

제324회 시의회 정례회  
예산결산특별위원회  
2024. 6. 20.(목)

서울특별시 2023회계연도 결산 승인안  
서울특별시 2023회계연도 예비비지출 승인안  
서울특별시 2023회계연도 기금결산 승인안

# 제 안 설 명

2024. 6. 20.

서울특별시

## ① 인사말씀

안녕하십니까? 재무국장 김진만입니다.

존경하는 이병도 위원장님!

신복자 부위원장님, 박승진 부위원장님,

그리고 예산결산특별위원회 위원님 여러분!

서울특별시 2023회계연도 결산 승인안,

예비비지출 승인안 그리고 기금결산 승인안에 대하여

주요내용을 설명드리고 위원님들의 소중한 의견을

시정에 반영할 수 있는 기회를 갖게 된 것을

매우 뜻깊게 생각합니다.

지난해는 코로나19 비상사태가 공식 종료되고

코로나19 이전의 일상으로 회복되는 와중에

고물가·고금리·고환율 등 이른바 ‘3고’ 현상으로

경제성장률이 둔화되고 민생경제 부담이

가중된 한 해였습니다.

이러한 여건 속에서도 우리시는

▲ 약자와의 동행 본격 추진 ▲ 글로벌 경쟁력 제고

▲ 도시 안전 강화에 중점을 두고

‘동행·매력 특별시 서울’을 본격 구현하기 위해

선제적인 재정 투자와 행정 역량을 집중하였습니다.

먼저, 계층이동 사다리 복원을 통한 ‘약자와의 동행’을 본격

추진하기 위해 서울형 안심소득 대상 확대,

취약계층 안심일자리 제공 및 자산형성 지원,

안정적 주거환경 조성 지원,

보편적 건강권 보장을 위한 의료·건강 지원 등

다양한 노력을 하였습니다.

‘글로벌 경쟁력’제고를 위해서는 서울형 R&D 지원,

혁신클러스터 구축을 통한 신산업 및 미래산업 육성,

거점별 창업 지원시설 운영 등을 통한

창업 생태계를 조성하였으며,

서울 관광 기반 조성, 스마트교통 인프라 마련을 위해서도

적극적인 투자를 하였습니다.

아울러, 기후변화 및 기반시설 노후화에 대비하고  
‘도시안전’을 강화하기 위해  
침수 취약지역 중심으로 방재시설을 확충하고,  
노후 하수관로 정비, 산사태 방지 위한 사방시설 관리 등  
수방인프라 구축에 집중 투자하였으며,  
도로 및 지하 시설물, 도시철도 등 노후 도시기반시설의  
관리 강화를 통해 안전한 서울을 만들려고 노력했습니다.

작년 6월에는 추경예산을 편성하여  
민생경제 지원, 저출생 대책 등 시민과의 약속이행과  
동행·매력·안전 3대 분야 보강에 집중 투자를  
추진하는 등 적극적인 재정 운영을 하였습니다.

이러한 과정들은 모두 위원님들께서 보내주신  
아낌없는 성원과 격려에 힘입은 것이라 생각하며  
이 자리를 빌려 감사의 말씀을 드립니다.

그러면, 지금부터 오늘 상정하는 결산 관련  
세 건의 안전에 대해 일괄하여 제안 설명 드리도록  
하겠습니다.

## ② 제1897호 서울특별시 2023회계연도 결산 승인안

먼저 안건번호 제1897호,

「서울특별시 2023회계연도 결산승인안」에  
대하여 제안 설명 드리겠습니다.

### □ 2023회계연도 **세입과 세출결산**입니다.

#### ○ 일반회계와 12개 특별회계의

예산현액은 총 51조 4,900억원이며,

- **세입 결산액**은 예산현액의 98.6%인

50조 7,586억원으로, 전년도 대비

△4조 8,131억원(△8.7%)이 감소하였고,

- **세출 결산액**은 예산현액의 92.2%인

47조 4,605억원으로, 전년도 대비

△2조 8,161억원(△5.6%)이 감소하여

- **결산상 잉여금**은 3조 2,981억원입니다.

○ 이 중 다음연도 이월사업비 1조 5,347억원과

(자금 없는 이월액 1,558억원은 미포함)

**보조금 실제반납금 1,174억원을 공제한**

**순세계 잉여금은 1조 6,460억원으로,**

**전년도 순세계 잉여금보다**

**2조 4,919억원(△60.2%)이 감소하였습니다.**

□ 이를 **회계별로 말씀 드리면,**

○ **일반회계 예산현액은 총 36조 5,074억원으로**

- **세입 결산액은 예산현액 대비 99.2%인**

**36조 2,153억원이고,**

- **세출 결산액은 예산현액 대비 92.2%인**

**34조 9,285억원으로**

- **결산상 잉여금은 1조 2,868억원입니다.**

- **이 중 2024년도로 이월되는 이월액 2,562억원과**

**보조금 실제반납금 979억원을 공제한**

**일반회계 순세계 잉여금은 9,327억원입니다.**

□ 먼저 일반회계 세입결산에 대해 설명 드리겠습니다.

- 일반회계는 총 36조 2,153억원이 징수되었는데,
  - 이 중 시세수입은 23조 8,628억원이 징수되어 예산현액 24조 1,122억원 대비 1.0%인 2,494억원이 부족 징수되었습니다.

소비 및 수입 감소로 부가가치세 세입 감소에 따른 지방소비세 △1,080억원 부족 징수와 부동산 매수심리 위축에 따른 부동산 거래 감소로 취득세 △747억원 부족 징수가 주요 원인입니다.

- 세외수입의 경우 1조 3,885억원이 징수되어 예산현액 1조 3,351억원 대비 4.0%인 535억원이 초과 징수 되었습니다.

주요 사례로 DMC부지 매각지연으로 매각사업수입이 825억원 부족징수된 반면 시비보조금 반환수입(525억원)과 위탁비 반환수입(218억원), 공유재산매각 수입금(187억원)은 초과징수되었습니다.

- 국고보조금은 6조 4,781억원이 교부되어  
예산현액 6조 5,653억원의 1.3%인  
871억원이 부족하게 교부되었는데,

주요 원인은 기초연금 지급(△687억원),  
부모급여(영아수당) 지원(△126억원) 등이  
당초 국비 내시액보다 감액 교부되었기 때문입니다.

- 보편수입 등 및 내부거래는 4조 2,846억원으로  
예산현액 4조 2,957억원의 0.3%인  
111억원이 부족 수납 되었습니다.

- 지방교부세는 2,012억원이 수납되었습니다.

□ 다음은 **일반회계 세출결산**에 대해 보고 드리겠습니다.

○ **세출결산 지출액**은

예산현액 36조 5,074억원의 95.7%인  
34조 9,285억원입니다.

○ **주요 분야별로 지출액을 살펴보면,**

- 가장 많은 비중을 차지하는 **사회복지 분야**(34.9%)는 기초연금(2조 9,666억원), 생계급여(1조 1,009억원) 등 노인과 저소득 취약계층 지원 등을 위해 12조 4,089억원(97.4%)을 지출하였고,
- 두 번째 **일반공공행정 분야**(26.1%)는 자치구 조정교부금(4조 7,365억원), 재산세 특별시분 자치구 전출(1조 7,273억원) 등 9조 1,588억원(96.3%)이 지출되었으며,
- 세 번째 **교육 분야**(12.8%)는 교육청 법정전출금(4조 733억원) 등 4조 4,297억원(94.8%)이 지출되었습니다.
- **교통 및 물류 분야**(2조 1,143억원) 등 나머지 11개 분야에서 총 8조 9,311억원이 지출되었습니다.

- 다음연도 이월액은 예산현액의 0.7%인 2,562억원으로, 이 중 명시이월은 48건, 423억원이며, 사고이월은 306건, 2,139억원입니다.

- 주요 명시이월 사업으로는

- ▶ 보라매병원 안심호흡기 전문센터 건립(43억원 이월),
  - ▶ 서울둘레길 2.0 거점형 산림휴양시설 조성(36억원 이월)
- 등이 사전절차 지연 또는 착공지연 등의 이유로 이월되었으며,

- 주요 사고이월 사업으로는

- ▶ 전기차 보급 및 충전인프라 구축(468억원 이월),
  - ▶ 서울시 문화유산보존센터(기존 통합수장고) 건립(99억원 이월)
- 등의 사업이 납품 또는 준공기한 미도래 등의 이유로 이월되었습니다.

- 집행잔액은 예산현액의 3.4%인 1조 2,419억원입니다.

- 주요 집행잔액 발생 사유는

- ▶ 자치구 조정교부금 교부 유보(1,126억원 미집행)
  - ▶ 지방교육세 교육청 전출금 유보(1,027억원 미집행)
- 등에 따른 것입니다.

□ 이어서 **특별회계**에 대하여 보고 드리겠습니다.

- 도시철도건설사업비특별회계 등 12개 특별회계의  
**예산현액**은 14조 9,827억원이며,
  - **세입 결산액**은 예산현액 대비 97.1%인  
14조 5,433억원이고,
  - **세출 결산액**은 예산현액 대비 83.6%인  
12조 5,320억원으로
  - **결산상 잉여금**은 총 2조 113억원입니다.
  - 이 중 2023년도로 이월되는  
**이월액** 1조 2,785억원과(자금 없는 이월액 1,558억원은 미포함),  
**보조금 실제반납금** 195억원을 공제한  
**특별회계 순세계 잉여금**은 7,133억원입니다.

□ 먼저 특별회계 세입 결산에 대해 설명 드리겠습니다.

- 12개 특별회계(공기업2, 기타10)의 예산현액은 14조 9,827억원이며, 세입결산액은 예산현액 대비 2.9% 부족한 14조 5,433억원으로 4,394억원이 부족 징수 되었습니다.
- 이는 수도 및 공기업하수도사업특별회계 422억원 초과 징수와 소방특별회계 30억원 초과 징수를 제외한 나머지 9개 특별회계에서 4,846억원이 부족 징수 되었기 때문입니다.
- 임대주택 매입사업 기금보조금 미수령(△1,906억원), 의료급여 국고보조금 미수령(△637억원) 등이 주된 이유입니다.

※ 주택(△1,854억원), 의료급여(△1,281억원), 교통(△755억원), 학교용지(△254억원) 도시개발(△477억원), 광역교통(△90억원), 균형발전(△86억원), 한강수질(△30억원), 도시철도(△18억원)

□ 다음은 특별회계 세출 결산에 대해 설명 드리겠습니다.

○ 세출결산 지출액은

예산현액 14조 9,827억원의 83.6%인

12조 5,320억원입니다.

○ 회계별 지출액을 말씀드리면,

- 수도사업 등 2개 공기업 특별회계는

예산현액 2조 27억원의 82.2%인

1조 6,464억원이 지출되었고,

※ 수도사업(8,386억원, 84.3%), 하수도(8,078억원, 80.2%)

- 도시철도건설사업비 등 10개 기타 특별회계는

예산현액 12조 9,799억원의 83.9%인

10조 8,856억원이 지출되었습니다.

※ 도시철도(1조 9,793억원, 96.2%), 교통사업(1조 9,971억원, 89.5%),

광역교통(2,563억원, 77.0%), 주택사업(2조 2,650억원, 74.5%),

도시개발(1조 6,493억원, 77.8%), 균형발전(1,459억원, 68.9%),

학교용지(104억원, 28.3%), 의료급여(1조 5,950억원, 82.7%),

한강수질(327억원, 87.6%), 소방(9,545억원, 97.1%)

- 다음연도 이월액은 예산현액의 9.6%인 1조 4,343억원으로, 이 중 명시이월은 89건, 7,876억원이며, 사고이월은 400건, 6,467억원입니다.

- 주요 명시이월 사업은

- ▶ 일반(다가구) 매입임대주택 사업 등

- 각 유형별 매입임대주택 사업(5,669억원 이월)

- ▶ 동북선 경전철 건설(268억원 이월) 등이

- 목표대비 실적부진 또는 보상협의 등으로 이월되었으며,

- 주요 사고이월 사업은

- ▶ 장기미집행도시공원 보상(693억원 이월),

- ▶ 별내선(8호선연장) 광역철도건설(527억원 이월) 등이

- 보상협의 또는 준공기한 미도래 등의 이유로

- 이월되었습니다.

- 집행잔액은 예산현액의 6.7%인 9,970억원입니다.

- 주요 집행잔액 발생 사유는

- ▶ 의료급여사업 건강보험공단 예탁금 잔액(3,340억원)

- ▶ 유류세 인하로 운수업계(버스, 택시, 화물) 유가보조금

- 지원 감소(1,067억원 미집행) 등에 따른 것입니다.

□ 다음은 **재무회계 결산**에 대하여 보고 드리겠습니다.

○ 2023년도말 기준

발생주의·복식부기 회계기준에 의한

자산총액은 152조 5,148억원이고,

부채총액은 18조 892억원이며,

비용은 37조 2,318억원, 수익은 37조 3,301억원입니다.

○ 수익에서 비용을 차감한 **재정운영결과**는

983억원으로 흑자 운영 되었습니다.

- **재정운영결과**가 전년도(1조 218억원, 흑자) 대비

9,235억원(90.4%)이 감소하였는데,

주요 원인은 경기침체와 부동산거래량 감소에 따른

지방소득세수익(△8,099억원), 취득세수익(△7,020억원) 등

지방세수익이 감소했기 때문입니다.

□ 다음은 **성과보고서**에 대하여 보고 드리겠습니다.

- 2023회계연도에는 227개 정책 사업에 대하여 433개 성과지표를 설정하였으며,
- 433개 성과지표 중 목표를 달성(100~129%)한 지표는 262개로 전체의 60.5%입니다.

목표의 130% 이상을 초과달성한 성과지표는 전체의 17.1%인 74개이며,

당초 설정한 목표치를 달성하지 못한 성과지표는 전체의 22.4%인 97개입니다.

- 성과지표 미달성의 주요원인은 당초 사업여건의 변동이나 사전절차 지연 등에 의한 것으로, 철저한 원인분석을 통해 사업내용을 재구조화 하고, 목표를 재정립하여 향후 사업계획수립, 예산안 편성 등 재정운용에 적극 반영할 예정입니다.

□ 이상으로 2023회계연도 결산 승인안에 대한 제안 설명을 마치겠습니다.

### ③ 제1898호 서울특별시 2023회계연도 예비비지출 승인안

다음은 안건번호 제1898호,

「서울특별시 2023회계연도 예비비지출 승인안」에  
대하여 제안 설명 드리겠습니다.

- 2023회계연도 예비비는 1,489억원을 편성하여  
101건, 582억원을 지출결정하고,  
이 중 551억원을 지출하였습니다.
- 먼저, 일반회계 예비비에 대하여 설명 드리면,
  - 예산액은 총 1,250억원이며,  
이 중 90건 518억원을 지출결정하여,  
487억원을 지출하고, 2억원을 이월(1건) 하였습니다.
  - 주요 지출내역은
    - ▶ 도시계획사업 관련 매매 대금 반환  
청구 소송 패소에 따른 배상금 지급 133억원
    - ▶ 장애인 버스요금 지원 42억원 등입니다.

○ **특별회계 예비비는**

- 예산액 239억원을 편성하여,  
11건, 64억원을 지출결정하고,  
64억원을 지출하였습니다.

- 주요 지출내역은

- ▶ 아리수 생산 재료비 전기요금 인상분 지급 32억원,
- ▶ 성산대교와 한강대교 공사 관련 소송 판결금 지급 8억원  
등입니다.

#### 4 제1899호 서울특별시 2023회계연도 기금결산 승인안

다음은 안건번호 제1899호,

「서울특별시 2023회계연도 기금결산 승인안」에  
대하여 제안 설명 드리겠습니다.

- 통합재정안정화기금 등 17개 기금 26개 계정의  
2023년도말 조성액은 7조 6,623억원으로,  
2022년도말 대비 6.3%인 4,542억원이 증가하였습니다.
- 2023회계연도 중 기금 조성액은  
일반 및 특별회계 전입금이 1조 4,435억원,  
다른 회계나 기금에서 전입된 예수금 1조 596억원,  
공기업 및 민간에 대한 융자금 회수수입 2,722억원 등이며,
- 기금 사용액은  
융자성·비용자성 사업비 1조 1,396억원,  
예수금·차입금의 원리금 상환 1조 5,121억원 등입니다.

## ⑤ 마무리 인사말씀

이상으로

2023회계연도 서울특별시 결산 승인안, 예비비지출 승인안,  
기금결산 승인안에 대하여  
총괄적으로 설명 드렸습니다.

존경하는 이병도 위원장님!

신복자 부위원장님, 박승진 부위원장님,  
그리고 예산결산특별위원회 위원님 여러분!

우리시에서는

시민의 소중한 세금으로 이루어진 예산을  
낭비 없이 적정하게 사용하기 위해  
예산 편성에서부터 집행, 결산에 이르기까지  
다각적인 노력을 기울여왔습니다.

그러나 결산심사 과정에서  
미흡한 점을 지적하여 주시면,  
이를 시정에 적극 반영하여 개선해 나가도록 하겠습니다.

아무쪼록 위원님들께서  
2023회계연도 서울특별시 결산 승인안,  
예비비지출 승인안과 기금결산 승인안을  
원안대로 의결하여 주실 것을 부탁드립니다.  
이상으로 보고를 마치겠습니다.

감사합니다.

2024. 6. 20.

서울특별시 재무국장 김진만