

2024년도 시장비서실·정무부시장실 소관 세입세출 예산안 검 토 보 고 서

【 서울특별시장 제출 】

I. 총 관

- 제 출 자 : 서울특별시장
- 제 출 일 : 2023. 11. 1.
- 회 부 일 : 2023. 11. 3.
- 의안번호 : 1467

II. 예산안 개요

1. 세입

- 해당사항 없음.

2. 세출

- 2024년도 시장비서실 소관 세출예산은 3억 6,710만원, 정무부시장실은 1억 9,360만원임.

<2024년도 시장비서실·정무부시장실 세출예산안 개요>

(단위 : 천원)

구 분	2023년 예산 (A)	2024년 예산안 (B)	증감	
			금액(B-A)	비율(%)
시 장 비 서 실	367,100	367,100	-	-
정 무 부 시 장 실	193,600	193,600	-	-

○ 2024년도 시장비서실과 정무부시장실의 세출예산 세부내역은 다음과 같음.

- 시장비서실은

- 시책추진업무추진비 8,000만원
- 기관운영업무추진비 2억 8,710만원임.

- 정무부시장실은

- 기관운영업무추진비 1억 9,360만원임.

Ⅲ. 검토의견 (수석전문위원 이병수)

1. 세입 예산안 검토

- 해당사항 없음.

2. 세출 예산안 검토

가. 시장비서실

- 2024년도 시장비서실 세출예산은 **업무추진비**¹⁾로 구성되어 전년도와 동일하게 3억 6,710만원이 편성됨.
 - 시책추진업무추진비는 8,000만원, 기관운영업무추진비는 2억 8,710만원으로 전년과 동일함.
 - 부서운영업무추진비는 예산편성 잠정기준 변경에 따라 2023년부터 행정국 총무과에 통합편성되어 별도 편성내역 없음.

<2024년도 시장비서실 세출예산안 세부 내역>

(단위 : 천원)

구 분	2023년 예산 (A)	2024년 예산안 (B)	증감	
			금액(B-A)	비율(%)
계	367,100	367,100	-	-
시책추진업무추진비	80,000	80,000	-	-
기관운영업무추진비	287,100	287,100	-	-
시 장	277,200	277,200	-	-
비서실장(3급)	9,900	9,900	-	-

1) 업무추진비란 “지방자치단체의 장과 보조기관, 의회사무기구의 장, 소속 행정기관의 장 및 하부행정기관의 장의 직무수행에 드는 비용과 지방자치단체가 시행하는 행사, 시책추진사업 및 투자사업의 원활한 추진을 위한 비용”으로, 그 성격에 따라 기관운영업무추진비, 정원가산업무추진비, 시책추진업무추진비, 부서운영업무추진비로 구분된다 (「지방자치단체 업무추진비 집행에 관한 규칙」 제2조, 「지방자치단체 세출예산 집행기준」).

- 시책추진업무추진비²⁾는 「2024년도 지방자치단체 예산편성 운영기준」(이하 「예산편성 운영기준」)에 따라 8,000만원이 편성됨.
 - 시책추진업무추진비는 전년도 당해 시·도 당초 시책업무추진비 기준액을 반영하여 전년도와 동일하게 편성됨.

- 기관운영업무추진비³⁾는 「예산편성 운영기준」 등에 따라 시장은 2억 7,720만원, 시장 비서실장(3급)은 990만원이 편성됨.
 - 기관운영업무추진비는 「2023년도 서울시 예산편성 잠정기준」에 따라 편성됐으며, 이는 예산 절감을 위해 2024년도가 아닌 2023년도 기준액을 적용한 것으로 보임.

<기관운영업무추진비 기준액>

(단위 : 천원)

구분		2023	2024	비고
시	장	277,200	318,000	
부	시 장	193,600	223,000	
기획조정실장, 의회사무처장		24,200	28,000	
1급 (소방재난본부장)		15,000	17,000	
1·2급		13,300	15,000	
2급		11,600	13,500	
2·3급		9,900	11,500	
3급		6,600	7,500	
3·4급		5,500	6,500	
4급	소 방 서 장	4,400	5,000	
	사 업 소 장	3,300	3,500	본청 4급 과장 제외
1 1 9 안 전 센 터		1,300	1,500	

- 2) 시책추진업무추진비는 기관운영업무추진비와 명확히 구분되지 않는 측면이 있으나 주로 시책의 원활한 추진을 위하여 홍보, 각종 회의·간담회·행사, 현업(현장)부서 근무자 격려·지원, 유관기관 협조 등에 소요되는 비용으로, 단체별 예산편성기준액을 상한으로 하여 경비의 목적에 따라 해당부서의 정책사업에 포함하여 편성하는 경비임. (「지방자치단체 업무추진비 집행에 관한 규칙」 조문별 해설, 「2024년도 예산편성 운영기준」).
- 3) 기관운영업무추진비는 조직 운영을 위한 각종 회의·간담회·행사, 소속 직원 격려·지원, 유관기관 협조, 지역 홍보, 이주민·소외계층 지원 등에 소요되는 경비로, 시책추진업무추진비와 구분이 어려운 경우 예산 편성 목적과 경비 집행 성격에 따라 판단하도록 규정하고 있음(「지방자치단체 업무추진비 집행에 관한 규칙」 조문별 해설).

- 2023년 시장비서실 업무추진비 집행 실적을 살펴보면, 시책운영업무 추진비와 기관운영업무추진비가 각각(10월 말 기준) 64.8%와 57.9%의 집행률을 보임.

<최근 3년간 시장비서실 업무추진비 집행현황>

(2023. 10. 31. 기준, 단위 : 천원, %)

과목	연도	예산액	집행액	집행잔액	집행률
시책추진 업무추진비	2021	60,000	33,812	26,188	56.4
	2022	64,000	61,991	2,009	96.9
	2023.10.	80,000	51,816	28,184	64.8
기관운영 업무추진비	2021	287,100	247,502	39,598	86.2
	2022	287,100	270,036	17,064	94.1
	2023.10.	287,100	166,336	120,764	57.9
부서운영 업무추진비	2021	4,800	4,800	-	100
	2022	7,800	7,774	26	99.7
	2023.10.	-	-	-	-

- 최근 3년간 시장비서실 업무추진비 집행 실적을 월별로 살펴보면, 시장비서실은 2021년, 2022년 각각 업무추진비의 34.5%, 32.7%를 12월에 집행했고, 2023년 업무추진비의 29.0%를 1월에 집행함.

<최근 3년간 시장비서실 업무추진비 월별 집행현황>

(2023. 10. 31. 기준, 단위 : 천원, %)

구분	2021		2022		2023	
	집행액	집행비율	집행액	집행비율	집행액	집행비율
1월	15,573	5.4	46,906	13.8	63,446	29.0
2월	40,947	14.3	10,961	3.2	15,480	7.1
3월	13,730	4.8	11,530	3.4	12,396	5.7
4월	5,442	1.9	12,450	3.7	19,486	8.9
5월	8,038	2.8	4,621	1.4	14,425	6.6
6월	10,046	3.5	7,357	2.2	14,785	6.8
7월	15,236	5.3	13,390	3.9	15,539	7.0
8월	8,014	2.8	28,149	8.3	21,303	9.8
9월	44,503	15.6	37,688	11.1	28,356	13.0
10월	13,201	4.6	13,377	3.9	12,937	6.1

11월	12,689	4.4	42,299	12.4	-	-
12월	98,694	34.5	111,072	32.7	-	-
계	286,114	100	339,800	100	218,153	100

- 이는 추석이나 설 등 명절과 연계된 집행으로 보이나, 「예산편성 운영기준」은 업무추진비의 집행에 있어 연간 집행계획을 수립하고 그 계획에 근거하여 월별 또는 분기별로 균형있게 집행하도록 규정하고 있는 바, 시장비서실은 업무추진비를 연말·연초에 집중적으로 집행하는 행태를 개선할 필요가 있음.

나. 정무부시장실

- 2024년도 정무부시장실 세출예산은 **업무추진비**⁴⁾로 구성되어 전년도와 동일하게 1억 9,360만원이 편성됨.
- 기관운영업무추진비는 1억 9,360만원으로 전년과 동일함.
- 부서운영업무추진비는 예산편성 잠정기준 변경에 따라 2023년부터 홍보담당관에 통합편성되어 별도 편성내역 없음.

<2024년도 정무부시장실 세출예산안 세부 내역>

(단위 : 천원)

구 분	2023년 예산 (A)	2024년 예산안 (B)	증감	
			금액(B-A)	비율(%)
계	193,600	193,600	-	-
기관운영업무추진비	193,600	193,600	-	-
정 무 부 시 장	193,600	193,600	-	-

- **기관운영업무추진비**⁵⁾는 「예산편성 운영기준」 등에 따라 1억 9,360만원이 편성됨.
- 기관운영업무추진비는 시장비서실과 마찬가지로 예산 절감을 위해 2023년도 기준액을 적용한 것으로 보임.
- 2023년 정무부시장실 업무추진비 집행 실적을 살펴보면, 기관운영 업무추진비의 집행률은 (10월 말 기준) 82.4%로 나타났으며, 부서운영업무추진비는 2023년부터 별도 편성되지 않음.

4) 업무추진비란 “지방자치단체의 장과 보조기관, 의회사무기구의 장, 소속 행정기관의 장 및 하부행정기관의 장의 직무수행에 드는 비용과 지방자치단체가 시행하는 행사, 시책추진사업 및 투자사업의 원활한 추진을 위한 비용”으로, 그 성격에 따라 기관운영업무추진비, 정원가산업무추진비, 시책추진업무추진비, 부서운영업무추진비로 구분된다 (「지방자치단체 업무추진비 집행에 관한 규칙」 제2조, 「지방자치단체 세출예산 집행기준」).

5) 기관운영업무추진비는 조직 운영을 위한 각종 회의·간담회·행사, 소속 직원 격려·지원, 유관기관 협조, 지역 홍보, 인재인·소외계층 지원 등에 소요되는 경비로, 시책추진업무추진비와 구분이 어려운 경우 예산 편성 목적과 경비 집행 성격에 따라 판단하도록 규정하고 있음(「지방자치단체 업무추진비 집행에 관한 규칙」 조문별 해설).

<최근 3년간 정무부시장실 업무추진비 집행현황>

(2023. 10. 31. 기준, 단위 : 천원, %)

과목	연도	예산액	집행액	집행잔액	집행률
기관운영 업무추진비	2021	193,600	112,917	80,683	58.3
	2022	193,600	192,762	838	99.6
	2023.10.	193,600	159,497	34,103	82.4
부서운영 업무추진비	2021	4,200	2,870	1,330	68.3
	2022	3,000	2,999	1	99.9
	2023.10.	-	-	-	-

- 기관운영업무추진비는 2021년 코로나19로 인한 ‘사회적 거리두기’ 지침으로 대면회의 등이 제한되어 집행률이 58.3%로 저조했으나 이후 지침이 완화면서 2022년 99.6%, 2023년 82.4%로 집행률이 개선됨.
- 2023년도 예산안 심사 당시 저조한 집행실적이 문제점으로 지적된 바, 정무부시장실은 지적사항을 수용하고 기관운영업무추진비의 집행률을 개선하기 위해 적절한 조치를 취한 것으로 보임.
- 한편, 최근 3년간 정무부시장실 업무추진비 집행 실적을 월별로 살펴보면, 정무부시장실은 2023년 업무추진비의 20.8%를 1월에 집행함. 또 집행금액이 월별 상관없이 상이하게 발생하고 있음.

<최근 3년간 정무부시장실 업무추진비 월별 집행현황>

(2023. 10. 31. 기준, 단위 : 천원, %)

구분	2021		2022		2023	
	집행액	집행비율	집행액	집행비율	집행액	집행비율
1월	2,772	2.4%	22,230	12.6%	33,469	20.8%
2월	17,139	14.8%	4,725	2.7%	14,662	9.1%
3월	8,228	7.1%	6,000	3.4%	12,980	8.1%
4월	837	0.7%	2,856	1.6%	12,332	7.7%
5월	5,087	4.4%	9,339	5.3%	14,375	8.9%
6월	12,475	10.8%	10,626	6.0%	12,915	8.0%
7월	12,062	10.4%	16,002	9.1%	12,156	7.6%
8월	7,772	6.7%	31,621	17.9%	13,089	8.1%
9월	16,823	14.6%	20,133	11.4%	24,873	15.5%
10월	10,859	9.4%	16,125	9.2%	10,036	6.2%
11월	12,956	11.2%	13,557	7.7%	-	-
12월	8,688	7.5%	23,056	13.0%	-	-
계	115,698	100	176,270	100	160,887	100

- 이는 시장비서실과 마찬가지로, 추석이나 설 등 명절과 연계된 집행으로 보이나, 「예산편성 운영기준」에 따라 업무추진비를 월별 또는 분기별로 균형있게 집행할 수 있도록 방안을 마련할 필요가 있음.
- 또한 지난 2022회계연도 결산 심사 당시 지적된 ‘집행대상별 집행기준의 명확한 수립을 통한 대상 간 형평성 제고’ 등 매년 반복적으로 지적되고 있는 문제를 개선할 필요가 있으며, 서울시의회 등 대외기관과의 소통 강화에도 더 많은 노력이 필요함.

다. 예산안·결산안 중복심사 문제 개선 필요

- 시장비서실과 정무부시장실은 각각 행정국과 홍보기획관에서 업무를 지원하고, 두 실의 업무추진비는 각각 행정국과 홍보기획관 예산에 포함되어 있음.
- 시장비서실과 정무부시장실이 운영위원회 소관부서임에도 불구하고, 운영위원회 예산안·결산 예비심사와 행정자치위원회(행정국-시장비서실), 문화체육관광위원회(홍보기획관-정무부시장실) 심사가 중복되는 상황은 운영위원회 예산안 예비 심사 시마다 지적된 문제임에도 불구하고 개선되지 않고 있음.
- 특히 예·결산 심사의 중복과 혼란을 방지하고 심사를 효율적으로 수행할 수 있도록 시장비서실과 정무부시장실 예산을 업무 지원 부서(행정국, 홍보기획관)에서 분리·편성하는 방안을 진지하게 검토해야 함.