

2018년 서울연구원

---

# 예산편성 작성지침 및 잠정기준

---

2017. 6.



# 2018년 예산편성 작성지침 및 잠정기준

## 1 개요

### □ 목적

- 서울시의 예산편성 일정에 맞추어 2018년도 연구원 예산편성의 기본방향, 편성지침, 기준단가 등을 마련하여 예산안을 편성하고, 추후 '서울시 출연기관 예산편성기준'이 시행되면 그 기준에 맞추어 수정, 보완하고자 함.

### □ 2018년 예산편성 기본방향

- 외부환경과 위험요인을 고려한 보수적 수입예산 전망으로 재무구조 개선
- 경영효율성 제고와 경영전략의 목표 달성을 위한 핵심사업 우선 반영
- 업무추진비성 경비는 예산편성 단계에서 절감 편성
- 경영공시제도에 따른 예산의 공개와 위원회 심의를 통한 예산의 투명성·타당성 확보
- 서울시 출연기관 예산편성기준 준수

### □ 편성 절차

- 사업계획 및 예산요구서 작성 : 각 해당 부서
- 2018년 수입예산 추계 : 예산팀
- 각 사업별 우선 사업을 고려하여 지출예산 조정 : 예산팀
- 2018년 예산 규모 확정

### □ 편성 일정

- 2017. 7. 5(수) : 각 부서 예산요구서 수합
- 2017. 7.24(월) : 예산(안) 확정 및 서울시에 출연금 요구
- 2017. 10.31(화) : 서울시 예산(안) 확정(연구원 출연금 결정)
- 2017. 11. : 서울시의회 출연금 심의 및 연구원 예산안 이사회 심의

## 2 2018년 재정 전망

### □ 수입

#### ○ 서울시 출연금

- 서울시는 지속적으로 재정운용 목표를 재정건전성에 집중하여 사업비의 과감한 세 출구조조정 등을 유지할 것으로 예상됨에 따라, 서울시의 출연금 편성기조는 전년과 동일 또는 전년보다 보수적으로 유지할 것으로 예측됨. 그러나 연구수요 증가, 정규직화 추진 등의 사유로 출연금의 증액 요청은 불가피함.

#### ○ 자체수입

##### ① 수탁사업비

- 서울시는 민선6기 마지막 해를 맞이하여 기존 추진사업의 마무리에 역점을 둘 것으로 보여 수탁연구 계약 규모가 크게 증가하지 않을 것으로 예상됨.

##### ② 출판물 판매수입 등

- 출판물판매수입은 보고서 공개 등으로 지속적인 감소가 전망되나 간행물의 인쇄 수입이 추가되어 다소 증가할 것으로 예측됨. 이자수입인 고유목적사업준비금은 2016년과 2017년 기금이 다소 증가하였음에도 불구하고 금리 하락으로 전년과 유사한 추이를 보일 것으로 전망됨.

### □ 지출

#### ○ 연구사업비

- 2017년은 새롭게 민선7기가 시작되는 해로써 공약이사업 추진 등 연구수요는 계속 증가할 것으로 예측됨. 또한 사업인건비의 필요인력 예측과 정규직화를 위한 예산기반이 마련되어야 할 필요가 있음.

#### ○ 경영사업비 등

- 새롭게 출범한 중앙정부와 서울시는 비정규직 문제를 해소하고자 다각적인 방안을 강구하고 있음. 이에 따라 인건비 소요가 많을것으로 판단됨.
- 또한 청사 노후에 따른 청사 개선비, 국내외 연구협력 증가에 따른 학술행사비, 정보시스템 ISP 수립에 따른 정보화사업비 등에서 큰 폭의 예산소요가 필요
- 예산·회계운영관련 제도를 정비와 짜임새 있는 예산편성이 필요함.

### 3 2018년 예산편성 작성 지침

#### □ 수입예산

##### ○ 출연금

- 총 지출예산액에서 자체 수입예산을 제외한 금액으로 산출

##### ○ 자체수입

- 수탁연구수입은 과거 수주현황과 2018년 수주예상 금액을 추계하여 반영
- 출판물 판매수입은 2017년 판매대금과 저작권료 및 인세 수입분을 추계하여 반영
- 고유목적사업준비금 전입액은 잔액과 2018년 이자수입을 추계하여 적정금액 반영
- 이월금은 2017년말 결산 결과 발생할 잉여금을 추계하여 수입예산에 반영

#### □ 지출예산

##### ○ 공통사항

- 2018년 예산편성 기본방향에 적합하게 예산 편성
- 지출예산은 조직운영을 위한 필수 경비와 2018년 예산편성 기본방향에 필요한 예산을 우선적으로 편성
- 각종 경비는 연구원이 자체로 정한 기준과 법령 등이 정한 법정경비, 정부 및 서울시가 정한 기준경비 등을 준수하여 편성
- 금액 산출시 1,000원 이하 금액은 1000원 단위로 절상
- 2018년 예산편성 시 적용할 기준환율 : 대미 달러화 1,200원/\$
- 2018년 소비자물가상승률 2.0% 상승 전망(한국은행 '경제전망 보고서' 2017. 4.)

##### ○ 주요경비

###### ① 인건비

- 정규직 및 무기계약직 인건비는 2017년 총인건비 예산 대비 4%(등급상승분 제외) 인상으로 편성하고, 추후 '서울시 출연기관 예산편성 보완기준'에 의거하여 조정(※ 임원연봉급은 10% 인상 편성)
- 정규직 및 무기계약직 인건비는 정원의 한도 내에서 2017년말 기준 결원률 5%를 초과하지 않는 범위 내에서 편성

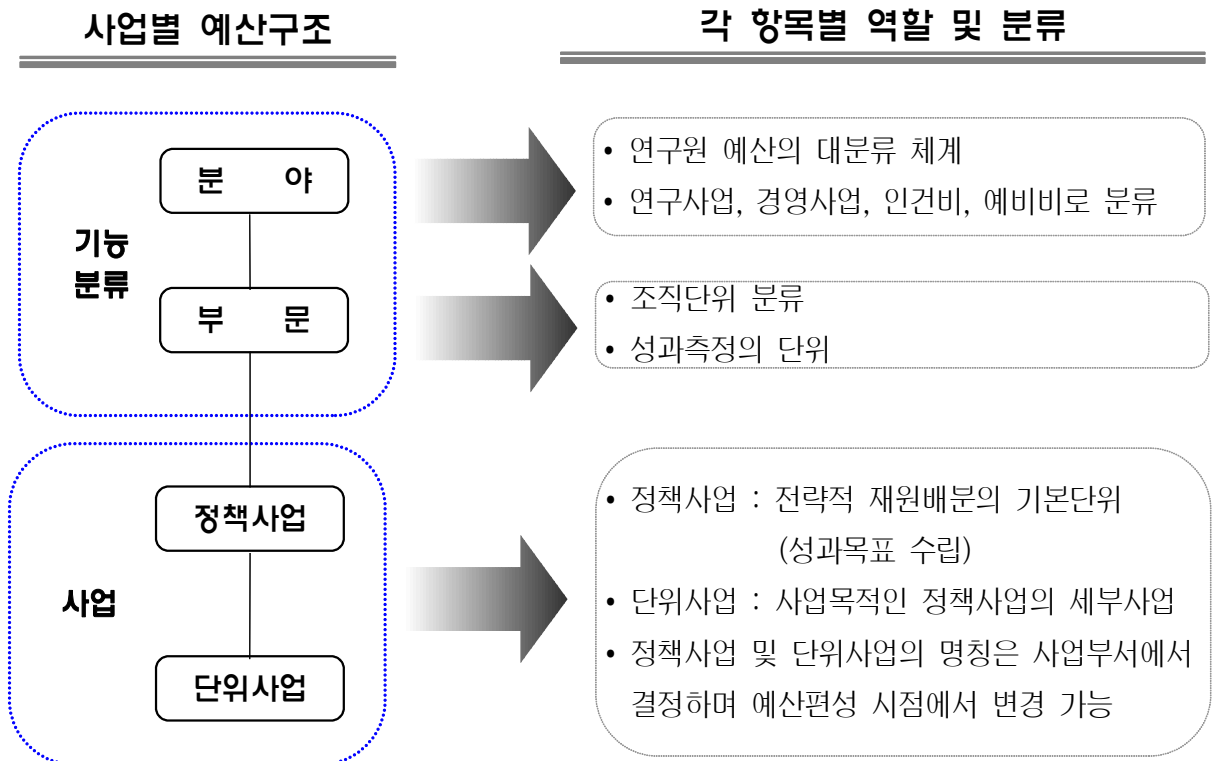
- 정원외직원 인건비 인상율은 전년 대비 4% 인상으로 편성하고, 추후 서울시와 협의하여 적정 인상률 결정
- 인건비 관련 제보험 요율은 2018년 보험료 인상분을 고려하여 편성

② 경비 등

- 연구과제비는 2017년과 동일하게 총액연구비로 편성하고, 규모는 2017년 연구수요를 전망하여 편성
- 경상경비는 매년 반복적으로 지출되는 경비로서 낭비요인 제거 등 자발적인 절약노력을 강화하여 영기준에서 재검토하여 편성
- 복리후생비 중 선택적 후생복지비는 1인당 평균 1,363천원으로 편성하고, 전 직원에게 동일하게 적용
- 업무추진비 및 관서업무비는 2017년과 동일한 단가기준을 적용하여 편성
- 일반예비비는 총예산의 0.5% 이내 계상

※ 서울연구원 예산구조

- 사업별 예산구조



- 기능별 예산구조

- 영업비용 : 연구원가(2개 통계목), 관리운영비(26개 통계목)
- 예비비 : 일반예비비(1개 통계목)

## 4 행정사항

### □ 일반사항

- 2017년 8월중 '2018년 서울시 출연기관 예산편성기준'이 확정되면 그 기준에 맞추어 기준단가 등 조정
- 2018년 예산 요구서는 '단위사업'별로 작성하여 엑셀파일은 2017. 7. 5.(수)까지, 한글파일은 2017. 7.12.(수)까지 예산팀으로 제출
  - 작성대상 : 기획조정본부, 도시정보센터, 글로벌미래연구센터 및 공공투자관리센터
  - 연구실 운영비는 예산팀에서 일괄 편성
- 통계목은 '지방 출자·출연기관 예산편성 지침(안)'의 항목을 적용하되, 연구기관에 적합하지 않는 과목은 적정하게 수정 (별표 2. 2018년 적용 통계목)

### □ '예산관리위원회'심의

- 근거 : 예산관리위원회 구성, 운영계획(예산팀-133, 2015.2.17.)
- 구성 : 8명 이내
  - 위원장 : 부원장
  - 위 원 : 기획조정본부장, 연구조정실장, 시민경제연구실장, 안전환경연구실장, 재무팀장
  - 간 사 : 예산팀장
- 역할
  - 예산편성 기준 및 사업계획 심의
  - 예산편성의 타당성 검토
  - 각 부서의 중요사업의 검토 조정
  - 기타 예산 제도의 개선에 관한 사항 심의 등

### □ 추진일정

일 정	추진 사항	비고
2017. 6.27(화)	• 예산편성 지침 및 잠정기준 시행	
2017. 7. 5(수)	• 예산요구서 수합	한글파일은 7.12까지

일 정	추진 사항	비고
2017. 7. 6(목)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• ‘예산관리위원회’ 심의 및 예산 조정</li> </ul>	
2017. 7.10(월)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 예산안 1차 원장 보고</li> </ul>	
2017. 7.13(목)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 부서장회의 예산안 보고 및 조정</li> </ul>	
2017. 7.13(목)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 원장 예산안 최종 보고 및 확정</li> <li>• 서울시에 2018년 출연금 요구</li> </ul>	
2017. 9월 중	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 2018년 정기학술 용역 사업 심사 (2018년 수탁연구 규모 파악)</li> </ul>	서울시 조직담당관
2017. 10.31(화)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 서울시 예산안 확정 (연구원 출연금 결정)</li> </ul>	
2017. 11월 중	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 서울시의회 출연금 심의</li> </ul>	
2017. 11월 말	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 2017년 예산안 확정</li> <li>• 이사회 심의 및 서울시에 예산안 승인 요청</li> </ul>	