

2022회계연도 도시계획국 소관 세입·세출 결산 승인안 검 토 보 고

1. 제안경위

- 가. 제 출 자 : 서울특별시장
- 나. 의 안 번 호 : 제878호
- 다. 제 출 일 자 : 2023. 5. 30.
- 라. 회 부 일 자 : 2023. 6. 1.

2. 제안내용

- 「지방자치법」 제150조 제1항 및 「같은 법 시행령」 제87조, 「지방공기업법」 제35조제3항, 「지방자치단체 기금관리기본법」 제8조의 규정 등에 의하여 서울특별시 2022회계연도 세입세출결산, 기금결산, 재무제표, 성과보고서 등 결산에 대하여 「서울특별시 결산 감사위원 선임 및 운영에 관한 조례」 제3조에 의하여 선임한 결산 감사위원의 검사를 거쳐 의회의 승인을 받고자 함

3. 세입·세출결산 개요

1) 세입결산 총괄

- 예 산 현 액 : 12억 54백만원
- 징수결정액 : 26억 57백만원
- 실제수납액 : 13억 33백만원

- 결손처분액 : 86백만원
- 미 수 납 액 : 12억 38백만원
- 징수결정액 대비 실제 수납액비율은 50.2%(전년도 34.0%)임
- 2022회계연도 도시계획국 소관 세입예산현액은 12억 54백만 원, 징수결정액은 26억 57백만 원이며 이 중 13억 33백만 원을 수납하고(징수율 50.2%), 12억 38백만 원은 미수납되었으며, 불납결손액은 86백만 원임

< 2022회계연도 도시계획국 소관 세입결산 총괄 >

(단위: 백만 원)

회 계	예산현액	징수결정액	실제수납액	징수율(%)	불납 결손액	미수납액
합 계	1,254	2,657	1,333	50.2	86	1,238
일 반 회 계	1,244	2,633	1,310	49.7	86	1,237
균형발전특별회계	10	23.6	23.3	98.7	-	0.3

※ 결손액 = 정리보류 + 시효완성, 미수납액은 다음연도 이월액

2) 세출결산 총괄

- 예 산 액 : 170억 26백만 원
- 예산성립후 증감 : 27억 16백만 원
- 예산현액 : 197억 42백만 원
- 지 출 액 : 163억 46백만 원
- 이 월 액 : 28억 16백만 원
- 집행잔액 : 5억 80백만 원
 - 예산현액 대비 불용률 2.9%(전년도 9.9%)가 발생
 - 집행잔액 사유별 금액

- 지출잔액(집행잔액, 낙찰차액 등) 5억 39백만 원
 - 계획변경 등 집행사유 미발생 41백만 원
- 2022회계연도 세출예산현액은 197억 42백만 원으로 이 중 163억 46백만 원을 집행하고, 28억 16백만 원을 이월하였으며, 집행잔액 5억 80백만 원은 불용하였음(불용률 2.9%)
- 회계별로 살펴보면 이월액은 일반회계 24억 12백만 원, 도시개발특별회계 4억 4백만 원이 각각 발생하였음

< 2022회계연도 도시계획국 사업별 세출결산 총괄 >

(단위: 백만 원)

회 계	예산현액	지출액	다음연도 이월액	집행잔액	불용률 (%)
합 계	19,742	16,346	2,816	580	2.9
일 반 회 계	14,152	11,321	2,412	419	3.0
특 별 회 계	5,590	5,025	404	161	2.9
도 시 개 발	5,353	4,808	404	141	2.6
균 형 발 전	237	217	-	20	8.4

4. 회계별 세입·세출건산

1) 일반회계

□ 세입결산

- 2022회계연도 일반회계 세입은 26억 33백만 원을 징수결정하여 13억 10백만 원을 수납(징수율 49.7%)하였고, 미수납액은 12억 37백만 원임

< 일반회계 세입결산 >

(단위: 백만 원)

구 분	예산현액	징수결정액	실제수납액	징수율(%)	불납결손액	미수납액
일반회계	1,244	2,633	1,310	49.7	86	1,237
세외수입	664	2,053	730	35.6	86	1,237
경상적세외수입	-	0.20	0.19	95.5	-	0.01
임시적세외수입	610	1,972	659	33.4	86	1,227
지방행정제재·부과금	54	81	71	87.3	-	10
보조금	580	580	580	100	-	-
국고보조금등	580	580	580	100	-	-

- 세입은 주로 지난연도수입, 국고보조금 등으로 구성됨

< 일반회계 세입결산 과목별 내역 >

(단위: 천 원)

구 분	예산현액	징수결정액	실제수납액	징수율(%)	불납결손액	미수납액
일반회계	1,243,707	2,633,669	1,310,172	49.7	86,242	1,237,255
세외수입	663,802	2,053,764	730,267	35.6	86,242	1,237,255
경상적세외수입	-	198	190	95.5	-	8

구 분	예산현액	징수결정액	실제수납액	징수율(%)	불납결손액	미수납액
이자수입	-	198	190	95.5	-	8
임시적세외수입	609,522	1,971,871	658,723	33.4	86,242	1,226,906
자산매각수입	-	800	800	100	-	-
보조금 반환수입	-	343	343	100	-	-
기타수입	609,522	648,297	648,297	100	-	-
지난연도수입	-	1,322,431	9,283	0.7	86,242	1,226,906
지방행정제재·부과금	54,280	81,695	71,354	87.3	-	10,341
기타과태료	54,280	81,695	71,354	87.3	-	10,341
보조금	579,905	579,905	579,905	100	-	-
국고보조금등	579,905	579,905	579,905	100	-	-
국고보조금등	579,905	579,905	579,905	100	-	-

□ 세출결산

- 2022회계연도 일반회계 세출은 예산현액 141억 52백만 원으로 이 가운데 113억 21백만 원을 지출하였고, 24억 12백만 원을 다음연도로 이월하였으며 4억 19백만 원은 불용하여 불용률은 3.0%임

< 일반회계세출결산 과목별 내역 >

(단위: 천 원)

구 분	예산액	예산현액	지출원인 행위액	지출액	보조금 반납액	다음연도이월액 (이월률)	불용액 (불용률)
일반회계	11,943,039	14,151,526	13,732,188	11,320,574	-	2,411,614 (17.0%)	419,338 (3.0%)
사업비	11,418,946	13,627,433	13,345,262	10,933,648	-	2,411,614 (17.7%)	282,171 (2.1%)
재무활동비	266	266	265	265	-	- (0.0%)	1 (0.3%)
행정운영경비	523,827	523,827	386,661	386,661	-	- (0.0%)	137,166 (26.2%)

□ 세출예산 집행관련

가. 이용·이체·전용·변경

○ 예산 이용 : 해당없음

○ 예산 이체는 총 20건, 113억 46백만 원임

- | | |
|--|------------|
| ▪ (미래공간기획관 공공개발사업담당관 → 도시관리과)
용산국제업무지구-용산전자상가 일대 연계전략 마련(시설비) | 2억 50백만 원 |
| ▪ (미래공간기획관 공공개발사업담당관 → 도시계획과)
역세권 활성화사업 추진(사무관리비) | 23백만 원 |
| ▪ (미래공간기획관 공공개발사업담당관 → 도시계획과)
기본경비(사무관리비) | 6백만 원 |
| ▪ (미래공간기획관 공공개발사업담당관 → 도시계획과)
기본경비(부서운영업무추진비) | 1백만 원 |
| ▪ (도시계획과 → 디자인정책관 디자인정책담당관)
기본경비(국내여비) | 20백만 원 |
| ▪ (도시계획과 → 미래공간기획관 도시공간기획담당관)
기본경비(국내여비) | 5백만 원 |
| ▪ (도시계획과 → 신속통합기획과)
신속통합기획 수립 및 운영(사무관리비) | 60백만 원 |
| ▪ (도시계획과 → 신속통합기획과)
신속통합기획 수립 및 운영(사무관리비, 명시이월예산) | 5억 74백만 원 |
| ▪ (도시계획과 → 신속통합기획과)
신속통합기획 수립 및 운영(시설비) | 52억 32백만 원 |
| ▪ (도시계획과 → 신속통합기획과)
신속통합기획 수립 및 운영(시설비, 명시이월예산) | 70백만 원 |
| ▪ (도시계획과 → 신속통합기획과)
신속통합기획 수립 및 운영(시설비, 사고이월예산) | 8억 3백만 원 |
| ▪ (도시계획과 → 신속통합기획과)
기본경비(사무관리비) | 6백만 원 |
| ▪ (도시계획과 → 신속통합기획과)
기본경비(부서운영업무추진비) | 600천 원 |
| ▪ (도시계획과 → 기획조정실 공공자산담당관)
기본경비(사무관리비) | 600천 원 |

- (도시계획과 → 기획조정실 공공자산담당관)
 - 기본경비(부서운영업무추진비) 100천 원
- (도시관리과 → 디자인정책관 도시경관담당관)
 - 소외·낙후지역 도시경관개선(사무관리비) 11백만 원
- (도시관리과 → 디자인정책관 도시경관담당관)
 - 소외·낙후지역 도시경관개선(시책추진업무추진비) 2백만 원
- (도시관리과 → 디자인정책관 도시경관담당관)
 - 소외·낙후지역 도시경관개선(시설비) 38억 60백만 원
- (도시관리과 → 디자인정책관 도시경관담당관)
 - 소외·낙후지역 도시경관개선(시설비, 사고이월예산) 4억 22백만 원
- (도시관리과 → 디자인정책관 도시경관담당관)
 - 기본경비(사무관리비) 400천 원

○ 예산전용은 총 1건, 58백만 원임

- 서울시 위성기준국 활용 보행약자 안전 지원체계 구축
 - (자치단체경상보조금 → 사무관리비) 58백만 원

○ 예산변경은 총 2건, 28백만 원임

- 용산공원 시민소통공간운영(사무관리비)
 - 역세권 활성화사업 추진(사무관리비) 23백만 원
- 서울 도시건축 열린회의실 운영 활성화
 - (자산및물품취득비 → 시설비) 5백만 원

나. 예비비지출

- 예비비 지출은 해당없음

다. 다음연도 이월

- 명시이월은 해당없음
- 사고이월은 총 6건, 24억 12백만 원임
 - 신속통합기획 수립 및 운영(사무관리비) 48백만 원

- 신속통합기획 수립 및 운영(시설비) 20억 36백만 원
- 용산국제업무지구-용산전자상가 일대 연계전략 마련(시설비) 1억 33백만 원
- 지구단위계획 결정 온라인정보 현행화(공공운영비) 47백만 원
- 지구단위계획 용적률 체계 개선방안 수립 용역(시설비) 1억 19백만 원
- 서울시 위성기준국 활용 보행약자 안전 지원체계 구축
(사무관리비) 29백만 원

○ 계속비이월은 해당없음

라. 집행잔액

- 2022회계연도 집행잔액은 예산현액의 3.0%인 4억 19백만 원이 집행잔액이며, 발생사유별 내역은 다음과 같음
 - 계획변경등 집행사유 미발생 25백만 원
 - 지출잔액(집행잔액, 낙찰차액 등) 3억 94백만 원

2) 도시개발특별회계

세입결산

○ 해당없음

세출결산

- 2022회계연도 도시개발특별회계 예산현액은 53억 53백만 원으로, 이 중 48억 8백만 원을 지출하였으며 4억 4백만 원을 다음연도로 이월하였음. 집행잔액은 예산현액 대비 2.6%인 1억 41백만 원임

〈 도시개발특별회계 세출결산 〉

(단위: 백만 원)

구 분	예산액	예산현액	지출원인행위액	지 출 액	다음연도이월액	불 용 액
도시개발특별회계	5,010	5,353	5,212	4,808	404	141
사업비	5,010	5,353	5,212	4,808	404	141

□ 세출예산 집행관련

가. 이용·이체·전용·변경

- 예산 이용·전용·변경 : 해당없음
- 예산 이체는 총 1건, 2억 35백만 원임
 - (도시관리과 → 디자인정책관 도시경관담당관) 2억 35백만 원
서울특별시 경관계획 재정비(시설비)

나. 예비비지출

- 예비비 지출은 해당없음

다. 다음연도 이월

- 명시이월은 해당없음
- 사고이월은 총 5건, 4억 4백만 원임
 - 성산지구 택지개발지구 지구단위계획 수립(시설비) 34백만 원
 - 유통업무설비 합리적 관리방안 마련(시설비) 1억 44백만 원
 - 학교부지 전략적 활용방안 및 계획기준 마련(시설비) 38백만 원
 - 철도부지 복합개발 가이드라인 수립(시설비) 1억 52백만 원
 - 도시계획 정책활용성 개선을 위한 생태면적률 기준 정비(시설비) 36백만 원
- 계속비이월은 해당없음

라. 집행잔액

- 2022회계연도 집행잔액은 예산현액의 2.6%인 1억 41백만 원이며, 발생사유별 내역은 다음과 같음

- 지출잔액(집행잔액, 낙찰차액 등) 1억 41백만 원

3) 균형발전특별회계

□ 세입결산

- 2022회계연도 균형발전특별회계 세입은 23백 600천 원을 징수 결정하여 23백 300천 원을 수납하였고, 미수납액은 300천 원임

〈 균형발전특별회계 세입결산 〉

(단위: 천 원)

구 분	예산현액	징수결정액	실제수납액	징수율(%)	불납결손액	미수납액
균형발전특별회계	10,098	23,593	23,277	98.7	-	316
세외수입	10,098	23,593	23,277	98.7	-	316
경상적세외수입	336	11,412	11,096	97.2	-	316
임시적세외수입	9,762	12,181	12,181	100	-	-

- 세입은 이자수입, 보조금반환수입으로 구성됨

〈 균형발전특별회계 세입결산 과목별 내역 〉

(단위: 천 원)

구 분	예산현액	징수결정액	실제수납액	징수율(%)	불납결손액	미수납액
균형발전특별회계	10,098	23,593	23,277	98.7	-	316
세외수입	10,098	23,593	23,277	98.7	-	316
경상적세외수입	336	11,412	11,096	97.2	-	316
이자수입	336	11,412	11,096	97.2	-	316
임시적세외수입	9,762	12,181	12,181	100	-	-
보조금반환수입	9,762	12,181	12,181	100	-	-

□ 세출결산

- 2022회계연도 균형발전특별회계 예산현액은 2억 37백만 원으로, 이 중 2억 17백만 원을 지출하였으며 집행잔액은 예산현액 대비 8.4%인 20백만 원임. 다음연도 이월액은 없음

〈 균형발전특별회계 세출결산 〉

(단위: 백만 원)

구 분	예산액	예산현액	지출원인행위액	지 출 액	다음연도이월액	불 용 액
균형발전 특별회계	73	237	217	217	-	20
사업비	73	237	217	217	-	20

나. 세출예산 집행 관련

가. 이용·이체·전용·변경

- 예산 이체는 총 4건, 2억 37백만 원임

- (미래공간기획관 공공개발사업담당관 → 도시계획과) 지역균형발전 거버넌스 체계 운영(사무관리비) 53백만 원
- (미래공간기획관 공공개발사업담당관 → 도시계획과) 생활권계획 홈페이지 운영(공공운영비) 20백만 원
- (미래공간기획관 공공개발사업담당관 → 도시계획과) 권역별 지역중심 육성방안 수립(시설비) 1억 10백만 원
- (미래공간기획관 공공개발사업담당관 → 도시계획과) 광역중심 육성 종합발전계획 수립(시설비) 54백만 원

나. 예비비지출

- 예비비 지출은 해당없음

다. 다음연도 이월

- 명시이월·사고이월·계속비 이월은 해당없음

라. 집행잔액

○ 2022회계연도 집행잔액은 예산현액의 8.4%인 20백만 원이 집행잔액이며, 발생사유별 내역은 다음과 같음

- 계획변경등 집행사유 미발생 16백만 원
- 지출잔액(집행잔액, 낙찰차액 등) 4백만 원

5. 검토의견

1) 세입결산 총괄

- 2022회계년도 도시계획국 세입결산 결과 합계 징수율은 50.2%로, 일반회계 세입예산 미수납액에 따른 결과임
- “일반회계 세입예산”은 예산현액 12억 44백만 원, 징수결정액 26억 33백만 원 대비 49.7%인 13억 10백만 원을 실제수납하였으며, 미수납액은 12억 37백만 원임
- “균형발전특별회계 세입예산”은 예산현액 10백만원, 징수결정액 23백 600천 원 대비 98.7%인 23백 300천 원을 실제수납하였으며, 미수납액은 300천 원임

< 2022회계연도 도시계획국 소관 세입결산 총괄 >

(단위 : 백만 원)

회 계	예산현액	징수결정액	실제수납액	징수율(%)	불납결손액	미수납액
합 계	1,254	2,657	1,333	50.2	86	1,238
일 반 회 계	1,244	2,633	1,310	49.7	86	1,237
균형발전특별회계	10	23.6	23.3	98.7	-	0.3

- 부서별 미수납 사유를 살펴보면, ‘지난년도수입’, ‘기타과태료’, ‘기타이자수입’ 예산과목에서 미수납이 발생한 것으로 확인됨
- “도시관리과”의 ‘지난년도수입’ 미수납액은 10백만 원으로, 총 8건 모두 소송비용 미수납으로 인한 납세태만인 것으로 확인되며,
- “시설계획과”의 ‘지난년도수입’ 미수납액은 9억 84백만 원으로, 총 3건 모두 기반시설부담금 미수납으로 재산압류, 건축주 무재산 등의 사유로 미징수된 것으로 확인됨

- “토지관리과”의 ‘지난년도수입(2억 33백만 원)’ 및 ‘기타과태료(10백만 원)’ 미수납액은 총 2억 43백만 원으로 건설사에게 부과된 과태료¹⁾인 것으로 확인됨
- 미수납액(체납액)은 향후 세입예산에 반영해서 수입의 원천으로 확보하여야 하나, 상당액이 납세자의 태만 또는 채권 소멸 시효 완성 등으로 불납결손 처리되는 경우가 많음
- 불납결손액을 최소화하기 위해, 금융재산 조회 및 압류강화, 체납자의 전세보증금 유무를 조회하는 등의 적극적인 체납액 징수 활동으로 조세 멸실을 방지할 수 있도록 권고함

< 2022회계연도 도시계획국 세입현황 >

(단위 : 천 원)

부서명	예산과목	예산액	징수 결정액	실수납액	불납 결손액	미수납액	미수납사유
도 시 계 획 과	그외수입	-	11	11	-	-	
	기타이자수입	336	11,412	11,096	-	316	자치구 예산사정으로 22년 추경 미편성, 23년도 본예산 편성을 통해 수납완료
	시·도비보조금등 반환수입	9,762	12,181	12,181	-	-	
도 시 관 리 과	그외수입	-	1,100	1,100	-	-	
	지난년도수입	-	10,425	-	-	10,425	납세태만
시 설 계 획 과	그외수입	609,522	647,062	647,062	-	-	
	지난년도수입	-	1,007,549	-	23,944	983,605	기반시설부담금 미수납액으로 재산압류, 건축주 무재산 등의 사유로 미징수
토 지 관 리 과	기타이자수입	-	199	190	-	9	자치구 납기 착오로 시비보조금 이자 반납 지연
	불용품매각대금	-	800	800	-	-	
	시·도비보조금등 반환수입	-	200	200	-	-	
	자체보조금등 반환수입	-	143	143	-	-	
	그외수입	-	123	123	-	-	
	지난년도수입	-	304,457	9,284	62,298	232,876	납세태만
	기타과태료	54,280	81,695	71,354	-	10,340	납세태만
	국고보조금	579,905	579,905	579,905	-	-	

1) 「부동산개발업의 관리 및 육성에 관한 법률」 제40조(과태료)에 의한 부동산개발업의관리및육성에관한법률위반과태료

〈 도시계획국 회계별 최근3년간 결산내역 〉

(단위 : 천 원)

예산 과목	회계연도	예산액	전년도 이월액	예산현액	징수 결정액	수납액			불납결손액	미수납액
						수납총액	환급액	실제수납액		
일반 회계	2022	1,244	-	1,244	2,634	1,310	-	1,310	86	1,237
	2021	2,253	-	2,253	2,720	5,035	4,109	926	463	1,331
	2020	2,054	-	2,054	4,125	3,710	1,304	2,405	-	1,720
균형 특별 회계	2022	10	-	10	24	23	-	23	-	0.3
	2021	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-

〈 2022년도 도시계획국 일반회계 세입결산 과목별 내역 〉

(단위: 천 원)

구 분	예산현액	징수결정액	실제수납액	징수율(%)	불납결손액	미수납액
일반회계	1,243,707	2,633,669	1,310,172	49.7	86,242	1,237,255
세외수입	663,802	2,053,764	730,267	35.6	86,242	1,237,255
경상적세외수입	-	198	190	95.5	-	8
이자수입	-	198	190	95.5	-	8
임시적세외수입	609,522	1,971,871	658,723	33.4	86,242	1,226,906
재산매각수입	-	800	800	100	-	-
보조금 반환수입	-	343	343	100	-	-
기타수입	609,522	648,297	648,297	100	-	-
지난연도수입	-	1,322,431	9,283	0.7	86,242	1,226,906
지방행정제재·부과금	54,280	81,695	71,354	87.3	-	10,341
기타과태료	54,280	81,695	71,354	87.3	-	10,341
보조금	579,905	579,905	579,905	100	-	-
국고보조금등	579,905	579,905	579,905	100	-	-
국고보조금등	579,905	579,905	579,905	100	-	-

2) 세출결산 총괄

- 2022년 회계연도 도시계획국 소관 일반회계 및 특별회계를 합산한 세출결산은 예산현액 197억 42백만 원, 지출액 163억 46백만 원(집행률 82.8%), 다음연도 이월액 28억 16백만 원(이월률 3.1%), 집행잔액 5억 80백만 원은 불용하였음(불용률 2.9%)

- “일반회계 세출예산현액”은 141억 52백만 원으로 이 중 113억 21백만 원을 지출하였고(집행률 80.0%), 24억 12백만 원을 이월하였으며(이월률 17.0%), 집행잔액 4억 19백만 원을 불용하였음(불용률 3.0%)
- “도시개발특별회계 세출현액”은 53억 54백만 원으로 이 중 48억 8백만 원을 지출하였고(집행률 89.8%), 4억 4백만 원을 이월하였으며(이월률 7.5%), 집행잔액 1억 41백만 원을 불용하였음(불용률 2.6%)
- “균형발전특별회계 세출현액”은 2억 37백만 원으로 이 중 2억 17백만 원을 지출하였고(집행률 91.7%), 집행잔액 20백만 원을 불용하였음(불용률 8.4%)

〈 세출결산 회계별 · 과목별 비교 내역 〉

(단위: 천 원)

구 분	예산액	예산현액	지출원인 행위액	지출액	보조금 반납액	다음연도이월액 (이월률)	불용액 (불용률)
총계	계	17,025,518	19,741,909	19,161,640	16,345,987	- 2,815,653 (14.3%)	580,269 (2.9%)
	사업비	16,501,425	19,217,816	18,774,714	15,959,061	- 2,815,653 (14.7%)	443,102 (2.3%)
	재무활동비	266	266	265	265	- - (0.0%)	1 (0.3%)
	행정운영경비	523,827	523,827	386,661	386,661	- - (0.0%)	137,166 (26.1%)
일반회계	소 계	11,943,039	14,151,526	13,732,188	11,320,574	- 2,411,614 (17.0%)	419,338 (3.0%)
	사업비	11,418,946	13,627,433	13,345,262	10,933,648	- 2,411,614 (17.7%)	282,171 (2.1%)
	재무활동비	266	266	265	265	- - (0.0%)	1 (0.3%)
	행정운영경비	523,827	523,827	386,661	386,661	- - (0.0%)	137,166 (26.2%)
도시개발특별회계	소 계	5,009,679	5,353,583	5,212,214	4,808,175	- 404,039 (7.5%)	141,369 (2.6%)
	사업비	5,009,679	5,353,583	5,212,214	4,808,175	- 404,039 (7.5%)	141,369 (2.6%)
균형발전특별회계	소 계	72,800	236,800	217,238	217,238	- - (0.0%)	19,562 (8.4%)
	사업비	72,800	236,800	217,238	217,238	- - (0.0%)	19,562 (8.4%)

- 집행잔액 5억 80백만 원 중 일반회계 집행잔액 4억 19백만원 이 차지하는 비율(72.3%)이 높으며, 부서별 불용률을 살펴보면 도시계획과의 집행잔액이 가장 많은 2억 75백만 원으로, 전체 집행잔액 5억 80백만 원의 52.7%를 차지하는 것으로 확인됨
- 이는 도시계획과 사업 중 도시계획위원회 운영, 역세권 활성화 사업 추진, 지역균형발전 거버넌스 체계 운영, 기본경비 사업에서 코로나19 대응을 위한 회의 개최 횟수 최소 운영 및 출장 자제 등으로 불용률이 높았던 것으로 확인됨

〈 2022회계연도 도시계획국 부서별 집행 잔액 〉

(단위 : 천 원)

구 분	예산현액 (A)	지출액 (B)	다음연도 이월액			보조금 반납금 (D)	집행잔액 (E=A-B-C-D)	불용률 (E/A)
			계(C)	명시이월	사고이월			
총 계	19,741,909	16,345,987	2,815,653	-	2,815,653	-	580,269	2.9%
도시계획과	3,513,237	3,238,574	-	-	-	-	274,663	7.8%
도시계획 상임기획과	494,040	448,592	-	-	-	-	45,448	9.2%
신속통합 기획과	6,746,095	4,643,703	2,084,362	-	2,084,362	-	18,030	0.3%
도시관리과	4,402,732	4,021,019	332,481	-	332,481	-	49,232	1.1%
시설계획과	2,745,559	2,264,443	369,810	-	369,810	-	11,306	4.1%
토지관리과	1,840,246	1,729,656	29,000	-	29,000	-	81,590	4.4%

〈 2022회계연도 도시계획국 도시계획과 불용액 발생사유 〉

(단위 : 천 원)

연 번	소관 부서	사업명	예산 현액	지출액	이월액	집행잔액 (불용률)	불용액 발생사유
1	도시 계획과	도시계획위원회 운영	382,074	328,741	-	53,333 (14.0%)	▶ 안건 미달로 개최 횟수 감소 ▶ 코로나19로 인한 해외출장 불가로 국외업무여비 전액 불용(10백만원)
2	도시 계획과	2022 도시정책 컨퍼런스 운영	100,000	88,323	-	11,677 (11.7%)	▶ 낙찰차액

연 번	소관 부서	사업명	예산 현액	지출액	이월액	집행잔액 (불용률)	불용액 발생사유
3	도시 계획과	역세권 활성화사업 추진	22,870	20,100	-	2,770 (12.1%)	▶ 코로나19 대응을 위한 회의 개최 횟수 등 최소 운영
4	도시 계획과	지역균형발전 거버넌스 체계 운영	52,800	36,787	-	16,013 (30.3%)	▶ 코로나19 지속에 따른 거버넌스 회의 서면(비대면) 개최 등으로 운영비 감소
5	도시 계획과	기본경비	285,875	152,519	-	133,356 (46.6%)	▶ 오미크론 확산 등 코로나19 상황 지속에 따라 출장 자제로 국내여비 집행률 저조 (국내여비 157백만원 중 126백만원 불용, 80%)

3) 세출예산의 집행내용에 대한 세부 검토 결과

첫째, 예산의 이용과 이체, 전용, 변경, 예비비 지출에 관한 사항

▶ 예산 이용 및 예비비 지출은 해당없음

▶ 예산이체

- 2022회계연도 도시계획국 세출결산 결과 예산 이체는 총 25건 118억 18백만 원이 발생하였고, 회계별로 살펴보면 일반회계에서 총 20건 113억 46백만 원, 도시개발특별회계 총 1건 2억 35백만 원, 균형발전특별회계 총 4건 2억 37백만 원이 발생하였으며, '22.8.19일자 서울시 민선8기 조직개편²⁾에 따른 소관부서 신설 및 업무 이관에 따른 것임

2) 「서울특별시 행정기구 설치조례」 제17조(도시계획국) 도시계획국장은 다음 사항을 분장한다.
제14조의2(디자인정책관) 디자인정책관은 다음 사항을 분장한다.

1. 도시계획, 광역도시계획, 도시발전종합대책 및 용도지역·지구의 지정·운용 등에 관한 사항
2. 도심 및 광역중심 발전계획 수립 및 생활권계획 수립·조정·시행에 관한 사항
3. 지구단위계획구역 지정·운용에 관한 사항
4. 도시계획시설 결정, 세부시설 조성계획 수립·운용에 관한 사항
5. 도시계획시설 입체·복합화 등 도시공간계획 수립·시행에 관한 사항
6. 토지조사·관리, 지적에 관한 사항

〈 일반회계 예산이체 현황 〉

총 20건		113억 46백만 원
1	<ul style="list-style-type: none"> ▪ (미래공간기획관 공공개발사업담당관 → 도시관리과) 용산국제업무지구-용산전자상가 일대 연계전략 마련(시설비) 	2억 50백만 원
2	<ul style="list-style-type: none"> ▪ (미래공간기획관 공공개발사업담당관 → 도시계획과) 역세권 활성화사업 추진(사무관리비) 	23백만 원
3	<ul style="list-style-type: none"> ▪ (미래공간기획관 공공개발사업담당관 → 도시계획과) 기본경비(사무관리비) 	6백만 원
4	<ul style="list-style-type: none"> ▪ (미래공간기획관 공공개발사업담당관 → 도시계획과) 기본경비(부서운영업무추진비) 	1백만 원
5	<ul style="list-style-type: none"> ▪ (도시계획과 → 디자인정책관 디자인정책담당관) 기본경비(국내여비) 	20백만 원
6	<ul style="list-style-type: none"> ▪ (도시계획과 → 미래공간기획관 도시공간기획담당관) 기본경비(국내여비) 	5백만 원
7	<ul style="list-style-type: none"> ▪ (도시계획과 → 신속통합기획과) 신속통합기획 수립 및 운영(사무관리비) 	60백만 원
8	<ul style="list-style-type: none"> ▪ (도시계획과 → 신속통합기획과) 신속통합기획 수립 및 운영(사무관리비, 명시이월예산) 	5억 74백만 원
9	<ul style="list-style-type: none"> ▪ (도시계획과 → 신속통합기획과) 신속통합기획 수립 및 운영(시설비) 	52억 32백만 원
0	<ul style="list-style-type: none"> ▪ (도시계획과 → 신속통합기획과) 신속통합기획 수립 및 운영(시설비, 명시이월예산) 	70백만 원
11	<ul style="list-style-type: none"> ▪ (도시계획과 → 신속통합기획과) 신속통합기획 수립 및 운영(시설비, 사고이월예산) 	8억 3백만 원
12	<ul style="list-style-type: none"> ▪ (도시계획과 → 신속통합기획과) 기본경비(사무관리비) 	6백만 원
13	<ul style="list-style-type: none"> ▪ (도시계획과 → 신속통합기획과) 기본경비(부서운영업무추진비) 	0.6백만 원
14	<ul style="list-style-type: none"> ▪ (도시계획과 → 기획조정실 공공자산담당관) 기본경비(사무관리비) 	0.6백만 원
15	<ul style="list-style-type: none"> ▪ (도시계획과 → 기획조정실 공공자산담당관) 기본경비(부서운영업무추진비) 	0.1백만 원
16	<ul style="list-style-type: none"> ▪ (도시관리과 → 디자인정책관 도시경관담당관) 소외·낙후지역 도시경관개선(사무관리비) 	11백만 원
17	<ul style="list-style-type: none"> ▪ (도시관리과 → 디자인정책관 도시경관담당관) 소외·낙후지역 도시경관개선(시책추진업무추진비) 	2백만 원
18	<ul style="list-style-type: none"> ▪ (도시관리과 → 디자인정책관 도시경관담당관) 소외·낙후지역 도시경관개선(시설비) 	38억 60백만 원
19	<ul style="list-style-type: none"> ▪ (도시관리과 → 디자인정책관 도시경관담당관) 소외·낙후지역 도시경관개선(시설비, 사고이월예산) 	4억 22백만 원
20	<ul style="list-style-type: none"> ▪ (도시관리과 → 디자인정책관 도시경관담당관) 기본경비(사무관리비) 	0.4백만 원

〈 도시개발특별회계 예산이체 현황 〉

총 1건		2억 35백만 원
1	<ul style="list-style-type: none"> ▪ (도시관리과 → 디자인정책관 도시경관담당관) 서울특별시 경관계획 재정비(시설비) 	2억 35백만 원

〈 균형발전특별회계 예산이체 현황 〉

총 4건		2억 47백만 원
1	<ul style="list-style-type: none"> ▪ (미래공간기획관 공공개발사업담당관 → 도시계획과) 지역균형발전 거버넌스 체계 운영(사무관리비) 	53백만 원
2	<ul style="list-style-type: none"> ▪ (미래공간기획관 공공개발사업담당관 → 도시계획과) 생활권계획 홈페이지 운영(공공운영비) 	20백만 원
3	<ul style="list-style-type: none"> ▪ (미래공간기획관 공공개발사업담당관 → 도시계획과) 권역별 지역중심 육성방안 수립(시설비) 	1억 10백만 원
4	<ul style="list-style-type: none"> ▪ (미래공간기획관 공공개발사업담당관 → 도시계획과) 광역중심 육성 종합발전계획 수립(시설비) 	54백만 원

▶ 예산전용

- 2022회계연도 도시계획국 세출결산 결과 예산전용은 일반회계에서 총 1건 58백만 원이 발생하였고, 이는 국고보조금에 대한 세출예산 간주처리 시 예산과목을 자치단체경상보조금으로 착오 입력³⁾한데 따른 것으로,
- 이를 직접 사업추진에 필요한 사무관리비로 정정하는 사항이며 추후 소관부서에서는 세심한 주의를 기울여 예산과목을 착오 입력하는 일이 없도록 해야 할 것임

〈 서울시 위성기준국 활용 보행약자 안전 지원체계 구축 예산전용 세부내역 〉

(단위: 천 원)

예산과목					예산 현액	전용(변경) 요구액		변경후 예산액
정책사업	단위사업	세부사업	편성목	통계목		증	감	
도시계획 관련 인프라 구축	효율적 토지 관리를 위한 인프라 구축 등	서울시 위성 기준국 활용 보행 약자 안전 지원체계 구축	자치단체 등 이전	자치단체 경상보조금	58,000	-	△58,000	0
			일반운영비	사무관리비	0	58,000	-	58,000

〈 일반회계 예산전용 현황 〉

총 1건		58백만 원
1	<ul style="list-style-type: none"> ▪ 서울시 위성기준국 활용 보행약자 안전 지원체계 구축 (자치단체경상보조금 → 사무관리비) 	58백만 원

3) 서울시 도시계획국 토지관리과, 「서울시 위성기준국 활용」 보행약자 이동 가능구간 세부기준 설정 용역비 예산 전용계획, 2022.11.

▶ 예산변경

- 2022회계연도 도시계획국 세출결산 결과 예산변경은 일반회계에서 총 2건 28백만 원이 발생하였음

① 역세권 활성화사업 추진

- '22.8.19. 조직개편에 따라 전략계획과 내 역세권활성화팀이 신설, 용산공원 시민소통공간운영 사무관리비(201-1)를 동일 단위 내 세부사업(역세권 활성화사업 추진)을 신설⁴⁾하여 예산 변경함

< 역세권 활성화사업 추진 예산 변경 세부내역 >

(단위: 천 원)

정책사업	단위사업	세부사업	예산과목	예산액	변경액		변경후 예산액	비고
					증	감		
지역균형발전전략 추진	지역거점육성 (일반회계)	용산공원 시민소통공간운영	사무관리비 (201-01)	580,000	-	△22,870	557,130	
지역균형발전전략 추진	지역거점육성 (일반회계)	역세권 활성화사업 추진	사무관리비 (201-01)	0	22,870	-	22,870	신설

② 서울 도시건축 열린회의실 운영 활성화

- 서울도시건축 열린회의실 환경개선을 위한 예산변경으로, 자산 및물품취득비를 시설비로 통계목을 변경한 사안⁵⁾임

< 서울 도시건축 열린회의실 운영 활성화 예산 변경 세부내역 >

(단위: 천 원)

예산과목				예산현액	지출액	변경 요구액		변경후 예산액
정책	단위	세부	통계목			증	감	
도시계획 정책연구 지원	도시계획 기획 및 심의 지원	서울 도시건축 열린회의실 운영 활성화	시설비	20,000	3,000	5,000	-	25,000
			자산및물품 취득비	30,000	-	-	5,000	25,000

4) 서울시 도시계획국 전략계획과, 역세권 활성화사업 추진을 위한 예산 변경계획, 2022.2.

5) 서울시 도시계획국 도시계획상임기획과, 2022년 열린회의실 환경 개선을 위한 예산변경 계획, 2022.11.

둘째, 다음연도 이월에 관한 사항

▶ 명시이월

- 해당없음

▶ 사고이월

- 2022회계연도 도시계획국 세출결산 결과 사고이월액은 예산현액 97억 42백만 원 대비 28.9%인 28억 16백만 원임
- 부서별 사고이월액을 살펴보면 총 사고이월액 28억 16백만 원 중, 신속통합기획과의 사고이월액이 20억 84백만 원으로 전체의 74.0%를 차지, 도시관리과는 3억 32백만 원으로 전체의 11.8%를 차지, 시설계획과는 3억 69백만 원으로 전체의 13.1%를 차지, 토지관리과는 29백만 원으로 전체의 1.0%를 차지하는 것으로 나타남

< 2022회계연도 도시계획국 부서별 다음연도 이월액 현황 >

(단위 : 천 원)

구 분	예산현액 (A)	지출액 (B)	다음연도 이월액			보조금 반납금 (D)	집행잔액 (E=A-B-C-D)	불용률 (E/A)
			계(C)	명시이월	사고이월			
총 계	19,741,909	16,345,987	2,815,653	-	2,815,653	-	580,269	2.9%
도시계획과	3,513,237	3,238,574	-	-	-	-	274,663	7.8%
도시계획 상임기획과	494,040	448,592	-	-	-	-	45,448	9.2%
신속통합 기획과	6,746,095	4,643,703	2,084,362	-	2,084,362	-	18,030	0.3%
도시관리과	4,402,732	4,021,019	332,481	-	332,481	-	49,232	1.1%
시설계획과	2,745,559	2,264,443	369,810	-	369,810	-	11,306	4.1%
토지관리과	1,840,246	1,729,656	29,000	-	29,000	-	81,590	4.4%

□ 일반회계 사고이월

- “일반회계 사고이월액”을 단위사업으로 구분해보면 ▲신속통합 기획 수립 및 운영, ▲용산국제업무지구-용산전자상가 일대 연계전략 마련, ▲지구단위계획 용적률 체계 개선방안 수립 용역 등 5건에서 총 24억 12백만 원이 발생하였음

〈 일반회계 사고이월 현황 〉

총 6건		24억 12백만 원
1	■ 신속통합기획 수립 및 운영(사무관리비+시설비)	48백만 원+20억 36백만원 =20억 84백만원
2	■ 용산국제업무지구-용산전자상가 일대 연계전략 마련(시설비)	1억 33백만 원
3	■ 지구단위계획 결정 온라인정보 현행화(공공운영비)	47백만 원
4	■ 지구단위계획 용적률 체계 개선방안 수립 용역(시설비)	1억 19백만 원
5	■ 서울시 위성기준국 활용 보행약자 안전 지원체계 구축 (사무관리비)	29백만 원

① 신속통합기획 수립 및 운영

- 재개발, 재건축 활성화 및 맞춤형 도시계획 지원을 위해 종전 “사전 공공기획” 제도의 미비점을 보완하여 “서울형 정비지원계획, 신속통합기획⁶⁾”으로 변경한 사업으로, 예산현액 67억 39백만 원 중 20억 84백만 원(30.9%)을 사고이월 하였음

〈 신속통합기획 수립 및 운영 예산집행 현황 〉

(단위 : 천 원)

세부사업명	예산현액 (A)	지출액 (B)	다음연도 이월액(C)		집행잔액 (A-B-C)	집행률 (B+C)/A
			명시이월	사고이월		
신속통합기획 수립 및 운영	6,739,385	4,636,993	-	2,084,362	18,030	4.4%

6) 신속통합기획은 재개발 활성화를 위한 ‘서울시, 재개발 6대 규제완화 방안 시행계획, 21.6.2. (행정2부시장 방침 제108호)’에 따라, ‘2025 도시·주거환경정비 기본계획 변경, 21.9..23. (서울시고시 제2021-530호)’ 변경 및 시행으로 신속통합기획을 전면 도입하게 됨

- 이번 사업은 '23.5월 현재 총 82개소 중 27개소의 신속통합 기획이 완료되었고, 현재 55개소에 대해 기획 중이나 사업 사전 준비⁷⁾로 건축기획설계용역 착수가 지연된 것으로 확인됨
- 신속통합기획 사업 특성상 발생할 수 있는 총괄기획과 선정과 코디네이터 구성, 주민참여단 구성 등 추진 과정에서의 지연 요소를 면밀하게 분석할 필요가 있음
- 특히, 주민참여단의 경우 향후 진행될 정비구역 지정 절차에서 주민의견을 대변하는 주민소통 역할을 위해 만들어진 기구이나, 조직 구성 기준과 역할이 모호하여 다양한 갈등이 벌어지고 있는 만큼 이에 대한 대책 마련이 필요할 것으로 보임
- 따라서, 해당 사업의 선정물량과 필요 예산을 예측하고 추진과정에서 발생할 수 있는 다양한 사업 지연 요소에 대해 철저히 대비 하여 추후 과도한 사업 지연 및 사고이월이 발생하지 않도록 정확한 추계를 해야 할 필요가 있음

② 용산국제업무지구-용산전자상가 일대 연계전략 마련 용역

- 용산국제업무지구 개발과의 시너지를 낼 수 있고 서울시 정책 방향에 부합하는 용산전자상가 개발을 위한 용산전자상가-국제업무 지구와의 연계 전략마련을 위해 실시하는 기술용역⁸⁾으로, 예산 현액 2억 50백만 원 중 1억 33백만 원(53.0%)을 사고이월 하였음
- 이번 사업은 '21.5월 용역계약을 체결하여 '23.1월 종료되는 사업으로 준공 기간 미도래로 인한 사고이월인 것으로 확인됨

7) 신속통합기획 사전준비 절차는 다음과 같다. △총괄기획가 선정 △신통기획 코디네이터 구성을 포함한 자문단 구성 △용역발주 △주민참여단 구성

8) 서울특별시 전략계획과, 용산국제업무지구-용산전자상가 연계전략 마련 과업내용서, 2021.7.

- 해당 용역의 경우 준공 기간이 다음 해 1월로 되어 있으나 용역 발주 시기를 5월이 아닌 연초로 조정하고 계약심사 기간을 최소화하는 등의 노력을 하였다면 당해 연도에 준공처리를 할 수 있었다고 판단됨
- 이는 공정관리와도 연관성이 있는 부분으로 총 사업 기간의 누적 공정률이 아닌 당해연도 공정률의 목표와 실적을 기준으로 사업 추진 일정을 조정할 필요가 있다고 사료됨

< 용산국제업무지구-용산전자상가 일대 연계전략 마련 용역 예산집행 현황 >

(단위 : 천 원)

세부사업명	예산현액 (A)	지출액 (B)	다음연도 이월액(C)		집행잔액 (A-B-C)	집행률 (B+C)/A
			명시이월	사고이월		
용산국제업무지구-용산전자상가 일대 연계전략 마련	250,000	112,500	-	132,500	5,000	98.0%

③ 지구단위계획 결정 온라인정보 현행화

- 지구단위계획 결정정보에 대한 DB구축 및 대시민 열람서비스⁹⁾가 개시되면서 최신 데이터의 유지 필요성에 따라 지구단위계획 결정자료 수집 및 관리체계 구축을 위해 실시하는 용역¹⁰⁾사업으로, 예산현액 1억 67백만 원 중 47백만 원(28.2%)을 사고이월 하였음
- 이번 사업은 '21.4월 용역계약을 체결하여 '23.5월 종료되는 사업으로 준공기간 미도래로 인한 사고이월인 것으로 확인됨
- 해당 용역의 경우 용역 기간이 약 2년 정도이며, 이 경우 용역 발주 시기를 연초로 조정하고 계약심사 기간을 최소화하는 등의 노력을 하였다면, 연말에 준공처리를 할 수 있었다고 판단됨

9) 서울시 전역에 대한 지구단위계획 결정정보가 '20.11.30.기준(이하 기준일)으로 구축되고, 서울시 도시계획정보시스템(UPIS)를 통해 대시민 온라인 열람 서비스로 제공('21.03.02.)됨

10) 서울특별시 도시관리과, 서울특별시 지구단위계획 결정 온라인 정보 현행화 용역 과업내용서, 2021.3.

- 이는 공정관리와도 연관성이 있는 부분으로 총 사업 기간의 누적 공정률이 아닌 당해연도 공정률의 목표와 실적을 기준으로 사업 추진 일정을 조정할 필요가 있다고 사료됨

< 지구단위계획 결정 온라인정보 현행화 용역 예산집행 현황 >

(단위 : 천 원)

세부사업명	예산현액 (A)	지출액 (B)	다음연도 이월액(C)		집행잔액 (A-B-C)	집행률 (B+C)/A
			명시이월	사고이월		
지구단위계획 결정 온라인정보 현행화 용역	166,560	117,120		47,040	2,400	98.6%

④ 지구단위계획 용적률 체계 개선방안 수립 용역

- 지구단위계획 용적률 체계와 역세권 중심의 도시공간 재편을 위한 용역¹¹⁾사업으로, 예산현액 3억 원 중 1억 19백만 원(39.6%)을 사고이월 하였음
- 본 사업은 '21.10월 용역계약을 체결하여 '23.8월 종료되는 사업으로 준공기간 미도래로 인한 사고이월인 것으로 확인됨
- 해당 용역은 연말에 발주하여 그 시기가 많이 늦은 것으로 판단되며, 사업 기획 및 관계부서 협의 등은 사전에 마무리하여 일정 조정을 할 필요가 있었다고 판단됨
- 이는 공정관리와도 연관성이 있는 부분으로 총 사업 기간의 누적 공정률이 아닌 당해연도 공정률의 목표와 실적을 기준으로 용역 발주 시기를 조정하여 연말에 준공처리를 할 수 있도록 노력이 필요하다 하겠음

< 지구단위계획 용적률 체계 개선방안 수립 용역 예산집행 현황 >

(단위 : 천 원)

세부사업명	예산현액 (A)	지출액 (B)	다음연도 이월액(C)		집행잔액 (A-B-C)	집행률 (B+C)/A
			명시이월	사고이월		
지구단위계획 결정 온라인정보 현행화 용역	300,000	178,068	-	118,712	3,220	98.9%

11) 서울특별시 도시관리과, 지구단위계획 용적률 체계 개선방안 수립 용역 협상대상자 선정을 위한 제안서 평가 기획, 2022.9.

⑤ 서울시 위성기준국 활용 보행약자 안전 지원체계 구축 용역

- 보행약자의 보행권 침해 문제가 사회적 이슈로 대두됨에 따라, 고정밀 위성기준국을 활용한 보행약자 중심의 최적화된 안전 이동경로 제공을 위해 GNSS¹²⁾를 활용하여 정확한 위치 정보를 제공하는 용역¹³⁾사업으로, 예산현액 58백만 원 중 29백만 원 (50.0%)을 사고이월 하였음
- 이번 사업은 '22.10월 용역계약을 체결하여 '23.4월 종료되는 사업으로 준공기간 미도래로 인한 사고이월인 것으로 확인됨
- 해당 용역은 연말에 발주하여 그 시기가 많이 늦은 것으로 판단되며, 사업 기획 및 관계부서 협의 등은 사전에 마무리하여 일정 조정을 할 필요가 있었다고 판단됨
- 이는 공정관리와도 연관성이 있는 부분으로 총 사업 기간의 누적 공정률이 아닌 당해연도 공정률의 목표와 실적을 기준으로 용역 발주 시기를 조정하여 연말에 준공처리를 할 수 있도록 노력이 필요하다 하겠음
- 이번 사업은 2022년 지방자치단체 공간정보 우수사업에 선정¹⁴⁾될 만큼 의미 있는 내용으로 보여지나, 지속적으로 변하는 공간정보에 대한 모니터링·관리에 대한 후속 대책이 필요할 것으로 보임

< 서울시 위성기준국 활용 보행약자 안전 지원체계 구축 용역 예산집행 현황 >

(단위 : 천 원)

세부사업명	예산현액 (A)	지출액 (B)	다음연도 이월액(C)		집행잔액 (A-B-C)	집행률 (B+C)/A
			명시이월	사고이월		
서울시 위성기준국 활용 보행약자 안전 지원체계 구축	58,000	29,000	-	29,000	0	100%

12) GNSS(Global Navigation Satellite System : 위성항법시스템)는 범지구적인 측위정보 시스템으로 위성에서 발신한 전파를 이용하여 언제, 어디서, 누구에게나 정밀한 측위정보 제공

13) 서울특별시 토지관리과, 서울시 위성기준국 활용 보행약자 이동 가능구간 세부기준 설정 계획, 2022.10.

14) 국토교통부, 공간정보 혁신, 지자체의 아이디어로 이끈다. '22년 지자체 공간정보 우수사업에 서울, 부산, 성남 선정, 22.8.1.

□ 도시개발특별회계 사고이월

- “도시개발특별회계 사고이월액”을 단위사업으로 구분해보면 ▲ 철도부지 복합개발 가이드라인 수립, ▲ 유통업무설비 합리적 관리방안 마련 등 5건에서 총 4억 4백만 원이 발생하였음

〈 도시개발특별회계 사고이월 현황 〉

총 5건		4억 4백만 원
1	■ 성산지구 택지개발지구 지구단위계획 수립(시설비)	34백만 원
2	■ 유통업무설비 합리적 관리방안 마련(시설비)	1억 44백만 원
3	■ 학교부지 전략적 활용방안 및 계획기준 마련(시설비)	38백만 원
4	■ 철도부지 복합개발 가이드라인 수립(시설비)	1억 52백만 원
5	■ 도시계획 정책활용성 개선을 위한 생태면적률 기준 정비(시설비)	36백만 원

① 성산지구 택지개발지구 지구단위계획 수립 용역

- 성산지구 택지개발지구의 계획적인 도시관리를 위해 지구단위 계획 수립을 통한 공간구상 및 정비기준 제시를 위해 추진되는 용역¹⁵⁾사업으로, 예산현액 2억 45백만 원 중 34백만 원 (13.9%)을 사고이월 하였음

〈 성산지구 택지개발지구 지구단위계획 수립 예산집행 현황 〉

(단위 : 천 원)

세부사업명	예산현액 (A)	지출액 (B)	다음연도 이월액(C)		집행잔액 (A-B-C)	집행률 (B+C)/A
			명시이월	사고이월		
성산지구 택지개발지구 지구단위계획 수립	245,628	205,580	-	34,229	5,819	97.6%

- 본 사업은 재건축 정비계획 주민제안 사항 검토 및 지구단위 계획과 정비계획 간 정합성 제고와 위원회 심의 등 행정 절차 이행을 위해 준공기한을 90일 연기한 사업으로,

15) 서울시 도시관리과, 성산지구 지구단위계획 수립 관련 준공(납품)기한 변경계획, 2022.12.

- 과업 내용의 품질 향상을 위해 사업 추진이 지연된 만큼 철저한 공정관리를 통해 계획기간 내 사업이 추진될 수 있도록 해야 할 것임

〈 성산지구 지구단위계획수립 용역 기간 변경 검토 내용 〉

구 분	지구단위계획수립 용역(2차)	교통영향평가 용역(2차)	비 고
당 초	2022.1.10. ~ 2022.12.31. (총 기간 2021.4.9. ~ 2022.12.31.)	2022.4.1. ~ 2022.12.31. (총 기간 2021.11.2. ~ 2022.12.31.)	
변 경	2022.1.10. ~ 2023.3.31. (총 기간 2021.4.9. ~ 2023.3.31.)	2022.4.1. ~ 2022.3.31. (총 기간 2021.11.2. ~ 2023.3.31.)	
사 유	재건축 정비계획 주민제안 사항 검토 및 지구단위계획-정비계획간 정합성 제고를 위한 시-구합동회의 운영 등 과업이행, 위원회 심의 등 행정절차 이행 필요에 따라 준공기한 연기	재건축 정비계획 주민제안 사항 검토 및 지구단위계획-정비계획간 정합성 제고를 위한 시-구합동회의 운영 등 과업이행에 따른 지구단위계획수립 연장으로 계획수립 이후 교통영향평가 심의 등 행정절차 이행 필요에 따라 준공기한 연기	

② 유통업무설비 합리적 관리방안 마련 용역

- 노후·저이용 유통업무설비의 시대 변화에 대응하는 합리적 관리 방안 마련 및 지역 산업거점으로서의 발전 방향 제시를 위한 용역¹⁶⁾ 사업으로, 예산현액 3억 원 중 1억 44백만 원(48.0%)을 사고이월 하였음
- 본 사업은 '22.3월 용역계약을 체결하여 '23.7월 종료되는 사업으로 준공기간 미도래로 인한 사고이월인 것으로 확인됨
- 해당 용역의 경우 준공 기간이 다음 해 7월로 되어 있으나 용역 발주 시기를 3월이 아닌 연초로 조정하고 계약심사 기간을 최소화하는 등의 노력을 통해 연내 준공처리를 위한 노력이 필요했다고 판단됨
- 이는 공정관리와도 연관성이 있는 부분으로 총 사업 기간의 누적 공정률이 아닌 당해연도 공정률의 목표와 실적을 기준으로 사업 추진 일정을 조정할 필요가 있다고 사료됨

16) 서울특별시 시설계획과, 유통업무설비 합리적 관리방안 마련 기술용역 시행계획, 2022.1.

< 유통업무설비 합리적 관리방안 마련 용역 예산집행 현황 >

(단위 : 천 원)

세부사업명	예산현액 (A)	지출액 (B)	다음연도 이월액(C)		집행잔액 (A-B-C)	집행률 (B+C)/A
			명시이월	사고이월		
유통업무설비 합리적 관리방안 마련	300,000	144,000	-	144,000	12,000	96%

③ 학교부지 전략적 활용방안 및 계획기준 마련 용역

- 서울시 주요 공간자원인 학교 부지의 공공역할 지속과 미래 교육여건 변화를 반영한 학교시설의 전략적 활용방안 및 계획기준 마련을 위한 용역¹⁷⁾사업으로, 예산현액 4억 원 중 38백만 원 (9.5%)을 사고이월 하였음

< 학교부지 전략적 활용방안 및 계획기준 마련 용역 예산집행 현황 >

(단위 : 천 원)

세부사업명	예산현액 (A)	지출액 (B)	다음연도 이월액(C)		집행잔액 (A-B-C)	집행률 (B+C)/A
			명시이월	사고이월		
학교부지 전략적 활용방안 및 계획기준 마련	400,000	342,000	-	38,000	20,000	95.0%

- 이번 사업은 도시계획시설 정책연구회 자문사항 검토 및 학교 이적지 관련 규정 재정비(안)에 대한 교육청 등 관련 기관 협의 등을 위한 기간이 소요됨에 따라 준공기한이 '23.1월에서 '23.5월로 4개월이 연기된 사업임
- 당초 계획된 준공 일정을 보면 연내 준공이 아닌 다음 연도 1월로 준공 일정이 되어 있는데, 이는 공정관리와도 연관성이 있는 부분으로 총 사업 기간의 누적 공정률이 아닌 당해연도 공정률의 목표와 실적을 기준으로 사업 추진 일정을 조정할 필요가 있다고 사료됨

17) 서울특별시 시설계획과, 용역 준공기한 연기 보고, 학교부지 전략적 활용방안 및 계획기준 마련 용역, 2022.12.

- 또한, 과업 기간이 연장된 만큼 관계기관 협의 및 문제점 등 해결 노력을 통해, 보다 내실 있는 결과물이 나올 수 있도록 노력해야 할 것임

〈 학교부지 전략적 활용방안 및 계획기준 마련 용역 기간 변경 검토 내용 〉

구 분	당 초	변 경	비 고
계약금액	380,000	380,000	변경없음
용역기간	2022.3.29. ~ 2023.1.28.	2022.3.29. ~ 2023.5.31.	

④ 철도부지 복합개발 가이드라인 수립 용역

- 도시여건 변화에 따른 유휴철도부지 관리방안 재정비 및 공공성 있는 철도역사(부지) 복합개발을 위한 세부 가이드라인 마련을 위한 용역¹⁸⁾사업으로, 예산현액 4억 원 중 1억 52백만 원 (38.0%)을 사고이월 하였음

〈 철도부지 복합개발 가이드라인 수립 용역 예산집행 현황 〉

(단위 : 천 원)

세부사업명	예산현액 (A)	지출액 (B)	다음연도 이월액(C)		집행잔액 (A-B-C)	집행률 (B+C)/A
			명시이월	사고이월		
철도부지 복합개발 가이드라인 수립	400,000	228,000	-	152,000	20,000	95.0%

- 본 사업은 도시발전과정 상 철도역 중요성, 잠재력, 신기술 발전에 따른 역할 및 미래상 보완과 철도부지 주변지역 활성화를 위한 역사 전·후면부의 통합육성 관리 방안 마련 등의 사유로 준공 기한이 '23.1월에서 '23.6월로 5개월이 연기된 사업임

18) 서울특별시 시설계획과, 용역 준공기한 연기 보고, 철도부지 복합개발 가이드라인 수립 용역, 2022.12.

- 당초 계획된 준공 일정을 보면 연내 준공이 아닌 다음 연도 1월로 준공 일정이 되어 있는데, 이는 공정관리와도 연관성이 있는 부분으로 총 사업 기간의 누적 공정률이 아닌 당해연도 공정률의 목표와 실적을 기준으로 사업 추진 일정을 조정할 필요가 있다고 사료됨
- 과업 추진 중에 철저한 공정관리로 과업 연장을 미연에 방지할 수 없었는지 다시 한번 점검하고, 남은 과업 기간 동안 보완 사항에 대해 차질없이 진행될 수 있도록 해야 할 것임

< 철도부지 복합개발 가이드라인 수립 용역 기간 변경 검토 내용 >

구 분	당 초	변 경	비 고
계약금액	380,000	380,000	변경없음
용역기간	2022.3.15. ~ 2023.1.15.	2022.3.29. ~ 2023.6.30.	

⑤ 도시계획 정책활용성 개선을 위한 생태면적률 기준 정비 용역

- 국내·외 생태면적률 제도 및 적용 현황 분석을 통한 개선방향과 도시·건축·공원·조경 등을 연계한 도시계획 적용기반 구축을 위해 추진되는 용역¹⁹⁾사업으로 예산현액 2억 원 중 29백만 원 (14.5%)을 사고이월 하였음

< 도시계획 정책활용성 개선을 위한 생태면적률 기준 정비 용역 예산집행 현황 >

(단위 : 천 원)

세부사업명	예산현액 (A)	지출액 (B)	다음연도 이월액(C)		집행잔액 (A-B-C)	집행률 (B+C)/A
			명시이월	사고이월		
도시계획 정책활용성 개선을 위한 생태면적률 기준 정비	200,000	154,490	-	29,000	16,510	85.5%

19) 서울특별시 시설계획과, 용역 준공기한 연기 보고, 도시계획 정책 활용성 개선을 위한 생태면적률 기준정비 용역, 2023.1.

- 이번 사업은 「서울시 물순환 회복 및 저영향 개발 조례」 등 다른 조례와의 정합성 추가 검토 및 최근 개정된 생태면적률 제도와의 연계성 추가 등의 사유로 준공기한이 '23.2월에서 '23.5월로 3개월이 연기된 사업임
- 당초 계획된 준공 일정을 보면 연내 준공이 아닌 다음 연도 2월로 준공 일정이 되어 있는데, 이는 공정관리와도 연관성이 있는 부분으로 총 사업 기간의 누적 공정률이 아닌 당해연도 공정률의 목표와 실적을 기준으로 사업 추진 일정을 조정할 필요가 있다고 사료됨
- 또한, 계약금액 변경 없이 과업 내용이 추가되고 준공 기간이 연장되는 사안에 대해서는 재검토가 필요할 것으로 사료되며, 최초 계약 내용과 기간에 맞추어 준공처리 후 재계약을 하거나, 계약금액의 증액 등을 검토하는 것이 필요할 것으로 보임
- 변경된 용역 기간 동안 필요 과업 내용에 대해 내실있는 결과물이 도출될 수 있도록 철저한 공정관리를 해야 할 것임

< 도시계획 정책활용성 개선을 위한 생태면적률 기준 정비 용역 기간 변경 검토 내용 >

구 분	당 초	변 경	비 고
계약금액	190,300	190,300	변경없음
용역기간	2022.4.20. ~ 2023.2.19.	2022.4.20. ~ 2023.5.31.	

셋째, 집행잔액 발생에 관한 사항

▶ 집행잔액 총괄

- 2022회계연도 도시계획국 세출결산 결과, 일반회계 및 특별회계의 총 집행잔액은 예산현액 197억 42백만 원 대비 2.9%인 5억 80백만 원 이고,
- 회계별로 살펴보면,
 일반회계는 예산현액의 3.0%인 4억 19백만 원
 도시개발특별회계는 예산현액의 2.6%인 1억 41백만 원
 균형발전특별회계는 예산현액의 8.3%인 19백만 원이 불용 되었음

< 연도별 집행잔액 >

(단위 : 백만 원)

연도	예산액	예산현액 (A)	지출원인 행위액(B)	지출액 (C)	다음연도 이월액			보조금 반납금	집행잔액 (F=A-C-D-E)	불용률% (F/A)
					계	명시이월	사고이월			
2022	17,025	19,742	19,162	16,346	2,816	-	2,816	-	580	2.9%
2021	31,908	40,560	37,206	32,535	4,023	914	3,109	-	4,002	9.9%
2020	34,735	40,847	37,938	33,756	4,987	517	4,470	7	2,097	5.1%

< 2022년도 도시계획국 집행잔액 현황 >

(단위 : 천 원)

구 분	예산현액	지출액	다음연도 이월액	보조금 반납금	집행잔액	불용률
총 계	19,741,909	16,345,987	2,815,653	-	580,269	2.9%
일반회계	14,151,526	11,320,575	2,411,614	-	419,337	3.0%
도시개발특별회계	5,353,583	4,808,175	404,039	-	141,369	2.6%
균형발전특별회계	236,800	217,237	-	-	19,563	8.3%

- 불용률 10% 이상 사업은 총 10건으로, 부서별 집행잔액 사업 현황을 살펴보면,
- “도시계획과”에서 추진하는 ‘도시계획위원회 운영’, ‘역세권 활성화사업 추진’, ‘지역균형발전 거버넌스 체계 운영 사업 및 기본경비’, 토지관리과에서 추진하는 ‘지방토지수용위원회’, 시설계획과의 ‘비오톱 평가등급 관리’ 사업에서는 코로나19 대응을 위한 회의 개최 횟수 최소 운영 및 출장 자제 등으로 집행잔액 규모가 높았던 것으로 확인됨
- “도시계획상임기획과”에서 추진하는 ‘서울 도시건축 열린회의실 운영 활성화’ 사업은 돈의문박물관 내 위치한 열린회의실을 이전·조성하는 방안이 논의 중임에 따라 미집행된 것으로 확인되었으며, 해당 사업은 사업계획 수립 시점부터 사업 추진배경 및 필요성에 따라 구체적이고도 면밀한 사업 계획수립을 했어야 하나, 사업추진 과정에서 지연이 된 것으로 파악되므로 추후 해당 공간에 대한 활용방안에 대해 면밀한 검토를 거쳐 추진해야 할 것으로 보임
- “시설계획과”에서 추진하는 ‘도시계획시설 복합화 추진 및 사전협상 운영’ 사업에서는 사전협상 지연으로 불용 처리된 것으로 확인되며, 이는 사전협상에 대한 내용을 재검토하여 용역 방향을 재설정 하는 등의 노력이 필요할 것으로 보임

〈 불용률 10% 이상 사업 〉

연번	소관 부서	사업명	예산 현액	지출액	이월액	집행잔액 (불용률)	불용액 발생사유
1	도시 계획과	도시계획위원회 운영	382,074	328,741	-	53,333 (14.0%)	▶안건 미달로 개최 횟수 감소 ▶코로나19로 인한 해외출장 불가로 국외업무여비 전액 불용(10백만원)
2	도시 계획과	2022 도시정책 컨퍼런스 운영	100,000	88,323	-	11,677 (11.7%)	▶낙찰차액
3	도시 계획과	역세권 활성화사업 추진	22,870	20,100	-	2,770 (12.1%)	▶코로나19 대응을 위한 회의 개최 횟수 등 최소 운영

연 번	소관 부서	사업명	예산 현액	지출액	이월액	집행잔액 (불용률)	불용액 발생사유
4	도시 계획과	지역균형발전 거버넌스 체계 운영	52,800	36,787	-	16,013 (30.3%)	▶코로나19 지속에 따른 거버넌스 회의 서면(비대면) 개최 등으로 운영비 감소
5	도시 계획과	기본경비	285,875	152,519	-	133,356 (46.6%)	▶오미크론 확산 등 코로나19 상황 지속에 따라 출장 자제로 국내여비 집행률 저조 (국내여비 157백만원 중 126백만원 불용, 80%)
6	도시계획 상임 기획과	서울 도시건축 열린 회의실 운영 활성화	144,000	114,354	-	29,646 (20.6%)	▶돈의문박물관 내 위치한 열린회의실을 이전·조성 하는 방안이 논의 중임에 따라 미집행 * 집행사유미발생(25,000), 낙찰차액(2,170), 지출잔액(2,476)
7	시설 계획과	비오톱 평가등급 관리	46,250	41,535	-	4,715 (10.2%)	▶코로나19 장기화로 인한 사회적 거리두기 연장에 따라 자치구 직원 비오톱 교육을 온라인으로 개 최함에 따라 사무관리비 집행잔액 발생
8	시설 계획과	도시계획시설 복합화 추진 및 사전협상 운영	50,800	6,170	-	44,630 (87.9%)	▶사전협상 완료 후 감정평가 시행하여 수수료를 집행하여야 하나, 사전협상 지연으로 불가피하게 불용처리됨('22.10월 협상개시)
9	토지 관리과	지방토지수용위원회 등 운영	104,300	69,681	-	34,619 (33.2%)	▶코로나19 확산으로 인한 '22년 25개 자치구 보상 업무 담당자 워크숍 축소 개최 ▶심의위원회 자료 제공방식 전환(인쇄물 →노트북) 으로 운영비용 절감
10	토지 관리과	네트워크 RTK시스템 및 KRAS 유지보수	61,059	53,319	-	7,740 (12.7%)	▶네트워크 RTK시스템 및 KRAS 유지보수 사업의 낙찰차액 및 위성기준국 통신회선 교체에 따른 비 용 절감으로 집행잔액 발생