

“변화를 선도하는 강남, 희망을 선사하는 강남”

등록번호	재무과-11168
등록일자	2015.4.23.
결재일자	2015.4.23.
공개구분	부분공개

주무관	지출팀장	재무과장	행정국장	부구청장 직위대리	
임혜순	김애영	김병희	이창훈	04/23 주윤중	
협조자	복지문화국장 도시환경국장 안전교통국장	김창현 배경섭 代신동명	기획경제국장	문경수	

## 효율적인 재정운용기금 관리를 위한

# 2014회계연도 결산 및 성과분석 심의위원회 개최계획

### ■ 개최 개요

- 일 시 : 2015.4.27. ~ 2015.4.30.
- 심의방법 : 전자 서면 심의
- 심의위원
  - 위 원 장 : 부구청장
  - 부위원장 : 행정국장
  - 위 원 : 기획경제국장, 복지문화국장, 도시환경국장, 교통안전국장

### ■ 심의 안건

- 2014년 재정운용기금 결산보고(안)

(단위 : 원)

기금	구분	2013회계연도 조성액	2014년 수입	집행액	2014회계연도 조성액
재정운용기금		37,334,146,191	1,044,612,470	0	38,378,758,661

### ● 2014년 성과분석

- 재정운용기금은 재정부족으로 인한 세출예산 집행상의 문제점 해소를 위하여 세출예산 부족시 구정사업에 차질이 없도록 대비하는 기금
- 별도 예산이 필요하지 않고 이자수입증대로 안정적인 기금 확보

2015. 4. .

강 남 구  
(재 무 과)

## 【 관련 규정 및 제반사항 사전검토서 】

검토분야	확인 및 적시사항
<b>관련 규정 및 근거</b>	현행 관련 법, 시행령, 조례, 규칙, 관련 지침 등 근거를 모두 검토하고 적시하였습니까?  • 서울특별시강남구재정운용기금설치조례 • 지방자치단체기금관리기본법 제8조
<b>추진 경위</b>	추진 경위는 무엇입니까?  • 효율적인 재정운용기금관리
<b>예산 사항</b>	산출 근거 및 기준 또는 예산확보 및 투입우선순위 등의 내용을 검토하고 적시하였습니까?  • 해당사항 없음
<b>수혜자 및 범위</b>	이 업무(사업)관련 수혜자는 누구이며 수혜범위를 파악해 보았습니까?  • 해당사항 없음
<b>분야별 검토사항</b> [계속 : ] [신규 : 0]	이 업무(사업)과 관련하여 아래 등 제반사항을 검토해 보았습니까? ① 관련부서 협조 ----- ( 없음 ) ② 이해관계인 및 예상되는 민원 ----- ( 없음 ) ③ 추진상 사전 걸림돌 ----- ( 없음 ) ④ 미래행정 수요예측 ----- ( 없음 ) ⑤ 시장조사 ----- ( 없음 ) ⑥ 민간부분(시설 등)과의 경제성 및 효율성 등 비교 ----- ( 없음 ) ⑦ 업무 매뉴얼 및 관련 법규 ----- ( 없음 ) ⑧ 행사관련 의전 및 선거법 ----- ( 없음 ) ⑨ 투융자 심사 등 관련절차 준수 ----- ( 없음 )
<b>타 기관 사 례</b>	타 구 사례를 파악, 비교해 보았습니까?  • 자금 부족시 타 자치구는 재정운용기금이 없기 때문에 금고에서 차입 후 원금과 이자를 상환하고 있으나, 우리구는 일반회계 자금부족시 재정운용기금 일시차입으로 차질없는 세출집행을 가능하게 하며, 상환시 무이자로 상환하기 때문에 구 재정수입증대에 기여함.
<b>전문가 자 문</b>	전문가의 자문이나 검토를 받았습니까?  • 해당사항 없음

## 2014회계연도 결산 및 성과분석 심의위원회 개최계획

회계연도 내 결산 및 성과분석을 통하여 효율적인 재정운용기금 관리를 도모하고, 세입·세출의 시기적 불균형에 따른 자금 부족으로 인한 세출예산의 집행상의 문제점을 해소하는 등 구정 추진사업이 원활하게 추진될 수 있도록 기금관리에 만전을 기하고자 함.

### I 개 최 개 요

- 일 시 : 2015.4.27.(월) ~ 2015.4.30.(목)
- 심의방법 : 전자 서면 심의
- 심의위원
  - ▶ 위 원 장 : 부구청장
  - ▶ 부위원장 : 행정국장
  - ▶ 위 원 : 기획경제국장, 복지문화국장, 도시환경국장, 교통안전국장
- 안 건
  - ▶ 2014년 재정운용기금 결산보고(안)
    - 지방자치단체기금관리기본법 제13조2항 : 기금심의위원회 개최
    - 1) 기금운용계획의 수립 및 결산보고서 작성
    - 2) 기금운용의 성과분석
    - 3) 기금의 관리·운용에 관한 중요 사항으로서 지방자치단체의 장이 심의위원회의 회의에 부치는 사항
  - ▶ 2014년 기금운용 성과분석
    - 「2014년 지방자치단체기금운용 성과분석 (2013년 회계기준)

## II

# 심의회 주요내용

■ 대상기간 : 2014.01.01. ~ 2015.02.28.

■ 2014년 재정운용기금 결산

▶ 조성 총괄 내역

(단위 : 원)

기금	구분	2013회계연도 말 조성액	2014회계연도 말 수입액(이자수입)	집행액	2014회계연도 말 조성액
재정운용기금		37,334,146,191	1,044,612,470	0	38,378,758,661

▶ 조성 세부명세서

- 근거법규 : 서울특별시 강남구 재정운용기금 설치조례
- 설치목적 : 회계연도내 세입·세출의 시기적 불균형에 따른 자금 부족으로 인한 세출예산 집행상의 문제점을 해소하고, 재정운용기금의 안정적 확보
- 설치연도 및 운용관서 : 1999년, 재무과
- 재원조달 : 출연금 및 이자수입

▶ 수입 결산

과 목				수입 계획액		전년도 이월액 (2013년 말)	2014년 말 조성액
장	관	항	목	수입계획액	실금액		
합 계				684,000,000	1,092,081.591	37,334,146,191	38,378,758,661
세의수입	경상적 세의수입	이자 수입	공공예금 이자수입	684,000,000	1,092,081.591		1,044,612,470
지방채 및 예치금회수	예치금회수	예치금	예치금회수			37,334,146,191	37,334,146,191

▶ 지출결산

과 목					지출 계획액		지출액	다음연도 이월액
조직-분야-부문-통계목					지출계획액	실금액		
합 계					37,929,064,000	38,378,758,661	0	38,378,758,661
일반공공 행정	지방행정 재정지원	보전 지출	재정운용 기금	예치금	37,929,064,000	38,378,758,661	0	38,378,758,661

※ 2014년 기금결산 현황(별첨)

## 2014회계연도 기금운용 성과분석(2013년 회계기준)

### ▶ 기금운용 및 조성현황

(단위:백만원)

‘13년도 운용현황		‘13년말 조성액	‘14년 운용계획			‘14년도말 추정액	‘14년도말 현액
수입	지출		수입	지출	증감		
1,092	0	37,334	37,929	37,929	0	37,929	38,378

### ▶ 사업운영의 성과

#### - 사업비 최초계획 대비 집행실적

(단위 : 백만원)

‘13년도			‘14년도		
당초계획	집행실적	비율(%)	당초계획	집행실적	비율(%)
36,869	0	0	37,929	0	0

### ▶ 분석결과

- 재정운용기금은 수입과 지출의 불균형에 따른 일시적 자금부족으로 인한 세출예산 집행상의 문제점을 해소하고, 원활한 자금수급을 위한 재정운용 자금의 안정적인 확보를 위하여 『서울특별시 강남구 재정운용기금 설치조례』에 의거 매년 민간단체보조금, 민간위탁비를 월별로 지급하는 등 재정운영기금 일시 차입을 최소화하여, 이자수입증대로 기금을 확보하여 자금 집행시 일시적으로 부족현상이 발생 할 경우 구정 추진사업에 차질이 없도록 대비하는 기금으로 반드시 운용되어야 하는 기금임.

※ 개별 기금성과분석 및 기초자료(별첨)

## III

## 향 후 계 획

■ 일반회계 자금 부족시 일시차입으로 원활한 구정사업 추진도모

■ 재정운용기금 자금관리 철저

▶ 정기예금 및 공금예금 중 금리가 높은 상품에 자금을 예치하므로 이자수입 극대화

※ 신한은행 예금금리 현황 (적용기간 : 2015.4.16. ~ 5.15.)

예치기간	정기예금	공금예금
3개월 미만	1.79%	2.1%
3개월이상 6개월 미만	1.82%	
6개월 이상 12개월 미만	1.87%	
12개월 이상	1.94%	

- 붙 임 : 1. 2014년 기금결산(안) 1부  
 2. 개별기금 성과분석 1부  
 3. 성과분석 기초자료 1부  
 4. 일괄잔액대사표(20150228기준)  
 5. 재정운용기금 이자수입 거래내역 1부. 끝.