

# 2023년도 기획조정실 소관 세입·세출 예산(안) 및 기금운용계획(안) 검 토 보 고

## 제1장 2023년도 기획조정실 소관 예산안

### I. 예산안 개요

#### 1. 세입·세출 예산안

##### 가. 세입예산안

- 2023년도 기획조정실 소관 세입예산 총액은 8,509억 5천만원으로, 전년도 3,924억 2천 6백만원 대비 4,585억 2천 4백만원(116.8%) 증액됨.
- 일반회계는 전년 대비 4,293억 1천 4백만원(162.4%) 증액된 6,936억 3천 1백만원이 편성됨.
  - 경상적 세외수입은 직무발명 관련 시유특허권 처분 수입(1억 9백

만원)과 보조금 이자수입(1억 5천만원) 등으로 전년 대비 2억 7백만원 (365.3%) 증가한 2억 6천 4백만원임.

- 임시적 세외수입은 시비보조금 집행잔액 반납금(13억 6천 6백만원)과 지역상생발전기금 전입금 수입(92억 6천 2백만원) 등으로 전년 대비 2억 6천만원(△2.3%)이 감소한 112억 3천 9백만원임.
- 지방교부세는 보통교부세(분권교부세분 1,726억 4백만원)와 소방안전교부세(292억 2천 5백만원)를 포함해 전년 대비 509억 3천 3백만원 (△20.1%) 감소한 2,018억 2천 9백만원임.
- 보전수입등 및 내부거래는 통합재정안정화기금 예수금 수입 4,803 억원이 신규 편성됨.
- 균형발전특별회계는 전년 대비 292억 1천만원(22.8%) 증액된 1,573억 1천 9백만원이 편성됨.
- 세외수입은 부담금(과밀부담금의 서울시 귀속분의 50%, 252억 1천 7백만원)과 공공예금 이자수입(4억 8천 3백만원)으로 전년 대비 177억 3천 7백만원 (222.8%) 증가한 256억 9천 6백만원임.
- 보전수입등 및 내부거래는 일반회계 전입금(1,284억 9천 1백만원)과 예탁금 원리금 수입(31억 3천 1백만원)으로 전년 대비 114억 7천 3백만원

(9.5%) 증가한 1,316억 2천 2백만원임.

< 2023년도 기획조정실 소관 세입 예산안 개요 >

(단위 : 백만원)

| 예산과목         | 2022년도  | 2023예산(안) | 증 감     | 증감율(%) |
|--------------|---------|-----------|---------|--------|
| 계            | 392,426 | 850,950   | 458,524 | 116.8  |
| 일반회계         | 264,317 | 693,631   | 429,314 | 162.4  |
| 세외수입         | 11,556  | 11,502    | △53     | △0.5   |
| 경상적 세외수입     | 57      | 264       | 207     | 363.2  |
| 임시적 세외수입     | 11,499  | 11,239    | △260    | △2.3   |
| 지방교부세        | 252,762 | 201,829   | △50,933 | 20.1   |
| 지방교부세        | 252,762 | 201,829   | △50,933 | 20.1   |
| 보전수입등 및 내부거래 | -       | 480,300   | 480,300 | 100    |
| 내부거래         | -       | 480,300   | 480,300 | 100    |
| 균형발전특별회계     | 128,109 | 157,319   | 29,210  | 22.8   |
| 세외수입         | 7,960   | 25,696    | 17,737  | 222.8  |
| 경상적 세외수입     | 163     | 483       | 320     | 196.3  |
| 지방행정제재·부과금   | 7,796   | 25,213    | 17,417  | 223.4  |
| 보전수입등 및 내부거래 | 120,149 | 131,622   | 11,473  | 9.5    |
| 내부거래         | 93,267  | 131,622   | 38,356  | 41.1   |

나. 세출예산안

(1) 총괄

- 2023년도 기획조정실 소관 세출예산 총액은 1조 481억 6천 4백만원으로, 전년도 최종예산 2조 6,115억 5백만원 대비 1조 5,633억 4천 1백만원 (△59.9%) 감액됨.

- 일반회계는 행정운영경비와 사업비, 재무활동비 등을 포함해 7,665억 5천 7백만원(73.1%)이며, 도시개발특별회계는 2,806억 1천 3백만원(26.8%), 균형발전특별회계는 9억 9천 4백만원(0.1%)이 편성됨.
- 일반회계의 사업비는 전년 대비 823억 2천 4백만원(21.6%), 예비비는 122억 3천 6백만원(8.3%), 행정운영경비는 3천 6백만원(3.5%) 각각 증액되고, 반면 재무활동비는 1,429억 7천 4백만원으로 전년 대비 1조 6,466억 2천 3백만원(△92.0%) 감액됨.
- 도시개발특별회계는 전년 대비 113억 4백만원(△3.9%)이 감액된 바, 재무활동비에서 130억 6천 7백만원(△4.5%) 감액되고, 예비비에서 20억 1천 3백만원(50.3%) 증액됨.
- 균형발전특별회계는 예비비 9억 9천 4백만원으로 전년 대비 1천 1백만원(△1.1%) 감액됨.

< 2023년도 기획조정실 소관 세출예산안 개요 >

(단위 : 백만원, %)

| 구 분  |      | 2022년도    | 2023예산(안) | 증 감        | 증감율(%) |
|------|------|-----------|-----------|------------|--------|
| 총 계  |      | 2,611,505 | 1,048,164 | △1,563,341 | △59.9  |
| 일반회계 | 계    | 2,318,583 | 766,557   | △1,552,026 | △66.9  |
|      | 사업비  | 380,886   | 463,210   | 82,324     | 21.6   |
|      | 예비비  | 147,070   | 159,306   | 12,236     | 8.3    |
|      | 재무활동 | 1,789,597 | 142,974   | △1,646,623 | △92.0  |

| 구 분                  |          | 2022년도  | 2023예산(안) | 증 감     | 증감율(%) |
|----------------------|----------|---------|-----------|---------|--------|
|                      | 행정 운영 경비 | 1,030   | 1,066     | 36      | 3.5    |
| 도시<br>개발<br>특별<br>회계 | 계        | 291,917 | 280,613   | △11,304 | △3.9   |
|                      | 재 무 활 동  | 287,667 | 274,600   | △13,067 | △4.5   |
|                      | 사 업 비    | 250     | -         | △250    | △100.0 |
|                      | 예 비 비    | 4,000   | 6,013     | 2,013   | 50.3   |
| 균형<br>발전<br>특별<br>회계 | 계        | 1,005   | 994       | △11     | △1.1   |
|                      | 예 비 비    | 1,005   | 994       | △11     | △1.1   |

## (2) 사업별 분류(정책-단위-세부)

- 2023년 기획조정실의 사업구조는 정책사업 10개, 단위사업 20개, 세부사업 63개로 계층화되어 있으며, 정책사업별 주요 세부사항은 다음과 같음.

【 시정현안 기획조정 】 ..... 6억 9천 7백만원

- 시정계획 수립조정 ..... 5억 1천 4백만원
- 대의회 지원 ..... 1억 1백만원
- 대국회 협력업무 강화 ..... 8천 3백만원

【 조직 및 청원관리로 효율적 시정운영 지원 】 ..... 16억 8천 5백만원

- 민간위탁제도 운영 ..... 13억 7천 1백만원
- 지방분권 촉진 및 위원회 운영 ..... 2억 5백만원
- 효율적 조직 및 인력 관리 ..... 1억 1천만원

- 【 시정의 효율성 제고 】 ..... 1,024억 1천만원
- 서울시립대학교 운영 지원 ..... 576억 6천 6백만원
  - 서울연구원 출연 ..... 316억원
  - 서울기술연구원 출연 ..... 115억 5천 5백만원
  - 시정시책 연구용역 ..... 10억원
  - 직무발명 보상제도 운영 ..... 2억 5천 5백만원
  - 인구변화 대응 및 도시경쟁력 제고 ..... 1억 원
  - 공무원직접수행 학술용역 ..... 9천 5백만원

- 【 법무행정서비스 기능강화 및 시민권익 구제확대 】 ..... 6억 5천만원
- 법무행정서비스 운영..... 3억 1천만원
  - 행정심판위원회 운영..... 2억 6천 2백만원
  - 소청심사 및 규제개혁위원회 운영 등..... 7천 7백만원

- 【 법치시정 확립 및 법률서비스 지원 확대 】 ..... 70억 8천 5백만원
- 민사, 행정소송 등 수행..... 64억 8천 9백만원
  - 서울시 마을변호사 등 법률서비스 운영..... 5억 9천 6백만원

- 【 재정운용의 건전성 제고 】 ..... 38억 7천 7백만원
- 기관운영경비..... 36억원
  - 성과주의예산운영..... 2억 3백만원
  - 예산절약성과금제 운영..... 7천 4백만원

- 【 효율적 재정운영 】 ..... 3,426억 7천 2백만원
  - 지역상생발전기금 출연..... 3,417억 6천 2백만원
  - 시민참여예산 운영..... 3억 3천 3백만원
  - 고향사랑기부제 운영..... 1억 8천 5백만원
  - 지방재정투자사업 심사..... 1억 2천 9백만원
  
- 【 공공자산의 효율적 운용 】 ..... 11억 7천만원
  - 미래 공공기여 자원이 종합적 관리방안 수립(신규)..... 5억원
  - 공공자산의 전략적 활용 기반 구축(신규)..... 2억 7천 7백만원
  - 기부채납 통합관리 세부운영기준 수립(신규)..... 1억 5천만원
  - 공공토지자원 선제적 활용방안 검토(신규)..... 1억 4천 3백만원
  - 공공토지자원 DB의 효율적 관리·운용(신규)..... 1억원
  
- 【 시정평가 기능 강화 】 ..... 20억 9천 6백만원
  - 기관별 성과 평가..... 9억 8천 6백만원
  - 지자체합동평가 실적관리..... 8억 5천 2백만원
  - 시정 주요사업 성과관리 강화..... 1억 9천 3백만원
  
- 【 공기업 재정운영의 효율성 제고 】 ..... 8억 9천 4백만원
  - 투자·출자출연기관 경영평가 등 수행..... 6억 1천 2백만원
  - 노사정 서울협의회 분담금..... 1억 8천 1백만원

- 지방공기업평가 및 정책연구 등 지원..... 7천 8백만원

### (3) 성과계획서

- 예산과 사업을 연계하는 성과중심의 사업예산제도 운영<sup>1)</sup>을 위해 2023년도 성과계획에 전략목표 1개, 정책사업목표 10개, 성과지표 18개를 설정하고, 전년 대비 1조 5,633억 4천 1백만원(△59.9%) 감소한 1조 481억 6천 4백만원을 편성함.

#### < 2023년도 기획조정실 성과계획 총괄 >

(단위:개, 백만원)

| 성과계획  |        |     |       | 예산액       |           |            |
|-------|--------|-----|-------|-----------|-----------|------------|
| 전략목표수 | 정책사업목표 |     | 단위사업수 | 예산액       | 전년도예산액    | 비교증감       |
|       | 개수     | 지표수 |       |           |           |            |
| 1     | 10     | 18  | 20    | 1,048,164 | 2,611,505 | △1,563,341 |

#### < 2023년도 성과지표별 예산 및 목표 변동 내역 >

(단위 : 개, 백만원)

| 정책사업목표                    | 성과지표명(단위)      | 구분   | 해당예산 | 목표치 | 작년대비 목표증감사유               |
|---------------------------|----------------|------|------|-----|---------------------------|
| 시정운영계획 체계적 관리 및 대외협력체계 강화 | 시정 주요회의 운영     | 2022 | 740  | 148 | '21년 실적치(170회)고려하여 목표치 상향 |
|                           |                | 2023 | 514  | 170 |                           |
|                           |                | 증감액  | △226 | 22  |                           |
|                           | 시의회와 상시소통체계 구축 | 2022 | 106  | 36  | '21년 실적치(26회) 고려하여 목표치 하향 |
|                           |                | 2023 | 101  | 26  |                           |
|                           |                | 증감액  | △5   | △10 |                           |

1) 「지방재정법」 제5조(성과 중심의 지방재정 운용) ② 지방자치단체의 장은 행정안전부령으로 정하는 바에 따라 예산의 성과계획서 및 성과보고서를 작성하여야 한다.

「지방자치단체 예산편성 운영에 관한 규칙」 제2조의2(성과중심의 재정운용) ③ 지방자치단체의 장은 지방의회에 예산안과 결산서를 제출하는 경우에는 제1항에 따라 작성한 다음 연도 예산의 성과계획서와 성과보고서를 함께 제출하여야 한다.

| 정책사업목표   | 성과지표명(단위)                          | 구분   | 해당예산   | 목표치    | 작년대비<br>목표증감사유                                    |
|--|------------------------------------|------|--------|--------|---|
| 조직 및 정원관리로<br>효율적 시정운영 지원  | 조직진단에 따른 기능<br>및 인력조정 횟수(회)        | 2022 | 52     | 4      | 해당없음  |
|  |                                    | 2023 | 110    | 4      |   |
|  |                                    | 증감액  | 58     | -      |   |
|  | 민간위탁 운영<br>타당성·적정성 심의 건수           | 2022 | 879    | 106    | 해당없음  |
|  |                                    | 2023 | 1,371  | 106    |   |
|  |                                    | 증감액  | 492    | -      |   |
| 시정연구 과제 및 기관의<br>관리·지원 체계 구축으로<br>시정의 효율성 제고                     | 서울연구원 시<br>요청과제<br>수행 건수(건)        | 2022 | 26,057 | 72     | 최근 3년 실적 평균의<br>5% 상향                             |
|  |                                    | 2023 | 31,600 | 88     |   |
|  |                                    | 증감액  | 5,543  | 16     |   |
|  | 공무원 직접수행<br>학술용역 선정 건수(건)          | 2022 | 50     | 9      | 최근 3년 심의 선정<br>평균건수와 금년 달성<br>추정치 고려 상향 설정        |
|  |                                    | 2023 | 100    | 12     |   |
|  |                                    | 증감액  | 50     | 3      |   |
| 신속한 행정절차이행을<br>통한 권익구제확대   | 행정심판 사건의<br>주부심 지정(%)              | 2022 | 276    | 40%    | 최근 5개년 실적<br>평균(39.12%)의 3%<br>증가분만큼 상향           |
|  |                                    | 2023 | 262    | 42%    |   |
|  |                                    | 증감액  | △14    | 2%     |   |
| 법률 접근성이 취약한<br>시민들에게 무료 법률상담<br>서비스 제공 체계적인<br>소송사무 관리로 시정신뢰도 제고 | 마을변호사<br>상당건수(건)                   | 2022 | 923    | 15,875 | 코로나19 사회적<br>거리두기 해제 후<br>대면상담 재개로<br>상담 실적 회복 기대 |
|  |                                    | 2023 | 596    | 16,161 |   |
|  |                                    | 증감액  | △327   | 286    |   |
|  | 소송 승소율(%)                          | 2022 | 6,787  | 75.5   | 해당없음  |
|  |                                    | 2023 | 6,489  | 75.5   |   |
|  |                                    | 증감액  | △298   | -      |   |
| 재정운용의 건전성 제고   | 예산균형집행을                            | 2022 | 3,287  | 94.68  | 최근 2개년 실적 평균값<br>(94.91)의 0.05 상향                 |
|  |                                    | 2023 | 3,877  | 94.96  |   |
|  |                                    | 증감액  | 590    | 0.28   |   |
| 재정운용의 건전성 제고   | 투자사업 심의 건수(건)                      | 2022 | 77     | 160    | 해당없음  |
|  |                                    | 2023 | 129    | 160    |   |
|  |                                    | 증감액  | 52     | -      |   |
|  | 민간보조금 제도개선<br>건수(건)                | 2022 | 180    | 5      | 해당없음  |
|  |                                    | 2023 | 88     | 5      |   |
|  |                                    | 증감액  | △92    | -      |   |
| 공공기여 활성화 및<br>공공자산의 활용도 제고                                       | 기부채납 필요시설<br>발굴 및 활용(조원)           | 2022 | -      | 6.6    | 업무신설  |
|  |                                    | 2023 | 650    | 7      |   |
|  |                                    | 증감   | 650    | 0.4    |   |
|  | 공공토지자원 활용을<br>위한 전략적 의사결정<br>추진(건) | 2022 | -      | 2      | 업무신설  |
|  |                                    | 2023 | 243    | 4      |   |
|  |                                    | 증감   | 243    | 2      |   |
| 시정 실행력 제고를 위한<br>선제적·체계적 평가체계 운영                                 | 서울시 BSC 성과지표<br>달성도(%)             | 2022 | 1,181  | 100%   | 최근 3년 실적<br>평균의 5% 상향                             |
|  |                                    | 2023 | 1,178  | 100%   |   |
|  |                                    | 증감액  | △3     | -      |   |
|  | 지자체 합동평가<br>정성지표 우수사례              | 2022 | 814    | 15     | 행안부 제시 정성지표 수<br>고려하여 목표치 설정                      |
|  |                                    | 2023 | 852    | 16     |   |

| 정책사업목표                        | 성과지표명(단위)     | 구분   | 해당예산 | 목표치   | 작년대비<br>목표증감사유 |
|-------------------------------|---------------|------|------|-------|----------------|
|                               | 발굴 건수(건)      | 증감액  | 38   | 1     |                |
| 투자출연기관<br>경영효율화를 통한<br>서비스 제고 | 투자기관 경영평가 실적  | 2022 | 525  | 85.61 | 해당없음           |
|                               |               | 2023 | 612  | 85.61 |                |
|                               |               | 증감액  | 87   | 0     |                |
|                               | 투자기관 재정균형 집행을 | 2022 | 525  | 96    | 해당없음           |
|                               |               | 2023 | 612  | 96    |                |
|                               |               | 증감액  | 87   | 0     |                |

#### (4) 성인지예산

- 성인지예산 대상사업은 ‘서울시 마을변호사 등 법률서비스 운영’ 5억 9천 6백만원임.

#### < 성인지예산 사업 현황 >

| 담당부서        | 세부사업명                       | 성과목표         | 사유   |
|-------------|-----------------------------|--------------|------|
| 법률지원<br>담당관 | 시민법률상담실 및<br>서울시 마을변호사 운영 등 | 여성/남성 만족도 점수 | 해당없음 |

## 2. 신규사업 및 완료사업

### 가. 신규사업

- 2022년 신규사업은 7개 사업, 13억 6천 4백만원으로 시정연구담당관의 인구변화 대응 및 도시경쟁력 제고(1억원)와 지식공유시스템 운영(9천 4백만원)은 조직개편에 따른 이관사업으로 순수 신규사업은 아님.

- 2022년 8월 조직개편으로 신설된 공공자산담당관의 공공자산의 전략적 활용 기반 구축(2억 7천 7백만원) 등 5개 사업 11억 7천만원이 2023년 신규사업으로 추진됨.

< 2023년도 신규사업 현황 >

(단위 : 천원)

| 부서명     | 사업명                     | 2023년 예산(안) | 신규사유   |
|---------|-------------------------|-------------|--|
| 시정연구담당관 | 인구변화 대응 및 도시경쟁력 제고      | 100,000     | 조직개편(21.1.1.字)에 따른 이관사업 편성<br>- 2022년 '시정계획 수립 조정' (기획담당관)<br>- 2023년도 시정연구담당관에 단독 세부사업 편성 |
| 시정연구담당관 | 지식공유시스템 운영              | 93,500      | 조직 개편(22.8)에 따른 이관사업 편성  |
| 공공자산담당관 | 공공자산의 전략적 활용 기반 구축      | 277,000     | '22. 8. 부서 신설 및 신규사업예산 편성<br>- 공공자산의 전략적 활용(개발, 운용 등) 방안 탐색 및 공공자산 활용 관련 업무추진 지원           |
| 공공자산담당관 | 기부채납 통합관리 세부운영 기준 수립    | 150,000     | '22. 8. 부서 신설 및 신규사업예산 편성<br>- 기부채납 공공시설의 계획부터 준공 이후까지 일원화된 세부운영기준(매뉴얼)을 수립                |
| 공공자산담당관 | 미래 공공기여 자원의 종합적 관리방안 수립 | 500,000     | '22. 8. 부서 신설 및 신규사업예산 편성<br>- 미래 공공기여 자원의 합리적인 공급·운영 제도적 기반 마련 및 전략적 활용 방안 제시             |
| 공공자산담당관 | 공공토지 자원의 선제적 활용 방안 검토   | 143,000     | '22. 8. 부서 신설 및 신규사업예산 편성<br>- 공공토지자원의 선제적 활용방안에 대한 협력적 거버넌스를 구축하여 미래 도시발전을 견인하는 최적의 개발 실현 |
| 공공자산담당관 | 공공토지자원 DB 효율적 관리·운영     | 100,000     | '22. 8. 부서 신설 및 신규사업예산 편성<br>- 공공토지자원 DB를 효율적으로 관리·운영하기 위한 최적의 방안 제시                       |

나. 완료사업

- 2022년도 최종예산 대비 완료사업은 6개이며, 구체적인 종료사유는 다음과 같음.

**< 2022년도 완료사업 현황 >**

(단위 : 천원)

| 부서명     | 사업명                             | 2022년 예산    | 종료사유  |
|---------|---------------------------------|-------------|---|
| 시정연구담당관 | 공무원 시정연구논문<br>공 모               | 15,450      | 근거조례 개정으로 포상금 지급중단 되고 시정반영<br>결과가 저조하여, 공무원 직접수행 학술용역 활성화로<br>기능 대체 |
| 예산담당관   | 통합재정안정화기금<br>상 환<br>( 도 시 개 발 ) | 162,767,000 | '22년 예탁금 전액 상환하여 사업 종료  |
| 재정담당관   | 시민숙의예산 운영                       | 512,502     | 세부사업 '시민참여예산 운영' 통폐합  |
| 재정담당관   | 지역사회혁신계획<br>(구단위계획형)지원          | 13,662,769  | '23년부터 자치구 자율운영 추진  |
| 공공자산담당관 | 공공토지자원 활용<br>관리 기본 계획           | 92,500      | '22. 8. 부서 신설에 따른 이관사업(시설비)으로<br>과업기간 종료('22. 2.)                   |
| 공공자산담당관 | 구로세무서부지 활용<br>기본계획 및 타당<br>조 사  | 50,000      | '22. 8. 부서 신설에 따른 이관예산(시설비)으로<br>과업기간 종료 예정('22. 12.)               |

### 3. 주요 증·감액 사업

#### 가. 증액사업

- 2023년도 세출예산 중 증액사업은 23개에 9,643억 8천 8백만원(증액 3,305억 5천 2백만원)이며, 구체적인 사유는 다음과 같음.

**< 증액사업 현황 >**

(단위 : 백만원, %)

| 사업명       | 2022<br>예산 | 2023<br>예산(안) | 증액 | 증액사유                             |
|-----------|------------|---------------|----|----------------------------------|
| 지방분권 촉진 및 | 143        | 205           | 62 | 위원회 정비·운영업무 이관('22.1.1.)에 따라 위원회 |

| 사업명                     | 2022 예산 | 2023 예산(안) | 증액      | 증액사유  |
|-------------------------|---------|------------|---------|---|
| 위원회 운영                  |         |            |         | 관리시스템 신규 구축을 위한 개발비 등 증액  |
| 민간위탁제도<br>운영            | 879     | 1,371      | 492     | 종합성과평가 대상 사무 증가(45→52개) 및<br>통합회계감사 대상 사무 증가(280→365개)로 증액  |
| 효율적 조직 및<br>인력 관리       | 52      | 110        | 58      | 조직진단을 위한 기초환경조사 신규사업 실시에<br>따른 증액<br>- 설문조사 및 부서장 인터뷰(20,000천원),<br>전문가 자문회의(10,000천원), 기타 국내외<br>조직운영 사례 등 조사(20,000천원)          |
| 공무원직접수행<br>학술용역         | 50      | 100        | 50      | 공무원직접수행 학술용역 지원 확대 방침 및 주관<br>부서의 실수요 반영  |
| 직무발명 보상제도<br>운영         | 220     | 255        | 35      | 최근 2년간 평균 출원건수에 따른 특허출원료,<br>특허연납금, 고문변리사 운영 수당 등 증액  |
| 서울연구원 출연                | 26,057  | 31,600     | 5,543   | 전년도 이월금 및 내부유보금 감소로 기관 자체수입<br>감소에 따라 출연금 증액  |
| 법무행정서비스<br>운영           | 299     | 310        | 11      | 법무행정서비스 웹접근성 개선 및 품질인증에<br>대한 투입률 증가<br>'23년 디지털 주민직접참여 플랫폼 운영예산 확보<br>지침(행정안전부)에서 정한 지방자치단체 부담<br>기준에 따라 76,301천원 소요 예정          |
| 소청심사 및<br>규제개혁위원회<br>운영 | 72      | 77         | 5       | 소청심사위원회 처리사건 수 증가(2021년 : 74건,<br>2022년 : 85~90건 예상)에 맞추어 주심안건<br>검토수당을 현실화<br>규제개혁위원회 회의 개최 시 평균 2건의 안건<br>상정 및 위원회 참석수당 인상금액 반영 |
| 예산절약<br>성과금제 운영         | 64      | 74         | 10      | 예산성과금 심사위원회의 성과금 규모 확대 필요<br>의견 반영하여 포상금 증액   |
| 기관운영경비                  | 3,020   | 3,600      | 580     | 사회적 거리두기가 완화됨에 따라 실국별 현장<br>행정, 긴급 행정 수요가 증가할 것으로 예상되므로<br>코로나19 이전 집행수준 및 '22년 집행 추이 반영  |
| 예비비<br>(일반회계)           | 147,070 | 159,306    | 12,236  | 예측할 수 없는 지출수요에 대응하기 위한 예비비 증액   |
| 예비비<br>(도시개발)           | 4,000   | 6,013      | 2,013   | 예측할 수 없는 지출수요에 대응하기 위한 예비비 증액   |
| 통합재정안정화<br>기금상환         | 14,483  | 14,403     | 80      | '21년 신규 예수금은 정기상환일 이후인 '21. 12. 31.<br>예수하여 '22년 이자상환일수와 '23년 이자상환<br>일수에 차이 발생하여 예수금이자상환 증액                                      |
| 균형발전특별회계<br>출           | 93,236  | 128,491    | 35,256  | 세입·세출 조정에 따른 일반회계 →균형발전(특)<br>전출금 증액  |
| 통합재정안정화<br>기금상환         | 124,900 | 274,600    | 149,700 | '22년 도시개발특별회계 여유재원은 통합재정<br>안정화기금 예수금 원리금상환 163,767백만원  |

| 사업명                     | 2022 예산 | 2023 예산(안) | 증액      | 증액사유   |
|-------------------------|---------|------------|---------|--|
| ( 도시 개발 )               |         |            |         | 및 예탁금 124,900백만원으로 조정하였으나, '22년 예수금 전액 상환하여 여유재원은 전액 예탁금으로 편성  |
| 지방재정투자사업<br>심사          | 77      | 129        | 52      | 특정업무경비 세부사업 경(재정계획심의위원회 운영→지방재정투자사업 심사) 반영   |
| 재정통계<br>분석관리            | 83      | 85         | 2       | 제안서평가회 및 참석수당 인상분 및 S/W사업 과업심의위원회 운영 참석수당 등 반영   |
| 지방교부세 자료<br>관리시스템 운영    | 39      | 67         | 28      | 소방교부세 관리기능 신규개발비 반영 등  |
| 지역상생발전기금<br>출연          | 217,759 | 341,762    | 124,003 | 지방소비세 세입추계에 따라 증액<br>▶ '23년도 지방소비세 10%분 : 846,712백만원 ('23년 기금 출연대상 지방소비세 안분액) × 35% = 296,349백만원<br>▶ '21년 출연금 정산분 : 45,413백만원 |
| 고향사랑기부제<br>운영           | 29      | 185        | 156     | 2023년 고향사랑 기부제도 시행에 따라 서울시의 기부자를 위한 답례품 선정 및 제공, 기부금 운용, 기부 활성화 홍보 등을 위한 사업비 신규 편성   |
| 지자체 합동평가<br>실적관리        | 814     | 852        | 38      | '22년도 행안부 특별교부세 교부금액(852백만원)에 맞추어 조정 * '21년도 특별교부세 : 810백만원  |
| 투자, 출자출연기관<br>경영평가 등 수행 | 525     | 612        | 87      | 투자기관 재정분석 및 컨설팅용역, 투자, 출연기관 컨설팅 용역비 증액<br>행안부 지방공기업 통합결산시스템 유지관리 분담금 및 지방공공기관 경영정보공개시스템 구축운영 신규 분담                             |
| 노사정 서울<br>협의회 분담금       | 126     | 181        | 55      | 노사정협의회 사무실 이전계획에 따른 임대보증금 증액   |

## 나. 감액사업

- 2022년 완료사업을 제외하고 감액된 사업은 17개에 798억 9천 8백만원(감액 △357억 2천만원)이며 구체적인 내역은 다음과 같음.

## < 감액사업 현황 >

(단위 : 백만원, %)

| 사업명                     | 2022<br>예산 | 2023<br>예산(안) | 감액      | 감액사유  |
|-------------------------|------------|---------------|---------|---|
| 시정계획조정                  | 740        | 514           | △226    | 인수위원회 운영비용 감액 삭감<br>인구변화 대응 및 도시경쟁력 업무이관<br>(기획담당관→시정연구담당관)   |
| 대의회 협력업무강화              | 106        | 101           | △5      | 22년 지방의위 의정비 결정에 필요한<br>공청회 관련 예산 삭감  |
| 시정시책연구용역                | 1,150      | 1,000         | △150    | 22년 본예산기준 변동없음<br>22년 추경 의원증액(150백만원)   |
| 학술용역사업<br>심의회의 운영       | 51         | 45            | △6      | 학술용역심의 신청 건수 감소에 따라 사전검토 수<br>당 및 심의자료 인쇄비 등 일부 감액  |
| 서울시립대학교<br>운영지원         | 87,534     | 57,666        | △29,868 | 대규모 공사 종료(미래융합관, 학생회관 등)에<br>따른 시설확충비 규모 감소 등   |
| 한국지방행정<br>연구원 출연        | 250        | -             | △250    | 제314회 임시회에서 출연동의안 의결이 보류<br>되어 제315회 정례회에 재상정 예정  |
| 서울기술연구원<br>출연           | 15,859     | 11,555        | △4,304  | 불용액 증가에 따른 출연금 감액과 현원 기준<br>으로 인건비 조정   |
| 행정심판위원회<br>운영           | 276        | 262           | △14     | 행정심판위원회 회의 개최 횟수 조정<br>(30회 → 27회)  |
| 민사, 행정<br>소송 등 수행       | 6,787      | 6,489         | △298    | 철거민 부당이득금 패소 배상금 일부 기 지급 및<br>'21년 소송비용액확정결정액 감소 추세 반영하여<br>배상금 감액  |
| 서울시 마을변호사 등<br>법률서비스 운영 | 923        | 596           | △327    | '22. 7. 1. 字 시민법률상담실 폐지에 따라 관련<br>사업비 전액 감액<br>마을법무사 동주민센터 평균 상담실적 및 집행을<br>반영하여 예산 조정<br>마을변호사 동주민센터 평균 상담실적 추이에<br>따른 사업비 조정 (△89,250천원) 등 : 전년도<br>상담실적 및 예산 집행을 반영하여 조정 |
| 예비비<br>(균형발전)           | 1,005      | 994           | △11     | 균형발전특별회계 세입 세출 조정에 따른 예비비<br>조정   |

| 사업명            | 2022 예산 | 2023 예산(안) | 감액  | 감액사유  |
|----------------|---------|------------|-----|---|
| 재정계획심의위원회 운영   | 56      | 18         | △38 | 특정업무경비 세부사업 변경에 따른 감액(재정계획심의위원회 운영→지방재정투자사업 심사)   |
| 지방보조금관리위원회 운영  | 180     | 88         | △92 | 당초 지방보조금관리위원회 심의 후 지방보조금 부정수급자 신고포상금을 지급하도록 법령이 제정됨에 따라 '22년 예산편성하였으나, 10월말 기준 지급건수 0건으로 감액 |
| 시민참여예산 운영      | 409     | 333        | △76 | 위원회 참가율 등 고려한 위원회 운영비 조정 및 참여예산제 개편으로 인한 일부 업무조정으로 감액                                       |
| 시민예산절약성과금제 운영  | 6       | 5          | △1  | 최근 3년간 집행을 고려하여 감액  |
| 시정 주요사업성과관리 강화 | 196     | 193        | △3  | MS社 인터넷 익스플로러11 지원 종료에 대비한 웹 호환성 기능개선 완료, 시스템유지보수 예산감액                                      |
| 지속가능발전의시정내재화   | 63      | 39         | △24 | 대면회의 전환 및 기 제작 자료 활용 등 감안, 자료 제작비 조정비 예산 행정지원을 통한 자치구 지속가능발전 지원 예정, 자치단체 경상보조금 감액 등         |

## II. 검토의견(수석전문위원 강상원)

### 1. 2023년 경제전망

- 코로나19 위기를 극복하던 세계경제는 우크라이나 전쟁 발발, 미·중 간 갈등 등 지정학적 불안 요인과 함께 글로벌 공급망의 훼손, 원자재가격 인상, 높은 인플레이션 등의 영향으로 불안정한 시기를 겪고 있음.
- 미국 연방준비제도이사회(FED) 등 주요 국가의 중앙은행들은 물가 안정을 위해 금리 인상을 통한 긴축적 통화정책을 추진하고 있어

2023년 세계경제는 추가적인 경기둔화와 하방 우려가 증가함.<sup>2)</sup>

- 우리나라 역시 글로벌 경기 둔화에 따른 수출 감소, 인플레이션과 소비 위축, 금리상승과 자금시장 경색 등의 복합 경제위기에 직면하면서 2023년 경제성장률은 1% 후반대<sup>3)</sup>에서 2% 초반대에 그칠 것으로 예상됨.
- 2023년 한국 경제성장률에 대해 IMF는 2.0%, 국회예산정책처는 2.1%, 현대경제연구원은 2.2%로 예측하고 있는 반면, OECD와 한국개발연구원(KDI)은 1.8%, 금융연구원은 1.7%로 각각 전망하고 있음.

### 〈 주요 기관의 국내 성장률 전망 현황 〉

(단위 : %)

| 구 분   | 금융<br>연구원 | 한국개발<br>연구원<br>(KDI) | 산업<br>연구원 | 현대경제<br>연구원 | 국회예산<br>정책처 | OECD | IMF |
|-------|-----------|----------------------|-----------|-------------|-------------|------|-----|
| 2022년 | 2.6       | 2.8                  | 2.5       | 2.5         | 2.5         | 2.7  | 2.6 |
| 2023년 | 1.7       | 1.8                  | 1.9       | 2.2         | 2.1         | 1.8  | 2.0 |

- 또한, 우크라이나 전쟁의 장기화, 국내·외 경기둔화, 고금리·고물가 지속, 코로나19 팬데믹의 재확산 등 위험 요인이 현실화될 경우 경제와 고용 등 주요 지표가 올해보다 나빠지면서 소상공인과 중소기업 등 취약 경제계층의 어려움이 가중될 수 있음.

2) 2023년 세계경제 성장률을 IMF는 러시아·우크라이나 전쟁 장기화, 인플레이션 등을 이유로 4월 3.6%, 7월 2.9%에서 10월 2.7%으로 지속적으로 낮추고 있으며, OECD 역시 6월 2.8%, 9월 2.2%, 11월 1.8%로 하향 조정하면서 부채 상환 부담 확대에 따른 주택가격 조정 가속화와 기업 부실 확대가 소비·투자 하방 요인으로 작용할 우려가 있다고 제시함.

3) 물가 상승 없이 달성할 수 있는 성장률 최대치인 잠재성장률(2.0%)보다 낮은 성장률인 1%대 성장률은 국내 경제에서 코로나19 첫해인 2020년(-0.7%), 글로벌 금융위기 당시인 2009년(0.8%), 외환위기가 닥친 1998년(-5.1%), 2차 오일쇼크 여파가 이어진 1980년(-1.6%) 등 총 4 차례였음.

- 이에 정부는 건전재정으로 재정기조를 전환하고, 재정지출 재구조화 등을 통한 재정혁신과 함께 ▶사회적 안전망 구축, ▶사회적 약자 맞춤형 보호 지원, ▶핵심전략기술 집중 투자, ▶재난·안전관리 시스템의 고도화 등 12대 핵심과제를 선정하고 총 639조원의 2023년 예산안을 편성함.
- 서울수도 경제위기로 어려움이 큰 사회적 약자를 보호하고, 서울을 글로벌 TOP5 도시로 만들며 기후변화 대응과 기반시설 노후화를 대비한 3대 분야(동행·매력·안전특별시 기반조성) 12개 핵심과제를 중심으로 역대 최대 규모인 47조 2,052억원의 2023년 예산안을 편성함(2022년 본예산 대비 6.3% 증가).

< 2023년 서울시 예산안 3대 투자중점 12개 핵심과제 >

| 3대 투자 중점                       | 12개 핵심과제  |
|--------------------------------|---|
| 동행특별시<br>기반조성<br>(12조 8,835억원) | ① 자립을 유도하는 생계 지원<br>② 안정적 거주환경 조성 위한 주거 지원<br>③ 보편적 건강권 보장 위한 의료·건강 지원<br>④ 교육·문화 격차 완화 위한 양극화 해소                               |
| 매력특별시<br>기반조성<br>(2조 8,699억원)  | ① 신산업 및 미래산업 육성<br>② 글로벌 TOP 5 창업생태계 조성<br>③ 스마트교통 인프라 마련<br>④ 세계적인 뷰티·관광·문화허브 조성<br>⑤ 품격있는 감성공간 조성<br>⑥ 대기·수질 개선 통한 더 맑은 서울 추진 |
| 안전특별시<br>기반조성<br>(1조 6,676억원)  | ① 집중호우로부터 안전한 서울<br>② 노후 도시기반시설 안전 강화   |

## 2. 세입

### 가. 총괄

- 2023년도 기획조정실 소관 세입예산안은 전년 대비 4,585억 2천 4백만원 (116.8%) 증가한 8,509억 5천만원임.
- 일반회계는 전년 대비 4,293억 1천 4백만원(162.4%) 증액된 6,936억 3천 1백만원이 편성됨.
  - 세외수입은 전년 대비 5천 3백만원 감소한 115억 2백만원이며, 지방교부세는 509억 3천 2백만원 감소한 2,018억 2천 9백만원임.
  - 지방교부세가 대폭 감소한 이유는 보통교부세(분권교부세 보전분)와 소방안전교부세의 교부 결정액이 각각 479억 7천 6백만원, 29억 5천 7백만원 감소되었기 때문임.
  - 보전수입등 및 내부거래는 2023년 세입·세출 예산 조정을 위해 통합재정안정화기금으로부터 예수금 4,803억원이 순증함.
- 균형발전특별회계는 전년 대비 292억 1천만원(22.8%) 증액된 1,573억 1천 9백만원이 편성됨.

- 세외수입은 과밀부담금의 서울시 귀속분(50%) 등이 증가하면서 전년 대비 177억 3천 6백만원 증가한 256억 9천 6백만원임.
- 보전수입등 및 내부거래는 일반회계 전입금(352억 5천 6백만원)과 예탁금 원리금 수입(31억 3천 1백만원)이 증가하고 순세계잉여금이 순감하면서 전년 대비 114억 7천 3백만원 증가한 1,316억 2천 2백만원임.

#### 나. 세입예산 추계의 정확성 제고

- 지방재정은 수지균형의 원칙에 따라 건전하게 운영해야 하고 계획성과 합리성을 추구해야 한다는 점에서 세출예산 편성의 기초가 되고 재정 지출의 규모를 결정하는 세입추계의 정확성을 제고해야 함.
- 하지만, 기획조정실의 세입 편성안과 결산 결과를 살펴보면 부정확한 세입추계로 당초 세입예산안과 최종 수납액 간에 과도한 차이가 연례적으로 반복되고 있음.
  - 시유평특허 처분수입(공유재산임대료)은 예산편성액과 결산액 간 매년 50% 이상 오차가 발생하고 있는데 2023년에는 최근 5년간 가장 높은 1억 9백만원을 편성함.
  - 소송비용 회수액(그외 수입)은 예산편성액에 비해 결산액이 매년 150% 이상 초과 발생하고 있는데도 2023년에는 전년도와 같은 4억 3천 9백

만원을 편성함.

< 세입예산과 결산의 연도별 과도차이 발생 현황 >

(단위 : 천원)

| 사업                      | 구분          | 2019년                 | 2020년                 | 2021년                 | 2022년               | 2023년   |
|-------------------------|-------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|---------|
| 시유특허 처분수입<br>(공유재산 임대료) | 예산편성액       | 69,357                | 60,391                | 55,030                | 52,528              | 109,818 |
|                         | 결산액         | 32,414                | 20,102                | 17,774                | 87,122<br>(전망)      |         |
|                         | 오차액<br>(비율) | 36,943<br>(53.3%)     | 40,289<br>(66.7%)     | 37,256<br>(67.7%)     | △34,594<br>(△65.9%) |         |
| 소송비용 회수액<br>(그외 수입)     | 예산편성액       | 146,390               | 183,362               | 233,231               | 439,697             | 439,697 |
|                         | 결산액         | 381,961               | 498,082               | 584,353               | 439,697<br>(전망)     |         |
|                         | 오차액<br>(비율) | △235,571<br>(△160.9%) | △314,720<br>(△171.6%) | △351,122<br>(△150.5%) | 0                   |         |

- 세입예산은 세출예산 편성의 기초가 되는 만큼 불가피하게 변동 사항이 생긴 경우 추가경정예산안에 즉각 반영하고, 매년 반복적으로 오차가 발생하는 세입예산 과목은 정확성을 제고해 계획적이고 과학적인 재정운영을 도모해야 함.

다. 일반회계 의존도가 과도한 균형발전특별회계 정비 필요

- 지역균형발전계획에 따른 균형발전 사업을 지원하기 위해 2019년 설치된 균형발전특별회계에 일반회계 전출금 1,284억 9천 1백만원을 편성함.

### < 균형발전특별회계 재원 현황 >

(단위 : 억원)

| 구 분   |            | 계     | 2020  | 2021  | 2022  | 2023(안) |
|-------|------------|-------|-------|-------|-------|---------|
| 계     |            | 8,428 | 2,766 | 2,462 | 1,627 | 1,649   |
| 국고보조금 |            | 1,144 | 466   | 346   | 332   | 112     |
| 지방채   |            | 820   | 555   | 265   | -     | -       |
| 시비    | 과밀부담금      | 834   | 331   | 173   | 78    | 252     |
|       | 일반회계 전입금 등 | 5,594 | 1,414 | 1,678 | 1,217 | 1,285   |

- 균형발전특별회계는 지역 간 불균형 해소를 위한 생활서비스시설<sup>4)</sup> 확충, 지역여건에 맞는 특화산업 육성, 공공기관 이전 등을 사업대상으로 하고 있으나 대부분 생활서비스시설 구성에 집중되어 있음.
  
- 2023년 균형발전특별회계 대상사업 49개(예비비 포함, 1,685억 4천 9백만원) 중 생활서비스시설 조성 사업이 46개(1,661억 5천 6백만원)에 달하고 도시철도망 건설, 도시정비 및 개발 등 대규모 도시 인프라를 구축하는 사업은 별도 목적의 특별회계로 추진하고 있음.
  
- 이로 인해 균형발전특별회계는 소규모 생활서비스시설 구성에 집중하게 되면서 지역 간 불균형 해소라는 특별회계 설치목적이 실현되기에는 한계가 많음.
  
- 특히, 특별자금이나 특정 세입없이 재원의 대부분을 일반회계 전입금에

4) 생활서비스시설은 문화시설, 장애인복지시설, 지역주민복지시설, 도서관, 노인여가복지시설, 청소년아동복지시설, 보육시설, 공공체육시설 등을 의미함.

의존하고 있어 수지와 손실을 명확히 하고, 성과와 책임의 한계를 분명히 하기 위해 설치되는 특별회계의 기본취지를 훼손하고 있음.

- 이처럼 균형발전특별회계는 일반회계와 분리된 독립된 회계로 존치할 필요가 없으므로 통·폐합하거나 지역 간 불균형 해소를 실질적으로 실현할 수 있는 대상사업으로 개편하는 등 대대적인 개선이 요구됨.

### 3. 세출

#### 가. 기획조정실 예산 특징

- 기획조정실 소관 2023년 예산안은 1조 482억원으로, 전년도 최종예산(2조 6,115억원)에 비해 59.9% 감소하였으나, 본예산(7,519억원)과 비교하면 39.4%가 증액됨.
  - 이는 2차례의 추가경정예산에서 2021년도 순세계잉여금을 활용해 통합 재정안정화기금(재정안정화계정) 전출금(1조 6,819억 5천 9백만원)을 편성하면서 당초예산 보다 1조 8,596억원(247.3%) 증액되었기 때문임.
- 기획조정실의 예산안이 2023년 서울시 전체 예산에서 차지하는 비중은 2.2%로 전년도 최종예산 5%에 비해 대폭 축소됐으나, 최근 4년간 당초예산 대비 기준으로는 가장 높은 비중임.

- 2022년도 결산에 따른 순세계잉여금 일부가 추가경정예산을 통해 통합 재정안정화기금(재정안정화계정)으로 전출되면 기획조정실의 예산 비중은 크게 개선됨.

< 최근 5년 간 서울시 전체 예산 대비 기획조정실 예산 비율 추이 >

(단위 : 억원)

| 구분        |      | 2019년   |         | 2020년   |         | 2021년   |         | 2022년   |         | 2023년<br>(안) |
|-----------|------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|--------------|
|           |      | 당초      | 최종      | 당초      | 최종      | 당초      | 최종      | 당초      | 최종      |              |
| 서울시       | 일반회계 | 241,683 | 268,583 | 268,934 | 325,280 | 277,258 | 333,521 | 313,425 | 379,879 | 335,245      |
|           | 특별회계 | 115,733 | 119,645 | 126,425 | 124,768 | 124,305 | 131,291 | 128,766 | 142,354 | 136,807      |
|           | 합계   | 357,416 | 388,229 | 395,359 | 450,048 | 401,562 | 464,814 | 442,190 | 522,233 | 472,052      |
| 기획<br>조정실 | 일반회계 | 6,135   | 12,355  | 5,906   | 9,732   | 5,633   | 15,606  | 6,220   | 23,186  | 7,666        |
|           | 특별회계 | 935     | 935     | 760     | 65      | 1,706   | 2,063   | 1,299   | 2,929   | 2,816        |
|           | 합계   | 7,070   | 13,290  | 6,666   | 9,797   | 7,339   | 17,669  | 7,519   | 26,115  | 10,482       |
| 비율(%)     | 일반회계 | 2.5     | 4.6     | 2.2     | 3.0     | 2.0     | 4.7     | 2.0     | 6.1     | 2.3          |
|           | 특별회계 | 0.8     | 0.8     | 0.6     | 0.1     | 1.4     | 1.6     | 1.0     | 2.1     | 2.1          |
|           | 합계   | 2.0     | 3.4     | 1.7     | 2.2     | 1.8     | 3.8     | 1.7     | 5.0     | 2.2          |

- 2023년도 기획조정실 소관 세출예산의 주요 특징은 다음과 같음.
  - 올해 8월의 조직 개편에 따라 공공자산담당관이 신설되어 공공자산의 효율적 운용 업무가 추가되고, 재정담당관으로 시민참여 예산업무가 함께 이관되면서 사업비가 증액됨.
  - 서울시 예산총액이 증가하면서 예산 총괄부서에서 관리하는 일반 회계와 도시개발특별회계, 균형발전특별회계의 예비비가 비례 증액

편성됨.

- 도시개발특별회계는 여유재원을 활용해 2022년도 통합재정안정화기금 예수금(1,673억원)을 전액 상환함에 따라 2023년도 여유재원 2,746억원을 전액 예탁금으로 편성함.

## 나. 성과지표 및 목표치의 개선 필요

- 성과 중심의 지방재정 운영을 위해 2016년부터 조직의 미션, 전략 목표, 성과목표, 성과지표 등이 포함된 성과계획서 작성과 의회 제출이 의무화됨.
- 성과계획서상의 성과지표는 해당 부서를 대표하거나 포괄하는 지표로 사업의 목적 달성 여부를 정확히 측정할 수 있게 설정되어야 하고, 사업의 예산규모 등을 고려하여 적절히 구성되어야 함<sup>5)</sup>.
- 기획조정실의 2023년과 전년도의 성과지표를 비교하면, 조직신설(시정 연구담당관, 공공자산담당관)에 따라 정책사업목표 2개(8→10)와 성과지표 4개(14→18)가 각각 증가함.

### <전년 대비 성과지표 변동 현황>

| 2022년          |         |         | 2023년          |         |         |
|----------------|---------|---------|----------------|---------|---------|
| 전략목표명<br>(실국명) | 정책사업목표명 | 성과지표명   | 전략목표명<br>(실국명) | 정책사업목표명 | 성과지표명   |
| 신뢰가는 행정        | 시정운영계획  | 시정 주요회의 | 신뢰가는 행정        | 시정운영계획  | 시정 주요회의 |

5) 행정안전부, 지방자치단체 예산의 성과계획서 작성기준(2017.9.11.)

| 2022년                               |  |                               | 2023년                               |                                    |   |                             |
|-------------------------------------|--|-------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------|---|-----------------------------|
| 전략목표명<br>(실국명)                      | 정책사업목표명                                    | 성과지표명                         | 전략목표명<br>(실국명)                      | 정책사업목표명                            | 성과지표명   |                             |
| 도시 조성을 위한<br>체계적 정책조정<br>및 지원       | 체계적 관리 및<br>대외협력체계<br>강화                   | 운영                            | 도시 조성을 위한<br>체계적 정책조정<br>및 지원       | 체계적 관리 및<br>대외협력체계<br>강화           | 운영  |                             |
|                                     |  | 시의회와 상시<br>소통체계 구축            |                                     |                                    | 시의회와 상시<br>소통체계 구축  |                             |
|                                     | 행정환경 변화에<br>대응하는 탄력적<br>조직운영 및 연구<br>기능 강화 | 조직진단에 따른<br>기능 및 인력조정<br>횟수   |                                     | 조직진단에 따른<br>기능 및 인력조정<br>횟수        | 조직 및<br>정원관리로<br>효율적 시정운영<br>지원   | 조직진단에 따른<br>기능 및 인력조정<br>횟수 |
|                                     |  | 민간위탁 운영<br>타당성·적정성<br>심의 건수   |                                     |                                    |   | 민간위탁 운영<br>타당성·적정성<br>심의 건수 |
|                                     | 신속한 행정절차<br>이행을 통한 권익<br>구제 확대             | 행정심판 사건의<br>주부심 지정            |                                     | 행정심판 사건의<br>주부심 지정                 | 시정연구 과제 및<br>기관의 관리·지원<br>체계 구축으로<br>시정의 효율성<br>제고                        | 서울연구원 시<br>요청과제 수행<br>건수    |
|                                     |  | 학술용역 등 연구<br>타당성 심의           |                                     |                                    |   | 공무원 직접수행<br>학술용역 선정<br>건수   |
|                                     | 법치시정 확립 및<br>법률서비스 지원<br>확대                | 행정심판 사건의<br>주부심 지정            |                                     | 행정심판 사건의<br>주부심 지정                 | 신속한 행정절차<br>이행을 통한<br>권익구제확대  | 행정심판 사건의<br>주부심 지정          |
|                                     |  | 마을변호사<br>상담건수                 |                                     |                                    |   | 마을변호사<br>상담건수               |
|                                     | 재정운용의<br>건전성 제고                            | 마을변호사<br>상담건수                 |                                     | 마을변호사<br>상담건수                      | 법을 접근성이<br>취약한 시민들에게<br>무료 법률상담<br>서비스 제공<br>체계적인 소송사무<br>관리로 시정신뢰도<br>제고 | 소송 승소율                      |
|                                     |  | 소송 승소율                        |                                     |                                    |   | 소송 승소율                      |
|                                     | 재정운용의<br>효율성 제고                            | 예산균형 집행률                      |                                     | 예산균형 집행률                           | 재정운용의<br>건전성 제고   | 예산균형 집행률                    |
|                                     |  | 투자사업 심의<br>건수                 |                                     |                                    |   | 투자사업 심의<br>건수               |
| 투자사업 심의<br>효율성 제고                   | 투자사업 심의<br>건수                              | 투자사업 심의<br>건수                 | 재정운용의<br>효율성 제고                     | 민간보조금<br>제도개선 건수                   |   |                             |
|                                     | 민간보조금<br>제도개선 건수                           |                               |                                     | 민간보조금<br>제도개선 건수                   |   |                             |
| 시정 실행력 제고를<br>위한 선제적·치매적<br>평가체계 운영 | 공공기여 활성화<br>및 공공자산의<br>활용도 제고              | 공공기여 활성화<br>및 공공자산의<br>활용도 제고 | 공공기여 활성화<br>및 공공자산의<br>활용도 제고       | 기부채납<br>필요시설<br>발굴 및 활용            |   |                             |
|                                     | 공공토지자원<br>활용을 위한<br>전략적 의사결정<br>추진         |                               |                                     | 공공토지자원<br>활용을 위한<br>전략적 의사결정<br>추진 |   |                             |
| 투자출연기관<br>경영효율화를<br>통한 서비스 제고       | 서울시 BSC 성과<br>지표 달성도                       | 서울시 BSC 성과<br>지표 달성도          | 시정 실행력 제고를<br>위한 선제적·치매적<br>평가체계 운영 | 서울시 BSC 성과<br>지표 달성도               |   |                             |
|                                     | 지자체 합동평가<br>정성지표 우수사<br>례 발굴 건수            |                               |                                     | 지자체 합동평가<br>정성지표 우수사<br>례 발굴 건수    |   |                             |
|                                     | 투자기관<br>경영평가 실적                            | 투자기관<br>경영평가 실적               | 투자출연기관<br>경영효율화를<br>통한 서비스 제고       | 투자기관<br>경영평가 실적                    |   |                             |

| 2022년          |         |                  | 2023년          |         |                  |
|----------------|---------|------------------|----------------|---------|------------------|
| 전략목표명<br>(실국명) | 정책사업목표명 | 성과지표명            | 전략목표명<br>(실국명) | 정책사업목표명 | 성과지표명            |
|                |         | 투자기관<br>재정균형 집행률 |                |         | 투자기관<br>재정균형 집행률 |

- 행정환경이나 정책적 우선순위의 변화에 따라 성과지표의 변동은 가능하나 행정의 지속성과 성과평가의 용이성을 위해서는 연도별 성과 지표 간의 일관성을 유지할 필요가 있음.
- 한편, 성과지표의 목표치는 사업방식, 개선의지 등 적극적 업무수행 관점에서 특별한 이유 없이 과거 실적치 이하로 설정해서는 안됨.
- 그러나 민간위탁 운영 타당성·적정성 심의 건수는 2021년도 117건 보다 낮은 106건을 목표치로 제시하고, 예산균형집행률, 투자기관 경영평가 실적, 행정심판 사건의 주·부심 지정 또한 과거 실적치보다 낮은 목표치를 설정함.
- 시의회와 상시소통 구축 체계 또한 코로나19 확산으로 대면회의와 간담회가 어려웠던 2021년 실적치 26회보다 조금 상회하는 28회를 제시하고 있음.

< 2023년 성과지표 및 목표치 설정 현황 >

| 구 분                  | 2021년 실적 | 2022년 실적<br>(10월 기준) | 2023년 목표 |
|----------------------|----------|----------------------|----------|
| 시정 주요회의 운영(회)        | 170      | 130                  | 170      |
| 시의회와 상시소통체계<br>구축(회) | 26       | 13                   | 28       |

| 구 분                              | 2021년 실적 | 2022년 실적<br>(10월 기준) | 2023년 목표 |
|----------------------------------|----------|----------------------|----------|
| 조직진단에 따른 기능 및 인력조정 횟수            | 6        | 5                    | 4        |
| 민간위탁 운영 타당성·적정성 심의 건수            | 117      | 109                  | 106      |
| 서울연구원 시 요청과제 수행 건수(건)            | 72       | 93                   | 88       |
| 공무원 직접수행 학술용역 선정 건수(건)           | 7        | 11                   | 12       |
| 행정심판 사건의 주부심 지정(%)               | 56       | 55.7                 | 42       |
| 미일변호사 상담건수(건)                    | 14,483   | 10,778(9월 기준)        | 16,161   |
| 소송 승소율(%)                        | 75.5     | 79.3(9월 기준)          | 75.5     |
| 예산균형집행률(%)                       | 94.68    | 75.4                 | 94.96    |
| 투자심사 심의 건수(건)                    | 145      | 149                  | 160      |
| 민간보조금 제도개선 건수(건)                 | 5        | 5                    | 5        |
| 기부채납 필요시설 발굴 및 활용(조원)(신설)        | -        | 6.35                 | 7        |
| 공공토지자원 활용을 위한 전략적 의사결정 추진(건)(신설) | -        | 1                    | 4        |
| 서울시 BSC 성과지표 달성도(%)              | 98.98%   | 96.9%                | 100%     |
| 지자체 합동평가 정성지표 우수사례 발굴 건수(건)      | 25       | 15                   | 16       |
| 투자기관 경영평가(점)                     | 88.13    | 진행중                  | 85.61    |
| 투자기관 재정균형 집행율(%)                 | 94.7     | 60.4<br>(상반기)        | 96       |

- 이는 성과목표의 설정과 목표달성을 위한 실행을 통해 행정서비스의 질을 제고하려는 성과관리 제도의 취지에 반하므로 개선이 필요함.

#### 다. 포괄예산 편성 금지의 원칙 준수 필요

- 기획조정실은 조직개편 등 행정환경의 변화와 긴급한 연구수요에 신속히 대응하기 위해 시정시책연구용역(10억원)과 기관운영경비(36억원)에 예비비적 성격의 포괄 예산을 편성해 운영하고 있음.

< 2023년도 포괄예산 관련 예산 편성내역 >

(단위 : 백만원)

| 사업명      | 2022예산 | 2023예산(안) | 증 감  | 산출내역   |
|----------|--------|-----------|------|--|
| 시정시책연구용역 | 1,150  | 1,000     | △150 | <ul style="list-style-type: none"> <li>▶ 시책추진업무추진비 : 7백만원</li> <li>▶ 연구용역비 : 993백만원</li> </ul>   |
| 기관운영경비   | 3,020  | 3,600     | 580  | <ul style="list-style-type: none"> <li>▶ 조직개편 부서 지원, 자료 인쇄비용 등 지원을 위한 사무관리비 2,000백만원</li> <li>▶ 부서별 국내출장여비 부족분 지원을 위한 국내여비 100백만원</li> <li>▶ 각종 국제회의, 세미나 참석 지원을 위한 국외여비 800백만원</li> <li>▶ 대면행정 지원을 위한 시책추진업무추진비 700백만원</li> </ul> |

- 이 중 시정시책연구용역은 시정운영상 예상치 못한 중요하고 긴급한 현안 발생을 위한 대비 예산이라고는 하지만, 신규 사업을 추진하기 위한 기초조사나 기본계획 수립 등의 용도로 사용되는 경우가 많아 의회의 사전 예산심의권을 훼손하고 있음.
- 또한, 기관운영경비는 주로 조직개편이나 행정수요 확대에 대응하기 위해 편성되는 예비비성 경비이나, 이체, 전용 등의 정상적 예산 운용방식으로도 충분히 가능함에도 의회에 의결 또는 보고되는 것을 피하기 위한 우회적 수단으로 활용되고 있음.

- 이러한 포괄적 예산편성은 구체적으로 사업의 목적과 용도를 명확히 명시해야 하는 사업예산제도의 도입 취지에 비추어 볼 때 부적절한 측면이 있음.
- 특히, 「지방재정법」과 「지방자치단체 예산편성 운영기준」<sup>6)</sup>에서 사업별 목적, 용도 및 추진계획 등을 사전에 구체적으로 확정하지 아니하고 포괄적으로 할당하여 편성·집행할 수 없도록 한 포괄 예산편성 금지에 해당하므로 지양되어야 할 것임.

## 라. 사업별 검토

### (1). 지방분권 촉진 및 위원회 운영

〈사업별설명서 51쪽〉

- 실질적 지방분권 실현을 위한 사업·홍보 추진과 협의회 등을 개최하고 각종 위원회의 운영평가를 통한 정비와 운영개선 등을 통해 위원회 운영을 내실화하기 위한 사업으로, 전년 대비 6천 2천만원 증액된 2억 5백만원이 편성됨.
  - 지방분권 공론화 및 대정부 촉구 회의 등을 포함한 사무관리비(8천 7백만원), 시책추진업무추진비(1천만원), 위원회 관리시스템 신규 구축을

6) 「지방자치단체 예산편성 운영기준」 제8조(사업예산의 운영관리) ① (생략)  
 ② 지방자치단체는 「지방재정법」 제3조에 따라 재정을 건전하고 효율적으로 운영하여야 하며, 사업별 목적·용도 및 추진계획 등을 사전에 구체적으로 확정하지 아니하고 지방자치단체의 장 또는 지방의회의원에게 일정액씩 예산을 포괄적으로 할당하여 편성·집행할 수 없다.

위한 개발비(1억 8백만원)로 구성됨.

### < 지방분권 촉진 및 지원 >

(단위 : 천원)

| 2022예산  | 2023예산(안) | 증 감    | 산출내역  |
|---------|-----------|--------|---|
| 143,000 | 204,898   | 61,898 | <ul style="list-style-type: none"> <li>■ 사무관리비 86,550</li> <li>■ 시책추진업무추진비 10,000</li> <li>■ 전산개발비 108,348</li> </ul> |

- 이 중 전산개발비(1억 8백만원)는 위원회 관리시스템 신규 구축을 통해 위원회 위촉·관리의 소요 시간과 인력을 단축하여 관리 업무에 대한 효율성을 제고하기 위해 신규 편성함.
  - 위원회 위원 위촉 요건<sup>7)</sup>에 대해 위원회 총괄부서와 개별 부서간 수기(전화·이메일 등) 확인으로 많은 시간이 소요되고 정보 정확도(동명이인 등)와 데이터 관리 부재 등 업무 비효율화로 인해 관리시스템 구축 필요성이 제기됨.
- 서울시에서 운영 중인 위원회는 운영실적 저조, 유사·중복 등을 이유로 매년 정비계획 수립을 통해 감축하고 있으나, 매년 증가(5개년 평균 10.6)하여 현재 247개의 위원회가 구성·운영되고 있음.

### < 서울시 각종 위원회 연도별 현황 >

(단위 : 개)

| 구분   | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 평균(5개년) |
|------|------|------|------|------|------|---------|
| 위원회수 | 203  | 216  | 222  | 238  | 247  | 225.2   |

7) 3개 위원회 초과 중복위촉 금지, 6년 이상 장기연임 금지, 성별균형, 청년 비율 준수

|     |   |    |   |    |   |      |
|-----|---|----|---|----|---|------|
| 증 감 | 9 | 14 | 5 | 16 | 9 | 10.6 |
| 정 비 | 4 | 1  | 6 | 2  | 3 | 3.2  |

- 위원회 신설의 경우 입법방침 수립 전 위원회 설치 필요성, 수행기능, 안전발생 가능성 등을 총괄부서(조직담당관)에서 검토하는 사전협의 절차를 거치도록 하고 있으나, 위원회 활동과 정비실적은 미미한 것으로 나타남.
  - 또한 법령이나 조례상에 위원회 설치 근거가 마련되어 있음에도 불구하고 ‘인구변화 대응위원회’와 지방분권과 균형발전을 통합적으로 추진하기 위한 ‘지방시대위원회’가 미설치 중임.
- 이에 서울시는 각 부서에서 관리하는 위원회 개최와 위원 출석 자료, 유사·중복 위원회 신설 방지 등을 통합해서 관리하기 위한 방안으로 내년 상반기 중 위원회 관리시스템을 구축해 총괄부서에서 관리할 계획임.
- 그러나 행정변화에 따라 위원회 기능이 소멸·쇠퇴하거나 활동실적이 미미한 경우 또는 유사위원회에서 대체할 수 있는 경우에는 위원회를 과감히 정비할 수 있도록 입법개선이 선행되어야 할 것임.

(2) 공무원 직접수행 학술용역

<사업별설명서 67쪽>

- 공무원 직접 연구를 통해 업무 개선과 시정연구 활성화를 도모하고

예산 절감과 조직의 전문성 제고를 기하기 위한 사업으로, 전년 대비 4천 4백만원(88.2%)이 증액된 9천 5백만원이 편성됨.

- 세부사업별로는 기간제근로자등 보수 7백만원, 사무관리비 8천 4백만원, 국내여비 4백만원임.

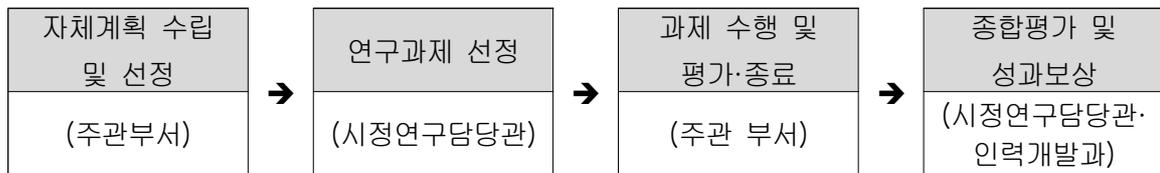
### < 공무원 직접수행 학술용역 >

(단위 : 천원)

| 2022예산 | 2023예산(안) | 증 감    | 산출내역   |
|--------|-----------|--------|--|
| 50,452 | 94,940    | 44,488 | <ul style="list-style-type: none"> <li>■ 기간제근로자등 보수 6,695</li> <li>■ 사무관리비 84,405</li> <li>■ 국내여비 3,840</li> </ul> |

- 공무원 학술용역은 주관부서에서 자체계획을 수립·선정하여 시정연구담당관에서 연구과제를 선정한 후 주관부서에서 과제를 수행하고 종료 후 평가하여 보상하는 체계로 진행됨.

### < 공무원 직접수행 학술용역 추진절차 >



- 올해 공무원 학술용역은 15건의 신청과제 중 10건의 연구과제를 선정하여 진행하였으나, 신청과제와 과제수행에 있어 정체 상태에 머물러 있음.

### < 최근 3년간 공무원 직접수행 학술용역 실적 >

| 구 분   | 2020 | 2021 | 2022 |
|-------|------|------|------|
| 신청 과제 | 16   | 10   | 15   |
| 과제 선정 | 9    | 7    | 11   |
| 과제 수행 | 8    | 7    | 10   |

- 또한, 최근 3년간 예산 집행내역을 살펴보면, 매년 최종예산대비 15% 이상의 반복적인 불용이 발생하고 있음.

### < 최근 사무관리비 3년간 불용액 >

(단위 : 천원, %)

| 구 분   | 2019   | 2020   | 2021   |
|-------|--------|--------|--------|
| 최종 예산 | 61,985 | 61,985 | 50,413 |
| 불용액   | 10,055 | 18,936 | 13,812 |
| 불용률   | 16.2   | 30.5   | 27.4   |

- 2023년에는 공무원 학술용역 선정 심의회 수시운영과 과제별 지원 예산 개선(600만원→1,000만원), 우수 과제 수행자에 대한 표창 수여, 학습 시간 확대(20시간→25시간)를 통해 공무원 학술용역을 활성화한다는 계획하에 15개 과제 수행에 필요한 예산을 대폭 증액(4천 4백만원)함.
- 그러나 최근 3개년간 10개 이상의 과제가 수행된 사례가 없고, 성과지표 또한 12회로 설정하고 있으며 연례적 높은 불용률을 감안하면 추가 증액 없이 사업추진이 가능할 것으로 판단됨.

### (3) 서울시립대학교 운영 지원

<사업별설명서 86쪽>

- 서울시립대학교(이하 “시립대”) 운영 지원 예산은 전년 대비 298억 6천 8백만원(△34.1%) 감액된 576억 6천 6백만원임.

- 미래융합관과 학생회관 리모델링 준공에 따라 시지원 시설확충비 사업에서 269억 3천 7백만원이 감액됨.

< 서울시립대학교 운영 지원 >

(단위 : 백만원)

| 2022예산 | 2023예산(안) | 증 감     | 산출내역             |
|--------|-----------|---------|------------------|
| 84,412 | 57,666    | △29,868 | ■ 공립대학운영비 57,666 |

- 주요 증액내용은 ▶비전임교원 인건비(20억 8천 9백만원, 27.2%), ▶장학금 지원(74억 6천 6백만원, 678.8%), ▶연구기관 지원(11억 1천 5백만원, 113.2%)등임.
- 주요 감액내용은 ▶서울시지원 시설확충비(269억 3천 7백만원, △82.3%), ▶실험실습기자재 확충(16억 5천 8백만원, △28.3%), ▶정보화 운영지원 (97억 1천 6백만원, △61.4%) 등임.

< 2023년도 서울시립대학교 운영 지원 예산안 세부 현황 >

(단위 : 천원)

| 사업명                | 사업내용                         | 2022<br>최종예산 | 2023<br>예산(안) | 증 감         | 증감율(%) |
|--------------------|------------------------------|--------------|---------------|-------------|--------|
| 합 계                |                              | 87,533,734   | 57,665,674    | △29,868,060 | △34.1  |
| 후생복지지원<br>(인권센터)   | 서울시립대학교 인권센터 운영              | 201,042      | 172,788       | △28,254     | △14.1  |
| 비전임교원 인건비<br>(교무과) | 연구보조비, 외래 강사료, 전임교원 초과 강사료 등 | 7,666,620    | 9,755,770     | 2,089,150   | 27.2   |
| 교직원복지지원<br>(교무과)   | 전임교원, 조교 대상 맞춤형 복지서비스 제공     | 1,103,050    | 1,100,250     | △2,800      | △0.3   |
| 강의실여건개선<br>(교무과)   | 스마트 강의실 구축                   | 458,300      | 345,302       | △112,998    | △24.7  |

| 사업명                            | 사업내용   | 2022<br>최종예산 | 2023<br>예산(안) | 증 감         | 증감율(%) |
|--------------------------------|--|--------------|---------------|-------------|--------|
| 장학금 지원<br>(학생과)                | 교내 장학금 운영  | 1,100,000    | 8,566,810     | 7,466,810   | 678.8  |
| 교육협력관리<br>(학생과)                | 사람책 선발 및 대여<br>(휴먼라이브러리 사업)                          | 54,537       | 26,047        | △28,490     | △52.2  |
| 학술연구지원<br>(연구지원과)              | R&D기반조성사업  | 1,266,585    | 1,238,048     | △28,537     | △2.3   |
| 실험실습기자재 확충<br>(연구지원과)          | 교육연구용 실험실습기자재,<br>침단장비 구입 등                          | 5,860,414    | 4,202,000     | △1,658,414  | △28.3  |
| 직장어린이집 운영<br>(총무과)             | 직장어린이집 운영  | 515,535      | 501,180       | △14,355     | △2.8   |
| 기관공통운영<br>(총무과)                | 청소경비 촉탁직 인건비, 공<br>공요금 납부 등                          | 5,727,421    | 5,718,080     | △9,341      | △0.2   |
| 시지원 시설확충비<br>(재무과)             | 행정장비 및 사무용 잡기 구입 등                                   | 517,558      | 503,404       | △14,154     | △2.7   |
| 시지원 시설확충비<br>(시설과)             | 교내 노후 교육시설 개보수,<br>교육환경 개선 등                         | 32,729,000   | 5,792,109     | △26,936,891 | △82.3  |
| 기관공통운영<br>(시설과)                | 교내 건축전기 등 시설물<br>유지보수                                | 6,986,235    | 6,892,353     | △93,882     | △1.3   |
| 특색교육과정운영<br>(국제도시과학대학원)        | 영미권 행정대학원의 서울 시정<br>사례 연구 교과목 운영 지원                  | 46,260       | 89,765        | 43,505      | 94     |
| 도서관운영지원<br>(사서과)               | 우수 학술도서 및 전자학술<br>정보자료 확충 등                          | 3,584,976    | 3,729,356     | 144,380     | 4      |
| 정보화운영지원<br>(전산정보과)             | 차세대 대학정보시스템 구축,<br>정보시스템 유지관리, S/W 및<br>다기능사무기기 구입 등 | 15,816,281   | 6,100,048     | △9,716,233  | △61.4  |
| 취업 및 창업지원<br>(창업지원단)           | 창업교육센터 및 창업보육센<br>터 운영                               | 206,592      | 245,172       | 38,580      | 18.7   |
| 현장실습지원<br>(창업지원단)              | 세운캠퍼스 작품 전시 지원,<br>학생현장실습 지원 등                       | 60,630       | 70,600        | 9,970       | 16.4   |
| 특색교육과정운영<br>(도시과학연구원)          | 서울시 자매/우호도시에 도<br>시 관련 전공자 파견                        | 414,985      | 384,963       | △30,022     | △7.2   |
| 교육협력관리<br>(사회과학연구소)            | 상생협력센터 운영지원  | 200,750      | 131,559       | △69,191     | △34.5  |
| 연구기관지원<br>(도시과학<br>빅데이터·AI연구소) | 도시과학빅데이터AI연구소<br>운영지원                                | 985,056      | 2,100,070     | 1,115,014   | 113.2  |

### (가) 대학회계 계정간 사업조정

- 시지원금과 자체수입금 간에 동일한 사업들이 중복 편성되는 문제를 해소하고 예산의 효율적 편성과 집행 관리 등을 위해 시지원금 계정은 대학의 기본적 운영(시설확충)을 위한 지원사업으로 편성하고

자체수입금 계정은 대학의 고유업무(입학, 혁신사업 등) 관련 사업으로 이관함.

- 2023년 자체수입금에서 시지원금으로 전환된 사업은 비전임교원 인건비와 장학금지원사업 183억 2천 3백만원으로 전년 대비 95억 5천 6백만원(109.0%)이 증가함.
- 반면 시지원금에서 자체수입금으로 전환된 사업은 입시전형관리, 학생모집 등 총 6개 사업으로 20억 3천 1백만원임.

< 2023년 대학회계 계정간 조정 내역 >

(단위 : 백만원)

| 사업명                          | 사업내용                         | 2022<br>최종예산 | 2023<br>예산(안) | 증감    | 편성내용        |
|------------------------------|------------------------------|--------------|---------------|-------|-------------|
| 비전임교원인건비<br>(교무과)            | 연구보조비, 외래 강사료, 전임교원 초과 강사료 등 | 7,666        | 9,756         | 2,089 | 시지원금<br>전환  |
| 장학금지원<br>(학생과)               | 교내 장학금 운영                    | 1,100        | 8,567         | 7,467 |             |
| 입시전형관리<br>(입학관리과)            | 입학전형관리<br>(원서 접수 및 시험 관리 등)  | 992          | -             | △992  | 자체수입금<br>전환 |
| 학생모집<br>(입학관리과)              | 입학홍보대사 운영, 박람회 개최 등 학생모집 홍보  | 230          | -             | △230  |             |
| 입학 및 졸업지원<br>(입학관리과)         | 입학식 등 지원                     | 47           | -             | △47   |             |
| 고교교육<br>기여대학 지원사업<br>(입학관리과) | 입학사정관제 운영비 등                 | 282          | -             | △282  |             |
| 교육협력관리<br>(평생교육원)            | 서울시민의 평생교육 확대를 위한 교육원 운영     | 211          | -             | △211  |             |
| 연구기관지원<br>(서울학연구소)           | 서울학연구소 운영 지원                 | 269          | -             | △269  |             |

- 2015년 대학회계 도입 시 대학회계직원 인건비와 교육·연구 및

학생지도비는 「국립대학회계법」에 따라<sup>8)</sup> 자체수입금으로 편성하도록 하고 있어 교수와 대학회계직원의 정원 증가와 인건비 상승 등으로 매년 재정 부담이 가중되고 있음.

- 이로 인해 경상비 비중이 커지면서 비전임교원 인건비와 장학금 지원 등은 자체수입금의 필수예산으로 편성되지 못하고 부족 부분은 자체 추경(시지원금의 순세계잉여금)을 통해 보전해 왔음.

### < 자체수입금 경상비 비중 현황 >

(단위 : 백만원)

| 구 분                     |                  | 2019              | 2020              | 2021               | 2022               | 2022년<br>미편성액 | 비 고                            |
|-------------------------|------------------|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|---------------|--------------------------------|
| 자체수입금                   |                  | 43,215            | 42,831            | 40,296             | 39,432             | 5,549         |                                |
| 경<br>상<br>비             | 소 계              | 22,279<br>(51.3%) | 22,971<br>(53.6%) | 24,162<br>(59.9%)  | 25,113<br>(63.6%)  |               | 경상비 비중<br>매년 증가                |
|                         | 인건비              | 8,398             | 9,211             | 10,105             | 10,802             |               | 교수·대학직원<br>정원 증가 및<br>인건비 상승 등 |
|                         | 교육·연구 및<br>학생지도비 | 13,759            | 13,760            | 14,057             | 14,311             |               |                                |
| 장학금 지원                  |                  | 6,625             | 6,678             | 5,175<br>(7,225)   | 3,576<br>(7,138)   | 3,562         | ( ) 실제 필요 예산                   |
| 비전임교원인건비                |                  | 1,034             | 978               | -<br>(1,084)       | -<br>(1,639)       | 1,639         | ※ 부족한 예산은<br>자체추경시 보전          |
| 대학·대학원 및 기타<br>부서 운영비 등 |                  | 14,311            | 13,182            | 10,959<br>(11,112) | 10,743<br>(11,091) | 348           |                                |

- 자체수입금 부족에 따라 계정별 중복 운영되던 비전임교원 인건비와 장학금 지원에 대한 예산을 시지원금으로 일괄 편성하면서 대학 자체수입금 부족 문제를 일정 정도 해소하게 됨.

8) 「국립대학의 회계 설치 및 재정 운영에 관한 법률 시행규칙」 제22조(교육·연구 및 학생지도 비용의 지급) 1. 교육·연구 및 학생지도 비용의 총지급 예산을 편성할 때에는 법 제12조에 따른 대학회계의 운영원칙에 따라 대학회계의 자체수입금 세입으로 편성할 것

「국립대학의 회계 설치 및 재정 운영에 관한 법률」 제29조(대학회계직원의 채용) ① 국립대학의 장은 대학 운영상 필요한 경우 대학회계의 자체수입금으로 경비를 부담하는 국가공무원 이외의 직원(이하 "대학회계직원"이라 한다)을 채용할 수 있다.

(나) 비전임교원 인건비 증액

- 교양 및 희소분야 교과목 등 다양한 강좌 개설에 따른 전임교원 초과 강의료와 강사 강의료 등의 지급을 위해 전년 대비 20억 8천 9백만원(27.2%) 증가한 97억 5천 6백만원을 편성함.

< 비전임교원 인건비 예산편성현황 >

(단위 : 백만원)

| 2022  |       |       | 2023예산(안) |   |
|-------|-------|-------|-----------|---|
| 본예산   | 자체추경  | 최종예산  | 본예산       | 2022년 대비  |
| 7,667 | 1,640 | 9,307 | 9,756     | · 본예산 기준 2,089,150천원 증액<br>· 최종예산 기준 449,254천원 증액 |

- 그동안 시지원금 본예산 부족으로 비전임교원 인건비(운영수당, 상용임금) 집행은 자체추경을 통해 보전해 왔음(2022년 16억 4천만원).
- 「고등교육법」 개정(일명 ‘강사법’)에 따라 2019년부터 강사에게 방학 중 임금과 퇴직금을 지급하게 되면서 교육부는 ‘강사 처우개선비 지원’ 사업을 통해 일정부분을 지원해 왔음.
- 그러나 2023년부터 지원사업이 종료되어 학교의 재정부담이 증가됨에 따라 상용임금에 해당하는 7억 3천 6백만원을 증액함.

- 또한 특수대학원과 국제교육원 강의료 등 인건비 예산이 자체수입에서 시지원금 예산으로 전환되면서 11억 1천 6백만원이 신규 편성됨.

**< 2023년 비전임교원 인건비 증액세부내역 >**

| 구분      | 증감액       | 증액사유  |
|---------|-----------|---|
| 상용임금    | 736,197   | ‘강사 처우개선비 지원(교육부)’ 종료 예정으로 강사 방학중 임금 488,321천원, 퇴직금 247,876천원 증액<br>※ 강사 처우개선비(국비) : 2019.2학기~2021.1학기(100%), 2021.2학기(85%), 2022학년도(50%), 2023학년도(0% 예정) |
|         | 253,125   | 강의시간 증가 예상 : 직전 3개 학기 평균× 102%~103%   |
| 운영수당    | 1,115,520 | 특수대학원, 국제교육원 강의료 등 지급에 필요한 본예산 부족으로 최근 2년간(21~22) 추가경정 편성하여 집행.<br>2023년에는 본예산에 특수대학원, 국제강의료 등 필요액 증액<br>※ 추경현황 : '21년 1,084,000천원, '22년 1,127,040천원      |
| 상용직 부담금 | 24,433    | 강사 강의료 예산 증액 및 보험요율 상승에 따른 보험료 증액<br>※ 고용보험: 1.65%→1.75%, 산재보험: 0.883%→0.897%   |
| 조정예산    | △40,125   | 겸임교수 수당, 외국어강의 수당 등 감액 편성   |
| 계       | 2,089,150 |   |

(다) 장학금 지원 증액

- 경제지원장학·근로장학·능력개발장학·성적우수장학 등 다양한 장학 제도를 통해 학생들에게 안정적인 학업 환경을 제공하고자 전년 대비 74억 6천 7백만원(678.8%) 증가한 85억 6천 7백만원을 편성함.

**< 장학금지원 예산편성현황 >**

(단위 : 백만원)

| 2022  |       |       |       | 2023예산(안) |  |
|-------|-------|-------|-------|-----------|--|
| 본예산   | 자체추경  | 자체수입금 | 최종예산  | 본예산       |  |
| 1,100 | 3,586 | 3,827 | 8,513 | 8,566     |  |

- 그동안 자체수입금 부족으로 장학금 지원예산은 1학기 분만 먼저

편성하고 2학기에 추경을 통해 나머지를 보전하는 등 안정적인 예산 편성의 어려움이 있었음.

- 다만 장학금 확대에 의한 시지원금의 부담을 완화하기 위해서는 등록금과 각종 사용료의 현실화 등을 통해 자체수입금 세입을 증대할 수 있는 다양한 방안 모색이 요구됨.

(라) 시지원 시설확충비(시설과) 감액

- 노후 시설물의 보수·보강을 위한 시설확충비는 미래융합관과 학생회관 리모델링 준공에 따른 감액 사항을 반영하여 전년 대비 269억 3천 7백만원(△82.3%)이 감액된 57억 9천 3백만원이 편성됨.

< 시지원 시설확충비(시설과) 예산편성내역 >

(단위: 천원)

| 구 분   | 2022       |            | 2023예산(안)<br>(B) | 증감 (B-A)    | (B-A)*100/A |
|-------|------------|------------|------------------|-------------|-------------|
|       | 본예산        | 최종예산 (A)   |                  |             |             |
| 계     | 29,912,000 | 32,729,000 | 5,792,109        | △26,936,891 | △82.3       |
| 운영수당  | 6,000      | 6,000      | 3,000            | △3,000      | △50.0       |
| 일반용역비 | 50,000     | 50,000     | 44,000           | △6,000      | △12.0       |
| 실시설계비 | 143,000    | 143,000    | 188,600          | 45,600      | 31.9        |
| 공사비   | 28,680,000 | 31,497,000 | 5,438,400        | △26,058,600 | △82.7       |
| 감리비   | 1,015,000  | 1,015,000  | 118,109          | △896,891    | △88.4       |
| 시설부대비 | 18,000     | 18,000     | 0                | △18,000     | △100.0      |

- 증액 사항은 대운동장 트랙보수 공사와 야외테니스장 정비공사 6억 7천 5백만원, 수배전 설비와 전력개량 사업 4억 1천 4백만원 등

교내 소규모 건축공사에 대한 3억원임.

- 현재 시립대에는 건물 39개 동 중 18개가 의무관리건물 대상인 3종 시설물로 지정되어 있으며, 대형 신축공사 외에 소규모 보수·보강 공사가 지속적으로 이루어지고 있음.

< 2022년도 서울시립대학교 대상 3종 시설물 >

| 연번 | 시설물명  | 안전등급 | 연면적(㎡)    | 층수        | 준공일자       |
|----|-------|------|-----------|-----------|------------|
| 1  | 경농관   | -    | 1,259.50  | 지상1층      | 1937-05-10 |
| 2  | 전농관   | -    | 3,952.47  | 지하1층/지상3층 | 1974-10-25 |
| 3  | 배봉관   | -    | 3,969.48  | 지하1층/지상4층 | 1977-08-31 |
| 4  | 건설공학관 | B    | 8,078.20  | 지하1층/지상5층 | 1978-12-31 |
| 5  | 대강당   | -    | 2,983.70  | 지하1층/지상2층 | 1981-06-22 |
| 6  | 창공관   | B    | 6,100.84  | 지하1층/지상4층 | 1982-09-30 |
| 7  | 학생회관  | B    | 7,910.15  | 지하1층/지상3층 | 1983-11-21 |
| 8  | 인문학관  | B    | 6,520.65  | 지상4층      | 1984-12-28 |
| 9  | 중앙도서관 | B    | 12,555.79 | 지상5층      | 1987-12-31 |
| 10 | 본관    | B    | 7,987.38  | 지하1층/지상8층 | 1990-08-31 |
| 11 | 제2공학관 | B    | 7,201.23  | 지하2층/지상5층 | 1994-03-26 |
| 12 | 자동화운실 | -    | 1,140.80  | 지하1층/지상1층 | 1997-02-19 |
| 13 | 자연과학관 | B    | 6,843.71  | 지하1층/지상5층 | 1997-12-20 |
| 14 | 언무관   | -    | 2,002.26  | 지하1층/지상4층 | 1999-05-15 |
| 15 | 과학기술관 | B    | 9,677.34  | 지하1층/지상6층 | 1999-12-28 |
| 16 | 21세기관 | B    | 15,522.11 | 지하1층/지상7층 | 2001-09-27 |
| 17 | 조형관   | B    | 8,074.12  | 지하2층/지상7층 | 2004-04-30 |
| 18 | 생활관   | -    | 9,298.37  | 지하2층/지상7층 | 2006-06-30 |

- 이에 캠퍼스 마스터플랜 2040(2017.12.20.~2018.7.31.)을 통해 학교 건축물의 현황을 분석하고 신축, 증축, 리모델링에 대한 단계별 추진 계획을 수립함.

### < 캠퍼스 마스터 플랜 단계별 추진계획 >

|                      |   |
|----------------------|---|
| 1단계(단기)<br>2019~2025 | <ul style="list-style-type: none"> <li>· 1공학관 철거·신축, 대강당리노베이션, 지하주차장 신축</li> <li>· 상생관+스마트팜 신축, 토목·건축구조실험동 철거 및 신축, 창조관 신축 등</li> </ul> |
| 2단계(중기)<br>2026~2033 | <ul style="list-style-type: none"> <li>· 건설공학관 철거·신축, 학생회관 리노베이션, 제2공학관 철거·신축</li> <li>· 상상관 및 캠퍼스그라운드플랫폼 신축, 본부철거·신축 등</li> </ul>      |
| 3단계(장기)<br>2034~2040 | <ul style="list-style-type: none"> <li>· 전농관 일부 철거 및 증축, 교수회관 신축, 테니스장 관리동 철거</li> <li>· 중앙도서관 증축, 선도관(기숙사)+연구센터 신축 등</li> </ul>        |

- 세부내용은 중앙도서관 리모델링(2019), 1공학관 철거(2020), 미래융합관 신축(2022), 건설공학관 수평증축(2020), 캠퍼스타운 사업단 청년 UP 플랫폼 개관(2021), 학생회관 1단계 리모델링(2020) 및 2단계 리모델링(2022)의 일정으로 학교 건축물의 개선 공사가 추진됨.
- 그러나 2023년도에는 신규 증축공사에 대한 예산이 편성되지 못하고 매년 소요되는 수준의 소규모 공사 관련 사업만 반영됨.
- 내년부터 사업이 시작되는 청년창업과 대학가 활성화를 위한 ‘서울 임팩트’의 창업지원시설 건립은 필요성 부족을 이유로 전액 미반영되어 사업추진의 어려움이 예상됨.
- 또한 대강당 부지 활용 기본계획과 스마트 강의동 신축 타당성 조사도 자체수입금으로 편성됨.

**< 서울시립대학교 캠퍼스 시설 관련 예산 조정내역 >**

(단위 : 백만원)

| 사업명                   | 사업내용                        | 요구액       | 조정액     | 증감         | 비고  |
|-----------------------|-----------------------------|-----------|---------|------------|---|
| 시지원<br>시설확충비<br>(시설과) | 서울임팩트 창업지원시설 건립             | 5,940,000 | 0       | △5,940,000 | 필요성 및<br>시급성이<br>부족하다고<br>판단되므로<br>전액 미반영 |
|                       | 교내 순환도로 개선 공사               | 1,700,000 | 0       | △1,700,000 |   |
|                       | 법학관 야외데크 개선 공사              | 1,340,000 | 0       | △1,340,000 |   |
|                       | 대운동장 트랙 보수 공사               | 424,000   | 424,000 | -          | 내구연한 경과<br>및 노후화에<br>따라 요구액<br>반영         |
|                       | 야외테니스장 정비 공사                | 290,000   | 290,000 | -          |   |
| 교육정책<br>기획관리<br>(기획과) | 대강당 부지활용 기본계획 수립 및 타당성조사 용역 | 80,000    | 0       | △80,000    | 계정 간<br>조정을 통해<br>자체수입금으<br>로 편성          |
|                       | 스마트강의동 신축 타당성 조사 의뢰 수수료     | 80,000    | 0       | △80,000    |   |

- 서울시는 캠퍼스 마스터플랜 2040의 보완을 위해 연구가 진행중 (2022.7.1.~12. 31.)이며 결과에 따라 향후 종합적인 건축물 공사 관련 추진계획을 수립할 계획임.
- 학교 건물의 노후화로 학생과 교직원의 안전 위협과 교육 불편이 지속적으로 발생하고 있으므로, 캠퍼스 마스터플랜 연구결과를 바탕으로 적극적인 예산 확보 방안을 마련해야 함.

**(4) 서울연구원 출연**

**<사업별설명서 97쪽>**

- 다양한 도시문제와 주요 시정과제를 해결하고 전문적인 학술활동을

수행하기 위해 서울연구원(“이하 연구원”)의 출연금으로 전년 대비 55억 4천 4백만원(21.3%) 증액된 316억원이 편성됨.

- 증액 사유는 전년도 이월금과 내부유보금을 포함한 연구원의 자체수입이 크게 감소하면서 이를 반영하여 출연금을 상향함.
- 「지방출자출연기관 예산편성지침 및 집행기준」에 따라 결산 결과 발생한 잉여금을 반영하여 다음연도 출연금 요구액을 조정하고 있는데, 코로나19 회복세에 따라 결산상 잉여금인 내부유보금<sup>9)</sup>이 전년 대비 21억 2천만원 감소함.

### < 서울연구원 출연사업 >

(단위 : 백만원)

| 2022예산 | 2023예산(안) | 증 감   | 산출내역   |
|--------|-----------|-------|--|
| 26,057 | 31,600    | 5,544 | <ul style="list-style-type: none"> <li>■ 출연금 31,600</li> </ul> |

- 최근 5년간 출연금 규모를 살펴보면, 2019년 이후 지속적인 증가세를 보인다, 코로나19로 인한 집행잔액이 과다 발생하면서 2022년에는 출연금을 하향 조정함.

### < 최근 5년간 서울연구원 출연금 현황 >

(단위 : 백만원)

| 2019   | 2020   | 2021   | 2022   | 2023(안) |
|--------|--------|--------|--------|---------|
| 29,844 | 31,548 | 32,474 | 26,057 | 31,600  |

9) 2021년도 세입세출결산 결과 발생한 잉여금(예산 집행잔액)

(가) 2023년 세입·세출계획

- 연구원의 2023년 세입·세출예산은 전년도 최종예산 417억 3천 3백만원 대비 26억 3천 8백만원(△6.3%) 감액된 390억 9천 5백만원임.
- 세입은 일반사업계정에서 서울시 출연금 316억원, 자체수입 28억 9천 5백만원, 수탁사업계정에서 수탁사업비 46억원이 편성됨.

< 2023년도 서울연구원 세입예산(안) 세부내역 >

(단위 : 백만원)

| 과 목            | 2022년  | 2023년(안) | 증 감    | 증감률(%)  |
|----------------|--------|----------|--------|---------|
| 계              | 41,733 | 39,095   | △2,638 | △6.3%   |
| 1. 일반사업계정      | 33,733 | 34,495   | 762    | 2.3%    |
| 가. 출연금         | 26,057 | 31,600   | 5,544  | 21.3%   |
| 나. 자체수입        | 7,676  | 2,895    | △4,781 | △62.3%  |
| 1)수탁사업계정전입금    | 1,480  | 851      | △629   | △42.5%  |
| 2)출판물 등 판매수입   | 30     | 30       | 0      | 0.0%    |
| 3)고유목적사업준비금 전입 | 250    | 250      | 0      | 0.0%    |
| 4)이월금          | 2,032  | 0        | △2,032 | △100.0% |
| 5)내부유보금        | 3,884  | 1,764    | △2,120 | △54.6%  |
| 2. 수탁사업계정      | 8,000  | 4,600    | △3,400 | △42.5%  |
| 가. 수탁사업비       | 8,000  | 4,600    | △3,400 | △42.5%  |

- 자체수입금은 전년 대비 47억 8천 1백만원(△62.3%) 감액된 바, 코로나19 회복세로 사업비 집행률이 개선되면서 이월금(20억 3천 2백만원)이 전액 감소했기 때문임.

- 수탁사업계정의 수탁사업비는 전년 대비 34억원(△42.5%)을 감액한 46억원이 편성된 바, 서울시 수탁사업에 대한 높은 의존 문제가 계속 지적되면서 출연금 자체사업으로 전환하고 불필요한 학술용역을 자제하고 있기 때문임.
- 세출은 일반사업계정에서 ▶인건비 216억 9천 7백만원, ▶연구사업비 62억 4천 9백만원, ▶경영사업비 57억 9백만원, ▶예비비 8억 4천 만원이 편성됨.
  - 증액사항은 ▶연구사업비에서 현안연구 수행비 4억 1천만원, ▶경영사업비에서 연구지원 인력 운영 2억 2천만원, 국내·외 소통협력 네트워크 강화 7천 7백만원, 청사 공사 및 관리 1억 7천만원, ▶예비비에서 6억 6천만원 등임.
  - 이 중 예비비의 증액(371%)은 서울시 공기업담당관 요청에 따라 인건비를 현원 기준으로 편성하면서 발생하는 정·현원차 부족분 7명분의 인건비(6억 6천 2백만원)를 신규 편성하였기 때문임.
  - 감액사항은 ▶연구사업비에서 정책연구 수행비 2억 4천만원과 ▶경영사업비에서 사무물품 유지 관리 7천 3백만원, 인건비(현원 227명 편성) 4억 5천 7백만원 등임.

< 2023년도 서울연구원 세출예산(안) 세부내역 >

(단위 : 백만원)

| 과 목       | 2022년  | 2023년(안) | 증 감    | 증감률(%) | 주요내용  |
|-----------|--------|----------|--------|--------|---|
| 계         | 41,733 | 39,095   | △2,638 | △6.3%  |   |
| 1. 일반사업계정 | 33,733 | 34,495   | 762    | 2.3%   |   |
| 가. 연구사업비  | 6,130  | 6,249    | 119    | 1.9%   | ·단기간 수행하는 현안연구 수행비 증액(4억1천만원)<br>·정책연구 수행비 감액(2천4천만원)<br>·부서운영 경상경비 8천만원 감액                       |
| 나. 경영사업비  | 5,271  | 5,709    | 438    | 8.3%   | ·네트워크 강화비용 증액(7천5백만원)<br>·청사시설 정비비용 증액(1억7천만원)<br>·사무용품 유지관리 감액(7천3백만원)<br>·연구지원 인력 운영 증액(2억2천만원) |
| 다. 인건비    | 22,154 | 21,697   | △457   | △2.1%  | 현원 227명 기준(2022년 연말 기준) 으로 3.1% 인건비 인상을 적용하여 편성   |
| 라. 예비비    | 178    | 840      | 662    | 371.3% | 결원(정원-현원) 7명분 인건비를 예비비에 편성(6억6천2백만원)  |
| 2. 수탁사업계정 | 8,000  | 4,600    | △3,400 | △42.5% | 수탁용역계약 감소로 인해 감액 편성   |
| 가. 수탁연구비  | 6,520  | 3,749    | △2,771 | △42.5% |   |
| 나. 계정전출금  | 1,480  | 851      | △629   | △42.5% |   |

(나) 시책·현안연구 확대

- 연구원 혁신방안 결과보고서(2022.6)에서 지적된 취약한 서울시정 긴급 현안 대응 기능을 강화하기 위해 현안연구 예산을 전년 대비 4억 1천만원(50%) 증가한 12억 3천만원을 편성함.
- 또한 시책연구도 전년 대비 5억 7천 9백만원(30.1%) 증가한 25억원을 편성하여 시정 주요이슈에 선제적인 대응이 가능하도록 연구과제 수행비율을 조정함.

< 연구과제 수행 세부내용 >

(단위 : 백만원)

| 구 분  | 2022년 계획 |       |       |      | 2023년 계획(안) |       |       |      |     |
|------|----------|-------|-------|------|-------------|-------|-------|------|-----|
|      | 수행과제     | 예산    | 비율    |      | 수행과제        | 예산    | 비율    |      |     |
|      |          |       | 과제    | 예산   |             |       | 과제    | 예산   |     |
| 연구과제 | 정책연구     | 70    | 2,403 | 37%  | 40%         | 70    | 2,163 | 35%  | 35% |
|      | 시책연구     | 8     | 1,921 | 4%   | 32%         | 25    | 2,500 | 13%  | 40% |
|      | 기초연구     | 27    | 828   | 14%  | 14%         | 10    | 280   | 5%   | 5%  |
|      | 현안연구     | 85    | 820   | 45%  | 14%         | 95    | 1,230 | 48%  | 20% |
| 계    | 190      | 5,972 | 100%  | 100% | 200         | 6,173 | 100%  | 100% |     |

- 이에 따라 연구원 역량 강화와 중·장기적인 정책개발에 필요한 기초연구 비중이 대폭 축소되는 만큼, 미래 도시변화에 선제적으로 대비하기 위한 연구수행에 차질이 예상됨.

(다) 국내·외 소통협력 네트워크 강화

- 코로나19 회복세를 맞아 국내·외 유관기관 네트워크 확대와 학술행사 개최 활성화를 위해 전년 대비 7천 7백만원(27.0%)을 증액한 3억 6천 만원을 편성함.
  - 세부내용은 ▶ 민관협업 활성화를 위한 학술대회 운영 7천 5백만원, ▶ 학술행사 개최 3천만원, ▶ 시티넷 연간 회원비 4백만원 등임.

< 국내·외 소통협력 네트워크 강화 세부사업 >

(단위 : 천원)

| 세부사업명 | 산출근거 | 2023예산(안) |
|-------|------|-----------|
|-------|------|-----------|

| 세부사업명                | 산출근거     | 2023예산(안) |
|----------------------|----------|-----------|
| 민관협업 활성화를 위한 학술대회 운영 | 1회       | 75,000    |
| 학술행사비                | 6,000*5회 | 30,000    |
| 국제교류 협력              | 1회       | 10,000    |
| 대외협력 지원비             | 5,000*5회 | 25,000    |
| 시도연구회 협회비            | 연간       | 10,000    |
| 시티넷 회원비              | 연간       | 3,500     |

- 서울시가 의장으로 있는 시티넷 총회는 아시아·태평양 지역의 지속 가능한 도시발전을 위해 지방자치단체·비정부기구·기업 등이 함께 결성한 국제기구이며, 연구원은 2021년부터 회원으로 활동하고 있음.
- 민관협업 학술대회는 한국행정학회 주관의 한·미·일 등 역대 학회장 120명이 참여하는 행사성 세미나 일정으로, 연구원의 학술행사 사업추진 목적에는 부합하지 않는 것으로 판단됨.
- 연구원의 연구성과 공유를 위한 학술행사는 전년 대비 1회 증가한 바, 단발적인 행사사업 추진을 지양하고 다양한 서울시민과 관련 전문가들이 참여할 수 있는 학술행사 발굴이 필요함.

< 민관협업 활성화 학술대회 세부내용(초안) >

|  |
|--|
| <ul style="list-style-type: none"> <li>· 행사명 : 2023년 Global Public Administration Summit <ul style="list-style-type: none"> <li>- 한·미·일 삼국의 학술적 차원의 공공외교채널 구축</li> </ul> </li> <li>· 일 시 : 2023년 1월 중 2박 3일</li> <li>· 참석자 : 120여명(한미일 역대 회장 80명, 영국 등 7개국 회장 등)</li> <li>· 주관/후원 : 한국행정학회/ 외교부, 서울시, 문화재정, 삼성선자 외</li> </ul> <p>□ 1일차</p> |
|--|

|  |
|--|
| <ul style="list-style-type: none"> <li>- 오전 “한국의 행정학과 세계화” 세미나 개최</li> <li>- 오후 경복궁, 창덕궁, 창경궁 및 종묘 답사(해외인사 등 80명)</li> </ul> |
| <p>□ 2일차</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- 오전 “국제행정과 한국” 세미나 개최</li> <li>- 오후 삼성전자 답사(해외인사 등 80명)</li> </ul>      |
| <p>□ 참여인사</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- 국무총리, 외교부장관, 서울시장, 문화재청장, 삼성전자 회장 등</li> </ul>                        |

(라) 청사 유지 관리

- 2003년 준공 이후 노후화된 청사 시설물의 보수·교체공사를 위해 승강기교체, 지붕개선공사, 냉각수펌프교체 등에 1억 9천만원을 편성함.

< 신규 시설공사 편성내역 >

| 사업명      | 편성사유   | 2023예산(안) |
|----------|--|-----------|
| 승강기교체    | - 사용연수 20년 경과로 빈번한 오류(월10회이상) 발생<br>※ 승강기 내용연수: 15년(공동주택관리법 시행규칙 제7조제1항 별표1) | 85백만원     |
| 지붕개선공사   | - 올해 폭우로 청사 침수피해가 발생<br>- 우수배관시스템 정비가 필수적임                                   | 75백만원     |
| 냉각수펌프교체  | - 사용연수 20년 경과로 교체 필요<br>※ 냉각펌프 내용연수: 12년(조달청고시 제2021-41호, 392 원심펌프)          | 22백만원     |
| 비상용배터리교체 | - 무정전 전원공급장치용 배터리 교체주기(4년) 도래  | 8백만원      |

- 청사준공 20년이 경과되면서 노후화가 진행되고 있으므로 건축물 상태의 정확한 진단을 위해 전문기관에 의뢰하여 정밀안전 점검을 신속하게 추진하는 등 각종 재난 및 안전사고에 미리 대비할 필요가 있음.

(5) 서울기술연구원 출연

<사업별설명서 101쪽>

- 서울의 각종 기술 정책과제에 대한 종합적이고 체계적인 조사·연구를 수행하기 위해 서울기술연구원(“이하 기술연구원”)의 출연금으로 전년 대비 43억원(△27.1%)이 감액된 115억 5천 5백만원이 편성됨.
- 연구사업비 감액과 내부유보금을 반영하여 출연금을 하향 조정함.

< 서울기술연구원 출연사업 >

(단위 : 백만원)

| 2022예산 | 2023예산(안) | 증 감    | 산출내역         |
|--------|-----------|--------|--------------|
| 15,859 | 11,555    | △4,304 | ■ 출연금 11,555 |

- 최근 5년간 출연금 규모를 살펴보면, 2019년 이후 지속적인 증가 추세를 보이다 2022년부터 감소로 전환됨.

< 최근 5년간 서울기술연구원 출연금 현황 >

(단위 : 백만원)

| 2019   | 2020   | 2021   | 2022   | 2023(안) |
|--------|--------|--------|--------|---------|
| 10,894 | 13,523 | 19,814 | 15,859 | 11,555  |

(가) 2023년 세입·세출계획

- 기술연구원의 2023년 세입·세출예산은 전년 대비 17억 3천 5백만원

(△8.7%)이 감액된 181억 7천 6백만원임.

- 세입은 ▶일반사업계정(161억 7천 6백만원)에서 서울시 출연금 115억 5천 5백만원, 자체수입 46억 2천 1백만원, 이자수입 1억원이 편성되고 ▶수탁사업계정에서 사업비 20억원이 편성됨.

< 2023년도 서울기술연구원 세입예산(안) 세부내역 >

(단위 : 백만원)

| 과 목        | 2022년  | 2023년(안) | 증 감    | 증감률(%) |
|------------|--------|----------|--------|--------|
| 계          | 19,911 | 18,176   | △1,735 | △8.7   |
| 1. 일반사업계정  | 17,911 | 16,176   | △1,735 | △9.7   |
| 가. 출연금     | 15,859 | 11,555   | △4,304 | △27.1  |
| 나. 자체수입    | 2,052  | 4,621    | 2,569  | 125.2  |
| 1)내부유보금    | 1,952  | 4,521    | 2,569  | 131.5  |
| 2)이월금      | -      | -        | -      | -      |
| 3)금융기관이자수입 | 100    | 100      | -      | -      |
| 2. 수탁사업계정  | 2,000  | 2,000    | -      | -      |

- 세출은 일반사업계정에서 인건비 97억 6천 6백만원, 연구사업비 30억 2천만원, 경영사업비 33억 7천 4백만원이 편성됨.
  - 대부분 사업에서 감액된 바 ▶연구사업비에서 연구과제수행 5억 8천만원, 기술사업화 4억원, ▶경영사업비에서 경상경비 1억 9백만원, 대외협력 8천 3백만원, ▶예비비에서 6억 2천 1백만원이 각각 감액됨.
  - 예비비는 인건비를 현원 기준으로 편성하면서 발생하는 정·현원차 11명분이 발생하나, 2023년 증원 및 채용예정이 없어 전액 삭감됨.

< 2023년도 서울기술연구원 세출예산(안) 세부내역 >

(단위 : 백만원)

| 예산과목      | 2022년  | 2023년(안) | 증△감    | 증감율(%) | 주요내용                         |
|-----------|--------|----------|--------|--------|------------------------------|
| 계         | 19,911 | 18,176   | △1,735 | △8.7   |                              |
| 1. 일반사업계정 | 17,911 | 16,176   | △1,735 | △9.7   |                              |
| 가. 연구사업   | 4,000  | 3,020    | △980   | △24.5  | ·연구과제 수행비                    |
| 1)연구과제 수행 | 3,600  | 3,020    | △580   | △16.1  | 감액(5억8천만원)                   |
| 2)기술사업화   | 400    | -        | △400   | △100.0 | ·기술사업화 사업종료<br>감액(4억원)       |
| 나. 경영사업   | 3,512  | 3,374    | △137   | △3.9   | ·사무기가구,소모품비 등                |
| 1)기획      | 238    | 211      | △27    | △11.5  | 경상경비 감액(1억 9백만원)             |
| 2)대외협력    | 304    | 221      | △83    | △27.3  | ·홍보물, 간행물 등 대외협력             |
| 3)인사복지    | 515    | 533      | 18     | 3.5    | 감액(8천 2백만원) 등                |
| 4)경상경비    | 2,454  | 2,345    | △109   | △4.5   | 일반 경상경비 감액                   |
| 다. 인건비    | 9,779  | 9,782    | 3      | 0.1    | 현원 98명 기준,<br>인건비 상승률 3.1%반영 |
| 라. 예비비    | 621    | -        | △621   | △100.0 | 채용예정 없음으로 미편성                |
| 2. 수탁사업계정 | 2,000  | 2,000    | -      | -      |                              |

(나) 연구사업비

- 기술연구원은 서울시 고유과제 수행을 위해 정기·수시연구를 수행하고 있으며, 시정 긴급현안에 대응하기 위해 올해부터 현안과제를 신설함.

< 최근 3년간 자체연구 수행현황 >

| 구분   | 정기과제 | 수시과제 | 현안과제 | 소계  | 비 고              |
|------|------|------|------|-----|------------------|
| 2020 | 28건  | 7건   | -    | 35건 |                  |
| 2021 | 28건  | 18건  | -    | 46건 |                  |
| 2022 | 27건  | 40건  | 20건  | 87건 | 현안과제 2022년 4월 신설 |

- 2022년에는 총 87건의 연구과제를 수행하고 있고, 내년 과제 건수와 소요예산이 늘어날 것으로 예상되나, 예산은 전년 대비 5억 8천만원

(△16.1%) 감액된 30억 2천만원이 편성됨.

- 2023년 서울시 수행과제는 27건으로, 연구사업비는 41억원임.

< 2023년 수행과제 접수현황 >

| 구 분        | 과제건수 | 예 산      |
|------------|------|----------|
| 시정연구담당관 요청 | 15건  | 2,610백만원 |
| 서울시 수탁과제   | 9건   | 1,215백만원 |
| 학술용역 대체과제  | 3건   | 275백만원   |

- 또한 기술혁신센터 사업으로 운영되던 테스트베드서울 실증사업이 서울산업진흥원으로 통합·이관되면서 사업비 4억원이 전액 삭감됨.
- 서울시 수행과제 의존도가 높은 상황에서 연구비의 대폭 삭감은 기본 연구과제의 수행을 어렵게 하며, 올해 신설된 현안연구 등의 수행이 불가능해져 연구원 연구기능의 저하로 이어질 수 있음.

(다) 경영사업비 감액

- 연구원 운영을 위한 경영사업비에서 전년 대비 1억 2천 7백만원이 감액된 33억 7천 4백만원이 편성되었으며, 경영평가 성과급, 여비, 각종 소모품비에 대한 지출을 감액 조정함.
- 인건비의 경우 전년 대비 3백만원이 증액된 97억 8천 2백만원으로

편성된 바, 퇴직급여의 편성액이 9억 7천 1백만원으로 56.7% 증가했기 때문임.

- 연구원은 2018년 기관 설립 후 매년 퇴직급여를 100% 충당하지 않았으나 (올해 충당 비율 55.8%), 내년 예정된 연구원 간 기능조정에 따른 퇴직 수요 증가에 맞춰 퇴직금 급여를 1년 소요액의 1.5배로 편성함.

### < 2023년 기술연구원 인건비 편성내역 >

(단위: 천원)

| 예산과목 |    |         | 예산액       |           |          | 주요내용                 |
|------|----|---------|-----------|-----------|----------|----------------------|
| 정책   | 단위 | 세부사업    | 2023년(안)  | 2022년     | 증△감      |                      |
|      |    | 인건비     | 9,782,156 | 9,778,932 | 3,224    |                      |
|      |    | 인건비     | 9,782,156 | 9,778,932 | 3,224    |                      |
|      |    | 연봉급     | 7,348,871 | 7,303,950 | 44,921   | '23년 98명분, 3.1% 인상반영 |
|      |    | 연봉외수당   | 169,320   | 165,240   | 4,080    | 가족수당 등 98명분          |
|      |    | 법정부담금   | 729,071   | 731,928   | △2,857   | 4대보험부담금              |
|      |    | 퇴직급여    | 971,317   | 619,734   | 351,583  | 현원 98명분 퇴직급여충당금      |
|      |    | 경영평가성과급 | 563,577   | 958,080   | △394,503 | 기관 경영평가성과급           |

- 경영평가 성과급은 2021년 경영평가 결과가 아직 미정인 상황에서 성과급 지급기준 100% 수준으로 편성하면서 3억 9천 4백만원을 삭감함.

- 그러나 2019년과 2020년 ‘서울시 출자출연기관 경영평가’ 에서 ‘라 등급’ 을 받아 성과급을 받지 못함.

- 연구원은 서울시 기술 분야 연구의 새로운 역할을 담당하고 있으나 경영개선과 타 기관과의 연구 중복성 문제가 지속적으로 제기되고 있으므로 연구원 운영에 대한 근본적 혁신방안이 마련되어야 함.

(6) 서울시 마을변호사 등 법률서비스 운영 <사업별설명서 129쪽>

- 법률 접근성이 취약한 시민들에게 다양한 방식의 무료 법률상담 서비스를 제공하고 이웃 간 분쟁 조정을 지원하여 시민권의 구제를 강화하는 사업으로, 전년 대비 3억 2천 7백만원(△35.5%)이 감액된 5억 9천 6백만원이 편성됨.

< 서울시 마을변호사 등 법률서비스 운영 >

(단위 : 천원)

| 2022예산  | 2023예산(안) | 증 감      | 산출내역   |
|---------|-----------|----------|--|
| 922,860 | 595,637   | △327,223 | <ul style="list-style-type: none"> <li>■ 사무관리비 29,630</li> <li>■ 시책추진업무추진비 5,800</li> <li>■ 기타보상금 560,207</li> </ul> |

- 2007년 시민법률상담실(2022년 7월 1일 폐지) 설치 이후 모든 행정동(425개) 마다 마을변호사가 지정되어 정기적으로 방문과 전화상담을 실시하고 있으며, 사이버상담실, 마을법무사 등이 함께 운영되고 있음.
- 마을변호사 등 무료법률상담은 코로나19 확산으로 잠시 중단되기도 했으나, 유선 상담으로 방식을 변경하면서 법률상담실적이 회복세를 보이고 있음.

< 최근 3년간 시민법률상담실 및 마을변호사 상담실적 현황 >

(단위: 건)

| 구분       | 시민법률상담실 ('22.6월 폐지) |        | 마을변호사  |        |
|----------|---------------------|--------|--------|--------|
|          | 대면상담                | 전화상담   | 대면상담   | 전화상담   |
| 계        | 10,554              |        | 40,755 |        |
|          | 316                 | 10,238 | 10,016 | 30,739 |
| 2022년 9월 | -                   | 1,986  | 3,233  | 7,545  |
| 2021년    | -                   | 4,206  | 1,281  | 13,202 |
| 2020년    | 316                 | 4,046  | 5,502  | 9,992  |

- 마을법무사는 2022년 현재 24개(중구 미참여) 자치구 179개 동주민센터 총 214명을 배정하여 운영하고 있음.
- 공익법무사의 명칭을 마을법무사로 바꾸고, 2021년 6월부터 상담장소를 종전의 사회복지관 또는 전통시장에서 동주민센터로 변경하면서 주민밀착형 법률상담 지원이 확대되고 있음.
- 공익법무사(2020.6.~2020.8)의 월 평균 법률상담건수는 11.5건이었으나, 마을법무사(2021.6.~2022.5)로 재편된 이후 121.5건으로 대폭 확대됨.

< 마을법무사 명칭 변경 이전·이후 상담건수 비교 자료 >

(단위: 건)

| 구분   | 공익법무사(2020년) |        | 마을법무사(2021. 6.~2022. 5.) |        |
|------|--------------|--------|--------------------------|--------|
|      | 총건수          | 월평균 건수 | 총건수                      | 월평균 건수 |
| 상담실적 | 138건         | 11.5건  | 1,458                    | 121.5  |

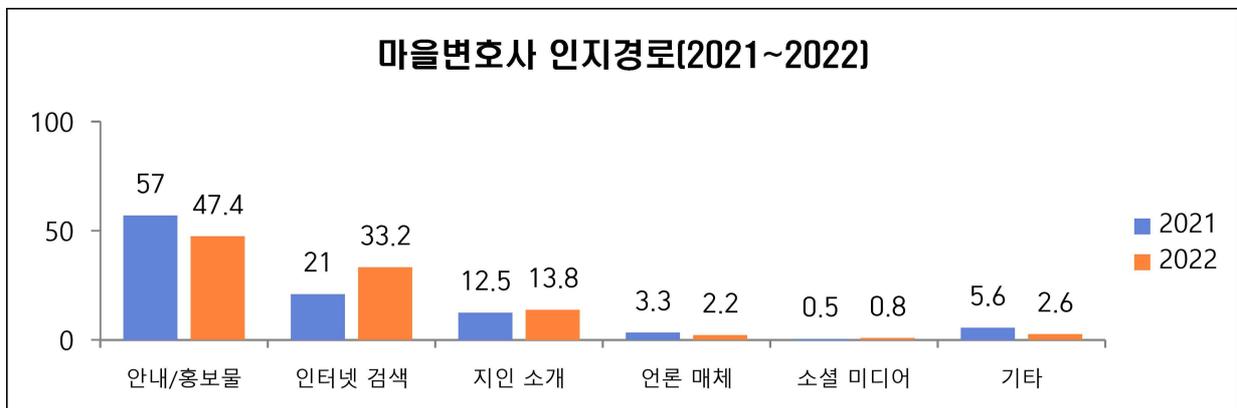
- 서울시는 운영실적 향상 등을 이유로 변호사와 마을법무사 제도가

정착됐다고 판단하여 홍보영상 제작과 뉴미디어 매체를 통한 홍보 관련 예산을 전년 대비 2천만원이 감액된 1천만원을 편성함.

- 그러나, 마을변호사 이용 시민 만족도 조사에서 마을변호사 제도 인지 경로로 구청·동주민센터 안내 및 홍보물(47.4%)과 인터넷 검색(33.2%)이 80% 이상을 차지하고 있음.

### < 마을변호사 인지 경로 >

(단위: %)



- 따라서 포털사이트, SNS, 인터넷 방송 등의 뉴미디어 홍보 매체를 통해 마을변호사 제도의 이용 접근성을 확대함으로써 주민의 법률 상담 사각지대를 해소해야 함.

### (7) 시민참여예산 운영

<사업별설명서 157쪽>

- 예산편성 과정에 시민참여를 보장하는 참여예산제 시스템의 기능과 역할을 재정립하고자 전년 대비 7천 6백만원(△18%) 감액된 3억 3천

3백만원이 편성됨.

< 시민참여예산 예산산출내역 >

(단위 : 천원)

| 2022예산  | 2023예산(안) | 증 감    | 산출내역  |
|---------|-----------|--------|---|
| 408,970 | 333,341   | 75,629 | <ul style="list-style-type: none"> <li>■ 사무관리비 117,341</li> <li>■ 공공운영비 175,000</li> <li>■ 행사운영비 30,000</li> <li>■ 시책추진업무추진비 10,000</li> <li>■ 기타보상금 1,000</li> </ul> |

- 2022년 8월 조직개편에 따라 서울시 시민협력국의 ‘시민속의예산 운영’ 사업이 축소 통폐합되면서 기획조정실 재정담당관 ‘시민참여 예산 운영’ 으로 이관·조정됨.
- 이에 따라 인력 투입 25% 감소에 따른 인건비 감액과 시민참여 예산 기구의 운영을 간소화·효율화하면서 예산 편성규모가 대폭 축소됨.
- 최근 3년간 시민참여예산 편성 현황을 살펴보면, 2020년도 420억원, 2021년도 246억원으로 감소하고 있으며 2023년도 참여예산 선정 사업은 총 13개, 81억원 규모로 대폭 축소됨.

< 최근 3년간 시민참여예산 편성내역 >

| 2020             | 2021             | 2022           |
|------------------|------------------|----------------|
| 총 866개 사업, 420억원 | 총 197개 사업, 246억원 | 총 13개 사업, 81억원 |

- 내년에는 참여예산 유형을 단일화하여 광역단위 기획제안형 사업으로 개편하고 지역단위 사업은 자치구 책임하에 자율적으로 운영하도록 함.

< 시민참여예산 개편내용 >

| 기존(21년 편성, 22년 집행) |          |            | 기존(21년 편성, 22년 집행) |          |                   |
|--------------------|----------|------------|--------------------|----------|-------------------|
| 제안형                | 광역<br>단위 | 광역제안형      | 제안형                | 광역<br>단위 | 기획제안형<br>(서울시 운영) |
|                    |          | 민주주의서울 제안형 |                    |          |                   |
|                    | 지역<br>단위 | 구단위계획경     |                    | 지역<br>단위 | 자치구 자율 운영         |
|                    |          | 동단위계획형     |                    |          |                   |

- 참여예산의 사업 목적은 서울시 전체 예산에 대한 시민의 직접 참여로 재정민주주의를 실현하는 것이나, 개편되는 기획제안형은 시민참여를 서울시가 제시하는 주제로 제한하고 있어 참여예산 제도의 근본 취지를 훼손시킬 우려가 있음.

< 2022년 기획제안형 참여예산 사업주제 >

| 연번 | 분야 | 사업주제   |
|----|----|--|
| 1  | 교통 | 교통 약자(장애인, 노인, 아동)와 함께 동행하는 도시만들기<br>- 장애인, 노인, 어린이를 위한 안전하고 편리한 이동여건 조성 |
| 2  | 건강 | 사회적 약자의 건강한 삶을 지원하는 도시 만들기<br>- 청년, 노약자, 은둔 청년 사회적응 및 복귀지원               |
| 3  | 환경 | 시민일상 속 탄소 중립을 실천하는 도시 만들기<br>- 쓰레기 배출 절감, 재활용 출진, 미세먼지 예방 등              |

- 또한 자치구 단위 참여예산은 자율성을 이유로 운영의 책임을 전가하고 있어 시민의 다양한 예산 참여 활동을 보장하고 활성화할 수 있는 운영방식의 보완이 필요함.

(8) 지방보조금관리위원회 운영

<사업별설명서 178쪽>

- 지방보조사업의 효율적인 관리와 지방보조금관리위원회 운영을 위해 전년 대비 9천 2백만원(△51%)이 감액된 8천 8백만원이 편성됨.

< 지방보조금관리위원회 운영 예산산출내역 >

(단위 : 천원)

| 2022예산  | 2023예산(안) | 증 감     | 산출내역        |        |
|---------|-----------|---------|-------------|--------|
| 180,000 | 88,200    | △91,800 | ■ 사무관리비     | 84,200 |
|         |           |         | ■ 시책추진업무추진비 | 4,000  |

- 「지방보조금 관리에 관한 법률」의 제정·시행(2021.7.13.)에 따라 부정수급 방지를 위한 관리·감독이 강화되고 신고포상금 지급을 명시하고 있음.
- 또한 「서울특별시 지방보조금 관리 조례」 제31조는 신고포상금 지급에 대한 사항을 지방보조금관리위원회의 심의대상으로 규정함.
- 서울시는 올해 보조금 부정수급자 신고포상금 지급에 1억원을 편성하였으나, 신고건수가 없어 2023년도는 예산을 전액 삭감하고 감사담당관의 공익제보단 보상금을 활용할 예정임.
- 신고건수가 없는 이유는 담당부서인 재정담당관을 통해 신고할 수 있는 제도적 장치가 마련되어 있지 않고 시민들은 서울시 공익제보

지원센터, 응답소, 국민신문고 등을 통해 손쉽게 신고하고 있기 때문임.

- 서울시 공익제보지원센터를 통해 신고된 최근 3년간 포상금 신고 내역은 18건이며, 3억 2천 1백만원이 지급됨.

< 공익제보지원센터 보조금 관련 포상금 지급액 신고내역 >

| 구 분     | 2018년     | 2019년     | 2020년    |
|---------|-----------|-----------|----------|
| 포상지급 건수 | 5건        | 5건        | 8건       |
| 포상지급액   | 150,954천원 | 115,590천원 | 54,478천원 |

- 법률의 개정으로 보조금 신고포상금 제도가 강화되었으나 예산 편성은 삭감되면서 실제 재정담당관과 지방보조금관리위원회의 역할이 축소되는 결과를 초래하고 있음.
- 따라서 지방보조금관리위원회의 효율적인 운영과 부정수급 근절을 강화하기 위해 부서 차원에서 시민들이 접근하기 쉬운 신고 창구를 모색해야 하며 이를 예산편성에도 반영해야 함.

(9) 고향사랑기부제 운영

<사업별설명서 195쪽>

- 2023년 고향사랑 기부제도 전국 시행에 따라 답례품 선정, 고향 사랑기금 운용, 기부 활성화 홍보를 위해 전년 대비 1억 5천 6백만원

(588.5%) 증가한 1억 8천 5백만원을 편성함.

< 고향사랑기부제 예산산출내역 >

(단위 : 천원)

| 2022예산 | 2023예산(안) | 증 감     | 산출내역   |
|--------|-----------|---------|--|
| 28,932 | 184,744   | 155,812 | <ul style="list-style-type: none"> <li>■ 사무관리비 56,400</li> <li>■ 기타보상금 120,000</li> <li>■ 공기관등에대한경상적위탁사업비 8,344</li> </ul> |

- 올해 제2회 추가경정예산에서 고향사랑 기부제 전국 시행에 대비해 행정안전부 주관 종합정보시스템을 구축하고자 2천 9백만원(전국 243개 지자체가 균등부담)을 신규 편성함.
- 이 사업은 답례품과 공급업체 선정을 위한 답례품 선정위원회를 구성하고 서울을 상징하는 대표 상품을 발굴하여 사업 초기의 원활한 운영과 안정적인 정착을 목적으로 하고 있음.

< 고향사랑기부제 세부편성내용 >

(단위 : 천원)

| 구 분         | 세부내용   | 2023예산안 |
|-------------|--|---------|
| 답례품 제공      | - 답례품 구입비(10만원기부) 60,000<br>- 답례품 구입비(20만원기부) 60,000 | 120,000 |
| 답례품 선정심사위원회 | - 위원회 참석수당 5,400<br>- 자료 검토수당 3,600 등                | 11,400  |
| 기금운용심의위원회   | - 위원회 참석수당 2,400<br>- 자료 검토수당 1,600                  | 5,000   |
| 홍보 추진       | - 온라인 홍보 2회 20,000<br>- 오프라인 홍보물 제작 1회 5,000         | 25,000  |
| 종합정보시스템유지관리 | - 연간 시스템 유지관리비                                       | 8,344   |

- 그러나 개인의 자발적 기부에 전적으로 의존하고 있어 사업 규모를 예측하기 어려우므로 기부금의 추이를 고려하여 향후 기금의 목적 사업을 명확히 규정해야 함.
- 또한 답례품 과열 경쟁 등을 방지하기 위해 개별홍보를 금지하고 있으므로 다양한 광고매체를 활용하여 기부 활성화를 독려할 수 있는 적극적인 홍보방안이 요구됨.

#### (10) 공공자산담당관 신규사업

|                         |                |
|-------------------------|----------------|
| 공공자산의 전략적 활용기반 구축       | <사업별설명서 p.203> |
| 기부채납 통합관리 세부운영기준 수립     | <사업별설명서 p.206> |
| 미래 공공기여 자원의 종합적 관리방안 수립 | <사업별설명서 p.209> |
| 공공토지자원 선제적 활용방안 검토      | <사업별설명서 p.212> |
| 공공토지자원 DB의 효율적 관리·운영    | <사업별설명서 p.216> |

- 공공자산과 공공토지의 전략적 활용체계를 마련하고 시유재산에 대한 총괄 컨트롤타워 역할을 수행하기 위해 5개 사업에 11억 7천만원이 신규 편성됨.
- 공공자산담당관은 조직개편(2022.8)에 따라 도시계획국의 공공시설 기부채납 통합관리업무와 공공개발기획단의 공공토지활용, 위탁 개발 등 공공자산 관련 기능이 기획조정실로 이관되면서 신설됨.

### < 공공자산담당관 신규사업 >

| 구 분                        | 사업내용                               | 예 산(백만원) |
|----------------------------|------------------------------------|----------|
| 합 계                        |                                    | 1,170    |
| 공공자산의 전략적<br>활용기반 구축       | 공공자산의 효율적 운영을 위한 관리체계<br>기본구상 학술용역 | 277      |
| 기부채납 통합관리<br>세부운영기준 수립     | 기부채납 통합관리 세부운영기준 수립 기술용역           | 150      |
| 미래 공공기여 자원의<br>종합적 관리방안 수립 | 미래 공공기여 자원의 종합적 관리방안 수립<br>기술용역    | 500      |
| 공공토지자원 선제적<br>활용방안 검토      | 공공토지자원 활용을 위한 자문단 구성, 컨설팅          | 143      |
| 공공토지자원 DB의<br>효율적 관리·운영    | 공공토지자원 DB의 효율적 관리·운영 방안<br>일반용역    | 100      |

- ‘공공자산의 전략적 활용기반 구축’은 공공자산 관리체계 기본구상을 위한 학술용역과 관련 분야 전문가 자문회의 및 분야별 간담회 개최에 필요한 2억 7천 7백만원을 편성함.

### < 공공자산의 전략적 활용 기반 구축 예산산출내역 >

(단위 : 천원)

| 2022예산 | 2023예산(안) | 증 감     | 산출내역   |
|--------|-----------|---------|--|
| -      | 277,000   | 277,000 | <ul style="list-style-type: none"> <li>■ 사무관리비 70,000</li> <li>■ 시책추진업무추진비 7,000</li> <li>■ 연구용역비 200,000</li> </ul> |

- 서울은 가용 공공자산이 절대 부족한 상황이므로 공공자산에 대한 유지, 처분 등 소극적 관리에서 벗어나 전담부서의 효율적이고 적극적인 공공자산 관리를 위한 기초자료로 활용될 수 있도록 해야 함.
- ‘기부채납 통합관리 세부운영기준 수립’은 기부채납 전 과정의

일원화된 관리체계를 마련하기 위해 기술용역을 추진하고자 1억 5천 만원을 편성함.

- 주요 과업내용은 기부채납 실무 매뉴얼 마련, 기부채납 공공시설 준공 전 성능 평가기준 수립, 준공 이후 사후관리를 통한 관리방안 마련 등임.
- 기부채납 관련 서울시 유관부서와 연계하여 기부채납 공공시설의 공통 적용기준을 만들고 효율적인 통합관리를 위한 용역 추진은 필요함.
- ‘미래 공공기여 자원의 종합적 관리방안 수립’은 대규모 기부채납 시설, 지역별 공공시설 등 미래 수요를 고려한 관리체계 마련을 위해 시설비 5억원의 기술용역을 추진함.

< 미래 공공기여 자원의 종합적 관리방안 수립 용역 산출내역 >

| 구분                       | 금액(천원)  |
|--------------------------|---------|
| 1. 인건비                   | 180,149 |
| 1) 관련 법제도 분석 및 국·내외 사례조사 | 13,679  |
| 2) 공공시설 수요 및 공급 현황 조사    | 31,807  |
| 3) 관리체계 제도 개선            | 19,070  |
| 4) 공공기여 자원 종합 관리 방안 마련   | 19,070  |
| 5) 시민의견 수렴 방안 마련         | 16,376  |
| 6) 향후 발전과제 도출            | 44,936  |
| 7) 성과품 작성                | 35,221  |
| 2. 직접경비                  | 2,900   |
| 1)자문회의                   | 900     |
| 2)보고서인쇄                  | 2,000   |
| 3. 제경비                   | 198,164 |

| 구분       | 금액(천원)  |
|----------|---------|
| 4. 기술료   | 73,393  |
| 5. 부가가치세 | 45,460  |
| 총계       | 500,000 |

- 「2030 생활권계획」에 따라 지역 필요시설은 5년마다 재정비되고 있어 실제 부족시설에 대한 현황이 불일치하고 노후 및 저이용 시설에 대한 평가 등 새로운 기초자료 마련의 필요성이 있음.
- 그러나 「2030 생활권계획」 용역 당시 기초조사와 지표설정에 설계된 금액은 비슷하나 용역기간이 2년이었던 점을 감안할 때, 이 사업의 용역기간(2023.03~12)은 10개월에 불과해 실효성 있는 결과물이 도출될 수 있을지 의문임.
- ‘공공토지자원 선제적 활용방안 검토’는 공공자산의 효율적인 운용을 위해 시민·전문가 자문단을 구성하고 전문 검토에 필요한 1억 4천 3백만원을 편성함.

**< 공공토지자원 선제적 활용방안 검토 예산산출내역 >**

(단위 : 천원)

| 2022예산 | 2023예산(안) | 증 감     | 산출내역   |
|--------|-----------|---------|--|
| -      | 143,000   | 143,000 | <ul style="list-style-type: none"> <li>■ 사무관리비 140,000</li> <li>■ 시책추진업무추진비 3,000</li> </ul> |

- 여러 분야의 전문가 참여를 통해 민간의 창의적 아이디어 도출을

목적으로 전문 검토와 포럼을 계획하고 있으나, 산출근거상 세부 사업별 참여전문가가 2명에, 검토 기간이 4일에 불과하여 효과적인 활용방안으로 이어지기 어려움.

- ‘공공토지자원 DB의 효율적 관리·운용’은 지속적인 정보관리를 위해 시유재산종합정보시스템과 연계한 DB 활용방안을 마련하고자 일반용역비 1억원을 편성함.
- 이상과 같이 공공자산담당관의 신규 사업 대부분은 사업추진을 위한 기초조사와 계획구상 등에 해당하는 단발적인 용역사업과 컨설팅으로 편성됨.
- 따라서 유사한 용역사업으로 운영되는 만큼 용역 결과들을 연계하여 향후 부서 운영에 기초자료로 활용될 수 있도록 면밀한 검토와 추진이 요구됨.
- 또한, 공공자원에 대한 전략적 활용을 위해 신설된 부서인 만큼 일회성 용역사업이 아니라 중·장기적으로 시유재산의 컨트롤 타워 역할을 효과적으로 수행할 수 있는 고유 사업들을 지속적으로 발굴·확대하여야 함.

## 제2장 2023년도 기획조정실 소관 기금

### I. 기금 총괄

- 2023년도 서울시 기금운용 규모는 17개 기금(25계정)에 4조 9,759억 8천 4백만원이며, 이는 전년도 3조 5,020억 6천 2백만원보다 42.1%(1조 4,739억 2천 2백만원) 증액된 규모임.

#### < 2023년도 서울시 기금운용계획안 >

(단위 : 백만원)

| 구 분                | 2022년도<br>(A) | 2023년도<br>(B) | 증감        |      |
|--------------------|---------------|---------------|-----------|------|
|                    |               |               | B-A       | %    |
| 17개 기금<br>(25개 계정) | 3,502,062     | 4,975,984     | 1,473,922 | 42.1 |

- 이 중 2023년도 기획조정실 소관 기금은 통합재정안정화기금 2개 계정 (통합계정, 재정안정화계정) 3조 3,745억 5천 4백만원으로 전년 대비 5.8% 감소함.

#### < 2023년도 기획조정실 소관 기금운용계획안 >

(단위 : 백만원)

| 구 분                    | 2022년도<br>(A) | 2023년도<br>(B) | 증감       |      |
|------------------------|---------------|---------------|----------|------|
|                        |               |               | B-A      | %    |
| 계                      | 3,540,351     | 3,374,554     | △205,797 | △5.8 |
| 통합재정안정화기금<br>(통합계정)    | 1,319,521     | 1,553,831     | 234,310  | 17.8 |
| 통합재정안정화기금<br>(재정안정화계정) | 2,220,830     | 1,820,723     | △400,107 | △18% |

- 2023년도말 기금 조성액은 5조 6,697억 4천 6백만원으로 전년도말 대비 478억 4천 4백만원(△0.8%) 감액됨.

< 2023년도 기획조정실 소관 기금 조성계획 >

(단위 : 백만원)

| 기 금 명<br>(계정)          | 2022년도 말<br>조성액 | 2023년도 계획 |           | 2023년도말<br>조성액 | 증 감        |
|------------------------|-----------------|-----------|-----------|----------------|------------|
|                        |                 | 수입        | 지출        |                |            |
| 계                      | 5,717,590       | 1,308,877 | 1,356,720 | 5,669,746      | △47,844    |
| 통합재정안정화기금<br>(통합계정)    | 3,479,015       | 1,222,329 | 132,920   | 4,568,423      | 1,089,408  |
| 통합재정안정화기금<br>(재정안정화계정) | 2,238,575       | 86,548    | 1,223,800 | 1,101,323      | △1,137,252 |

## II. 통합재정안정화기금(통합계정)

### 1. 개요

- 통합재정안정화기금 통합계정(이하 “통합계정”)은 특별회계와 타 기금의 여유자원을 활용해 공사 및 기금 등에 효율적인 투자를 하고자 종전 재정투융자기금을 승계해 설립됨.
- 통합계정은 각종 회계 및 기금으로부터 예수한 여유자원을 자금이 필요한 특별회계와 기금에 예탁함으로써 재정수입의 불균형을 조정하고 한정된 재정을 적재적소에 투입해 재정 운용의 효율성을 제고하고 있음.

- 통합계정의 2023년도 말 조성액은 4조 5,684억 2천 3백만원으로 전년도 대비 1조 894억 8백만원(31.3%) 증액됨.

< 2023년도 통합계정 조성 계획 >

| 2022년도 말<br>조성액 | 2022년도 조성계획 |         |           | 2023년도 말<br>조성액 |
|-----------------|-------------|---------|-----------|-----------------|
|                 | 수입          | 지출      | 증감        |                 |
| 3,479,015       | 1,222,328   | 132,920 | 1,089,408 | 4,568,423       |

## 2. 수입 · 지출 계획안

- 통합계정의 수입 · 지출 규모는 1조 5,538억 3천 1백만원으로, 전년도 대비 2,343억 1천만원(17.8%)가 증가함.

### 가. 수입계획안

- 수입은 ▶ 용자금 회수(이자포함) 168억 5천 8백만원, ▶ 특별회계 등으로 부터 예수금 1조 1,690억 5천만원, ▶ 예탁금원금회수 139억 2천만원, ▶ 예치금 회수(전년도이월금) 3,175억 8천 2백만원, ▶ 이자수입 364억 2천 1백만원임.

**< 통합재정안정화기금(통합계정) 수입계획 >**

(단위 : 백만원)

| 구 분                    | '22년<br>운용계획(A) | '23년<br>운용계획(B) | 증 감<br>(B-A) | 주 요 내 역  |
|------------------------|-----------------|-----------------|--------------|--|
| 계                      | 1,319,521       | 1,553,831       | 234,310      |  |
| 민 간 용 자 금<br>원 리 금 회 수 | 3,353           | 16,858          | 13,505       | ▶22년 서울에너지공사 신규 용자에 따른 용<br>자금회수이자수입 증가<br>▶서울에너지공사 용자금 원금 회수 계획에<br>따른 용자금 회수수입 증가                  |
| 예 수 금                  | 1,046,448       | 1,169,050       | 122,602      | ▶도시개발특별회계 증 149,700백만원, 통합<br>재정안정화기금 재정안정화계정 증 160,000<br>백만원 등 예수금 수입 증가                           |
| 예 탁 금 회 수              | 161,000         | 13,920          | △147,080     | ▶도시개발특별회계 △161,000백만원, 중소기업<br>육성기금 용자계정 증 10,000백만원, 중<br>소기업육성기금 투자계정 증 3,920백만원<br>등 예탁금원금회수수입 감액 |
| 예 치 금 수                | 76,807          | 317,582         | 240,775      | ▶'22년 최종계획의 예치금 반영하여 예치금<br>회수 증액  |
| 이 자 수 입                | 31,913          | 36,421          | 4,508        | ▶예탁금 증가에 따른 예탁금이자수입 증<br>7,620백만원<br>▶공공예금이자수입 △3,112백만원   |

**나. 지출계획안**

- 통합계정의 지출은 ▶ 예탁금 1조 1,497억원, ▶ 예수금 원리금 상환 1,329억 1천 3백만원, ▶ 예치금 2,712억 1천만원, ▶ 기본경비 7백만원임.

**< 통합재정안정화기금(통합계정) 지출 계획 >**

(단위 : 백만원)

| 구 분   | '22년<br>운용계획(A) | '23년<br>운용계획(B) | 증 감<br>(B-A) | 주 요 내 역                     |
|-------|-----------------|-----------------|--------------|-----------------------------|
| 계     | 1,319,521       | 1,553,831       | 234,310      |                             |
| 용 자 금 | 85,700          | 0               | △85,700      | ▶'22년 연료비 급등에 따른 서울에너지공사 용자 |
| 예 탁 금 | 831,000         | 1,149,700       | 318,700      | ▶일반회계 예탁금 증 480,300백만원      |
| 예 수 금 | 85,232          | 132,913         | 47,682       | ▶공기업하수도특별회계 증 43,000백만원, 주  |

| 구분    | '22년<br>운용계획(A) | '23년<br>운용계획(B) | 증감<br>(B-A) | 주요내역   |
|-------|-----------------|-----------------|-------------|--|
| 원리금상환 |                 |                 |             | 택사업특별회계 재정비축진사업계정 증 20,500백만원, 기후변화기금 증 12,000백만원 등 예수금 원금 상환 증액<br>▶ 시금고 정기예금 금리 인상으로 예수금 이자 상환액 증가 |
| 예치금   | 317,582         | 271,210         | △46,372     | ▶ 수입지출 변동에 따른 예치금 감소   |
| 기본경비  | 7               | 7               | -           | ▶ 전년동일   |

### 3. 검토의견

#### 가. 통합계정과 특별회계 운영의 부실화 우려

- 「지방재정법」 제9조에 따르면, 특별회계는 특정사업을 운영할 때 또는 일반세입·세출과 구분하여 회계처리가 필요한 경우에 설치할 수 있음.
- 따라서 지방자치단체에서 특별한 사업 또는 특정한 자금을 운영하거나 특정한 세입으로 특정한 세출에 충당하는 경우에 특별회계를 설치·운영하는 것이 원칙임.
- 다만, 특별한 사업을 특별회계로 수행하더라도 자체 세입 예산으로 세출 예산을 충당할 수 없는 경우에 한해 일반회계에서 특별회계로 부족 재원을 전출해야 함.

- 그런데, 일반회계 예산의 부족을 이유로 통합계정에서 특별회계로 반복적으로 전출하면서 해당 특별회계와 통합계정의 부실화를 초래하고 있음.
- 현재 통합계정이 타 회계나 기금에 예탁한 3조 1,614억원 3천 3백만원 중 일부 예탁금의 경우 회수가 어려워 중·장기적으로 자금 경색을 야기할 우려가 있으므로 대책이 필요함.
- 통합계정의 채권 중 교통사업특별회계(교통관리계정) 1조 4,250억원과 중소기업육성기금(융자계정) 2,400억원 등은 자체수입이 부족해 통합계정으로의 예수금원리금 상환이 불가능한 상황임.

**<통합계정의 자산과 부채 및 순자산 현황>**

(단위 : 백만원)

| 자 산           |                  | 부채 및 순자산      |                  |
|---------------|------------------|---------------|------------------|
| 1. 투자자산(A)    | 3,305,833        | 1. 부채(C)      | 2,203,341        |
| 가. 예탁금        | 3,161,433        | 가. 예수금        | 2,203,341        |
| 나. 융자금        | 144,400          |               |                  |
| 2. 현금예금(B)    | 317,582          | 2. 순자산(D)     | 1,420,074        |
| <b>계(A+B)</b> | <b>3,623,415</b> | <b>계(C+D)</b> | <b>3,623,415</b> |

**나. 체계적이고 계획적인 예수금 상환 관리 필요**

- 통합계정의 예탁금은 수도사업특별회계 등 7개의 특별회계에 3조 1,614억원, 예수금은 교통사업특별회계와 주택사업특별회계 등 특별

회계와 기후변화기금 등 17개 특별회계와 기금에서 2조 2,033억원임.

< 통합계정의 예탁·예수 현황 >

(단위 : 백만원)

| 회 계 별              | 2022년말<br>예탁금 잔액 | 회 계 별                      | 2022년말<br>예수금 잔액 |
|--------------------|------------------|----------------------------|------------------|
| 합 계                | 3,161,433        | 합 계                        | 2,203,341        |
| 교통사업특별회계(교통관리계정)   | 1,425,028        | 교통사업특별회계(주차장관리계정)          | 245,700          |
| 수도사업특별회계           | 87,757           | 교통사업특별회계(교통개선분담금계정)        | 170,574          |
| 광역교통시설특별회계         | 52,148           | 학교용지부담금특별회계                | 47,630           |
| 주택사업특별회계(국민주택사업계정) | 563,500          | 주택사업특별회계(국민주택사업계정)         | 45,000           |
| 일반회계               | 648,200          | 주택사업특별회계(도시주거환경정비사업계정)     | 371,300          |
| 중소기업육성기금(융자계정)     | 240,000          | 주택사업특별회계(재정비축진사업계정)        | 456,457          |
| 중소기업육성기금(투자계정)     | 144,800          | 공기업하수도사업특별회계               | 43,000           |
|                    |                  | 한강수질개선특별회계                 | 1,048            |
|                    |                  | 균형발전특별회계                   | 3,100            |
|                    |                  | 도시개발특별회계                   | 124,900          |
|                    |                  | 소방특별회계                     | 2,400            |
|                    |                  | 성평등기금                      | 23,200           |
|                    |                  | 식품진흥기금                     | 35,000           |
|                    |                  | 기후변화기금                     | 40,000           |
|                    |                  | 자원회수시설주변영향지역<br>주민지원기금(강남) | 2,000            |
|                    |                  | 체육진흥기금                     | 52,322           |
|                    |                  | 관광진흥기금(관광플라자계정)            | 5,000            |
|                    |                  | 사회복지기금(노인복지계정)             | 11,490           |
|                    |                  | 사회복지기금(장애인복지계정)            | 14,400           |
|                    |                  | 사회복지기금(자활계정)               | 4,420            |
|                    |                  | 통합재정안정화기금(재정안정화계정)         | 504,400          |

- 통합계정은 예수·예탁을 통해 수시로 회계와 타기금으로 자금을 이동하고 있어 체계적이고 효율적인 관리가 필요함.
- 하지만, 예수·예탁 당시 약정한 상환시점과 무관하게 해당 기금이나

타 회계의 시급성에 우선해 상환이 실시되는 등 원칙 없이 관리되고 있음.

- 2015년 상환 약정된 성평등기금 232억원은 상환기간이 지났음에도 아직 상환하지 않은 채 부채(예수금)로 남아 있음.

- 따라서, 예수금·예탁금 관리에 대한 내부 운영기준을 마련하고 상환 약정시기가 경과되거나 원칙 없이 예수금이 상환되는 경우가 반복되지 않도록 기금 관리체계를 마련하여야 함.

### Ⅲ. 통합재정안정화기금(재정안정화계정)

#### 1. 개요

- 도시기반시설 확충 등을 목적으로 발행한 지방채에 대한 상환재원을 적립하고 채무규모를 감축하기 위한 목적으로 2001년부터 감채기금이 운용되어 있음.
- 그러나 「지방자치단체 기금관리기본법」의 개정<sup>10)</sup>에 따라 2021년부터 통합재정안정화기금이 신설되면서 감채기금은 재정안정화계정에 승계됨.
- 재정안정화계정의 주요 재원<sup>10)</sup>은 일반회계와 특별회계의 전입금,

---

10) 제6조(재정안정화 계정의 재원과 용도) ① 재정안정화 계정은 다음 각 호의 재원으로 조성한다.

통합계정 예수금, 그 밖에 기금 운용에 따른 수입금 등으로 2023년도 말 조성액은 1조 1,013억 2천 3백만원임.

< 2023년도 재정안정화계정 조성 계획 >

(단위 : 천원)

| 2022년도말<br>조성액 | 2023년 조성계획 |           |            | 2023년도말<br>조성액 |
|----------------|------------|-----------|------------|----------------|
|                | 수입         | 지출        | 증감         |                |
| 2,238,575      | 86,548     | 1,223,800 | △1,137,252 | 1,101,323      |

- 이렇게 조성된 재정안정화계정은 일반회계와 특별회계의 지방채 원리금 상환, 도시철도공채 원금 상환, 통합재정안정화기금(통합계정) 상환 등의 목적으로 활용되고 있음.

2. 수입 · 지출 계획안

- 재정안정화계정의 2023년 수입 · 지출 규모는 1조 8,207억 2천 3백만원으로, 전년 대비 18.0%(4,001억 7백만원) 감소함.

- 
1. 일반회계 또는 특별회계로부터의 전입금. 이 경우, 일반회계로부터의 전입금은 매 회계연도의 순세계잉여금에서 다음 각 목을 공제한 금액의 50퍼센트 이상으로 한다. 다만, 「재난 및 안전관리 기본법」 제3조제1호의 재난에 따른 피해 등을 지원하기 위해 필요한 경우에는 그러하지 않을 수 있다.
    - 가. 「지방자치법」 제196조에 따른 자치구 조정교부금
    - 나. 「지방교육재정교부금법」 제11조에 따른 교육비특별회계로의 전출금
    - 다. 그 밖에 법령에 따른 의무적 지출액
  2. 통합 계정으로부터의 예수금
  3. 재정안정화 계정의 운용에 따른 이자수입과 그 밖의 수입
  4. 그 밖에 재정안정화 계정의 조성을 위한 수입

## 가. 수입계획안

- 수입은 예치금 회수 1조 7,341억 7천 5백만원, 공공예금과 예탁금의 이자수입 865억 4천 8백만원임.
- 예치금 회수는 2021년 결산 결과 순세계잉여금이 적립되면서 전년 대비 1조 2,321억 6천만원이 증액됨.
- 이자수입은 금리인상과 예치금 증가에 따라 496억 9천 2백만원이 증액됨.
- 전입금은 2022년 결산시기가 도래하지 않아 순세계잉여금이 반영되지 못해 1조 6,819억 5천 9백만원이 순감됨.

### < 2023년도 재정안정화계정 수입계획 >

(단위 : 백만원)

| 구 분   | 2022<br>운용계획 | 2023<br>운용계획 | 증 감        | 비 고  |
|-------|--------------|--------------|------------|--|
| 합 계   | 2,220,830    | 1,820,723    | △400,107   |  |
| 예치금회수 | 502,015      | 1,734,175    | 1,232,160  | '21년 결산 순세계잉여금 적립<br>(1,681,959백만원)에 따른 예치금 증가 |
| 이자수입  | 36,856       | 86,548       | 49,692     | 금리인상 및 예치금 증가에 따른<br>이자수입 반영                   |
| 전입금   | 1,681,959    | 0            | △1,681,959 | '22년 결산시기 미도래로<br>순세계잉여금 미반영                   |

## 나. 지출계획안

- 지출은 차입금 원리금 상환 1조 2,239억 5천 5백만원, 예치금 4,369억 2천 3백만원, 예탁금 1,600억원, 기본경비 2억 1천만원임.
- 차입금 원리금 상환은 도시철도 공채 상환규모가 증가하면서 전년 대비 8,871억 5천 7백만원 증액되고 전년도 도시철도 공채 상환지원을 위한 전출금 1천 5백억원은 순감됨.
- 예치금은 2022년 결산이 미도래하여 순세계잉여금을 반영하지 못해 전년 대비 1조 2,972억 5천 2백만원 감액됨.

### < 2022년도 재정안정화계정 지출계획 >

(단위 : 백만원)

| 구분           | 2022<br>운용계획 | 2023<br>운용계획 | 증 감        | 증감사유   |
|--------------|--------------|--------------|------------|--|
| 합 계          | 2,220,830    | 1,820,723    | △400,107   |  |
| 기본경비         | 222          | 210          | △12        | 지방채 발행규모 감소에 따른 수수료 감액                                 |
| 예탁금          | 0            | 160,000      | 160,000    | 여유자원 통합계정 예탁   |
| 예치금          | 1,734,175    | 436,923      | △1,297,252 | '22년 결산 순세계잉여금 미반영 및 차입금 원리금 상환규모 변동 등에 따른 연도말 예치규모 감소 |
| 차입금<br>원리금상환 | 336,433      | 1,223,590    | 887,157    | 지방채 원리금 상환규모 증가  |
| 기타지출         | 150,000      | 0            | △150,000   | 도시철도 공채 상환지원 기타회계 전출금 감액                               |

## 2. 검토의견

- 재정안정화계정은 지방채 상환에 대한 상환재원 적립과 부채규모 감축을 목적으로 운용되는 만큼, 조례가 정하는 바에 따라<sup>11)</sup> 순세계 잉여금을 포함한 일반회계의 여유자금 출연이 지속될 필요가 있음.
- 2022년 9월 현재 서울시와 투자기관의 채무는 21조 4,198억원으로, 코로나19로 인한 확장재정 운영으로 2019년 이후 채무의 증가 속도가 가파르게 상승하고 있음.

### < 서울시 및 투자기관 채무현황(2017-2022) >

(단위 : 억원)

| 구 분  | 2017    | 2018    | 2019    | 2020    | 2021    | 2022.9  |
|------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 계    | 113,731 | 121,123 | 135,322 | 166,457 | 200,196 | 214,198 |
| 서울시  | 37,451  | 38,356  | 55,713  | 81,422  | 107,749 | 114,072 |
| 투자기관 | 76,280  | 82,767  | 79,609  | 85,035  | 92,447  | 100,126 |

- 특히, 서울시 채무가 증가하면서 이자비용도 증가해 2021년말 기준 채무에 대한 이자비용이 한 해 2,991억원에 달하고 있고 금융시장 경색

11) 「서울특별시 통합재정안정화기금 설치 및 운용 조례」 제6조(재정안정화 계정의 재원과 용도)

① 재정안정화 계정은 다음 각 호의 재원으로 조성한다.

1. 일반회계 또는 특별회계로부터의 전입금. 이 경우, 일반회계로부터의 전입금은 매 회계연도의 순세계잉여금에서 다음 각 목을 공제한 금액의 50퍼센트 이상으로 한다. 다만, 「재난 및 안전관리 기본법」 제3조제1호의 재난에 따른 피해 등을 지원하기 위해 필요한 경우에는 그러하지 않을 수 있다.
  - 가. 「지방자치법」 제196조에 따른 자치구 조정교부금
  - 나. 「지방교육재정교부금법」 제11조에 따른 교육비특별회계로의 전출금
  - 다. 그 밖에 법령에 따른 의무적 지출액
2. 통합 계정으로부터의 예수금
3. 재정안정화 계정의 운용에 따른 이자수입과 그 밖의 수입
4. 그 밖에 재정안정화 계정의 조성을 위한 수입

으로 자금조달 또한 어려운 상황임.

- 따라서 효율적인 채무관리와 함께 세출구조조정과 지출관리 강화 등을 통해 재정건전성을 유지하는 방안을 마련해야 할 것임.

### < 연도별 서울시 이자부담액 >

(단위 : 억원)

| 구 분  | 2015  | 2016  | 2017  | 2018  | 2019  | 2020  | 2021  | 2022.9 |
|------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|--------|
| 계    | 3,345 | 2,997 | 2,784 | 2,749 | 2,806 | 2,790 | 2,991 | 2,435  |
| 서울시  | 1,198 | 743   | 1,284 | 587   | 1,163 | 1,508 | 1,720 | 1,202  |
| 투자기관 | 2,147 | 2,254 | 1,500 | 2,162 | 1,643 | 1,282 | 1,271 | 1,233  |

- 한편, 서울교통공사는 7년째 동결된 지하철 요금과 무임수송 운임 등의 복합요인으로 발생한 누적적자가 6조 6,082억원(2022.9월말 기준)에 달하고, 서울에너지공사는 연료비 상승으로 인해 올해 말 2,115억원의 채무가 발생할 것으로 예측됨.
- 서울시 채무가 매년 상승하고 고금리 기조가 이어지면서 이자비용도 함께 증가하고 있는 현실을 감안해 운영적자를 서울시 재정으로 계속 보존하는 것은 한계가 있음.
- 따라서 지하철 요금 현실화와 함께 무임 승차분의 국고보조금 확보, 원자재 수입 가격과 연동한 도시가스 가격 인상, 자본금 확충 등의

근본적 해결방안을 마련해야 함.

| 담당 조사관 | 연락처          |
|--------|--------------|
| 김용우    | 02-2180-8062 |
| 노혜미    | 02-2180-8057 |