

제268회 서울특별시 강서구의회
제2차 정례회 행정·재무위원회
【2019. 11. 22.(금) 10:00】

기획재정국
2020년도 세입·세출예산안
검 토 보 고 서



서울특별시 강서구의회
행 정 · 재 무 위 원 회

2020년도 세입·세출 예산안 (기획재정국)

검 토 보 고

2019년 11월 22일
전문위원 배 금 택

1. 세입·세출예산 규모 및 현황

- 기획재정국 소관 2020년도 세입·세출 예산규모는
 - 세입은 4,398억 9,475만 1천원으로 구 전체의 43.55%
 - 세출은 158억 8,415만 2천원으로 구 전체의 1.57%임
- ※ 총 예산규모: 1조 99억 6,940만 9천원

1) 세입총괄

(단위: 천원)

| 장·관·항 | 예산액 | 전년도 예산액 | 비교증감 | 증감률 |
|---------|-------------|-------------|------------|--------|
| | | | | |
| 합 계 | 439,894,751 | 390,062,708 | 49,832,043 | 12.78% |
| 지방세 수입 | 146,271,300 | 119,971,380 | 26,299,920 | 21.92% |
| 보통세 | 145,707,000 | 119,575,510 | 26,131,490 | 21.85% |
| 지난년도 수입 | 564,300 | 395,870 | 168,430 | 42.55% |
| 세외수입 | 32,480,665 | 30,225,957 | 2,254,708 | 7.46% |
| 경상적세외수입 | 24,933,637 | 24,110,578 | 823,059 | 3.41% |
| 재산임대수입 | 295,200 | 269,094 | 26,106 | 9.70% |
| 사용료수입 | 5,400 | 4,800 | 600 | 12.50% |
| 수수료수입 | 2,975,000 | 3,075,000 | △100,000 | △3.25% |
| 징수교부금수입 | 19,058,037 | 19,061,684 | △3,647 | △0.02% |
| 이자수입 | 2,600,000 | 1,700,000 | 900,000 | 52.94% |

| 장·관·항 | 예산액 | 전년도 예산액 | 비교증감 | 증감률 |
|-------------|-------------|-------------|------------|--------|
| | | | | |
| 임시적세의수입 | 7,547,028 | 6,115,379 | 1,431,649 | 23.41% |
| 재산매각수입 | 50,000 | 50,023 | △23 | △0.05% |
| 부담금 | 4,033 | 4,015 | 18 | 0.45% |
| 과징금 및 과태료 등 | 2,915 | 1,734 | 1,181 | 68.11% |
| 기타수입 | 4,478,111 | 3,445,937 | 1,032,174 | 29.95% |
| 지난년도수입 | 3,011,969 | 2,613,670 | 398,299 | 15.24% |
| 지방교부세 | 15,369,000 | 10,378,000 | 4,991,000 | 48.09% |
| 조정교부금 등 | 167,550,786 | 153,887,371 | 13,663,415 | 8.88% |
| 보조금 | 23,000 | 0 | 23,000 | 100% |
| 국고보조금등 | 8,000 | 0 | 8,000 | 100% |
| 시·도비보조금등 | 15,000 | 0 | 15,000 | 100% |
| 보전수입등 내부거래 | 78,200,000 | 75,600,000 | 2,600,000 | 3.44% |
| 보전수입등(잉여금) | 78,200,000 | 75,600,000 | 2,600,000 | 3.44% |

○ 세입예산은 4,398억 9,475만 1천원으로 전년도 대비 498억 3,204만 3천원(12.78%)이 증가하였음

○ 이를 재원별로 살펴보면

- 자주재원인 지방세 수입은 1,462억 7,130만원으로 전년도 대비 262억 9,992만원(21.92%) 증가하였음
 - 보통세는 1,457억 700만원으로 전년도 대비 261억 3,149만원(21.85%) 증가하였음
 - 지난년도 수입은 5억 6,430만원으로 전년도 대비 1억 6,843만원(42.55%) 증가하였음
- 세외수입은 324억 8,066만 5천원으로 전년도 대비 22억 5,470만 8천원(7.46%) 증가하였음
 - 경상적 세외수입은 249억 3,363만 7천원으로 전년도 대비 8억 2,305만 9천원(3.41%) 증가하였음

- 임시적 세외수입은 75억 4,702만 8천원으로 전년도 대비 14억 3,164만 9천원(23.41%) 감소하였음
- 의존재원을 살펴보면
 - 지방교부세는 153억 6,900만원으로 전년도 대비 49억 9,100만원(48.09%) 증가하였음
 - 조정교부금은 기획재정국 세입 예산액의 38.09%를 점유하는 규모이며 1,675억 5,078만 6천원으로 전년도 대비 136억 6,341만 5천원(8.88%) 증가하였음
 - 보조금은 2,300만원으로 전년도 대비 2,300만원(100%)이 증가하였으며
 - 국고보조금은 800만원으로 전년도 대비 800만원(100%) 증가하였음
 - 시비보조금은 1,500만원으로 전년도 대비 1,500만원(100%) 증가하였음
- 그 밖에 보전수입 등으로
 - 잉여금은 782억원으로 전년도 대비 26억원(3.44%) 증가하였음

2) 세출총괄

(단위: 천원)

| 구 분 | 예 산 액 | 구성비 | 전년도 예산액 | 구성비 | 비교증감 | |
|---------|------------|--------|------------|--------|---------|-------|
| | | | | | 증감액 | 증감률 |
| 총 계 | 15,884,152 | 100% | 15,547,936 | 100% | 336,216 | 2.16% |
| 정 책 사 업 | 14,679,132 | 92.41% | 14,451,932 | 92.95% | 227,200 | 1.57% |
| 재 무 활 동 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% |
| 행정운영경비 | 1,205,020 | 7.59% | 1,096,004 | 7.05% | 109,016 | 9.95% |

- 세출예산은 158억 8,415만 2천원으로 전년도 대비 3억 3,621만 6천원(2.16%) 증가하였음

2. 조직별 세입·세출 현황

1) 세입

(단위: 천원)

| 구 분 | 예 산 액 | | 전년도 예산액 | | 비교증감 | |
|-----------|-------------|---------|-------------|---------|------------|--------|
| | | 구성비 | | 구성비 | | 증감률 |
| 합 계 | 439,894,751 | 43.55% | 390,062,708 | 42.98% | 49,832,043 | 12.78% |
| 기 획 예 산 과 | 182,919,786 | 18.11% | 164,265,371 | 18.10% | 18,654,415 | 11.36% |
| 홍 보 정 책 과 | 103,400 | 0.01% | 79,800 | 0.009% | 23,600 | 29.57% |
| 재 무 과 | 86,191,115 | 8.53% | 82,761,851 | 9.12% | 3,429,264 | 4.14% |
| 세 무 관 리 과 | 146,271,300 | 14.48% | 119,971,380 | 13.22% | 26,299,920 | 21.92% |
| 세 무 1 과 | 4,033 | 0.0003% | 4,015 | 0.0004% | 18 | 0.45% |
| 세 무 2 과 | 24,405,117 | 2.42% | 22,980,291 | 2.53% | 1,424,826 | 6.20% |

2) 세출

(단위: 천원)

| 구 분 | 예 산 액 | | 전년도 예산액 | | 비교증감 | |
|-----------|------------|-------|------------|-------|----------|--------|
| | | 구성비 | | 구성비 | | 증감률 |
| 합 계 | 15,884,152 | 1.57% | 15,547,936 | 1.71% | 336,216 | 2.16% |
| 기 획 예 산 과 | 11,343,958 | 1.12% | 11,506,761 | 1.27% | △162,803 | △1.41% |
| 홍 보 정 책 과 | 1,827,652 | 0.18% | 1,589,305 | 0.18% | 238,347 | 15.00% |
| 재 무 과 | 553,493 | 0.05% | 471,830 | 0.05% | 81,663 | 17.31% |
| 세 무 관 리 과 | 712,647 | 0.07% | 668,420 | 0.07% | 44,227 | 6.62% |
| 세 무 1 과 | 654,776 | 0.06% | 661,575 | 0.07% | △6,799 | △1.03% |
| 세 무 2 과 | 791,626 | 0.08% | 650,045 | 0.07% | 141,581 | 21.78% |

3. 정책사업별 예산편성 현황

1) 정책사업 편성내역

(단위: 천원)

| 연번 | 정책사업명 | 예산액 | 전년도 예산액 | 비교증감 | |
|----|---------------|------------|------------|----------|--------|
| | | | | 증감률 | 증감률 |
| 1 | 구행정 역량강화 | 816,333 | 784,478 | 31,855 | 4.06% |
| 2 | 효율적 재원관리 | 10,168,005 | 10,393,688 | △225,683 | △2.17% |
| 3 | 구정홍보 역량강화 | 1,702,672 | 1,490,596 | 212,076 | 14.23% |
| 4 | 재무행정의 효율적 운용 | 451,213 | 369,975 | 81,238 | 21.96% |
| 5 | 차질없는 세입목표 달성 | 547,527 | 504,210 | 43,317 | 8.59% |
| 6 | 구세입의 안정적인 확보 | 452,396 | 449,998 | 2,398 | 0.53% |
| 7 | 자주재원의 안정적인 확보 | 304,033 | 223,686 | 80,347 | 35.92% |
| 8 | 차질없는 세입목표 달성 | 236,953 | 235,301 | 1,652 | 0.70% |

○ 정책사업별 편성내역을 살펴보면

- 구행정 역량강화를 위하여

8억 1,633만 3천원을 편성하였으며 전년도 대비 3,185만 5천원(4.06%) 증가하였음

- 구정의 기획·조정 2억 5,032만 3천원
(협의회 부담금 포함 및 지속가능 발전 기본계획 등 수립 용역비)
- 건전재정운용 8,802만원
- 창의경영지원 1억 6,070만 4천원
(구정 발전 연구동아리 워크숍 운영)
- 법제역량강화 3억 1,728만 6천원 편성하였음

- 효율적 재원관리를 위하여

101억 6,800만 5천원을 편성하였으며 전년도 대비 2억 2,568만 3천원 (2.17%) 감소하였음

- 예비비 101억 6,800만 5천원 편성하였음

- 구정홍보역량 강화를 위하여

17억 267만 2천원을 편성하였으며 전년도 대비 2억 1,207만 6천원 (14.23%) 증가하였음

- 구정홍보 13억 8,245만 3천원
- 디지털 홍보 2억 2,835만 9천원
- 강서구영상미디어센터 내실화 9,186만원 편성하였음
(영상미디어센터 노후 시설 환경 개선)

- 재무행정의 효율적 운용을 위하여

4억 5,121만 3천원을 편성하였으며 전년도 대비 8,123만 8천원 (21.96%) 증가하였음

- 국·공유재산 및 물품 관리 3억 4,160만원
(구유재산 공제사업비, 손해배상공제 자기부담금 증액, RFID리더기 구매)
- 계약 관리 1,892만원
- 지출·회계 관리 9,069만 3천원 편성하였음

- 차질없는 세입목표 달성을 위하여

5억 4,752만 7천원을 편성하였으며 전년도 대비 4,331만 7천원(8.59%) 증가하였음

- 체납지방세 정리 활동 강화 5억 4,752만 7천원 편성하였음
(공공운영비 증액)

- 구세입의 안정적인 확보를 위하여

4억 5,239만 6천원을 편성하였으며 전년도 대비 239만 8천원(0.53%) 증가하였음

- 지방세 부과 3억 7,639만 3천원
- 공정한 주택가격 조사 7,600만 3천원 편성하였음

- 자주재원의 안정적 확보를 위하여
3억 403만 3천원을 편성하였으며 전년도 대비 8,034만 7천원(35.92%) 증가하였음
 - 지방세 부과 3억 403만 3천원 편성하였음
 (공공운영비 증액)

- 차질없는 세입 목표달성을 위하여
2억 3,695만 3천원을 편성하였으며 전년도 대비 1,652천원(0.70%) 증가하였음
 - 세외수입 확충 2억 3,695만 3천원 편성하였음
 (공공운영비 증액)

4. 계속비: 해당사항 없음

5. 명시이월: 해당사항 없음

6. 종합의견

- 기획재정국 소관 2020년도 세입예산은 4,398억 9,475만 1천원으로 전년도 대비 498억 3,204만 3천원(12.78%) 증가하였으며
 - 재원별 주요 증가사유를 살펴보면 지방세 수입은 등록면허세 13억 7만 7천원, 재산세 196억 9,041만 3천원, 지방소비세 51억 4,100만원이 증가하였기 때문이며
 - 지방교부세 증가는 부동산교부세 49억 9,100만원 증가에 따른 것임
 - 조정교부금 증가는 일반조정교부금 137억 1,169만 9천원 증가와 재정보전금 4,828만 4천원 감소에 따른 것임

- 세출예산은 158억 8,415만 2천원으로 전년도 대비 3억 3,621만 6천원 (2.16%) 증가하였으며 정책사업비는 146억 7,913만 2천원으로 전년도 대비 2억 2,720만원(1.57%) 증가하였으며 행정운영경비는 12억 502만원으로 전년도 대비 1억 901만 6천원(9.95%) 증가하였음
- 사업비 증가가 큰 사업을 살펴보면
 - 예비비는 101억 6,800만 5천원을 편성하여 전년도 대비 2억 2,568만 3천원 감소하였음
 - 신문 및 간행물 등 구독을 위하여 1억 9,236만원 증액되었음
 - ※ 통장 및 반장 일간신문 구독지원, 광역(지방)신문 구독, 부서신문 및 모니터링 신문 구독, 뉴스콘텐츠 저작권 이용료 등 1억 9,236만원 증가
- 신규 사업을 살펴보면
 - 지속가능발전 추진을 위하여 6,224만원을 신규 편성하였음
 - ※ 지속가능가능 기본계획 등 수립 용역비 5,000만원, 지속가능발전가능위원회 위원 참석수당 924만원
 - 개인지방소득세 독자신고 운영을 위하여 5,194만 9천원을 신규 편성하였음
 - ※ 개인지방소득세 신고접수요원 인건비 1,444만 4천원, 개인지방소득세 신고센터 일반운영비 3,550만 5천원
- 기획재정국 소관 세입예산은 4,398억 9,475만 1천원으로 구 전체의 43.55%를 차지하는 규모이므로 예산안 편성시에는 세수 추계 오차율을 최소화하여 세입·세출의 균형을 유지할 수 있도록 하여야 할 것이며
- 효율적 재정 운용을 위해서는 세수 추계 오차율 최소화를 위한 자구노력이 추진되어야 하고 적극적 지방재정 운용을 위해서는 예산 편성시부터 사업의 당위성과 시급성 여부를 면밀히 검토하여 낭비요인은 없는지 면밀한 검토와 심사가 필요함