

2011년도 일반회계 및 특별회계 세입·세출 예산안 심사보고서

2010. 12. 14.
예산결산특별위원회

1. 심사경과

가. 제출일자 : 2010년 11월 17일

나. 제안자 : 마포구청장

다. 회부일자 : 2010. 12. 3

○ 소관상임위원회 예비심사 : 2010. 11. 26 ~ 12. 03

○ 예산결산특별위원회 회부 : 2010. 12. 03

라. 상정일자 : 제157회 제2차정례회 제1차위원회(2010. 12. 06)

제157회 제2차정례회 제2차위원회(2010. 12. 07)

제157회 제2차정례회 제3차위원회(2010. 12. 08)

제157회 제2차정례회 제4차위원회(2010. 12. 09)

제157회 제2차정례회 제5차위원회(2010. 12. 10)

제157회 제2차정례회 제6차위원회(2010. 12. 13)

제157회 제2차정례회 제7차위원회(2010. 12. 14)

상정, 심사, 의결

2. 제안설명의 요지

▣ 제안설명자 : 기획재정국장 김 정 선

가. 제안이유

○ 지방자치법 제127조 제1항의 규정에 의거 제출

나. 제출내역

○ 2011년도 일반회계 및 특별회계 세입·세출 예산안

다. 주요내용

○ 예산규모

세입총괄(일반+특별회계)

[단위 : 천원]

구분	2011년도		2010년도		증감액(A-B)	
	금액(A)	비율(%)	금액(B)	비율(%)		
총계	324,188,011	100	292,549,880	100	31,638,131	
일반	소계	278,100,000	100	265,794,000	100	12,306,000
	지방세	73,199,377	26.32	66,459,756	25.00	6,739,621
	세외수입	63,880,838	22.97	58,649,128	22.07	5,231,710
	지방교부세	4,361,927	1.57	3,211,000	1.21	1,150,927
	조정교부금	54,580,750	19.63	65,144,449	24.51	△10,563,699
	재정보전금	7,325,083	2.63	1,627,278	0.61	5,697,805
	보조금	74,752,025	26.88	70,702,389	26.60	4,049,636
특별	소계	46,088,011	100	26,755,880	100	19,332,131
	세외수입	45,738,011	99.24	26,340,880	98.45	19,397,131
	보조금	350,000	0.76	415,000	1.55	△65,000

세출총괄(일반+특별회계)

[단위 : 천원]

구분	2011년도(A)	2010년도(B)	증감액(A-B)	증감률(%)
계	324,188,011	292,549,880	31,638,131	10.8
일반회계	278,100,000	265,794,000	12,306,000	4.6
특별회계	46,088,011	26,755,880	19,332,131	72.2
의료보호기금	351,000	416,000	△65,000	△15.6
마포농수산물시장	5,903,258	4,013,579	1,889,679	47.0
주차장	39,790,891	22,237,158	17,553,733	78.9
기반시설부담금	42,862	89,143	△46,281	△5.9

○ 2011년도 일반회계 및 특별회계 예산의 총 규모

- 3,241억 8,801만원으로 금년도 당초예산 2,925억 4,988만원 대비 10.8%인 316억 3,813만원이 증가하였음.
- 이중 일반회계는 2,781억원으로 금년도 당초예산 2,657억원 대비 4.6%인 123억원이 증가하였으며,
- 특별회계는 총 460억 8,801만원으로 금년도 당초예산 267억 5,588만원 대비 72.2%인 193억 3,213만원이 증가하였음

세입예산

○ 2011년도 우리구 세입전망은,

- 구세는 재산세 과표인상과 세목교환에 따라 전년대비 10.1%인 총 67억원이 증가되었으며, 세외수입은 징수교부금과 잉여금 등의 증가로 전년대비 28.9%인 246억원이 증가되었음.
- 지방교부세는 11억원의 증가가 예상되며, 조정교부금은 부동산거래 침체로 때문에 106억원이 감소되었으며,
- 국·시비 보조금은 기초노령연금, 장애인연금, 장기요양보험, 보육료 보조 등 사회복지비 증가로 39억 8천만원이 증가하였음.

○ 세입예산의 세부내역으로는

- 일반회계 세입예산액은 2,781억원으로 금년대비 10.1%가 증가됨.
 - 구 수입인 지방세와 세외수입은 49.3%인 1,370억 8,021만 5천원이며, 의존수입인 지방교부세와 교부금 및 보조금은 50.7%인 1,410억 1,978만 5천원임.
 - 지방세 수입은 금년대비 67억 3,962만 1천원이 증가한 731억 9,937만 7천원이고, 재산임대수입 및 국·공유재산 매각수입 등 세외수입은 금년 대비 52억 3,171만원이 증가한 638억 8,083만 8천원을 계상함.
 - 지방교부세는 금년 대비 11억 5,092만원 7천원이 증가한 43억 6,192만 7천원을 계상하였으며,
 - 서울시 조정교부금 및 면허세 폐지와 세목교환에 따른 재정보전금 수입은 619억 583만3천원으로 금년대비 48억 6,589만 4천원이 감소하였으며,
 - 국·시비 보조금은 금년대비 40억 4,963만 6천원이 증가한 747억 5,202만 5천원을 계상함.

○ 특별회계 세입예산내역으로는

- 특별회계 세입예산액은 총 460억 8,801만 1천원으로,
 - 의료보호 특별회계는 금년보다 6천 5백이 감소한 3억 5,100만원이고,
 - 마포농수산물시장 특별회계는 금년대비 18억 8,967만 9천원이 증가한 59억 325만 8천원이며,
 - 주차장 특별회계는 금년대비 175억 5,373만 3천원이 증가한 397억 9,089만 1천원을 계상함.
 - 기반시설부담금 특별회계는 금년보다 4,628만 1천원이 감소한 4,286만 2천원을 계상함.

세출예산

○ 세출예산 중 일반회계는

- 세출예산은 2,781억원이며, 이중 정책사업은 예산의 65.1%인 1,812억 4,162만 1천원으로 분야별 예산편성 내용을 말씀드리면,
- 일반공공행정 분야는 전체 예산의 7.7% 214억 7,031만 4천원으로 구정 운영 및 의회비, 자치행정, 정보인프라 확충과 구정 홍보 등을 위한 비용을 편성하였고,
- 공공질서 및 안전 분야는 예산의 1.2%인 33억 3,668만 7천원으로 풍수해 대책 및 재해·재난예방을 위한 사업비와 민방위 훈련 등을 위한 비용을 편성하였으며,
- 교육 분야는 예산의 2.5%인 70억 5,211만 6천원으로 교육경비보조금 및 친환경 학교급식 지원, 평생학습도시 조성 등에 따른 사업추진 비용을 편성하였으며,
- 문화 및 관광 분야는 예산의 2%인 55억 2,883만 5천원으로 구민의날 기념축제 및 흥대중심의 각종 문화행사와 생활체육 활성화 사업·문화재단 출연금 등을 편성하였음.
- 환경보호 분야는 예산의 5.9%인 164억 7,260만 8천원으로 하수시설 성능개선

및 유지관리와 깨끗한 생활환경 조성을 위한 폐기물처리 및 청소장비
확충·환경보전 등을 위한 비용을 편성하였으며,

- 사회복지 분야는 예산의 38.7%인 1,078억 3,993만 5천원으로 기초 생활보장 및 자활지원사업·취약계층 지원과 보육사업, 기초노령연금 지급 등 저소득층과 노인복지 증진, 일자리사업 등을 위한 비용을 편성하였고,
- 보건 분야는 예산의 2.3%인 65억 1,153만 5천원으로 보건의료서비스 구축 및 지역주민에 대한 질병예방 및 맞춤형 건강관리, 건전한 위생문화 정착과 의료시설 개선 등을 위한 비용을 편성하였음.
- 농림해양수산 분야는 예산의 0.2%인 4억 311만 5천원으로 유기동물관리 및 자매도시와의 농산물 직거래장터 운영, 산림보호 등을 위한 비용을 편성하였으며,
- 산업·중소기업 분야는 예산의 0.4%인 11억 3,262만 5천원으로 중소기업 및 소상공인 창업지원, 중소기업제품 판매지원 및 유통질서 확립 사업 등을 편성하였음.
- 수송 및 교통 분야는 예산의 2.5%인 70억 2,479만 8천원으로 도시기반시설 확충을 위한 도로 유지·정비 및 조명시설 유지비 등을 편성하였고,
- 국토 및 지역개발 분야는 예산의 2.5%인 69억 7,958만 2천원으로 쾌적한 주거환경 조성 및 미래지향적 도시기반조성을 위한 공동주택 지원과 재개발사업 추진, 녹지확충 사업 등을 편성 하였으며,
- 그 외 예비비로 30억 436만원을 편성하였음.
- 행정운영경비는 총 913억 4,349만원으로 예산의 32.8%를 차지하며, 이중 인력운영경비는 833억 9,038만 2천원으로 공무원 봉급 인상분 등을 반영되었고, 기본경비는 각 부서운영을 위한 최소경비로 79억5,310만 8천원을 편성하였음.
- 재무활동으로는 총 55억 1,488만 9천원으로 예산의 1.9%이며, 재난관리 기금 등 기금조성을 위한 전출금으로 13억 6,953만 5천원, 청사관리, 영리생활체육관 위탁 및 창업복지관 운영 등을 위하여 마포구시설관리공단 위탁비 41억 4,535만 4천원을 편성하였음.

○ 세출예산 중 특별회계는

- 2011년도 특별회계 세출예산은 총 460억 8,801만 1천원으로,
- 의료보호기금 특별회계는 의료비 및 장애인 보장구 구입비 등 3억 5,100만원을 편성하였고,
- 마포농수산물시장특별회계는 총 59억 325만 8천원으로 농수산물시장 운영을 위한 시설관리공단위탁금 35억 1,274만 3천원과 예비비 23억 9,051만 5천원을 편성하였고,
- 주차장 특별회계는 397억 9,089만 1천원으로 자전거 이용 활성화 사업비 2억 948만원, 그린파크 프로젝트에 3억 577만 4천원, 도화동 공영 주차장 건설비 2억 1,802만 5천원, 주차단속업무 및 인건비로 66억 5,581만6천원, 예비비로 321억 3,671만 3천원을 편성하였음.
- 기반시설부담금특별회계는 총 4,286만 2천원을 예비비로 편성하였음.

○ 명시이월사업은

- 명시이월 사업은 총 2건에 20억 7,500만원으로 사업내역으로는,
- 마포디자인개발진흥지구 기반시설 타당성 용역 7천 5백만원은 서울시의 진흥계획 승인결정 지연에 따라 이월하였고,
- 다음 마포복지종합센터 건립사업비 20억은 서울시 특별교부금 지원사업비로 공사진행과 연계하여 2011년 건축비로 사용토록 이월하여 사업추진에 만전을 기하고자 함.

3. 전문위원 검토보고 [전문위원 신 승 관]

< 검 토 결 과 >

1) 예산규모

- 2011년도 마포구 예산안의 총규모는 전년도 예산액 2,925억 4,988만원 대비 약 10.81%에 해당하는 316억 3,813만원 1천원이 증가한 3,241억 8,801만 1천원으로 편성되었음.
- 일반회계는 전년도 대비 4.63% 증가한 2,781억원,
- 특별회계는 전년도 대비 72.25% 증가한 460억 8,801만 1천원이 되겠음.

2) 일반회계

가) 세 입

- 일반회계 세입예산은 2,781억원으로 전년도 대비 123억 600만원 증가 (4.63%)
- 이를 재원별로 살펴보면,

(단위 천원)

구 분	예 산 액	구성비율(%)
지 방 세	73,199,377	26.32
세 외 수 입	63,880,838	22.97
지방교부세	4,361,927	1.57
조정교부금 등	61,905,833	22.26
보 조 금	74,752,025	26.88

- 지방세는 일반회계 세입예산의 26.32%를 차지하고 있으며, 전년도보다 67억 3,962만 1천원이 증가하였는바, 이는 주택분 재산세의 주택공시 가격 상승, 토지분 재산세의 공시지가 증가 및 세법개정으로 인한 세목 교환에 따른 등록 면허세의 등록분 추가 등에 기인한 것으로 판단되며, 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	2007년	2008년	2009년	3년간 평균
체 납 액	1,408,644	1,211,341	1,154,499	1,258,161
징 수 액	649,529	653,445	653,223	652,066
징 수 율	46.11%	53.94%	56.58%	52.21%

- 세외수입은 638억 8,083만 8천원으로 일반회계 세입예산의 22.97%를 점하고 있으며, 전년도 대비 8.92% 증가(52억 3,171만원).
- 세외수입이 증가된 사유는 구청사의 재산임대수입, 구·동 제증명 수입 등 증지수입, 시 소유재산 매각수입, 도로사용료 징수교부금과 시세 징수교부금의 징수실적 제고 등이 전망됨에 따른 것임
- 세외수입은 지방세 수입과 함께 자주재원의 한 축으로 우리구 건전 재정의 중요한 요소임을 감안할때 감편성된 세입예산에 대한 정밀한 분석, 사용료·수수료의 원가분석을 통한 요금 현실화, 체납 징수율 제고와 신규 세원의 발굴 등을 통한 세외수입 증대 노력이 지속되어야 할 것이며,
- 지방교부세는 43억 6,192만 7천원으로 전년도 총 교부액보다 늘어날 것으로 예상되어 전년도 최종 예산액 기준으로 편성함에 따라 11억 5,092만 7천원이 증가 하였음.
- 조정교부금은 545억 8,075만원으로 전년도 대비 105억 6,369만 9천원이 감소(△16.22%)하였는바, 이는 경기침체에 따른 부동산 거래 부진에 기인 한 것으로 판단되며, 재정보전금은 세목교환에 따른 세수보전금으로 인해 증가하였음.
- 보조금은 747억 5,202만 5천원(국고 407억 1,255만 7천원, 시비 340억 3,946만 8천원)으로 전년도 대비 40억 4,963만 6천원이 증가(5.73%)하였음.

- 주요증가 사유는 장애인 연금지급, 기초수급자 양곡할인 지원 증가, 노인 장기요양보험 지원 및 보육시설 종사자 인건비의 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 사업 성과를 거양하는 등 보조금의 관리·집행에 철저를 기해야 할 것임

나) 세 출

- 일반회계 세출예산은 2,781억원으로, 전년도 보다 123억 600만원이 증액 (4.63%) 편성 되었음.
- 편성된 경비를 성질별로 분류해 보면
 - 인건비는 779억 4,575만 3천원으로, 일반회계 세출예산의 28.03%를 차지하고 있으며 전년도보다 21억 6,722만 2천원이 증가(2.86%)하였는바, 이는 내년도 공무원들의 기본급 5.1% 인상분이 반영되었고, 환경미화원 인건비는 장기 근속한 직원들의 정년퇴직으로 인하여 감소 되었으며, 기간제 근로자 인건비의 증가에 기인한 것으로 판단됨.
 - 물건비는 350억 4,663만 8천원으로 일반회계 세출예산의 12.6%를 차지하고 있으며 전년도보다 44억 8,757만원 (14.68%)이 증가하였는바, 이는 전년도까지 경상이전 포상금 목에 편성되어 있던 맞춤형 복지 시행 경비가 행정안전부의 과목구분 지침 변경에 따라 일반운영비의 사무관리비로 분류 됨에 따른 것임.
 - 경상이전은 1,373억 3,634만 6천원으로 일반회계 세출예산의 49.38%를 차지하고 있으며 전년도 대비 6.23% 증가하였는바 주요 증가 사유로는

신설된 노인 장기요양보험 지원경비, 장애인연금지급, 지역사회서비스 투자사업, 보육료 지원경비의 증가, 초등학생 무상급식 지원 경비 등에 기인한 것으로 판단됨.

- 자본지출은 233억 9,736만 8천원으로 일반회계 세출예산의 8.41%를 차지하고 있으며 전년도 대비 10.54% 감소한바, 이는 인건비와 경상이전 경비의 증가로 인해 투자 여력이 미흡할 수 밖에 없는 여건인 것으로 판단됨.
- 내부거래는 13억 6,953만 5천원으로 일반회계 세출예산의 0.49%를 차지하고 있으며 전년도 대비 7.87% 증가,
- 예비비 및 기타는 30억 436만원으로 일반회계 세출예산의 1.08%를 차지하고 있고 전년도 대비 9.05% 증가하였으며

○ 사업별로 분류하면

- 행정운영경비는 913억 4,349만원으로 일반회계 세출예산의 32.85%를 차지하고 있으며, 전년도 보다 17억 20만원이 증가(1.90%),
 - 인력운영비는 전년도 대비 2.83% 증가
 - 기본경비는 전년도 대비 0.02% 감소
- 재무활동비는 55억 1,488만 9천원으로, 일반회계 세출예산의 1.98%를 차지하고 있으며, 전년도 대비 6억 4,021만 7천원이 증가(13.13%)
- 정책사업비는 1,782억 3,726만 1천원으로 일반회계 세출예산의 64.09%를 차지하고 있으며, 전년도 대비 97억 1,614만 9천원이 증가(5.77%)

- 정책사업비 중

< 주요 보조사업 현황 >

(단위:천원)

부서명	세부사업명	예산액	전년도 예산액	비교증감
주민생활 지원과	자활근로사업	2,266,600	2,125,982	140,618
	종합사회복지관 운영	1,420,969	1,382,176	38,793
사회복지과	사회복지전담공무원 인건비	1,244,074	1,226,202	17,872
	지역사회서비스투자사업	2,120,000	656,313	1,463,687
	지역공동체일자리사업	1,543,000	0	1,543,000
	기초노령연금	20,950,863	20,319,840	631,023
	기초생활보장급여(생계)	14,325,000	14,193,400	131,600
	기초생활보장급여(주거)	3,592,000	3,184,400	407,600
	노인일자리사업	3,145,900	2,394,934	750,966
	기초생활보장급여(교육)	762,800	733,400	29,400
	경로당 운영지원	704,666	670,917	33,749
	노인장기요양보험 지원	1,712,780	0	1,712,780
	장애인연금지급	1,952,826	0	1,952,826
	가정복지과	구립보육시설 대수선	556,018	0
두자녀이상 보육료 지원		558,973	426,277	132,696
만5세아보육료지원		933,290	933,290	0
종사자인건비 지원		6,851,753	6,524,691	327,062
차등보육료 지원		7,080,150	6,742,723	337,427
시설미이용아동양육수당 지원		810,000	906,000	△96,000
다자녀가족 양육지원		1,300,980	1,353,756	△52,776
보육시설운영지원		3,312,604	3,707,990	△395,386
서울형어린이집 운영 지원		2,267,074	2,455,467	△188,393
보육정보센터 운영		765,282	718,910	46,372
기본보육료 지원		3,353,137	2,458,007	895,130
연중조식 및 방학중 중식 아동 급식 지원		718,120	777,738	△59,618
지역보건과		희귀난치성질환자 의료비 지원사업	521,000	670,000
	산모건강관리사업	618,280	642,730	△24,450
	예방접종사업	552,467	562,526	△10,059

〈 주요 자체투자사업(신규) 〉

(단위 : 천원)

부 서	사 업 명	예 산 액
도시계획과	마포지구 지구단위계획 재정비 용역	60,400
도시디자인과	서교로 디자인거리 지중화공사 설계변경 증액분	98,110
공원녹지과	공원내 수목 수형조절 및 태풍피해목 정비	50,000
	굴레방길 녹색길 조성	300,000
	도화2길변 심터조성사업	850,000
교통행정과	도로표지 안전진단	30,000
토 목 과	연남 지하통로 정비공사	150,000
	도시계획시설(도로)토지보상	177,000
치수방재과	토출관로 스크린 전동장치 설치	87,000

다) 마포문화재단

- 마포문화재단 출연금은 전년도 예산액 19억 9,786만 8천원대비 약 10.02% 감소된 17억 8,321만 1천원으로 편성되었음.
- 마포문화재단 수입은 전년도 예산액 56억 7,994만 1천원 대비 약 0.62% (3,535만 8천원) 증가된 57억 1,529만 9천원임.
 - 영업수익은 센터관리수익 1억 6,053만원, 공연홍보수익은 6억 7,884만 8천원, 프로그램수익은 28억 2,471만 3천원
 - 영업외수익은 구 출연금 17억 8,372만 1천원, 기타수익 2억 5,188만 7천원임
 - 마포문화재단은 거액의 구 출연금이 투입되고 있으나 공연수익은 전년도 대비 16.80%에 해당하는 7,542만원이 감소하는 것으로 편성된바, 공연 및 프로그램의 다양화 등으로 수익의 극대화를 이룰 수 있도록 적극 노력해야 할것임.
- 마포문화재단의 지출은 경영지원에 35억 1,040만 6천원, 공연홍보에 9억 8,791만 1천원, 프로그램운영에 12억 1,699만 2천원으로 편성되었음.

- 마포문화재단의 수입지출 내역을 보면 공연홍보 수익은 6억 7,884만 8천원 이나 지출은 9억 8,790만 1천원으로 공연홍보 사업에 대하여는 해마다 적자가 심각한 것으로 판단되므로 공연수익·지출의 불균형 해소를 위하여 최선의 노력을 기울여야 할 것임.

라) 마포구 시설관리공단

- 마포구 시설관리공단 예산은 수입목표액 130억 6,651만원, 지출예상액 121억 9,873만 1천원으로 수익금 8억 6,777만 9천원은 구수입으로 전환

<부서별 마포구시설관리공단 예산>

(단위 : 천원)

구 분	수 입	지 출	비고(공단)	
합 계	13,066,510	12,198,731		
일 반 회 계	1,092,283	4,145,354		
기획예산과	396,188	1,944,618	경영지원팀, 시설관리팀(문화재단)	
주민생활지원과	225,436	592,420	시설관리팀 (창업복지관,마포복지종합센터)	
지역경제과	184,521	92,392	시설관리팀 (창업복지관)	
총 무 과	106,200	1,057,881	시설관리팀 (마포종합행정타운, 주차장)	
문화체육과	97,538	283,533	주민편의시설팀 (영리체육관)	
가정복지과	82,400	78,306	시설관리팀 (청소년수련관)	
공원녹지과	0	96,204	시설관리팀 (와우산배드민턴장)	
특 별 회 계	10,892,926	6,799,921		
주 차 장	교통지도과	6,754,669	3,287,178	주차사업팀
농수산물시장	지역경제과	4,138,257	3,512,743	시장사업팀
자원회수시설기금		1,081,301	1,253,456	
주민편의시설	청소행정과	1,081,301	1,253,456	주민편의시설팀 (영리체육관)

마) 명시이월

- 경비의 성질상 당해년도 내에 그 지출을 끝내지 못할 것이 예상되어 명시이월 비로서 특히 그 취지를 세입·세출예산에 명시하여 미리 지방의회의 의결을 얻은 금액은 이를 다음 연도에 이월하여 사용할 수 있도록 규정된 지방재정법 제50조제1항에 의거 2010년도 사업 중 명시이월을 요구한 사업은 2건에 20억 7,500만원임.

<부서별 명시이월 사업 현황>

(단위 : 천원)

부서명	세부사업명	사 업 내 용	예산액	명시이월 요 구 액
합 계		2건	2,075,000	2,075,000
지역경제과	마포디자인 개발 진흥지구 지정	기반시설 타당성 조사용역 사업	75,000	75,000
주민생활 지원과	마포복지종합 센터 건립사업	마포복지종합센터 공사비	2,000,000	2,000,000

3) 특별회계

가) 세 입

- 2011년도 특별회계 세입예산안의 총규모는 전년도 예산액 267억 5,588만원 대비 약 72.25%에 해당하는 193억 3,213만 1천원이 증가한 460억 8,801만 1천원임.
- 의료보호기금 특별회계는 국·시비 보조금이 감소되었고,
기반시설부담금 특별회계는 법령에서 폐지되게 됨으로 인해 부담금 수입은 없이 체납금만 가지고 운영하고 있으므로 특별회계 예산이 감소되었으며, 주차장, 마포농수산물시장 특별회계 예산의 증가로 특별회계 전체예산액은 증가되었음.
- 자체수입인 세외수입은 457억 3,801만 1천원으로, 전년도 대비 73.64% 증가 (193억 9,713만 1천원)된 규모로서, 세입예산의 99.24%를 차지하고 있고,

- 의존수입인 보조금은 3억 5,000만원으로, 전년도 보다 15.66% 감소 (6,500만원)된 규모임

나) 세 출

- 2011년도 특별회계 세출예산안의 총규모는 460억 8,801만 1천원으로 전년도 대비 193억 3,213만 1천원이 증가(72.25%)한 규모임
 - 행정운영경비는 17억 2,448만 9천원으로, 전년도 대비 4,959만원이 증가 (2.96%) 하였음
 - 재무활동비는 67억 9,992만 1천원으로, 전년도 대비 7,587만 2천원이 감소(△1.10%) 하였으며,
 - 정책사업비는 29억 9,351만 1천원으로, 전년도 대비 16억 9,898만 7천원이 감소(36.20%)하였고,
 - 예비비는 순세계잉여금의 증가로 인해 345억 7,009만원으로 전년도 대비 210억 5,740만원이 증가(155.83%) 하였음.
- 주요사업별 자원 배분을 살펴보면,
 - 의료보호기금특별회계에서는 의료급여 지원사업에 2억 8,885만원, 인력운영비로 의료급여 관리자 인력운영에 6,215만원이 편성되었고
 - 마포농수산물시장 특별회계는 지역경제과에 농수산물시장 운영을 위한 공사공단 경상전출금 35억 1,274만 3천원, 예비비에 23억 9,051만 5천원이 편성되었으며,
 - 주차장특별회계에서는
 - 도시계획과 홍대앞 걷고 싶은 거리 지하주차장 건설사업에 1,191만 6천원,
 - 교통행정과 자전거 이용 활성화 사업에 2억 948만원,
 - 그린파크 프로젝트 사업에 3억 577만 4천원,
 - 교통안전 시설물 설치 및 정비 사업에 2억 5,316만 7천원,
 - 도화공영주차장 건설사업에 2억 1,802만 5천원,
 - 예비비에 321억 3,671만 3천원이 편성되었고
 - 교통지도과에 불법주정차 단속 사업에 5억 5,000만 7천원,

- 주정차위반 과태료 징수 사업에 10억 239만 2천원,
- 주차장 관리사업에 1억 4,634만 1천원,
- 버스전용차로위반 과태료징수사업에 755만 9천원
- 행정운영경비에 16억 6,233만 9천원,
- 내부거래지출로 공영주차장,거주자우선주차,건인보관소관리 위탁에 따른 공사·공단 경상전출금으로 32억 8,717만 8천원이 편성되었으며,
- 기반시설부담금특별회계는
 - 도시계획과 예비비에 4,286만 2천원이 편성되었음.

4) 검토의견

- 2011년도 일반회계 예산안의 특징은 예산 증가액은 123억 600만원이나 예산편성 지침의 변경으로 인해 타과목으로 이전한 포상금과 연금부담금 등을 제외한 장애인연금 지급 등 경상이전비가 80억 5,864만원, 인건비가 21억 6,722만 2천원, 포상금과 연금부담금 등이 재편된 물건비가 44억 8,757만원 이 증가한 것에 비하여 조정교부금이 105억 6,369만 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 보수사업에 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 사회복지 사업을 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 재정에 부담 요인이 될 수 있기 때문에 재정여건 등을 감안한 신중한 검토가 필요하고, 이를 위해서는 불요불급한 지출증가를 억제하고 지원 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,
- 2011년도 세출예산안 중
 - 문화체육과 향토문화 지원 사업의 행사운영비에 편성된 행사경비는 마포문화원에 위탁하여 진행하는 행사이므로 민간위탁금 목으로 과목을 이동하여 재편성 하여야 할 것임.
 - 세무1과 세외수입의 효율성 제고 사업에 편성된 세외수입 포상금 중 징수 촉탁 포상금에 대하여 세출예산의 모수는 4억 9,135만 3천원이고, 세입예산의 모수는 1억 6,348만 4천원으로 징수 목표액에 대한 포상금을 2011년도 예산안에 2010년도 징수촉탁 포상금까지 소급하여 편성한 것으로는 판단되나, 2010년도 체납 자동차세 징수촉탁 수수료 포상금 모수는 3억 2,786만 9천원이고, 2011년도는 1억 6,348만 4천원을 편성한바, 이는 전년도에 비하여 49.86% 정도만 편성하였는데 2010년도에 세법이 개정되고 우리구 조례가 개정된 첫해에 비하여 다음연도는 1/2도 안되게 세입예산을 편성했다는 것은 체납자동차가 해소된 것인지, 촉탁분 체납 자동차를 단속할 의지가 없는 것은 아닌지 면밀한 검토가 필요함.
 - 사회복지과의 마포복지 종합센터내 소규모노인복지관 운영지원 사업과 아현 실버문화센터 운영 및 지원 사업에 편성된 민간위탁금은 운영비와 물품취득비가 합쳐져 편성된 경비로 물품취득비는 민간위탁이 아니고 민간대행사업비로 분리 편성하여야 할 것임.
 - 가정복지과의 구립 보육시설 이전비용 사업의 민간자본이전 목의 민간대행사업비 통계목에 편성된 노고산 어린이집 이전비 지원사업 4백만원은 민간대행사업비가 자본적 경비이고, 이사비용은 경상비이므로 경상비 비용명세에 맞게 과목을 재편성하여야 할 것임.
 - 주택과의 불법건축물 발생예방 및 정비사업에 편성된 단속원 피복비, 도시디자인과의 불법광고물 정비사업에 편성된 단속원 피복비 및 건설관리과의 가로환경

정비요원 동하복 피복비는 해마다 1인당 15만원이 편성되고 있는 바, 현재 15만원으로는 동복 작업복만 구입하고 있는 실정으므로 예산편성이 현실에 맞는지, 작업의 강도, 주민과의 관계, 공무원의 품위 및 사기 등을 고려하여 현실성 있게 조정되어야 한다고 판단되며,

- 주택과의 공동주택 활성화사업 지원의 일반운영비에 편성된 공동주택 활성화 홍보활동 급식비 840만원은 동사무소직원들을 홍보요원으로 활용하기 위하여 편성된 예산으로 공동주택 활성화를 위하여 동사무소 직원들을 홍보요원으로 활용하는 것이 가능한지, 실효성이 있는지, 문제점은 없는지 등 면밀한 검토가 필요하다고 사료됨.
- 지방재정법 제36조 제1항에 “지방자치단체는 법령 및 조례가 정하는 범위 안에서 합리적인 기준에 의하여 그 경비를 산정하여 예산에 계상하여야 한다” 라고 규정되어 있음에도 가정복지과의 출산축하금 지원사업에 편성된 출산축하금 지원비 3억 7,380만원과 지적과의 도로명 및 건물번호 활용사업에 편성된 통장 방문고지 수당 4,090만원은 관련조례가 제정되기 전에 예산에 반영되었는바, 계획수립의 지연 등 불가피한 사정이 있었다고는 판단되나, 향후 이러한 사례가 재발되지 않도록 관련부서에서는 각 별히 유념하여야 할 것임.

○ 2011년도 주차장특별회계 세출예산안 중

- 주차면수의 감소로 인하여 주차요금 수입이 감소하고 있고 주차난은 계속 가중되고 있음에도 불구하고, 주차장건설사업의 부진으로 인하여 예비비로 321억여원을 편성한 것은 자칫 주차장건설을 포기한 것으로 비춰질 수 있으므로, 주차장건설 사업에 대한 중장기적인 계획의 수립 등 부족한 주차장 확보를 위하여 최대한 노력을 하여야 할 것으로 사료되고,
- 신호등이 있는 교차로나 신호등이 없는 차도 등에 있는 보행자 횡단보도에 자전거 횡단도로가 없어 사람과 자전거가 횡단보도를 같이 이용하다 보니 자전거로 인한 안전사고가 빈발하고 있는바, 관계부서에서는 서울시 관련 부서와의 긴밀한 협조하에 우리구 전 지역의 횡단보도에 자전거 횡단도로를 설치할 수 있도록 노력하여 주민불편과 안전사고 예방에 노력하여야 할 것으로 사료됨.

기타 자세한 내용은 배부해 드린 2011년도 예산안 책자와 검토보고서 및 각 상임위원회 예비심사 결과보고서를 참고해 주시기 바람.

4. 심사경과

가. 질의 및 답변요지 : 생략

나. 계수조정 소위원회 심사경과

1) 계수조정소위원회 구성

- 일 자 : 2010. 12. 13(예산결산특별위원회 제6차 회의)
- 장 소 : 예산결산특별위원회 회의실
- 위원장 : 차재홍
- 위 원 : 마동환, 김효철, 서종수, 오진아, 윤동현, 장영숙
조영덕, 한일용

2) 계수조정소위원회 예산안 심사

- 계수조정 소위원회 제1차 회의
 - 일 시 : 2010. 12. 13. 14:00~ 19:00
 - 장 소 : 예산결산특별위원회 회의실
 - 참 석 : 계수조정위원회 위원 8명
 - 내 용 : 사업별 계수조정 심의

5. 토론요지 : 없음

6. 심사결과 : 수정안 가결

7. 소수의견의 요지 : 없음

8. 기타사항 : 없음

- ◇ 불임 2011년도 일반회계 및 특별회계 세입·세출 예산안 계수조정 현황 1부.
2011년도 일반회계 및 특별회계 세입·세출 예산안 중 증액동의 및 수정예산안 1부. 끝.