

2020 회계연도 결산 및 예비비지출 승인안 심 사 보 고 서

2021. 6. 30.
예산결산특별위원회

1. 심사경과

가. 제출일자: 2021. 5. 28. (의안번호 347 · 348)

나. 제출자: 성북구청장

다. 상임위원회 예비심사: 2021. 6. 8. ~2021. 6. 11.

라. 예산결산특별위원회 상정 및 심사

1) 상정: 2021. 6. 14. (제283회 제1차 정례회 제2차 예산결산특별위원회)

2) 의결: 2021. 6. 18. (제283회 제1차 정례회 제2차 예산결산특별위원회), 원안가결

마. 회의경과

○ 제1차 예산결산특별위원회 회의 (2021. 6. 7.)

- 예산결산특별위원회 위원장 · 부위원장 선임

○ 제2차~제6차 예산결산특별위원회 회의 (2021. 6. 14. ~6. 18.)

- 안건상정, 제안설명, 검토보고, 질의 · 답변, 원안가결

2. 제안이유 (제안설명자: 기획재정국장 한재헌)

가. 지방자치법 제134조 제1항의 규정에 따라 2020회계연도 결산에 대한 사항을 서울특별시 성북구 결산검사위원의 검사를 거쳐 의회의 승인을 받고자 함.

나. 지방자치법 제129조 제2항의 규정에 따라 2020회계연도 예비비지출에 대한 사항을 서울특별시 성북구 결산검사위원의 검사를 거쳐 의회의 승인을 받고자 함.

3. 토론요지: 회의록 참고

4. 심사결과: 원안가결

5. 소수의견 요지: 없음

6. 주요내용: 2020회계연도 결산 및 예비비지출 승인안의 규모는 다음과 같음.

가. 예산결산

(1) 일반회계

○ 세입결산액	:	1,177,523,512천원
○ 세출결산액	:	987,223,997천원
○ 이 월 액	:	81,478,940천원

(2) 특별회계

○ 세입결산액	:	34,426,185천원
○ 세출결산액	:	13,099,787천원
○ 이 월 액	:	8,504,947천원

(3) 기 금 결 산 (현재액) : 55,671,262천원

(4) 채 권 (현재액) : 15,557,003천원

(5) 채 무 (현재액) : 0천원

(6) 공유재산증감 (현재액) : 2,348,087,654천원

(7) 물 품 증 감 (현재액) : 16,350,335천원

나. 예비비 지출 결산

(1) 일반회계 예비비 지출현황

○ 예비비 예산액	:	14,574,428천원
○ 지출결정액	:	959,521천원
○ 지출액	:	884,658천원
○ 이월액	:	0천원
○ 지출잔액	:	74,863천원

(2) 기타특별회계 예비비 지출현황

○ 예비비 예산액	:	7,231,813천원
○ 지출결정액	:	0천원
○ 지출액	:	0천원
○ 지출잔액	:	0천원

2020회계연도 결산총괄

1. 세입·세출 결산내역

☐ 결산총괄

(단위 : 천원)

회계별	세 입		세 출		잔 액 ㉔=㉑-㉒
	예산현액	수납액㉑	예산현액	지출액㉒	
총 계	1,172,572,593	1,211,949,697	1,172,572,593	1,000,323,784	211,625,913
일반회계	1,138,849,612	1,177,523,512	1,138,849,612	987,223,997	190,299,515
특별회계	33,722,981	34,426,185	33,722,981	13,099,787	21,326,398

○ 세입결산

(단위 : 천원)

회계별	예산액	예산현액	징 수 결정액 ㉑	세 입 결산액 ㉒	불납 결손액 ㉓	미수납액 (㉑-㉒-㉓)
합 계	1,109,303,706	1,172,572,593	1,275,992,993	1,211,949,697	1,030,493	63,012,803
일반회계	1,081,834,416	1,138,849,612	1,231,852,729	1,177,523,512	1,018,897	53,310,320
특별회계	27,469,290	33,722,981	44,140,264	34,426,185	11,596	9,702,483

○ 세출결산

(단위 : 천원)

회계	예산액 ㉔	예산성립 후 증감 ㉕		예산현액 ㉖ (㉔+㉕)	지출액 ㉗	이월액 ㉘	집행잔액 (보조금반납금포함) ㉙ (㉖-㉗-㉘)
		예비비	전년도 이월액				
		전 용					
합계	1,109,303,706	959,521 △959,521	63,268,887	1,172,572,593	1,000,323,784	89,983,887	82,264,922
		1,397,976 △1,397,976					
일반 회계	1,081,834,416	959,521 △959,521	57,015,196	1,138,849,612	987,223,997	81,478,940	70,146,675
		1,390,976 △1,390,976					
특별 회계	27,469,290	0	6,253,691	33,722,981	13,099,787	8,504,947	12,118,247
		7,000 △7,000					

○ 결산상 잉여금 처리상황

(단위 : 천원)

구 분	세입결산액 ㉔	세출결산액 ㉕	잉여금㉖ (㉔-㉕)	잉여금 내역			
				명시이월	사고이월	보조금 반납금	순잉여금
합 계	1,211,949,697	1,000,323,784	211,625,913	68,441,832 (400,000)	21,142,055	16,824,949	105,217,077
일반회계	1,177,523,512	987,223,997	190,299,515	64,101,647 (400,000)	16,977,293	16,786,834	92,433,741
특별회계	34,426,185	13,099,787	21,326,398	4,340,185	4,164,762	38,115	12,783,336

※ 결산상 잉여금 산출 시에는 이월액에 자금없는 이월액을 포함하지 아니하고, ()로 별도 표시

2. 기금 결산 내역(18개 기금)

(단위 : 천원)

구 분	전년도말 조성액 ㉑	당해연도 증가·감소액㉒			당해연도말 조성액 ㉓=㉑+㉒
		수 입	지 출	차인중(감)	
합 계	26,532,758	35,989,934	6,851,430	29,138,504	55,671,262
아동기금	316,520	112,052	0	112,052	428,572
자활 등 서민생활안정 계정	1,712,850	81,860	43,000	38,860	1,751,710
저소득주민 장학계정	2,256,328	61,551	27,645	33,906	2,290,234
노인복지기금	794,747	15,765	38,210	△22,445	772,302
양성평등기금	916,541	120,849	1,843	119,006	1,035,547
체육진흥기금	160,543	389,871	135,861	254,010	414,553
한옥보전지원기 금	182,328	992	210	782	183,110
기후변화기금	33,612	104,315	88,001	16,314	49,926
재난관리기금	1,485,539	3,924,006	2,380,642	1,543,364	3,028,903
도로굴착복구기 금	1,622,104	1,007,029	1,456,456	△449,427	1,172,677
공용청사 및 공공시설 건설기금	11,739,135	25,831,403	840	25,830,563	37,569,698
중소기업육성기 금	2,307,065	3,546,723	2,300,280	1,246,443	3,553,508
재활용품판매대 금 관리기금	30,602	10,198	4,122	6,076	36,678
환경미화원자녀 학자금대여기금	1,493,844	52,555	8,690	43,865	1,537,709
사회투자기금	504,381	387,129	321,633	65,496	569,877
식품진흥기금	876,619	89,488	43,997	45,491	922,110
장애인체육기금	100,000	200,477	0	200,477	300,477
옥외광고정비기 금	0	53,671	0	53,671	53,671

3. 채권 현재액

(단위 : 천원)

구 분 회계별		전년도말 현 재 액 ㉠	당해연도 발 생 액 ㉡	당해연도 소 멸 액 ㉢	당해연도말 현 재 액 ㉣=㉠+㉡-㉢
합 계		15,758,083	8,281,613	8,482,693	15,557,003
일반 회 계	소 계	11,405,133	3,987,085	5,051,057	10,341,161
	공 무 원 학 자 대 여 금	6,307,896	1,240	0	6,309,136
	회 원 권	800,520	181,700	94,760	887,460
	사 무 실 임 대	600,000	300,000	300,000	600,000
	공 유 재 산 매 각 미 수 금	3,644,683	3,504,145	4,656,297	2,492,531
	기 타	52,034	0	0	52,034
특 별 회 계	소 계	20,000	0	0	20,000
	주 차 장 특 별 회 계	20,000	0	0	20,000
기 금	소 계	4,332,950	4,294,528	3,431,636	5,195,842
	자활등서민생활안정계정	80,050	20,000	10,000	90,050
	중 소 기 업 육 성 기 금	3,545,147	3,840,444	3,032,011	4,353,580
	환 경 미 화 원 자 녀 금 학 자 금 대 여 기 금	92,166	9,852	21,835	80,183
	사 회 투 자 기 금	615,587	424,232	367,790	672,029

4. 채무 현재액

- 해당 없음

5. 공유재산 증감 및 현재액

(단위 : 건, m², 천원)

구 분		전년도말 현재액			당해연도 중 증감액						당해연도말 현재액		
					증 가			감 소					
용도별		수	면적	가격	수	면적	가격	수	면적	가격	수	면적	가격
합 계		125,602	1,799,885	2,254,289,354	133	34,588	98,294,544	481	8,812	4,496,244	125,254	1,825,661	2,348,087,654
행 정 재 산	계	124,858	1,748,960	2,159,118,676	124	34,482	88,725,876	472	8,386	4,124,546	124,510	1,775,056	2,243,720,006
	공용 재산	294	163,353	189,885,486	73	21,632	60,338,663	18	5,846	378,150	349	179,139	249,845,999
	공공용 재 산	124,558	1,585,051	1,968,247,280	51	12,850	28,374,101	454	2,540	3,746,396	124,155	1,595,361	1,992,874,985
	기업용 재 산	1	0	400,000	0	0	0	0	0	0	1	0	400,000
	보 존 재 산	5	556	585,910	0	0	13,112	0	0	0	5	556	599,022
일 반 재 산		744	50,925	95,170,678	9	106	9,568,668	9	426	371,698	744	50,605	104,367,648

6. 물품증감 및 현재액

(단위 : 건, 천원)

구분	전년도말 현재액	당해연도 증감										당해연도말 보유액
		취 득					처 분					
		구매	관리 전환	양여	기타	소계	매각	관리 전환	양여	기타	소계	
수량	2,273	250	0	0	9	259	71	0	0	217	288	2,244
금액	15,417,731	2,554,187	0	0	396,917	2,951,104	1,305,120	0	0	713,380	2,018,500	16,350,335

2020회계연도 재무제표 총괄

(단위 : 백만원)

재 정 상 태 표			
항 목	당 해 연 도 (2020년 12월 31일 현재)	직 전 연 도 (2019년 12월 31일 현재)	증감내역
자 산	2,587,031	2,479,547	107,484
I. 유동자산	334,205	243,056	91,149
II. 투자자산	11,440	11,082	358
III. 일반유형자산	327,609	316,429	11,180
IV. 주민편의시설	316,799	297,837	18,962
V. 사회기반시설	1,584,374	1,600,239	△15,865
VI. 기타비유동자산	12,604	10,904	1,700
부 채	28,984	28,156	828
I. 유동부채	17,861	17,193	668
II. 장기차입부채	0	0	0
III. 기타비유동부채	11,123	10,963	160
순자산(자산-부채)	2,558,047	2,451,391	106,656

(단위 : 백만원)

재 정 운 영 표 (성질별)			
항 목	당 해 연 도 (2020년 1월 1일 부터 2020년 12월 31일 까지)	직 전 연 도 (2019년 1월 1일 부터 2019년 12월 31일 까지)	증감내역
비 용	928,406	686,550	241,856
I. 인건비	156,117	145,806	10,311
II. 운영비	124,572	118,791	5,781
III. 정부간이전비용	11,178	11,145	33
IV. 민간등이전비용	619,665	392,906	226,759
V. 기타비용	16,874	17,902	△1,028
수 익	1,024,248	738,098	286,150
I. 자체조달수익	171,723	159,105	12,618
II. 정부간이전수익	852,168	578,918	273,250
III. 기타수익	357	75	282
재정운영결과(비용-수익)	△95,842	△51,548	△44,294

2020회계연도 예비비 총괄

○ 예비비 지출내역

(단위 : 천원)

구 분 회계별	지 출 결 정 액 ㉠	지 출 액 ㉡	다음년도 이 월 액 ㉢	지출잔액 ㉣ (㉠-㉡-㉢)
합 계	959,521	884,658	0	74,863
일반회계	959,521	884,658	0	74,863
특별회계	0	0	0	0

○ 예비비 지출 세부내역(일반회계)

(단위 : 천원)

연 번	부서명	지 출 결 정 액 ㉠	지 출 액 ㉡	다음년도 이 월 액 ㉢	지출잔액 ㉣ (㉠-㉡-㉢)
합계		959,521	884,658	0	74,863
1	복 지 정 책 과	156,259	154,340	0	1,919
2	문 화 체 육 과	355,126	313,313	0	41,813
3	공 원 녹 지 과	15,775	15,774	0	1
4	건 설 관 리 과	15,000	14,814	0	186
5	치 수 과	38,000	11,400	0	26,600
6	도 시 안 전 과	104,520	103,080	0	1,440
7	청 소 행 정 과	68,000	65,096	0	2,904
8	행 정 지 원 과	60,000	60,000	0	0
9	자 치 행 정 과	146,841	146,841	0	0

7. 검토내용

- 2020회계연도 일반회계 및 특별회계 세입결산액은 1,211,949,697천원으로 예산현액 1,172,572,593천원보다 39,377,104천원 더 수납되었고, 세출결산은 세입결산액의 82.54%인 1,000,323,784천원으로 결산상 잉여금은 211,625,913천원임
- 이 중, 명시이월비 68,441,832천원, 사고이월비 21,142,055천원, 보조금 실제 반납금 16,824,949천원을 공제한 순세계 잉여금은 105,217,077천원임.
- 구에서 제출한 2020 회계연도 결산 및 예비비 지출 승인안은 의회에서 선임한 결산검사위원의 심사를 거친 사항으로, 「지방자치법」 제134조(결산) 및 제129조(예비비) 등의 관련법령에 의거, 적법 타당하게 작성된 것으로 검토됨
- 부서별 검토보고 요지

의 회 사 무 국

- 세입 예산현액은 전년도 이월사업비 515만원이며, 실제 수납액은 515만원으로, 징수결정액 515만원 대비 100% 수납하였으며, 세입내역은 임시적 세외수입인 수당·급량비(277만원), 의장단 업무추진비(170만원), 직원 초과근무수당 및 출장(35만원), 매각차량 자동차세 및 보험금(32만원) 착오집행 반납분 임.
- 세출 예산현액은 46억 3,508만원으로, 전년도 보다 419만원 감액 되었으며, 예산집행은 예산현액 대비 88.6%인 41억 661만원을 지출하였고, 집행잔액은 예산현액 대비 8.2%인 3억8,429만원이며 이는 전년도 집행 잔액을 5.2%보다 3% 증가하였음.
- 이월예산은 개인별 의원연구실 기본 건축공사 1억 4,418만원이 명시이월되었는데, 사유는 개인별 의원연구실 조성 세부사항에 대한 의견수렴 등 면밀한 검토 후 설계완료 및 공사를 해야 함에 따라 건축 공사비를 명시이월 하였음.

- 지방의회 운영지원에서 1억 9,522만원의 집행잔액이 발생함. 사유별로 보면, 의정활동지원에서 의원국내여비 4,981만원, 의정운영공통경비 4,109만원, 의원상해부담금 313만원과 의회운영기본경비지원에서 사무관리비 3,013만원, 공공운영비 1,910만원, 국내의정교류 행사운영비 1,000만원, 국내여비 1,130만원의 집행 잔액이 발생하였음.
- 행정운영경비에서는 1억 8,907만원의 집행잔액이 발생하였으며, 사유별로 보면 인력운영비 보수 1억4,624만원, 기본경비에서 2,909만원의 집행 잔액이 발생하였음.
- 의회사무국의 2020 회계연도 일반회계 예산집행은 예산편성 기준에 맞춰 집행하려고 노력하였으나, 국내 의정교류 사업은 코로나19 확산 및 지속으로 기 계획한 벤치마킹, 워크숍, 각종 행사(송년의 밤, 체육대회) 등 활발한 교류업무 추진이 어려워 집행 잔액이 발생하였으며, 인력운영비는 지원근무자(2명) 및 휴직자(1명) 발생 등으로 집행 잔액이 발생하였음.

감사담당관

- 감사담당관 소관 세입 징수 결정액은 489,570원이고 실제 수납액은 489,570원으로 징수율은 100%임.
- 세출예산 현액 299,440천원 중 244,840천원을 지출하여 54,599천원의 집행잔액을 남겼는데 이는 전체 예산의 18.23%이고, 코로나19로 인하여 대면행정이 어려워 집행 잔액이 다수 발생함.

단위사업	예산현액	지출액	지출잔액	미집행율
종합·취약부문감사	8,412,000	4,890,000	3,522,000	41.86
공직윤리제도운영	1,560,000	836,750	723,250	46.36
인권교육실시	9,000,000	5,888,000	3,112,000	34.57
체계적인 분석을 통한 성과감사 추진	6,000,000	3,897,000	2,103,000	35.05

복지문화국

○ 복지문화국 세입 예산현액은 특별회계를 포함하여 총 4,458억 5,113만원이며, 실제수납액은 4,347억 4,006만원으로 예산현액 대비 97.5%, 징수결정액 대비 99.8%가 수납되었으며, 구 전체 수납액의 (1조 2,119억 4,969만원) 35.8%에 해당되고, 미수납액은 4억 8,094만원으로 구 전체 미수납액의(630억 1,280만원) 0.76%를 차지하고 있음.

- 회계별로 살펴보면,

○ 일반회계 실제수납액은 징수결정액(4,339억 9,046만원) 대비 99.9%에 해당하는 4,338억 7,218만원으로, 징수율은 전년도 (99.9%)와 같고, 일반회계 전체 징수율 (95.5%) 보다 4.4% 높게 나타났으며,

미수납액은 징수결정액 대비 0.02%인 1억 1,828만원으로, 일반회계 전체 미수납액의 0.22%를 차지하고 있으며, 전년도 1억 7,431만원 대비 5,603만원이 감소되었음. 미수납액은 주로 장애인복지법 위반 과태료 및 구유재산 무단점용 변상금, 게임산업진흥에 관한 법률위반 과징금 등에서 발생되었음.

○ 특별회계 수납액은 징수결정액(12억 3,245만원) 대비 70.4%에 해당하는 8억 6,878만원으로, 징수율은 전년도 75.8% 보다 5.4% 낮게 나타났고,

○ 미수납액은 3억 6,266만원으로, 전년도(24.2%, 2억 5,004만원) 보다 5.2% 높아졌으며, 부당이득금 등에서 발생하고 있으므로 징수율 제고를 위해 노력하여야 할 것임.

○ 복지문화국 세출 예산현액은 특별회계를 포함하여 5,390억 4,767만원이며, 이중 4,868억 9,143만원을 지출하고, 230억 8,533만원을 이월하였음. 집행잔액은 예산현액 대비 2.9%인 159억 4,780만원이며, 구 전체 집행잔액의(657억 9,153만원) 24.2%, 이월액은(899억 8,388만원) 25.6%에 해당됨.

- 회계별로 살펴보면,

○ 일반회계 집행잔액은 예산현액(5,383억 1,520만원)대비 2.96%에 해당하는 159억 4,779만원으로, 전년도 집행잔액 비율(4.47%) 보다 1.51%, 일반

- 회계 전체 잔액비율(4.71%) 보다 1.75% 낮게 나타났고,, 코로나19확산에 따른 사업축소 등으로 인한 사업이 다수 발생한 점을 감안하면 전년 대비 전반적으로 효율적인 재정운영을 기하고자 노력한 것으로 사료됨,
- 특별회계 집행잔액은 5천원으로 전년도(2천원)와 비슷하게 나타났으며,
 - 보조금반납액은 구 전체 보조금반납액 164억 7,338만원 대비 79.5%인 131억 2,309만원(특별회계를 포함)으로, 전년도 84.2% 보다 4.7% 낮게 나타남.
 - 예산이용은 내역이 없었음.
 - 예산전용은 전체 전용예산 (25건) 13억 9,797만원의 63.9%에 해당하는 (6건) 8억 9,450만원으로, 경로당 신규설치를 위한 건물 및 임차건물 매입, 민간위탁 지연에 따른 직영운영 등을 위해 전용한 것으로 관련지침 범위 내에서 이루어진 것으로 사료됨.
 - 이월액은 명시이월은 (21건) 157억 9,367만원, 사고이월은 (20건) 72억 9,165만원에 총 230억 8,533만원으로, 사업비 회계연도말 교부, 심의회 협의 등에 따른 사전 절차 지연, 공사·용역준공기간 미도래, 코로나19 확산에 따른 사업지연 등 불가피한 측면이 있다고는 하나, 철저한 사전조사와 신속한 발주 등을 통해 이월사업을 최소화 하도록 노력하여야 할 것임.
- **복지문화국 소관 예비비 지출**은 전체 지출결정액 9억 5,921만원 중 복지문화국은 53.2%에 해당하는 (7건) 5억 1,138만원이 발생하였으나, 코로나19 생활지원 사업에 따른 대응사업비, 직장운동경기부 인건비 및 운영비 부족분, 추심금 청구 소송 결과에 따른 판결금 지급을 위해 사용한 것으로 불가피한 지출요소에 적용한 것으로 사료됨.
- **복지문화국 소관 기금**은 총 5개 기금을 운영하고 있으며, 당해연도말 현재액은 전년도 대비 6억 2,381만원이 증가한 65억 6,482만원으로 결산되었음. 주요 집행내역은 고유목적 사업 운영을 위해 지출한 것임.

도 시 관 리 국

- 도시관리국 소관 일반회계 세입예산현액은 281억5,633만원이며, 징수결정액은 296억9,948만원, 실제수납액은 288억804만원으로 미수납액은 8억9,148만원임.
- 건축안전특별회계 세입예산현액은 18억8,934만원이며, 징수결정액은 22억4,613만원, 실제수납액은 20억3,152만원으로 미수납액은 2억1,460만원임.
- 주차장특별회계 세입예산현액은 9,066만원이며, 징수결정액은 5억7,749만원, 실제수납액은 4억1,439만원으로 미수납액은 1억6,310만원임.
- 도시관리국 소관 일반회계 세출예산현액 359억2,006만원 중 260억6,017만원을 지출하였으며, 이월액은 87억2,064만원, 집행잔액 11억3,924만원(보조금 반납금 6억2,527만원, 집행잔액 5억1,396만원)으로 잔액비율은 3.2%임.
- 건축안전특별회계 세출예산현액 18억8,934만원 중 1억8,716만원을 지출하였으며, 이월액은 1,460만원, 집행잔액 16억8,757만원으로 잔액비율은 89.3%임.
 - 일반회계 세출예산 집행잔액 5억1,396만원을 사유별로 보면 보조금 정산잔액 9,276만원, 계획변경 등 집행사유 미발생 8,242만원, 낙찰차액 5,035만원, 지출잔액 2억8,842만원이며,
 - 건축안전특별회계 집행잔액 16억8,757만원을 사유별로 보면 계획변경 등 집행사유 미발생 1억1,730만원, 지출잔액 743만원, 예비비 15억6,284만원임.
- 예산의 이체는 도시재생과에서 도시계획과로 4억8,204만원으로 이는 조직개편에 따른 이체였음.
- 예산의 전용은 도시계획과 1건 1,980만원으로 장위 도시재생지역 내 장위건강누림센터 건립에 필요한 운동기구 구매와 공원녹지과 1건 2,304만원으로 이는 태풍으로 인하여 공원 체험장 내 발생한 위험수목 제거 등 안전 확보를 위한 긴급 복구 예산을 전용하였음.

- 도시관리국 소관 예비비는 공원녹지과 산림 및 녹지 유지관리로 1,577만원을 지출 하였음.
- 명시이월은 도시계획과 14건, 도시재생과 4건 등 56억4,814만원이며, 사고이월은 주거정비과 2건, 도시계획과 3건, 도시재생과 1건, 공원녹지과 2건 등 30억7,250만원임
- 도시관리국 소관 기금은 건축과 한옥보전기금으로 1억8,311만원이 구성되어 있음.
- 부서별 집행잔액 주요내용은,
 - 주택정책과는 16억4,055만원의 예산 중 14억3,068만원을 지출하고 2억 986만원의 집행잔액을 남겨 잔액비율은 12.8%이며, 집행잔액 주요 내용은, 공동주택 커뮤니티 지원사업(자체)으로 1억479만원 중 9,100만원을 지출하고 1,379만원의 집행잔액을 남겼으며, 공동주택 커뮤니티 지원 사업으로 4억2,250만원 중 3억2,418만원을 지출하고 9,831만원(보조금 반납금 839만원, 집행잔액 8,991만원)의 집행잔액 등임.
 - 주거정비과는 예산현액 9억4,013만원에서 5억4,457만원을 지출하고 3억 518만원을 이월하여 9,036만원의 집행잔액을 남겨 잔액비율을 9.6%이며, 집행잔액 주요내용은 길음재정비촉진 지구개발사업지원 506만원과 미아중심재정비 촉진지구 및 재정비 촉진계획변경용역 5,225만원 (보조금반납금 2,612만원, 집행잔액 2,612만원), 정릉골구역 공공기획 수립 전액 시비보조금 2,200만원임.
 - 도시계획과는 예산현액 168억2,269만원 중 119억4,093만원을 지출하였으며 43억8,093만원을 이월하여 5억119만원(3.0%)의 집행잔액을 남겼는데, 집행잔액 주요내용은 도시관리계획(변경)결정 1,089만원, 2019년 고려대 안암동 캠퍼스타운 조성사업 7,188만원(보조금반납금), 2020년 캠퍼스타운 대학제안사업(서경대) 3,055만원(보조금반납금), 2020년 고려대 안암동 캠퍼스타운 조성사업 2억1,850만원(보조금반납금), 서울형 도시재생시범사업 1억3,248만원(보조금반납금 1억1,602만원) 등임

- 도시재생과는 예산현액 40억756만원에서 21억408만원을 지출하고, 18억6,965만원을 이월하였으며, 0.8%인 1,711만원의 집행잔액을 남겼음. 집행잔액 주요내용으로는 도시디자인 추진체계 및 기반구축(샬터 쉼터 공동체가 공존하는 살기좋은 안전마을) 1,711만원(보조금반납금)과 성북구 유니버설디자인 프로젝트 714만원 등임.
- 건축과는 예산현액 2억2,994만원에서 1억6,700만원을 지출하고 6,293만원(27.4%)의 잔액을 남겼는데, 집행잔액 주요내용은 건축물 유지관리 지원 5,535만원과 한옥발전 및 보존사업 474만원 등임.
- 공원녹지과는 예산현액 122억7,918만원 중 98억7,325만원을 지출하고, 21억6,486만원을 이월하여 2억4,105만원(2.0%)의 집행잔액을 남겼는데, 집행잔액 주요내용은 성북생태체험관 및 프로그램 운영 2,164만원, 식목 및 육림행사 1,198만원 전액, 생태도시숲조성 2,347만원, 에코스쿨 조성사업 5,743만원 등임.

건 설 교 통 국

- 건설교통국 소관 일반회계 세입예산현액은 263억7,969만원이며, 징수 결정액은 274억5,366만원, 실제수납액은 268억8,933만원으로 미수납액은 5억6,433만원임.
- 주차장특별회계 세입예산현액은 310억1,049만원이며, 징수결정액은 400억8,417만원, 실제수납액은 311억1,148만원, 불납결손액 1,058만원, 미수납액은 89억6,211만원임.
- 건설교통국 소관 일반회계 세출예산현액 585억2,519만원 중 364억 4,586만원을 지출하였으며, 이월액은 211억6,308만원, 보조금반납금 3,565만원, 집행잔액 8억8,059만원으로 잔액비율은 1.6%임.
- 주차장특별회계 세출예산현액 311억116만원 중 122억27만원을 지출하였으며 이월액은 84억9,034만원, 보조금반납금 1,799만원, 집행잔액 103억9,254만원임.

- 일반회계 세출예산 집행잔액 8억8,059만원을 사유별로 보면 보조금 정산잔액 1,662만원, 계획변경 등 집행사유 미발생 4,784만원, 낙찰차액 1억4,703만원, 지출잔액 6억6,907만원임.
- 주차장특별회계 집행잔액 103억9,254만원을 사유별로 보면 보조금 정산잔액 1,995만원, 계획변경 등 집행사유 미발생 38억3,365만원, 지출잔액 8억6,996만원, 예비비 56억6,897만원임.
- 예산의 전용은 일반회계 도로과 1건 1,800만원으로 도로 시설물 유지 보수공사 기간제근로자 보수지급을 위해 예산을 전용하였음.
- 예산의 이체는 교통행정과에서 도시안전과로 조직개편에 따른 급량비 이체 3,110만원과 예비비 이체 5,616만원임.
- 건설교통국 소관 예비비는 건설관리과 노점상정비 사무관리비와 시설비로 1,481만원과 치수과 수방종합대책 및 풍수해 예방으로 1,140만원을 지출함.
- 명시이월은 일반회계 도로과 6건, 치수과 2건 등으로 196억7,319만원이며, 주차장특별회계로 시설비 43억2,558만원이 명시이월 되었음.
- 사고이월은 일반회계 도로과 3건, 치수과 2건 등으로 14억8,989만원이며, 주차장특별회계로 주차장 건설 시설비 41억6,476만원이 이월되었음.
- 건설교통국 소관 기금은 도로굴착복구기금 11억7,267만원과 옥외광고 정비기금 5,367만원이 조성되었음.
- 부서별 집행잔액 주요내용은,
 - 교통행정과는 19억6,727만원의 예산 중 17억2,982만원을 지출하고 2억3,745만원의 집행잔액을 남겨 잔액 비율은 12.1%임. 집행잔액 주요내용은, 교통시설물 설치 및 정비 1,773만원, 안전한 생활도로 개선 6,587만원(보조금 반납금 1,709만원, 집행잔액 4,878만원), 마을 버스정류소 승차대 설치 1,222만원(보조금 반납금 92만원, 집행잔액 1,130만원), 행정운영경비 1억2,668만원 등임.
 - 교통지도과는 예산현액 22억1,711만원에서 22억1,231만원을 지출하고 480만원(0.2%)의 집행 잔액을 남겼는데, 집행잔액 주요내용은 법규위반차량 지도단속임.

- 건설관리과는 예산현액 10억494만원 중 9억2,555만원을 지출하고 7,939만원(7.9%)의 집행잔액을 남겼는데, 집행잔액 주요내용은 부당 이득금 청구에 따른 소송수행 3,143만원, 공공용지 점용료 부과 징수 및 채납관리 1,830만원, 노점상(적치물) 정비 2,110만원 등임.
- 도로과는 예산현액 410억7,209만원에서 215억5,436만원을 지출하고 191억7,094만원을 이월하여 3억4,678만원(0.8%)의 잔액을 남겼는데, 집행잔액 주요내용으로는 포장도로 유지보수 5,776만원, 도로시설물 유지보수공사 7,530만원, 제설대책추진 1억1,036만원, 조명등 유지보수 7,215만원 등임.
- 치수과는 예산현액 122억6,376만원 중 100억2,380만원을 지출하고 19억9,214만원을 이월하여 2억4,782만원(2.0%)의 잔액을 남겼는데, 집행잔액 주요내용은 하수관 개량공사 2,287만원, 하천시설물 관리 3,879만원, 수방종합대책 및 풍수해 예방 8,755만원, 물환경개선 및 관리 1,659만원 등임.

기 획 재 정 국

- 기획재정국 소관 세입예산현액은 4,140억 18백만 원이며, 징수결정액은 5,099억 11백만원이고 실제수납액은 4,571억 99백만 원으로, 불납결손액은 10억 18백만원, 미수납액은 516억 92백만원임.
- 기획재정국 소관 세출예산현액 625억 83백만원 중 433억 87백만원을 지출하였으며, 이월액은 29억 92백만원이고 보조금반납금은 78백만원이며 집행잔액은 161억 25백만원임.
 - 기획재정국 세출예산 집행잔액 비교 (단위 : 백만원)

년도별	집행잔액	집행잔액 사유				
		보조금 정산잔액 (구비)	계획변경 등 집행사유 미발생	낙찰 차액	지출 잔액	예비비
2020년	16,125	26	1,265	2	1,126	13,614
2019년	11,652	73	712	7	514	10,345

세출예산 집행잔액은 2019년 대비 38.4%가 증가하였는데 이는 코로나19로 인한 일시적인 사항으로 사료됨.

- 명시이월은 총 29억43백만원으로 세부내역은 기획예산과 구정연구단 운영기간 연장으로 27백만원 행정업무종합 조정 추진으로 15백만원이 명시이월 되었으며, 주민공동체과에서 공정무역활성화로 135백만원, 마을공동체사업으로 27억 65백만원이 명시이월 되었음.
- 사고이월은 기획예산과 행정업무종합조정 추진 연구용역비 49백만원임.
- 기금현황은 기획예산과 공용청사 및 공공시설 건립기금으로 375억69백만원, 사회투자기금으로 5억69백만원이 조성 되었음.
- 부서별 주요 세출예산 집행잔액의 세부내역은 다음과 같음

- 기획예산과 세출예산집행 잔액 20% 이상 내역 [단위 : 천원]

단위사업	예산현액	지출액	보조금 반납금	집행잔액				
				미집 행율 (%)	계 = ① + ② + ③ + ④ + ⑤ + ⑥	보조금 정산잔 액 ①	예산절감액 ②	계획변 경등집 행사유 미발생 ③
						낙찰차 액④	지출잔액 ⑤	예비비 ⑥
과제관리체계 구축	132,200	99,830		24.49	32,390		32,390	
중기지방재정 계획수립	3,517	1,884		46.41	1,632		302	1,330
대외재정확보 및 제도개선	54,000	30,658		43.22	23,341		23,341	
예산성과금지 급	15,140	3,200		78.86	11,940		11,800	140
직원공통경비 지원	498,430	185,965		62.68	312,464		312,464	
기본경비	907,825	488,605		46.17	419,219		419,219	

- 주민공동체과 세출예산집행 잔액 20% 이상내역

[단위 : 천원]

단위사업	예산 현액	지출액	보조금 반납금	집행잔액				
				미집 행율	계 = ① + ② + ③ + ④ + ⑤ + ⑥	보조금 정산잔 액 ①	예산절감액 ②	계획변 경등집 행사유 미발생 ③
						낙찰차 액 ④	지출잔액 ⑤	예비비 ⑥
사회적경제역량강 화및활성화지원	71,032	49,923		38.26	27,180		27,180	
마을기업육성	51,170	31,161		39.24	20,080	5,000	15,008	
협동조합발굴육성 지원	25,134	14,159		43.66	10,974		10,974	
마을리더육성	7,120	3,120		56.17	4,000		4,000	
자생가능한마을미 디어생태계조성	184,709	101,117		45.25	83,591		83,591	

- 지적과 세출예산집행 잔액 20% 이상내역

[단위 : 천원]

단위사업	예산 현액	지출액	보조금 반납금	집행잔액				
				미집 행율 (%)	계 = ① + ② + ③ + ④ + ⑤ + ⑥	보조금 정산잔 액 ①	예산절감액 ②	계획변 경등집 행사유 미발생 ③
						낙찰차 액 ④	지출잔액 ⑤	예비비 ⑥
공정한부동산거래 관리	11,371	7,311		35.70	4,060		4,060	

- 일부 부서별 집행잔액이 과다한 것은 코로나19로 인하여 대면행정이 어려워 사업의 축소 등이 이루어진 이유로 사료됨.

안 전 생 활 국

- 안전생활국 소관 세입예산현액은 770억 36백만 원이며, 징수결정액은 779억 11백만원이고 실제수납액은 778억 75백만 원으로, 미수납액은 36백만원임.
- 안전생활국 소관 세출예산현액 1,211억 6백만원 중 985억 50백만원을 지출하였으며, 이월액은 149억 80백만원이고 보조금반납금(국시비)은 70백만원이며 집행잔액은 68억 69백만원임.

- 안전생활국 세출예산 집행잔액 비교 (단위 : 백만원)

년도별	집행잔액	집행잔액 사유				
		보조금 정산잔액 (구비)	계획변경 등 집행사유 미발생	낙찰 차액	지출 잔액	예비비
2020년	6,869	87	76	6	6,698	
2019년	2,887	310	12	183	2,377	4

세출예산 집행잔액은 2019년 대비 238%인 40억 7백만원이 증가 하였는데 이는 청소행정과의 “청소시설 및 장비 유지관리” 분야에 서 30억 95백만원의 집행잔액 발생으로 인한 일시적인 사항으로 사료됨.

- 예산의 전용은 총 8건으로 194백만원이 전용 되었으며, 세부내용으로 도시안전과에서 1건 40백만원을 코로나19 대응 민방위 사이버교육 강 사수당으로 전용 하였으며, 청소행정과에서 1건 6백만원을 장위동 적환장 노후 탈취제분무기 교체용으로 전용하였고, 일자리경제과에서 6건 148 백만원을 코로나19 확산으로 인한 성북사랑상품권 추가발행과 착한임대인 지원 사업 참여자에게 방역물품지원 및 청년일자리 확대와 관련한 인건비 등으로 전용하였음.
- 예비비는 총 168백만원을 지출하였으며, 세부내역으로는 도시안전과에서 재난대응 수습능력 구축비용으로 103백만원을 지출하였고, 청소행정과에서 환경미화원 산재사망으로 인한 손해배상과 생활폐기물 반입 수수료 부족으로 65백만원을 지출하였음.
- 명시이월은 총 99억 5백만원으로 세부 내역으로는, 도시안전과에서 방범CCTV 설치 및 성능개선사업과 도시통합관제센터 운영에 16억 35 백만원을 명시이월 하였으며, 청소행정과에서 환경미화원 복지향상과 재활용품저리 및 자원절약, 서울형 리앤업사이클 플라자 건립 등과 관 련하여 69억 46백만원을 명시이월 하였고, 일자리경제과에서 골목상권 활성화 지원사업과 도시형소공인 인프라구축사업, 성북청소년 정책연구소 운영 등으로 13억 24백만원을 명시이월 하였음.

- 사고이월은 총 50억 74백만원이며 세부 내역으로는, 청소행정과에서 재활용선별장 현대화 사업으로 30억 200백원을 사고이월 하였고, 일자리경제과에서 전통시장 육성지원과 골목상권 활성화, 도시형소공인 인프라 구축사업 등으로 20억 53백만원을 사고이월 하였음.
- 기금현황은 총 80억 6백만원을 조성하였으며, 부서별 조성내역은 도시안전과에서 재난관리기금으로 30억 28백만원, 청소행정과에서 재활용품 판매대금관리기금 36백만원과 환경미화원자녀 학자금대여 기금 15억 37백만원, 일자리경제과에서 중소기업육성기금 35억 53백만원, 환경과에서 기후변화기금 49백만원을 조성하였음.
- 부서별 주요 세출예산 집행잔액의 세부내역은 다음과 같음
 - 도시안전과 세출예산집행 잔액 20% 이상 내역 [단위 : 천원]

단위사업	예산 현액	지출액	보조 금반 납금	집행잔액				
				미집행율 (%)	계 =①+ ②+③ +④+ ⑤+⑥	보조금 정산잔 액 ①	예산절 감 ②	계획변 경등집 행사유 미발생 ③
						낙찰차 액④	지출잔액 ⑤	예비비 ⑥
기초단위현장종합 훈련지원	10,060	5,600		47.16	5,000			5,000
재난대응수습능력 구축	378,470	288,356		23.81	90,141		90,141	
안전보안관운영	19,110	12,141	6,970	0	6,970			
마을안 전 협 의 회 운 영	25,000	16,930		32.28	8,070		5,061	3,009
민방위교육운영비	79,003	20,398	37,716	26.43	20,888		20,888	
비상대비관리	60,240	16,645		72.36	43,594			43,594
기본경비	621,981	453,918		27.02	168,062		168,062	

- 청소행정과 세출예산집행 잔액 20% 이상내역

[단위 : 천원]

단위사업	예산 현액	지출액	보조 금반 납금	집행잔액				
				미집 행율 (%)	계 = ①+② + ③+④ + ⑤+⑥ + ⑦	보조 금잔 액 ① 낙찰 차액 ④	예산 절 감 ② 지출 잔액 ⑤	계획변 경등 집 행 유 발 생 ③ 예비비 ⑥
생활 폐기물 처 리의 효율화	10,704,504	10,414,266		27.11	290,237	960	289,277	
청소시설 및 장비 유지관리	9,037,456	5,941,684		34.25	3,095,771	3,562	3,092,209	

- 일자리경제과 세출예산집행 잔액 20% 이상내역

[단위 : 천원]

단위사업	예산 현액	지출액	보조 금반 납금	집행잔액				
				미집 행율 (%)	계 = ①+② + ③+④ + ⑤+⑥ + ⑦	보조 금잔 액 ① 낙찰 차액 ④	예산 절 감 ② 지출 잔액 ⑤	계획변 경등 집 행 유 발 생 ③ 예비비 ⑥
전통시장화재예 방시설물설치	213,022	169,088		20.62	43,933		43,933	
전통시장화재감 지시설설치사업	106,320	44,800	30,800	28.89	30,720		30,720	
2019년 노후전 선정비사업	422,076 (이월)	331,477	90,598	0	0			
계량기정기검사	3,800	1,951		48.56	1,849		1,849	
성북구상공회운 영지원	128,700	100,184		22.15	28,516		28,516	
청년협의체운영	7,680	4,090		46.74	3,590		3,590	
일자리카페운영	32,000	23,645	8,335	0	0			
청년창업지원센 터조성	1,012,638 (이월)	224,676		74.71	756,638		756,638	
삼양로활력거점 공간조성및운영	59,680	24,107		59.60	35,572		35,572	
유기동물보호사 업	68,044	38,703	14,644	21.59	14,695	14,644	51	

- 일부 부서별 집행잔액이 과다한 것은 코로나19로 인하여 대면행정이
어려워 사업의 축소 등이 이루어진 이유로 사료됨.

행 정 국

- 행정국 소관 세입예산현액은 1,294억 63백만원이며, 징수결정액은 1,340억 46백만원이고 실제수납액은 1,340억 74백만 원으로, 미수납액은 1백만원임.
- 행정국 소관 세출예산현액 2,808억 25백만원 중 2,590억 25백만원을 지출하였으며, 이월액은 100억 10백만원이고 보조금반납금(국시비)은 7억 73백만원이며 집행잔액은 110억 12백만원임.
 - 행정국 세출예산 집행잔액 비교 (단위 : 백만원)

년도별	집행잔액	집행잔액 사유				
		보조금 정산잔액 (구비)	계획변경 등 집행사유 미발생	낙찰 차액	지출 잔액	예비비
2020년	11,012	5,404	0	64	5,543	0
2019년	7,737	3,829	146	71	3,690	

세출예산 집행잔액은 2019년 대비 142%인 32억 75백만원이 증가하였는데 이는 코로나19로 인하여 일시적으로 과다 발생한 것으로 사료됨.

- 예산의 전용은 1건으로 자치행정과에서 코로나19 장기화에 따라 주민 자치사업단 민간위탁이 어려워 직영체제로 운영하며 2억 26백만원을 예산 전용하였음.
- 예비비는 총 2억 6백만원을 지출하였으며, 세부내역으로는 행정지원과에서 구청사 감염병예방을 위한 방역물품 구매 등으로 60백만원을 지출하였고, 자치행정과에서 방역 참여 민간인 보상금과 재난지원금 집행과정에서 이의신청에 따른 재원소요발생으로 1억 46백만원을 지출하였음.
- 명시이월은 총 100억 10백만원이며 세부내역으로는, 행정지원과에서 코로나19 감염병 대응지원으로 5억 29백만원을 이월 하였으며, 자치행정과에서 주민자치회 기반 확립과 동청사 환경개선, 코로나19 임시선별진료소

운영 등의 내용으로 38억 20백만원, 교육지원과에서 성북청소년 문화의집 운영과 월곡 청소년문화의집 건립으로 56억 60백만원을 명시이월 하였음.

○ **채권현재액**은 총 71억 96백만원이며, 세부내역으로는 100억 10백만원이며 세부내역으로는, 행정지원과 공무원학대여금이 63억 9백만원이고 회원권이 88백만원임.

○ **기금현황**은 교육지원과의 아동기금이 4억 28백만원 조성되었음.

○ **부서별 주요 세출예산 집행잔액의 세부내역**은 다음과 같음

- 행정지원과 세출예산집행 잔액 20% 이상 내역 [단위 : 천원]

단위사업	예산 현액	지출액	보조 금반 납금	집행잔액				
				미집 행율 (%)	계 =①+ ②+③ +④+ ⑤+⑥ +⑦	보조금 잔액 ①	예산절 감 ②	계획변 경등 집행 유발 ③
						낙찰차 액④	지출 잔액 ⑤	예비비 ⑥
고객만족지원추진	45,152	21,454		52.48	23,698		23,698	
우수공무원 및 퇴직공무원 격려	405,800	155,340		61.72	250,459		250,459	
직원후생복지지원	451,393	358,304		20.62	93,088		93,088	
직원능력개발지원	562,192	123,241		78.07	438,950		438,950	
체력단련실운영	12,400	8,386		32.36	4,013		4,013	
조직활성화지원	122,800	7,179		94.15	115,621		115,621	
직원자녀출산축하금	17,500	13,800		21.14	3,700		3,700	
구청업무추진활성화	82,750	39,957		51.71	42,793		42,793	
국내외도시교류지원	148,880	73,638	15,982	37.79	56,263	15,000	41,263	
서육글로벌빌리지센터운영	158,817	49,172	15,891	59.03	93,752	92,573	1,179	
기본경비	1,274,143	964,453		24.30	309,689		309,689	

- 자치행정과 세출예산집행 잔액 20% 이상내역

[단위 : 천원]

단위사업	예산 현액	지출액	보조 금반 납금	집행잔액				
				미집행 율 (%)	계 =①+ ②+③ +④+ ⑤+⑥	보조금 잔액 ①	예산 절감 ②	계획변 경등 사발 생 ③
						낙찰차 액④	지출 잔액 ⑤	예비비 ⑥
주민참여예산제운 영	70,310	48,470		31.06	21,839		21,839	
위원회운영 내실화	1,000	560		44.00	440		440	
주민자치위원회관 리	133,000	71,236		46.43	61,763		61,763	
자치회관프로그램 운영	376,072	218,658		28.56	107,413	24,411	83,002	
현장중심행정운영	105,000	80,871		22.97	24,128		24,128	

- 교육지원과 세출예산집행 잔액 20% 이상내역

[단위 : 천원]

단위사업	예산 현액	지출액	보조금 반납금	집행잔액				
				미집행 율 (%)	계 =①+② +③+④ +⑤+⑥	보조금 잔액 ①	예산 절감 ②	계획변 경등 사발 생 ③
						낙찰차 액④	지출 잔액 ⑤	예비비 ⑥
친환경무상급식 지원	6,820,748	4,678,821	6,410	31.40	2,141,919	2,141,919		
친환경급식지원 센터운영	29,708	14,788		50.22	14,919		14,919	
코로나19 확산방 지 지원	124,436	56,079		54.56	67,356		67,356	
미래현교육자치 협력지구추진	170,000	34,529	135,470	0				
학력신장프로 그램운영	63,599	23,512		63.03	40,086	432,000	39,654	
자기주도학습지 원센터운영	186,200	104,253		44.01	81,946		81,946	
멘토링지원사업	126,770	75,703		40.28	51,066	4,168	46,897	
청소년어울마당 운영	32,600	6,000		81.59	26,600		26,600	

대안교육기관급 식비지원	17,413	13,248		23.91	4,164		4,164	
청소년휴카페지 원사업	400,000	0		100.0	400,000		400,000	
성북청소년문화 공유센터운영	89,907	64,625		28.18	25,344		25,344	
월곡청소년센터 운영	32,544	21,979		32.46	10,565		10,565	
성북아동청소년 동행카드지원	336,000	256,048		23.86	80,251		80,251	
청소년선도보호 활동	38,863	24,896		35.93	13,966		13,966	
아동친화도시조 성	32,400	24,568		24.17	7,831		7,831	
어린이청소년의 회구성	11,000	84		99.23	10,916		10,916	
평생교육프로그 램운영	232,775	148,988		35.99	83,786	17,212	66,573	
평생교육사업홍보 및네트워크강화	16,420	11,249		31.49	5,171		5,171	

- 일부 부서별 집행잔액이 과다한 것은 코로나19로 인하여 대면행정이 어려워 사업의 축소 등이 이루어진 이유로 사료됨.

보 건 소

- 보건소 세입 예산현액은 186억 7,552만원으로,
 - 실제수납액은 188억 2,746만원으로, 예산현액 대비 101%, 징수결정액 대비 99.9%가 수납되었으며, 일반회계 전체 수납액의(1조 1,775억 2,351만원)1.59%에 해당되고, 징수율은 전년도 99.9%와 같음.
 - 미수납액은 징수결정액(188억 3,362만원) 대비 0.03%인 615만원으로, 전년도 1,610만원 보다 995만원이 감소되었으며, 미수납액은 금연구역 내 흡연행위 과태료와 위생·축산과태료에서 발생하였음.

○ 보건소 세출 예산현액은 366억 3,882만원이며,

- 집행잔액은 예산현액 대비 5.24%에 해당하는 19억 2,259만원으로, 일반회계 전체 집행잔액 비율(4.17%) 대비 1.07%, 전년도 비율(3.11%) 보다 2.13% 높아졌으나, 코로나19확산에 따른 사업축소 및 취소, 업무중단 등으로 전년대비 잔액비율이 높게 나타난 것으로 사료됨.
- 보조금반납액은 구 전체 보조금반납액 164억 7,338만원 대비 6.75%인 11억 1,341만원으로, 전년도(4억 6,865만원) 4.57% 보다 2.18% 높아졌음.

○ 예산이용·전용·예비비·사고이월은 내역이 없으며,

○ 이월액은 명시이월 6건, 3억 8,288만원으로, 코로나19 따른 서울시 명시이월 요청, 국고보조금 회계연도말 교부 등 불가피한 사유에 적용한 것으로 판단됨.

○ 보건소 소관 기금인 식품진흥기금의 당해연도말 현재액은 전년도 대비 4,549만원이 증가한 9억 2,211만원으로 결산되었음. 주요 집행내역은 고유목적 사업 운영을 위해 지출한 것으로 별다른 문제는 없는 것으로 판단됨.