

2008 회계연도  
세입·세출 결산검사 의견서



서울특별시성북구결산검사위원회

# 결산검사 의견서

서울특별시 성북구청장 귀하

2009년 5월 30일

우리 위원들은 지방자치법시행령 제83조의 규정에 의거 서울특별시 성북구 의회로부터 서울특별시 성북구 2008회계연도 일반 및 특별회계 세입·세출 결산에 대한 감사위원으로 위촉받아 2009년 5월 1일 부터 2009년 5월 30일까지(30일간) 지방자치법시행령 제84조에 규정된 사항에 의하여 결산검사를 실시하였습니다.

우리 위원들의 의견으로는 성북구청장이 제출한 2008회계연도 세입·세출결산서(안) 및 증빙서류를 검사한 결과, 결산검사의견서에 표시한 지적 사항을 제외하고는 세입·세출, 계속비·명시이월비 및 사고이월비, 채권 및 채무, 재산 및 기금과 금고의 변동 내용과 재정상태 등을 적정하게 표시하고 있습니다.

본 의견서에서 지적된 내용과 개선점을 차년도 및 그이후의 예산편성과 집행에 위하여 면밀히 분석 평가하여 적극적으로 반영하시길 바랍니다.

2008회계연도 서울특별시 성북구 결산 검사 위원

책임위원 **윤 만 환** (인)

감사위원 **백 공 용** (인)

감사위원 **임 동 열** (인)

감사위원 **정 흥 진** (인)

감사위원 **한 석 동** (인)

# 목 차

I. 일반회계 .....	5
1. 세 입 .....	5
- 세입결산 개요 .....	5
- 지방세 과징실적 .....	6
- 지난년도 수입 .....	9
- 과오납 반환액 .....	10
- 체납지방세 및 세외수입 결손처분 .....	12
- 세외수입 .....	13
- 재산매각 수입 .....	15
- 과태료 수입 .....	16
- 세외수입(과년도수입) .....	17
- 세외수입(도시관리공단) .....	20
- 보조재원(지원성 자금) .....	23
2. 세 출 .....	23
- 결산개요 .....	24
- 분야별 집행내역 .....	25
- 홍보담당관 및 감사담당관 .....	26
- 주민복지실 .....	28
- 뉴타운개발국 .....	39
- 건설교통국 .....	44
- 기획재정국 .....	51
- 행정국 .....	58
- 보건소 .....	66
- 의회사무국 .....	69

- 예산 이용 · 전용 · 이체 .....	70
- 예비비 .....	71
- 다음 연도 이월 사업비 .....	72
- 세입 · 세출결산상 잉여금 결산 .....	73
- 세출예산 집행잔액 결산 .....	74
- 보조사업비 집행결산 .....	76
II. 특별회계 .....	77
1. 주민소득지원 및 생활안정기금 특별회계 .....	77
2. 의료보호기금 특별회계 .....	78
3. 기반시설특별회계 .....	79
4. 주차장특별회계 .....	80
III. 기금결산 .....	83
IV. 금고의 결산 .....	89
V. 채권현재액 .....	90
VI. 채무 현재액 .....	92
VII. 공유재산 증감 및 현재액 .....	94
VIII. 물품 증감 및 현재액 .....	95
IX. 세입세출외 현금 .....	96

## I. 일반회계

### 세 입

(단위 : 천원)

구 분	세입예산액	징수결정액 ㉑	실제수납액 ㉒	미수납액(㉑-㉒)		징수율 [㉒/㉑] (%)
				결손처분	다음년도이월	
2006년	248,152,055	289,788,096	259,387,912	905,601	29,494,583	89.5
2007년	279,257,971	334,190,756	302,319,691	1,117,119	30,753,946	90.5
2008년	351,116,258	391,700,969	355,373,072	3,239,134	33,088,763	90.7

#### □ 세입결산 개요

2008년도 성북구의 세입결산 내역은 세입예산액 351,116,258천원 징수결정액 391,700,969천원, 수납액 355,373,072천원, 결손처분액 3,239,134천원, 다음 연도 이월액 33,088,763천원으로 징수결정액 대비 징수율은 90.7%였습니다.

실제 수납액은 세입예산액 대비 4,256,814천원(1.2%)이 초과 수납되었으며 전년도 세입액 규모에 비해서 세입예산액 25.7%, 징수결정액 17.2%가 각각 상향 조정되었고, 수납액은 53,053,381천원이 증가되어 17.5%의 증가율을 나타냈습니다.

총세입액의 재원별 구성 비율은 자치구 지방세수입 13.6%, 세외수입 26.6%로서 자체재원에서의 세입액 비율은 40.2%였으며 조정교부금, 보조금, 지방교부세 등 지원성 재원에 의한 수입액은 59.8%의 점유율이었습니다.

자체 재원인 지방세는 지방세 과표 현실화 등으로 인하여 지속적으로 세수가 상승하고 있으나 구세 세목만으로 세수확보에는 한계가 있으며 세외수입은 전년도의 순세계잉여금과 이월금 등의 증가로 인하여 수납액이 159억 증가하여 전년대비 20.2%가 증가하였습니다.

보조적재원 중 조정교부금 및 재정보전금 부분에서 201억여원이 감소하였으나 지방교부세가 56억여원, 국·시도 보조금 부분에서 366억여원이 증액되어 총221억여원이 증액되었습니다.

세입규모는 전년대비 크게 상승하였으며 자주재원 및 의존재원 모두 고루 상승하였습니다.

## □ 지방세

### ○ 지방세 과징실적

(단위 : 천원)

구 분	세입예산액	징수결정액 ㉠	실제수납액 ㉡	미수납액(㉢-㉣)		징수율 [㉡/㉠] (%)
				결손처분	다음년도이월	
2006년	28,016,417	31,773,405	28,872,312	234,709	2,666,384	90.9
2007년	29,684,981	36,424,740	33,465,309	224,603	2,734,828	91.9
2008년	46,711,494	50,846,251	48,450,215	284,767	2,111,269	95.3

자치구의 지방세는 면허세, 재산세, 사업소세 등 3개 세목과 과년도 수입으로 편성되어 있으며, 2008년 과징내역은

- 세 입 예 산 액 : 46,711,494천원
- 징 수 결 정 액 : 50,846,251천원
- 수 납 액 : 48,450,215천원
- 결 손 처 분 액 : 284,767천원
- 다음년도이월액 : 2,111,269천원으로

징수결정액에 대한 징수율은 95.3%였습니다.

실제 수납액은 세입예산액 대비 1,738,721천원(3.7%)이 증가하였으며, 전년도 수입액에 비해서는 공동재산세 신설에 따라 14,984,906천원(44.8%)이 증가되었으며 세입예산액 규모는 57.4%가 상향되어 지방세 수입액 확충에 기여하였습니다.

징수율은 전년도보다 상승하였으며, 2009년 02월말 현재 미수납액은 2,111,269천원입니다.

지방세 세목별 과징내역은

▶ 재산세

(단위 : 천원)

구 분	세입예산액	징수결정액 (㉠)	실제수납액 (㉡)	미수납액 (㉢-㉡)	징수율 [㉡/㉠] (%)
2006년	25,313,474	26,421,345	25,645,689	775,656	97.1
2007년	26,947,557	31,485,791	30,661,286	824,505	97.4
2008년	43,808,800	45,848,671	45,237,174	611,497	98.7

2008년도의 재산세(건물분·토지분·주택분 재산세와 종합토지세 포함) 과징내용은 세입예산액 43,808,800천원, 징수결정액 45,848,671천원, 실제수납액 45,237,174천원, 미수납액 611,497천원으로 징수율은 98.7%였습니다. 실제 수납액은 세입예산액 대비 1,428,374천원(3.3%) 증가 하였고 전년도 수납액보다 14,575,888천원이 증가되어 47.5%가 상승되었습니다.

재산세 상승의 주된 원인은 공동재산세 신설에 따라 우리 구 재산세 중 14,102,575천원이 특별시분 재산세로 시수입이 되었으나 공동재산세로 24,156,560천원을 시에서 교부받아 10,053,985천원의 재산세 증가분이 발생하였으며, 이외에 공시지가 및 주택가격 상승과 과표 적용률 인상에 따라 전반적으로 재산세가 상승하였기 때문입니다.

▶ 면허세

(단위 : 천원)

구 분	세입예산액	징수결정액 (㉠)	실제수납액 (㉡)	미수납액 (㉠-㉡)	징수율 [㉡/㉠] (%)
2006년	536,062	611,893	576,385	35,508	94.2
2007년	536,711	610,588	575,964	34,624	94.3
2008년	577,993	581,931	545,561	36,370	93.8

2008년도의 면허세 과징내용은 세입예산액 577,993천원, 징수결정액 581,931천원, 실제수납액 545,561천원, 미수납액 36,370천원으로 징수율은 93.8%였으며, 지방세법 개정에 따라 단순 변경면허에 대한 비과세 적용으로 전년대비 징수결정액 및 실제 수납액이 감소하였습니다.

▶ 사업소세

(단위 : 천원)

구 분	세입예산액	징수결정액 (㉠)	실제수납액 (㉡)	미수납액 (㉠-㉡)	징수율 [㉡/㉠] (%)
2006년	1,308,207	1,622,596	1,611,965	10,631	99.3
2007년	1,414,618	1,427,038	1,421,354	5,684	99.6
2008년	1,511,070	1,528,818	1,525,260	3,558	99.8

2008년도의 사업소세 과징내용은 세입예산액 1,511,070천원, 징수결정액 1,528,818천원, 실제수납액 1,525,260천원, 미수납액 3,558천원으로 징수율은 99.8%였으며, 매년 종업원할사업소세의 종업원 급여 인상분 정도가 상승하였습니다.

○ 지난해도 수입

(단위 : 천원)

구 분	세입예산액	징수결정액 (가)	실제수납액 (나)	미수납액(가-나)		징수율 [(나)/가] (%)
				결손처분	다음연도이월	
2006년	858,674	2,961,701	904,734	200,503	1,856,465	30.5
2007년	759,095	2,901,322	806,704	184,580	1,910,037	27.8
2008년	813,631	2,886,830	1,142,220	260,362	1,484,248	39.6

자치구 지방세의 과년도 수입은 매 회계연도마다 발생하는 현년도 미수납액을 다음 연도로 이월하여 기 누적된 체납액과 함께 정리하여 수납되는 세입으로서 2008년도의 과징 내역은

- 세입예산액 : 813,631천원
- 징수결정액 : 2,886,830천원
- 수 납 액 : 1,142,220천원
- 결손처분액 : 260,362천원
- 다음년도 이월액 : 1,484,248천원으로

전년대비 이월체납액(징수 결정액)은 소폭 감소하였으며 징수율은 전년대비 11.8%가 증가하였습니다. 이는 적극적이고 지속적인 체납 징수활동 결과 고액상습체납자의 고질적 체납액을 징수하여 징수율이 대폭 상승한 것입니다.

세목별 정리내역은

- 면 허 세 - 징수결정액 : 5,831건      146,350천원
- 징 수 액 : 1,396건      34,028천원
- 결 손 액 :      66건      1,817천원
- 징 수 율 : 23.3%,      결 손 율 : 1.2%

- 재 산 세 - 징수결정액 : 17,297건 1,676,618천원  
 징 수 액 : 6,989건 591,426천원  
 결 손 액 : 1,145건 138,821천원  
 징 수 율 : 35.3%, 결 손 율 : 8.3%
- 종합토지세 - 징수결정액 : 2,951건 1,031,618천원  
 징 수 액 : 482건 513,542천원  
 결 손 액 : 682건 118,095천원  
 징 수 율 : 49.8%, 결 손 율 : 11.4%
- 사업소세 - 징수결정액 : 61건 32,243천원  
 징 수 액 : 7건 3,224천원  
 결 손 액 : 1건 1,629천원  
 징 수 율 : 10.0%, 결 손 율 : 5.1%

지방세 과년도분 정리에선 납기내 수납에 비해서 상당한 인력과 행정력이 소요되므로 납기내 징수율 제고에 역점을 두어야 하고 체납 초기에 적극적인 징수노력이 요구됩니다.

#### 과오납 반환액

2008년도 자치구의 지방세 착오과세 및 이중납부로 과오납이 확인되어 반환된 세목별 내역은

- 면 허 세 : 242건 5,505천원
- 재산세(종토세 포함) : 2,195건 217,988천원
- 사 업 소 세 : 3건 971천원

총 2,440건 224,464천원으로 재산세 탄력세율 적용 등으로 인하여 발생한 환급분 832건 24,654천원과 상속신고 미이행으로 인하여 사망자에게 부과된 재산세를 부과취소하고 주된 상속인에게 재부과하여 발생한 777건 43,113천원을 제외하면 반환액은 전년도와 비슷한 수준입니다.

과오납의 발생은 대부분의 경우 과세기관 자체에서의 하자로서 민원 발생의 원인이 되고 세무 업무에도 지장이 초래되므로 과세 전에 철저히 검토하여 착오과세를 최소화해야겠습니다.

(첨부 : 2008년 지방세 과오납 환불 현황 - 유형별 내역)

### 2008년 지방세 과오납·환불 현황

(단위 : 건/천원)

구 분	계		면허세		재산세		사업소세	
	건수	금액	건수	금액	건수	금액	건수	금액
계	2,440	224,464	242	5,505	2,195	217,988	3	971
이중부과	3	79	2	41	1	38		
과표, 세율착오 등	35	26,228	1	10	31	25,247	3	971
비과세·감면 대상 (탄력세율적용)	839	25,095	4	145	835	24,950		
주소,성명 착오	78	22,105	27	662	51	21,443		
이중납부	488	43,564	176	3,956	312	39,608		
사망자 부과에 따른 부과취소	777	43,113			777	43,113		
소송판결 이의신청 등	3	295			3	295		
타관할 물건변경	22	3,515			22	3,515		
기 타	195	60,470	32	691	163	59,779		

## □ 체납지방세 및 세외수입 결손처분

2008년도 체납지방세 및 세외수입금의 결손처분내역은 총 12,385건 3,239,134천원으로 지방세 부분 2,112건 284,767천원 세외수입부분 10,273건 2,954,367천원이었으며,

지방세 세목별 내역은(과년도분 포함)

- 면허세 : 66건 1,817천원  
(시효결손 66건 1,817천원, 불납결손 0건 0원)
- 재산세 : 1,363건 163,226천원  
(시효결손 121건 3,434천원, 불납결손 1,242건 159,792천원)
- 종합토지세 : 682건 118,095천원  
(시효결손 125건 7,287천원, 불납결손 557건 110,808천원)
- 사업소세 : 1건 1,629천원  
(시효결손 : 1건 1,629천원, 불납결손 0건 0원)이며

세외수입부분은 자동차 과태료 외 세목에서 총 10,273건 2,954,367천원을 시효 및 결손 처분 등으로 정리하였습니다.

2008년 세입 결손율은 징수결정액 대비 0.83%로 2007년도 세입 결손율 0.33%에 비해 0.5%(2,122,015천원)가 증가 하였으며,

지방세는 무 재산, 행방불명, 시효완성, 공매 무배당, 기타 등의 사유로 전년과 비슷한 수준으로 결손 처리되었고,

세외수입 특히 자동차 과태료의 시효완성으로 인한 결손 처분이 1,133,681천원이 발생하여 전년대비 결손액 증가의 주된 원인이 되었습니다.

자동차 과태료의 체납징수 및 채권확보의 부진 사유로는 2005년부터 대물이 의무보험에 추가되면서 부과대상자 및 체납액이 급증하였고 압류해제 없이 차량말소가 가능한 차령초과 말소제 시행으로 채권확보가 어려워지며, 각 업무담당별로 체납금 징수와 민원처리를 하고 있어 체납 전담반을 운영하는 등 체계적인 세외수입에 대한 관리가 필요하다고 사료됩니다.

결손 처분은 시효시기의 도래 또는 무재산, 소재불명 등 관계규정에 정해진 내용에 의해 시행되고 있으나 일부 세목에 있어서는 과세 초기 단계에서 채권확보 조치가 이행되지 않는 경우가 발생할 수 있으므로 앞으로는 채권확보 조치에 특히 유념하여야 하겠으며 특히 불납결손분에 대해서는 철저한 사후관리가 되어야 하겠습니다.

## □ 세외수입

세외수입의 재원은 국·공유재산의 사용료, 임대료, 각종 사업장수입과 수수료 수입, 그 외에 전년도 이월금, 공공재산에 의한 사용료, 임대수입, 전입금, 순세계잉여금 등 다양하게 이루어져 있습니다.

현행 자치구 세외수입의 내용은 각종 사용료와 수수료 수입, 제세징수 교부금, 변상금, 과태료, 지난년도 수입 등과 구에서 신설(건설)한 각종 사업장에서의 수입으로 2008년도의 과징 내역은

- 세 입 예 산 액 : 93,689,880천원
  - 징 수 결 정 액 : 128,555,787천원
  - 수 납 액 : 94,623,925천원
  - 미 수 납 액 : 33,931,862천원
  - 결 손 처 분 액 : 2,954,367천원으로
- 징수율은 73.61%였습니다.

실제 수납액은 세입예산액에 대하여 0.99%(934,045천원)가 초과 수납되었으며 전년도 세입액 대비 20.24%(15,930,468천원)가 증가되었습니다.

세외수입은 자치구의 총 세입액 규모에서 매년 높은 비중을 차지하고 있는데, 2008년 수입액이 26.6%의 점유율을 나타냈고, 수입액의 규모가 또한 지방세의 수준을 월등히 능가하고 있으며 계속해서 그 범위와 내용이 확대되고 있습니다.

특히 자치단체의 지방행정이 경영화 되어가면서 각종 공기업의 확대와 경영수입의 개발 확충으로 세외수입의 비중이 상승되어 자체수입의 의존도가 높아지고 기능적인 면에서도 지역경제발전과 주민복지 증진에 크게 기여하게 되는 등 지방재정상 세외수입의 중요성은 더욱 강조됨으로써 한층 더 개발확충과 수입액 확보에 지속적 노력이 투입되어야 할 것으로 사료됩니다.

세외수입의 각 종목은 그 특성상 매년 미수납액이 누적되는 실정으로 상당부분이 결손처분 단계까지 이르게 되는 점은 당면한 문제점으로서 “납기 내, 납기 후” 공히 징수율 제고에 중점적인 관리가 필요하겠습니다.

매 회계연도마다 책정되는 세입액 규모에 대한 예산액 산정에 있어서 보다 구체적이고 세밀한 검토로서 수입 가능한 범위 내에서 최대한의 세입액을 산출해서 자치구 재정운영의 효율성을 제고하여야 하겠습니다.

2008년도의 경우 세외수입은

- 세 입 예 산 액 : 93,689,880천원
- 징 수 결 정 액 : 128,555,787천원
- 수 납 액 : 94,623,925천원으로

예산액 대비 징수결정액 비율은 137.2%, 예산액 대비 실제수납액 비율은 100.9%로 실제 수납액이 예산액을 0.9% 초과하였으며 2008년 예산액은 전년도 대비 33.7%(23,637,873천원) 증가하였습니다. 세입은 예산액 대비 수납액이 초과하는 것보다 부족한 것이 더욱 큰 문제로 예산 편성시 달성 가능한 범위 내에서 합리적이고 적정한 선의 예산액을 산출하는 것이 재정의 안정적 운영을 위하여 중요하다고 사료됩니다.

## □ 재산매각 수입

재산매각 수입은 국가로부터 매각을 위탁받은 국유재산 매각수입 중 지방자치단체에 귀속되는 수입과 지방자치단체의 재산매각 계획에 따른 공유재산 매각 수입으로서

2008년도의 과정내역은

- 세 입 예 산 액 : 6,605,290천원
- 징 수 결 정 액 : 6,610,967천원
- 수 납 액 : 6,159,853천원
- 다음년도이월액 : 451,114천원으로

실제 수납액은 세입예산액 대비 445,437천원(6.7%)이 감소되었고, 전년도 세입액에 비해서도 5,391,387천원(46.7%)이 감소되었습니다. 2007년도 매각수입액은 세외수입 총수입액의 14.7%의 점유율이었으나 2008년도에는 6.5%로 감소되었으며 세입예산액은 2.2% 증가되었습니다.

성북구의 재산매각은 지역발전과 주거환경개선사업의 일환으로 재개발·재건축사업이 활발히 추진되고 있어 대규모로 토지매각이 불가피한 실정으로 세입액이 확보되고 있지만 매 회계연도마다 대규모

토지매각은 자치구에서 관리하는 토지자산의 감소를 초래하게 되어 향후에 토지수요와 관련한 문제점을 내포하고 있으므로 토지매각처분은 보다 심도 있고 미래지향적인 검토가 필요하다고 사료됩니다.

## □ 과태료 수입

자치구에서 과징되고 있는 과태료의 주요 종목은 호적과태료, 주민등록과태료, 자동차관리법위반과태료 등 자치구 전 부서에서 업무소관에 따른 각종 규정에 근거하여 과징되는 수입으로서 2008년도의 과징내역은

- 세입예산액 : 986,250천원
- 징수결정액 : 4,991,354천원
- 수납액 : 1,505,254천원
- 결손처분액 : 10,223천원
- 다음년도이월액 : 3,475,877천원으로

실제 수납액은 세입예산액에 비해 519,004천원(52.6%)을 초과 달성하였으며 징수율은 30.2%였습니다. 전년도 세입액 규모에 비해서 세입예산액이 5.0% 상향 되었으나 실제 수납액은 18.7%가 감소되어 징수율이 저조하고 미 수납액이 누적되고 있으므로 이에 대한 정리 방안이 강구되어야 하겠습니다.

과태료는 그 특성상 “납기 내, 납기 후” 공히 징수율이 저조함으로 부과 초기단계의 납기내 징수율 제고에 유념해야 하겠습니다. 나아가 강력한 강제집행방법에 관한 대책이 요구됩니다.

## □ 과년도 세외수입

과년도분 세외수입은 자치구 각 과에서 과징하는 각종 과태료와 사용료 등으로서 1차 납기를 경과하여, 다음 연도로 이월 합산된 미수납분으로서

2008년도 과징내역은

- 세 입 예 산 액 : 2,172,152천원
- 징 수 결 정 액 : 30,654,185천원
- 수 납 액 : 1,649,678천원
- 결 손 처 분 액 : 2,944,144천원
- 다음연도이월액 : 26,060,363천원으로

수납액은 당해 연도 세입예산액에 대해 522,474천원이 감소되었으며 징수율도 5.38%로서 저조한 실적이었습니다.

세외수입은 종목이 다양하여 대부분 “의무이행”을 강제하는 내용으로서 징수율이 저조함으로 부과된 내용에 대해서 철저한 징수 절차가 이행되어야 하겠습니다.

전체 69개 종목 중 36개 종목은 평균징수율에 미달하는바, 우선 평균 징수율 확보에 유념하여야 하겠습니다.

(첨부 : 평균 징수율 미달 종목 -부서별 과년도)

**평균 징수율 미달 종목(부서별-과년도)**

평균징수율 : 5.38%

(단위 : 천원)

부서명	세입과목	예산목표	부과액	징수액	결손액	체납액	징수율 (%)
	총 합계	528,410	22,496,206	483,790	2,360,534	19,651,882	2.15
사회 복지과	소 계		49,375	1,595		47,780	3.23
	편의증진보장위반과태료		3,200			3,200	0.00
	지출금반환비		46,175	1,595		44,580	3.45
노인 복지과	소송비용		2,100			2,100	0.00
가정 복지과	소 계	68,000	2,259,665	8,169	891,000	1,360,496	0.36
	구유재산변상금		26,380	1,356		25,024	5.14
	청소년보호법과징금	68,000	2,232,786	6,813	891,000	1,334,973	0.31
	기타잡수입		499			499	0.00
청소 행정과	소 계	6,280	330,552	5,815	166,304	158,433	1.76
	공동주택음식물쓰레기		94,958		94,204	754	0.00
	정화조과태료	5,000	115,450	4,700	27,400	83,350	4.07
	무단투기종량제과태료	1,280	102,440	1,040	44,700	56,700	1.02
	1회용품사용과태료		7,125	75		7,050	1.05
	청소차량매각대금외		10,579			10,579	0.00
건축과	소 계	60,000	1,656,294	57,936		1,598,358	3.50
	건축이행강제금	60,000	1,633,217	57,936		1,575,281	3.55
	기타잡수입		23,077			23,077	0.00
공원 녹지과	소 계		37,904	668	4,418	32,818	1.76
	건축법위반과태료		19,522	368	2,218	16,936	1.89
	기타과태료		17,100	300	2,200	14,600	1.75
	과다지급환수금		1,282			1,282	0.00
건설 관리과	소 계	73,069	412,947	18,365	9,768	384,814	4.45
	도로사용료	73,069	402,844	18,363	9,768	374,713	4.56
	기타잡수입		10,103	2		10,101	0.02
교통 행정과	소 계	290,961	13,136,765	291,677	1,138,291	11,706,797	2.22
	자동차과태료	289,761	13,112,599	291,032	1,133,681	11,687,886	2.22
	건설기계관리과태료	1,200	24,166	645	4,610	18,911	2.67
교통 지도과	소 계	30,000	737,081	32,000	43,680	661,401	4.34
	운전자과태료	30,000	725,188	31,650	43,680	649,858	4.36
	2부제과태료		5,350	50		5,300	0.93
	10부제과태료		6,543	300		6,243	4.59
경제 환경과	소 계		2,644,568	64,210	29,870	2,550,488	2.43
	전기공사업법위반과태료		500			500	0.00
	벤처사용료		180			180	0.00
	환경과태료		2,643,888	64,210	29,870	2,549,808	2.43
재무과	체납처분비		16			16	0.00

부서명	세입과목	예산목표	부과액	징수액	결손액	체납액	징수율 (%)
지적과	소 계		1,086,593			1,086,593	0.00
	국토계획및이용에관한 법률위반과태료		9,000			9,000	0.00
	부동산중개업법위반 과태료		455,479			455,479	0.00
	개발부담금		622,029			622,029	0.00
	지적측량기준점복구비 과태료		85			85	0.00
자치 행정과	소 계		137,686	3,305	76,993	57,388	2.40
	민방위기본법위반과태료		63,500	3,200	7,700	52,600	5.04
	주민등록법위반과태료		74,186	105	69,293	4,788	0.14
민원 정보과	호적법위반과태료	100	1,000	50	210	740	5.00
식품안전 추진단	소 계		3,660			3,660	0.00
	공중법위반과태료		2,300			2,300	0.00
	축산물가공처리위반 과태료		1,360			1,360	0.00

과년도 세외수입 평균징수율 미달 종목별 부진 사유를 보면,

**가정복지과**의 청소년 보호법 과징금 미수납액 146건 1,334,973천원 중 상당액은, 미아리 집창촌 집중 단속시 미성년자 고용관련 과징금 체납자로 사업주에게 명의만 빌려서 영업을 했기 때문에 징수에 어려움이 있으나, 143건, 1,312,270천원은 채권이 확보된 상태이며, 체납 독려와 고지서 발송으로 지속적인 체납정리를 하고 있습니다.

**경제 환경과**의 정밀 검사 지연 과태료 2,538,000천원의 경우 각종 지방세, 과태료 상습체납자로서, 현실적으로 차량 운행에 불편함이 없어 방치하고 있다가, 명의 이전이나 폐차시 체납 과태료를 납부하고 있으며 현재 527,000천원은 채권 확보된 상태이며, 체납 고지서를 년 12회 발송하고, 체납시 가산금이 60개월간 77%나 증가됨을 적극 홍보하여 징수 독려하고 있습니다.

교통행정과의 자동차 과태료 1,133,681천원은 법률상 의무위반시 수시로 부과됨으로 적기 납부의식이 결여되어 있으며 2008년 6월 22일 이후 자진 납부시 20% 경감되고, 미납 시 60개월간 77%까지 증가된 가산금이 발생함으로 체납액이 계속 증가하고 있습니다.

과태료 부과 사전 예고제, 신속한 우편송달, 자진 납부시와 미납시 손익을 적극 홍보하여 지속적인 납부 독려를 하고 있습니다.

건설관리과의 도로사용료 374,713천원은 도로 사용자의 영업부진, 사업실패, 부도, 행불 등 징수가 어려우나 체납 관리카드 활용 현장 방문, 전화독려, 분할 납부를 유도하여 징수 독려하고 있습니다.

지적과의 개발 부담금 622,029천원은 사업 부진 등 폐업으로 13건에 318,316천원이 결손 대상이며, 사업시행자와 시공사간 자체소송 계류 중으로 채권 확보하고, 소송 결과 및 토지 준공에 따라 부담금을 징수할 예정이며 매분기마다, 체납 고지서 발송 및 유선을 통한 적극적인 납부 유도과 사전 예고 기간 내 납부시 20% 경감 받을 수 있음을 인식 시켜 징수 독려하고 있습니다.

#### □ 세외수입(도시관리공단 : 각 사업장 별)

성북구 도시관리공단의 세외수입 내역은 관내 성북정보도서관 등 19개 사업장에서의 사용료, 임대료, 주차장 수입으로서 수입목표액 15,071,095천원에 대하여 15,432,707천원이 달성되어 목표액 대비 수입액 비율은 102.4%로서 전년도 수입액 대비 171,547천원이 증가 되었습니다.

2007년도에는 성북레포츠타운을 포함한 7개 사업장에서 총 6,640,322천원이 지출액보다 초과 수입되었고, 구민회관을 포함한 11개 사업장에서 2,889,109천원이 지출액에 미달되어 증감 결과는 3,751,213천원이 지출액보다 초과 수입되었으며,

2008년도에는 지출액보다 초과 수입된 세입액이 총 6,217,982천원으로 전년대비 422,340천원 증가하였으며, 세입액이 지출액보다 미달된 금액은 3,157,607천원으로 증감 결과는 3,060,375천원이 지출액보다 초과 수입되었습니다.

전년대비 증가된 손익은 690,838천원으로 주요 증감사유를 살펴보면, 현수막 운영수입(99,904천원), 환승빌딩주차 및 임대수입(78,846천원) 등이 증가되었고, 트리즘빌딩 임대수입(266,919천원) 및 거주자 우선 주차 수입(193,387천원) 등은 감소되었습니다.

(첨부 : 2008년 관리공단 사업장별 수입·지출 현황)

## 2008년 도시관리공단 사업장별 수입·지출 현황

(단위 : 천원)

구분	사업장	수입목표	수입실적	수입률 (%)	지출	손익
공익성	구민회관	307,788	282,255	91,70	470,854	△188,599
	아름다운빨래방	0	0		102,244	△102,244
	여성회관	434,044	423,031	97,46	493,419	△70,388
	구민체육관	551,991	505,224	91,53	605,635	△100,411
	성북정보도서관	319,075	376,064	117,86	908,566	△532,502
	청소년공부방	25,431	24,878	97,83	36,097	△11,219
	아리랑정보도서관	107,122	122,956	114,78	602,979	△480,023

구분	사업장	수입목표	수입실적	수입률 (%)	지출	손익
공익성·수익성	개운산스포츠센터	1,642,780	1,673,816	101,89	1,658,039	15,777
	성북종합레포츠타운	3,166,638	3,263,139	103,05	2,617,624	645,515
	환승주차빌딩	175,002	202,474	115,70	169,793	32,681
	거주자주차장	3,275,162	3,102,498	94,73	873,403	2,229,095
	공영부설주차장	415,462	425,302	102,37	327,441	97,861
	아리랑시네센터	619,171	711,325	114,88	921,109	△209,784
	시네마빌딩	40,892	52,488	128,36	16,478	36,010
	현수막계시대	0	99,904		0	99,904
	트리즘빌딩	551,568	523,803	94,97	341,436	182,367
	환승빌딩(임대)	271,803	280,812	103,31	36,090	244,722
	북악골프연습장	3,102,228	3,239,720	104,43	605,670	2,634,050
본부	경영혁신지원팀	64,938	123,018	189,44	1,585,455	△1,462,437
합계		15,071,095	15,432,707	102,40	12,372,332	3,060,375

**□ 보조재원(지원성 자금)**

성북구의 재정상황은 재원과 그에 의한 재정력의 규모가 빈약하여 성북구 내의 제반 행정수요를 완전하게 수용하기 어려운 상황으로, 외부(중앙정부, 서울시)로부터의 지원성 자금의 수요가 불가피한 실정으로 2008년도의 총 세입액 분포율에서도 일반회계 총 세입액 355,373,072천원 중 지방세 및 세외수입에 의한 자체세입액이 143,074,140천원(40.2%)이고, 조정교부금·보조금·지방교부세 등 지원성 자금을 의한 세입액이 212,298,932천원(59.8%)으로 전년도 분포율(37.1%)에 비해서 자체 세입액의 비율이 3.1% 증가하였습니다.

앞으로 완전한 지방자치제의 확립을 위해서 지방세의 주요 세목인 재산세의 세원 발굴과 세입액의 확충, 특히 세외수입의 영역을 확대 개발하여 최대한 세입액을 확보하여, 지원성 자금의 영향을 받는 자치구 재정운영 형태를 지양하여야 하겠습니다.

**세 출**

**□ 총 괄**

(단위 : 천원)

구 분	세출예산액	예 산 결 정 후 증 (감) 액			
		전년도이월액	예비비사용액	전용증(감)액	이체
전 년 도	266,535,003	12,722,968	214,165 △214,165	317,533 △317,533	0
당해연도	330,830,453	20,285,805	1,161,337 △1,161,337	174,834 △174,834	30,352,465 △30,352,465

구 분	예 산 현 액	지 출 액	이 월 액	집행잔액
전 년 도	279,257,971	245,736,442	20,285,805	13,235,724
당해연도	351,116,258	304,468,006	27,950,061	18,698,191

## □ 결산개요

당해연도 세출 예산액은 330,830,453천원이었으며, 여기에 전년도 이월액 20,285,805천원, 예비비 사용액 1,161,337천원, 전용액 174,834천원, 이체액 30,352,465천원을 포함하여 당해연도 예산현액은 351,116,258천원으로 전년도에 비해 25.7%(71,858,287천원)가 증가되었는데 이는 전전년도 대비 전년도 증가율 12.5%에 비하면 배 이상 증가 되었습니다.

지출액은 예산현액의 86.7%에 해당하는 304,468,006천원이었고, 이월액은 27,950,061천원(예산현액 대비 7.9%)으로 그 중 명시이월액은 7건 5,353,174천원이고, 사고이월액은 40건 22,596,887천원입니다. 예산현액 대비 이월액은 전년도의 7.3%(20,285,805천원)에서 7.9%로, 이월 건수는 전년도의 39건에서 47건으로 각각 증가되었습니다.

집행잔액은 예산현액의 5.3%에 해당하는 18,698,191천원으로 전년도의 4.7%(13,235,724천원)보다 증가하였습니다.

□ 분야별 집행내역

(단위 : 천원)

구 분	예산현액(㉠)	지출액(㉡)	다음년도이월액(㉢)	집행잔액(㉣)
	기준율(100%)	집행률(㉡/㉠)	이월률(㉢/㉡)	불용률(㉣/㉡)
합 계	351,116,258	304,468,006	27,950,061	18,698,191
	100.0	86.7	8.0	5.3
일 반 공 공 행 정	61,084,492	49,442,976	8,772,728	2,868,788
	100.0	80.9	14.4	4.7
공 공 질 서 및 안 전	1,060,293	921,040	-	139,253
	100.0	86.9	0.0	13.1
교 육	4,297,990	3,729,493	376,000	192,497
	100.0	86.8	8.7	4.5
문 화 및 관 광	5,862,442	4,215,568	1,451,660	195,214
	100.0	71.9	24.8	3.3
환 경 보 호	14,332,982	12,518,843	255,558	1,558,581
	100.0	87.3	1.8	10.9
사 회 복 지	98,327,087	93,198,335	1,808,685	3,320,067
	100.0	94.8	1.8	3.4
보 건	6,712,608	6,167,924	-	544,684
	100.0	91.9	0.0	8.1
농 립 해 양 수 산	114,897	91,831	-	23,066
	100.0	79.9	0.0	20.1
산 업 · 중 소 기 업 육 성	1,173,635	995,666	140,000	37,969
	100.0	84.8	11.9	3.2
수 송 및 교 통	32,086,303	28,598,747	2,857,804	629,752
	100.0	89.1	8.9	2.0
국 토 및 지 역 개 발	31,121,300	17,813,673	12,212,527	1,095,100
	100.0	57.2	39.2	3.5
예 비 비	2,745,887	-	-	2,745,887
	100.0	0.0	0.0	100.0
기 타	92,196,342	86,773,910	75,099	5,347,333
	100.0	94.1	0.1	5.8

세출예산현액을 일반공공행정분야에서 기타분야에 이르기까지 13개 분야별로 보면 사회복지(983억원), 기타(921억원), 일반공공행정(610억원), 수송 및 교통(320억원), 국토 및 지역개발(311억원)의 순에서 마지막의

농림해양수산(1억원)까지 3,511억원으로 편성되어 있습니다.

예산현액 중 지출액을 대비하는 지출률을 보면 사회복지(94.8%) 기타(94.1%) 보건(91.9%) 수송 및 교통(89.1%) 환경보호(87.3%) 공공질서 및 안전(86.9%)의 6개분야는 총평균 지출률 86.7%를 웃돌았고 나머지 분야는 평균치를 밑돌아서 집행실적이 저조했습니다.

예산현액의 8%인 279억원이 이월되었는데 국토 및 지역개발(122억원), 일반공공행정(87억원), 수송 및 교통(28억원), 사회복지(18억원), 문화 및 관광(14억원) 외 4개 분야가 있습니다.

예산현액의 총평균 집행잔액 비율이 5.3%인데 분야별 실적을 보면 수송 및 교통(2.0%), 산업·중소기업육성(3.2%), 문화 및 관광(3.3%), 사회복지(3.4%), 국토 및 지역개발(3.5%), 교육(4.5%), 일반공공행정(4.7%)등 7개분야가 평균을 이하의 좋은 실적을 나타내었고, 나머지 분야는 집행 잔액이 평균치 이상으로 발생하였습니다.

## □ 홍보담당관 및 감사담당관

### ○ 총 괄

(단위 : 천원)

부서별	예산현액	지출액	이월액	집행잔액	잔액비율(%)
합 계	1,436,293	1,247,051	94,493	94,749	6.6
홍보담당관	1,380,497	1,206,470	94,493	79,534	5.8
감사담당관	55,796	40,581	0	15,215	27.3

홍보와 감사담당관은 전년도에서 이월된 50,000천원을 합친 1,436,293천원의 예산현액에서 1,247,051천원을 지출하고 94,493천원을 이월시키고 94,749천원의 잔액(6.6%)을 남겼는데 각 과별 내용은 다음과 같습니다.

○ 홍보담당관

홍보담당관은 예산현액 1,380,497천원(전년도이월액 50,000천원 포함)에서 1,206,470천원의 지출과 94,493천원을 이월시키고 5.8%인 79,534천원의 잔액을 남겼습니다.

잔액의 주요 내용은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	집행잔액	잔액비율(%)
구정홍보물제작운영-사무관리비	249,618	213,539	36,079	14.4
홍보물설치및관리-공공운영비	8,107	2,089	6,018	74.2
홈페이지운영관리-사무관리비	5,700	2,658	3,042	53.3
홈페이지운영관리-공공운영비	57,455	49,288	8,167	14.2
인력운영비-인건비-기타직보수	40,538	35,182	5,356	13.2

- 구정홍보물제작운영의 사무관리비 예산은 36,079천원의 잔액이 발생하였습니다. 구정홍보물의 주류를 차지하는 반상회보 발간예산 160,000천원과 기타 89,618천원의 집행에서 발생한 것인데 잔액비율이 14.4%로서 많은 잔액을 남겼습니다. 본예산은 전년도 예산보다 36,215천원을 증액시켰는데 당해연도의 잔액과 비슷합니다. 예산편성시 고려되어야겠습니다.
- 홍보물설치 및 관리의 공공운영비 예산은 8,107천원중 2,089천원을 집행하고 74.2%에 해당하는 6,018천원의 잔액이 발생하였습니다. 본예산의 내용은 사진전산화데이터베이스의 서버업그레이드 및 유지관리비용 예산인데 동 전산화데이터베이스 프로그램 에러 등으로 상당기간 유지관리수요가 없어서 집행잔액이 많이 발생하였습니다. 본예산도 전년도 예산보다 3,874천원을 증액시켰는데 그 이상의 잔액이 발생하였습니다.

- 홈페이지운영관리의 사무관리비 및 공공운영비 예산은 각각 3,042천원 (53.3%잔액)과 8,167천원(14.2%)의 잔액이 발생하였으며 사무 관리비 예산 5,700천원은 당해연도에 처음 계상하였는데 절반 이상이 남았습니다.

사업내용과 예산의 사전 예측시 더욱 세밀한 검토가 요청됩니다.

- 인력운영비 인건비 기타직보수는 전문직종사원에 대한 보수인데 시간외근무수당이 예상보다 적게 발생하여 발생한 잔액입니다.

### ○ 감사담당관

감사담당관은 예산현액 55,796천원에서 40,581천원을 지출하고 15,215천원(27.3%잔액)의 잔액이 발생하였습니다.

잔액 중 12,251천원이 각 세부사업인 생산적인 예방감사 종합취약 부문감사 등 5개 사업부문의 사무관리비 예산에서 발생한 것으로 계획 변경 등 집행사유 미발생이 그 원인이었습니다. 사업계획이 근본적으로 취소되거나 변경되지 않는 한 기본적인 예산은 필요하겠으나 추경예산편성을 통하여 적정한 예산이 되도록 조정하여야겠습니다.

## □ 주민복지실

### ○ 총 괄

(단위:천원)

구분 부서명	예산현액	지출액	이월액	집행잔액	잔액비율(%)
계	128,404,807	118,783,380	3,381,444	6,239,983	4.9
복지정책과	7,068,400	6,668,262	-	400,138	5.7
사회복지과	33,318,066	32,074,419	-	1,243,647	3.7
가정복지과	32,972,360	31,520,818	105,000	1,346,542	4.1
노인복지과	25,438,886	23,379,805	1,703,686	355,395	1.4
문화체육과	5,959,576	4,302,464	1,451,659	205,453	3.4
청소행정과	23,647,519	20,837,612	121,099	2,688,808	11.4

- 주민복지실은 예산현액 128,404,807천원에서 118,783,380천원을 지출하고 3,381,444천원이 이월되었으며 6,239,983천원(잔액비율 4.9%)의 잔액을 남겼습니다.

다만 청소행정과 분야에서 집행잔액이 2,688,808천원으로 불용률이 11.4%이며 주민복지실 집행잔액 중 43%로 나타나 보다 정확한 판단으로 과다 예산을 요구 하는 일이 없도록 하여야 하겠습니다.

○ 복지정책과

예산현액 중 집행잔액이 과다 발생 주요항목별 내용을 보면 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

예산과목	예산현액	지출액	집행잔액	잔액비율(%)
지역사회복지협의체운영/ 일반보상금/행사실비보상금	4,080	2,700	1,380	33.8
출산장려를위한홍보및출생아지원/ 일반운영비/사무관리비	10,000	0	10,000	100.0
긴급복지지원/일반운영비/ 사무관리비	1,120	420	700	62.5
사회단체지원/일반보상금/ 기타보상금	1,700	1,100	600	35.3
자원봉사센터운영(자체)/ 일반운영비/사무관리비	24,150	8,706	15,444	64.0
자원봉사센터운영(자체)/ 일반운영비/공공운영비	36,780	17,306	19,474	52.9
자원봉사센터운영(자체)/ 시설비및부대비/시설비	10,000	5,700	4,300	43.0
자원봉사프로그램운영지원/ 일반운영비/사무관리비	8,700	1,664	7,036	80.9
자원봉사센터운영(보조)/ 일반운영비/사무관리비	23,762	11,703	12,059	50.7

- 행사실비보상금 1,380천원은 지역사회복지 실무협의체 회의 참석 수당으로 회의 미개최 분과위원회 및 개별적으로 회의에 참석하지 못하여 발생한 잔액으로 2009년 동일 사업의 집행잔액이 발생되지 않기 위해서는 미개최 분과가 발생하지 않도록 위원회 참석권유와 분과위원회가 활성화 되도록 노력을 기울여야 할 것입니다.
- 출산장려를 위한 사무관리비 10,000천원은 신규사업으로 구자체 홍보를 위한 예산으로 편성하였으나 보건복지가족부와 서울시 저출산 대책반에서 홍보물을 공통으로 제작하여 홍보물을 제작하지 않음으로 발생한 잔액입니다.
- 긴급복지지원의 사무관리비 700천원은 갑작스런 생계곤란으로 긴급 지원 신청시 심의위원회를 개최하고 참석 위원에게 지급되는 심의 수당으로 서면심의를 하여 발생한 잔액으로 차후 서면심의 보다는 보다 심층적인 심의를 할 수 있도록 대면심의를 하도록 권고합니다.
- 사회단체지원 기타보상금 집행잔액 600천원은 독서경진대회 시상식에서 시상품을 지급하기 위해 예산편성을 하였으나 공직선거법 관계로 시상품 지급이 불가하여 발생한 잔액입니다.
- 자원봉사센터운영(자체) 사무관리비 집행잔액 15,444천원은 홍보물 인쇄 등의 예산으로 자원봉사 수용처 시설편람의 미제작으로 발생한 잔액으로 2007년 편람자료 활용과 서울시 자원봉사 교육교재 활용으로 예산절감 차원에서 미제작한 잔액입니다.
- 자원봉사센터운영(자체) 공공운영비 집행잔액 19,474천원은 체세 공공요금으로 당초 인터넷 문화교실로 사용되던 교육장의 이전이 예상되어 자원봉사센터에서 사용할 것을 대비하여 편성된 예산이었으나 인터넷 문화교실 이전의 지연으로 발생된 잔액 8,000천원과 캠프 어드바이져 유지관리비용으로 편성된 예산 중 동 통폐합으로 발생된 잔액입니다.

- 자원봉사센터운영 시설비 집행잔액 4,300천원은 구 센터 옥상방수 공사비로 방수공사의 최소화로 예산절감을 하였습니다.
- 자원봉사프로그램 운영지원 사무관리비 집행잔액 7,036천원은 매직 풍선 미실시로 발생한 잔액이고, 어드바이저 교육재료비는 서울시 센터에서 상담가 통합교육을 실시하여 절감된 예산잔액입니다.
- 자원봉사센터운영(보조) 사무관리비 12,059천원은 자원봉사자 상해 보험 가입 예산으로 전체 등록 자원봉사자 중 성인 봉사자 수를 기준으로 산정하여 국비 예산이 지원되었으나 연 8시간 이상 활동 자원봉사자를 기준으로 보험에 가입함으로써 대상자 수가 감소하여 발생한 잔액입니다.

○ 사회복지과

- 사회복지과 예산액 중에서 집행잔액 과다발생 주요 항목별 내용은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

예산과목	예산현액	지출액	집행잔액	잔액비율 (%)
합 계	10,721	687	10,034	93.6
기초생활보장지원/지역봉사참여자지원/일반보상금/기타보상금	2,056	102	1,954	95.0
장애인일자리사업/장애인복지일자리/인건비/기간제근로자등보수	4,200	0	4,200	100.0
장애인일자리사업/장애인복지일자리/일반운영비/사무관리비	405	0	405	100.0
장애인복지증진/장애인스쿠터휠체어유지비/일반운영비/사무관리비	2,100	585	1,515	72.1
장애인편의시설/편의시설설치전문심의위원회운영/일반운영비/사무관리비	1,960	0	1,960	100.0

- 지역봉사참여자치지원의 기타보상금 집행잔액 1,954천원은 보건복지가족부에서 사업이 2008년 1월부로 폐지되어 미집행하게 되었으며,
- 장애인복지일자리사업의 기간제근로자등보수 4,200천원과 사무관리비 405천원은 장애인주차구역 단속 사업의 일환으로 3명분의 인건비와 부대비용을 편성하였으나 민간인이 단속시 여러 가지 문제점이 발생할 우려가 있어 미집행하게 된 것입니다.
- 장애인스쿠터 휠체어유지비의 사무관리비 1,515천원은 동 주민센터 장애인 스쿠터 및 휠체어 수리비로 편성된 것으로 장비고장이 적어 미집행하게 된 것입니다.
- 장애인 편의시설설치 전문심의회운영비 1,960천원은 서울시의 장애인 편의시설 설치 모범시설 선정시 성북구 장애인 편의시설전문심의 위원회를 개최하여 선정하고 있으나 2008년에는 서울시에서 모범 시설 선정계획이 없어 미집행하게 되었습니다.

○ 가정복지과

▶ 결산 총괄

(단위 : 천원)

구분	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
전 년 도	26,094,787 (100.0%)	25,686,321 (98.4%)	150,000 (0.6%)	258,466 (1.0%)
당 해 년 도	32,972,360 (100%)	31,520,817 (95.6%)	105,000 (0.3%)	1,346,543 (4.1%)
증 ( 감 ) 액	6,877,573	5,834,496	△45,000	1,088,077

- 가정복지과는 당해연도 예산액 32,822,360천원과 이월액 150,000천원을 합한 32,972,360천원에서 31,520,817천원을 지출하고 105,000천원(사고이월)을 다음해로 이월하여 집행잔액은 1,346,543천원(예산현액의 4.1%)입니다.

- 가정복지과의 당해연도 예산은 전년도에 비해 26.3%가 증액되었으나 저출산문제를 극복하기 위해 셋째아 양육수당을 신규로 지급하고, 저소득층에 대한 보육료 지원규모가 늘어난 결과이며 이는 구민들에게 양질의 보육서비스를 제공하기 위하여 필요한 예산이었습니다.

▶ 영유아 건전육성 및 여성사회참여기회 확대

영유아 건전육성 및 여성사회참여기회 확대 분야는 전체예산 30,842,676천원에서 29,484,465천원을 지출하고 105,000천원이 이월되었으며, 1,253,211천원(4.1%)을 남겨 효율적인 예산집행을 하였습니다.

(단위 : 천원)

예산과목	예산현액	지출액	집행잔액
보육시설운영비 지원/장애아통합보육활성화/민간이전	78,775	46,429	32,346 (41.1%)
보육시설행사 및 위탁지원/보육시설위탁 지원/일반운영비	16,464	4,270	12,194 (74.1%)
여성의 능력개발과 복지 지원/여성정책업무추진/일반보상금	2,600	1,550	1,050 (40.4%)

- 장애아통합보육활성화의 민간이전 예산액 78,775천원은 46,429천원을 집행하고 32,346천원이 집행잔액으로 남았으나 이는 장애아 보육 아동수의 증가율이 예상보다 낮은 결과였습니다.
- 보육시설위탁지원의 일반운영비(위원회 운영수당) 예산액 16,464천원은 4,270천원을 집행하고 12,194천원이 집행잔액으로 남았으나 이는 위탁 운영체 선정시 신문광고 대신 홈페이지를 이용하여 광고료를 절감하였고 관련 위원회 개최시 위원들의 참석률이 예상보다 낮았기 때문입니다.

- 여성정책업무추진의 일반보상금(심사위원 수당) 예산액 2,600천원은 1,550천원을 집행하고 1,050천원이 남았으며 이는 여성주간행사시 위탁업체 대표가 심사위원을 겸하는 등 심사수당을 절감한 결과입니다.

▶ **밝고 건전한 청소년육성**

밝고 건전한 청소년육성 분야는 전체예산 2,129,684천원에서 2,036,352천원을 지출하고 93,332천원(4.4%)을 남겨 효율적인 예산 집행을 하였습니다.

(단위 : 천원)

단위사업	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
청소년건전육성 및 활동 지원/아동협의회 운영/일반운영비	5,670	3,780		1,890 (33.3%)
청소년건전육성 및 활동 지원/청소년어울 마당운영/업무추진비	2,400	1,464		936 (39.0%)
청소년건전육성 및 활동 지원/청소년독서 실시시설유지지원/민간자본이전	9,000	3,410		5,590 (62.1%)

- 아동위원협의회운영의 일반운영비(회의수당) 예산액 5,670천원은 3,780천원을 집행하고 1,890천원을 집행잔액으로 남겼으며 이는 아동위원들의 회의참석률이 예상보다 낮은 결과였습니다.
- 청소년어울마당운영의 업무추진비 예산액 2,400천원은 1,464천원을 집행하고 936천원을 집행잔액으로 남겼으나 이는 행사비 예산을 절감한 결과입니다.
- 청소년독서실 시설유지 지원의 민간자본이전(공부방 유지 이전) 예산액 9,000천원은 3,410천원을 집행하고 5,590천원이 남았으며 이는 재개발사업에 따라 2008. 4. 30 정릉청소년독서실을 폐관한 결과입니다.

○ 노인복지과

노인복지과의 예산중에서 집행잔액이 과다발생한 주요내용은 아래와 같습니다.

(단위 : 천원)

예산과목	예산현액	지출액	집행잔액	잔액비율 (%)
노인복지증진/일반보상금/공익근무요원보상금	7,615	2,735	4,880	64.1
노인돌보미바우처제공사업	164,290	97,061	67,229	40.9
노인건강진단	3,000	1,265	1,734	57.8
경로당시설관리 (경로당및노인의집 개보수)	100,000	64,430	35,570	35.6
무연고사망자 신문공고	2,640	539	2,101	79.6
구립노인요양시설 건립 (연구용역비)	20,000	0	20,000	100

- 공익근무요원 보상금 잔액 4,880천원은 당초 공익근무요원 급여를 구비예산으로 편성하였으나 시비보조금이 추가 교부되어 잔액이 발생하였습니다.
- 노인돌보미바우처제공사업 67,229천원은 2008년 7월 노인장기요양보험법 시행에 따라 노인돌보미 수혜자 중 장기요양 1~3등급은 장기요양급여 서비스 제공으로 전환되어 노인돌보미 수혜자가 117명 중 44명이 감소하여 발생한 잔액이었습니다.
- 노인건강진단사업 잔액 1,734천원은 보건소 방문간호사업 대상자와 중복되어 방문간호사업 대상자를 제외하고 검진인원을 신청 받아 검진을 실시하였으며 대상자가 65세이상 고령자로 질환에 대한 검사를 개인별로 기실시한 경우 및 신청자 중 검진 기피자로 인하여 발생한 잔액입니다. 차후 신청기피자는 적극적인 홍보로 검진을 받도록 하여 보다 많은 노인이 혜택을 받을 수 있도록 권고합니다.

- 경로당시설관리의 시설비는 예산집행 잔액이고, 무연고 사망자 신문 공고료 잔액은 사유가 발생하지 않아 생긴 잔액입니다.
- 구립노인요양시설 건립 연구용역비 20,000천원은 정릉3동 지구단위 계획내의 사회복지시설부지가 사업계획의 지체로 요양시설 부지 확보가 어려워 전액 불용처리 한 것으로 예산전체가 불용되지 않도록 보다 신중한 사업추진을 권고하며 또한 사업추진이 불가하다면 감추경 등을 통하여 예산이 효율적으로 운용되도록 하여야 할 것입니다.

○ 문화체육과

- 문화체육과는 당해연도 예산액 5,817,841천원과 전년도 이월액 141,735천원을 합한 5,959,576천원에서 4,302,463천원을 지출하고 1,451,659천원을 다음 해로 사고이월하여 집행잔액은 205,453천원(예산현액대비 3.4%)이 발생하였습니다.
- 문화예술 및 생활체육분야의 당해연도 예산은 전년도에 비해 배 이상 증가되어 구민의 문화욕구에 부응하여 고품질의 문화콘텐츠 개발과 다양한 프로그램 운영에 사용하였고 전년도에 비해 집행잔액이 0.5% 감소되어 적절한 예산운용을 하였다 할 것이나, 집행잔액이 과다 발생한 부분도 있었습니다.

과다 집행잔액 발생한 내역을 보면 아래와 같습니다.

(단위 : 천원)

예산과목	예산현액	지출액	집행잔액	잔액비율 (%)
구민과함께하는문화예술/해맞이행사/민간이전	3,000	1,200	1,800	60.0
구민과함께하는문화예술/여가산업중사자교육/일반운영비	4,600	2,999	1,601	34.8
문화기반시설확충/아리랑아트홀운영/공공운영비	22,160	11,857	10,303	46.5
살아있는전통문화유산보존관리/문화유산발굴홍보/일반운영비	39,600	27,865	11,735	29.6

- 아리랑 아트홀 운영의 공공운영비는 10,303천원이 발생하였는데 이는 냉·난방기 및 음향, 조명공사 일정이 지연되어 공공운영비가 남게 되었습니다.
- 해맞이행사의 민간이전비 및 여가산업중사자교육운영비 등은 예산 집행 잔액이었으나 예산의 30%를 넘는 과도한 집행잔액이 발생하지 않도록 보다 적절하게 예산을 편성할 것을 당부합니다.

○ 청소행정과

청소행정과는 예산현액이 23,647,519천원이고 지출액이 20,837,612천원, 121,099천원이 이월되어 2,688,808천원의 집행잔액이 발생하였습니다. 주요 과다 발생내역을 보면 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

예산과목	예산현액	지출액	집행잔액	잔액비율 (%)
깨끗한성북가꾸기/국내여비	3,000	480	2,520	84.0
깨끗한성북가꾸기/기타보상금	18,000	11,930	6,070	33.7
생활폐기물처리의효율화/사무관리비	43,980	30,278	13,702	31.2
청소시설및장비유지관리/공공운영비	80,534	52,129	28,405	35.3
재활용품처리및자원절약/기타보상금	2,925	2,050	875	29.9
음식물류폐기물처리/사무관리비	15,000	7,365	7,635	50.0
분뇨및정화조관리/공공운영비	20,910	13,110	7,800	37.3
청소차고및시설유지관리/사무관리비	30,790	10,322	20,468	66.5
청소차고및시설유지관리/공공운영비	61,629	24,165	37,464	60.8
종량제규격봉투관리/공공운영비	4,700	930	3,770	80.2
도시관리지원센터관리/사무관리비	64,600	30,897	33,703	52.2
도시관리지원센터관리/공공운영비	69,177	33,519	35,658	51.5

- 깨끗한성북가꾸기 국내여비에서 발생한 잔액 2,520천원은 기본 경비의 국내여비에서 집행함으로 발생한 잔액이고 기타보상금에서 발생한 6,070천원은 무단투기 신고포상금으로 신고 건수가 적어 미집행 된 것입니다.
- 청소시설 및 장비유지관리 공공운영비 28,405천원은 환경미화원 휴게실 폐지(2개소)로 상하수도요금 및 전기요금 등이 절약되어 발생한 잔액입니다.
- 음식물류폐기물처리 사무관리비 7,635천원은 음식물 및 재활용품 홍보물이 시에서 지원되어 구 홍보물을 미제작하여 발생한 잔액입니다.
- 청소차고 및 시설유지관리의 사무관리비 20,468천원은 청소차고지 자동세차 소모품, 자동차정비 공구구입비 등의 예산을 절감하여 발생한 잔액이고 공공운영비 37,464천원은 성북천자연형 하천복원공사로 인하여 보문차고가 폐지되어 발생되었습니다.
- 종량제 규격봉투관리 공공운영비 3,770천원은 종량제규격봉투제작용 동판운송보험료 미가입으로 발생되었고
- 도시관리지원센터관리 사무관리비 33,703천원은 산림청부지 임차료의 과다책정으로 미집행 되었고, 공공운영비 35,658천원은 정릉동 도시관리지원센터 공공요금 및 건물유지비 집행 잔액으로 예산현액대비 모두 50% 이상의 집행잔액이 발생한 바 차후 예산편성시 보다 철저한 산출에 의하여 예산을 편성토록하여 예산이 과다 책정되는 사례가 없도록 하여야 할 것입니다.

## □ 뉴타운개발국

### ○ 총괄

뉴타운개발국의 2008년 세출예산은 총 20,300,094천원으로 이중 10,055,566천원을 지출하고 9,069,641천원을 이월처리하여 집행잔액은 1,174,887천원으로 집행률은 94.22%로 정상적 이었습니다.

### ○ 세출예산 결산

(단위:천원)

부서별	예산현액(B)	지출액	이월액	집행잔액(A)	잔액비율(A:B)(%)
합 계	20,300,094	10,055,567	9,069,641	1,174,886	5.8
뉴타운사업과	939,902	501,905	202,700	235,297	25.0
도시개발과	12,348,244	4,086,725	8,137,988	123,531	1.0
건축과	271,474	248,919	0	22,555	8.3
주택관리과	450,172	420,646	0	29,526	6.6
도시디자인과	1,267,383	413,559	519,395	334,429	26.4
공원녹지과	5,021,319	4,382,373	209,558	429,388	8.6
신청사업주준비단	1,600	1,440	0	160	10.0

이월 사업비는 도시개발과 7건에 8,137,988천원, 뉴타운사업과 1건에 202,700천원, 도시디자인과 3건에 519,395천원, 공원녹지과 2건에 209,558천원으로 비교적 많은 편으로 향후 당해연도 내 모든 사업이 완료될 수 있도록 예산 편성 및 집행에 철저를 기하기 바랍니다.

### ○ 뉴타운 사업과

#### ▶ 장위 뉴타운 개발사업 지원

- 뉴타운 개발사업을 위한 용역비 400,000천원 중 176,942천원을 지출하고 202,700천원을 사고 이월 처리하였는바, 이는 입찰에서

설계경기(현상공모) 참가 업체가 없어 입찰 재공고 등 용역 일정이 지연되고, 외부전문가 자문 및 서울시 주관 부서 위원회 심의 등이 원인이었습니다.

- 뉴타운 개발사업의 원활한 추진과 모범적인 뉴타운 건설을 위한 용역 성과품이 생성 되도록 중간보고회 등을 통한 내용검토 및 의견교환 등이 이루어져야 할 것입니다.

▶ **균형발전 촉진지구 개발사업 지원**

미래지향적 주거지역 조성을 목적으로 시행중인 「정릉동 종합발전 계획」 수립용역이 제4차 뉴타운지구(재정비촉진지구) 지정의 장기화가 예상되어 용역일시 중단 및 기간을 연장[당초 2009.2.28 →12.31 국장방침]하고 향후 뉴타운 지정여건 조성시 용역을 속개하여 계획의 일관성을 유지하고자 함에 따라 용역비 178,200천원을 불용처리 하였는바, 계획수립단계에서부터 신중하고 치밀한 미래지향적 판단이 요구됩니다.

○ **도시개발과**

▶ **균형잡힌 도시개발**

- 연구용역비

(단위: 천원)

사업명	예산현액	지출액	이월액	집행잔액	잔액비율(%)
합 계	1,888,562	632,134	1,156,431	99,997	5.3
정릉3동주거환경 정비계획수립	894,742	1,789	884,040	8,913	1.0
지구단위 계획수립	823,069	469,777	272,391	80,901	9.8
지구단위계획 재정비수립	170,751	160,568	0	10,183	6.0

- 효율적인 도시개발계획 수립과 관리를 위한 주거 환경정비 및 지구 단위계획 수립을 위한 전문기관의 연구용역은 매우 바람직하다 할 것입니다.
- 다만 용역기간의 준수, 과업지시, 중간보고회 등을 강화하여 전문가의 지식과 의견을 최대한 반영케 하여 용역의 효과를 극대화 하여야 할 것입니다.

▶ **대학가 주변 환경정비사업**

- 동덕여대와 성신여대 주변 환경정비로 쾌적한 면학 분위기 조성을 위하여 400,000천원을 예산 반영하였으나 집행치 못하고 2009년 도로 명시 이월하였는바, 조기 실시설계를 거쳐 사업을 속히 완료 하여야 할 것입니다.

○ **건축과**

▶ **과오납금 환급**

- 학교용지 확보에 관한 특례법에 따라 길음6주택 재개발사업 일반 분양자에게 부과되었던 학교용지 부담금에 대하여 환급 신청자 32명에게 86,367천원을 환급 조치하고 10건에 25,796천원이 미지급금으로 남았는 바, 조기 환급하는 방안을 강구하기 바랍니다.

○ **주택 관리과**

▶ **공동 주택관리 지원**

- 「성북구 공동주택 지원 조례」에 의거 공동주택 주민의 주거수준 향상에 기여하고자 단지내 주 도로와 하수도의 유지보수, 보도의 보

수, 경로당 및 어린이 놀이터 보안등 유지보수, 단지 개방을 위한 담장허물기사업 등 관내 11개 공동주택에 290,620천원을 지원하였는데, 관내 대상 APT가 모두 참여하여 혜택이 고루 갈 수 있도록 사업을 더욱 확대, 지원함이 바람직해 보입니다.

## ○ 도시디자인과

### ▶ 디자인 서울거리 조성

- 공공시설물 개선의 일환으로 추진한 ‘아라리 디자인 서울 거리’ 조성 공사 예산 1,140,175천원 중 304,659천원을 지출하고 519,395천원을 사고이월하여, 316,121천원이 집행 잔액으로 불용처리 되었습니다.
- 사유는 동절기 보도공사 중지 및 미관지구 후퇴부 정비로 인한 절대공기의 부족으로 부득이 사고이월 된 것입니다.
- 조직 개편(과 승격)시 당해 연도 예산을 검토하여 과다, 과소 편성 예산에 대하여는 추가경정 예산편성시 증,감조치 하여야 할 것입니다.
- 디자인 거리 간판은 234개를 설치완료 하였으나 불용액이 과다한 것은 간판 교체시 업주가 10%에 해당하는 금액을 부담하여 발생한 것으로 향후 예산 요구시 이를 감안 적정한 예산편성을 하여야 할 것입니다.

## ○ 공원녹지과

### ▶ 어린이 공원 정비 사업

어린이의 상상력과 창의력을 돋우어 꿈과 희망을 주는 즐거운 놀이 문화 공간으로 향상시켜 육아 여성들이 아이들을 돌보며 휴식할 수 있는 돌보미 공간으로 조성하는 정비 사업입니다.

- 총 사업비 797,000천원에서 752,521천원을 지출하고 44,479천원이 남았는데, 시설물 노후로 어린이 안전에 위협을 주는 공원 시설물을 적기에 정비하여 안전사고 예방에 최선을 다 하여야 할 것입니다.

▶ **공원내 체육시설물 및 안내판 설치**

- 공원 내 체육시설물 및 안내판 설치 예산 340,000천원 중 266,591천원을 집행하고 73,407천원(21.6%)이 불용 되었는데, 향후 소요예산의 정확한 판단으로 예산과다 편성하는 사례가 없도록 하기 바랍니다.

▶ **가로수 가지치기**

- 시민의 편익과 불편을 주기도 하는 가로수 가지치기는 일률적인 전지보다 현장을 잘 파악하여 주민의 여론도 수렴, 주변 환경에 맞도록 강, 약 전지를 혼합하여 시행하고 사업비는 시비를 우선 지출하여 시행함이 바람직 할 것입니다.

▶ **옥상녹화 조성**

- 푸른 서울 가꾸기 사업의 일환인 매우 바람직한 사업으로 공공건축물에 한정하지 말고 민간 건축물까지 확대하여 쾌적하고 푸른 녹지성북 도시환경 조성에 기여하기 바랍니다.

▶ **산불방지 장비 구입**

- 성북구는 북한산, 북악산, 개운산, 천장산 등 비교적 다른 자치구에 비하여 산지가 많은 자치구입니다.
- 산불방지 등 장비 구입비로 67,000천원이 편성 되었는데, 2008년 관할 소방서장의 요청으로 구입 예정인 산불 끄기 장비(고무호수)

는 외제품으로 조달구입 하고자 하였으나 유찰되어 사고이월 하였는바, 이같은 장비는 적기에 구입하여 효과적으로 사용되어야 할 것입니다.

- 이후 장비를 구에서 구입하기 보다는 예산을 소방관서로 이전하여 수요처에서 직접 구입 사용함이 바람직한 것으로 판단됩니다.

○ 신청사 입주 준비단

2008.1.9일자 성북구 직제 조례 개정에 따라 과로 승격되어 신청사 건립 지원을 위한 업무추진비 1,600천원이 책정되었으며 1,440천원을 지출 하였고 기타 예산은 자치행정과, 기획경영과 등 예산을 사용 하였는 바, 직제 개편시 추가경정 예산 또는 이체 등의 조치가 바람직하다 하겠습니다.

□ 건설교통국

○ 세출예산 결산

(단위 : 천원)

부서별	예산현액(B)	지출액	이월액 (명시.사고)	집행잔액(A)	잔액비율 (A:B)(%)
계	52,840,860	44,441,352	6,799,370	1,600,138	3.0
건설관리과	1,146,724	868,976	69,727	208,021	18.1
교통행정과	844,834	735,965	33,970	74,899	8.9
교통지도과	198,371	146,932	0	51,439	25.9
토목과	32,111,140	28,736,048	2,823,835	551,257	1.7
치수방재과	18,539,791	13,953,431	3,871,838	714,522	3.9

## ○ 총 괄

건설교통국의 2008년 세출예산은 총 52,840,860천원으로 이중 44,441,352천원을 지출하고, 6,799,370천원을 이월하여 집행잔액은 1,600,138천원으로 집행율은 84.1%로 예산편성 및 집행이 적정하였습니다.

## ○ 건설관리과

### ▶ 부당이득금 반환

- 부당이득금 반환 청구소송 패소에 따라 166,634천원을 지급하고 159,253천원이 미집행 되었는데, 개인재산보호 측면에서 보다 적극적이고 능동적인 행정수행으로 사유재산을 침해하는 사례를 최소화하여야 할 것입니다.
- 지목에 관계없이 현황 도로로 이용하고 있는 사유 토지에 대하여 소유자가 성북구를 상대로 임료(사용료) 청구시 20%의 높은 이자를 지급하여야 하므로 소송 패소 건에 대하여는 당해 토지를 매입하는 방향으로 검토 할 것을 권고합니다.
- 현재 부당 이득금 반환 청구 소송이 진행 중인 사건은 행정소송 1건, 민사소송이 18건입니다.

### ▶ 쾌적한 가로환경 조성

- 노점상 정비로 쾌적한 가로환경 조성 차원에서 시행중인 화랑고가 하부 녹지공간 조성공사(69,727천원)는 2008.12.11일 계약하여 시행중 설계변경 시행에 따른 절대 공기 부족으로 2009년으로 사고이월되어 현재 녹지대를 조성 중입니다.

- 그간 고가차도 하부에 포장을 치고 음식, 주류 등을 취급하여 미관 저해 등으로 많은 불편을 주었는바, 속히 공사를 완료하여 도시 환경을 정화하기 바랍니다.

## ○ 교통행정과

### ▶ 보행환경 및 생활도로 개선

- 상월곡동 55-56일대의 보행환경 및 생활도로 개선사업은 당초 사업비 31,420천원이었으나 현장 상태가 일부 양호하여 공사물량 증감에 따른 설계변경으로 6,542천원이 감소한 24,878천원으로 감액하여 예산을 이월, 공사를 진행 중에 있습니다.
- 소규모 사업은 최초 설계시 정확한 현장 조사에 기초한 설계로 당해년도에 사업을 완료하여 주민의 불편을 최소화하기 바랍니다.

### ▶ 자전거 이용시설 설치

- 자전거 이용시설 설치비로 22,500천원의 예산이 확보되어 20,242천원을 집행하였는 바, 향후 자전거 이용을 확대, 보급키 위한 보다 적극적으로 실효성 있는 정책과 예산 확충이 요구됩니다.

### ▶ 보행환경 및 생활도로 개선

- 개선 사업비 70,000천원 중 30,445천원을 지출하고 33,970천원을 사고 이월하였는 바, 이는 동절기 굴착 통제로 인한 공사 불능으로 당초 예산에 반영된 사업인 만큼 조기 설계 집행하여 가급적 연내에 마무리 짓도록 하여야 할 것입니다.

▶ 자동차 과태료 관리

- 자동차 과태료(책임보험, 검사관련, 등록관련 등) 관련 공공요금 지출액이 56,624천원으로 과다한 바, 절감 방안을 강구하여야 할 것입니다.

▶ 어린이 보호구역 개선 공사

- 어린이 보호구역 개선 사업의 일환으로 관내 햇님유치원 외 9개소에 대한 미끄럼방지 포장, 소형 고압블럭 포장, 방호 울타리 설치 및 경간, 도로 경계석 설치 등 시비사업은 동절기 굴착 통제로 공사가 지연되어 예산액 445,363천원 중 23,033천원이 지출되고 357,678천원이 사고 이월 처리 되었는데, 예산조기배정을 요청하여 동절기 전 완료 되도록 하기 바랍니다.

▶ 그린파킹 사업 추진

- 주차난 완화를 위하여 추진 중인 그린파킹 사업은 그 취지는 좋으나 이웃간, 골목주민간 이해관계의 상충, 비협조 등으로 실적이 저조합니다.
- 2008년 시설 사업비 500,000천원 중 138,323천원을 집행 44면의 주차면을 조성하고 361,677천원이 불용 되었는데, 주민의 협조와 적극적인 홍보를 통하여 소기의 성과를 거두기 바랍니다.

○ 교통지도과

▶ 편리한 대중교통체계 구축

- 버스전용차로 지도단속을 위한 공익요원에 대한 보상금은 예산액 53,626천원 중 14,348천원을 지출(26.7%)하고 39,277천원이 집행 잔액인 바, 이는 2007년 예산편성 당시 버스전용차로 단속 공익근무

요원이 15명이었으나 2008년 단속구간 조정으로 인력이 15명에서 5명으로 감소됨에 따라 잔액이 과다 발생 한 것으로 보입니다.

- 이후 이와 같은 사례 발생시에는 즉시 추경예산을 편성하여 예산을 효율적으로 활용하여야 할 것입니다.

▶ 승용차 요일제 확산 및 정착

- 승용차 요일제 운행은 에너지 절약 및 맑은 공기 유지에 매우 바람직 하고 시민에게 유익한 사업입니다.
- 이를 위하여 41,000천원의 예산이 투입되어 제도 정착을 위하여 노력하고 있으나 시민의 협조와 참여가 절대적으로 필요한 사업으로 자율참여 정책을 꾸준히 개발하여야 할 것입니다.

○ 토목과

▶ 안전하고 쾌적한 지역 도로망 확충

- 도로개설 사업현황

(단위: 천원)

구분	구간	예산액	지출액	이월액	집행잔액
도로개설	석관동 261~66 ~261-340	1,933,757	1,932,435	1,321	1
"	동선동4가 276-1 ~295-4	377,000	261,728	115,272	0
"	보문동3가 1-1 ~1-9	2,199,032	2,035,782	163,250	0
"	삼선동5가 ~411~311	1,386,000	10,175	1,325,094	50,731
"	석관동 118-53 ~119-27	500,000	6,005	493,995	0

구분	구간	예산액	지출액	이월액	집행잔액
도로개설	서경로 확장	7,633,884	7,097,554	536,330	0
"	한성여중 진입로 확장	6,420,000	6,420,000	0	0
"	성신여대 진입로 확장	1,000,000	1,000,000	0	0
"	동선동4가 276-1~295-4	835,009	835,009	0	0

- 관내 불편한 도로망 개설을 위하여 도로의 신설 및 확장을 위하여 꾸준히 노력하고 있으나 토지매입 및 동절기 굴착 통제 등으로 사업이 지연되고 있습니다.

• 이월 사업 현황

(단위: 천원)

사업명 (구간)	예산현액 (토지 매입비)	지출액	이월액 (명시·사고)	집행잔액
계	12,018,136	10,383,998	1,583,407	50,731
석관동 261-66 ~261-340 도로개설	1,932,709	1,931,388	1,321	0
동선동4가 276-1 ~295-4 도로개설	351,015	235,743	115,272	0
보문동3가 1-1 ~1-9 도로개설	2,199,032	2,035,782	163,250	0
삼선동5가 411~311 도로개설	500,000	1,349	447,920	50,731
석관동 118-53 ~119-27 도로개설	500,000	6,005	493,995	0
서경로 확장공사	6,535,380	6,173,731	361,649	0

- 위에서 보는 바와 같이 보상 협의가 지연되어 6건에 1,583,407천원이 이월 되는 등 적기에 원활한 사업 추진을 위한 각별한 보상 촉진 대책이 강구 되어야 할 것입니다.
- 소요 예산(토지 매입비, 시설비 등)은 사업주관 부서인 토목과에서 산출, 편성하되 예산배정은 시설비는 토목과로, 매입비는 건설관리과로 배정하는 방안도 바람직 할 것입니다.

▶ **제설 대책 추진**

- 동절기 제설 작업을 위하여 155,518천원의 예산으로 염화칼슘, 소금, 장비 등을 구입 하였는 바, 지난해 폭설 등 강설이 많지 않아 사용 잔량이 많은 것으로 사료됩니다. 구입물품을 확인하고 보관을 철저히 하여 금년 동절기에 중복구입으로 예산이 낭비되는 사례가 없도록 하기 바랍니다.

○ **치수방재과**

▶ **재난예방 및 안전관리**

- 재난 대응 수습 능력 구축을 위하여 139,086천원의 예산에서 83,986천원을 집행하고 55,099천원이 불용되었습니다.
- 위 금액 중 수해 발생시 예비비에서 60,853천원을 민간인 재해 보상금으로 지급 처리 후 시비 보조금으로 대체하고 남은 예산을 재난 대응 수습 능력 항목으로 편성하여 불용처리 한 것입니다.

▶ **하천 유지 관리**

- 하천변 시설물 관리 예산 8,536,793천원 중 4,657,800천원을 성북천 및 정릉천의 자연형 복원 공사에 투입하고 3,871,838천원을

사고 이월하여 2009년, 2010년 2월 완공을 목표로 공사를 진행하고 있습니다.

- 이들 하천의 복원사업은 청계천 복원에 버금가는 것으로 보다 친환경적이고 자연적인 하천이 되어 주민의 사랑을 받도록 사후 관리를 철저히 하기바랍니다.

▶ **풍수해 예방대책**

- 풍수해 발생시 효과적인 대응으로 피해를 최소화하기 위하여 80,000천원의 예산 중 39,082천원을 집행하여 용역업체와 연간단가 계약을 체결 풍수해 발생에 대비하고 있습니다.
- 집행잔액이 40,917천원(51.14%)으로 과다 발생한 것은 풍수해 발생이 그만큼 적었다는 것이므로 바람직한 결과로 보여집니다.
- 앞으로도 예방에 철저를 기하여 ‘재해없는 성북구’가 되었으면 좋겠습니다.

□ **기획재정국**

○ **총괄**

(단위: 천원)

부서별	예산현액	지출액	이월액	집행잔액	잔액비율(%)
합 계	34,954,459	30,808,544	140,000	4,005,915	11.5
기 획 경 영 과	30,066,415	26,469,671	0	3,596,744	11.9
경 제 환 경 과	1,718,089	1,459,898	140,000	118,191	6.8
재 무 과	1,469,162	1,402,658	0	66,504	4.5
세 무 1 과	562,853	542,357	0	20,496	3.6
세 무 2 과	636,644	593,143	0	43,501	6.8
지 적 과	430,878	277,873	0	153,005	35.5
창의혁신추진단	70,418	62,944	0	7,474	10.6

- 기획재정국은 예산현액 34,954,459천원에서 30,808,544천원을 지출하고 140,000천원을 이월시키고 4,005,915천원의 잔액을 남겼습니다.

집행잔액 비율이 11.5%로서 매우 높은데, 이것은 기획경영과의 예산현액과 집행잔액에 예비비예산 27,320,528천원이 포함되어서 계산된 것입니다.

○ 기획경영과

- 기획경영과는 예산현액 30,066,415천원에서 26,469,671천원을 지출하고 11.9%에 해당하는 3,596,744천원의 잔액을 남겼습니다. 이것은 예비비 예산이 포함된 것인데 이를 제외하면 예산현액 27,320,528천원에서 26,469,671천원을 지출하고 850,857천원의 잔액(3.1%잔액)을 남기는 정상적인 예산 운영을 하였습니다.

그러나 다음의 항목들은 향후 예산운영시 재검토 되어야겠습니다.

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	집행잔액	잔액비율 (%)
예산편성 운영-사무관리비	44,100	34,213	9,887	22.4
예산 성과금지급-포상금	20,000	4,860	15,140	75.7
기관공통의탄력적예산지원-사무관리비	231,700	190,689	41,011	17.6
기관공통의탄력적예산지원-국내여비	81,700	73,541	8,159	9.9
기관공통의탄력적예산지원-시책추진업무추진비	160,000	144,164	15,836	9.8
구정주요업무의효율적관리-기타보상금	8,300	3,300	5,000	60.2
구정주요업무의효율적관리-출연금	20,000	0	20,000	100.0
경영사업위탁-공기관등에대한대행사업비	13,103,323	12,452,231	651,092	4.9
소송사무추진-공공운영비	20,000	0	20,000	100.0
기본경비-사무관리비	98,255	79,180	19,075	19.4
기본경비-국내여비	85,248	66,330	18,918	22.1

- 예산편성운영의 사무관리비는 각종예산서 및 예산관련 서류의 인쇄비 예산으로 22.2%의 집행잔액을 남겼습니다.
- 예산 성과금지급의 포상금은 예산을 절감한 부서에 대한 포상용인데 그 성과가 많지 않아서 남은 잔액입니다.
- 기관 공통의 탄력적 예산지원에서 첫째 사무관리비는 전년도에 비해 98,100천원을 증액 편성하였는데 41,011천원의 잔액을 남겼으며, 둘째 국내여비도 전년도보다 21,900천원을 증액시킨 후 8,159천원의 잔액을 남겼고, 셋째 시책추진업무추진비도 전년도보다 80,000천원을 증액시킨 후 15,836천원을 남겼습니다. 향후 예산편성시 참조 되어야 겠습니다.
- 규정주요업무의 효율적 관리에서 첫째, 기타보상금은 구민창안 및 아이디어 제출에 대한 시상예산이었는데 창안실적이 적어서 발생한 잔액이며 둘째, 출연금은 한국지역진흥재단에 출연할 예정이었으나 동 계획이 변경됨으로서 남은 것입니다.
- 경영사업위탁의 공기관 등에 대한 대행사업비는 성북구도시관리 공단에 대한 대행사업비인데 전체개요는 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

구 분	대 행 사 업 비	자 본 예산	합 계
예 산 (A)	11,543,520	1,559,803	13,103,323
배 정 (B)	11,300,435	1,559,803	12,860,238
배 정 차 액 (A - B)	243,085	0	243,085
지 출 (C)	10,894,641	1,557,589	12,452,230
집 행 잔 액 (B - C)	405,794	2,214	408,008
잔 액 총 액 (비율)	648,879(5.6%)	2,214	651,093(4.9%)

- 대행사업비와 자본예산 중 자본예산은 거의 전액을 배정하고 대행사업예산의 2.1%에 해당하는 243,085천원을 예산배정시 감액배정하였습니다. 도시관리공단에서는 배정액중에서 3.1%에 해당하는 408,008천원의 잔액을 남겼습니다.

전체적으로 보면 자본예산은 공단의 각 사업장별로 변경은 있었으나 계획대로 지출되었고, 대행사업비 예산은 그 잔액 중 배정차액 정도는 예산편성시 고려되었으면 합니다.

- 소송사무추진의 공공운영비는 집행사유 미발생으로 생긴 잔액이며,
- 기본경비의 사무관리비와 국내여비는 20%내외의 잔액이 발생하였는데 이들 두 예산은 전기 예산보다 대폭 감액산정 하였는데 많은 잔액이 발생하였으니 향후 예산편성시 참조되어야겠습니다.

#### ○ 경제환경과

경제환경과는 예산현액1,718,089천원(예비비12,850천원포함)에서 1,459,898천원을 지출하고 140,000천원을 이월시켜 118,191천원(6.8%잔액)의 잔액이 발생하였습니다.

경제환경과의 예산현액 1,718,089천원 중 2007년도 집행잔액 반환금 719,674천원을 제외한 예산은 998,415천원입니다. 998,415천원 중에서 118,191천원이 남은 것은 많은 잔액을 남긴 결과가 되었습니다.

경제환경과는 환경보호, 농업 및 농촌, 산업금융, 산업진흥고도화, 에너지 및 자원개발 등에서 각기 성격이 다른 20여개의 세부사업예산을 집행하면서 잔액을 발생시켰는데 주요 내용은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

구 분			예산현액	지출액	집행잔액	잔액비율 (%)
지방의제21사업증진-연구용역비			50,000	41,000	9,000	18.0
소음없는성북 -행사실비보상금			24,000	20,670	3,330	13.8
환경개선부담금부과징수-사무관리비			91,632	76,953	14,679	16.0
가축방역	사무관리비	11,695	22,944	12,223	10,721	46.7
	기타보상금	9,449				
	민간위탁금	1,800				
유기동물보호,방견단속-자산취득비			4,330	0	4,330	100.0
중소기업사이버홍보관유지보수-사무관리비			5,000	0	5,000	100.0
쌀소득등보전직불사업-일반보상금			85,443	73,491	11,952	13.9

- 지방의제21사업증진의 연구용역은 환경보전계획수립용역비로서 계약시 낙찰차액과 10% 예산절감액이 합쳐진 것이며,
- 소음없는 성북의 행사실비보상금은 동사무소 통폐합으로 소음감시 순찰대가 축소됨에 따라 발생한 잔액이며,
- 환경개선부담금의 사무관리비는 환경개선부담금 사전안내문 발송을 등기우편에서 일반우편으로 전환함으로서 절감시킨 것 등이 포함되었는데 당초 예산에 여유가 있는 듯 합니다.
- 가축방역의 3개 항목의 예산 22,944천원에는 가축전염병인 AI발생이라는 긴급사항에 따라 예비비 12,850천원이 포함된 것인데 긴급상황이 조기에 종료됨으로서 집행사유 미발생으로 발생한 것입니다.
- 유기동물 보호사업과 중소기업사이버 홍보관유지사업은 계획변경 등으로 집행사유 미발생에 따른 잔액입니다.
- 쌀소득 등 보전직불사업은 보전대상 부적격자가 다수 발생하여 남은 잔액입니다.

- 기타 예산항목에서도 경제환경과의 예산집행 평균잔액비율 6.8%를 초과하는 예가 있는데 이는 주로 예산절감목표 10%에 부응한 것이거나 낙찰차액 등입니다.
- 이월된 140,000천원은 사회복지시설에 대한 에너지 안전사용 및 절약용 시설비인데 예산이 연도말에 교부되어 사고이월 시킨 것입니다.

○ 재무과

재무과는 예산액 616,439천원과 예비비사용액 852,723천원을 합친 예산현액 1,469,162천원에서 1,402,658천원을 지출하고 66,504천원의 잔액을 남겼습니다.

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	집행잔액	잔액비율 (%)
재산관리자료전산화-기간제근로자등보수	28,000	22,782	5,218	18.6
성북구계약심의위원회운영-사무관리비	7,000	630	6,370	91.0
적정한회계처리및결산-기타보상금	21,000	15,500	5,500	26.1
기본경비-국내여비	57,600	37,970	19,630	34.0

- 재산관리자료전산화의 기간제근로자등보수는 국공유지 전산자료 입력 아르바이트생을 10개월 근무하게 할 예정이었으나 하반기부터 시행함으로서 발생한 잔액이며,
- 성북구계약심의위원회운영의 사무관리비는 계약심의위원회 운영수당인데 위원회 개최 회수가 예상보다 적어서 발생한 잔액이고,
- 기타보상금과 국내여비는 예산집행잔액이며 향후 예산편성 시 참조되어야겠습니다.

○ 세무1과

세무1과는 예산현액 562,853천원에서 542,357천원을 지출하고 20,496천원(3.6%잔액)을 남겨서 적정한 예산 집행을 하였습니다. 그러나 지방세 부과징수 및 세원발굴중 일반운영비의 공공운영비는 예산현액 81,000천원에서 74,083천원을 지출하고 6,917천원(8.5%잔액)의 잔액이 발생하였습니다.

○ 세무2과

세무2과는 예산현액 636,644천원에서 593,143천원을 지출하고 43,501천원(6.8%잔액)의 약간 높은 잔액이 발생하였는데 이는 지방세 및 세외수입 부과징수의 일반운영비, 체납세 일소의 일반운영비와 포상금, 인력운영비의 업무추진비, 기본경비의 일반운영비 등의 예산 집행시 예산절감목표 10%에 따른 결과입니다.

○ 지적과

지적과는 예산현액 430,878천원에서 277,873천원을 지출하고 35.2%에 해당하는 153,005천원의 많은 잔액을 남겼는데 그 내용을 분석하면 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	집행잔액	잔액비율(%)
지적정보화및민원실-사무관리비	29,975	17,575	12,400	41.3
개별공시지가조사-공공운영비	7,250	0	7,250	100.0
새주소부여유지관리-사무관리비	53,643	8,872	44,771	83.4
새주소부여유지관리-공공운영비	70,800	0	70,800	100.0
공정한부동산거래관리-기타보상금	1,500	0	1,500	100.0

- 지적정보화 및 민원실의 사무관리비 예산은 12,400천원(41.3%잔액)의 잔액을 남겼는데 개발비용산정 및 감정평가 용역이 당초에 예상했던 건수에 미달하여 발생하였으며,
- 개별공시지가조사결정의 공공운영비 예산 7,250천원은 개별공시지가 조사를 위한 공공요금 등이었는데 집행사유 미발생으로 남았으며,
- 새주소부여유지관리의 사무관리비와 공공운영비 예산의 일부만 지출하고 그의 대부분이 남았는데 새주소체계의 전면개편에 따른 집행사유 미발생이 그 요인이었으며, 공정한부동산거래관리의 기타보상금도 집행사유 미발생으로 남았습니다.

○ 창의혁신추진단

창의혁신추진단은 전년도 이월액 29,818천원을 포함한 예산현액 70,418천원 중 62,944천원을 지출하고 10.6%에 해당하는 7,474천원을 남겼습니다. 당해연도 중 전년도 이월사업은 완료하였고 사무관리비에서 3,076천원과 포상금에서 4,000천원이 남았습니다.

□ 행정국

○ 총 괄

(단위 : 천원)

부서별	예산현액	지출액	이월액	집행잔액	잔액비율 (%)
합 계	97,143,264	83,842,593	8,465,113	4,835,558	5.0
자치행정과	20,264,534	11,253,344	8,089,113	922,077	4.6
행정지원과	69,793,420	66,395,630	0	3,397,790	4.9
민원정보과	2,357,994	2,101,776	0	256,218	10.9
여권과	175,092	148,697	0	26,395	15.1
교육지원과	4,416,896	3,843,840	376,000	197,056	4.5
대외협력지원단	135,328	99,306	0	36,022	26.6

행정국은 예산현액 97,143,264천원에서 83,842,593천원을 지출하고 8,465,113천원을 이월시키고 예산현액의 5%인 4,835,558천원의 잔액을 남겼습니다. 집행잔액의 70%인 33억원이 행정지원과에서 발생하였고 대외협력지원단은 잔액비율이 가장 높게(26.6%잔액) 나타났습니다.

○ 자치행정과

자치행정과는 예산액 8,749,015천원과 전년도 이월액 11,515,519천원을 합친 예산현액 20,264,534천원에서 11,253,344천원을 지출하고 8,089,113천원을 이월시키고 4.5%에 해당하는 922,077천원의 잔액을 남겨서 적정한 예산집행을 하였습니다.

그러나 다음의 항목들은 예산효율이 떨어지고 있습니다.

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	집행잔액	잔액비율 (%)
주민등록등업무관리-사무관리비	175,435	164,840	10,595	6.0
주민등록등업무관리-자산물품취득비	132,900	120,739	12,161	9.1
동운영기본경비지원-공공운영비	648,047	597,198	50,849	7.8
동행정발전전략개발홍보-사무관리비	74,833	62,779	12,054	16.1
통반장활동지원-통리반장활동보상금	2,118,538	1,863,127	255,411	12.0
대학생및행정서포터즈운영-기간제근로자등보수	339,047	270,820	68,227	20.1
방범CCTV설치및운영-공공운영비	102,825	86,843	15,982	15.5
방범CCTV설치및운영-시설비	153,000	118,906	34,094	22.2
주민자치센터프로그램운영-사무관리비	68,000	61,975	6,025	8.8
공익근무요원관리-공익근무요원보상금	291,713	243,579	48,134	16.5
기본경비(자치행정)-국내여비	1,214,208	1,001,515	212,693	17.5

- 각 세부사업의 사무관리비와 공공운영비는 예산절감액이며,
- 자산물품취득비는 물품구매잔액으로 남은 것이고,
- 통반장활동지원의 통반장활동보상금은 동의 통폐합에 따라 통이 588개통에서 453개통으로 축소되어 그 수당지급액이 남았습니다.
- 방법용CCTV설치및운영의 시설비는 낙찰차액이고,
- 공익근무요원의 보상금은 공익근무 요원수가 당초의 예정인원수인 112명에서 103명으로 감소하여서 그에 대한 기본보수와 보상금 등이 남았습니다.
- 기타 대학생기간제 근로자보수와 기본경비의 국내여비 등은 집행잔액으로 남았습니다.

이상의 내용에서 각항목별로 집행잔액이 천만원을 넘거나 집행잔액 비율이 10%를 초과하는 항목에 대해서는 예산효율을 증진시킬 방안이 필요합니다.

#### ▶ 이월예산

전년도에서 이월된 동사무소 리모델링 예산 11,515,519천원 중 공기 부족으로 시설비 및 공공운영비 6,873,180천원과 자산 및 물품 취득비 1,115,933천원을 사고이월 시켰습니다.

#### ○ 행정지원과

행정지원과는 예산액 69,721,012천원에 예비비 사용액 72,408천원을 합친 예산현액 69,793,420천원에서 66,395,630천원을 지출하고 4.9%에 해당하는 3,397,790천원의 잔액을 남겨 전체적으로 적정한 예산집행을 하였습니다. 그러나 몇몇 항목 중에는 집행잔액이 많이 발생한 것도 있어서 예산효율이 떨어지고 있는데 그 내용을 검토하면 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	집행잔액	잔액 비율(%)
발간실운영-사무관리비	38,566	26,121	12,445	32.2
우수공무원및퇴직공무원격려-국외여비	174,900	148,889	26,011	14.9
우수공무원및퇴직공무원격려-포상금	212,200	196,398	15,802	7.4
직원능력개발비지원-사무관리비	117,408	104,233	13,175	11.2
직원능력개발비지원-국내여비	135,488	88,402	47,086	34.8
직원자녀보육료지원-포상금	252,000	187,530	64,470	25.6
대체인력운영-기간제근로자등보수	100,000	73,948	26,052	26.1
특별사법경찰관리운영-공공운영비	27,240	9,381	17,859	65.6
인력운영비-인건비	47,790,971	44,998,466	2,792,505	5.8
인력운영비-사무관리비	263,800	124,598	139,202	52.8
인력운영비(행정지원과)-기관운영업무추진비	122,000	108,091	13,909	11.4
기본경비(행정지원과)-국내여비	161,280	115,930	45,350	28.1
합 계(12개항목)	49,395,853	46,181,987	3,213,866	6.5

- 이상에서와 같이 12개항목에서 32억여원의 집행잔액이 발생하였으며 이것은 전체잔액의 거의 대부분을 차지합니다. 잔액이 발생한 요인을 보면 계획변경이나 집행사유 미발생으로 인한 것은 많지 않고 단순한 집행잔액이 대부분입니다.
- 집행잔액 비율이 두자리 이상이 되는 항목은 예산편성시나 추경시에 검토되어야 할 것으로 보입니다.
- 집행잔액 비율이 한자리 수라도 그 금액이 클 경우에는 예산편성 기준이나 지침에 충실하면서 예산효율증진에도 기여해야겠습니다. 인력운영비의 인건비 예산이 한 예가 되겠습니다. 인건비의 기본급에서 연가보상비까지 7개항목의 예산이 전년도에 비해 증액 혹은 감액 조정하였으나 항목에 따라 3.1% 내지 8.9%의 잔액이 발생했습니다.
- 예비비사용액 72,408천원은 당해 연도 초 행정조직 개편으로 늘어난 3개과를 수용하기 위한 사무실임차료와 관리비 등으로 지출하였습니다.

○ 민원정보과

- 민원정보과는 예산현액 2,357,994천원에서 2,101,776천원을 지출하고 256,218천원(10.9%잔액)을 남겼습니다.

그 주요 예산집행 내용을 분석하면 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

구	분	예산현액	지출액	집행잔액	잔액비율(%)
민원실운영및관리-사무관리비		18,086	14,580	3,506	19.3
민원친절서비스지원-공공운영비		151,800	117,786	34,014	22.4
행정정보 시스템 운영관리	사무관리비	35,710	24,943	10,767	30.1
	공공운영비	815,111	694,988	120,123	14.7
행정업무용S/W구매관리-전산개발비		307,000	271,796	35,204	11.4
직원정보화교육-사무관리비		25,300	21,307	3,993	15.7
기본경비(민원행정)-사무관리비		22,311	17,767	4,544	20.3

- 민원실운영 및 관리의 사무관리비 집행잔액은 예산절감과 예산집행잔액이 반반정도로 발생하였으며,
- 민원친절서비스지원의 공공운영비 집행잔액의 내용은 예산절감액이 9,000천원이고 나머지는 예산집행 잔액이었습니다. 전항의 사무관리비와 본항의 공공운영비 예산은 전년도에 비해서 각각 10%정도 감액편성하였으나 당해연도에서 집행잔액이 발생하였습니다. 향후 예산편성시 참조되어야겠습니다.
- 행정정보시스템운영관리의 사무관리비는 30.1%의 잔액 10,767천원을 남겼는데 그 대부분이 예산집행 잔액이었으며 전년도 예산보다 5,000천원을 증액 편성하였는데 그 이상의 잔액이 발생했습니다.
- 행정정보시스템운영관리의 공공운영비는 120,123천원의 잔액을 남겼는데 그 내역을 보면 예산절감액 37,436천원, 용역계약시 낙찰

차액 20,000천원, 동 통폐합에 따른 통신회선요금 절감액 60,900천원 등입니다. 공공운영비 예산도 전년에 비하여 80,436천원을 증액시켰는데 그 이상의 잔액을 남기게 되어 보다 정확한 예산편성이 되었으면 합니다.

- 행정업무용 S/W구매관리의 전산개발비는 35,204천원의 잔액을 남겼는데 22,000천원은 예산절감액이고 13,204천원은 각종 계약에서 발생한 낙찰차액입니다.
- 직원정보화교육의 사무관리비는 15.7%인 3,993천원의 잔액이 발생하였는데 이는 예산집행 잔액입니다.
- 기본경비(민원행정)의 사무관리비는 20.3%인 4,544천원을 남겼는데 예산절감과 예산집행잔액이 반반정도입니다.

#### ○ 여권과

여권과는 당해연도에 신설된 과로서 예산액 30,042천원에 예비비 145,050천원을 합친 175,092천원의 예산현액에서 148,697천원을 지출하고 15%인 26,395천원의 잔액을 남겼습니다.

잔액의 주요한 내용을 보면 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	잔 액	잔액비율 (%)
여권민원실환경개선-시설비	41,954	35,514	6,440	15.3
여권민원실환경개선-자산및물품취득비	44,506	36,757	7,749	17.4
기본경비-국내여비	12,480	8,220	4,260	34.1

- 여권과가 신설됨에 따라 사용된 예비비 145,050천원은 전부 여권 민원실 환경개선을 위한 것인데 시설비와 자산 및 물품취득비 예산에서 1,400여만원을 절약하였고,
- 기본경비의 국내여비는 추경확정 및 지출결정 지연으로 통합전 부서의 예산 사용과 자체예산 절감으로 남았습니다.

○ 교육지원과

교육지원과는 예산액 4,386,896천원에 전년도 이월액 30,000천원을 합친 예산현액 4,416,896천원에서 3,843,840천원을 지출하고 376,000천원을 이월시키고 4.4%에 해당하는 197,056천원의 잔액을 남겨서 무난한 예산집행을 하였습니다.

그러나 다음의 항목들은 잔액이 많이 발생하였습니다.

(단위: 천원)

구 분	예산현액	지출액	집행잔액	잔액비율 (%)
성북사이버외국어강좌운영-민간위탁금	42,834	24,550	18,284	42.6
지역주민평생교육활성화-기타보상금	54,270	45,185	9,085	16.7
평생학습센터 홈페이지제작-전산개발비	30,000	19,774	10,226	34.0

- 성북사이버강좌 민간위탁금에는 민간위탁사업을 전년도 하반기부터 시행함에 따라 이월시킨 예산 30,000천원이 포함되어 있는데, 사이버수강생 수가 예상에 미치지 못해서 남은 잔액과 민간위탁 낙찰 차액으로 향후 사이버강좌의 활성화 방안이 강구되어야겠습니다.
- 평생교육활성화의 기타보상금은 체험교실교육을 실시하지 않아서 남은 것이고, 전산개발비는 평생학습센터 홈페이지 구축의 낙찰 차액입니다.

- 교육환경개선사업의 시설비는 예산현액 912,000천원에서 440,038천원을 지출하고 376,000천원을 이월하고 95,962천원을 남겼는데 그 내용은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	집행잔액	잔액비율 (%)
시설비-석관중학교방음벽설치	376,000	0	376,000	0	0.0
시설비-8개학교환경개선사업	200,000	191,564	0	8,436	4.2
시설비-12개교주변CCTV설치	336,000	248,474	0	87,526	26.0
합 계	912,000	440,038	376,000	95,962	10.0

- 석관중학교 방음벽설치 공사는 실시설계 등 공사시행기간 부족으로 명시이월 시켰으며
- 12개 학교주변 CCTV설치는 조달청 입찰구매시 남은 낙찰차액입니다.

#### ○ 대외협력지원단

- 대외협력지원단은 예산현액 135,328천원에서 99,306천원을 지출하고 26.6%인 36,022천원을 남겼습니다. 집행잔액의 주 내용을 보면 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	예산현액	지출액	잔 액	잔액비율(%)
국내외도시교류지원-사무관리비	22,228	13,045	9,183	41.3
국내외도시교류지원-외빈초청여비	25,000	8,142	16,858	67.4

- 국내외 도시교류지원의 사무관리비는 국내외 도시와의 교류를 활성화 하기위해 외국어번역 및 통역, 교류도시 홍보물제작, 외국인초청장

인쇄, 교류도시의 주요행사시 축하 의사전달 등을 위해 전년도에 비해 대폭 예산을 증액시켰는데 그 내용을 간소화 또는 축소 시켜 예산을 절약한 것으로 보이며, 외빈초청여비는 북경올림픽 관계로 중국측 인사가 방문을 취소하여 발생하였습니다.

## □ 보건소

### ○ 세출예산 결산

(단위:천원)

부서별	예산현액(B)	지출액	이월액 (명시,사고)	집행잔액(A)	잔액비율 (A:B)
계	12,561,192	11,888,226	0	672,966	5.4%
건강정책과	6,355,360	6,072,959	0	282,401	4.4%
건강관리과	2,982,250	2,681,079	0	301,171	10.1%
의약과	3,223,582	3,134,188	0	89,394	2.8%

### ○ 총 괄

2008년도 보건소의 세출예산은 총 12,561,192천원으로 이 가운데 11,888,226천원을 지출하고 672,966천원이 미집행되어 94.6%의 집행률을 보이고 있어 예산편성 및 계획하였던 사업이 정상 추진되었습니다.

### ○ 건강정책과

#### ▶ 취약계층 주민에 대한 의료 서비스

- 관내 65세 이상 노인환자의 약제비 지원예산 14,000천원에서 3,839천원(27.4%)을 지출하고, 10,161천원이 불용되었습니다.

- 2000.7.1일 의약분업 실시에 따라 보건소 무료 이용 노인(65세이상)들이 처방전에 의해 원외 약국에서 약을 조제시 약값이 10,000원 미만일 경우 1,200원의 본인 부담금을 시비 보조금으로 지원하는 것으로 만성질환의 노인환자의 장기 처방전 발급에 따라 방문자 수가 적어 미집행 되었는바, 이후 불용액이 과다 발생하지 않도록 대책을 강구하기 바랍니다.

▶ **건강생활 실천운동 확산**

- 건강도시 만들기 사업은 어르신들의 주 활동 공간인 경로당에 낙상방지 시설을 설치하여 건강 위해 요인을 제거하여 경로당의 환경개선 모델을 제시하고자 하는 사업인 바, 일부 사업내용이 복지사업과 중복되므로 계획 입안시 해당부서와 긴밀히 협의 후 추진함이 바람직한 것으로 생각됩니다.

○ **건강 관리과**

▶ **불임부부 지원 사업**

- 날로 감소하는 출산율 저하를 국가적 차원에서 지원, 관리하는 것은 매우 바람직한 것입니다.
- 불임부부에게 시술비 일부를 지원, 경제적 부담을 줄여주고 저출산 극복 효과를 달성하고자 법적 혼인 상태의 불임부부에게 시험관 시술을 지원하는 사업입니다.

• **사업 실적**

(단위 : 건, 천원)

구분	시술자수	시술건수	임신성공	예산집행액	비고
2007년	138	208	61	86,564	
2008년	97	112	35	165,805	

- 불임부부를 조기과약, 홍보 및 철저한 관리로 이들의 고통을 해소하고 출산율을 높여 국가 경쟁력을 강화하도록 구의 최우선 사업으로 지정하고 확대 하여야 할 것입니다.

▶ **금연 클리닉 운영**

- 금연 사업은 성북구가 제일 먼저 실천한 사업으로 가장 성공한 사업 중의 하나입니다.
- 특히 2003.6.19일 성북구 금연 환경조성 및 지원에 관한 조례가 전국 최초로 제정되어 절대적 지원과 호응을 받고 있습니다.
- 금연학교, 금연교실 지정운영 및 금연 홍보대사 확대 운영으로 명실 상부한 금연성공 지방정부로 우뚝 서도록 하면 좋겠습니다.

▶ **임산부 및 영유아 보충 영양 관리**

- 영양교육 및 식품 지원을 통하여 임산부와 영유아의 건강 증진을 도모코자 매월 정기 영양교육 또는 상담으로 영양관리 능력을 향상시키고 지정식품을 매월 가정에 배송, 필수 영양소를 섭취케 하는 사업입니다.

• **사업내용 및 실적**

구 분	사 업 실 적	비고
대상자	월 평균 382명, 연 인원 4586명	
영양교육	133회 2878명, 상담 739회, 방문 315회	
식품지원	12개월 4586명	

▶ **예비비 집행**

- 방역 소독을 위한 기간제 근로자 등의 보수와 사무관리비로 3,127천원의 예비비를 사용하고자, 지출품의 후 조류인플루엔자 관련 시비 교부금이 시달되어 미집행하였는 바, 추가 경정 예산 편성시 감액요구(편성) 하여야 할 것입니다.

## ○ 의약과

### ▶ 찾아가 보살피는 보건의료 서비스 제공

- 대도시 방문 보건의료 서비스를 제공코자 기간제 근로자 등의 보수로 94,626천원의 예산 중 73,398천원을 지출하고 21,228천원이 미집행(22.4%)되어 불용액이 과다 발생한 바, 예산 요구시 신중을 기하기 바랍니다.

### ▶ 주요 질환 관리 및 소외계층 의료 지원

- 증가 추세에 있는 암환자 의료비 지원에 388,724천원, 희귀난치성 질환자의 의료비 지원에 514,172천원, 치매관리 사업에 458,485천원을 지원, 활용하여 의료급여 수급자, 저소득층에 대한 의료서비스 확대로 주민 건강보호에 진력하고 있습니다.
- 국민 5대암(위암, 유방암, 자궁경부암, 간암, 대장암)의 조기 발견, 희귀 난치성 질환의 공포감 해소, 치매 예방으로 가족보호 등 국민 건강유지를 위하여 보건 의료 서비스 관련예산의 증액이 필요한 것으로 생각됩니다.

## □ 의회사무국

의회사무국은 예산현액 3,475,288천원에서 3,401,297천원을 지출하고 2.1%인 73,991천원의 잔액이 발생하였습니다. 의회예산은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	예산현액	지출액	잔 액	잔액비율(%)
합 계	3,475,288	3,401,297	73,991	2.1
입법및선거관리	1,949,976	1,880,388	69,588	3.6
행정운영경비(사무국)	1,525,312	1,520,909	4,403	0.3

- 행정운영경비는 거의 전액을 지출하여 예산효율이 매우 높았습니다. 그러나 인건비 항목에서 정액급식비와 교통보조비가 예산부족으로 기본급을 변경 사용한 사례가 있으므로 인건비성 경비는 부족하지 않도록 편성해야겠습니다.
- 입법 및 선거관리의 예산은 전체적으로 3.6%의 잔액을 남겨 적정한 예산집행을 하였으나 다음 항목들은 많은 예산을 남기게 되어 향후 예산편성시 참조되어야겠습니다.

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	잔 액	잔액비율 (%)
의정활동및지원-기간제근로자등보수	12,625	7,402	5,223	41.4
의정활동및지원-의원국민연금부담금	39,392	14,071	25,321	64.3
의정활동및지원-의원상해부담금	10,560	0	10,560	100.0

- 기간근로자 등 보수는 속기보조원의 수당이었는데 컴퓨터 속기로 번안 및 편집기간이 단축됨에 따라 발생한 것이며,
- 의원국민연금부담금과 의원상해부담금은 적용이 안되거나 그 사유가 발생되지 않은 결과입니다.

## □ 예산 이용·전용·이체

### ○ 현 황

(단위: 건, 천원)

구 분	건 수	금 액	비 고
이 용	0	0	
전 용	14	174,834	
이 체	112	30,352,465	

- 2008 회계연도의 예산 이용은 없었으며, 전용은 14건에 174,834천원 이었으며, 112건에 30,352,465천원이 이체되었습니다.
- 예산전용은 원만한 사업 추진을 위하여 부서 내에서 '목' 간 변경으로 주요 내용은 노인복지과 경로당 난방비 30,000천원, 청소행정과 음식물류폐기물처리비 50,000천원, 도시개발과 정릉3동 주거환경 개선을 위한 설계비 45,258천원 등으로 모두 적절한 전용이었습니다.
- 예산이체는 08.1.9일자 조직 개편에 따른 예산의 소관부서를 변경하는 것으로 신설부서의 사업추진과 사기진작 등을 위하여 소홀함이 없도록 하기 바람.

## □ 예비비

### ○ 총 괄

지난 3년간의 예비비 예산과 지출 추이를 보면 다음과 같습니다

(단위 : 천원)

구 분	예 산 액	지 출 액	집 행 잔 액	잔액비율(%)
2006년	4,194,668	2,977,714	1,216,954	29.0
2007년	2,656,997	214,165	2,442,832	91.9
2008년	3,907,224	1,161,337	2,745,887	70.2

- 예비비 예산은 2006년도의 42억원에서 2007년도에는 26억원으로 감액 되었다가 당해연도에는 다시 39억원으로 증가되었고 지출액도 연차별로 기복이 생겼습니다.
- 당해연도에 사용한 예비비의 용도를 구분하면 재해발생에 따른 재난 지원금(55,000천원), 행정조직개편에 따른 공공운영비와 시설비등(217,458천원), 송무사건과 관련된 공공운영비 등(872,902천원), 전염병 발생과 관련된 대책비(15,977천원) 등으로서 예비비 설치 목적에 부합되게 사용하였습니다.

□ 다음 연도 이월 사업비

○ 명시이월

(단위:천원)

부서	세부사업	예산현액	지출액	다음년도 이월액	진행 잔액
합 계		5,898,000	448,864	5,353,174	95,962
노인복지과	구립소규모노인복지관 건립	50,000		50,000	-
도시개발과	성북동 지구단위 계획	32,000		32,000	-
”	”	15,000		15,000	-
”	”	3,000		3,000	-
”	대학가주변 환경정비사업	4,000,000		4,000,000	-
토목과	삼선동5가 411~311간 도로개설	886,000	8,826	877,174	-
교육지원과	교육환경 개선사업	912,000	440,038	376,000	95,962

- 2008년도 예산 중 명시이월비는 7건으로 예산현액은 5,898,000천원, 지출액은 448,864천원이고 2009년도 이월액은 5,353,174천원이며 집행잔액은 95,962천원입니다.
- 사업 성격상 부득이 연내 마무리하지 못할 것이 확실하여 사전 의회의 승인을 득하여 이월된 것으로 가급적 조기 완료하여 소기의 성과 (효과)를 거두어야 할 것입니다.

○ 사고이월

- 2008년 예산사업중 사고이월은 모두 40건으로 예산현액 63,360,470천원, 지출액 38,429,387천원, 2009년도 이월액 22,596,887천원이며, 집행 잔액은 2,334,196천원으로 예산현액대비 지출액 비율은 60.7%입니다.
- 사고이월의 주요 원인은 연관 사업의 공사지연, 동절기 공사중단으로 공기부족, 특별교부금, 보조금의 연말교부, 서울시와의 합동구매, 토지보상 협의지연, 선금 지급 후 사업완료시기 미도래 등이었습니다.

- 해당 부서장은 사업별 완공시기 등을 면밀히 검토하여 사전에 충분한 계획·설계, 준비로 가급적 예정된 시기에 마무리, 집행하여 이월을 최소화 하여야 할 것입니다.

## □ 세입·세출결산상 잉여금 결산

### ○ 총 괄

(단위:천원)

회계별	구분	세입 결산액	세출 결산액	차인잔액	다음연도 이월액			전년 대비 (%)
					명시·사 고 이월액	보조금 사용잔액	순세계 잉여금	
합계	전년도	323,517,573	252,989,661	70,527,912	20,285,805	2,687,153	47,554,954	△24.5
	당해년도	376,133,978	309,826,059	66,307,919	27,950,061	2,464,469	35,893,389	
일반	전년도	302,319,691	245,736,442	56,583,249	20,285,805	2,432,519	33,864,925	△38.9
	당해년도	355,373,072	304,468,006	50,905,066	27,950,061	2,254,377	20,700,628	
특별	전년도	21,197,882	7,253,219	13,944,663	0	254,634	13,690,029	11.0
	당해년도	20,760,906	5,358,053	15,402,853	0	210,092	15,192,761	

- 2008년도 세입결산액은 376,133,978천원, 세출결산액은309,826,059천원으로 차인잔액이 66,307,919천원인 바, 이중 명시 및 사고 이월액 27,950,061천원과 보조금 사용잔액 2,464,469천원을 뺀 35,893,389천원이 순세계잉여금으로 일반회계에서 20,700,628천원, 특별회계 15,192,761천원이 발생하여 전년대비 24.5%가 감소하였습니다.
- 일반회계의 순세계잉여금의 감소는 전년도 대비 세입이 53,053,380천원 (17.5%) 증가하였음에도 전년도 대비 예산규모가 71,858,287천원 (25.7%) 증가하였고 다음연도 이월사업비가 전년보다 7,664,256천원 (37.8%) 증가하여 상대적으로 잉여금이 감소하였습니다.

- 순세계잉여금은 다음 연도의 예산 편성의 중요 재원이므로 세출 예산은 규모있게 편성하고, 세입예산은 보다 치밀하고 철저하게 징수, 관리하여야 할 것입니다.

□ **세출예산 집행잔액 결산**

세출예산의 집행잔액은 18,698,191천원으로 세출예산현액 351,116,258천원의 5.3%이며 그 내역은 다음과 같습니다.

• **원인별 잔액발생 사유**

(단위:천원)

구분	집행잔액	원인별				
		계획변경등집행 사유 미발생	예산절감	예산 집행잔액	보조금 집행잔액	예비비
합계	18,698,191 (100%)	1,141,148 (6.1%)	2,367,295 (12.7%)	10,194,865 (54.5%)	2,248,996 (12.0%)	2,745,887 (14.7%)
홍보·감사담당관	94,750	12,258	41,318	33,356	7,818	0
주민복지실	6,239,986	60,322	333,139	4,535,565	1,310,960	0
뉴타운개발국	1,174,887	528,190	228,845	365,712	52,140	0
건설교통국	1,600,138	175,655	260,512	656,886	507,085	0
기획재정국	4,005,915	245,474	908,348	77,989	28,217	2,745,887
행정국	4,835,559	52,220	200,949	4,440,089	142,301	0
보건소	672,966	56,469	366,587	49,435	200,475	0
의회사무국	73,990	10,560	27,597	35,833	0	0

- 예산집행잔액 중 낙찰차액을 포함한 집행잔액이 54.5%인 10,194,865천원이고, 예산절감액이 12.7%인 2,367,295천원이며, 계획변경 등과 집행사유 미발생으로 인한 것이 1,141,148천원의 순이며 보조금 집행잔액도 12%로서 22억원에 달합니다.

- 집행잔액을 각 해당국별로 보면 주민복지실(62억원) 행정국(48억원) 기획재정국(40억원 ; 예비비제외시 13억원) 건설교통국(16억원)의 순으로 잔액이 발생하였습니다.
- 집행잔액이 많이 발생하는 국 순서로, 잔액발생원인의 비중이 큰 예산항목 순으로 보다 세밀한 분석을 하여 예산효율을 높여야겠습니다.

• 세출예산의 집행잔액을 성질별로 분석하면 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

구 분		예산현액	결산액	이월액	잔 액	잔액 비율(%)
합 계	전년도	265,025,550	233,967,980	20,285,805	10,771,765	4.0
	당해연도	332,620,014	289,071,497	27,950,061	15,598,456	4.7
인건비	전년도	73,787,493	71,421,484	0	2,366,009	3.2
	당해연도	78,566,788	73,201,272	107,099	5,258,417	6.7
물건비	전년도	29,656,650	25,590,690	2,173,275	1,892,685	6.3
	당해연도	32,453,171	27,499,598	1,806,865	3,146,708	9.7
이전경비	전년도	91,914,694	89,368,678	30,000	2,516,016	2.7
	당해연도	121,010,383	116,362,590	254,854	4,392,939	3.6
자본지출	전년도	69,666,713	47,587,128	18,082,530	3,997,055	5.7
	당해연도	100,589,672	72,008,037	25,781,783	2,799,852	2.8

※ (주)성질별 예산항목에는 용자 및 출자, 내부거래, 예비비 및 기타는 제외하였음.

- 일반회계 세출예산총액의 집행잔액 비율이 전년도의 4.0%에서 당해연도는 4.7%로 크게 늘어났으며 집행잔액도 전년도의 10,771,765천원에서 당해연도에는 15,598,456천원으로 44% 이상 증가 하였습니다.
- 자본지출 예산 예산현액은 전년도 보다 증가한 반면 집행잔액은 전년도에 비해 그 금액이나 잔액비율이 감소하여 좋은 결과를 낳았는데

- 인건비, 물건비, 이전경비는 집행잔액의 금액이나 잔액비율 모두 전년도보다 크게 증가하여 예산효율이 낮아졌습니다.

□ 보조사업비 집행결산

○ 일반회계

(단위:천원)

구분	총사업비	보조금 수령액(B)	집행액	이월액	집행잔액 (A)	잔액비율 [A:B](%)
합계	128,531,592	128,105,545	109,907,838	14,682,367	3,515,340	2.7
보 조 금	소계	92,062,938	78,172,313	11,230,559	2,234,019	2.4
	국비	31,370,098	30,102,996	467,129	633,313	2.0
	시비	60,692,840	48,069,317	10,763,430	1,600,705	2.7
구비	36,468,654	36,468,655	31,735,525	3,451,808	1,281,322	3.5

- 2008년도 일반회계 부문에서의 보조금 사업은 보조금 총 수령액 128,105,545천원에서 109,907,838천원을 집행하고 14,682,367천원을 이월하여 집행잔액 3,515,340천원(2.7%)이 발생하였습니다.
- 보조금 사업은 국가 또는 서울시에서 특정사업의 목적달성을 위하여 지원하는 자금으로 가급적 전액 집행하여 반환금액을 최소화하도록 하여야 할 것입니다.

## II. 특별회계

### 1. 주민소득지원 및 생활안정기금 특별회계

#### □ 세입현황

(단위: 천원)

구분	세입예산액	징수결정액	수납액	불납결손액	미수납액
전년도	2,266,641	2,352,183	2,281,133	0	71,050
당해 연도	2,170,738	2,179,013	2,108,963	0	70,050

민간융자금 회수 이자수입 25,308천원, 순세계잉여금 1,881,133천원 등 총 2,179,013천원에 대한 징수결정 중 민간융자금회수 이자수입 25,308천원 등 2,108,963천원이 수납되고 70,050천원이 미수납되어 다음연도로 이월되었습니다.

#### □ 세출현황

(단위: 천원)

구분	세출예산액	지출액	이월액	집행잔액	잔액비율 (%)
전년도	2,266,641	400,000	0	1,866,641	82.4
당해 연도	2,170,738	0	0	2,170,738	100

주민소득지원 및 생활안정기금은 목적이 유사한 다수의 융자사업(소상공인 신용대출, 생업자금 융자 등)과 중복으로 지원신청률이 저조하여 실효성이 낮아 2008. 10. 10 폐지되어 세출예산 전액이 집행잔액으로 발생되었으나,

이중 2,100,000천원은 2008. 10. 10 성북구 기금관리 기본조례 개정으로 신설된 저소득주민 장학기금으로 이관되었으며, 나머지 금액은 자활기금으로 이관되었습니다.

## 2. 의료보호기금 특별회계

### □ 세입현황

(단위: 천원)

구분	세입예산액	징수결정액	수납액	불납결손액	미수납액
전년도	261,666	325,231	270,599	6,879	47,753
당해연도	338,779	318,095	265,890	0	52,205

국고·시도비 보조금 수입 316,000천원, 세외수입 22,779천원 등 합계 338,779천원의 세입예산액에 대하여 국고·시도비 보조금 237,000천원, 세외수입 81,095천원 등 징수결정액 318,095천원, 수납액 265,890천원, 미수납액 52,205천원이 발생하였으며 미수납액 52,205천원을 다음연도에 이월하였습니다.

### □ 세출현황

(단위: 천원)

구분	세출예산액	지출액	이월액	집행잔액	잔액비율 (%)
전년도	261,666	254,493	0	7,173	2.7
당해연도	338,779	206,179	0	132,600	39.1

사회복지분야 세출예산 298,079천원, 기타 행정운영 세출예산 40,700천원 등 합계 338,779천원의 세출예산에 대해 206,179천원을 지출하고 132,600천원의 집행 잔액이 발생하였으며, 이는 의료 및 구료비와 기간제 근로자 보수 등에서 발생했습니다.

### 3. 기반시설특별회계

#### □ 세입현황

(단위 : 천원)

구분	세입예산액	징수결정액	수납액			불납 결손액	미수납액
			계	과오납 반환액	실제수납액		
전 년 도	441,446	1,369,911	832,536	0	832,536	0	537,375
당해연도	631,512	631,512	1,561,640	930,128	631,512	0	0

- 2008년 기반시설특별회계 예산은 631,512천원이며 예산액 전액 징수하였으며 기반시설특별회계 폐지가 됨으로 특별회계에서의 예산 외의 수입은 과오납반환액으로 처리하였습니다.

※ 기반시설부담금수입은 국가 100분의 30, 서울시 100의 70이 각각 귀속되며, 자치구는 서울시의 귀속분의 100분의 30이 징수교부금으로, 국가 귀속분의 100분의 5가 위임수수료로 교부됨으로 총 22.5%가 수입입니다.

#### □ 세출현황

(단위 : 천원)

구분	세출예산액	지출액	이월액	집행잔액
전년도	0	0	0	0
당해연도	631,512	631,512	0	0

- 기반시설부담금에 관한 법률(2006.7월 시행)이 2008년 3월 28일로 폐지되었으므로 그에 따라 제정되었던 우리 구 기반시설설치 및 운영에 관한 조례도 2008년 10월에 폐지하였습니다.

- 위의 법률 및 조례의 폐지로 기반시설부담금특별회계를 폐지하고 일반회계로 세입·세출을 전환하고자 2008년 추가경정예산시 기반시설

특별회계의 세출을 전출금으로 일반회계는 세입을 전입금으로 예산 편성하였고 전출금 예산을 제외한 수입금(930,127천원)은 일반회계의 잡수입으로 지출하였습니다.

□ 기 타

- 「기반시설부담금에 관한 법률」 2006년 7월 12일 시행,
- 「기반시설부담금에 관한 법률 폐지법률」 2008년 3월 28일 공포
- 상가 또는 주택 분양가에 전가되어 분양가 상승 유발, 각종 개발사업을 추진하는 기업부담을 가중하여 투자 심리를 크게 위축하며 각종 부담금과 도시계획세 등 조세 이외에 추가 부담의 이중부과를 사유로 폐지하였음.

#### 4. 주차장특별회계

□ 세입현황

(단위: 천원)

구분	세입예산액	징수결정액	수납액	불납결손액	미수납액
전년도	19,514,134	32,686,944	17,813,612	0	14,873,332
당해연도	18,285,789	32,760,988	17,754,541	3,390	15,003,057

- 주차요금 등 경상적 세외수입 4,017,093천원, 자동차과태료 등 임시적 세외수입 13,908,696천원, 국·시비보조금 360,000천원 등 총 18,285,789천원의 예산현액에 대하여 주차요금 등 경상적 세외수입 3,883,907천원, 자동차 과태료 등 임시적 세외수입 28,627,081천원, 국·시비보조금 250,000천원 등 총 32,760,988천원이 징수 결정 되었으며 이중 17,754,541천원은 수납 15,003,057천원(45.8%)이 미수납되어 이월 처리되었습니다.

- 징수 결정액 대 수납액 비율은 54.2%로 수납율이 저조한 실정으로 그 사유는 거주자 우선주차요금, 견인료 등 경상적 세외수입은 100% 수납이 되고 있으나 임시적세외수입인 각종 과태료 수입 등은 과년도분이 약 7%, 현년도분이 약 49% 정도 수납되고 있는 실정입니다. 이는 경기침체와 납세자의 납부의식 결여로 징수율이 저조한 바 이에 대한 대책을 강구해야 할 것입니다.

▶ **주정차 위반 과태료**

- 2008년 세입 목표액 2,422,782천원 중 실제 수납액 1,197,649천원을 징수하여 49.4%의 실적을 나타내고 있습니다.
- 주정차 위반 과태료가 2008.6.22 질서위반행위규제법 시행으로 과태료 미납시 가산금(5%) 및 증가산금(매월 1.2%씩 60개월)의 가산으로 법시행 전보다는 징수율이 높아가는 실정입니다.
- 단속에 대한 불만과 납부 의식의 결여로 08.6.22 이전 단속에 대한 과태료는 가산금이 없어 폐차 및 차량명의 변경시 납부하는 경우가 많아지고 있습니다.
- 체납자 조기 채권 확보(자동차 압류 등)와 상습 고액 체납자의 명단 공개 등 징수율 제고를 위한 특단의 방안을 강구하여야 할 것입니다.

□ **세출현황**

(단위: 천원)

구분	세출예산액	지출액	이월액	집행잔액	잔액비율 (%)
전년도	19,514,134	6,598,726	0	12,915,408	66.2
당해연도	18,285,789	4,520,361	0	13,765,428	75.3

주차장특별회계의 예산현액은 18,285,789천원 중 4,520,361천원을 집행하고 13,765,428천원(75.3%)의 집행 잔액이 발생하였습니다.

집행잔액 현황의 주용 항목별 내용을 보면 아래와 같습니다.

(단위: 천원)

예산과목	예산현액	지출액	집행잔액	비율(%)	비고
주차장건설및교통량조사/그린과킹사업	511,620	143,851	367,769	71.8	
주차관리체계구축/불법주정차단속	977,266	635,252	342,014	35.0	교통행정과
주차관리체계구축/주정차위반과태료부과징수	250,058	216,021	34,037	13.6	교통지도과
주차관리체계구축/차량견인및주차장위탁관리	2,069,639	1,922,133	147,506	7.12	
예비비	12,813,027	0	12,813,027	100	
행정운영경비/인력운영비	964,706	932,364	32,342	3.4	
행정운영경비/기본경비	145,773	117,068	28,705	19.6	

집행잔액을 요인별로 살펴보면 집행사유 미발생 367,769천원(2.68%) 예산집행잔액 584,154천원(4.24%), 예비비 12,813,027천원(93.08%)으로 분류됩니다.

요인별 분류에서와 같이 집행잔액 발생의 주 요인은 뉴타운사업 지구 재개발, 재건축 지역은 지원대상에서 제외되어 그린과킹 사업대상 물량이 축소되었고 내 집 주차장 확보 필요성의 인식부족과 담장을 허물어서 발생하는 사생활 침해 및 도난 우려 등으로 신청인이 급감하여 종합적인 사업물량 축소로 집행잔액이 367,769천원 불용되었습니다.

불법주정차 집행잔액이 발생하게 된 요인은 우리 구에는 견인보관소가 없어 서울시설관리공단에서 운영관리하고 있는 창동보관소에 임차료(부담금)를 452,000천원 지급하였으나 2008년 12월 부담금을 정산하여 206,110천원을 반환 받았고 예산집행잔액 135,904천원이 불용되어 발생한 것입니다.

주정차위반과태료부과징수, 차량견인 및 주차장위탁관리, 인력운영비, 기본경비는 예산절감액 및 집행잔액입니다.

예비비는 집행사유가 발생하지 않아 12,813,027천원 모두 불용되었습니다.

### Ⅲ. 기금결산

(단위 : 천원)

구 분	전년도말 현재액	당해연도증가·감소액			당해연도말 현재액
		수 납	지 출	차인증(감)	
계	30,345,769	18,320,656	27,405,335	△9,084,679	21,261,090
자 활 기 금	242,892	132,408	-	132,408	375,300
노 인 복 지 기 금	1,163,227	59,319	50,250	9,069	1,172,296
여 성 발 전 기 금	209,980	100,091	-	100,091	310,071
체 육 진 흥 기 금	264,726	277,167	433,644	△156,477	108,249
재 활 용 품 판 매 대 금 관 리 기 금	617,425	16,150	39,492	△23,342	594,083
환 경 미 화 원 자 녀 학 자 금 대 여 기 금	553,022	204,536	61,285	143,251	696,273
도 로 굴 착 복 구 기 금	618,372	1,433,163	1,519,495	△86,332	532,040
재 난 관 리 기 금	433,054	285,223	458,585	△173,362	259,692
공 용 청 사 건 립 기 금	25,141,141	13,885,713	23,362,727	△9,477,014	15,664,127
중 소 기 업 육 성 기 금	268,532	1,815,211	1,185,000	630,211	898,743
식 품 진 흥 기 금	833,398	111,675	294,857	△183,182	650,216

#### □ 총괄개요

- 당해연도 중 설치 운용되고 있는 기금은 11종으로서 전년도말 현재액은 30,345,769천원이고, 당해연도에 18,320,656천원이 수납, 27,405,335천원이 지출되었으며 21,261,090천원이 이월되었습니다.
- 기금운용은 각 기금 설치 목적에 따라 전반적으로 잘 운용되고 있다고 사료됩니다.

## 1. 자활기금

### ○ 기금 운용 현황

국민기초생활보장법에 의한 수급자 및 차상위계층의 자활지원을 통한 복지증진을 위해 설립된 기금으로서, 2006년부터 기금이 적립되었으며, 2010년까지 10억원의 기금을 적립한 후 사업을 추진할 계획입니다.

당해연도 기금적립현황은 375,300천원이며 지출은 없고, 375,300천원이 예치금으로 다음연도에 이월되었습니다.

### ○ 당해연도말 기금자산 현재액

당해연도말 현재 기금잔액은 금융기관예치금 375,300천원으로 전년도말 보다 132,408천원이 증가하였습니다.

## 2. 노인복지기금

### ○ 기금 운용 현황

당해연도 기금 수입은 이자수입 59,319천원, 예치금 회수 1,163,227천원 등 합계 1,222,546천원이고 기금 지출은 고유목적사업비 등 50,250천원이며 1,172,296천원이 이월되었습니다.

### ○ 당해연도말 기금자산 현재액

당해연도말 현재 기금 현재액은 금융기관예치금 1,172,296천원으로 전년도말 현재액 1,163,227천원보다 9,069천원 증가하였습니다.

### 3. 여성발전기금

#### ○ 기금 운용 현황

당해연도 기금 수입은 기금출연금 100,000천원, 공공예금 이자 수입이 91천원, 예치금 회수 209,980천원 등 310,071천원이며 기금지출은 없고, 310,071천원이 이월되었습니다.

#### ○ 당해연도말 기금자산 현재액

당해연도말 현재 기금잔액은 금융기관 예치금 310,071천원으로 전년도말 보다 100,091천원이 증가하였습니다.

### 4. 체육진흥기금

#### ○ 기금 운용 현황

당해연도 기금은 예치금 회수 264,726천원, 경륜 수입금 264,671천원, 이자수입 12,496천원 등 합계 541,893천원에서 고유목적사업비 등으로 433,644천원을 지출하고 108,249천원이 이월되었습니다.

#### ○ 당해연도말 기금자산 현재액

당해연도말 현재 기금잔액은 금융기관 예치금 108,249천원으로 전년도말보다 156,477천원이 감소하였습니다.

### 5. 재활용품 판매대금 관리기금

#### ○ 기금 운용 현황

당해연도 기금수입은 이자 수입 14,911천원, 기타잡수입 1,239천원, 예치금 회수 617,425천원 등 합계 633,575천원, 기금 지출은 고유목적사업비 등 39,492천원으로 594,083천원이 이월되었습니다.

○ 당해연도말 기금자산 현재액

당해연도말 현재 기금잔액은 금융기관 예치금 594,083천원으로 전년도에 비해 23,342천원이 감소하였습니다.

## 6. 환경미화원자녀학자금대여기금

○ 기금 운용 현황

당해연도 기금 수입은 대여금 회수액(이자포함) 182,638천원, 공금 예치금 이자수입 21,898천원, 예치금 회수 553,022천원 등 합계 757,558천원이며, 당해연도 기금 지출은 환경미화원 자녀에 대한 학자금 대여금 61,285천원으로 696,273천원이 이월되었습니다.

○ 당해연도말 기금자산 현재액

당해연도말 현재 기금잔액은 금융기관 예치금 696,273천원으로 전년도말보다 143,251천원이 증가하였습니다.

## 7. 도로굴착복구기금

○ 기금 운용 현황

당해연도 기금수입은 도로복구원인자부담금 수입액 1,408,802천원 이자수입 24,361천원, 예치금 회수 618,372천원 등 합계 2,051,535천원이며, 기금지출은 도로굴착복구공사 및 복구된 도로의 사후 유지관리 등 사업비로 1,519,495천원이 집행되고 532,040천원이 이월되었습니다.

○ 당해연도말 기금자산 현재액

당해연도 말 기금잔액은 금융기관예치금 532,040천원으로 전년도 말보다 86,332천원이 감소하였습니다.

## 8. 재난관리기금

### ○ 기금 운용 현황

당해연도 기금수입은 일반회계출연금 259,407천원, 이자수입 25,816천원, 예치금 회수 433,054천원으로 총수입은 718,277천원이며, 기금지출은 고유목적사업비 등 458,585천원을 지출하고 259,692천원이 이월되었습니다.

### ○ 당해연도말 기금자산 현재액

당해연도말 현재 기금잔액은 금융기관 예치금 259,692천원으로 전년도말보다 173,362천원이 감소하였습니다.

## 9. 공용청사건립기금 운용현황

### ○ 기금 운용 현황

당해연도 기금은 예치금 회수 25,141,141천원, 일반회계연금 6,766,000천원, 시특별보조금 6,000,000천원, 이자수입 1,119,713천원으로 총수입은 39,026,854천원이며, 고유목적사업비 등으로 23,362,727천원을 지출해서 15,664,127천원이 이월되었습니다.

### ○ 당해연도말 기금자산 현재액

당해연도말 현재 기금잔액은 금융기관 예치금 15,664,127천원으로 전년도말보다 9,477,014천원이 감소하였습니다.

## 10. 중소기업 육성기금

### ○ 기금 운용 현황

당해연도 기금 수입은 융자금회수액(이자포함) 1,802,353천원, 공금 예치금 이자수입 12,858천원, 예치금 회수 268,532천원 등 합계 2,083,743천원이며, 당해연도 기금지출은 융자금 1,185,000천원이며 898,743천원이 이월되었습니다.

### ○ 당해연도말 기금자산 현재액

당해연도말 현재 기금잔액은 금융기관 예치금 898,743천원으로 전년도말보다 630,211천원이 증가하였습니다.

## 11. 식품진흥기금

### ○ 기금 운용 현황

당해연도 기금수입은 서울시 보조금은 없으며 징수교부금수입 44,640천원, 융자금회수수입(이자포함) 30,957천원, 이자수입 36,078천원, 예치금 회수 833,398천원 등 합계 945,073천원이며 기금지출은 고유 목적사업비 등 294,857천원이며 650,216천원이 이월되었습니다.

### ○ 당해연도말 기금자산 현재액

당해연도말 현재 기금잔액은 금융기관 예치금 650,216천원으로 전년도말 보다 183,182천원이 감소하였습니다.

## IV. 금고의 결산

2008회계연도 금고의 결산은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

구 분	세 입	세 출	잔 액
합 계	376,133,977,614	309,826,058,561	66,307,919,053
일반회계	355,373,071,540	304,468,005,989	50,905,065,551
특별회계	20,760,906,074	5,358,052,572	15,402,853,502
주민소득지원 및 생활안정기금	2,108,963,273	0	2,108,963,273
의료보호기금	265,889,702	206,179,320	59,710,382
기반시설	631,512,000	631,512,000	0
주차장	17,754,541,099	4,520,361,252	13,234,179,847

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

## V. 채권현재액

### □ 총 괄

(단위 : 천원)

회계별		구 분	전년도말 현재액	당해연도 발생액	당해연도 소멸액	당해연도말 현재액
합		계	15,693,085	20,617,181	8,127,521	28,182,745
일반회계	일반회계 소계		9,173,222	19,185,469	5,981,205	22,377,486
	별관청사임차		2,704,000	0	2,704,000	0
	한방진료실전세보증금		250,000	0	250,000	0
	성북구전화가입보증금		57,596	0	6,292	51,304
	공무원국고대여장학금		5,401,626	425,475	0	5,827,101
	성북구직장어린이집임차		220,000	0	220,000	0
	경로당임차		440,000	0	440,000	0
	요보호아동그룹홈임차		100,000	0	100,000	0
	공유재산매각미수금채권		0	18,759,994	2,260,913	16,499,081
특별회계	특별회계 소계		935,711	16,427	225,756	726,382
	의료보호기금		47,752	16,427	11,826	52,353
	주민소득지원및생활안정기금		887,959	0	213,930	674,029
기금	기금 소계		5,584,152	1,415,285	1,920,560	5,078,877
	중소기업육성기금		4,728,968	1,185,000	1,702,853	4,211,115
	환경미화원자녀학자금대여기금		680,184	61,285	182,637	558,832
	식품진흥기금		175,000	169,000	35,070	308,930

### □ 채권 증감 현황

- 당해연도 채권증가내역은 일반회계 19,185,469천원, 특별회계 16,427천원, 기금 1,415,285천원 등 합계 20,617,181천원입니다. 이는 행정

안전부 2008회계연도 세입·세출 결산지침 중 채권작성기준이 변경되어 공유재산매각(소유권 이전된 공유재산) 미수금채권 16,499,081천원 등이 채권에 포함되어 증가된 것입니다.

- 특별회계의 증가는 의료보호기금 부당이득금 16,427천원입니다.
- 기금의 증가는 중소기업육성기금 융자금 1,185,000천원, 환경미화원 자녀학자금대여기금 융자금 61,285천원, 식품진흥기금 169,000천원입니다.
- 당해연도 채권소멸내역은 일반회계에서 별관청사임차 2,704,000천원, 한방진료실전세보증금 250,000천원, 성북구직장어린이집임차 220,000천원, 경로당임차 440,000천원, 요보호아동그룹홈임차 100,000천원 등이 포함되어 있는데, 이는 전세보증금 중 전세권이 설정되면 공유재산의 용익물권에 포함되어야 한다는 행정안전부 결산지침에 따라 구 채권에서 제외되어 감소되었습니다. 그리고 특별회계에서는 의료보호기금 융자금 및 부당이득금 회수액 11,826천원과 주민소득지원 및생활안정기금 융자금 회수액 213,930천원이 감소되었고, 기금에서는 중소기업육성기금 융자금 회수액 1,702,853천원, 환경미화원자녀학자금대여기금 융자금 회수액 182,637천원, 식품진흥기금 융자금 회수액 35,070천원이 감소하였습니다.
- 당해연도말 채권현재액은 전년도 말보다 12,489,660천원 증가한 28,182,745천원입니다.

## VI. 채무 현재액

### □ 채무현황(종류별)

(단위 : 천원)

회계별	구 분	전년도말 현재액	당해연도 증감액			조정액	당해연도말 현재액
			계	발생액	소멸액		
	합 계	31,172,799	△1,747,080	15,739,001	17,486,082	220,220	29,205,498
	5. 세입세출외현금	3,358,640	3,677,965	14,930,148	11,252,183	0	7,036,605
	6. 기타채무	27,814,159	△5,425,045	808,853	6,233,899	220,220	22,168,893
일반 회계	일반회계 소계	27,555,526	△5,073,282	596,664	5,669,946	529,539	21,952,704
	퇴직급여충 당부채	24,450,225	△5,054,848	△1,657,712	3,397,136	0	19,395,376
	장기 미지급금	672,782	△192,223	0	192,223	177,607	302,951
	일반 미지급금	2,432,519	173,789	2,254,376	2,080,587	351,932	2,254,377
특별 회계	특별회계 소계	258,633	△351,763	212,189	563,953	△309,319	216,189
	퇴직급여 충당부채	3,999	2,098	2,097	0	0	6,097
	일반 미지급금	254,634	△353,861	210,092	563,953	△309,319	210,092
기금	기금소계	0	0	0	0	0	0

※ 금전 지급목적 이외의 채무는 7,053,252원

### □ 채무 증감 현황

- 2007회계연도 이전에는 성북구에 채무가 없었으나 2008회계연도의 행정안전부 결산지침이 변경되어 예산회계와 재무회계의 차이조정을 위한 채무항목이 추가 되어 채무가 발생하였습니다.

추가된 채무 항목은 세입세출외현금과 기타채무이며 그 내역은 다음과 같습니다.

- 세입세출외현금은 전년도말현재액 3,358,640천원에서 당해연도 발생액 14,930,148천원이 증가되었고, 당해연도 소멸액 11,252,183천원이 감소되어 당해연도말 현재액은 7,036,605천원입니다.
- 기타 채무는 각 회계별로 세부항목이 채무회계 상의 퇴직급여충당부채 (지방공무원을 제외한 무기계약근로자 등의 퇴직금 추계액), 장기미지급금(전산실 대용량컴퓨터 리스계약에 따른 사용료), 그리고 일반미지급금(보조금 사용잔액, 반납예정액)으로 구성되어 있으며, 그 내역은 아래와 같습니다.
- 기타채무는 전년도말 현재액 27,814,159천원에서 당해연도 발생액 808,853천원이 증가되었고, 당해연도 소멸액 6,233,899천원이 감소되었으며 리스계약변경에 따른 사용료 감소액과 이월보조금 반납액 등의 조정액 220,220천원이 조정되어 당해연도말 현재액은 22,168,893천원입니다.
- 금전 지급목적이외의 채무는 구청사임대수입인 선수수익으로 7,053천원이며 2009회계연도의 계약기간까지 청사의 임대장소를 제공하여야할 채무를 의미합니다.
- 당해연도말 채무현재액은 채무로 추가된 항목으로 비교하여 전년도 말보다 1,967,301천원 감소한 29,205,498천원입니다.

## VII. 공유재산 증감 및 현재액

### □ 총 괄

(단위 : 천원)

구 분	전년도말 현재액		당해연도 증가, 감소				당해연도말 현재액		
	수량	금액	수량	증가액	수량	감소액	수량	금액	
합 계	5,256	1,289,902,064	98,312	765,428,675	430	144,297,147	103,138	1,911,033,592	
행정 재산	계	3,180	1,023,134,946	98,309	761,473,465	50	11,407,887	101,439	1,773,200,524
	공공용재산	3,091	871,035,321	98,194	754,646,813	28	1,884,426	101,257	1,623,797,708
	공용재산	88	151,699,625	115	6,826,652	22	9,523,461	181	149,002,816
	기업용재산	1	400,000	0	0	0	0	1	400,000
보존재산	0	0	1	21,769	0	0	1	21,769	
잡종재산	2,076	266,767,118	2	3,933,441	380	132,889,260	1,698	137,811,299	

- 공유재산은 전년도말의 1조 2,899억원에서 1조 9,110억원으로 6,211억원이 증가되었는데 그 중 행정재산은 7,500억원이 증가한 반면 잡종재산은 1,289억원이 감소되었습니다.
- 공유재산관리를 위해 전년도부터 행정재산시스템을 도입하여 공유재산의 수불과 평가를 체계화시키고 있습니다. 그러나 공유재산의 수량이 많고 각 재산의 기초 자료가 산재되어 있어서 당해 연도말까지 그 시스템이 완전히 정착되지 못하였습니다.
- 당해 연도 중 증가액 7,500억원 중 순수 신규 취득액은 44억원이고 나머지는 전년도 말 현재액과 당해연도 말 현재액간의 평가차액과 전년도 말 현재액에 누락된 부분의 수정액 당해연도 중 관리전환액 등이 포함된 것으로 보입니다.
- 당해 연도 중 감소액 1,289억원 중 유상처분액은 약 9억원이고 나머지는 전항에서 설명한 내용과 같습니다.

## VIII. 물품 증감 및 현재액

### 총 괄

(단위 : 천원)

구분	전년도말 보유현황	당해연도 증감						당해연도말 보유현황
		취 득			처 분			
		구매	관리전환 양여·기타	소계	매각	관리전환 양여·기타	소계	
수량	572	68	104	172	47	10	57	687
금액	3,573,739	303,418	2,042,807	2,346,225	230,654	224,275	454,929	5,465,035

### 당해연도 증감현황

당해연도 중 구매한 물품은 68건에 303,418천원이며 매각한 것은 47건에 230,654천원이고, 관리전환 등으로 취득한 물품은 104건에 2,042,807천원이며 관리전환 등으로 처분한 물품은 10건에 224,275천원입니다. 당해연도 말 물품보유현황은 총 687건에 5,465,035천원으로 전년도보다 115건에 1,891,296천원이 증가하였습니다.

## IX. 세입세출외 현금

### □ 현 황

(단위:천원)

구 분	전년도말 현재액	당해연도증감		당해연도말 현재액
		증 가 액	감 소 액	
계	3,358,640	14,930,148	11,252,183	7,036,605
보 증 금	478,806	2,351,354	270,183	2,559,977
보 관 금	2,879,834	12,578,794	10,982,000	4,476,628
잡종금등기타	0	0	0	0

### □ 당해연도 증감 현황

- 세입세출외현금 당해연도 증감 내역은, 보증금 2,351,354천원, 보관금 12,578,794천원의 합계액 14,930,148천원이 증가하였으며, 보증금 270,183천원, 보관금 10,982,000천원의 합계액 11,252,183천원이 감소하여 전년도말 현재액 3,358,640천원 보다 3,677,965천원이 증가하여 7,036,605천원입니다.