

● 제268회 ●
서울특별시의회(정례회)
제2차 운영위원회

2015회계연도 시장비서실·정무부시장실 소관
세입·세출결산 승인(안)
검 토 보 고 서

2016. 6. 21.

운 영 위 원 회
수 석 전 문 위 원

【 서울특별시장 제출 】

의안번호 1180

I. 결산 개요

1. 제출자 및 제출경과

- 제출자 : 서울특별시장
- 제출일 : 2016. 5. 10.
- 회부일 : 2016. 5. 13.

II. 결산 현황

1. 세입결산

- 해당사항 없음.

2. 세출결산

가. 시장비서실

- 2015회계연도 시장비서실의 세출 예산현액은 3억 9,430만원으로, 이 중 2억 9,272만원을 지출하고, 집행잔액은 1억 158만원(불용률 25.8%)임.

<표 1> 2015회계연도 시장비서실 세출결산

(단위 : 천원)

구 분	예산현액 (A)	지출액 (B)	다음연도 이월액(C)	집행잔액 (D=A-B-C)	불용률 (%)
계	394,300	292,724	0	101,576	25.8
시책추진업무추진비	103,000	68,946	0	34,054	33.1
기관운영업무추진비	287,100	219,652	0	67,448	23.5
부서운영업무추진비	4,200	4,126	0	74	1.8

나. 정무부시장실

- 2015회계연도 정무부시장실 세출 예산현액은 1억 9,780만원으로, 이 중 1억 9,779만원을 지출하고, 집행잔액은 1만 1천원으로 불용률 0%에 가까움.

<표 2> 2015회계연도 정무부시장실 세출결산

(단위 : 천원)

예산과목 (정책/단위사업)	예산현액 (A)	지출액 (B)	다음연도 이월액(C)	불용액 (D=A-B-C)	불용률 (%)
계	197,800	197,789	0	11	0.0
기관운영업무추진비	193,600	193,595	0	5	0.0
부서운영업무추진비	4,200	4,194	0	6	0.2

3. 세출예산 집행내용

- 가. 예산 이용 : 없음.
- 나. 예산 전용 : 없음.
- 다. 변경 사용 : 없음.
- 라. 예비비 지출 : 없음.
- 마. 다음연도 이월액 : 없음.

4. 기금결산 : 해당 없음.

5. 채권현재액 : 해당 없음.

6. 채무결산 : 해당 없음.

7. 공유재산 증감 및 현재액 : 해당 없음.

8. 물품 증감 및 현재액 : 해당 없음.

Ⅲ. 검토의견 (수석전문위원 박노수)

1 결산 총괄

- 시장비서실은 시장 일정기획 및 관리 등 비서업무와 시정 전반의 시책 추진 관련 보좌 업무가 주요 기능이며, 정무부시장실은 대국회·대의회 협조 및 정당에 관한 업무 등을 수행하는 바, 각각 시장과 정무부시장의 원활한 시정 업무 수행을 보좌하기 위한 지원 조직임.
- 시장비서실과 정무부시장실은 별도의 사업 예산 없이 매년 「지방자치단체 예산편성 운영기준(행정자치부령)」 제4조에 따라 업무추진비¹⁾를 각각 편성·집행하고 있음.
- 2015회계연도 시장비서실 결산내역을 보면, 업무추진비(시책추진, 기관운영, 부서운영) 총 3억 9,430만원 중 2억 9,272만원을 지출하여 집행잔액 1억 158만원을 남겼음(불용률 25.8%).
 - 업무추진비별 불용률은 ‘시책추진업무추진비’ 33.1%, ‘기관운영업무추진비’ 23.5%, ‘부서운영업무추진비’ 1.8%로 최근 3년간 가장 낮은 수준임.
 - 이를 2014회계연도와 비교하면 ‘시책추진업무추진비’ 불용률은 1.4%포인트(34.5% → 33.1%), ‘기관운영업무추진비’ 불용률은 20.3%포인트(43.8% → 23.5%), ‘부서운영업무추진비’ 불용률은 0.7%포인트(2.5% → 1.8%) 각각 감소하였음.

1) 시책추진업무추진비 : 지방자치단체가 시행하는 주요 행사, 대단위 시책추진사업, 주요 투자사업의 원활한 추진을 위한 경비소요의 예산으로 자치단체별 예산편성기준액을 상한으로 하여 경비의 목적에 따라 해당부서에 편성되어 지출되는 경비.

기관운영업무추진비 : 지방자치단체의 장과 보조기관, 사업소장의 통상적인 조직 운영과 홍보 및 대민활동, 유관기관과의 협조 등의 직무 수행에 소요되는 제반 경비.

부서운영업무추진비 : 통상적인 실·과 조직 운영에 소요되는 부서 운영 업무 추진을 위한 제반 경비로서 시·도의 모든 실·과 정원수에 따라 편성되며, 부서 운영을 위한 기본 경비와 직원의 사기 진작을 위해 지출되는 경비.

- 이와 같이 시장비서실의 각종 업무추진비 집행에 있어 과거 높은 수준의 불용률(2013년 34.9%, 2014년 40.9%)을 상당 부분 줄인 점은 긍정적으로 평가할 수 있으나, 그럼에도 불구하고 여전히 25.8%의 높은 불용률을 보이고 있음.

<표 3> 최근 3년간 시장비서실 업무추진비 결산 내역

(단위 : 천원, %)

예산과목	2015년도		2014년도		2013년도	
	예산현액	집행잔액 (불용률)	예산현액	집행잔액 (불용률)	예산현액	집행잔액 (불용률)
시책추진	103,000	34,054 (33.1)	103,000	35,559 (34.5)	129,600	47,565 (36.7)
기관운영	287,100	67,448 (23.5)	287,100	125,666 (43.8)	287,100	99,302 (34.6)
부서운영	4,200	74 (1.8)	4,200	105 (2.5)	4,200	27 (0.6)
계	394,300	101,578 (25.8)	394,300	161,330 (40.9)	420,900	146,894 (34.9)

- 한편, 2015회계연도 정무부시장실 결산내역을 살펴보면, 업무추진비(기관운영, 부서운영) 총 1억 9,780만원 중 1억 9,779만원을 지출하여 집행잔액 1만 1천원을 남겼음(불용률 0.01%).
 - 업무추진비별 불용률은 ‘기관운영업무추진비’ 0.003%, ‘부서운영업무추진비’ 0.14%로 최근 3년간 가장 낮은 수준임.
 - 이를 2014회계연도와 비교하면 ‘기관운영업무추진비’ 불용률은 6.5%포인트(6.6% → 0.003%), ‘부서운영업무추진비’ 불용률은 1.8%포인트(1.9% → 0.14%) 각각 감소하였음.

<표 4> 최근 3년간 정무부시장실 업무추진비 결산 내역

(단위 : 천원, %)

예산과목	2015년도		2014년도		2013년도	
	예산현액	집행잔액 (불용률)	예산현액	집행잔액 (불용률)	예산현액	집행잔액 (불용률)
기관운영	193,600	5 (0.003)	217,800	14,359 (6.6)	217,800	11,466 (5.3)
부서운영	4,200	6 (0.14)	4,020	75 (1.9)	4,200	14 (0.3)
계	197,800	11 (0.01)	221,820	14,435 (6.5)	222,000	11,480 (5.2)

- 매년 결산심사에서 시장비서실의 업무추진비 과다 불용 발생 문제에 대해 한정된 자원의 효율적 배분과 집행을 저해하는 행위라는 지적과 함께, 유관 기관과의 협조 강화와 원활한 의회 협력 관계 구축 등을 위해 예산을 적극적으로 집행하라는 요구가 있어 왔음.
- 이러한 결산심사 지적 사항을 반영하여 의회 의결을 거친 예산은 의회에서 심의·확정한 대로 집행함으로써 예산 집행의 효과성을 높이고 반복적인 과다 예산 불용을 최소화할 수 있도록 각별한 주의가 필요함.

2 종합 의견

- 이상을 종합하면, 시장비서실과 정무부시장실 업무추진비 불용률이 감소하고 있는 점은 예산 운용의 적정성 측면에서 긍정적으로 평가할 수 있을 것임.
- 다만, 예산 운용의 효율성 제고의 측면에서 봤을 때 시장비서실의 예산 불용률은 여전히 높은 수준이므로, 당초 수립한 사업 계획에 맞게 예산을 집행하여 불용액을 획기적으로 줄이기 위한 노력이 필요함.