

서울특별시 마포구의회  
제272회 제2차 정례회 (2024. 12. 5.)

재정관리국 소관

2025년도 서울특별시 마포구 예산안 및 기금운용계획안

# 검 토 보 고 서



행정건설위원회



## 목 차

### ◆ 2025년도 서울특별시 마포구 예산안 검토보고

<b>I</b>	<b>마포구 예산 편성 현황</b>	<b>2</b>
	① 총괄 현황	2
	② 일반회계 현황	3
	③ 특별회계 현황	4
<b>II</b>	<b>재정관리국 소관 세입·세출 현황</b>	<b>5</b>
	① 세입·세출 총괄 현황	5
	② 일반회계 세입 현황	6
	③ 일반회계 세출 현황	11
	④ 특별회계 현황	19
<b>III</b>	<b>종합 검토 의견</b>	<b>20</b>

### ◆ 2025년도 서울특별시 마포구 기금운용계획안 검토보고서

<b>I</b>	<b>통합재정안정화기금(통합계정) 현황</b>	<b>23</b>
<b>II</b>	<b>공유재산관리기금 현황</b>	<b>25</b>



# 2025년도 서울특별시 마포구 예산안 검 토 보 고 서

행정건설위원회

전문위원 권 하 나

## □ 안 건 명

- 재정관리국 소관 2025년도 서울특별시 마포구 예산안

## □ 제출일자 및 제출자

- 2024년 11월 15일(금), 마포구청장

## □ 행정건설위원회 회부일자

- 2024년 11월 18일(월)

## □ 위원회 회부근거

- 「서울특별시 마포구의회 회의 규칙」 제60조제1항

## □ 관련법규

- 「지방자치법」 제142조(예산의 편성 및 의결)
- 「지방재정법」 제36조(예산의 편성)

## I

## 마포구 예산 편성 현황

## 1

## 총괄 현황

(단위: 천원)

회계별	2025년	2024년	증감액	증감률
계	837,193,744	841,264,536	△4,070,792	△0.48%
일반회계	805,112,945	799,525,079	5,587,866	0.70%
특별회계	32,080,799	41,739,457	△9,658,658	△23.14%
의료급여기금	663,164	580,000	83,164	14.34%
마포농수산물시장	6,558,857	6,323,221	235,636	3.73%
주차장	23,693,459	28,508,249	△4,814,790	△16.89%
발전소 주변 지역지원사업	569,848	5,579,977	△5,010,129	△89.79%
건축안전	595,471	748,010	△152,539	△20.39%

○ 2025년도 마포구 예산 총 규모는 8,371억 9,374만 4천 원으로 전년도 8,412억 6,453만 6천 원 대비 0.48%인 40억 7,079만 2천 원이 감액 편성됨.

▶ 일반회계: 8,051억 1,294만 5천 원(전체 예산의 96.17% 차지)

▶ 특별회계: 320억 8,079만 9천 원(전체 예산의 3.83% 차지)

## 2 일반회계 현황

### 1. 세입현황

(단위: 천원)

세 입						
구 분	2025년		2024년		증감액	증감률
	예산액	구성비	예산액	구성비		
계	805,112,945	100.00%	799,525,079	100.00%	5,587,866	0.70%
지방세수입	171,255,862	21.27%	162,122,106	20.28%	9,133,756	5.63%
세외수입	63,375,090	7.87%	61,569,753	7.70%	1,805,337	2.93%
지방교부세	11,536,000	1.43%	14,678,000	1.84%	△3,142,000	△21.41%
조정교부금등	120,876,509	15.01%	118,893,310	14.87%	1,983,199	1.67%
보조금	357,923,572	44.46%	354,636,275	44.36%	3,287,297	0.93%
보전수입 등	80,145,912	9.95%	87,625,635	10.96%	△7,479,723	△8.54%

### 2. 세출현황

(단위: 천원)

세 출						
구 분	2025년		2024년		증감액	증감률
	예산액	구성비	예산액	구성비		
계	805,112,945	100.00%	799,525,079	100.00%	5,587,866	0.70%
인건비	134,817,440	16.75%	128,737,169	16.10%	6,080,271	4.72%
물건비	50,671,881	6.29%	49,091,278	6.14%	1,580,603	3.22%
경상이전	570,617,235	70.87%	554,688,492	69.38%	15,928,743	2.87%
자본지출	41,943,992	5.21%	53,207,559	6.65%	△11,263,567	△21.17%
내부거래	3,248,049	0.40%	3,307,119	0.41%	△59,070	△1.79%
예비비및기타	3,814,348	0.47%	10,493,462	1.31%	△6,679,114	△63.65%

### 3 특별회계 현황

#### 1. 세입현황

(단위: 천원)

세 입						
구 분	2025년		2024년		증감액	증감률
	예산액	구성비	예산액	구성비		
계	32,080,799	100.00%	41,739,457	100.00%	△9,658,658	△23.14%
세 외 수 입	23,322,384	72.70%	22,969,795	55.03%	352,589	1.54%
보 조 금	663,164	2.07%	580,000	1.39%	83,164	14.34%
보 전 수 입 등 및 내 부 거 래	8,095,251	25.23%	18,189,662	43.58%	△10,094,411	△55.50%

#### 2. 세출현황

(단위: 천원)

세 출						
구 분	2025년		2024년		증감액	증감률
	예산액	구성비	예산액	구성비		
계	32,080,799	100.00%	41,739,457	100.00%	△9,658,658	△23.14%
인 건 비	3,090,833	9.63%	3,173,662	7.60%	△82,829	△2.61%
물 건 비	5,011,367	15.62%	1,955,966	4.69%	3,055,401	156.21%
경 상 이 전	14,455,534	45.06%	16,610,483	39.80%	△2,154,949	△12.97%
자 본 지 출	1,786,379	5.57%	10,809,348	25.90%	△9,022,969	△83.47%
용 자 및 출 자	500	0.00%	500	0.00%	0	0.00%
내 부 거 래	7,440,156	23.19%	485,540	1.16%	6,954,616	1432.35%

## Ⅱ 재정관리국 소관 세입·세출 현황

### 1 세입·세출 총괄 현황

#### 1. 세입현황

(단위: 천원)

구 분	2025년	2024년	증감액	증감률
합 계	416,275,571	415,783,935	491,636	0.12%
일반회계	414,989,605	414,427,405	562,200	0.14%
특별회계	1,285,966	1,356,530	△70,564	△5.20%

#### 2. 세출현황

(단위: 천원)

구 분	2025년	2024년	증감액	증감률
합 계	9,890,181	16,836,994	△6,946,813	△41.26%
일반회계	9,342,664	16,306,875	△6,964,211	△42.71%
특별회계	547,517	530,119	17,398	3.28%

#### < 2025년도 재정관리국 소관 일반회계 >

세입예산은 4,149억 8,960만 5천 원으로 전년도 4,144억 2,740만 5천 원 대비 0.14%인 5억 6,220만 원이 증가된 규모로서, 마포구 전체 일반회계 예산의 51.54%에 해당하며, 세출 예산은 93억 4,266만 4천 원으로 전년도 163억 687만 5천 원 대비 42.71%인 69억 6,421만 1천 원이 감소하였고, 마포구 전체 일반회계 예산의 1.16%를 차지하고 있음.

#### < 2025년도 재정관리국 소관 특별회계 >

세입예산은 12억 8,596만 6천 원으로 전년도 13억 5,653만 원 대비 5.20%인 7,056만 4천 원이 감소하였고, 세출예산은 5억 4,751만 7천 원으로 전년도 5억 3,011만 9천 원 대비 3.28%인 1,739만 8천 원이 증가하였음.

## 2 일반회계 세입 현황

### 1. 세입과목별 현황

(단위 : 천원)

예산과목	2025년		2024년		증감액	증감률
	예산액	구성비	예산액	구성비		
<b>총 계</b>	<b>414,989,605</b>	<b>100.00%</b>	<b>414,427,405</b>	<b>100.00%</b>	<b>562,200</b>	<b>0.14%</b>
<b>지방세수입</b>	<b>171,255,862</b>	<b>41.27%</b>	<b>162,122,106</b>	<b>39.12%</b>	<b>9,133,756</b>	<b>5.63%</b>
지방세	171,255,862	41.27%	162,122,106	39.12%	9,133,756	5.63%
보통세	170,655,652	41.12%	161,563,086	38.98%	9,092,566	5.63%
지난년도 수입	600,210	0.14%	559,020	0.13%	41,190	7.37%
<b>세외수입</b>	<b>31,275,322</b>	<b>7.54%</b>	<b>31,273,084</b>	<b>7.55%</b>	<b>2,238</b>	<b>0.01%</b>
경상적세외수입	26,791,917	6.46%	26,722,645	6.45%	69,272	0.26%
재산임대수입	2,269	0.00%	13,060	0.00%	△10,791	△82.63%
수수료수입	1,698,506	0.41%	1,893,416	0.46%	△194,910	△10.29%
징수교부금수입	21,090,142	5.08%	20,815,169	5.02%	274,973	1.32%
이자수입	4,001,000	0.96%	4,001,000	0.97%	0	0.00%
임시적세외수입	2,226,440	0.54%	2,194,310	0.53%	32,130	1.46%
재산매각수입	89,559	0.02%	104,159	0.03%	△14,600	△14.02%
기타수입	2,136,881	0.51%	2,090,151	0.50%	46,730	2.24%
지방행정제재·부과금	13,181	0.00%	0	0.00%	13,181	순증
변상금	13,181	0.00%	0	0.00%	13,181	순증
지난년도 수입	2,243,784	0.54%	2,356,129	0.57%	△112,345	△4.77%
지난년도 수입	2,243,784	0.54%	2,356,129	0.57%	△112,345	△4.77%
<b>지방교부세</b>	<b>11,536,000</b>	<b>2.78%</b>	<b>14,678,000</b>	<b>3.54%</b>	<b>△3,142,000</b>	<b>△21.41%</b>
<b>조정교부금등</b>	<b>120,876,509</b>	<b>29.13%</b>	<b>118,893,310</b>	<b>28.69%</b>	<b>1,983,199</b>	<b>1.67%</b>
<b>보전수입등및내부거래</b>	<b>80,045,912</b>	<b>19.29%</b>	<b>87,460,905</b>	<b>21.10%</b>	<b>△7,414,993</b>	<b>△8.48%</b>
보전수입등(잉여금)	67,337,068	16.23%	65,212,175	15.74%	2,124,893	3.26%
내부거래(여탁금및예수금)	12,708,844	3.06%	22,248,730	5.37%	△9,539,886	△42.88%

## 2. 부서별 세입 현황

(단위 : 천원)

부서	2025년	2024년	증감액	증감률
합 계	414,989,605	414,427,405	562,200	0.14%
예산정책과	145,181,353	155,845,040	△10,663,687	△6.84%
재무과	75,176,783	73,248,810	1,927,973	2.63%
징수과	23,975,817	23,770,469	205,348	0.86%
재산세과	156,894,186	150,431,688	6,462,498	4.30%
지방소득세과	13,761,466	11,131,398	2,630,068	23.63%

### 예산정책과

(단위 : 천원)

구분		2025년	2024년	증감액	증감률
과목	내용				
합 계		145,181,353	155,845,040	△10,663,687	△6.84%
세외수입	마포구시설관리공단 자본금 이자 등	60,000	25,000	35,000	58.33%
지방교부세 <sup>1)</sup>	부동산교부세	11,536,000	14,678,000	△3,142,000	△27.24%
조정교부금 등	조정교부금 <sup>2)</sup>	119,783,180	117,783,180	2,000,000	1.67%
	자동차분 면허세 폐지에 따른 세수보전금	1,093,329	1,110,130	△16,801	△1.54%
내부거래	통합재정안정화기금 예탁원금 회수	11,075,527	22,248,730	△11,173,203	△100.88%
	통합재정안정화기금 예탁 이자회수	1,633,317	0	1,633,317	순증

### ○ 검토의견

- 예산정책과의 세입은 전년 대비 6.84% 감소하였음. 이는 부동산교부세와 통합재정안정화기금 예탁원금 회수 감소로 인한 것임.

1) 지방교부세: 국가로부터 지원되는 수입

2) 조정교부금: 광역자치단체로부터 지원되는 수입

- 행정안전부는 2024. 11. 1.(금) 지방교부세위원회를 개최하고 2025년도 보통교부세 개선방안 및 부동산교부세 개편방안을 발표했다. 그 중 부동산교부세는 인구위기 대응을 위해 저출생 대응 교부기준(25%)이 개편될 예정이라고 함. 부동산교부세의 역할을 국가적 인구위기 극복 대응으로 확장하고, 자치단체의 적극적 저출생 대응 재정투자를 유도하도록 저출생 대응 교부기준을 신설함. 저출생 대응 투자, 돌봄서비스 제공 등 질 높은 출산·양육환경 조성 투자를 유도하는 방향으로 재설계하였음. 자치단체 노력도가 반영되는 시차를 고려하여 2026년 산정 시부터 시행되어 전국 자치단체에 적용될 예정이다.

이번 개편안은 지역 소멸이 상대적으로 현실화되지 않은 수도권과 복지·보육·교육 비중이 높은 지역에 대한 역차별이라고 지적되기도 함.

【 부동산교부세 교부기준별 비중 및 세부 산정방식 안 】

교부기준	현행		교부기준	개정안		세부 산정방식안
재정여건	50%	⇒	재정여건	50%	↕	• 저출생투자비지수
사회복지	35%		사회복지	20%		• 영유아 수 비율
지역교육	10%		저출생 대응	25%		• 공공보육이용률 역지수
보유세 규모	5%		보유세 규모	5%		• 지역돌봄서비스 운영지수

- 2025년 마포구 부동산교부세는 31억 4,200만 원이 감액된 115억 3,600만 원이 편성되었음.

2025년 베이비시터 하우스 조성 및 운영으로 10억 1,200만 원 신규편성하였음. 자녀 양육 공백 최소화를 위하여 보육시간을 확대하여 양육자가 안심하고 영유아를 맡길 수 있는 환경을 조성하기 위함. 저출생 대응 투자를 확대하여 양육하기 좋은, 모두가 살고 싶은 마포를 만들기 위하여 외부재원 등 확보에 만전을 기하기 바람.

- 2025년 조정교부금은 전년 대비 20억이 증가한 1,197억 8,318만 8천 원이 편성되었음. 자치구간 세원편재와 재정력 불균형을 해소하고 모든 서울시 내 자치구가 일정한 행정수준을 확보할 수 있도록 재원을 보장하는 재정조정제도임.

## 재 무 과

(단위 : 천원)

구 분		2025년	2024년	증감액	증감률
과 목	내 용				
합 계		75,176,783	73,248,810	1,927,973	2.63%
세 외 수 입	시유재산 임대귀속 수입금	2,269	13,060	△10,791	△475.58%
	민원여권과 등 증지수입	1,698,506	1,893,416	△194,910	△11.48%
	공공요금 이자수입	4,000,000	4,000,000	0	0.00%
	기타이자수입	1,000	1,000	0	0.00%
	시유재산매각수입	159	159	0	0.00%
	불용품매각대금	89,400	104,000	△14,600	△16.33%
	계약위약금, 지연배상금	2,500	2,500	0	0.00%
	법인카드 적립포인트, 구금고지정 협력사업비	2,032,700	2,022,500	10,200	0.50%
보전수입등 및내부거래	순세계잉여금	67,337,068	65,212,175	2,124,893	3.16%

### ○ 검토의견

- 재무과의 내년도 세입은 2.63% 증가한 751억 7,678만 3천 원임.
- 2025년도 순세계잉여금은 전년도 대비 3.16% 증가한 673억 3,706만 8천 원임. 매년 결산 상 순세계잉여금 발생으로 25%~52% 증가하여 추가 편성되는 것을 확인할 수 있음. 정확한 추계를 통하여 순세계잉여금의 과소 편성을 지양해야 할 것임.

### 【연도별 일반회계 순세계잉여금 편성 현황】

(단위: 천원)

	2024	2023	2022	2021
계	89,485,244	111,141,113	61,946,778	57,150,372
본예산편성	65,212,175	46,000,000	40,700,000	45,600,000
추경예산편성(결산)	24,273,069	65,141,113	21,246,778	11,550,372
증감률	37.22%	141.61%	52.20%	25.33%

## 징 수 과

(단위 : 천원)

구 분		2025년	2024년	증감액	증감률
과 목	내 용				
합 계		23,975,817	23,770,469	205,348	0.86%
지 방 세 수 입	지난년도 지방세 수입	600,210	559,020	41,190	6.86%
세 외 수 입	시세징수교부금	21,090,142	20,815,169	274,973	1.30%
	자동차세 체납 징수촉탁 수수료, 과태료체납 징수촉탁 수수료	41,681	40,151	1,530	3.67%
	지난년도 세외수입 및 과태료	2,243,784	2,356,129	△112,345	△5.01%

### ○ 검토의견

- 징수과의 내년도 세입은 239억 7,581만 7천 원임. 전년도 대비 올 해 세입 증가율은 0.86%에 그치고 있음.

## 재산세과

(단위 : 천원)

구 분		2025년	2024년	증감액	증감률
과 목	내 용				
합 계		156,894,186	150,431,688	6,462,498	4.30%
지 방 세 수 입	등록면허세	15,720,452	15,497,852	222,600	1.4%
	자치구분 재산세, 공동세	141,173,734	134,933,836	6,239,898	4.42%

### ○ 검토의견

- 재산세과의 내년도 세입은 1,568억 9,418만 6천 원으로 4.30% 증가하고 있음. 주된 증가 요인은 주택시장 안정화 및 정부의 부동산 정책 방향에 따라 소폭 상승됨.

## 지방소득세과

(단위 : 천원)

구 분		2025년	2024년	증감액	증감률
과 목	내 용				
합 계		13,761,466	11,131,398	2,630,068	23.63%
지 방 세 수 입	등록면허세 (면허분, 차량등록분)	3,661,466	3,631,398	30,068	0.82%
	지방소비세 재정조정분 등	10,100,000	7,500,000	2,600,000	25.74%

### ○ 검토의견

- 지방소득세과 세입은 137억 6146천 6천 원으로 증가하고 있음.
- 전세권 및 저당권 등의 설정 금액의 증가로 등록면허세는 소폭 증가 예상하여 3,006만 8천원 증가한 36억 6,146만 6천 원 편성되었음.
- 지방소비세는 101억으로 2024년도 대비 26억 증가하였음. 이는 서울시 추계를 반영한 부분임.

## 3 일반회계 세출현황

### 1. 부서별 세출 현황

(단위 : 천원)

부서	2025년	2024년	증감액	증감률
합 계	9,342,664	16,306,875	△6,964,211	△42.71 %
예 산 정 책 과	4,634,447	11,575,839	△6,941,392	△59.96 %
스 마 트 정 책 과	2,663,286	2,574,522	88,764	3.45 %
재 무 과	680,402	598,258	82,144	13.73 %
징 수 과	569,085	634,847	△65,762	△10.36 %
재 산 세 과	402,174	503,471	△101,297	△20.12 %
지 방 소 득 세 과	393,270	419,938	△26,668	△6.35 %

○ 재정관리국 일반회계 세출예산은 93억 4,266만 4천 원으로 전년도 대비 42.71%인 69억 6,421만 1천 원이 감소함.

## 2. 부서별 세부사업 및 주요 증감내역

(단위 : 천원)

구 분	2025년	2024년	증감액	증감률(%)
<b>재 정 관 리 국</b>	<b>9,342,664</b>	<b>16,306,875</b>	<b>△6,964,211</b>	<b>△42.71 %</b>
<b>예 산 정 책 과</b>	<b>4,634,447</b>	<b>11,575,839</b>	<b>△6,941,392</b>	<b>△59.96%</b>
성과주의 예산 운영	56,430	58,070	△1,640	△2.82%
투명하고 효율적인 재정 운영	182,200	233,524	△51,324	△21.98%
주민참여예산 운영	20,700	19,040	1,660	8.72%
기관공통경비의 효율적 지원	397,000	687,330	△290,330	△42.24%
공단 경영 개선	3,400	25,140	△21,740	△86.48%
통계조사 및 웹서비스 제공	122,400	10,700	111,700	1043.93%
예비비(예산정책과)	3,814,348	10,493,462	△6,679,114	△63.65%
기본경비	37,969	48,573	△10,604	△21.83%
<b>스 마 트 정 책 과</b>	<b>2,663,286</b>	<b>2,574,522</b>	<b>88,764</b>	<b>3.45%</b>
정보시스템 유지보수	425,201	370,838	54,363	14.66%
열린 정보화교육 운영	13,008	20,008	△7,000	△34.99%
구청 정보서비스 향상	580,422	618,564	△38,142	△6.17%
정보통신 유지관리	621,897	625,077	△3,180	△0.51%
정보시스템 운영 및 구축	31,500	11,500	20,000	173.91%
정보화기기 구매 및 보급	566,927	560,912	6,015	1.07%
정보통신 운영 및 구축	385,476	315,133	70,343	22.32%
기본경비	38,855	52,490	△13,635	△25.98%
<b>재 무 과</b>	<b>680,402</b>	<b>598,258</b>	<b>82,144</b>	<b>13.73%</b>
공유재산의 효율적 관리	522,526	435,234	87,292	20.06%

구 분	2025년	2024년	증감액	증감률(%)
계약·물품관리 업무의 효율적 운영	41,100	40,680	420	1.03%
지출회계 및 결산 관리	79,365	73,853	5,512	7.46%
기본경비	37,411	48,491	△11,080	△22.85%
<b>징 수 과</b>	<b>569,085</b>	<b>634,847</b>	<b>△65,762</b>	<b>△10.36%</b>
납세자 중심의 세정운영 및 직무역량 강화	26,092	28,614	△2,522	△8.81%
지방세 체납 징수목표 달성	327,622	338,652	△11,030	△3.26%
세외수입 징수체계 강화	65,340	70,314	△4,974	△7.07%
교통관련 체납과태료 효율적 징수	88,012	119,231	△31,219	△26.18%
기본경비	62,019	78,036	△16,017	△20.53%
<b>재 산 세 과</b>	<b>402,174</b>	<b>503,471</b>	<b>△101,297</b>	<b>△20.12%</b>
지방세 징수목표 달성	255,289	339,420	△84,131	△24.79%
지방세 홍보활동 강화	16,406	16,434	△28	△0.17%
개별주택가격 공시	66,625	65,260	1,365	2.09%
기본경비	63,854	82,357	△18,503	△22.47%
<b>지 방 소 득 세 과</b>	<b>393,270</b>	<b>419,938</b>	<b>△26,668</b>	<b>△6.35%</b>
지방세 세입목표 달성	292,827	294,757	△1,930	△0.65%
지방소득세 독자신고 운영	14,818	21,836	△7,018	△32.14%
납세편익 증진과 납세홍보 강화	24,058	25,007	△949	△3.79%
기본경비	61,567	78,338	△16,771	△21.41%

## 예산정책과

○ 세출예산액은 128억 8,328만 5천 원(전년 대비 124억 5,395만 2천 원 **감액**)

○ 주요 증감액 내역

(단위 : 천원)

부서명	페이지	사 업 명	예산현황				비고
			2025년	2024년	증(Δ)감	증감률	
예 산 정책과	463	<b>기관공통경비의 효율적 지원</b> - 기관공통 사무관리비: 100,000천원 - 기관공통 특근급식비: 100,000천원 - 기관공통 공공운영비: 20,000천원 - 기관공통 주요사업시책추진활동비: 16,000천원 - 기관공통 구행정운영업무추진활동비: 11,000천원 - 기관공통 소규모사업비(시설비): 50,000천원 - 기관공통 자산및물품취득비: 50,000천원	397,000	687,330	△290,330	△42.24%	감액
	464	<b>통계조사 및 웹서비스 제공</b> - 2025년 마포구사회조사 용역(연구용역비) : 110,000천원	122,400	10,700	111,700	1043.93%	증액
	465	<b>예비비(예산정책과)</b> - 예비비(일반예비비) : 3,814,348천원	3,814,348	10,493,462	△6,679,114	△63.65%	감액

○ 검토의견

- 예산정책과 세출 예산이 전년 대비 69억 4,139만 2천 원 감소한 주된 요인으로는 66억 7,911만 4천 원 줄어든 예비비 규모의 축소에 기인함.
- 기관공통경비의 효율적 지원은 전년 대비 2억 9,033만 원 감소하였음. 기관공통경비는 기관 전체 대상으로 예산에 반영되지 않은 수요 발생 시 지원할 수 있는 비용을 편성하여 각 부서 현안 발생에 적시 지원함으로써 구정의 원활한 수행을 도모하기 위함임. 2025년 기관공통경비 대폭 감소 사유는 부서의 설명이 필요해 보임.

### 【마포구 기관공통경비 2024~2025년도 편성 현황】

(단위: 천원)

구분	2025	2024	비교증감
계	397,000	687,330	△290,330
사무관리비	100,000	180,000	△80,000
특근급식비	100,000	166,810	△66,810
공공운영비	20,000	30,000	△10,000
국내여비	50,000	76,020	△26,020
주요사업 시책추진업무추진비	16,000	32,250	△16,250
구행정운영 업무추진비활동비	11,000	22,250	△11,250
소규모사업비 시설비	50,000	80,000	△30,000
자산및물품취득비	50,000	100,000	△50,000

- 예비비(예산정책과) 중 일반예비비는 전년 대비 11억 8,565만 2천 원이 감액된 38억 1,434만 8천 원이 편성되었고 재해·재난목적예비비는 54억 9,346만 2천 원 전액 삭감되었음. 지방자치단체 예산편성 운영기준[시행 2024.7.30.] 별표 11 세출예산 성질별 분류 중 예비비 편성에 대하여 개정되었음. 이는 예비비 과다 편성을 방지하기 위한 것으로 일반예비비의 경우 기타 특별회계의 경우 편성하지 아니할 수 있음을 명시하였고, 재해·재난목적예비비의 경우 반복적으로 잉여금으로 남기는 행태를 지양하고, 회계 운용 상 여유재원은 통합재정안정화기금 통합계정에 예탁하게끔 규정하였음. 2025년도 예산안에서 재해·재난목적예비비 미편성은 잉여 예산을 사업 예산에 적극 활용·편성하여 재정운용의 효율성을 기하였다고 사료됨.

## 스마트정책과

○ 세출예산액은 26억 6,328만 6천 원(전년 대비 8,876만 4천 원 **증액**)

○ 주요 증감액 내역

(단위 : 천원)

부서명	페이지	사 업 명	예산현황				비고
			2025년	2024년	증(Δ)감	증감률	
스마트 정책과	468	<b>구정 정보서비스 향상</b> - 행정전산장비 유지보수(PC,프린터) (사무관리비) : 157,560천원 - window11 업그레이드(사무관리비) : 7,150천원 - 본인인증서비스 수수료(공공운영비) : 1,830천원	580,422	618,564	△38,142	△6.57%	감액
	470	<b>정보시스템 운영 및 구축</b> - 행정업무 디지털전환(전산화) 추진 (전산개발비) : 30,000천원	31,500	11,500	20,000	63.49%	증액
	471	<b>정보통신 운영 및 구축</b> - 동주민센터 백본 교체(자산및물품취 득비) : 104,578천원 - 구청사 TPS실 UPS 배터리 교체(자 산및물품취득비) : 5,104천원 - 보후 보안USB 시스템 교체(자산및물 품취득비) : 49,567천원 - 암호화 트래픽 가시성시스템(자산및 물품취득비) : 84,052천원 - 노후 개인정보 서버필터시스템 교체 (자산및물품취득비) : 58,113천원	385,476	315,133	70,343	18.25%	증액

○ 검토의견

- 노후 정보통신 장비 교체 및 고도화를 위해 동주민센터 백본 교체비용 1억 457만 8천 원, 보후 보안USB 시스템 교체비용 4,956만 7천 원, 노후 개인정보 서버필터시스템 교체비용 5,811만 3천원 등 증액 편성하였음. 2023. 11월에 발생한 “지자체 행정망 먹통 사태”<sup>3)</sup>는 시민들의 불편을 넘

3) 지자체 민원현장에서 수기로 발급된 전입신고서와 인감증명서 등이 6,282건에 달한다는 지엽적인 통계를 근거로 피해규모를 미뤄 짐작할 뿐이다. 전문가들이 ‘이번 사태로 인한 피해가 사실상 재난수준을 넘어섰다’고 말하는 이유다. [“행정전산망 먹통사태는 재난”, 내일신문(2023.11.22.) 발췌]

어 사회경제 전반을 마비시킬 만큼 지대한 영향을 끼친바 있음. 앞으로도, 내용연수가 경과되고 장애 발생 가능성이 높은 정보통신 장비를 지속적으로 교체 및 관리가 필요함.

## 재 무 과

○ 세출예산액은 6억 8,040만 2천 원(전년 대비 8,214만 4천 원 **증액**)

○ 주요 증감액 내역

(단위 : 천원)

부서명	페이지	사 업 명	예산현황				비고
			2025년	2024년	증(△)감	증감률	
재무과	472	<b>공유재산의 효율적 관리</b> - 공유재산 재해복구 공제회비(공공운영비) : 205,770천원 - 영조물 손해배상 공제회비(공공운영비) : 286,294천원	522,526	435,234	87,292	20.06%	증액

○ 검토의견

- 공유재산의 효율적 관리사업 중 공유재산 재해복구 및 영조물 손해배상공제회비가 8,729만 2천 원이 증액되었으며, 이는 한국지방재정공제회에서 산출한 공제회비를 반영한 것임.

## 징 수 과

○ 세출예산액은 5억 6,908만 5천 원(전년 대비 6,576만 2천 원 **감액**)

○ 주요 증감액 내역

(단위 : 천원)

부서명	페이지	사 업 명	예산현황				비고
			2025년	2024년	증(△)감	증감률	
징수과	480	<b>교통관련 체납과태료 효율적 징수</b> - 우편요금(공공운영비): 일반우편 33,540천원, 등기우편 24,288천원 - 교통관련과태료 체납징수 포상금(포상금) : 12,380천원	88,012	119,231	△31,219	△26.18%	감액

○ 검토의견

- 지방세 체납 징수를 위한 체납고지서 발송으로 인한 우편요금 등 2,593만 8천 원 감액되었음.

**재 산 세 과**

○ 세출예산액은 4억 217만 4천 원(전년 대비 1억 129만 7천 원 **감액**)

○ 주요 증감액 내역

(단위 : 천원)

부서명	페이지	사 업 명	예산현황				비고
			2025년	2024년	증(Δ)감	증감률	
재산세과	483	지방세 징수목표 달성 - 우편료(공공운영비): 일반우편 103,200천원, 등기우편 126,500천원	255,289	339,420	△84,131	△24.79%	감액

○ 검토의견

- 지방세 징수목표 달성 사업에서 등기우편 건수 감소 등으로 인한 공공운영비 8,608만 1천 원 감액 편성되었음.

**지방소득세과**

○ 세출예산액은 3억 9,327만 원(전년 대비 2,666만 8천 원 **감액**)

○ 주요 증감액 내역

(단위 : 천원)

부서명	페이지	사 업 명	예산현황				비고
			2025년	2024년	증(Δ)감	증감률	
지방소득세과	487	지방세 세입목표 달성 - 공공요금 및 제세(공공운영비) : 보통우편(227,900천원), 등기우편(27,830천원)	264,710	267,900	△3,190	△1.21%	감액

○ 검토의견

- 지방세 세입목표 달성 사업에서 우편료 등 공공운영비가 319만 원 감액하였음.

## 4 특별회계 현황

### 징수과 - 주차장특별회계

#### 1. 세입 현황

(단위 : 천원)

부서·장·관·항	2025년		2024년		증감액	증감률
	예산액	비율	예산액	비율		
징 수 과	1,285,966	100.00%	1,356,530	100.00%	△70,564	△5.20%
세외수입	1,285,966	100.00%	1,356,530	100.00%	△70,564	△5.20%
임시적세외수입	1,285,966	100.00%	1,356,530	100.00%	△70,564	△5.20%
지난년도수입	1,285,966	100.00%	1,356,530	100.00%	△70,564	△5.20%

#### ○ 검토의견

- 주차장 특별회계 중 재정관리국 소관 세입예산액은 징수과의 지난 연도 수입 (주정차과태료)으로 7,056만 4천 원이 감소한 12억 8,596만 9천 원 편성하였음.

#### 2. 세출 현황

(단위 : 천원)

부서·세부사업·편성목	2025년	2024년	증감액	증감률
징 수 과	547,517	530,119	17,398	3.28%
주정차 위반 과태료 징수활동 강화	361,963	357,007	4,956	1.37%
일반운영비 (고지서 및 안내문 발송 등)	317,763	310,757	7,006	2.20%
포상금 (주정차위반과태료 체납징수포상금)	31,000	46,250	△15,250	△49.19%
자산취득비 (차량탐재형 영치시스템 교체)	13,200	0	13,200	순증
인력운영비	182,194	169,752	12,442	6.83%
인건비(기타직보수)	182,194	169,752	12,442	6.83%
기본경비	3,360	3,360	0	0.00%
기본경비	3,360	3,360	0	0.00%

## ○ 검토의견

- 주차장 특별회계 중 재정관리국 소관 **세출예산액**은 징수과의 주정차 위반 과태료 징수활동 강화에 495만 6천 원이 증가한 3억 6,196만 3천 원, 체납징수 시간선택임기제 인력운영비는 1,244만 2천 원이 증가한 1억 8,219만 4천 원이 편성됨.

## Ⅲ 종합 검토 의견

- 재정관리국 세입예산은, 4,149억 8,960만 5천 원으로 전년도 예산액 4,144억 2,740만 5천 원 대비 0.14%인 5억 6,220만 원이 증가된 규모이며, 비중이 마포구 전체 일반회계 세입예산의 51.54%에 해당하는 것으로 마포구 세입의 대부분을 차지하고 있고, 구 재정자립도와 매우 밀접한 관계가 있음.
- 재정관리국 세입 주요 증가요인을 보면 일반회계 기준 순세계잉여금 3.26%, 조정교부금 1.67% 등 소폭 증가하였고, 반면 지방교부세가 전년 대비 21.41%에 해당하는 31억 4,200만 원 대폭 감소되었음.
- 특히, 금번 예산안은 재해·재난목적예비비를 전년대비 대폭 감액 편성하였는데, 우리 구는 재해·재난의 발생 및 그 밖에 긴급한 상황에 대비하기 위해 법정 기금인 재난관리기금도 운용하고 있으므로 과도한 예비비 편성을 줄이고 가용재원을 확보함으로써 재정의 효율성 향상에 많은 노력을 기울인 것으로 사료됨.
- 다만, 재산세 자연 증가분 반영으로 인해 지방세 세입 규모가 전년 대비 소폭 상승(5.63%)하였으나, 2025년도에는 경기침체 및 국세 감소 등으로 우리 구 지방세 전반에도 부정적인 영향이 미칠 것으로 예상되는 바, 세입에 있어서는 재정 운용의 안정성을 위해 지방세의 철저한 징수와 은닉·누락된 세원의 발굴 및 체납세의 징수대책 강화 등 다각적인 세수 확보를 위한 노

력이 요구된다 할 것임.

- 한편, 2025년도 주민참여예산 제안사업 공모를 통해 선정된 주민참여예산은 53개 사업, 13억 1,048만 3천 원임.
  - \* 일반 주민참여예산(각 사업부서 편성): 총 25건, 7억 9,876만 9천 원
  - 동 주민참여예산: 총 28건, 5억 1,171만 4천 원
- 주민참여예산제도는 예산 편성 과정에 주민의 참여 기회를 보장함으로써, 지방재정 운영의 투명성과 공정성을 높이고 예산 사용에 대한 책임성을 확보하기 위한 제도임. 주민참여예산제도가 재정 배분의 공정성 제고에 기여하는 측면을 고려해 본다면, 일부 사업은 2024년 선정사업과 내용면에서 유사하므로 다양한 사업 발굴 노력이 필요해 보임.

# 2025년도 서울특별시 마포구 기금운용계획안 검 토 보 고 서

행정건설위원회  
전문위원 권 하 나

## □ 안 건 명

- 재정관리국 소관 2025년도 서울특별시 마포구 기금운용계획안

## □ 제출일자 및 제출자

- 2024년 11월 15일(금), 마포구청장

## □ 행정건설위원회 회부일자

- 2024년 11월 18일(월)

## □ 위원회 회부근거

- 「서울특별시 마포구의회 회의 규칙」 제60조제1항

## □ 관련법규

- 「지방자치법」 제159조(재산과 기금의 설치)
- 「지방자치단체 기금관리기본법」 제8조(기금운용계획 및 결산)

# I

## 통합재정안정화기금(통합계정) 현황

### 1. 기금조성 현황

#### □ 연도말 기금 조성액

(단위: 천원)

2024년 말 조성액 <sup>㉑</sup>	2025년도 기금운용계획		증감 <sup>㉒</sup> = <sup>㉓</sup> - <sup>㉔</sup>	2025년도 말 조성액 <sup>㉕</sup> = <sup>㉒</sup> + <sup>㉑</sup>
	수입 <sup>㉓</sup>	지출 <sup>㉔</sup>		
37,140,472	8,879,894	19,864,598	△10,984,704	26,155,768

#### □ 기금 총 조성규모

(단위: 천원)

2025년도 말 조성액 <sup>㉑</sup>	용자금 미회수채권 <sup>㉒</sup>	지역개발채권 미상환잔액 <sup>㉓</sup>	총 조성규모 <sup>㉔</sup> = <sup>㉑</sup> + <sup>㉒</sup> - <sup>㉓</sup>
26,155,768	0	0	26,155,768

### 2. 수입계획

(단위: 천원)

항 목	수입액	전년도수입액	증감
합 계	46,020,366	47,649,609	△1,629,243
예치금회수	37,140,472	45,420,314	△8,279,842
예수금	7,440,156	485,540	6,954,616
이자수입	1,439,738	1,743,755	△304,017

### 3. 지출계획

(단위: 천원)

항 목	지출액	전년도지출액	증감
합 계	46,020,366	47,649,609	47,649,609
예치금	26,155,768	24,820,902	1,334,866
예수금원리금상환	19,864,598	22,828,707	△2,964,109

#### 4. 지출 주요 증감내역

(단위: 천원)

세부사업	2025년	2024년	증감액	증감률(%)
합 계	46,020,366	47,649,609	△1,629,243	△3.54%
통합재정안정화기금(통합계정)	46,020,366	47,649,609	△1,629,243	△3.54%
여유자금 관리(통합계정)	26,155,768	24,820,902	1,334,866	5.10%
	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ 예치금: 26,155,768천원</li> </ul>			
기금·화계 간 내부거래	19,864,598	22,828,707	△2,964,109	△14.92%
	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ 예수금원금상환                             <ul style="list-style-type: none"> <li>- 일반회계: 11,075,527천 원</li> <li>- 마포농수산물특별회계: 1,073,383천 원</li> <li>- 주차장특별회계: 5,000,000천 원</li> <li>- 발전소주변지역지원사업특별회계: 179,848천 원</li> </ul> </li> <li>■ 예수금이자상환                             <ul style="list-style-type: none"> <li>- 일반회계: 22,248,730천 원</li> <li>- 마포농수산물특별회계: 579,977천 원</li> <li>- 주차장특별회계: 579,977천 원</li> <li>- 발전소주변지역지원사업특별회계: 579,977천 원</li> </ul> </li> </ul>			

#### 5. 검토의견

- 통합재정안정화기금(통합계정)의 2025년 말 조성액은 전년 대비 109억 8,470만 4천 원 줄어든 261억 5,576만 8천 원임.
- 수입계획으로는 전년도 예치금 371억 4,047만 2천 원을 회수, 건축안전 특별회계 2억 4,492만 2천 원, 주차장특별회계 71억 9,523만 4천 원을 추가 예수하였음.
- 예수금·예수금이자상환로 일반회계 127억 884만 4천 원 및 마포농수산물시장특별회계 10억 7,686만 3천 원, 주차장특별회계 58억 6,642만 원, 발전소주변지역지원사업특별회계 2억 1,247만 1천 원 지출계획 하고 있음.

- 통합계정 운용을 통하여 각 회계·기금의 여유자원 예탁·예수 창구를 일원화 하고, 회계연도 간 재정수입 불균형 조정 및 안정적 재정운용을 기할 수 있음.

## II 공유재산관리기금 현황

### 1. 기금조성 현황

#### □ 연도말 기금 조성액

(단위: 천원)

2024년 말 조성액 <sup>㉠</sup>	2025년도 기금운용계획		증감 <sup>㉡</sup> = <sup>㉢</sup> - <sup>㉣</sup>	2025년도 말 조성액 <sup>㉤</sup> = <sup>㉡</sup> + <sup>㉠</sup>
	수입 <sup>㉢</sup>	지출 <sup>㉣</sup>		
31,920,129	1,752,007	223,901	1,528,106	33,448,235

#### □ 기금 총 조성규모

(단위: 천원)

2025년도 말 조성액 <sup>㉠</sup>	융자금 미회수채권 <sup>㉡</sup>	지역개발채권 미상환잔액 <sup>㉢</sup>	총 조성규모 <sup>㉤</sup> = <sup>㉠</sup> + <sup>㉡</sup> - <sup>㉢</sup>
33,448,235	0	0	33,448,235

### 2. 수입계획

(단위: 천원)

항 목	수입액	전년도수입액	증감
합 계	33,672,136	31,116,920	2,555,216
예치금회수	31,920,129	29,401,620	2,518,509
이자수입	1,073,890	1,040,300	33,590
기타수입	678,117	675,000	3,117

### 3. 지출계획

(단위: 천원)

항 목	지출액	전년도지출액	증감
합 계	33,672,136	31,116,920	2,555,216
비용자성사업비	223,901	5,283,440	△5,059,539
예치금	33,448,235	25,833,480	7,614,755

### 4. 지출 주요 증감내역

(단위: 천원)

세부사업	2025년	2024년	증감액	증감률(%)
합 계	33,672,136	31,116,920	2,555,216	7.59%
공유재산관리기금	33,672,136	31,116,920	2,555,216	7.59%
행정재산취득	223,901	5,283,440	△5,059,539	△2259.72%
	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ 기금운용심의위원회 참석수당 3,500천 원</li> <li>■ 성산어린이집 대체신축부지 토지매입비 등 2억 2,040만 1천 원 편성</li> </ul>			
여유자금 예치	33,448,235	25,833,480	7,614,755	22.77%

### 5. 검토의견

- 공유재산관리기금의 목적은 구유재산의 안정적 확보와 재산변동사항을 정리하여 효율적이고 체계적으로 공유재산을 관리하고자 하는 것으로 매각, 교환 등 재산의 처분에 따른 수입금, 대부료, 변상금, 그 밖의 수입금으로 조성함.
- 2025년도 말 동 기금 조성액은 전년 대비 15억 2,810만 6천 원이 증가한 334억 4,823만 5천 원임. 수입은 예치금 회수, 이자수입, 공유재산매각 수입금 및 변상금 등이며 지출은 성산어린이집 대체신축부지 토지 매입비로 2억 2,040만 1천 원을 편성하고 있음.

- 공유재산의 관리정책이 기존 보존·유지에서 주민의 복리증진을 위한 적극적 활용으로 전환되고 있는 추세로 공유재산관리기금 운용으로 공유재산을 확보하여 국민의 행정수요에 적극적으로 대응하여야 할 것임.