

검 토 보 고 서

안 건 명	해당국명
2015 회계연도 기획경제국 소관 세입·세출결산, 예비비 지출 및 기금결산 승인안	기획경제국

(2016. 6. 21)

마포구의회 행정건설위원회

[전문위원 김 은 모]

2015 회계연도 기획경제국 소관 세입·세출 결산, 예비비 지출 및 기금결산 승인안

1. 안 건 명

- 2015 회계연도 기획경제국 소관 세입·세출결산, 예비비 지출 및 기금결산 승인안

2. 제출일자 및 제출자

- 제출일자 : 2016년 5월 10일(화)
- 제 출 자 : 마포구청장

3. 의안 회부일자

- 2016년 6월 7일(화)

4. 관련근거

- 「지방자치법」 제134조(결산) 및 「동법 시행령」 제82조(결산승인)
- 「지방재정법 시행령」 제59조(세입·세출결산서 등의 제출)
- 「지방자치법」 제129조 (예비비)
- 「지방자치단체 기금관리기본법」 제8조 (기금운용계획 및 결산)

[검토보고]

2015 회계연도 기획경제국 소관 세입·세출결산, 예비비 지출 및 기금결산 승인안

1. 일반·특별회계 세입결산 집행현황

(단위 : 원)

예산과목	2015회계연도					
	예산현액	징수결정액	수납액	미수납액	징수율(%)	
					현액 대비	결정액 대비
계	237,873,971,500	263,134,163,224	265,223,110,574	13,551,662,800	111.5	100.8
일반회계	229,967,758,500	255,353,264,814	257,442,212,164	13,551,662,800	111.9	100.8
지방세수입	82,429,260,000	97,543,641,740	96,528,625,010	1,596,936,600	117.1	99.0
세 외 수 입	29,830,090,000	39,338,009,593	42,441,973,673	11,954,726,200	142.3	107.9
지방교부세	4,032,000,000	5,096,773,000	5,096,773,000	0	126.4	100
조정교부금 재정보전금	68,376,310,000	68,473,020,700	68,473,020,700	0	100.1	100
보전수입등 및내부거래	40,297,722,500	40,193,104,061	40,193,104,061	0	99.7	100
보 조 금	5,002,376,000	4,708,715,720	4,708,715,720	0	94.1	100
특별회계	7,906,213,000	7,780,898,410	7,780,898,410	0	98.4	100
기타특별회계 (지방농수산물시장)	7,906,213,000	7,780,898,410	7,780,898,410	0	98.4	100

(1) 일반회계

- 예산액 : 2,290억 843만 5천원 [예산현액 : 2,299억 6,775만 8,500원]
- 징수결정액 : 2,553억 5,326만 4,814원
- 수납액 : 2,574억 4,221만 2,164원 (미수납액 : 135억 5,166만 2,800원)
- 징수율 : 111.9% (결정액 대비 : 100.8%)

(2) 특별회계

- 예산액 : 79억 621만 3천원 [예산현액 : 79억 621만 3천원]
- 징수결정액 : 77억 8,089만 8,410원
- 수납액 : 77억 8,089만 8,410원
- 징수율 : 98.4% (결정액 대비 : 100.0%)

2. 일반·특별회계 세출결산 집행현황

(단위 : 원)

부서명	예산현액	지출액	다음연도 이월액	집행잔액	예산현액 대비(%)	
					집행율	불용율
계	20,750,782,500	16,154,753,844	633,369,950	3,962,658,706	80.9	19.1
일반회계	12,844,569,500	10,422,176,123	633,369,950	1,789,023,427	86.1	13.9
기획예산과	2,300,399,000	1,493,510,306	48,900,000	757,988,694	67.0	33.0
지역경제과	3,456,275,500	2,612,075,967	574,915,950	269,283,583	92.2	7.8
일자리진흥과	5,232,690,000	4,579,235,950	9,554,000	643,900,050	87.7	12.3
재무과	393,486,000	352,095,520	0	41,390,480	89.5	10.5
세무1과	572,843,000	548,231,200	0	24,611,800	95.7	4.3
세무2과	888,876,000	837,027,180	0	51,848,820	94.2	5.8
특별회계 (지역경제과)	7,906,213,000	5,732,577,721	0	2,173,635,279	72.5	27.5
기타특별회계 (마포구수목장)	7,906,213,000	5,732,577,721	0	2,173,635,279	72.5	27.5

(1) 일반회계

- 예산액 : 158억 8,495만 9천원 [예산현액 : 128억 4,456만 9,500원]
- 지출액 : 104억 2,217만 6,123원
- 다음연도 이월액 : 6억 3,336만 9,950원
- 집행잔액 : 17억 8,902만 3,427원 - 불용율 13.9%(전년도 29.8%)
(마포구 일반회계 2015년 불용비율 8.4%)

(2) 특별회계

- 예산액 : 79억 621만 3천원 [예산현액 : 79억 621만 3천원]
- 지출액 : 57억 3,257만 7,721원
- 다음연도 이월액 : “없음”
- 집행잔액 : 21억 7,363만 5,279원 - 불용율 27.5%

3. 일반회계 집행잔액 지출결산 원인별 현황

(단위 : 원)

부서명	집행잔액	원인별				
		계획변경등 집행사유미발생	예산절감	예산집행잔액 (낙찰차액 등)	보조금 집행잔액	예비비
계	1,789,023,427	422,285,040	89,210,000	752,615,679	210,222,708	314,690,000
기획예산과	757,988,694	12,872,000	42,537,000	387,889,694	0	314,690,000
지역경제과	269,283,583	106,471,180	2,923,000	88,135,573	71,753,830	0
일자리진흥과	643,900,050	302,941,860	4,927,000	198,106,552	137,924,638	0
재무과	41,390,480	0	10,889,000	29,957,240	544,240	0
세무1과	24,611,800	0	8,820,000	15,791,800	0	0
세무2과	51,848,820	0	19,114,000	32,734,820	0	0

(1) 집행잔액 사유별 구분

○ 집행잔액 : 17억 8,902만 3,427원 - 불용율 13.9%

- ▶ 계획변경 등 집행사유 미발생 : 4억 2,228만 5,040원
- ▶ 예산절감(유보액) : 8,921만원
- ▶ 예산집행잔액(낙찰차액 등) : 7억 5,261만 5,679원
- ▶ 보조금집행잔액 : 2억 1,022만 2,708원
- ▶ 예비비 : 3억 1,469만원

4. 집행잔액(불용내역)발생 주요사업 현황

(단위 : 원)

부서	단위사업명	예산현액	지출액	2015년 이월액	집행잔액 (불용내역)	불용 비율(%)
기획예산과	구정 홍보 및 행정자료관(도서관비)	1,500,000	996,840		503,160	33.5
	기관공통경비의 효율적 지원(사무관비)	286,164,000	163,811,100	32,400,000	89,952,900	31.4
	기관공통경비의 효율적지원(국내여비)	122,037,000	73,642,600		48,394,400	39.7
	기관공통경비의 효율적 지원 (시책추진업무추진비)	70,000,000	51,532,680		18,467,320	26.4
	기관공통경비의 효율적지원(시설비)	100,000,000	55,184,750	16,500,000	28,315,250	28.3
	기관공통경비의 효율적지원(자산및 물품취득비)	80,000,000	34,313,990		45,686,010	57.1

기획예산과	창의실용 추진(사무관리비)	5,400,000	88,000		5,312,000	98.4
	창의실용 추진(포상금)	700,000			700,000	100.0
	창의혁신 우수부서·개인 시상 및경진대회 운영(사무관리비)	2,600,000			2,600,000	100.0
	창의혁신 우수부서·개인시상 및 경진대회운영(행사실비보상금)	300,000			300,000	100.0
	창의혁신 우수부서·개인 시상 및경진대회 운영(기타보상금)	1,100,000	188,000		912,000	82.9
	창의혁신 우수부서·개인 시상 및경진대회 운영(포상금)	5,000,000	3,287,000		1,713,000	34.3
	자자체 공모사업 응모(사무관리비)	1,000,000	792,800		207,200	20.7
	구민·공무원제안제도운영(기타포상금)	3,000,000	100,000		2,900,000	96.7
	구민·공무원 제안제도 운영(포상금)	9,400,000	2,182,000		7,218,000	76.8
	통계조사 및 웹서비스 제공(기간제 근로자등보수)	8,243,000	5,799,160		2,443,840	29.6
	자치입법 및 소송수행(사무관리비)	234,559,000	139,500,502		95,058,498	40.5
	자치입법 및 소송수행(공공운영비)	3,000,000			3,000,000	100.0
	자치입법 및 소송수행(배상금등)	10,000,000			10,000,000	100.0
	출자 출연기관경영개선(사무관리비)	36,050,000	10,269,300		25,780,700	71.5
	예비비(일반예비비)	314,690,000			314,690,000	100.0
	규제 사전 심사 및 규제 정비(사무관리비)	3,144,000			3,144,000	100.0
규제 사전 심사 및 규제 정비(시책추진업무추진비)	1,600,000	566,000		1,034,000	64.6	
지역경제과	마포희망시장운영(민간행사사업)	15,900,000	7,909,220		7,990,780	50.3
	중소기업 제품 판매 지원(국외 업무여비)	22,400,000	14,483,800		7,916,200	35.3
	전통시장경쟁력강화(기간제근로자)	13,568,000	8,722,080		4,845,920	35.7
	전통시장 시설현대화(시설비)	218,084,000	167,289,740		50,794,260	23.3
	농산물 직거래(행사운영비)	14,600,000	6,715,500		7,884,500	54.0
	동물보호 관리(사무관리비)	7,040,000	4,060,000		2,980,000	42.3
	동물보호 관리(민간위탁금)	122,630,000	86,406,000		36,224,000	29.5
	동물보호 관리(공공운영비)	252,000	183,980		68,020	27.0
	보전지출(과오납금등)	55,293,000	17,282,500		38,010,500	68.7
일자리진흥과	사회적경제 활성화 사업(민간경상기업보조)	687,588,000	679,663,260		7,924,740	1.2
	사회적경제 활성화 사업(민간단체 법정운영비 보조)	543,195,000	475,140,970		68,054,030	12.5
	일자리창출위원회 운영(사무관리비)	1,344,000			1,344,000	100.0
	일자리창출위원회 운영(시책추진업무추진비)	800,000	464,500		335,500	41.9

일자리 진흥과	구인,구직 매칭사업(행상운영비)	10,000,000	862,140		9,137,860	91.4
	마을기업 육성사업(사무관리비)	5,360,000	1,304,360		4,055,640	75.7
	마을기업 육성사업(행사운영비)	800,000	342,140		457,860	57.2
	마을기업 육성사업(민간경상사업보조)	260,000,000			260,000,000	100.0
	협동조합 활성화 지원사업(민간경상사업보조)	10,000,000	6,153,310		3,846,690	38.5
	지역맞춤형 일자리창출 지원사업(민간경상사업보조)	400,000,000	367,000,000		33,000,000	8.3
	중소기업 청년인턴사업(민간단체법정운영비 보조)	70,000,000	28,978,230		41,021,770	58.6
	메르스피해업종 지원사업(사무관리비)	8,140,000	5,527,900		2,612,100	32.1
재무과	공유재산의 효율적관리(사무관리비)	11,564,000	8,731,500		2,832,500	24.5
	계약 회계업무의 효율적 운영(사무관리비)	60,393,000	51,630,480		8,762,520	14.5
	계약 회계업무의 효율적운영(공공운영비)	8,600,000	7,494,620		1,105,380	12.9
	기본경비(국내여비)	67,200,000	58,260,000		8,940,000	13.3
세무1과	지방세징수목표달성(공공운영비)	225,409,000	213,463,210		11,945,790	5.3
	개별주택가격공시(공공운영비)	3,446,000	1,039,940		2,406,060	69.8
세무2과	지방세 징수활동 강화(사무관리비)	112,671,000	90,937,140		21,733,860	19.3
	지방세 징수활동강화(공공운영비)	392,629,000	377,383,260		15,245,740	3.9
	체납 징수목표 달성(사무관리비)	65,116,000	51,710,570		13,405,430	20.6

5. 다음연도 사고이월 사업(일반회계)

(단위 : 원)

부서	단위사업명	예산현액	지출액	다음연도 이월액	집행 잔액	이월사유
사고이월 : 6억 3,336만 9,950원						
기획 예산과	기관공동경비의 효율적지원(사무관리비)	286,164,000	163,811,100	32,400,000	89,952,900	분뇨처리운반 개인하수처리시설 청소수수료원가분석 용역 준공 기한 미도래로 인한 사고이월(환경과)
	기관공동경비의 효율적지원(시설비)	100,000,000	55,184,750	16,500,000	28,315,250	합정재정비 촉진지구 촉진계획 변경용역 준공기한 미도래로 인한 사고이월(도시계획과)
지역 경제과	도화 용강동상권 활성화 사업(시설비)	959,323,500	349,618,050	574,915,950	34,789,500	디자인 심의 지연, 대상 업소 업종 변경 및 이전 등
일자리 진흥과	사회적 경제활성화 사업(사무관리비)	27,162,000	15,134,540	9,554,000	2,473,460	홍보물 심의 위원회 부결, 연내에 동영상 재촬영 불가
	소 계	1,372,649,500	583,748,440	633,369,950	155,531,110	

6. 예비비 지출현황(일반회계)

(단위 : 원)

부 서	예산액	예산성립후 증감액	예산현액	집행잔액	비 고
기획예산과	4,318,412,000	△4,003,722,000	314,690,000	314,690,000	총괄관리 : 기획예산과
부 서	지출결정액	지출액	집행잔액	예비비지출 사유	
총 계	4,003,722,000	3,928,734,630	74,987,370	총괄관리 : 기획예산과	
복지행정과	6,213,000	6,212,730	270	민사소송 손해배상금 지급	
어르신복지 장애인과	2,436,430,000	2,436,430,000		2015년 기초연금 구비 부족분 지급 확보를 위 한 예비비 요청	
가정복지과	296,387,000	282,738,850	13,648,150	가정양육수당 구비부담분 부족에 따른 예비비 사용 요구	
주택과	662,692,000	662,692,000		서울서부광역등기소 신축부지 변경 관련 등기소 시공사 선지출비용 지급	
공원녹지과	307,000,000	276,205,320	30,794,680	경의선숲길 연남동 전주통신선로 지중화사업비 추가공사비 확보를 위한 예비비 요청	
토목과	265,000,000	234,640,400	30,359,600	민사소송 판결에 따른 패소 토지 매입비 지급	
토목과	30,000,000	29,815,330	184,670	민사소송 패소에 따른 부당이득금 등 지급	

7. 기금 결산 현황

(단위 : 원)

기금명	전년도말 조성액	당 해 연 도 증 감 내 액			집행잔액
		증감액	조성액	사용액	
합 계	16,261,286,377	△4,342,626,530	3,838,443,430	8,181,069,960	13,918,659,847
통합관리기금	11,136,000,000	△5,010,000,000	862,509,960	5,872,509,960	8,126,000,000
중소기업 육성자금	5,125,286,377	667,373,470	2,975,933,470	2,308,560,000	5,792,659,847

[검토의견]

□ 2015회계연도 기획경제국 소관 일반회계 및 특별회계 세입·세출결산 승인안

< 2015회계연도 기획경제국 소관 일반·특별회계 세입결산 승인안 >

- 2015회계연도 기획경제국 소관 일반·특별회계 세입결산 예산현액은 2,378억 7,397만 1,500원으로 이중 96.7%인 2,299억 6,775만 8,500원이 일반회계이고 나머지 3.3%인 79억 621만 3천원이 특별회계로 구성됨.

- 2015회계연도 기획경제국 소관 일반회계 세입결산 예산현액은 전년도 이월액 9억 6,333만 2,500원이 포함된 2,299억 6,775만 8,500원이며 실제수납액은 2,574억 4,221만 2,164원으로 예산현액 대비 111.9%로 초과 징수되었으며, 징수결정액 2,553억 5,326만 4,814원에 실제징수율은 100.8%로서 전년도 99.3%에 비해 징수결정액 대비 실제 수납액이 1.5% 증가하였음.
- 마포구 지방세 주요 수입원인 지방세수입과 세외수입을 합계한 지방세 총 수입은 1,122억 5,935만원(지방세수입 824억 2,926만원, 세외수입 298억 3,009만원)이고, 지방세수입과 세외수입 합계 징수결정액은 1,368억 8,165만 1,333원이며, 실제 수납액은 1,389억 7,059만 8,683원으로 자주재원인 구세의 지방세수입은 117.1%이고 세외수입은 142.3%로 지방세수입과 세외수입을 합계한 실제징수율은 129.7%로 이는 전년도의 110.9%보다 실제징수율은 18.8% 증가하였음.

< 2015회계연도 기획경제국 소관 일반·특별회계 세출결산 승인안 >

- 2015회계연도 기획경제국 소관 일반·특별회계 세출결산 예산현액은 207억 5,078만 2,500원으로 이중 61.9%인 128억 4,456만 9,500원이 일반회계이고 나머지 38.1%인 79억 621만 3천원이 특별회계로 구성됨.

< 2015회계연도 기획경제국 소관 일반·특별회계 세출결산 승인안 >

- 2015회계연도 기획경제국 소관 일반회계 세출예산 현액은 전년도 이월액 9억 6,333만 2,500원을 포함한 128억 4,456만 9,500원이 되겠으며, 이중 약 72.5%인 104억 2,217만 6,123원이 지출되었고, 6억 3,336만 9,950원이 다음연도로 이월되었으며, 집행잔액은 17억 8,902만 3,427원이 되겠음.
- 2015회계연도 기획경제국 소관 특별회계 세출예산 현액은 79억 621만 3천원으로 이중 약 65.5%인 57억 3,257만 7,721원이 지출되었고, 집행잔액 21억 7,363만 5,279원이 남았음.
- 집행잔액(불용액)은 세출예산현액 대비 13.9%에 해당하는 17억 8,902만 3,427원으로 전년도 29.8%와 비교하여 집행잔액(불용액)은 15.9%가 감소하였고, 발생사유로는 계획변경 등 집행사유미발생 4억 2,228만 5,040원, 예산절감 8,921만원,

낙찰차액 등 예산집행 잔액이 7억 5,261만 5,679원, 보조금 집행잔액이 2억 1,022만 2,708원, 예비비 집행잔액 3억 1,469만원이 되겠음.

- 다음 회계연도 이월액은 6억 3,336만 9,950원으로 전액이 사고이월액이며 부서별 명시이월액 및 집행사유로는 기획예산과 기관공통경비의 효율적지원(사무관리비)을 위한 환경과 분뇨처리운반 개인하수처리시설 청소수수료원가분석 용역 준공기한 미도래로 인한 사고이월비 3,240만원, 기관공통경비의 효율적지원(시설비)을 위한 도시계획과 합정재정비 촉진지구 촉진계획 변경용역 준공기한 미도래로 인한 사고이월비 1,650만원, 지역경제과 도화·용강동상권 활성화 사업(시설비)을 위한 디자인 심의 지연, 대상 업소 업종 변경 및 이전 등 5억 7,491만 5,950원, 그리고 일자리진흥과 사회적 경제활성화 사업(사무관리비)을 위한 홍보물 심의 위원회 부결, 연내에 동영상 재촬영 불가로 인한 사고이월비 955만 4천원이 이월되었음.
- 2015회계연도 기획경제국 주요 불용내역 세부내용은 보고서 4~6쪽의 집행잔액 발생 주요사업 현황표를 참조하여 주시기 바랍니다.
- 2015회계연도에 불용금액이 높거나 불용비율이 50% 이상 나타나는 주요사업 내용으로는

▶ 기획예산과

- 기관공통경비의 효율적 지원(자산및물품취득비) : 4,568만 6,010원 (57.1%)
- 창의실용 및 창의혁신 지원(창의실용 추진외 4) : 982만 4천원 (97.2%)

단위사업명	예산현액	지출액	2015년 이월액	집행 잔액 (불용 내역)	불용 비율(%)
창의실용 추진(사무관리비)	5,400,000	88,000		5,312,000	98.4
창의실용 추진(포상금)	700,000			700,000	100.0
창의혁신 우수부서·개인 시상 및경진대회 운영(사무관리비)	2,600,000			2,600,000	100.0
창의혁신 우수부서·개인시상 및 경진대회운영(행사실비보상금)	300,000			300,000	100.0
창의혁신 우수부서·개인 시상 및경진대회 운영(기타보상금)	1,100,000	188,000		912,000	82.9
소 계	9,000,000			8,912,000	

- 구민·공무원 제안제도 운영(기타보상금) : 290만원 (96.7%)
- 구민·공무원 제안제도 운영(포상금) : 721만 8천원 (76.8%)
- 자치입법 및 소송수행(공공운영비) : 300만원 (100.0%)
- 자치입법 및 소송수행(배상금등) : 1,000만원 (100.0%)
- 예비비(일반예비비) : 3억 1,469만원 (100.0%)
- 규제 사전 심사 및 규제 정비(사무관리비) : 314만 4천원 (100.0%)
- 규제 사전 심사 및 규제 정비(시책추진업무추진비) : 103만 4천원 (64.6%)

▶ 지역경제과

- 마포희망시장운영(민간행사사업) : 799만 780원 (50.3%)
- 농산물 직거래(행사운영비) : 788만 4,500원 (54.0%)
- 보전지출(과오납금등) : 3,801만 500원 (68.7%)
- 보전지출(시·도비보조금반환금) : 3,922만 8,980원(81.0%)

▶ 일자리진흥과

- 일자리창출위원회 운영(사무관리비) : 134만 4천원 (100.0%)
- 구인, 구직 매칭사업(행사운영비) : 913만 7,860원 (91.4%)
- 마을기업 육성사업(사무관리비외 2) : 2억 6,451만 3,500원 (99.4%)

단위사업명	예산현액	지출액	2015년 이월액	집행 잔액 (불용 내역)	불용 비율(%)
마을기업 육성사업(사무관리비)	5,360,000	1,304,360		4,055,640	75.7
마을기업 육성사업(행사운영비)	800,000	342,140		457,860	57.2
마을기업 육성사업(민간경상사 업보조)	260,000,000			260,000,000	100.0
소 계	266,160,000			264,513,500	

▶ 세무1과

- 개별주택가격공시(공공운영비) : 240만 6,060원 (69.8%)

□ 검토의견

- 2015회계연도 기획경제국 소관 일반회계 및 특별회계 세입결산을 보면 우리 구 재정에 중요한 일반회계 분야 중 지방세 수납액은 당해연도 수납액

이 965억 2,862만 5,010원으로 전년도 수납액 853억 9,011만 8,580원 대비 13.04%가 증가한 111억 3,850만 6,430원이 증가하였고, 당해연도 세외수입 수납액이 424억 4,197만 3,673원으로 전년도 수납액 312억 407만 9,523원 대비 36.0%가 증가한 112억 3,789만 4,150원이 증가하였음

- 우리 구 지방세로는 재산세, 등록면허세, 종합토지세 등으로 재산세는 주택 가격(개별, 공동) 및 개별공시지가 상승, 성산동 등 대규모 오피스텔 신축 등으로 재산세가 증가하였으며, 등록면허세는 신규면허 증가와 부동산거래 활성화 및 신규 오피스텔 분양에 따른 저당권 설정 증가와 세무부서 직원들의 강력한 세외수입 징수활동으로 지방세 수입이 크게 증가하였음
- 우리 구 세수입 담당부서에서는 2015회계연도 시세입 종합평가에서 서울시 전체 1위로 최우수구로 선정되어 재정보전금으로 상금 1억 7천만원을 수상하는 등 어려운 여건속에서도 구세수입 증대에도 많은 노력을 기울여 왔을 뿐만 아니라 과년도 지방세 상습체납자에 대한 부동산 및 자동차 압류뿐만 아니라 개인의 봉급이나 통장까지 압류를 실시하는 등 체납징수율 제고에 만전을 기하고 있음은 물론 2016년도에도 지속적인 세외수입 징수업무로 향후 안정적인 구세 세입 증대에 최선의 노력을 다하고 있음

○ **2015회계연도 기획경제국 소관 일반회계 세출결산결과 불용금액 비율이 50% 이상 높게 나타난 내용을 부서별로 살펴보면**

▶ **기획예산과**

- 1) 기관공통경비의 효율적 지원을 위한 자산및물품취득비 8천만원은 생활보장과 신설에 따른 사무실 집기류 구매 외 13건에 3,431만 3,990원을 구매하고 집행잔액이 4,568만 6,010원 남았으며,
- 2) 창의실용 및 창의혁신 지원비 9백만원은 창의실용 추진외 4건으로 27만 6천원이 지급되고 기타 메르스 확산에 따라 ‘마포구 창의 행정 우수사례 경진대회’를 서면심사로 대체함에 따라 행사운영 예산 미집행 등으로 891만 2천원이 남았으며,
- 3) 구민·공무원제안제도(기타포상금, 포상금) 1,240만원은 구민제안 심사

실무위원회를 개최(실무위원회 8회/제안심사위원회 2회)결과 제안 미채택으로 보상금 미지급액 290만원이 남고, 포상금 721만 8천원이 남았으며,
 4) 자치입법 및 소송수행비는 공탁금이 지급되어야 할 경우를 대비하여 편성된 예산으로 2015년도에 사유가 발생하지 않아 공공운영비 300만원과 배상금 1,000만원이 남았으며,
 5) 예비비(일반예비비)는 예산액 43억 1,841만 2천원에 사업부서에서 당해 연도에 예산을 편성하지 못하고 불요불급한 사업예산을 기획예산과 예비비로 40억 372만 2천원을 지출하고 3억 1,469만원(예산액 대비 7.3%)이 집행잔액으로 남았음

< 예 비 비 지 출 현 황 >

(단위: 원)

부 서	예산액	예산성립후 증감액	예산현액	집행잔액	비 고
기획예산과	4,318,412,000	△4,003,722,000	314,690,000	314,690,000	총괄관리 : 기획예산과
신 청 부 서	실 제 지 출 액		지 출 사 유		
합 계	39억 2,873만 4,630원				
복지행정과	612만 3천원		전세입자 보증금융자 지원		
주택과	6억 6,269만 2천원		광역등기소신축 이전		
토목과	2억 9,500만원		부당이득금 지급		
가정복지과	2억 9,638만 7천원		가정양육수당		
공원녹지과	3억 7백만원		경의선숲길 연남동지중화사업		
어르신복지장애인과	24억 3,643만원		기초연금		

6) 규제 사전 심사 및 규제 정비 사무관리비 314만 4천원은 규제개혁위원회 위원회 미개최로 참석수당을 미지출하였고,
 7) 규제 사전 심사 및 규제 정비시책추진업무추진비는 규제개혁추진단의 존속 기한이 2015.3.30.로 만료되어 기존의 법무팀 업무추진비 56만 6천원을 지출하고 집행잔액 103만 4천원이 남았음

▶ 지역경제과

1) 마포희망시장운영은 민간행사사업으로 마포아트센터 앞 광장에서 매주 토요일마다 개인 창작품과 재활용품 등을 판매 및 교환비하는 시장으로 사업비 1,610만원을 편성하여 마포희망시장 활성화 간담회비 등으로

- 810만 9,220원을 지출하고 799만 780원이 집행잔액으로 남았고,
- 2) 전통시장 시설 현대화 시설비 2억 1,808만 4천원은 2013년 도화, 용강동 상권활성화사업 예산 잔액 중 9,900만원을 중소기업청으로부터 승인받아 2015년 망원시장 공용화장실 설치 및 필수설비 이전설치 공사 사업비로 사용하고 5,079만 4,260원이 남았고,
- 3) 농산물 직거래 행사운영비는 명절(설,추석),새우젓축제 등 자매도시 초청 직거래 장터 행사 개최에 다른 운영비 및 회비 등 지출 및 메르스 여파로 도농교류 사업 취소(문화체험,농촌일손돕기 등)로 788만 4,500원이 집행잔액으로 남았으며,
- 4) 동물보호관리 민간위탁금 1억 2,263만원은 유기동물발생보호비용 및 길고양이 중성화 사업비로서 서울시에서 최근 3년간 처리두수를 평균하여 시에서 일괄 구(區)에 배정함에 따라 사용잔액 3,622만 4천원이 남았음

< 참 고 사 항 >

- 2015년도 마포구 유기동물 처리 : 586두
- 길고양이 중성화 : 265두

※ 보통 연간 1,000~1,200두 내외를 처리하나, 사업특성상 정확한 예측이 불가능 함

- 5) 보전지출 과오납금등은 마포창업복지관내 마포비즈니스센터졸업 시 임대보증금 반환금(7개 기업) 5,529만 3천원으로, 2015년도에 3개 기업 【(주)시티켓, (주) K-그린, 신지모르】 만 임대보증금 반환을 신청하여 과오납금 1,728만 2,500원이 지출되고 나머지 4개 기업 반환금 3,801만 500원이 집행잔액으로 남았음

▶ 일자리진흥과

- 1) 일자리창출위원회 운영비는 일자리창출위원회 미개최로 인한 위원회참석수당 미지급하여 134만 4천원이 남았고,
- 2) 구인,구직 매칭사업은 2015. 10. 중장년일자리박람회 외부자원금 1천만원을 중소기업중앙회로부터 지원받았으나, 2015. 7월 메르스 사태로 인한 취업박람회 미개최로 913만 7,860원이 불용되었으며,
- 3) 마을기업 육성사업을 위한 사무관리비 사무관리비는 마을기업 교육

프로그램 운영을 위한 강사료 및 홍보비를 실제 교육프로그램 운영과정에서 서울시 사회적경제지원센터와 공동으로 찾아가는 마을기업 교육과정을 운영함으로써 강사진 및 홍보지원을 받게 되어 관련 하여 405만 5,640원이 집행잔액으로 발생하였고

4) 마을기업 육성사업 행사운영비는 마을기업 교육프로그램 운영에 필요한 비품구매 등 소요예산을 편성하였으나, 서울시 사회적경제지원센터에서 비품준비 등 일정부분을 담당하여 집행잔액이 발생하였고, 2015년 행정자치부 마을기업 선정 기준이 강화되면서 예년에 비해 마을기업 선정이 대폭 축소되고 우리구 마을기업 신청단체 중 선정된 기업이 없어 2,600만원 예산이 불용되었음.

▶ 재무과

1) 공유재산의 효율적 관리를 위한 사무관리비 1,156만 4천원은 서울시에서 위임받은 시유지 일반재산 53필지/ 63,547㎡와 우리 구 구유지 314필지/ 22,948㎡ 그리고 시유지 건물 13동 9,143㎡에 대한 공유재산을 관리하면서 공유지 매각 시 매각을 위하여 감정평가 수수료 및 측량 수수료와 이에 따른 사무용품 구입비 등 283만 2,500원으로 집행잔액임

▶ 세무1과

1) 개별주택가격공시 공공운영비 240만 6,060원은 개별주택가격 통지문 발송에 따른 우편발송료로 국비와 구비가 약 50:50비율로 예산을 편성하였으나, 2015년 경우 국비 배정예산이 우리 구 편성액 보다 많이 배정되어, 국비를 먼저 지출하여 구비가 집행잔액으로 남았음

○ **검토의견**으로는 기획경제국 소산 일반회계 예산성립 후에 증감 내용을 보면, 기획예산과는 기관공통경비의 효율적 지원(사무관리비)으로 4백만 9천원, 지역경제과는 도화·용강동 상권 활성화 사업(시설비)으로 전년도 이월액 9억 6,333만 2,500원이 증가하였고, 사고이월 사유로 기획예산과 분뇨처리운반 개인하수처리시설 청소수수료 원가분석 용역 준공 기한 미도래로 인한 사고이월비 3,240만원, 합정재정비 촉진지구 촉진계획 변경

용역 준공기한 미도래로 인한 사고이월비 1,650만원, 지역경제과 디자인 심의 지연, 대상 업소 업종 변경 및 이전 등 도화·용강동 상권 활성화 사업(시설비) 5억 7,491만 5,950원, 일자리진흥과 홍보물 심의 위원회 부결, 연내에 재촬영 불가로 인한 사회적 경제활성화 사업(사무관리비) 955만 4천원 등 다음연도 사고이월 사업비 6억 3,336만 9,950원이 전액 이월되었음

- 예산 집행잔액이 많은 사업부서 유의할 사항으로는 매년 발생하는 집행 잔액은 동일한 사업이나 유사한 사업에서 반복되어 불용되고 있거나 중복 투자 등으로 집행잔액이 남게 되는 경우가 많은데, 이는 예산편성 초기 부터 정확한 산출근거와 타당성 조사 등 미흡한 예산편성으로 예산 집행이 이루어지지 않고 다음연도에 이월되거나 불용되어 집행잔액이 남게 되는 경우로서, 사업부서에서는 매년 반복적으로 되풀이되는 사업에 대해서는 사업 전반에 대한 타당성 및 적정성 등 면밀한 사전 검토 및 심사를 강화하여 예산이 불용되는 일이 없도록 예산편성 및 집행에 만전을 기하여야 할 것임
- 또한 전년도에 이어서 금년도에도 다음연도 이월액으로 사고이월이 반복적으로 발생하고 있는 바, 사업부서에서는 예산편성 시 부터 정확한 산출기초와 사업수요, 사업기간 및 소요예산 등에 대한 신중한 사업성 사전검토가 필요할 것으로 사료되며, 또한 예산편성 시 실제 필요한 소요 예산보다 다소 부풀려 예산을 편성하여 집행 잔액 과다 발생으로 예산이 불용되어 타 부서에서 예산부족으로 사업을 하지 못하는 사례가 발생하지 않도록 예산편성 및 집행에 만전을 기하여야 할 것임.

기타 자세한 사항은 2015회계연도 일반회계 및 특별회계 세입·세출결산서 및 결산검사 의견서를 참고해 주시기 바람.

< 2015회계연도 기획경제국 소관 예비비 지출 승인안 >

- 2015회계연도 기획경제국 일반회계 예비비 예산액은 43억 1,842만 2천원으로 부서별 예기치 못한 부득이한 사유에 대비하여 기획예산과에서 관리

중인 일반 예비비 40억 372만 2천원을 차감한 집행잔액은 3억 1,469만원이며, 복지행정과외 6개 부서에서 기획예산과에 신청한 예비비 지출결정액은 40억 372만 2천원으로 이중 39억 2,873만 4,630원이 지출되고 7,498만 7,370원이 집행잔액으로 남았음

- 이 건은 지방자치법 제129조제2항의 규정에 의하여 의회의 승인을 얻고자 제출된 것으로 2015년도 부서별 예비비 지출사유가 예측할 수 없는 부득이한 사유에 해당되는 지, 의회의 사후승인을 요하는 긴급하고도 시급을 요하는 사업에 필요한 예산으로 수요 예측이 어렵고 긴급을 요하는 사업의 예비비 사용인지 등 가급적 예비비의 지출을 줄이고 본예산에 편성하여 예산의 안정성 및 효율성을 가져야 할 것이며 그 외에 별다른 사항은 없는 것으로 사료됨.

□ 2015회계연도 기획경제국 소관 기금결산 승인안

- 2015회계연도 마포구에서 설치·관리하고 있는 기금은 16종으로서 전년도말 조성액은 377억 8,316만 1,318원에 당해 연도 조성액은 212억 709만 7,842원이 증가하여 589억 9,025만 9,160원이 조성되었고, 당해 연도 지출액은 111억 9,245만 7,600원이 사용되어 당해연도(2015년도)말 조성액은 477억 9,780만 1,560원이 되겠으며,
- **통합관리기금**은 전년도말 조성액 111억 3,600만원에 당해 연도 조성액은 8억 6,250만 9,960원이 증가하여 119억 9,850만 9,960원이 조성되었고, 당해 연도 지출액은 58억 7,250만 9,960원이 사용되어 당해 연도 말 조성액 612억 2,600만원이 되겠음
- **중소기업육성기금**은 전년도말 조성액 51억 2,528만 6,377원에 당해 연도 조성액은 29억 7,593만 3,470원이 증가하여 81억 121만 9,847원이 조성되었고, 당해 연도 지출액은 23억 856만원이 사용되어 당해 연도 말 조성액 57억 9,265만 9,847원이 되겠음.
- 기금은 특정한 목적을 가지고 자금을 신축적으로 운용할 필요가 있을 때에 한하여 설치하는 특정한 자금으로, 일반적인 세입·세출 예산과는 다르게 특정 사업 예산을 탄력적으로 운용할 수 있는 것으로서, 기금관리

사업부서에서는 기금의 마련 및 용도와 목적에 맞게 기금을 사용해 오고 있으나, 우리 구에서는 2006. 5. 18. 제정된 「서울특별시 마포구 통합 관리기금 설치 및 운용조례」에 따라 각종 기금의 여유자금에 대한 효율적인 통합관리로 그 간 수익성과 안정성이 높은 저축수단에 기금을 예치함으로써 마포구 재정수입 증대에 기여한 것이 사실이나, 통합관리 기금 담당부서에서 유의할 사항으로는 자금관리부서에서 기금의 수익성에 중점을 둔 나머지 기금을 장기적으로 예치하여 기금 사용부서에서 적시에 기금을 사용하지 못하는 경우도 발생할 수 있으므로 부서별 기금운영 계획 및 기금 지출시기를 사업시기와 수시로 비교 검토하는 등 기금재원의 안정적 운영과 효율적인 관리여부에 대한 검토가 있어야 할 것으로 사료됨.

- 또한, 중소기업육성자금은 서울특별시 마포구 중소기업육성기금 설치 및 운용조례에 따라 중소기업의 경영안정과 육성 발전을 지원하고자 하는 기금으로 관내 공장등록을 필한자 또는 제조업 관련 지식서비스 산업을 경영하는 중소기업의 경영안정을 도모하기 위하여 중소기업육성기금을 융자해 주는 제도로써 담당부서에서는 관내 중소기업인이 자금을 필요로 할 때 적시에 자금을 지원받을 수 있도록 중소기업육성 자금지원 홍보 등을 철저히 하여 중소기업육성기금 관리에 만전을 기하여야 할 것이며 사료되며 기타 자세한 사항은 2015회계연도 일반회계 및 특별회계 세입·세출 결산서 833쪽 ~ 843쪽을 참고하시기 바람.