
**2011회계연도 구의회사무국소관
세입·세출,예비비지출 및
기금결산 승인안 검토보고서**

▣ 제 170회 제1차 정례회

▣ 일 시 : 2012. 7. 4 (수)

**운 영 위 원 회
전문위원 김 은 모**

2011회계연도 구의회사무국 소관
세입세출결산, 예비지출 및 기금결산 승인안 검토보고서

1. 안건명

- 2011회계연도 서울특별시 마포구 세출결산승인안
- 구의회사무국 소관

2. 제출일자 및 제출자

- 2012년 6월 22일(금), 마포구청장

3. 운영위원회 회부일자

- 2012년 7월 4일(수)

4. 관련법규

- 지방자치법(2011.7.14. 법률 제10827호)제134조제1항
- 지방재정법(2011.8.4. 법률 제10991호)제51조
- 지방재정법시행령(2012.3.26. 대통령령제23674호)제59조

5. 구의회사무국 소관

가. 세출예산 결산

(단위 : 원)

| 구 분 | 예 산 액 | 예산현액 | 지 출 액 | 집행잔액 |
|--------|---------------|---------------|---------------|------------|
| 계 | 2,941,424,000 | 2,941,424,000 | 2,852,155,160 | 89,268,840 |
| 의정활동지원 | 1,254,169,000 | 1,254,169,000 | 1,170,715,550 | 83,453,450 |
| 의정활동홍보 | 12,000,000 | 12,000,000 | 9,300,000 | 2,700,000 |
| 인력운영비 | 1,469,769,000 | 1,469,929,000 | 1,467,711,330 | 2,217,670 |
| 기본경비 | 205,486,000 | 205,326,000 | 204,428,280 | 897,720 |

1) 개 요

○ 예산액 : 29억 4,142만 4,000원 [예산현액 : 29억 4,142만 4천원]

○ 지출액 : 28억 5,215만 5,160원

○ 집행잔액 : 8,926만 8,840원 - 불용비율 3.0% (2010년도 : 8.2%)

(마포구 일반회계 2011년 불용비율 7.2%)

2) 집행잔액 : 8,926만 8,840원 - 불용비율 3.0 %

○ 의정활동지원 : 8,345만 3,450원 - 불용비율 6.7 %

○ 의정활동홍보 : 270만원 - 불용비율 22.5 %

○ 인력운영비 : 221만 7,670원 - 불용비율 0.2 %

○ 기본경비 : 89만 7,720원 - 불용비율 0.4 %

나. 세출예산 집행잔액 원인별 내역

(단위 : 원)

| 구 분 | 계 | 원 인 별 | | |
|--------|------------|----------------|---------|------------|
| | | 계획변경 등 집행사유미발생 | 예산절감 | 예산집행잔액 |
| 계 | 89,268,840 | 72,597,600 | 125,000 | 16,546,240 |
| 의정활동지원 | 83,453,450 | 72,597,600 | 125,000 | 10,730,850 |
| 의정활동홍보 | 2,700,000 | - | - | 2,700,000 |
| 인력운영비 | 2,217,670 | - | - | 2,217,670 |
| 기본경비 | 897,720 | - | - | 897,720 |

1) 집행잔액 원인별 내역

○ 세출예산 집행잔액 : 8,926만 8,840원

가) 계획변경 등 집행사유미발생 : 7,259만 7,600원(비율 : 81.3%)

- 의정활동지원 : 7,259만 7,600원

나) 예산절감 : 125,000원(비율 : 14.0%)

- 의정활동지원 : 125,000원

다) 예산집행잔액 : 1,654만 6,240원(비율 : 18.5%)

- 의정활동지원 : 1,073만 850원

- 의정활동홍보 : 270만원

- 인력운영비 : 221만 7,670원

- 기본경비 : 89만 7,720원

다. 집행잔액 발생 주요사업 현황

(단위: 원)

| 부서 | 예산과목 | 년도 | 예산현액 | 지출액 | 집행잔액 | 불용비율 (%) |
|----------------|-----------------------------------|------|------------|------------|------------|----------|
| 의 회 국 사 무 국 | 의정공통업무지원 및 의장단활동지원(국내여비) | 2011 | 14,600,000 | 4,325,650 | 10,274,350 | 70.4 |
| | | 2010 | 21,200,000 | 4,021,200 | 17,178,800 | 81.0 |
| | 의정공통업무지원 및 의장단활동지원(국제화여비) | 2011 | 26,400,000 | 21,480,160 | 4,981,840 | 18.9 |
| | | 2010 | 26,400,000 | 11,629,760 | 14,770,240 | 55.9 |
| | 의정공통업무지원 및 의장단활동지원 의회비(국내여비) | 2011 | 13,190,000 | 5,557,400 | 7,612,600 | 57.7 |
| | | 2010 | 13,190,000 | 913,000 | 12,277,000 | 93.1 |
| | 의정공통업무지원 및 의장단 활동지원의회비(의원국민연금부담금) | 2011 | 15,540,000 | 12,723,660 | 2,816,340 | 18.1 |
| | | 2010 | 23,701,000 | 12,876,510 | 10,824,490 | 45.7 |
| | 의정공통업무지원 및 의장단활동지원 의회비(의원상해부담금) | 2011 | 39,600,000 | - | 39,600,000 | 100 |
| | | 2010 | 39,600,000 | - | 39,600,000 | 100 |
| | 국외선진의회 연수(국외여비) | 2011 | 43,940,000 | 29,100,230 | 14,839,770 | 33.8 |
| | | 2010 | 43,940,000 | 32,070,020 | 11,869,980 | 27.0 |
| | 의정활동 홍보(사무관리비) | 2011 | 12,000,000 | 9,300,000 | 2,700,000 | 22.5 |
| | | 2010 | 8,000,000 | 8,000,000 | 0 | 0 |

6. 검토의견

- 2011회계연도 세입·세출결산, 예비비지출 및 기금결산 승인안 중 구의회 사무국 소관 세입결산과 예비비지출 및 기금결산은 해당 사항이 없으며,
- 세출결산 부분을 보면, 일반회계 세출예산현액은 29억 4,142만 4,000원으로 이 중 예산현액 대비 약 96.9%인 28억 5,215만 5,160원이 지출되어 집행잔액은 8,926만 8,840원이 되겠으며, 주요 불용내역은 본 페이지 상단의 집행잔액발생 주요사업 현황표를 참조하여 주시기 바람.

- 이상 검토의견을 말씀드리면, 2010회계연도에는 지방의회 및 지방자치단체장 선거 등으로 불용비율이 8.2%로 높은 편이나, 2011회계연도 불용액은 8,926만 8,840원으로 이는 전체예산 현액의 3.0%로 전년도보다 불용비율이 5.2% 크게 감소되었음.
- 2010회계연도에 이어 2011회계연도에도 불용비율이 높게 나타나는 주요사업 내용을 보면
 - ▶ 의정공통업무지원 및 의장단 활동지원(직원 국내여비) => 10,274,350원
 - 불용비율 => 2010년 : 81.0%, 2011년 : 70.4%
 - 직원 관외출장여비 및 직원 교육여비 : 260만원
 - 의원지방시찰 등 직원 수행경비 : 1,200만원 등
 - ▶ 의정공통업무지원 및 의장단 활동지원(국제화여비) => 4,981,840원
 - 불용비율 => 2010년 : 55.9%, 2011년 : 18.9%
 - 해외비교시찰 수행직원 축소 : 6명
 - 직원해외연수(총무과 주관)미시행 : 480만원
 - ▶ 의정공통업무지원 및 의장단 활동지원(의원 국내여비) => 7,612,600원
 - 불용비율 => 2010년 : 93.1%, 2011년 : 57.7%
 - 위원회별, 의원 개인별 관외 업무상 현장확인 및 각종교육, 워크샵 등 관외 출장비(일비, 식비, 숙박비, 운임)
 - ▶ 의정공통업무지원 및 의장단 활동지원(의원국민연금 부담금) => 2,816,340원
 - 불용비율 => 2010년 : 45.7%, 2011년 : 18.1%
 - 60세이상 의원 의무납부자 제외 : 5명
 - 2개 이상 직장 소속의원 1개 직장에서만 국민연금 납부자 제외 : 2명
 - ▶ 의정공통업무지원 및 의장단 활동지원(의원상해 부담금) => 39,600,000원
 - 불용비율 => 2010년 : 100%, 2011년 : 100%
 - 불용사유 => 집행사유 미발생

- ▶ 국외선진의회연수(국외여비) => 14,839,770원
 - 불용비율 => 2010년 : 27.0%, 2011년 : 33.8%
 - 지방자치단체 예산편성 기준에 의거 국가공식행사, 국제회의 및 자매결연 도시방문시 30%인 1,014만원 추가 예산편성함.
- ▶ 의정활동 지역신문홍보(사무관리비) => 2,700,000원
 - 불용비율 => 2010년(월간마포외 14회) : 0%, 2011년 : 33.8%
 - 지역신문 홍보 : 11회(월간마포외 10개)

○ 위와 같이 구의회사무국에서는 대부분 같은 사업에서 계속해서 불용비율이 높게 나타나고 있는 편이며, 각종 행사비 및 공공운영비 등에서 기본적으로 10% 예산절감을 실천함은 물론 경제가 어려운 점을 감안하여 의정활동지원 분야에서 구의원 지방비교 및 해외비교 시찰시 수행 직원을 탄력성있게 축소·운영하는 등 효율적인 예산편성·운영으로 많은 예산절감 성과가 있었으나,

- 일부 예산지출이 저조한 예산과목 및 세부 불용내역을 보면
 - ▶ 의정공통업무지원 및 의장단 활동지원(국내여비) => 10,274,350원(불용률 : 70.4%)
 - 직원 관외 출장여비 및 직원 교육여비 : 260만원
 - 의원지방시찰 등 직원 수행경비 : 1,200만원 등
 - 구의원 지방비교시찰 수행 직원 축소
 - ▶ 의정공통업무지원 및 의장단 활동지원(의원 국내여비) => 7,612,600원(불용률 : 57.71%)
 - 위원회별, 의원 개인별 관외 업무상 현장확인 및 각종 교육, 워크샵 등 관외 출장비(일비, 식비, 숙박비, 운임)

- ▶ 국외선진의회연수(국외여비) => 14,839,770원(불용률 : 33.77%)
 - 지방자치단체 예산편성 기준에 의거 국가공식행사, 국제회의 및 자매결연 도시방문시 30%인 1,014만원 추가 예산편성하였으나, 마포구의회는 타 국가와의 자매결연 등으로 인한 공식행사가 없어 불용되었음

- 구의회사무국 업무활동 지원에 따른 예산은 예산편성의 목적이 구의회 운영 활성화에 있는 만큼 어린이 모의의회와 구의회 다목적실을 활용한 의원 및 직원 교양강좌 등 각종 구의회 행사 등을 적극 실시하여 불필요한 예산낭비는 없어야 하겠지만 당초 필요한 예산은 시기에 적합하게 사용하여 할 것으로 사료되며

- 구의회 의정활동 지역신문 홍보비(사무관리비)가 전년도에는 전액 지출되었으나 2011회계연도에는 270만원이 불용된 바, 앞으로 구의회 의정활동 홍보가 주민들에게 의정활동 사항을 보고하는 수단으로 적극 활용될 수 있도록 구의회 의정활동 홍보에 만전을 기하여야 할 것임.

- 또한 구의원 업무능력 향상을 위한 우수 지방의회 현장방문 및 국회 등에서 실시하는 각종 의원연수, 워크샵, 세미나 등 참여시 구의원 및 수행직원의 교육 참여기회의 확대 실시로 의정활동 수행능력을 배양하여 원활한 구의회 운영을 할 수 있도록 하여, 추후 불용액이 발생하지 않도록 구의회 사무국 예산편성과 세출예산 집행에 보다 세심한 주의가 필요하다고 판단 됨.