

2010년도 일반·특별회계 세입·세출 예산안 심사보고서

2009. 12. 14.
예산결산특별위원회

1. 심사경과

가. 제출일자 : 2009년 11월 16일

나. 제안자 : 마포구청장

나. 회부일자 : 2009.11.19

○ 소관상임위원회 예비심사 : 2009. 11. 26 ~ 12. 03

○ 예산결산특별위원회 회부 : 2009. 12. 03

다. 상정일자 : 제149회 제2차정례회 제1차위원회(2009.12.04)

제149회 제2차정례회 제2차위원회(2009.12.07)

제149회 제2차정례회 제3차위원회(2009.12.08)

제149회 제2차정례회 제4차위원회(2009.12.09)

제149회 제2차정례회 제5차위원회(2009.12.10)

제149회 제2차정례회 제6차위원회(2009.12.11)

제149회 제2차정례회 제7차위원회(2009.12.14)

상정, 심사, 의결

2. 제안설명의 요지

▣ 제안설명자 : 채진목 기획재정국장

가. 제안이유

○ 지방자치법 제127조 제1항의 규정에 의거 제출

나. 제출내역

○ 2010년도 일반·특별회계 세입·세출 예산안

다. 주요내용

○ 예산규모

(단위 : 천원)

구 분	2010년도 예산안	2009년도 당초예산	증(△)감	증감율(%)
총 계	293,455,880	287,695,770	5,760,110	2.00
일반회계	266,700,000	261,200,000	5,500,000	2.11
특별회계	26,755,880	26,495,770	260,110	0.98
의료보호기금	416,000	295,247	120,753	40.90
마포농수산물시장	4,013,579	3,926,761	86,818	2.21
주차장	22,237,158	20,733,762	1,503,396	7.25
기반시설부담금	89,143	1,540,000	△1,450,857	△94.21

○ 2010년도 우리구 예산의 총 규모

2,934억 5,588만원으로 금년도 당초예산 2,876억 9,577만원 대비 2%인 57억 6,011만원이 증가하였습니다.

- 이중 일반회계는 2,667억원으로 금년도 당초예산 2,612억원 대비 2.1%인 55억원이 증가하였으며,
- 특별회계는 총 267억 5,588만원으로 금년도 당초예산 264억 9,577만원 대비 0.9%인 2억 6,011만원이 증가하였음.

세입예산

○ 일반회계 세입예산은,

- 2010년도 우리구의 세입전망은 구세는 사업소세와 과년도 구세가 증가한 반면 정부의 보유세 완화정책에 따른 지방세법 개정으로 재산세가 감소함에 따라 전년대비 5.2%인 총 36억원이 감소되었으며,

- 세외수입은 사용료 수입과 잡수입 등의 증가로 전년대비 3.8%인 31억원이 증가되었음.
- 지방교부세는 정부의 세재개편 등에 따라 22억원의 증가가 예상되며, 조정교부금은 부동산거래 침체에 따라 133억원이 감소되었으며,
- 국·시비 보조금은 저출산·고령화 등 새로운 행정변화에 따라 기초노령연금, 희망근로 사업, 보육료 보조 등 사회복지 지원 확대 등으로 173억 8천만원이 증가하였음.
- 세입예산의 세부내역중 일반회계 세입예산액은 2,667억원으로 금년대비 2.1%가 증가되었음.
- 자치구 수입인 지방세와 세외수입은 46.9%인 1,251억 888만 4천원이며,
- 의존수입인 지방교부세·조정교부금 및 보조금 등은 53.1%인 1,415억 9,111만 6천원임.
- 지방세 수입은 금년대비 36억 7,609만 1천원이 감소한 664억 5,975만 6천원이고,
- 사용료 수입 및 국·공유재산 매각수입 등 세외수입은 금년 대비 30억 830만 7천원이 증가한 586억 4,912만 8천원을 계상하였습니다.
- 지방교부세는 지방소득세의 도입으로 부동산교부세가 금년대비 22억 1,100만원이 증가한 32억 1,100만원을 계상하였으며,
- 서울시 조정교부금 및 자동차 면허세 폐지에 따른 재정보전금 수입은 667억 7,172만 7천원으로 금년대비 132억 9,934만 8천원이 감소하였으며,
- 국·시비 보조금은 금년대비 172억 5,613만 2천원이 증가한 716억 838만 9천원을 계상하였습니다.

○ 특별회계 세입예산액은

- 총 267억 5,588만원으로 의료보호 특별회계는 금년보다 1억 2,075만원 3천원이 증가한 4억 1,600만원이고,
- 마포농수산물시장 특별회계는 금년대비 8,681만 8천원이 증가한 40억 1,357만 9천원이며,
- 주차장 특별회계는 금년대비 15억 339만6천원이 증가한 222억 3,715만 8천원을 계상하였음.
- 또한, 기반시설부담금 특별회계는 금년보다 14억 5,085만 7천원이 감소한 8,914만3천원을 계상하였음.

세출예산

○ 회계별 세출예산

2010년도 일반회계 세출예산은 2,667억원이며,

이중 정책사업은 예산의 64.2%인 1,712억 9,065만원으로
분야별 편성으로는

- 일반공공행정 분야로 전국동시 지방선거, 자치행정 등 257억 4,270만원,
- 공공질서 및 안전 분야는 풍수해 대책 및 재해·재난예방을 위한 24억 6,720만원,
- 교육 분야는 교육경비보조금 및 평생학습도시 조성 등에 45억 801만원
- 문화 및 관광 분야는 구민의날 기념축제 및 각종 문화행사비 등으로 53억 8,586만원,
- 환경보호 분야는 하수시설, 청소, 환경보전 등에 157억 7,900만원,
- 사회복지 분야는 기초 생활보장, 기초노령연금 지급 등 사회복지비로 967억 970만원,

- 보건 분야는 질병예방 및 보건의료 서비스 사업 비용으로 65억 8,510만원,
- 산업·중소기업 분야는 중소기업 및 창업지원, 유통질서 사업 등 30억 2,754만원,
- 수송 및 교통 분야는 도로 정비 유지·정비 및 조명시설 유지비 등 75억 3,801만원,
- 국토 및 지역개발 분야는 쾌적한 주거환경 조성 및 미래지향적 도시기반조성 등에 51억 1,616만원을 편성하였으며,
- 행정운영경비는 총 905억 3,467만원을 편성하였습니다.
- 재무활동으로는 재난관리기금 전출금 등으로 48억 7,467만원을 편성하였고,
- 그 외 예비비로 27억 5,492만 6천원을 편성하였음.

○ 특별회계 세출예산안

- 2010도 특별회계 세출예산은 총 267억 5,588만원으로,
- 의료보호기금 특별회계는 의료비 및 장애인보장구 구입비 등 4억 1,600만원,
- 마포농수산물시장특별회계는 총 40억 1,357만 9천원으로 농수산물시장 운영을 위한 시설관리공단위탁금 34억 4,697만 4천원과 예비비 5억 6,660만원,
- 주차장 특별회계는 자전거 이용 활성화 사업, 도화동 공영 주차장 건설 등에 222억 3,715만원,
- 기반시설부담금특별회계는 총 8천 914만원을 예비비로 편성 하였습니다.

○ 명시이월사업

- 명시이월 사업은 총 8건에 양화나루 잠두봉 유적지 정비 사업, 마포복지종합센터 건립 등에 67억 2,664만 8천원을 편성하였음.

3. 전문위원 검토보고 (전문위원 신 승 관)

< 검 토 결 과 >

1) 예산규모

- 2010년도 마포구 예산안의 총규모는 전년도 예산액 2,876억 9,577만원 대비 약 2.0%에 해당하는 57억 6,011만원이 증가한 2,934억 5,588만원으로 편성되었음.
- 일반회계는 전년도 대비 2.11% 증가한 2,667억원,
- 특별회계는 전년도 대비 0.98% 증가한 267억 5,588만원이 되겠음.

2) 일반회계

가) 세 입

- 일반회계 세입예산은 2,667억원으로 전년도 대비 55억원이 증가(2.11%)
- 이를 재원별로 살펴보면,

(단위 천원)

구 분	예 산 액	구성비율(%)
지 방 세	66,459,756	24.92
세 외 수 입	58,649,128	21.99
지방교부세	3,211,000	1.20
조정교부금 등	66,771,727	25.04
보 조 금	71,608,389	26.85

- 지방세는 일반회계 세입예산의 24.92%를 차지하고 있으며, 전년도보다 36 억 7,609만 1천원이 감소하였는바, 이는 지방세법의 개정으로 재산세 주택분의 과표 세분화로 인한 세율 인하 및 토지분 재산세의 공시지가 감소 및 공동세의 비율 확대 등에 기인한 것으로 판단되며, 디지털미디어시티 입주, 임금 상승 등에 따른 사업소세의 증가 요인이 있어 비교적 안정적으로 추계한 것으로 판단됨. 다만, 경기침체로 인한 지방세 체납문제가 내년에도 지속된다고 보아 재정운용의 건전성과 세정의 형평성 확보를 위해 지방세 체납액의 징수율을 최대한 높여 가야 할 것임.

< 연도별 지방세 체납액 징수현황 >

(단위:천원)

구 분	2006년	2007년	2008년	3년간 평균
체 납 액	1,584,802	1,408,644	1,211,341	1,401,495
징 수 액	560,893	649,529	653,445	621,289
징 수 율	35.39%	46.11%	53.94%	39.16%

- 세외수입은 586억 4,912만 8천원으로 일반회계 세입예산의 21.99%를 점하고 있으며, 전년도 대비 5.41% 증가(30억 830만 7천원).
- 세외수입이 증가된 사유는 구청사, 현청사 부설주차장 수입, 장애인 목욕탕 수입, 청소년수련관 시설관리 수탁료 등의 신설, 시세 징수교부금의 징수실적 제고 등이 전망됨에 따른 것임
- 세외수입은 구세 수입과 함께 자주재원의 한 축으로 우리구 건전재정의 중요한 요소임을 감안할때 사용료·수수료의 원가분석을 통한 요금 현실화, 체납 징수율 제고와 신규 세원의 발굴 등을 통한 세외수입 증대노력이 지속되어야 할 것임
- 지방교부세는 32억 1,100만원으로 재산세 공동세의 비율변경에 따라 전년도 총 교부액과 비슷한 수준을 유지 할 것으로 예상되어 전년도 최종 예산액 기준으로 편성함에 따라 22억 1,100만원이 증가 하였음.
- 조정교부금 등은 667억 7,172만 7천원으로 전년도 대비 132억 9,934만 8천원이 감소(△16.61%)하였는바, 이는 경기침체에 따른 부동산 거래 부진에 기인한 것으로 판단됨.
- 보조금은 716억 838만 9천원(국고 396억 8,089만 9천원, 시비 319억 2,719만원)으로 전년도 대비 172억 5,613만 2천원이 증가(31.75%)하였음.

- 주요증가 사유는 기초노령연금 연금액의 인상, 선정기준액의 확대에 따른 지급대상자의 증가 및 보육시설 종사자 인건비의 국·시비 보조금 부담 비율의 조정에 따라 국·시비 보조금의 증가 등에 따른 것임
- 보조금은 국가나 서울시에서 행정수행에 필요한 경비를 충당하기 위하여 경비의 용도를 지정해서 교부하는 자금으로 지방세와 세외수입과는 다른 재정조정제도의 일환으로서, 보조금의 증대를 위해서 가내시된 보조금을 전액 확보할 수 있는 노력과 철저한 관리를 통하여 사업성과를 거양하는 등 보조금의 관리·집행에 철저를 기해야 할 것임

나) 세 출

- 일반회계 세출예산은 2,667억원으로, 전년도 보다 55억원을 증액(2.11%) 편성 되었음.
- 편성된 경비를 성질별로 분류해 보면
 - 인건비는 757억 209만 2천원으로, 일반회계 세출예산의 28.38%를 차지하고 있으며 전년도보다 16억 8,825만 9천원이 증가(2.28%)하였는바, 이는 내년도 공무원들의 기본급은 동결되었으나 호봉 승급분이 반영되었고, 환경 미화원 인건비는 장기 근속한 직원들의 정년퇴직으로 인한 감소 인원을 신규채용해야 함으로 감소 되었으며, 기간제 근로자 인건비의 증가에 기인한 것으로 판단됨.
 - 물건비는 304억 7,955만 4천원으로 일반회계 세출예산의 11.43%로 전년도 대비 0.28% 감소,
 - 경상이전은 1,290억 5,421만 9천원으로 일반회계 세출예산의 48.39%를 차지 하고 있으며 전년도 대비 9.91% 증가하였는 바 주요 증가 사유로는 기초노령연금 등의 확대 등에 기인한 것으로 판단됨.

- 자본지출은 274억 3,959만 9천원으로 일반회계 세출예산의 10.29%를 차지하고 있으며 전년도 대비 20.94% 감소한바, 이는 조정교부금의 감소로 인해 투자 여력이 미흡할 수 밖에 없는 여건인 것으로 판단됨.
- 내부거래는 12억 6,961만원으로 일반회계 세출예산의 0.48%를 차지하고 있으며 전년도 대비 1.49% 증가,
- 예비비 및 기타는 27억 5,492만 6천원으로 일반회계 세출예산의 1.03%를 차지하고 있고 전년도 대비 15.19% 감소하였으며

○ 사업별로 분류하면

- 행정운영경비는 905억 3,467만 5천원으로 일반회계 세출예산의 33.96%를 차지하고 있으며, 전년도 보다 4억 1,103만원이 증가(0.46%),
 - 인력운영비는 전년도 대비 0.24% 감소
 - 기본경비는 전년도 대비 9.16% 증가
- 재무활동비는 48억 7,467만 2천원으로, 일반회계 세출예산의 1.83%를 차지하고 있으며, 전년도 대비 1억 782만 9천원이 증가(2.26%)
- 정책사업비는 1,685억 3,572만 7천원으로 일반회계 세출예산의 63.19%를 차지하고 있으며, 전년도 대비 54억 7,453만 3천원이 증가(3.36%)
- 정책사업비 중

< 주요 자체투자사업(신규) >

(단위 : 천원)

부 서	사 업 명	예 산 액
자치행정과	도화동 복합청사 공사 및 감리비	3,426,000
지역경제과	마포디자인개발진흥지구 타당성 등 용역	477,200
가정복지과	마포보육정보센터 건립(토지매입비)	255,148
교육지원과	망원1동 신규조성 도서관 인테리어 비용	160,000
도시디자인과	함정로 디자인서울거리 공사비	250,000
토 목 과	관내 불량계단 도로정비	170,000
	아현동 85번지 일대 도로정비	200,000
치수방재과	신수동 200-1~232번지간 하수관개량공사	100,000
	염리동 128-49~128-79번지간 하수관개량공사	150,000
	성산동 228번지일대 하수관 정비공사	150,000

< 주요 보조사업 현황 >

(단위:천원)

부서명	세부사업명	예산액	전년도 예산액	비교증감
지역경제과	LED조명 보안등 교체	1,295,000	0	1,295,000
주민생활 지원과	희망근로사업	4,576,630	0	4,576,630
	자활근로사업	2,125,982	2,877,273	△751,291
	종합사회복지관 운영	1,382,176	1,313,453	68,723
	사회복지전담공무원 인건비	1,226,202	1,147,726	78,476
	종합사회복지관 기능보강 사업비	964,000	52,000	912,000
	긴급복지지원사업	571,600	189,094	382,506
사회복지과	기초노령연금	20,319,840	17,670,554	2,649,286
	기초생활보장급여(생계)	14,193,400	14,759,688	△566,288
	기초생활보장급여(주거)	3,184,400	3,675,648	△491,248
	노인일자리사업	2,341,934	1,888,310	453,624
	기초생활보장급여(교육)	733,400	531,964	201,436
	경로당 운영지원	670,917	573,990	96,927
	가정복지과	차등보육료 지원	6,742,723	8,767,940
종사자인건비 지원		6,524,691	5,770,280	754,411
보육시설운영지원		3,707,990	3,221,400	486,590
기본보육료 지원		2,458,007	0	2,458,007
서울형어린이집 운영 지원		2,455,467	786,000	1,669,467
만5세아보육료지원		933,290	1,087,325	△154,035
시설미이용아동양육수당 지원		906,000	453,000	453,000
연중조식 및 방학중 중식 아동 급식 지원		777,738	792,750	△15,012
지역보건과		희귀난치성질환자 의료비 지원사업	670,000	610,459
	산모건강관리사업	642,730	315,186	327,544
	예방접종사업	562,526	577,683	△15,157

- 예비비는 27억 5,492만 6천원으로 일반회계 세출예산의 1.03%를 점하고 있고, 전년도 대비 4억 9,339만 2천원 감소(△15.19%)된 규모임

다) 마포문화재단

- 마포문화재단 출연금은 전년도 예산액 22억 6,107만 2천원 대비 약 11.64% 감소된 19억 9,786만 8천원으로 편성되었음.
- 마포문화재단 수입은 전년도 예산액 59억 6,595만 1천원 대비 약 4.79% (△2억 8,601만원) 감소된 56억 7,994만 1천원임.
 - 영업수익은 센터관리수익 1억 5,675만 8천원, 공연홍보수익은 7억 4,821만 8천원, 프로그램수익은 27억 2,521만원
 - 영업외수익은 구 출연금 19억 9,786만 8천원, 기타수익 5,188만 7천원임
 - 마포문화재단은 거액의 구 출연금이 투입되고 있으므로 공연이나 프로그램의 다양화 등으로 수익의 극대화를 이룰 수 있도록 적극 노력해야 할것임.
- 마포문화재단의 지출은 경영지원에 33억 2,719만 5천원, 공연홍보에 11억1,879만 9천원, 프로그램운영에 12억 3,394만 7천원으로 편성되었음.
- 마포문화재단의 수입지출 내역을 보면 공연홍보는 수익은 7억 4,821만 8천원이나 지출은 11억 1,879만 9천원으로 공연홍보 사업에 대하여는 해마다 적자가 심각한 것으로 판단되므로 공연수익-지출의 불균형 해소를 위하여 만전을 기해야 할 것임.

라) 마포구 시설관리공단

- 마포구 시설관리공단 예산은 수입목표액 120억 8,759만 7천원, 지출예상액 104억 8,085만 5천원으로 수익금 16억 674만 2

천원은 구수입으로 전환

<부서별 마포구시설관리공단 예산>

(단위 : 천원)

구 분	수 입	지 출	비고(공단)	
합 계	12,087,597	10,480,855		
일 반 회 계	957,049	3,605,062		
기획예산과	377,322	1,924,886	경영지원팀, 경영혁신팀, 시설관리팀(문화재단)	
주민생활지원과	234,922	417,444	시설관리팀 (창업복지관)	
지역경제과	154,405	58,514	시설관리팀 (창업복지관)	
총 무 과	108,000	1,038,623	시설관리팀 (마포종합행정타운, 주차장)	
가정복지과	82,400	82,395	시설관리팀 (청소년수련관)	
공원녹지과	0	83,200	시설관리팀 (와우산배드민턴장)	
특 별 회 계	11,130,548	6,875,793		
주 차 장	교통지도과	7,116,969	3,428,819	주차사업팀
농수산물시장	지역경제과	4,013,579	3,446,974	시장사업팀

마) 명시이월

- 경비의 성질상 당해년도 내에 그 지출을 끝내지 못할 것이 예상되어 명시이월비로서 특히 그 취지를 세입·세출예산에 명시하여 미리 지방의회의 의결을 얻은 금액은 이를 다음 연도에 이월하여 사용할 수 있도록 규정된 지방재정법 제50조제1항에 의거 2009년도 사업 중 명시이월을 요구한 사업은 9건에 55억 3,945만원임.

<부서별 명시이월 사업 현황>

(단위 : 천원)

부서명	세부사업명	사 업 내 용	예산액	명시이월 요 구 액
합 계		9건	5,692,061	5,539,450
문화체육과	양화나루 잠두봉 유적지 정비	양화나루 잠두봉 유적지 정비 사업	300,000	300,000
주민생활 지 원 과	마포복지종합 센터 건립사업	마포복지종합센터 공사비	1,500,000	1,500,000
사회복지과	노인복지시설 운영	망원1동 현청사 개보수	1,070,432	1,023,286
		아현1동 경로당 프로그램실 운영지원 및 물품구매	20,000	20,000
		아현경로문화센터 건립비	1,958,554	1,853,089
교육지원과	성인문해교육 운영	비문해자 대상 기초 초등 교육 운영	15,000	15,000
	평생교육 프로그램운영	구민대상 평생교육 프로그램 운영	75,000	75,000
	1도시1컨설팅 지원사업	컨설팅 위탁	10,000	10,000
지적과	새주소사업	도로명주소 시설물 정비	743,075	743,075

3) 특별회계

가) 세 입

- 2010년도 특별회계 세입예산안의 총규모는 전년도 예산액 264억 9,577만원 대비 약 0.98%에 해당하는 2억 6,011만원이 증가한 267억 5,588만원임 .
- 기반시설부담금 특별회계가 법령에서 폐지되게 됨으로 인해 부담금 수입은 없이 체납금만 가지고 운영하게 되었으므로 특별회계 예산이 많이 감소하였으나 의료보호기금, 주차장,

마포농수산물시장 특별회계 예산의 증가로 특별회계 전체 예산액은 증가한 것임.

- 자체수입인 세외수입은 263억 4,088만원으로, 전년도 대비 0.49% 증가 (1억 2,966만 6천원)된 규모로서, 세입예산의 98.45%를 차지하고 있고,
- 의존수입인 보조금은 4억 1,500만원으로, 전년도 보다 45.84% 증가 (1억 3,044만 4천원)된 규모임

나) 세 출

- 2010년도 특별회계 세출예산안의 총규모는 267억 5,588만원으로 전년도 대비 2억 6,011만원이 증가(0.98%)한 규모임
 - 정책사업비는 182억 518만 8천원으로, 전년도 대비 8억 5,048만 9천원이 증가(4.90%)하였고,
 - 재무활동비는 68억 7,579만 3천원으로, 전년도 보다 6억 4,208만 8천원이 감소(△8.54%)하였으며,
 - 행정운영경비는 16억 7,489만 9천원으로, 전년도 대비 5,170만 9천원이 증가 (3.19%)하였음
- 주요사업별 재원 배분을 살펴보면,
 - 의료보호기금특별회계에서는 의료급여 지원사업에 3억 5,530만원,
인력운영비로 의료급여 관리자 인력운영에 6,070만원이 편성되었고
 - 마포농수산물시장 특별회계는 지역경제과에 농수산물시장 운영을 위한 공사·공단 경상전출금 34억 4,697만원, 예비비에 5억 6,660만 5천원이 편성되었으며,

- 주차장특별회계에서는
 - 도시계획과 홍대앞 걷고 싶은 거리 지하주차장 건설사업에 1,231만 6천원,
 - 교통행정과 자전거 이용 활성화 사업에 4억 4,060만원, 그린파크 프로젝트 사업에 3억 5,070만 1천원, 교통안전 시설물 설치 및 정비 사업에 2억 2,086만 9천원, 도화공영주차장 건설사업에 16억 6,920만원, 예비비에 128억 5,694만 2천원
 - 교통지도과에 불법주정차 단속 사업에 5억 9,105만 5천원, 주정차위반 과태료 징수 사업에 9억 9,320만 3천원, 주차장 관리사업에 4,947만 5천원, 버스전용차로 단속사업에 977만 9천원 행정운영경비에 16억 1,419만 9천원, 내부거래지출로 공영주차장, 거주자우선주차, 견인보관소관리 위탁에 따른 공사·공단 경상전출금으로 34억 2,881만 9천원이 편성되었고,
- 기반시설부담금특별회계는
 - 토목과에 예비비에 8,914만 3천원이 편성되었음.

나) 명시이월

- 특별회계 명시이월 사업은 1건으로 주차장특별회계에서 도화공영주차장 건설 사업비 예산액 13억 8,300만원 중 11억 8,719만 8천원임.

4) 검토의견

- 2010년도 일반회계 예산안의 특징은 예산 증가액은 55억원이나 기초노령 금 등 보조금이 172억 5,613만 2천원이 증가한 것에 비하여 조정교부금이 133억 632만 9천원이 감소하여 실질적으로 우리구에서 사업에 투자할 수 있는 예산은 감소하여 시설비나 문화비 등에 투자할 여력이 많지 않다는 점임.

따라서 구 예산의 건전 운영을 위해 사업 중심의 예산편성을 원칙으로 하면서 행정운영경비 등은 최소한으로 편성하는 등 구민복리와 직결되는 부분과 기간시설의 보수 및 확충사업에 예산이 우선 투입되도록 예산을 편성한 것으로는 판단되나,

- 주민의 삶의 질을 향상시키기 위해서는 복지비의 지출을 늘리는 것이 바람직 하다고 할 수 있지만, 복지와 무관한 지출항목을 포함시켜 물량위주의 사회복지사업을 펼치고 있는 사례가 없는지 또는 불요불급한 예산 편성은 없는 지 면밀한 검토가 필요하며,

- 신규 복지사업의 경우 한번 사업비가 투입되기 시작하면 중도에 사업을 중단하기 힘들고, 지속적으로 마포구의 재정예 부담 요인이 될 수 있기 때문에 재정여건 등을 감안한 신중한 검토가 필요하고,

이를 위해서는 불요불급한 지출증가를 억제하고 지원의 기준이나 타당성, 수혜집단에 대한 면밀한 분석 그리고 철저한 사후관리에 대한 체계적인 검토가 있어야 할 것이며,

- 신규사업과 기존사업과의 중복여부, 기존 사업의 축소 필요성 여부, 효과와 효율에 근거한 기존사업의 지속여부, 그리고 민간경상보조 등 민간에 대한 보조금 지원 등에 대한 정당성 여부와 지원 명목과는 달리 다른 용도로 사용 될 가능성이 있는 사업을 중심으로 심도 있는 검토가 필요하고,
- 2010년도 일반회계 세출예산안 중
 - 총무과에 편성된 선택적복지제도 예산은 의회에 제출된 예산안에 대한 조사결과 25개 구청중에 최하위로 편성되어 있어 우리구 직원들의 사기 저하가 우려 되므로 이에 대한 보완책이 필요할 것으로 사료되며,
 - 지역경제과에 편성된 LED(발광다이오드)조명 보안등 교체사업은 과도한 예산이 소요되는 사업이라 국비보조를 받는 국책 사업으로 추진하려 하였으나 우리구가 국고보조 지원 대상에서 제외됨에 따라 우리구에서 독자적으로 추진하기에는 어려움이 따르고, 국고보조금이 지원되지 않아 세입예산안에서 국고보조금을 삭감하여야 하기 때문에 사업추진 여부에 대한 면밀한 검토가 필요하고,
 - 주민생활지원과와 자원회수시설 관련기금에 편성된 성산종합사회복지관 증축사업(주민생활지원과 시보조금 6억 5,065만원, 자원회수시설관련기금 15억원, 총사업비 21억 5,065만원)은 SH공사 소유 대지위에 건물을 증축하려는 것으로, 서울시와 SH공사, 성산종합사회복지관과의 유기적인 협조 없이는 사업추진이 어려울 것으로 판단되므로 이에 대한 사전준비에 만전을 기해야 할 것이며,

- 공원녹지과와 자원회수시설 관련기금에 편성된 영리공영 주차장내 체육시설 증축공사(공원녹지과 3억원, 자원회수시설 관련기금 25억원)는 “공유재산 및 물품관리법” 제10조제1항에 “지방자치단체의 장은 예산을 편성하기 전에 매년 공유재산의 취득과 처분에 관한 계획을 세워 그 지방의회의 의결을 받아야 한다” 라고 규정되어 있음에도 사전에 공유재산 관리계획안에 대한 의결을 받지 않고 일반회계와 관련기금에 예산이 편성 되어, 금번 정례회 복지도시위원회에서 2010년도 공유재산관리계획안이 보류되었으므로 사업 추진 여부에 대한 면밀한 검토가 필요하며,
- 명시이월사업에 대하여 명시이월 예산은 연도내에 지출원인 행위를 하지 못한 사업들에 대하여 다음연도로 이월시키는 것인 바, 명시이월 예산이 과다한 사업들은 사업계획 수립 및 집행에 대한 사전준비가 미흡했기 때문인 것으로, 예산을 집행하지 못하고 방치하여 실제 시급한 사업을 배제하는 결과를 가져올 수 있다고 판단되므로, 향후 예산편성시에는 사업 집행을 위한 충분한 사전검토와 단계별로 합리적인 기준에 의하여 그 경비를 산정하여 적정한 예산을 편성하는 등 재원의 합리적인 배분을 통하여 명시이월을 최소화 하는 것이 바람직한 예산운용인 것으로 사료됨.

기타 자세한 내용은 배부해 드린 2010년도 예산안 책자와 검토보고서 및 각 상임위원회 예비심사 결과보고서를 참고해 주시기 바람.

4. 심사결과

가. 질의 및 답변요지 : 생략

나. 계수조정 소위원회 심사경과

1) 계수조정소위원회 구성

- 일 자 : 2009. 12. 11(예산결산특별위원회 제6차 회의)
- 장 소 : 예산결산특별위원회 회의실
- 위원장 : 유응봉
- 위 원 : 홍은희, 고창훈, 김영신, 신봉현, 윤동현, 채재선

2) 계수조정소위원회 예산안 심사

- 계수조정 소위원회 제1차 회의
 - 일 시 : 2009. 12. 11 14:00~ 17:00
 - 장 소 : 예산결산특별위원회 회의실
 - 참 석 : 계수조정위원회 위원 6명
 - 내 용 : 사업별 계수조정 심의

5. 토론요지 : 없음

6. 심사결과 : 수정안가결

7. 소수의견의 요지 : 없음

8. 기타사항 : 없음

- ◇ 붙임 2010년도 일반특별회계 세입세출 예산안 계수조정 현황 1부.
2010년도 일반특별회계 세입세출 예산안 중 증액동의 및 수정예산안 1부. 끝.