

의안
번호

474·475

2024회계연도 행정문화국 세입·세출결산 및 예비비지출 승인안

검 토 보 고 서

행 정 기 획 위 원 회

2024회계연도 행정문화국 소관
세입·세출결산 및 예비비지출 승인안
검 토 보 고 서

2025. 06. 10.
전문위원 김 동 성

1. 제안경위

- 가. 제 출 자 : 성북구청장
- 나. 의안번호 : 제474·475호
- 다. 제출일자 : 2025. 05. 20.
- 라. 회부일자 : 2025. 05. 21.

2. 제안이유

- 「지방자치법」 제144조(예비비) 제2항 및 같은 법 제150조(결산) 제1항의 규정에 따라 2024회계연도 일반특별회계 세입·세출결산 및 예비비 지출에 대하여 의회의 승인을 받고자 함.

3. 세입 · 세출 결산현황

일 반 회 계

1) 세입결산

(단위 : 천원)

부 서 명	예산현액 ㉠	징수결정액 ㉡	실제수납액 ㉢	미수납액 ㉣=㉡-㉢	징수율(%) ㉢/㉡
합 계	81,779,321	86,779,709	86,779,214	495	99.9
행정지원과	592,614	6,015,486	6,015,486	0	100
자치행정과	6,088,485	6,188,104	6,187,764	340	99.9
문화체육과	74,357,554	73,953,356	73,953,356	0	100
홍보전산과	95,846	96,239	96,239	0	100
민원여권과	644,822	526,524	526,369	155	99.9

- 2024회계연도 행정문화국 소관 일반회계 세입 예산현액은 817억 7,932만원이고, 실제수납액은 예산현액 보다 49억 9,989만원이 증가된 867억 7,921만원이 수납되었으며, 징수결정액의 0.0005%에 해당하는 49만원이 미수납되어 징수율은 99.9%임.

2) 세출결산

(단위 : 천원)

부 서 명	예산현액 ㉠	지 출 액 ㉡	이 월 액 ㉢	보조금반납액 ㉣	집행잔액 ㉤=㉠-㉡-㉢-㉣	잔액비율(%) ㉤/㉠
합 계	273,964,689	202,104,485	39,661,110	766,451	31,432,643	11.4
도시안전과	145,765,620	133,988,849	0	92,006	11,684,765	8.01
청소행정과	19,338,599	13,782,037	4,045,121	8,058	1,503,383	7.77
일자리정책과	101,886,416	48,080,963	35,308,187	663,439	17,833,827	17.5
지역경제과	6,056,782	5,464,561	233,000	2,948	356,273	5.88
환 경 과	917,272	788,075	74,802	0	54,395	5.93

- 세출 예산현액은 2,739억 6,468만원으로 예산집행은 예산현액 대비 73.7%에 해당하는

2,021억 448만원을 지출하고, 14.4%인 396억 6,111만원이 이월되어 집행잔액은 11.4%인 314억 3,264만원으로 결산되었음. 전년도와 비교하여 이월액(20.0%, 508억 438만원) 비율은 5.6% 낮아졌고, 집행잔액은(6.34%, 160억 9,158만원) 5.06% 높아졌음.

3) 집행잔액 사유별 현황

(단위 : 천원)

부 서 별	집행잔액	원 인 별			
		보 조 금 정산잔액	계획변경 등 집행사유 미발생	낙찰차액	지출잔액
합 계	31,432,643	387,601	33,550	86,152	30,925,340
행정지원과	11,684,765	0	2,000	23,157	11,659,608
자치행정과	1,503,383	183,385	0	0	1,319,998
문화체육과	17,833,827	204,216	31,550	2,042	17,596,019
홍보전산과	356,273	0	0	60,953	295,320
민원여권과	54,395	0	0	0	54,395

- 집행잔액은 314억 3,264만원으로 지출잔액 98.3%, 보조금정산잔액 1.23%, 낙찰차액 0.27%, 계획변경 등 집행사유 미발생 0.10% 순으로 발생하였으며, 구 전체 일반회계 집행잔액 734억 4,216만원의 41.1%에 해당함.

4) 예산이용 · 전용

☐ 이용 : 내역 없음.

☐ 예산 전용

(단위 : 천원)

부서	사업명	통계목	예산액	전용금액		전용일자	전용사유
				감액	증액		
합 계		총 4건		43,650	43,650		
행정지원과	의회와의 유기적 협조체계 구축	사무관리비	12,160	650		2024. 2.13.	지방 자치법 시행령 개정 (23.12.14)에 따라 의정비 지급기준 결정을 위해 구성된 의정비심의위원회에서 주민의견수렴 방식을 공청회로 결정하여, 참석자 수당 및 발표 원고료 지급 등 공청회 운영을 위한 예산 전용
	행사실비 지원금			650			
자치행정과	동운영 기본경비 지원	공공운영비	871,953	10,000		2024. 2.13.	2023년 고향사랑 기부금의 목표 모금액을 초과 달성 함에 따라 답례품의 안정적인 지급을 위하여 예산 전용
	고향사랑 기부제 운영	기타보상금	6,000		10,000		
자치행정과	자치회관 프로그램 운영	기타보상금	196,800	11,000		2024. 12.19.	당초 기간제근로자들의 10개월 근무를 계획하였으나 23년 대비 24년 기간제 근로자들이 중간 근로자로 근무함으로써 예상치 못한 보험료가 추가 발생한 상황으로 주민자치회에 대한 민관 협력체계를 구축 하고 주민자치회 운영을 지원하기 위해 동일 단위 사업 내에서 전용
	주민자치회 운영 지원	기간제근로자등 보수	589,200		11,000		
홍보전산과	홈페이지 및 SNS 운영	사무관리비	456,827	22,000		2024. 9.10.	지방자치단체에서 제작 및 배포하는 이모티콘을 한국 언론진흥재단에 의뢰하고 집행 비용을 지출하기 위해 예산 전용
		공기관등에대한 경상적위탁사업비	133,758		22,000		

- 4건, 4,365만원으로 전년도 4건, 1,128만원 보다 건수는 같고 전용액은 3,245만원이 증가하였음.

5) 이월사업비

□ 명시이월

(단위 : 천원)

부서	세부사업	통계목	예산현액	지출액	명시 이월액	이월 사유
합 계			62,880,434	12,855,040	23,151,112	
자 치 행정과	동청사 환경개선	시설비	4,441,587	717,175	2,000,000	정릉2동주민센터 신축관련 2024년 설계용역 진행중으로 2025년 공사 예정으로 명시이월함
	무인민원 발급창구 운영 (주민센터)	자산 및 물품취득비	324,141		324,141	2024년 12월 18일에 서울시 특별 조정 교부금으로 교부된 예산으로 2025년도 상반기 예산 집행 계획 수립 및 추진 예정
문 화 체육과	문화예술회관 건립	시설비	2,858,070	2,782,523	75,547	총사업비 500억 이상으로 기본 조사 설계가 2025년도에 추진됨에 따라 명시 이월함
	구립도서관 조성 및 기능강화	자산 및 물품취득비	130,200		130,200	장애인 편의제공 무인정보단말기 교체 관련 연말 교부된 특별조정 교부금으로 2025년 세부 집행계획 수립 후 집행하고자 이월함
	새마을문고 운영 및 지원	자산 및 물품취득비	55,260	33,554	14,268	돈암1동 주민센터 신청사 준공이 12월로 연기되어, 원활한 사업 추진을 위하여 이월함
	아동청소년 전용 도서관 조성	사무관리비	30,550	1,984	28,566	시공사 경영상태 악화로 공사타절 및 계약해지, 잔여공사 재개 및 기상이변(폭설) 등으로 인한 준공 일정 지연이 불가피하여 이월함
		행사운영비	2,000		2,000	
		전산개발비	17,380		17,380	
		공기관등에 대한 경상적 위탁사업비	6,000		6,000	
		시설비	45,000	3,162	41,838	
		공기관등에 대한 자본적 위탁사업비	104,650		104,650	
		자산 및 물품취득비	287,000		287,000	
		도서구입비	41,100		41,100	

부서	세부사업	통계목	예산현액	지출액	명시 이월액	이월 사유
	국가지정 문화재 및 등록문화재 보수정비 지원 (서울 보타사 마애보살좌상 대웅전 이전 및 공양간 개축)	민간자본 사업보조 (이전재원)	72,000		72,000	보타사 마애보살좌상 석축정비 및 담장 보수 설계용역 설계승인 절차가 상당 기간 소요되어 명시이월함
	서울선잠단지 선잠단 재현 정비	시설비	20,000		20,000	선잠단지 개방 후 각종 민원이 발생 하여, 사업계획 재검토 등 추진상 지연되어 명시이월함
	국가지정 문화재 및 등록문화재 보수정비 지원 (서울 흥천사 금동천수관음보 살 좌상 용화전 보수설계)	민간자본 사업보조 (이전재원)	601,200	111,000	490,200	공사 진행 중 설계 변경 사유 발생으로 인하여, 승인절차에 기간이 소요 되어 명시이월함
	종교시설 지원	민간자본 사업보조 (이전재원)	3,270,000	2,559,000	711,000	2024년 12월 12일에 교부된 국시비 예산으로 연도 내 예산 집행이 불가하여 명시이월함
	월곡복합 문화체육 센터건립	시설비	34,464,824	6,526,574	8,085,420	2026년도 준공예정으로 연내 집행이 어려워 원활한 건립을 위해 명시이월함
	길음복합 문화체육 센터건립	시설비	15,809,670	120,068	10,400,000	2026년도 착공예정으로 연내 집행이 어려워 원활한 건립을 위해 명시이월함
	스크린파크 골프장 조성	시설비	225,000		225,000	2024년 12월 27일에 교부된 특별 조정 교부금으로 명시이월하여 2025년 스크린파크골프장(정릉)을 조성하고자 함
민원 여권과	무인민원발급 창구 운영	자산 및 물품취득비	74,802		74,802	2024년 12월 18일에 교부된 특별조정 교부금으로 연내 집행이 어려워 명시이월함

- 14건, 231억 5,111만원으로 예산액 대비 8.4% 해당되며, 전년도 18건, 183억 5,897만원 대비 이월액은 47억 9,213만원이 증가함.

□ 사고이월

(단위 : 천원)

부서	세부사업	통계목	예산현액	지출액	사고 이월액	이월사유
합 계			64,650,908	11,530,265	16,509,997	
자 치 행정과	동청사 환경개선	시설비	4,441,587	717,175	1,720,980	길음2동 주민센터 신축 관련 2024년 12월 착공하여 2026년 상반기 준공에 맞춰 미집행 예산을 사고이월함
문 화 체육과	만해 한용운 선양사업 추진	사무관리비	38,000	3,000	35,000	만해 한용운 심우장 사람들의 주요 구술채록 대상 인물인 한용운 유족의 인터뷰 일정 지연에 따라 구술녹취록 작성 및 영상 정리, 원고 작성 등의 시간이 더 소요되어 사업 기간을 연장하여 추진 하고자 함
	아리랑고개 돈암문화센터 조성	사무관리비	4,000		4,000	돈암문화센터 조성 관련 주민 의견 수렴을 통한 시안 수정 및 심의 (공유재산심의 및 공공 디자인 진흥위원회) 등으로 사업 수행의 시간이 더 소요되어 사업기간을 연장하여 추진하고자함
		행사운영비	3,000		3,000	
		시설비	13,000		13,000	
	성북 돈암 문화센터 정비	시설비	30,000		30,000	2024년 돈암2동 주민참여예산인 돈암문화센터 조성 사업과 일정을 맞추어 공간을 정비하고자 하였 으나, 센터 조성사업이 지연 됨에 따라 센터 정비 사업기간을 연장 하여 함께 추진하고자 함
	심우장 학술연구용역	민간자본 사업보조 (이전재원)	250,000		250,000	2024년 8월 교부된 예산으로, 심우장 및 만해 한용운 관계 자료 수집·감수 등의 사업 수행 에 많은 시간이 소요되어 사업 기간을 연장하여 추진하고자 함
	성북동 근현대문학기념 관 조성	시설비	488,118	449,228	38,890	근현대문학관은 BF인증 필수 공공 건축물로 건축 준공 후 착수했던 BF 사전 심사절차 지연 등으로 사고이월함
	성북 선잠박물관 운영	자산 및 물품취득비	27,000	8,850	18,150	박물관 자료수집을 위한 자료 평가 위원회의 결과에 의해 사업 내용 긴급 변경, 신규 자료 수집을 위한 계약 체결 및 제작 기간 등의 시간이 더 소요되어 이월함
	아동청소년 전용 도서관건립 (전환사업)	시설비	3,721,668	2,814,217	600,062	시공사 경영상태 악화로 공사 타절 및 계약해지, 잔여공사 재개 및 기상이변(폭설) 등으로 인한 준공 일정 지연이 불가피하여 이월함
		도서구입비	198,650		198,650	

부서	세부사업	통계목	예산현액	지출액	사고 이월액	이월사유
	전통사찰 방재 시스템 유지보수	시설비	146,132	78,653	54,118	2025년의 방재시스템 용역 발주 시까지 민원 처리 등을 위하여 설정한 용역 준공기간(25년 3월) 까지 계약을 유지하기 위하여 사고이월함
	서울 고려대학교 본관 지붕 보수 설계	민간자본 사업보조 (이전재원)	60,000		60,000	서울 고려대학교 본관 지붕 보수 설계 용역 설계승인 절차가 상당 기간 소요되어 사고이월함
	국가지정 문화재 및 국가등록 문화재 보수정비	민간자본 사업보조 (이전재원)	30,000		30,000	사업 설계 승인 절차가 상당 시간 소요되었고, 추진 중 현상 변경 등 서울시 문화유산위원회 심의를 필요하여 처리기간이 소요됨에 따라 사고이월함
	정법사 불교경전 유물전시관 건립	민간자본 사업보조 (이전재원)	100,000		100,000	설계 용역이 상당기간 소요 되었으며, 사업내용 및 기간 변경에 따라 사업 기간이 연장 되어 사고이월함
	눈썰매장 테마파크 조성	민간위탁금	783,500	579,500	204,000	겨울테마파크 운영이 25년 2월까지 진행됨에 따라 철거가 25년 2월에 완료될 것으로 예상되어 사고이월함
	월곡 복합문화 체육센터 건립	시설비	34,464,824	6,526,574	4,061,380	공사기간이 23년 8월에서 26년 7월로 3차수 장기 계속 계약 하였으며 2차수 공사는 25년 11월 준공 예정임에 따라 사고 이월함
	정릉 배드민턴 전용 체육센터 건립	시설비	3,566,165		3,566,165	당초 부지 매입 계획에서 정릉골 재개발정비구역내 공공체육 시설부지 기부채납 건립으로 변경되어 재개발정비사업 추진 상황에 따라 이월함
	길음 복합문화 체육센터 건립	시설비	15,809,670	120,068	5,289,602	길음 복합문화체육센터 건립 일정이 공공건축심의위원회 심의, 예산 확보 등의 사유로 당초 계획보다 지연되어, 2024년 12월 13일 설계공모 당선작 선정 후 2025년 1월 설계용역 계약 예정으로 원활한 건립 추진을 위해 사고이월함
홍 보 전산과	홈페이지 및 SNS 운영	전산개발비	475,594	233,000	233,000	예기치 못한 오류 발생 및 추가 과업발생으로 연내 집합이 불가하여 사고이월함

- 17건, 165억 999만원으로 예산액 대비 35.42% 해당함. 전년도 18건, 324억 4,540만원
대비 이월액은 159억 3,541만원이 감소함.

5) 예비비지출

(단위 : 천원)

부서	사업명	지출결정액	지출액	이월액	지출잔액	지출결정일자	예비비지출사유
문화체육과	성북예향재운영	55,000	47,820	-	7,180	2024-09-02	집중호우(7.16.~18.)로 인한 성북로 31길 85축대(성북예향재 경계면) 균열을 신속히 보강하여 사고를 예방하기 위해 예비비 사용

- 1건 5,500만원으로 일반회계 전체 예비비 지출결정액 9억 9,113만원의 5.54%에 해당됨.

채권현재액 현황

부서	구분	전년도말 현재액	당해연도 발생액	당해연도 소멸액	당해연도 현재액	비고
합계		6,333,873	265,700	175,060	6,424,513	
행정지원과	공무원 학자대여금	5,011,073	0	175,060	4,836,013	
행정지원과	회원권	1,322,800	265,700	0	1,588,500	

- 2024회계연도 말 채권현재액은 전년도말 64억 2,451만원으로 전년도 보다 9,064만원이 증가함.

기금결산 현황

(단위 : 천원)

구 분 종 류	전년도 말 조성액 ㉠	당해연도 증감(△)액			당해연도말 조성액 ㉡=㉠+㉢
		계 ㉢=㉠-㉡	조성액 ㉠	사용액 ㉡	
합 계	1,022,681	39,938	664,279	703,072	983,888
고향사랑기금	49,913	69,924	69,924	0	119,837
체육진흥기금	128,763	30,367	557,012	526,645	159,130
장애인체육기금	844,005	△139,084	37,343	176,427	704,921

- 행정문화국은 고향사랑 기금 등 3종의 기금을 운용하고 있으며, 전년도 말 조성액은 10억 2,268만원, 사용액은 7억 307만원이며, 당해연도말 조성액은 9억 8,388만원으로 전년도말 대비 3,993만원이 감소하였음.

4. 검토의견

1) 세입결산

(단위 : 천원)

일반회계	예산현액 ㉠	징수결정액 ㉡	실제수납액 ㉢	미수납액 ㉣=㉡-㉢	징수율(%) ㉢/㉡
2024년도	81,779,321	86,779,709	86,779,214	495	99.9
2023년도	77,785,781	85,972,200	85,806,544	165,656	99.8
일반회계 전체	1,216,154,092	1,236,944,940	1,207,532,916	27,146,235	97.6

- 행정문화국 세입 예산현액은 817억 7,932만원으로 전년도 보다 39억 9,354만원이 증가한 규모이며, 실제수납액은 867억 7,921만원으로 예산현액 대비 106.1%, 징수결정액 대비 99.9%가 수납되었음. 이는 일반회계 전체 수납액의 7.18%에 해당되고, 징수율은 전년도 99.8% 보다 0.1% 높게 나타났음.

- 미수납액은 49만원으로 사용료 수입, 가족관계의 등록 등에 관한 법률 위반 과태료 등에서 발생함.

【 미수납액 내역 】

(단위:천원)

부서	세입과목	예산현액	징수결정액	실제수납액	미수납액	발생사유
자치 행정과	사용료수입	4,000	9,156	8,816	340	24.12월 말일 과세로 인해 납부기한이 2025회계연도까지로 설정, '25.1월자로 완납
민원여 권과	기타수수료	38,000	35,805	35,780	25	2024.12월 정보공개수수료 과세분을 2025년 1월 5일(납기내) 납부하여 결산일 기준으로 미수납 처리됨
	가족관계의 등록 등에 관한 법률 위반 과태료	4,300	4,817	4,687	130	2024년 하반기 세외수입 실태점검 결과 전산오류로 인한 미처리 내역 정비

2) 세출결산

(단위 : 천원)

일반회계	예산현액 ㉠	지출액 ㉡	이월액 ㉢	보조금반납액 ㉣	집행잔액 ㉠=㉡-㉢-㉣	잔액비율 ㉠/㉡,%
2024년도	273,964,689	202,104,485	39,661,110	766,451	31,432,643	11.4
2023년도	253,593,185	186,303,375	50,804,384	393,841	16,091,585	6.34
일반회계 전체	1,216,154,092	1,049,045,313	79,217,592	11,549,020	76,342,166	6.27

- 행정문화국 세출 예산현액은 2,739억 6,468만원으로 전년도 보다 203억 7,150만원이 증가한 규모이며, 예산집행은 예산현액 대비 73.7%에 해당하는 2,021억 448만원을 지출하고, 14.7%인 396억 6,111만원이 이월되었음.
- 집행잔액은 예산현액 대비 11.4%에 해당하는 314억 3,264만원으로 전년도 집행잔액 비율 (6.34%) 보다 5.26%, 일반회계 전체 잔액 비율 6.27% 보다 0.07% 높게 나타났음.

예산의 효율성 측면에서 집행잔액이 과다 발생한 사업들은 사전 치밀한 계획 등을 통해 불용액을 최소화할 수 있도록 노력하여야 할 것임.

- 보조금반납액은 일반회계 전체 보조금반납액 115억 4,902만원 대비 6.63%인 7억 6,645만원으로 전년도 보다 3억 7,261만원이 증가하였음.

□ 예산의 이용·전용 결산

- 예산이용 내역은 없으며,
- 예산전용은 전체 전용예산 (33건), 15억 5,942만원의 2.79%에 해당하는 (4건) 4,365만원으로 의정비심의위원회 주민 의견수렴을 위한 공청회 운영, 고향사랑 기부금 초과 달성에 따른 답례품의 안정적인 지급 등을 위해 전용한 것으로 관련 지침 범위에서 이루어진 것으로 사료 됨.

□ 이월사업비 결산

- 이월액은 명시이월 (14건), 231억 5,111만원, 사고이월 (17건), 165억 999만원에 총 396억 6,111만원이 발생하였으나, 사업비 회계연도말 교부, 준공기간 미도래, 사업 준비 기간 부족, 심의 절차 지연 등에 따른 기간소요 및 발주 지연으로 다음 연도까지 사업이 계속되는 불가피한 측면이 있다고는 하나, 철저한 사전조사와 신속한 발주 등을 통해 이월사업을 최소화하도록 노력하여야 할 것임.

3) 기금결산

- 행정문화국 기금은 고향사랑 기금 등 총 3종의 기금을 운용하고 있으며, 당해연도말 조성액은 전년도 대비 3,993만원이 증가한 9억 8,388만원으로 결산되었음.

주요 집행내역은 고유목적 사업 운영을 위해 지출한 것으로 별다른 문제는 없는 것으로 사료 됨.

4) 예비비 지출 승인(안)

- 예비비는 일반회계 전체 지출결정액(13건) 9억 9,113만원 중 행정문화국은 5.54%에 해당하는 (1건) 5,500만원이 발생하였으나, 집중호우 축대 균열을 신속히 보강하여 사고를 예방하기 위해 예비비를 사용한 것으로 불가피한 지출소요에 대해 적용한 것으로 사료 됨.

5) 검토결과

- 이상과 같이 행정문화국 소관 2024회계연도 세입·세출 결산 및 예비비 지출 승인(안)은 우리 구 의회에서 선임한 결산검사 위원회의 심사를 거친 사항으로 관련 규정의 범위에서 집행된 것으로 사료 됨.

【 일반회계 집행 잔액 비율 20% 이상 사업 현황 】

부서	세부사업	예산현액 ㉔	지출액 ㉕	다음연도 이월액 ㉖	예산현액 대비 잔액 [㉔-㉕-㉖]			잔액율 [㉔/㉕] %
					계 [㉔-㉕-㉖]	보조금 반납금 ㉗	집행잔액 ㉘	
행정 지원과	삼척수련원 운영	278,007	202,656	0	75,351	0	75,351	27.10
	우수공무원 및 퇴직공무원 격려	464,800	344,799	0	120,001	0	120,001	25.82
	대여장학금 지원	1,200	625	0	575	0	575	47.92
	직원 능력개발비 지원	610,464	465,592	0	144,872	0	144,872	23.73
	직원자녀 출산축하금	17,500	10,700	0	6,800	0	6,800	38.86
	국내외도시 교류지원	173,640	108,573	0	65,067	0	65,067	37.47
	청소년 문화교류	50,324	36,982	0	13,342	0	13,342	26.51
	기본경비	1,347,909	891,369	0	456,540	0	456,540	33.87
자치 행정과	위원회 운영 내실화	1,000	500	0	500	0	500	50.00
	성북구 거점형 마을활력소 건립	1,089,633	771,562	0	318,071	0	318,071	29.19
	기본경비	2,178,736	1,537,734	0	641,002	0	641,002	29.42
문화 체육과	성북천 수변활력가점 조성	10,000	2,500	0	7,500	0	7,500	75.00
	여가산업 관리	6,960	4,500	0	2,460	0	2,460	35.34
	문화재 유지관리	92,050	27,027	0	65,023	0	65,023	70.64
	국가지정문화재 및 국가 등록문화재 보수 정비	7,358	0	0	7,358	7,358	0	100
	스포츠강좌이용권 지원	907,400	540,958	0	366,442	358,226	8,216	40.38
	월곡 복합문화 체육센터 건립	34,466,438	6,526,574	12,146,800	15,793,064	0	15,793,064	45.82
	생활체육시설 유지보수	89,000	57,450	0	31,550	0	31,550	35.45
	장애인체육회 지원	229,211	161,942	0	67,269	54,914	12,356	29.35
	내부거래지출	430,000	330,000	0	100,000	0	100,000	23.26
	구정 홍보물 제작 운영	720,584	568,523	0	152,061	0	152,061	21.10