

서울특별시마포구의회
제245회 제2차 정례회 (2020. 12. 3.)

기획재정국 소관 2021년도
서울특별시 마포구 예산안 및 기금운용계획안
검 토 보 고 서



행정건설위원회
전문위원 최국모

목 차

◆ 2021년도 서울특별시 마포구 예산안 검토보고

I	마포구 예산 편성 현황	2
	① 총괄 현황	2
	② 일반회계 현황	3
	③ 특별회계 현황	4
II	기획재정국 소관 세입·세출 현황	5
	① 세입·세출 총괄 현황	5
	② 일반회계 세입 현황	6
	③ 일반회계 세출 현황	10
	④ 특별회계 현황	17
III	종합 검토 의견	18

◆ 2021년도 기금운용계획안 검토보고 20

검 토 보 고 서

□ 안 건 명

- 기획재정국 소관 2021년도 서울특별시 마포구 예산안

□ 제출일자 및 제출자

- 2020년 11월 13일(금), 마포구청장

□ 행정건설위원회 회부일자

- 2020년 11월 13일(금)

□ 위원회 회부 근거

- 「서울특별시 마포구의회 회의 규칙」 제60조제1항

□ 관련법규

- 「지방자치법」 제127조(예산의 편성 및 의결)
- 「지방재정법」 제36조(예산의 편성)

I

마포구 예산 편성 현황

1

총괄 현황

(단위: 천 원)

회계별	2021년	2020년	증감액	증감률
계	735,856,683	685,830,634	50,026,049	7.29%
일반회계	651,662,670	604,989,875	46,672,795	7.71%
특별회계	84,194,013	80,840,759	3,353,254	4.15%
의료급여기금	485,200	480,690	4,510	0.94%
마포농수산	7,503,649	7,566,726	△63,077	△0.83%
주차장	68,377,699	64,753,027	3,624,672	5.60%
발전소주변 지역지원사업	6,577,465	6,996,191	△418,726	△5.99%
건축안전	1,250,000	500,000	750,000	150%

○ 마포구 2021 회계연도 예산 총 규모는 7,358억 5,668만 원으로 전년도 6,858억 3,063만 원 대비 7.29%인 500억 2,604만 원이 증액 편성됨.

- ▶ 일반회계: 6,516억 6,267만 원(전체 예산의 88.6% 차지)
- ▶ 특별회계: 841억 9,401만 원(전체 예산의 11.4% 차지)

2 일반회계 현황

1. 세입현황

(단위: 천 원)

세 입						
구 분	2021년		2020년		증감액	증감률
	예산액	비율	예산액	비율		
계	651,662,670	100%	604,989,875	100%	46,672,795	7.71%
지방세수입	154,083,611	23.64%	138,461,129	22.89%	15,622,482	11.28%
세 외 수 입	54,824,865	8.41%	52,770,252	8.72%	2,054,613	3.89%
지방교부세	17,047,000	2.62%	11,817,000	1.95%	5,230,000	44.26%
조정교부금등	91,192,869	13.99%	91,921,997	15.19%	△729,128	△0.79%
보 조 금	288,708,385	44.30%	266,563,497	44.06%	22,144,888	8.31%
보전수입 등	45,805,940	7.03%	43,456,000	7.18%	2,349,940	5.41%

2. 세출현황

(단위: 천 원)

세 출						
구 분	2021년		2020년		증감액	증감률
	예산액	비율	예산액	비율		
계	651,662,670	100%	604,989,875	100%	46,672,795	7.71%
인 건 비	108,076,202	16.58%	105,679,347	17.47%	2,396,855	2.27%
물 건 비	44,404,440	6.81%	42,942,467	7.10%	1,461,973	3.40%
경 상 이 전	438,784,529	67.33%	410,464,192	67.85%	28,320,337	6.90%
자 본 지 출	51,756,217	7.94%	37,466,672	6.19%	14,289,545	38.14%
내 부 거 래	2,517,919	0.39%	3,127,164	0.52%	△609,245	△19.48%
예비비및기타	6,123,363	0.94%	5,310,033	0.88%	813,330	15.32%

3 특별회계 현황

1. 세입현황

(단위: 천 원)

세 입						
구 분	2021년		2020년		증감액	증감률
	예산액	비율	예산액	비율		
계	84,194,013	100%	80,840,759	100%	3,353,254	4.15%
세 외 수 입	24,790,092	29.44%	23,543,544	29.12%	1,246,548	5.29%
보 조 금	699,300	0.83%	1,340,790	1.66%	△641,490	△47.84%
보전수입등 및내부거래	58,704,621	69.73%	55,956,425	69.22%	2,748,196	4.91%

2. 세출현황

(단위: 천 원)

세 출						
구 분	2021년		2020년		증감액	증감률
	예산액	비율	예산액	비율		
계	84,194,013	100%	80,840,759	100%	3,353,254	4.15%
인 건 비	3,078,628	3.66%	3,106,704	3.84%	△28,076	△0.90%
물 건 비	2,413,424	2.87%	3,307,482	4.09%	△894,058	△27.03%
경 상 이 전	15,759,295	18.72%	14,575,672	18.03%	1,183,623	8.12%
자 본 지 출	26,965,861	32.03%	2,534,459	3.14%	24,431,402	963.97%
용자및출자	500	0%	1,000	0%	△500	△50%
예비비및기타	35,976,305	42.73%	57,315,442	70.90%	△21,339,137	△37.23%

II

기획재정국 소관 세입·세출 현황

1 세입·세출 총괄 현황

1. 세입 현황

(단위: 천 원)

구 분	2021년	2020년	증감액	증감률
합 계	335,604,244	312,538,635	23,065,609	7.38%
일반회계	333,717,238	310,663,635	23,053,603	7.42%
특별회계	1,887,006	1,875,000	12,006	0.64%

2. 세출 현황

(단위: 천 원)

구 분	2021년	2020년	증감액	증감률
합 계	11,207,415	10,283,474	923,941	8.98%
일반회계	10,468,768	9,396,949	1,071,819	11.41%
특별회계	738,647	886,525	△147,878	△16.68%

< 2021년도 기획재정국 소관 일반회계 >

세입예산은 3,337억 1,723만 8천 원으로 전년도 예산액 3,106억 6,363만 5천 원 대비 7.42%인 230억 5,360만 3천 원이 증가된 규모로서, 마포구 전체예산의 45.35%에 해당하며,

세출예산은 104억 6,876만 8천 원으로 전년도 예산액 93억 9,694만 9천 원 대비 11.41%인 10억 7,181만 9천 원이 증가하여, 마포구 전체 예산의 1.42%를 차지하고 있음.

< 2021년도 기획재정국 소관 특별회계 >

세입예산은 18억 8,700만 6천 원으로 전년도 18억 7,500만 원 대비 0.64%인 1,200만 6천 원이 증가하였고, 세출예산은 7억 3,864만 7천 원으로 전년도 8억 8,652만 5천 원 대비 16.68%인 1억 4,787만 8천 원이 감소하였음.

2 일반회계 세입 현황

1. 세입과목별 현황

(단위: 천 원)

예산과목	2021년		2020년		증감액	증감률
	예산액	비율	예산액	비율		
총 계	333,717,238	100%	310,663,635	100%	23,053,603	7.42%
지방세수입	154,083,611	46.17%	138,461,129	44.57%	15,622,482	11.28%
지방세	154,083,611	46.17%	138,461,129	44.57%	15,622,482	11.28%
보통세	153,561,908	46.02%	137,879,122	44.38%	15,682,786	11.37%
지난년도수입	521,703	0.16%	582,007	0.19%	△60,304	△10.36%
세외수입	25,793,758	7.73%	25,363,509	8.16%	430,249	1.70%
경상적세외수입	20,473,826	6.14%	19,730,382	6.35%	743,444	3.77%
재산임대수입	18,696	0.01%	18,466	0.01%	230	1.25%
수수료수입	2,510,890	0.75%	2,501,790	0.81%	9,100	0.36%
징수교부금수입	16,842,240	5.05%	15,908,126	5.12%	934,114	5.87%
이자수입	1,102,000	0.33%	1,302,000	0.42%	△200,000	△15.36%
임시적세외수입	5,255,932	1.57%	5,579,127	1.80%	△323,195	△5.79%
재산매각수입	111,314	0.03%	111,314	0.04%	0	0.00%
기타수입	1,937,500	0.58%	1,960,260	0.63%	△22,760	△1.16%
지난연도수입	3,207,118	0.96%	3,507,553	1.13%	△300,435	△8.57%
지방행정제재부과금	64,000	0.02%	54,000	0.02%	10,000	18.52%
과징금	30,000	0.01%	30,000	0.01%	0	0.00%
과태료	34,000	0.01%	24,000	0.01%	10,000	41.67%
지방교부세	17,047,000	5.11%	11,817,000	3.80%	5,230,000	44.26%
조정교부금등	91,192,869	27.33%	91,921,997	29.59%	△729,128	△0.79%
보전수입등및내부거래	45,600,000	13.66%	43,100,000	13.87%	2,500,000	5.80%
보전수입등(잉여금)	45,600,000	13.66%	43,100,000	13.87%	2,500,000	5.80%

2. 부서별 세입 현황

(단위: 천 원)

부서	2021년	2020년	증감액	증감률
합 계	333,717,238	310,663,635	23,053,603	7.42%
기 획 예 산 과	108,265,869	103,782,997	4,482,872	4.32%
재 무 과	51,185,400	48,876,070	2,309,330	4.72%
징 수 과	20,640,061	20,071,446	568,615	2.83%
세 무 1 과	147,417,000	131,821,348	15,595,652	11.83%
세 무 2 과	6,144,908	6,057,774	87,134	1.44%
부 동 산 정 보 과	64,000	54,000	10,000	18.52%

기획예산과

(단위: 천 원)

구 분		2021년	2020년	증감액	증감률
과 목	내 용				
합	계	108,265,869	103,782,997	4,482,872	4.32%
세 외 수입	마포구시설관리공단 자본금 및 출연금 이자 등	26,000	44,000	△18,000	△40.91%
지 방 교 부 세 ¹⁾	부동산교부세	17,047,000	11,817,000	5,230,000	44.26%
조 정 교 부 금 등	조정교부금 ²⁾	90,035,098	90,744,550	△709,452	△0.78%
	자동차분 면허세 폐지에 따른 세수보전금	1,157,771	1,177,447	△19,676	△1.67%

1) 지방교부세: 국가로부터 지원되는 수입

2) 조정교부금: 광역자치단체로부터 지원되는 수입

- 지방교부세는 내국세의 19.24%에 해당하는 금액, 종합부동산세의 총액, 담배에 부과하는 개별소비세 총액의 100분의 45에 해당하는 금액 등을 지방자치단체에 교부하는 재원으로, 2021년도 부동산교부세는 전년도 대비 44.26% 증가한 52억 3천만 원임.

재 무 과

(단위: 천 원)

구 분		2021년	2020년	증감액	증감률
과 목	내 용				
합	계	51,185,400	48,876,070	2,309,330	4.72%
세 외 수 입	시유재산임대 귀속수입금	18,696	18,466	230	1.25%
	민원여권과 등 8개 부서 증지수입	2,510,890	2,501,790	9,100	0.36%
	공공예금 이자수입	1,100,000	1,300,000	△200,000	△15.38%
	기타이자수입	2,000	2,000	0	0%
	시유재산매각수입	7,314	7,314	0	0%
	불용품매각대금	104,000	104,000	0	0%
	계약위약금, 지연배상금	2,500	2,500	0	0%
	법인카드 적립포인트, 구금고지정 협력사업비	1,840,000	1,840,000	0	0%
보전수입등 및내부거래	순세계잉여금	45,600,000	43,100,000	2,500,000	5.80%

- 순세계잉여금이란, 총 세입예산과 총 세출예산의 차액을 의미하는 것으로 지출금액을 제외한 뒤 중앙정부에 보조금 잔액들을 반납하고 최종적으로 남은 돈을 의미함. 순세계잉여금의 과다한 증가는 구민의 복리를 위해 쓰여야 할 재정이 효율적으로 사용되지 않고 있음을 방증하고 있으며 계획된 사업이 중도에 중단되었다는 것을 의미하므로 예산 심의 시 이러한 부분을 눈여겨보아야 할 것임.

징 수 과

(단위: 천 원)

구 분		2021년	2020년	증감액	증감률
과 목	내 용				
합 계		20,640,061	20,071,446	568,615	2.83%
지방세수입	지난년도 지방세 수입	521,703	582,007	△60,304	△10.36%
세 외 수 입	시세징수교부금	16,842,240	15,908,126	934,114	5.87%
	체납 자동차세 징수촉탁 수수료, 과태료체납 징수촉탁 수수료	69,000	73,760	△4,760	△6.45%
	지난년도 세외수입 및 과태료	3,207,118	3,507,553	△300,435	△8.57%

세 무 1 과

(단위: 천 원)

구 분		2021년	2020년	증감액	증감률
과 목	내 용				
합 계		147,417,000	131,821,348	15,595,652	11.83%
지방세수입	등록면허세	14,861,000	14,558,000	303,000	2.08%
	자치구분 재산세, 공동세	132,556,000	117,263,348	15,292,652	13.04%

세 무 2 과

(단위: 천 원)

구 분		2021년	2020년	증감액	증감률
과 목	내 용				
합 계		6,144,908	6,057,774	87,134	1.44%
지방세수입	등록면허세 (면허분, 차량등록분)	3,636,908	3,418,774	218,134	6.38%
	지방소비세 (국세의 지방세 이양) 조정교부금 보전분	2,508,000	2,639,000	△131,000	△4.96%

부동산정보과

(단위: 천 원)

구 분		2021년	2020년	증감액	증감률
과 목	내 용				
합 계		64,000	54,000	10,000	18.52%
세 외 수 입	부동산실명법위반 과징금	30,000	30,000	0	0%
	부동산등기 해태 과태료, 부동산거래신고 과태료	34,000	24,000	10,000	41.67%

3 일반회계 세출현황

1. 부서별 세출 현황

(단위: 천 원)

부서	2021년	2020년	증감액	증감률
합 계	10,468,768	9,396,949	1,071,819	11.41%
기 획 예 산 과	7,950,750	6,904,420	1,046,330	15.15%
재 무 과	488,414	444,213	44,201	9.95%
징 수 과	723,128	744,495	△21,367	△2.87%
세 무 1 과	563,870	530,557	33,313	6.28%
세 무 2 과	403,541	421,190	△17,649	△4.19%
부 동 산 정 보 과	339,065	352,074	△13,009	△3.69%

○ 기획재정국 일반회계 세출예산은 104억 6,876만 8천 원으로 전년도 대비 11.41%인 10억 7,181만 9천 원이 증가함.

2. 부서별 세부사업 및 주요 증감내역

(단위: 천 원)

구 분	2021년	2020년	증감액	증감률(%)
기 획 재 정 국	10,468,768	9,396,949	1,071,819	11.41%
기 획 예 산 과	7,950,750	6,904,420	1,046,330	15.15%
공약사업 이행	19,000	19,000	0	0%
전략적 성과관리 및 공정한 성과평가	55,480	41,480	14,000	33.75%
구정 주요시책 개발 및 정책 협의	152,340	148,340	4,000	2.70%
대외기관 평가	7,760	7,760	0	0%
구정홍보 및 행정자료관리	30,680	30,680	0	0%
성과주의 예산 운영	47,240	37,740	9,500	25.17%
투명하고 효율적인 재정 운영	144,556	56,432	88,124	156.16%
기관공통경비의 효율적 지원	722,600	715,014	7,586	1.06%
법무행정의 효율적 운영	274,170	271,170	3,000	1.11%
빅데이터 분석 및 활용	142,000	142,000	0	0%
공단·재단 경영개선	17,340	16,850	490	2.91%
통계조사 및 웹서비스 제공	114,700	8,400	106,300	1265.48%
구민·공무원 제안제도 운영	8,510	8,510	0	0%
창의혁신 우수부서·개인 시상 및 경진대회 운영	4,280	4,280	0	0%
예비비(기획예산과)	6,123,363	5,310,033	813,330	15.32%
기본경비	86,731	86,731	0	0%
재 무 과	488,414	444,213	44,201	9.95%
공유재산의 효율적 관리	338,976	295,978	42,998	14.53%
계약·회계업무의 효율적 운영	89,376	88,173	1,203	1.36%
복식부기회계제도의 안정적 운영	16,900	16,900	0	0%
기본경비	43,162	43,162	0	0%

구 분	2021년	2020년	증감액	증감률(%)
징 수 과	723,128	744,495	△21,367	△2.87%
납세자 중심의 세정운영 및 직무역량 강화	22,554	23,866	△1,312	△5.50%
지방세 체납 징수목표 달성	402,138	415,432	△13,294	△3.20%
세외수입 징수체계 강화	80,306	80,929	△623	△0.77%
교통관련 체납과태료 효율적 징수	142,274	155,759	△13,485	△8.66%
기본경비	75,856	68,509	7,347	10.72%
세 무 1 과	563,870	530,557	33,313	6.28%
지방세 징수목표 달성	374,662	342,317	32,345	9.45%
지방세 홍보활동 강화	18,965	18,961	4	0.02%
개별주택가격 공시	99,416	101,872	△2,456	△2.41%
기본경비	70,827	67,407	3,420	5.07%
세 무 2 과	403,541	421,190	△17,649	△4.19%
지방세 세입목표 달성	287,451	299,043	△11,592	△3.88%
지방소득세 독자신고 운영	24,494	26,199	△1,705	△6.51%
납세편익 증진과 납세홍보 강화	19,839	22,789	△2,950	△12.94%
기본경비	71,757	73,159	△1,402	△1.92%
부 동 산 정 보 과	339,065	352,074	△13,009	△3.69%
개별공시지가 조사 및 결정·공시	42,198	41,101	1,097	2.67%
개발이익환수제 추진	4,400	4,400	0	0%
부동산거래신고제 정착 및 지도점검	18,210	18,210	0	0%
측량 기준점 관리	12,184	12,184	0	0%
부동산민원서비스 향상	9,665	9,665	0	0%
공유토지분할에 관한 특례법 운영	1,600	3,200	△1,600	△50%
지적재조사 사업추진	1,970	1,970	0	0%
지적측량 성과검사	952	1,122	△170	△15.15%
지적공부 세계측지계 변환 추진	11,848	11,826	22	0.19%

구 분	2021년	2020년	증감액	증감률(%)
부동산종합공부시스템 운영 관리	2,904	80,000	△77,096	△96.37%
지적공부 관리	23,127	0	23,127	순증
도로명 및 건물번호 활용	144,432	99,559	44,873	45.07%
기본경비	65,575	68,837	△3,262	△4.74%

기획예산과

○ 세출예산액은 79억 5,075만 원(전년 대비 10억 4,633만원 증액)

○ 주요 증감액 내역 (단위: 천 원)

예산서 페이지	주요 사업내용	2021년	2020년	증감액	비고
203	전략적 성과관리 및 공정한 성과평가 - 성과관리시스템 고도화 용역 (사무관리비)	22,000	0	22,000	순증
204	구정 주요시책 개발 및 정책 협의 - 서울시구청장 협의회 등 (공공운영비)	8,000	4,000	4,000	증액
207	투명하고 효율적인 재정 운영 - 차세대 지방재정관리시스템 구축비 (공기관등에대한자본적위탁사업비)	88,124	0	88,124	순증
209	빅데이터 분석 및 활용 - 데이터 및 솔루션 구매 (사무관리비)	30,000	0	30,000	순증
209	빅데이터 분석 및 활용 - 전산개발비 (전산개발비)	100,000	0	100,000	순증
210	통계조사 및 웹서비스 제공 - 마포구 사회조사 실시 (연구용역비)	105,000	0	105,000	순증
212	예비비 - 일반예비비	6,123,363	5,310,033	813,330	증액

○ 검토의견

- 성과관리 지표 고도화 및 품질평가 용역비가 전년도에 이어 2,200만 원 책정되었는바, 매년 관리지표 및 업무의 변경 등으로 예산 편성이 불가피한 측면이 있으며, 공공운영비 중 서울시 구청장협의회비가 100% 증액되었는바 그 근거에 대한 설명이 필요할 것임.
- 예산절약 성과에 따른 직원 성과금 10,000천 원이 책정되었음. 2020년도의 성과금 집행실적을 확인하여야 할 것이고, 예산절감을 위한 구의 사업내용 등 제도적으로 노력해온 부분은 무엇인지에 대한 부서 설명이 요구됨.
- 빅 데이터 분석 및 활용 전산개발비 등 1억 3천만 원 신규 편성되었는바, 사업의 필요성은 인정되나 구체적인 사업내용 및 신출기초에 대한 상세 설명이 필요할 것임.

재 무 과

○ 세출예산액은 4억 8,841만 4천 원(전년 대비 4,420만 1천 원 증액)

○ 주요 증감액 내역 (단위: 천 원)

예산서 페이지	주요 사업내용	2021년	2020년	증감액	비고
215	공유재산의 효율적 관리 - 공유재산 재해복구 및 영조물 손해배상 공제회비 (공공운영비)	309,896	264,978	44,918	증액

○ 검토의견

- 공유재산의 효율적 관리사업 중 공유재산 재해복구 및 영조물 손해배상공제회비에서 44,918천 원이 증액되었는바, 이는 공유재산 시설물 증가에 따른 의무 가입대상의 증가분만큼의 공제회비를 반영한 것임.

징 수 과

○ 세출예산액은 7억 2,312만 8천 원(전년 대비 2,136만 7천 원 감액)

○ 주요 증감액 내역 (단위: 천 원)

예산서 페이지	주요 사업내용	2021년	2020년	증감액	비고
222	지방세 체납 징수목표 달성 - 차량 탑재형 영치시스템 (자산및물품취득비)	12,650	0	12,650	순증

○ 검토의견

- 신규 사업으로 차량 탑재형 영치시스템 구매비 12,650천 원을 편성하였는바, 동 시스템의 구매 필요성 등에 대한 설명이 필요할 것임.

세 무 1 과

○ 세출예산액은 5억 6,387만 원(전년 대비 3,331만 3천 원 증액)

○ 주요 증감액 내역

예산서 페이지	주요 사업내용	2021년	2020년	증감액	비고
228	지방세 징수목표 달성 - 지방세 모바일문자 고지 서비스 (공공운영비)	2,957	9,113	△6,156	감액

○ 검토의견

- 지방세 모바일문자 고지 서비스 사업예산이 전년 대비 6,156천 원 감편성 되었는바, 서울시의 '지방세 과세 전자고지 활성화' 권유 방침과는 상반되는 것으로 보이므로 감편성하는 사유가 따로 있는지에 대한 설명이 필요할 것임.

부동산정보과

○ 세출예산액은 3억 3,906만 5천 원(전년 대비 1,300만 9천 원 감액)

○ 주요 증감액 내역 (단위: 천 원)

예산서 페이지	주요 사업내용	2021년	2020년	증감액	비고
243	부동산종합공부시스템 운영 관리 - 부동산종합공부시스템 유지관리 (공공운영비)	2,904	0	2,904	순증
243	지적공부 관리 - (구)폐쇄도면 등 전산화사업 (도면, 수치지적부) (사무관리비)	23,127	0	23,127	순증
243	도로명 및 건물번호 활용 - 홍보비 (사무관리비)	19,740	17,350	2,390	증액
244	도로명 및 건물번호 활용 (시설비) - 도로명주소 도로명판 정비 (381개) - 도로명주소 지역안내판 정비 - 신호등 기초번호판 (541개) - 공원 내 공공시설물 기초번호판 (81개)	91,816	52,220	39,596	증액

○ 검토의견

- 지적공부 관리 사업비가 신규 편성되었으며 이는 (구)폐쇄도면 전산화 사업에 따른 소요경비임.
- 도로명주소 도로명판 정비 등을 위한 시설비가 전년 대비 3,959만 6천 원 대폭 증편성 하였으므로 그 사유에 대한 설명이 필요함.
- 아울러, 도로명주소 사용 활성화를 위한 홍보비를 증액 편성하였는바, 점차 안정화되어가고 있는 도로명주소 사용에 대한 홍보비를 증액한 특별한 이유가 있는지 설명을 요함.

4 특별회계 현황

징수과 - 주차장특별회계

1. 세입 현황

(단위: 천 원)

부서·장·관·항	2021년		2020년		증감액	증감률
	예산액	비율	예산액	비율		
징수과	1,887,006	100%	1,875,000	100%	12,006	0.64%
세외수입	1,887,006	100%	1,875,000	100%	12,006	0.64%
임시적세외수입	1,887,006	100%	1,875,000	100%	12,006	0.64%
지난년도수입	1,887,006	100%	1,875,000	100%	12,006	0.64%

○ 검토의견

- 주차장 특별회계 중 기획재정국 소관 **세입예산액**은 징수과의 지난 연도 수입(주정차과태료)으로 1,200만 원이 증가한 18억 8,700만 원을 편성하였음.

2. 세출 현황

(단위: 천 원)

부서·세부사업·편성목	2021년	2020년	증감액	증감률
징 수 과	738,647	886,525	△147,878	△16.68%
주정차 위반 과태료 징수활동 강화	529,882	664,432	△134,550	△20.25%
일반운영비 (고지서 및 안내문 발송 등)	482,232	614,452	△132,220	△21.52%
포상금 (주정차위반과태료 체납징수 포상금)	47,650	49,980	△2,330	△4.66%
인력운영비	208,765	222,093	△13,328	△6.00%
인건비(기타직보수)	196,765	210,093	△13,328	△6.34%
여비(국내여비)	12,000	12,000	0	-

○ 검토의견

- 주차장 특별회계 중 기획재정국 소관 **세출예산액**은 징수과의 주정차 위반 과태료 징수활동 강화에 1억 3,455만 원이 감소한 5억 2,988만 2천 원, 체납징수 시간선택임기제 인력운영비는 1,332만 8천 원이 감소한 2억 876만 5천 원이 편성됨.
- 우편요금이 인상(등기 2,180 → 2,480원) 되었음에도 고지서 발송비용이 1억 2,978만 원 감편성된 것은 전년도 과다편성 때문인지 발송 건수가 감소된 때문인지 그 사유에 대한 설명이 필요할 것임.

Ⅲ 종합 검토 의견

- **기획재정국 세입예산**은 3,356억 424만 4천 원으로 전년도 예산액 3,125억 3,863만 5천 원 대비 230억 6,560만 9천 원이 증가된 규모이며, 비중이 마포구 전체 세입예산의 45.61%에 해당하는 것으로 사회복지 분야 보조금 등을 제외하면 마포구 세입의 대부분을 차지하고 있어 구 재정자립도와 매우 밀접한 관계가 있음.
- 2021년도 마포구 세입은 주택가격의 상승에 따른 재산세 세입 등의 증가가 예상되나 반면, 코로나 19 감염병 여파에 의한 경제침체로 큰 폭의 세입 확대를 기대하기는 어려운 상황임.
- 따라서, 예기치 못한 사회적 재난에 대비하고 주민생활의 안전 강화와 확대일로에 있는 저소득층의 복지수요에 대응하기 위해 적극적인 세수 증대방안이 필요할 것임. 특히, 2020년 마포구 재정공시에 의하면 2019년도 마포구의 재정 자립도³⁾는 최근 3개년간 계속해서 낮아지고

3) 재정자립도란 스스로 살림을 꾸릴 수 있는 능력을 나타내는 지표이며 2019년도 마포구의 결산 기준 재정자립도는 28.45%임(2020년도 마포구 재정공시 참조)

있는 추세이고 이를 감안한다면 새로운 세원의 발굴과 체납 세액에 대한 적극적인 징수활동은 물론 불요불급한 사업예산의 절감이 요구된다 할 것임.

- 2021 회계연도 세출 예산안은 한정된 재원으로 예산을 편성함에 있어 구 예산의 건전 운영을 위해 사업 중심의 예산편성을 원칙으로 하면서 행정운영경비 등을 최대한 축소하여 편성하려고 노력한 점이 보이나, 전체 세수의 증가요인이 부동산 공시지가의 상승에 따른 지방교부세의 증가에 기인한 것으로 볼 때, 마포구 전체 예산 편성의 책임 소관국인 기획재정국에 대한 예산안 심의에서는 구민복리와 직결되는 부분에 예산이 우선 투입되도록 조정기능을 다하였는지, 특히 인건비, 사무관리비 등 경직성 경비가 관행적으로 책정되거나 사업성 경비가 과다 편성되었는지 여부를 심도 있게 심사하여야 할 것임.

검 토 보 고 서

□ 안 건 명

- 기획재정국 소관 2021년도 기금운용계획안

□ 제출일자 및 제출자

- 2020년 11월 13일(금), 마포구청장

□ 행정건설위원회 회부일자

- 2020년 11월 13일(금)

□ 위원회 회부근거

- 「서울특별시 마포구의회 회의 규칙」 제60조제1항

□ 관련법규

- 「지방자치법」 제142조(재산과 기금의 설치)
- 「지방자치단체 기금관리기본법」 제8조(기금운용계획 및 결산)

I

공유재산관리기금 현황

1. 기금조성 현황

(단위: 천 원)

□ 연도말 기금 조성액

2020년 말 조성액 ^㉑	2021년도 기금운용계획		증감 ^㉒ = ^㉓ - ^㉔	2021년도말 조성액 ^㉕ = ^㉒ + ^㉑
	수입 ^㉓	지출 ^㉔		
40,679,550	2,949,300	11,820,450	△8,871,150	31,808,400

□ 기금 총 조성규모

2021년도 말 조성액 ^㉑	용자금 미회수채권 ^㉒	지역개발채권 미상환잔액 ^㉓	총 조성규모 ^㉔ = ^㉑ + ^㉒ - ^㉓
31,808,400	0	0	31,808,400

2. 수입계획

(단위: 천 원)

항 목	수입액	전년도수입액	증감
합 계	43,628,850	40,682,000	2,946,850
예치금회수	40,679,550	0	40,679,550
이자수입	235,300	0	235,300
기타수입	2,714,000	40,682,000	△37,968,000

3. 지출계획

(단위: 천 원)

항 목	지출액	전년도지출액	증감
합 계	43,628,850	40,682,000	2,946,850
비용자성사업비	11,820,450	2,450	11,818,000
예치금	31,808,400	40,679,550	△8,871,150

4. 지출 주요 증감내역

(단위: 천 원)

세부사업	2021년	2020년	증감액	증감률(%)
합 계	43,628,850	40,682,000	2,946,850	7.24%
공유재산관리기금	43,628,850	40,682,000	2,946,850	7.24%
행정재산취득	11,820,450	2,450	11,818,000	482367.35%
	<ul style="list-style-type: none"> ■ 토지매입비(토지교환 차금) 43억 5천만 원 신규 편성 ■ 마포아트센터 리모델링 공사비 32억 원 신규 편성 ■ 매입 경로당 개보수비 8천만 원 신규 편성 ■ 경로당 매입비 41억 8,800만 원 신규 편성 			
여유자금 예치	31,808,400	40,679,550	△8,871,150	△21.81%

II

검토 의견

- 기금은 「지방자치단체 기금관리기본법」에 의거 자치단체 조례로 설치한 ‘자체 기금’과 개별법령에 근거하여 설치한 ‘법정기금’이 있으며, 행정목적 달성 및 공익상 필요한 경우에는 재산을 보유하고 자금을 적립하여 기금을 설치하고 있음.
- 공유재산관리기금은 그 목적이 구유재산의 안정적 확보와 재산변동 사항을 정리하여 효율적이고 체계적으로 공유재산을 관리하고자 하는 것으로 그 재원은 매각, 교환 등 처분에 따른 수입금, 대부료, 변상금, 그 밖의 수입금으로 조성함.
- 2021년도 기금 지출계획으로 비용자성 사업비 11,820,450천 원을 편성하였고, 세부내용을 살펴보면 노인복지시설용으로 사용할 공덕동 26-26번지 일대 토지 매입, 합정동 소재 망원정 진입로 사유지 매입, 그리고 마포아트센터 리모델링 공사비 32억 원을 각각 편성하고 있음.
- 공유재산의 매각·구입 등은 구 재정과 밀접한 관계가 있으므로 사전에 면밀한 계획을 수립하고 재산변동에 대한 성과분석을 통하여 기금 운영의 효율성을 제고하여야 할 것으로 사료됨.