

**2012회계연도 구의회사무국 소관 세입·세출
결산, 예비비 지출 및 기금결산 승인안 검토보고서**

2013년 6월 24 일

**마포구의회 운영위원회
전문위원 김은모**

2012회계연도 구의회사무국 소관 세입·세출 결산, 예비비 지출 및 기금결산 승인안 검토보고서

1. 안건명

- 2012회계연도 서울특별시 마포구 세출결산승인안
- 구의회사무국 소관

2. 제출일자 및 제출자

- 2013년 6월 3일(月), 마포구청장

3. 운영위원회 회부일자

- 2013년 6월 7일(金)

4. 관련법규

- 「지방자치법」 제129조, 제134조 [법률 제11690호, 2013.3.23]
- 「지방재정법」 제51조 [법률 제11690호, 2013.3.23]
- 「지방재정법 시행령」 제59조 [대통령령 제24425호, 2013.3.23]

5. 구의회사무국 소관

가. 세출예산 결산

(단위 : 원)

구 분	예 산 액	예산현액	지 출 액	집행 잔액	불용 비율 (%)
계	3,195,677,000	3,195,677,000	3,073,133,664	122,543,336	3.8
의 정 활 동 지 원	1,426,646,000	1,426,646,000	1,333,720,911	92,925,089	6.5
의 정 활 동 홍 보	12,000,000	12,000,000	8,800,000	3,200,000	26.7
인 력 운 영 비	1,568,612,000	1,568,717,000	1,546,938,890	21,778,110	1.4
기 본 경 비	188,419,000	188,314,000	183,673,863	4,640,137	2.5

1) 개 요

- 예 산 액 : 31억 9,567만 7천원 [예산현액 : 31억 9,567만 7천원]
- 지 출 액 : 30억 7,313만 3,664원
- 집행잔액 : 1억 2,254만 3,336원 - 불용비율 3.8%(전년도 : 3.1%)
(마포구 일반회계 2012년 불용비율 6.2%)

2) 집행잔액 구분

- 의정활동지원 : 9,292만 5,089원 - 불용비율 6.5%
- 의정활동홍보 : 320만원 - 불용비율 26.7%
- 인력운영비 : 2,177만 8,110원 - 불용비율 1.4%
- 기 본 경 비 : 464만 137원 - 불용비율 2.5%

나. 세출예산 집행잔액 원인별 내역

(단위 : 원)

구분	계	원인별		
		계획변경 등 집행사유미발생	예산절감 (유보액)	예산집행잔액
계	122,543,336	40,160,000	1,318,000	81,065,336
의정활동지원	92,925,089	40,160,000	1,318,000	51,447,089
의정활동홍보	3,200,000	-	-	3,200,000
인력운영비	21,778,110	-	-	21,778,110
기본경비	4,640,137	-	-	4,640,137

1) 집행잔액 원인별 내역

○ 세출예산 집행잔액 : 1억 2,254만 3,336원 - 불용율 : 3.8%

가) 계획변경 등 집행사유미발생 : 4,016만원 (비율 : 32.8%)

- 의정활동지원 : 4,016만원

나) 예산절감(유보액) : 131만 8천원 (비율 : 1.1%)

다) 예산집행잔액 : 8,106만 5,336천원 (비율: 66.1%)

- 의정활동지원 : 5,144만 7,089원

- 의정활동홍보 : 320만원

- 인력운영비 : 2,177만 8,110원

- 기본경비 : 464만 137원

다. 집행잔액 발생 주요사업 현황

(단위: 원)

부 서	예산과목	년도	예산현액	지출액	집행잔액	불용비율 (%)
의 회 사무국	의정공통업무지원 및 의장단활동지원(국내여비)	2012	14,600,000	5,939,520	8,660,480	59.3
		2011	14,600,000	4,325,650	10,274,350	70.4
	의정공통업무지원 및 의장단활동지원(사무관리비)	2012	105,195,000	100,113,980	5,081,020	4.8
		2011	74,264,000	72,619,530	1,644,470	2.2
	의정공통업무지원 및 의장단활동지원(공공운영비)	2012	58,752,000	55,200,652	3,551,348	6.0
		2011	40,122,000	40,115,730	6,270	0.01
	의정공통업무지원 및 의장단활동지원(국제화여비)	2012	21,600,000	15,714,300	5,885,700	27.2
		2011	26,400,000	21,480,160	4,981,840	18.9
	의정공통업무지원 및 의장단활동지원 의회비 (국내여비)	2012	13,190,000	8,030,660	5,159,340	39.1
		2011	13,190,000	5,557,400	7,612,600	57.7
	의정공통업무지원 및 의장단 활동지원의회비 (의원국민연금부담금)	2012	17,111,000	13,080,870	4,030,130	23.6
		2011	15,540,000	12,723,660	2,816,340	18.1
	의정공통업무지원 및 의장단활동지원 의회비 (의원상해부담금)	2012	39,600,000	-	39,600,000	100
		2011	39,600,000	-	39,600,000	100
	의정공통업무지원 및 의장단활동지원 의회비 (시설비)	2012	60,000,000	53,454,210	6,545,790	10.9
		2011	-	-	-	-
	국외선진의회 연수 (사무관리비)	2012	560,000	-	560,000	100
		2011	560,000	-	560,000	100
	국외선진의회 연수 (국외여비)	2012	43,940,000	35,771,590	8,168,410	18.6
		2011	43,940,000	29,100,230	14,839,770	33.8
의정활동홍보(사무관리비)	2012	12,000,000	8,800,000	3,200,000	26.7	
	2011	12,000,000	9,300,000	2,700,000	22.5	
인력운영비(구의회사무국)	2012	1,568,717,000	1,546,938,890	21,778,110	1.4	
	2011	1,469,929,000	1,467,711,330	2,217,670	0.2	
기본경비(국내여비)	2012	100,695,000	98,730,000	1,965,000	2.0	
	2011	100,603,000	100,440,000	163,000	0.2	

라. 예산전용 현황

(단위:원)

과 목			전용금액		전 용 승인일자	사 유
부서명	세부사업	통계목	감액	증액		
총 1 건			105,000	105,000		
구의회 사무국	기본경비	국내여비	105,000		2012.11.7	2012.9.1일자 인사발령 에 의한 예산부족으로 직급보조비 지급
	인력운영비	직급보조비		105,000		

6. 검토의견

○ 2012회계연도 세입·세출결산, 예비비지출 및 기금결산 승인안 중 구의회 사무국 소관 세입결산과 예비비지출 및 기금결산은 해당 사항이 없으며,

○ 세출결산 부분을 보면, 일반회계 세출예산현액은 31억 9,567만 7천원으로 이중 예산현액 대비 약 96.2%인 30억 7,313만 3,664원이 지출되어 집행잔액은 1억 2,254만 3,336원이 되겠으며, 주요 불용내역 세부내용은 4페이지 상단의 집행잔액발생 주요사업 현황표를 참조하여 주시기 바람.

○ 이상 검토의견을 말씀드리면, 2012회계연도 예산집행 결과 불용율은 3.8%로 전 년도 3.1%에 비해 0.7%가 높아졌으나, 불요불급한 사업위주로 예산을 편성하여 지출한 결과 지난 5년간의 불용률 7%보다는 많이 줄어든 수치임.

○ 2012회계연도에도 불용금액이나 비율이 높게 나타나는 주요사업 내용을 보면

1) 의정공통업무지원 및 의장단 활동지원(국내여비 : 직원) => 866만 480원

▶ 불용비율 => 2012년 : 59.3% (2011년 : 70.4%)

▶ 지방비교시찰시 의원수행 직원 축소 현황

- 2012년 : 직원 2회 / 15명 (직원 축소 : 5명)

- 2011년 : 직원 2회 / 11명 (직원 축소 : 9명)

▶ 집행잔액 사유

의원 지방비교시찰시 의원수행 직원 수를 축소하고 대신 지방행정연수원 및 서울시공무원교육원 등 교육 장소에 직접 가서 집합교육을 받음으로 직원 의원수행 경비 5명 예산이 절감되어 집행잔액 866만 480원이 남음

2) 의정공통업무지원 및 의장단 활동지원(국제화여비) => 588만 5,700원

▶ 불용비율 => 2012년 : 27.2% (2011년 : 18.9%)

▶ 집행잔액 사유

- 해외비교시찰 수행직원 축소 : 4명

※ 수행직원 : 종전/ 8명 => 2012년/ 4명

3) 의정공통업무지원 및 의장단 활동지원(의원상해 부담금) => 3,960만원

▶ 불용비율 => 2012년 : 100% (2011년 : 100%)

▶ 집행잔액 사유

- 비교시찰(지방·해외·산업), 의정연수 실시 : 7회/ 58명

- 구의회 의원체련 대회(서울시, 마포구) : 2회/ 36명

- 각종 비교시찰 및 체련대회 등 활발한 현장 의정활동이 있었지만, 아무런 사고 없이 의정활동을 마칠 수 있어 예산 3,960만원 전액이 지출되지 않았음

▶ 각종 지방·해외 비교시찰과 의정연수 실시 현황

가. 2012년도 의원 의정연수 - 1,976만원

○ 참여인원 : 총3회/ 의원17명, 직원6명

나. 의원 해외비교시찰 - 4,855만 3천원

○ 참여인원 : 총1회/ 의원8명, 직원4명

다. 의원 지방 비교시찰 - 1,199만원

○ 참여인원 : 총2회/ 의원18명, 직원15명

라. 의원 지방 산업시찰 - 6,292만원

○ 참여인원 : 총1회/ 의원15명, 직원8명

4) 의정공통업무지원 및 의장단 활동지원(의원 : 국내여비) => 515만 9,340원

▶ 불용비율 => 2012년 : 39.1% (2011년 : 57.7%)

▶ 집행잔액 사유

- 위원회 또는 의원 개인별로 의정활동과 관련하여 관외 업무상 현장 확인 및 각종 교육, 워크숍 등 관외 출장비(일비, 식비, 숙박비, 운임)로 2011년도 11회/34명에서 2012년도 12회/41명으로 1회/7명이 증가하여 불용비율이 전년도에 비해 18.6% 줄어듬

▶ 위원회·의원 개인별 관외현장 확인 등 출장 현황

- 현장확인 : 3회/ 9명=> 3회/ 12명으로 증가
- 교육 : 6회/ 10명=> 6회/ 12명으로 증가
- 워크숍 : 2회/ 15명=> 3회/ 17명으로 증가

5) 의정공통업무지원 및 의장단 활동지원(의원국민연금 부담금) => 403만 130원

▶ 불용비율 => 2012년 : 23.5% (2011년 : 18.1%)

▶ 집행잔액 사유

- 60세 이상 의원 의무납부자 제외 : 5명
- ※ 2012.1.1. 법 개정 : 2개 이상 직장 소속인은 각 사업장에서 소득비율에 따라 각각 연금액을 납부토록 변경됨

6) 의정공통업무지원 및 의장단 활동지원(시설비) => 654만 5,790원

▶ 불용비율 => 2012년 : 4.4%

▶ 집행잔액 사유

- 구의회 본 회의장 빔프로젝트, 200인치 스크린, 50인치 스크린, 터치스크린 구매설치 물품구매 및 공사 낙찰 잔액

7) 국외선진의회연수(국외여비) => 8,168,410원

▶ 불용비율 => 2012년 : 18.6% (2011년 : 33.8%)

▶ 집행잔액 사유

- 지방자치단체 예산편성 기준에 의거 국가공식행사, 국제회의 및 자매결연 도시방문시 30%인 1,014만원 추가 편성후 미사용

가. 국제회의 및 자매결연 참석 여비지출 - 293만 2천원

○ 참여인원 : 총2회/ 의원3명

8) 의정활동 홍보(사무관리비) => 3백 2십만 원

▶ 불용비율 => 2012년 : 26.7% (2011년 : 33.8%)

▶ 집행잔액 사유

- 2012년 : 지역신문 홍보 19회 (월간마포 외 10개)

- 2012년 : 지역신문 홍보 11회 (월간마포 외 10개)

○ 검토의견으로는 구의회사무국에서는 전년도에 비해 예산집행 결과 불용율이 다소 높아졌으나,

1) 각종 행사비 및 공공운영비 등 경비에서는 예산절감 차원에서 기본적으로 세출예산이 위축되어 지출되는 경향이 있었고, 최근 부동산 경기 등의 하락으로 경제가 어려워지면서 의정활동지원 분야에서도 구의원 지방비교 시찰 및 해외비교 시찰시 수행직원을 축소하고 대신 집합교육으로 대체하는 등 예산절감의 성과는 있었으나, 오히려 이 분야에서는 예산절감보다는 구의회는 주민의 대표로서 집행부를 감시하고 주민의 삶의 질 향상을 위하여 현장 확인 의정활동도 적극적으로 펼쳐야 하는 바, 특히 구의원 및 직원들의 업무능력 향상을 위하여 국회 및 지방연수원 등에서 실시하는 각종 교육, 워크숍, 세미나 등 구의원 전문교육에 적극 참여하여 예산을 확대 집행하는 것이 바람직하다고 사료됨.

2) 구의회사무국 예산전용은 2012.9.1일자 인사발령으로 당초 2012회계연도 예산편성 시 구의회사무국 직원 현원을 8급 기준으로 예산 편성하였으나 7급이 전입하게 되어, 직급 변경(당초 : 8급 => 변경 : 7급)으로 인한 직급보조비 차액 부족분 기본경비(국내여비) 10만 5천원을 인력운영비(직급

보조비) 10만 5천원으로 지방재정법 제49조 제1항에 따른 각 세항 또는 목(目) 간에 금액을 전용한 것으로 적정하게 예산을 집행하였음.

3) 특히 구의회 의정활동 지역신문 홍보비(사무관리비)의 집행잔액이 줄어든 원인을 보면, 그 동안 마포구의 현안 문제인 마포구 관광산업 활성화와 당인리 발전소 지하화 대책 및 홍대앞 걷고 싶은 거리 지하주차장 건설, 교육 종합비전센터 건립, 보육료 및 합정 홈플러스 상권 문제 등에 대한 해결방안을 위해 타 지방자치단체의 우수사례를 직접 현장 방문하여 우수사례를 벤치마킹하는 등 연구검토 결과 해결방안을 집행부에 제시하는 등 적극적인 의정활동을 펼쳤고, 이러한 의정활동 사항을 주민들에게 지역신문을 통하여 홍보한 결과 홍보비 집행 잔액 비율이 전년도에 비해 7.1% 가 줄어든 것으로 판단되며, 앞으로도 구의회 의정활동 홍보비는 의정활동과 비례하여 세출예산을 탄력성있게 지출하여, 구의회 의정활동에 대한 알권리가 있는 주민들에게 의회의 의정활동 결과를 보고하고 소통하는 수단으로 적극 활용하여 구의회 의정활동 홍보에 만전을 기하여야 할 것임.

기타 자세한 사항은 배부해드린 2012회계연도 결산서 및 결산검사의견서를 참고하여 주시기 바람.