	5,210	0.45%
보전수입등및내부거래	1,834,061	3,111,066	△1,277,005	△41.05%

< 세출 예산 >

(단위:천원)

구 분	2016년도 예 산 안	2015년도 당초 예산	증(△)감	증감율
총 계	6,698,557	7,906,213	△1,207,656	△15.27%
지역경제 활성화	6,698,557	6,906,213	△207,656	△3.01%
마포농수산물시장 운영 (마포농수산물시장특별회계)	6,698,557	6,906,213	△207,656	△3.01%

마포농수산물시장 운영관리	4,656,025	4,437,808	218,217	4.92%
공사·공단 경상전출금	4,656,025	4,437,808	218,217	4.92%
예비비 및 반환금	2,042,532	2,468,405	△425,873	△17.25%
일반예비비	395,536	1,870,175	△1,474,639	△78.85%
과오납금등	1,646,996	598,230	1,048,766	175.31%
재무활동	0	1,000,000	△1,000,000	순감
내부거래지출 (마포농수산물시장특별회계)	0	1,000,000	△1,000,000	순감
내부거래지출	0	1,000,000	△1,000,000	순감
기타회계전출금	0	1,000,000	△1,000,000	순감

[검토보고]

2016년도 기획재정국 소관 일반회계 및 특별회계 세입·세출 예산안

【 마 포 구 】

<마포구 예산 편성 현황 >

- 2016년도 마포구 총 예산규모는 4,983억 5,500만원으로 전년도 4,558억 500만원 대비 9.34%인 425억 5,000만원이 증액 편성되었으며, 일반회계는 4,291억 5,300만원으로 전체 예산의 86.11%이고, 특별회계는 692억 200만원으로 13.89%로 구성되어 있음

<기획경제국 소관 예산 편성 현황(총괄) >

- 2016년도 기획경제국 소관 예산안 중 세입예산은 전년도 예산액 2,230억 4,658만 6천원 대비 8.56%인 191억 245만 2천원이 증액 편성된 2,421억 4,903만 8천원

으로, 이는 마포구 일반회계 전체예산 4,291억 5,300만원의 약 56.42%에 해당하며, 세출예산은 전년도 예산액 195억 1,717만 6천원 대비 7.84%인 15억 3,067만 5천원이 증액 편성된 210억 4,785만 1천원으로, 이는 마포구 일반회계 전체예산의 약 4.22%를 차지하고 있음

【 일반회계 】

▣ 기획경제국

<총괄 세입 예산 규모>

- 기획경제국 소관 일반회계 세입예산액은 2,354억 5,048만 1천원으로 전년도 예산액 2,151억 4,037만 3천원 대비 9.44%인 203억 1,010만 8천원이 증액 편성되었음
- 기획경제국 소관 세출예산액은 143억 4,929만 4천원으로 전년도 예산액 116억 1,096만 3천원 대비 약 23.58%인 27억 3,833만 1천원이 증액 편성되었음

<부서별 / 정책 사업별 주요 편성내용>

- **기획예산과** 소관 일반회계 세출예산액은 55억 684만 7천원으로 전년도 예산액 43억 1,928만 7천원 대비 27.49%에 해당하는 11억 8,756만원이 증액 편성되었음

【주요 편성내용】

- 1) 주요 증액내용은 마포구시설관리공단 관련 경상전출금 3,087만 5천원, 일반예비비 12억 6,140만원이 증액 편성되었으며,
 - 2) 주요 감액내용은 통계조사 및 웹서비스 제공을 위한 사무관리비 6,140만 5천원, 마포구시설관리공단 사무관리비 1,983만원이 감액 편성되었음
- **지역경제과** 소관 일반회계 세출예산액은 39억 7,010만 4천원으로 전년도 예산액 20억 7,471만 9천원 대비 91.36%에 해당하는 18억 9,538만 5천원이 증액 편성되었음

【주요 편성내용】

- 1) 주요 증액내용은 서울형특화산업(디자인출판) 진흥을 위한 위만간택금 1억 4,554만 8천원, 1인창조기업 창업 지원 관련 자산및물품취득비 1,385만 7천원, 전통시장 경쟁력 강화를 위한 경상적대행사업비 2억 8,000만원 및 시설비, 1억 6,600만원, 도화·용강동 상권활성화 사업을 위한 시설비 14억 7,649만원, 계량기 정기 검사를 위한 기간제근로자 보수 1,066만 7천원 및 사무관리비 174만원, 동물보호관리를 위한 민간위탁금 5,411만원이며,
- 2) 주요 감액내용은 마포창업복지관 임대보증금 반환금이 5,529만 3천원이 감액 편성되었음

- **일자리진흥과** 소관 일반회계 세출예산액은 29억 9,896만 4천원으로 전년도 예산액 34억 4,077만 5천원 대비 12.84%에 해당하는 4억 4,181만 1천원이 감액 편성되었음

【주요 편성내용】

- 1) 주요 증액내용은 지역공동체 일자리 사업 관련 기간제근로자 보수가 6,800만원, 마포일자리센터 직업상담사 인건비 850만원이 증액 편성되었으며,
- 2) 주요 감액내용은 공공근로사업 관련 근로자 보수 3억 5,184만원, 사회적경제 활성화 사업 관련 민간경상사업보조비 966만원, 마을기업 육성 사업 관련 민간경상사업보조금 1억 6,000만원이 감액 편성되었음

- **재무과** 소관 일반회계 세출예산액은 3억 6,312만 8천원으로 전년도 예산액 3억 7,027만 8천원 대비 1.93%에 해당하는 715만원이 감액 편성되었음

【주요 편성내용】

- 1) 주요 증액내용은 공유재산 관리를 위한 사무관리비 336만원, 공유재산 재해복구 및 영조물 손해배상 공제회비 882만 8천원이 증액 편성되었으며,

2) 주요 감액내용은 신규발굴세원징수 포상금이 850만원, 업무수행을 위한 국내여비 672만원이 감액 편성되었음

○ **세무1과** 소관 일반회계 세출예산액은 5억 8,530만 6천원으로 전년도 예산액 5억 5,815만원 7천원 대비 4.86%에 해당하는 2,714만 9천원이 증액 편성되었음

【주요 편성내용】

1) 주요 증액 내용으로는 지방세 징수목표 달성 관련 사무관리비가 484만 3천원, 공공운영비 993만 2천원이 증액 편성되었으며,

2) 감액 내용은 특별한 사항이 없음

○ **세무2과** 소관 일반회계 세출예산액은 9억 2,494만 5천원으로 전년도 예산액 8억 4,774만 7천원 대비 9.11%에 해당하는 7,719만 8천원이 증액 편성되었음

【주요 편성내용】

1) 주요 증액 내용으로는 지방세 징수활동 강화 관련 사무관리비 1,696만 2천원, 체납 징수목표 달성 관련 사무관리비 1,689만 6천원, 세외수입의 효율성 제고 관련 포상금 4,295만 1천원이 증액 편성 되었으며,

2) 감액 내용은 특별한 사항이 없음

< 특별회계 총괄예산 규모 >

○ 2016년도 기획경제국 소관 마포농수산물시장 특별회계 세입·세출예산

1. 특별회계 세입예산은 66억 9,855만 7천원으로 전년도 예산액 79억 621만 3천원 대비 15.27%인 12억 765만 6천원이 감액 편성되었으며, 세부내용으로는

가. 경상적 세외수입 37억 1,253만원은 농수산물시장 임대수입 31억 5,024만 1천원, 주차수입 등 사업수입 5억 6,088만 9천원, 기타 이자수입 140만원으로 편성

나. 임시적 세외수입 11억 5,196만 6천원은 관리비 등 기타 수입으로 편성
다. 보전수입등 및내부거래는 순세계 잉여금 18억 3,406만 1천원으로 편성하였음

2. 특별회계 세출예산은 66억 9,855만 7천원으로 전년도 예산액 79억 621만 3
천원 대비 15.27%인 12억 765만 6천원이 감액 편성되었으며, 세부내용
으로는

가. 공단 전출금 46억 5,602만 5천원을 편성

나. 마포농수산물 시장 운영을 위한 예비비 3억 9,553만 6천원과 과오납
금 등 반환금 16억 4,699만 6천원을 편성하였음

[검토의견]

- 2016년도 기획경제국 소관 일반회계 세입예산은 2015년도 예산 2,151억
4,037만 3천원 보다 9.44%가 증가한 2,354억 5,048만 1천원으로,
- 과목별 세입예산을 보면 지방세 수입은 전체수입의 38.87%인 915억 2,385만 9천원,
11.81% 인 세외수입 277억 929만 2천원, 1.73%인 지방교부세 40억 5,700만원,
3.85%인 조정교부금 747억 99만 1천원, 1.60%인 보조금 37억 4,344만원, 14.32%인
보전수입등 및 내부거래 337억 1,589만 9천원으로 편성되었으며,
- 일반회계 세출예산은 2015년도 예산 116억 1,096만 3천원 보다 23.58% 증가한
143억 4,929만 4천원으로 부서별 증감비율로 보면 기획예산과가 27.49%,
지역경제과가 91.36%, 세무1과가 4.86%, 세무2과가 9.11%가 증가하였고,
일자리진흥과는 12.84%, 재무과가 1.93%가 감액 편성되었음
- 부서별 주요 신규 사업으로는 기획예산과 의회와의 원활한 협력추진비
359만원, 지역경제과 중소기업 및 소상공인 육성지원을 위한 마포구상공회
사업지원비(자치행정과에서 이관됨) 2,700만원, 마포창업복지관 시설관리

사업비 6억 4,453만 8천원(생활보장과에서 이관됨), 유통질서확립 및 에너지 절약을 위한 계량기 정기검사비(격년제 실시) 1,278만 7천원, 일자리진흥과 2016년 시행 마포구생활임금조례에 따른 생활임금심의위원회 참석수당 28만원을 신규 예산으로 편성함

- 정부에서는 최근 우리나라가 경제가 저 성장에도 불구하고 국내외 경기가 완만한 회복세에 접어든 것으로 전망하고, 내년도 국내 경제 성장률을 금년과 비슷한 3.3%대로 예상하고 있으나, 실업률 또한 8.0%대로 경기가 불투명한 상태로 당분간 부동산 경기의 불안정은 지속될 것으로 예측되고 있으며, 실제 실물경기는 매우 어렵고 경제성장의 둔화로 경기 전망은 그리 좋지 않은 편임
- 우리 구에서는 재개발·재건축 사업 및 대형건축물 준공과 과표상승 등으로 재산세 등 세수입이 소폭 증가할 것으로 전망하고 있고, 서울시 보조금 등이 늘어나 2016년도 기획경제국 소관 예산편성 규모를 전년도 대비 9.44% 증액 편성하였으나, 여러 가지 경기지표가 불투명한 상태로 당초 세입목표를 달성하기 위해서는 기획경제국 소관 편성예산의 50.64%를 차지하는 지방세 수입 및 세외수입 징수에 만전을 기하여야 할 것이며, 특히 체납징수 관련 부서에서는 각종 과태료 등의 체납세금에 대한 재산압류 및 체납자 예금계좌 추적 등 다양한 체납징수 방법 등을 활용한 체납관리로 구 수입 증대를 위해 최선의 노력을 하여야 할 것임
- 특히 우리 구는 내년도부터 구에서 관리하고 있는 구민체육센터 및 주민편익시설 관리 운영비가 늘어나는 한편 기초연금, 무상보육료 등 사회복지비 예산 증가로 우리 구 재정형편은 더욱 어려워질 것으로 보여져 2016년도 기획경제국 예산 편성 시 기관공통경비와 구민 및 공무원 제안제도 운영에 따른 창의행정 관련 업무추진비 등을 5% 감액하고 농수산물 직

거래 업무추진비를 감액하였으며, 공단, 재단의 전출금은 2015년 수준으로 동결하는 등 예산절감은 물론 예산편성 시 각종 사업의 우선순위에 따른 예산배정과 신규 사업은 최대한 줄이고 불필요한 예산은 삭감하는 등 불요불급한 사업 위주로 예산을 편성하였다고 사료됨

- 예산편성 관련 부서별 유의할 사항으로는 1) 부서별 유사한 중복사업은 없는 지, 2) 예산 편성 후 매년 반복되어 불용되는 예산은 아닌지, 3) 국가 및 서울시와의 매칭사업, 인센티브 사업 등을 위한 불필요한 사업은 아닌지, 4) 매년 불필요한 예산편성으로 이월되어 현년도 사업을 하지 못하게 하는 잉여 예산은 아닌지, 5) 출자·출연금 예산편성 시 계속하는 사업에 대한 사업실적 평가 후 경쟁력있는 사업에 대한 예산편성인지 등 부서별 개별사업에 대한 타당성 및 적시성 등을 세밀하게 검토하여 건전한 예산편성이 될 수 있도록 예산편성에 만전을 기하여야 할 것임
- 또한 신규사업 부서에서는 기존사업과의 사업목적과 효율성 등을 비교하여 유사한 기능이 있는 사업은 하나의 사업으로 통합추진하는 등 중복된 사업에 대한 재검토가 필요하며, 계속사업에 대해서도 연례 반복적으로 예산을 투입하는 것은 아닌지, 불필요한 소모성 예산은 없는지 등을 검토하여 무엇보다도 한정된 재원으로 중요한 사업에 우선순위를 두어 예산편성을 편성하는 등 경쟁력 있는 사업에 우선 지원하는 예산편성 방법에 대한 검토도 필요할 것으로 사료됨.
- 또한 본 예산안은 「2016 지방자치단체 예산편성 기준」과 지방재정법 예산편성 지침 등에 따라 집행부에서 편성하여 지방의회의 승인을 얻기 위하여 제출된 안건으로, 지방자치법 제127조와 지방재정법 제36조, 제36조의 2 및 동법 시행령 제42조에 적합하게 편성된 예산으로 검토되었음.

2016년도 기획재정국 소관 기금운용계획(안)

1. 안 건 명

- 2016년도 기금운용계획안 예비심사
- 기획경제국 소관

2. 제출일자 및 제출자

- 2015년 11월 17일(화), 마포구청장

3. 행정건설위원회 회부일자

- 2015년 11월 20일(금)

4. 관련법규

- 「지방자치법」(2014. 6. 3. 법률 제12738호) 제127조
- 「지방재정법」(2015. 5. 13. 법률 제13283호) 제 36조

5. 통합관리기금 및 중소기업육성기금 조성현황

○ 기 금 현 황

(단위 : 천원)

기 금 명	2015년도 말 현 재 액 ㉑	2016년도 기금운용			2016년도말 조 성 액 ㉒=㉑+㉓
		수 입㉔	지 출㉕	증 감 ㉓=㉔-㉕	
총 계	11,626,001	2,203,390	9,970,510	△7,767,120	3,858,881
통합관리기금	6,126,000	143,390	6,269,390	△6,126,000	0
중소기업육성기금	5,500,001	2,060,000	3,701,120	△1,641,120	3,858,881

6. 기금운용계획(안)

1) 통합관리기금(기획예산과)

▣ 기금운용계획

(단위 : 천원)

2015년도말 조성액 ①	2016년도 조성계획			2016년도말 조성액 ③ = ② + ①	비 고
	수입 ②	지출 ③	증감 ④ = ② - ③		
6,126,000	143,390	6,269,390	△6,126,000	0	

▣ 수입계획

(단위 : 천원)

예산과목	산출내역	수 입 액
합 계		6,269,390
장)세외수입 관)경상적세외수입 항)이자수입 목)공공예금이자수입	1)공공예금 이자수입 : 143,390,000원	143,390
장)보전수입등내부거래 관)보전수입등 항)예치금회수 목)예치금회수	1)예치금회수 : 6,126,000,000원	6,126,000

▣ 지출계획

(단위 : 천원)

부서	정책	단위	세부	편 성 목	지 출 액
합 계					6,269,390
기획예산과					6,269,390
			재무활동		6,269,390
			내부거래지출		6,269,390
			예수금원리금상환		6,269,390
				1)예수금원금상환 : 6,126,000,000 원 2)자활기금 : 1,426,000,000 원 2)노인복지기금 : 900,000,000 원 2)양성평등기금 : 1,900,000,000 원 2)환경미화원자녀학자금대여기금 : 350,000,000 원 2)재활용품판매대금관리기금 : 200,000,000 원 2)옥외광고정비기금 : 500,000,000 원 2)식품진흥기금 : 850,000,000 원	6,126,000
				1)예수금이자상환 : 143,390,000 원	143,390

2) 중소기업육성기금(지역경제과)

2015년도말 조성액 (a)	2016년도 조성계획			2016년도말 조성액 (e) = (d) + (a)	비 고
	수입 (b)	지출 (c)	증감 (d) = (b) - (c)		
5,500,001	2,060,000	3,701,120	△ 1,641,120	3,858,881	

▣ 수입계획

(단위 : 천원)

예 산 과 목	전년도수입액	수입액	증 감	비 고
합 계	5,214,693	7,560,001	2,345,308	
세외수입	260,000	130,000	△ 130,000	
경상적세외수입	260,000	130,000	△ 130,000	
이자수입	260,000	130,000	△ 130,000	
공공예금이자수입	50,000	60,000	10,000	
통화금융기관융자금회수이자수입	210,000	70,000	△ 140,000	
보전수입 및 내부거래 등	4,954,693	7,430,001	2,475,308	
보전수입등	4,954,693	7,430,001	2,475,308	
융자금 원금수입	2,790,000	1,930,000	△ 860,000	
통화금융기관융자금회수수입	2,790,000	1,930,000	△ 860,000	
예치금회수	2,164,693	5,500,001	3,335,308	
예치금회수	2,164,693	5,500,001	3,335,308	

▣ 지출계획

(단위 : 천원)

예 산 과 목	전년도수입액	수입액	증 감	비 고
총 계	5,214,693	7,560,001	2,345,308	
산업금융지원	3,701,120	3,701,120		
지역 중소기업 활성화	3,701,120	3,701,120		
중소기업지원사업	3,701,120	3,701,120		
중소기업육성기금 운영	3,701,120	3,701,120		
일반운영비	1,120	1,120		
사무관리비 : 기금운용심의위원회 참석수당 : 70,000원*4명*4회= 1,120,000 원				
융자금	3,700,000	3,700,000		
통화금융기관융자금 : 3,700,000 천원				
산업진흥, 고도화	1,513,573	3,858,881	2,345,308	
재무활동(지역경제과)	1,513,573	3,858,881	2,345,308	
보전지출(중소기업육성기금)	1,513,573	3,858,881	2,345,308	
여유자금 예치	1,513,573	3,858,881	2,345,308	
예치금	1,513,573	3,858,881	2,345,308	
예치금 : 3,858,881,000 원				

[검토의견]

2016년도 기획재정국 소관 기금운용계획(안)

▣ 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,
- 2016년도 통합관리기금의 수입은 전년대비 49.8% 감소한 62억 6,939만원으로 공공예금 이자수입 1억 4,339만원, 예치금회수 61억 2,600만원 등으로 편성되었음
- 기금의 지출계획은 예수금 원금상환 62억 6,939만원이며 세부지출계획으로는 자활기금 14억 2,600만원, 노인복지기금 9억원, 양성평등기금 19억원, 환경미화원자녀학자금대여기금 3억 5천만원, 재활용품판매대금관리기금 2억원, 옥외광고정비기금 5억원, 식품진흥기금 8억 5천만원 등 총 61억 2,600만원 이고, 기금별 예수금 이자상환 1억 4,339만원으로 편성되었음
- 동 건은 지방자치단체 기금관리기본법 제8조제2항의 규정에 의하여 2016년도 기금운용계획안을 세입·세출예산안과 함께 지방의회의 의결을 얻고자 제출된 것으로 담당부서에서는 부서별 기금운영 계획 및 기금 지출시기를 수시로 확인하는 등 탄력적인 기금 운영은 물론 저축수단의 다변화로 기금 예치 은행 등에 대한 수익성 비교분석으로 이자율은 높이면서도 통합기금의 안정성을 가져올 수 있도록 하고, 나머지 8개 기금에 대해서도 통합관리기금에서 관리할 수 있는 방안을 검토하여 안전성과 수익성 모두를 추구할 수 있도록 하여야 할 것으로 사료되며, 금년도에 이어서 2016년 통합관리기금 예산편성은 적절한 조치라고 판단됨.

▣ 중소기업육성기금

- 중소기업육성기금은 지방자치법 제142조에 따라 지역균형개발 및 중소기업육성에 관한 법률 제43조의 규정에 의거 중소기업의 경영안정과 육성발전을 지원하기 위하여 1993년도에 설치하였으며, 재원조성은 일반회계 출연금, 용자상환금, 이자 등이 되겠으며,
- 2016년도 중소기업육성기금의 수입은 전년대비 44.97% 증가한 75억 6천만 1천원으로 공공예금 이자수입 6천만원, 통화 금융기관 용자금 회수 이자수입 7천만원, 통화 금융기관 용자금 회수 수입 19억 3천만원, 예치금 회수수입 55억 1천원 등으로 편성되었고,
- 기금의 지출계획은 지출액 75억 6천만 1천원으로 중소기업육성기금 운영을 위한 기금운용심의위원회 참석수당 112만원, 통화금융기관 용자금 37억원, 여유자금 예치금 38억 5,888만 1천원으로 편성되었음
- 중소기업육성기금은 세입·세출 예산 원칙등 예산총계주의에 의하지 않고 관내 중소기업 및 소상공인에게 중소기업육성기금 지원 관련 정보를 제공하고 저리로 자금을 지원할 수 있도록 하고자 설치된 기금으로, 기금 관리부서에서 유의할 사항으로는 기금 지원대상 기업체 및 소상공인 선정 시 정확한 사업성 분석 및 산출근거에 따라 필요한 자금을 적시에 지원받을 수 있도록 기금관리에 만전을 기하여야 하고, 특히 기금지원 관련 홍보를 철저히 하여 건실한 유망 중소기업 및 소상공인들이 필요할 때 자금지원을 받지 못하는 일이 없도록 함은 물론 지방자치단체 기금관리기본법 제13조에 따라 운영하는 기금운용심의위원회의 내실있는 운영으로 효율적인 기금 조성 및 기금 운용이 될 수 있도록 하여야 할 것이며, 금년도에 이어 내년도에도 2016년 통합관리기금 예산편성은 적절한 조치라고 판단됨.

참 고 자 료

○ 마포구 기금 자금현황

(2015. 10. 1. 현재 단위:천원)

기 금 명	합 계(C) (C)=(A)+(B)	통합관리기금예탁액 (A)	기금자체보관액 (B)
합 계	45,974,124	6,386,000	39,588,124
통합관리기금	6,386,000	-	6,386,000
재난관리기금	3,512,856	-	3,512,856
남북교류협력기금	98,579	-	98,579
중소기업육성기금	6,192,036	-	6,192,036
주민소득지원 및 생활안정기금	3,019,853	-	3,019,853
자활기금	1,615,441	1,426,000	189,441
노인복지기금	901,726	900,000	1,726
양성평등기금	1,927,043	1,900,000	27,043
환경미화원자녀 학자금 대여기금	690,050	350,000	340,050
재활용품 판매대금 관리기금	1,137,236	460,000	677,236
폐기물 처리시설 설치기금	652,382	-	652,382
마포자원회수시설 관련기금	6,684,041	-	6,684,041
마포중앙도서관및청소년교육센터건립기금	14,357,491	-	14,357,491
옥외광고물정비기금	1,831,607	500,000	1,331,607
도로굴착복구기금	1,421,476	-	1,421,476
식품진흥기금	1,932,307	850,000	1,082,307