

검 토 보 고 서

2023. 6. 12. (월)

순서	검 토 안 건	제 안
1	2022회계연도 결산 승인안 【새마포담당관 소관】	구청장



행정건설위원회

(전문위원 유준상)

2022회계연도 새마포담당관 소관 결산 승인안

1. 안 건 명

- 2022회계연도 새마포담당관 소관 결산 승인안

2. 제출일자 및 제출자

- 제출일자 : 2023년 5월 19일(금)
- 제 출 자 : 마포구청장

3. 행정건설위원회 회부일자

- 2023년 5월 25일(목)

4. 관련근거

- 「지방자치법」 제150조(결산) 및 「같은 법 시행령」 제82조(결산승인)
- 「지방회계법 시행령」 제10조(결산서 등의 제출)

[검토보고]

2022회계연도 새마포담당관 소관 결산 승인안

I 마포구 세입·세출 결산 현황

(단위 : 원)

구분	예산현액	수납액	지출액	잉여금			
				소계	다음연도 이월액	보조금 반납액	순세계 잉여금
합계	989,845,840,334	1,047,218,068,051	811,633,546,084	235,584,521,967	68,369,263,153	25,397,609,740	141,817,649,074
일회 반계	919,201,493,084	976,563,564,438	783,860,452,519	192,703,111,919	56,233,900,597	25,328,097,882	111,141,113,440
특회 별계	70,644,347,250	70,654,503,613	27,773,093,565	42,881,410,048	12,135,362,556	69,511,858	30,676,535,634

II 일반회계

가. 세입결산 현황

(단위 : 원)

구분	예산현액	징수결정액	수납액	미수납액	징수율
새마포담당관	-	37,024,720	37,024,720	0	100%

※ 징수율 : 징수결정액 대비 수납액

나. 세출결산 현황

(단위 : 원)

구분	예산현액	지출액	이월액	보조금 반납금	집행잔액	집행률
새마포담당관	548,402,000	410,060,914	0	0	138,341,086	74.77%

※ 집행률 : 예산현액 대비 지출액

다. 세출결산 집행잔액 원인별 현황

(단위 : 원)

구분	집행잔액	집행잔액원인별 금액					
		보조금 정산잔액	예 절 감 산 액	계획변경등 집행사유 미발생	낙찰차액	지출잔액	예비비
새마포담당관	138,341,086	0	31,621,000	0	0	106,720,086	0

라. 집행률 저조 사업 현황

【집행률(지출액/예산현액) 70% 미만 기준, 단위 : 원】

구분	세부사업	예산현액	지출액	이월액	보조금 반납금	집행잔액	집행률
새마포 담당관 (7건)	대외기관 평가	7,760,000	4,937,500	0	0	2,822,500	63.62%
	주요정책 개발	11,100,000	3,438,000	0	0	7,662,000	30.97%
	의회와 협력 및 소통	19,370,000	9,295,400	0	0	10,074,600	47.98%
	마포1번가 정책소 통 제도 운영	15,150,000	2,453,900	0	0	12,696,100	16.19%
	구민·공무원 제안제도 운영	8,510,000	2,253,700	0	0	6,256,300	26.48%
	창의혁신 우수 부서·개인시상 및 경진대회 운영	4,280,000	2,624,100	0	0	1,655,900	61.31%
	기본경비	45,987,000	24,151,380	0	0	21,835,620	52.51%

마. 다음연도 이월(명시·사고이월) 사업 현황 : 없음

바. 세출예산의 이용, 전용 및 이체 현황

- 1) 예산 이용 : 없음
- 2) 예산 전용 : 없음
- 3) 예산 이체

과 목			예산액	이체금액		사 유
조직	세부사업	통계목		감액	증액	
총 10건				612,602,000	612,602,000	
마포1번가 연구단	주민참여예산 운	사무관리비	27,540,000	27,540,000		민선8기 조직개편 (2022.10.7)
기획예산과 (디지털재정과)					27,540,000	
마포1번가 연구단	주민참여예산 운	행사운영비	61,940,000	61,940,000		민선8기 조직개편 (2022.10.7)
기획예산과 (디지털재정과)					61,940,000	
마포1번가 연구단	주민참여예산 운	시책추진 업무추진비	2,000,000	2,000,000		민선8기 조직개편 (2022.10.7)
기획예산과 (디지털재정과)					2,000,000	
마포1번가 연구단	주민참여예산 운	시설비	100,000,000	100,000,000		민선8기 조직개편 (2022.10.7)
기획예산과 (디지털재정과)					100,000,000	
마포1번가 연구단	주민참여예산 운	자산 및 물품취득비	140,000,000	140,000,000		민선8기 조직개편 (2022.10.7)
기획예산과 (디지털재정과)					140,000,000	
마포1번가 연구단	협치기반 조성	기간제 근로자등보수	750,000	750,000		민선8기 조직개편 (2022.10.7)
자치행정과					750,000	
마포1번가 연구단	협치기반 조성	사무관리비	22,730,000	22,730,000		민선8기 조직개편 (2022.10.7)
자치행정과					22,730,000	
마포1번가 연구단	협치기반 조성	행사운영비	7,000,000	7,000,000		민선8기 조직개편 (2022.10.7)
자치행정과					7,000,000	

과 목			예산액	이체금액		사 유
조직	세부사업	통계목		감액	증액	
마포1번가 연구단	협치기반 조성	시책추진 업무추진비	2,000,000	2,000,000		민선8기 조직개편 (2022.10.7)
자치행정과					2,000,000	
마포1번가 연구단	보전지출	시·도비 보조금반환금	248,642,000	248,642,000		민선8기 조직개편 (2022.10.7)
자치행정과			314,890,000		248,642,000	

II 검토의견

1. 2022회계연도 새마포담당관 소관 일반회계 결산

- 2022회계연도 새마포담당관 소관 일반회계 세입 징수결정액은 3,702만 4,720원으로 징수율은 100%임.
- 2022회계연도 새마포담당관 소관 일반회계 세출 예산현액은 5억 4,840만 2,000원이며, 지출액 4억 1,006만 914원으로 집행률은 74.77%임.
- 집행잔액은 1억 3,834만 1,086원이며, 집행잔액원인별 금액은 예산절감액 3,162만 1,000원, 지출잔액 1억 672만 86원임.
- 집행률 저조 사업은 일반회계 세출사업 중 예산현액 대비 지출액이 70% 미만인 사업으로 집행률이 63.62%인 대외기관 평가 등 총 7건임.
- 다음연도 이월(명시·사고이월) 사업현황은 없음
- 세출예산의 이용·전용 현황은 없으나 민선8기 조직개편에 따른 이체현황은 총 10건 6억 1,260만 2,000원임.

2. 2022회계연도 새마포담당관 소관 특별회계 결산

- 해당사항 없음.

3. 검토의견

- 2022년 새마포담당관은 성과지향적 규정 운영을 통한 정책 개발 및 지원, 주민참여 사례 활성화로 소통행정 구현 2개의 정책사업목표와 맞춤형 규정 정책 연구, 주민제안 규정 반영 등 4개의 성과지표를 설정하였으나 1개의 성과지표만을 달성하였고 나머지는 3개의 성과지표는 달성하지 못하였으며 맞춤형 규정 정책 연구 성과지표는 규정연구 업무를 수행하던 임기제 연구원 4명의 임기가 만료되어 연구업무가 폐지되어 달성성과는 0%임.
- 2022회계연도 결산검사 의견서에는 모든 부서가 개선할 사항으로 성과계획서 상황변화의 합리적 예측으로 성과목표를 설정할 필요가 있다고 권고하고 있고,
- 지방자치단체 예산의 성과계획서 작성기준에 따르면 성과계획서란 지방자치단체가 예산의 내용을 반영한 전략목표 및 해당연도 정책사업목표 달성을 위해 수립하는 연도별 시행계획으로 성과계획 목표체계와 예산체계를 일치시켜 성과관리를 강화하기 위한 목적을 가지고 있으나, 성과계획서 및 성과보고서 작성 시기 특성상 목표치 설정 시기가 실적 확인 시기보다 앞서게 됨에 따라 사업 운영의 지속성을 예측하기가 어려울 수 있음.
- 따라서 중간성과평가 등을 통해 성과지표를 조정할 수 있는 방안을 강구하여 달성률 0%가 나오는 사례를 없애야 할 것이고 규정연구 업무를 수

행하는 임기제 연구원의 임기만료에 대해 충분한 예측을 할 수 있었음에도 불구하고 전년 목표치와 동일한 목표치를 설정하는 관행적인 성과계획서 작성은 지양해야 할 것이며, 예산편성과 성과계획이 상호 유기적으로 연계되어 성과목표 달성을 목표치와 차이가 나지 않도록 노력해야 할 것임.

- 행정기구개편전 마포1번가연구단에 운영하던 제안제도 운영은 「마포구 제안제도 운영조례」 개정으로 제안자 상장 수여인원이 증가했음에도 불구하고 행정기구개편이후 새마포담당관으로 업무가 이관되고 나서 제안제도 활성화 추진에 대한 노력이 이루어지지 않아 집행률이 26.48%에 불과함.
- 이는 민선 8기 행정기구개편이 되었다 할지라도 계속사업의 효율적 업무 수행을 위해 행정공백이 없이 제대로 운영되어야 할 것이며 2023년도도 사업예산이 편성된 만큼 제안제도의 홍보와 추진에 만전을 기해야 할 것임.
- 또한 새마포담당관은 구의 모든 업무를 총괄할 수 있는 핵심 기획부서임에도 불구하고 주요정책 개발 사업에 대해 소극적 추진으로 집행률이 단 30.97%에 그쳤으나 2023년도 사업예산에서는 미래성장자문단 운영을 통한 주요정책 개발 사업비를 2022년도에 비해 3배 이상 증액해서 편성한 만큼 미래성장자문단을 적극 활용하여 편성한 예산이 불용되지 않도록 구정에 필요한 주요정책을 개발하고 미래성장자문단이 유명무실한 자문단이 되지 않도록 각고의 노력이 필요할 것이며,
- 결산검사 의견서에는 각 부서마다 예산을 다 쓰지도 못함에도 불구하고 의례적으로 전년도와 같은 예산을 편성하여 타 부서에서 신규 사업을 할 때 편성된 예산이 경직될 수 있어 모든 부서가 예산편성시 집행을 못한

차액에 대해서는 다음연도에 꼭 필요한 예산인지를 살피고 삭감하여 예산을 균형 있게 편성하기를 권고함에 따라 부적절하게 예산운용이 되지 않도록 노력해야 할 것으로 사료됨.

- 그밖에 자세한 사항은 2022회계연도 결산서와 결산검사의견서를 참고하여 주시기 바람.