

2018회계연도 결산검사 의견서



서울특별시성북구결산검사위원

결산검사 의견서

서울특별시 성북구청장 귀하

2019년 4월 30일

우리 위원들은 지방자치법시행령 제83조의 규정에 의거 서울특별시 성북구 의회로부터 서울특별시 성북구 2018회계연도 결산에 대한 감사위원으로 위촉받아 2019년 4월 1일부터 2019년 4월 30일까지(30일간) 지방자치법시행령 제84조에 규정된 사항에 의하여 결산검사를 실시하였습니다.

우리 위원들의 의견으로는 성북구청장이 제출한 2018회계연도 결산서(안) 및 증빙서류를 검사한 결과, 결산검사의견서에 표시한 지적 사항을 제외하고는 세입·세출, 명시이월비 및 사고이월비, 채권 및 채무, 재산 및 기금, 금고의 변동내용과 재정상태 등을 적정하게 표시하고 있습니다.

본 의견서에서 지적된 내용과 개선점을 차년도 및 그 이후의 예산편성과 집행을 위하여 면밀히 분석 평가하여 적극적으로 반영하시기 바랍니다.

2018회계연도 서울특별시 성북구 결산감사위원

책임위원 진 선 아 (인)

감사위원 유 병 노 (인)

감사위원 신 득 진 (인)

감사위원 장 진 우 (인)

감사위원 김 재 서 (인)

목 차

I . 결산검사 경과	1
II . 결산검사 총괄 현황	2
III . 세입·세출 결산	3
1. 총괄	3
2. 일반회계	4
1) 세 입	4
☐ 세입결산 개요	4
☐ 지방세	6
☐ 세외수입	11
☐ 의존재원	21
2) 세 출	22
☐ 세출결산 개요	22
☐ 분야별 집행내역	23
☐ 담당관 (교육아동청소년·감사)	24
☐ 복지문화국	27
☐ 도시환경국	36
☐ 안전건설교통국	42
☐ 기획경제국	50
☐ 행정국	59
☐ 마을재생기획단	65
☐ 보건소	68
☐ 의회사무국	74
3. 특별회계	75
1) 의료보호기금 특별회계	75
☐ 세 입	75
☐ 세 출	75

2) 주차장 특별회계	76
□ 세 입	76
□ 세 출	76
4. 세출예산 집행잔액 결산	79
5. 세입·세출 잉여금 결산	81
6. 다음연도 이월사업비	82
7. 보조사업비 집행결산	85
8. 예산이용·전용·이체	86
9. 예비비	87
IV. 기금 결산	89
V. 재무제표 결산	97
VI. 성과보고서 결산	99
VII. 결산서 첨부서류	100
1. 금고의 결산	100
2. 채권현재액	101
3. 채무현재액	102
4. 공유재산 증감 및 현재액	103
5. 물품 증감 및 현재액	104
6. 세입세출외현금	105
7. 성인지 결산	106

I . 결산검사 경과

1. 검사기간 : 2019. 4. 1(월) ~ 4. 30(화)

2. 결산검사위원

직위	성명	담당업무	비고
책임위원	진선아	· 결산검사 총괄	성북구의회 의원
위원	유병노	· 담당관, 행정국, 마을재생기획단 · 특별회계 세입세출 결산 · 기금, 성인지, 보조금 결산	전직 공무원
위원	신득진	· 복지문화국, 보건소 · 예산 이용·전용·이체, 예비비, 이월사업비 · 세입세출 잉여금, 세출예산 집행잔액 결산	전직 공무원
위원	장진우	· 기획경제국, 의회사무국 · 재무제표, 성과보고서, 채권·채무액, 공유재산, 물품, 세입세출 외 현금	공인회계사
위원	김재서	· 일반회계 세입결산 · 도시환경국, 안전건설교통국	세무사

3. 결산검사 세부일정

구분	일자별	결산검사내용	비고
구청 성북문화재단 성북구도시 관리공단	2019. 4. 1. ~ 4. 5	· 결산검사에 필요한 각 과, 재단, 공단 자료수집	
	2019. 4. 8. ~ 4. 19	· 결산검사 실시 - 관련 서류 확인 및 검사 - 관계 공무원 출석 및 답변	
	2019. 4. 22. ~ 4. 30	· 결산검사 의견서 작성	

4. 결산검사 진행

- 결산검사는 관련 장부 및 증빙서 등을 검사하고 필요 시 관계공무원의 출석답변 요구 및 현지 확인조사 실시
- 결산검사 자료는 대표위원을 통하여 자료 요구
- 쟁점 사항에 대하여는 위원 간 토의

Ⅱ. 결산검사 총괄 현황

☐ 성북구 재정여건

(단위 : 천원)

구분		2014	2015	2016	2017	2018
일반회계	세입	496,334,566	550,461,820	620,613,487	700,132,228	778,164,348
	세출	462,474,428	495,393,629	532,950,471	584,249,955	631,363,520
	결산상잉여금	33,860,138	55,068,191	87,663,017	115,882,273	146,800,828
특별회계	세입	26,115,672	23,127,217	22,941,436	19,504,782	19,159,111
	세출	12,117,961	6,984,494	9,684,673	7,996,022	13,322,942
	결산상잉여금	13,997,710	16,142,723	13,256,763	11,508,760	5,836,169
총계	세입	522,450,238	573,589,038	643,554,923	719,637,010	797,323,459
	세출	474,592,390	502,378,123	542,635,143	592,245,977	644,686,462
	결산상잉여금	47,857,848	71,210,914	100,919,780	127,391,033	152,636,997

2018회계연도의 재정규모가 증가한 것은 지방세 수입 증대 및 각종 복지사업비의 증가로 인한 보조금이 늘어난 것에서 기인함.

세출을 주민수로 나눈 “1인당 재정지출규모”는 현연도에 1,479,086원임.

Ⅲ. 세입·세출 결산

1. 총괄

2018회계연도 일반회계, 기타특별회계를 검사한 결과는 다음과 같음.

(단위 : 천원)

회계별	예산현액	세입결산액(A)	세출결산액(B)	결산상 잉여금 (C=A-B)
합계	773,886,313	797,323,459	644,686,462	152,636,997
일반회계	753,060,817	778,164,348	631,363,520	146,800,828
특별회계	20,825,496	19,159,111	13,322,942	5,836,169

(단위 : 천원)

회계별	결산상 잉여금			
	명시이월	사고이월	보조금반납금	순세계잉여금
합계	25,211,440	42,448,762	9,120,258	75,856,537
일반회계	22,294,588	42,032,161	9,076,647	73,397,432
특별회계	2,916,852	416,601	43,611	2,459,105

2018회계연도 일반회계 및 기타특별회계의 세입결산액은 797,323,459천원으로 예산현액 773,886,313천원보다 23,437,146천원이 더 수납됨. 세출결산은 세입결산액의 80.85%인 644,686,462천원으로 결산상 잉여금은 152,636,997천원임.

이 중, 명시이월비 25,211,440천원, 사고이월비 42,448,762천원, 보조금 반납금 9,120,258천원을 공제한 순세계 잉여금은 75,856,537천원임.

위의 모든 내용에 관하여 검사한 결과 적정하게 처리되었음을 확인함.

2. 일반회계

1) 세입

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	징수결정액㉔	실제수납액㉕	불납결손액㉖	미수납액 [㉔=㉕-㉖]	징수율 [㉔/㉕] (%)
2018년	753,060,817	809,619,125	778,164,348	2,584,389	28,870,388	96.11
2017년	662,218,584	733,935,624	700,132,228	2,829,921	30,973,475	95.39

□ 세입결산 개요

2018년도 성북구의 세입결산내역은 예산현액 753,060,817천원, 징수결정액 809,619,125천원, 실제수납액 778,164,348천원, 불납결손액 2,584,389천원, 미수납액 28,870,388천원으로 징수결정액 대비 실제수납액 비율인 징수율은 96.11%로서 2017년에 비해 0.72% 증가하였음.

실제 수납액은 예산현액 대비 25,103,531천원(3.33%)이 초과징수 되었고, 2017년과 비교 시 예산현액 90,842,233천원(13.72%), 징수결정액 75,683,501천원(10.31%)이 각각 상향조정 되었으며, 실제수납액도 78,032,120천원(11.15%)이 증가됨.

(단위 : 천원)

구 분		예산현액	징수결정액㉔	실제수납액㉕	불납결손액 ㉖	미수납액 [㉔=㉕-㉖]
자주 재원	지방세수입	75,777,252	81,182,911	79,957,654	265,692	959,565
	세외수입	46,470,017	82,744,592	52,515,071	2,318,697	27,910,824
	소 계	122,247,269	163,927,503	132,472,725	2,584,389	28,870,389
의존 재원	지방교부세	10,991,564	14,006,819	14,006,819	0	0
	조정교부금등	178,976,574	205,014,971	205,014,971	0	0
	보조금	325,199,600	310,787,560	310,787,560	0	0
	소 계	515,167,738	529,809,350	529,809,350	0	0
보전수입등 및 내부거래		115,645,810	115,882,273	115,882,273	0	0
총 계		753,060,817	809,619,126	778,164,348	2,584,389	28,870,389

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

총세입액의 재원별 구성비율은 자치구 지방세수입 10.28%, 세외수입 6.75%로서 자체재원 세입액 비율은 17.03%이며, 조정교부금·보조금·지방교부세 등 의존재원 세입액 비율은 68.08%, 보전수입등 및 내부거래에 의한 세입액비율은 14.89%의 점유율을 나타냄.

세입규모는 2017년 대비 자주재원(지방세+세외수입)은 3,496,219천원이 감소하였고, 의존재원이 53,309,084천원 증가, 보전수입등 및 내부거래가 28,219,256천원 증가로 2017년에 비해 총 78,032,121천원(11.15%) 증가한 규모로 결산되었음.

재정자립도¹⁾란 자치단체가 스스로 살림을 꾸릴 수 있는 능력을 나타내는 지표로서 재정자립도가 높을수록 재정운영의 자립능력이 우수함을 의미함.

2017년 세입결산 기준(세입과목 개편 후) 서울시 자치구의 평균 재정자립도는 28.49%, 성북구의 재정자립도는 20.63%였고, 2018년 성북구의 재정자립도는 18.25%로 2017년 대비 2.38%p 감소하였음.

(예산 기준 재정자립도 산정 시 ‘전년도 이월 사업비’가 포함되지 않기 때문에 지표간 비교를 위하여 세입결산규모²⁾에서도 세입결산액에서 ‘전년도 이월 사업비’를 제외하였음.

- 지방재정 365 홈페이지 지방재정통계 참고)

재정자립도가 높아지기 위해서는 자체수입인 지방세 수입과 세외수입에 대한 징수율 제고와 불납결손 감소를 위한 노력이 필요함. 또한 재정확충을 위해서 지방자치단체 세목의 개편, 변동성이 큰 의존재원에 대한 보완책 확보, 숨은 세원 발굴 및 분권 조정을 통한 지방재정의 부담경감 등 추가적인 개선책이 필요함.

1) 재정자립도 = 자주재원 / 세입결산규모

2) 세입결산규모 = 세입결산액 - 전년도 이월사업비

□ 지방세

○ 지방세 과징실적

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	징수결정액㉠	실제수납액㉡	불납결손액㉢	미수납액 [㉡=㉠-㉢]	징수율 [㉡/㉠] (%)
2018년	75,777,252	81,182,910	79,957,653	265,692	959,565	98.49
2017년	71,217,554	76,421,842	75,130,253	444,392	847,197	98.31

지방세수입은 재산세, 등록면허세 2개 세목과 지난연도 수입으로 편성되어 있으며, 2018년도 과징내역은

- 예산현액 : 75,777,252천원
- 징수결정액 : 81,182,910천원
- 실제수납액 : 79,957,653천원
- 불납결손액 : 265,692천원
- 미수납액 : 959,565천원

징수결정액 대비 실제수납액 비율인 징수율은 2017년과 비교해 0.18%p 증가한 98.49%였으며, 2018년말 현재 다음연도로 이월되는 미수납액은 959,565천원임.

▶ 지방세 과징실적 개요

2018년도 지방세수입 중 현년도 징수액은 79,351,047천원(99.24%), 지난연도 수입의 징수액은 606,606천원(0.76%)이며, 현년도 징수액 중 재산세 71,465,623천원(90.06%), 등록면허세 7,885,424천원(9.94%) 등으로 지방세수입 중 재산세가 가장 큰 비중을 차지하고 있음.

▶ 재산세

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	징수결정액㉑	실제수납액㉒	불납결손액㉓	미수납액 [㉓=㉑-㉒-㉔]	징수율 [㉒/㉑] (%)
2018년	66,465,768	71,975,229	71,465,623	28,800	480,806	99.29
2017년	61,595,753	66,713,683	66,175,011	116,730	421,941	99.19

2018년도 재산세 과징내용은 예산현액 66,465,768천원, 징수결정액 71,975,229천원, 실제수납액 71,465,623천원, 불납결손액 28,800천원, 미수납액 480,806천원으로 징수율은 99.29%임.

실제수납액은 예산현액 대비 4,999,855천원(7.52%) 초과 징수하였고, 2017년도 실제수납액 대비 5,290,612천원(7.99%) 증가하였음. 재산세 징수결정액과 실제수납액 증가의 주된 원인은 토지, 건물, 주택에 대한 시가표준액의 상승(개별주택공시가격 6.38%, 공동주택 공시가격 3.46%, 개별공시지가 5.98%, 건물신축가격기준액 2.99% 상승)과 특별시분 재산세인 공동재산세 교부액의 증가에 기인한 것임.

▶ 등록면허세

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	징수결정액㉑	실제수납액㉒	불납결손액㉓	미수납액 [㉓=㉑-㉒-㉔]	징수율 [㉒/㉑] (%)
2018년	8,700,859	8,058,187	7,885,424	125,194	47,569	97.86
2017년	9,016,569	8,252,742	8,199,995	38,293	14,454	99.36

2018년도 등록면허세 과징내용은 예산현액 8,700,859천원, 징수결정액 8,058,187천원, 실제수납액 7,885,424천원, 불납결손액 125,194천원, 미수납액 47,569천원으로 징수율 97.86%로 2017년에 비해 1.5%p 감소하였고, 실제수납액은 예산현액 대비 815,435천원(9.37%) 미달 징수됨. 2018년 정부의 부동산 경기 안정화정책으로 부동산 거래 감소와 담보대출 감소에 따라 등록면허세 수납액이 감소함.

[현년도 세목별 정리내역은]

· 재 산 세 -	징 수 결 정 액 :	327,682건	71,975,229천원
	징 수 액 :	318,772건	71,465,623천원
	불 납 결 손 :	159건	28,800천원
	< 징 수 율 : 99.29% / 결 손 율 : 0.04% >		
· 등록면허세 -	징 수 결 정 액 :	95,565건	8,058,187천원
	징 수 액 :	94,064건	7,885,424천원
	불 납 결 손 :	19건	125,194천원
	< 징 수 율 : 97.86% / 결 손 율 : 1.55% >		

현년도 지방세수입은 재산세수입(90.06%)과 등록면허세수입(9.94%)으로 재산세수입이 대부분을 차지하고 있음. 지방세수입의 납기 내 징수율 제고를 위한 최선의 노력을 다해야 하겠으며, 부득이하게 체납이 발생한 경우 금전 및 동산과 부동산 등의 압류를 통한 적극적인 징수 노력과 압류재산의 공매 등 결손처분 최소화를 위한 노력이 필요함.

▶ 지난연도 수입(지방세)

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	징수결정액㉔	실제수납액㉕	불납결손액㉖	미수납액 [㉔=㉕-㉖-㉗]	징수율 [㉕/㉔] (%)
2018년	610,625	1,149,493	606,606	111,698	431,188	52.77
2017년	605,232	1,455,416	755,246	289,368	410,802	51.89

지난연도 수입이란 당해연도 이전에 징수 결정되었으나 미수납된 수입금을 당해연도에 수납한 것으로 2018년도 과징내역은

· 예 산 현 액 :	610,625천원
· 징 수 결 정 액 :	1,149,493천원
· 실 제 수 납 액 :	606,606천원
· 불 납 결 손 액 :	111,698천원
· 미 수 납 액 :	431,188천원으로

2017년 대비 징수결정액은 305,923천원이 감소하였으며 징수율은 2017년 대비 0.88%p가 증가하였음.

○ 지방세 환급액

2018년도 지방세 착오과세 및 이중납부 등으로 과오납이 확인되어 환급된 세목별내역은

· 등 록 면 허 세 :	76,670천원
· 재 산 세 :	26,124천원
· 지 난 연 도 수 입 :	534천원

과오납 발생은 행정기관 착오(과세면적, 과세표준, 세율 등)와 납세자 착오(이중납부, 신고착오), 불복청구 등으로 발생되며 환급가산금으로 인한 재정손실과 행정력 낭비가 초래되고 세무행정에 대한 납세자의 신뢰도가 낮아질 수 있으므로 정확한 근거에 의한 과세가 이루어질 수 있도록 최선의 노력을 하여야 할 것으로 사료됨.

미환급된 금액은 지방세기본법에 정한 바에 따라 지체없이 환급하고 장기 미환급금에 대해서는 일제 정리기간을 정하여 구청 홈페이지 공고 및 환급금 통지서 송달 등 적극적이고 지속적인 안내를 함으로써 세무행정의 신뢰도가 향상될 수 있도록 적극적인 노력을 하여야 할 것으로 사료됨.

○ 지방세 불납결손액

2018년도 지방세의 불납결손처분 내역은 총 1,136건 265,692천원이며, 세목별내역은(현·과년도분)

· 등 록 면 허 세 :	19건	125,194천원
· 재 산 세 :	159건	28,800천원
· 지 난 연 도 수 입 :	958건	111,698천원

불납결손 처분은 무재산, 행방불명, 시효완성, 무배당(공매), 기타(사망, 말소, 국외이주)의 사유로 징수가능성이 희박한 체납자에 대한 체납처분 과정으로써 2018년도 지방세 징수결정액 81,182,910천원 중 265,692천원(0.33%)에 해당하는 체납액을 결손처분 하였음.

불납결손 처분시에는 지방세징수법에 따른 징수절차 등을 준수하고 압류 등을 통해 미납된 지방세 징수를 위한 노력을 함으로써 불납결손처분을 최소화해야 하며, 결손처분을 한 후 소멸시효가 완성되기 이전에 압류할 수 있는 다른 재산을 발견하였을 때에는 그 처분을 취소하고 채납처분을 할 수 있으므로 결손처분을 한 후라도 적극적인 재산조회를 통해 채납액을 징수하기 위한 노력이 필요함.

그리고 실익 없는 압류재산(자동차등)만 있는 채납자에 대하여는 과감한 압류해제 및 결손처분으로 장기 채납액을 정리하여야 할 것임.

□ 세외수입

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	징수결정액㉑	실제수납액㉒	불납결손액㉓	미수납액 [㉒=㉑-㉓-㉔]	징수율 [㉒/㉑] (%)
2018년	46,470,017	82,744,591	52,515,071	2,318,696	27,910,824	63.47
2017년	46,949,110	93,350,498	60,838,691	2,385,529	30,126,278	65.17

세외수입은 지방세외수입금과 그 밖의 다른 법률 또는 조례에 따라 부과·징수하는 자치단체의 조세 외의 금전수입으로써 경상적세외수입(재산임대수입, 사용료수입, 수수료수입, 사업수입, 징수교부금수입, 이자수입)과 임시적세외수입(재산매각수입, 부담금, 과징금 및 과태료등, 기타수입, 지난연도수입)으로 구분되며

2018년도 세입결산 내역은

- 예산현액 : 46,470,017천원
- 징수결정액 : 82,744,591천원
- 실제수납액 : 52,515,071천원
- 불납결손액 : 2,318,696천원
- 미수납액 : 27,910,824천원이며 징수율은 63.47%임.

실제 수납액은 예산현액 대비 6,045,054천원이 초과징수(13.01%)되었으며 총세입액에서 세외수입액이 차지하는 비율은 6.75%로서 2017년에 비해 감소하였음.(2017년 8.69%)

세외수입은 자치단체의 독자적인 노력여하에 따라 세수증대가 가능한 자주재원으로 지방세와 함께 행정의 자율성과 안정적 재정기반을 확보할 수 있는 수단으로 비교적 국가통제영역에서 벗어나 자치단체가 지속적인 확대개발이 가능한 잠재적인 재원임. 특히 사용료·수수료는 공공시설의 사용이나 역무제공 등에 대한 대가로 징수하므로 반대급부 없이 징수하는 지방세와 달리 주민의 마찰이나 저항이 적으나 징수근거가 다양하고 종류가 많음에 따라 자치단체장의 관심여하에 따라 자치단체 간 많은 차이가 나고, 원가수준의 낮은 효율로 징수하고 있어 수입확충에 애로점이 있음. 따라서 원가분석을 통한 사용료·수수료 효율의 현실화와 주민복지와 연계되는 다양한 프로그램의 개발 및 확충을 위한 검토가 필요함.

세외수입은 지방세에 비해 징수율이 저조하므로 채납업무를 일원화함으로써 세외수입 부과부서의 채납처분업무를 줄이는 방법, 납부자의 편의를 돕는 세입 통합 자동무인시스템의 도입 또는 확대, 징수우수부서에 대한 자체평가 실시 등 징수율 제고를 위한 체계적인 업무시스템 개발을 위한 검토가 필요함.

○ 경상적 세외수입

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	징수결정액㉔	실제수납액㉕	불납결손액㉖	미수납액 [㉖=㉔-㉕-㉖]	징수율 [㉕/㉔] (%)
2018년	36,118,030	40,397,633	40,167,590	0	230,043	99.43
2017년	34,971,931	38,920,145	38,724,465	0	195,680	99.50

경상적 세외수입에는 재산임대수입, 사용료수입, 수수료수입, 사업수입, 징수교부금수입, 이자수입 등이 있음.

경상적 세외수입은 매 회계연도마다 계속적이고 반복적으로 발생하는 예측 가능한 수입으로 계속성과 안정성이 확보되며 2018년 세외수입의 76.49%를 차지하고 있으며

2018년도 과징내역은

- 예산현액 : 36,118,030천원
- 징수결정액 : 40,397,633천원
- 실제수납액 : 40,167,590천원
- 미수납액 : 230,043천원으로

실제수납액은 예산액 대비 3,752,534천원(11.21%)이 초과 징수되었고, 2017년도 실제수납액에 비해서는 1,443,125천원(3.73%)증가하였음.

▶ 재산임대 수입

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	징수결정액㉔	실제수납액㉕	불납결손액㉖	미수납액 [㉖=㉔-㉕-㉖]	징수율 [㉕/㉔] (%)
2018년	562,284	654,084	648,204	0	5,880	99.10
2017년	541,842	597,078	592,138	0	4,940	99.17

재산임대 수입은 시유재산과 구유재산으로 구분되며,

2018년도의 과징내역은

- 예 산 현 액 : 562,284천원
- 징 수 결 정 액 : 654,084천원
- 실 제 수 납 액 : 648,204천원
- 미 수 납 액 : 5,880천원으로

실제수납액은 예산현액 대비 85,920천원 (15.28%)이 초과징수 되었고, 2017년 실제수납액에 비해서는 56,066천원(9.47%)증가함.

▶ 사용료(도로, 공유수면 등) 수입

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	징수결정액㉔	실제수납액㉕	불납결손액㉖	미수납액 [㉖=㉔-㉕-㉖]	징수율 [㉕/㉔] (%)
2018년	12,251,022	12,295,626	12,071,665	0	223,961	98.18
2017년	12,345,893	12,469,718	12,278,979	0	190,739	98.47

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 재정수입원으로써

2018년도의 과징내역은

- 예 산 현 액 : 12,251,022천원
- 징 수 결 정 액 : 12,295,626천원
- 실 제 수 납 액 : 12,071,665천원
- 미 수 납 액 : 223,961천원으로

실제수납액은 2017년도에 비해 207,314천원(1.69%)이 감소되었고, 예산현액 대비 179,357천원(1.46%)이 부족징수되어 98.18%의 징수율을 보이고 있으며, 문화체육과의 사용료수입이 70% 이상으로 높은 비중을 차지하고 있음.

○ 임시적 세외수입

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	징수결정액㉔	실제수납액㉕	불납결손액㉖	미수납액 [㉕=㉔-㉖]	징수율 [㉕/㉔] (%)
2018년	10,351,987	42,346,957	12,347,481	2,318,696	27,680,780	29.16
2017년	11,977,179	54,430,352	22,114,226	2,385,529	29,930,597	40.63

임시적 세외수입에는 재산매각수입, 부담금, 과징금및과태료등, 기타수입, 지난연도수입 등이 있으며 수입발생이 일시적이거나 과징대상이 명확하지 않아 세입예상이 불명확한 수입으로서 경기변동, 정책방향, 법령의 개폐와 지난연도수입에 대한 체납징수 활동 여부에 따라 달라짐.

2018년도 과징내역은

- 예산현액 : 10,351,987천원
- 징수결정액 : 42,346,957천원
- 실제수납액 : 12,347,481천원
- 불납결손액 : 2,318,696천원
- 미수납액 : 27,680,780천원으로

실제수납액은 예산현액 대비 1,995,494천원(19.28%)이 초과징수 되었으며 2017년 실제수납액에 비해서도 9,766,745천원(44.16%)이 감소하였음. 2017년 대비 실제 수납액이 감소한 이유는 재개발 등에 따른 특수요인으로 발생하는 재산매각수입이 감소되어 발생한 것임.

▶ 재산매각 수입

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	징수결정액㉑	실제수납액㉒	불납결손액㉓	미수납액 [㉓=㉑-㉒-㉔]	징수율 [㉒/㉑] (%)
2018년	2,927,387	2,951,728	2,792,511	0	159,217	94.61
2017년	4,720,000	14,053,032	13,654,461	0	398,571	97.16

재산매각수입은 공유재산을 매각함으로서 얻게 되는 수입을 말하는 것으로 서울시로부터 매각을 위탁받은 시유재산 매각수입 중 성북구에 귀속되는 수입과 재산매각 계획에 따른 공유재산 매각수입으로써

2018년도 과정내역은

- 예산현액 : 2,927,387천원
- 징수결정액 : 2,951,728천원
- 실제수납액 : 2,792,511천원
- 미수납액 : 159,217천원으로

실제수납액은 예산현액 대비 134,876천원(4.60%)이 감액징수 되었는데,

2017년도의 경우 예측되지 않았던 길음 1 재정비촉진구역 주택재개발정비사업 진행에 따른 재산매각으로 당초 예상보다 수입이 증가하였으나, 2018년에는 별다른 특수요인이 없어 크게 감소한 것으로 나타남.

▶ 과징금 및 과태료 등

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	징수결정액㉑	실제수납액㉒	불납결손액㉓	미수납액 [㉓=㉑-㉒-㉔]	징수율 [㉒/㉑] (%)
2018년	2,483,695	4,920,329	2,409,193	0	2,511,136	48.96
2017년	2,438,517	5,810,684	2,748,140	0	3,062,544	47.29

자치구에서 징수하고 있는 과징금 및 과태료 등은 과징금, 이행강제금, 과태료, 변상금 등으로 구분되며, 개별 법령에 규정된 의무의 위반이나 불이행 또는 자치단체의 재산을 무단 점유함에 따라 부과하는 수입으로써

2018년도 과징내역은

- 예 산 현 액 : 2,483,695천원
- 징 수 결 정 액 : 4,920,329천원
- 실 제 수 납 액 : 2,409,193천원
- 불 납 결 손 액 : 0천원
- 미 수 납 액 : 2,511,136천원으로

실제수납액은 예산현액 대비 74,502천원(3.00%) 미달 되었으며, 징수율은 48.96%이고, 2017년 실제수납액에 비해 338,947천원(12.33%)이 감소됨.

▶ 기타수입

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	징수결정액㉔	실제수납액㉕	불납결손액 ㉖	미수납액 [㉔=㉔-㉕-㉖]	징수율 [㉕/㉔] (%)
2018년	1,777,606	3,609,338	3,567,310	0	42,028	98.84
2017년	1,543,462	2,559,343	2,396,948	0	162,395	93.65

자치구에서 징수하고 있는 기타수입은 불용품매각대금, 체납처분수입, 기타잡수입 등으로 구분되며,

2018년도 과징내역은

- 예 산 현 액 : 1,777,606천원
- 징 수 결 정 액 : 3,609,338천원
- 실 제 수 납 액 : 3,567,310천원
- 불 납 결 손 액 : 0천원
- 미 수 납 액 : 42,028천원으로

실제수납액은 예산현액 대비 1,789,704천원(100.68%) 초과달성 되었으며, 징수율은 98.84%이고, 2017년 실제수납액 대비 1,170,362천원(48.83%) 증가됨.

▶ 지난연도 수입(세외수입)

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	징수결정액㉑	실제수납액㉒	불납결손액㉓	미수납액 [㉒=㉑-㉒-㉓]	징수율 [㉒/㉑] (%)
2018년	3,093,299	30,668,856	3,408,225	2,318,696	24,941,935	11.11
2017년	3,205,000	31,949,266	3,257,933	2,385,529	26,305,804	10.20

지난연도수입은 각 부서에서 징수하는 각종 과태료와 사용료 등으로서 당해연도 납기를 경과하여 다음 연도로 이월 합산된 세외수입 체납액으로

2018년도 과징내역은

- 예 산 현 액 : 3,093,299천원
- 징 수 결 정 액 : 30,668,856천원
- 실 제 수 납 액 : 3,408,225천원
- 불 납 결 손 액 : 2,318,696천원
- 미 수 납 액 : 24,941,935천원으로

지난연도수입의 징수율은 11.11%로 다른 세입과목에 비해 다소 낮은 편이지만, 징수 노력으로 인해 징수율은 매년 향상되고 있음.

실제수납액은 당해연도 예산현액에 비해 314,926천원(10.18%) 초과징수 되었으며 2017년 실제수납액 대비 150,292천원(4.61%) 초과 징수되었음.

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

특히, 현년도 수입을 징수하지 못하는 경우에 지난연도수입이 발생하는 것이므로 과세자료의 적기 처리와 무인수납시스템 등의 도입을 통한 자발적인 납부를 유도함으로써 현년도 징수비율을 높여야 할 것임. 또한 지난연도수입이 발생한 경우 체납자에 대한 지속적인 재산조치를 통한 채권확보 노력과 징수 불가능한 체납분의 결손처분으로 징수 가능 체납자에 대한 역량을 집중하여 건전한 납세 분위기를 조성함으로써 구 재정의 건전하고 안정적인 운영에 기여할 수 있도록 최선의 노력을 기울여야 할 것임.

○ 세외수입 불납결손액

2018년도 세외수입의 결손처분내역은 2,318,696천원이며 모두 지난연도수입에 대한 소멸 시효완성으로 결손처분하였음.

결손처분을 하는 경우에는 더 이상의 징수가 불가능하므로 고액 또는 고질적인 체납자에 대해서는 집중적인 관리를 통해 징수가 가능하도록 해야 할 것이며, 세외수입 체납액 중 무재산자에 대하여는 지방세외수입금의 징수 등에 관한 법률에 따라 결손처분함으로써 체납액을 정리하여야 하고 실익이 없는 노후 자동차 등의 압류에 대해서는 압류해제를 신중히 검토한 후 무재산자와 동일하게 결손처분을 실시함으로써 장기 체납액에 대한 정리를 하여야 할 것임.

○ 세외수입(도시관리공단 소관)

(단위 : 천원)

년도별	수입액(가)	지출액(나)	손익(가-나)	다음연도 이월금
2015년	14,048,473	14,009,060	39,413	43,156
2016년	14,251,613	14,942,779	-691,166	57,684
2017년	14,430,730	15,604,380	-1,173,650	1,082,914
2018년	13,889,050	16,751,522	-2,862,472	292,943

※ 행정자치부 결산지침에 따라 연차유급휴기비용 제외

성북구도시관리공단은 2018년 현재 2본부 1실 17개팀으로 운영되고 있음.

수입내역은 본부와 관내 성북종합레포츠센터 등 20개 사업장에서 사용료, 임대료, 주차장 수입 등으로서 수입목표액 14,398,119천원에 대하여 13,889,050천원으로 3.54% 미달하였음.

2017년에는 북악골프연습장 등 7개 사업장에서 지출액대비 총 1,035,489천원의 이익이, 환승빌딩을 포함한 12개 사업장에서 총 348,891천원 손실이 발생하여 686,598천원의 이익이 발생하였으며, 본부의 손실 1,860,248천원을 포함한 운영 결과는 1,173,650천원의 순손실이 발생하였고,

2018년에는 북악골프연습장 등 8개 사업장에서 지출액 대비 총 40,191천원 손실이, 환승 빌딩을 포함한 12개 사업장에서 총 969,014천원 손실이 발생하여 1,009,205천원의 손실이 발생하였으며, 본부의 손실 1,853,267천원을 포함한 운영결과는 2,862,472천원 손실이 발생함.

2016년 이후 적자가 계속하여 누적되고 있는 이유는 최저임금 인상에 따른 인건비와 전력비 등 공과금 등은 매년 인상되고 있으나 시설 사용료 등은 인상되지 않고 계속 유지되고 있어 발생하는 것임.

시설사용료 등의 인상은 주민과의 갈등이 야기될 소지가 있어 원가수준 이하의 요금을 징수하고 있는 것이 현실이나, 자주재원의 확충 및 행정서비스 제공비용에 대한 수익자부담 원칙과 부담의 형평성을 고려했을 때에는 현실화가 필요한 상황임. 사용료 등의 현실화는 일시적인 현실화보다는 연차별, 단계별, 지속적으로 추진하되 효율인상에 따른 시민부담 가중, 소비자 물가인상 등을 고려하고 이를 효과적으로 실시하기 위해 의회와 사전에 긴밀한 협조체계를 구축하는 것이 요구된다고 할 것임.

사용료 등의 현실화에 있어서 공공시설 이용 등 수익자부담 원칙이 적용될 수 있는 종목에 대해서는 원가보상율에 기초하여 적정원가에 기반한 사용료를 산정하는 방안을 검토해 볼 수 있고 민간위탁 등을 통해 비용을 최소화하면서 효율을 높일 수 있도록 하는 방법을 검토해 나가야 할 것임.

[2018년 도시관리공단 사업장별 수입·지출 현황]

(단위 : 천원)

구분	사업장	수입목표	수입실적	수입률(%)	지출	손익
스포츠시설	성북종합레포츠	3,663,133	3,236,641	88.36	3,648,986	△412,345
	운동처방센터	0	0	0	132,069	△132,069
	개운산스포츠타	2,053,309	1,953,706	95.15	2,309,976	△356,270
	북악골프연습장	2,850,000	2,613,584	91.70	731,494	1,882,090
	구민체육관	454,609	393,204	86.49	846,276	△453,072
	월곡배드민턴장	238,738	276,214	115.70	358,106	△81,892
	해오름휘트니스	330,100	360,441	109.19	555,054	△194,613
	구민회관헬스장	155,500	152,031	97.77	246,073	△94,042
	성북펜싱체육관	48,240	122,348	253.62	320,326	△197,978
	소계	9,793,629	9,108,169	93.00	9,148,360	△40,191
주차·시설관리	거주자우선주차	2,636,712	2,598,609	98.55	684,010	1,914,599
	견인보관소	90,552	101,570	112.17	382,416	△280,846
	공영주차	625,961	492,652	78.70	492,594	58
	환승빌딩(주차/임대)	515,580	415,016	80.49	229,672	185,344
	육외광고물	72,013	86,328	119.88	2,112	84,216
	구청사주차장	119,440	158,383	132.60	0	158,383
	성북구청사	0	0	0	996,180	△996,180
	성북구보건소청사	31,992	31,992	100.00	393,118	△361,126
	소계	4,092,250	3,884,550	94.92	3,180,102	704,448
보육·복지	육아종합지원(월곡)	108,600	119,879	110.39	1,108,142	△988,263
	육아종합지원(보문)	33,000	21,896	66.35	461,993	△440,097
	장난감도서관	20,640	21,264	103.02	101,991	△80,727
	아름다운빨래방	0	0	0	164,375	△164,375
	소계	162,240	163,039	100.49	1,836,501	△1,673,462
본부	경영지원실	350,000	733,292	209.51	2,586,559	△1,853,267
합계		14,398,119	13,889,050	96.46	16,751,522	△2,862,472

※ 기존 정릉북악테니스의 경우 해오름휘트니스에 포함

□ 의존재원(교부세·교부금·보조금)

(단위 : 천원)

구 분	예산현액(㉔)	결 정 액	교 부 액(㉕)	증감교부액 (㉕-㉔)	교부율 [㉕/㉔] (%)
2018년	515,167,738	529,809,350	529,809,350	14,641,612	102.84
2017년	456,670,401	476,500,266	476,500,266	19,829,865	104.34

성북구의 재정상황은 자주재원과 그에 의한 재정력의 규모가 취약하여 제반 행정목적을 달성하기 위하여 중앙정부·서울시로부터의 자금지원이 불가피한 실정이며, 2018년의 총 세입액 분포율에서도 일반회계 세입총액 778,164,348천원 중 지방세 및 세외수입에 의한 자체 세입액이 132,472,724천원(17.02%)이고, 조정교부금·보조금·지방교부세 등의 의존성 자금에 의한 세입액이 529,809,350천원(68.08%)임.

완전한 지방자치제도의 확립을 위해서는 구세(지방세)의 확대·변경과 세외수입 확충을 위한 공공요금의 현실화가 무엇보다 중요한 시점이 될 것으로 예상되므로 수익성과 공익성이 균형을 이룰 수 있는 공공요금의 체계를 구축하는 방안을 추진해야 할 것으로 보임. 즉, 공공요금의 현실화를 위해 원가대비 80~90% 수준을 목표로 지속적인 추진이 필요하며 불합리한 요금체계를 시정하고 장기 미조정된 종목과 원가보상률이 일정수준에 미달하는 종목부터 우선적으로 조정해 나가는 것이 필요할 것으로 보임.

□ 보전수입등 및 내부거래

(단위 : 천원)

구 분	총계	순세계 잉여금	전년도 이월금		
			국고보조금 사용잔액	시·도비보조금 사용잔액	전년도 이월사업비
2018년	115,882,273	58,042,496	1,617,759	4,023,481	52,198,537
2017년	87,663,017	39,569,075	2,077,232	4,993,119	41,023,591

2) 세출

(단위 : 천원)

구 분	세출예산액	예 산 결 정 후 증 (감) 액				
		전년도이월액	예비비사용액	이용증(감)액	전용증(감)액	이체
2018년	700,862,280	52,198,537	495,032 △ 495,032	0	3,284,699 △ 3,284,699	0
2017년	621,194,993	41,023,591	1,974,657 △ 1,974,657	0	1,015,916 △ 1,015,916	1,871,449 △ 1,871,449

(단위 : 천원)

구 분	예 산 현 액	지 출 액	이 월 액	(총) 집 행 잔 액		
				계	3)보조금 반납금	집 행 잔액
2018년	753,060,817	631,363,520	64,326,751	57,370,547	9,072,639	48,297,908
2017년	662,218,584	584,249,955	52,198,537	25,770,092	0	25,770,092

□ 세출결산 개요

당해연도 예산액은 전년도에 비해 79,667,287천원이 증액된 700,862,280천원이었으며, 전년도 이월액(52,198,537천원), 예비비사용액, 이용·전용·이체를 포함한 예산현액은 전년도보다 90,842,233천원이 증액된 753,060,817천원으로, 이는 전년도 예산현액에 비해 13.7% 증가한 것임.

지출액은 예산현액의 83.8%에 해당하는 631,363,520천원으로, 이는 전년도 예산현액 대비 지출액 비율 88.2%에 비해 4.4%p 감소하였음.

다음연도 이월액은 64,326,751천원(예산현액 대비 8.5%)으로 그 중 명시이월액은 79건 22,294,589천원, 사고이월액은 105건 42,032,162천원임.

3) 보조금반납금은 보조사업 정산 후 국가나 시에 반환예정인 금액으로 2017회계연도 이전에는 집행잔액에 보조금반납금이 포함되어 있음. 이번 결산검사의견서에서는 2017년과의 비교를 위해 (총)집행잔액 부분에 있어 보조금반납금을 포함하여 기술함.

총 집행잔액은 예산현액의 7.6%에 해당하는 57,370,547천원으로 분야별 집행내역에 대한 자세한 내용은 다음과 같음.

□ 분야별 집행내역

(단위 : 천원)

구 분	예산현액(㉠)	지출액(㉡)	다음연도이월액(㉢)	(총)집행잔액(㉣)
	기준율(100%)	집행률(㉡/㉠)	이월률(㉢/㉡)	불용률(㉣/㉡)
합 계	753,060,817	631,363,520	64,326,751	57,370,547
	100%	83.8%	8.5%	7.6%
일 반 공 공 행 정	50,237,978	43,843,124	2,807,885	3,586,969
	100%	87.3%	5.6%	7.1%
공 공 질 서 및 안 전	2,090,647	1,574,086	234,705	281,856
	100%	75.3%	11.2%	13.5%
교 육	12,490,027	11,542,231	179,000	768,796
	100%	92.4%	1.4%	6.2%
문 화 및 관 광	68,191,007	40,841,671	23,593,594	3,755,742
	100%	59.9%	34.6%	5.5%
환 경 보 호	40,429,912	31,466,718	7,466,366	1,496,828
	100%	77.8%	18.5%	3.7%
사 회 복 지	350,567,222	316,499,189	6,494,080	27,573,953
	100%	90.3%	1.9%	7.9%
보 건	22,609,955	18,240,251	2,445,136	1,924,569
	100%	80.7%	10.8%	8.5%
농 립 해 양 수 산	127,640	122,929	0	4,711
	100%	96.3%	0.0%	3.7%
산업·중소기업육성	12,374,769	8,327,715	3,709,390	337,665
	100%	67.3%	30.0%	2.7%
수 송 및 교 통	18,110,300	13,459,318	4,187,095	463,887
	100%	74.3%	23.1%	2.6%
국 토 및 지 역 개 발	32,540,278	17,353,823	13,209,499	1,976,956
	100%	53.3%	40.6%	6.1%
예 비 비	8,799,468	0	0	8,799,468
	100%	0.0%	0.0%	100%
기 타	134,491,613	128,092,466	0	6,399,147
	100%	95.2%	0.0%	4.8%

□ 담당관

○ 세출예산 결산(총괄)

(단위 : 천원)

부 서 별	예산현액	지출액	이월액	(총) 집행잔액			잔액비율 (%)
				계	보조금 반납금	집행 잔액	
합 계	22,997,538	18,370,497	1,825,507	2,372,745	428,789	2,372,745	12.2
교육아동 청소년담당관	22,741,545	18,144,261	1,825,507	2,771,777	428,789	2,342,988	12.1
감사담당관	255,993	226,236	0	29,757	0	29,757	11.6

교육아동청소년담당관과 감사담당관은 예산현액 22,997,538천원에서 18,370,497천원을 지출하고 1,825,507천원을 다음연도에 이월하여 2,801,534천원의 총 집행잔액을 남겼으며 각 담당관별 내용은 다음과 같음.

○ 교육아동청소년담당관

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	(총) 집행잔액		
				계	보조금반납금	집행잔액
2018년	22,741,545	18,144,261	1,825,507	2,771,777	428,789	2,342,988
2017년	22,490,519	18,055,142	2,125,528	2,309,849	0	2,309,849
증(감)액	251,026	89,119	△ 300,021	461,928		

교육아동청소년담당관은 예산현액 22,741,545천원에서 18,144,261천원을 지출하고 1,825,507천원을 다음연도에 이월하여 예산현액의 12.1%인 2,771,777천원이 총 집행잔액으로 발생하였는데 주요 내용은 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	예산현액	지출액	이월액	(총) 집행잔액		
					계	보조금 반납금	집행 잔액
청소년건전육성 및 활동지원	청소년 어울마당운영	78,190	51,401	0	26,789 (34.3%)	0	26,789
청소년건전육성 및 활동지원	월곡청소년센터 운영	1,000,000	0	0	1,000,000 (100%)	0	1,000,000
청소년건전육성 및 활동지원	마을방과후활동 지원 거점조성 연구용역	20,000	9,700	0	10,300 (51.5%)	0	10,300
청소년건전육성 및 활동지원	성북구 아동·청소년 동행카드지원	307,850	237,125	0	70,725 (22.9%)	0	70,725
아동건전육성 및 활동지원	구립 방과 후 돌봄센터설치운영	48,200	31,540	0	16,660 (34.5%)	0	16,660

청소년 어울마당 운영사업은 성북 아리랑 동요제, 청소년 동아리활동, 청소년문화체험 캠프사업으로 총 집행잔액은 행사 미개최 등으로 인해 행사운영비에서 25,071천원, 민간경상보조 사업비에서 1,000천원 발생함.

월곡 청소년센터 운영사업은 리모델링 실시설계 결과 사업비 대폭 증가(19억원에서 32억원)로 신축사업으로 변경하였으며, 특별교부금의 용도를 변경하여 월곡운동장 지하주차장 조성사업으로 변경된 사업비임.

마을 방과 후 활동지원 거점 조성 연구용역 사업은 길음뉴타운 내 장기간 방치된 유휴부지 활용방안을 도출하는 사업으로, 용역 결과 중 도서관과 체육시설 등이 선호 시설로 조사 되어 현재 건립중인 길음동 문화복합미디어센터 내 시설과 중복됨. 이는 충분한 사전검토 후에 과업 지시를 하지 않아 발생한 사항이며 총 집행잔액이 10,300천원(51.5%) 발생하였음.

성북구 아동·청소년 동행카드 지원 사업은 중학교 1학년 학생 및 13세 학교 밖 청소년에게 연간 10만원씩 포인트를 지원하여 다양한 문화, 예술, 체육, 진로직업 활동을 체험하면서 자신의 꿈과 적성을 탐색할 수 있도록 하는 사업이나, 지원 대상자들의 필요성 인식과 홍보 부족으로 발생한 미신청 집행 잔액임.

구립 방과 후 돌봄 센터 설치 운영 사업은 6개소를 운영할 계획이었으나 장소선정의 어려움과 인근 키움센터 운영으로 4개소만 운영함에 따른 집행 잔액임.

○ 감사담당관

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	(총) 집 행 잔 액		
				계	보조금반납금	집행잔액
2018년	255,993	226,236	0	29,757	0	29,757
2017년	250,864	205,122	19,500	26,242	0	26,242
증(감)액	5,129	21,114	△ 19,500	3,515		

감사담당관은 예산현액 255,993천원에서 226,236천원을 지출하였으며, 총 집행잔액은 29,757천원으로 집행 잔액의 주요내용은 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	예산현액	지출액	이월액	(총) 집 행 잔 액		
					계	보조금반납금	집행잔액
지원중심의 감사운영	종합·취약 부문 감사	8,412	6,480	0	1,932 (22.9%)	0	1,932

종합·취약부문감사 사업비는 구민 감사관 불참에 따른 운영수당 미지급으로 잔액이 발생함.

□ 복지문화국

○ 세출예산 결산(총괄)

(단위 : 천원)

부 서 별	예산현액	지출액	이월액	(총) 집행잔액			잔액비율 (%)
				계	보조금 반납금	집행 잔액	
합 계	404,560,110	347,105,763	28,372,593	29,081,754	6,620,985	22,460,769	7.2
복지정책과	12,401,667	11,717,100	0	684,567	304,653	379,914	5.5
생활보장과	55,813,925	53,089,674	0	2,724,251	952,202	1,772,049	4.9
어르신복지과	146,484,127	134,346,083	2,389,999	9,748,045	833,828	8,914,217	6.7
여성가족과	121,887,531	107,290,490	2,389,000	12,208,041	4,234,227	7,973,814	10.0
문화체육과	67,972,860	40,662,416	23,593,594	3,716,850	296,075	3,420,775	5.5

복지문화국은 예산 현액은 총 404,560,110천원 중 347,105,763천원을 집행하고 28,372,593천원(이월비율 7.0%)을 이월 처리 하였으며, 총 집행잔액 29,081,754천원(잔액비율 7.2%)이 발생하여 집행률 85.8%로 전년도(89.2%)보다 낮은 집행 실적을 나타내었음.

복지문화국의 세출 예산은 구 전체 예산현액의 53.7% 이상을 차지하고 있는 만큼 예산 편성 사업의 적정성 여부를 주도면밀히 검토하여 필요 이상의 예산의 반영을 지양하고 적정한 민간 보조사업의 지원으로 성과 환류 체계를 정립하여 효율적인 예산 집행이 되도록 하여야 할 것임.

○ 복지정책과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	(총) 집행잔액		
				계	보조금반납금	집행잔액
2018년	12,401,667	11,717,100	0	684,567	304,653	379,914
2017년	11,024,089	10,242,551	92,290	689,248	0	689,248
증(감)액	1,377,578	1,474,549	△92,290	△4,681		

복지정책과는 예산현액 12,401,667천원 중 11,717,100천원을 지출하였으며, 684,567천원(잔액비율 5.5%)의 총 집행잔액이 발생하였음.

당해 연도 예산현액은 전년도에 비해 1,377,578천원(12.5%)이 증액된 것으로 주된 사유는 국·시비 보조사업인 서울형 긴급복지 지원사업의 일반보상금과 복지 사각지대 발굴사업의 시설비 및 부대비의 증가와 종합사회복지관 기능보강 운영비 지원비 상승에 따른 것임.

복지정책과 집행 잔액의 주요내용은 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	예산현액	지출액	이월액	(총) 집행잔액		
					계	보조금반납금	집행잔액
지역복지 전문성 강화	지역사회서비스 투자사업	1,123,280	1,046,680	0	76,600 (6.8%)	13,440	63,160
복지시설운영	종합사회복지관 운영비지원	5,114,271	4,761,032	0	353,239 (6.9%)	284,256	68,983
보훈회관운영	보훈회관 운영비지원	197,014	181,804	0	15,210 (7.7%)	0	15,210
국가유공자 복리증진	보훈대상자 지원	878,550	760,950	0	117,600 (13.4%)	0	117,600

지역사회 서비스 투자사업의 사회복지 사업 보조비는 국비·시비·구비(50:25:25) 매칭 사업으로서 아동청소년 심리지원 서비스 215명, 부모 성장을 위한 심리지원 서비스 11명등 당초 예산 계획보다 추진 실적이 다소 감소한 면이 있으나 매칭에 따른 예산 확정액과 2018년 예산서상의 차액이며 실제로는 100% 집행된 것임.

종합사회 복지관 운영비 지원 사업은 사회복지시설 법정운영비 보조금에서 종사자 입·퇴사에 따른 인건비 집행 잔액으로 311,967천원, 시비 확정에 따른 구비 배정 잔액 28,451천원, 마을복지 협력수당 집행 대상자 177명 감소 원인 등으로 발생한 것임.

보훈회관 운영비 지원 잔액은 사회복지 시설 법정운영비 보조금으로 보훈회관 인력(3명)에 대한 인건비 인상분을 예상하여 편성하였으나 상대적으로 2018년 사회복지시설 종사자 인건비 인상분이 낮아서 발생하였음.

보훈대상자 지원 잔액은 사회보장적 수혜금으로 보훈 예우 수당 대상자 감소(타지역 전출, 사망자 발생)로 인하여 발생한 것임.

○ 생활보장과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	(총) 집행 잔액		
				계	보조금반납금	집행 잔액
2018년	55,813,925	53,089,674	0	2,724,251	952,202	1,772,049
2017년	53,090,738	52,166,879	0	923,859	0	923,859
증(감)액	2,723,187	922,795	0	1,800,392		

생활보장과는 예산현액 55,813,925천원 중 53,089,674천원을 지출하였으며, 2,724,251천원(잔액비율 4.9%)의 총 집행잔액이 발생함.

당해 연도 예산 현액이 전년도에 비해 2,723,187천원(5.1%) 증액된 사유는 국비·시비·구비(60:28:12) 매칭 사업인 주거 급여 사업의 사회보장적 수혜금이 2,476,134천원 증액되었으며, 청년 희망 키움 통장 사업비가 증액되었기 때문임.

생활보장과 집행 잔액의 주요내용은 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	예산현액	지출액	이월액	(총) 집 행 잔 액		
					계	보조금 반납금	집행 잔액
기초생활보장 지원	주거급여	15,257,919	13,714,638	0	1,543,281 (10.1%)	264,824	1,278,457
기초생활보장 지원	교육급여	181,332	145,505	0	35,827 (19.7%)	0	35,827
저소득층 자활 사업 운영지원	자활근로사업	2,332,740	2,031,203	0	301,537 (12.9%)	265,353	36,184
저소득층 자활 사업 운영지원	구자체 근로유지형 자활근로사업	50,000	36,231	0	13,769 (27.5%)	0	13,769
저소득층 자활 사업 운영지원	근로능력있는 수급자의탈수급 지원-내일키움 통장사업	50,580	39,480	0	11,100 (21.9%)	5,280	5,820
저소득층자활 사업 운영지원	근로능력있는 수급자의탈수급 지원-청년희망 키움통장 사업	51,889	30,000	0	21,889 (42.1%)	20,689	1,200

주거급여 사업의 경우 사회보장적수혜금에서 주로 집행잔액이 발생하였는데, 이는 2018년 10월 주거급여 수급자 부양 의무자 기준 폐지에 따라 수급자 증가율이 당초 예상보다 10%이상 떨어져 집행잔액이 발생한 것임.

교육급여 사업의 경우 국·시·구비(60:28:12) 매칭사업으로 서울시에서 전년도 집행 기준으로 편성하였으나 교육급여의 항목별 단가 상향 조정과 초·중고생의 인구 감소로 잔액이 발생함.

자활근로사업의 경우 기간제근로자등보수에서 주로 집행잔액이 발생하였는데, 이는 복지도우미 참여 조건의 제한으로 인하여 참여율 저조로 발생한 잔액임.

구자체 근로유지형 자활근로사업은 차상위 계층을 대상으로 하는 노동 강도가 낮은 지역 환경 정비 등의 일자리 사업으로 낮은 임금 (월평균 385,430원)에 따른 참여율 저조로 집행잔액 발생.

근로 능력있는 수급자의 탈 수급 지원사업(내일키움통장사업)은 가입자 본인 저축액에 1:1 매칭으로 지원하는 사업으로 해지 대상자가 증가하고 (2018년 23명) 본인적립금 미납, 자활근로 사업단 미참여 등 장려금 지원조건 미충족으로 인하여 잔액이 발생함.

근로 능력있는 수급자의 탈 수급 지원사업(청년희망키움통장사업)은 2018년 4월 신설된 사업으로 근로 사업소득이 통장 가입 기간동안 지속적으로 있는 만 15세 이상 34세 이하 생계수급자 청년의 유지 조건에 어려움이 있고 3년 만기 후 탈수급을 전제로 하고 있어 가입률이 저조함.

○ 어르신복지과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	(총) 집행잔액		
				계	보조금반납금	집행잔액
2018년	146,484,127	134,346,083	2,389,999	9,748,045	833,828	8,914,217
2017년	125,211,018	119,565,602	4,118,077	1,527,339	0	1,527,339
증(감)액	21,273,109	14,780,481	△ 1,728,078	8,220,706		

어르신복지과는 예산 현액 146,484,127천원 중 134,346,083천원을 지출하고 2,389,999천원을 이월하였으며, 9,748,045천원(잔액비율 6.7%)의 총 집행잔액이 발생함.

당해연도 예산현액은 전년도에 비해 21,273,109천원(17.0%)이 증액된 것으로 주된 사유는 노인일자리 지원(성인지예산) 사업(국비30%,시비35%,구비35% 매칭)의 민간이전 사회복지사업 보조금(2,417,898천원)증액, 기초연금 지급사업(국비80%,시비11%,구비9%매칭)의 사회보장적 수혜금(17,151,997천원)증액, 경로당 시설관리 사업의 자산취득비 증액(1,161,500천원)등이 증가되었기 때문임.

어르신복지과 집행 잔액의 주요 내용은 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	예산현액	지출액	이월액	(총) 집행잔액		
					계	보조금반납금	집행잔액
노인복지 지원	노인일자리 지원 (성인지예산)	6,419,854	5,941,402	0	478,452 (7.5%)	310,454	167,998
노인복지 지원	아름다운 빨래방 운영	42,923	31,044	0	11,879 (27.6%)	0	11,879

단위사업	세부사업	예산현액	지출액	이월액	(총) 집행잔액		
					계	보조금 반납금	집행 잔액
노인복지 지원	기초연금 지급	102,356,574	94,850,770	0	7,505,804 (7.3%)	317,458	7,188,346
노인복지시설 운영	경로당 운영비 지원	1,265,349	1,136,998	0	128,351 (10.1%)	55,404	72,947
노인복지시설 운영	노인여가복지 시설건립	1,691,000	296,799	929,562	464,639 (27.5%)	0	464,639
인생이모작 지원	인생이모작 지원활성화	3,236,024	3,111,692	0	124,332 (3.8%)	125	124,208

노인일자리 지원 사업은 사회복지사업보조에서 민간 수행기관 참여자 중 중도포기자 등 결원 발생과 6월 설치된 시니어클럽에서 하반기부터 사업을 수행함에 따라 상반기 사업 미추진으로 인해 잔액이 발생함.

아름다운 빨래방 운영 사업은 공사·공단경상전출금으로 노후 산업용세탁기 교체로 수선유지비 절감과 공공요금 및 유류비, 세탁용품 구매비 절감으로 일반운영비·수선유지비에서 잔액이 발생함.

기초연금 지급 사업은 사회보장적 수혜금으로 매년 기초연금 소득 인정액 상승으로 수급자의 증가를 고려하여 예산을 편성하였으나 지급 정지등 사망자 발생으로 인한 잔액 발생.

경로당 운영비 지원 사업은 사회복지시설 법정운영비 보조금으로 경로당 냉·난방비 지원 시 실비 지원과 개방형 경로당별 운영 미진으로 잔액 발생.

노인 여가복지시설 건립 사업은 삼선권역 소규모 노인복지센터 건립이 당초 계획보다 늦게 추진(2018년 9월 착공)되어 2019년으로 계약을 연장함으로써 집행잔액 발생.

인생 이모작 지원 활성화 사업은 민간위탁금에서 50플러스센터 증축 공사 지연으로 센터 운영에 따른 수탁기관 선정이 늦어짐에 따라 집행잔액이 발생한 것임.

○ 여성가족과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	(총) 집 행 잔 액		
				계	보조금반납금	집행잔액
2018년	121,887,531	107,290,490	2,389,000	12,208,041	4,234,227	7,973,814
2017년	111,424,071	102,028,335	3,639,645	5,756,091	0	5,756,091
증(감)액	10,463,460	5,262,155	△ 1,250,645	6,451,950		

여성가족과는 예산현액이 121,887,531천원으로 107,290,490천원을 집행하고 2,389,000천원을 이월하였으며 12,208,041천원(잔액비율 10.0%)의 총 집행잔액이 발생함.

당해 연도 예산 현액은 전년도에 비해 10,463,460천원(9.4%)이 증액되었는데 그 주된 사유로는 아동수당 지원 사업의 사회보장적수혜금 (국비50%,시비35%,구비15%) 신설과 국공립 어린이집 확충사업의 시설비 및 부대비의 증액과 국·시 보조금 집행잔액 반환금으로 인하여 증액된 것임.

여성가족과 집행 잔액의 주요 내용은 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	예산현액	지출액	이월액	(총) 집 행 잔 액		
					계	보조금반납금	집행잔액
어린이집 운영비 지원	어린이집 교원 보수교육	24,188	13,500	0	10,688 (44.1%)	10,688	0
어린이집 운영비 지원	어린이집 운영 지원	12,094,680	9,461,556	0	2,633,124 (21.8%)	213,491	2,419,633
어린이집 기능보강지원	국공립어린이집 확충	6,353,848	3,603,813	2,389,000	361,035 (5.7%)	184,500	176,535
저출산대책 및 건강가정 지원	가정양육수당 지원	13,624,078	10,464,524	0	3,159,554 (23.1%)	44,934	3,114,620

어린이집 교원 보수교육 예산은 전년도보다 11,140천원 감액하여 편성하였으나 보수교육 신청 유예(최대3년) 활용과 어린이집 감소로 인한 보육교직원 각종 교육(직무교육, 승급교육, 원장사전직무 교육)이 줄어들어 잔액이 발생하게 됨.

어린이집 운영지원 사업은 크게 사회복지시설법정운영비 보조와 사회복지사업보조로 나뉘는데, 사회복지시설법정운영비 보조는 관내 어린이집 및 보육 교직원에게 지원되는 보조금으로 어린이집(23개소)과 보육교직원(123명)이 감소하여 잔액 발생.

또한, 사회복지사업보조는 인건비 미 지원 어린이집에 지원되는 누리과정(만3~5세) 차액 보육료로 만 3~5세 어린이집 재원 아동(302명)이 감소하여 잔액발생.

국·공립 어린이집 확충 사업의 집행잔액은 주로 시설비에서 발생하였는데, 이는 당초 시설 임차 보증금 반환액(시비 177,500천원)이며 나머지 구비 175,564천원은 국공립 확충 인센티브 확보에 따른 예산 절감액임.

가족양육 수당 지원 사업은 사회보장적 수혜금으로 지원대상 아동수가 연간 11,746명 감소하여 잔액이 발생하게 되었으나 저출산이 지속되는 상황을 예상하여 출산 장려 대책이 적극 필요하다고 봄.

○ 문화체육과

(단위 : 천원)

구 분	예 산 현 액	지 출 액	이 월 액	(총) 집 행 잔 액		
				계	보조금반납금	집 행 잔 액
2018년	67,972,860	40,662,416	23,593,594	3,716,850	296,075	3,420,775
2017년	58,723,702	36,775,976	20,868,900	1,078,826	0	1,078,826
증(감)액	9,249,158	3,886,440	2,724,694	2,638,024		

문화체육과는 예산현액이 67,972,860천원으로 40,662,416천원을 집행하고, 23,593,594천원을 이월 하였으며 3,716,850천원(잔액비율 5.5%)의 총 집행잔액이 발생하였음.

당해 연도 예산현액은 전년도에 비해 9,249,158천원(15.8%)이 증가되었으며, 전년도 대비 예산이 증가한 주된 사유는 길음동 문화복합미디어센터 건립 시설비 및 부대비가 증액(5,900,000천원) 되고 지역 커뮤니티 공간 및 마을 활력소 조성사업(1,400,000천원)과 장위뉴타운 해제구역 도서관 건립(1,181,000천원)등이 신규발생 되어 예산액이 증가됨.

문화체육과 집행 잔액의 주요 내용은 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	예산현액	지출액	이월액	(총) 집 행 잔 액		
					계	보조금 반납금	집행 잔액
구민과함께하는 문화예술	간송과 연계한 한글축제	40,000	0	0	40,000 (100%)	0	40,000
구민과함께하는 문화예술	전통 유무형 문화유산 보존계승	40,900	17,896	0	23,004 (56.2%)	0	23,004
주민이 이용하기 편리한 문화프로그램	성북문화재단 운영	13,435,534	13,389,874	0	45,660 (0.3%)	0	45,660
문화기반시설 확충	성북아트스트림 조성	1,880,000	0	0	1,880,000 (100%)	0	1,880,000
생활체육활동의 체계적지원	생활체육 육성지원	542,990	143,177	310,000	89,813 (16.5%)	143	89,670

간송과 연계한 한글 축제는 2016년, 2017년 개최되어 오다가 훈민정음 간송해례본을 콘텐츠로 하는 훈민정음 축제가 지역적인 독창성이나 부족한 부분이 많아 미개최되어 전액 불용 잔액임.

전통 유무형 문화유산 보존 계승은 민간행사사업보조로 선잠단지(사적 제83호) 복원 사업이 본격 시행됨에 따라 선잠 단지를 활용할 수 없어 선잠제향 행사 미개최로 인한 잔액임.

성북문화재단 운영 사업의 집행잔액은 시설비에서의 예비비 지출 잔액이며 아리랑시네센터 천장 마감재 탈락 사고 시 보수 공사비를 과다 산정한 면이 있음.

성북아트스트림 조성 사업은 성북천 거리예술 스트림 조성사업으로 추진하였으나 용역결과 사업비용이 증가하고 하천의 자연경관이 훼손될 우려가 있으며 주변상가 및 거주민들의 민원이 다수 발생하여 삼선동 아동·청소년 전용도서관 건립 사업으로 계획 변경으로 인하여 편성 예산 전액이 미집행됨.

생활체육 육성 지원 사업의 집행잔액은 평창 동계올림픽단체 관람 사무관리비에서 발생하였으며, 서울시 특별 교부금을 계획대로 집행하려 했으나 입장권 구매에 있어 차질이 생겨(중앙선거 관리위원회 : 8만원 이상 입장권 구매는 공직선거법 위반) 잔액이 발생함.

□ 도시환경국

○ 세출예산 결산(총괄)

(단위 : 천원)

부 서 별	예산현액	지출액	이월액	(총) 집행잔액			잔액비율 (%)
				계	보조금 반납금	집행 잔액	
합 계	14,313,812	13,003,731	857,810	452,271	52,885	399,386	3.2
주택정책과	1,348,336	1,229,962	0	118,374	9,613	108,761	8.8
주거정비과	2,532,241	1,731,047	744,429	56,765	7,478	49,287	2.2
건축과	1,140,776	1,122,856	0	17,920	0	17,920	1.6
환경과	681,267	653,333	0	27,934	7,908	20,026	4.1
공원녹지과	8,611,192	8,266,533	113,381	231,278	27,886	203,392	2.7

도시환경국은 예산현액이 14,313,812천원으로 이 중 13,003,731천원을 지출하고 857,810천원을 다음연도 이월처리하였으며 총 집행잔액은 452,271천원(잔액비율 3.2%)으로 대부분의 사업이 정상 추진되었고 예산은 적정하게 집행된 것으로 판단됨.

○ 주택정책과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	(총) 집행잔액		
				계	보조금반납금	집행잔액
2018년	1,348,336	1,229,962	0	118,374	9,613	108,761
2017년	1,464,489	1,367,457	0	97,032	0	97,032
증(감)액	△116,153	△137,495	0	21,342		

주택정책과의 예산현액은 1,348,336천원 중 1,229,962천원을 지출하고 118,374천원의 총 집행잔액(잔액비율 8.8%)을 남겼음. 전년도에 비해 예산현액은 116,153천원, 지출액은 137,495천원 감소하였으며 총 집행잔액은 21,342천원 증가하였음.

주택정책과 집행잔액의 주요내용은 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	예산현액	지출액	이월액	(총) 집 행 잔 액		
					계	보조금 반납금	집 행 잔액
위법건축물 체계적 관리	위법건축물정비	40,725	35,725	0	5,000 (12.3%)	0	5,000

위법건축물 정비사업 중 배상금 등은 공익사업 시행에 따른 철거민 특별공급주택의 분양대금에 대한 채무부존재확인 소송이 서울고등법원에서 일부패소 후 상고를 포기함에 따라 지급해야 할 부당이득금과 지연손해금으로,

소송결과에 따른 부당이득금 판결 전까지는 반환금액을 확정하기 어렵고 지연손해금으로 인해 비용부담이 증가할 것으로 예상되어 예비비로 지출함.

예비비의 사용은 예산 편성시에 예측할 수 없었던 불가피한 사안에 대해서만 제한적으로 지출하여야 하는 것으로 부당이득금 등의 경우 확정 판결된 금액에 대해서는 보수적으로 예산을 편성하는 것이 합리적이라 판단됨.

○ 주거정비과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	(총) 집 행 잔 액		
				계	보조금반납금	집 행 잔액
2018년	2,532,241	1,731,047	744,429	56,765	7,478	49,287
2017년	738,257	348,069	267,760	122,428	0	122,428
증(감)액	1,793,984	1,382,978	476,669	△65,663		

주거정비과는 예산현액 2,532,241천원 중 1,731,047천원을 지출하고 744,429천원이 다음연도로 이월되었으며, 총 집행잔액은 56,765천원(잔액비율 2.2%)이며 예산은 1,793,984천원 증액 되었음.

주거정비과 집행잔액의 주요내용은 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	예산현액	지출액	이월액	(총) 집 행 잔 액		
					계	보조금 반납금	집행 잔액
재정비 촉진사업 운영	장위재정비촉진 계획변경용역	132,000	88,000	0	44,000 (33.3%)	0	44,000

장위재정비촉진계획변경용역 사업은 장위 12, 13 구역 해제에 따른 재정비촉진계획 변경 수립 및 행정절차이행에 따른 것으로 예산현액 132,000천원 중 88,000천원을 지출하고 44,000천원의 집행 잔액이 발생하였으나, 전년도에 이미 사고이월된 예산으로 재이월이 불가하여 불용처리됨.

정비사업 추진위원회 사용비용 보조 사업에서는 예산현액의 94% 이상을 이월한 사업이 다수 존재하는데 구역별로 살펴보면 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	예산현액	지출액	이월액	(총) 집 행 잔 액		
					계	보조금 반납금	집행 잔액
주택재개발사업 활성화 지원	정비사업 추진위원회 사용비용 보조(동선1구역)	391,133	22,000	369,133	0 (0.0%)	0	0
주택재개발사업 활성화 지원	정비사업 추진위원회 사용비용 보조(성북3구역)	22,000	0	22,000	0 (0.0%)	0	0
주택재개발사업 활성화 지원	정비사업 추진위원회 사용비용 보조(석관1구역)	40,743	0	40,743	0 (0.0%)	0	0
주택재개발사업 활성화 지원	정비사업 추진위원회 사용비용 보조(종암3구역)	312,553	0	312,553	0 (0.0%)	0	0

동선1구역에서는 정비사업 추진주체에서 사용비용 보조금을 신청하지 않아 회계연도 내 지출이 어려워 예산현액 391,133천원 중 22,000천원을 지출하고, 369,133천원을 사고이월하였음. 성북3구역에서는 2017.10.10. 성북제3주택재개발정비구역이 해제되어 연구용역을 추진하였으나 조합으로부터 정비구역 해제고시 무효확인 등 소송이 접수되어 용역기간 연장이 불가피하여 22,000천원을 사고이월함. 석관1구역 및 종암3구역은 신청서 보완 및 이해관계자 합의 등의 절차가 진행 중에 있어 당해연도 집행이 어렵다고 판단하여 각각 40,743천원, 312,553천원을 사고이월함.

○ 건축과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	(총) 집행잔액		
				계	보조금반납금	집행잔액
2018년	1,140,776	1,122,856	0	17,920	0	17,920
2017년	1,169,375	335,391	831,986	1,998	0	1,998
증(감)액	△28,599	787,465	△831,986	15,922		

건축과는 예산현액 1,140,776천원 중 지출액 1,122,856천원, 총 집행잔액 17,919천원이 발생함(잔액비율 1.6%).

건축과 집행잔액의 주요내용은 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	예산현액	지출액	이월액	(총) 집행잔액		
					계	보조금반납금	집행잔액
도심건축물 경관개선지원	총괄건축가 지원 및 관리운영	18,712	5,920	0	12,792	0	12,792
효율적인 한옥보전 및 관리	성북동한옥밀집지역 골목길개선사업	831,987	831,987	0	0 (0.0%)	0	0

총괄건축가 지원 및 관리 운영 사업은 성북구의 랜드마크가 될 수 있는 공공건축물 건립을 위해 주요 공간환경(공공건축물, 도시계획, 조경, 공공디자인분야 등)관련 정책의 자문, 건축기반 조성사업 기획 및 추진에 주민의 참여 유도 및 협력 체계 구축을 위한 사업으로 예산현액 18,712천원, 지출액 5,920천원, 집행잔액 12,792천원임. 집행잔액 12,792천원은 재개발, 재건축 및 뉴타운 해제지역 다수 발생으로 인한 공공건축물 신축계획 자문안건과 주거환경개선사업 등 지역별 재생사업 추진으로 인한 자문안건 감소로 발생함. 예산대비 집행잔액이 많은 편으로 사업계획 수립시 유관기관과의 충분한 사전협의를 통해 예산이 효율적으로 사용될 수 있도록 하여야 할 것임.

성북동 한옥밀집지역 골목길 개선사업은 선잠단지(선잠로, 성북로16길) 및 앵두마을(성북동1가 105-11호)일대 도로포장, 경관조명, 조경조성 등 시설비로 사고이월 예산 831,987천원 중 831,987천원 지출함.

○ 환경과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	(총) 집행잔액		
				계	보조금반납금	집행잔액
2018년	681,267	653,333	0	27,934	7,908	20,026
2017년	744,777	726,745	0	18,032	0	18,032
증(감)액	△63,510	△73,412	0	9,902		

환경과는 예산현액 681,267천원 중 653,333천원을 지출하고 총 집행잔액은 27,934천원(잔액비율 4.1%)임.

환경과 집행잔액의 주요내용은 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	예산현액	지출액	이월액	(총) 집행잔액		
					계	보조금반납금	집행잔액
지속가능한 환경도시 조성	환경개선부담금 부과징수	48,122	38,813	0	9,309 (19.3%)	0	9,309
지속가능한 환경도시 조성	수질 및 대기환경 보전	219,080	201,718	0	17,362 (7.9%)	7,400	9,962

환경개선부담금 부과징수 사업은 자체 예산현액 48,122천원 중 지출액 38,813천원, 집행잔액 9,309천원이 발생하였으며, 집행잔액은 부과대상차량이 감소하여 우편요금 감소로 발생함. 2017년 이후 부과대상차량의 감소로 우편요금이 감소하여 집행잔액이 발생하고 있으므로 집행잔액 발생을 최소화하기 위한 예산편성이 요구됨.

수질 및 대기환경 보전 사업은 국민의 쾌적하고 건강한 생활 환경조성을 위한 것으로, 그 중 석면 고함량 건축자재인 슬레이트를 제거하기 위해 국비·시비 보조금으로 지원되는 주택 석면슬레이트 지원사업은 2018년 배정물량으로 인해 신청가구 중 2가구를 선정하였으나, 기타 사유(자부담으로 인한 취소)로 인해 1가구만 집행하고 남은 집행잔액임.

○ 공원녹지과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	(총) 집행잔액		
				계	보조금반납금	집행잔액
2018년	8,611,192	8,266,533	113,381	231,278	27,886	203,392
2017년	8,082,481	6,436,414	1,424,430	221,637	0	221,637
증(감)액	528,711	1,830,119	△1,311,049	9,641		

공원녹지과의 예산현액은 8,611,192천원으로 8,266,533천원을 지출하고 113,381천원 사고이월하여 총 집행잔액은 231,278천원(잔액비율 2.7%)이며 예산현액 중 전년도 이월예산 1,424,430천원(명시이월 1,303,800천원, 사고이월 120,630천원)이 포함됨.

공원녹지과 집행잔액의 주요내용은 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	예산현액	지출액	이월액	(총) 집행잔액		
					계	보조금반납금	집행잔액
생활권공원 확충	도시공원유지관리(성인지 예산)	873,992	781,401	92,381	210 (0.02%)	148	62
녹지정비 및 관리	단절된 녹지축 연결사업	21,000	0	21,000	0 (0.0%)	0	0

도시공원 유지관리 사업에서는 예산현액 873,992천원, 지출액 781,401천원, 다음연도 이월액(사고이월) 92,381천원, 총 집행잔액 210천원 발생함. 사고이월 92,381천원은 사업대상지 부근 사생활 침해 민원 발생으로 주민의견 수렴을 통해 사업대상지 변경에 따른 설계용역 및 공사발주 등 절차 지연으로 동절기공사와 맞물려 사고이월함.

단절된 녹지축 연결사업은 도로로 단절된 북서울꿈의숲과 오동근린공원을 녹지축(생태다리)으로 연결하는 사업으로, 녹지축 연결 사업추진을 위한 타당성 조사가 연내 준공되기 어려워 예산현액 21,000천원을 전액 사고이월함.

□ 안전건설교통국

○ 세출예산 결산(총괄)

(단위 : 천원)

부 서 별	예산현액	지출액	이월액	(총) 집행잔액			잔액비율 (%)
				계	보조금 반납금	집행 잔액	
합 계	39,195,722	29,630,322	7,714,331	1,851,069	20,772	1,830,297	4.7
교통행정과	2,330,725	2,120,698	0	210,027	6,000	204,027	9.0
교통지도과	24,873	19,169	0	5,704	0	5,704	22.9
건설관리과	898,322	714,118	0	184,204	4,071	180,133	20.5
도시안전과	6,945,298	4,817,317	1,535,427	592,554	2,300	590,254	8.5
도로과	17,492,438	12,773,989	4,187,095	531,354	1	531,353	3.0
치수과	11,504,066	9,185,031	1,991,809	327,226	8,400	318,826	2.8

안전건설교통국의 예산현액은 39,195,722천원, 지출액 29,630,322천원, 이월액 7,714,331천원, 총 집행잔액 1,851,069천원 발생(잔액비율 4.7%)함.

○ 교통행정과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	(총) 집행잔액		
				계	보조금반납금	집행잔액
2018년	2,330,725	2,120,698	0	210,027	6,000	204,027
2017년	2,709,219	2,587,423	0	121,796	0	121,796
증(감)액	△378,494	△466,725	0	88,231		

교통행정과 예산현액은 2,330,725천원, 지출액 2,120,698천원, 총 집행잔액 210,027천 원이 발생 (잔액비율 9.0%)하였는데 주요 내용은 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	예산현액	지출액	이월액	(총) 집 행 잔 액		
					계	보조금 반납금	집행 잔액
교통시설 환경개선	안전한 생활도로 개선	852,530	710,973	0	141,557 (16.6%)	0	141,557
교통시설 환경개선	어린이보호구역 교통안전정비 사업	201,580	176,793	0	24,787 (12.3%)	0	24,787
대중교통이용 편의증진	마을버스정류소 승차대설치	22,238	16,444	0	5,794 (26.1%)	0	5,794

안전한 생활도로 개선사업은 불합리한 교통안전시설 및 구조개선 등 도로교통 환경 개선과 차없는 거리, 교통안전지도사업, 교통안전교육홍보를 통해 안전한 교통환경과 교통사고 제로화를 목적으로 추진하는 사업이며, 집행잔액의 주된 원인은 2018년 임금 적용기준 변경(2017년 12,829/1시간→2018년 9,211/1시간)으로 인해 인건비 지급액이 감소하였기 때문임.

어린이 보호구역 교통안전 정비사업은 안전한 통학로 유지를 위한 어린이보호구역 내 노후 교통안전표지 정비, 어린이 보호구역내 운전자 차량속도저감, 안전의식 고취 및 교통사고 예방을 위한 과속경보표지판 설치사업으로 집행잔액 24,787천원은 과속경보표지판 구매 시 조달청 총액계약 추진에 따른 낙찰차액이 대부분임.

마을버스 정류소 승차대 설치사업은 마을버스 정류소 승차대 설치를 통해 버스이용 구민의 만족도 향상과 대중교통이용 활성화에 기여할 목적으로 실시하는 사업으로 집행 잔액 5,794천원은 마을버스 정류소의 승차대 크기와 디자인에 따라 금액의 차이가 있어 발생한 것으로 동일한 사업 진행시 사전에 충분히 확인하여 예산에 적절히 반영되도록 하여야 할 것임.

○ 교통지도과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	(총) 집행잔액		
				계	보조금반납금	집행잔액
2018년	24,873	19,169	0	5,704	0	5,704
2017년	25,837	22,268	0	3,569	0	3,569
증(감)액	△964	△3,099	0	2,135		

교통지도과 예산현액은 24,873천원, 지출액 19,169천원, 총 집행잔액 5,704천원 발생(잔액 비율 22.9%)하였는데 그 내용은 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	예산현액	지출액	이월액	(총) 집행잔액		
					계	보조금반납금	집행잔액
편리한 대중교통체계구축	법규위반차량 지도단속	18,720	13,017	0	5,703 (30.5%)	0	5,703

법규위반차량 지도단속사업은 교통민원심의위원회 개최에 따른 심의위원 수당 지급, 법규위반 관련 단속용품 구입, 차고지외 밤샘주차 등 법규위반차량 단속 및 설·추석 명절 승차거부 등 특별 단속 여비 지급 등을 위해 편성되었으며,

집행잔액 5,703천원은 주로 심의위원 수당 미지급으로 발생하였는데, 이는 심의위원의 임기 및 연임에 대한 조례 개정 과정에서 2개월간 심의를 개최하지 못 하였으며, 위촉직 위원 5명의 임기 만료 등으로 인해 위원 수가 당초 12명에서 7명으로 감소하였기 때문임.

○ 건설관리과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	(총) 집행잔액		
				계	보조금반납금	집행잔액
2018년	898,322	714,118	0	184,204	4,071	180,133
2017년	1,252,965	1,170,307	19,190	63,468	0	63,468
증(감)액	△354,643	△456,189	△19,190	120,736		

건설관리과 예산현액은 898,322천원, 지출액 714,118천원, 총 집행잔액 184,204천원이 발생(잔액비율 20.5%)하였는데 그 내용은 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	예산현액	지출액	이월액	(총) 집행잔액		
					계	보조금반납금	집행잔액
신속 정확한 손실 보상	부당이득금 청구에 따른 소송수행	313,984	266,143	0	47,841 (15.2%)	0	47,841
광고문화개선	유동광고물 관리	80,486	58,260	0	22,226 (27.6%)	0	22,226

부당이득금 청구에 따른 소송수행의 배상금등은 예산현액 313,984천원, 지출액 266,143천원, 집행잔액 47,841천원 발생함. 지출액은 현재 도로 등 공공시설로 이용되는 토지에 대하여 소유주에 의한 부당이득금반환 등 소송에 의하여 패소판결 확정된 토지에 대한 임료 등으로 266,143천원 발생하였으며, 이 중 82,000천원은 부당이득금 반환청구소송 1심 패소판결금의 강제집행정지신청에 따른 담보공탁금이 필요하여 예비비를 편성하여 지출함. 또한 토지에 대한 임료 등 배상금은 신청주의로 배상금 수령자의 미신청으로 인해 집행잔액 47,841천원 발생함.

유동광고물관리 사업은 불법현수막 등 유동광고물 정비를 위해 편성된 예산으로 집행잔액 22,226천원은 불법현수막 감소 및 불법현수막 수거보상제도 병행으로 발생함.

○ 도시안전과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	(총) 집행잔액		
				계	보조금반납금	집행잔액
2018년	6,945,298	4,817,317	1,535,427	592,554	2,300	590,254
2017년	5,267,670	3,681,682	1,248,476	337,512	0	337,512
증(감)액	1,677,628	1,135,635	286,951	255,042		

도시안전과는 예산현액 6,945,298천원 중 4,817,317천원을 지출하고, 1,535,427천원을 이월하였으며, 총 집행 잔액은 592,554천원이 발생(잔액비율 8.5%)하였는데 그 내용은 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	예산현액	지출액	이월액	(총) 집행잔액		
					계	보조금반납금	집행잔액
재난예방 및 안전관리	재난대응 수습능력 구축	471,999	146,072	234,705	91,222 (19.3%)	0	91,222
u-성북 도시통합관제센터 운영	방법 CCTV 설치 및 성능개선 사업	3,220,000	1,787,639	1,300,722	131,639 (4.1%)	0	131,639

재난대응 수습능력 구축사업은 시설비의 비중이 가장 큰데, 이는 마을사회적경제센터 등 공공건축물 18개소 정밀안전점검 및 내진성능평가에 대한 용역비로 사업기간은 2018.12.03.~2019.02.22.이고, 예산현액 322,920천원 중 지출액 7,882천원, 사고이월액 234,705천원, 집행잔액 80,333천원이 발생함. 사고이월은 신뢰성 있는 내진성능평가 용역결과를 확보하기 위해 준공기한을 연장하면서 발생하였으며, 집행잔액 80,333천원은 낙찰차액으로 인해 발생함.

방법 CCTV설치 및 성능개선 사업은 예산현액 3,220,000천원 중 지출액 1,787,639천원, 사고이월 1,300,722천원, 집행잔액 131,639천원 발생함. 사고이월의 주된 원인은 행정예고 및 주민동의서 수합 등 사전절차가 필요함에 따라 연내 집행이 어려웠기 때문임. 집행잔액은 조달청과 제조사간 가격협상 등에 따른 낙찰차액임.

○ 도로과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	(총) 집행잔액		
				계	보조금반납금	집행잔액
2018년	17,492,438	12,773,989	4,187,095	531,354	1	531,353
2017년	15,603,157	9,881,086	4,748,886	973,185	0	973,185
증(감)액	1,889,281	2,892,903	△561,791	△441,831		

도로과는 예산현액 17,492,438천원, 지출액 12,773,989천원, 이월액 4,187,095천원(명시이월 1,469,917천원, 사고이월 2,717,178천원), 총 집행잔액 531,354천원 발생(잔액비율 3.0%) 하였는데 주요내용은 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	예산현액	지출액	이월액	(총) 집행잔액		
					계	보조금반납금	집행잔액
안전하고 쾌적한 지역도로망 확충	도로개설사업 지원	2,087,478	782,946	1,296,558	7,974 (0.4%)	0	7,974 (0.38%)
안전하고 쾌적한 지역도로망 확충	동소문동 7가 5~7-1간 도로확장공사	1,484,659	1,401,605	83,054	0 (0.0%)	0	0 (0.00%)

도로개설사업 지원 사업은 예산현액 2,087,478천원 중 782,946천원을 지출하고, 1,296,558천원(명시이월 1,069,917천원, 사고이월 226,641천원)을 다음연도로 이월하였으며, 7,974천원의 집행잔액이 발생함. 명시이월액 1,069,917천원은 사전절차 이행으로 인해 연내 사업추진이 어려워 다음연도로 이월하면서 발생하였으며, 사고이월액 226,641천원은 2018.12.13. 공사발주 및 계약이 완료되었으나 공사기간의 절대적 부족으로 발생함.

동소문동 7가 5 ~ 7-1 간 도로확장공사 사업은 흥천사길로 이어지는 아리랑로 접속도로 구간을 확장하여 주변지역의 교통난을 해소하고 쾌적한 보행환경을 제공하고자 추진하는 사업으로 예산현액 1,484,659천원 중 1,401,605천원을 지출하고, 83,054천원을 사고이월 하였음. 사고이월은 한전주 이설, 이정표신설 등 마무리공정이 남았으나 지장물, 민원 등으로 인하여 사업이 지연되어 발생함.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산액	증감	예산현액
환경친화적이고 특색있는 도로관리	제설대책 추진	공공운영비	47,137	△ 16,498	30,639
환경친화적이고 특색있는 도로관리	제설대책 추진	재료비	210,980	57,093	268,073
환경친화적이고 특색있는 도로관리	제설대책 추진	자산및물품 취득비	173,800	△ 40,595	133,205

제설대책 추진사업에서 예산의 변경(변경금액 16,498천원)과 전용(전용금액 40,595천원)이 발생함. 2018년 겨울철 대비 제설제 확보 계획 통보[서울시 도로관리과-13685호(2018.09.12.)]에 따라 2018년 12월까지 최근 5년간 평균사용량의 180%, 2,403톤 확보를 요구함에 따라 동일 사업 내에서 통계목 간 예산의 변경과 전용이 발생함.

예산의 변경과 전용 절차를 준수하고 있으나 예산의 목적외 사용금지 원칙 예외로 전용과 변경제도를 운영하고 있으며 사업 추진 과정에서 불가피하게 부족한 예산의 보충적 역할을 하는 것이므로 이 제도의 활용을 가급적 최소화해야 할 것임.

○ 치수과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	(총) 집 행 잔 액		
				계	보조금반납금	집행잔액
2018년	11,504,066	9,185,031	1,991,809	327,226	8,400	318,826
2017년	9,413,721	6,323,048	2,901,173	189,500	0	189,500
증(감)액	2,090,345	2,861,983	△ 909,364	137,726		

치수과는 예산현액 11,504,066천원, 지출액 9,185,031천원, 이월액 1,991,809천원, 집행 잔액 327,226천원이 발생(잔액비율 2.8%)하였는데 주요내용은 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	예산현액	지출액	이월액	(총) 집 행 잔 액		
					계	보조금 반납금	집행 잔액
하천 및 하수시설 유지관리	정릉천 청수교 주민참여마당조 성	500,000	39,868	459,896	236 (0.1%)	0	236
풍수해 예방대책 구축	수방종합대책 및 풍수해 예방 (성인지 예산)	342,778	220,684	0	122,094 (35.6%)	8,400	113,694

정릉천 청수교 주민참여마당 조성사업의 예산현액 500,000천원은 전년도에서 명시이월되어 넘어온 것으로 교량공법 변경 및 지장물 발생 등으로 공사 기간이 절대적으로 부족하여 459,896천원 사고이월함.

수방종합대책 및 풍수해 예방 사업은 예산현액 342,778천원 중 220,684천원을 지출하였으며 122,094천원의 집행잔액이 발생함. 집행잔액 발생의 주요 원인을 통계목별로 살펴보면 다음과 같음.

공공운영비에서는 중랑천 유지용수에 대해 전기요금 외에 노후된 유지용수 공급관로 정비비용 등이 포함되어 있으나 2018년에는 전기요금 외에 다른 청구비용이 발생하지 않아 47,167천원 집행잔액이 발생함.

민간인재해및복구활동 보상금은 2018.08.28. 집중호우에 따른 침수피해가구 발생으로 인해 재난지원금 42,000천원을 예비비로 편성하여 선지급한 것으로, 재난지원금 지방자치단체 부담비율(시:구=4:6)에 따라 시비 보조금 16,800천원이 지원되었으나, 추후 자연재난으로 선포되며 국고 보조금 21,000천원이 교부됨에 따라 부담비율에 맞게 국비 21,000천원, 시비 8,400천원, 구비 12,600천원을 지출하였음. 이로 인해 시비 보조금 집행잔액 8,400천원 및 구비 32,600천원의 집행잔액(총 41,000천원)이 발생함.

□ 기획경제국

○ 세출예산 결산(총괄)

(단위 : 천원)

부 서 별	예산현액	지출액	이월액	(총) 집행잔액			잔액비율 (%)
				계	보조금 반납금	집행 잔액	
합 계	53,170,130	36,968,752	4,259,574	11,941,804	546,551	11,395,253	22.5%
기 획 예 산 과	23,674,364	13,823,325	55,610	9,795,429	0	9,795,429	41.4%
마을민주주의과	14,477,537	12,629,970	426,000	1,421,567	250,567	1,171,000	9.8%
일 자리 경 제 과	13,328,368	8,976,624	3,777,964	573,780	289,813	283,967	4.3%
재 무 과	399,237	354,483	0	44,754	0	44,754	11.2%
세 무 1 과	696,256	634,632	0	61,624	6,171	55,453	8.9%
세 무 2 과	594,368	549,718	0	44,650	0	44,650	7.5%

기획경제국은 예산현액 53,170,130천원에서 36,968,752천원을 지출하고, 4,259,574천원을 다음 연도에 이월하여 총 집행잔액은 예산현액의 22.5%에 해당하는 11,941,804천원이나, 이 중 예비비 잔액 8,799,468천원을 제외한 잔액은 3,142,336천원으로 집행잔액 비율 5.9%로 원만하게 집행되었음.

각 부서별 내용은 다음과 같음.

○ 기획예산과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	(총) 집행잔액		
				계	보조금반납금	집행잔액
2018년	23,674,364	13,823,325	55,610	9,795,429	0	9,795,429
2017년	16,710,666	12,825,457	0	3,885,209	0	3,885,209
증(감)액	6,963,698	997,868	55,610	5,910,220		

기획예산과 예산현액은 23,674,364천원으로 13,823,325천원을 지출하여 55,610천원을 이월하였으며, 집행잔액은 9,795,429천원이나 이 중 예비비 잔액(8,799,468천원)을 제외한 집행잔액은 995,961천원으로, 주요 내용은 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	예산현액	지출액	이월액	(총) 집 행 잔 액		
					계	보조금 반납금	집행 잔액
법령의 정확한 집행	소송사무 추진	246,510	224,720	0	21,790 (8.8%)	0	21,790
성북 고유의 마을기록 체계화	성북구 마을기록화 사업	227,900	189,537	0	38,363 (16.8)	0	38,363
지방공기업의 생산적이고 효율적인 관리	경영사업위탁	10,655,996	9,932,816	0	723,180 (6.8%)	0	723,180

소송사무 추진 사업의 예산현액은 246,510천원으로 소송비용 등 집행잔액, 소송공탁금 집행사유 미발생, 포상금 집행 사유 미발생, 소송배상금집행사유 미발생 등으로 인해 집행잔액 21,790천원이 발생함.

성북구 마을기록화사업의 예산현액은 227,900천원으로 당초 외부자문단 운영 예정이었으나 성북문화원과의 협업으로 자문비용 등 절감, 또한 마을기록 아카이브 시스템 구축 후 홍보물 제작 등 예정이었으나 시스템을 추가 개선 및 보완하고자 예산 미집행, 성북문화원 기존 인력의 효율적 운영을 통한 인건비 절감 등으로 인해 집행잔액 38,363천원이 발생함.

그밖에 경영사업위탁(자체) 세부사업의 공사·공단정상전출금은 다음과 집행하였음.

(단위 : 천원)

연 도	2018년도	2017년도
구 분	대행사업비 (경영사업위탁(자체))	대행사업비 (경영사업위탁(자체))
예산현액	10,654,106	9,333,140
지 출	9,930,926	9,085,173
집행잔액	723,180	247,967
잔액비율	6.79%	2.70%

2018년도의 성북구도시관리공단에 대한 전출금은 예산현액 10,654,106천원 중 인건비 6,725,463천원, 경비 3,087,749천원, 자산취득비 등 117,714천원, 합계 9,930,926천원을 집행하여 집행잔액은 예산현액의 6.79%에 해당하는 723,180천원임.

○ 마을민주주의과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	(총) 집 행 잔 액		
				계	보조금반납금	집행잔액
2018년	14,477,537	12,629,970	426,000	1,421,567	250,567	1,171,000
2017년	11,367,534	10,760,298	177,018	430,218	0	430,218
증(감)액	3,110,003	1,869,672	248,982	991,349		

마을민주주의과는 예산현액 14,477,537천원에서 12,629,970천원을 지출하고 426,000천원을 이월하였으며, 예산현액의 9.8%인 1,421,567천원의 총 집행잔액이 발생하였으며 주요 내용은 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	예산현액	지출액	이월액	(총) 집 행 잔 액		
					계	보조금반납금	집행잔액
마을민주주의 체계 구축	지역협치 활성화 추진	420,918	276,917	0	144,001 (34.2%)	144,001	0
마을민주주의 체계 구축	주민자치회 시범 사업	317,788	204,802	0	112,986 (35.5%)	106,566	6,420
효율적인 동 행정 운영	통반장 활동지원	1,749,306	1,609,597	0	139,709 (7.9%)	0	139,709
효율적인 동 행정 운영	주민자치위원회 관리 (성인지예산)	167,700	151,277	0	16,423 (9.8%)	0	16,423
효율적인 동 행정 운영	지방자치단체 선거관리	2,651,198	2,006,808	0	644,390 (24.3%)	0	644,390

지역협치 활성화 사업의 예산현액은 420,918천원 중 144,001천원의 총 집행잔액이 발생함.

집행 잔액 발생의 주된 사유는 서울특별시 성북구 민관협치 활성화를 위한 기본조례가 2018.3.29. 공포되고, 조례에 따라 협치지원관을 2018.7.9. 채용하여 약 6개월의 기간제근로자 등의 보수 지급 사유 미발생, 협치성북회의 의결에 따라 협치 안내서 종류 축소 제작 및 사업 취소 및 지방선거 기간 협치활동 중단에 따른 집행잔액 발생, 협치성북회의 의결에 따라 협치성북공론회 등 사업 취소로 인하여 행사운영비의 미집행, 협치성북회의 의결에 따른 협치캠프 사업취소로 인하여 민간위탁금을 미집행하였기 때문이다.

주민자치회 시범사업의 예산현액은 317,788천원 중 112,986천원의 총 집행잔액이 발생하였음. 집행잔액 발생의 주된 사유는 지원관 선발(3명)이 2018.6.18.에 완료되면서 채용 이전 6개월(상반기) 동안의 기간제 근로자 보수가 미발생된 것과 종암동, 동선동 주민자치회 분과별 워크숍 미개최로 인해 행사운영비잔액 발생하였기 때문이다.

통반장 활동지원 사업의 예산현액은 1,749,306천원으로 통반장 위해축에 따른 인원 감소로 인한 통반장 활동보상금 잔액 발생 등으로 인해 집행잔액 139,709천원이 발생함.

주민자치위원회 관리(성인지예산) 사업의 예산현액은 167,700천원으로 아동청소년주민자치위원회 관련 20개 전동 운영 기준으로 운영비가 편성되었으나 미운영 동 발생(총11개동)에 따른 사무관리비 집행 잔액 발생, 주민자치위원회(18개동) 및 주민자치회(2개동) 운영비 교부 잔액 발생에 따른 기타보상금 집행 잔액 발생 등으로 인해 집행잔액 16,423천원이 발생함.

지방자치단체 선거관리 사업의 예산현액은 2,651,198천원으로 공직선거법 제277조 제2항(선거관리경비)에 의해 지방자치단체가 부담해야 할 지방의회의원 및 지방자치단체장 선거의 관리준비와 실시에 필요한 경비(선거에 필요한 경비 및 계도·홍보비 포함) 및 소청·소송경비, 보전비용 중 소청·소송사유 미발생 등의 사유로 기타부담금의 집행잔액 644,390천원이 발생함.

○ 일자리경제과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	(총) 집 행 잔 액		
				계	보조금반납금	집행잔액
2018년	13,328,368	8,976,624	3,777,965	573,780	289,813	283,967
2017년	10,868,987	8,483,120	2,030,307	355,560	0	355,560
증(감)액	2,459,381	493,504	1,747,658	218,220		

일자리경제과는 예산현액 13,328,368천원에서 8,976,624천원을 지출하고 3,777,965천원을 이월하였으며 573,780천원(4.3%)의 총 집행잔액이 발생하여 양호한 집행을 하였음.

총 집행잔액의 주요 내용은 다음과 같으며, 추후 예산 편성시 업무량의 정확한 예측을 통해 적정한 예산편성 및 효율적인 집행이 되도록 해야 할 것임.

(단위:천원)

단위사업	세부사업	예산현액	지출액	이월액	(총) 집 행 잔 액		
					계	보조금 반납금	집행 잔액
전통시장 활성화	전통시장 화재감지시설 설치사업	147,200	0	106,320	40,880 (27.8%)	0	40,880
청년 일자리창출 및 자립기반구축	청년지원센터 설치·운영	458,000	90,502	330,890	36,608 (8.0%)	0	36,608
청년 일자리창출 및 자립기반 구축	서울형 청년 뉴딜 일자리 사업	1,424,198	1,317,805	0	106,393 (7.5%)	106,393	0
고용촉진 및 안정	지역산업맞춤형 자치단체지원 사업	279,416	253,194	0	26,222 (9.4%)	0	26,222
고용촉진 및 안정	지역공동체 일자리사업 (성인지예산)	310,698	285,572	0	25,126 (8.1%)	18,895	6,231

전통시장 화재감지시설 설치사업은 국비:구비(7:3) 매칭사업으로, 국고보조금이 2018.11월 일부 교부되었으나 당해연도 집행이 어려워 다음연도로 이월(106,320천원)하였으며, 전통시장 관련 국고보조금은 미교부되어 40,880천원의 집행잔액이 발생함.

청년지원센터 설치·운영 사업의 예산현액은 458,000천원으로 7~8월 설계용역, 11월 증축 공사 진행으로 따른 행사운영비 및 공공운영비 미사용 등으로 인해 집행잔액 36,608천원이 발생함.

서울형 청년 뉴딜 일자리 사업의 예산현액은 1,424,198천원으로 6명(취업, 개인사유 등 중도 포기자)에 대한 기간제근로자 등 보수 미집행, 근무장소(청년살이발전소) 리모델링 공사가 예상되어 임시공간 임차료를 편성하였으나 공사시행이 늦어져 임차료 미집행 등으로 인해 집행잔액 106,393천원이 발생함.

지역산업맞춤형 자치단체지원산업 사업의 예산현액은 279,416천원으로 2018년 고용노동부 지역산업맞춤형 일자리지원 공모사업 선정결과에 따라 당초 국비내시액(258,560천원)과 실제 국비교부액(232,876천원)과의 차이 등으로 인해 집행잔액 26,222천원이 발생함.

지역공동체일자리사업(성인지예산) 세부사업의 예산현액은 310,698천원으로 기간제근로자의 중도포기자(상반기 3명, 하반기 5명)가 발생하여 인건비에서 집행잔액 25,126천원이 발생함.

○ 재무과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	(총) 집행잔액		
				계	보조금반납금	집행잔액
2018년	399,237	354,483	0	44,754	0	44,754
2017년	421,513	378,630	0	42,883	0	42,883
증(감)액	△22,276	△24,147	0	1,871		

재무과는 예산현액 399,237천원에서 354,483천원을 지출하고 44,754천원(예산현액의 11.2%)의 총 집행잔액이 발생하였음.

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

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	예산현액	지출액	이월액	(총) 집행잔액		
					계	보조금반납금	집행잔액
체계적이고 생산적인 재산관리	공유재산 관리	275,444	235,664	0	39,780 (1.5%)	0	39,780
회계관리의 투명성 및 책임성 확보	복식부기제도 조기정착	16,350	14,050	0	2,300 (14.0%)	0	2,300

공유재산 관리 사업의 예산현액은 275,444천원으로, 보문2구역, 삼선5구역 등의 재정비 사업이 지연됨에 따라 미집행된 감정평가수수료 등으로 인해 집행잔액 39,780천원이 발생함.

복식부기제도 조기정착 사업의 예산현액은 16,350천원으로 ‘2018회계연도 재무제표 검토 및 자문 용역’ 계약에 대한 낙찰 차액 등으로 인해 집행잔액 2,300천원이 발생함.

○ 세무1과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	(총) 집행잔액		
				계	보조금반납금	집행잔액
2018년	696,256	634,632	0	61,624	6,171	55,453
2017년	552,940	535,122	0	17,818	0	17,818
증(감)액	143,316	99,510	0	43,806		

세무1과는 예산현액 696,256천원에서 634,632천원을 지출하고 61,624천원(예산현액의8.9%)의 총 집행집행 잔액을 남겼으며 그 주요내용은 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	예산현액	지출액	이월액	(총) 집행잔액		
					계	보조금반납금	집행잔액
세입목표 달성	세외수입 징수활동 강화	161,100	120,659	0	40,441 (25.1%)	0	40,441
주택공시가격 관리	주택가격 조사결정	213,147	197,456	0	15,691 ()	6,171	9,520

세외수입징수활동 강화 사업의 예산현액은 161,100천원으로 체납징수 활동으로 체납규모가 축소됨에 따라 포상금지급이 감소 및 고지서 발송건수가 감소하였으며, 계좌이체나 카드납부 등 전자납부 방법이 확대됨에 따라 우편요금 등이 감소되면서 집행잔액 40,441천원이 발생함.

주택가격조사결정 사업의 예산현액은 213,147천원으로 성북구 개별주택수의 감소에 따른 주택 가격산정에 대한 검증수수료 감소 등으로 인해 집행잔액 15,691천원이 발생함.

○ 세무2과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	(총) 집 행 잔 액		
				계	보조금반납금	집행잔액
2018년	594,368	549,718	0	44,650	0	44,650
2017년	554,781	500,051	0	54,730	0	54,730
증(감)액	39,587	49,667	0	△ 10,080		

세무2과는 예산현액 594,368천원에서 549,718천원을 지출하고 44,650천원(예산현액의 7.5%)의 총 집행잔액을 남겼으며 그 주요내용은 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	예산현액	지출액	이월액	(총) 집 행 잔 액		
					계	보조금반납금	집행잔액
지방세 세입증대	지방세 부과징수	238,301	219,763	0	18,538	0	18,538
지방세 세입증대	체납지방세 징수활동 강화	323,081	298,042	0	25,039	0	25,039

지방세부과징수 사업의 예산현액은 238,301천원으로 지방세 체납고지서 구매 및 인쇄, 번호판 영치시스템 및 자동차 정보화 시스템 유지보수, 체납자 재산 압류 및 공매처분에 따른 각종 수수료, 우편요금 및 공공요금, 체납징수 독려를 위한 포상 및 각종 체납관련 업무 등에서 집행잔액 18,538천원이 발생함.

체납지방세 징수강화 세부사업의 예산현액은 323,081천원으로 지방세 부과징수를 위한 정기분·독촉분 고지서 및 봉투 제작비용, 독촉고지서 출력 및 봉입비용, 납부홍보물 및 안내문 제작비용, 우편요금 등 공공운영비, 부과징수 관련 업무 등에서 집행잔액 25,039천원이 발생함.

□ 행정국

○ 세출예산 결산(총괄)

(단위 : 천원)

부 서 별	예산현액	지출액	이월액	(총) 집행잔액			잔액비율 (%)
				계	보조금 반납금	집행 잔액	
합 계	159,803,129	145,060,243	8,357,720	6,385,166	12,413	6,372,753	4.0
행정지원과	111,968,862	106,562,088	997,734	4,409,040	6,247	4,402,793	3.9
홍보전산과	3,956,741	3,745,917	0	210,824	0	210,824	5.3
청소행정과	42,906,638	33,820,785	7,352,986	1,732,867	6,166	1,726,701	4.0
민원여권과	661,036	648,472	0	12,564	0	12,564	1.9
지적과	309,852	282,981	7,000	19,871	0	19,871	6.4

행정국은 예산현액 159,803,129천원에서 145,060,243천원을 지출하고, 8,357,720천원을 다음연도에 이월하여 총 집행잔액은 예산현액의 4.0%에 해당하는 6,385,166천원으로 적정하게 집행되었음. 각 부서별 내용은 다음과 같음.

○ 행정지원과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	(총) 집행잔액		
				계	보조금반납금	집행잔액
2018년	111,968,862	106,562,088	997,734	4,409,040	6,247	4,402,793
2017년	106,263,129	104,477,668	136,700	1,648,761	0	1,648,761
증(감)액	5,705,733	2,084,420	861,034	2,760,279		

행정지원과는 예산현액 111,968,862천원에서 106,562,088천원을 지출하고 997,734천원을 이월처리하여 4,409,040천원의 총 집행잔액이 발생하였고 주요내용은 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	예산현액	지출액	이월액	(총) 집 행 잔 액		
					계	보조금 반납금	집행 잔액
직원 후생복지 증진	삼척 수련원 운영	1,222,563	220,621	997,734	4,207 (0.3%)	0	4,207
직원 후생복지 증진	직원 능력 개발비 지원	621,673	471,213	0	150,460 (24.2%)	0	150,460
의회와의 유기적 협조체제 구축	의회와의 유기적 협조체제 구축	35,940	26,440	0	9,500 (26.4%)	0	9,500
국내외도시 교류 증진	국내외도시 교류지원	138,934	95,595	0	43,339 (31.1%)	0	43,339
국내외도시 교류 증진	청소년 문화교류	35,160	22,778	0	12,382 (35.2%)	0	12,382

삼척수련원 운영 사업의 예산현액은 1,222,563천원(예산액 1,085,863천원, 전년도 이월액 136,700천원)으로 시설비 등 220,621천원을 지출하고, 삼척수련원 신축공사 발주가 어렵게 되어 997,734천원을 명시이월하여 4,207천원의 집행잔액이 발생함.

직원능력개발비지원 사업은 서울시 인재개발원 등 교육비가 없는 외부기관 교육 이수 및 사이버 교육 선호 등으로 집행 잔액이 발생함.

의회와의 유기적 협조체제 구축 사업에서는 의정비심의위원회 개최 횟수가 줄어 심의 수당에서 3,000천원의 집행잔액이 발생하였으며, 의정비 지급기준이 공무원보수 인상률 이내인 경우 주민의 견조사 연구용역을 생략 가능함에 따라 6,500천원의 집행 잔액이 발생함.

국내외도시 교류지원 사업은 지방선거로 인한 자매결연 국내·외 도시 방문 축소와 일정 단축에 따른 국외업무여비 감소, 내부계획 변경으로 인한 외빈초청 국내여비 감소로 인한 집행 잔액임.

청소년문화교류 사업은 성북구 청소년 대표단이 말레이시아 프탈링자야시에 방문하여 청소년 문화교류 프로그램을 진행할 때, 상호주의에 입각하여 차량지원 및 숙박비를 지원받아 12,382천원의 집행잔액이 발생됨.

○ 홍보전산과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	(총) 집 행 잔 액		
				계	보조금반납금	집행잔액
2018년	3,956,741	3,745,917	0	210,824	0	210,824
2017년	3,705,621	3,498,187	30,030	177,404	0	177,404
증(감)액	251,120	247,730	△30,030	33,420		

홍보전산과는 예산현액 3,956,741천원에서 3,745,917천원을 지출하여 210,824천원의 총 집행잔액을 남겼는데, 주요내용은 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	예산현액	지출액	이월액	(총) 집 행 잔 액		
					계	보조금반납금	집행잔액
언론 및 미디어 활용 구정 홍보	인터넷 방송 (SBN) 운영	31,640	17,254	0	14,386 (45.4%)	0	14,386
구정정보화 기획 및 정보격차 해소	직원 정보화 교육	4,900	2,284	0	2,616 (53.3%)	0	2,616

인터넷 방송운영 사업은 자체 서버를 구축하는 운영방법에서 온라인 플랫폼 구축 방식으로 개선하여 14,366천원의 예산을 절감한 우수 사례임.

직원정보화 교육 사업은 교육 신청자 감소로 인한 교재 구입비 집행 잔액임.

○ 청소행정과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	(총) 집행잔액		
				계	보조금반납금	집행잔액
2018년	42,906,638	33,820,785	7,352,986	1,732,867	6,166	1,726,701
2017년	34,113,589	31,435,022	1,121,358	1,557,207	0	1,557,207
증(감)액	8,793,049	2,385,763	6,231,628	175,660		

청소행정과는 예산현액 42,906,638천원에서 33,820,785천원을 지출하고 7,352,986천원을 이월처리하여 1,732,867천원의 총 집행잔액이 발생되었는데 주요내용은 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	예산현액	지출액	이월액	(총) 집행잔액		
					계	보조금반납금	집행잔액
깨끗한 성북가꾸기	생활폐기물 처리의 효율화	8,841,215	8,524,046	22,000	295,169 (3.3%)	0	295,169
깨끗한 성북가꾸기	청소시설 및 장비유지관리	6,630,623	389,209	6,181,232	60,182 (1.0%)	161	60,021
자원의 절약 및 재활용	재활용품처리 및 자원절약	3,923,318	3,065,440	700,000	157,878 (4.0%)	0	157,878
자원의 절약 및 재활용	음식물류 폐기물 처리	6,080,516	5,155,695	449,754	475,067 (7.8%)	0	475,067
자원의 절약 및 재활용	음식물류폐기물 종량제 도입	1,661,723	1,478,162	0	183,561 (11.5%)	0	183,561

생활폐기물 처리의 효율화의 청소대행업체 연구용역은 원가분석 용역기간 부족으로 22,000천원을 사고이월하고, 노원 자원 회수시설 특별출연금을 위한 자치단체 부담금은 생활폐기물 반입량 관리제 감량목표 달성에 따른 인센티브 및 감량으로 245,266천원의 예산을 절감하여 295,169천원의 집행 잔액이 발생함.

청소시설 및 장비유지관리사업에서는 월곡 적환장 사업기간연장으로 6,182,232천원을 사고이월하고, 환경미화원 휴게실 개선사업 서울시 보조금 반납금 161천원을 포함하여 60,182천원의 총 집행 잔액이 발생함.

재활용품처리 및 자원절약 사업에서는 석관동 선별장 시설현대화사업 추진계획 변경 등으로 시설비 700,000천원을 사고 이월하고, 시설개선사업 변경으로 157,878천원의 집행 잔액이 발생함.

음식물류 폐기물 처리 사업 중 음식물쓰레기 위탁처리를 위한 민간위탁금은 공개경쟁 입찰로 용역계약 단가가 인하되어 257,554천원의 예산 절감을 하였으며, 또한 위탁업체 선정지연으로 449,754천원을 사고 이월 하고, 475,067천원의 집행 잔액이 발생함.

음식물폐기물 종량제 도입 사업은 음식물류폐기물 감량처리장치 유지보수(운영) 용역계약 물량감소 등으로 144,605천원의 예산 절감액을 포함하여 183,561천원의 집행 잔액이 발생함.

○ 민원여권과

(단위 : 천원)

구 분	예 산 현 액	지 출 액	이 월 액	(총) 집 행 잔 액		
				계	보조금 반납금	집행 잔액
2018년	661,036	648,472	0	12,564	0	12,564
2017년	667,401	611,791	0	55,610	0	55,610
증(감)액	△6,365	36,681	0	△43,046		

민원여권과는 예산현액 661,036천원에서 648,472천원을 지출하여 12,564천원의 총 집행잔액을 남겨 적정하게 집행됨.

○ 지적과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	(총) 집행잔액		
				계	보조금반납금	집행잔액
2018년	309,852	282,981	7,000	19,871	0	19,871
2017년	242,667	219,427	0	23,240	0	23,240
증(감)액	67,185	63,554	7,000	△ 3,369		

지적과는 예산현액 309,852천원에서 282,981천원을 지출하고, 7,000천원을 이월하여 19,871천원의 총 집행잔액이 발생되었는데 주요 내용은 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	예산현액	지출액	이월액	(총) 집행잔액		
					계	보조금반납금	집행잔액
효율적인 지적행정 운영	지적 재조사	9,706	536	7,000	2,170 (22.3%)	0	2,170
건전한 부동산 거래질서 확립	공정한 부동산 거래 관리	9,055	4,911	0	4,144 (45.7%)	0	4,144

지적 재조사사업은 성북동 168-276일대 지적재조사 실시계획 수립을 위한 토지소유자 동의율이 법정요건에 미치지 못하여 측량비 7,000천원을 명시이월하였으며, 위원회 미개최로 위원회수당에서 2,170천원의 집행 잔액이 발생함.

공정한 부동산거래 관리 사업 중 기타보상금은 공인중개사법 위반자 신고 포상금 및 부동산 거래신고 등에 관한 법률 위반 신고포상금으로 예산을 편성하였으나, 위반신고 사항 없음으로 집행 잔액이 발생함.

□ 마을재생기획단

○ 세출예산 결산(총괄)

(단위 : 천원)

부 서 별	예산현액	지출액	이월액	(총) 집행잔액			잔액비율 (%)
				계	보조금 반납금	집행 잔액	
합 계	20,279,519	8,283,772	10,466,261	1,529,486	191,842	1,337,644	7.5
마을사회적경제과	3,784,929	3,738,545	0	46,384	9,247	37,137	1.2
도시재생디자인과	16,494,590	4,545,227	10,466,261	1,483,102	182,595	1,300,507	9.0

마을재생기획단은 예산현액 20,279,519천원에서 8,283,772천원을 지출하고, 10,466,261천원을 다음연도에 이월하여, 총 집행잔액은 예산현액의 7.5%에 해당하는 1,529,486천원으로 각 부서별 집행내역은 다음과 같음.

○ 마을사회적경제과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	(총) 집행잔액		
				계	보조금반납금	집행잔액
2018년	3,784,929	3,738,545	0	46,384	9,247	37,137
2017년	3,600,144	3,469,544	0	130,600	0	130,600
증(감)액	184,785	269,001	0	△84,216		

마을사회적경제과는 예산현액 3,784,929천원에서 3,738,545천원을 지출하였으며, 46,384천원의 총 집행잔액을 남겨 적정하게 집행하였음.

○ 도시재생디자인과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	(총) 집행잔액		
				계	보조금반납금	집행잔액
2018년	16,494,590	4,545,227	10,466,261	1,483,102	182,595	1,300,507
2017년	9,703,203	3,578,065	6,068,428	56,710	0	56,710
증(감)액	6,791,387	967,162	4,397,833	1,426,392		

도시재생디자인과는 예산현액 16,494,590천원에서 4,545,227천원을 지출하고 10,466,261천원을 이월 하여 1,483,102천원의 총 집행잔액을 남겼으며 집행내역은 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	예산현액	지출액	이월액	(총) 집행잔액		
					계	보조금 반납금	집행 잔액
도시 재생 사업	서울형 도시재생 시범사업	6,752,109	1,711,997	4,997,518	42,594 (0.6%)	37,562	5,032
지구 단위 계획 관리	종암지구중심지구단위 계획 신규수립용역	803,587	0	712,389	91,198 (11.3%)	21,884	69,314
지구 단위 계획 관리	서경대주변지역 지구단위계획 신규수립 용역	703,587	700	606,104	96,783 (13.7%)	27,423	69,360
도시디자인추진 체계 및 기반구축	샬터 쉼터 공동체가 공존하는 살기 좋은 안전마을	1,398,000	3,010	1,394,990	0 (0.0%)	0	0
도시디자인추진 체계 및 기반구축	정릉터널 및 교통광장 확장정비	1,090,000	77,625	0	1,012,375 (92.8%)	0	1,012,375

서울형 도시재생사업은 시·구 매칭사업으로 예산현액 6,752,109천원(예산액 3,694,611천원, 전년도 이월액 3,057,498천원)으로, 장위동 김중업 건축문화의집 보수비 등으로 17억원을 지출하고, 장위 청소년 문화공간 신축비등으로 3,613,404천원을 명시이월하였음.

또한, 장위동 230-158번지(현 주차장)에 다목적시설 신축비로 1,384,114천원을 사고이월하여 서울시 보조금 반납금 37,562천원을 포함한 42,594천원의 총 집행잔액이 발생함.

종암지구중심 지구 단위계획 신규수립 사업의 용역추진과정에서 수반되는 신문 광고료 등 사무관리비 2,957천원과 용역비 709,432천원을 사고이월하였고, 서울시 보조금 반납금 21,884천원을 포함한 91,198천원의 총 집행잔액이 발생함.

서경대주변지역 지구단위계획 신규수립용역 사업의 용역추진과정에서 수반되는 신문광고료 등 사무관리비 2,887천원과 용역비 603,217천원을 사고이월 하였고, 서울시 보조금 반납금 27,423천원을 포함한 96,783천원의 총 집행잔액이 발생함.

삶터 쉼터 공동체가 공존하는 살기 좋은 안전마을 사업은 장위동 도시재생 구역 내 안전 마을 커뮤니티시설 조성을 위한 부지 선정 과정 중 매입대상 토지소유자들이 감정평가 금액보다 높은 가격을 요구함에 따라 연내 협의매수에 어려움이 발생하여 1,394,990천원을 다음연도로 이월함. 2019년도에는 사업추진에 만전을 기하여야 할 것임.

정릉터널 및 교통광장 확장정비 사업은 예산현액 1,090,000천원(예산액 90,000천원, 전년도 이월액 1,000,000천원)으로 기본 및 실시설계용역이 2018년 12월에 완료되어 77,625천원을 지출하고, 공사비 집행잔액 1,012,375천원을 2019년 본예산에 편성하여 현재 사업을 추진하고 있음.

□ 보건소

○ 세출예산 결산(총괄)

(단위 : 천원)

부 서 별	예산현액	지출액	이월액	(총) 집행잔액			잔액비율 (%)
				계	보조금 반납금	집행 잔액	
합 계	34,266,814	28,867,986	2,445,136	2,953,692	1,198,401	1,755,291	8.6
건강정책과	13,698,887	11,686,137	1,416,060	596,690	5,390	591,300	4.4
건강관리과	15,333,676	12,291,958	1,029,076	2,012,642	1,037,854	974,788	13.1
의약과	3,970,394	3,640,432	0	329,962	155,157	174,805	8.3
보건위생과	620,642	618,840	0	1,802	0	1,802	0.3
보건지소	643,215	630,619	0	12,596	0	12,596	2.0

보건소는 예산현액 34,266,814천원 중 28,867,986천원을 집행하고 2,445,136천원을 이월하여 총 집행잔액은 예산현액의 8.6%에 해당하는 2,953,692천원 발생하여 집행률 84.2%로 전년도(90.2%)보다 낮은 집행 실적을 나타내었음.

특히 보건지소 확충사업, 치매 지원센터 운영 및 기능 보강 사업등 이월 예산 사업도 원만하게 추진 될 수 있도록 면밀한 검토가 필요하며 집행의 적정성 여부와 성과 관리에 철저를 기하여 효율적인 예산 집행이 되도록 노력하여야 할 것임.

부서별로 결산 내역을 보면 건강관리과는 예산현액의 13.1%인 2,012,642천원, 의약과는 예산현액의 8.3%인 329,962천원의 비교적 높은 집행 잔액이 발생하였으며, 건강정책과는 4.4%, 보건지소는 2.0%, 보건위생과는 0.3% 순으로 집행 잔액이 발생하였음.

○ 건강정책과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	(총) 집행잔액		
				계	보조금반납금	집행잔액
2018년	13,698,887	11,686,137	1,416,060	596,690	5,390	591,300
2017년	11,224,486	10,218,586	300,000	705,900	0	705,900
증(감)액	2,474,401	1,467,551	1,116,060	△109,210		

건강정책과는 예산현액이 13,698,887천원으로 11,686,137천원을 집행하고 1,416,060천원을 이월하였으며 596,690천원(잔액비율 4.4%)의 총 집행잔액이 발생하였음.

건강정책과 집행 잔액의 주요내용은 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	예산현액	지출액	이월액	(총) 집행잔액		
					계	보조금반납금	집행잔액
보건의료 환경개선	보건지소 확충사업	2,700,000	1,383,940	1,316,060	0	0	0
인력운영비	인력운영비	7,439,177	6,939,967	0	499,210 (6.7%)	0	499,210

보건지소 확충 사업은 장위·석관지역 세대통합형 보건지소 건립을 위한 사업으로써 적정 사업부지 매입이 지연되었고, 서울시 투자심사 권고안을 반영한 사업계획 변경에 따른 공사 규모의 증가(3층→4층)로 인하여 공사기간이 연장되어 사업비 등이 이월된 것이니 다음연도 이월 예산집행에 철저한 노력이 요망됨.

인력운영비는 직원 인건비(보수) 집행을 위한 사업으로 당초 보수에 대한 정확한 집행액을 예측하기 어려운 특성을 고려하여 여유분을 계상 편성한 것으로 보이며 휴직자수 등을 정확하게 예상하지 못하여 발생한 잔액으로 판단됨

○ 건강관리과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	(총) 집행잔액		
				계	보조금반납금	집행잔액
2018년	15,333,676	12,291,958	1,029,076	2,012,642	1,037,854	974,788
2017년	13,672,678	12,205,865	28,852	1,437,961	0	1,437,961
증(감)액	1,660,998	86,093	1,000,224	574,681		

건강관리과는 예산현액은 15,333,676천원으로 12,291,958천원을 집행하고 1,029,076천원을 이월하였으며 2,012,642천원 총 집행잔액이 발생하였음.

건강관리과 집행 잔액의 주요내용은 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	예산현액	지출액	이월액	(총) 집행잔액		
					계	보조금반납금	집행잔액
구강건강 증진	학생 치과주치의 사업	137,660	100,611	0	37,049 (26.9%)	13,097	23,952
감염병 예방관리	국가예방접종실시 (영유아필수접종)	3,963,237	3,291,708	0	671,529 (16.9%)	346,738	324,791
감염병 예방관리	국가예방접종실시 (어린이인플루엔자접종)	744,043	384,470	0	359,573 (48.3%)	247,121	112,452
감염병 예방관리	국가예방접종실시 (노인인플루엔자접종)	1,537,143	1,369,832	0	167,311 (10.9%)	92,003	75,308

학생 치과 주치의 사업은 관내 29개교의 초등학교 4학년을 대상으로 구강 검진, 구강 보건교육 등 질 높은 예방 서비스를 제공하고자 추진하였으나 일부 초등학교의 미협조와 참여 치과 의원의 부족으로 추진 실적이 낮아진 잔액임.

국가 예방접종 실시 사업은 영유아 필수 접종, 어린이 인플루엔자 접종, 노인 인플루엔자 접종 사업으로 나뉘며, 각각 출생아수 감소, 어린이 인플루엔자의 4가 백신 선호(보건소: 3가 백신 접종), 노인 폐렴구균 백신수급 불균형으로 약품비 등에서 잔액이 발생함.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	예산현액	지출액	이월액	(총) 집행잔액		
					계	보조금 반납금	집행 잔액
임산부 영유아관리 및 의료비 지원	난임부부 지원	84,849	13,827	0	71,022 (83.7%)	46,166	24,856
임산부 영유아관리 및 의료비 지원	고위험 임산부 의료비 지원	85,200	26,487	0	58,713 (68.9%)	38,184	20,529
지역주민 건강관리	의료취약계층 건강관리사업	574,579	370,678	0	203,901 (35.5%)	0	203,901

난임부부 지원 사업은 기금,시비,구비 매칭사업으로(기금30%,시비35%,구비35%) 2017년 10월부터 난임 시술비 일부를 보험으로 적용한 후 2018년 의료비 지원이 축소되고 인공 수정 시술비 지원이 중단되자 의료비 지원 신청자가 급격히 감소하여 집행 잔액이 다량 발생함.

고위험 임산부 의료비 지원(기금30%,시비35%,구비35% 매칭) 사업은 고위험 임산부 5대 질환(조기진통, 분만관련출혈, 중증 임신 중독증, 양막 조기파열, 태반 조기박열)에 대한 의료비 지원 사업으로, 의료비 지원 신청자 및 지원 금액이 감소하여 잔액 발생.

의료취약계층 건강관리 사업은 75세 이상 어르신 건강주치의 시범사업으로, 취약계층 어르신 1,000명을 관리 목표로 설정하였으나 타 지원사업의 수혜자 제외 및 참여 거부 등으로 목표 달성이 미흡하여 생긴 잔액임.

○ 의약과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	(총) 집행잔액		
				계	보조금반납금	집행잔액
2018년	3,970,394	3,640,432	0	329,962	155,157	174,805
2017년	4,209,728	3,772,072	0	437,656	0	437,656
증(감)액	△239,334	△131,640	0	△107,694		

의약과는 예산현액 3,970,394천원 중 3,640,432천원을 집행하였으며 총 집행잔액은 329,962천원(잔액비율 8.3%)임.

의약과 집행 잔액의 주요내용은 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	예산현액	지출액	이월액	(총) 집행잔액		
					계	보조금반납금	집행잔액
의료기관 및 약국관리	야간 및 휴일 진료기관 운영사업	80,000	53,342	0	26,658 (33.3%)	26,658	0
마음건강관리	찾동정신건강 증진사업	40,000	22,971	0	17,029 (42.5%)	17,029	0
인력운영비	인력운영비 (성북건강관리센터)	67,932	36,829	0	31,103 (45.7%)	0	31,103

야간 및 휴일 진료기관 운영 사업은 (전액:시비) 의료및구료비에서 집행잔액이 발생했는데, 이는 경증 환자에게 응급실 대신 관내 의료기관(2곳 지정)으로 이용을 유도함으로써 응급실 과밀화 해소를 위하여 서울시에서 지원된 예산이지만, 이용 실적이 다소 저조하여 발생된 잔액임.

찾동 정신건강 증진 사업은 (전액:시비) 구민의 정신건강 서비스체계를 구축하여 경증 및 중증 정신질환자를 전문기관과 연계하여 집중 관리하고자 하는 제도로써, 기간제 근로자가 4월부터 채용되어 기간제근로자보수 등에서 잔액이 발생함.

인력운영비(성북 건강관리센터) 사업은 성북건강관리센터에 전문인력을 배치하여 만성질환을 예방하고 주민의 건강 증진에 기여하고자 하였으나 성북 건강관리센터 공사 및 개소 지연에 따른 근무인력 채용이 늦어져 발생한 집행잔액임.

○ 보건위생과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	(총) 집행잔액		
				계	보조금반납금	집행잔액
2018년	620,642	618,840	0	1,802	0	1,802
2017년	494,172	493,623	0	549	0	549
증(감)액	126,470	125,217	0	1,253		

보건위생과는 예산현액 620,642천원 중 618,840천원을 집행하였으며, 총 집행잔액은 1,802천원으로 예산 편성 및 집행이 적절하였음.

○ 보건지소

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	(총) 집행잔액		
				계	보조금반납금	집행잔액
2018년	643,215	630,619	0	12,596	0	12,596
2017년	760,730	694,873	0	65,857	0	65,857
증(감)액	△117,515	△64,254	0	△53,261		

보건지소는 예산현액 643,215천원 중 630,619천원을 집행하고 12,596천원(잔액비율2.0%) 총 집행잔액이 발생하여 예산 편성과 집행이 적절하였으며,

예산현액이 전년도에 비해 117,515천원 감소한 것은 정릉 보건지소 개소가 완료 운영되어 청사 운영비 등이 감소한 것임.

□ 의회사무국

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	(총) 집 행 잔 액		
				계	보조금반납금	집행잔액
2018년	4,474,042	4,072,454	27,819	373,769	0	373,769 (8.4%)
2017년	4,397,662	4,173,048	0	224,614	0	224,614 (5.1%)
증(감)액	76,380	△ 100,594	27,819	149,155		

의회사무국 예산현액은 4,474,042천원으로 4,072,454천원을 지출하고 27,819천원을 이월하였으며, 373,769천원(8.4%)의 총 집행잔액이 발생하였음. 주요 내용은 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	예산현액	지출액	이월액	(총) 집 행 잔 액		
					계	보조금반납금	집행잔액
의회운영 내실화	의정활동 지원	1,499,593	1,374,093	0	125,500 (8.4%)	0	125,500
의회운영 내실화	청사시설 유지관리	321,805	289,039	0	32,766 (10.2%)	0	32,766
인력운영비 (의회사무국)	인력운영비	1,923,954	1,783,620	0	140,334 (7.3%)	0	140,334

의정활동지원 사업의 예산현액은 1,499,593천원으로 제7대 의장 형사처분에 따른 부재, 제8회 지방선거 출마에 따른 다수 의원 사직 등의 사유로 의정활동비, 월정수당, 국민연금부담금, 국민건강부담금 등에서 집행잔액 125,500천원이 발생함.

청사시설 유지관리 사업의 예산현액은 321,805천원으로 2017년도 히트펌프식(도시가스) 냉난방기 설치로 연료비 절감에 따른 도시가스요금 등의 감소로 인하여 집행잔액 32,766천원이 발생함.

인력운영비 사업의 예산현액은 1,923,954천원으로 의회사무국 직원의 전입·전출에 따른 직급 간 보수 차이, 파견근무자 구예산 집행 등의 사유로 집행잔액 140,334천원이 발생함.

3. 특별회계

1) 의료보호기금 특별회계

□ 세입현황

(단위 : 천원)

구 분	세입예산현액	징수결정액	실제수납액	불납결손액	미수납액
2018년	653,450	943,980	694,886	0	249,094 (26.4%)
2017년	605,106	866,425	636,601	0	229,824 (37.9%)
증(감)액	48,344	77,555	58,285	0	19,270

의료보호기금 특별회계는 943,980천원을 징수 결정하였으나, 실제로는 694,886천원이 수납되어, 미수납액 249,094천원이 발생 하였고, 징수결정액 대비 징수율은 73.6%임.

미수납자 대부분이 의료급여 수급권자로 부당이득금, 진료비 정산액 등으로 체납징수에 어려움이 예상되나, 부동산 재산조회 등을 통한 압류와 분할 납부 등 적극적으로 징수제고에 만전을 기하여야 할 것임

□ 세출현황

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	(총) 집행잔액		
				계	보조금반납금	집행잔액
2018년	653,450	651,138	0	2,312	2,311	1
2017년	605,106	595,574	0	9,532	0	9,532
증(감)액	48,344	55,564	0	△7,220		

의료보호기금 특별회계 세출예산현액 653,450천원 중에서 651,138천원을 지출하여 2,312천원의 총 집행잔액이 발생 하여 적절하게 집행함.

2) 주차장 특별회계

□ 세입현황

(단위 : 천원)

구 분	세입예산현액	징수결정액	실제수납액	불납결손액	미수납액
2018년	20,172,046	27,740,856	18,464,225	76,164	9,200,467 (33.2%)
2017년	19,106,191	28,840,493	18,868,182	5,206	9,967,105 (34.6%)
증(감)액	1,065,855	△ 1,099,637	△ 403,957	70,958	△ 766,638

주차장특별회계 세입예산현액은 주차요금 등 경상적 세외수입 3,573,314천원, 주정차 위반과태료 등 임시적 세외수입 2,230,148천원, 시·도비보조금 176,508천원, 보전수입 14,192,076천원 등 총 20,172,046천원이며,

27,740,856천원을 징수결정하였으나 실제로는 18,464,225천원을 수납하였음. 불납결손액은 76,164천원 발생하였으며, 9,200,467천원은 미수납되어 다음연도로 이월됨. 징수결정액 대비 징수율은 66.6%로 전년대비 1.2%p 증가되었음.

미수납액 9,200,467천원에 대한 자동차 등록 압류자산은 차령초과 말소로 채권확보를 상실 할수 있으므로, 고액·다수건 체납자에 대하여 부동산 재산조회 등을 하여 채권 확보와 체납처분 실시 등으로 징수율 제고를 위한 지속적이고 적극적인 대책 추진이 필요함.

□ 세출현황

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	(총) 집행잔액		
				계	보조금반납금	집행잔액
2018년	20,172,046	12,671,803	3,333,453	4,166,790	41,301	4,125,489
2017년	19,106,191	7,400,448	5,304,057	6,401,686	0	6,401,686
증(감)액	1,065,855	5,271,355	△ 1,970,604	△ 2,234,896		

당해 연도 주차장특별회계의 예산현액은 전년도에 비해 1,065,855천원이 증액된 20,172,046천원으로 전년도 대비 5.5%가 증가한 것임.

지출액은 예산현액의 62.8%에 해당하는 12,671,803천원으로 전년도의 예산현액 대비 지출액 비율 38.7%에 비해 24.1%p가 증가한 예산집행이었으며, 3,333,453천원을 이월하여 4,166,790천원(예산현액 대비 20.6%)의 총 집행잔액이 발생하였음.

이월액은 3,333,453천원(예산현액 대비 16.5%)으로 명시이월액은 2,916,852천원이고, 사고이월액은 416,601천원으로 예산현액 대비 이월액은 전년도 27.7%(5,304,057천원)에서 16.5%로 감소되었음.

총 집행잔액은 예산현액의 20.6%에 해당하는 4,166,790천원으로 전년도 33.5%(6,401,686천원) 대비 잔액비율은 12.9%p(2,234,896천원)이 감소하였음.

단위사업	세부사업	예산현액	지출액	이월액	(총) 집 행 잔 액		
					계	보조금 반납금	집행 잔액
주차장건설 및 교통량 조사	주차장 건설	9,816,207	6,485,223	3,320,765	10,219 (0.1%)	0	10,219
주차장건설 및 교통량 조사	담장허물어주차장 만들기사업	227,500	168,499	0	59,001 (25.9%)	41,301	17,700
주차장건설 및 교통량 조사	유흥지 활용 주차장 조성	130,740	84,762	12,688	33,290 (25.5%)	0	33,290

교통 행정과의 주요 사업별 집행 잔액 발생 사유는

주차장 건설 사업은 예산현액 9,816,207천원(예산액 4,512,150천원, 전년이월액 5,304,057천원)을 편성하였으며, 주차장 조성을 위한 부지매입비 및 공사비 등으로 6,485,223천원을 지출하였고, 성북동 230-1번지 외 2개소 공영주차장 건립 부지매입 지연에 따른 2,916,852천원을 명시이월 하였으며, 장위동 구립도서관 기능보강공사비 등으로 403,913천원을 사고이월하여 10,219천원의 잔액이 발생하였음.

담장 허물어 주차장 만들기 사업은 예산현액 227,500천원 중 168,499천원을 지출하고 보조금 반납액등 59,001천원 집행 잔액이 발생하였음.

유흥지 활용 주차장 조성사업은 예산현액 130,740천원 중 시설 공사비 등으로 30,592천원, 민간위탁사업비로 54,170천원을 지출하고, 종암동3-107번지 일대 주차장 조성면 15대에 주차관리시스템 설치비로 12,688천원을 사고이월하였으며, 집행잔액은 33,290천원(25.5%)임.

단위사업	세부사업	예산현액	지출액	이월액	(총) 집 행 잔 액		
					계	보조금 반납금	집행 잔액
주차관리체계 구축	불법주정차 단속	1,154,774	996,616	0	158,158 (13.7%)	0	158,158
주차관리체계 구축	주정차위반 과태료 부과징수	305,468	133,642	0	171,826 (56.3%)	0	171,826
주차관리체계 구축	차량견인 및 주차장 관리	3,024,341	2,508,073	0	516,268 (17.1%)	0	516,268
주차관리체계 구축	예비비	2,753,494	0	0	2,753,494 (100%)	0	2,753,494
인력운영비	인력운영비	2,728,384	2,266,811	0	461,573 (16.9%)	0	461,573
기본경비	기본경비	26,736	24,162	0	2,574 (9.7%)	0	2,574

교통 지도과의 주요 사업별 집행 잔액 발생 사유는

주차관리체계 구축에 따른 사업비는 7,238,077천원에서 3,638,331천원 지출하여 3,599,746천원 집행 잔액이 발생하였고

세부사업별로 주요 집행 잔액 내역은 불법주정차 단속 사업에서 158,158천원, 주정차위반 과태료부과징수 171,826천원, 차량견인 및 주차장관리 516,268천원, 예비비2,753,494천원임.

행정 운영경비는 2,755,120천원에서 2,290,973천원을 지출하여 464,147천원 집행 잔액 발생함.
세부사업별로 주요 집행 잔액 내역은 인력운영비 461,573천원, 기본경비 2,574천원임.

4. 세출예산 집행잔액 결산

1) 일반회계

일반회계 세출예산집행 잔액은 57,370,547천원으로 세출예산현액 753,060,817천원의 7.6%이며 그 내역은 다음과 같음.

[원인별 잔액발생 사유]

(단위 : 천원)

구 분	집행 잔액	원 인 별 사 유				
		보조금반납금	예산절감 (유보액)	계획변경등 집행사유 미발생	지출 잔액	예비비
합 계	57,370,547	9,072,639	6,916	982,359	38,509,165	8,799,468
	100%	15.81%	0.01%	1.71%	67.12%	15.34%
교육아동청소년· 감사담당관	2,801,534	428,789	0	0	2,372,745	0
복지문화국	29,081,753	6,620,985	4,916	172,715	22,283,137	0
도시환경국	452,270	52,885	0	55,605	343,780	0
안전건설교통국	1,851,070	20,771	0	31,429	1,798,870	0
기획경제국	11,941,804	546,551	0	716,110	1,879,675	8,799,468
행정국	6,385,167	12,414	2,000	6,500	6,364,253	0
마을재생기획단	1,529,487	191,843	0	0	1,337,644	0
보건소	2,953,693	1,198,401	0	0	1,755,292	0
의회사무국	373,769	0	0	0	373,769	0

2) 특별회계

특별회계 세출예산집행 잔액은 4,169,100천원으로 세출예산현액 20,825,496천원의 20.0%이며 그 내역은 다음과 같음.

[원인별 잔액발생 사유]

(단위 : 천원)

구 분	집행 잔액	원 인 별 사 유				
		보조금반납금	예산절감 (유보액)	계획변경등 집행사유 미발생	지출 잔액	예비비
합 계	4,169,100	43,611	0	27,050	1,344,945	2,753,494
	100%	1.05%	0%	0.65%	32.26%	66.05%
의료보호기금 특별회계	2,311	2,310	0	0	1	0
주차장특별회계	4,166,789	41,301	0	27,050	1,344,944	2,753,494

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

[성질별 잔액발생 사유 (일반회계, 특별회계)]

(단위 : 천원)

구 분		예산현액	결산액	이월액	잔 액	잔액비율(%)
합 계	2018년	773,886,313	644,686,462	67,660,204	61,539,647	8.0
	2017년	681,929,881	592,245,977	57,502,594	32,181,310	4.7
인건비	2018년	116,260,733	108,707,746	330,404	7,222,583	6.2
	2017년	108,104,980	104,632,933	160,903	3,311,144	3.1
물건비	2018년	55,906,811	48,193,684	3,448,075	4,265,052	7.6
	2017년	52,883,017	47,711,080	2,049,108	3,122,829	5.9
경상이전	2018년	435,021,050	401,650,534	1,683,670	31,686,846	7.3
	2017년	383,453,504	369,247,508	352,452	13,853,543	3.6
자본지출	2018년	145,318,460	76,396,079	62,198,055	6,724,326	4.6
	2017년	118,473,693	60,191,514	54,940,131	3,342,049	2.8
보전재원	2018년	0	0	0	0	0.0
	2017년	204,663	204,663	0	0	0.0
내부거래	2018년	2,847,583	2,847,583	0	0	0.0
	2017년	2,627,468	2,627,468	0	0	0.0
예비비 및 기타	2018년	18,531,676	6,890,836	0	11,640,840	62.8
	2017년	16,182,556	7,630,812	0	8,551,744	52.8

5. 세입·세출 잉여금 결산

□ 총 괄

(단위 : 천원)

구분 회계별	구 분	세 입 결산액	세 출 결산액	결산상 잉여금		다음연도 이월액		
				금액	전년 대비 (%)	명시·사고 이월액	보조금 반납금	순세계 잉여금
합계	2018년	797,323,459	644,686,462	152,636,997	19.8	67,660,202	9,120,258	75,856,537
	2017년	719,637,010	592,245,977	127,391,033		57,502,594	5,650,857	64,237,583
일반 회계	2018년	778,164,348	631,363,520	146,800,828	26.5	64,326,749	9,076,647	73,397,432
	2017년	700,132,228	584,249,955	115,882,273		52,198,537	5,641,240	58,042,496
특별 회계	2018년	19,159,111	13,322,942	5,836,169	△50.7	3,333,453	43,611	2,459,105
	2017년	19,504,782	7,996,022	11,508,760		5,304,057	9,617	6,195,086

2018년도 세입결산액은 797,323,459천원, 세출결산액은 644,686,462천원으로 결산상잉여금은 152,636,997천원임.

결산상잉여금에서 명시·사고이월액 67,660,202천원과 보조금 반납금 9,120,258천원을 제외한 75,856,537천원이 순세계잉여금으로, 일반회계에서 73,397,432천원, 특별회계에서 2,459,105천원이 발생함.

명시이월 및 사고이월액이 전년대비 10,157,608천원(17.7%)증가하였음에도 불구하고 일반회계의 순세계잉여금이 전년대비 15,354,936천원(26.5%) 증가한 이유는 조정교부금 추가 교부 등 초과세입의 증가폭이 더욱 컸기 때문임.

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

6. 다음연도 이월사업비

지방재정법 제50조 규정에 의하여 당해 연도에 예산집행을 못하고, 다음년도로 이월된 사업비는 「혁신교육 추진」 사업 등 주차장특별회계를 포함하여 총 187건 67,660,202천원으로 내역은 다음과 같음

[이월사업비 내역]

(단위 : 천원)

구 분	내 역	이 월 액	비 고
계		67,660,202	
명시이월비	마을방과후 활동 운영 등 80건	25,211,440	주차장특별회계 포함
사고이월비	혁신교육 추진 등 107건	42,448,762	주차장특별회계 포함

□ 명시이월

2018년도 명시이월사업비는 80건 25,211,440천원으로 주차장 특별회계의 주차장 건설 (성인지예산)사업 1건 2,916,852천원이 포함되었으며,

일반회계 명시이월의 주요 원인은 어르신복지과 정릉2동 신규경로당 리모델링 등 경로당 시설관리사업 1,125,641천원, 문화체육과 길음동 문화 복합 미디어센터 건립 1,533,073천원, 지역문화 커뮤니티 공간조성 401,000천원, 최만린 미술관 조성 366,156천원, 일자리경제과 석관황금시장 고객편의센터 건립 359,100천원, 청소행정과 석관동 재활용선별장 시설 현대화 700,000천원, 건강정책과 장위석관지역 세대통합형 보건지소 건립 1,127,193천원 등과 같이 각종 공사의 경우 설계변경 등으로 연도 내 준공이 어려워 명시이월하였으며,

교육아동청소년담당관 온종일돌봄사업 선도사업 운영 321,900천원, 도로과 늘푸른길 확장 사업 400,000천원, 일자리경제과 전통시장 화재감지시설 설치 사업 106,320천원, 도시형 소공인 집적지구 지정 및 인프라 구축 사업 1,846,000천원 등 다수의 사업비가 2018년 하반기에 교부되어 이월하였음.

도시재생디자인과의 서울형 도시재생 시범사업 3,613,404천원의 경우 2015년부터 연차적으로 진행되는 사업으로 서울시의 도시재생사업 활성화 계획 고시가 지연되어 사업추진이 지연되는 등 명시 이월한 대부분의 사업은 일정상 회계연도 내 사업완료가 어려운 사업임.

특별회계 명시이월의 주요원인은 주차장 건설(2,916,852천원) 사업에서 공영주차장 건립에 필요한 부지 매입 협의 등 보상절차가 지연되어 연도 내 집행이 어려워 이월하였음.

□ 사고이월

2018년도 사고이월사업비는 107건 42,448,762천원으로 주차장 특별회계의 주차장 건설(성인지예산)사업 외 총 2건 416,601천원이 포함되었으며,

일반회계 사고이월의 주요 원인은 교육아동청소년담당관 청소년 놀터 조성지 발굴 지연 등으로 아동 놀이환경 조성에 71,799천원,

어르신복지과는 현재 공사 진행중으로 2019년 상반기 준공예정인 노인여가복지시설 건립에 929,562천원, 장애인버스구매 공개입찰 2회 유찰로 230,000천원,

여성가족과는 2018년도에 확충된 어린이집은 국공립어린이집 리모델링 공사 등을 2019년도에 진행하여 개원 예정으로 국공립어린이집 확충추진에 따른 리모델링지원금 등에 2,389,000천원,

문화체육과 선잠단지 등 성북동 문화체험시설 건립은 사업추진중 시공사가 공사를 포기하여 연내 집행이 어렵고 사업의 재추진을 위해 739,883천원, 장위도서관 조성은 장위복지문화타운 준공 지연되어 1,672,377천원, 종암동 박스파크 다목적 커뮤니티 공간 조성은 연도말 용역이 착수되어 연내집행 불가로 9,990천원, 길음동 문화복합미디어 센터 건립은 현재 공사 진행중이며 2019년 11월 준공예정으로 인하여 8,885,477천원,

공원녹지과 오동근린공원 산책로 및 노후시설 정비는 의견수렴 중 민원으로 설계용역 및 공사발주가 지연되어 92,380천원, 단절된 녹지축 연결사업은 연도말 용역이 착수되어 21,000천원,

도로과 및 치수과의 연간단가 사업은 긴급민원 처리 등 성질상 중단할 수 없는 사업으로 도로시설물 유지보수 공사 405,219천원, 제설대책 추진 357,000천원, 가로등 및 보안등 유지보수 공사 110,021천원, 하수시설물 보수공사 214,106천원, 하천 유지관리 공사에 132,921천원,

일자리경제과 정릉 아리랑시장 환경개선 사업은 우선 순위사업 선정 지연으로 496,090천원, 석관황금시장 고객편의센터 건립 설계 용역은 사업추진 중 건립계획변경으로 33,023천원, 안암동 참살이길 문화광장 조성사업은 주민 및 인근상인 의견 반영으로 공사 발주가 지연되어 165,268천원, 청년지원센터 설치 운영은 연도말 착공으로 330,890천원,

도시재생디자인과의 지구단위 계획 수립 용역은 제도개선 수립 방침에 따른 용역발주 지연으로 종암지구중심 712,389천원, 서경대주변지역 606,105천원, 동소문동 2가 401,317천원, 월곡 314,019천원, 서울형 도시재생 시범사업 1,384,114천원의 경우 2015년부터 2018년까지 연차적으로 추진 진행되는 사업으로 서울시의 도시재생사업 활성화계획 고시가 지연되고 주민편의시설 조성 관련 주변 여건 변화 및 주민 요청 등 불가피한 사유로 연도 내 지출이 어려워 이월하였음.

또한, 문화체육과 월곡구민운동장 보수 및 지하주차장 조성(1,215,260천원), 도시안전과 생활안전 및 지능형 CCTV 설치(1,300,722천원), 도로과 길음동 길원초교주변 친환경 용설시스템 설치(500,000천원), 미아구름다리 이동편의시설 설치(500,000천원), 치수과 하수도 유지관리(1,184,886천원), 청소행정과 월곡적환장 점유부지 매입(6,181,232천원) 등 다수의 사업비가 2018년 연말에 교부되거나 사업기간의 절대부족으로 연도내 집행이 불가하여 이월하였음.

특별회계 사고이월의 주요 원인은 주차장 건설(403,913천원)의 경우 공사 기한 연장 및 유관기관 협의 지연으로, 유흥지 활용 주차장 조성(12,688천원)의 경우 공사가 연말에 준공됨에 따라 후속공정에 대해 연도내 집행이 어려워 부득이 이월하였음.

각 부서에서는 사업추진 일정, 용역검토 보고, 사업비 추계, 사업의 성격 등을 면밀히 분석하고 신중히 판단하여 가급적 모든 사업이 예정된 시기에 마무리 될 수 있도록 이월사업을 최소화하려는 적극적인 노력이 보임.

7. 보조사업비 집행결산

1) 일반회계

(단위: 천원)

구 분		총사업비 (예산액)	보조금 수령액(A)	집행액	이월액	집행잔액 (B)	잔액비율(%) (B÷A)×100
합 계		520,176,528	506,703,296	443,366,889	43,382,814	19,954,121	3.9
보 조 금	소계	346,414,173	332,438,350	294,166,098	29,196,134	9,076,646	2.7
	국비	178,802,201	169,784,549	157,614,487	9,823,772	2,346,817	1.4
	시비	167,611,972	162,653,801	136,551,611	19,372,362	6,729,829	4.1
구 비		173,762,355	174,264,946	149,200,791	14,186,680	10,877,475	6.2

2018회계연도 일반회계 부문에서의 보조금사업은 보조금수령액 332,438,350천원에서 294,166,098천원을 집행하였으며, 29,196,134천원을 이월하고 집행잔액으로 국비 2,346,817천원과 시비 6,729,829천원 등 총 9,076,646천원이 발생하여 2019년도 추가경정예산에 반영하여 반납할 예정임.

2) 특별회계

(단위: 천원)

구 분		총사업비 (예산액)	보조금 수령액(A)	집행액	이월액	집행잔액 (B)	잔액비율(%) (B÷A)×100
합 계		883,430	883,430	814,127	0	69,303	7.8
보 조 금	소계	788,930	788,930	745,319	0	43,611	5.5
	국비	306,211	306,211	305,056	0	1,155	0.4
	시비	482,719	482,719	440,263	0	42,456	8.8
구 비		94,500	94,500	68,808	0	25,692	27.2

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

8. 예산 이용 · 전용 · 이체

□ 총 괄

(단위 : 천원)

구 분	건	금 액	비 고
이 용	0	0	
전 용	40	3,284,699	
이 체	0	0	

예산의 이용이라 함은 정책 사업 간에 예산을 상호 융통하여 사용하는 것으로, 사업부서 정책사업간 통계목까지 이용을 요구하고 예산부서는 편성목까지 확정하여야 하며, 이용 방법은 사업부서가 통계목 단위로 세출예산 이용요구서를 작성하고 세출예산집행계획을 수정하여 예산부서에 제출하는 것으로 2018회계연도의 경우 예산의 이용은 없었음.

전용은 정책사업 내 단위사업 간 예산을 변경하여 사용하는 것으로, 2018회계연도 일반회계에서의 전용은 40건에 3,284,699천원으로 주요 내용은 다음과 같음.

교육아동청소년담당관은 아동·청소년의 성장과 발달을 책임지는 마을교육공동체 실현을 위한 마을 방과 후 운영활동 사업의 사무관리비를 교육기관에 대한 보조 및 도서 구입비 등으로 490,500천원 전용하는 등 총 2개 사업에 500,500천원을 전용하였고,

복지정책과는 마을복지거버넌스 구축 사업의 행사운영비를 사회복지사의 지원을 위한 행사 실비보상금으로 2,000천원을 전용하였음.

어르신복지과는 노인 일자리사업의 원활한 사업 추진을 위하여 사무관리비 및 시책추진업무 추진비 14,000천원을 기간제근로자등보수 등으로 전용하는 등 총 3개의 사업에 486,692천원을 전용 하였고,

문화체육과는 성북구립여성합창단의 합창대회 및 정기연주회 지원을 위하여 예술단체 운영 사업의 예술단원·운동부등보상금 4,950천원을 자산 및 물품취득비로 전용하는 등 총 6개 사업에 148,434천원을 전용하였음.

도로과는 제설대책에 필요한 제설재 구매를 위해 자산및물품취득비 40,595천원을 재료비로 전용하였고,

마을민주주의과는 주민자치회사업단 운영방식이 민간 위탁에서 직영으로 전환되어 주민자치회 시범사업의 민간위탁금 262,858천원을 사무관리비 및 기간제 근로자등 보수 등으로 전용하였음.

청소행정과는 생활폐기물 수집 운반비 및 반입 불가 폐기물 증가로 인하여 음식물류 폐기물 처리시설의 민간위탁금 200,000천원을 생활폐기물 처리의 효율화 사업의 민간위탁금으로 전용하는 등 4개 사업에 총 233,200천원을 전용하였고,

도시재생디자인과는 서울형 도시재생 시범사업 추진계획 변경에 따라 총 2개 사업에 687,037천원을 전용하였음.

건강정책과는 찾아가는 이동 건강 관리 센터 운영 사업으로 추진되던 세대통합형 보건지소 건립 사업계획 변경으로 사무관리비 895,416천원을 시설비로 전용하는 등 2개 사업에 총 896,816천원을 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 직무권한 기타의 변동이 있을 때에 그 예산을 변경하는 것으로 2018회계연도의 경우 예산의 이체는 없었음.

9. 예비비

☐ 일반회계 예비비 예산액 및 지출현황

2018년도 일반회계 예비비 예산액은 9,294,500천원으로 「패션봉제산업 지원 및 육성사업」 외 8건에 대하여 495,032천원을 지출 결정하여 368,857천원을 지출하고 이월금액은 없으며, 126,175천원의 집행잔액이 발생하였음.

일반회계 예비비를 사용한 부서는 문화체육과 외 6개 부서로 부서별 예비비 사용현황은 다음과 같음.

[부서별 일반회계 예비비 사용현황]

(단위 : 천원)

부 서 명	지출결정액	지출액	이월액	집행 잔액	주요내역
합 계	495,032	368,857	0	126,175	
문화체육과	233,647	187,987	0	45,660	아리랑시네센터 영화관 긴급 보수공사 등
주택정책과	30,895	30,895	0	0	철거민 특별공급주택의 분양대금에 대한 소송에 따른 부당이득금 지급
건설관리과	82,000	82,000	0	0	부당이득금 청구소송에 대한 판결에 따른 담보 공탁금
도 로 과	90,000	39,425	0	50,575	길음역 지하보도 승강기 설치공사 계약상대자 파산에 따른 긴급 지출
치 수 과	42,000	12,600	0	29,400	집중호우로 침수 피해를 입은 가구 재난지원금
일자리경제과	10,000	9,790	0	210	성북 패션봉제지원센터 교육장 긴급 보수
도 시 재 생 디 자 인 과	6,490	6,160	0	330	개발행위허가(토지형질변경) 처리에 따른 지형측량비 지출

당해연도 예비비 사용 주요 내역을 살펴보면

문화체육과의 아리랑시네센터 영화관 천장 긴급 보수, 성북동 근현대 문학기념관 조성사업의 손실보상금 등에 187,987천원,

주택정책과의 철거민 특별공급주택의 분양대금 소송 일부패소에 대한 부당이득금 지급에 30,895천원,

건설관리과의 부당이득금 청구소송 패소에 따른 담보 공탁금 82,000천원,

도로과의 길음역 승강기 공사 계약 상대자의 파산에 따른 긴급 사업비 39,425천원,

치수과의 집중호우에 따른 재난지원금 12,600천원,

일자리경제과의 성북 패션봉제지원센터 긴급 보수를 위한 공사비 9,790천원,

도시재생디자인과의 개발행위허가처리에 따른 지형 측량비에 6,160천원을 사용하였으며,

재정활동을 수행함에 있어 예측하기 어려운 사업에 적절히 지출되었으므로 판단됨.

□ 특별회계 예비비 예산액 및 지출현황

2018년도 특별회계 예비비 예산액은 주차장 특별회계 2,753,494천원으로, 예비비 지출내역은 없음.

IV. 기금 결산

□ 총괄개요

당해 연도 중 설치 운용되고 있는 기금은 16종으로서

2018년 말 현재액은 2017년 말 현재액 16,805,956천원에 2018년 조성액 6,414,220천원을 더하고 2018년 사용액 5,168,402천원을 공제한 18,051,784천원임.

(단위 : 천원)

구 분	2017년 말 현 재 액	2018년 증가·감소액			2018년 말 현 재 액
		조 성	사 용	차인증(감)	
계	16,805,966	6,414,220	5,168,402	1,245,818	18,051,784
아동기금	110,000	102,253	0	102,253	212,253
자활 등 서민생활안정 계정	1,568,410	43,280	0	43,280	1,611,690
저소득주민 장학계정	2,230,243	43,684	27,722	15,962	2,246,205
노인복지기금	912,411	17,048	78,760	△61,712	850,699
성평등기금	754,319	72,635	0	72,635	826,954
체육진흥기금	207,499	367,964	413,312	△45,348	162,151
한옥보전지원기금	49,841	101,198	210	100,988	150,829
기후변화기금	50,016	42,397	44,833	△2,436	47,580
재난관리기금	1,336,966	709,109	564,888	144,221	1,481,187
도로굴착복구기금	1,633,676	1,048,855	952,462	96,393	1,730,069
공용청사건립기금	2,594,101	1,715,190	420	1,714,770	4,308,871
재활용품판매대금관리기금	27,668	9,804	8,481	1,323	28,991
환경미화원자녀 학자금대여기금	1,327,989	79,935	14,120	65,815	1,393,804
중소기업육성기금	2,844,974	1,515,422	2,560,000	△1,044,578	1,800,396
식품진흥기금	865,919	133,639	100,140	33,499	899,418
사회투자기금	291,933	411,808	403,052	8,756	300,689

기금은 서울특별시 성북구 기금관리 기본 조례에 의거 설치 목적에 따라 다음과 같이 운용되고 있음.

1) 아동기금

○ 기금 운용 현황

아동기금은 아동의 육성과 보호, 활동 지원 및 복지증진, 사회참여 확대를 위해 서울특별시 성북구 기금관리 기본조례 제28조에 의거 2016년도 설치된 기금으로써, 당해 연도 기금수입은 전년도 이월액 110,000천원과 일반회계전입금 100,000천원, 이자수입 2,253천원으로 합계 212,253천원이 이월되었음.

○ 당해 연도 말 기금자산 현재액

당해 연도 말 기금자산 현재액은 금융기관 예치금 212,253천원임.

2) 자활 등 서민생활안정 계정

○ 기금 운용 현황

자활 등 서민생활 안정 계정은 국민기초생활보장법 제18조3 및 같은 법 시행령 제26조의2에 의거 기초생활수급자 및 차상위계층의 자활지원을 통한 복지증진을 위해 2005년 설치된 기금으로써,

당해 연도 말 기금수입은 전년도 이월액 1,568,410천원과 이자수입 30,718천원과 기타수입 12,562천원으로 합계 1,611,690천원이며

당해연도 기금은 자활센터 미 요청으로 지출이 없어 1,611,690천원이 이월되었음.

○ 당해 연도 말 기금자산 현재액

당해 연도 말 기금자산 현재액은 금융기관 예치금 1,611,690천원으로 전년도말에 비해 43,280천원이 증가하였음.

3) 저소득주민장학계정

○ 기금 운용 현황

저소득 주민 장학 계정은 성북구 기금관리 기본조례 제16조에 의해 저소득 주민자녀 및 특기생의 학자금을 지원하여 졸업 후 취업하여 자립할 수 있는 기반을 조성, 저소득 주민 생활안정에 기여하고자 2008년 설치된 기금으로써,

당해 연도 기금수입은 전년도 이월액 2,230,243천원과 이자수입 43,684천원으로 합계 2,273,927천원이며,

당해 연도 기금지출은 저소득 장학금 선정자에 대한 장학금지급 27,301천원과 장학증서 구입비 등 421천원으로 합계 27,722천원이 집행되고 2,246,205천원이 이월되었음.

○ 당해 연도 말 기금자산 현재액

당해 연도 말 기금자산 현재액은 금융기관 예치금 2,246,205천원으로 전년도말에 비해 15,962천원이 증가하였음.

4) 노인복지기금

○ 기금 운용 현황

노인복지 기금은 노인의 자립 기반 조성 및 복지증진을 위하여 서울특별시 성북구 기금관리 기본조례 제17조에 의거 1996년도 설치된 기금으로써,
당해 연도 기금수입은 전년도 이월액 912,411천원, 이자수입 17,048천원으로 합계 929,459천원이며,

당해 연도 기금지출은 노인복지시설 및 단체 지원 등 78,760천원이 집행되고 850,699천원이 이월되었음.

○ 당해 연도 말 기금자산 현재액

당해 연도 말 기금자산 현재액은 금융기관예치금 850,699천원으로 전년도말에 비해 61,712천원 감소하였음.

5) 성평등기금

○ 기금 운용 현황

성 평등 기금은 성 평등의 촉진 및 여성의 사회참여 확대와 인권보호, 권익증진을 위한 정책을 원활히 수행하기 위하여 서울특별시 성북구 기금관리 기본조례 제18조에 의거 2004년도 설치된 기금으로써,

당해 연도 기금수입은 전년도 이월액 754,319천원과 일반회계전입금 50,000천원, 이자수입 22,635천원으로 합계 826,954천원이며,

당해 연도 사고이월된 성매매피해자 등의 자활지원을 위한 집결지 실태조사 비용 7,000천원을 포함하여 826,954천원이 이월되었음.

○ 당해 연도 말 기금자산 현재액

당해 연도 말 기금자산 현재액은 금융기관 예치금 826,954천원으로 전년도말에 비해 72,635천원이 증가하였음.

6) 체육진흥기금

○ 기금 운용 현황

체육진흥 기금은 생활체육 활성화 및 체육시설 지원을 위해 서울특별시 성북구 기금관리 기본조례 제14조에 의거 2003년도 설치 된 기금으로써

당해 연도 기금수입은 전년도 이월금 207,499천원, 이자수입 5,034천원, 경륜경정수입금 362,930천원으로 합계 575,463천원이며

당해 연도 기금지출은 생활체육 육성지원 등 고유목적사업비로 413,312천원이 집행되고 162,151천원이 이월되었음.

○ 당해 연도 말 기금자산 현재액

당해 연도 말 기금자산 현재액은 금융기관 예치금 162,151천원으로 전년도 말에 비해 45,348천원이 감소하였음.

7) 한옥보전지원기금

○ 기금 운용 현황

한옥 보전 지원 기금은 보전 가치가 있는 등록 한옥을 효율적으로 지원하기 위해 서울특별시 성북구 기금관리 기본조례 제25조에 의거 2012년도 설치된 기금으로써,

당해 연도 기금수입은 전년도 이월액 49,841천원과 일반회계전입금100,000천원, 이자수입 1,198천원으로 합계 151,039천원이며,

당해 연도 기금지출은 기금운용심의위원회 운영으로 210천원이 집행되고 150,829천원이 이월되었음.

○ 당해 연도 말 기금자산 현재액

당해 연도 말 기금자산 현재액은 금융기관 예치금 150,829천원으로 전년도 말에 비해 100,988천원이 증가하였음.

8) 기후변화기금

○ 기금 운용 현황

기후변화 기금은 온실가스 감축 등 기후변화 대응 시책 추진을 위해 서울특별시 성북구 기금관리 기본조례 제26조에 의거 2013년도 설치된 기금으로써, 당해 연도 기금수입은 전년도 이월액 50,016천원과 이자수입 942천원, 전력판매대금 41,455천원으로 합계 92,413천원이며, 당해 연도 기금지출은 시설비 4,693천원, 민간자본사업보조 40,000천원, 경상운영비 140천원이 집행되고 47,580천원이 이월되었음.

○ 당해 연도 말 기금자산 현재액

당해 연도 말 기금자산 현재액은 금융기관 예치금 47,850천원으로 전년도말에 비해 2,436천원이 감소하였음.

9) 재난관리기금

○ 기금 운용 현황

재난관리 기금은 재난 예방 및 재난 발생 시 응급조치를 위해 서울특별시 성북구 기금관리 기본조례 제15조에 의거 1999년도 설치된 기금으로써, 당해 연도 기금수입은 전년도 이월액 1,336,966천원과 일반회계전입금 681,266천원, 이자수입 27,843천원으로 합계 2,046,075천원이며, 당해 연도 기금지출은 재해 예방 및 응급 복구 등 고유목적사업비 564,888천원이 집행되고 1,481,187천원이 이월되었음.

○ 당해 연도 말 기금자산 현재액

당해 연도 말 기금자산 현재액은 금융기관 예치금 1,481,187천원으로 전년도 말에 비해 144,221천원이 증가하였음.

10) 도로굴착복구기금

○ 기금 운용 현황

도로 굴착 복구 기금은 굴착 도로의 신속한 복구 및 사후 관리를 위해 서울특별시 성북구 기금관리 기본조례 제23조에 의거 1999년도 설치된 기금으로써,

당해 연도 말 기금수입은 전년도 이월액 1,633,676천원과 이자수입 29,228천원, 도로복구 원인자부담금 1,019,627천원으로 합계 2,682,531천원이며,
당해 연도 기금지출은 도로 굴착 복구 및 정비 공사 등 고유목적사업비로 929,116천원, 인력운영비 23,346천원이 집행되고 1,730,069천원이 이월되었음.

○ 당해 연도 말 기금자산 현재액

당해 연도 말 기금자산 현재액은 1,730,069천원으로 전년도말에 비해 96,393천원이 증가하였음.

11) 공용청사건립기금

○ 기금 운용 현황

공용청사 건립 기금은 공공청사 건립 재원의 안정적 확보를 위해 서울특별시 성북구 기금 관리 기본조례 제13조에 의거 1995년도 설치된 기금으로써,
당해 연도 기금수입은 전년도 이월액 2,594,101천원, 일반회계전입금 1,641,317천원, 이자수입 73,873천원으로 합계 4,309,291천원이며,
당해 연도 기금지출은 운용심의위원회 운영비로 420천원이 집행되고, 4,308,871천원이 이월되었음.

○ 당해 연도 말 기금자산 현재액

당해 연도 말 기금자산 현재액은 금융기관 예치금 4,308,871천원으로 전년도말에 비해 1,714,770천원이 증가하였음.

12) 재활용품 판매대금 관리기금

○ 기금 운용 현황

재활용품 판매 대금 관리 기금은 재활용을 통한 자원 절약과 쓰레기 감량을 위해 서울특별시 성북구 기금관리 기본조례 제22조에 의거 1995년도 설치된 기금으로써,
당해 연도 기금 수입은 전년도 이월금 27,668천원, 이자수입 573천원, 기타 수입 9,231천원으로 합계 37,472천원이며,
당해 연도 기금지출은 폐형광등·폐건전지 수거함구매, 성북어울림장터 운영 등 고유목적 사업비로 8,481천원이 집행되고 28,991천원이 이월되었음.

○ 당해 연도 말 기금자산 현재액

당해 연도 말 기금자산 현재액은 금융기관 예치금 28,991천원으로 전년도에 비해 1,323천원이 증가하였음.

13) 환경미화원자녀학자금대여기금

○ 기금 운용 현황

환경미화원 자녀 학자금 대여 기금은 환경미화원의 자녀들에게 학자금을 지원하기 위해 서울특별시 성북구 기금관리 기본조례 제21조에 의거 1991년도 설치된 기금으로써, 당해 연도 기금 수입은 전년도 이월액 1,327,989천원, 융자금 회수액 55,434천원, 이자수입 24,501천원으로 합계 1,407,924천원이며

당해 연도 기금지출은 환경미화원 자녀에 대한 학자금 대여 14,120천원이 집행되고 1,393,804천원이 이월되었음.

○ 당해 연도 말 기금자산 현재액

당해 연도 말 기금자산 현재액은 금융기관 예치금 1,393,804천원으로 전년도말에 비해 65,815천원이 증가하였음.

14) 중소기업 육성기금

○ 기금 운용 현황

중소기업육성 기금은 중소기업의 육성 발전에 필요한 자금을 확보 운영하기 위해 서울특별시 성북구 기금관리 기본조례 제20조에 의거 1993년도 설치된 기금으로써,

당해 연도 기금수입은 전년도 이월액 2,844,974천원, 융자금 회수액 1,460,454천원, 이자수입 54,968천원으로 합계 4,360,396천원이며,

당해 연도 기금지출은 중소기업 육성 융자금 2,560,000천원이 집행되고 1,800,396천원이 이월되었음.

○ 당해 연도 말 기금자산 현재액

당해 연도 말 기금자산 현재액은 금융기관 예치금 1,800,396천원으로 전년도말에 비해 1,044,578천원이 감소하였음.

15) 식품진흥기금

○ 기금 운용 현황

식품진흥 기금은 식품위생 및 주민건강 증진을 위해 서울특별시 성북구 기금관리 기본조례 제19조에 의거 2001년도 설치된 기금으로써,
당해 연도 기금수입은 전년도 이월액 865,919천원, 보조금 21,000천원, 이자수입 16,523천원, 식품위생위반 과징금 등 96,116천원으로 합계 999,558천원이며,
당해 연도 기금지출은 나트륨 저감화사업, 소비자식품위생감시원 활동비지원 등 고유목적 사업비 100,140천원이 집행되고 899,418천원이 이월되었음.

○ 당해 연도 말 기금자산 현재액

당해 연도 말 기금자산 현재액은 금융기관 예치금 899,418천원으로 전년도말에 비해 33,499천원이 증가하였음.

16) 사회투자기금

○ 기금 운용 현황

사회투자기금은 사회구성원 공동의 삶의 질 향상과 복리증진 및 좋은 일자리 창출 등을 위해 서울특별시 성북구 기금관리 기본조례 제27조에 의거 2015년도 설치된 기금으로서,
당해 연도에 기금수입은 전년도 이월액 291,933천원, 일반회계전입금 275,000천원, 융자금 회수 130,374천원, 이자수입 6,434천원으로 합계 703,741천원이며,
당해 연도 기금지출은 융자금 360,000천원, 크라우드펀딩 사업비 등 403,052천원이 집행되고 300,689천원이 이월되었음.

○ 당해 연도 말 기금자산 현재액

당해 연도 말 기금자산 현재액은 금융기관 예치금 300,689천원으로 전년도말에 비해 8,756천원이 증가하였음.

V. 재무제표 결산

2018회계연도 성북구의 재정상태와 운영결과는 다음과 같음.

[재정상태표 및 증감 현황]

(단위: 백만원, %)

구 분	2018년	2017년	전년 대비 증감(-)	
			금 액	비 율
자 산	2,412,534	2,356,175	56,359	2.39%
I. 유동자산	217,275	194,132	23,143	11.92%
II. 투자자산	11,972	9,930	2,042	20.56%
III. 일반유형자산	305,854	308,302	△2,448	△0.79%
IV. 주민편의시설	274,126	240,831	33,295	13.83%
V. 사회기반시설	1,593,451	1,592,838	613	0.04%
VI 기타비유동자산	9,855	10,142	△287	△2.83%
부채	28,378	26,671	1,707	6.40%
I. 유동부채	16,461	11,866	4,595	38.72%
II. 장기차입부채	0	0	0	0
III. 기타비유동부채	11,917	14,805	△2,888	△19.51%
순자산	2,384,156	2,329,504	54,652	2.35%
I. 고정순자산	2,182,488	2,150,984	31,504	1.46%
II. 특정순자산	22,830	20,279	2,551	12.58%
III. 일반순자산	178,838	158,241	20,597	13.02%

재정상태표는 2018년 12월 31일 현재 재정상태를 나타내는 재무제표로 2018회계연도 말 현재 성북구의 재정상태는 다음과 같음.

2018회계연도말 현재 성북구의 자산은 2조 4,125억원으로 전년도 2조 3,562억원보다 564억원(2.4%) 증가하였는데, 그 중 특히 유동자산 및 주민편의시설의 증가 때문임.

유동자산의 총액은 2,172억원으로 작년에 비해 231억원(11.9%)이 증가하였는데, 재정자금의 증가로 인해 단기금융상품등의 증가하였기 때문임. 주민편의시설의 총액은 2,741억원으로 작년에 비해 333억원(13.8%)이 증가하였는데, 삼선동, 장위동등의 공영주차장과 한양도성 문화공원 조성사업 및 안암동 경로당 등의 부지매입과 펜싱체육관 건립 등에 따라 증가하였기 때문임.

반면, 2018회계연도 말 현재 성북구의 부채는 284억원으로 전년도의 267억원보다 17억원(6.4%) 증가하였는데, 부채의 증감의 주요 이유는 퇴직급여충당부채와 세입세출 외현금액 등 기타비유동부채가 29억 감소하였으나, 보조금 집행잔액과 단기예수보관금 등 유동부채가 46억원 증가하였기 때문이다.

[재정운영표 및 증감 현황]

(단위: 백만 원, %)

구 분	2018년	2017년	전년 대비 증감(-)	
			금 액	비 율
비용	614,781	572,361	42,420	7.41%
I. 인건비	141,098	137,972	3,126	2.27%
II. 운영비	110,237	93,372	16,865	18.06%
III. 정부간이전비용	11,956	10,108	1,848	18.28%
IV. 민간등이전비용	332,669	311,496	21,173	6.80%
V. 기타비용	18,821	19,413	△592	△3.05%
수익	661,665	610,326	51,339	8.41%
I. 자체조달수익	140,119	138,680	1,439	1.04%
II. 정부간이전수익	521,499	471,636	49,863	10.57%
III. 기타수익	47	10	37	370.00%
재정운영결과	△46,884	△37,965	△8,919	23.49%

재정운영표는 2018.1.1.부터 2018.12.31.까지의 재정운영결과를 나타내는 재무제표로 2018회계연도 성북구의 재정운영결과는 다음과 같음.

총비용은 6,148억원으로 전년도의 5,724억원보다 424억원(7.4%) 증가하였는데, 주요 증가 이유는 인건비가 31억(2.3%) 증가하였고, 수선유지비 등 운영비가 169억원(18.1%) 증가하였고 민간보조금 등 민간이전비용이 212억원(6.8%)이 증가하였기 때문이다.

총수익은 6,617억원으로 전년도의 6,103억원보다 513억원(8.4%) 증가하였는데, 이는 지방세 수익 등 자체조달수익이 14억원 증가하였고 국고보조금수익 및 자치구조정교부금 수익 증가 등으로 정부간 이전수익이 499억원 증가하였기 때문이다.

총비용에서 총수익을 차감한 4)재정운영결과는 -469억원(흑자)이며, 흑자폭은 전년대비 89억원이 증가하였음.

4) 지방자치단체는 수익 창출이 아닌 공공서비스 제공을 목적으로 하기 때문에 비용에서 수익을 차감하여 재정 운영결과를 나타냄

VI. 성과보고서 결산

성북구는 「지방재정법」 제5조제2항 및 제44조의2제1항, 「지방회계법」 제15조 및 제16조의제4항, 지방자치단체 예산편성운용에 관한 규칙 제2조의2에 따라 2018회계연도의 성과계획서와 성과보고서를 작성하였음.

성북구는 본 회계연도의 ‘사람이 희망인 도시 여기는 성북’이라는 비전을 달성하기 위해 ‘성과계획서’와 ‘성과보고서’에 ‘비전 - 전략목표(9개) - 정책사업목표(66개) - 단위사업(177개)’로 구성된 성과관리체계를 구축하여 운영하고 있음.

또한 성과목표의 성과 달성 여부를 측정하기 위하여 총 66개의 정책사업목표와 179개의 성과지표를 설정하고, 성과지표마다 달성하고자 하는 목표치를 설정하였음.

[성과지표 달성현황]

(단위 : 개)

구분	전략목표수	정책사업목표		성과지표 목표달성 여부		
		개수	지표수(A)	초과달성, 달성 수(B)	미달성 수	달성률(B/A)
계	9	66	179	142	37	79%
부구청장실	1	3	13	13	0	100%
복지문화국	1	12	24	14	10	58%
도시환경국	1	7	14	10	4	71%
안전건설교통국	1	13	36	29	7	81%
기획경제국	1	13	37	34	3	92%
행정국	1	6	12	6	6	50%
마을재생기획단	1	5	10	7	3	70%
보건소	1	6	30	26	4	87%
구의회사무국	1	1	3	3	0	100%

성북구의 성과지표 달성현황을 살펴보면, 부구청장실, 구의회사무국, 기획경제국은 높은 달성률을 보인 반면, 저조한 달성률을 보인 국도 있는데 이는 성과계획서 작성 시 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 성과목표에 따른 관리를 명확히 하기 위해서는 성과계획서 및 성과보고서 작성 지침에 따른 치밀한 분석을 통해 성과지표를 설정해야 할 것으로 보임.

VII. 결산서 첨부서류

1. 금고의 결산

2018회계연도 금고의 결산은 다음과 같음.

(단위 : 원)

구 분		세 입	세 출	잔 액
합 계		797,323,459,558	644,686,461,529	152,636,998,029
일반회계		778,164,348,464	631,363,519,883	146,800,828,581
특별회계		19,159,111,094	13,322,941,646	5,836,169,448
	의료보호기금	694,886,472	651,138,150	43,748,322
	주 차 장	18,464,224,622	12,671,803,496	5,792,421,126

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

2. 채권현재액

☐ 총 괄

(단위 : 천원)

회계별 / 구 분		전년도말 현재액	당해연도 발생액	당해연도 소멸액	당해연도말 현재액
합 계		14,726,134	5,971,531	5,927,631	14,770,034
일반회계	일반회계 소계	11,194,753	1,527,577	2,821,840	9,900,490
	공무원 학자대여금	6,304,216	2,721	0	6,306,937
	회원권	1,047,368	117,348	234,696	930,020
	사무실임대	300,000	300,000	0	600,000
	공유재산매각미수금	3,433,736	1,071,441	2,551,077	1,954,100
	기타	109,434	36,067	36,067	109,434
특별회계	특별회계 소계	20,000	0	0	20,000
	주차장특별회계	20,000	0	0	20,000
기금	기금 소계	3,511,381	4,443,954	3,105,791	4,849,544
	자활 등 서민생활 안정계정	80,050	0	0	80,050
	환경미화원자녀 학자금대여기금	204,110	25,770	67,084	162,796
	중소기업육성기금	2,842,202	3,962,154	2,820,029	3,984,327
	식품진흥기금	0	0	0	0
	사회투자기금	385,019	456,030	218,678	622,371

□ 채권 증감 현황

2018회계연도 말 성북구의 채권 현재액은 14,770,034천원으로 전년도보다 43,900천원 증가하였는데 자세한 증감현황은 다음과 같음.

2018회계연도 말 일반회계에서의 채권은 9,900,490천원으로 전년도의 11,194,753천원보다 1,294,263천원 감소하였음. 당해연도 일반회계에서의 채권의 증감 현황을 자세히 살펴보면 다음과 같음.

공무원학자대여금 채권은 2,721천원 증가하였고, 회원제 회원권을 등기제로 전환하면서 기존 회원권이 117,348천원 감소하였으며, 전세권을 설정하지 않은 사무실의 임차보증금으로 300,000천원이 증가하였고, 기타 채권이 당해연도말 현재 변동이 없음.

공유재산매각미수금채권 회수에 따른 공유재산미수금채권이 1,479,636천원 감소하였음.

2018회계연도 말 특별회계의 채권은 변동이 없음.

2018회계연도 말 현재 기금에서의 채권은 4,849,544천원으로 전년도의 3,511,381천원보다 1,338,163천원 증가하였음.

기금 채권 변동의 가장 큰 원인은 중소기업육성기금의 융자 및 융자금 회수에 따라 1,142,125천원 증가하였고, 사회투자기금에서는 융자 및 융자금 회수에 따라 237,352천원의 채권이 증가하였으며, 환경미화원자녀학자금대여금은 41,314천원 감소하였음.

검사결과 성북구의 당해연도말 채권 현재액은 14,700,034천원으로 확인됨.

3. 채무현재액

성북구는 채무액이 없음.

4. 공유재산 증감 및 현재액

□ 총 괄

(단위: 개, m², 천원)

구 분		전년도말 현재액			당해연도 중 증감액						당해연도말 현재액		
					증			감					
용도별		수	면적	가격	수	면적	가격	수	면적	가격	수	면적	가격
합 계		125,595	1,770,562	2,193,923,702	96	18,319	42,178,780	89	6,306	7,843,527	125,602	1,782,575	2,228,258,955
행정 재산	계	124,823	1,718,397	2,100,323,503	89	17,667	41,369,101	56	3,996	5,486,642	124,856	1,732,068	2,136,205,962
	공용 재산	277	151,360	169,934,886	17	1,147	7,096,931	1	686	300,000	293	151,821	176,731,817
	공공용 재 산	124,540	1,566,481	1,929,402,707	72	16,520	34,272,170	55	3310	5,186,642	124,557	1,579,691	1,958,488,235
	기업용 재 산	1	0	400,000	0	0	0	0	0	0	1	0	400,000
	보 존 재 산	5	556	585,910	0	0	0	0	0	0	5	556	585,910
일 반 재 산		772	52,165	93,600,199	7	652	809,679	33	2,310	2,356,885	746	50,507	92,052,993

당해연도에 행정재산은 358억원 증가하고, 일반재산은 15억원 감소하여 공유재산 총액은 전년도말의 2조 1,939억원에서 2조 2,282억원으로 343억원이 증가하였음.

행정재산에서 당해연도 증가액 413억원 중 토지증가액은 구정 주요사업 추진을 위한 재산 매입(보건지소 건립, 미술관 조성, 공영주차장, 경로당, 어린이집, 도로 등) 등으로 254억원 증가하였으며, 건물 증가액은 신축, 매입, 기부채납 등으로 80억원 증가하였고, 공작물 신축 및 전세권 설정 등이 8억원, 오류 및 가격정정 등으로 71억원 증가하였음. 행정재산 감소액 54억 중 토지감소액은 매각 및 합병말소 등으로 38억, 건물 감소액은 7억, 전세권해지 3억, 무체재산 오류정정 6억이 감소하였음.

일반재산에서 당해연도 토지 증가액은 분할 등으로 8억원 증가함. 일반재산 중 토지 감소액 23억원은 매각 및 지적정리 사항임.

5. 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	2,055	153	-	-	-	153	144	-	-	-	144	2,064
금액	13,061,950	1,886,132	-	-	-	1,886,132	554,094	-	-	-	554,094	14,393,988

2018회계연도 물품은 당해연도 중 153건 구매로 1,886,132천원이 증가하였으며, 144건 매각으로 554,094천원 감소하였음.

검사결과 성북구의 당해연도 말 물품 보유현황은 총 2,064건에 14,393,988천원으로 확인됨.

6. 세입세출외 현금

□ 현 황

(단위 : 천원)

구 분	전년도말 현재액	당해연도 증감		당해연도말 현재액
		증 가 액	감 소 액	
계	6,110,416	13,536,818	12,610,892	7,036,342
보 증 금	612,866	739,074	462,603	889,337
보 관 금	5,497,550	12,797,744	12,148,289	6,147,005

2018회계연도 세입세출외현금은 전년도말 현재액 6,110,416천원보다 925,926천원이 증가하여 당해연도 말 현재액은 7,036,342천원임.

이 중, 보증금이 276,471천원 증가(예수액 739,074천원, 반환액 462,603천원)하였으며, 보관금이 649,455천원 증가(예수액 12,797,744천원, 반환액 12,148,289천원)하였음.

세입세출외현금은 지방재정법 시행령 및 성북구재무회계규칙에 의거하여 관리하고 있으며, 사업기간에 따라 예탁기간이 6개월 이상인 보관금은 정기예금으로, 예탁기간 예측이 불가능한 보관금은 별도예금으로, 사무관리 상 필요에 의해 일시적으로 보관되는 경비 등은 공금예금으로 관리하고 있으며, 2018회계연도 말 현재 보증금 및 보관금 금융자산 내역은 정기예금 3,426,500천원, 공금예금 3,608,364천원, 별도예금 1,478천원임.

7. 성인지 결산

1) 총괄표

(단위 : 개, 천원)

구 분 회계별	세출예산	사업수	성인지 예산 및 지출 현황			
			예산현액	구성비(%)	지출액	집행률(%)
총 계	779,054,715	69	39,954,761	100	33,736,921	84.4
일반회계	753,060,817	67	30,116,554	75.3	27,254,698	90.5
특별회계	20,825,496	1	9,816,207	24.6	6,485,223	66.0
기금	5,168,402	1	22,000	0.1	0	0.0

당해 연도 성인지 예산은 성별 격차의 원인 등을 재분석하여 성별 격차를 해소하고, 다양한 프로그램 운영 등을 통한 여성의 경제적 자립과 여성 단체의 활동 및 교육 지원 강화 등을 통한 사회적 역량을 강화하며, 대상별 맞춤형, 생애 단계별 복지 지원을 확대하여 남녀가 함께하는 평등 문화가 조성될 수 있도록 추진되었음.

예산현액은 일반회계 67개 사업 30,116,554천원, 특별회계 1개사업 9,816,207천원, 기금 1개 사업 22,000천원으로 총69개 사업 39,954,761천원으로, 세출예산 총액 779,054,715천원의 5.1%로 편성되었으며,

지출액은 일반회계 67개 사업 27,254,698천원(집행률 90.5%), 특별회계 1개 사업 6,485,223천원(집행률 66.0%)으로 총69개 사업 33,736,921천원이 집행되어 84.4%의 집행률을 달성함.

2) 사업별 현황

(단위 : 개, 천원)

구 분		사업수	성인지 예산현액	지출액	집행률(%)
총 계		69	39,954,761	33,736,921	84.4
양성평등정책추진사업	소계	14	8,483,400	7,823,848	92.2
	일반회계	13	8,461,400	7,823,848	92.5
	기금	1	22,000	0	0
성별영향분석평가사업 (일반회계)		35	8,959,605	7,476,540	83.5
자치단체 특화사업	소계	20	22,511,756	18,436,533	81.9
	일반회계	19	12,695,549	11,951,310	94.1
	특별회계	1	9,816,207	6,485,223	66.0

당해 연도 사업별 성인지 예산은 총 69개 사업으로서, 일반회계 67개 사업, 특별회계 1개 사업, 기금 1개 사업이며 예산현액은 총 39,954,761천원임.

양성평등 정책 추진 사업은 여성 교실 운영, 장애인복지 일자리, 육아종합지원센터 운영, 공원 조명 등 유지관리의 일반회계 13개 사업, 여성단체 사업지원의 기금 1개 사업에 8,483,400천원이 편성되어 92.2%인 7,823,848천원이 지출되어 남녀가 함께하는 평등문화가 조성될 수 있도록 추진하였음.

성별 영향 분석 평가 사업은 자원봉사 활성화, 다문화가족 지원사업 및 건강증진 사업, 주민 참여 예산제 운영, 지역공동체 일자리사업, 구민정보화교육, 자기 주도 학습센터 운영 등 일반회계 35개 사업에 8,959,605천원이 편성되어 83.5%인 7,476,540천원이 지출되어 소기의 성과를 달성하였음.

자치단체 특화 사업은 노인일자리 지원, 예술단체 운영, 주민자치위원회 관리, 인권교육 실시 등 20개 사업에 22,511,756천원 편성되고 81.9%인 18,436,533천원이 지출되어 원만하게 사업이 추진 되었음.

3) 조직별 현황

(단위 : 개, 천원)

구 분	사업수	성인지 예산현액	점유비(%)	지출액	집행률(%)
총 계	69	39,954,761	100	33,736,921	84.4
부구청장실	7	3,264,324	8.3	2,194,550	67.2
복지문화국	23	15,245,908	38.1	14,154,137	92.8
도시환경국	8	2,094,943	5.2	1,984,896	94.7
안전건설교통국	5	13,007,537	32.6	9,421,516	72.4
기획경제국	8	3,733,018	9.3	3,512,019	94.0
행 정 국	3	377,625	0.9	367,507	97.3
마을재생기획단	3	754,039	1.9	742,152	98.4
보건소	12	1,477,367	3.7	1,360,144	92.1

성인지 예산 조직별 실적 69개 사업의 예산현액은 총 39,954,761천원임.

부구청장실은 7개 사업에 3,264,324천원을 예산에 반영하고, 2,194,550천원을 지출하여 67.2%의 집행률을 보임. 교육아동청소년 담당관은 자기주도 학습 지원 센터 등 6개 사업으로서 사업 운영 시 남성참여자의 교육확대를 모색하여 양성평등을 구현하였으며 감사담당관은 내실 있는 직원 및 주민 인권 교육을 실시하였음.

복지문화국은 23개 사업에 15,245,908천원을 편성하고, 14,154,137천원을 지출하여 92.8%의 집행률을 보임.

복지정책과는 지역사회 보장협의체 운영, 자원봉사 활성화 2개 사업을 어르신복지과는 장애인 복지 일자리, 장애인 행정도우미, 수화교육, 노인 돌봄 기본 서비스, 노인 일자리 지원 등 7개 사업을 여성가족과는 아이 돌봄 지원, 여성정책업무 추진, 육아 종합 지원센터 운영, 부모 모니터링단 운영 등 11개 사업을 문화체육과는 정기 문화 행사, 예술단체 운영, 독서 아카데미 운영의 3개 사업을 추진하여 남녀 평등 문화 조성에 기여하였음.

도시환경국은 8개 사업에 2,094,943천원을 예산편성하고 1,984,896천원을 지출하여 94.7%의 집행률을 보임. 주택정책과는 공동주택 커뮤니티 지원의 1개 사업, 건축과는 건축심의위원회 운영, 한옥 아카데미운영, 한옥위원회 운영 3개 사업, 환경과는 주민과 함께 하는 환경교육의 1개 사업, 공원녹지과는 도시공원 유지관리, 공원조명등 유지관리, 아동 놀 권리 보장 놀이공간 조성사업의 3개 사업을 추진하여 양성평등에 기여할 수 있도록 운영되었음.

안전건설교통국은 5개 사업에 13,007,537천원을 예산 편성하고 9,421,516천원만 지출하여 72.4%의 집행률을 보임.

교통행정과는 주차장 건설(주차장특별회계)사업에서 예산현액 9,816,207천원 중 6,485,223천원을 지출하고 다음연도로 3,320,765천원을 이월하였음.

도시안전과는 자율 방재단 운영, 종합생활안전센터 운영 2개 사업을 도로과는 조명 등 유지보수의 1개 사업을 치수과는 수방종합대책 및 풍수해 예방사업을 추진하였음.

기획경제국은 8개 사업에 3,733,018천원을 예산반영하고 3,512,019천원을 지출하여 집행률은 94.0%로 나타났음.

마을민주주의과는 위원회 운영 내실화, 주민자치위원회 관리 등 4개 사업, 일자리경제과는 공공근로지원 사업, 지역 공동체 일자리사업 등 4개 사업이 정상적으로 추진되었음.

행정국은 3개 사업에 377,625천원을 예산편성하고 367,507천원을 지출하여 집행률은 97.3%로 나타났음.

행정지원과는 고객만족 행정 추진의 1개 사업, 홍보전산과는 구민 정보화 교육의 1개 사업, 청소행정과는 공중 및 개방 화장실 유지 관리의 1개 사업이 정상 추진되었음.

마을재생기획단은 3개 사업에 754,039천원을 예산 편성하고 742,152천원을 지출하여 집행률은 98.4%로 나타났음.

마을사회적경제과는 마을 리더 육성, 협동조합 발굴 육성의 2개 사업을, 도시재생디자인과는 어린이가 함께하는 디자인하는 마을 만들기의 1개 사업에서 추진한 사업들이 모두 정상 추진되었음.

보건소는 12개 사업에 1,477,367천원을 예산 편성하고 1,360,144천원을 지출하여 집행률이 92.1%로 나타났음.

건강정책과는 주민주도 걷기운동 활성화, 지역사회중심 금연 지원서비스 등 4개 사업을, 건강관리과는 결핵 관리 사업, 지역 사회 통합 건강 증진 등 4개 사업을, 의약과는 성북 건강운동교실 운영, 대사증후군 관리 등 3개 사업을, 보건지소는 대사증후군 관리의 1개 사업들이 계획대로 잘 추진되었음.

2018회계연도 서울특별시 성북구 일반 및 특별회계

결 산 검 사 의 견 서

수 신 : 성북구청장

2018회계연도 서울특별시 성북구 일반 및 특별회계 결산검사 의견서를 제출합니다.

○ 검사기간 : 2019년 4월 1일 ~ 4월 30일 (30일간)

○ 검사위원

- 대표검사위원 : 진 선 아 (성북구의회 의원)
- 검 사 위 원 : 유 병 노 (전직공무원)
- 검 사 위 원 : 신 득 진 (전직공무원)
- 검 사 위 원 : 장 진 우 (공인회계사)
- 검 사 위 원 : 김 재 서 (세 무 사)