

“변화를 선도하는 강남, 희망을 선사하는 강남”

등록번호	기획예산과-3411
등록일자	2015.3.3.
결재일자	2015.3.3.
공개구분	대시민공개

주무관	예산팀장	기획예산과장	기획경제국장	부구청장 직위대리	
이상은	조현석	김용운	문경수	03/03 주윤중	
협조자					

2014년도 예산절약 및 수입증대에 대한
2015년도 예산성과금 지급 계획



추진개요

- 대상기간 : **2014. 1. 1 ~ 2014. 12. 31**
※ 예산절약(지출절약) 및 수입증대가 실제 발생한 회계연도
- 지급대상
 - 예산절약 : **자발적인 노력으로** 정원감축, 예산의 집행방법, 제도 개선 등에 의한 예산절약
 - 수입증대 : **특별한 노력으로** 새로운 세입원 발굴, 제도개선 등에 의한 수입증대

주요절차 : 1차 국별 자체심사위원회 심사 ⇨ 2차 예산성과금심사위원회 심사

심사내용 및 지급범위

- 지급신청 사업에 대한 심사등급(A~E) 부여에 따른 지급규모(액) 결정
- “지출절약이나 수입증대에 직접 기여한 자”에 대하여 기여도에 따라 차등지급

20. . .

강 남 구
(기 획 예 산 과)

【관련 규정 및 제반사항 사전검토서】

검토분야	확인 및 적시사항
관련 규정 및 근거	현행 관련 법, 시행령, 조례, 규칙, 관련 지침 등 근거를 모두 검토하고 적시하였습니까? • 『지방재정법』 제48조 및 『지방재정법 시행령』 제50조~54조 • 『지방자치단체 예산성과금 운영규칙』 (행정자치부령 제1호) • 『서울특별시 강남구 예산성과금 운영에 관한 규정』 (훈령 제200호)
추진경위	추진 경위는 무엇입니까? • 추진경위 : 법규사항
예산사항	산출 근거 및 기준 또는 예산확보 및 투입우선순위 등의 내용을 검토하고 적시하였습니까? • 관련 규정에 의해 산출
수혜자 및 범위	이 업무(사업)관련 수혜자는 누구이며 수혜범위를 파악해 보았습니까? • 대상 : 강남구민 및 공무원 등
분야별 검토사항 [계속 :] [신규 :]	이 업무(사업)과 관련하여 아래 등 제반사항을 검토해 보았습니까? ① 관련부서 협조 ----- (○) ② 이해관계인 및 예상되는 민원 ----- () ③ 추진상 사전 걸림돌 ----- () ④ 미래행정 수요예측 ----- () ⑤ 시장조사 ----- () ⑥ 민간부분(시설 등)과의 경제성 및 효율성 등 비교 ----- () ⑦ 업무 매뉴얼 및 관련 법규 ----- (○) ⑧ 행사관련 의전 및 선거법 ----- () ⑨ 투유자 심사 등 관련절차 준수 ----- () • 위 언급한 사항은 반드시 검토하고 해당되는 사항에 체크한 다음, 해당 사항을 요약 작성하세요
타 기관 사례	타 구 사례를 파악, 비교해 보았습니까? • 해당 사항 없음
전문가 자문	전문가의 자문이나 검토를 받았습니까? • 절차에 따라 예산성과금심사위원회 전문가의 검토 및 심의를 받을 것임

2014년도 예산절약 및 수입증대에 대한 2015년도 예산성과금 지급 계획

- 예산의 집행방법 또는 제도의 개선 등으로 예산을 절약하거나 수입을 증대한 자에게 예산성과금을 지급함으로써
- 자발적이고 창의적인 노력을 도모하고 예산절약 및 수입증대에 기여코자 합니다.

I

관련근거

- 『지방재정법』 제48조 및 『지방재정법 시행령』 제50조~54조
- 『지방자치단체 예산성과금 운영규칙』 (행정자치부령 제1호)
- 『서울특별시 강남구 예산성과금 운영에 관한 규정』 (훈령 제200호)

II

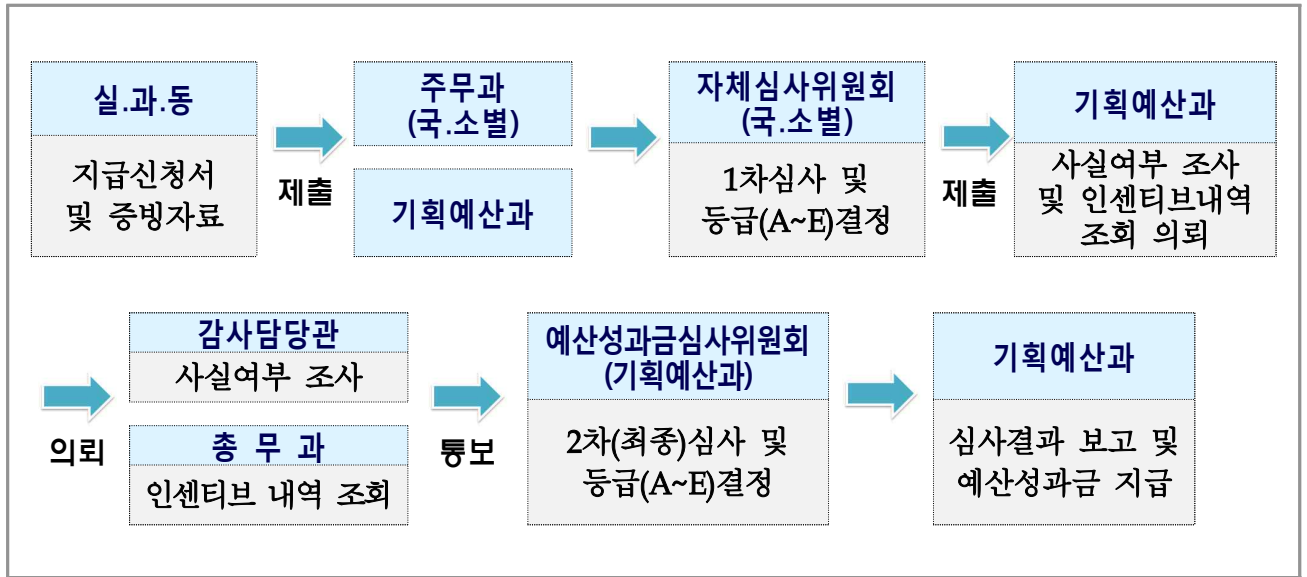
추진개요

- 대상기간** : 2014. 1. 1 ~ 2014. 12. 31
※ 예산절약(지출절약) 및 수입증대가 실제 발생한 회계연도

지급대상 및 요건

지급대상	예산절약(지출절약)	수입증대
지급요건	<ul style="list-style-type: none"> ① 자발적인 노력을 통하여 ② 정원감축, 예산의 집행방법, 제도의 개선 등으로 ③ 업무성과를 종전 수준 또는 그 이상으로 유지하면서 ④ 경비를 적게 사용하여 예산을 남겨야 함 	<ul style="list-style-type: none"> ① 특별한 노력을 통하여 ② 새로운 세입원의 발굴, 제도개선 등으로 ③ 세입이 증대되어야 함 <p style="margin-top: 10px;">* 수입 : 지방세 및 세외 수입 등 자체재원</p>

□ 지급 신청절차



※ 공보실, 감사담당관과 각동 주민센터(자치행정과에서 수합)는 행정국에 설치된 자체위원회가 심사·처리함

Ⅲ

예산성과금 지급대상 및 지급제외대상

1 예산절약(지출절약)의 경우

1 지급대상

□ 인건비 : 인력운영비

- 조직 내 업무분담 체계의 변경 또는 조직내부 부서의 통·폐합 등으로 유휴인력을 감축한 경우
- 정규직원을 고용하여 수행하던 업무를 외부 용역기관 등에게 수행하게 하고 해당 업무에 종사하던 인원을 감축한 경우

경상적 경비 : 기본경비

- 청사의 임차 또는 청소용역의 계약방식 등을 개선하여 기관의 유지·운영에 소요되는 경비를 절약하는 경우
- 일상업무 추진방식을 개선하여 일용직 인력 또는 외부용역의 소요 등을 절감하여 경상적 경비를 절약한 경우

주요사업비 : 세부사업비 중 인건비, 경상적 경비 제외한 경비

- 당초 사업계획 수립시 예정하지 않았던 새로운 기술 또는 공법을 적용하거나, 처음 예정된 공정 또는 예산집행의 순서를 변경함으로써 사업비를 절약한 경우
- 물품 또는 용역의 발주 및 협상, 계약상대방의 선정, 공사의 감독 또는 물품의 검수 등 지방자치단체 계약업무의 수행과정에서 새로운 아이디어를 개발하여 처음 예산보다 예산지출소요를 감소시킨 경우
- 새로운 징세기법의 개발 또는 개선을 통하여 지방자치단체 징세 비용을 절약한 경우

기타

- 그 밖에 동일한 수준의 행정목적 달성이 가능하고 동일한 수준의 행정서비스 수준을 유지하면서 해당 예산의 지출소요를 전년에 비해 또는 처음 계획에 비해 감소시킨 경우

2 지급제외대상

인건비 : 인력운영비

- 정부 또는 지방자치단체 차원의 직제 개정 등 단위 행정관서의 내부적인 노력에 의해 인력이 감축된 것으로 볼 수 없는 경우
- 조직 또는 기능의 타기관 이양이나 공사화 또는 민영화 등에 따라 신분변동만을 초래하고 실질적인 인력감축으로 볼 수 없는 경우

경상적 경비 : 기본경비

- 정원감축 결과 사무실 임차료, 법정 부담금 등 특별한 노력 없이 부수적으로 예산지출 소요가 줄어드는 경우

주요사업비 : 세부사업비 중 인건비, 경상적 경비 제외한 경비

- 해당 연도의 예산절약에 따라 차년도 이후에는 예산지출 소요가 증가될 것으로 예상되는 경우
- 특정 사업비 또는 비목의 절약으로 인해 다른 사업비나 비목의 지출소요를 증대시키는 결과를 초래하는 경우
- 환율, 금리, 공공요금의 변경이나 시공기술의 변화 등 관련 공무원의 자발적인 노력보다 처음 계획시 예측할 수 없었던 사정의 변경으로 인해 지출소요가 자연히 감소된 경우
- 입찰에 따른 낙찰차액, 처음 사업계획의 취소 변경에 따른 예산절감, 행정전산화에 따라 당연히 수반되는 예산절감 등 특별한 노력에 의한 예산절감으로 볼 수 없는 경우
- 특정 사업의 폐지 또는 변경으로 인하여 해당 예산의 지출소요가 부수적으로 감소하는 경우

□ 기타

- 그 밖에 해당 예산절약으로 행정목적의 달성이 불가능하거나 행정 서비스 수준의 질적 저하가 예상되는 경우

2 수입증대의 경우

1 지급대상

- 새로운 징세기법의 개발이나 제도의 개선을 통하여 음성 탈루소득에 대하여 세금을 징수하거나, 장기체납세액을 징수한 경우
- 민간부문과의 경쟁을 통하여 행정서비스를 판매하여 수수료를 징수 하도록 제도를 개선한 경우
- 국·공유재산의 관리방식 개선을 통하여 국·공유재산을 증대한 경우
- 직무상 창의적 노력으로 저작권 등의 지적재산권(특허권 제외)을 서울특별시 강남구로 하여금 취득하게하고 이와관련하여 구에 수입이 발생하게 한 경우 또는 이와 유사한 방법으로 수입이 발생한 경우
- 그 밖에 동일한 수준의 행정목적 달성이 가능하고 동일한 수준의 행정서비스 수준을 유지하면서 해당 수입을 전년 또는 처음 계획에 비하여 증가시킨 경우

2 지급제외대상

- 구 세입 증대과정에서 주민 부담을 부당하게 증가시키는 경우
- 해당 연도의 세입증대가 다음 연도 이후의 세입을 감소시키는 경우
- 세금의 부과 등과 관련하여 법원의 판결 결과 구가 패소한 경우

1 지급신청서 및 관련자료 제출

1 지출절약이나 수입증대의 내용 및 금액에 관한 자료

인건비 절약의 경우

- 직급별 정원 감축의 내용·사유·추진경위·근거법령과 인건비 절약의 내용과 그 증명자료 및 그 밖에 예산성과금 지급사유를 증명하는 자료

경상적경비 또는 사업비 절약의 경우

- 해당 사업의 개요(사업내용, 총사업비, 사업기간, 사업명세별 소요 예산 및 집행실적 등)와 지출절약의 배경·경위·내용·금액과 그 증명자료 및 그 밖에 예산성과금 지급사유를 증명하는 자료

수입증대의 경우

- 수입증대의 규모와 내용과 그 증명자료 및 그 밖에 예산성과금 지급사유를 증명하는 자료

2 지출절약이나 수입증대의 기여한 자에 관한 자료

3 예산성과금의 지급신청 상세 내역

2 심사위원회 구성 및 심사

1 자체심사위원회 구성 및 심사(1차 심사)

- 구성단위 : 각 국 및 보건소, 구의회사무국 단위로 구성 · 운영**
 - ※ 공보실, 감사담당관과 각 동 주민센터(자치행정과에서 수합)는 행정국에 설치된 자체위원회가 심사 · 처리
- 구성인원 : 위원장을 포함하여 6명 이내의 위원**
 - 위원장 : 자체위원회가 설치된 국의 국장
(부재시, 직무대리순서에 의해 대행)
 - 위 원 : 국별 소속 5급 또는 5급 상당 공무원
- 심사내용 : 해당 국 예산성과금 지급신청에 대한 심사**
 - 각 지급신청 건에 대한 심사등급(A~E등급) 결정 및 지급규모 산정
 - 제출기한 : 2015. 3. 31까지

2 강남구 예산성과금심사위원회 구성 및 심사(2차 심사)

- 구성인원 : 위원장, 부위원장을 포함하여 10명 이내의 위원**
 - 위 원 장 : 부구청장
 - 부위원장 : 기획경제국장
 - 위 원 : 각 국장 · 단장 · 보건소장 및 구의회사무국장,
예산회계 및 지방세 분야에 관한 전문지식이 풍부한
자 중에서 구청장이 위촉한 자
(※ 2015년 3월 현재, 외부위원 2명)
 - 간 사 : 기획예산과장

□ 심사내용 : 자체위원회 심사 및 기획예산과 검토 결과를 토대로 최종심사

- 각 국별 1차 심사결정 건에 대한 최종 심사등급(A~E등급) 결정 및 지급규모(지급액) 산정
- 최종심사 : 2015. 4. 24까지

3 심사 및 지급 기준

1 예산성과금 심사 및 지급 기준

□ 심사기준

- ① 지출절약이나 수입증대에 대한 기여도
- ② 제도개선 효과
- ③ 기여자가 자발적으로 노력한 정도
- ④ 지출절약이나 수입증대 내용의 창의성

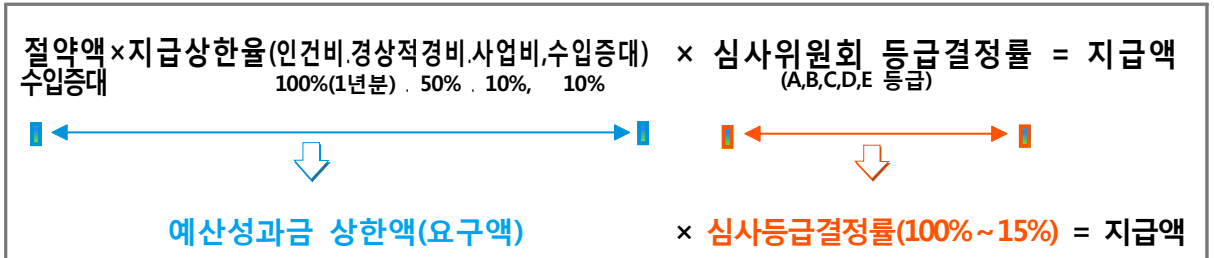
□ 지급기준 및 규모

항목	예산절약(지출절약)			수입증대
	인 건 비	경상적 경비	주요사업비	
지급액	감축인원의 인건비 1년분	예산절약액의 50%	예산절약액의 10% (단 건당 1억원 초과 불가)	수입증대액의 10%
지급 상한액	1인당 20,000천원, 30%범위 안에서 가산지급 가능			1인당 20,000천원

□ 심사결정 등급별 반영비율

결정등급	A등급	B등급	C등급	D등급	E등급
지급 시 반영비율	100%	75%	50%	25%	15%

□ 예산성과금 지급액 산출공식



② 격려금 지급

- **지급대상** : 기여자가 자발적으로 노력한 정도 및 지출절약이나 수입증대 내용의 창의성이 다소 미흡한 경우에도 지출절약의 성과가 명백하면 일정금액의 격려금 지급 가능
- **지급규모** : 예산성과금심사위원회에서 결정

4 지급 범위

□ 기여자의 범위 : 지출절약이나 수입증대에 직접 기여한 자

- 구 소속기관의 공무원
- 「지방공기업법」이나 그 밖의 다른 법령에 따라 구의 사무를 위임·위탁받아 수행하는 기관의 임직원
- 「국민제안규정」에 따라 국민제안을 제출하여 채택된 자
- 조직구성원이 집단적으로 노력하여 지출절약이나 수입증대를 한 경우에는 그 조직의 최소 단위 조직
- 그 밖에 구청장에게 예산낭비를 신고하거나 지출절약이나 수입증대에 관한 제안을 제출한 자

□ 기여도에 따른 차등지급

- 기여자가 다수인 경우 기여도에 따라 차등 지급
- 지급신청 부서에서 기여도를 정하는 것을 원칙으로 하되, 심사위원회에서 그 내용을 최종 심사하여 결정

5 사후조치

□ 예산성과금 절약원인별 사후조치

절약원인		조치내용
인건비	정원감축	직제변경 시점 기준, 다음 회계연도 예산부터 해당예산 감액 반영
	감원운용	예산성과금 지급대상으로 인정한 인력을 해당기관의 직제에서 감축하고, 다음 회계연도 예산부터 해당예산 감액 반영
경상적경비		예산성과금 지급후 잔여 절약액을 불용조치하고, 다음 회계연도 예산부터 절약액의 30% 감액 반영
주요사업비		예산성과금 지급후 잔여 절약액을 소관 내 다른 사업에 전용하거나 불용조치하고, 계속사업인 경우 해당 사업의 총사업비 및 다음회계연도 이후의 예산에 감액 반영

V

추진일정

예산성과금 지급계획 수립 및 통보	기획예산과	2015.3.3(화)~3.4(수)
예산성과금 지급 신청	각부서는 국주무 부서 및 기획예산과로 각각 제출	2015. 3. 20(금) 한
예산성과금 신청사업 국별 자체심사	자체심사위원회 개최 (국·소별 주무부서)	2015.3.23(월)~3.27(금)
예산성과금 국별 자체심사결과 제출	국·소별 주무부서에서 기획예산과로 제출	2015. 3.31(화) 한
예산성과금 신청사업의 사실여부 조사 및 인센티브 지급내역 조회 의뢰	기획예산과에서 감사 담당관 및 총무과로 의뢰	2015. 4.3(금) 한
예산성과금 신청사업 최종심사	예산성과금심사위원회 개최 (기획예산과)	2015. 4.24(금) 한
예산성과금 심사결과 보고	기획예산과	2015. 4.30(금) 한
2015년도 예산성과금 지급	기획예산과	2015. 5.29(금) 한

- 예산성과금을 신청하고자 하는 **각 부서의 장은** 예산절약 및 수입 증대 사례를 건별로 작성하여 국별 자체심사위원회 주무부서와 기획예산과로 2015. 3. 20(금)까지 각각 제출

 - 각 국·소별 주무부서의 장은** 자체심사위원회를 개최하고, 예산성과금 심사의결서와 자체심사결과내역서를 첨부하여 2015. 3. 31(화)까지 기획예산과로 제출

 - 예산성과금 및 수입증대 추진실적은 미사여구로 기술해서는 안되며, 지출절약 및 수입증대에 대한 관련 증빙서류가 미흡할 경우 예산성과금 심사에서 제외될 수 있음

 - 인센티브 교부금 및 국·시비보조금 등 의존재원 확보는 세입증대 및 제도개선 등에 해당하지 않으므로 예산성과금 대상에서 제외됨
- ※ 기타 제안규정, 다른법령에 의하여 포상금 지급, 특별승급된 경우 등에는 동일한 사유로 예산성과금을 지급할 수 없음

- 붙임 1. 예산성과금 신청서 1부
2. 예산성과금 조사의뢰서 1부

[별첨 1]

예산성과금 신청서

신청개요

- 부서명 :
- 회계구분 :
- 사업명 :
- 예산절약 총괄표

(단위 : 천원)

사업명	절약유형 또는 수입증대	예산 편성액	실소요 예산	실집행액	예산절약액 또는 수입증대액
계					

※ 절약유형은 인건비, 경상적경비, 주요사업비

- 성과금 요구액 : _____ 천원

※ 산출공식 : 절약액 또는 수입증대액 × [(인건비100%(1년분), 경상적경비50%, 사업비 · 수입증대10%)]

※ 요구상한액 : 1인당 20,000천원 (단, 주요사업비의 경우 건당 1억원 초과 불가)

- 기여공무원 및 성과금 요구액

(단위 : 천원)

구분	직급	성명	기여도(%)	성과금 요구액	비고
계			100		
주 기여자					
조력자					
조력자					

예산절약 및 수입증대 내역

사업개요

- 사업기간 :
- 사업내용 :
- 총사업비 :
- ...

예산절약의 배경 및 경위

-
-

예산절약의 내역 및 금액

-
-

개인별 기여실적

- 주된 기여자
 - ○ ○ -----
- 조력자
 - ○ ○ -----
 - ○ ○ -----

(개인별 기여도를 구체적으로 기재)

예산절약(수입증대) 산출근거

○

(예산절약액 산출은 사업시행시기에 형성된 시장가격을 기준으로 소요예산액을 산출하여 절약액을 계산하여야 하며, 단순히 예산편성액을 대비하여 절약액을 산출해서는 안됨)

기대효과

증빙서류

< 예시 >

- 추진계획서(방침) 사본 1부
- 시장가격조사서(견적서 등), 조달가격표 사본 1부
- 사업착공, 준공, 지출결의서 사본 1부
- 기타, 소요예산을 산출할 수 있는 증빙서류 1부

...

[별첨 2]

예산성과금 조사의뢰서

				관리 번호	
부서명	직급	성명	사업명	예산절약액 또는 수입증대액	성과금 요구액
				천원	천원
예산절약 또는 수입증대 내용				조사결과	