

2016회계연도
결산검사 의견서



서울특별시성북구결산검사위원회

목 차

I. 일반회계	1
1. 세 입	1
<input type="checkbox"/> 세입결산 개요	1
<input type="checkbox"/> 지방세	3
- 지방세 과징실적	3
- 지방세 과오납 반환액	6
- 지방세 결손처분	7
<input type="checkbox"/> 세외수입	8
- 경상적 세외수입	9
- 임시적 세외수입	11
- 세외수입 결손처분	18
- 세외수입 (도시관리공단 소관)	19
<input type="checkbox"/> 보조재원 (교부세·교부금·보전금·보조금)	22
2. 세 출	23
<input type="checkbox"/> 세출결산 개요	23
<input type="checkbox"/> 분야별 집행내역	24
<input type="checkbox"/> 담당관 (교육아동청소년·감사)	26
<input type="checkbox"/> 복지문화국	29
<input type="checkbox"/> 도시환경국	39
<input type="checkbox"/> 안전건설교통국	47
<input type="checkbox"/> 기획경제국	56
<input type="checkbox"/> 행정국	68

□ 마을재생기획단	76
□ 보건소	79
□ 의회사무국	86
□ 예산이용·전용·이체	88
□ 예비비	90
□ 다음연도 이월사업비	92
□ 세입·세출 잉여금 결산	95
□ 세출예산 집행잔액 결산	96
□ 보조사업비 집행결산	99
II. 특별회계	100
1. 의료보호기금 특별회계	100
2. 주차장 특별회계	101
III. 성인지 결산	104
IV. 기금 결산	109
V. 금고의 결산	116
VI. 재무제표의 결산	117
VII. 성과보고서	120
VIII. 채권 현재액	122
IX. 채무 현재액	123
X. 공유재산 증감 및 현재액	124
XI. 물품 증감 및 현재액	125
XII. 세입세출외 현금	126

2016회계연도 일반회계와 특별회계(주차장의료보호기금)에 대하여 감사한 결과

I . 일반회계

세 입

(단위 : 천원)

구 분	세입예산액	징수결정액 ㉑	실제수납액 ㉒	미수납액(㉑-㉒)		징수율 [㉒/㉑] (%)
				결손처분	다음연도이월	
2015년	541,265,823	586,281,129	550,461,820	1,918,730	33,900,579	93.9
2016년	597,996,092	655,428,386	620,613,487	1,860,536	32,954,363	94.7

□ 세입결산 개요

2016년도 성북구의 세입결산내역은 세입예산액 597,996,092천원, 징수결정액 655,428,386천원, 수납액 620,613,487천원 결손처분액 1,860,536천원, 다음연도 이월액 32,954,363천원으로 징수결정액 대비 징수율은 94.7%로서 작년보다 0.8% 증가하였음.

실제수납액은 세입예산액 대비 22,617,395천원(3.7%)이 초과징수 되었고, 전년도와 비교시 세입예산액 10.5%, 징수결정액 11.8%가 각각 상향조정 징수결의 되었으며, 수납액도 70,151,667천원(12.7%)이 증가됨.

내부거래와 잉여금 등이 그동안 세외수입 예산과목으로 편성되어 왔으나, 『지방 세외수입금의 징수 등에 관한 법률』과 상충되고 재정통계를 왜곡한다는 측면에서 2014년부터 「보전수입등 및 내부거래」 별도과목을 신설하였음.

총세입액의 재원별 구성비율은 자치구 지방세수입 11.4% 세외수입 8.3%로서 자체재원 세입액비율은 19.7%였으며 조정교부금, 보조금, 지방교부세 등 의존재원 세입액비율은 71.4%, 보전수입등 및 내부거래에 의한 세입액비율은 8.9%의 점유율을 나타냄.

지방세는 전년도 대비 1,227,482천원(1.7%)이 증액 징수되었는데, 이는 지방세 세입액 중 가장 큰 비중을 차지하는 재산세의 과표 상향 및 공동재산세 교부액의 증가에 의한 것이며, 지방세의 세수는 앞으로도 점진적으로 상승될 것으로 예측됨.

세외수입 예산액은 전년대비 8,124,784천원(21.2%)이 증가된 46,333,545천원으로 수납액은 세입예산액보다 5,391,343천원(11.6%) 증가한 51,724,888천원을 달성하였으며, 전년도 수납액과 비교시 8,275,673천원(19.0%) 증액 징수됨.

의존재원은 지방교부세가 7,823,335천원, 조정교부금 165,305,310천원, 보조금 269,639,510천원 징수되었음.

세입규모는 전년대비 자주재원(지방세+세외수입)이 9,503,155천원이 증가하였고, 의존재원이 39,440,459천원 증가, 보전수입등 및 내부거래가 21,208,053천원 증가로 2015년도보다 총 70,151,667천원(12.7%) 증가한 규모로 결산되었음.

2016년 서울 자치구의 평균 재정자립도는 31.7%, 성북구의 재정자립도는 22.8%이며 전년대비 자체징수액이 증가로 재정자립도가 소폭 상승하였음(2015년 22.4%)

그러나 안정적인 재정확충을 위해서 지방세 제도의 보강, 신설 및 변동성이 큰 의존재원에 대한 보완책 확보, 숨은 세원 발굴 및 분권 조정을 통한 지방재정의 부담경감 등 추가적인 개선책이 필요함.

□ 지방세

○ 지방세 과징실적

(단위 : 천원)

구 분	세입예산액	징수결정액 (㉠)	실제수납액 (㉡)	미수납액(㉢-㉣)		징수율 [㉡/㉠] (%)
				결손처분	다음연도이월	
2015년	65,197,759	71,190,149	69,824,770	51,443	1,313,936	98.1
2016년	67,476,649	72,498,743	71,052,252	189,615	1,256,876	98.0

지방세는 재산세, 등록면허세 2개 세목과 지난년도 수입으로 편성되어 있으며, 2016년도 과징내역은

- 세 입 예 산 액 : 67,476,649천원
- 징 수 결 정 액 : 72,498,743천원
- 수 납 액 : 71,052,252천원
- 결 손 처 분 액 : 189,615천원
- 다음연도이월액 : 1,256,876천원으로

징수결정액에 대한 징수율은 전년과 동일한 98.0%였으며, 2016년말 현재 미수납액은 1,256,876천원임.

▶ 재산세

(단위 : 천원)

구 분	세입예산액	징수결정액 (㉠)	실제수납액 (㉡)	미수납액 (㉢-㉣)		징수율 [㉡/㉠] (%)
				결손처분	다음연도이월	
2015년	56,895,851	58,670,523	58,024,336	2,426	643,761	98.9
2016년	58,081,821	61,791,573	61,155,379	300	635,894	99.0

2016년도의 재산세 과징내용은 세입예산액 58,081,821천원, 징수결정액 61,791,573천원, 실제수납액 61,155,379천원, 결손처분액 300천원, 다음연도이월액 635,894천원으로

징수율은 99%임.

수납액은 세입예산액 대비 3,073,558천원(5.3%) 초과 징수하였고, 전년도 수납액 대비 3,131,043천원이 증가되어 5.4% 상승됨. 재산세 세입증가의 주된 원인은 토지, 건물, 주택의 과세표준액 상승과 공동재산세 교부액의 증가에 기인한 것임.

▶ 등록면허세

(단위 : 천원)

구 분	세입예산액	징수결정액 (㉔)	실제수납액 (㉕)	미수납액 (㉖-㉗)		징수율 [㉕/㉔] (%)
				결손처분	다음연도이월	
2015년	7,704,758	10,783,584	10,736,627	3,134	43,823	99.5
2016년	8,839,774	9,286,764	9,235,977	1,758	49,029	99.5

2016년도의 등록면허세 과징내용은 세입예산액 8,839,774천원, 징수결정액 9,286,764천원, 실제수납액 9,235,977천원, 결손처분액 1,758천원, 다음연도 이월액 49,029천원으로 징수율 99.5%로 전년과 동일함.

수납액은 세입예산액 대비 396,203천원(4.4%) 초과 징수됨.

< 현년도 세목별 정리내역은 >

- 재 산 세 - 징수결정액 : 320,224건 61,791,573천원
 징 수 액 : 308,170건 61,155,379천원
 결 손 처 분 : 2건 300천원
 < 징 수 율 : 99.0%, 결 손 율 : 0.0005% >

- 등록면허세 - 징수결정액 : 96,263건 9,286,764천원
 징 수 액 : 94,629건 9,235,977천원
 결 손 처 분 : 76건 1,758천원
 < 징 수 율 : 99.5%, 결 손 율 : 0.02% >

현년도 지방세 수납액의 대부분은 재산세(86.8%)인데 납기내 징수율 제고를 위해 최선의 노력을 다해야 하겠으며, 부득이하게 체납이 발생된 경우 신속한 채권확보 및 공매, 압류 등의 적극적 징수 노력이 요구됨.

▶ **지난년도 수입**

(단위 : 천원)

구 분	세입예산액	징수결정액 (㉠)	실제수납액 (㉡)	미수납액(㉢-㉣)		징수율 [㉣/㉠] (%)
				결손처분	다음연도이월	
2015년	597,150	1,814,323	1,142,088	45,883	626,352	62.9
2016년	555,054	1,420,405	660,895	187,557	571,953	46.5

지난년도 수입이란 당해연도 이전에 징수결정된 수입금을 당해연도에 징수하였을 경우 납부한 날이 속하는 연도의 수입으로 하고 이를 지난년도 수입이라 하는데

2016년도 과징내역은

- 세 입 예 산 액 : 555,054천원
- 징 수 결 정 액 : 1,420,405천원
- 수 납 액 : 660,895천원
- 결 손 처 분 액 : 187,557천원
- 다음연도이월액 : 571,953천원으로

전년대비 징수결정액은 393,918천원이 감소하였으며 또한 징수율 역시 전년대비 16.4%가 감소하였음.

▶ **지방세 과징실적 개요**

2016년도 구세 징수액 중 현 연도분은 70,391,357천원(99.1%)이고, 지난 연도분은 660,895천원(0.9%)이며, 현년도 징수액 70,391,357천원 중 재산세가 61,155,379천원

(86.8%), 등록면허세가 9,235,977천원(13.2%) 등으로 지방세 중 재산세가 가장 큰 비중을 차지하고 있음.

○ 지방세 과오납 반환액

2016년도 지방세 착오과세 및 이중납부 등으로 과오납이 확인되어 반환된 세목별 내역은

- 재 산 세 : 153건 38,655천원
- 등 록 면 허 세 : 1,230건 164,377천원
- 지 난 년 도 수 입 : 11건 343천원

과오납 발생은 과세기관 착오(과세면적, 과세표준, 세율 등)와 민원인 착오(이중납부, 신고착오)로 발생되는데, 이로 인한 행정력 낭비 및 세무행정에 대한 신뢰도가 낮아지므로 정확한 과세 및 이중납부 등이 발생하지 않도록 최선의 노력을 하여야 할 것으로 사료됨.

찾아가지 않는 미환부금 반환에 대해서는 일제 정리기간을 설정하여 집중적으로 정리 하고, 인터넷 및 환부안내서를 통한 적극적이고 지속적인 홍보를 시행함으로써, 미 환부금 해소, 세무행정의 신뢰성 향상에 적극적으로 노력하여야 할 것으로 사료됨.

< 2016년 지방세 환불 현황 >

(단위 : 건/천원)

구 분	계		재산세		등록면허세		지난년도수입	
	건수	금 액	건수	금액	건수	금 액	건수	금 액
계	1,394	203,375	153	38,655	1,230	164,377	11	343
과표·세율 착오	195	36,201	82	30,561	111	5,594	2	46
이중납부	32	3,272	7	237	18	2,837	7	198
기 타	1,167	163,902	64	7,857	1,101	155,946	2	99

○ 지방세 결손처분

2016년도 지방세의 결손처분내역은 총 4,529건 189,615천원이며, 세목별내역은 (현·과년도분)

· 등 록 면 허 세 :	76건	1,758천원
· 재 산 세 :	2건	300천원
· 지 난 년 도 수 입 :	4,451건	187,557천원

무재산, 행방불명, 시효완성, 무배당(공매), 기타(사망, 말소, 국외이주)의 사유로 징수가능성이 희박한 체납자에 대하여는 과감한 정리를 하여야 하나 2016년도 지방세 징수결정액 72,498,743천원의 0.2%(189,615천원)에 해당하는 체납액을 결손처분 하였음.

불납 결손처분시에는 재산조회, 금융조회 등을 철저히 실시하여 부당한 불납결손이 없도록 하고, 실익 없는 압류자산(자동차등)만 있는 체납자에 대하여는 과감한 압류해제 및 결손처분으로 장기 체납액을 정리하여야 할 것임.

□ 세외수입

(단위 : 천원)

구 분	세입예산액	징수결정액 ㉔	실제수납액 ㉕	미수납액(㉖-㉕)		징수율 [㉕/㉔] (%)
				결손처분	다음연도이월	
2015년	38,208,761	77,903,145	43,449,215	1,867,287	32,586,643	55.8
2016년	46,333,545	85,093,297	51,724,889	1,670,921	31,697,487	60.8

세외수입의 재원은 사용료, 임대료, 각종 사업장수입과 수수료수입 등으로 이루어져 있으며,

2016년도의 수입내역은

- 세 입 예 산 액 : 46,333,545천원
- 징 수 결 정 액 : 85,093,297천원
- 실 제 수 납 액 : 51,724,889천원
- 결 손 처 분 액 : 1,670,921천원
- 다음연도이월액 : 31,697,487천원이며 징수율은 60.8%임.

실제 수납액은 세입예산액 대비 5,391,344천원이 초과징수(11.6%)되었으며 총세입액에서 세외수입액이 차지하는 비율은 8.3%로서 작년에 비해 증가하였음(2015년 7.8%)

또한 자치단체의 지방행정이 경영화를 지향하면서 공기업 확대와 경영수입 개발 확충으로 세외수입의 비중이 상승되고, 기능적인 면에서도 지역경제발전과 주민복지 증진에 크게 기여하게 되는 등 지방재정에 있어 세외수입의 중요성은 더욱 강조되어 세입 확보에 지속적인 행정력이 투입되어야 할 것으로 사료됨.

세외수입의 각 종목은 법적 한계성, 시스템상 채권 확보가 지방세에 비해 신속성이 떨어져 징수율이 저조한 편으로 적기 채권 확보로 징수율을 제고하고, 징수 불가능한 미수납액에 대해서는 결손처분하여 체납을 최소화할 수 있도록 적극적인 조치가

요구되고, 아울러 정확한 부과와 적기에 독촉장 발송, 신속한 압류 등으로 현년도 징수율 제고에 중점적인 관리가 필요함.

매 회계연도마다 책정되는 세입액 규모 예산액 산정에 있어서 구체적이고 세밀한 검토로 세입 가능한 범위 내에서 최대한의 세입액을 산출해서 사전에 구 재정운영의 효율성을 제고하여야 하겠음.

○ 경상적 세외수입

(단위 : 천원)

구 분	세입예산액	징수결정액 ㉔	실제수납액 ㉕	미수납액(㉖-㉕)		징수율 [㉕/㉔] (%)
				결손처분	다음연도이월	
2015년	28,204,928	28,204,359	27,965,962	0	238,397	99.2
2016년	34,618,186	35,201,254	35,020,628	0	180,626	99.5

경상적 세외수입에는 재산임대수입, 사용료수입, 수수료수입, 사업수입, 징수교부금 수입, 이자수입 등이 있음.

회계연도마다 계속적으로 반복하여 발생하는 예측 가능한 수입으로, 계속성과 안정성이 확보되는 경상적 세외수입은 2016년 세외수입의 74.7%를 차지하고 있으며

2016년도의 과징내역은

- 예 산 액 : 34,618,186천원
- 징 수 결 정 액 : 35,201,254천원
- 수 납 액 : 35,020,628천원
- 다음연도이월액 : 180,626천원으로

수납액은 예산액 대비 402,442천원(1.2%)이 초과 징수되었고, 전년도 수입액에 비해서는 7,054,666천원(25.2%)증가하였음.

▶ 재산임대 수입

(단위 : 천원)

구 분	세입예산액	징수결정액 ㉔	실제수납액 ㉕	미수납액(㉖-㉕)		징수율 [㉕/㉔] (%)
				결손처분	다음연도이월	
2015년	513,091	583,428	507,981	0	75,447	87.1
2016년	569,203	553,416	548,419	0	4,996	99.1

재산임대 수입은 시유재산과 구유재산으로 구분되며,

2016년도의 과징내역은

- 세 입 예 산 액 : 569,203천원
- 징 수 결 정 액 : 553,416천원
- 수 납 액 : 548,419천원
- 다음연도이월액 : 4,996천원으로

실제수납액은 세입예산액 대비 20,784천원(3.6%)이 부족징수 되었고, 전년도 수납액에 비해서는 40,438천원(7.9%)증가함.

▶ 사용료 (도로, 공유수면 등) 수입

(단위 : 천원)

구 분	세입예산액	징수결정액 ㉔	실제수납액 ㉕	미수납액(㉖-㉕)		징수율 [㉕/㉔] (%)
				결손처분	다음연도이월	
2015년	12,806,089	12,412,261	12,249,311	0	162,950	98.7
2016년	13,358,024	12,493,800	12,318,170	0	175,630	98.6

사용료 수입은 도시관리공단의 골프연습장, 스포츠센터 등에서 발생하는 수입과 도로, 공유수면 등 계속적 점유에 대한 사용승인을 받아 부과하는 수입으로 그 종류에 따라 부과근거가 다양하고 자치구 수입 중 차지하는 비율이 큰 재정수입원으로서,

2016년도의 과징내역은

- 세 입 예 산 액 : 13,358,024천원
- 징 수 결 정 액 : 12,493,800천원
- 수 납 액 : 12,318,170천원
- 다음연도이월액 : 175,630천원으로

실제수납액은 전년도 세입액에 비해 68,859천원(0.5%)이 증가되었으나, 세입예산액 대비 1,039,854천원(7.7%)이 부족징수 되어 예산의 92.2%의 징수율을 보이고 있으며, 문화체육과의 사용료수입이 73% 이상으로 높은 비중을 차지하고 있음.

○ 임시적 세외수입

(단위 : 천원)

구 분	세입예산액	징수결정액 ㉠	실제수납액 ㉡	미수납액(㉢-㉣)		징수율 [㉣/㉠] (%)
				결손처분	다음연도이월	
2015년	10,003,833	49,698,785	15,483,253	1,867,287	32,348,245	31.2
2016년	11,715,359	49,892,043	16,704,262	1,670,921	31,516,860	33.5

임시적 세외수입에는 재산매각수입, 부담금, 과징금및과태료등, 기타수입, 지난년도 수입 등이 있으며 수입발생이 임의적이거나 과징대상이 명확하지 않아 세입예상이 불명확한 수입으로서, 경기변동, 정책방향, 법령의 개폐와 지난 연도 체납징수 활동 여부에 따라 달라지며 세외수입의 32.2%에 달하는 재정재원으로서

2016년도 과징내역은

- 세 입 예 산 액 : 11,715,359천원
- 징 수 결 정 액 : 49,892,043천원
- 수 납 액 : 16,704,262천원
- 결 손 처 분 액 : 1,670,921천원
- 다음연도이월액 : 31,516,860천원으로

수납액은 세입예산액 대비 4,988,903천원(42.5%)이 초과징수 되었으며 전년도 수납액에 비해서도 1,221,009천원(7.8%)이 증가하였고, 종류에는 재산매각수입, 부담금, 과징금및과태료등, 기타수입, 지난년도수입이 있음.

▶ 재산매각 수입

(단위 : 천원)

구 분	세입예산액	징수결정액 ㉠	실제수납액 ㉡	미수납액(㉢-㉡)		징수율 [㉡/㉠] (%)
				결손처분	다음연도이월	
2015년	3,548,766	8,051,529	7,909,944	0	141,585	98.2
2016년	4,609,613	7,863,673	7,740,446	0	123,227	98.4

재산매각 수입은 공유재산을 매각함으로써 얻게 되는 수입을 말하는 것으로 서울시로부터 매각을 위탁받은 시유재산 매각수입 중 성북구에 귀속되는 수입과 재산매각 계획에 따른 구유재산 매각수입으로서

2016년도 과징내역은

- 세 입 예 산 액 : 4,609,613천원
- 징 수 결 정 액 : 7,863,673천원
- 수 납 액 : 7,740,446천원
- 다음연도이월액 : 123,227천원으로

실제수납액은 세입예산액 대비 3,130,833천원(67.9%)이 초과징수 되었는바,

재산매각 수입의 80%이상을 차지하는 일시불매각의 다음연도 세입을 전망할 때 재개발 추진경과, 전년도 징수실적 및 해당연도의 특수요인 등을 종합적으로 분석하여 세입을 빠뜨리지 않도록 세입예산에 반영하나,

2016년도의 경우 예측되지 않았던 석관2구역, 장위1·장위7구역 등의 재개발사업

진행에 따른 재산매각으로 당초 예상보다 늘어나 세입예산액에 비해 징수액이 크게 증가하였음.

▶ 과징금 및 과태료등

(단위 : 천원)

구 분	세입예산액	징수결정액 ㉠	실제수납액 ㉡	미수납액(㉢-㉡)		징수율 [㉡/㉠] (%)
				결손처분	다음연도이월	
2015년	2,296,482	5,954,934	2,937,550	0	3,017,384	49.3
2016년	2,350,248	5,456,233	2,218,420	0	3,237,813	40.7

자치구에서 과징되고 있는 과징금 및 과태료 등은 과징금, 과태료및이행강제금, 변상금및위약금 등으로 구분되며, 개별 법령에 규정된 의무의 위반이나 불이행 또는 지방자치단체의 재산을 무단 사용함에 따라 부과하는 수입으로서

2016년도 과징내역은

- 세 입 예 산 액 : 2,350,248천원
- 징 수 결 정 액 : 5,456,233천원
- 수 납 액 : 2,218,420천원
- 결 손 처 분 액 : 0천원
- 다음연도이월액 : 3,237,813천원으로

실제 수납액은 세입예산액 대비 131,828천원(5.6%)이 감소하였으며, 징수율은 40.7%이고, 전년도 수납액에 비해 719,130천원(24.5%)이 감소됨.

▶ 기타 수입

(단위 : 천원)

구 분	세입예산액	징수결정액 ㉔	실제수납액 ㉕	미수납액(㉖-㉗)		징수율 [㉕/㉔] (%)
				결손처분	다음연도이월	
2015년	1,049,411	1,450,698	1,364,759	0	85,939	94.8
2016년	1,400,237	3,470,538	3,308,551	0	161,987	95.3

자치구에서 과징되고 있는 기타수입은 불용품매각대금, 체납처분수입, 기타잡수입 등으로 구분되며

2016년도 과징내역은

- 세 입 예 산 액 : 1,400,237천원
- 징 수 결 정 액 : 3,470,538천원
- 수 납 액 : 3,308,551천원
- 결 손 처 분 액 : 0천원
- 다음연도이월액 : 161,987천원으로

실제 수납액은 세입예산액 대비 1,908,314천원(136.3%)으로 초과달성 하였으며, 징수율은 95.3%이고, 전년도 수납액 대비 1,943,792천원(142.4%)으로 크게 증가됨.

▶ 지난해도수입

(단위 : 천원)

구 분	세입예산액	징수결정액 ㉔	실제수납액 ㉕	미수납액(㉖-㉗)		징수율 [㉕/㉔] (%)
				결손처분	다음연도이월	
2015년	3,008,974	34,146,932	3,176,309	1,867,287	29,103,336	9.3
2016년	3,255,061	33,065,962	3,401,208	1,670,921	27,993,833	10.3

지난년도수입은 각 부서에서 과징하는 각종 과태료와 사용료 등으로서 당해연도 납기를 경과하여, 다음 연도로 이월 합산된 세외수입 체납액으로

2016년도 과징내역은

· 세 입 예 산 액	:	3,255,061천원
· 징 수 결 정 액	:	33,065,962천원
· 수 납 액	:	3,401,208천원
· 결 손 처 분 액	:	1,670,921천원
· 다음연도이월액	:	27,993,833천원으로

지난년도수입의 징수율은 10.3%로 다른 세입과목에 비해 다소 낮은 편이지만, 최근 5년간의 평균징수율 9.2%에 비해 상당한 실적 향상을 이룸.

수납액은 당해연도 세입예산액에 비해 146,147천원(4.5%)초과징수 되었으며 전년도 수납액 대비 224,899천원(7.1%) 초과 징수되었음.

지난년도수입은 종목이 다양하며 대부분 “사용대가 및 의무이행”을 강제하는 내용으로서, 당해 연도에 강력하고도 철저한 징수절차를 이행하여 이월체납액이 최소화될 수 있도록 추진해야 함.

특히, 지난년도의 종목은 대체로 징수율이 저조한 관계로, 과세자료의 적기 처리로써 현년도 징수비율을 높여야 할 것이며

체납자에 대하여 지속적인 재산조회를 통한 추가 채권확보에 노력하고

징수 불가능한 체납분의 결손처분으로 징수가능 체납자에 대한 역량을 집중하여 건전한 납세 분위기를 조성함으로써 구 재정의 건전하고 안정적인 운영에 기여할 수 있도록 최선의 노력을 기울여야 할 것임.

첨부 : 지난년도수입 주요세목 징수현황

< 지난해도수입 주요세목 징수현황 >

[평균징수율 : 10.3%]

(단위 : 천원)

세 입 과 목	부과액	징수액	결손액	이월액	징수율 (%)
합 계	33,065,962	3,401,208	1,670,921	27,993,833	10.3
건축이행강제금	5,539,553	985,206	52,765	4,501,582	17.8
구유재산변상금	6,350,645	700,907	120,400	5,529,338	11.0
자동차의무보험과태료	7,740,503	493,598	498,669	6,748,236	6.4
자동차관리법(검사)위반과태료	3,521,962	284,658	193,292	3,044,012	8.1
구유재산매입비(정비구역)	635,043	132,281	0	502,762	20.8
도로사용료	586,321	113,529	13,518	459,274	19.4
구유재산임대료	87,852	74,652	2,563	10,636	85.0
구유재산매입비	319,200	66,162	39,323	213,716	20.7
기타과징금	1,794,419	64,863	483,775	1,245,781	3.6
자동차배출가스정밀검사과태료	1,458,294	50,678	49,938	1,357,678	3.5
이륜차의무보험과태료	383,158	49,264	40,235	293,658	12.9
자동차관리법위반과태료	422,436	48,188	52,178	322,070	11.4
구유재산변상금(정비구역)	41,747	41,747	0	0	100.0
옥외광고물관리법위반과태료	410,503	29,678	50	380,775	7.2
기타잡수입(그외수입)	369,653	24,243	7,994	337,416	6.6
공유수면사용료	40,116	19,798	1,510	18,808	49.4
자동차운수사업법위반과태료	155,478	16,216	6,113	133,150	10.4
편의증진보장위반과태료	35,941	16,147	0	19,794	44.9
국민건강증진법위반과태료	76,718	16,029	0	60,688	20.9
특정경유자동차배출가스과태료	380,507	15,436	10,007	355,063	4.1
도로법위반과태료 등 67개 세목	2,715,914	157,928	98,592	2,459,394	5.8

지난년도수입은 전년도에 비해 징수액은 224,899천원 상승한 3,401,208천원을 징수하였고 징수율은 약 1.0% 상승한 10.3%의 평균징수율을 보여 징수액과 징수율 모두 전년도에 비해 상당히 호전되었음.

2015년도에 비해 지난년도 수입의 징수실적 향상은 예년에는 한번도 시행하지 않았던 체납자의 예금압류, 직장조회를 통한 급여압류, 사업장 운영 체납자의 신용카드 매출채권 압류, 500만원 이상 과태료 체납자의 공공기록정보 등록 등의 새로운 행정제재 조치를 취한 것이 가장 큰 원인으로 보여짐.

각 세목별 징수율을 보면 건축이행강제금, 구유재산 매입비, 구유재산 변상금(정비구역) 등 평균 징수율을 상회하는 세목 대부분이 부동산 소유와 관련이 있는 세목으로 체납자의 부동산이 압류되어 있고 체납자가 납부능력은 있으나 납세태만 등의 사유로 인한 체납액이 많아 체납처분을 통한 징수율 향상이 용이한 반면,

평균 징수율 10.3%를 밑도는 자동차의무보험과태료, 자동차관리법위반과태료, 자동차배출가스정밀검사과태료, 특정경유자동차 배출가스과태료, 옥외광고물관리법위반 과태료 등의 세목은 대부분 부동산 보유 여부와 관련이 없는 세입과목으로 체납자의 상당수가 자산가치가 미미한 노후 차량만을 보유하고 있거나 무재산인 경우가 많아 상대적으로, 납부 여력 부족으로 징수율이 저조한 것으로 판단됨.

향후 기존의 철저한 재산조회를 통한 채권확보는 물론 체납자의 증권계좌 압류, 고액체납자 명단공개, 예금압류대상 확대, 과태료 체납차량 번호판 영치 강화 등 고액, 장기 체납자에 대한 관리 및 제재를 강화하여 체납액 및 체납징수율 향상에 주력하여야 할 것이며

세외수입 자료 적기 처리로 세수일실 방지에 힘쓰는 한편, 세외수입 체납정리 우수 직원의 사례발표 및 포상금 지급 등으로 직원들의 사기를 북돋아 세수확보를 위한 최선의 노력을 기울여야 할 것임.

○ 세외수입 결손처분

2016년도 세외수입의 결손처분내역은 총 2,925건 1,670,921천원인데,

모두 지난연도수입으로 2,925건 1,670,921천원 중 약 0.1%인 1,810천원(1건)만이 체납자의 파산면책으로 인한 불납결손이고 나머지 2,924건 1,669,111천원은 전부 소멸시효 완성에 의한 시효결손임.

세외수입 체납액 중 무재산자에 대하여는 과감한 결손처분으로 체납액을 정리하여야 할 것이며, 실익이 없으며 명목만 있는 중고 자동차 등에 대한 압류에 대하여 과감한 압류해제로 무재산자와 동일하게 결손처분을 실시하여 장기 체납액에 대하여 체납정리를 실시하여야 할 것임.

○ 세외수입 (도시관리공단 소관)

(단위 : 천원)

년도별	수입액 (가)	지출액 (나)	손익 (가나)	다음연도 이월금	수익률(%) (가나)/나)
2014년	13,650,873	13,624,547	26,326	614,386	0.19
2015년	14,048,473	13,973,144	75,329	43,156	0.54
2016년	14,251,613	15,007,030	-755,417	57,684	-5.03

※ 행정자치부 결산지침에 따라 연차유급휴기비용 지출액 반영

성북구도시관리공단은 2015년 재무 회계팀과 구민 체육관팀이 각 2개팀으로 분할되어 2016년 현재 2본부 1실 16개팀으로 조직개편 되었음.

수입내역은 본부와 관내 성북종합레포츠센터 등 20개 사업장에서 사용료, 임대료, 주차장 수입 등으로서 수입목표액 14,252,674천원에 대하여 14,251,613천원으로 99.99% 달성하였음.

예산결산금액 14,942,779천원과 지출액 15,007,030천원의 차이는 16년 연차 유급휴가로 인한 보수액 차이 64,251천원 때문임.

2015년도에는 북악골프장 등 7개 사업장에서 지출액대비 총 1,769,556천원의 이익이, 환승빌딩을 포함한 12개 사업장에서 총 208,206천원 손실이 발생하여 1,561,350천원의 이익이 발생하였으며, 본부의 손실 1,486,021천원을 포함한 운영 결과 75,329천원의 순이익이 발생하였고

2016년에는 북악골프장 등 7개 사업장에서 지출액대비 총 1,433,341천원의 이익이, 환승빌딩을 포함한 12개 사업장에서 총 448,013천원 손실이 발생하여 985,328천원의 이익이 발생하였으며, 본부의 손실 1,740,745천원을 포함한 운영 결과는 775,417천원의 순손실이 발생하였음.

2016년도 손익(수입-지출)은 -755,417천원으로 같은 사업장의 전년도 손익과 비교해서 830,746천원 감소하였으며,

사업장별로 월곡배드민턴 126,465천원, 견인보관소 8,553천원, 공영주차 92,654천원, 구청사주차장 7,566천원, 환승빌딩(주차) 38,720천원, 환승빌딩(임대) 5,900천원, 장난감도서관 4,588천원 전년대비 손익 증가하였고,

성북종합레포츠 36,974천원, 개운산스포츠 166,139천원, 북악골프연습장 39,760천원, 구민체육관 180,692천원, 구민헬스장 13,367천원, 해오름휘트니스 25,748천원, 거주자주차장 62,673천원, 옥외광고시설물 4,727천원, 성북구청사 41,192천원, 육아종합지원센터(월곡) 71,134천원, 육아종합지원센터(보문) 136,086천원, 아름다운빨래방 46,107천원 전년 대비 손익 감소액임.

2014년 2천6백만원, 2015년 7천5백만원 흑자가, 2016년 7억5천5백만원의 적자가 발생하였으며, 경영분석 지표를 보면 유동성비율·자기자본비율 모두 감소하였고 부채비율은 전년 대비 55.49% 증가하였음.

자기자본회전율과 총자산회전율은 전년보다 증가하였으며, 인건비 비중은 0.62%감소하였음.

영업수익의 증가로 직원1인당 영업수익은 7.99% 증가하였고, 인건비 상승에 따른 직원 1인당 인건비 비율이 7.31% 증가하였음.

2013년 정보화사업팀에서 자체개발한 전산시스템을 2014년에 6개 기관에 보급하여 150,000천원, 2015년에 7개 기관을 통해 236,000천원의 수익을 발생시켰으며 2016년도에는 7개 기관 193,103천원의 수익을 발생시켰음.

2017년 1월부터 인천 남구, 서울 용산, 서울 서대문, 서울 양천에 추가로 주차관리 프로그램의 유지보수를 시작하여 전년대비 수익이 확대될 것으로 기대됨.

향후, 양질의 공공서비스확대와 창의적인 경영기법으로 관리비용 절감과 이용자 증대를 통한 수익확대에 더욱 정진하여 적자 경영을 흑자 경영으로 전환시킬 특단의 대책이 필요하다고 판단됨.

< 2016년 도시관리공단 사업장별 수입·지출 현황 >

(단위 : 천원)

구분	사업장	수입목표	수입실적	수입률(%)	지출	손익
스포츠시설	성북종합레포츠	3,650,000	3,809,931	104.38	3,587,078	222,853
	개운산스포츠	2,029,453	2,032,710	100.16	2,264,688	-231,978
	북악골프연습장	3,010,000	2,902,716	96.44	718,071	2,184,645
	구민체육관	478,245	417,886	87.38	847,926	-430,040
	월곡배드민턴장	174,234	183,595	105.37	270,389	-86,794
	해오름휘트니스	339,574	323,782	95.35	459,287	-135,505
	구민회관헬스장	136,023	142,159	104.51	231,999	-89,840
	소 계	9,817,529	9,812,779	99.95	8,379,438	1,433,341
주차·시설관리	거주자우선주차	2,736,210	2,660,257	97.22	678,701	1,981,556
	견인보관소	83,520	77,598	92.91	385,694	-308,096
	공영주차	319,798	504,057	157.62	530,251	-26,194
	환승빌딩(주차)	189,000	203,545	107.70	241,416	-37,871
	환승빌딩(임대)	287,563	290,645	101.07	-	290,645
	옥외광고물	89,813	73,624	81.97	3,432	70,192
	구청사주차장	71,520	83,202	116.33	0	83,202
	성북구청사	0	0	0	829,385	-829,385
	성북구보건소청사	41,988	41,989	100.00	322,833	-280,844
	소 계	3,819,412	3,934,917	103.02	2,991,712	943,205
보육·복지	육아종합지원(월곡)	137,500	95,289	69.30	872,396	-777,107
	육아종합지원(보문)	115,100	73,427	63.79	429,232	-355,805
	장난감도서관	22,133	18,754	84.73	95,703	-76,949
	아름다운빨래방	0	0	0	181,357	-181,357
	소 계	274,733	187,470	68.24	1,578,688	-1,391,218
본부	경영지원실	341,000	316,447	92.80	2,057,192	-1,740,745
합 계		14,252,674	14,251,613	99.99	15,007,030	-755,417

※ 기존 정릉북악테니스의 경우 해오름휘트니스에 포함

※ 위 손익의 경우 예산편성 상 수입 지출금액이며 간접비 및 일반관리비 등은 배부되지 않았음.

□ 보조자원(교부세 · 교부금 · 보조금 · 보전금)

(단위 : 천원)

구 분	세입예산액 (㉔)	결 정 액	교 부 액 (㉕)	증감교부액 (㉕-㉔)	교부율 [㉕/㉔] (%)
2015년	437,859,303	437,187,834	437,187,834	△671,469	99.8
2016년	484,185,898	497,836,346	497,836,346	13,650,448	102.8

성북구의 재정상황은 재원과 그에 의한 재정력의 규모가 취약하여 제반 행정목적을 달성하기 위하여 중앙정부·서울시로부터의 자금지원이 불가피한 실정이며, 2016년도의 총 세입액 분포율에서도 일반회계 세입총액 620,613,487천원 중 지방세 및 세외수입에 의한 자체 세입액이 122,777,140천원(19.8%)이고, 조정교부금 · 보조금 · 지방교부세 등 의존성 자문에 의한 세입액이 497,836,345천원(80.2%)임.

전체 세입액 중 자체세입액(지방세,세외수입) 비율이 19.8%로, 자체 세입액이 총 세입액에서 차지하는 비율이 전년도 20.6%에서 19.8%로, 의존성 자문은 전년도 73.3%에서 71.3%로 각각 하락하였으며 이는 이월사업비 증가 등 보전수입등및내부 거래가 총 세입액의 8.9%를 차지하였기 때문으로 전년도 6.2%에 비해 2.7% 상승한 결과임.

완전한 지방자치제도의 확립을 위해서는 자치구세(지방세)의 주요세목의 확대·변경 등 제도적 조치와 세외수입 발굴을 통한 세수 확충이 필요하며,

지방자치단체도 기업화 운영을 지향하고 있는바 국가·서울시 사업을 제외한 자체 사업은 자체세입만으로 구정이 운영되는 것이 바람직하다고 판단되어 국·시세의 일부가 지방세 전환으로 세제 개편이 요망되며 구재정의 축소·긴축 등 예산절감, 창의 행정, 에너지 절약 행정이 강구되어야 하겠음.

세 출

(단위 : 천원)

구 분	세출예산액	예 산 결 정 후 증 (감) 액				
		전년도이월액	예비비사용액	이용증(감)액	전용증(감)액	이체
전 년 도	528,313,606	12,952,217	3,621,226 △3,621,226	-	997,320 △997,320	148,247,767 △148,247,767
당해연도	596,548,649	28,447,443	708,304 △708,304	-	1,371,932 △1,371,932	53,641,853 △53,641,853

구 분	예 산 현 액	지 출 액	이 월 액	집 행 잔 액
전 년 도	541,265,823	495,393,629	28,447,443	17,424,751
당해연도	597,996,092	532,950,471	41,023,591	24,022,030

□ 세출결산 개요

당해연도 세출예산액은 전년도에 비해 68,235,043천원이 증액된 596,548,649천원이었으며 여기에 전년도 이월액 28,447,443천원, 예비비사용액 708,304천원, 전용액 1,371,932천원, 이체액 53,641,853천원을 포함하여 당해연도 예산현액은 전년도보다 56,730,269천원이 증액된 597,996,092천원으로 이는 전년도에 비해 10.5%가 증가한 것임.

지출액은 예산현액의 89.1%에 해당하는 532,950,471천원으로, 이는 전년도의 예산현액 대비 지출액비율 91.5%에 비해 2.4% 감소한 예산집행이었음.

이월액은 41,023,591천원(예산현액 대비 6.9%)으로 그 중 명시이월액은 54건 18,637,093천원, 사고이월액은 83건 22,386,499천원임. 예산현액 대비 이월액은 전년도 5.2%(28,447,443천원)에서 6.9%로, 이월건수는 전년도의 122건에서 137건으로 증가되었음.

집행잔액은 예산현액의 4%에 해당하는 24,022,030천원으로 전년도 3.2% (17,424,751천원)와 대비하면 잔액비율은 0.8%포인트 증가하였고, 금액도 6,597,279천원 증가하였음.

□ 분야별 집행내역

(단위 : 천원)

구 분	예산현액(㉠)	지출액(㉡)	다음연도이월액(㉢)	집행잔액(㉣)
	기준율(100%)	집행률(㉡/㉠)	이월률(㉢/㉡)	불용률(㉣/㉡)
합 계	597,996,092	532,950,471	41,023,591	24,022,030
	100%	89.1%	6.9%	4.0%
일 반 공 공 행 정	37,423,082	34,852,992	1,090,381	1,479,709
	100%	93.1%	2.9%	4.0%
공 공 질 서 및 안 전	1,607,130	1,501,886	0	105,244
	100%	93.5%	0.0%	6.5%
교 육	10,222,553	9,433,318	338,780	450,455
	100%	92.3%	3.3%	4.4%
문 화 및 관 광	45,258,528	23,039,857	20,529,099	1,689,572
	100%	50.9%	45.4%	3.7%
환 경 보 호	26,513,093	25,042,649	487,028	983,416
	100%	94.5%	1.8%	3.7%
사 회 복 지	293,965,448	279,504,514	6,009,673	8,451,261
	100%	95.1%	2.0%	2.9%
보 건	18,537,740	15,465,716	854,649	2,217,375
	100%	83.4%	4.6%	12.0%
농 립 해 양 수 산	146,920	127,995	0	18,925
	100%	87.1%	0.0%	12.9%
산 업·중 소 기 업 육 성	9,684,404	6,500,210	2,709,446	474,748
	100%	67.1%	28.0%	4.9%
수 송 및 교 통	13,922,556	9,392,791	3,038,891	1,490,874
	100%	67.5%	21.8%	10.7%
국 토 및 지 역 개 발	17,812,435	11,189,350	5,965,645	657,440
	100%	62.8%	33.5%	3.7%
예 비 비	3,698,649	0	0	3,698,649
	100%	0.0%	0.0%	100.0%
기 타	119,203,554	116,899,193	0	2,304,361
	100%	98.1%	0.0%	1.9%

세출예산현액을 일반공공행정 분야에서 기타 분야에 이르기까지 13개 분야별로 보면 사회복지(2,939억원), 기타(1,192억원), 문화 및 관광(452억), 일반공공행정(374억원), 환경보호(265억원), 보건(185억원), 국토 및 지역개발(178억원), 수송 및 교통(139억원), 교육(102억원), 산업·중소기업(96억원), 공공질서 및 안전(16억원)의 순에서 마지막의 농림해양수산(1억원)에 이르기까지 5,980억원으로 편성되어 있음.

예산현액 대비 지출율을 보면 기타(98.1%), 사회복지(95.1%), 환경보호(94.5%), 공공질서 및 안전(93.5%), 일반공공행정(93.1%), 교육(92.3%)의 6개 분야는 90% 이상 집행실적을 나타내었음.

이월액은 예산현액의 6.9%인 410억원이었는데 문화 및 관광(205억원), 사회복지(60억원), 국토 및 지역개발(59억원), 수송 및 교통(30억원), 산업·중소기업(27억원), 일반공공행정(11억원), 보건(8억원), 환경보호(4억원)순으로 총 9개 분야에서 발생하였음.

분야별 평균 집행잔액 비율은 4.0%인데 이보다 높은 분야는 농림해양수산(12.9%), 보건(12%), 수송 및 교통(10.7%), 공공질서 및 안전(6.5%), 산업·중소기업(4.9%), 교육(4.4%)의 6개 분야였고, 일반공공행정(4.0%), 문화 및 관광(3.7%), 환경보호(3.7%), 사회복지(2.9%), 국토 및 지역개발(3.7%), 기타(1.9%) 분야가 집행잔액 비율이 낮아 비교적 예산효율이 양호하였음.

□ 교육아동청소년담당관·감사담당관

○ 세출예산 결산(총괄)

(단위 : 천원)

부 서 별	예산현액	지출액	이월액	집행잔액	잔액비율(%)
합 계	19,413,921	14,503,112	4,229,268	681,542	3.5%
교육아동청소년담당관	18,898,463	14,013,315	4,229,268	655,881	3.5%
감사담당관	515,458	489,797		25,661	5.0%

교육아동청소년담당관과 감사담당관은 19,413,921천원의 예산현액에서 14,503,112천원을 지출하고, 4,229,268천원을 다음 연도에 이월하여 예산현액 3.5%인 681,542천원의 집행잔액을 남겼으며 각 담당관별 내용은 다음과 같음.

○ 교육아동청소년담당관

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
전 년 도	13,488,229 (100%)	12,417,745 (92%)	662,292 (4.9%)	408,192 (3.1%)
당 해 연 도	18,898,463 (100%)	14,013,315 (74.1%)	4,229,268 (22.4%)	655,881 (3.5%)
증(감)액	5,410,234	1,595,570	3,566,976	247,689

교육아동청소년담당관은 예산현액 18,898,463천원에서 14,013,315천원을 지출하고 4,229,268천원을 이월하여 예산현액의 3.5%인 655,881천원의 집행잔액이 발생했는데 주요 내용은 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
교육환경개선 및 친환경무상급식 지원	친환경급식지원센터 운영 (성인지예산)	행사운영비	17,500	6,785		10,715 (61.2%)
청소년 건전육성 및 활동 지원	대안교육기관 급식비 지원	민간위탁금	22,604	9,678		12,926 (57.2%)
청소년 건전육성 및 활동 지원	월곡청소년문화센터 증축	시설비	100,000	46,710		53,290 (53.3%)

친환경급식 지원센터 운영의 행사운영비 10,715천원은 농촌프로그램 시비확보추진 및 친환경무상급식 행사 간소화로 인한 예산절감에 따른 잔액이며

대안교육기관 지원에 따른 민간위탁금 12,926천원은 2016년 사업계획 당시 3개의 대안학교를 지원하려 했으나 1개교는 서울시 학교밖 지원센터에서 기 지원하고 있어 발생한 잔액임.

월곡청소년 문화센터 증축에 따른 시설비 100,000천원 중 집행잔액 53,290천원은 2015년 사고이월예산으로 재이월이 불가한 예산으로 계획설계, 실시설계, 구조안전진단, 지질조사 완료 후의 집행잔액임.

○ 감사담당관

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지 출 액	이 월 액	집행 잔액
전 년 도	653,911 (100%)	568,431 (87%)		85,480 (13%)
당해년도	515,458 (100%)	489,797 (95%)		25,661 (5%)
증 (감) 액	△138,453	△78,634		△59,819

감사담당관은 예산현액 515,458천원 중 489,797천원을 지출하고, 25,661천원(5%)의 잔액이 발생하였는데, 주요 내용은 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
지원중심의 감사운영	생산적인 예방감사	특정업무경비	23,040	19,460		3,580 (15.5%)
지원중심의 감사운영	종합·취약부문 감사	사무관리비	3,696	1,713		1,983 (53.7%)
공직윤리제도 운영 및 부조리 방지	공직윤리제도 운영	사무관리비	4,800	3,475		1,325 (27.6%)
인권도시성북	인권교육실시	행사운영비	10,000	7,860		2,140 (21.4%)

생산적인 예방감사의 특정업무경비 23,040천원 중 19,460천원을 지출하고 남은 잔액 3,580천원(15.5%)은 특정업무경비인 감사업무 활동수행비 집행잔액임.

종합·취약부문 감사 사무관리비 예산현액 3,696천원 중 1,713천원을 지출하고 1,983천원(53.7%)은 구민감사관과 감사자문위원회의 운영을 위한 운영수당 미집행 잔액임.

공직윤리제도 운영을 위한 사무관리비 4,800천원 중 집행잔액 1,325천원(27.6%)은 공직자 금융거래 정보통신비 집행 잔액임.

인권교육실시에 따른 행사운영비 10,000천원 중 집행잔액 2,140천원(21.4%)은 주민 인권학교 운영에 따른 집행잔액으로 예산절감 미집행 잔액임.

□ 복지문화국

○ 세출예산 결산(총괄)

(단위 : 천원)

부 서 별	예산현액	지출액	이월액	집행잔액	잔액비율 (%)
합 계	328,878,909	296,317,869	22,630,124	9,930,916	3.0%
복지정책과	10,109,445	9,710,367	0	399,078	3.9%
생활보장과	51,769,779	50,158,890	0	1,610,889	3.1%
어르신복지과	109,773,345	107,215,420	285,000	2,272,925	2.1%
여성가족과	111,721,272	105,953,370	1,816,025	3,951,877	3.5%
문화체육과	45,505,069	23,279,823	20,529,099	1,696,147	3.7%

복지문화국은 세출예산현액 총 328,878,909천원 중 296,317,869천원을 집행하고 22,630,124천원을 이월 처리 하였으며 집행 잔액 9,930,916 천원(잔액비율 3.0%)이 발생하여 집행률 90.1%로 전년도(91.2%)와 비슷한 집행실적을 나타내었음.

복지문화국 세출예산은 구 전체 예산액의 54.9% 이상을 차지하고 있는 만큼 예산편성 사업의 적정성 여부를 주도면밀히 검토하여 과다 불요불급한 경비의 반영을 예방하고

아울러, 막대한 민간보조사업 약 2,298억여 원의 지원시스템 보완 및 성과 환류체계를 정립하여 집행의 효율성을 기하여야 할 것임.

○ 복지정책과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
전 년 도	9,387,905	9,069,309	131,000	187,596
당 해 년 도	10,109,445	9,710,367		399,078
증 (감) 액	721,540	641,058	△131,000	211,482

복지정책과는 예산현액이 10,109,445천원으로 9,710,367천원을 집행하고 399,078천원 집행잔액이 발생함.

당해 연도 예산은 전년 대비 721,540천원(7.6%) 증가되었으며, 국사비 보조사업인 지역사회 서비스투자사업, 긴급복지지원사업의 대상자 수 증가에 따른 사업비 및 노후된 복지관 건물 개보수 공사 증가에 따른 기능보강사업비가 주된 증액 사유임.

복지정책과 집행잔액의 주요내용은 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
저소득주민 지원사업	긴급복지 지원	사회보장적수혜금	1,355,556	1,204,145	0	151,411 (11.2%)
복지시설 운영	종합사회복지관 운영비지원	사회복지시설 법정운영비보조	4,156,156	4,025,772	0	130,384 (3.1%)

저소득주민 지원사업인 긴급복지지원 사업은 과년도 긴급지원 예산집행 결과를 토대로 일반보상금으로 1,355,556천원 편성하였으나 신청건수가 적어 예산현액 대비 11.2%의 집행잔액이 발생하였으며

종합사회복지관 운영비지원 사업은 4,156,156천원 편성하였으나 2016년 운영보조금 지원방법 변경으로 인건비와 운영비가 분리 지원됨에 따라 각 시설별로 기준호봉 이하 종사자수 증가 및 종사자 입퇴사에 따른 잔여 경비로 인해 3.1%의 잔액이 발생하였음.

○ 생활보장과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	집행 잔액
전 년 도	44,274,474	41,646,977	18,710	2,608,787
당 해 년 도	51,769,779	50,158,890		1,610,889
증(감) 액	7,495,305	8,511,913	△18,710	△997,898

생활보장과는 2016회계연도 예산현액 51,769,779천원으로 전년도보다 7,495,305천원 증액 편성하였음.

전년 대비 예산 증가의 주된 사유는 「생계급여」 및 「주거급여」 증액과 「보조금 집행잔액 반환금」 증액이 주된 요인으로, 생계급여의 경우 2016년 기준 중위소득 상승 및 생계급여 선정기준이 중위소득 28%에서 29%로 상향조정 되었고, 주거급여도 2016년 기준 중위소득 상승과 함께 선정기준이 중위 소득 33%에서 34%로 상향 조정되어 증액 편성한 것임.

생활보장과 집행 잔액의 주요내용은 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행 잔액
기초생활보장지원	생계급여	사회보장적수혜금	33,501,268	33,330,862	0	170,406 (0.5%)
기초생활보장지원	주거급여	사회보장적수혜금	12,890,064	11,917,483	0	972,581 (7.5%)
저소득층 자활사업 운영지원	자활근로사업	기간제근로자보수	1,134,000	980,604	0	153,396 (13.5%)
저소득층 자활사업 운영지원	자활근로사업	사회복지시설 법정운영비보조	1,308,725	1,156,519	0	152,206 (11.6%)

기초생활지원 생계급여사업의 사회보장적수혜금은 예산현액 33,501,268천원 중 33,330,862천원을 지출하고 집행잔액 170,406천원(0.5%) 발생함으로써 정확한 예산추계와 집행을 하였음.

기초생활보장지원 주거급여의 사회보장적수혜금은 예산현액 12,890,064천원으로 국·시·구비(60:28:12) 매칭 사업으로 매칭비율에 맞추어 구비를 편성하였으며 6월까지 집행액에 근거한 추계치로 편성했음에도 수급자 증가율이 높지 않아 7.5%의 집행잔액이 발생함.

자활근로사업의 기간제근로자보수는 예산현액 1,134,000천원으로 2016년 보건복지부 예산증액으로 인하여 증액하였으나 신규를 총원하지 않고 현재 인원 유지하면서 자연감소를 유도하고 있음.

2016년 1월 70명으로 시작하였으나 12월에는 57명까지 줄어 집행잔액이 발생함.

자활근로사업의 사회복지시설운영비보조금은 예산액 1,308,725천원으로 작년보다 증액되어 새로운 사업을 공모하였으나 신청이 저조하여 11.6% 집행잔액이 발생함.

○ 어르신복지과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
전 년 도	105,907,953	103,079,646	607,235	2,221,071
당 해 연 도	109,773,345	107,215,420	285,000	2,272,925
증(감)액	3,865,392	4,135,774	△322,235	51,854

어르신복지과는 예산현액 109,773,345천원 중 107,215,420천원을 집행하고 285,000천원을 이월하였으며 집행 잔액은 2,272,925천원(잔액비율 2.0%)으로 높은 집행실적을 나타냄.

2016회계연도 어르신복지과의 예산현액은 전년도에 비해 3,865,392천원(3.6%)이 증액된 것으로

기초연금 및 안암동 경로당 이전 임차료 편성, 노인일자리 배정량 증가, 장애인 일자리 급여 인상에 따른 것임.

성북구 노령인구(64천명 14.3%)는 서울시 25개 자치구 중 빠른 증가 추세를 보이고 있어 기초생활수급자, 어르신 및 장애인 등에 대한 지원비가 계속해서 증액되는 추세로서 재정 압박 증가로 어려움이 예상되는 바, 철저한 분석을 통하여 예산에 반영하여야 할 것임.

어르신복지과 집행 잔액의 주요내용은 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
노인복지지원	노인복지증진	사무관리비	346,332	226,622	0	119,710 (34.6%)
노인복지지원	노인일자리지원	기간제근로자등 보수	1,891,177	1,663,204	0	227,973 (12.1%)
노인복지지원	기초연금지급	사회보장적수혜금	81,301,096	80,175,840	0	1,125,256 (1.4%)
노인여가복지 시설 운영	경로당운영비지원	사회복지시설 법정운영비보조	973,544	862,368	0	111,176 (11.4%)
장애인복지증진	장애인연금지급	사회보장적수혜금	4,582,000	4,440,612	0	141,388 (3.1%)

노인복지증진사업 사무관리비는 예산현액 346,332천원 중 226,622천원을 집행하고 119,710천원의 많은 잔액이 발생하였음.

이는, 안암동 할머니 경로당 임차를 위하여 200,000천원을 편성하였으나 126,000천원에 임차하였으며 성북동 역사문화지구의 원활한 추진을 위하여 추경에 성암경로당 임차료 (계약금) 30,000천원을 편성하였으나 적합한 물건을 확보하지 못함에 따른 것임.

노인일자리지원 기간제근로자등보수는 중도포기자 발생 및 노노케어 사업에 대한 참여율 저조에 따른 것임.

기초연금지급 사회보장적수혜금은 예산현액 81,301,096천원 중 80,175,840천원을 집행하였음.

기초연금 소득인정액 상승 및 수급자수 증가를 고려하여 예산을 편성하였음에도 급여정지(해외출국, 주민등록 말소자 등) 및 사망자 발생에 따라 1.4%의 집행잔액이 발생한 것으로, 앞으로도 부당하게 기초연금이 지급되는 일이 없도록 철저히 관리하여야 할 것임.

경로당 운영비지원 사업의 사회복지시설 법정운영비 보조금은 예산현액 973,544천원 중 862,368천원을 집행하여 비교적 많은 111,176천원의 잔액이 남았음.

경로당 냉방비 지원을 위하여 지원 대상 경로당의 전체 개소에 대한 상한금액 기준으로 예산을 확보하였으나 실비보상 지원 방식으로 냉방비가 지원됨에 따라 다수 경로당이 상한금액까지 사용하지 않아 발생한 집행 잔액임.

장애인 연금지급 사회보장적수혜금은 예산현액 4,582,000천원 중 4,440,612천원을 집행하여 3.1%의 집행잔액이 발생함.

이는 장애인 연금 수급자의 꾸준한 증가를 고려하여 예산을 편성하였음에도 장애인 연금 수급자 증가폭 보다 많은 예산이 계상된 데에 따른 것임.

○ 여성가족과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
전 년 도	113,948,624	106,179,315	3,361,700	4,407,609
당 해 년 도	111,721,272	105,953,370	1,816,025	3,951,877
증(감)액	△2,227,352	△225,945	△1,545,675	△455,732

여성가족과는 예산현액이 111,721,272천원으로 105,953,370천원을 집행하고 1,816,025천원을 이월하였으며 3,951,877천원 집행 잔액이 발생 (잔액비율 3.5%)하여 잔액비율이 비교적 높게 나타남.

2016년도 예산은 전년도에 비해 1.9% (2,227,352천원)가 감액되었는데, 이는 2015년도는 국공립 어린이집 신축 및 기존 어린이집 매입 등(7건) 국공립 어린이집 확충 사업이 편성된 것이며 2016년도는 가정어린이집의 전환에 따라, 전년도 대비 국공립어린이집 확충 사업비 감소가 주요 감액 사유임.

여성가족과 집행 잔액의 주요내용은 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행 잔액
어린이집 운영비 지원	보육교사 근무환경 개선	사회복지시설 법정운영비보조	3,753,941	3,010,460		743,481 (19.8%)
어린이집 운영비 지원	어린이집 종사자 인건비 지원	사회복지시설 법정운영비보조	12,338,887	11,807,777		531,110 (4.3%)
어린이집 운영비 지원	만 3~5세 담임수당	사회복지시설 법정운영비보조	3,724,057	3,547,601		176,456 (4.7%)
어린이집 운영비 지원	어린이집 운영지원	사회복지시설 법정운영비보조	11,767,469	10,295,857		1,471,611 (12.5%)
저출산대책 건강가정 지원	가정 양육수당 지원	사회보장적수혜금	14,292,931	13,884,700		408,231 (2.9%)

보육교사 근무환경개선 사업의 사회복지시설법정운영비보조는 국시비 매칭사업으로 2016년도에 3,753,941천원으로 예산이 편성되었으나 실제로 국비 및 시비 보조금이 743,481천원이 적게 교부되어 집행잔액이 발생함.

어린이집 종사자지원 인건비 예산액 12,338,887천원으로 11,807,777천원을 집행하여 4.3%의 잔액이 발생하였으며 이는, 보조교사 및 보육도우미 사업은 지원 기준을 충족하는 경우에 한하여 지원함에 따른 것임.

만 3~5세 담임수당의 사회복지시설법정운영비보조로 3,724,057천원 편성되었으며, 176,456천원은 3~5세 누리과정 담당교사 처우개선비 및 운영비로 3,547,601천원을 집행한 후 남은 잔액임.

어린이집 운영지원 사업의 사회복지시설법정운영비보조는 예산현액 11,767,469천원으로 10,295,857천원을 집행하였으며 집행잔액 1,471,611천원이 발생하였으나 이는 보육교사 입·퇴사 및 보육아동 입·퇴소에 따른 집행잔액이며 국공립 어린이집 전환, 서울형 어린이집 감소에 따른 서울형 어린이집 인건비 지원액 감소에 따른 것임.

가정양육수당 지원 사업의 사회보장적수혜금은 예산현액 14,292,931천원으로 13,884,700천원을 집행하였으며 집행잔액은 408,231천원(예산대비 2.9%) 발생함. 이는 지원 아동수의 감소(전년대비 10,529명)에 의한 것으로 차후 예상인원을 정확하게 파악하여 예산 편성 요망함.

○ 문화체육과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지 출 액	이 월 액	집행 잔액
전 년 도	32,455,457	19,059,028	13,013,480	382,949
당 해 년 도	45,505,069	23,279,823	20,529,099	1,696,147
증 (감) 액	13,049,612	4,220,795	7,515,619	1,313,198

문화체육과는 예산현액이 45,505,069천원으로 23,279,823천원을 집행하고, 20,529,099천원을 이월하였으며 1,696,147천원(잔액비율 3.7%)의 집행 잔액이 발생하였음.

당해연도 예산은 전년도에 비해 13,049,612천원(40.2%)가 증가되었으며, 전년도 대비 예산이 증가한 주된 사유는

성북 마을문화 인프라 조성에 따른 문화기반시설 확충으로 전년도 대비 총3,212,937천원(이월액 포함) 증액 편성되었고, 책임는 성북 추진을 위한 구립도서관(3개소, 장위동 뉴타운 해제구역 도서관, 월곡 진각종 도서관, 아리랑어린이 도서관) 건립예산이 2,516,000천원 신규 편성되었으며, 성북펜싱전용체육관 건립 등 생활체육시설 확충에 따른 사업비가 전년도 대비 총1,547,120천원(이월액 포함) 증액 편성되었으며, 역사문화도시 성북 조성을 위한 성북동 문학관 건립 예산이 2,900,000천원이 신규 편성된 데에 따른 것임.

문화체육과 집행 잔액의 주요내용은 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
문화기반시설 확충	성북생활문화센터 조성	시설비	144,000	0	0	144,000 (100%)
살아있는 전통문화유산 보존 관리	전통사찰 보수정비사업	민간자본사업보조	210,000	0	0	210,000 (100%)

살아있는 전통문화유산 보존 관리	전통사찰 방재시스템 구축사업	민간자본사업 보조	322,500	0	0	322,500 (100%)
관광 산업 진흥	성북동 박물관 특화거리조성사업	시설비	446,780	231,389	0	215,391 (48.2%)
생활체육활동의 체계적 지원	공단위탁 체육 시설물 관리	공사공단 전출금	4,332,080	3,986,699	0	345,381 (8.0%)

문화기반시설 확충 성북생활문화센터사업의 시설비 예산현액 144,000천원 중 전액 미집행 사유는 2016년 10월 해당부지에 서울시 소극장물(연극종합시설) 건립이 확정됨에 따라 사업추진이 중단되었으며 국비 144,000천원을 2017년도 추경에 반영하여 반납 조치할 예정임.

살아있는 전통문화유산 보존 관리 사업 중 전통사찰 보수정비사업과 전통사찰 방재 시스템사업은 각각 예산현액 210,000천원과 322,500천원임에도 전액이 집행잔액으로 발생하였음.

이는 당초 문화재 유지관리(세부사업)에 포함되어 본예산에 편성되었으나 교부된 보조금을 간주처리함으로써 해당 사업이 중복으로 반영되어 집행되지 아니한 것임.

관광산업 진흥 사업 중 성북동 박물관 특화거리 조성 사업의 시설비는 446,780천원 편성되어 231,389천원 집행되었으며 215,391천원 집행잔액이 발생함.

이는 당해 사업과 병행 검토하여야 할 성북로 대표 보행거리 조성 및 선잠단지 앞 도로 구조 개선 및 주민설명회 의견 반영에 따른 도로선 확정이 지연되어, 경찰청 교통규제 심의 및 서울시 교통대책 심의 지연으로 인한 공사기한 부족에 따른 것임.

생활체육활동의 체계적 지원 사업 중 공단위탁 체육시설물관리 사업의 공사·공단전 출금은 예산현액 4,332,080천원 집행액 3,986,699천원으로 345,381천원 잔액이 발생함.

이는 성북구 공공체육시설 7개소(개운산 스포츠센터, 성북종합레포츠센터, 해오름 휘트니스 센터, 구민체육관, 북악골프연습장, 구민회관 헬스장, 월곡 배드민턴전용체육관)의 인건비 및 노후 시설물 개선을 위한 시설개선 비용으로 편성하였으나 동력비 및 상하수도료 단가 감소, 셔틀버스 유류비 감소, 시설물 환경개선부담금 폐지로 인한 비용감소, 수선 유지비 감소 때문임.

이는 바람직한 현상으로, 앞으로도 이러한 비용 절감 등 공단의 노력이 지속되어야 할 것임.

□ 도시환경국

○ 세출예산 결산(총괄)

(단위 : 천원)

부 서 별	예산현액	지출액	이월액	집행잔액	잔액비율(%)
합 계	11,435,152	9,158,709	1,675,352	601,091	5.3%
주택정책과	1,235,483	1,140,568		94,915	7.7%
주거정비과	1,897,257	1,261,421	414,496	221,340	11.7%
건축과	1,058,252	172,222	882,970	3,060	0.3%
환경과	667,946	564,561	34,350	69,035	10.3%
공원녹지과	6,576,214	6,019,937	343,536	212,741	3.2%

도시환경국은 예산현액이 11,435,152천원으로 이 중 9,158,709천원을 지출하고, 1,675,352천원을 이월처리 하였으며 집행잔액은 601,091천원(잔액비율 5.3%)으로 대부분의 사업이 정상추진 되었고 예산이 적정하게 집행되었음.

○ 주택정책과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
전 년 도	1,188,260	1,088,444		99,816
당 해 년 도	1,235,483	1,140,568		94,915
증 (감) 액	47,223	52,124		△4,901

예산현액은 1,235,483천원 중 1,140,568천원을 지출하고 94,915천원이 집행잔액(잔액비율 7.7%)임.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
공동주택 활성화	공동주택관리 지원	민간차본사업보조	230,544	194,650	0	35,894
공동주택 활성화	공동주택 커뮤니티 지원사업(자체)	사무관리비	35,272	29,680	0	5,593
공동주택활성화	공동주택 커뮤니티 지원사업(보조)	민간경상사업보조	79,580	79,500	0	80
공동주택활성화	공동주택 실태조사	사무관리비	31,800	31,190	0	610
위법건축물 체계적 관리	위법건축물 정비	배상금등	153,534	143,532	0	10,002

공동주택관리지원 사업은 『성북구 공동주택지원 조례』에 의거 공동주택 주민의 주거 수준을 향상시키고 공동체 활성화 문화 조성에 기여하고자 공동주택 주차장 등 공용부분의 LED조명 교체, 안전검사 미이행놀이터 시설보수 및 경비원등 종사자 휴게실 환경개선 사업 등 시설비 지원금 230,544천원 중 194,650원을 지출하고, 집행잔액이 35,894천원 (잔액비율 15.6%) 발생함.

공동주택 커뮤니티 지원 사업은 자체 예산현액 47,012천원과 보조예산현액 106,080천원 총 합계 153,092천원으로 공동주택 활성화 사업 지원 일환으로 문화프로그램운영 5건, 어르신 보안관 운영 13건, 리더양성 아카데미 운영 등을 실시하였고, 사무관리비 부문에서 예산현액 35,272천원, 지출액 29,680천원, 집행잔액 5,593천원이 발생하였으며, 민간경상사업보조 부문에서는 예산현액 79,580천원 중 지출액 79,500천원, 집행잔액 80천원 발생함.

공동주택 실태조사 사업은 관내 아파트를 대상으로 2016년에 6개 단지의 자체 실태 조사를 실시하여 사무관리비로 31,190천원을 지출하고 610천원이 집행 잔액으로 남음.

위법건축물의 체계적 관리를 위해서 위법건축물 정비 사업은 총 170,371천원을 지출 하고 10,393천원이 집행 잔액으로 남음.

○ 주거정비과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
전 년 도	1,654,432	189,771	1,358,660	106,001
당 해 년 도	1,897,257	1,261,421	414,496	221,340
증 (감) 액	242,825	1,071,650	△944,164	115,339

예산현액 1,897,257천원 중 1,261,421천원을 지출하고 414,496천원이 이월되었으며, 집행잔액은 221,340천원(잔액비율 11.7%)이며 예산은 242,825천원 증가되었음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
재정비 촉진 사업 운영	장위재정비촉진계획변경 용역	시설비	440,000	308,000	0	132,000 (30.0%)
주택재개발사업 활성화 지원	성북제2구역 주택재개발 정비 계획변경 수립	연구용역비	620,000	216,164	314,496	89,340 (14.4%)

장위재정비촉진계획변경용역은 장위 12,13 구역 해제에 따른 제반여건 변화와 장위지구 전체의 유기적·광역적으로 연결된 기반시설 계획 재정비 및 각 구역별 기반시설 비용분담 계획 재설정을 목적으로 체결되었으며, 308,000천원을 지출하고 집행잔액은 132,000천원으로 잔액비율 30.0%임.

주택재개발사업 활성화 지원방안 일환으로 진행되는 성북제2구역주택재개발정비계획 변경수립 연구용역비는 당초 2016.3.21. ~ 2017.3.20. 까지 수행하기로 되어 있었으나, 계획변경에 상당한 시간이 소요되어 용역기간이 2017.12.20. 까지 연장된 상태로, 216,164천원을 지출하고, 다음연도 사고이월 314,496천원이 발생하였으며, 집행잔액은 89,340천원으로 잔액비율은 14.4%임.

○ 건축과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
전 년 도	432,676	429,244		3,432
당 해 년 도	1,058,252	172,222	882,970	3,060
증 (감) 액	625,576	△257,022	882,970	△372

건축과는 예산현액 1,058,252천원 중 172,222천원을 지출하고, 다음연도 이월액(명시 이월) 882,970천원, 3,060천원이 집행잔액(잔액비율 0.3%)이었음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
도심건축물 경관개선 지원	건축심의위원회 운영	사무관리비	19,850	19,380		470 (2.1%)
위법건축물의 체계적 관리	건축물사용승인 특별검사원 운영	기타보상금	59,501	59,501		0 (0.0%)
효율적인 한옥보전및관리	성북동 한옥밀집지역 골목길 개선사업	시설비	900,000	17,030	882,970	0 (0.0%)

건축심의위원회 운영은 도심건축물 경관개선으로 아름다운 건축 환경 조성을 위하여 건축위원회 19회, 건축소위원회 9회 및 굴토 심의위원회 4회 개최에 따른 예산으로 사무관리비 예산현액 19,850천원 중 19,380천원을 지출하여 집행 잔액이 470천원임.

위법건축물의 체계적 관리를 위해 건축물 사용승인 특별검사원 운영은 『건축법』 제27조에 의거 건축물 사용승인을 위한 현장조사 및 확인업무를 대행하는 특별검사원에 대한 업무대행 수당으로 2016년에는 총 230건에 대하여 예산현액 59,501천원 중 59,501천원을 지출하였음.

성북동 한옥밀집지역 골목길 개선사업은 선잠단지, 앵두마을 일대에 골목길 4개소, L=500m, W=2~8M, 도로포장, 조경, 조명 등 보행도로 등 시설비로 900,000천 예산현액 중 계획설계비 17,030천원을 지출하였고, 882,970천원을 다음연도로 명시이월 하였음.

○ 환경과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지 출 액	이 월 액	집행 잔액
전 년 도	1,344,301	1,300,206		44,095
당 해 년 도	667,946	564,561	34,350	69,035
증 (감) 액	△676,355	△735,645	34,350	24,940

예산현액 667,946천원 중 564,561천원을 지출하고 다음연도 이월액(사고이월) 34,350천원, 집행잔액은 69,035천원(잔액비율 10.3%)임.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
지속가능한 환경도시 조성	환경개선부담금 부과징수	사무관리비, 공공운영비	41,248	40,276	0	972 (2.4%)
지속가능한 환경도시 조성	주민과 함께하는 환경교육	사무관리비, 공공운영비, 행사운영비	15,380	15,250		130 (0.8%)
기후변화 대응기반 조성	구민과 함께하는 기후변화 대응	연구용역비	50,000	15,280	34,350	370 (0.7%)
에너지 이용증진	에너지 안정공급 및 효율화	시설비	199,000	136,524	0	62,476 (31.4%)

환경개선부담금 부과징수 사업은 자체 예산현액 41,248천원 중 40,276천원을 지출하여 환경개선부담금 부과를 위한 시설물 현황조사, 고지서 인쇄 및 우편송달 2회 등에 사용하였으며, 집행잔액은 972천원(잔액비율 2.4%)임.

주민과 함께하는 환경교육 사업은 그린리더 심화과정 교육비, 찾아가는 환경교실, 성북 어린이 환경학교운영 홍보물 제작 등 예산현액 15,380천원 중 15,250천원을 지출하여 집행잔액은 130천원(잔액비율 0.8%)임.

구민과 함께하는 기후변화 대응 사업은 성북구 생태도시 지표체계 구축 연구용역을

2016년 10월 ~ 2017년 5월 실시하였으며, 또한 성북구 기후변화 적응대책 세부시행 계획을 수립하고자 연구용역을 2016년 9월 ~ 2017년 2월 실시하여 15,280천원을 지출 하였음. 연구용역 계획에 대한 전문가 자문 등 사전검토 및 계획수립을 위한 준비기간 소요로 다음연도로 34,350천원 사고이월하였고, 집행잔액은 370천원(잔액비율 0.7%) 이었음.

에너지 안전공급 및 효율화 사업은 시설비 예산현액 199,000천원중 136,524천원을 지출하여 복지시설 LED교체사업, 저소득층 LED교체사업 등을 시행하였으며, 집행잔액은 62,476천원(잔액비율 31.4%) 이었음.

○ 공원녹지과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
전 년 도	5,143,504	3,808,670	1,132,670	202,164
당 해 년 도	6,576,214	6,019,937	343,536	212,741
증 (감) 액	1,432,710	2,211,267	△789,134	10,577

예산현액은 6,576,214천원으로 6,019,937천원을 지출하고 343,536천원을 이월하여 집행잔액은 212,741천원(잔액비율 3.2%)임.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
생활권공원확충	오동근린공원 자락길 조성사업	시설비	700,000	662,411	0	37,589 (5.4%)
공원정비 및 관리	어린이공원 재정비	시설비	489,960	192,640	297,000	320 (0.1%)
도심속조경확충	에코스쿨조성사업	시설비	455,927	444,470	0	11,457 (2.5%)
도심속조경확충	꽃테마마을 조성	시설비	233,610	206,629	0	26,981 (11.5%)
도시농업 활성화	도시텃밭체험농장 도시농부학교 운영	기간제근로자등보수	42,482	40,639	0	1,843 (4.3%)
도시농업 활성화	도시텃밭체험농장 도시농부학교 운영	재료비	27,600	26,822	0	778

생활권공원확충 일환 중 오동근린생활 자락길 조성사업은 예산현액 700,000천원, 지출액 662,411천원, 집행잔액은 37,589천원(잔액비율 5.4%)임.

오동근린공원 자락길 실시설계용역 사업비 18,620천원, 무장애 데크로드 조성 약 330m, 덜꿩나무 등 5종 식재 8,150주 등 사업비로 643,791천원을 지출하였으며, 집행잔액은 예산절감액 1,330천원, 낙찰차액 36,259천원이 발생하였음.

어린이공원 재정비 사업은 예산현액 489,960천원 중 192,640천원을 지출, 집행잔액은 320천원임. 성북동 우정의 공원 일대 노후 어린이공원 재정비를 위해 192,640천원을 지출하였으며, 장위동 동방어린이공원 3단계 창의적 어린이놀이터 조성사업은 주민협약, 서울시 디자인 과정 등의 지연으로 사고이월 297,000천원 발생함.

에코스쿨 조성사업은 예산현액 455,927천원, 지출액 444,470천원, 집행잔액 11,457천원으로 경동고, 성북초, 홍대부중 일대 화단 및 휴게공간 조성을 위해 수목식재, 초화류 식재 등 사업비로 444,470천원을 지출하였고, 집행잔액은 낙찰차액 11,457천원 발생함.

꽃테마마을 조성사업은 예산현액 233,610천원, 지출액 206,629천원으로 2015년 3월 계획을 수립하여 2016년 6월말 공사 시행이 완료되었음.

서울성곽 주변 주민참여 꽃테마 마을 조성을 위하여 장미, 야생화, 수목, 플랜터 등을 식재하였으며 집행잔액 26,981천원은 낙찰차액임.

도시텃밭, 체험농장 및 도시농부학교 운영사업은 예산현액 94,622천원, 지출액 91,176천원, 집행잔액 3,446천원(잔액비율 3.6%)임.

어린이 텃밭 네트워크, 자투리(교실텃밭, 나눔, 공동체) 텃밭, 도시농부학교, 구민의 농촌체험, 친환경 어린이 체험로드 등 주요사업을 실시하여 91,176천원을 지출하였으며, 집행잔액 3,446천원은 낙찰차액임.

□ 안전건설교통국

○ 세출예산 결산(총괄)

(단위 : 천원)

부 서 별	예산현액	지출액	이월액	집행잔액	잔액비율(%)
합 계	26,706,571	21,319,328	3,332,063	2,055,180	7.7%
교통행정과	2,540,498	1,838,538	633,455	68,505	2.7%
교통지도과	21,532	18,243		3,289	15.3%
건설관리과	720,426	587,775		132,651	18.4%
도시안전과	4,439,076	3,884,075	293,172	261,829	5.9%
도로과	12,787,028	8,895,678	2,405,436	1,485,914	11.6%
치수과	6,198,011	6,095,019		102,993	1.7%

안전건설교통국의 예산현액은 총 26,706,571천원으로 이중 21,319,328천원을 지출하고 3,332,063천원을 이월하였으며, 집행잔액 2,055,180천원(잔액비율 7.7%)이 발생하였음.

○ 교통행정과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지 출 액	이 월 액	집행 잔액
전 년 도	1,763,322	1,661,626	-	101,696
당 해 년 도	2,540,498	1,838,538	633,455	68,505
증 (감) 액	777,176	176,912	633,455	△33,191

교통행정과 예산현액은 2,540,498천원으로 1,838,538천원을 지출하였고 집행잔액은 68,505천원으로, 대부분 낙찰차액 및 인건비 예산절감 등이며 적정 집행되었음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
교통시설 환경개선	안전한 생활도로 개선	시설비	652,000	58,277	592,000	1,723 (0.3%)
교통시설환경개선	어린이보호구역 교통안전 정비사업	시설비	384,432	382,663	0	1,769 (0.5%)
자동차관리	자동차과태료관리	공공운영비	55,397	53,033	0	2,364 (4.3%)
자동차관리	자동차검사및건설기계 등록 관리	공공운영비	36,954	34,633	0	2,321 (6.3%)

안전한 생활도로개선 사업은 당초 구비 예산현액 60,000천원과 서울시 도로다이어트 공모사업에 선정되어 시비(보조금) 확보금액 592,000천원이 합쳐진 예산현액 652,000천원 중 안전한 생활도로 개선사업으로 58,277천원을 지출하였고, 보도공사 등 연말 공사시행으로 인한 민원발생 우려로 공사비 592,000천원은 이월하여 2017년 도로다이어트 사업비로 사용예정임.

어린이보호구역 교통안전 정비사업은 어린이보호구역내 훼손, 노후시설에 대한 정비 및 태양광 안전표지 등을 설치하여 안전성을 도모하는 사업으로 예산현액 384,432천원 중 382,663천원을 지출하였고 집행잔액 1,769천원은 낙찰차액임.

자동차과태료 관리사업은 자동차과태료 고지서 구매시 우편요금으로써 예산현액 55,397천원 중 53,033천원을 지출하였고, 집행잔액은 공공요금 절약으로 예산액의 4.3%인 2,364천원임.

자동차검사 및 건설기계등록 관리사업은 자동차 정기검사 과태료 및 무단방치차량 처분 스티커 고지서 발송 우편요금으로 예산현액 36,954천원 중 34,633천원을 지출, 집행잔액은 공공요금 절약으로 예산현액 6.3%인 2,321천원임.

○ 교통지도과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
전 년 도	13,586	12,726	-	860
당 해 년 도	21,532	18,243	-	3,289
증 (감) 액	7,946	5,517	-	2,429

예산현액 21,532천원 중 18,243천원을 지출하고, 집행 잔액은 3,289천원(잔액 비율 15.3%)임.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
편리한 대중교통체계 구축	법규위반차량 지도단속	사무관리비	12,980	11,800	0	1,180 (9.1%)

법규위반차량 지도단속사업 사무관리비는 법규위반차량 단속용품 구입 및 교통민원 신고심의위원회 참석위원 수당으로 예산현액 12,980천원 중 11,800천원을 지출하고, 심의위원 미참석으로 집행 잔액은 1,180천원이 발생함.

○ 건설관리과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
전 년 도	-	-	-	-
당 해 년 도	720,426	587,775	-	132,651 (18.4%)
증 (감) 액	720,426	587,775	-	132,651

예산현액 720,426천원 중 587,775천원을 지출하고, 집행 잔액은 132,651

천원(잔액비율 18.4%)임.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
신속 정확한 손실 보상	부당이득금 청구에 따른 소송수행	배상금등	212,785	171,975	-	40,810 (19.2%)
광고문화 개선	고정 광고물 관리	시설비	60,000	55,144	-	4,857 (8.1%)
광고문화 개선	불법광고물 정비 강화	기타보상금	94,400	54,400	-	40,000 (42.4%)

부당이득금 청구에 따른 소송수행의 배상금등은 예산현액 212,785천원, 지출액 171,975천원, 집행잔액 40,810천원임. 지출액은 현재 도로 등 공공시설로 이용되는 토지에 대하여 소유주에 의한 부당이득금반환 등 소송에 의하여 패소판결 확정된 토지에 대한 토지 임료 등으로 171,975천원을 지출하였으며, 집행잔액은 최근 4년간(2013년~2016년말 현재) 부당이득금 반환소송에서 적극적인 소송 수행으로 승소함에 따라 집행잔액이 발생됨.(총 소송건수 34건 중 승소 12건, 소취하 3건, 화해 1건, 패소 6건, 소진행 12건으로 승소율은 73%임)

광고문화개선 사업의 일환으로 이루어지고 있는 현수막 지정 게시대 신규 설치 및 교체사업은 예산현액 60,000천원, 지출액 55,144천원, 집행잔액 4,857천원임. 공공용 현수막 지정 게시대 신규 설치, 상업용 현수막 지정 게시대 노후로 인한 교체 등으로 55,144천원을 지출하였으며, 집행잔액은 현수막 게시대 설치 및 교체 공사 계약 후 발생한 낙찰차액임.

불법현수막 수거보상제 사업은 예산현액 94,400천원(시비 54,400천원, 구비 40,000천원), 지출액 54,400천원, 집행잔액 40,000천원임. 집행 잔액은 서울시 특별교부금(27,000천원)을 4월에 집행하고, 불법광고물 민원 쇄도로 예비비(구비)를 긴급 편성하였으나, 서울시에서 11월에 특별교부금 32,400천원을 교부하여 서울시 특별교부금을 모두 집행하고 예비비 40,000천원은 불용함.

○ 도시안전과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
전 년 도	-	-	-	-
당 해 년 도	4,439,076	3,884,075	293,172	261,829
증 (감) 액	4,439,076	3,884,075	293,172	261,829

예산현액 4,439,076천원 중 3,884,075천원을 지출하고, 집행 잔액은 261,829천원(잔액비율 5.9%)임.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
민방위 통합관리	사회복무요원 관리	사회복무요원보상금	393,686	305,394	-	88,292 (22.4%)
u-성북도시통합관제센터 운영	도시통합관제센터 효율적 운영	공공운영비	1,186,474	1,064,128	-	122,346 (10.3%)
주민생활안전망 지원	방법 CCTV 설치	시설비	970,000	662,630	293,172	14,199 (1.5%)

사회복무요원 관리사업에서 사회복무요원보상금으로 예산현액 393,686천원 중 305,394천원 지출하였으며, 집행잔액은 88,292천원 발생함.

지출 세부내역은 사회복무요원 157명(구청 59명, 동 주민센터 24명, 사회복지시설 74명)의 봉급 291,018천원, 피복비 10,361천원, 보험금 2,815천원, 기타 1,200천원임. 집행잔액은 복무인원 감소 및 근태불량에 따른 기본급 등 감액 지급에 따라 88,292천원 발생함.

u-성북도시통합관제센터 효율적 운영사업은 주민의 생명 및 재산보호와 안전을 위한 사업으로, 공공운영비 예산현액 1,186,474천원, 지출액 1,064,128천원, 집행잔액은 122,346천원(잔액비율 10.3%)임. CCTV 영상 모니터링 실시간 모니터링과

범죄사항 등 특이사항 발생시 상황전파 조치를 위한 모니터링 용역비 350,371천원, CCTV 유지보수 용역 187,358천원, 관제센터 운영 공공요금 납부 480,276천원 등에 지출하였으며, 관제센터 모니터링 용역 퇴직금정산액 및 낙찰차액 등으로 집행 잔액은 122,346천원 발생함.

방범CCTV 설치 사업은 공원 및 노변, 통학로 등에 신규 방범용 CCTV 설치를 위한 사업으로 예산현액 970,000천원, 지출액 662,630천원, 사고이월 293,172천원, 집행잔액 14,199천원이 발생함. 지출액은 방범용 CCTV-CCTV 통합관제라이센트 구매 비용 등으로 662,630천원 지출하였고, 방범용 CCTV 신규설치 건에 대한 위치 선정, 행정예고 등의 당년도 준공이 어려워 93,172천원 사고이월하였고, 특별보조금 200,000천원은 위치 선정부터 CCTV 설치까지 최소 4개월이 소요되어 당년도 공사가 어려워 잔액 사고이월함.

○ 도로과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지 출 액	이 월 액	집행 잔액
전 년 도	-	-	-	-
당 해 년 도	12,787,028	8,895,678	2,405,436	1,485,914
증 (감) 액	12,787,028	8,895,678	2,405,436	1,485,914

예산현액 12,787,028천원 중 8,895,678천원을 지출하고, 집행 잔액은 1,485,914천원(잔액비율 11.6%)임.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
안전하고 쾌적한 지역도로망 확충	장기미집행 매수청구 보상	시설비	310,000	168,935	0	141,065 (45.5%)
안전하고 쾌적한 지역도로망 확충	정릉동 820-7~817-18간 도로확장공사	시설비	625,265	622,057	0	3,208 (0.5%)
안전하고 쾌적한 지역도로망 확충	동소문동 7가 5~7-1간 도로확장공사	시설비	900,000	0	900,000	0 (0.0%)
환경친화적이고 특색있는 도로관리	포장도로 유지보수	시설비	754,188	726,889	0	27,298 (3.6%)
밝고 아름다운 가로환경 조성	조명등 유지 보수	공공운영비	1,229,582	1,221,525	0	8,057 (0.7%)

장기미집행 매수청구 보상 사업은 장기미집행 도시계획시설 구간 내 매수청구 보상비등으로 예산현액 310,000천원, 지출액 168,935천원, 집행잔액 141,065천원임. 토지매입비 등으로 168,935천원을 지출하였으며, 집행잔액은 현황도로로 사용 중인 사유지에 대하여 낮은 감정평가액으로 인한 매수협의 불응에 따라 남은 잔액임.

정릉동 820-7 ~ 817-18간 도로확장공사는 예산현액 625,265천원, 지출액 622,057천원, 집행잔액 3,208천원임. 사업내역은 도로개설 B=6m, L=56m, 사업기간은 2015년 1월 ~ 2016년 12월로 지출액은 보상비, 공사비 등으로 622,057천원을 지출하였음.

동소문로 7가 5 ~ 7-1간 도로확장공사는 기존 도로가 협소하여 병목현상에 따른 차량통제 및 보행안전사고 발생의 위험이 있어 아리랑길 접속도로 구간을 확장하여 흥천사길 주변지역 교통난을 해소하고 쾌적한 보행환경을 제공하고자 추진하는 사업으로, 특별교부금이 2016년 11월 배정되어 예산현액 900,000천원 전액 명시이월함.

포장도로 유지보수 사업은 예산현액 766,848천원, 지출액 738,386천원, 집행

잔액 28,461천원으로, 도로보수용 안전관리 자재구매비, 시설장비 유지관리비, 시설비 등으로 738,386천원을 집행하였으며, 집행잔액은 낙찰차액 등 28,461천원임.

조명등 유지보수사업은 예산현액 2,809,161천원, 지출액 2,800,743천원, 집행잔액 8,418천원이며, 가로등 5,652등, 보안등 12,841등, 지하보차도 5개소 시설물 관리 및 공공요금 납부 등이며, 조명등 시설물 안전관리 8,152천원, 전기료 등 기타 공공요금 납부 1,221,525천원, 조명등 유지보수용 자재구매 473,666천원, 조명등 유지보수공사 1,096,400천원 등으로 2,800,743천원을 지출하였음.

○ 치수과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지 출 액	이 월 액	집행 잔액
전 년 도	-	-	-	-
당 해 년 도	6,198,011	6,095,019	-	102,993
증 (감) 액	6,198,011	6,095,019	-	102,993

예산현액 6,198,011천원 중 6,095,019천원을 지출하고, 집행 잔액은 102,993천원(잔액비율 1.7%)임.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
하수시설 개량 확충	하수관 개량공사	시설비	450,000	449,999	0	1 (0.0%)
하천 및 하수시설 유지관리	하천시설물 관리	시설비	1,434,000	1,419,868	0	14,132 (1.0%)
풍수해 예방대책 구축	수방종합대책 및 풍수해 예방	공공운영비	147,100	117,878	0	29,222 (19.9%)

하수시설 확충 사업은 시설비 예산현액 450,000천원, 지출액 449,999천원임. 사업내역은 성북동 1-2~2-5간 하수관 설치공사, 하월곡동 71-14~72-1간 하수관 개량공사 등 하수관개량 D=450~600mm, 연장 281m, 맨홀설치 17개소, 빗물받이 설치 18개소 설치 공사 등으로 449,999천원을 지출하였음.

하천시설물관리 사업은 시설비 예산현액 1,434,000천원, 지출액 1,419,868천원, 집행잔액 14,132천원이며, 사업내역은 하천유지관리 공사, 하천변기전시설물 유지관리공사, 정릉천 산책로 및 자전거도로 연장조성 타당성조사 용역 등으로, 하천유지관리공사 1,128,606천원, 하천변 정기시설물 공사 47,500천원, 삼선교분수마루 확장공사 154,100천원, 정릉천 산책로 및 자전거도로 연장 조성 타당성 조사 용역 37,010천원, 성북천 제방 수목식재공사 42,202천원, 하월곡램프 안정성 검토용역비 10,450천원 등 총 1,419,868천원을 지출하였음.

수방종합대책 및 풍수해예방 사업의 공공운영비는 예산현액 147,100천원, 지출액 117,878천원, 집행잔액 29,222천원이며, 지출액은 성북천 유지용수 전기 사용료 납부 22,946천원, 수방관리용 스마트폰 요금 납부 2,388천원, 증랑천 유지용수 전기사용료 납부 90,814천원 등 117,878천원을 지출하였으며, 집행잔액은 29,222천원으로 2016년 성북천 가압장 펌프 고장 및 유지용수 공급관로 파손이 발생하지 않아 집행잔액이 발생됨.

□ 기획경제국

○ 세출예산 결산(총괄)

(단위 : 천원)

부 서 별	예산현액	지출액	이월액	집행잔액	잔액비율(%)
합 계	34,860,750	26,578,176	3,399,846	4,882,728	14.0%
기 획 예 산 과	14,806,826	10,665,464	62,240	4,079,122	27.5%
마을민주주의과	9,092,031	7,999,907	610,000	482,124	5.3%
일 자 리 경 제 과	9,406,961	6,530,828	2,727,606	148,527	1.6%
재 무 과	459,542	361,300		98,242	21.4%
세 무 1 과	547,377	514,596		32,781	6.0%
세 무 2 과	548,013	506,081		41,932	7.7%

기획경제국은 예산현액 34,860,750천원에서 26,578,176천원을 지출하고, 3,399,846천원을 다음연도에 이월하여 집행잔액은 예산현액의 14%에 해당하는 4,882,728천원이나, 이 중 예비비 잔액 3,698,649천원을 제외한 잔액은 1,184,079천원으로 집행 잔액비율 3.8%로 원만하게 집행되었음.

각 부서별 내용은 다음과 같음.

○ 기획예산과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지 출 액	이 월 액	집행 잔액
전 년 도	10,788,418	9,641,539	20,420	1,126,459
당 해 년 도	14,806,826	10,665,464	62,240	4,079,122
증 (감) 액	4,018,408	1,023,925	41,820	2,952,663

기획예산과 예산현액은 14,806,826천원으로 10,665,464천원을 지출하고 62,240천원을 이월하여 집행잔액은 4,079,122천원(잔액비율 27.5%)이며, 주요 내용은 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
법령의 정확한 집행	소송사무 추진	공공운영비	10,000	0	0	10,000 (100%)
법령의 정확한 집행	소송사무 추진	배상금등	6,000	0	0	6,000 (100%)
법령의 정확한 집행	법제사무 관리	사무관리비	1,444	600	0	844 (58.5%)
수요자 중심의 통계작성	GIS를 활용한 공공데이터 분석	사무관리비	490	0	0	490 (100%)
효율적인 재정운영	재정투융자심사 운영	사무관리비	1,680	420	0	1,260 (75%)
효율적인 재정운영	예산성과금 지급	포상금	20,000	5,600	0	14,400 (72%)
효율적인 재정운영	행정업무 종합 조정 추진	공공운영비	20,000	6,350	0	13,650 (68.2%)
예비비	예비비	일반예비비	3,698,649	0	0	3,698,649 (100%)

소송사무 추진의 공공운영비 10,000천원(100%)은 소송공탁금 예산으로 편성하였으나 공탁관련 사건 미발생에 따른 집행잔액이며, 배상금 잔액 6,000천원(100%)은 배상금 지급사유 미발생으로 인한 집행잔액임.

법제사무 관리의 사무관리비 잔액 844천원(58.5%)은 규제개혁위원회 개최사유 미발생에 따른 운영수당 집행잔액이며,

GIS를 활용한 공공데이터 분석의 사무관리비 잔액 490천원(100%)은 연구용역 계약에 따른 제안서평가위원회 운영수당으로 편성하였으나, 공고 및 재공고 결과 유찰되어 수의 계약 진행함에 따라 제안서평가위원회 미개최로 인한 잔액임.

재정투융자심사 운영의 사무관리비 잔액 1,260천원(75%)은 재정투융자심사위원회 운영수당으로, 개최사유 미발생에 따른 집행잔액임.

예산성과금 지급의 포상금 잔액 14,400천원(72%)은 포상금 대상자의 감소에 따른 예산집행 잔액이며,

행정업무 종합조정 추진의 공공운영비 잔액 13,650천원(68.2%)은 사업추진에 필요한 우편비용 및 기타 공과금납부 등 공공요금의 잔액임.

재원관리의 예비비 잔액 3,698,649천원(100%)은 예비비 지출사유 추가 미발생에 따른 집행 잔액임.

그밖에 경영사업위탁(자체)의 공사·공단경상전출금은 다음과 집행하였음.

(단위 : 천원)

연 도	2016년도	2015년도
구 분	대행사업비 (경영사업위탁(자체))	대행사업비 (경영사업위탁(자체))
예산현액	8,783,690	7,956,940
지 출	8,614,872	7,810,176
집행잔액	168,818	146,764
잔액비율(%)	1.9	1.8

2016년도의 성북구도시관리공단에 대한 전출금은 예산현액 8,783,690천원 중 인건비 5,934,062천원과 공통경비 등 2,680,810천원, 합계 8,614,872천원을 집행하여 집행잔액은 예산현액의 1.9%에 해당하는 168,818천원으로, 전년도와 비슷한 수준으로 집행하였음.

○ 마을민주주의과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
전 년 도				
당 해 년 도	9,092,031	7,999,907	610,000	482,124
증 (감) 액	9,092,031	7,999,907	610,000	482,124

마을민주주의과는 예산현액 9,092,031천원에서 7,999,907천원을 지출하고 예산현액의 5.3%인 482,124천원의 집행잔액이 발생하였으며 주요 내용은 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
마을민주주의 체계 구축	마을계획 수립	행사실비보상금	3,000	500		2,500
마을민주주의 체계 구축	주민주체 발굴,양성을 위한 마을교육 운영	기타보상금	56,200	40,750		15,450
마을민주주의 체계 구축	주민참여예산제 운영	사무관리비	21,750	16,583		5,167
마을민주주의 체계 구축	주민참여예산제 운영	공공운영비	4,500			4,500
마을민주주의 체계 구축	주민참여예산제 운영	기타보상금	10,520	8,530		1,990
마을민주주의 체계 구축	찾아가는 동주민센터 마을공동체 조성	민간경상사업 보조	48,000	39,051		8,948
효율적인 동행정 운영	통변장 활동지원	공공운영비	11,675	8,676		2,998
효율적인 동행정 운영	주민자치위원회 관비	기타보상금	137,200	121,482		15,717
사회단체육성	사회단체 지원	장학금및학자금	18,532	16,215		2,316
평생학습 지원	평생교육사업 홍보 및 네트워크 강화	행사운영비	18,500	6,263		12,236
인력운영비	인력운영비	기타직 보수	518,938	407,835		111,102

마을계획 수립의 행사실비보상금 3,000천원 중 500천원을 지출하고 잔액 2,500천원(83%)은 서울시 찾아가는 동주민센터 마을공동체 조성 관련 시비 보조금 중 8,000천원을 기타보상금으로 편성하여 예산 증액에 따른 집행 잔액임.

주민주체 발굴양성을 위한 마을교육 운영의 기타보상금 56,200천원 중 40,750천원을 지출하고 잔액 15,450천원(27.5%)은 하반기 마을계획단 및 주민대상 마을교육을 실시하고자 하였으나 ‘마을시민교육센터’ 시범사업을 통한 마을교육 추진으로 인한 집행 잔액임.

주민참여 예산제 운영의 사무관리비 5,167천원은 주민참여예산 운영 매뉴얼 책자를 인쇄·디자인 전문 업체가 아닌 인쇄업체에 맡겨 제작함(예산 5백만원 중 30만원 지급)에 따라 예산 절감으로 인한 잔액임.

주민참여 예산제 운영의 공공운영비 4,500천원은 전자투표 시스템 업체의 무상 유지보수로 인한 예산절감에 따른 잔액임.

주민참여 예산제 운영의 기타보상금 1,990천원은 주민참여예산위원회 회의 참석수당 지급 집행 잔액임.

찾아가는 동주민센터 마을공동체 조성(주민참여지원)사업 48,000천원(동별 3,000천원×16개동) 중 39,051천원을 지출하고 잔액 8,948천원은 장위1·3동의 불참으로 인한 집행 잔액임.

통반장활동지원 공공운영비 2,998천원(25.6%)은 통장 상해보험금 납부에 따른 집행 잔액으로 1인 25천원으로 467명에 대해 예산을 편성하였으나, 보험을 신청한 통장은 총 435명이고 보험비가 8,677천원으로 책정됨에 따른 집행 잔액임.

주민자치위원회관리의 기타보상금 15,717천원(11.4%)은 각 동 주민자치위원회 운영비로서 동별 매달 현원대로 28명을 지급함에 따른 집행 잔액임.

사회단체육성 장학금 및 학자금 지원은 생활이 어려운 새마을지도자의 자녀에 대한 학비 지원 사업으로 당초 지원계획이 40명 기준으로 예산을 편성하였으나(463,300원 × 40명 = 18,532,000원) 조건미달(성적 50%, 국가보조학교(특성화고) 제외) 사유로 35명만 지급한 후 집행 잔액임.

평생학습지원을 위한 행사운영비는 서울 평생학습 축제와 대한민국 평생학습 박람회 개최를 위한 예산으로 집행 잔액(12,236천원)은 2016 대한민국 평생 학습박람회 미참가로 인해 발생한 잔액이며, 2016 서울평생학습축제는 서울시 교육청으로부터 2,000천원 지원 받아 예산 절감에 따른 잔액임.

인력운영비의 기타직 보수 518,938천원 중 407,835천원을 지출하고 잔액 111,102천원(21%)은 2016년 상반기에 마을코디 3명의 사직으로 인한 집행 잔액임.

○ 일자리경제과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지 출 액	이 월 액	집행 잔액
전 년 도	9,678,625	7,402,644	2,103,336	172,645
당 해 년 도	9,406,961	6,530,828	2,727,606	148,527
증 (감) 액	△271,664	△871,816	624,270	△24,118

일자리경제과는 예산현액 9,406,961천원에서 6,530,828천원을 지출하고 2,727,606천원을 이월하였으며 148,527천원(1.6%)의 잔액이 발생하여 양호한 집행을 하였음.

다만, 집행잔액 비율이 높은 사업은 다음과 같으며 차후의 예산 편성시 업무량의 정확한 예측을 통해 적정한 예산편성 및 효율적인 집행을 기해야 할 것으로 판단됨.

(단위:천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
전통시장 활성화	전통시장 육성 지원	민간경상 사업보조	61,320	43,920	0	17,400 (28.4%)
중소기업지원	성북구 상공회 운영지원	민간행사 사업보조	23,000	20,222	0	2,778 (12.1%)
중소기업지원	벤처창업지원센터 위탁운영	공공운영비	58,978	53,918	0	5,060 (8.6%)
창조산업 육성지원	성북 제조업 지원센터 조성	자산취득비	100,000	12,478	79,950	7,571 (7.6%)
청년일자리창출 및 자립기반구축	청년지원센터 설치운영	공공운영비	10,000	6,022	0	3,978 (39.8%)
동물보호 및 방역관리	유기동물보호 및 길고양이 중성화사업	민간위탁금	134,980	116,096	0	18,884 (14.0%)
고용촉진 및 안정	지역맞춤형 일자리창출	민간경상사업보조	267,985	242,618	0	25,367 (9.5%)
고용촉진 및 안정	지역공동체 일자리사업	기간제근로자등보수	262,500	255,900	0	6,600 (2.5%)

전통시장육성지원 민간경상사업보조 17,400천원은 중기청 배송서비스 공모사업에 돈암시장, 장위전통시장이 2016년 5월에 선정되어 7월부터 국비를 지원받음에 따라 구비 지원의 필요성이 없어져 불용함.

성북구 상공회 운영지원 민간행사보조금 2,778천원은 성북구 상공인 최고경영자 연구과정 강좌사업 및 예비창업자 소자본 창업강좌 등 추진 후 집행 잔액임.

벤처창업지원센터 위탁운영 공공운영비의 5,060천원은 전기요금 등 센터운영에 따른 공과금 집행잔액임.

성북 제조업 지원센터 조성 자산취득비 7,571천원은 성북 제조업 지원센터 리모델링 추진과 관련하여 물품구입 등을 위해 79,950천원을 사고이월하고 남은 집행잔액임.

청년지원센터 설치운영 관련 공공운영비 3,978천원은 청년살이발전소 운영을 위한 공과금 등 집행 후 잔액임.

유기동물 보호 및 길고양이증성화사업의 민간위탁금 18,884천원은 한국동물구조관리협회의 유기동물보호 위탁비 집행 잔액임.

지역맞춤형 일자리창출 민간경상사업보조 25,367천원은 고용노동부 지역산업맞춤형 일자리창출 지원사업의 특수재봉기 활용 봉제인력 일자리창출 지원사업 및 패션의류분야 온라인쇼핑몰 청년창업 지원사업에 필요한 교육장 임차비, 강사료, 운영비 등의 집행 후 잔액임.

지역공동체일자리사업 기간제근로자 보수 6,600천원은 개인사정 등으로 중도포기자 발생에 따른 인건비 집행잔액임.

○ 재무과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
전 년 도	456,097	355,188		100,909
당 해 년 도	459,542	361,300		98,242
증 (감) 액	3,445	6,112		△2,667

재무과는 예산현액 459,542천원에서 361,300천원을 지출하고 98,242천원(21.4%)의 잔액이 발생하였음.

집행잔액의 주요 내용은 다음과 같으며, 추후 예산 편성시 적정한 편성과 효율적인 집행이 되도록 해야 할 것임.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
체계적이고 생산적인 재산관리	공유재산 관리	사무관리비	86,865	55,270		31,595 (36.4%)
체계적이고 생산적인 재산관리	공유재산 관리	공공운영비	200,480	161,695		38,785 (19.4%)
체계적이고 생산적인 재산관리	공유재산 관리	시설비	40,000	20,460		19,540 (48.9%)

공유재산 관리의 사무관리비 집행잔액 31,595천원(36.4%)은 공유재산 감정평가 및 측량수수료의 예산집행 잔액이며,

공공운영비 38,785천원(19.4%)은 건물시설물 화재보험료, 배상공제(대인, 대물)보험료 등의 예산집행 잔액임.

시설비 19,540천원(48.9%)은 예산 수련원 부지에 헬스를 설치하고 남은 집행 잔액임.

○ 세무1과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
전 년 도	553,132	514,250		38,882
당 해 년 도	547,377	514,596		32,781
증 (감) 액	△5,755	346		△6,101

세무1과는 예산현액 547,377천원에서 514,596천원을 지출하고 32,781천원(6.0%)의 집행잔액을 남겼으며 그 주요내용은 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
세입목표 달성	지방세 부과징수	공공운영비	152,416	144,713	0	7,703 (5.1%)
세입목표 달성	지방세 부과징수	특정업무경비	49,200	44,482	0	4,718 (9.6%)
세입목표 달성	세외수입징수활동강화	공공운영비	64,800	60,434	0	4,366 (6.7%)
세입목표 달성	세외수입징수활동강화	포상금	85,200	75,491	0	9,709 (11.4%)
행정경비	기본경비	공공운영비	17,045	15,889	0	1,156 (6.8%)

지방세 부과징수의 공공운영비 7,703천원(5.1%)는 재산세 정기분 고지서 발송에 따른 우편요금 집행 후 잔액이며, 특정업무경비 4,718천원(9.6%)은 세무담당 직원의 현원이 정원에 비해 부족함에 따라 발생한 집행잔액임.

세외수입 징수활동 강화의 공공운영비 4,366천원(6.7%)은 체납고지서 발송 등에 지출되는 우편요금의 집행잔액이며, 포상금 9,709천원(11.4%)는 체납징수 포상금(징수액의 10%~5%) 및 세외수입징수 우수부서 포상금의 집행 후 잔액임.

기본경비의 공공운영비 1,156천원(6.8%)은 일반문서 및 지방세 고지서 발송 우편요금 집행 후 잔액임.

○ 세무2과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지 출 액	이 월 액	집행 잔액
전 년 도	564,206	538,849		25,357
당 해 년 도	548,013	506,081		41,932
증 (감) 액	△16,193	△32,768		16,575

세무2과는 예산현액 548,013천원에서 506,081천원을 지출하고 41,932천원(7.6%)의 집행 잔액을 남겼으며 그 주요내용은 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
세수증대 및 신뢰세정 구현	체납지방세 징수활동 강화	공공운영비	153,422	137,351	0	16,071 (10.5%)
세수증대 및 신뢰세정 구현	지방세 부과징수	공공운영비	153,265	139,785	0	13,480 (8.8%)
행정운영경비	기본경비	공공운영비	10,797	9,964	0	833 (7.7%)
행정운영경비	기본경비	사무관리비	16,210	15,162	0	1,048 (6.4%)
세수증대 및 신뢰세정 구현	체납지방세 징수활동 강화	사무관리비	110,340	103,814	0	6,526 (5.9%)
세수증대 및 신뢰세정 구현	지방세 부과징수	특정업무경비	50,400	47,473	0	2,927 (5.8%)
세수증대 및 신뢰세정 구현	지방세 부과징수	사무관리비	21,505	20,461	0	1,044 (4.9%)

체납지방세 징수활동 강화의 공공운영비 16,071천원(10.5%), 지방세 부과징수의 공공운영비 13,480천원(8.8%), 기본경비의 공공운영비 833천원(7.7%)은 체납고지서, 과태료영치 사전안내문, 납세고지서, 독촉고지서 등 기타 우편물 발송에 따른 우편요금 및 무선체납단속 번호판영치 단말기 통신요금의 예산집행 잔액임.

기본경비의 사무관리비 1,048천원(6.4%)은 전산소모품, 복사용지, 지방세법 등 도서 구입의 예산집행 잔액임.

체납지방세 징수활동 강화의 사무관리비 6,526천원(5.9%)은 체납고지서 구입, 체납고지서 출력 및 봉입, 체납고지서 발송용 봉투구입 등의 예산집행 잔액임.

지방세 부과징수의 특정업무경비 2,927천원(5.8%)은 세무담당 직원에게 지급되는 경비로 정원 대비 현원이 부족하여 발생한 예산집행 잔액임.

지방세 부과징수의 사무관리비 1,044천원(4.9%)은 납세고지서, 독촉고지서, 고지서 발송용 봉투, 정기분 납부홍보 현수막 구매 등의 예산집행 잔액임.

□ 행정국

○ 세출예산 결산(총괄)

(단위 : 천원)

부 서 별	예산현액	지출액	이월액	집행잔액	잔액비율(%)
합 계	133,110,463	130,589,432	234,112	2,286,919	1.7%
행정 지원 과	98,632,179	97,721,388	100,000	810,791	0.8%
홍 보 전 산 과	3,528,774	3,304,237	24,970	199,567	5.7%
청 소 행 정 과	30,025,573	28,711,501	109,142	1,204,929	4.0%
민 원 여 권 과	676,046	649,262		26,784	4.0%
지 적 과	247,891	203,044		44,847	18.1%

행정국은 예산현액 133,110,463천원에서 130,589,432천원을 지출하고, 234,112천원을 다음 연도에 이월하여 예산현액의 1.7%인 2,286,919천원의 집행 잔액을 남겼음.

부서별로 보면, 지적과에서 예산현액의 18.1%인 44,847천원의 잔액이 발생하였고, 홍보전산과 5.7%, 청소행정과와 민원여권과 4.0%, 행정지원과 0.8%의 순으로 집행 잔액이 발생하였음.

잔액의 크기순으로 보면 청소행정과 1,204,929천원, 행정지원과 810,791천원, 홍보전산과 199,567천원의 순임.

○ 행정지원과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지 출 액	이 월 액	집행 잔액
전 년 도	92,121,861	90,962,740		1,159,121
당 해 연 도	98,632,179	97,721,388	100,000	810,791
증 (감) 액	6,510,318	6,758,648	100,000	△348,330

행정지원과는 예산현액 98,632,179천원에서 97,721,388천원을 지출 100,000천원 이월처리 하여 810,791천원의 잔액을 남겨 대체로 원활한 예산집행을 하였음.

예산집행 잔액비율이 높은 항목은 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
쾌적하고 편리한 근무 환경 조성	기부심사위원회 운영	사무관리비	2,800	280		2,520 (90.0%)
행정지원 강화	구정업무추진활성화	행사운영비	36,000	26,000		10,000 (27.8%)
국내외도시 교류증진	국내외도시 교류지원	국외업무여비	32,000	16,720		15,280 (47.8%)
국내외도시 교류증진	국내외도시 교류지원	외빈초청여비	28,000	12,626		15,374 (54.9%)

기부심사위원회 운영의 사무관리비는 위원회 운영에 따른 위원 수당으로 성북문화재단 요청에 따라 연 5회 예상하였으나 1회 개최로 인한 집행잔액임.

구정업무추진활성화에 따른 행사운영비 36,000천원 중 26,000천원을 지출하고 집행 잔액 10,000천원(27.8%)은 구민의 날 기념행사 및 유관 기관간 체육행사 경비로 행사 간소화에 따른 집행잔액임.

국내외도시 교류증진 사업의 국외업무여비는 총 예산 32,000천원으로 4개 해외도시와 교류하는 방문여비로 국내외 사정 변화로 인한 교류도시 축소 및 일정 단축으로 인한 집행 잔액이며 외빈초청여비 역시 같은 사유로 인한 집행 잔액임.

○ 홍보전산과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지 출 액	이 월 액	집행 잔액
전 년 도	4,476,099	4,152,146	111,529	212,424
당 해 연 도	3,528,774	3,304,237	24,970	199,567
증 (감) 액	△947,325	△847,909	△86,559	△12,857

홍보전산과는 3,528,774천원의 예산현액에서 3,304,237천원을 지출하고, 24,970천원을 이월하여 199,567천원의 집행잔액(잔액비율 5.7%)을 남겼음.

잔액의 주요내용은 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
주민이 피부로 느끼는 구정홍보	홍보물 설치 및 관리	사무관리비	19,052	8,873		10,180 (53.4%)
구정정보화 기획 및 정보격차 해소	직원정보화 교육	사무관리비	8,700	5,700		3,000 (34.5%)
구정정보화 기획 및 정보격차 해소	직원정보화 교육	포상금	4,800			4,800 (100.0%)

홍보물설치 및 관리 사업의 사무관리비의 집행잔액 10,180천원(53.4%)은 예산현액 19,052천원에서 8,873천원을 지출하고 남은 잔액으로 그 사유는 사진인화료, 사진대지 제작 등의 비용을 구청 부서나 주민이 직접 고화질의 사진을 다운받을 수 있게 시스템을 변경하여 절감한 비용 및 미아구름다리 홍보현수막 제작 비용의 집행 잔액임.

직원정보화 교육 사업의 사무관리비 집행잔액은 직원 정보지식인 대회(서울시 및 행정자치부 주관) 미개최 비용(3,000천원)이며 포상금(4,800천원) 역시 정보지식인 대회 수상자의 포상금으로 대회 미개최로 발생한 집행잔액임.

○ 청소행정과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지 출 액	이 월 액	집행 잔액
전 년 도	23,942,967	23,697,471	108,130	137,366
당 해 연 도	30,025,573	28,711,501	109,142	1,204,929
증 (감) 액	6,082,606	5,014,030	1,012	1,067,563

청소행정과는 예산현액 30,025,573천원에서 28,711,501천원을 지출하고, 다음연도 이월액 109,142천원을 제외한 집행 잔액은 1,204,929천원(4%)으로 예산의 집행률은 양호하나,

잔액 비율이 높은 항목은 다음연도 예산 편성시 세밀한 분석을 통한 편성이 필요한 것으로 판단되며, 그 주요내용은 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
깨끗한 도시환경 조성	환경미화원 복지 향상	기타보상금	40,800	29,900		10,900 (26.7%)
깨끗한 도시환경 조성	생활폐기물 처리의 효율화	연구용역비	43,000	33,820		9,180 (21.3%)
깨끗한 도시환경 조성	생활폐기물 처리의 효율화	자치단체간부담금	831,678	690,164		141,514 (17.0%)
자원의 절약 및 재활용	재활용품처리 및 자원절약	기타보상금	18,000	14,261		3,739 (20.8%)
자원의 절약 및 재활용	음식물류폐기물 종량제 도입	자산및물품취득비	38,400	7,400		31,000 (80.7%)

환경미화원 복지향상 사업의 기타보상금 집행잔액 10,900천원(26.7%)은 환경미화원의 무재해 공로시상금과 상해치료비 및 명절, 근로자의 날, 생일선물 등의 격려품 구입비로 집행잔액 대부분 단체보험에서 실비보상 처리되어 상해치료비가 미청구됨에 따라 발생한 것임.

생활폐기물 처리의 효율화 사업의 연구용역비는 43,000천원의 예산현액 중 집행잔액 9,180천원(21.3%)은 생활폐기물 수집·운반 청소대행 원가상정 연구용역비 당초예산이 30,000천원이었으나 용역규모의 적정수준인 22,000천원의 금액으로 발주되어 잔액이 발생하였으며 청소대행 원가상정 연구용역비 21,340천원 및 대행업체 대행실적 평가 용역비 12,480천원을 집행하고 1,180천원의 낙찰차액이 발생한 것임.

생활폐기물 처리의 효율화 자치단체부담금 집행잔액 141,514천원(17.0%)은 2015년도 서울시에서 추진한 공공처리시설 반입량 감축목표 10%를 달성하여 약 83,297천원의 감면과 반입량 12.3%를 감축하여 발생한 집행 잔액임.

재활용품처리 및 자원절약의 기타보상금 집행잔액은 일회용품 신고포상금과 배출원별 맞춤형 컨설팅 활동비로 지출잔액임.

음식물류폐기물종량제 도입에 따른 자산및물품취득비 집행잔액은 음식물 종량장치 20대 구입비용으로 사업추진·운영 등에 있어 사전 공동주택 관리사무소와 입주민들에 대해 종량장치 설치에 따른 홍보 등 많은 노력을 기울였음에도, 입주민들 간의 도입 찬반의 이견차이 등으로 사업신청이 저조하여 부득이 불용액이 발생한 것임.

○ 민원여권과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
전 년 도	672,112	629,627		42,485
당 해 연 도	676,046	649,262		26,784
증 (감) 액	3,934	19,635		△15,701

민원여권과는 예산현액 676,046천원에서 649,262천원을 지출하고, 26,784천원(4%)은 잔액으로 예산의 집행률은 양호하며

그 주요 내용은 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
고객 지향적 민원실천	무인 민원발급창구 운영	공공운영비	9,720	8,559		1,161 (11.9%)
고객 지향적 민원실천	무인 민원발급창구 운영	시설비	10,000	1,420		8,580 (85.8%)

무인민원 발급창구 운영사업의 공공운영비 및 설치비는 월곡동 무인민원발급기 전기, 통신 복구공사에 따른 발급전용 용지 등의 구입비로 19,720천원 중에서 9,979천원을 지출하고 집행잔액은 9,741천원임.

잔액발생 사유는 월곡동 무인민원발급기 이용률이 저조하여 유동인구가 많은 장소로 이전코자 하였으나 주민들의 반대로 이전 계획이 철회되어 철거 공사비 등이 미집행된 것임.

○ 지적과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지 출 액	이 월 액	집행 잔액
전 년 도	228,440	174,836	5,803	47,801
당 해 연 도	247,891	203,044		44,847
증 (감) 액	19,451	28,208	△5,803	△2,954

지적과는 예산현액 247,891천원 중 203,044천원을 지출하여 집행잔액은 44,847천원 (18.1%)임.

잔액비율이 높은 항목의 주요내용은 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
효율적인 지적행정 운영	지적정보화 및 민원실 관리	사무관리비	45,049	31,259		13,790 (30.6%)
효율적인 지적행정 운영	지적정보화 및 민원실 관리	공공운영비	21,067	1,852		19,215 (91.2%)
건전한 부동산거래질서 확립	공정한 부동산거래 관리	기타보상금	4,000			4,000 (100.0%)

지적정보화 및 민원실 관리사업은 지적민원실 운영 및 지적전산화사업비 등의 예산으로 성북동 지적재조사사업 추진에 따른 조정금 감정평가수수료가 미발생 되었고, 개발사업 침체 및 개발부담금 부과대상토지 감소로 인한 개발비용 산정용역비 감소, 각종 위원회 미개최 및 개최횟수 감소에 따른 집행잔액임.

공공운영비 21,067천원 중 집행잔액 19,215천원(91.2%)의 사유는 공유토지분할에 관한 특례법에 따라 아파트 부지내 유치원부지의 공유토지분할 미신청에 따른 미집행

잔액과 지적측량 성과검사업무 담당직원 업무배상 공제회비 집행잔액임.

공정한 부동산거래 관리사업의 기타보상금 4,000천원은 공인중개사법 및 부동산 거래신고등에 관한 법률 위반자 신고포상금과 개발부담금 조기성실납부자 환급금 으로 신고포상금 건수 미발생 및 개발부담금 부과대상이 없어 예산을 미집행한 것임.

□ 마을재생기획단

○ 세출예산 결산(총괄)

(단위 : 천원)

부 서 별	예산현액	지출액	이월액	집행잔액	잔액비율(%)
합 계	11,809,846	6,547,957	4,668,179	593,709	5.0%
마을사회적경제과	3,533,439	3,158,025		375,414	10.6%
도시재생디자인과	8,276,407	3,389,932	4,668,179	218,296	2.6%

마을재생기획단은 11,809,846천원의 예산현액에서 6,547,957천원을 지출하고, 4,668,179천원을 다음 연도에 이월하여 예산현액 5.0%인 593,709천원의 집행잔액을 남겼으며 각 부서별 내용은 다음과 같음.

○ 마을사회적경제과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지 출 액	이 월 액	집행 잔액
전 년 도	-	-	-	-
당 해 연 도	3,533,439	3,158,025		375,414
증 (감) 액	3,533,439	3,158,025		375,414

마을사회적경제과는 예산현액 3,533,439천원에서 3,158,025천원을 지출하고 예산현액의 10.6%인 375,414천원의 집행잔액이 발생하였으며 주요 내용은 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
마을기업 육성	마을기업 육성사업	민간경상사업보조	130,000			130,000 (100.0%)
살기 좋은 마을 만들기	주민참여형 재생사업 연계 지원사업	공공운영비	1,800	135		1,665 (92.5%)
살기 좋은 마을 만들기	주민참여형 재생사업 연계 지원사업	기타보상금	11,000	4,730		6,270 (57.0%)
살기 좋은 마을 만들기	주민참여형 재생사업 연계 지원사업	시설비	15,000	3,700		11,300 (75.3%)

마을기업 육성사업의 민간경상사업보조비 130,000천원은 국비50%, 시비25%, 구비 25%의 매칭사업비로 과거년도의 신청 및 집행 결과를 토대로 2015년도 마을기업 지정 연장 1개소(30,000천원), 2016년도 신규 2개소(각 50,000천원)로 편성하였으나 마을기업의 선정 기준 강화(24시간 이상의 사전교육 이수, 보조금의 20% 이상 공동출자 부담)등으로 신청기업이 없어 불용되었음.

주민참여형 재생사업 연계 지원사업의 공공운영비는 장수마을의 음수대 및 주차장 차단기 수리비로 책정했으나 절수에 따른 요금 절감 및 고장 수리비를 마을기금으로 집행함에 따른 것이며

기타보상금(6,270천원) 및 시설비(11,300천원)는 정든마을, 삼덕마을, 삼태기마을 등 3개 마을의 주거환경 관리사업이 2017년도로 연기됨에 따른 집행잔액임.

○ 도시재생디자인과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지 출 액	이 월 액	집행 잔액
전 년 도				
당해년도	8,276,407	3,389,932	4,668,179	218,296
증 (감) 액	8,276,407	3,389,932	4,668,179	218,296

도시재생디자인과는 예산현액 8,276,407천원 중 3,389,932천원을 지출하고, 4,668,179천원을 이월하였으며 218,296천원(2.6%)의 잔액이 발생하였는데, 주요 내용은 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
효율적인 도시개발 계획 및 관리	원활한 도시관리계획 지원	연구용역비	120,000		103,799	16,201 (13.5%)
지구단위 계획관리	지구단위계획 재정비 수립 용역	연구용역비	864,107	122,270	633,326	108,511 (12.6%)

원활한 도시관리계획지원사업의 연구용역비는 성북구 유니버설디자인 패러다임 개념 수립 및 기본구상과 가이드라인 개발, 활성화 정책 및 조례 방향 설정을 위한 용역비로 2016년 하반기 추경에 반영된 예산으로 절대공기 부족을 이유로 사고이월된 예산이며

지구단위계획 재정비 수립용역에 따른 연구용역비(864,107천원)는 본예산 814,107천원과 전년도 이월액 50,000천원으로 구성되었으며

정릉동 465-1 정릉생활권중심 지구단위계획 재정비 및 교통영향평가 수립과 동선동 1가 71 일대 동선지구중심 외 1개 지구단위계획구역 재정비 용역에 따른 연구용역비로 지구단위계획 재정비 및 교통영향평가 용역비이며 시구비 매칭예산 사업으로 매칭구비 확보에 따른 용역발주 시기 지연 및 이행에 따른 기간 소요 등의 사유로 633,326천원을 사고이월 시키고 108,511천원 잔액이 발생하였음.

□ 보건소

○ 세출예산 결산(총괄)

(단위 : 천원)

부 서 별	예산현액	지출액	이월액	집행잔액	잔액비율(%)
합 계	27,809,885	24,101,709	854,649	2,853,527	10.3%
건강정책과	11,014,383	9,201,156	510,005	1,303,222	11.8%
건강관리과	12,360,516	10,743,746	301,744	1,315,026	10.6%
의 약 과	3,488,891	3,243,893	42,900	202,098	5.8%
보건위생과	480,869	480,476	0	393	0.1%
보건지소	465,226	432,437	0	32,789	7.0%

보건소는 예산현액 27,809,885천원 중 24,101,709천원을 집행하고 854,649천원을 이월하여 집행잔액은 예산현액의 10.3%에 해당하는 2,853,527천원으로 전년대비 높은 편임.

이월예산도 사업이 원만하게 추진 될 수 있도록 충분히 검토하여야 할 것이며, 민간이전 비율이 높으므로 집행의 적정 집행 여부 및 성과 관리에 철저를 기하여 효율적인 예산집행이 되도록 하여야 할 것임.

부서별로 보면, 건강정책과에서 예산현액의 11.8%인 1,303,222천원, 건강관리과에서 예산현액의 10.6%인 1,315,026천원의 비교적 높은 집행잔액이 발생하였으며 보건지소 7.0%, 의약과 5.8%, 보건위생과 0.1% 순으로 집행잔액이 발생하였음.

○ 건강정책과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	집행 잔액
전 년 도	9,822,307	8,656,067	879,630	286,610
당 해 년 도	11,014,383	9,201,156	510,005	1,303,222
증(감) 액	1,192,076	545,089	-369,625	1,016,612

건강정책과는 예산현액이 11,014,383천원으로 9,201,156천원을 집행하고 510,005천원을 이월하였으며 1,303,222천원의 집행 잔액이 발생함.

2015년 대비 인건비 상승과 보건지소 확충사업 · 시민건강관리센터 설치 등의 신규 사업 진행으로 전년도 대비 1,016,612천원 증가함.

건강정책과 예산현액중 잔액비율이 비교적 높은 주요내용은 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액 (잔액비율%)
보건의료 환경개선	보건지소 확충사업	시설비	771,950	8,450	133,500	630,000 (81.6%)
보건의료 환경개선	보건지소 확충사업	자산 및 물품취득비	120,000	0	50,000	70,000 (58.3%)
인력운영비	인력운영비	보수	5,728,899	5,299,214	0	429,685 (7.5%)
인력운영비	인력운영비	기타직보수	959,257	858,584	0	100,673 (10.5%)

보건지소 확충사업 시설비와 자산 및 물품취득비 각각 예산현액 771,950천원과 120,000천원이었으며, 시설비 집행액 8,450천원, 이월액 133,500천원을 제외한 집행잔액이 예산현액의 81.6%인 630,000천원이 발생하였음.

자산 및 물품취득비도 다음연도 이월사업비 50,000천원을 제외한 70,000천원의 집행잔액이

발생하였음.

이는 2016년 공공부지에 보건소를 신축코자 하였으나 부지확보가 불가능하였고 예산액으로는 부지매입 및 신축이 불가능하여 서울시에 2015회계연도에 교부받은 사업비 700,000천원은 반납 예정이며 700,000천원을 재교부 받아 사업을 추진, 2016년 사업비로 8,450천원을 설계비로 집행하였으며 133,500천원은 공사비로, 50,000천원은 준공 후 의료 장비 구입비로 이월하였음.

행정운영경비 중 인력운영비의 보수는 예산현액 5,728,899천원으로 5,299,214천원을 집행하고 429,685천원의 집행잔액이 발생하였음.

보건소 일반직 직원 96명에 대하여만 편성하였으나 직원의 퇴직 휴직 등으로 급여 지급 대상자가 변동되었으며 연가보상비 및 명절휴가비 등은 집행 잔액이 발생하였으나 시간외 수당 및 복리후생비는 예산액보다 집행액이 오히려 많이 발생하였음.

행정운영경비 중 인력운영비의 기타직보수 예산현액은 959,257천원으로 858,584천원 집행되어 100,643천원의 집행잔액이 발생되었음.

임기제 의사 퇴직 및 직원 출산휴가 등으로 급여지급 대상이 감소하였으며 연봉 재산정 등으로 인한 시간외 근무수당 단가의 변동에 따른 집행잔액임.

○ 건강관리과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	집행 잔액
전 년 도	11,301,653	9,310,280	610,400	1,380,973
당 해 년 도	12,360,516	10,743,746	301,744	1,315,026
증(감) 액	1,058,863	1,433,466	-308,656	-65,947

건강관리과 2016년 예산현액은 12,360,516천원으로 10,743,746천원을 집행하고 301,744천원을 이월하였으며 1,315,026천원 집행 잔액이 발생함

전년도 대비 총예산이 증가한 주된 사유는 2015년도 이월액 610,400천원(감염병 선별 진료소 확충사업 260,900천원, 결핵실 시설보강 및 환경개선 사업 75,000천원, 우리아이 건강관리 의사사업 214,500천원, 임산부 영유아 건강증진 사업 60,000천원)의 보조금이 교부되어 전년대비 총 예산이 증가하였고,

2016년도에 우리아이 건강관리의사사업, 학생치과 주치의 사업, 저소득층 기저귀 및 조제 분유지원사업, 노인 인플루엔자 접종 예산의 보조금 교부 증가와 신규사업으로 인해 전년대비 총 예산이 증가함.

건강관리과의 집행잔액이 발생한 주요내용은 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액 (잔액비율%)
감염병 예방관리	국가예방접종실시	의료및구료비	3,840,288	3,326,368	0	513,920 (13.4%)
임산부영유아관리 및 의료비지원	모자보건사업	의료및구료비	1,022,707	899,621	0	123,086 (12.0%)
임산부영유아관리 및 의료비지원	산모신생아건강관 리지원사업	공기관경상적 대행사업비	415,810	311,856	0	103,954 (25.0%)

임산부영유아관리 및 의료비지원	우리아이건강관리 의사사업	의료및구료비	233,500	0	100,000	133,500 (57.1%)
임산부영유아관리 및 의료비지원	저소득층기저귀조 제분유지원사업	공기관경상적 대행사업비	237,681	87,020	0	150,661 (63.3%)

국가예방접종실시 사업의 의료및구료비 예산현액은 3,840,288천원으로 3,326,368천원을 집행하였으며 513,920천원의 집행잔액이 발생하였음.

그 사유는 국가예방접종실시는 국·시·구비 매칭사업으로, 국·시비 보조금 예산과다 책정에 따른 것임.

모자보건사업의 의료및구료비 예산현액 1,022,707천원 중 899,621천원을 집행하였으며 123,086천원의 잔액이 발생하였음.

모자보건사업은 국·시·구비 매칭사업으로 추경이후 확정내시 증액 및 2016년 12월말 (2016.12.21) 보조금이 교부되어 구비를 확보할 수 없어 사용하지 못한 결과임.

산모신생아건강관리지원사업의 공기관경상적대행사업비 예산현액 415,810천원 중 311,856천원을 집행하여 103,954천원의 집행잔액이 발생, 2016년도에 총 603건 지원하였음.

우리아이 건강관리 의사 사업 의료및구료비는 예산현액 233,500천원 중 100,000천원을 이월하여 집행잔액 133,500천원 발생함.

이는 사업참여 의료기관에서 사업 시행시에 지급하는 것으로 2016년 보건소에서만 사업이 시행되고 사업참여 의료기관의 실적은 0건으로 지원 대상이 없어 발생한 것임.

저소득층 기저귀 조제분유 지원 사업의 공기관등에대한경상적대행사업비는 예산현액 237,681천원 중 87,020천원을 집행하고 150,661천원의 집행잔액이 발생하였으며 이는 보건복지부 국·시·구비 매칭사업으로 175명 지원하였음.

○ 의약과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	집행 잔액
전 년 도	3,364,882	3,209,017		155,865
당 해 년 도	3,488,891	3,243,893	42,900	202,098
증(감) 액	124,009	34,876	42,900	46,233

예산현액이 3,488,891천원 중 3,243,893천원을 집행하고 42,900천원을 이월하였으며 집행잔액은 202,098천원(잔액비율 5.8%)으로 예산집행이 비교적 적절하였음.

전년도 대비 총예산이 증가한 주된 사유는 2016년 서울시 공모사업에 어르신 한의약 건강증진 사업과 아파트 폐의약품 수거함 설치 운영사업이 선정되어 시비 보조금이 교부됨에 따라 전년대비 총예산이 증가한 것임.

의약과에서 집행잔액이 발생한 주요내용은 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
찾아가서보살피는 보건료서비스 제공	정신보건	민간위탁금	711,138	626,273		84,865 (11.9%)

정신보건사업 민간위탁금은 예산현액 711,138천원 중 626,273천원을 집행하고 84,865천원의 집행잔액이 발생함.

이는 서울지역의 정신건강증진센터 노조결성으로 2016년 10월부터 11월까지 파업에 따른 인건비 및 프로그램 운영비에 대하여 잔액이 발생한 것임.

○ 보건위생과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	집행 잔액
전 년 도	426,404	425,051		1,353
당 해 년 도	480,869	480,476		393
증(감) 액	54,465	55,425		△960

예산현액 480,869천원 중 480,476천원을 집행하고, 집행 잔액은 393천원(잔액비율 0.1%)로, 예산편성 및 집행이 적절하였음.

전년도 대비 예산이 증가한 주된 사유는 어린이급식지원센터 지원자금 40,000천원과 식품안전을 위한 사업비로 시비 보조금이 16,840천원 증액된 것임.

○ 보건지소

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	집행 잔액
전 년 도	413,580	405,190	0	8,390
당 해 년 도	465,226	432,437	0	32,789
증(감) 액	51,646	27,247	0	24,399

보건지소는 예산현액 465,226천원 중 432,437천원을 집행하고, 집행 잔액은 32,789천원(잔액비율 7.0%)이며, 예산편성 및 집행이 적절하였음.

전년도 대비 총예산이 증액된 주된 사유는 건강진단실운영 의료장비 유지보수비의 증가 및 인력운영비의 기타직 보수 증액에 따른 것임.

□ 의회사무국

의회사무국은 예산현액 3,970,595천원으로 3,834,179천원을 지출하고, 136,416천원(3.4%)의 잔액이 발생하였음.

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
전 년 도	3,788,321 (100%)	3,590,548 (94.8%)		197,773 (5.2%)
당 해 년 도	3,970,595 (100%)	3,834,179 (96.6%)		136,416 (3.4%)
증 (감) 액	182,274	243,631		△61,357

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
의회운영 내실화	의정활동 지원	의원국내여비	30,030 (100%)	19,733 (65.7%)		10,297 (34.3%)
의회운영 내실화	의회운영 기본경비 지원	공공운영비	89,484 (100%)	80,216 (89.6%)		9,268 (10.4%)
의회운영 내실화	청사시설 유지관리	시설비	120,000 (100%)	115,815 (96.5%)		4,185 (3.5%)
국내외 의정 교류	국제교류협력	외빈초청여비	10,000 (100%)	0 (0%)		10,000 (100%)
인력운영비 (의회사무국)	인력운영비	보수	1,635,707 (100%)	1,557,745 (95.2%)		77,912 (4.8%)

의정활동지원의 의원국내여비 예산현액 30,030천원 중 의원 전체세미나 및 위원회별 세미나 실시, 국내자매도시 방문을 위해 19,733천원(65.7%)를 집행하였으며 당초 계획되었던 세미나 일정의 축소 및 장소 변경 등에 따라 10,297천원(34.3%)의 잔액이 발생함.

의회운영내실화의 공공운영비 집행잔액 9,268천원(10.4%)은 냉난방, 통신, 전기 등의 사용량 절감 및 개운산스포츠센터와의 도시가스 요금 분할납부에 따라 발생함.

청사시설 유지관리의 시설비 집행잔액 4,185천원(3.5%)은 의회영상장비 설치 등의 공사 계약에 따른 낙찰차액임.

국제교류의 외빈초청여비 집행잔액 10,000천원(100%)은 초청 대상 해외도시의 국내 사정으로 인해 외빈초청이 미추진됨에 따라 발생함.

인력운영비의 보수 집행잔액 77,912천원(4.8%)은 정원대비 현원 부족에 따라 발생함.

□ 예산 이용 · 전용 · 이체

○ 총 괄

(단위 : 천원)

구 분	건	금 액	비 고
이 용	0	0	
전 용	37	1,371,932	
이 체	510	53,641,853	

예산의 이용이라 함은 정책사업간에 예산을 상호 융통하여 사용하는 것으로, 사업 부서가 정책사업간 통계목까지 이용을 요구하고 예산부서는 편성목까지 확정하여야 하며,

이용방법은 사업부서가 통계목단위로 세출예산이용요구서를 작성하고 세출예산집행 계획을 수정하여 예산부서에 제출하는 것으로 2016회계연도의 경우 예산의 이용은 없었음.

전용은 정책사업 내 단위사업 간 예산을 변경하여 사용하는 것으로, 2016회계연도 일반회계에서의 전용은 37건에 1,371,932천원으로

주요 내용은 다음과 같음.

교육아동청소년담당관은 졸업과 사회 진출을 앞둔 학년 전환기 청소년들을 위한 2016년 전환기 청소년 프로그램인 「영화가 있는 인문학 교실」사업 추진을 위하여 민간 위탁금을 행사운영비로 6,000천원을 전용하는 등 총 6개 사업에 82,450천원을 전용 하였고

복지정책과는 2016 민·관동행워크숍의 원활한 추진을 위하여 민간사회복지사의 행사 참여를 지원할 수 있도록 마을복지사업 행사운영비 일부인 2,500천원을 행사실비보상금 으로 전용하였으며

어르신복지과는 노인복지증진 및 장애인복지 지원 사업으로 10,000천원을

여성가족과는 영유아 보육료 지원사업비 92,400천원을 사회복지사업보조에서 사무관 리비(740천원)로, 기간제근로자등보수(91,660천원)등으로 전용하였음.

문화체육과는 정통성과 전문성을 갖춘 주민 참여형 행사추진을 위한 사업비로 90,000천원을, 성북구의 역사문화 정체성 확립을 기초로 하는 창조문화도시 운영사업을 위하여 50,000천원을 전용하였으며

건설관리과는 부당이득금 반환소송에서 패소하여 매월 임료를 지불하고 있는 토지를 예산절감을 위해 매수함에 따라 배상금등에서 시설비로 55,500천원을,

청소행정과는 2016폐기물대행체계 개선 등을 위하여 5개 사업에 551,854천원을,

도시재생디자인과는 서울형 도시재생 시범사업을 위하여 4개 사업에 202,090천원을 전용하였음.

기타 사업은 사업추진 단계에서 불가피하게 예산이 추가 소요됨에 따라 전용한 것으로 효율적인 사업추진을 위한 적절한 전용으로 판단됨.

다음으로 예산의 이체란 회계연도 중에서 예산 편성시 고려하지 못한 지방자치단체의 기구·직제 또는 정원에 관한 법령이나 조례의 제정·개폐로 인하여 관계기관 사이에 직무 권한 기타의 변동이 있을 때에 그 예산을 변경하는 것으로

도시재생과 사회적경제가 융합된 주민 참여형 도시재생 추진 기구 신설을 주 내용으로 하는 2016년 3월 1일자 조직개편에 따라 510건에 53,641,853천원을 이체한 것으로 적정한 것으로 판단됨.

□ 예비비

○ 예비비 예산액 및 지출현황

2016년도 일반회계 예비비 예산현액은 일반회계 예산총액의 2%인 12,530,786천원으로 「하수도 개량공사 사업」외 17건에 대하여 1,279,765천원을 지출 결정하여 708,304천원을 지출하고 19,000천원을 이월하였으며 552,461천원의 집행잔액이 발생하였고 일반회계 예비비를 사용한 부서는 교육아동청소년담당관외 8개 부서로 부서별 예비비 사용현황은 다음과 같음.

< 부서별 일반회계 예비비 사용현황 >

(단위 : 천원)

부 서 명	지출결정액	지출액	이월액	집행잔액	주요내역
합 계	1,279,765	708,304	19,000	552,461	
교육아동청소년 담당관	42,000	39,834	0	2,166	장위동 청소년공부방 리모델링 공사 사업비 부족
어르신복지과	102,588	102,588	0	0	성북구장애인단체연합회 사무실 긴급 이전비 등
문화체육과	20,000		19,000	1,000	문화원 복합건물 신축 타당성 용역 긴급히 시행
주택정책과	170,534	160,532	0	10,002	부당이득금 및 자연손해금 지급 등
건설관리과	46,643	6,642	0	40,001	부당이득금 지급
도로과	546,000	49,938	0	496,062	수용재결 보상비결정으로 보상비 지급
치수과	200,000	200,000	0	0	하수시설물 보수
기획예산과	45,000	44,980		20	소송사무 지출
청소행정과	107,000	103,790		3,210	혼합 재활용품 처리비 등

당해연도 예비비 사용 주요 내역을 살펴보면

교육아동청소년담당관의 장위동 청소년공부방 리모델링 공사사업비 부족분 39,834천원, 어르신복지과의 성북구장애인단체연합회 사무실 긴급 이전비 등에 102,588천원, 주택정책과의 부당이득금 및 지연손해금 지급 등에 160,532천원, 치수과의 하수시설물 보수 200,000천원, 청소행정과의 혼합 재활용품 처리비 등에 103,790천원 등 사업비 부족이나 사무실 긴급 이전비 등 재정활동을 수행함에 있어 예측하기 어려운 사업에 적절히 지출되었으므로 판단됨.

□ 다음연도 이월사업비

지방재정법 제50조 규정에 의하여 당해 연도에 예산집행을 못하고, 다음년도로 이월된 사업비는 「성북구 수화통역센터 등대프로젝트」 사업 등 주차장특별회계를 포함하여 총 141건에 43,386,101천원으로 집행내역은 다음과 같음.

< 이월사업비 내역 >

(단위 : 천원)

구 분	내 역	이 월 액	비 고
계	141건	43,386,101	
명시이월비	성북구 수화통역센터 등대프로젝트 등 55건	20,857,176	주차장특별회계 포함
사고이월비	교육환경 개선사업 등 86건	22,528,925	주차장특별회계 포함

○ 명시이월

2016회계연도 명시이월사업비는 주차장특별회계(성인지예산)를 포함하여 55건에 20,857,176천원이며, 9,870,166천원을 지출하고, 집행잔액은 5,941,726천원임.

명시이월의 주요 원인으로는,

일반회계의 경우 어르신복지과의 성북구 수화통역센터 리모델링 공사의 안전진단 및 설계용역 추진관계로 연도내 공사가 불가하여 시설비 등을 이월하였으며

문화체육과 소관 성북동 문화예술커뮤니티센터 조성 및 성북 아트스트림 조성 시설비 등 다수의 사업비가 2016년 11월 7일에 교부되었음.

도로과 소관 동소문동7가 5~7-1간 도로확장공사 시설비 역시 2016년 11월 8일에 교부되었으며

건강정책과의 보건지소 확충사업이 서울시서비스디자인용역실시 등으로 2017년 상반기에 설치가 완료되는 등 일정상 회계연도 내 원인행위가 어려운 사업이 대부분임.

특별회계는 주차장특별회계로 교통행정과 소관 친환경 테마주차장건설사업의 시설비 2,220,083천원을 2017년에 공사발주 예정으로 명시이월 하였음.

○ 사고이월

2016년도 사고이월은 86건 22,528,926천원으로 친환경 테마 주차장 건설(주차장특별회계, 성인지예산)사업 외 3건인 2,362,510천원이 포함되었으며 예산현액 43,919,758천원, 지출액16,646,705천원, 집행잔액은 4,744,127천원임.

일반회계 사고이월의 주요 원인으로는 교육아동청소년담당관의 성북청소년문화의집 사업(3,890,488천원)이 소음민원과 옹벽철거에 대한 주민반대로 설계변경 되었고 건축공사 중단으로 인한 총차계약이 지연되었으며, 여성가족과 국공립어린이집확충(991,025천원)은 부지 매매계약 지연으로 회기내 예산집행이 불가하여 이월하였음.

문화체육과의 길음동 복합문화시설 건립사업(994,500천원)은 설계공모 심사결과에 대한 참여업체의 이의제기로 인하여 설계공모 보상비 지급절차 지연이 원인이며, 고려대학교 중앙도서관 보수정비 사업(1,262,333천원)은 2016년 12월 22일 사업비가 교부되어 공사기한이 연장되었고, 장위동 뉴타운 해제구역 도서관 건립 사업비(500,000천원) 역시 특별교부세가 연말에 교부되었음.

성북펜싱전용체육관 건립 사업비(1,372,220천원)는 서울시 경관심의 등 사전절차 지연으로 이월되었으며 실크박물관 건립 사업비(2,340,002천원)는 적정 부지를 매입하는 과정에서 난항을 겪었고 부지 적정성에 대한 재검토 등으로 부득이 이월시킬 수 밖에 없었음.

도로과의 재난안전사각지대 소방도로 확보에 따른 시설비(587,799천원)는 2016년 8월 30일 특별교부금이 교부되어 용역결과를 반영한 토지수용 등 행정절차 이행으로 2016년말까지 지출이 사실상 불가능하여 이월하였으며

일자리경제과 장위전통시장 주차장 건립에 따른 시설비(1,055,274천원)는 2016년 12월에 건립된 주차장(장위동 68-130)에 주차장 보안시설을 설치하고 추가 부지를 확보하기 위하여 이월하였고

도시재생디자인과의 서울형 도시재생시범사업비(493,062천원)와 지구단위계획 재정비 수립 연구용역비(633,326천원)는 행정절차이행기간 부족과 매칭예산 구비 확보(2016년 추경편성)에 따른 용역발주시기 지연으로 이월하였음.

검토 결과 각 부서에서는 사업추진 일정과 검토보고서, 사업비 추계 등을 면밀히 분석하고 사전에 철저히 준비하여 가능한 모든 사업이 예정된 시기에 마무리 될 수 있도록 적극적인 노력이 필요함.

□ 세입·세출 잉여금 결산

○ 총 괄

(단위 : 천원)

구분 회계별	구 분	세 입 결산액	세 출 결산액	차인잔액	다음연도 이월액			전년 대비 (%)
					명시·사고 이월액	보조금 사용잔액	순세계 잉여금	
합계	전년도	573,589,038	502,378,123	71,210,914	29,694,216	6,631,028	34,885,670	44.6
	당해년도	643,554,923	542,635,143	100,919,780	43,386,101	7,085,232	50,448,447	
일반	전년도	550,461,820	495,393,629	55,068,191	28,401,943	6,621,920	20,044,328	97.4
	당해년도	620,613,487	532,950,471	87,663,016	41,023,591	7,070,350	39,569,075	
특별	전년도	23,127,217	6,984,494	16,142,723	1,292,273	9,109	14,841,342	△26.7
	당해년도	22,941,435	9,684,672	9,684,673	2,362,510	14,881	10,879,372	

2016년도 세입결산액은 643,554,923천원, 세출결산액은 542,635,143천원으로 차인잔액이 100,919,780천원인 바, 차인잔액 중 명시·사고이월액 43,386,101천원과 보조금사용잔액 7,085,232천원을 제외한 50,448,447천원이 순세계잉여금으로, 일반회계 39,569,075천원, 특별회계 10,879,372천원이 발생하여 전년대비 44.6% 증가함.

일반회계의 순세계잉여금은 전년대비 19,524,747천원(97.4%)이 증가한 바, 다음연도 명사이월 및 사고이월액이 전년대비 12,621,648천원(44.4%)증가하고 보조금사용잔액은 448,430천원(6.8%)이 증가하였음에도 세입결산액 620,613,487천원, 세출결산액 532,950,471천원 차인잔액 87,663,016천원으로 조정교부금 추가 교부 등 초과세입 및 불용액의 증가폭이 더욱 컸기 때문임.

순세계잉여금은 다음연도 예산편성의 중요재원으로 재정지출 요인이 매년 증가되고 있는 상황에서 효율적인 예산집행과 재정자금의 적정한 관리가 필요함.

□ 세출예산 집행잔액 결산

일반회계 세출예산집행 잔액은 24,022,030천원으로 세출예산현액 597,996,092천원의 4%이며 그 내역은 다음과 같음.

< 원인별 잔액발생 사유 >

(단위 : 천원)

구 분	집행잔액	원 인 별 사 유				
		계획변경등 집행사유 미발생	예산절감 (유보액)	예산집행잔액 (낙찰차액등)	보조금 집행잔액	예비비
합 계	24,022,030	2,034,848	35,663	11,917,662	6,335,208	3,698,649
	100.0%	8.5%	0.1%	49.6%	26.4%	15.4%
교육아동청소년 감사담당관	681,542	11,000		620,341	50,201	
복지문화국	9,930,916	59,313	520	5,451,144	4,419,939	
도시환경국	601,092	132,000	10,543	286,273	172,276	
안전건설교통국	2,055,180	895,409		1,151,201	8,570	
기획경제국	4,882,728	60,126	24,600	953,304	146,048	3,698,649
행정국	2,286,919	47,000		1,934,436	305,483	
마을재생기획단	593,709	130,000		352,649	111,060	
보건소	2,853,527	700,000		1,031,897	1,121,631	
의회사무국	136,416			136,416		

예산집행 잔액 중 낙찰차액을 포함한 예산집행잔액은 49.6%인 11,917,662천원으로 가장 많은 비중을 차지하였고, 다음으로 보조금 집행잔액이 6,335,208천원으로 집행잔액의 26.4%를 차지하였으며, 계획변경 등 집행사유 미발생으로 인한 잔액이 8.5%인 2,034,848천원 발생하였음.

집행잔액을 각 국별로 보면 복지문화국 99억원, 기획경제국 49억원, 보건소 29억원, 행정국 23억원, 안전건설교통국 21억원, 교육아동청소년감사담당관 7억원, 도시환경국 6억원, 마을재생기획단 6억원, 의회사무국 1억원의 순으로 발생하였음. (기획경제국의 잔액에는 예비비가 포함됨)

향후 잔액발생 비중이 큰 예산항목 순으로 보다 세밀한 분석을 통해 예산절감의 효율성을 제고해야 할 것임.

< 성질별 잔액발생 사유 >

(단위 : 천원)

구 분		예산현액	결산액	이월액	잔 액	잔액비율(%)
합 계	전년도	541,265,823	495,393,629	28,447,443	17,424,751	3.2
	당해연도	597,996,092	532,950,471	41,023,591	24,022,030	4.0
인건비	전년도	93,633,133	91,492,531	25,000	2,115,602	2.3
	당해연도	98,256,403	95,696,170	51,490	2,508,743	2.6
물건비	전년도	41,685,570	38,110,943	1,808,797	1,765,831	4.2
	당해연도	47,992,767	43,330,282	2,528,470	2,134,015	4.4
경상이전	전년도	331,812,641	321,752,503	1,064,891	8,995,248	2.7
	당해연도	359,501,388	346,767,641	1,317,584	11,416,163	3.2
자본지출	전년도	65,598,302	36,298,123	25,548,756	3,751,423	5.7
	당해연도	80,309,971	38,934,386	37,126,048	4,249,538	5.3
내부거래	전년도	1,263,218	1,263,218	0	0	0.0
	당해연도	1,110,779	1,110,779	0	0	0.0
예비비 및 기타	전년도	7,272,959	6,476,312	0	796,647	11.0
	당해연도	10,824,785	7,111,213	0	3,713,572	34.3

일반회계 세출예산총액에 대한 집행 잔액비율은 전년도 3.2%에서 당해연도는 4%로 0.8% 높아졌으며, 집행 잔액도 전년도의 17,424,751천원에서 당해연도에는 24,022,030천원으로 37.9% 증가하였음.

인건비의 세출예산총액에 대한 집행 잔액비율은 전년도 2.3%에서 당해연도는 2.6%로 높아졌으며, 집행 잔액도 전년도 2,115,602천원에서 당해연도는 2,508,743천원으로 18.6% 증가하였음.

물건비의 세출예산총액에 대한 집행 잔액비율은 전년도 4.2%에서 당해연도 4.4%로 증가하였으며, 집행 잔액도 전년도 1,765,831천원에서 당해연도 2,134,015천원으로 전년 대비 20.9% 높아졌음.

경상이전은 예산현액이 전년도보다 277억원이 증가하였고 결산액 및 이월액이 253억원 증가하였으며, 집행 잔액은 전년도보다 2,420,915천원이 증가하여 잔액비율이 전년도 2.7%에서 3.2%로 0.5% 높아졌음.

자본지출 예산은 예산현액이 전년도보다 147억원 증가한 803억원으로 결산액 389억원과 이월액 371억원을 제외한 집행 잔액은 4,249,538천원으로 전년도보다 잔액비율이 0.4% 감소하였음.

□ 보조사업비 집행결산

○ 일반회계

(단위: 천원)

구 분	총사업비	보조금 수령액(A)	집행액	이월액	집행잔액 (B)	잔액비율(%) (B÷A)×100	
합 계	414,137,782	411,951,631	373,447,540	27,907,786	10,596,305	2.6	
보 조 금	소계	290,269,349	288,083,198	256,310,649	24,702,198	7,070,351	2.5
	국비	140,950,053	139,637,061	131,136,496	6,423,333	2,077,232	1.5
	시비	149,319,296	148,446,137	125,174,153	18,278,865	4,993,119	3.4
구 비	123,868,433	123,868,433	117,136,891	3,205,588	3,525,954	2.8	

2016회계연도 일반회계 부문에서의 보조금사업은 보조금수령액 288,083,198천원에서 256,310,649천원을 집행하였으며, 24,702,198천원을 이월하고 집행잔액으로 국비 2,077,232천원과 시비 4,993,119천원 등 총 7,070,351천원(2.5%)이 발생하여 2016년도 추가경정예산에 반영하여 반납할 예정임.

2016년 보조금을 수령한 사업예산은 사회복지 229,883,497천원, 문화및관광 18,957,505천원, 보건 11,628,352천원, 국토및지역개발 9,134,937천원, 산업·중소기업 6,682,099천원, 일반공공행정 2,043,896천원, 환경보호 2,002,210천원, 수송및교통 1,596,494천원, 교육 664,430천원, 공공질서및안전 106,830천원, 농림해양수산 69,140천원 순으로 구성되어 있음.

보조금사업은 국가 또는 서울시의 특정사업의 목적달성을 위한 보조 및 지원성 예산으로 전액 집행하여 우리 구의 발전과 구민의 복지향상을 위하여 누락 없이 사용하여야 할 것임.

II. 특별회계

1. 의료보호기금 특별회계

□ 세입현황

(단위 : 천원)

구 분	세입예산현액	징수결정액	수납액	미수납액
전 년 도	553,722	786,726	650,828	135,898 (24.5%)
당해연도	658,646	953,892	694,396	259,496 (39.4%)

의료보호기금 특별회계 세입결산 내역은 세입예산액 658,646천원, 징수결정액 953,892천원, 수납액 694,396천원이 발생하였고, 미수납액 259,496천원 중 부당이득금 및 진료비정산액 등을 다음년도로 이월하여 징수결정액 대비 징수율은 72.8%임.

□ 세출현황

(단위 : 천원)

구 분	세출예산현액	지출액	이월액	집행잔액
전 년 도	553,722	544,727	0	8,995 (1.6%)
당해연도	658,646	644,273	0	14,373 (2.2%)

의료보호기금 특별회계 세출예산현액 658,646천원 중에서 644,273천원을 지출하여 14,373천원의 집행잔액이 발생하였으며, 주로 의료 및 구료비, 과오납금등, 인건비 등에서 집행잔액이 발생하였음.

2. 주차장 특별회계

□ 세입현황

(단위 : 천원)

구 분	세입예산현액	징수결정액	수납액	미수납액
전 년 도	19,809,005	32,071,328	22,476,389	9,594,939 (48.4%)
당해연도	21,788,571	31,646,587	22,247,040	9,399,548 (43.1%)

주차장특별회계 세입예산현액은 주차요금 등 경상적 세외수입 3,361,528천원, 주정차위반과태료 등 임시적 세외수입 2,229,101천원, 시·도보조금 161,320천원, 보전수입 16,036,622천원 등 총 21,788,571천원이며 징수결정액은 31,646,587천원으로 이중 수납액은 22,247,040천원이며 9,399,548천원(43.1%)이 미수납되었음. 미수납액 중 8,232천원은 결손처분하고 다음연도 이월액은 9,391,316천원임.

징수결정액 대비 수납액 비율은 전년도 70.1%에서 당해연도 70.3%로 수납률이 0.2% 높아졌음. 이는 거주자우선주차요금, 견인료 등 경상적 세외수입은 100% 수납이 되고 있기 때문임.

다음연도 이월액 중 납세태만 1,007,294천원, 소송계류및재산압류중 8,008,390천원 등 채권확보를 위하여 체납처분 확행 등 징수율 제고를 위한 지속적인 대책 추진이 필요함.

□ 세출현황

(단위 : 천원)

구 분	세출예산현액	지출액	이월액 (명시,사고이월)	집행잔액
전 년 도	19,809,005	6,439,767	1,292,273	12,076,965 (61.0%)
당해연도	21,788,571	9,040,400	2,362,510	10,385,660 (47.7%)

주차장특별회계의 예산현액 21,788,571천원 중 9,040,400천원을 지출하고 2,362,510천원을 이월하여 10,385,660천원(47.7%)의 집행잔액이 발생하였음.

주차장특별회계 집행잔액은 주차장 조성을 위한 부지 확보의 어려움 등으로 전년대비 13.3% 감소하였으나, 2013년 10월 최종 보고된 「성북구 주차장 수급 실태조사 및 분석」 용역 및 2016년 11월 「성북구 주차장 수급 실태조사 및 분석」 결과 등을 활용하여 주차장조성을 위한 중·단기 계획 등을 치밀하게 수립 시행하여 예산집행의 효율성을 제고하여야 할 것임.

집행잔액을 원인별로 살펴보면 예비비 7,552,372천원(72.7%), 행정인력운영비 미집행잔액 413,136천원(4.0%), 계획변경등 미집행 및 보상금 지연 등 2,420,151천원(23.3%)으로 분류됨.

주요 사업별 집행잔액 발생사유를 살펴보면 친환경테마 주차장건설 사업은 예산현액 7,109,103천원(예산액 5,816,830천원, 전년도이월액 1,292,273천원) 개산액으로 예산을 편성하였으며, 주차장 조성을 위한 부지매입비 등으로 3,398,663천원을 지출하였고 2017년 공사발주 예정인 장위구립도서관과 월곡구민운동장 지하주차장 조성 사업에 대한 2,220,083천원을 명시이월하여 1,490,356천원의 잔액이 발생하였음.

유희지 활용 주차장 조성사업은 관내 자투리땅 유희 토지 부족 등으로 사업 추진이 미진하여 예산현액 98,760천원 중 65,077천원을 지출하여 집행 잔액은 33,683천원임.

이 중 민간대행사업비는 토지소유주와 협약을 체결하여 유희토지에 대하여 주차장 조성 후 거주자우선주차제로 운영하고 운영 수입금 전액을 토지소유주에게 지급하는 예산으로, 2016년도 유희지 활용 주차장 조성 물량 감소 및 거주자우선주차제 할인(경차, 장애인)등으로 인하여 16,049천원의 집행잔액이 발생되었음.

주차질서 확립에 따른 사업비는 11,877,611천원으로 3,287,679천원 지출함. 세부사업별로 주요 집행잔액을 살펴보면, 불법주정차 단속 사업에서 일반운영비 82,156천원, 사회복지무요원 보상금 19,279천원, 주정차위반 과태료 부과징수 사업에서 일반운영비 116,679천원, 차량견인 및 주차장관리 사업에서 공사,공단경상전출금 557,148천원, 예비비 7,552,372천원 등 총 8,447,506천원의 집행잔액이 발생하였음.

교통지도과의 인력운영비(인건비)는 2,472,425천원에서 2,059,289천원을 지출하고 413,136천원의 집행잔액이 발생하였음.

Ⅲ. 성인지 결산

□ 총괄표

(단위 : 개, 천원)

구 분 회계별	세출예산총액	성인지 예산 및 지출 현황				
		사업수	예산현액	구성비(%)	지출액	집행률(%)
총 계	620,443,309	56	23,641,171	3.8	19,080,534	80.7
일반회계	597,996,092	55	16,532,068	2.8	15,681,871	94.9
특별회계	22,447,217	1	7,109,103	31.7	3,398,663	47.8

2016회계연도 성인지 예산현액은 구 전체 세출예산 620,443,309천원(일반회계 597,996,092천원, 특별회계 22,447,217천원)의 3.8%인 23,641,171천원(일반회계 16,532,068천원, 특별회계 7,109,103천원)으로 실제 지출액은 19,080,534천원(일반회계 15,681,871천원, 특별회계 3,398,663천원)임.

성인지 예산은 성별격차의 원인을 분석하여 성별격차가 발생되지 않도록 성평등을 목표로 여성의 경제적 자립 강화(다양한 직업 프로그램 운영 등), 여성의 사회적 역량 강화(여성단체 활동 및 교육 지원 강화, 여성의 구정 참여 기회 확대 등), 여성의 복지 강화(대상별 맞춤형 복지 지원 확대, 네트워크 강화를 통한 여성안전사업 내실화 등) 등을 통하여 여성의 삶의 질 향상을 실현하기 위한 예산이며, 성인지 예산 집행률은 80.7%로 전년대비 3.8% 향상되었음.(일반회계 94.9%, 특별회계 47.8%)

□ 사업별 현황

(단위 : 개, 천원)

구 분	사업수	성인지 예산현액	지출액	집행률(%)
총 계	56	23,641,171	19,080,534	80.7
여성정책추진사업	4	1,320,713	1,245,956	94.3
성별영향분석평가사업	29	5,242,132	4,972,444	94.9
자치단체특화사업	23	17,078,326	12,862,135	75.3

성인지예산 사업별 56개 사업의 예산현액은 총 23,641,171천원임.

여성정책추진사업은 4개 사업에 1,320,713천원이 예산으로 책정되어 94.3%인 1,245,956천원이 지출되었음.

성별영향분석평가사업은 29개 사업에 5,242,132천원이 편성되어 4,972,444천원을 지출하여 94.9%의 집행실적을 보였으며,

자치단체특화사업은 23개 사업에 17,078,326천원이 예산에 반영되었으나 실제 지출액은 12,862,135천원으로 집행률은 75.3%이며, 집행실적이 저조한 사유의 주된 내용은 친환경 테마 주차장건설 사업 지연으로 미집행된 상황임.

□ 조직별 실적

(단위 : 개, 천원)

구 분	사업수	성인지 예산현액	점유비(%)	지출액	집행률(%)
총 계	56	23,641,171	100.0	19,080,534	80.71
부구청장실	4	428,460	1.8	403,549	94.19
복지문화국	20	8,112,278	34.3	7,547,965	93.04
도시환경국	5	450,440	1.9	442,366	98.21
안전건설교통국	3	9,957,594	42.1	6,235,820	62.62
기획경제국	10	2,923,281	12.4	2,798,432	95.73
행정국	4	678,156	2.9	590,488	87.07
마을재생기획단	3	118,800	0.5	109,836	92.45
보건소	7	972,162	4.11	952,078	97.93

성인지예산 조직별 실적 56개 사업의 예산현액은 총 23,641,171천원임.

부구청장실은 4개 사업에 428,460천원을 예산에 반영하였고 이중 403,549천원을 지출하였음.(집행률 94.19%)

소관 사업으로 자기주도학습지원센터 등의 운영 등이 추진되었고, 또한 인권존중, 보호 및 개선을 위하여 직원 인권교육 및 주민 인권교육 등을 실시하였음.

복지문화국은 20개 사업에 8,112,278천원을 편성하고 이중 7,547,965천원을 지출하여 집행률은 93.04%임.

이는 복지정책과(3개사업), 어르신복지과(6개사업), 여성가족과(8개사업), 문화체육과(3개사업) 사업들이 모두 정상적으로 추진되어 대부분 90%가 넘는 집행률을 보인 결과임.

도시환경국은 5개 사업에 450,440천원을 예산편성하고 이중 442,366천원을 지출하여 집행률이 98.2%임.

주택정책과(1개사업), 건축과(2개사업), 환경과(1개사업), 공원녹지과(1개사업)에서 추진한 공동주택 커뮤니티 지원 사업, 주민과 함께하는 환경교육 등에 남성 48.84%, 여성 51.16% 참여하여 정상적으로 추진되었으며, 또한, 성북어린이 환경학교, 유아 환경교실, 우리동네 EM환경교실 등의 사업을 실시하여 사업수혜자 양성간 성비율의 차가 2015년 4%(여성 48%, 남성 52%)에서 2016년 2%(남성 49%, 남성 51%)를 달성해 양성평등에 기여할 수 있도록 운영되었음.

안전건설교통국은 3개 사업에 9,957,594천원을 예산편성하고 이중 6,235,820천원만 지출하여 당해연도 집행실적은 62.62%로 낮게 나타났음.

이는 도시안전과(1개사업), 도로과(1개사업)에서 추진한 사업은 정상적으로 추진되었으나, 교통행정과(1개사업)에서 예산현액 7,109,103천원 중 3,398,663천원을 지출하여 집행률이 47.81%로 사업지연 등으로 인하여 정상적으로 추진되지 못하고 있음. 그 외 도시안전과(1개사업)는 예산현액 39,330천원, 지출액 36,414천원, 집행률 92.59%, 도로과(1개사업)는 2,809,161천원, 지출액 2,800,743천원, 집행률 99.7%로 정상적으로 추진되고 있음.

기획경제국은 10개 사업에 2,923,281천원을 예산에 반영하고 이중 2,798,432천원을 지출하여 집행률은 95.73%로 나타났음.

마을민주주의과(5개사업) 89.22%, 일자리경제과(4개사업) 98.04%, 재무과(1개사업) 집행률 95.23%로 모두 정상적으로 추진되었음.

행정국은 4개 사업에 678,156천원을 예산편성하고 이중 590,488천원을 지출하여 집행률은 87.07%로 나타났음.

이는 행정지원과(1개사업), 홍보전산과(2개사업), 청소행정과(1개사업)에서 추진한 사업들이 모두 정상 추진되었기 때문임.

마을재생기획단은 3개 사업에 118,800천원을 예산편성하고 이중 109,836천원을 지출하여 집행률은 92.45%로 나타났음.

이는 마을사회적경제과(2개사업), 도시재생디자인과(1개사업)에서 추진한 사업들이 모두 정상 추진되었기 때문임.

보건소는 7개 사업에 972,162천원을 예산편성하고 이중 952,078천원을 지출하여 집행률이 97.93%로 아주 높게 나타났음.

이는 건강정책과(2개사업), 건강관리과(2개사업), 의약과(2개사업), 보건지소(1개사업)에서 추진한 사업들이 계획대로 잘 추진되었기 때문임.

IV. 기금결산

□ 총괄개요

당해연도 중 설치·운용되고 있는 기금은 14종으로서 전년도말 현재액은 12,911,029천원 이고, 당해연도에는 4,489,668천원을 조성하여 3,563,671천원을 사용하고 925,997천원을 이월하여 당해연도말 현재액은 13,837,026천원임

(단위 : 천원)

구 분	전년도말 현재액	당해연도증가·감소액			당해연도말 현재액
		조 성	사 용	차인증(감)	
계	12,911,029	4,489,668	3,563,671	925,997	13,837,026
자활 등 서민생활안정 계정	1,334,714	162,555		162,555	1,497,269
저소득주민 장학계정	2,173,816	62,214	25,960	36,254	2,210,070
노인복지기금	1,225,153	23,039	188,042	△165,003	1,060,150
성평등기금	727,059	13,141		13,141	740,200
체육진흥기금	11,429	461,149	298,678	162,471	173,900
재활용품판매대금관리기금	148,593	2,898	114,056	△111,158	37,435
환경미화원자녀학자금대여기금	1,220,026	81,356	21,431	59,925	1,279,951
도로굴착복구기금	1,191,141	905,242	805,104	100,138	1,291,279
재난관리기금	805,947	941,137	653,843	287,294	1,093,241
공용청사건립기금	1,260,612	11,873	560	11,313	1,271,925
중소기업육성기금	1,650,940	1,481,368	1,145,420	335,948	1,986,888
식품진흥기금	788,537	135,784	93,677	42,107	830,644
한옥보전지원기금	88,062	2,071	32,000	△29,929	58,133
사회투자기금	285,000	205,841	184,900	20,941	305,941

기금 운용은 각 기금의 설치목적에 따라 운용되고 있음.

1. 자활 등 서민생활안정 계정

○ 기금 운용 현황

국민기초생활보장법에 의한 기초생활수급자 및 차상위계층의 자활지원을 통한 복지증진을 위해 2005년 설립된 기금으로 2016년 기금사업은 저소득 계층 및 자활 기업 민간용자 사업을 실시하고 있음.

당해연도말 기금수입은 전년도 이월액 1,334,714천원과 이자수입 36,581천원과 기타수입 125,974천원, 합계 1,497,269천원이며 당해연도 기금지출은 없어 1,497,269천원이 이월되었음.

○ 당해연도말 기금자산 현재액

당해연도말 기금자산 현재액은 금융기관 예치금 1,497,269천원으로 전년도말에 비해 162,555천원이 증가하였음.

2. 저소득주민장학계정

○ 기금 운용 현황

성북구 기금관리 기본조례 제16조에 의해 저소득 주민자녀 및 특기생의 학자금을 지원하여 졸업 후 취업하여 자립할 수 있는 기반을 조성, 저소득 주민 생활안정에 기여하고자 2008년 설립된 기금으로, 당해연도 기금수입은 전년도 이월액 2,173,816천원과 이자수입 62,214천원, 합계 2,236,030천원이며, 당해연도 기금지출은 2016년도 저소득 장학금 선정자에 대한 장학금 지급 25,604천원과 장학증서 구입비 등 356천원, 합계 25,960천원이 집행되고 2,210,070천원이 이월되었음.

○ 당해연도말 기금자산 현재액

당해연도말 기금자산 현재액은 금융기관 예치금 2,210,070천원으로 전년도말에 비해 36,254천원이 증가하였음.

3. 노인복지기금

○ 기금 운용 현황

당해연도 기금수입은 전년도 이월액 1,225,153천원, 이자수입 23,039천원, 합계 1,248,192천원이며, 당해연도 기금지출은 설날 노인복지시설의 지원, 추석맞이 어르신 사랑방(경로당) 격려품 구입비, 대한노인회성북구지회 운영비 지원 등 고유목적사업비 188,042천원이 집행되고 1,060,150천원이 이월되었음.

○ 당해연도말 기금자산 현재액

당해연도말 기금자산 현재액은 금융기관예치금 1,060,150천원으로 전년도말에 비해 165,003천원 감소하였음.

4. 성평등기금

○ 기금 운용 현황

당해연도 기금수입은 전년도 이월액 727,059천원, 이자수입 13,141천원, 합계 740,200천원이며, 행정자치부 지침에 따라 10억원의 기금이 조성되면 이자수입으로 성북구 여성정책 관련 사업에 사용할 예정임.

○ 당해연도말 기금자산 현재액

당해연도말 기금자산 현재액은 금융기관 예치금 742,200천원으로 전년도말에 비해 13,141천원이 증가하였음.

5. 체육진흥기금

○ 기금 운용 현황

당해연도 기금수입은 전년도 이월금 11,429천원, 이자수입 1,350천원, 경륜 수입금 459,799천원, 합계 472,578천원이며, 당해연도 기금지출은 생활체육 육성지원 등 고유목적사업비로 298,678천원이 집행되고 173,900천원이 이월되었음.

○ 당해연도말 기금자산 현재액

당해연도말 기금자산 현재액은 금융기관 예치금 173,900천원으로 전년도말에 비해 162,471천원이 증가하였음.

6. 재활용품 판매대금 관리기금

○ 기금 운용 현황

당해연도 기금수입은 전년도 이월금 148,593천원, 이자수입 등 2,898천원, 합계 151,491천원이며 음식물류폐기물 용기 구매, 폐소형가전수거 유류비지원 등 고유목적 사업비로 114,056천원이 집행되고 37,435천원이 이월되었음.

○ 당해연도말 기금자산 현재액

당해연도말 기금자산 현재액은 금융기관 예치금 37,435천원으로 전년도에 비해 111,158천원이 감소하였음.

7. 환경미화원자녀학자금대여기금

○ 기금 운용 현황

당해연도 기금수입은 전년도 이월액 1,220,026천원, 융자금 회수액 56,835천원, 이자수입 24,521천원으로 합계 1,301,382천원이며, 당해연도 기금지출은 환경미화원 자녀에 대한 학자금 대여 21,431천원이 집행되고 1,279,951천원이 이월되었음.

○ 당해연도말 기금자산 현재액

당해연도말 기금자산 현재액은 금융기관 예치금 1,279,951천원으로 전년도말에 비해 59,925천원이 증가하였음.

8. 도로굴착복구기금

○ 기금 운용 현황

당해연도말 기금수입은 전년도 이월액 1,191,141천원, 이자수입 26,341천원, 도로복구 원인자부담금 878,901천원으로 합계 2,036,383천원이며, 당해연도 기금지출은 도로

굴착 복구 및 정비 공사 등 고유목적사업비로 805,104천원이 집행되고 1,291,279천원이 이월되었음.

○ 당해연도말 기금자산 현재액

당해연도말 기금자산 현재액은 1,291,279천원으로 전년도말에 비해 100,138천원이 증가하였음.

9. 재난관리기금

○ 기금 운용 현황

당해연도 기금수입은 전년도 이월액 805,947천원, 안전치수와 일반회계전입금 675,799천원, 도시안전과 추가경정예산 기금전출금 추가편성 238,000천원, 이자수입 27,358천원으로 합계 1,747,084천원이며, 당해연도 기금지출은 재해예방 및 응급복구 고유목적사업비 653,843천원이 집행되고 1,093,241천원이 이월되었음.

○ 당해연도말 기금자산 현재액

당해연도말 기금자산 현재액은 금융기관 예치금 1,093,241천원으로 전년도말에 비해 287,294천원이 증가하였음.

10. 공용청사건립기금

○ 기금 운용 현황

당해연도 기금수입은 전년도 이월액 1,260,612천원과 이자수입 11,873천원으로 합계 1,272,485천원이며, 당해연도 기금지출은 운용심의위원회 경상운영비로 560천원을 집행되고 1,271,925천원이 이월되었음.

○ 당해연도말 기금자산 현재액

당해연도말 기금자산 현재액은 금융기관 예치금 1,271,925천원으로 전년도말에 비해 11,313천원이 증가하였음.

11. 중소기업 육성기금

○ 기금 운용 현황

당해연도 기금수입은 전년도 이월액 1,650,940천원, 융자금 회수액 1,444,469천원, 이자수입 36,899천원으로 합계 3,132,308천원이며, 당해연도 기금지출은 중소기업 육성 융자금 1,145,000천원과 경상운영비 420천원, 합계 1,145,420천원이 집행되고 1,986,888천원이 이월되었음.

○ 당해연도말 기금자산 현재액

당해연도말 기금자산 현재액은 금융기관 예치금 1,986,888천원으로 전년도말에 비해 335,948천원이 증가하였음.

12. 식품진흥기금

○ 기금 운용 현황

당해연도 기금수입은 전년도 이월액 788,537천원, 보조금 25,000천원, 융자금 회수수입(이자포함) 2,524천원, 이자수입 28,888천원, 기타수입 79,372천원으로 합계 924,321천원이며, 당해연도 기금지출은 학부모식품안전지킴이 활동비지원, 소비자 식품위생감시원 활동비지원 등 고유목적사업비 93,677천원이 집행되고 830,644천원이 이월되었음.

○ 당해연도말 기금자산 현재액

당해연도말 기금자산 현재액은 금융기관 예치금 830,644천원으로 전년도말에 비해 42,107천원이 증가하였음.

13. 한옥보존 지원기금

○ 기금 운용 현황

한옥보존지원기금은 구에 소재하는 보전가치가 있는 등록한옥을 효율적으로 지원

하기 위한 기금으로 2012년에 설치되었으며, 당해연도 기금수입은 전년도 이월액 88,062천원, 이자수입 2,071천원으로 합계 90,133천원이며, 당해연도 기금지출은 한옥보전 지원기금 32,000천원이 집행되고 58,133천원이 이월되었음.

○ 당해연도말 기금자산 현재액

당해연도말 기금자산 현재액은 금융기관 예치금 58,133천원으로 전년도말에 비해 29,929천원이 감소하였음.

14. 사회투자기금

○ 기금 운용 현황

사회투자기금은 2014년 12월에 제정된 “서울특별시 성북구 사회적가치 실현을 위한 사회적경제 기본조례” 제10조에 따라 사회적경제 조직의 지속가능한 생태계 조성을 위한 재정지원 등을 목적으로 설치되었으며, 당해연도에 기금수입은 전년도 이월액 285,000천원, 마을사회적경제과 일반회계 전입금 197,000천원, 융자금 회수 3,116천원, 이자수입 5,725천원으로 합계 490,841천원이며, 당해연도 기금지출은 융자금 180,000천원과 기금 경상운영비 4,900천원, 합계 184,900천원이 집행되고 305,941천원이 이월되었음.

○ 당해연도말 기금자산 현재액

당해연도말 기금자산 현재액은 금융기관 예치금 305,941천원으로 전년도말에 비해 20,941천원이 증가하였음.

V. 금고의 결산

2016회계연도 금고의 결산은 다음과 같음.

(단위 : 원)

구 분	세 입	세 출	잔 액
합 계	643,554,923,096	542,635,143,483	100,919,779,613
일반회계	620,613,487,461	532,950,470,552	87,663,016,909
특별회계	22,941,435,635	9,684,672,931	13,256,762,704
의료보호기금	694,396,084	644,272,536	50,123,548
주 차 장	22,247,039,551	9,040,400,395	13,206,639,156

구 금고에서 통보된 총수입 및 지출액증명과 세입·세출 결산액이 일치함.

VI. 재무제표의 결산

2016회계연도 성북구의 재정상태와 운영결과는 다음과 같음.

재정상태 및 증감 현황

(단위: 백만 원, %)

구분	2016년	2015년	전년 대비 증감(-)	
			금액	비율
자산	2,319,356	2,251,516	67,840	3.0%
I. 유동자산	164,609	134,610	29,999	22.3%
II. 투자자산	11,135	10,662	473	4.4%
III. 일반유형자산	315,181	317,557	-2,376	-0.7%
IV. 주민편의시설	226,711	207,964	18,747	9.0%
V. 사회기반시설	1,594,659	1,574,700	19,959	1.3%
VI. 기타비유동자산	7,061	6,023	1,038	17.2%
부채	26,393	26,810	-417	-1.6%
I. 유동부채	12,347	9,777	2,570	26.3%
II. 장기차입부채	-	-	-	-
III. 기타비유동부채	14,046	17,033	-2,987	-17.5%
순자산	2,292,963	2,224,706	68,257	3.1%
I. 고정순자산	2,142,624	2,101,979	40,645	1.9%
II. 특정순자산	17,939	17,173	766	4.5%
III. 일반순자산	132,400	105,554	26,846	25.4%

2016회계연도 말 성북구의 자산은 2조 3,194억원으로 전년도에 2조 2,515억원보다 678억원(3.0%) 증가하였는데,

이는 길음3재정비촉진구역 매각에 따른 토지 약 244백만원 감소 및 당기 감가상각비 2,131백만원 증가에 따라 일반유형자산이 2,376백만원 감소하였으나,

도서관, 공원 등의 시설 개선에 따른 주민편의시설이 18,747백만원(9.0%) 증가하였고, 도로 확장공사 등으로 사회기반시설이 19,959백만원(1.3%) 증가하였기 때문임.

반면, 2016회계연도 말 성북구의 부채는 264억원으로 전년도 268억원보다 4억원 (1.6%) 감소하였는데,

이는 일반미지급금(보조금 집행잔액) 454백만원 증가, 단기예수보관금(세입세출외단기 보관현금) 2,355백만원 증가로 인해 유동부채가 2,570백만원(26.3%) 증가하였으나, 퇴직급여충당부채 113백만원 감소와 세입세출외장기보관현금 3,206백만원 감소함에 따라 기타비유동부채가 2,987백만원(17.5%) 감소하였기 때문임.

재정운영 및 증감 현황

(단위: 백만 원, %)

구	분	2016년	2015년	전년 대비 증감(-)	
				금 액	비 율
비용		528,169	489,630	38,539	7.9%
I.	인건비	128,839	118,851	9,988	8.4%
II.	운영비	76,476	63,650	12,826	20.2%
III.	정부간이전비용	9,435	9,269	166	1.8%
IV.	민간등이전비용	296,590	282,282	14,308	5.1%
V.	기타비용	16,829	15,578	1,251	8.0%
수익		567,668	512,815	54,853	10.7%
I.	자체조달수익	131,141	115,429	15,712	13.6%
II.	정부간이전수익	436,422	397,304	39,118	9.8%
III.	기타수익	105	82	23	28.0%
재정운영결과		(39,499)	(23,185)	(16,314)	70.4%

재정운영표는 2016.1.1.부터 2016.12.31.까지의 재정운영결과를 나타내는 재무 제표로 성북구의 총비용은 528,169백만원이고, 총수익은 567,668백만원으로 총비용 에서 총수익을 차감한 재정운영결과는 -39,499백만원이며, 전년대비 -16,314백만원 (70.4%)이 증가하였음.

비용 증가의 주된 요인은 퇴직급여충당금 설정액 2,981백만원 증가 등으로 인한 인건비 증가와 장위재정비촉진계획변경 용역 등 지급수수료 1,115백만원 증가로 운영비가 증가하였기 때문이고

수익 증가의 주된 요인은 보조금수익 및 자치구조정교부금 수익 증가 등으로 정부간 이전수익이 39,118백만원 증가하였기 때문임.

VII. 성과보고서

성북구는 「지방재정법」 제5조제2항 및 제44조의2제1항, 「지방회계법」 제15조 및 제16조의제4항, 지방자치단체 예산편성운용에 관한 규칙 제2조의2에 따라 2016회계연도의 성과계획서와 성과보고서를 작성하였음.

성북구는 본 회계연도의 ‘사람이 희망인 도시 여기는 성북’이라는 비전을 달성하기 위해 ‘성과계획서’와 ‘성과보고서’에 ‘비전 - 전략목표(9개) - 정책사업목표(65개) - 단위사업(178개)’로 구성된 성과관리체계를 구축하여 운영하고 있음.

또한 성과목표의 성과 달성 여부를 측정하기 위하여 총 65개의 정책사업목표와 166개의 성과지표를 설정하고, 성과지표마다 달성하고자 하는 목표치를 설정하였음.

성과지표 달성현황

(단위 : 개, %, %p)

구분	전략목표수	정책사업목표		성과지표 목표달성 여부		
		개수	지표수(A)	초과달성, 달성 수(B)	미달성 수	달성률
계	9	65	166	129	37	78%
부구청장실	1	3	11	10	1	91%
복지문화국	1	13	30	21	9	70%
도시환경국	1	7	13	12	1	92%
안전건설교통국	1	13	33	26	7	79%
기획경제국	1	12	34	26	8	76%
행정국	1	6	11	4	7	36%
마을재생기획단	1	5	8	7	1	88%
보건소	1	5	23	20	3	87%
구의회사무국	1	1	3	3	0	100%

성북구의 성과지표 달성현황을 살펴보면, 구의회사무국, 부구청장직속, 도시환경국은 높은 달성률을 보인 반면, 저조한 달성률을 보인 국도 있는데 이는 2016 회계연도부터 시작한 성과계획서를 작성할 때 무리한 목표를 설정한 것으로 보임.

성과계획서 및 성과보고서 작성 지침에 따르면 사업목적과 명확히 연계된 결과 지향적 지표를 작성하도록 하고 있으며, 신뢰성 제고를 위해 충실한 성과분석을 실시하도록 하고 있음.

따라서 첫째 시행에 따른 착오를 차후년도 부터는 성과계획서 및 성과보고서 작성 지침에 따라 충실히 설정하여야 할 것으로 보임.

VIII. 채권현재액

□ 총 괄

(단위 : 천원)

회계별		구 분	전년도말 현재액	당해연도 발생액	당해연도 소멸액	당해연도말 현재액
합		계	17,022,442	4,856,436	6,453,202	15,425,676
일반회계	일반회계소계		12,768,122	2,066,507	3,524,688	11,309,941
	공무원학자대여금		6,296,571	6,142	-	6,302,713
	전화선예치금		23,232	-	23,232	-
	공유재산매각미수금		6,448,319	2,060,365	3,501,456	5,007,228
특별회계	특별회계소계		-	-	-	-
	의료보호기금		-	-	-	-
기금	기금소계		4,254,320	2,789,929	2,928,514	4,115,735
	자활 등 서민생활 안정계정		80,050	-	-	80,050
	환경미화원자녀 학자금대여기금		256,430	62,758	98,163	221,026
	중소기업육성기금		3,887,640	2,541,136	2,794,546	3,634,230
	식품진흥기금		30,200	5,810	32,690	3,320
	사회투자기금		-	180,225	3,116	177,109

□ 채권 증감 현황

2016회계연도 말 일반회계의 채권은 11,309,941천원으로 전년도의 12,768,122천원보다 1,458,181천원 감소하였는데, 이는 공유재산매각미수금채권 3,501,456천원 회수에 따른 공유재산미수금채권의 감소가 가장 큰 원인이며,

기금회계의 채권은 4,115,735천원으로 전년도 4,254,320천원보다 138,585천원 감소하였는데, 이는 중소기업육성기금 채권의 용자금 상환으로 253,410천원 감소한 것이 가장 큰 원인이었음.

당해연도 채권의 증감현황을 자세히 살펴보면 다음과 같음.

일반회계에서는 공무원학자대여금 채권이 6,142천원 증가하였으며,

공유재산 매각에 따른 미수금채권이 2,060,365천원 발생 및 3,501,456천원 상환 함에 따라 1,441,091천원이 감소하였고, 전화선예치금이 23,232천원 소멸하면서 전화선 예치금 채권은 전액 소멸됨.

기금에서는 환경미화원자녀학자금대여기금의 용자 및 용자금 회수에 따른 채권 35,404천원 감소, 중소기업육성기금의 용자 및 용자금 회수에 따른 채권 253,410천원 감소, 식품진흥기금의 용자 및 용자금 회수에 따른 채권 26,880천원 감소, 사회투자 기금의 용자 및 용자금 회수에 따른 채권 177,109천원 증가로 기금채권은 총 138,585천원 감소함.

따라서 당해연도말 채권현재액은 전년도말보다 1,596,766천원이 감소한 15,425,676천원으로 확인됨.

IX. 채무현재액

성북구는 채무액이 없음.

X. 공유재산 증감 및 현재액

□ 총괄

(단위: 개, m², 천원)

구분	전년도말 현재액			당해연도 중 증감액						당해연도말 현재액			
	수	면적	가격	증			감			수	면적	가격	
합계	125,509	1,739,629	2,124,381,092	426	109,589	118,557,841	231	73,209	56,182,557	125,704	1,776,009	2,186,756,376	
행정재산	계	124,632	1,680,553	2,020,463,405	398	108,562	117,414,527	181	69,558	52,698,565	124,849	1,719,557	2,085,179,367
	공용재산	201	147,068	147,586,104	81	6,289	14,996,581	10	1,464	2,332,901	272	151,893	160,249,784
	공공용재산	124,425	1,532,912	1,871,891,391	317	102,273	102,417,946	171	68,077	50,365,664	124,571	1,567,108	1,923,943,673
	기업용재산	1	-	400,000	-	-	-	-	-	-	1	-	400,000
	보존재산	5	573	585,910	-	-	-	-	17	-	5	556	585,910
일반재산	877	59,076	103,917,687	28	1,027	1,143,313	50	3,651	3,483,992	855	56,452	101,577,009	

당해연도에 행정재산은 647억원 증가하고, 일반재산은 23억원 감소하여 공유재산 총액은 전년도말의 2조 1,243억원에서 2조 1,867억원으로 624억원이 증가하였음.

행정재산에서 당해연도 증가액 1,174억원 중 토지증가액은 기부채납 4건, 누락재산등록 112건 및 매입·수용 35건 등으로 997억원 증가하였으며, 건물증가액은 신축 및 매입 13건으로 95억원 증가하였고, 공작물 및 용익물권이 82억원 증가하였음. 행정재산에서 감소액 527억 중 토지 감소액은 매각 24건 11억, 구획정리폐쇄 49건 13억원 등 총 517억이며, 건물 감소액은 5억, 용익물권도 5억이 감소하였음

일반재산에서 당해연도 토지 증가액은 기부채납 1건 및 누락재산등록 22건 등으로 11억원 증가함. 일반재산 중 토지 감소액 34억원은 매각 및 지적정리 사항임.

XI. 물품 증감 및 현재액

□ 총 괄

(단위 : 건, 천원)

구분	전년도말 보유현황	당해연도 증감										당해연도말 보유현황
		취 득					처 분					
		구매	관리 전환	양여	기타	소계	매각	관리 전환	양여	기타	소계	
수량	1,496	162	0	0	356	518	90	0	0	83	173	1,841
금액	10,083,835	1,182,731	0	0	806,581	1,989,312	568,642	0	0	789,720	1,358,362	10,714,785

당해연도 중 구매한 물품은 162건에 1,182,731천원, 관리전환, 양여, 기타(정수관리대상 신규추가)등으로 취득한 물품은 356건 806,581천원으로 합계 518건에 1,989,312천원이 증가하였으며, 매각한 물품은 90건에 568,642천원, 관리전환, 양여, 기타 등으로 처분한 물품은 83건에 789,720천원으로 합계 173건에 1,358,362천원이 감소하여 당해연도 말 물품보유현황은 총 1,841건에 10,714,785천원으로 전년도보다 345건에 630,950천원이 증가하였음.

XII. 세입세출외 현금

□ 현 황

(단위 : 천원)

구 분	전년도말 현재액	당해연도 증감		당해연도말 현재액
		증 가 액	감 소 액	
계	5,637,868	9,558,883	10,409,817	4,786,934
보 증 금	795,663	301,000	527,431	569,232
보 관 금	4,842,205	9,257,883	9,882,386	4,217,702
잡종금등 기타	0	0	0	0

□ 당해연도 증감 현황

당해연도 세입세출외현금은 보증금 226,431천원 감소(예수액 301,000천원, 반환액 527,431천원)하고 보관금이 624,503천원 감소(예수액 9,257,883천원, 반환액 9,882,386천원)하여 전년도말 현재액 5,637,868천원보다 850,934천원이 감소하여 당해연도말 현재 보관 관리하고 있는 세입세출외현금은 4,786,934천원임.

세입세출외현금 보관은 지방재정법 시행령 및 성북구재무회계규칙에 의거 관리하고 있으며, 사업기간에 따라 예탁기간이 1개월 이상인 보관금은 정기예금으로, 예탁기간 예측이 불가능한 보관금은 별도예금으로, 1개월 이내 지출 예상되는 일시적인 보관금은 공금예금으로 관리하고 있으며, 2016년말 현재 보증금 및 보관금 금융자산 내역은 정기예금 1,595,298천원, 공금예금 3,190,158천원, 별도예금 1,478천원임.

2016회계연도 서울특별시 성북구 일반 및 특별회계
결 산 검 사 의 견 서

수 신 : 성북구청장

2016회계연도 서울특별시 성북구 일반 및 특별회계 결산검사 의견서를 제출합니다.

○ 검사기간 : 2017년 4월 13일 ~ 5월 12일 (30일간)

○ 검사위원

- 대표검사위원 : 권 영 애 (성북구의회 의원)
- 검 사 위 원 : 김 성 영 (전직공무원)
- 검 사 위 원 : 박 영 기 (세 무 사)
- 검 사 위 원 : 임 종 희 (공인회계사)
- 검 사 위 원 : 정 진 봉 (세 무 사)