

2017회계연도

결산검사 의견서



서울특별시성북구결산검사위원회

결산검사 의견서

서울특별시 성북구청장 귀하

2018년 5월 4일

우리 위원들은 지방자치법시행령 제83조의 규정에 의거 서울특별시 성북구 의회로부터 서울특별시 성북구 2017회계연도 결산에 대한 감사위원으로 위촉받아 2018년 4월 5일부터 2018년 5월 4일까지(30일간) 지방자치법시행령 제84조에 규정된 사항에 의하여 결산검사를 실시하였습니다.

우리 위원들의 의견으로는 성북구청장이 제출한 2017회계연도 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.

2017회계연도 서울특별시 성북구 결산감사위원

책임위원 이 인 순



감사위원 김 광 석



감사위원 김 정 호



감사위원 장 진 우



감사위원 김 재 서



목 차

세입·세출 결산 총괄

I. 일반회계	2
1. 세 입	2
<input type="checkbox"/> 세입결산 개요	2
<input type="checkbox"/> 지방세	4
- 지방세 과징실적	4
- 지방세 과오납 반환액	7
- 지방세 결손처분	8
<input type="checkbox"/> 세외수입	9
- 경상적 세외수입	10
- 임시적 세외수입	12
- 세외수입 결손처분	19
- 세외수입 (도시관리공단 소관)	20
<input type="checkbox"/> 보조재원 (교부세·교부금·보전금·보조금)	23
2. 세 출	24
<input type="checkbox"/> 세출결산 개요	24
<input type="checkbox"/> 분야별 집행내역	25
<input type="checkbox"/> 담당관 (교육아동청소년·감사)	26
<input type="checkbox"/> 복지문화국	27
<input type="checkbox"/> 도시환경국	36
<input type="checkbox"/> 안전건설교통국	45
<input type="checkbox"/> 기획경제국	55
<input type="checkbox"/> 행정국	66
<input type="checkbox"/> 마을재생기획단	74
<input type="checkbox"/> 보건소	80

□ 의회사무국	91
□ 예산이용·전용·이체	93
□ 예비비	95
□ 다음연도 이월사업비	97
□ 세입·세출 잉여금 결산	100
□ 세출예산 집행잔액 결산	101
□ 보조사업비 집행결산	103
II. 특별회계	104
1. 의료보호기금 특별회계	104
2. 주차장 특별회계	105
III. 기금 결산	109
IV. 제무제표 결산	118
V. 성과보고서 결산	121
VI. 금고의 결산	123
VII. 채권 현재액	124
VIII. 채무 현재액	125
IX. 공유재산 증감 및 현재액	126
X. 물품 증감 및 현재액	127
XI. 세입세출외 현금	128
XII. 성인지 결산	129

세입·세출 결산 총괄

2017회계연도 일반회계, 기타특별회계를 검사한 결과는 다음과 같음.

(단위 : 천원)

회계별	예산현액	세입결산액(A)	세출결산액(B)	결산상 잉여금 (C=A-B)
합계	681,929,881	719,637,011	592,245,977	127,391,034
일반회계	662,218,584	700,132,228	584,249,955	115,882,273
특별회계	19,711,297	19,504,783	7,996,022	11,508,761

(단위 : 천원)

회계별	결산상 잉여금			
	명시이월	사고이월	보조금 집행잔액	순세계잉여금
합계	24,555,061	32,947,533	5,650,856	64,237,584
일반회계	24,555,061	27,643,476	5,641,240	58,042,496
특별회계	0	5,304,057	9,616	6,195,088

2017회계연도 일반회계 및 기타특별회계의 세입결산액은 719,637,011천원으로 예산현액 681,929,881천원보다 37,707,130천원이 더 수납됨. 세출결산은 세입결산액의 82.3%인 592,245,977천원으로 결산상 잉여금은 127,391,034천원임.

이 중, 명시이월비 24,555,061천원, 사고이월비 32,947,533천원, 보조금 집행잔액 5,650,856천원을 공제한 순세계 잉여금은 64,237,584천원임.

위의 모든 내용에 관하여 검사한 결과 적정하게 처리되었음을 확인함.

I . 일반회계

1. 세입

(단위 : 천원)

구 분	세입예산액	징수결정액㉔	실제수납액㉕	미수납액(㉖-㉕)		징수율 [㉕/㉔] (%)
				결손처분	다음연도이월	
2016년	597,996,092	655,428,386	620,613,487	1,860,536	32,954,363	94.69
2017년	662,218,584	733,935,624	700,132,228	2,829,921	30,973,475	95.39

□ 세입결산 개요

2017년도 성북구의 세입결산내역은 세입예산액 662,218,584천원, 징수결정액 733,935,624천원, 실제수납액 700,132,228천원, 결손처분액 2,829,921천원, 다음연도 이월액 30,973,475천원으로 징수결정액 대비 실제수납액비율인 징수율은 95.39%로서 2016년에 비해 0.70% 증가하였음.

실제수납액은 세입예산액 대비 37,913,644천원(5.73%)이 초과징수 되었고, 2016년과 비교시 세입예산액 64,222,492천원(10.74%), 징수결정액 78,507,238천원(11.98%)가 각각 상향조정 징수결의 되었으며, 실제수납액도 79,518,741천원(12.81%)이 증가됨.

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

총세입액의 재원별 구성비율은 자치구 지방세수입 10.73%, 세외수입 8.69%로서 자체재원 세입액 비율은 19.42%였으며 조정교부금, 보조금, 지방교부세 등 의존재원 세입액 비율은 68.06%, 보전수입등 및 내부거래에 의한 세입액비율은 12.52%의 점유율을 나타냄.

지방세수입은 2016년 대비 4,078,001천원(5.74%)이 증액 징수되었으며 이는 지방세 세입액 중 가장 큰 비중을 차지하는 재산세의 과표 상향 및 공동재산세 교부액의 증가에 의한 것이고 향후 지방세수입은 증가될 것으로 예측됨.

세외수입 예산액은 2016년 대비 615,565천원(1.33%)이 증가된 46,949,110천원이며 실제수납액은 60,838,691천원으로 세입예산액보다 13,889,581천원(29.58%) 초과징수 하였으며, 2016년 실제수납액과 비교시 9,113,803천원(17.62%) 증액 징수됨.

의존재원은 지방교부세 10,480,450천원, 조정교부금 189,742,994천원, 보조금 276,276,821천원 교부되었음.

세입규모는 2016년 대비 자주재원(지방세+세외수입)은 13,191,802천원이 증가하였고, 의존재원이 33,732,110천원 증가, 보전수입등 및 내부거래가 32,594,825천원 증가로 2016년에 비해 총 79,518,737천원(12.81%) 증가한 규모로 결산되었음.

2016년 세입결산 기준 서울 자치구의 세입과목 개편 후 평균 재정자립도는 28.59%, 성북구의 재정자립도는 20.73%였고 2017년 성북구의 평균 재정자립도는 20.63%로 2016년 대비 0.1% 감소하였음.

(2014년 세입과목 개편으로 잉여금, 이월금, 전입금, 예탁·예수금 등이 세외수입에서 제외되었으며 예산 기준 재정자립도 산정시 ‘전년도 이월 사업비’가 포함되지 않기 때문에 지표간 비교를 위하여 자체수입 및 세입결산규모 결산액에서도 ‘전년도 이월 사업비’를 제외하였음. - 지방재정 365 홈페이지 지방재정통계 참고)

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

재정자립도가 높아지기 위해서는 자체수입인 지방세 수입과 세외수입에 대한 징수를 제고와 결손처분 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.

□ 지방세

○ 지방세 과징실적

(단위 : 천원)

구 분	세입예산액	징수결정액㉔	실제수납액㉕	미수납액 (㉔-㉕)		징수율 [㉕/㉔] (%)
				결손처분	다음연도이월	
2016년	67,476,649	72,498,743	71,052,252	189,615	1,256,876	98.00
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, 2017년도 과징내역은

- 세 입 예 산 액 : 71,217,554천원
- 징 수 결 정 액 : 76,421,842천원
- 수 납 액 : 75,130,253천원
- 결 손 처 분 액 : 444,392천원
- 다음연도이월액 : 847,197천원

징수결정액 대비 실제수납액 비율인 징수율은 2016년과 비교해 0.31% 증가한 98.31%였으며, 2017년말 현재 다음연도로 이월되는 미수납액은 847,197천원임.

▶ 지방세 과징실적 개요

2017년도 지방세수입 중 현년도 징수액은 74,375,006천원(98.99%), 지난연도 수입의 징수액은 755,246천원(1.01%)이며,

현년도 징수액 중 재산세 66,175,011천원(88.97%), 등록면허세 8,199,995천원(11.03%) 등으로 지방세수입 중 재산세가 가장 큰 비중을 차지하고 있음.

▶ 재산세

(단위 : 천원)

구 분	세입예산액	징수결정액㉔	실제수납액㉕	미수납액(㉖-㉗)		징수율 [㉕/㉔] (%)
				결손처분	다음연도이월	
2016년	58,081,821	61,791,573	61,155,379	300	635,894	98.97
2017년	61,595,753	66,713,683	66,175,011	116,730	421,941	99.19

2017년도 재산세 과징내용은 세입예산액 61,595,753천원, 징수결정액 66,713,683천원, 실제수납액 66,175,011천원, 결손처분액 116,730천원, 다음연도이월액 421,941천원으로 징수율은 99.19%임.

실제수납액은 세입예산액 대비 4,579,258천원(7.43%) 초과 징수하였고, 2016년도 실제수납액 대비 5,019,632천원(8.21%) 증가하였음. 재산세 징수결정액과 실제수납액 증가의 주된 원인은 토지, 건물, 주택에 대한 시가표준액의 상승과 특별시분 재산세인 공동재산세 교부액의 증가에 기인한 것임.

▶ 등록면허세

(단위 : 천원)

구 분	세입예산액	징수결정액㉔	실제수납액㉕	미수납액(㉖-㉗)		징수율 [㉕/㉔] (%)
				결손처분	다음연도이월	
2016년	8,839,774	9,286,764	9,235,977	1,758	49,029	99.45
2017년	9,016,569	8,252,742	8,199,995	38,293	14,454	99.36

2017년도 등록면허세 과징내용은 세입예산액 9,016,569천원, 징수결정액 8,252,742천원, 실제수납액 8,199,995천원, 결손처분액 38,293천원, 다음연도 이월액 14,454천원으로 징수율 99.36%로 2016년에 비해 0.09% 소폭 감소하였고 실제수납액은 세입예산액 대비 816,574천원(8.84%) 미달 징수됨.

[현년도 세목별 정리내역은]

- 재 산 세 - 징 수 결 정 액 : 325,810건 66,713,683천원
 징 수 액 : 315,840건 66,175,012천원
 결 손 처 분 : 4,707건 116,730천원
 < 징 수 율 : 99.19% / 결 손 율 : 0.18% >
- 등록면허세 - 징 수 결 정 액 : 90,907건 8,252,742천원
 징 수 액 : 89,286건 8,199,995천원
 결 손 처 분 : 1,194건 38,293천원
 < 징 수 율 : 99.36% / 결 손 율 : 0.47% >

현년도 지방세수입은 재산세수입(88.08%)과 등록면허세수입(11.92%)으로 재산세수입이 대부분을 차지하고 있음. 지방세수입의 납기내 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

(단위 : 천원)

구 분	세입예산액	징수결정액㉔	실제수납액㉕	미수납액(㉖-㉕)		징수율 [㉕/㉔] (%)
				결손처분	다음연도이월	
2016년	555,054	1,420,405	660,895	187,557	571,953	46.53
2017년	605,232	1,455,416	755,246	289,368	410,801	51.89

지난연도 수입이란 당해연도 이전에 징수 결정되었으나 미수납된 수입금을 당해연도에 수납한 것으로 2017년도 과징내역은

- 세 입 예 산 액 : 605,232천원
- 징 수 결 정 액 : 1,455,416천원
- 수 납 액 : 755,246천원
- 결 손 처 분 액 : 289,368천원
- 다음연도이월액 : 410,801천원으로

2016년 대비 징수결정액은 35,011천원이 증가하였으며 징수율도 2016년 대비 5.36%가 증가하였음.

○ 지방세 과오납 환급액

2017년도 지방세 착오과세 및 이중납부 등으로 과오납이 확인되어 환급된 세목별내역은

- 재 산 세 : 35,428천원
- 등 록 면 허 세 : 115,802천원
- 지 난 년 도 수 입 : 783천원

과오납 발생은 행정기관 착오(과세면적, 과세표준, 세율 등)와 납세자 착오(이중납부, 신고착오), 불복청구 등으로 발생되며 환부이자로 인한 재정손실과 행정력 낭비가 초래되며 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 과오납 사유별 현황]

(단위 : 천원, %)

연 도	과오납계	착오부과	납세자 착오	불복청구	기타
2017년	152,015	25,386	42,343	41	84,245
		16.70	27.85	0.03	55.42
2016년	203,374	36,201	3,271	0	163,902
		17.80	1.61	0	80.59
2015년	242,121	72,016	1,616	78,509	89,980
		29.74	0.67	32.43	37.16

○ 지방세 결손처분

2017년도 지방세의 결손처분내역은 총 9,276건 444,392천원이며, 세목별내역은(현·과년도분)

· 등 록 면 허 세 :	1,194건	38,294천원
· 재 산 세 :	4,707건	116,730천원
· 지 난 연 도 수 입 :	3,375건	289,368천원

결손처분은 무재산, 행방불명, 시효완성, 무배당(공매), 기타(사망, 말소, 국외이주)의 사유로 징수가능성이 희박한 채납자에 대한 채납처분 과정으로써 2017년도 지방세 징수결정액 76,421,842천원 중 444,392천원(0.58%)에 해당하는 채납액을 결손처분 하였음.

불납 결손처분시에는 재산조회, 금융조회 등을 철저히 실시하여 부당한 불납결손처분이 없도록 하고, 실익 없는 압류재산(자동차등)만 있는 채납자에 대하여는 과감한 압류해제 및 결손처분으로 장기 채납액을 정리하여야 할 것임.

□ 세외수입

(단위 : 천원)

구 분	세입예산액	징수결정액㉔	실제수납액㉕	미수납액(㉖-㉗)		징수율 [㉕/㉔] (%)
				결손처분	다음연도이월	
2016년	46,333,545	85,093,297	51,724,889	1,670,921	31,697,487	60.79
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

2017년도 세입결산 내역은

- 세 입 예 산 액 : 46,949,110천원
- 징 수 결 정 액 : 93,350,498천원
- 실 제 수 납 액 : 60,838,691천원
- 결 손 처 분 액 : 2,385,529천원
- 다음연도이월액 : 30,126,278천원이며 징수율은 65.17%임.

실제 수납액은 세입예산액 대비 13,889,581천원이 초과징수(29.58%)되었으며 총세입액에서 세외수입액이 차지하는 비율은 8.69%로서 2016년에 비해 증가하였음(2016년 8.33%)

지방행정의 경영화를 지향하면서 공기업 확대와 경영수입 개발 확충으로 자치단체의 세외수입 비중이 증대되고, 기능적인 면에서도 지역경제발전과 주민복지 증진에 크게 기여하는 등 지방재정에 있어 세외수입의 중요성이 더욱 강조되므로 세입 확보를 위해 지속적인 행정력을 투입하여야 할 것으로 사료됨.

세외수입의 각 종목은 법적 한계성, 시스템상 채권 확보가 지방세에 비해 신속성이 떨어져 징수율이 저조하므로 정확한 부과와 독촉장의 적기 발송, 채권 확보를 위한 신속한 압류 등 현년도 징수율 제고에 중점적인 관리가 필요하며 징수 불가능한 미수납액은 결손처분을 통해 채납을 최소화할 수 있도록 적극적인 조치가 요구됨.

매 회계연도 세입예산액 산정에 있어서 구체적이고 세밀한 검토로 예측가능한 최대한의 세입예산이 편성되어 구 재정이 효율적으로 배분되고 운영될 수 있도록 하여야 할 것임.

○ 경상적 세외수입

(단위 : 천원)

구 분	세입예산액	징수결정액㉔	실제수납액㉕	미수납액(㉔-㉕)		징수율 [㉕/㉔] (%)
				결손처분	다음연도이월	
2016년	34,618,186	35,201,254	35,020,628	0	180,626	99.49
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 2017년 세외수입의 63.65%를 차지하고 있으며

2017년도 과징내역은

- 예 산 액 : 34,971,931천원
- 징 수 결 정 액 : 38,920,145천원
- 실 제 수 납 액 : 38,724,465천원
- 다음연도이월액 : 195,680천원으로

실제수납액은 예산액 대비 3,752,534천원(10.73%)이 초과 징수되었고, 2016년도 실제수납액에 비해서는 3,703,837천원(10.57%)증가하였음.

▶ 재산임대 수입

(단위 : 천원)

구 분	세입예산액	징수결정액㉔	실제수납액㉕	미수납액(㉖-㉗)		징수율 [㉕/㉔] (%)
				결손처분	다음연도이월	
2016년	569,203	553,416	548,419	0	4,996	99.10
2017년	541,842	597,078	592,138	0	4,940	99.17

재산임대 수입은 시유재산과 공유재산으로 구분되며,

2017년도의 과징내역은

- 세 입 예 산 액 : 541,842천원
- 징 수 결 정 액 : 597,078천원
- 실 제 수 납 액 : 592,138천원
- 다음연도이월액 : 4,940천원으로

실제수납액은 세입예산액 대비 50,296천원(9.28%)이 초과징수 되었고, 2016년 실제수납액에 비해서는 43,719천원(7.97%)증가함.

▶ 사용료(도로, 공유수면 등) 수입

(단위 : 천원)

구 분	세입예산액	징수결정액㉔	실제수납액㉕	미수납액(㉖-㉗)		징수율 [㉕/㉔] (%)
				결손처분	다음연도이월	
2016년	13,358,024	12,493,800	12,318,170	0	175,630	98.59
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

2017년도의 과징내역은

- 세 입 예 산 액 : 12,345,893천원
- 징 수 결 정 액 : 12,469,718천원
- 실 제 수 납 액 : 12,278,979천원
- 다음연도이월액 : 190,739천원으로

실제수납액은 2016년도에 비해 39,191천원(0.32%)이 감소되었고, 세입예산액 대비 66,914천원(0.54%)이 부족징수되어 98.47%의 징수율을 보이고 있으며, 문화체육과의 사용료수입이 72% 이상으로 높은 비중을 차지하고 있음.

○ 임시적 세외수입

(단위 : 천원)

구 분	세입예산액	징수결정액㉔	실제수납액㉕	미수납액(㉖-㉗)		징수율 [㉕/㉔] (%)
				결손처분	다음연도이월	
2016년	11,715,359	49,892,043	16,704,262	1,670,921	31,516,860	33.48
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 임의적이거나 과징대상이 명확하지 않아 세입예상이 불명확한 수입으로서 경기변동, 정책방향, 법령의 개폐와 지난연도수입에 대한 체납징수 활동 여부에 따라 달라지며 세외수입의 36.35%에 달하는 재정재원으로써

2017년도 과징내역은

- 세 입 예 산 액 : 11,977,179천원
- 징 수 결 정 액 : 54,430,352천원
- 실 제 수 납 액 : 22,114,226천원
- 결 손 처 분 액 : 2,385,529천원
- 다음연도이월액 : 29,930,597천원으로

실제수납액은 세입예산액 대비 10,137,047천원(84.63%)이 초과징수 되었으며 2016년 실제수납액에 비해서도 5,409,964천원(32.38%)이 증가하였음.

▶ 재산매각 수입

(단위 : 천원)

구 분	세입예산액	징수결정액㉔	실제수납액㉕	미수납액(㉔-㉕)		징수율 [㉕/㉔] (%)
				결손처분	다음연도이월	
2016년	4,609,613	7,863,673	7,740,446	0	123,227	98.43
2017년	4,720,000	14,053,032	13,654,461	0	398,571	97.16

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

2017년도 과정내역은

- 세 입 예 산 액 : 4,720,000천원
- 징 수 결 정 액 : 14,053,032천원
- 실 제 수 납 액 : 13,654,461천원
- 다음연도이월액 : 398,571천원으로

실제수납액은 세입예산액 대비 8,934,461천원(189.28%)이 초과징수 되었는데, 재산매각 수입의 80%이상을 차지하는 일시불매각의 다음연도 세입을 전망할 때 재개발 추진경과, 전년도 징수실적 및 해당연도의 특수요인 등을 종합적으로 분석하여 세입을 빠뜨리지 않도록 세입예산에 반영하여야 하나, 2017년도의 경우 예측되지 않았던 길음 1 재정비촉진구역 주택재개발정비사업 진행에 따른 재산매각으로 당초 예상보다 늘어나 세입예산액에 비해 징수액이 크게 증가하였음.

▶ 과징금 및 과태료 등

(단위 : 천원)

구 분	세입예산액	징수결정액㉔	실제수납액㉕	미수납액 (㉔-㉕)		징수율 [㉕/㉔] (%)
				결손처분	다음연도이월	
2016년	2,350,248	5,456,233	2,218,420	0	3,237,813	40.66
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 수입으로서

2017년도 과징내역은

- 세 입 예 산 액 : 2,438,517천원
- 징 수 결 정 액 : 5,810,684천원
- 수 납 액 : 2,748,140천원
- 결 손 처 분 액 : 0천원
- 다음연도이월액 : 3,062,544천원으로

실제수납액은 세입예산액 대비 309,623천원(12.70%) 초과달성 되었으며, 징수율은 47.29%이고, 2016년 실제수납액에 비해 529,720천원(23.89%)이 증가됨.

▶ 기타수입

(단위 : 천원)

구 분	세입예산액	징수결정액㉔	실제수납액㉕	미수납액 (㉔-㉕)		징수율 [㉕/㉔] (%)
				결손처분	다음연도이월	
2016년	1,400,237	3,470,538	3,308,551	0	161,987	95.33
2017년	1,543,462	2,559,343	2,396,948	0	162,395	93.65

자치구에서 징수하고 있는 기타수입은 불용품매각대금, 체납처분수입, 기타잡수입 등으로 구분되며

2017년도 과징내역은

- 세 입 예 산 액 : 1,543,462천원
- 징 수 결 정 액 : 2,559,343천원
- 실 제 수 납 액 : 2,396,948천원
- 결 손 처 분 액 : 0천원
- 다음연도이월액 : 162,395천원으로

실제수납액은 세입예산액 대비 853,486천원(55.30%) 초과달성 되었으며, 징수율은 93.65%이고, 2016년 실제수납액 대비 911,603천원(27.55%) 감소됨.

▶ 지난연도 수입

(단위 : 천원)

구 분	세입예산액	징수결정액㉠	실제수납액㉡	미수납액(㉢-㉣)		징수율 [㉡/㉠] (%)
				결손처분	다음연도이월	
2016년	3,255,061	33,065,962	3,401,208	1,670,921	27,993,833	10.29
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

2017년도 과징내역은

- 세 입 예 산 액 : 3,205,000천원
- 징 수 결 정 액 : 31,949,266천원
- 실 제 수 납 액 : 3,257,933천원
- 결 손 처 분 액 : 2,385,529천원
- 다음연도이월액 : 26,305,804천원으로

지난연도수입의 징수율은 9.7%로 다른 세입과목에 비해 다소 낮은 편이지만, 최근 5년간의 평균징수율 9.7%에 비해 상당한 실적 향상을 이룸.

실제수납액은 당해연도 세입예산액에 비해 52,933천원(1.65%) 초과징수 되었으며 2016년 실제수납액 대비 143,275천원(4.21%) 부족 징수되었음.

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

특히, 지난연도수입은 대체로 징수율이 저조하므로 과세자료의 적기 처리로써 현년도 징수비율을 높여야 할 것이며 체납자에 대한 지속적인 재산조회를 통한 채권확보 노력과 징수 불가능한 체납분의 결손처분으로 징수가능 체납자에 대한 역량을 집중하여 건전한 납세 분위기를 조성함으로써 구 재정의 건전하고 안정적인 운영에 기여할 수 있도록 최선의 노력을 기울여야 할 것임.

첨부 : 지난연도수입 주요세목 징수현황

[지난연도수입 주요세목 징수현황]

[평균징수율 : 10.2%]

(단위 : 천원)

세 입 과 목	부과액	징수액	결손액	이월액	징수율(%)
합 계	31,949,266	3,257,933	2,385,529	26,305,804	10.2
건축이행강제금	5,739,968	967,870	35,435	4,736,663	16.9
구유재산변상금	6,125,848	642,720	86,961	5,396,167	10.5
자동차의무보험 과태료	7,413,208	479,631	474,374	6,459,203	6.5
자동차관리법(검사) 위반과태료	3,336,214	262,755	547,647	2,525,812	7.9
구유재산매입비 (정비구역)	593,350	156,466	0	436,884	26.4
도로사용료	607,681	157,015	29,698	420,968	25.8
구유재산임대료	15,989	5,442	5,061	5,486	34.0
구유재산매입비	117,066	106,756	0	10,310	91.2
기타과징금	1,245,781	0	784,425	461,356	0.0
자동차배출가스 정밀검사과태료	1,358,522	59,983	204,396	1,094,143	4.4
이륜차의무보험 과태료	347,404	38,022	27,597	281,784	10.9
자동차관리법 위반과태료	363,604	34,874	32,818	295,912	9.6
옥외광고물관리법 위반과태료	594,179	15,750	4,644	573,785	2.7
기타잡수입 (그외수입)	382,222	5,219	3,305	373,698	1.4
공유수면사용료	38,902	17,087	877	20,938	43.9
자동차운수사업 법위반과태료	133,250	9,865	19,598	103,787	7.4
편의증진보장 위반과태료	52,087	25,513	708	25,866	49.0
국민건강증진법 위반과태료	86,792	15,462	0	71,330	17.8
특정경유자동차 배출가스과태료	355,663	20,029	22,880	312,754	5.6
도로법위반과태료 등 66개 세목	3,041,536	237,474	105,105	2,698,958	70.8

지난연도수입은 전년도에 비해 징수액은 143,275천원 하락한 3,257,933천원을 징수하였고 징수율은 약 0.1% 하락한 10.2%의 징수율을 보여 징수액과 징수율 모두 전년도에 비해 소폭 하락하였음.

이는 2013년 10월부터 각 부서에서 관리하던 지난연도 체납을 세무1과로 이관한 이후 체계적인 체납활동을 전개하여 지난연도 전체 체납액이 점차 감소하고 있어 징수액과 징수율이 소폭 하락한 것으로 보임.

각 세목별 징수율을 보면 건축이행강제금, 구유재산 매입비, 구유재산 변상금(정비구역) 등 평균 징수율을 상회하는 세목 대부분은 부동산 소유와 관련이 있는 세목으로 체납자가 납부 능력은 있으나 납세태만으로 인한 체납액이 많기 때문에 부동산 압류 및 금융재산 압류 등의 적극적인 체납처분 활동이 가능하여 징수 실적이 양호한 반면,

평균 징수율 10.2%를 밑도는 체납은 대부분 자동차 관련 과태료로써 자동차의무보험과태료, 자동차관리법위반과태료, 자동차배출가스정밀검사과태료, 특정경유자동차 배출가스과태료 등이며 이는 부동산 보유 여부와 관련이 없는 세입과목이고 체납자의 차량은 상당수가 도난 등의 사유로 사실상 소유하고 있지 않는 미소유 차량으로 자동차 등록원부에 정리되지 않은 채 등재되어 있어 과세된 과태료이기 때문에 고질적인 체납자가 많으며, 그 외에도 자산가치가 미미한 노후 차량만을 보유하고 있거나 무재산인 경우가 많아 상대적으로 납부 능력이 부족하여 징수율이 저조한 것으로 판단됨.

향후 철저한 재산조회를 통한 채권확보는 물론 압류물건에 대한 공매처분, 체납자의 급여 및 매출채권 압류, 고액·상습체납자 명단공개, 관허사업제한 추진, 예금압류 대상 확대, 과태료 체납차량 번호판 영치 강화 등 고액·장기 체납자에 대한 관리 및 제재를 강화하여 체납징수 향상에 주력하고

세외수입 자료 적기 처리로 세수일실 방지에 힘쓰는 한편, 오래된 체납자에 대해서는 자료 정비 등을 통하여 체납액을 줄여 가고 세외수입 체납정리 우수 직원 표창 및 우수부서 시상 등으로 직원들의 사기를 북돋아 세수확보를 위한 최선의 노력을 기울여야 할 것임.

○ 세외수입 결손처분

2017년도 세외수입의 결손처분내역은 총 4,883건 2,385,529천원이며 모두 지난연도수입에 대한 소멸시효완성으로 결손처분하였음.

세외수입 체납액 중 무재산자에 대하여는 지방세징수법 제106조 및 지방세외수입금의 징수 등에 관한 법률 제19조에 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	손익률(%) (가-나)/(가)
2014년	13,650,873	13,624,547	26,326	614,386	4.50
2015년	14,048,473	14,009,060	39,413	43,156	0.31
2016년	14,251,613	14,942,779	-691,166	57,684	4.85
2017년	14,430,730	15,604,380	-1,173,650	1,082,914	8.13

※ 행정자치부 결산지침에 따라 연차유급휴기비용 제외

성북구도시관리공단은 2015년 재무 회계팀과 구민 체육관팀이 각 2개팀으로 분할되어 2017년 현재 2본부 1실 16개팀으로 운영되고 있음.

수입내역은 본부와 관내 성북종합레포츠센터 등 20개 사업장에서 사용료, 임대료, 주차장 수입 등으로서 수입목표액 14,273,203천원에 대하여 14,430,730천원으로 101.10% 초과 달성하였음.

2016년에는 북악골프장 등 7개 사업장에서 지출액대비 총 1,433,341천원의 이익이, 환승빌딩을 포함한 12개 사업장에서 총 448,013천원 손실이 발생하여 985,328천원 이익이 발생하였으며, 본부의 손실 1,676,494천원을 포함한 운영 결과 691,166천원의 순손실이 발생하였고

2017년에는 북악골프장 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 발생하였음.

2017년도 손익(수입-지출)은 △1,173,650천원으로 같은 사업장의 전년도 손익과 비교해서 482,484천원 적자가 확대되었으며,

사업장별로 개운산스포츠 32,194천원, 거주자우선주차 47,030천원, 구민체육관 12,168천원, 월곡배드민턴장 16,552천원, 구민회관헬스장 13,946천원, 견인보관소 52,264천원, 공영주차 137,176천원, 옥외광고물 20,417천원, 구청사주차장 55,558천원, 장난감도서관 23,515천원, 아름다운빨래방 7,143천원 2016년 대비 이익은 증가하고 손실은 감소하였으며,

성북종합레포츠 257,122천원, 북악골프연습장 176,173천원, 해오름휘트니스 39,417천원, 환승빌딩(주차) 46,846천원, 환승빌딩(임대) 3,958천원, 성북구청사 40,395천원, 성북구보건소청사 15,217천원, 육아종합지원센터(월곡) 69,559천원, 육아종합지원센터(보문) 68,006천원 2016년 대비 이익은 감소하고 손실은 증가하였음.

2015년 39,413천원 이익, 2016년 691,166천원, 2017년 1,173,650천원의 손실이 발생하였으며, 경영분석 지표를 보면 안전성 지표인 유동성비율과 자기자본비율은 각각 21.88%, 7.26% 감소하였고 부채비율은 전년 대비 346.64% 증가하였음.

또한 활동성 지표인 자기자본회전율은 43.83% 증가하였고 총자산회전율은 2016년보다 18.84% 감소하였으며, 인건비 비중은 11.14% 증가하였음.

영업수익의 증가로 직원1인당 영업수익은 4.04% 증가하였고, 인건비 상승에 따른 직원 1인당 인건비 비율이 14.46% 증가하였음.

2013년 정보화사업팀에서 자체개발한 전산시스템을 2014년에 6개 기관에 보급하여 150,000천원, 2015년에 7개 기관을 통해 236,445천원의 수익을 발생시켰으며 2016년도에는 7개 기관 193,103천원의 수익을 발생시켰음.

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

[2017년 도시관리공단 사업장별 수입·지출 현황]

(단위 : 천원)

구분	사업장	수입목표	수입실적	수입률(%)	지출	손익
스포츠시설	성북종합레포츠	3,667,000	3,629,938	98.99	3,664,207	-34,269
	개운산스포츠	2,045,353	2,033,786	99.43	2,233,570	-199,784
	북악골프연습장	3,030,000	2,713,507	89.55	705,035	2,008,472
	구민체육관	450,449	438,855	97.43	856,727	-417,872
	월곡배드민턴장	192,418	256,902	133.51	233,972	22,930
	해오름휘트니스	327,097	348,719	106.61	523,641	-174,922
	구민회관헬스장	153,500	158,078	102.98	327,144	-169,066
	소 계	9,865,817	9,579,785	97.10	8,544,296	1,035,489
주차·시설관리	거주자우선주차	2,716,770	2,636,496	97.05	607,910	2,028,586
	견인보관소	79,680	94,834	119.02	350,666	-255,832
	공영주차	440,130	575,891	130.85	464,909	110,982
	환승빌딩(주차)	177,009	190,278	107.50	274,995	-84,717
	환승빌딩(임대)	294,800	286,687	97.25	-	286,687
	옥외광고물	72,013	92,739	128.78	2,130	90,609
	구청사주차장	84,000	138,760	165.19	0	138,760
	성북구청사	0	0	0	869,780	-869,780
	성북구보건소청사	41,988	34,491	82.14	330,552	-296,061
	소 계	3,906,390	4,050,176	103.68	2,900,942	1,149,234
	보육·복지	육아종합지원(월곡)	105,290	152,140	144.50	998,806
육아종합지원(보문)		109,618	117,217	106.93	541,028	-423,811
장난감도서관		20,088	35,629	177.36	89,063	-53,434
아름다운빨래방		0	0	0	174,214	-174,214
소 계		234,996	304,986	129.78	1,803,111	-1,498,125
본부	경영지원실	266,000	495,783	186.38	2,356,031	-1,860,248
합 계		14,273,203	14,430,730	101.10	15,604,380	-1,173,650

※ 기존 정릉북악테니스의 경우 해오름휘트니스에 포함

□ 보조재원(교부세 · 교부금 · 보조금 · 보전금)

(단위 : 천원)

구 분	세입예산액(㉠)	결 정 액	교 부 액(㉡)	증감교부액 (㉡-㉠)	교부율 [㉡/㉠] (%)
2016년	484,185,898	497,836,346	497,836,346	13,650,448	102.82
2017년	544,051,920	564,163,283	564,163,283	20,111,363	103.70

성북구의 재정상황은 자주재원과 그에 의한 재정력의 규모가 취약하여 제반 행정목적을 달성하기 위하여 중앙정부·서울시로부터의 자금지원이 불가피한 실정이며, 2017년의 총 세입액 분포율에서도 일반회계 세입총액 700,132,228천원 중 지방세 및 세외수입에 의한 자체 세입액이 135,968,944천원(19.42%)이고, 조정교부금·보조금·지방교부세 등의 의존성 자금에 의한 세입액이 564,163,283천원(80.58%)임.

전체 세입액 중 자체세입액(지방세,세외수입) 비율이 19.42%로, 자체 세입액이 총세입액에서 차지하는 비율이 전년도 19.78%에서 19.42%로, 의존성 자금은 전년도 71.34%에서 68.05%로 각각 하락하였으며 이는 이월사업비 증가 등 보전수입등및내부거래가 총 세입액의 12.53%를 차지하였기 때문으로 전년도 8.87%에 비해 3.66% 증가한 결과임.

완전한 지방자치제도의 확립을 위해서는 구세(지방세)의 확대·변경과 세외수입 발굴을 통한 세수 확충이 필요하며

지방자치단체도 기업화 운영을 지향하고 있는바 국가·서울시 사업을 제외한 자체사업은 자체세입만으로 구정이 운영되는 것이 바람직하다고 판단되므로 특별시세의 일부가 구세로 전환되는 세제개편이 요망되며 구재정의 예산을 절감하기 위한 창의행정, 에너지절약 행정 등이 강구되어야 하겠음.

2. 세출

(단위 : 천원)

구 분	세출예산액	예 산 결 정 후 증 (감) 액				
		전년도이월액	예비비사용액	이용증(감)액	전용증(감)액	이체
2016년	569,548,649	28,447,443	708,304 △708,304	0	1,371,932 △1,371,932	53,641,853 △53,641,853
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

구 분	예 산 현 액	지 출 액	이 월 액	집 행 잔 액
2016년	597,996,092	532,950,471	41,023,591	24,022,030
2017년	662,218,584	584,249,955	52,198,537	25,770,092

□ 세출결산 개요

당해연도 예산액은 전년도에 비해 51,646,344천원이 증액된 621,194,993천원이었으며, 전년도 이월액(41,023,591천원), 예비비사용액, 이용·전용·이체를 포함한 예산현액은 전년도보다 64,222,492천원이 증액된 662,218,584천원으로, 이는 전년도 예산현액에 비해 10.7% 증가한 것임.

지출액은 예산현액의 88.2%에 해당하는 584,249,955천원으로, 이는 전년도 예산현액 대비 지출액 비율 89.1%에 비해 0.9% 감소하였음.

다음연도 이월액은 52,198,537천원(예산현액 대비 7.9%)으로 그 중 명시이월액은 56건 24,555,061,323천원, 사고이월액은 103건 27,643,475,835천원임.

집행잔액은 예산현액의 3.9%에 해당하는 25,770,092천원으로 분야별 집행내역에 대한 자세한 내용은 다음과 같음.

□ 분야별 집행내역

(단위 : 천원)

구 분	예산현액(㉠)	지출액(㉡)	다음연도이월액(㉢)	집행잔액(㉣)
	기준율(100%)	집행률(㉡/㉠)	이월률(㉢/㉡)	불용률(㉣/㉡)
합 계	662,218,584	584,249,955	52,198,537	25,770,092
	100%	88.2%	7.9%	3.9%
일 반 공 공 행 정	43,837,407	40,550,217	1,605,664	1,681,526
	100%	92.5%	3.7%	3.8%
공 공 질 서 및 안 전	1,629,873	1,464,619	25,250	140,004
	100%	89.9%	1.5%	8.6%
교 육	10,590,876	9,886,930	25,332	678,614
	100%	93.4%	0.2%	6.4%
문 화 및 관 광	58,707,770	36,760,043	20,868,900	1,078,827
	100%	62.6%	35.5%	1.8%
환 경 보 호	32,515,940	28,503,732	2,545,789	1,466,419
	100%	87.7%	7.8%	4.5%
사 회 복 지	315,465,851	294,876,529	9,970,208	10,619,114
	100%	93.5%	3.2%	3.4%
보 건	19,713,523	17,615,518	328,852	1,769,153
	100%	89.4%	1.7%	9.0%
농 립 해 양 수 산	121,690	115,988	0	5,702
	100%	95.3%	0.0%	4.7%
산 업 · 중 소 기 업 육 성	10,833,103	8,468,230	2,010,307	354,565
	100%	78.2%	18.6%	3.3%
수 송 및 교 통	17,000,582	11,281,285	4,748,886	970,411
	100%	66.4%	27.9%	5.7%
국 토 및 지 역 개 발	22,086,855	11,571,403	10,069,348	446,104
	100%	52.4%	45.6%	2.0%
예 비 비	3,423,640	0	0	3,423,640
	100%	0.0%	0.0%	100.0%
기 타	126,291,475	123,155,460	0	3,136,015
	100%	97.5%	0.0%	2.5%

□ 교육아동청소년담당관·감사담당관

○ 세출예산 결산(총괄)

(단위 : 천원)

부 서 별	예산현액	지출액	이월액	집행잔액	잔액비율(%)
합 계	22,741,383	18,260,264	2,145,028	2,336,091	10.3
교육아동 청소년담당관	22,490,519	18,055,142	2,125,528	2,309,849	10.3
감사담당관	250,864	205,122	19,500	26,242	10.4

교육아동청소년담당관과 감사담당관은 예산현액 22,741,383천원에서 18,260,264천원을 지출하고 2,145,028천원을 다음연도에 이월하여 2,336,091천원의 잔액을 남겼으며 각 담당관별 내용은 다음과 같음.

○ 교육아동청소년담당관

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
2016년	18,898,463	14,013,315	4,229,268	655,881
2017년	22,490,519	18,055,142	2,125,528	2,309,849
증(감)액	3,592,056	4,041,827	△2,103,740	1,653,968

교육아동청소년담당관은 예산현액 22,490,519천원에서 18,055,142천원을 지출하고 2,125,528천원을 다음연도에 이월하여 예산현액의 10.3%인 2,309,849천원이 집행잔액으로 발생하였는데 주요 내용은 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
교육환경개선 및 친환경무상급식지원	교육환경 개선사업	사무관리비	4,610	1,396	0	3,214 (69.7%)
교육환경개선 및 친환경무상급식지원	교육환경 개선사업	민간위탁금	40,000	19,400	0	20,600 (51.5%)
교육환경개선 및 친환경무상급식지원	친환경급식지원 센터 운영	행사실비 보상금	2,700	400	0	2,300 (85.1%)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
교육환경개선 및 친환경무상급식지원	도농상생 공공급식센터운영	민간경상사업 보조	20,000	370	0	19,630 (98.1%)
청소년 건전육성 및 활동지원	대안교육기관 급식비 지원	민간위탁금	29,417	12,831	0	16,585 (56.3%)
청소년 건전육성 및 활동지원	아동문화카드지원	민간대행사업비	397,500	274,390	0	123,110 (30.9%)
저소득층 자녀보호지원	지역아동센터지원	시설비	5,000	2,900	0	2,100 (42%)
아동건전육성 및 활동지원	아동친화도시 조성	기타보상금	1,200	0	0	1,200 (100%)

교육환경 개선사업 사무관리비의 집행잔액은 교육경비 심의위원회 민간위원 참석수당 집행잔액이며 지역사회교육콘텐츠 책자(100권) 미제작 등으로 발생하는 잔액임.

교육환경 개선사업의 민간위탁금 예산액(50,000천원)에서 10,000천원을 전용하여 행사운영비로 집행되었음에도 집행잔액이 과다발생한 사유는 관학연계(구청-대학교) 문예체 인성 프로그램 운영에 따른 수요조사시 다수의 대학이 참여의사를 보였으나 2개 대학만 참여로 사업추진이 부진했기 때문임.

친환경급식지원센터 운영의 행사실비 보상금은 학부모급식 모니터단 활동수당으로 책정했으나 집행잔액이 85.1%나 발생한 이유는 학부모급식 모니터단 운영 관련 시비 예산을 우선 집행하고 5월 대통령선거에 따른 일부 모니터링활동이 미 실시 되었기 때문임.

도농상생 공공급식센터운영의 민간경상사업보조는 서울시에서 5개 자치구에 일괄적으로 교부된 예산으로 사업초기 어린이집 등의 참여 저조로 차액지원비의 집행잔액임.

대안교육기관 급식비 지원사업에서는 예산편성 후 대안교육기관의 현원감소(42명->16명)로 잔액이 발생하였음.

아동문화카드 지원사업은 2017년 사업계획 산출근거(2016년 초등학교 6학년 주민등록 기준)로 397,500천원의 예산을 편성하였으나 2017년 사업계획 수립시의 인원과(3,975명) 최종 카드발급 인원(3,289명)과의 차이(686명)가 발생하여 집행잔액이 발생함.

지역아동센터지원사업에서 추경으로 돌봄센터 시설보강비 2,000천원을 편성하고 총 5,000천원 시설비 중에서 2,100천원의 집행잔액이 발생한 사유는 구립석관동꿈나무키우미돌봄센터 캐노피 공사예산 3,000천원을 편성하여 최종 공사 계약금액 2,900천원으로 100천원의 집행잔액이 발생되었으며, 구립삼선동돌봄센터 화재 안전시설 강화를 위한 피난 기구 설치 필요성 제기로 시설 보강비 2,000천원을 추경편성하였으나 시설 하반기 행사 수행 및 시설장 변경으로 공사 일정이 연기 되어 추경편성한 2,000천원이 미집행됨.

아동친화도시 조성사업의 기타보상금의 집행잔액은 아동 놀권리 종합 심포지엄, 찾아가는 아동 권리교육 등 다양한 아동권리교육이 기실시됨에 따라 미집행되어 발생함.

○ 감사담당관

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
2016년	515,458	489,797	0	25,661
2017년	250,864	205,122	19,500	26,242
증(감)액	△264,594	△284,675	19,500	581

감사담당관은 예산현액 250,864천원에서 205,122천원을 지출하고 19,500천원을 다음연도에 이월 하여 예산현액의 10.5%인 26,242천원이 집행잔액으로 발생하였는데 주요 내용은 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
지원중심의 감사운영	종합 취약부문 감사	사무관리비	3,696	1,400	0	2,296 (62.1%)
공직윤리제도 운영 및 부조리방지	공직윤리제도 운영	사무관리비	4,800	886	0	3,914 (81.5%)
인권도시성북	인권증진사업 추진	사무관리비	16,856	12,600	0	4,256 (25.2%)

종합 취약부문 감사 사업은 구민감사관 불참에 따른 운영수당 미지급으로 잔액이 발생함.

공직윤리제도 운영을 위한 사무관리비 집행잔액은 공직자 금융거래 정보통신비 집행 잔액임.

인권증진사업 추진에 따른 사무관리비는 불참위원이 발생하여 잔액이 발생함.

□ 복지문화국

○ 세출예산 결산(총괄)

(단위 : 천원)

부 서 별	예산현액	지출액	이월액	집행잔액	잔액비율(%)
합 계	359,473,618	320,779,343	28,718,912	9,975,363	2.8
복지정책과	11,024,089	10,242,551	92,290	689,248	6.2
생활보장과	53,090,738	52,166,879	0	923,859	1.7
어르신복지과	125,211,018	119,565,602	4,118,077	1,527,339	1.2
여성가족과	111,424,071	102,028,335	3,639,645	5,756,091	5.2
문화체육과	58,723,702	36,775,976	20,868,900	1,078,826	1.8

복지문화국은 예산 현액은 총 359,473,618천원 중 320,779,343천원을 집행하고 28,718,912천원 (이월비율0.8%)을 이월 처리 하였으며, 집행 잔액 9,975,363천원(잔액비율2.8%)이 발생하여 집행률 89.2%로 전년도(90.1%)와 비슷한 집행 실적을 나타내었음.

세출 예산은 구 전체 예산액의 52.7% 이상을 차지하고 있는 만큼 예산 편성 사업의 적정성 여부를 주도면밀히 검토하여 과다 불요 불급한 경비의 반영을 예방하고, 아울러 막대한 민간 보조사업 약 2,480억여원의 지원 시스템 보완 및 성과 환류체계를 정립하고 관리에 철저를 기하여 효율적인 예산 집행이 되도록 하여야 할 것임.

○ 복지정책과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지 출 액	이 월 액	집행 잔액
2016년	10,109,445	9,710,367	0	399,078
2017년	11,024,089	10,242,551	92,290	689,248
증 (감) 액	914,644	532,184	92,290	290,170

복지정책과는 예산현액 11,024,089천원으로 10,242,551천원을 집행하고, 92,290천원을 이월처리 하였으며, 689,248천원(잔액비율6.2%) 집행 잔액이 발생함.

당해 연도 예산 현액은 전년도에 비해 914,644천원(9.0%)이 증액된 것으로 주된 사유는 국·시비 보조사업인 지역사회 서비스 투자사업 및 기초 푸드마켓, 종합사회복지관 운영비 지원 사업 등이 각각 사업 대상자 수 증가와 인건비 및 운영비 상승에 따른 것임.

복지정책과 집행 잔액의 주요내용은 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
저소득주민 지원	긴급복지	사회보장적 수혜금	1,300,000	1,139,355	0	160,645 (12.3%)
저소득주민 지원사	읍면동맞춤형 통합서비스지원	사회보장적 수혜금	87,600	77,222	0	10,378 (8.8%)
복지시설 운영	종합사회복지관 운영비지원	사회복지시설 법정운영비보조	4,658,547	4,429,796	0	228,751 (4.9%)
자원봉사활동 지원	자원봉사프로그램 운영지원	일반보상금	34,000	19,040	0	14,960 (44.0%)

긴급복지지원사업의 사회보장적 수혜금은 국비·시비·구비(50:25:25)매칭사업으로서 당초예산은 1,080,000천원이었으나 서울시 변경내시 통보에 의거 추경 시 220,000천원이 증액되었고 긴급복지 지원사업을 추진함에 있어 긴급복지 지원건수 또한 작년 대비 14.3%증가하였으나 가구원수 및 의료비 집행 기준에 의거 160,645천원(12.3%)의 집행 잔액이 발생하였음.

읍면동 맞춤형 통합서비스 지원사업의 사회보장적 수혜금은 복지사각지대 발굴 강화로 전년도 대비 예산액이 46% 증가하였고, 지원대상자 또한 전년 대비 40%를 초과하여 적극 발굴하였으나, 1인당 지원 한도액 동결 및 지원기준에 의거 집행잔액이 발생하였음.

종합사회복지관 운영비 지원사업의 사회복지시설운영비 보조금은 복지관 종사자 인건비와 운영비를 지원하는 예산임. 각 시설별로 인력 채용 시 예산 교부 기준 호봉 이하 종사자 증가 및 채용기간 상이에 따라 4.9%의 집행 잔액이 발생하였음.

자원봉사 프로그램 운영 지원사업의 일반보상금은 전문 봉사단 및 동행 릴레이 참여 자원 봉사자 활동 경비와 교육 강사료로 편성되어 집행하였음.

그러나 동행 봉사 릴레이사업은 2017년도 신규 사업으로 다양한 단체가 참가할 수 있도록 구성 진행 되었으나, 당초 예상보다 참여율이 저조하였고, 자원봉사자 교육이 하반기에 집중 시행됨으로써 운영 일정이 단축되어 집행 잔액이 발생하였음.

○ 생활보장과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	집행 잔액
2016년	51,769,779	50,158,890	0	1,610,889
2017년	53,090,738	52,166,879	0	923,859
증 (감) 액	1,320,959	2,007,989	0	△687,030

생활보장과는 예산현액이 53,090,738천원으로 52,166,879천원을 집행하고 923,859천원(잔액비율 3.1%) 집행 잔액이 발생함.

당해 연도 예산 현액은 전년도에 비해 1,320,959천원(2.6%)이 증액된 것으로 주된 사유는 생계급여가 2017년 기준 중위소득 상승 및 생계 급여 선정기준이 중위 소득 29%에서 30%로 상향 조정 되어 생계 급여의 지출이 증가될 것을 예상하여 증액 편성하였음.

생활보장과 집행 잔액의 주요내용은 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
기초생활보장지원	생계급여	사회보장적 수혜금	35,301,344	34,844,053	0	457,291 (1.3%)
기초생활보장지원	주거급여	사회보장적 수혜금	12,419,668	12,339,451	0	80,217 (0.6%)
저소득층 자활 사업운영지원	자활근로사업	기간제근로자 보수	970,000	802,579	0	167,421 (17.2%)

기초생활 보장지원사업의 생계급여의 경우 2017년 하반기 부양의무자 기준 개선으로 인해 신규 수급자 유입을 예상하였으나, 예상보다 수급자 증가율이 높지 않아 사업 집행 후 잔액 발생하였고

주거급여의 경우 2017년 기준 중위소득 및 기준 임대료가 상승, 부양의무자 기준이 완화되어 주거 급여의 지출이 증가될 것으로 예상하였으나 수급자 증가율이 높지 않아 일부 집행 잔액이 발생하였음.

자활 근로사업의 기간제 근로자 보수의 경우, 자활사업 참여대상자인 조건부 수급자 중에 연령이 낮거나 근로능력이 높은 사람은 개인 취업, 취업성공 패키지, 자활 근로사업단에 참여하고, 도우미형·근로 유지형 자활 근로는 주로 근로 의욕이 낮거나 연령이 높은 사람이 참여하므로 사업에 적합한 참여자를 찾기가 어렵고 또한 중도 포기자가 많이 발생하여 즉각적인 배치가 어려워 근로 공백으로 인한 인건비 잔액이 발생하였음.

○ 어르신복지과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지 출 액	이 월 액	집행 잔액
2016년	109,773,345	107,215,420	285,000	2,272,925
2017년	125,211,018	119,565,602	4,118,077	1,527,339
증 (감)액	15,437,673	12,350,182	3,833,077	△745,586

어르신복지과는 예산 현액 125,211,018천원 중 119,565,602천원을 집행하고 4,118,077천원을 이월하였으며 집행 잔액은 1,527,339천원(잔액비율1.2%)으로 전년보다 나은 집행실적을 나타냄.

당해연도 예산현액은 전년도에 비해 15,437,673천원(1.4%)이 증액된 것으로 주된 사유는 기초연금 수급대상자 증가 및 물가 상승률에 따른 지급액 증가분의 반영과 장애인 연금 구비 부담률이 기존 10%에서 13.7%으로 변경됨에 따라 증액되었고, 또한 경로당 이전 및 신설에 따른 임차료 편성, 노인 일자리 배정량 증가, 발달 장애인 및 시각 지대 장애인 구비 지원 대상자 확대 등으로 인하여 증액 편성됨.

어르신복지과 집행 잔액의 주요 내용은 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
노인복지지원	노인일자리지원	사회복지사업보조	2,818,938	2,711,795	0	107,143 (3.8%)
노인여가복지시설운영	경로당 운영비지원	사회복지시설 법정운영비보조	977,294	852,714	0	124,580 (12.7%)
장애인복지증진	발달장애인 평생교육센터 운영지원	사회복지사업보조	50,000	0	0	50,000 (100%)
장애인복지증진	장애인연금 급여 지급	사회보장적 수혜금	4,742,008	4,474,859	0	267,149 (5.6%)

노인 일자리 지원사업의 사회복지사업 보조금은 예산 현액 2,818,938천원 중 2,711,795천원을 집행하고 107,143천원의 잔액이 발생하였음. 이는 수행기관별 노인일자리 중도 포기자 발생 및 연초 사업 계획량 대비 일자리 참여율 저조에 따른 것임.

경로당 운영비지원 사업의 사회복지시설 법정운영비 보조금은 예산현액 977,294천원 중 852,714천원을 집행하였음. 경로당 난방비와 냉방비 지원을 위하여 지원 대상 경로당의 전체 개소에 대한 상한 금액 기준으로 예산을 확보하였으나, 실비보상 지원 방식으로 냉방비가 지원됨에 따라, 다수 경로당이 상한금액까지 사용하지 않아 집행 잔액이 발생되었으며, 또한 신설 예정 경로당에 대한 운영비 예산까지 확보하였으나, 예상한 숫자보다 미치지 못하여 집행 잔액이 발생하였음.

발달장애인 평생교육센터 운영 지원 사업의 사회복지 보조금은 2017년 서울시 발달장애인 평생 교육센터 공모 신청을 위한 조건으로 운영비 예산 중 구비 부담 50,000천원(구비 10%)으로 예산 편성하였으나, 2017년 9월 발달장애인 평생 교육센터 공모에 선정되어 2018년 1월부터 사업이 시작됨에 따라 미집행 되었음.

장애인 연금 급여 지급의 사회보장적 수혜금은 예산현액 4,742,008천원 중 4,474,859천원을 집행하여 267,149천원의 집행 잔액이 발생함. 이는 장애인 연금 수급자의 꾸준한 증가를 고려하여 예산을 편성하였으나 장애인 연금 수급자 증가 폭이 예상보다 적어 집행잔액이 발생하였음.

○ 여성가족과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
2016년	111,721,272	105,953,370	1,816,025	3,951,877
2017년	111,424,071	102,028,335	3,639,645	5,756,091
증(감)액	△297,201	△3,925,035	△1,823,620	1,804,214

여성가족과는 예산현액이 111,424,071천원으로 102,028,335천원을 집행하고 3,639,645천원을 이월하였으며 5,756,091천원(잔액비율 5.2%) 집행 잔액이 발생함.

당해 연도 예산 현액은 전년도에 비해 297,201천원(0.2%)이 감액된 것으로 주된 사유로는, 전년도 예산에 육아종합 지원센터 건립 및 운영(보문동) 1,900,00천원과 행복한 가족커뮤니티 센터 설치 432,700천원 편성되어 있었으나, 2017년도에는 그 예산이 편성되지 않았으며

보조금 집행 잔액 반환금이 전년도에 비해 1,134,577천원이 감소하였고, 그에 비해 2017년도에는 어린이집 운영비지원 및 기능 보강 1,105,441천원, 가정양육수당 및 저 출산 극복 원스톱 종합센터 건립 확대 추진 1,821,588천원 등의 예산이 증가하였음.

여성가족과 집행 잔액의 주요내용은 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
어린이집 운영비 지원	보육교직원 인건비지원	사회복지시설 법정운영비보조	11,402,591	11,133,868	0	286,723 (2.5%)
어린이집 운영비 지원	만 3~5세 담임수당	사회복지시설 법정운영비보조	3,548,088	3,456,144	0	91,944 (2.6%)
어린이집기능보강 지원	국공립어린이집 확충	시설비	2,668,867	1,539,351	962,348	167,168 (6.3%)
저출산대책 건강가정 지원	가정양육수당 지원	사회보장적 수혜금	15,114,519	12,199,100	0	2,915,419 (19.2%)

보육교직원 인건비 지원 사업의 사회복지시설법정운영비 보조금은 2017년에는 관내 어린이집이 310개소에서 298개소로 감소(12개소 폐지)되어 보육교직원 수가 대폭 감소되었으므로 286,723천원의 잔액이 발생함.

만 3~5세 담임수당의 사회복지시설 법정운영비 보조금은 어린이집이 310개소에서 298개소로 줄어들어 따라 누리반 담임교사 면직이 많았으므로 91,944천원의 집행 잔액이 발생함.

국공립어린이집 확충사업의 시설비는 총 집행 잔액 167,168천원 중 130,000천원은 2017년도에 성북구에서 국공립휴먼빌 키즈 어린이집의 시설 매입 추진시의 집행 잔액이고, 국공립 장위동 어린이집 신축공사는 공사 중 암반이 발생하는 등 공사 지연으로 예산을 집행하지 못하여 37,168천원의 집행 잔액 발생함.

가정 양육수당 지원사업의 사회보장적 수혜금은 저출산이 지속되는 상황에서, 가정 양육수당 지원 아동 수가 전년대비 11% 감소하여 2,915,419천원의 집행 잔액이 발생함.

○ 문화체육과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
2016년	45,505,069	23,279,823	20,529,099	1,696,147
2017년	58,723,702	36,775,976	20,868,900	1,078,826
증(감)액	13,218,633	13,496,153	339,801	△617,321

문화체육과는 예산현액이 58,723,702천원으로 36,775,976천원을 집행하고, 20,868,900천원을 이월하였으며 1,078,826천원(잔액비율 1.8%)의 집행잔액이 발생하여 전년에 비해 비교적 집행실적이 양호함.

당해 연도 예산현액은 전년도에 비해 13,218,633천원(29.0%)가 증가되었으며, 전년도 대비 예산이 증가한 주된 사유는 본격적인 사업이 시작되었던 길음동 문화복합미디어센터 건립 1,100,000천원을 비롯하여 성북구지 편찬사업, 성북동 박물관 특화 거리 조성 사업 289,000천원을 비롯한 신규 사업이 많이 신설되었으며, 정기문화행사, 해맞이 및 정월대보름 행사, 성북진경축제, 성북동 야행 등 양질의 축제를 보고 싶다는 주민들의 의견이 많은 정기적인 축제 예산이 전년도 기준으로 각각 소폭 상승하였으며 작은 도서관 조성 및 관리, 도서관정책자문위원회 예산이 신설되는 등 구민의 독서 장려에 힘쓰기 위한 예산이 편성되었기 때문임.

문화체육과 집행잔액의 주요내용은 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
문화기반시설 확충	서울성곽주변 문화쉼터조성	시설비	40,000	0	0	40,000 (100%)
문화기반시설 확충	돌곶이문화예술 마을창작소운영	기간제근로자 보수등	55,336	43,437	0	11,899 (21.5%)
관광 산업 진흥	문화유산발굴홍보	자산및물품 취득비	60,000	0	0	60,000 (100%)
생활체육활동의 체계적 지원	공단위탁 체육 시설물 관리	공사공단경상 전출금	5,600,131	5,321,457	0	278,674 (4.9%)

서울 성곽주변 문화 쉼터 조성 사업의 시설비는 장소 선정 및 예산 상 여건이 맞지 않는 등 문화 쉼터 조성에 문제점이 발생하여 미집행 하였음.

돌곶이 문화 예술 마을 창작소 운영 사업의 기간제 근로자 보수 등은 돌곶이 문화 예술 마을 창작소 기간제 근로자의 장기 병가 등으로 인하여 집행 잔액이 발생하였음.

문화 유산 발굴사업의 자산 및 물품 취득비는 사업 추진에 있어 의견 수렴 과정 및 여건이 맞지 않아 예산 집행에 어려움이 있어 추진하지 못하여 미집행 하였음.

공단 위탁 체육시설물 관리 사업의 공사 공단 경상 전출금은 레포트팀의 1·3주 휴관에 따른 제 수당 감소, 스포츠 사업팀의 자원 절감 및 에너지 절감에 따른 동력비 등 불용액 발생과 사업팀의 실용음악 및 스포츠 문화교실 등 프로그램 폐강에 따른 불용액 발생으로 인하여 집행 잔액이 발생하였음.

□ 도시환경국

○ 세출예산 결산(총괄)

(단위 : 천원)

부 서 별	예산현액	지출액	이월액	집행잔액	잔액비율(%)
합 계	12,199,379	9,214,076	2,524,176	461,127	3.8
주택정책과	1,464,489	1,367,457	0	97,032	6.6
주거정비과	738,257	348,069	267,760	122,428	16.6
건축과	1,169,375	335,391	831,986	1,998	0.2
환경과	744,777	726,745	0	18,032	2.4
공원녹지과	8,082,481	6,436,414	1,424,430	221,637	3.8

도시환경국은 예산현액이 12,199,379천원으로 이 중 9,214,076천원을 지출하고 2,524,176천원을 다음연도 이월처리하였으며 집행잔액은 461,127천원(잔액비율 3.8%)으로 대부분의 사업이 정상 추진 되었고 예산은 적정하게 집행된 것으로 판단됨.

○ 주택정책과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
2016년	1,235,483	1,140,568	0	94,915
2017년	1,464,489	1,367,457	0	97,032
증(감)액	229,006	226,889	0	2,117

주택정책과의 예산현액은 1,464,489천원 중 1,367,457천원을 지출하고 97,032천원이 집행잔액(잔액비율 6.6%)임. 전년도에 비해 예산현액이 229,006천원(18.5%) 증가한 사유를 살펴보면 아파트 온라인투표 지원, 공동주택 커뮤니티 지원사업, 공동주택 지하주차장 LED등 지원 사업 등 시 추진 사업의 예산교부에 따른 예산액이 증가했기 때문임.

주택정책과 집행잔액의 주요내용은 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
공동주택 활성화	공동주택관 리지원	민간자본사 업보조	220,000	192,601	0	27,399 (12.5%)
공동주택 활성화	공동주택 커뮤니티지원 사업(자체)	사무관리비	47,500	41,728	0	5,772 (12.2%)
공동주택 활성화	공동주택 실태조사	사무관리비	40,000	33,600	0	6,400 (16%)
위법건축물 체계적 관리	위법건축물 정비	시설비	5,000	0	0	5,000 (100%)

공동주택관리지원 예산은 공동주택 주차장 등 공용부분의 LED조명 교체, 안전검사 미이행 놀이터 시설보수 및 경비원 등 종사자 휴게실 환경개선 사업 등 시설비 지원금으로 편성되었는데 220,000천원 중 192,601천원을 지출하고 집행잔액은 27,399천원(잔액비율 12.5%) 발생하였으며 이는 낙찰차액으로 인한 집행잔액임.

공동주택 커뮤니티 지원 사업(자체) 사무관리비는 공동주택활성화 우수사례집 제작, 동행 관련 주민교육 교재 제작, 동행활성화추진위원회 참석수당 지급 등을 위한 예산으로 예산현액은 47,500천원이며 그 중 지출액이 41,728천원으로 집행잔액 5,772천원이 발생하였음.

공동주택 실태조사 사업은 아파트 관리의 효율화와 부조리를 제거하고 맑은 아파트 만들기 문화를 조성하고자 매년 외부전문가와 합동으로 조사반을 구성하여 실태를 조사하는 사업으로 2017년에는 관내 6개 아파트를 대상으로 실태조사를 실시하여 총 110건의 지적사항을 적출하고 시정토록 하였음.

공동주택 실태조사 사무관리비는 예산현액 40,000천원, 지출액 33,600천원, 집행잔액 6,400천원이 발생하였는데 2017년의 경우 6개 단지 중 1개 단지는 서울시와 합동조사를 실시하였고 외부전문가 수당을 서울시에서 지급함에 따라 집행잔액이 발생함.

위법건축물 정비사업 시설비에서 집행잔액 5,000천원 발생하였는데 그 발생사유는 위법건축물 정비를 위한 행정적 제재수단으로서 건축주의 자진철거를 유도하기 위한 이행강제금 부과 처분이 우선적으로 집행되고 행정대집행의 경우 요건(다른 수단으로 이행을 확보할 수 없으며 위법을 방치함이 심히 공익을 해할 것으로 인정되는 경우)에 부합할 경우 집행될 수 있는 바 행정대집행의 집행 요건에 해당하는 사례가 없어 집행잔액이 발생함.

○ 주거정비과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지 출 액	이 월 액	집행 잔액
2016년	1,897,257	1,261,421	414,496	221,340
2017년	738,257	348,069	267,760	122,428
증 (감) 액	△ 1,159,000	△ 913,352	△ 146,736	△ 98,912

예산현액 738,257천원 중 348,069천원을 지출하고 267,760천원이 다음연도로 이월되었으며, 집행잔액은 122,428천원(잔액비율 16.6%)이며 예산은 1,159,000천원 감소되었음.

예산의 감소는 성북제2구역 주택재개발정비계획 변경수립건 305,504천원 감액, 동선제3구역 정비사업 추진위원회 사용비용 보조 642,601천원 감액, 정릉3구역 등 정비사업추진위원회 사용비용보조 81,400천원 증액 등에 의한 것임.

주거정비과 집행잔액의 주요내용은 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
재정비 촉진사업 운영	장위재정비촉진 계획변경용역	시설비	132,000	0	132,000	0
주택재개발사업 활성화 지원	주택재개발정비사업 인권영향평가 시범실시	연구용역비	100,000	0	93,080	6,920
주택재개발사업 활성화 지원	정비사업 추진위원회 사용비용 보조	연구용역비	81,400	35,500	42,680	3,220

장위재정비촉진계획변경용역에 대한 시설비는 장위 12, 13 구역 해제에 따른 재정비 촉진계획 변경수립 및 행정절차이행에 따른 것으로 132,000천원 예산현액 중 132,000천원이 도시 및 주거환경정비법 등 개정으로 정비구역 해제대상구역 결정이 지연되어 유기적으로 연결된 정비기반시설 및 구역별 부담률 등의 변경수립이 불가함에 따라 용역기간 연장이 불가피하여 사고이월됨.

주택재개발사업 활성화 지원방안 일환으로 진행되는 주택재개발정비사업 인권영향평가 연구용역비는 성북 제2구역, 삼선 제5구역 주민의 인권에 미칠 영향을 분석하기 위한 것으로 지역주민에 대한 설문조사 과정에서 대상 선정기준 및 설문조사 내용과 방식에 대한 조합측과의 마찰로 설문조사를 일시중단하고 조합측을 설득하기 위해 준공기한을 2017.12.17.에서 2018.02.28.로 연장함에 따라 예산현액 100,000천원 중 93,080천원을 사고이월하고 집행잔액은 6,920천원 발생함.

정비사업조합 사용비용 보조사업의 연구용역비는 석관 제1구역, 종암 제3구역 주택재건축 정비사업 추진주체 사용비용 사전검토 용역으로서 예산현액 81,400천원 중 35,500천원을 지출, 사고이월 42,680천원, 집행잔액 3,220천원 발생함.

사고이월은 서울시 재생협력과로부터 2017. 11. 15.에 사업비가 교부됨으로 인해 당해연도 사업집행이 불가하여 발생함.

○ 건축과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
2016년	1,058,252	172,222	882,970	3,060
2017년	1,169,375	335,391	831,986	1,998
증(감)액	111,123	163,169	△50,984	△1,062

건축과는 예산현액 1,169,375천원 중 지출액 335,391천원, 다음연도 이월액 831,986천원, 집행잔액 1,998천원이 발생함(잔액비율 0.2%).

건축과 집행잔액의 주요내용은 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
도심건축물 경관개선지원	건축심의위원회 운영	사무관리비	20,720	20,200	0	520
위법건축물의 체계적관리	건축물사용승인 특별검사원운영	기타보상금	77,610	77,610	0	0
효율적인 한옥보전 및 관리	성북동한옥밀집지역 골목길개선사업	시설비	882,970	50,630	831,987	353

건축심의위원회 운영사업은 아름다운 건축환경을 조성하고 건축물의 경관개선을 지원하기 위하여 건축위원회 23회, 골토전문위원회 12회, 한옥전문위원회 4회, 구조전문위원회 6회, 민원전문위원회 1회 개최하여 총 253건을 심의하였고

장위동 등 재개발구역의 잇따른 해제 및 중점경관관리구역 지정 등으로 심의대상이 확대되어 추후 심의건수 및 개최횟수가 증가할 것으로 예상되어 예산을 증액 요청하였으며 예산현액 20,720천원, 지출액 20,200천원, 집행잔액 520천원 발생함(잔액비율 2.5%).

위법건축물의 체계적 관리를 위해 건축물 사용승인 특별검사원 운영 기타보상금은 『건축법』 제27조에 의거 건축물 사용승인을 위한 현장조사 및 확인업무를 대행토록함으로서 건축주감리자(건축사)·시공자간 위법 목인으로 인한 위법건축물 발생 및 건축부조리를 사전에 차단하기 위한 특별검사원 업무대행 수당으로 2017년에는 총 300건에 대하여 예산현액 77,610천원 중 77,610천원을 지출하였음.

성북동 한옥밀집지역 골목길 개선사업은 선잠단지(선잠로, 성북로16길) 및 앵두마을(성북동1가 105-11호)일대 도로포장, 경관조명, 조경조성 등 시설비로 예산현액 882,970천원 중 지출액 50,630천원, 사고이월 831,987천원, 집행잔액 353천원 발생함.

사고이월은 준공예정일이 2018. 06. 27.이므로 잔여공사 집행을 위한 것임.

○ 환경과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지 출 액	이 월 액	집행 잔액
2016년	667,946	564,561	34,350	69,035
2017년	744,777	726,745	0	18,032
증 (감) 액	76,831	162,184	△34,350	△51,003

예산현액 744,777천원 중 726,745천원을 지출하고 집행잔액은 18,032천원(잔액비율 2.4%)이며 전년도 주민참여예산 사업(학교절전소 운영, 전통시장 LED 교체) 종료와 취약계층 에너지 복지 수요 감소에도 불구하고 초등학교 미세먼지 신호등 설치, 미니태양광 등 신재생 에너지 보급 및 EM환경교육과 소통강화 사업 추진 등으로 전년대비 예산 76,831천원 증액됨.

환경과 집행잔액의 주요내용은 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
지속가능한 환경도시 조성	환경개선부담금 부과징수	공공운영비	36,600	31,085	0	5,515
지속가능한 환경도시 조성	수질 및 대기환경 보전	시설비	60,000	53,711	0	6,289
에너지 이용증진	취약계층 에너지 복지	시설비	141,000	139,065	0	1,935

환경개선부담금 부과징수 사업은 자체 예산현액 36,600천원 중 지출액 31,086천원, 집행잔액 5,515천원(잔액비율 15.1%)발생하였으며, 집행잔액은 2013년 이후 제작된 경유차량에 대해 유로5·유로6 배기가스 배출기준 적용에 따른 환경개선부담금 면제 및 2013년 이전에 제작된 차량의 폐차 등으로 부과대상차량이 감소하여 발생함.

수질 및 대기환경보전 사업은 관내 초등학교에 미세먼지 정보 및 각종 생활지수를 표출하는 스마트안내판을 설치하여 미세먼지에 취약한 아동들에게 미세먼지 정보를 쉽게 전달하여 아동의 건강을 보호하고,

주민의 야외활동 시 건강보호를 위해 하천, 공원 등 주민들의 왕래가 잦은 곳에 미세먼지 농도를 등급별로 표출하는 신호등을 설치하여 미세먼지 정보를 전달하기 위해 관내 초등학교 5개소, 하천 및 어린이 공원 각 1개소 설치하였으며 예산현액 60,000천원 중 지출액 53,712천원, 집행잔액 6,288천원 발생함(잔액비율 10.5%).

취약계층 에너지 복지사업 시설비는 사회복지사업법상 복지시설 및 국민기초생활보장법상 수급권자인 저소득층에 대해 고효율 LED조명을 교체 지원하여 전력소비를 절감함으로써 에너지의 합리적 이용 및 취약계층 에너지 복지증진을 목적으로 하는 사업으로 2017년 사회복지시설 26개소 1,063등 및 저소득층 73가구 381등을 교체하였으며 예산현액 141,000천원 중 지출액 139,065천원, 집행잔액 1,935천원 발생함(잔액비율 1.4%)

○ 공원녹지과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지 출 액	이 월 액	집행 잔액
2016년	6,576,214	6,019,937	343,536	212,741
2017년	8,082,481	6,436,414	1,424,430	221,637
증 (감) 액	1,506,267	416,477	1,080,894	8,896

예산현액은 8,082,481천원으로 6,436,414천원을 지출하고 1,424,430천원(명시이월 1,303,800천 원, 사고이월 120,630천 원)을 이월하여 집행잔액은 221,637천원(잔액비율 2.7%)이며 전년도에 비해 예산현액 1,506,268천원 증가하였는 바 증가한 사유는 eco 힐링공원조성 사업 등 국시비 보조금 1,381,238천원, 구 자체예산은 성북천 정비사업, 아동 놀권리보장 놀이공간 조성 등 신규사업 추진 등 125,030천원임.

공원녹지과 집행잔액의 주요내용은 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
생활공원확충	도시공원유지관리	시설비	251,438	237,315	0	14,123
생활공원확충	ECO 힐링 공원 조성	시설비	1,000,000	0	1,000,000	0
공원정비 및 관리	아동 놀 권리 보장 놀이공간 조성사업	시설비	320,000	0	320,000	0
공원정비 및 관리	창의어린이놀이터 재조성	시설비	19,000	0	18,300	700
녹지정비 및 관리	야생동물 피해 예방사업	시설비	100,000	6,700	86,130	7,170
도심속 조경 관리	가로수 위탁관리	시설비	90,000	79,128	0	10,872

도시공원 유지관리 사업 시설비는 오동공원 족구장 정비공사 등 14개 사업에 대한 것으로 예산현액 251,438천원, 지출액 237,315천원, 집행잔액 14,123천원 발생함(잔액비율 5.7%).

ECO 힐링공원 조성사업 시설비는 예산현액 1,000,000천원, 이월액 1,000,000천원으로 2018년에 공사가 시행될 예정으로 이월액 전액이 명시이월됨.

아동 놀 권리 보장 놀이공간 조성사업 시설비는 예산현액 320,000천원, 이월액 320,000천원(명시이월 303,800천원, 사고이월 16,200천원)으로 당초 대상지 6개소에 대한 설계용역 중 놀이전문가 자문결과에 따라 대상지가 1개소로 변경되는 등 사업계획이 변경되면서 아동청소년을 대상으로 한 의견수렴 및 아이디어 도출을 위한 별도 프로그램 운영 과정이 포함되고, 프로그램 운영기간 소요에 따라 당해연도 내 공사발주가 어려워 공사비는 명시이월하고 설계용역비는 사고이월됨.

창의 어린이놀이터 재조성사업 시설비는 특별교부금 사업으로 예산현액 19,000천원 중 이월액 18,300천원(사고이월 18,300천원), 집행잔액 700천원 발생하였으며 사업의 일정 및 특성상 아동·주민의견 수렴, 서울시 디자인 및 설계 자문 등 제반절차 이행을 위한 절대공기 부족으로 사고이월됨.

야생동물 피해 예방사업 시설비는 야생동물 차단펜스 설치에 대한 것으로 예산현액 100,000천원, 지출액 6,700천원, 이월액 86,130천원(사고이월 86,130천원), 집행잔액 7,170천원 발생하였으며 사전 행정절차(서울시 설계심의 등) 이행으로 인한 공사발주가 지연되어 사고이월됨.

가로수 위탁관리 사업 시설비는 예산현액 90,000천원, 지출액 79,127천원, 집행잔액 10,872천원 발생함. 집행잔액은 공공감사에 관한 법률에 따라 3천만원 이상 공사에 대해 일상감사 심사 결과를 반영하고 공사계약 입찰에 따른 낙찰차액으로 인해 발생하였음.

□ 안전건설교통국

○ 세출예산 결산(총괄)

(단위 : 천원)

부 서 별	예산현액	지출액	이월액	집행잔액	잔액비율(%)
합 계	34,272,569	23,665,814	8,917,725	1,689,030	4.9%
교통행정과	2,709,219	2,587,423	0	121,796	4.5%
교통지도과	25,837	22,268	0	3,569	13.8%
건설관리과	1,252,965	1,170,307	19,190	63,468	5.1%
도시안전과	5,267,670	3,681,682	1,248,476	337,512	6.4%
도로과	15,603,157	9,881,086	4,748,886	973,185	6.2%
치수과	9,413,721	6,323,048	2,901,173	189,500	2.0%

안전건설교통국의 예산현액은 34,272,569천원, 지출액 23,665,814천원, 이월액 8,917,725천원, 집행잔액 1,689,030천원 발생(잔액비율 4.9%)함.

○ 교통행정과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
2016년	2,540,498	1,838,538	633,455	68,505
2017년	2,709,219	2,587,423	0	121,796
증 (감) 액	168,721	748,885	△633,455	53,291

교통행정과 예산현액은 2,709,219천원, 지출액 2,587,423천원, 집행잔액 121,796천원이 발생(잔액비율 4.5%)하였는데 주요 내용은 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
교통시설 환경 개선	교통시설물 설치 및 정비	시설비	131,200	127,900	0	3,300
교통시설 환경 개선	안전한 생활도로 개선	행사실비보상금, 기타보상금	29,000	10,051	0	18,949
교통시설 환경 개선	어린이보호구역 교통안전 정비 사업	시설비	329,000	297,556	0	31,444
자동차관리	자동차과태료 관리	공공운영비	50,397	50,391	0	6

교통시설물 설치 및 정비사업 시설비는 예산현액 131,200천원, 지출액 127,900천원, 집행잔액 3,300천원 발생하였으며 관내 보도 상에 설치되어 있는 교통시설물 약 897개소 정비사업으로 약 67,800천원, 블라드, 웬스, 반사경 등 설치사업에 약 49,068천원 및 주민 참여예산사업으로 안전웬스 설치 등 약 11,111천원 지출이 발생함.

안전한 생활도로개선 사업 행사실비보상금 및 기타보상금은 차없는 거리 및 교통안전 요원의 운영비로서 예산현액 29,000천원, 지출액 10,051천원, 집행잔액 18,949천원 발생하였으며(65.34%) 집행잔액이 과다하게 발생한 사유는 차없는 거리 행사를 3월부터 개최 하여야 하나 대통령선거가 5월에 실시됨에 따라 계획변경 등 행사가 축소되어 발생함.

어린이보호구역 교통안전 정비사업 시설비는 어린이 보호구역내 태양광 LED 교통안전 표지판 교체, 노후 교통안전표지 정비, 과속경보 표지판 설치 등 어린이 보호구역내 안전성을 도모하기 위한 것으로 예산현액 329,000천원, 지출액 297,556천원, 집행잔액 31,444천원 발생함(잔액비율 9.6%).

자동차과태료 관리사업 공공운영비는 자동차과태료 고지서 발송 우편요금으로써 예산 현액 50,397천원, 지출액 50,391천원으로 집행잔액은 없으나 공공운영비 5,000천원을 동일한 단위사업내 자산취득비(화물·택시 인·허가 민원 처리업무 사무기기 노후화에 따른 교체)로 전용하여 지출하였음.

○ 교통지도과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
2016년	21,532	18,243	0	3,289
2017년	25,837	22,268	0	3,569
증(감)액	4,305	4,025	0	280

교통지도과 예산현액은 25,837천원, 지출액 22,268천원, 집행잔액 3,569천원 발생(잔액비율 13.8%)하였는데 그 내용은 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
편리한 대중교통체계구축	거주자우선주차구역 공유활성화	사무관리비	3,000	1,412	0	1,588

거주자 우선주차구역 공유 활성화 사업 사무관리비는 홍보물 제작 관련 지출로 예산현액 3,000천원, 지출액 1,412천원 집행잔액 1,588천원 발생(잔액비율52.9%)하였으며 집행잔액은 홍보물이 소모되지 않고 잔량이 있어 추가적인 제작을 요하지 않아 예산을 미집행하여 발생한 것임.

○ 건설관리과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
2016년	720,426	587,775	0	132,651
2017년	1,252,965	1,170,307	19,190	63,468
증(감)액	532,539	582,532	19,190	-69,183

건설관리과 예산현액은 1,252,965천원, 지출액1,170,307천원, 집행잔액 63,468천원이 발생(잔액비율 5.1%)하였는데 그 내용은 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
신속 정확한 손실 보상	부당이득금 청구에 따른 소송수행	배상금등	231,019	201,196		29,823

부당이득금 청구에 따른 소송수행의 배상금등은 예산현액 231,019천원, 지출액 201,196천원, 집행잔액 29,823천원 발생함.

지출액은 현재 도로 등 공공시설로 이용되는 토지에 대하여 소유주에 의한 부당이득금 반환 등 소송에 의하여 패소판결 확정된 토지에 대한 임료 등으로 201,196천원 발생하였으며, 토지에 대한 임료 등 배상금은 신청주의로 배상금 수령자 미신청으로 인해 집행잔액 29,823천원 발생함.

○ 도시안전과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지 출 액	이 월 액	집행 잔액
2016년	4,439,076	3,884,075	293,172	261,829
2017년	5,267,670	3,681,682	1,248,476	337,512
증 (감) 액	828,594	△202,393	955,304	75,683

도시안전과 예산현액 5,267,670천원 지출액 3,681,682천원, 집행 잔액 337,512천원 발생 (잔액비율 6.4%)하였는데 그 내용은 다음과 같음.

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
재난예방 및 안전관리	재난대응 수습능력 구축	시설비	126,568	101,952	7,920	16,696
주민생활안정망 지원	종합생활안전센터 운영	연구용역비	40,000	19,860	17,330	2,810
민방위 통합관리	사회복무요원 관리	사회복무요원보상금	368,910	275,383	0	93,527
u-성북 도시통합관제센터 운영	방법 CCTV 설치 및 성능개선 사업	시설비	2,177,172	972,932	1,200,000	4,240

재난대응 수습능력 구축사업 시설비는 예산현액 126,568천원, 지출액 101,952천원, 이월액 7,920천원(사고이월 7,920천원), 집행잔액 16,696천원 발생하였으며 지출액은 개운산스포츠센터 외 6개소 지진 내진 성능 정밀 안전진단 실시로 53,662천원, 성북구 어린이 놀이시설 359개소에 대한 전수조사 및 안전점검 추진과 어린이 놀이시설 안전관리시스템(CPS)구축(QR코드 제작 및 부착) 39,040천원 등이고 이월액은 한파로 인한 피해를 예방하고 주민들의 편의증진을 위해 연말에 시급하게 추진한 사업으로 당해연도 내에 집행이 어려워 7,920천원 사고이월 하였음.

종합생활 안전센터 운영 연구용역비는 난안전 관련 부서 업무 분석 및 효율적 재난관리 체계 구축 및 성북구 구민 안전기본선 정립 및 적용사업 로드맵 제시를 위한 연구용역으로 예산현액 40,000천원, 지출액 19,860천원, 이월액 17,330천원(사고이월 17,330천원), 집행잔액 2,810천원 발생하였으며 이월액은 조달공고에 따른 2회 유찰로 인해 계약체결 지연으로 2017.10.19.에 계약이 체결되어 17,330천원 사고이월 하였음.

사회복무요원 관리사업에서 사회복무요원 보상금으로 예산현액 368,910천원, 지출액 275,333천원 집행잔액 93,527천원 발생(잔액비율 25.4%)하였으며 집행잔액은 복무인원 감소(복무중단, 병역처분변경원에 의한 소집해제 등) 및 근태불량(무단결근, 연·병가초과결근 등)에 따른 기본급 등 감액 지급으로 인해 발생함.

방법 CCTV설치 및 성능개선 사업 시설비는 관내 방법 취약지역 30개소 240대를 설치하는 것으로 예산현액 2,177,172천원, 지출액 972,932천원, 이월액 1,200,000천원(사고이월 1,200,000천원), 집행잔액 4,240천원 발생하였으며 이월액은 2017.12.11. 예산(특별교부세)을 배정받았고 개인정보보호법 시행령 제23조에 의거 CCTV 설치 장소 선정을 위한 주민 의견 수렴 및 관련기관 협의등 사전 행정절차 이행기간이 부족하여 연내 집행이 어려워 1,200,000천원 사고이월 하였음.

○ 도로과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
2016년	12,787,028	8,895,678	2,405,436	1,485,914
2017년	15,603,157	9,881,086	4,748,886	973,185
증 (감) 액	2,816,129	985,408	2,343,450	△512,729

도로과는 예산현액 15,603,157천원, 지출액 9,881,086천원, 이월액 4,748,886천원(명시이월 1,767,421천원, 사고이월 2,981,465천원), 집행 잔액 973,185천원 발생(잔액비율 6.2%) 하였는데 주요내용은 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
안전하고 쾌적한 지역도로망 확충	성북로 지중화 사업 추진	시설비	170,000	0	0	170,000
안전하고 쾌적한 지역도로망 확충	동소문동 7가 5~7-1간 도로확장공사	시설비	1,700,000	215,341	1,484,659	0
안전하고 쾌적한 지역도로망 확충	부당이득금 청구에 따른 소송수행	배상금	366,165	360,005	0	6,160
밝고 아름다운 가로환경 조성	조명등 유지 보수 (성인지예산)	시설비	966,000	854,714	108,169	3,117

성북로 지중화 사업 추진 시설비는 예산현액 170,000천원, 집행잔액 170,000천원 발생하였으며 집행잔액은 관련기관 현장조사 및 시험굴착 결과 사업구간내 보·차도 상 하수박스 등 지장물로 인하여 배선설로 및 통신설로 매설공간이 부족하고 또한 지상기기(변압기, 개폐기 등) 신설로 민원발생 등 사업효과가 미미하여 성북로 지중화 사업이 취소되어 발생함

동소문로 7가 5 ~ 7-1간 도로확장공사 시설비는 기존 도로가 협소하여 병목현상에 따른 차량통제 및 보행안전사고 발생의 위험이 있어 아리랑길 접속도로 구간을 확장하여 흥천사길 주변지역 교통난을 해소하고 쾌적한 보행환경을 제공하고자 추진하는 사업으로

예산현액 1,700,000천원, 지출액 215,341천원, 이월액 1,484,659천원(명시이월 800,000천원, 사고이월 684,659천원) 발생하였으며 이월액은 당해연도 예산 800,000천원을 명시이월 하였고, 도시계획시설사업 공사 추진 중 실시계획인가 후 보상추진 등 순차적으로 진행 되어야 하는 사업 특성상 연도내 예산 집행에 어려움이 있어 예산의 효율적 집행을 위해 684,659천원 사고이월 하였음.

부당이득금 청구에 따른 소송수행 배상금은 예산현액 366,165천원, 지출액 360,005천원, 집행잔액 6,160천원 발생하였으며 지출액은 부당이득금반환 등 소송 4건과 관련하여 우리구가 패소함에 따라 지급한 배상금 등으로 배상금 등 지급이 완료될 때까지 이자가 발생하므로 재정손실을 최소화하기 위해 예비비를 확보하여 지출하였고, 배상금 등으로 편성된 4,615천원을 신홍사~정릉간 도로확장공사 관련 미불용지 보상을 위해 동일한 단위사업내 시설비로 전용하여 지출하였음.

조명등 유지보수사업(성인지 예산) 시설비는 예산현액 966,000천원, 지출액 854,714천원, 이월액 108,169천원(사고이월 108,169천원), 집행잔액 3,117천원 발생하였으며 지출액 중 70,000천원은 동절기에 해가 짧아져 보안등 고장민원이 많아지고 있고 최근에는 기존 방전등에서 LED조명으로의 교체 및 설치를 요청하는 민원이 많아 주민불편을 해소하고자 공공운영비를 시설비로 전용하여 지출하였으며, 이월액은 가로등 및 보안등 유지보수공사 성격상 고장발생 익일까지 신속하게 보수하여야 하고 2017년 회계업무 마감기한 준수와 2018년 공사 착공 전까지 중단 없는 민원처리가 이루어질 수 있도록 2018. 02. 28.까지 불가피한 공사기한 연장으로 사고이월이 발생 하였음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
환경친화적이고 특색있는 도로관리	포장도로 유지보수	시설비	1,157,000	1,032,133	91,533	33,334
환경친화적이고 특색있는 도로관리	재난안전사각지 대 소방도로확보	시설비	587,799	909	0	586,890
환경친화적이고 특색있는 도로관리	보국문로 도로 환경개선	시설비	900,000	0	900,000	0

포장도로 유지보수사업 시설비는 예산현액 1,157,000천원, 지출액 1,032,133천원, 이월액 91,532천원(사고이월 91,532천원), 집행잔액 33,334천원 발생하였으며 이월액은 「길음환승 주차장 통로개선 공사」에 지장을 주는 지상변압기 이설 등 유관기관과의 이설 공간 협의로 공사가 지연되어 사고이월 91,532천원 발생함.

재난 안전 사각지대 소방도로 확보사업 시설비는 예산현액 587,799천원, 지출액 909천원, 집행잔액 586,890천원 발생하였으며 소방도로조성을 위한 부지(정릉동 559-25외 1) 매입과 관련하여 토지 소유주와의 협의 매수를 위한 협상이 어려워 586,890천원 집행잔액 발생함.

보국문로 도로환경 개선사업 시설비는 예산현액 900,000천원, 이월액 900,000천원(사고이월 900,000천원) 발생하였으며 이월액은 강설로 인한 안전사고 예방 및 등굣길 학생들의 안전을 목적으로 한 서울시 특별조정교부금으로 2017.12.26.에 교부받아 공사기간 부족으로 연내 사업완료에 어려움이 있어 900,000천원의 사고이월이 발생함.

○ **치수과**

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지 출 액	이 월 액	집행 잔액
2016년	6,198,011	6,095,019	0	102,992
2017년	9,413,721	6,323,048	2,901,173	189,500
증 (감) 액	3,215,710	228,029	2,901,173	86,508

치수과는 예산현액 9,413,721천원, 지출액 6,323,048천원, 이월액 2,901,173천원, 집행 잔액 189,500천원 발생(잔액비율 2.0%)하였는데 주요내용은 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
하천 및 하수시설 유지관리	하수 시설물 보수공사	시설비	3,037,000	1,592,113	1,425,847	19,040
하천 및 하수시설 유지관리	하천시설물 관리	시설비	2,480,647	1,673,588	806,819	240
풍수해 예방대책 구축	수방종합대책 및 풍수해 예방	공공 운영비	158,100	114,230	0	43,870
건강한 물순환 시스템 구축	물환경개선 및 관리	시설비	372,500	139,015	168,507	64,978

하수시설물 보수공사 사업 시설비는 예산현액 3,037,000천원, 지출액 1,592,113천원, 이월액 1,425,847천원(명시이월 1,000,000천원, 사고이월 425,847천원), 집행잔액 19,040천원 발생 하였으며 이월액은 2018년 하수시설물 보수공사 착공시(3월 예정)까지 각종 하수관련 긴급 민원처리를 위한 것으로 425,847천원 사고이월 발생함.

하천시설물관리 사업 시설비는 예산현액 2,480,647천원, 지출액 1,673,588천원, 이월액 806,819천원(사고이월 806,819천원), 집행잔액 240천원 발생하였으며 이월액은 성북천 여울다리 경사로 설치 및 교면 개수사업에 대한 서울시 보조금 및 특별교부세로 2017.12월에 교부되어 연내 집행이 어려워 806,819천원 사고이월함.

수방종합대책 및 풍수해예방 사업의 공공운영비는 예산현액 158,100천원, 지출액 114,230천원, 집행잔액 43,870천원 발생하였으며 2017년은 2016년에 비해 강우 일수가 많아 유지용수 운영중단일이 많았고 중랑천 유지용수 운영분담금과 성북천 유지용수 운영분담금이 약 40,000천원 이상 절감되어 43,870천원 집행잔액이 발생함.

물환경 개선 및 관리사업 시설비는 예산현액 372,500천원, 지출액 139,015천원, 이월액 168,507천원(사고이월 168,507천원), 집행잔액 64,978천원 발생하였으며 이월액은 안암로 주변 빗물관리시설 확충공사 동절기 도로굴착공사 중지기간 도래와 보도공사 Closing 11 (12월부터 다음해2월까지 보도공사 금지)로 인하여 168,507천원 사고이월함.

□ 기획경제국

○ 세출예산 결산(총괄)

(단위 : 천원)

부 서 별	예산현액	지출액	이월액	집행잔액	잔액비율(%)
합 계	40,476,421	33,482,678	2,207,325	4,786,418	11.8%
기획예산과	16,710,666	12,825,457	0	3,885,209	23.2%
마을민주주의과	11,367,534	10,760,298	177,018	430,218	3.8%
일자리경제과	10,868,987	8,483,120	2,030,307	355,560	3.3%
재무과	421,513	378,630	0	42,883	10.2%
세무1과	552,940	535,122	0	17,818	3.2%
세무2과	554,781	500,051	0	54,730	9.9%

기획경제국은 예산현액 40,476,421천원에서 33,482,678천원을 지출하고, 2,207,325천원을 다음 연도에 이월하여 집행잔액은 예산현액의 11.8%에 해당하는 4,786,418천원이나, 이 중 예비비 잔액 3,423,640천원을 제외한 잔액은 1,362,778천원으로 집행 잔액비율 3.4%로 원만하게 집행 되었음. 각 부서별 내용은 다음과 같음.

○ 기획예산과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
2016년	14,806,826	10,665,464	62,240	4,079,122
2017년	16,710,666	12,825,457	0	3,885,209
증 (감) 액	1,903,840	2,159,993	△62,240	△193,913

기획예산과 예산현액은 16,710,666천원으로 12,825,457천원을 지출하여 집행잔액은 3,885,209천원 (잔액비율 23.2%)이며, 주요 내용은 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
법령의 정확한 집행	소송사무 추진	공공운영비	10,000	0	0	10,000 (100.0%)
예비비	예비비	일반예비비	3,423,640	0	0	3,423,640 (100%)
기본경비 (기획예산과)	기본경비	국내여비	506,160	478,510	0	27,650 (5.5%)
지방공기업의 생산적이고 효율적인 관리	경영사업위탁	공사·공단 경상전출금	9,333,140	9,085,173	0	247,967 (2.7%)

소송사무 추진의 공공운영비(10,000천원)는 소송공탁금 예산으로 편성하였으나 공탁관련 사건 미발생에 따른 집행잔액임.

재원관리의 예비비 잔액 3,423,640천원은 지출사유 추가 미발생에 따른 집행 잔액임.

기본경비의 국내여비 잔액 27,650천원(5.5%)은 기획경제국 직원의 출장 등 여비 발생사유 감소 및 예산절감에 따른 집행잔액임.

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

(단위 : 천원)

연 도	2017년도	2016년도
구 분	대행사업비 (경영사업위탁(자체))	대행사업비 (경영사업위탁(자체))
예산현액	9,333,140	8,783,690
지 출	9,085,173	8,614,872
집행잔액	247,967	168,818
잔액비율(%)	2.7%	1.9%

2017년도의 성북구도시관리공단에 대한 전출금은 예산현액 9,333,140천원 중 인건비 6,277,385천원, 경비 2,743,839천원, 시설비 등 63,949천원, 합계 9,085,173천원을 집행하여 집행 잔액은 예산현액의 2.7%에 해당하는 247,967천원임.

○ 마을민주주의과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지 출 액	이 월 액	집행 잔액
2016년	9,092,031	7,999,907	610,000	482,124
2017년	11,367,534	10,760,298	177,018	430,218
증 (감) 액	2,275,503	2,760,391	△432,982	△51,906

마을민주주의과는 예산현액 11,367,534천원에서 10,760,298천원을 지출하고 예산현액의 3.8%인 430,218천원의 집행잔액이 발생하였으며 주요 내용은 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
마을민주주의 체계 구축	사회단체 지원	민간경상 사업보조	121,300	121,300	0	0
마을민주주의 체계 구축	자율방법대 지원	자율방법대 실비지원	54,000	54,000	0	0
마을민주주의 체계 구축	주민 주도 마을계획 실행	사무관리비	61,000	56,108	0	4,892
마을민주주의 체계 구축	지역협치 활성화 추진	민간경상 사업보조	99,992	99,992	0	0
효율적인 동행정 운영	주민등록 등 업무관리	사무관리비	133,880	130,759	0	3,121
효율적인 동행정 운영	동청사 환경개선	공공운영비	163,134	162,361	0	773
효율적인 동행정 운영	동청사 환경개선	시설비	894,000	783,606	100,000	10,394
효율적인 동행정 운영	마을자치회 시범 운영	민간위탁금	173,603	136,549	0	37,054
평생학습 지원	평생교육 프로그램 운영	기타보상금	170,000	166,952	0	3,048
평생학습 지원	평생교육 프로그램 운영	민간위탁금	260,000	245,811	0	14,189
평생학습 지원	평생학습관 운영	공공운영비	102,600	95,535	0	7,065

사회단체지원은 사회단체의 구정참여를 지원하여 건전한 시민사회 발전 및 민간단체의 공익 활동 증진에 기여하고자 하는 사업으로써, 공모를 통하여 사업신청을 받아 사업계획서를 면밀히 검토하여 계속사업 및 신규사업에 대한 지원 필요성에 따라 새마을단체 등 총 9개 단체에 보조금 121,300천원을 고루 형평성 있게 배분함.

자율방범대지원은 주민이 자율적으로 조직하여 지역 방범역할을 수행하는 자율방범대 운영비 일부를 지원하는 사업으로써 성북 및 종암경찰서 자율방범 연합대에 각각 27,000천원씩 교부하여 순찰에 필요한 물품 및 유류비, 야식비 등을 지원함.

주민주도 마을계획 실행의 사무관리비 61,000천원 중 56,108천원을 지출하고 잔액 4,892천원(8%)은 2017년 구 주민참여예산사업 추진 집행잔액임.

지역협치 활성화 추진의 민간경상사업보조 99,992천원은 성북구 시민협력플랫폼 지원사업 시비보조금으로 사업 수행단체인 성북마을살이연구회(대표:홍수만)에 보조금 99,992천원을 전액 교부함.

주민등록 등 업무관리를 위한 사무관리비는 민원발급용지, 민원서식, 사무용품 구매 등 51,225천원, 주민등록증 제조비 79,534천원(25,700매×3,060원+배송비)을 집행하였으며 주민등록증 제조비 중 3,121천원의 집행잔액이 발생하였음.

동청사 환경개선 공공운영비 163,134천원은 동청사 안전점검비(전기, 소방 등) 및 유지관리비(시설유지관리, 통신, 냉난방기, 승강기 등)로 162,361천원 집행하고 773천원 집행잔액이 발생하였음.

동청사 환경개선 시설비 894,000천원은 동청사 엘리베이터 설치(월곡2동, 정릉3동) 및 동청사 시설공사비, 주민참여예산사업비로 783,606천원 집행하고 낙찰차액 및 주민참여예산사업 집행잔액 등 10,394천원 집행잔액이 발생하였음. 동청사 환경개선 이월액 100,000천원은 2016년 행자부 특별교부세로 읍면동사무소 명칭변경에 따른 현판교체 및 리모델링 등 시설비로 서울시와 행자부의 명칭변경에 따른 이견차이로 인해 집행하지 못하고 명시이월함.

마을자치회 시범운영의 민간위탁금 173,603천원 중 136,549천원을 위탁사업비로 지급하고 잔액 37,054천원(21%)은 서울시 보조금 교부 시기(7월)와 마을자치사업단의 구성 및 사업비 교부시기(9월) 차이로 인한 집행잔액임.

평생학습지원을 위한 평생교육 프로그램 운영의 기타보상금은 170,000원 중 166,952천원을 지출하고 잔액 3,048천원(1.8%)은 지역주민의 재능기부 강의로 인한 예산 절감에 따른 집행잔액임.

평생학습지원을 위한 평생교육 프로그램 운영의 민간위탁금은 260,000원 중 245,811천원을 지출하고 잔액 14,189천원(5.5%)은 인문학 등 평생학습 프로그램을 직영 운영, 위탁 계약 시 낙찰차액 발생으로 인한 예산 절감에 따른 집행잔액임.

평생학습관 운영비는 공공요금 및 제세와 관리비 등 시설유지비로 102,600천원 중 95,535천원을 지출하고 잔액 7,065천원(6.88%)은 공동관리비 차감으로 인한 집행잔액임.

○ 일자리경제과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지 출 액	이 월 액	집행 잔액
2016년	9,406,961	6,530,828	2,727,606	148,527
2017년	10,868,987	8,483,120	2,030,307	355,560
증 (감) 액	1,462,026	1,952,292	△697,299	207,033

일자리경제과는 예산현액 10,868,987천원에서 8,483,120천원을 지출하고 2,030,307천원을 이월하였으며 355,560천원(3.3%)의 잔액이 발생하여 양호한 집행을 하였음.

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	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
전통시장 활성화	전통시장 육성지원	민간행사사업보조	204,575	204,575	0	0
전통시장 활성화	장위전통시장 주차장 건립	시설비	1,055,274	1,024,769	0	30,505 (2.9%)
전통시장 활성화	돈암시장 환경개선사업	자산및물품 취득비	250,000	0	250,000	0
전통시장 활성화	중기청지정 골목형시장 육성 (석관항금시장)	민간경상사업보조	240,000	240,000	0	0
전통시장 활성화	전통시장 화재예방시설물 설치	자산 및 물품취득비	265,360	262,960	0	2,400 (0.9%)
전통시장 활성화	정릉아리랑시장 환경개선 사업	자산및물품 취득비	500,000	0	500,000	0
중소기업지원	성북구상공회 운영지원	민간위탁금	110,000	91,386	0	18,614 (16.9%)
창조산업 육성지원	보문동봉제산업 공동작업장 조성	시설비	1,880,000	1,076,219	803,781	0
청년일자리창출 및 자립기반 구축	서울형 청년뉴딜 일자리사업	기간제근로자등 보수	1,307,588	1,274,479	0	33,109 (2.5%)
동물보호 및 방역관리	유기동물보호 및 길고양이중성화 사업	민간위탁금	109,750	104,080	0	5,670 (5.2%)
고용촉진 및 안정	공공근로지원사업	기간제근로자등 보수	1,892,667	1,846,590	0	46,077 (2.4%)
고용촉진 및 안정	성북노동권익센터 운영	민간위탁금	186,136	186,136	0	0
보전지출	보조금집행 잔액반환금	시도비보조금 반환금	41,907	41,747	0	160 (0.4%)

전통시장 육성지원 민간행사사업보조금 204,575천원은 전통시장가는날, 전통시장 명절(설, 추석)이벤트 사업, 전통시장 다시찾기 판촉전(정월대보름) 행사 등 전통시장 6개소에서 추진된 사업임.

장위전통시장 주차장 건립 시설비 1,055,274천원 중 1,024,769천원은 2015년도에 중소기업청 공모사업으로 추진된 공영주차장 건립 후 집행잔액에 대한 추가 공영주차장 부지매입 등 사업 추진으로 지출하고 잔액 30,505천원은 집행잔액임.

돈암시장 환경개선사업 자산 및 물품취득비 250,000천원 예산은 돈암시장의 환경개선에 필요한 어닝 및 CCTV 설치 등을 위한 서울시 보조사업으로 2017년 11월에 교부되어 전액 명시이월함.

석관황금시장 골목형시장 육성사업 240,000천원은 중기청 공모사업으로 전통시장 고유한 개성과 특색을 발굴하여 주민생활형 특화시장 육성을 위한 사업으로 특화환경조성 및 디자인 지원 등 사업 추진됨.

전통시장 화재예방시설물 설치 자산및물품취득비 265,360천원 중 262,960천원은 전통시장내 스마트자동화재감지기, 이동형소방엔진펌프, 아크차단기 및 재난대응대피 플랫폼구축 등 설치로 지출하고 잔액 2,400천원은 집행잔액임.

정릉아리랑시장 환경개선 사업 자산 및 물품 취득비 500,000천원은 지역적 특색을 반영한 어닝, 매대, 간판 개선 등 설치사업으로 2017년 10월 교부됨에 따라 연내 추진이 어려워 명시이월됨

성북구 상공회 운영지원 민간위탁금은 성북구 상공회 청년인턴 지원사업으로 지출 후 집행잔액이 18,614천원이 발생함.

보문동봉제산업 공동작업장 조성 시설비 1,880,000천원은 우리구 봉제산업 소공인들의 안정된 기업활동을 도모하고자 공동작업장 조성하는 사업으로 2017년 12월에 공사가 발주되어 사업비 803,781 원을 사고이월함.

서울형 청년뉴딜일자리 사업 기간제 근로자 보수는 2017년도 사업참여자 93명중 조기취업등 근로계약 만료전 중도포기자 발생에 따른 인건비 및 보험료로 지출 후 집행잔액 3,109천원이 발생함.

유기동물 보호 및 길고양이 중성화 사업의 민간위탁금은 한국동물구조관리협회의 유기동물 보호 위탁비로 지출 후 집행잔액 5,670천원이 발생함.

공공근로지원사업 기간제근로자보수 1,892,667천원 중 1,846,590천원은 공공근로지원사업으로 지출하였으며 집행잔액 46,077천원은 사업참여자 중 개인사정 등으로 중도 포기자 발생에 따른 인건비 및 보험료임.

성북구 노동권익센터는 취약계층 근로자의 권리신장과 근로복지 증진을 위해 설치한 것으로 노동분야의 풍부한 경험과 전문적 식견을 갖춘 단체를 선정하여 2017년 7월부터 민간위탁 운영 추진됨.

보조금 집행잔액 반납금 집행잔액 중 160천원은 서울형 일자리카페 시비보조금 반납액으로 정산금액 반납 후 잔액임.

○ 재무과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지 출 액	이 월 액	집행 잔액
2016년	459,542	361,300	0	98,242 (21.4%)
2017년	421,513	378,630	0	42,883 (10.2%)
증 (감) 액	△38,029	17,330	0	△55,359

재무과는 예산현액 421,513천원에서 378,630천원을 지출하고 42,883천원(10.2%)의 잔액이 발생하였음.

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

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
체계적이고 생산적인 재산관리	공유재산 관리	사무관리비	87,749	66,202	0	21,547 (24.6%)
체계적이고 생산적인 재산관리	공유재산 관리	공공운영비	200,480	182,098	0	18,382 (9.2%)

공유재산 관리의 사무관리비 집행잔액 21,547천원(24.6%)은 공유재산 감정평가 및 측량 수수료의 예산집행 후 잔액이며, 공공운영비 18,382천원(9.2%)은 건물시설물 화재보험료, 배상공제(대인, 대물)보험료 등의 예산 집행 잔액임.

○ 세무1과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지 출 액	이 월 액	집행 잔액
2016년	547,377	514,596	0	32,781
2017년	552,940	535,122	0	17,818
증 (감) 액	5,563	20,526	0	△ 14,963

세무1과는 예산현액 552,940천원에서 535,122천원을 지출하고 17,818천원(3.2%)의 집행 잔액을 남겼으며 그 주요내용은 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
세입목표 달성	지방세부과 징수	특정업무경비	49,200	44,000	0	5,200 (10.6%)
주택공시가격 관리	주택가격 조사결정	사무관리비	101,126	93,358	0	7,768 (7.7%)
기본경비 (세무1과)	기본경비	공공운영비	17,045	15,501	0	1,544 (9.1%)

지방세 부과징수의 특정업무경비 5,200천원(10.6%)은 세무담당 직원의 현원이 정원에 비해 부족함에 따라 발생한 집행 잔액임.

주택가격조사결정의 사무관리비 7,768천원(7.7%)은 개별주택가격 검증 수수료의 집행 후 잔액임. 기본경비의 공공운영비 1,544천원(9.1%)은 일반문서 및 지방세 고지서 발송 우편요금 집행 후 잔액임.

○ 세무2과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지 출 액	이 월 액	집행 잔액
2016년	548,013	506,081	0	41,932
2017년	554,781	500,051	0	54,730
증 (감) 액	6,768	△6,030	0	12,798

세무2과는 예산현액 554,781천원에서 500,051천원을 지출하고 54,730천원(9.9%)의 집행 잔액을 남겼으며 그 주요내용은 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
지방세 세입증대	지방세 부과징수	공공운영비	152,702	140,179	0	12,523 (8.2%)
지방세 세입증대	지방세 부과징수	특정업무경비	51,600	47,503	0	4,097 (7.9%)
지방세 세입증대	체납지방세 징수활동 강화	사무관리비	121,106	98,573	0	22,533 (18.6%)
지방세 세입증대	체납지방세 징수활동 강화	포상금	21,116	14,167	0	6,949 (32.9%)
기본경비 (세무2과)	기본경비	사무관리비	16,264	16,209	0	55 (0.3%)

지방세 부과징수의 공공운영비 12,523천원(8.2%)은 체납고지서, 과태료영치 사전안내문, 납세고지서, 독촉고지서, 일반문서 등 기타 우편물 발송에 따른 우편요금 및 무선체납단속 번호판영치 단말기 통신요금의 집행 잔액임.

지방세 부과징수의 특정업무경비 4,097천원(5.8%)은 세무담당 직원에게 지급되는 경비로 정원 대비 현원이 부족하여 발생한 예산집행 잔액임.

체납지방세 징수활동 강화의 사무관리비 22,533천원(18.6%)은 체납고지서 구입, 체납고지서 출력 및 봉입, 체납고지서 발송용 봉투구입, 체납차량 번호판영치 통합운영 시스템 구입 등의 예산집행 잔액임.

체납지방세 징수활동 강화의 포상금 6,949천원(32.9%)은 지방세의 적극적 징수활동 및 번호판영치활동, 타구과태료 징수촉탁교부금 등의 징수포상금에 대한 예산집행 잔액임

기본경비의 사무관리비 55천원(0.3%)은 전산소모품, 복사용지, 지방세법 등 도서구입의 예산 집행 잔액임.

□ 행정국

○ 세출예산 결산(총괄)

(단위 : 천원)

부 서 별	예산현액	지출액	이월액	집행잔액	잔액비율(%)
합 계	144,992,407	140,242,095	1,288,088	3,462,204	2.4%
행 정 지 원 과	106,263,129	104,477,668	136,700	1,648,761	1.6%
홍 보 전 산 과	3,705,621	3,498,187	30,030	177,404	4.8%
청 소 행 정 과	34,113,589	31,435,022	1,121,358	1,557,209	4.6%
민 원 여 권 과	667,401	611,791	0	55,610	8.3%
지 적 과	242,667	219,427	0	23,240	9.6%

행정국은 예산현액 144,992,407천원에서 140,242,095천원을 지출하고, 1,288,088천원을 다음연도에 이월하여 집행잔액은 예산현액의 2.4%에 해당하는 3,462,221천원으로 원만하게 집행되었음.

각 부서별 내용은 다음과 같음.

○ 행정지원과

(단위 : 천원)

구분	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
2016년	98,632,179	97,721,388	100,000	810,791
2017년	106,263,129	104,477,668	136,700	1,648,761
증(감)액	7,630,950	6,756,280	36,700	837,969

행정지원과는 예산현액 106,263,129천원에서 104,477,668천원을 지출하고 136,700천원을 이월처리 하여 1,648,761천원의 잔액을 남겨 대체로 원활한 예산집행을 하였음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
직원후생복지증진	우수공무원 및 퇴직공무원 격려	국제화여비	205,000	172,516	0	32,484 (15.8%)
국내외도시 교류증진	국내외도시 교류지원	국외업무여비	32,000	21,994	0	10,005 (31.2%)
국내외도시 교류증진	청소년문화 교류	행사운영비	17,750	5,002	0	12,748 (71.8%)
국내외도시 교류증진	청소년문화 교류	국외업무여비	9,280	5,055	0	4,225 (45.5%)

우수공무원 및 퇴직공무원격려의 국제화여비는 직원 해외연수비 신청자 미달 및 선정자 미참여 발생에 따른 집행잔액임.

국내외도시 교류지원 사업의 국외업무여비는 총예산 32,000천원으로 4개 해외도시와 교류하는 방문여비이나 국외사정 변화로 인한 교류도시 축소 및 일정단축으로 인한 집행잔액임.

청소년문화교류 사업의 행사운영비는 상호주의에 입각한 미국 부에나파크시의 차량지원으로 차량임차료 미집행으로 인한 집행잔액이며, 국외업무여비는 인솔자 2인에 대한 여비로 왕복항공료 절감으로 인한 집행잔액임.

○ 홍보전산과

(단위 : 천원)

구분	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
2016년	3,528,774	3,304,237	24,970	199,567
2017년	3,705,621	3,498,187	30,030	177,404
증(감)액	176,847	193,950	5,060	△22,163

홍보전산과는 예산현액 3,705,621천원에서 3,498,187천원을 지출하고 30,030천원을 이월처리하여 177,404천원의 잔액을 남겼는데 주요내용은 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
주민이 피부로 느끼는 구정홍보	구정홍보물 제작운영	사무관리비	430,100	343,509		86,591 (20.1%)
구정정보화 기획 및 정보격차 해소	주민정보화 교육	공공운영비	18,000	13,730		4,276 (23.7%)
구정정보화 기획 및 정보격차 해소	직원정보화 교육	사무관리비	5,700	2,817		2,833 (49.7%)

구정홍보물 제작운영 사업은 전 구민을 대상으로 매월 15만부를 배포하는 성북소리 편집 및 인쇄가 주를 이루는 사업으로서 사무관리비 집행잔액 사유는 성북소리 제작 계약의 낙찰차액 63,400천원 발생(집행잔액의 73.2%)과 홍보책자 예산 15,000천원 미집행(집행잔액 17.3%)으로 인한 잔액 및 기타 집행잔액 8,191천원임.

주민정보화교육의 공공운영비는 2017년 예산편성시 2016년도 총 집행금액 15,327,070원에 공공요금 인상분을 합쳐 18,000천원 예산 편성, 2017년 7월 전기요금 계약전력을 70Kw에서 50Kw로 낮추어 기본료가 매달 123,200원 절약됨에 따른 집행잔액 발생함.

직원정보화교육의 사무관리비에서는 2017년도에 직원교육 신청자 수가 적어 교재구입비에서 2,133천원, 빔프로젝트 램프 교체가 없어 700천원 집행잔액 발생함.

○ 청소행정과

(단위 : 천원)

구분	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
2016년	30,025,573	28,711,501	109,142	1,2054,929
2017년	34,113,589	31,435,022	1,121,358	1,557,207
증(감)액	4,088,016	2,723,521	1,012,216	△ 10,497,722

청소행정과는 예산현액 34,113,589천원에서 31,435,022천원을 지출하고 1,121,358천원을 이월처리하여 1,557,207천원의 잔액이 발생되었는데 주요내용은 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
깨끗한 도시환경 조성	생활폐기물 처리의 효율화	연구용역비	54,092	30,070	0	24,022 (44.4%)
깨끗한 도시환경 조성	생활폐기물 처리의 효율화	자치단체 부담금	901,678	621,691	0	279,987 (31%)
자원의 절약 및 재활용	재활용품처리 및 자원절약	공공운영비	16,540	7,208	0	9,332 (56.4%)
자원의 절약 및 재활용	음식물류 폐기물 종량제 도입	시설비	82,000	62,723	0	19,277 (23.5%)
쾌적한 화장실 유지관리	공중 및 개방화장실 유지관리	공공운영비	55,338	42,282	0	13,056 (23.5%)

생활폐기물처리의 효율화의 연구용역비 집행잔액 24,022천원(44.4%)은 석관동 재활용 선별장 이전 대체부지 미확보로 연구용역의 실효성이 없어 미시행 불용예산 연구용역비 20,000천원과 생활폐기물 수거·운반직송과 대행업체 만족도 평가용역 집행잔액 4,022천원을 합산한 것임.

자치단체간부담금 집행잔액 279,987천원(31%)은 노원자원회수시설 타자치구 특별출연금으로 노원자원회수시설 생활쓰레기 반입량 톤당 21,392원을 납부하고 발생한 집행 잔액으로, 2017년 예산편성 시 2016년 반입량에 준해서 예산을 편성 하였으나 생활폐기물 감량대책 추진으로 반입량 감소로 인한 집행잔액임.

재활용품처리및자원절약의 공공운영비 집행잔액 9,332천원(56.4%)는 석관동 재활용선별장이 노후화되어 유지관리비로 편성하였으나, 소방시설, 장비수선 등 일부만 집행하고 LED 형광등 교체등은 사업비가 부족해 2018년 교체하기로 계획을 변경함에 따라 생긴 집행잔액임.

음식물류폐기물종량제도입의 시설비 집행잔액 19,277천원(23.5%)는 2017년 음식물류폐기물 감량 처리장치 계약분 6대의 설치장소가 해당 공동주택과 협의되지 않아 발생한 집행잔액 및 낙찰차액임.

공중및개방화장실유지관리 공공운영비 집행잔액 13,056천원(23.5%)은 2017년 예산편성 시 2016년 시설장비유지관리에 준하여 예산을 편성하였으나 시설 개보수 및 수시점검을 통한 시설관리로 예산절감을 통한 집행잔액임.

○ 민원여권과

(단위 : 천원)

구분	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
2016년	676,046	649,262	0	26,784
2017년	667,401	611,791	0	55,610
증(감)액	△8,645	△37,471	0	28,826

민원여권과는 예산현액 667,401천원에서 611,791천원을 지출하여 55,610천원의 잔액을 남겼고 내용은 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
고객지향적 민원실천	고객중심의 민원서비스 추진	자치단체 부담금	272,162	235,996	0	36,166 (13.2%)
여권행정 서비스강화	여권 민원실 운영 및 관리	공공운영비	1,660	551	0	1,109 (66.7%)

고객중심의 민원서비스 추진사업의 자치단체부담금은 120다산콜센터 운영비의 자치구 부담금으로 (서울시 60%, 자치구 40%) 자치구별로 120콜수, 주민등록 인구수 등을 감안하여 책정되며, 2017년도 서울시 예산편성요구안이 296,740천원이었고, 추후 부담금 납부 요청시 기본부담금이 279,776천원으로 조정되었으며 2014~2015년도 정산금이(43,780천원) 감액 반영되어 최종 235,996천원 지출되었으며,

연도말에 각 부서에서 발송하는 등기 및 일반우편물의 위탁처리를 위한 우편요금 부족분이 발생하여 자치단체간부담금 집행잔액 24,578천원을 공공운영비로 전용하여 집행함.

여권민원실 운영 및 관리사업의 공공운영비는 배상보험 및 노후한 여권망 전산기기(PC, 전광판, 순번대기표 등)의 수리에 필요한 예산으로 전년도 외교부의 PC 지원 등으로 별도의 수리비용이 발생하지 않아 발생한 집행잔액임.

○ 지적과

(단위 : 천원)

구분	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
2016년	247,891	203,044	0	44,847
2017년	242,667	219,427	0	23,240
증(감)액	△5,224	16,383	0	△21,607

지적과는 예산현액 242,667천원에서 219,427천원을 지출하여 23,240천원의 잔액을 남김

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
효율적인 지적행정운영	지적정보화 및 민원실 관리	사무관리비	33,760	26,029	0	7,731 (22.8%)
실생활 주소체계 구축	도로명주소 부여 유지관리	공공운영비	1,949	0	0	1,949 (100%)
건전한 부동산거래 질서 확립	공정한 부동산거래 관리	사무관리비	144	0	0	144 (100%)
건전한 부동산거래 질서 확립	공정한 부동산거래 관리	기타보상금	4,000	0	0	4,000 (100%)

지적정보화 및 민원실 관리의 사무관리비는 개발부담금 부과대상자가 제출한 개발비용을 전문가에게 확인하는 “개발비용 산정용역 및 감정평가수수료” 를 5,400천원 예산편성 하였으나, 개발부담금 부과대상이 없음에 따라 예산집행 사유가 미발생되었고, 공유토지 분할위원회 위원참석 수당으로 6회분 편성되었으나 위원회 개최사유 미발생으로 1,050천원 미집행하였으며 통합증명발급기 유지보수 및 인증기용품비 등 절감으로 집행잔액 1,281천원이 발생하였음.

도로명주소 부여 유지관리의 공공운영비는 도로명이 변경 될경우 건물소유자 및 임차인에게 안내하는 등기우편요금으로 1,949천원 편성 하였으나, 2017년도 도로명 변경 사유 미발생으로 집행하지 않음.

공정한 부동산거래관리의 사무관리비는 각종 과태료 체납에 따른 등기압류 및 해지수수료로 144천원 편성하였으나 사유 미발생하여 집행하지 않음.

공정한 부동산거래관리의 기타보상금은 「공인중개사법」 등 위반자 신고 포상금과 개발 부담금 조기성실납부자 환급금으로 4,000천원 예산편성 하였으나, 신고 포상금 건수 미발생 및 개발부담금 부과대상이 없어 미집행함.

□ 마을재생기획단

○ 세출예산 결산(총괄)

(단위 : 천원)

부 서 별	예산현액	지출액	이월액	집행잔액	잔액비율(%)
합 계	13,303,347	7,047,609	6,068,428	187,310	1.4%
마을사회적경제과	3,600,144	3,469,544	0	130,600	3.6%
도시재생디자인과	9,703,203	3,578,065	6,068,428	56,710	0.6%

마을재생기획단은 예산현액 13,303,347천원에서 7,047,609천원을 지출하고, 6,068,428천원을 다음연도에 이월하여 집행잔액은 예산현액의 1.4%에 해당하는 187,310천원으로 각 부서별 집행 내역은 다음과 같음.

○ 마을사회적경제과

(단위 : 천원)

구분	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
2016년	3,533,439	3,158,025	0	375,414
2017년	3,600,144	3,469,544	0	130,600
증(감)액	66,705	311,519	0	△244,814

마을사회적경제과는 예산현액 3,600,144천원에서 3,469,544천원을 지출하여 130,600천원의 잔액을 남김

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
사회적경제 역량강화	사회적경제 역량강화 및 활성화 지원	행사운영비	35,500	23,132	0	12,368 (34.8%)
협동조합 활성화	협동조합 발굴 육성 지원	기타보상금	11,000	7,890	0	3,110 (28.2%)

사회적경제 역량강화 및 활성화지원의 행사운영비는 사회적경제조직 등 사회적 경제영역의 지속가능한 생태계 조성을 위한 판로지원 및 홍보 박람회 예산으로 집행잔액 발생사유는 2017년 경제한마당 행사와는 별도 개최되는 마을공동체행사를 통합 개최하여 예산 절감(12,368천원)하였기 때문임.

협동조합 발굴 육성지원의 기타보상금은 협동조합 설립 및 경영(경영전략, 세무회계, 마케팅)을 위한 컨설팅 지원비로 사업진행 방식이 (예비)협동조합의 신청을 전제로 하여 진행되는 사업으로 예산 수립 시 예상했던 것보다 실제 컨설팅 신청 건이 작아 집행 잔액이 발생함.

○ 도시재생디자인과

(단위 : 천원)

구분	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
2016년	8,276,407	3,389,932	4,668,179	218,296
2017년	9,703,203	3,578,065	6,068,428	56,710
증(감)액	1,426,796	188,133	1,400,249	△161,586

도시재생디자인과는 예산현액 9,703,203천원에서 3,578,065천원을 지출하고 6,068,428천원을 이월 처리하여 56,710천원의 잔액을 남겼으며 정확한 예산 수요 예측을 통하여 편성하고 전용 및 편성목과 다르게 집행하는 사례가 발생하지 않도록 유의해야 함.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
효율적인 도시개발 계획 및 관리	성북구도시발전 종합계획 수립용역	연구용역비	400,000	107,325	292,675	0
효율적인 도시개발 계획 및 관리	안암동 캠퍼스타운 조성	사무관리비	2,445	2,445	0	0
도시재생사업운영	서울형 도시재생시범사업	행사실비보상금	6,000	4,268	1,732	0
도시재생사업운영	저층주거지리모델링 활성화 시범사업	사무관리비	6,000	0	6,000	0
지구단위계획관리	지구단위계획 재정비수립용역	사무관리비	1,176	146	0	1,030 (87.5%)
보전지출	보조금집행잔액 반환금	시도비반환금	39,267	14,846	0	24,421

연구용역비 400,000천원 중에서 지출원인행위를 365,300천원을 하여 107,325천원을 지급 하였으며 집행잔액없이 292,675천원 전액을 사고이월시킨 사유로는 용역기간이 2017. 07. 06부터 2018. 07. 05까지로 용역준공시 집행이 필요하여 2017년 예산을 사고이월하게 됨.

안암동 캠퍼스타운 조성 관련 예산액(35,900천원)을 사무관리비로 책정하고 그 중 33,455천원을 행사실비보상(8,455천원), 민간경상사업보조금(25,000천원)으로 전용 사용하고 사무관리비로 2,445천원을 지출하였으며 이는 매주 회의를 통해 사업 계획을 수립·조정하며 사업을 추진 하다보니, 당초 시비보조금을 간주처리 했을 때와 달리, 계획이 변경되는 경우가 발생하고 사업규모 변경에 따라 예산 전용처리함.

서울형 도시재생시범사업의 행사실비보상금은 도시재생우수지역 탐방 및 주민협의체위원 교육 행사비로 6,000 천원을 편성하고 4,268 천원을 지출하였으며 나머지 1,732천원을 명시이월 했는데 이는 사업기간이 4년(2015년~ 2018년) 서울시 시범사업임에 따라 지속적으로 주민역량 강화를 추진해야하는 사항이라 명시이월함.

저층주거지 리모델링 활성화 시범사업의 사무관리비를 미집행하고 사고이월한 사유는 서울시 에서 보조금 지급시 사무관리비는 용역보고서 인쇄, 자문비 등으로 사용하도록 하여, 사업 추진에 따른 행정절차 이행시(2018년 상반기) 집행이 가능함에 따라 사고이월 하였다 하나 업무추진의 미숙성이 보임.

거주단위계획 재정비 수립용역 사업에서 지출액보다 집행잔액이 많이 남은 이유는 2017년 2월 10일에 시행한 동선지구중심 외 1개 지구단위계획 재정비 수립 용역을 위한 신문공고료 지급을 지구단위계획수립용역 사무관리비가 아닌 도시관리계획(변경)결정 사무관리비로 집행함에 따라 총 1,176천원 중 87.5%의 1,030천원을 집행잔액으로 남기게 됨.

추경으로 편성된 시도비보조금 반환금 14,846천원 집행하고 24,421천원을 미집행한 사유는 지구단위계획 재정비 용역 시비 보조금 집행잔액에 대한 시비반환금을 추경으로 확보 및 2017년 11월 09일 서울시 해당부서에 보조금 관련 반환고지서 발급요청 공문 시행 (2017.11.09.)하였으나, 반환고지서 미발급으로 지연처리됨.

기 정산한 24,421천원 및 2017년 12월 설계변경으로 인한 감액 발생 등 총괄 정산하여 2018 년 추경확보를 통해 일괄 반환하는 것으로 서울시와 협의함.

□ 보건소

○ 세출예산 결산(총괄)

(단위 : 천원)

부 서 별	예산현액	지출액	이월액	집행잔액	잔액율(%)
합 계	30,361,794	27,385,019	328,852	2,647,923	8.7%
건강정책과	11,224,486	10,218,586	300,000	705,900	6.3%
건강관리과	13,672,678	12,205,865	28,852	1,437,961	10.5%
의 약 과	4,209,728	3,772,072	0	437,656	10.3%
보건위생과	494,172	493,623	0	549	0.1%
보건지소	760,730	694,873	0	65,857	8.5%

보건소는 예산현액 30,361,794천원 중 27,385,019천원을 집행하고 328,852천원을 이월하여 집행 잔액은 예산현액의 8.7%에 해당하는 2,647,923천원 발생하여 집행률 90.2%로 전년도(86.7%)보다 나은 집행실적을 나타내었음.

이월 예산도 사업이 원만하게 추진 될 수 있도록 충분히 검토하여야 할 것이며, 민간 이전 비율이 높으므로 집행의 적정 여부 및 성과 관리에 철저를 기하여 효율적인 예산집행이 되도록 노력하여야 할 것임.

부서별로 결산 내역을 보면 건강관리과는 예산현액의 10.5%인 1,437,961천원, 의약과는 예산현액의 10.3%인 437,656천원의 비교적 높은 집행 잔액이 발생하였으며, 보건지소는 8.5%, 건강정책과는 6.3%, 보건위생과는 0.1% 순으로 집행 잔액이 발생하였음.

○ 건강정책과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	집행 잔액
2016년	11,014,383	9,201,156	510,005	1,303,222
2017년	11,224,486	10,218,586	300,000	705,900
증(감) 액	200,103	1,017,430	△210,005	△597,322

건강정책과는 예산현액이 11,224,486천원으로 10,218,586천원을 집행하고 300,000천원을 이월하였으며 705,900천원(잔액비율6.3%)의 집행 잔액이 발생하였음.

당해 년도 예산 현액은 정릉 보건지소 청사 운영 및 시민 건강 관리센터 설치 등의 신규 사업으로 전년도에 비해 200,103 천원이 증가하였으며

이월액 300,000천원은 2017년 12월 26일 서울시에서 아동보건지소 건립비용으로 교부되어 사업 기간 부족으로 2018년 예산으로 사고 이월하여 사업 추진 중임.

건강정책과 집행 잔액의 주요내용은 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행 잔액 (잔액비율%)
보건의료 환경개선	보건지소 확충사업	민간위탁금	10,000	0	0	10,000 (100%)
보건의료 환경개선	보건지소 확충사업	자산 및 물품취득비	50,000	40,936	0	9,064 (18.1%)
건강생활실천 운동확산	지역사회중심금연 지원서비스사업	기간제근로 자등보수	110,272	102,219	0	8,053 (7.3%)
인력운영비	인력운영비	기타직보수	1,083,201	923,782	0	159,419 (14.7%)

보건지소 확충지원사업의 민간위탁금은 2016년 본예산에 편성되어 2017년도로 사고이월한 예산으로 당초 편성목적은 정릉보건지소 설치 시 「주민 건강요구도 조사」를 하기 위해 민간위탁금으로 편성했으나, 2016년 10월 구청에서 개최된 주민정책토론회에서 ‘정릉보건지소 설치 및 운영’에 대한 주민토론 결과물이 도출되었고, 이를 바탕으로 보건지소 시설 및 개소프로그램 등 설치 및 운영 방안이 강구되어 별도의 건강요구도 조사의 필요성이 없는 것으로 판단되었기 때문에 이 예산을 불용하게 되었음.

보건지소 확충 지원사업의 자산 및 물품 취득비는 정릉보건지소 운영을 위해 자산 및 물품취득비로 편성한 50,000천원을 정릉보건지소의 의료기기 구입 11,328천원, 임산부 초음파 영상 진단장치 구매 29,608천원을 집행하고, 사업비 지원기관인 서울시에서 의료기기 구입비로만 집행하도록 제한하여 집행 잔액이 발생하였음.

지역사회중심 금연지원 서비스사업의 기간제 근로자 등 보수는 기간제근로자 1명 결원으로 인한 인건비 1,874천원, 퇴직금 미지급액 3,311천원 등으로 집행 잔액이 발생하였음.

인력운영비의 기타직 보수는 동선 보건지소 임기제 의무사무관의 퇴직 결원으로 2017년 3월부터 채용 공고하였으나, 응시 지원자가 없어 9월경 1명이 채용되고, 정릉 보건지소 임기제 의무사무관 인력 1명 미채용으로 집행 잔액이 발생하였음.

○ 건강관리과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	집행 잔액
2016년	12,360,516	10,743,746	301,744	1,315,026
2017년	13,672,678	12,205,865	28,852	1,437,961
증(감) 액	1,312,162	1,462,118	△272,892	122,935

건강관리과는 예산현액은 13,672,678천원으로 12,205,865천원을 집행하고 28,852천원을 이월하였으며 1,437,961천원 집행 잔액이 발생하였음.

당해 년도 예산 현액은 국가 예방접종 실시, 노인 인플루엔자 접종, 산모 신생아 건강관리 지원 사업, 한방 난임 치료비 지원 시범 사업, 저소득층 여성 청소년 생리대 지원 사업, 남녀 성 건강 지원 정책 시범 사업 등 보조금 교부와 치매 치료 관리비 지원 예산이 증액 교부됨에 따라 전년 대비 총 예산이 증가함.

건강관리과 집행 잔액의 주요내용은 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액 (잔액비율%)
감염병 예방관리	임시예방접종	의료및구료비	62,590	47,336	0	15,234 (24.4%)
임산부영유아관리및의료비지원	고위험임산부 의료비지원	의료및구료비	85,200	36,480	0	48,720 (12.0%)
임산부영유아관리및의료비지원	저소득층여성청소년생리대지원	의료및구료비	84,740	16,936	12,702	55,102 (65.0%)
임산부영유아건강증진	모자보건 건강관리	기간제근로자 등보수	25,509	13,652	0	11,857 (46.4%)

임시예방접종사업의 의료 및 구료비는 매년 인플루엔자 국가 예방 접종사업 대상이 확대(2016년 12개월 이하에서 2017년 59개월 이하)되면서, 지자체 지원 접종 인원 감소(2016년 접종인원 4,533명에서 2017년 접종인원 2,951명)하여 집행 잔액 발생하였음.

고위험 임신부 의료비 지원 사업의 의료비 및 구료비는 국,시,구비 매칭사업으로 의료비 지원 신청자는 증가하였으나 지원액이 감소(2016년 지원자 33명/44,495천원에서 2017년 지원자 56명/36,480천원)하여 집행 잔액 발생하였음.

저소득층 여성청소년 생리대 지원사업의 의료 및 구료비는 2016년 대비 지원액은 증가(2016년 17,232천원에서 2017년 29,638천원)하였으나, 과도한 보조금 확정내시 증가(2016년 49,974천원에서 2017년 84,740천원)로 인해 집행 잔액 발생하였음.

모자보건 건강관리 사업의 기간제근로자 등 보수는 1월~6월까지 기간제 근로자의 잦은 사직(3명)으로 인해 공백이 발생하였고, 7월 이후로 채용된 근로자(1년 미만 근무)의 퇴직금 적립금이 미 발생하여 집행 잔액이 발생하였음.

○ 의약과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	집행 잔액
2016년	3,488,891	3,243,893	42,900	202,098
2017년	4,209,728	3,772,072	0	437,656
증(감) 액	720,837	528,179	△42,900	235,558

의약과는 예산현액이 4,209,728천원 중 3,772,072천원을 집행하였으며 집행 잔액은 437,656천원(잔액비율 10.4%)의 집행 잔액이 발생하였음.

당해 년도 예산 현액은 국가 암 검진비용 공단 예탁금 부족분 및 암 검진 홍보 인력 증원에 따른 국가 암 조기검진 사업 보조금 증액과 성북구 자살 예방센터 부족 인력 증원에 따른 민간위탁금 및 마음 돌보미 자원 봉사자 활동비 신규 편성 등 생명 존중 및 자살 예방사업 예산이 증액됨에 따라 총예산이 증가한 것임.

의약과 집행 잔액의 주요내용은 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
주요질환관리및소외 계층의료지원확대	암환자 의료비지원	의료 및 구료비	457,450	392,241	0	65,209 (14.2%)
주요질환관리및소외 계층의료지원확대	대사증후군 관리사업	기간제 근로자등 보수	182,100	170,574	0	11,526 (6.3%)
의료기관및약국관리	약물오남용 예방사업	사무관리비	42,300	15,170	0	27,130 (64.1%)

암 환자 의료비 지원 사업의 의료 및 구료비는 폐암 등 암환자 의료비지원 신청건수 감소로 인하여 집행잔액이 발생하였음

대사증후군관리사업의 기간제 근로자 등 보수는 기간제 간호사 등이 중도 퇴사로 인하여 인건비 집행 잔액이 발생하였음.

약물오남용예방사업의 사무관리비는 계약심사과정에서 폐의약품 수거함 제작, 설치비용 절감과 청소행정과와 연계하여, 폐의약품 수거 폐기 비용 예산 절감 등으로 집행 잔액이 발생하였음.

○ 보건위생과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	집행 잔액
2016년	480,869	480,476	0	393
2017년	494,172	493,623	0	549
증(감) 액	13,303	13,147	0	156

보건위생과는 예산현액 494,172천원 중 493,623천원을 집행하였으며, 집행 잔액은 549천원으로 예산 편성 및 집행이 적절하였음.

당해 연도 예산현액은 자산 및 물품 취득비(전자복사기 및 컬러프린트 구매), 공공운영비(우편료 지급)등 예산 항목이 추가되어 전년도 대비 예산이 증가함.

○ 보건지소

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	집행 잔액
2016년	465,226	432,437	0	32,789
2017년	760,730	694,873	0	65,857
증(감) 액	295,504	262,436	0	33,068

보건지소는 예산현액 760,730천원 중 694,873천원을 집행하고 65,857천원(잔액비율8.6%) 집행 잔액이 발생하였음. 당해연도 예산 현액은 정릉 아동 보건지소 개소에 따른 공공 운영비, 시설 및 장비 구입 등의 청사운영 예산과 정릉아동보건 지소 프로그램 운영 관련 예산이 증액됨

보건지소 집행 잔액의 주요내용은 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
정릉보건지소 운영	정릉보건지소 청사운영	공공운영비	19,629	8,994	0	10,635 (54.2%)
정릉보건지소 운영	모자보건관리	기간제 근로자등 보수	64,935	23,865	0	41,070 (63.2%)

2017년 3월 정릉 아동 보건지소가 개소됨에 따라 1~2개월분의 청사 운영 관련 공공요금과 시설 장비 유지비 등이 미집행 되었고, 기간제 근로자 3명을 채용 예정이었으나, 2명을 채용하였고, 그 중 1명이 다시 사직함으로서 2명에 대한 인건비가 미집행 되었음.

□ 의회사무국

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
2016년	3,970,595	3,834,179	0	136,416 (3.4%)
2017년	4,397,662	4,173,048	0	224,614 (5.1%)
증(감)액	427,067	338,869	0	88,198 (64.7%)

의회사무국 예산현액은 4,397,662천원으로 4,173,048천원을 지출하고 224,614천원(5.1%)의 집행잔액이 발생하였음. 주요 내용은 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
의회운영 내실화	의정활동 지원	의정활동비	290,400	287,490	0	2,910 (1.0%)
의회운영 내실화	의정활동 지원	월정수당	646,925	646,924	0	1 (0.0%)
의회운영 내실화	청사시설 유지관리	시설비	315,010	315,000	0	10 (0.0%)
인력운영비 (의회사무국)	인력운영비	보수	1,758,626	1,646,259	0	112,367 (6.4%)

의정활동비지원의 의정활동비 예산현액은 290,400천원으로 의원 22명에 대한 의정활동비 9개월 분 217,800천원 및 의원 21명에 대한 의정활동비 3개월분 69,690천원 등 총 287,490천원을 집행하였으며 ‘서울특별시성북구의회 의원 의정활동비 등 비용지급에 관한 조례’ 제10조가 2017.10월에 신설됨에 따라 현재 구금상태에 있는 의원 1인에 대한 의정활동비 2017.10~12월분을 미지급하여 2,910천원(1.0%)의 잔액이 발생함.

의회활동지원의 월정수당 집행잔액 1천원은 예산현액 646,925천원에서 의원 22명에 대한 월정수당 12개월분 총646,924천원 지급 후 발생함.

청사시설유지관리의 시설비 예산현액은 315,010천원으로 청사유리창 단·차열 공사 18,478천원, 냉난방시설공사 12,650천원, 의원연구실 정비공사 69,291천원, 본회의장 정비공사 49,371천원, 화장실 개선공사 63,738천원, 본회의장 카메라 설치 4,290천원 및 기타 청사 보수 및 물품구입으로 97,182천원 등 총 315,000천원을 지출하였으며 10천원의 집행잔액이 발생함.

인력운영비의 보수 집행잔액 112,367천원(6.4%)은 정원대비 현원 부족에 따라 발생함.

□ 예산 이용 · 전용 · 이체

○ 총 괄

(단위 : 천원)

구 분	건	금 액	비 고
이 용	0	0	
전 용	38	1,015,916	
이 체	36	1,871,449	

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

이용방법은 사업부서가 통계목단위로 세출예산이용요구서를 작성하고 세출예산집행계획을 수정하여 예산부서에 제출하는 것으로 2017회계연도의 경우 예산의 이용은 없었음.

전용은 정책사업 내 단위사업 간 예산을 변경하여 사용하는 것으로, 2017회계연도 일반회계에서의 전용은 38건에 1,015,916천원으로 주요 내용은 다음과 같음.

교육아동청소년담당관은 저소득층지원을 위한 드림스타트사업의 행사운영비를 사회보장적수혜금으로 7,000천원 전용하는 등 총 4개 사업에 29,720천원을 전용하였고,

어르신복지과는 장애인단체 제세 지원사업비 등 총 5개 사업에 616,045천원을 전용 하였음.

도로과는 동절기 도로조명 민원처리를 위해 조명등 유지보수 사업의 공공운영비 70,000천원을 시설비로 전용하는 등 총 3개 사업의 100,415천원을 전용 하였고

마을민주주의과는 사회단체지원사업의 민간경상사업보조 15,000천원을 민간자본사업보조로,

일자리경제과는 도전속 입주기업의 추가지원을 위해 30,000천원을 전용함.

청소행정과는 청소차량의 원거리 수송 및 노후 차량 수리비 등의 예산사용이 증가 되어 도시 관리지원센터 관리사업에서 청소차량 및 인력 유지사업으로 공공운영비를 35,000천원을 전용함.

민원여권과는 민원친절서비스 지원사업의 공공운영비가 부족하여 고객 중심의 민원서비스 추진 사업의 자치단체간부담에서 24,578천원을 전용하였고

도시재생디자인과는 안암동 캠퍼스타운 조성 사업 등 5개 사업에 53,555천원을 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

성북의 역사 기록, 아동·청소년의 행복한 여가 및 출산장려를 위한 팀 신설과 유사기능을 수행 하는 팀 통합 등을 주내용하는 2017년 1월 1일자 조직개편과 동 행정 지원 업무 통합을 통한 효율적인 조직체계 구축을 위한 2017년 7월 1일자 조직개편으로 36건에 1,871,449천원을 이체한 것은 적정한 것으로 판단됨.

□ 예비비

○ 일반회계 예비비 예산액 및 지출현황

2017년도 일반회계 예비비 예산액은 5,398,297천원으로 「제설대책 추진사업」 외 16건에 대하여 1,974,657천원을 지출 결정하여 1,905,202천원을 지출하고 62,676천원을 이월하였으며, 6,779천원의 집행잔액이 발생하였고,

일반회계 예비비를 사용한 부서는 어르신복지과 외 5개 부서로 부서별 예비비 사용현황은 다음과 같음

[부서별 일반회계 예비비 사용현황]

(단위 : 천원)

부 서 명	지출결정액	지출액	이월액	집행잔액	주요내역
합 계	1,974,657	1,905,202	62,676	6,779	
어르신복지과	576,448	576,409	0	39	경로당 매입비 부족 등
주택정책과	260,447	260,446	0	1	정릉스카이연립 이주지원 및 주택임차비용 용자 대부금 지급 등
공원녹지과	311,154	311,153	0	1	부당이득금 지급
도로과	753,780	684,943	62,676	6,161	수용재결 보상비 및 부당이득금반환 지급 등
기획예산과	53,721	53,721	0	0	소송사무 지출
청소행정과	19,107	18,530	0	577	재활용선별장 소방시설물 교체

당해연도 예비비 사용 주요 내역을 살펴보면

어르신복지과의 경로당 및 소규모노인복지센터건립 부지 매입비 부족분 등에 576,409천원, 주택정책과의 재난위험시설물인 정릉스카이연립 이주지원 및 주택임차비용 용자 대부금 지급 등에 260,446천원, 공원녹지과의 부당이득금 지급에 311,154천원을, 도로과의 도로개설 보상비, 부당이득금 및 자연손해금 지급 등에 684,943천원을 사용하여 재정활동을 수행함에 있어 예측하기 어려운 사업에 적절히 지출되었으므로 판단됨.

○ 특별회계 예비비 예산액 및 지출현황

2017년도 특별회계 예비비 예산액은 5,056,018천원으로 「불법주정차 단속」 외 2건에 대하여 107,371천원을 지출 결정하여 105,671천원을 지출하고 1,700천원의 집행잔액이 발생하였음.

특별회계 예비비를 사용한 부서는 교통행정과 외 1개 부서로 부서별 예비비 사용 현황은 다음과 같음.

[부서별 특별회계 예비비 사용현황]

(단위 : 천원)

부 서 명	지출결정액	지출액	이월액	집행잔액	주요내역
합계	107,371	105,671	0	1,700	
교통행정과	19,671	19,671	0	0	담장허물어 주차장 만들기사업비 지급
교통지도과	87,700	86,000	0	1,700	견인차량보관소의 이전비 등

당해연도 예비비 사용 주요 내역을 살펴보면

교통행정과의 담장허물어 주차장 만들기 사업비 부족분 19,671천원과, 교통지도과의 견인 차량보관소 이전에 필요한 임차보증금, 시설비 등으로 86,000천원을 사용하여 재정활동을 수행함에 있어 예측 할 수 없었던 불가피한 지출소요에 적절히 지출 되었음으로 판단됨.

□ 다음연도 이월사업비

지방재정법 제50조 규정에 의하여 당해 연도에 예산집행을 못하고, 다음년도로 이월된 사업비는 「성북 청소년 문화의 집 운영」 사업 등 주차장특별회계를 포함하여 총 149건 57,502,593천원으로 내역은 다음과 같음

[이월사업비 내역]

(단위 : 천원)

구 분	내 역	이 월 액	비 고
계		57,502,593	
명시이월비	성북 청소년 문화의 집 운영 등 56건	24,555,061	
사고이월비	혁신교육 추진 등 104건	32,947,532	주차장특별회계 포함

○ 명시이월

2017년도 명시이월사업비는 56건 24,555,061천원으로 명시이월의 주요 원인은 교육아동 청소년담당관 성북 청소년 문화의 집 신축 공사(200,000천원), 어르신복지과 정릉1동 커뮤니티 센터 증축(297,570천원), 50플러스센터 건립(2,792,320천원) 문화체육과 길음동 문화복합미디어센터 건립 시설비(3,741,000천원) 등과 같은 각종 공사의 경우 설계변경 및 연도내 준공이 어려워 명시이월 하였으며,

문화체육과 장위동 뉴타운 해제구역 도서관 건립(800,000천원), 공원녹지과 ECO 힐링공원 조성(1,000,000천원), 일자리경제과 정릉아리랑시장 환경개선 사업(500,000천원), 청소행정과 청소시설 및 장비 유지관리(월곡적환장 점유부지 매입, 669,000천원) 등 다수의 사업비는 2017년 하반기에 교부되어 이월하였음.

도시재생디자인과의 서울형 도시재생 시범사업(1,784,677천원)의 경우 서울시의 도시재생사업 활성화계획 승인이 지연되는 등 명시이월한 대부분의 사업은 일정상 회계연도 내 원인행위가 어려운 사업임.

○ 사고이월

2017년도 사고이월사업비는 104건 32,947,532천원으로 주차장 특별회계의 주차장 건설(성인지예산)사업 1건 5,304,056천원이 포함되었으며,

일반회계 사고이월의 주요 원인은 교육아동청소년담당관 아동놀이 환경 조성 공간임대 및 설계 용역·공사의 지연으로 74,202천원, 감사담당관 인권증진사업 조사대상 확대에 따른 용역기간 연장으로 19,500천원,

어르신복지과는 구립경로당 2개소(호암경로당, 장위2동경로당) 신설에 대한 임차비 잔금이 2018년 상반기에 지급됨에 따라 252,000천원,

여성가족과는 국공립어린이집 확충 공사중 암반 발생으로 공사가 지연되어 962,348천원, 저출산극복 원스톱 종합센터 건립은 2017. 11월 착공됨에 따라 999,296천원,

문화체육과는 성북동 문화예술커뮤니티센터 조성은 순수한 전통한옥구조로 내역검토가 지연되어 1,521,735천원, 지역커뮤니티 공간 및 마을활력소 부지매입에 따른 잔금이 2018년에 지급되어 561,664천원, 성북동 문학관 조성 부지매입을 위한 감정평가 및 수용재결 진행절차로 보상이 지연되어 3,942,385천원, 장위동 뉴타운 해제구역 도서관 건립은 추가 토지매입 및 공사계약 지연으로 325,860천원, 월곡구민운동장 보수 및 지하주차장 조성 서울시 공원심의 등 사전절차 지연으로 872,869천원,

도로과는 동소문동 7가 도로확장공사 보상기간 지연됨에 따라 684,659천원,

일자리경제과는 정릉아리랑시장 조형물 설치가 정릉생활권 지구단위 계획과 연계 추진되는 사업으로 연내 집행이 어려워 94,900천원, 보문동 봉제산업 공동작업장 공사 발주가 2017. 12월에 발주되어 803,781천원,

도시재생디자인과는 성북구 도시발전 종합계획 수립 용역이 2018년 상반기 완료될 예정으로 292,674천원, 서울형 도시재생 시범사업 서울시 도시재생사업 활성화계획 승인이 지연됨에 따라 1,173,961천원을 이월하였음.

또한, 어르신복지과 노인여가시설 건립 671,000천원, 여성가족과 국공립어린이집 확충 1,653,000천원, 문화체육과 삼군부총무당 기단보수공사 117,490천원, 구립도서관 조성 및 기능강화 141,200천원, 생활체육 동아리 지원 130,000천원, 도시안전과 방범 CCTV 설치 및 성능개선 1,200,000천원, 도로과 보국문로 도로 환경개선 900,000천원, 치수과 하천시설물 관리 806,819천원, 도시재생디자인과 정릉터널 앞 교통광장 확장정비 1,000,000천원, 건강정책과 보건지소 확충사업 300,000천원 등 다수의 사업비가 2017년 연말에 교부되어 연도내 집행이 불가하여 이월하였음.

특별회계 사고이월의 주요 원인은 주차장 건설(5,304,056천원)의 경우 보상절차가 진행중에 있으며, 서울시 도시공원위원회 심의 지연 등 연도내 집행이 어려워 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 추진하여 이월사업비를 최소화하려는 적극적인 노력이 요구됨.

□ 세입·세출 잉여금 결산

○ 총 괄

(단위 : 천원)

구분 회계별	구 분	세 입 결산액	세 출 결산액	결산상 잉여금	다음연도 이월액			전년 대비 (%)
					명시·사고 이월액	보조금 사용잔액	순세계 잉여금	
합계	전년도	643,554,923	542,635,143	100,919,780	43,386,101	7,085,232	50,448,447	27.3
	당해년도	719,637,010	592,245,977	127,391,033	57,502,594	5,650,857	64,237,583	
일반 회계	전년도	620,613,487	532,950,471	87,663,016	41,023,591	7,070,350	39,569,075	46.7
	당해년도	700,132,228	584,249,955	115,882,273	52,198,537	5,641,240	58,042,496	
특별 회계	전년도	22,941,435	9,684,672	9,684,673	2,362,510	14,881	10,879,372	△56.9
	당해년도	19,504,782	7,996,022	11,508,760	5,304,057	9,617	6,195,086	

2017년도 세입결산액은 719,637,010천원, 세출결산액은 592,245,977천원으로 결산상잉여금은 127,391,033천원임.

결산상잉여금에서 명시·사고이월액 57,502,594천원과 보조금 집행잔액 5,650,855천원을 제외한 64,237,583천원이 순세계잉여금으로, 일반회계 58,042,496천원, 특별회계 6,195,086천원이 발생하여 전년대비 27.3% 증가함.

일반회계의 순세계잉여금을 살펴보면 명시이월 및 사고이월액이 전년대비 11,174,976천원 (27.2%)증가하였음에도 불구하고 전년대비 18,473,421천원(46.7%) 증가하였음.

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

□ 세출예산 집행잔액 결산

일반회계 세출예산집행 잔액은 25,770,093천원으로 세출예산현액 662,218,584천원의 3.9%이며 그 내역은 다음과 같음

[원인별 잔액발생 사유]

(단위 : 천원)

구 분	집행잔액	원 인 별 사 유				
		계획변경등 집행사유 미발생	예산절감 (유보액)	예산집행잔액 (낙찰차액등)	보조금 집행잔액	예비비
합 계	25,770,093	1,807,935	12,368	15,029,419	5,496,730	3,423,640
	100.00%	7.02%	0.05%	58.32%	21.33%	13.29%
교육아동청소년· 감사담당관	2,336,090	784,905	0	1,286,664	264,521	0
복지문화국	9,975,364	147,952	0	6,515,519	3,311,893	0
도시환경국	461,123	5,400	0	264,302	191,422	0
안전건설교통국	1,689,027	809,844	0	850,947	28,236	0
기획경제국	4,786,418	16,224	0	1,138,288	208,266	3,423,640
행정국	3,462,223	19,189	0	3,279,821	163,212	0
마을재생기획단	187,310	24,421	12,368	117,025	33,496	0
보건소	2,647,924	0	0	1,352,239	1,295,685	0
의회사무국	224,614	0	0	224,614	0	0

예산집행 잔액 중 낙찰차액을 포함한 예산집행잔액은 총 집행잔액의 58.32%인 15,029,419천원으로 가장 큰 비중을 차지하였고, 다음으로 보조금 집행잔액이 5,496,730천원으로 집행잔액의 21.33%를 차지하였으며, 예비비에서 집행잔액의 13.29%인 3,423,640천원이 발생하였고, 계획변경 등 집행사유 미발생으로 인해 1,807,935천원의 잔액이 발생하였음

집행잔액을 각 국별로 보면 복지문화국 99억원, 기획경제국 47억원, 행정국 34억원, 보건소 26억원, 교육아동청소년·감사담당관 23억원, 안전건설교통국 16억원, 도시환경국 4억원, 의회사무국 2억원, 마을재생기획단 1억원의 순으로 발생하였음. (기획경제국의 잔액에는 예비비 잔액 34억원이 포함됨)

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

[성질별 잔액발생 사유]

(단위 : 천원)

구 분		예산현액	결산액	이월액	잔 액	잔액비율(%)
합 계	전년도	597,996,092	532,950,471	41,023,591	24,022,030	4.0
	당해연도	662,218,584	584,249,955	52,198,535	25,770,094	3.9
인건비	전년도	98,256,403	95,696,170	51,490	2,508,743	2.6
	당해연도	105,426,634	102,278,290	160,903	2,987,441	2.8
물건비	전년도	47,992,767	43,330,282	2,528,470	2,134,015	4.4
	당해연도	51,995,934	47,091,061	2,049,107	2,855,766	5.5
경상이전	전년도	359,501,388	346,767,641	1,317,584	11,416,163	3.2
	당해연도	379,966,764	366,502,865	352,452	13,111,447	3.5
자본지출	전년도	80,309,971	38,934,386	37,126,048	4,249,538	5.3
	당해연도	110,831,339	57,981,718	49,636,073	3,213,548	2.9
보전재원	전년도	0	0	0	0	0.0
	당해연도	204,663	204,663	0	0	0.0
내부거래	전년도	1,110,779	1,110,779	0	0	0.0
	당해연도	2,627,468	2,627,468	0	0	0.0
예비비 및 기타	전년도	10,824,785	7,111,213	0	3,713,572	34.3
	당해연도	11,165,783	7,563,890	0	3,601,893	32.3

□ 보조사업비 집행결산

○ 일반회계

(단위: 천원)

구 분	총사업비	보조금 수령액(A)	집행액	이월액	집행잔액 (B)	잔액비율(% (B÷A)×100	
합 계	442,801,354	441,411,438	401,853,571	30,473,577	9,965,524	2.3	
보 조 금	소계	300,589,165	300,529,019	273,740,160	21,200,790	5,641,239	1.9
	국비	143,585,494	143,611,480	138,961,827	3,031,894	1,617,759	1.1
	시비	157,003,671	156,917,539	134,778,333	18,168,896	4,023,481	2.6
구 비	142,212,189	140,882,419	128,113,411	9,272,787	4,324,285	3.1	

2017회계연도 일반회계 부문에서의 보조금사업은 보조금수령액 300,529,019천원에서 273,740,160천원을 집행하였으며, 21,200,790천원을 이월하고 집행잔액으로 국비 1,617,759천원과 시비 4,023,481천원 등 총 5,641,239천원(1.9%)이 발생하여 2018년도 추가경정예산에 반영하여 반납할 예정입니다.

2017년 분야별 보조금 수령액은 사회복지 284,437,010천원, 기타 72,636,095천원, 문화및관광 28,886,222천원, 국토및지역개발 15,694,589천원, 보건 15,318,751천원, 산업·중소기업 7,870,598천원, 일반공공행정 5,545,093천원, 수송및교통 5,089,446천원, 환경보호 4,437,420천원, 교육 1,632,565천원, 공공질서및안전 200,559천원, 농림해양수산 113,090천원 순으로 구성되어 있음.

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

II. 특별회계

1. 의료보호기금 특별회계

□ 세입현황

(단위 : 천원)

구 분	세입예산현액	징수결정액(가)	실제수납액(나)	미수납액(가-나)
2016년	658,646	953,892	694,396	259,496 (39.4%)
2017년	605,106	866,424	636,601	229,823 (37.9%)

의료보호기금 특별회계 세입결산 내역은 세입예산액 605,106천원, 징수결정액866,424천원, 수납액 636,601천원 발생하였고, 미수납액 229,823천원 중 부당이득금 및 진료비정산액 등을 다음년도로 이월하여 징수결정액 대비 징수율은 73.5%임.

□ 세출현황

(단위 : 천원)

구 분	세출예산현액	지출액	이월액	집행잔액
2016년	658,646	644,273	0	14,373 (2.2%)
2017년	605,106	595,574	0	9,532 (1.6%)

의료보호기금 특별회계 세출예산현액 605,106천원 중에서 595,574천원을 지출하여 9,532천원의 집행 잔액이 발생하였으며, 주로 의료 및 구료비, 과오납금등, 인건비 등에서 집행 잔액이 발생하였음.

2. 주차장 특별회계

□ 세입현황

(단위 : 천원)

구분	세입예산현액	징수결정액 (㉔)	실제수납액 (㉕)	미수납액 (㉖-㉗)		징수율 (㉕/㉔)%
				결손처분	다음연도이월	
2016년	21,788,571	31,646,587	22,247,040	8,231	9,391,316	70.3
2017년	19,106,191	28,840,493	18,868,182	5,206	9,967,105	65.4

주차장특별회계 세입예산현액은 주차요금 등 경상적 세외수입 3,443,589천원, 주정차 위반과태료 등 임시적 세외수입 2,238,265천원, 시·도비보조금 218,208천원, 보전수입 13,206,129천원 등 총 19,106,191천원이며,

징수결정액은 28,840,493천원이며, 수납액은 18,868,182천원이고 미수납액 9,972,311천원 중 5,206천원은 결손처분하고 9,967,105천원은 다음연도로 이월되었으며 전년대비 징수결정액은 2,806,094천원이 감소하였으며 징수율 또한 전년대비 4.9%가 감소되었음.

다음연도 이월액 9,967,105천원 중 납세태만이 868,754천원, 소송계류가 15,053천원 등으로 채권확보를 위하여 채납처분 실시 등의 징수율 제고를 위한 지속적이고 적극적인 대책 추진이 필요함.

□ 세출현황

(단위 : 천원)

구분	세출예산현액	지출액	이월액	집행 잔액
2016년	21,788,571	9,040,400	2,362,510	10,385,661 (47.7%)
2017년	19,106,191	7,400,448	5,304,057	6,401,686 (33.5%)

당해 연도 주차장특별회계의 예산현액은 전년도에 비해 2,682,380천원이 감액된 19,106,191천원으로 전년도 대비 12.3%가 감소한 것임.

지출액은 예산현액의 38.7%에 해당하는 7,400,448천원으로 전년도의 예산현액 대비 지출액비율 41.5%에 비해 2.8%가 감소한 예산집행이었으며 5,304,057천원을 이월하여 6,401,686천원(예산현액 대비 33.5%)의 집행잔액이 발생하였음.

이월액은 5,304,057천원(예산현액 대비 27.8%)으로 전부 사고이월액이며 예산현액 대비 이월액은 전년도 10.8%(2,362,510천원)에서 27.8%로 증가되었음.

집행잔액은

예산현액의 33.5%에 해당하는 6,401,686천원으로 전년도 47.7%(10,385,661천원)와 대비 잔액비율은 14.2%(3,983,975천원) 감소하였으며, 원인별로 살펴보면 예비비 4,948,647천원(77.3%), 인력운영비 미집행잔액 315,401천원(4.9%), 계획변경 등의 미집행으로 1,137,638천원(17.8%)이었음.

주요 사업별 집행 잔액 발생 사유를 살펴보면

주차장 건설 사업은 예산현액 6,732,233천원(예산액 4,512,150천원, 전년이월액 2,220,083천원) 개산액으로 예산을 편성하였으며, 주차장 조성을 위한 부지매입비 및 공사비 등으로 1,411,536천원을 지출하였고, 장위구립도서관과 월곡 구민운동장 지하주차장 조성사업 및 부지매입비에 대한 5,304,057천원을 사고 이월하여 16,640천원의 잔액이 발생하였음.

유휴지 활용 주차장 조성사업은 관내 자투리땅 유휴 토지 부족 등으로 사업 추진이 미진하여 예산현액 136,656천원 중 101,504천원을 지출하여 집행 잔액은 35,152천원임.

이 중 민간대행 사업비는 토지소유주와 협약을 체결하여 유휴토지에 대하여 주차장 조성 후 거주자우선주차제로 운영하고 운영 수입금 전액을 토지소유주에게 지급하는 예산으로, 2017년도 유휴지 활용 주차장 조성 물량 감소로 인하여 34,001천원의 집행 잔액이 발생 되었음.

주차질서 확립에 따른 사업비는 9,366,796천원으로 3,345,068천원 지출하였으며 세부사업 별로 주요 집행잔액을 살펴보면, 불법주정차 단속 사업에서 일반운영비 110,864천원, 사회복지무요원 보상금 19,870천원, 주정차위반 과태료 부과징수 사업에서 일반운영비 149,778천원, 차량견인 및 주차장관리 사업에서 공사·공단경상전출금 663,681천원, 예비비 4,948,647천원 등 총 6,021,728천원의 집행 잔액이 발생하였음.

교통지도과의 인력운영비(인건비)는 2,565,154천원에서 2,249,753천원을 지출하여 315,401천원의 집행잔액이 발생하였음.

Ⅲ. 기금결산

□ 총괄개요

당해 연도 중 설치 운용되고 있는 기금은 16종으로서, 전년도 말 현재액은 13,908,044천원이고, 당해 연도에는 6,095,910천원을 조성하여, 3,197,989천원을 사용하고 2,897,921천원을 이월하여 당해 연도 말 현재액은 16,805,965천원임.

(단위 : 천원)

구 분	전년도말 현재액	당해연도증가·감소액			당해연도말 현재액
		조 성	사 용	차인증(감)	
계	13,908,044	6,095,910	3,197,989	2,897,921	16,805,965
자활 등 서민생활안정 계정	1,497,269	71,141	0	71,141	1,568,410
저소득주민 장학계정	2,210,070	41,256	21,083	20,173	2,230,243
노인복지기금	1,060,150	315,368	463,108	△ 147,740	912,410
성평등기금	740,200	14,119	0	14,119	754,319
체육진흥기금	173,900	484,234	450,635	33,599	207,499
재활용품판매대금관리기금	37,435	3,678	13,445	△ 9,767	27,668
환경미화원자녀학자금대여기금	1,279,951	85,867	37,829	48,038	1,327,989
도로굴착복구기금	1,291,279	764,071	421,674	342,397	1,633,676
재난관리기금	1,093,241	680,066	436,340	243,726	1,336,967
공용청사건립기금	1,271,925	1,322,596	420	1,322,176	2,594,101
중소기업육성기금	1,986,888	1,651,086	793,000	858,086	2,844,974
식품진흥기금	830,644	130,487	95,212	35,275	865,919
한옥보전지원기금	58,133	101,558	109,850	△ 8,292	49,841
기후변화기금	71,018	44,641	65,643	△ 21,002	50,016
사회투자기금	305,941	275,742	289,750	△ 14,008	291,933
아동기금	0	110,000	0	110,000	110,000

기금 운용은 서울특별시 성북구 기금관리 기본 조례에 의거 설치 목적에 따라 운용되고 있음.

1. 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 1,497,269천원과 용자금 회수액 300천원, 이자수입 27,785천원과 기타수입 43,056천원으로 합계 1,568,410천원이며

당해연도 기금은 자활센터 미 요청으로 지출이 없어 1,568,410천원이 이월되었음.

○ 당해 연도 말 기금자산 현재액

당해 연도 말 기금자산 현재액은 금융기관 예치금 1,568,410천원으로 전년도말에 비해 71,141천원이 증가하였음.

2. 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 2,210,070천원과 이자수입 41,256천원으로 합계 2,251,326천원이며,

당해 연도 기금지출은 저소득 장학금 선정자에 대한 장학금지급 20,941천원과 장학증서 구입비 등 142천원으로 합계 21,083천원이 집행되고 2,230,243천원이 이월되었음.

○ 당해 연도 말 기금자산 현재액

당해 연도 말 기금자산 현재액은 금융기관 예치금 2,230,243천원으로 전년도말에 비해 20,173천원이 증가하였음.

3. 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 1,060,150천원, 일반회계전입금 300,000천원, 이자수입 15,368천원으로 합계 1,375,518천원이며, 당해 연도 기금지출은 설날 노인복지시설의 지원, 추석맞이 어르신 사랑방(경로당) 격려품 구입비, 대한노인회성북구지회 운영비 지원 등 고유목적사업비 463,108천원이 집행되고 912,410천원이 이월되었음.

○ 당해 연도 말 기금자산 현재액

당해 연도 말 기금자산 현재액은 금융기관예치금 912,410천원으로 전년도말에 비해 147,740천원 감소하였음.

4. 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 740,200천원, 이자수입 14,119천원으로 합계 754,319천원이며 행정자치부 지침에 따라 1,000,000천원의 기금이 조성되면 이자 수입으로 성북구 여성정책 관련 사업에 사용할 예정임.

○ 당해 연도 말 기금자산 현재액

당해 연도 말 기금자산 현재액은 금융기관 예치금 754,319천원으로 전년도말에 비해 14,119천원이 증가하였음.

5. 체육진흥기금

○ 기금 운용 현황

체육진흥 기금은 생활체육 활성화 및 체육시설 지원을 위해 서울특별시 성북구 기금관리 기본조례 제14조에 의거 2003년도 설치 된 기금으로서 당해 연도 기금수입은 전년도 이월금 173,900천원, 이자수입 4,925천원, 경륜수입금 479,309천원으로 합계 658,134천원이며 당해 연도 기금지출은 생활체육 육성지원 등 고유목적사업비로 450,635천원이 집행되고 207,499천원이 이월되었음.

○ 당해 연도 말 기금자산 현재액

당해 연도 말 기금자산 현재액은 금융기관 예치금 207,499천원으로 전년도 말에 비해 33,599천원이 증가하였음.

6. 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 설치 된 기금으로써, 당해 연도 기금 수입은 전년도 이월금 37,435천원, 이자수입 687천원, 기타 수입 2,991천원으로 합계 41,113천원이며, 음식물류 폐기물 용기 구매, 폐 소형 가전 수거 유류비 지원 등 고유 목적 사업비로 13,445천원이 집행되고 27,668천원이 이월되었음.

○ 당해 연도 말 기금자산 현재액

당해 연도 말 기금자산 현재액은 금융기관 예치금 27,668천원으로 전년도에 비해 9,767천원이 감소하였음.

7. 환경미화원자녀학자금대여기금

○ 기금 운용 현황

환경미화원 자녀 학자금 대여 기금은 환경미화원의 자녀들에게 학자금을 지원하기 위해 서울특별시 성북구 기금관리 기본조례 제21조에 의거 1991년도 설치된 기금으로서 당해 연도 기금 수입은 전년도 이월액 1,279,951천원, 용자금 회수액 54,675천원, 이자 수입 31,192천원으로 합계 1,365,818천원이며 당해 연도 기금지출은 환경미화원 자녀에 대한 학자금 대여 37,759천원, 기본경비 70천원이 집행되고 1,327,989천원이 이월되었음.

○ 당해 연도 말 기금자산 현재액

당해 연도 말 기금자산 현재액은 금융기관 예치금 1,327,989천원으로 전년도말에 비해 48,038천원이 증가하였음.

8. 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 1,291,279천원, 이자수입 32,951천원, 도로복구 원인자부담금 731,120천원으로 합계 2,055,350천원이며, 당해 연도 기금지출은 도로 굴착 복구 및 정비 공사 등 고유목적사업비로 421,674천원이 집행되고 1,633,676천원이 이월되었음.

○ 당해 연도 말 기금자산 현재액

당해 연도 말 기금자산 현재액은 1,633,676천원으로 전년도말에 비해 342,397천원이 증가하였음.

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 1,093,241천원, 일반회계전입금 652,326천원, 이자수입 27,740천원으로 합계 1,773,307천원이며, 당해 연도 기금지출은 재해 예방 및 응급 복구 등 고유목적사업비 436,340천원이 집행되고 1,336,967천원이 이월되었음.

○ 당해 연도 말 기금자산 현재액

당해 연도 말 기금자산 현재액은 금융기관 예치금 1,336,967천원으로 전년도 말에 비해 243,726천원이 증가하였음.

10. 공용청사건립기금

○ 기금 운용 현황

공공청사 건립 기금은 공공청사 건립 재원의 안정적 확보를 위해 서울특별시 성북구 기금관리 기본조례 제13조에 의거 1995년도 설치된 기금으로써, 당해 연도 기금수입은 전년도 이월액 1,271,925천원, 일반회계전입금 1,274,142천원, 이자수입 48,454천원으로 합계 2,594,521천원이며, 당해 연도 기금지출은 운용심의위원회 경상운영비로 420천원을 집행되고, 2,594,101천원이 이월되었음.

○ 당해 연도 말 기금자산 현재액

당해 연도 말 기금자산 현재액은 금융기관 예치금 2,594,101천원으로 전년도말에 비해 1,322,176천원이 증가하였음.

11. 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 1,986,888천원, 용자금 회수액 1,625,082천원, 이자수입 26,004천원으로 합계 3,637,974천원이며, 당해 연도 기금지출은 중소기업 육성 용자금 793,000천원이 집행되고 2,844,974천원이 이월되었음.

○ 당해 연도 말 기금자산 현재액

당해 연도 말 기금자산 현재액은 금융기관 예치금 2,844,974천원으로 전년도말에 비해 858,086천원이 증가하였음.

12. 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 830,644천원, 보조금 26,000천원, 용자금 회수수입 2,503천원, 이자수입 15,822천원, 식품위생위반 과징금 등 86,162천원으로 합계 961,131천원이며, 당해 연도 기금지출은 학부모식품안전지킴이 활동비지원, 소비자식품위생감시원 활동비지원 등 고유목적사업비 95,212천원이 집행되고 865,919천원이 이월되었음.

○ 당해 연도 말 기금자산 현재액

당해 연도 말 기금자산 현재액은 금융기관 예치금 865,919천원으로 전년도말에 비해 35,275천원이 증가하였음.

13. 한옥보전 지원기금

○ 기금 운용 현황

한옥 보전 지원 기금은 보전 가치가 있는 등록 한옥을 효율적으로 지원하기 위해 서울특별시 성북구 기금관리 기본조례 제25조에 의거 2012년도 설치된 기금으로서, 당해 연도 기금수입은 전년도 이월액 58,133천원, 일반회계 전입금100,000천원, 이자수입 1,558천원으로 합계 159,691천원이며, 당해 연도 기금지출은 개별 한옥 수선 지원금 109,850천원이 집행되고 49,841천원이 이월되었음.

○ 당해 연도 말 기금자산 현재액

당해 연도 말 기금자산 현재액은 금융기관 예치금 49,841천원으로 전년도 말에 비해 8,292천원이 감소하였음.

14. 기후변화기금

○ 기금 운용 현황

기후변화 기금은 온실가스 감축 등 기후변화 대응 시책 추진을 위해 서울특별시 성북구 기금관리 기본조례 제26조에 의거 2013년도 설치된 기금으로서, 당해 연도 기금수입은 전년도 이월액 71,018천원, 이자수입 772천원, 전력판매대금 43,869천원으로 합계 115,659천원이며, 당해 연도 기금지출은 시설비 35,503천원, 민간자본사업보조 30,000천원, 경상운영비 140천원이 집행되고 50,016천원이 이월되었음.

○ 당해 연도 말 기금자산 현재액

당해 연도 말 기금자산 현재액은 금융기관 예치금 50,016천원으로 전년도말에 비해 21,002천원이 감소하였음.

15. 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 305,941천원, 일반회계전입금 201,000천원, 융자금 회수 66,470천원, 이자수입 8,272천원으로 합계 581,683천원이며, 당해 연도 기금지출은 융자금 270,000천원, 클라우드펀딩 사업비 등 18,760천원, 경상운영비 990천원으로 합계 289,750천원이 집행되고 291,933천원이 이월되었음.

○ 당해 연도 말 기금자산 현재액

당해 연도 말 기금자산 현재액은 금융기관 예치금 291,933천원으로 전년도말에 비해 14,008천원이 감소하였음.

16. 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 일반회계전입금 100,000천원, 기타수입10,000천원으로 합계 110,000천원이 이월되었음.

○ 당해 연도 말 기금자산 현재액

당해 연도 말 기금자산 현재액은 금융기관 예치금 110,000천원임

IV. 재무제표 결산

2017회계연도 성북구의 재정상태와 운영결과는 다음과 같음.

[재정상태표 및 증감 현황]

(단위: 백만 원, %)

구 분	2017년	2016년	전년 대비 증감(-)	
			금 액	비 율
자 산	2,356,175	2,319,356	36,819	1.6%
Ⅰ. 유동자산	194,132	164,609	29,523	17.9%
Ⅱ. 투자자산	9,930	11,135	(1,205)	-10.8%
Ⅲ. 일반유형자산	308,302	315,181	(6,879)	-2.2%
Ⅳ. 주민편의시설	240,831	226,711	14,120	6.2%
Ⅴ. 사회기반시설	1,592,838	1,594,659	(1,821)	-0.1%
Ⅵ 기타비유동자산	10,142	7,061	3,081	43.6%
부채	26,671	26,393	278	1.1%
Ⅰ. 유동부채	11,866	12,347	(481)	-3.9%
Ⅱ. 장기차입부채	-	-	-	-
Ⅲ. 기타비유동부채	14,805	14,046	759	5.4%
순자산	2,329,504	2,292,963	36,541	1.6%
Ⅰ. 고정순자산	2,150,984	2,142,624	8,360	0.4%
Ⅱ. 특정순자산	20,279	17,939	2,340	13.0%
Ⅲ. 일반순자산	158,241	132,400	25,841	19.5%

재정상태표는 2017년 12월 31일 현재 재정상태를 나타내는 재무제표로 2017회계연도말 현재 성북구의 재정상태는 다음과 같음.

2017회계연도말 현재 성북구의 자산은 2조 3,562억원으로 전년도의 2조 3,193억원보다 368억원(1.6%) 증가하였는데, 길음1재정비축진구역 국공유지 매각에 따른 토지 감소 및 당기 감가상각비의 증대 등으로 일반유형자산이 68억원(2.2%) 감소하였으나, 정릉동 청소년 문화의 집 신축공사, 보문동 봉제산업 공동작업장 부지매입 등으로 주민편의시설이 141억원(6.2%) 증가하였고, 유동자산이 295억원(17.9%) 증가하였기 때문임.

반면, 2017회계연도 말 현재 성북구의 부채는 267억원으로 전년도의 264억원보다 3억원 (1.1%) 증가하였는데, 부채의 증감의 주요 이유는 보조금 집행잔액은 14억원 감소하였으나, 퇴직급여충당부채 약 9억원 증가하였고 세입세출외현금액이 약 13억원 증가하였기 때문임.

[재정운영표 및 증감 현황]

(단위: 백만 원, %)

구 분	2017년	2016년	전년 대비 증감(-)	
			금 액	비 율
비용	572,361	528,169	44,192	8.4%
Ⅰ. 인건비	137,972	128,839	9,133	7.1%
Ⅱ. 운영비	93,372	76,476	16,896	22.1%
Ⅲ. 정부간이전비용	10,108	9,435	673	7.1%
Ⅳ. 민간등이전비용	311,496	296,590	14,906	5.0%
Ⅴ. 기타비용	19,413	16,829	2,584	15.4%
수익	610,326	567,668	42,658	7.5%
Ⅰ. 자체조달수익	138,680	131,141	7,539	5.7%
Ⅱ. 정부간이전수익	471,636	436,422	35,214	8.1%
Ⅲ. 기타수익	10	105	(95)	-90.5%
재정운영결과	(37,965)	(39,499)	1,534	-3.9%

재정운영표는 2017.1.1.부터 2017.12.31.까지의 재정운영결과를 나타내는 재무제표로 2017회계연도 성북구의 재정운영결과는 다음과 같음.

총비용은 5,724억원으로 전년도의 5,282억원보다 442억원(8.4%) 증가하였는데, 주요 증가 이유는 음식물폐기물 감량장치 유지보수 용역, 공공건축물 내진 성능 평가 용역 계약 등에 따라 운영비가 169억원(22.1%) 증가하였고, 민간보조금, 출연금 등 민간등이전비용이 149억원(5.0%) 증가하였기 때문임.

총수익은 6,103억원으로 전년도의 5,677억원보다 426억원(7.5%) 증가하였는데, 이는 보조금수익 및 자치구조정교부금 수익 증가 등으로 정부간 이전수익이 352억원(8.1%) 증가하였고, 지방세수익 등의 증가로 자체조달수익이 75억원(5.7%) 증가하였고 기타수익이 1억원감소했기 때문임.

총비용에서 총수익을 차감한 재정운영결과는 -380억원이며, 전년대비 15억원이 증가하였음.

V. 성과보고서 결산

성북구는 「지방재정법」 제5조제2항 및 제44조의2제1항, 「지방회계법」 제15조 및 제16조의제4항, 지방자치단체 예산편성운용에 관한 규칙 제2조의2에 따라 2017회계연도의 성과계획서와 성과보고서를 작성하였음.

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

또한 성과목표의 성과 달성 여부를 측정하기 위하여 총 65개의 정책사업목표와 182개의 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	65	183	142	41	78%
부구청장실	1	3	14	9	5	64%
복지문화국	1	12	24	13	11	54%
도시환경국	1	7	13	13	-	100%
안전건설교통국	1	13	34	27	7	79%
기획경제국	1	12	42	38	4	93%
행정국	1	6	12	3	9	25%
마을재생기획단	1	5	10	8	2	80%
보건소	1	6	31	28	3	90%
구의회사무국	1	1	3	3	-	100%

성북구의 성과지표 달성현황을 살펴보면, 도시환경국, 구의회사무국, 기획경제국은 높은 달성률을 보인 반면, 저조한 달성률을 보인 국도 있는데 이는 성과계획서 작성시 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.

VI. 금고의 결산

2017회계연도 금고의 결산은 다음과 같음.

(단위 : 원)

구 분	세 입	세 출	잔 액
합 계	719,637,010,499	592,245,977,429	127,391,033,070
일반회계	700,132,228,019	584,249,954,994	115,882,273,025
특별회계	19,504,782,480	7,996,022,435	11,508,760,045
의료보호기금	636,600,918	595,574,276	41,026,642
주 차 장	18,868,181,562	7,400,448,159	11,467,733,403

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

VII. 채권현재액

□ 총 괄

(단위 : 천원)

회계별		구 분	전년도말 현재액	당해연도 발생액	당해연도 소멸액	당해연도말 현재액
합		계	15,425,676	5,754,265	6,453,807	14,726,134
일반회계	일반회계소계		11,309,941	2,940,670	3,055,858	11,194,753
	공무원학자대여금		6,302,713	1,503	-	6,304,216
	회원권		-	1,047,368	-	1,047,368
	사무실임대		-	300,000	-	300,000
	공유재산매각미수금		5,007,228	1,459,799	3,033,292	3,433,736
	기타		-	132,000	22,566	109,434
특별회계	특별회계소계		-	20,000	-	20,000
	주차장특별회계		-	20,000	-	20,000
기금	기금소계		4,115,735	2,793,595	3,397,949	3,511,381
	자활 등 서민생활 안정계정		80,050	-	-	80,050
	환경미화원자녀 학자금대여기금		221,026	51,603	68,519	204,110
	중소기업육성기금		3,634,230	2,426,382	3,218,410	2,842,202
	식품진흥기금		3,320	3,320	6,640	-
	사회투자기금		177,109	312,291	104,381	385,019

□ 채권 증감 현황

2017회계연도 말 성북구의 채권 현재액은 14,726,134천원으로 전년도보다 699,542천원 감소하였는데, 자세한 증감현황은 다음과 같음.

1) 2017회계연도 말 일반회계에서의 채권은 11,194,753천원으로 전년도의 11,309,941천원보다 115,188천원 감소하였음. 당해연도 일반회계에서의 채권의 증감 현황을 자세히 살펴보면 다음과 같음.

- 공무원학자대여금 채권은 1,503천원 증가하였고,
- 회원제 회원권을 공유재산으로 관리하다가 채권으로 관리하게 되면서 기존회원권이 908,868천원 증가하고, 신규 회원제 회원권이 138,500천원 증가하였으며,
- 전세권을 설정하지 않은 사무실의 임차보증금으로 300,000천원이 증가하였고,
- 기타 채권이 당해연도말 현재 109,434천원이 증가하였음.
- 공유재산매각미수금채권 회수에 따른 공유재산미수금채권이 1,573,492천원 감소하였음.

2) 2017회계연도 말 특별회계의 채권은 주차장특별회계에서 견인보관소 임대료 인해 20,000천원 증가 하였음.

3) 2017회계연도 말 현재 기금에서의 채권은 3,511,381천원으로 전년도의 4,115,735천원보다 604,354천원 감소하였음.

- 기금 채권 변동의 가장 큰 원인은 중소기업육성기금의 융자 및 융자금 회수에 따라 792,028천원 감소했기 때문이며, 사회투자기금에서는 융자 및 융자금 회수에 따라 207,910천원의 채권이 증가하였음.

검사결과 성북구의 당해연도말 채권 현재액은 14,726,134천원으로 확인됨.

VIII. 채무현재액

성북구는 채무액이 없음.

IX. 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	125,704	1,776,009	2,186,756,376	80	5,557	18,938,954	189	11,004	11,771,628	125,595	1,770,562	2,193,923,702	
행정 재산	계	124,849	1,719,557	2,085,179,367	71	5,367	18,864,914	97	6,527	3,720,778	124,823	1,718,397	2,100,323,503
	공용 재산	272	151,893	160,249,784	40	2,772	11,695,457	35	3,305	2,010,355	277	151,360	169,934,886
	공공용 재산	124,571	1,567,108	1,923,943,673	31	2,595	7,169,457	62	3,222	1,710,423	124,540	1,566,481	1,929,402,707
	기업용 재산	1	-	400,000	-	-	-	-	-	-	1	-	400,000
	보존 재산	5	556	585,910	-	-	-	-	-	-	5	556	585,910
일반 재산	855	56,452	101,577,009	9	190	74,040	92	4,477	8,050,849	772	52,165	93,600,199	

당해연도에 행정재산은 151억원 증가하고, 일반재산은 79억원 감소하여 공유재산 총액은 전년도말의 2조 1,867억원에서 2조 1,939억원으로 72억원이 증가하였음.

행정재산에서 당해연도 증가액 188억원 중 토지증가액은 구정 주요사업 추진을 위한 재산 매입(장위구립도서관, 공영주차장, 노인복지센터, 봉제산업 공동작업장, 도로 등) 등으로 71억원 증가하였으며, 건물 증가액은 신축 및 매입건으로 69억원 증가하였고, 공작물 및 용익물권이 48억원 증가하였음. 행정재산 감소액 37억 중 토지감소액은 매각 및 합병말소 등으로 27억, 건물 감소액은 1억, 회원권 오류정정 9억이 감소하였음.

일반재산에서 당해연도 토지 증가액은 누락재산등록 등으로 0.7억원 증가함. 일반재산 중 토지 감소액 80억원은 매각 및 지적정리 사항임.

X. 물품 증감 및 현재액

□ 총괄

(단위 : 건, 천원)

구분	전년도말 보유현황	당해연도 증감										당해연도말 보유현황
		취 득					처 분					
		구매	관리 전환	양여	기타	소계	매각	관리 전환	양여	기타	소계	
수량	1,841	248	-	-	3	251	35	-	-	2	37	2,055
금액	10,714,785	2,654,947	-	-	141,333	2,796,280	423,067	-	-	26,047	449,114	13,061,950

당해연도 중 구매한 물품은 248건에 2,654,947천원, 관리전환, 양여, 기타(정수관리대상 신규추가)등으로 취득한 물품은 3건 141,333천원으로 합계 251건에 2,796,280천원이 증가하였으며, 매각한 물품은 35건에 423,067천원, 관리전환, 양여, 기타 등으로 처분한 물품은 2건에 26,047천원으로 합계 37건에 449,114천원이 감소하여 당해연도 말 현재 물품보유 현황은 총 2,055건에 13,061,950천원으로 전년도보다 214건에 2,347,165천원이 증가하였음.

XI. 세입세출외 현금

□ 현 황

(단위 : 천원)

구 분	전년도말 현재액	당해연도 증감		당해연도말 현재액
		증 가 액	감 소 액	
계	4,786,934	10,544,051	9,220,569	6,110,416
보 증 금	569,232	188,149	144,516	612,866
보 관 금	4,217,702	10,355,901	9,076,053	5,497,550

당해연도 세입세출외현금은 보증금 43,633천원 증가(예수액 188,149천원, 반환액 144,516천원)하고 보관금이 1,279,848천원 증가(예수액 10,355,901천원, 반환액 9,076,053원)하여 전년도말 현재액 4,786,934천원보다 1,323,481천원이 증가하여 당해연도말 현재 보관 관리하고 있는 세입세출외현금은 6,110,416천원임.

세입세출외 현금 보관은 지방재정법 시행령 및 성북구재무회계규칙에 의거 관리하고 있으며, 사업기간에 따라 예탁기간이 6개월 이상인 보관금은 정기예금으로, 예탁기간 예측이 불가능한 보관금은 별도예금으로, 사무관리상 필요에 의해 일시적으로 보관되는 경비 등은 공금예금으로 관리하고 있으며, 2017년말 현재 보증금 및 보관금 금융자산 내역은 정기예금 2,367,224천원, 공금예금 3,741,713천원, 별도예금 1,478천원임.

XII. 성인지 결산

1. 총괄표

(단위 : 개, 천원)

구 분 회계별	세출예산총액	성인지 예산 및 지출 현황				
		사업수	예산현액	구성비(%)	지출액	집행률(%)
총 계	681,929,881	55	26,279,627	3.8	20,042,666	76.3
일반회계	662,218,584	54	19,547,394	2.9	18,631,130	95.3
특별회계	19,711,297	1	6,732,233	34.2	1,411,536	21.0

당해연도 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 54개 사업 19,547,394천원, 특별회계 1개사업 6,732,233천원 총55개 사업 26,279,627천원으로, 세출예산 총액 681,929,881천원의 3.8%로 편성되었으며,

지출액은 일반회계 54개 사업 18,631,130천원(집행률95.3%), 특별회계 1개 사업 1,411,536천원(집행률21.0%)으로 총55개 사업 20,042,666천원이 집행되어 76.3%의 집행률을 달성함.

2. 사업별 현황

(단위 : 개, 천원)

구 분		사업수	성인지 예산현액	지출액	집행률(%)
총 계		55	26,279,627	20,042,666	76.3
양성평등정책추진사업 (일반회계)		4	2,475,431	2,395,960	96.8
성별영향분석평가사업 (일반회계)		32	5,608,551	5,279,812	94.1
자치단체 특화사업	일반회계	18	11,463,412	10,955,358	95.6
	특별회계	1	6,732,233	1,411,536	21.0

당해 년도 사업별 성인지 예산은 총55개 사업으로서, 일반회계 54개 사업, 특별회계 1개 사업이며, 예산현액은 총 26,279,627천원임.

양성평등 정책 추진 사업은 여성 정책 업무, 장애인복지 일자리, 공공근로 지원 사업, 공원 조명등 유지관리의 일반회계 4개 사업에 2,475,431천원이 편성되어 96.8%인 2,395,960천원이 지출되어 소기의 성과를 달성하였음.

성별 영향 분석 평가 사업은 자원봉사 활성화, 장애아 통합보육 활성화, 부모 모니터단 운영, 주민 참여 예산제 운영, 위기 가정 상담 프로그램, 마을 리더 육성지원, 자기 주도 학습센터 운영 등 일반회계 32개 사업에 5,608,551천원이 편성되어 94.1%인 5,279,812천원이 지출되어 소기의 성과를 달성하였음.

자치단체 특화 사업의 일반회계는 체계적인 취업지원 서비스구축, 어린이가 함께 디자인 하는 마을 만들기, 주민 주도건강 운동 활성화, 인권교육 실시 등 18개 사업에 11,463,412천원, 편성되어 95.6%인 10,955,358천원이 지출되어 소기의 성과를 달성하였음.

특별회계는 주차장 건설 1개 사업에 6,732,233천원이 편성되어 21.0%인 1,411,536천원이 지출되어 집행 실적이 저조함.

주차장 특별회계 집행 실적이 저조한 사유의 주된 내용은 성북동 선동 보리밭집 일대 주차장은 부지 보상 지연 등으로, 장위 구립 도서관 및 복지 문화 타운, 월곡 구민 운동장 지하 주차장 건설은 계속 공사로, 장위동 도시계획 시설 주차장은 보상 지연 등으로 인하여, 총 5,304,057천원이 사고 이월 되어 금년도 집행 예정임.

3. 조직별 현황

(단위 : 개, 천원)

구 분	사업수	성인지 예산현액	점유비(%)	지출액	집행률(%)
총 계	55	26,279,627	100	20,042,666	76.3
부구청장실	5	654,130	2.5	595,442	91.0
복지문화국	20	10,154,500	38.6	9,758,570	96.1
도시환경국	4	544,412	2.1	526,170	96.7
안전건설교통국	3	9,428,211	35.9	3,976,831	42.2
기획경제국	9	3,147,111	12.0	2,983,571	94.8
행정국	4	796,846	3.0	685,665	86.1
마을재생기획단	3	596,254	2.3	591,862	99.3
보건소	7	958,163	3.6	924,555	96.5

성인지 예산 조직별 실적 55개 사업의 예산현액은 총 26,279,627천원임.

부구청장실은 5개 사업에 654,130천원을 예산에 반영하고, 595,442천원을 지출하여 91.0%의 집행률을 보임.

교육아동청소년 담당관은 자기주도 학습 지원 센터 등 4개 사업으로서 궁극적으로는 양성 평등을 구현하였으며, 감사담당관은 인권존중, 보호 및 개선을 위한 내실 있는 직원 및 주민 인권 교육을 실시하였음.

복지문화국은 20개 사업에 10,154,500천원을 편성하고, 9,758,570천원을 지출하여 96.1%의 집행률을 보임.

복지정책과는 지역사회 보장협의체 운영, 기초 푸드 마켓 운영 지원, 자원봉사 활성화 3개 사업을 어르신복지과는 장애인 복지 일자리, 장애인 행정도우미, 수화교육, 노인 돌봄 기본 서비스, 노인 일자리 지원, 구립 실버 복지센터 운영의 6개 사업을 여성가족과는 여성정책 추진업무, 아이 돌봄 지원, 다문화가족 지원, 육아 종합 지원센터 운영, 부모 모니터링단 운영 등 8개 사업을 문화체육과는 정기 문화 행사, 예술단체 운영, 독서 아카데미 운영의 3개 사업을 추진하여 남녀 평등 문화 조성에 기여하였음.

도시환경국은 3개 사업에 544,412천원을 예산편성하고 526,170천원을 지출하여 96.7%의 집행률을 보임. 주택정책과는 공동주택 커뮤니티 지원의 1개 사업, 건축과는 한옥 아카데미운영의 1개 사업, 환경과는 주민과 함께 하는 환경교육의 1개 사업, 공원녹지과는 공원조명등 유지관리의 1개 사업을 추진하여 양성평등에 기여할 수 있도록 운영되었음.

안전건설교통국은 3개 사업에 9,428,211천원을 예산 편성하고 3,976,831천원만 지출하여 당해 연도 집행실적은 42.2%로 낮으며 5,304,057천원은 사고 이월되었음.

도시안전과는 자율 방재단 역량 강화의 1개 사업과 도로과는 공원 조명등 유지 관리의 1개 사업은 정상적으로 추진되었고, 교통행정과는 주차장 건설 특별 회계 사업에서 예산현액 6,732,233천원 중 1,411,536천원을 지출하여 집행률이 21.0%로 저조함.

집행률이 저조한 사유는 사업 지연 및 계속 공사 등으로 인하여 정상적으로 추진되지 못하고 5,304,057천원(78.8%)이 사고 이월되었기 때문임.

기획경제국은 9개 사업에 3,147,111천원을 예산반영하고 2,983,571천원을 지출하여 집행률은 94.8%로 나타났음.

마을민주주의과는 마을리더 육성, 주민자치위원회 관리 등 5개 사업, 일자리경제과는 공공근로지원 사업, 지역 공동체 일자리사업 등 4개 사업이 정상적으로 추진되었음.

행정국은 4개 사업에 796,846천원을 예산편성하고 685,665천원을 지출하여 집행률은 86.1%로 나타났음.

행정지원과는 고객만족 행정 추진의 1개 사업, 홍보전산과는 구정 홍보물 제작 운영, 구민 정보화 교육의 2개 사업, 청소행정과는 공중 및 개방 화장실 유지 관리의 1개 사업이 정상 추진되었음.

마을재생기획단은 3개 사업에 596,254천원을 예산 편성하고 591,862천원을 지출하여 집행률은 99.3%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 7개 사업에 958,163천원을 예산 편성하고 924,555천원을 지출하여 집행률이 96.5%로 나타났음.

건강정책과는 주민주도 걷기운동, 지역사회중심 금연 지원서비스의 2개 사업을, 건강관리과는 결핵 관리 사업, 지역 사회 통합 건강 증진 사업의 2개 사업을, 의약과는 성북 청춘 건강 대학 운영, 대사증후군 관리의 2개 사업을, 보건지소는 대사증후군 관리의 1개 사업들이 계획대로 잘 추진되었음.

