

제292회 서울특별시 강서구의회  
제2차 정례회 행정·재무위원회  
【2022. 11. 17.(목) 10:00】

2023년도 세입·세출예산안  
**검 토 보 고 서**  
[기획재정국]



서울특별시 강서구의회  
행 정 · 재 무 위 원 회

# 2023년도 세입·세출 예산안 (기획재정국)

## 검 토 보 고

2022년 11월 17일  
전문위원 장 석 현

### 1. 세입·세출예산 규모 및 현황

- 2023년도 총 예산규모는 1조 2,261억 8,573만 2천원으로  
그 중 기획재정국 2023년도 세입·세출 예산규모는
  - 세입은 5,125억 3,012만 8천원으로 구 전체의 41.80%
  - 세출은 215억 3,272만 2천원으로 구 전체의 1.76%임

#### 1) 기획재정국 세입총괄

(단위: 천원)

장·관·항	예산액	전년도 예산액	비교증감	증감률
<b>합 계</b>	<b>512,530,128</b>	<b>492,902,394</b>	<b>19,627,734</b>	<b>3.98%</b>
지방세 수입	187,192,130	171,452,293	15,739,837	9.18%
보통세	186,575,837	170,902,291	15,673,546	9.17%
지난년도 수입	616,293	550,002	66,291	12.05%
세외수입	36,545,951	36,027,911	518,040	1.44%
경상적세외수입	30,739,623	29,886,254	853,369	2.86%
재산임대수입	394,336	346,196	48,140	13.91%
사용료수입	3,700	2,700	1,000	37.04%
수수료수입	2,930,000	2,960,000	△30,000	△1.01%
징수교부금수입	24,811,587	24,077,358	734,229	3.05%
이자수입	2,600,000	2,500,000	100,000	4.00%

장·관·항	예산액	전년도 예산액	비교증감	
			증감률	
임시적세외수입	5,795,019	6,130,046	△335,027	△5.47%
재산매각수입	105,000	105,000	0	0.00%
자치단체간부담금	4,640	4,982	△342	△6.86%
기타수입	3,032,120	3,389,509	△357,389	△10.54%
지난년도수입	2,653,259	2,630,555	22,704	0.86%
지방행정제재·부과금	<b>11,309</b>	<b>11,611</b>	<b>△302</b>	<b>△2.60%</b>
변상금	11,309	11,611	△302	△2.60%
지방교부세	<b>23,809,000</b>	<b>28,809,000</b>	<b>△5,000,000</b>	<b>△17.36%</b>
조정교부금 등	<b>192,936,047</b>	<b>192,953,190</b>	<b>△17,143</b>	<b>△0.01%</b>
자치구조정교부금등	192,936,047	192,953,190	△17,143	△0.01%
보전수입등및내부거래	<b>72,047,000</b>	<b>63,660,000</b>	<b>8,387,000</b>	<b>13.17%</b>
보전수입등(잉여금)	50,182,000	50,660,000	△478,000	△0.94%
내부거래(예탁금및예수금)	21,865,000	13,000,000	8,865,000	68.19%

○ 기획재정국 세입 예산은 **5,125억 3,012만 8천원**으로 전년도 대비 196억 2,773만 4천원(3.98%) 증가함

※ **재원별로 살펴보면**

○ 자체재원인 지방세 수입은 전체 세입 예산액의 **15.27%**인 1,871억 9,213만원으로 전년도 대비 157억 3,983만 7천원(9.18%) 증가함

- 보통세<sup>1)</sup>는 1,865억 7,583만 7천원으로 전년도 대비 156억 7,354만 6천원(9.17%) 증가함

1) 보통세는 특별한 목적의 재정수요를 위하여 부과되는 조세인 목적세에 대응하는 개념으로 지방세로는 취득세, 등록세, 주민세, 재산세, 자동차세 등이 이에 속한다.

- 지난 연도 수입은 6억 1,629만 3천원으로 전년도 대비 6,629만 1천원 (12.05%) 증가함

○ 세외수입은 365억 4,595만 1천원으로 전년도 대비 5억 1,804만원 (1.44%) 증가함

- 경상적 세외수입은 사용료수입, 수수료수입, 이자수입 등으로 307억 3,962만 3천원으로 전년도 대비 8억 5,336만 9천원(2.86%) 증가함

- 임시적 세외수입은 재산매각수입, 자치단체간부담금 등으로 57억 9,501만 9천원으로 전년도 대비 3억 3,502만 7천원(△5.47%) 감소함

- 지방행정제재·부과금은 변상금으로 1,130만 9천원으로 전년도 대비 30만 2천원(△2.60%) 감소함

※ **의존재원을 살펴보면**

○ 지방교부세는 238억 900만원으로 전년도 대비 50억원(△17.36%) 감소함

○ 조정교부금은 전체 세입 예산액의 15.73%인 1,929억 3,604만 7천원으로 전년도 대비 1,714만 3천원(△0.01%) 감소함

※ **마지막으로, 보전수입등및내부거래를 살펴보면**

○ 잉여금이 501억 8,200만원으로 전년도 대비 4억 7,800만원 (△0.94%) 감소하였고, 내부거래 중 예탁금 및 예수금은 218억 6,500만원으로 전년도 대비 88억 6,500만원(68.19%) 증가

## 2) 기획재정국 세출총괄

(단위: 천원)

구 분	예 산 액	구성비	전년도 예산액	구성비	비교증감	
					증감률	
총 계	21,532,722	100%	22,119,136	100%	△586,414	△2.65%
정 책 사 업	20,731,670	96.28%	21,032,948	95.14%	△301,278	△1.43%
재 무 활 동	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
행정운영경비	801,052	3.72%	1,086,188	4.86%	△285,136	△26.25%

- 기획재정국 세출예산은 215억 3,272만 2천원으로 전년도 대비 5억 8,641만 4천원(△2.65%) 감소함
- 정책사업비는 207억 3,167만원으로 전년도 대비 3억 127만 8천원(△1.43%) 감소하고
- 행정운영경비는 8억 105만 2천원으로 전년도 대비 2억 8,513만 6천원(△26.25%) 감소함

## 2. 조직별 세입·세출 현황

### 1) 기획재정국 조직별 세입

(단위: 천원)

구 분	예 산 액		전년도 예산액		비교증감	
	구성비		구성비		증감률	
합 계	41.80%	512,530,128	42.61%	492,902,394	3.98%	19,627,734
기 획 예 산 과	19.46%	238,610,047	20.29%	234,762,190	1.64%	3,847,857
홍 보 정 책 과	0.00%	33,700	0.01%	62,700	△46.3%	△29,000
재 무 과	4.75%	58,214,645	5.07%	58,614,807	△0.68%	△400,162
세 무 관 리 과	17.59%	215,667,096	17.24%	199,457,715	8.13%	16,209,381
세 무 1 과	0.00%	4,640	0.00%	4,982	△6.86%	△342
세 무 2 과	0.00%	0	0.00%	0	0%	0

## 2) 기획재정국 조직별 세출

(단위: 천원)

구 분	예 산 액		전년도 예산액		비교증감	
		구성비		구성비		증감률
<b>합 계</b>	<b>21,532,722</b>	<b>1.76 %</b>	<b>22,119,136</b>	<b>1.91 %</b>	<b>△586,414</b>	<b>△2.65%</b>
기 획 예 산 과	16,604,880	1.35 %	17,462,752	1.51 %	△857,872	△4.91%
홍 보 정 책 과	2,291,453	0.19 %	1,777,167	0.15 %	514,286	28.94%
재 무 과	741,347	0.06 %	690,478	0.06 %	50,869	7.37%
세 무 관 리 과	778,189	0.06 %	949,369	0.08 %	△171,180	△18.03%
세 무 1 과	644,186	0.05 %	675,509	0.06 %	△31,323	△4.64%
세 무 2 과	472,667	0.04 %	563,861	0.05 %	△91,194	△16.17%

## 3. 정책사업별 예산편성 현황

### 1) 정책사업 편성내역

(단위: 천원)

연번	정책사업명 (소관부서)	예 산 액	전년도 예산액	비교증감	
					증감률
1	구행정 역량강화 (기획예산과)	711,149	903,459	△192,310	△21.29%
2	효율적 자원관리 (기획예산과)	15,680,379	16,252,709	△572,330	△3.52%
3	구정홍보역량 강화 (홍보정책과)	2,193,885	1,660,591	533,294	32.11%
4	재무행정의 효율적 운용 (세무관리과)	673,759	599,622	74,137	12.36%
5	차질없는 세입목표 달성 (세무관리과)	643,325	759,017	△115,692	△15.24%
6	구세입의 안정적인 확보 (세무1과)	513,786	500,673	13,113	2.62%
7	자주재원의 안정적인 확보 (세무2과)	315,387	356,877	△41,490	△11.63%

※ 정책사업별 편성내역을 살펴보면

○ 구행정 역량강화를 위하여

7억 1,114만 9천원을 편성하였으며 전년도 대비 1억 9,231만원 ( $\Delta 21.29\%$ ) 감소하였음

- 구정의 기획·조정                    2억 5,047만 9천원
- 건전재정운영                        1억 127만원
- 창의경영지원                        5,643만원
- 법제역량강화                        3억 297만원 편성하였음

❖ 세부사업별로 살펴보면, 완성도 높은 공약 이행을 위한 ‘비전자문단’ 신규 설치 및 주민배심원제 운영, 지속가능발전위원회 워크숍 개최 등 위원회 운영 관련 예산편성이 소폭 증가하였으며 시설관리공단 지원 사업 중 구·공단 간 TF회의 운영비 등을 신규 편성함

○ 효율적 재원관리를 위하여

156억 8,037만 9천원의 예비비를 편성하였으며 전년도 대비 5억 7,233만원( $\Delta 3.52\%$ ) 감소함

❖ 단계적 일상회복 및 코로나 예산 선반영에 따라 재해·재난 목적 예비비를 전년도 대비 5억 7,233만원을 감액 편성하여 총 156억 8,037만 9천원의 예비비를 편성함

○ 구정홍보역량 강화를 위하여

21억 9,388만 5천원을 편성하였으며 전년도 대비 5억 3,329만 4천원 ( $32.11\%$ ) 증가하였음

- 구정홍보                                14억 9,764만원
- 디지털 홍보                            2억 3,566만 9천원
- 강서구영상미디어센터 내실화    4억 6,057만 6천원 편성하였음

- ❖ 세부사업별로 살펴보면, 강서구 영상미디어센터를 리모델링을 하여 뉴미디어(SNS) 산업 지원센터를 개관하는 사업비 등으로 3억 6,172만 8천원을 증액하여 강서구영상미디어센터 운영비로 총 4억 5,109만 6천원을 편성하였으며
- ❖ 원자재 값 상승에 따른 신문 단가 인상 등으로 1억 1,305만 2천원을 증액하여 신문 및 간행물 등 구독 사업비로 9억 822만원을 편성함
- ❖ 마을버스에 IPTV를 설치하여 구정 홍보방송을 송출하는 신규사업 추진으로 3,953만 1천원을 증액하여 i강서TV 운영비로 2억 2,948만 9천원 편성함

○ 재무행정의 효율적 운용을 위하여

6억 7,375만 9천원을 편성하였으며 전년도 대비 7,413만 7천원 (12.36%) 증가하였음

- 국·공유재산 및 물품 관리            5억 3,224만 8천원
- 계약 관리                                2,232만원
- 지출·회계 관리                        1억 1,919만 1천원    편성하였음

- ❖ 세부사업별로 살펴보면, 공유재산 재해복구 및 영조물 배상 공제 회비 인상 등으로 공유재산 관리 사업비로 4,803만 4천원을 증액하여 4억 9,893만 8천원 편성하고

- ❖ 정기재물조사 주기가 2년에서 1년으로 단축되어 물품관리 비용 사업비로 2,270만원을 증액하여 3,331만원 편성함

○ 차질없는 세입목표 달성을 위하여

6억 4,332만 5천원을 편성하였으며 전년도 대비 1억 1,569만 2천원 (△15.24%) 감소하였음



- 체납지방세 정리 활동 강화      4억 2,418만 3천원    편성하였음
- 세외수입 확충                              2억 1,914만 2천원    편성하였음

❖ 세부사업별로 살펴보면, 납세안내문 대체발송에 따른 고지서 제작 비용, 우편비용 등의 감소로 시세·구세 체납징수 사업비로 1억 905만 5천원이 감소한 4억 2,418만 3천원 편성함

○ 구세입의 안정적인 확보를 위하여

5억 1,378만 6천원을 편성하였으며 전년도 대비 1,311만 3천원 (2.62%) 증가하였음

- 지방세 부과                              4억 3,749만 2천원
- 공정한 주택가격 조사                      7,629만 4천원    편성하였음

❖ 세부사업별로 살펴보면, 신설·전입 법인 환영 및 구정홍보 서신 발송사업과 신축주택 직전 연도 주택가격 상정 비용 등으로 1,141만 5천원을 증액하여 시세·구세부과 사업비로 4억 3,749만 2천원 편성함

○ 자주재원의 안정적 확보를 위하여

3억 1,538만 7천원을 편성하였으며 전년도 대비 4,149만원 (△ 11.63%) 감소하였음

- 지방세 부과                              3억 1,538만 7천원    편성하였음

4. 계속비: 해당사항 없음

5. 명시이월: 해당사항 없음

## 6. 종합의견

[ 기획재정국 2023년도 세입예산은 5,125억 3,012만 8천원으로 전년도 대비 196억 2,773만 4천원(3.98%) 증가함 ]

- 기획재정국 세입예산은 구 전체의 세입예산의 41.8%를 차지하는 규모이며, 주로 지방세 수입, 세외수입, 조정교부금 등이 차지하고 있음
- 특히, 구 재정자립도의 큰 부분을 차지하는 자체재원인 지방세와 세외수입의 정확한 추정은 정확한 세출예산을 편성하기 위한 기본 요건이라 할 수 있음
  - 지방세 수입은 전체 세입 예산액의 15.27%를 차지하며, 마곡지구 개발, 건물가액 상승으로 완만한 증가가 예상되나 고금리 및 1주택자 재산세율 인하 등으로 증가폭이 크지 않을 것으로 전망되어 전년도 대비 9.18% 증가된 1,871억 9,213만원 편성함
  - 세외수입은 코로나19 영향 개선으로 사용료 등의 증가가 기대되어 전년도 대비 1.44% 증가된 365억 4,595만 1천원 편성함
- 대내외 경기 침체가 예상되는 가운데 부동산 거래 감소 등으로 의존재원인 지방교부세 및 조정교부금이 감소될 것으로 예상되어
  - 지방교부세는 전년도 대비 17.36% 감소된 238억 9백만원을 편성하고
  - 조정교부금등 전체 세입 예산액의 15.73%를 차지하며 전년도 대비 0.01% 감소된 1,929억 3,604만 7천원 편성함

[ 기획재정국 2023년도 세출예산은 215억 3,272만 2천원으로  
전년도 대비 5억 8,641만 4천원(△2.65%) 감소함 ]

- 기획재정국 주요사업 중 전년도 대비 증가율이 높은 사업을 살펴보면
  - 강서구영상미디어센터를 리모델링하여 뉴미디어(SNS) 산업 지원 센터로 개관하는 사업으로 5,109만 6천원을 편성하여 전년도 대비 3억 6,172만 8천원 증액하고
  - 원자재 값 상승에 따른 신문 단가 인상 등으로 신문 및 간행물 등 구독 사업비로 9억 822만원을 편성하여 전년도 대비 1,305만 2천원을 증액함
  - 구유재산 재해복구 및 영조물 배상 공제회비 인상 등으로 공유 재산 관리 사업비로 4억 9,893만 8천원 편성하여 전년도 대비 4,803만 4천원을 증액함
  
- 기획재정국 세출 예산은 구 전체 예산 대비 1.76%로 사업예산이 차지하는 비중이 높은 편은 아니나, 전년도 대비 증가율이 높은 사업 혹은 신규사업 등에 대하여 사업계획의 적정성 여부, 시급하게 필요한 사업인지 등에 대한 면밀한 검토가 필요할 것이며 또한 의무적 지출사업비가 과도하게 계상된 것은 없는지, 연례적으로 집행실적이 부진했던 사업에 대한 관행적인 예산편성은 없는지 등 세출예산운용에 대한 종합적인 검토가 필요함