

2009회계연도 도시관리국 소관
세입·세출결산, 예비지출 및 기금결산 승인안 검토보고서

2010년 9월 16일

마포구의회 복지도시위원회
전문위원 이국환

2009회계연도 도시관리국 소관 세입세출 결산, 예비비 지출 및 기금결산 승인안 검토보고서

1. 안건명

- 2009회계연도 세입·세출결산, 예비비지출 및 기금결산승인안
- 도시관리국 소관(일반회계, 특별회계) 부분

2. 제출일자 및 제출자

- 2010년 8월 30일, 마포구청장

3. 복지도시위원회 회부일자

- 2010년 9월 6일

4. 관련법규

- 지방자치법(2010. 6. 8 법률 제1034호)제129조, 제134조제1항
- 지방재정법(2010. 5. 17 법률 제9926호)제51조
- 지방재정법시행령(2009.11.2 대통령령제21801호)제59조

5. 도시관리국 소관

1) 일반회계 세출결산 총괄

(단위: 원)

구분	예산액	예산성립후증감			예산현액	지출액	다음연도 이월액	집행잔액	불용 비율 (%)
		전년도 이월액	예비비	전용 변경					
계	21,252,900,000	808,918,580	84,000,000	947,000 33,940,000	22,295,277,580	15,201,967,233	3,617,731,250	3,475,579,097	15.58
주택과	1,616,882,000	75,440,000		400,000	1,692,322,000	1,479,455,514	78,170,160	134,696,326	7.95
도시 계획과	2,775,920,000	438,000,000			3,213,920,000	2,455,317,360	-	758,602,640	23.60
건축과	251,671,000				251,671,000	235,727,620	-	15,943,380	6.33
도시디 자인과	3,240,007,000				3,240,007,000	2,465,310,517	186,094,000	408,602,483	12.61
지적과	1,243,474,000				1,243,474,000	299,564,137	748,060,220	195,849,643	15.75
공원 녹지과	12,397,946,000	171,937,580	84,000,000	947,000 33,940,000	12,653,883,580	8,086,592,085	2,605,406,870	1,961,884,625	15.50

(1) 개요

- 예산액 : 212억 5,290만원 [예산현액 : 222억 9,527만 7천원]
- 지출액 : 152억 196만 2천원
- 이월액 : 36억 1,773만 1천원
- 집행잔액 : 34억 7,557만 9천원 - 불용율 15.58%(전년도 24.81%)가 발생하였음.
(마포구 일반회계 2009년 불용비율 10.5%)

(2) 예산성립 후 증감내역

○ 전용(3건)

- 주택과의 조합임원 직무교육 강사료 부족으로 재개발·재건축사업 안정적 추진 사무관리비에서 400천원을 감액하고, 행사실비 보상금으로 400천원을 증액
- 공원녹지과의 국고보조금 추가교부에 따른 구비분담금 확보를 위해 산림보호강화사업 기간제근로자 등 보수에서 947천원을 감액하고 공공 산림가꾸기 재료비로 653천원, 국내여비로 294천원 증액.

○ 변경사용(3건)

- 와우산 어린이공원 개원행사추진 관련 10,000천원
- 공원화장실 관리개선 개선에 따른 소모품비용 증가로 10,000천원
- 2009년도 2차 공공산림가꾸기 사업추진에 따른 국비보조금 추가교부에 따른 구비분담금 확보 18,194천원

2) 집행잔액 발생 주요사업 현황

(단위:원)

부 서	단위사업명	예산현액	지출액	'10 이월액	집행잔액	불용비율 (%)
주택과	재개발재건축사업 안정적추진(사무관리비)	6,436,000	1,534,500	-	4,901,000	76.1
	불법건축물 발생예방 및 정비(사무관리비)	8,234,000	3,017,000	-	5,217,000	63.3
	불법건축물 발생예방 및 정비(공공운영비)	8,159,000	4,335,930	-	3,823,070	46.8
	공동주택 안전점검 (사무관리비)	11,529,000	7,118,000	-	4,411,000	38.2
도 시 계 획 과	도시계획의 효율적운영 (사무관리비)	21,737,000	14,249,900	-	7,487,100	34.4
	경의·공항선 지상부 공원조성(업무추진비)	3,000,000	971,000	-	2,029,000	67.6
	합정균형발전촉진지구 개발사업(사무관리비)	1,848,000	-	-	1,848,000	100
	아현뉴타운지구 개발사 업 (사무관리비)	7,016,000	1,330,000	-	5,686,000	81.0
	지구단위구역 정비 사업(공공운영비)	5,181,000	-	-	5,181,000	100
	문화창작발전소 조성 [당인리발전소이전](시설비)	398,000,000	-	-	398,000,000	100
	구청사 민간유치개발사업 (사무관리비,업무추진비,시설비)	332,316,000	2,215,700	-	330,064,300	99.3
건축과	건축물 수준향상 및 안 전관리(사무관리비)	62,660,000	50,933,280	-	11,726,720	18.7
도 시 디자인과	불법광고물 정비 (사무관리비)	41,594,000	32,322,870	-	9,271,130	22.2
	불법광고물 정비 (공공운영비)	48,088,000	34,499,200	-	13,588,800	28.2
	도시디자인 기획 및 개발(사무관리비)	19,944,000	6,115,000	-	13,829,000	69.3
	디자인서울거리 조성 추진(사무관리비)	4,980,000	2,323,600	-	2,656,400	53.3

부 서	단위사업명	예산현액	지출액	'10 이월액	집행잔액	불용비율 (%)
지적과	개별공시지가 조사및결정·고시(사무관리비)	26,752,000	19,418,500	-	7,333,500	27.4
	개별공시지가 조사및결정·고시(공공운영비)	12,400,000	6,510,990	-	5,889,010	47.4
	개발이익환수추진(사무관리비)	8,000,000	550,000	-	7,450,000	93.1
	도로명 및 건물번호활용(사무관리비)	176,523,000	21,954,620	4,985,220	149,583,160	84.7
	부동산거래신고제 정착 및 지도점검(기타보상금)	3,000,000	-	-	3,000,000	100
공원녹지과	시소유공원(상암근린공원) 관리(시설비)	32,000,000	23,522,000	-	8,478,000	26.4
	공원시설확충(시설비)	3,942,747,460	1,429,244,240	1,783,717,880	729,785,340	18.5
	가로수관리 및 생육환경조성사업(시설비)	782,760,000	626,750,600	-	156,009,400	19.9
	생활권주변녹지확충(시설비)	3,331,502,120	1,777,825,520	819,688,990	733,987,610	22.0
	공공산림가꾸기(사무관리비)	5,000,000	1,430,000	-	3,570,000	71.4
	공공산림가꾸기(행사실비보상금)	10,371,000	3,766,800	-	6,604,200	63.6

3) 일반회계 세출결산 집행잔액 사유별 현황

(단위: 원)

구 분	계	사 유 별			
		계획변경 등 집행사유미발생	예산절감	예산집행잔액(낙찰차액등)	보조금 집행잔액
계	3,475,579,097	889,073,310	0	1,713,642,769	872,863,018
주 택 과	134,696,326	-	-	95,878,826	38,817,500
도시계획과	758,602,640	726,193,300	-	32,409,340	-
건축과	15,943,380	-	-	15,943,380	-
도시디자인과	408,602,483	5,101,000	-	337,144,213	66,357,270
지 적 과	195,849,643	157,779,010	-	38,070,633	-
공원녹지과	1,961,884,625	-	-	1,194,196,377	767,688,248

4) 사고이월 주요사업 현황

(단위: 원)

부 서	단위사업명	예산현액	지출액	2010 이월액	불용액	이월사유
주택과	재개발·재건축사업 안정적 추진(시설비)	593,890,000	438,084,840	78,170,160	77,635,000	용역 준공기한 미도래 (준공기한 : 2010.4.30)
도 시 디자인과	도시디자인기획 및 개발(연구용역비)	150,000,000	124,600,000	8,000,000	17,400,000	공사완료기간 미도래 (준공기간 : 2010.10)
	디자인서울거리 조성 추진(시설비)	2,309,500,000	1,828,665,630	178,094,000	302,740,370	공사완료기간 미도래 (준공기한 : 2010.10)
지적과	도로명 및건물번호활용 (사무관리비)	176,523,000	21,954,620	4,985,220	149,583,160	서울시에서 결정하는 광역도 로망 미결정에 따른사업지연
공 원 녹지과	공원시설 확충 (시설비)	3,942,747,460	1,429,244,240	1,783,717,880	729,785,340	2009.11.30~12.30 공사가 계약되어 절대공기부족
	생활권주변 녹지확충 (시설비)	3,331,502,120	1,777,825,520	819,688,990	733,987,610	서울시 추경예산 편성 및 사전 절차 소요로 절대공기부족
	생활권주변 녹지확충 (시설부대비)	9,000,000	4,913,000	2,000,000	2,087,000	추경예산 편성 및 사전절차 소요로 절대공기부족

5) 예비비 지출 현황

(단위: 원)

부 서	단위사업명	지 출 결 정 액	지출원인 행 위 액	지출액	다음연도 이월액	집 행 잔 액	예비비지출사유
공원녹지과	현석동 마을마당 조성사업	84,000,000	84,000,000	84,000,000	-	-	현석동 마을마당 토지보상금 불 복에 따른 손실보상금청구 회해 권고 결정에 따른 관말금 지급

6) 주차장 특별회계 세출결산 총괄

(단위: 원)

구 분	예 산 액	전년도 이월액	예산현액	지 출 액	다음연도 이월액	집행잔액	비고
도시계획과	13,316,000	90,288,000	103,604,000	94,756,500	-	8,847,500	

7) 기반시설부담금 특별회계 세출결산 총괄

(단위:원)

구 분	예산액	전년도 이월액	예산현액	지출액	다음연도 이월액	집행잔액	비고
도시계획과	6,126,000	-	6,126,000	-	-	6,126,000	

8) 옥외광고물 정비기금 결산현황

(단위:원)

구 분	전년도말 현재액	당 해 년 도 증 감 액			당해연도말 현재액	비고
		계	조성액	사용액		
도 시 디자인과	-	50,000,000	50,000,000	-	50,000,000	

6. 검토의견

- 2009회계연도 도시관리국 소관 일반회계 및 특별회계(예비비 포함) 세출예산현액은 전년도 이월액 8억 9,920만 6,580원 포함 224억 8,900만 7,580원으로 이중 약 68.39%인 153억 8,072만 3,733원이 지출되었고, 36억 1,773만 1,250원이 다음 연도로 이월 되었으며, 불용액은 세출예산현액 대비 약 15.52%에 해당하는 34억 9,055만 2,597원으로 주요 불용내역은 3쪽에서 4쪽까지의 집행잔액 발생 주요 사업현황표를 참조하여 주시기 바람.
- 주차장특별회계 세출예산은 전연도 이월액 9,028만원 포함 예산현액 1억 360만 4천원 중 9,475만 6,500원이 지출되었고 884만 7,500원이 불용처리 되었음.
- 기반시설 부담금 특별회계 세출예산은 예산현액 612만 6천원 중 지출액은 없고, 전액불용처리 되었음.

- 옥외광고물 정비기금은 2009회계연도에 5,000만원이 조성되어 2010회계연도로 전액 이월되었음.
- 「지방재정법」 제43조에 의한 일반회계 예비비지출은 현석동 마을마당 조성 사업비로 8,400만원 지출 결정되어 전액지출 되었음.
- 이상 검토의견을 말씀드리면, 도시관리국의 경우 전용, 변경사용 및 사고이월이 발생하였는데 전용 및 변경사용은 적절하게 예산을 재배정하여 사업수행을 원활히 하고, 당초사업의 불용액을 줄일 수 있다는 장점이 있으나 사업예산계획을 잘못 수립하여 행정력을 낭비할 수 있으므로 예산편성과 집행에 보다 세심한 주의가 요구됨.

사고 이월은 불가피한 사유로 당해연도에 지출하지 못한 경비에 대해 다음연도에 이월하여 사용할 수 있게 한 것으로 명시이월과는 달리 의회의 사전의결을 받지 않아도 된다는 점에서 의회의 사전통제를 저하시키므로 집행부서에서는 보다 면밀한 사업계획 수립과 사전 예측을 통해서 사고이월을 최소화 하도록 하여야 할 것임.

- 불용액 부분을 살펴보면 2008회계년도 불용비율 24.81%비해 2009회계연도 불용비율은 15.58%로 불용비율이 낮아지고 있으나, 단위사업별로 20%이상의 불용비율을 보면 2008회계년도에는 19건이었으나, 2009회계연도에는 25건으로 나타나고 있음.

일반회계에서 발생한 불용액 34억 7,557만 9,097원은 주로 사업계획의 변경, 낙찰차액 및 예산집행 후 잔액이 과다하게 불용된 것으로 사료되고, 특히 각부서 공통으로 사무관리비의 불용비율이 높게 나타는 바,

예산편성과 세출예산 집행에 보다 세심한 주의가 필요하다고 판단되며 막대한 재원이 사장되지 않고 효율적으로 운용되기 위해서는 예산 편성 시 사업의 타당성 및 충분한 사업수요를 예측하여 예산이 합리적으로 배분될 수 있도록 만전을 기하여야 할 것으로 사료됨.

기타 자세한 사항은 배부해드린 2009회계년도 결산서 및 결산검사의견서를 참고하여 주시기 바람.