

2015회계연도
결산검사 의견서



서울특별시성북구결산검사위원회

결산검사 의견서

서울특별시 성북구청장 귀하

2016년 4월 22일

우리 위원들은 지방자치법시행령 제83조의 규정에 의거 서울특별시 성북구 의회로부터 서울특별시 성북구 2015회계연도 결산에 대한 감사위원으로 위촉 받아 2016년 3월 24일부터 2016년 4월 22일까지 (30일간) 지방자치법시행령 제84조에 규정된 사항에 대하여 결산검사를 실시하였습니다.

우리 위원들의 의견으로는 성북구청장이 제출한 2015회계연도 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.

2015회계연도 서울특별시 성북구 결산감사위원

책임위원 이 광 남 (인)

감사위원 최 석 주 (인)

감사위원 박 기 범 (인)

감사위원 임 종 희 (인)

감사위원 이 선 민 (인)

목 차

I. 일반회계	1
1. 세 입	1
☐ 세입결산 개요	1
☐ 지방세	3
- 지방세 과징실적	3
- 지방세 과오납 반환액	6
- 지방세 결손처분	7
☐ 세외수입	8
- 경상적 세외수입	9
- 임시적 세외수입	11
- 세외수입 결손처분	20
- 세외수입 (도시관리공단 소관)	21
☐ 보조재원 (교부세·교부금·보전금·보조금)	24
2. 세 출	25
☐ 세출결산 개요	25
☐ 분야별 집행내역	26
☐ 담당관 (마을·감사)	28
☐ 교육문화복지국	34
☐ 도시환경국	48
☐ 안전건설교통국	58
☐ 기획경제국	70
☐ 행정국	78

□ 보건소	93
□ 의회사무국	101
□ 예산이용·전용·이체	102
□ 예비비	105
□ 다음연도 이월사업비	107
□ 세입·세출 잉여금 결산	109
□ 세출예산 집행잔액 결산	110
□ 보조사업비 집행결산	113
II. 특별회계	114
1. 의료보호기금 특별회계	114
2. 주차장 특별회계	115
III. 성인지 결산	118
IV. 기금 결산	122
V. 금고의 결산	129
VI. 채권 현재액	130
VII. 채무 현재액	131
VIII. 공유재산 증감 및 현재액	132
IX. 물품 증감 및 현재액	133
X. 세입세출외 현금	134

2015회계연도 일반회계와 특별회계(주차장·의료보호기금)에 대하여 감사한 결과

I . 일반회계

세 입

(단위 : 천원)

구 분	세입예산액	징수결정액 ㉔	실제수납액 ㉕	미수납액(㉔-㉕)		징수율 [㉕/㉔] (%)
				결손처분	다음연도이월	
2014년	489,562,100	533,579,766	496,334,566	2,655,543	34,589,657	93.0
2015년	541,265,823	586,281,129	550,461,820	1,918,730	33,900,579	93.9

□ 세입결산 개요

2015년도 성북구의 세입결산내역은 세입예산액 541,265,823천원, 징수결정액 586,281,129천원, 수납액 550,461,820천원, 결손처분액 1,918,730천원, 다음연도 이월액 33,900,579천원으로 징수결정액 대비 징수율은 93.9%임.

실제수납액은 세입예산액 대비 9,195,997천원(1.7%)이 초과징수 되었고, 전년도와 비교시 세입예산액 10.6%, 징수결정액 9.9%가 각각 상향조정, 징수결의 되었고, 수납액도 54,127,254천원(10.9%)이 증가됨.

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

총세입액의 재원별 구성비율은 자치구 지방세수입 12.7% 세외수입 7.9%로서 자체재원 세입액비율은 20.6%였으며 조정교부금, 보조금, 지방교부세 등 의존재원 세입액비율은 73.3%, 보전수입등 및 내부거래에 의한 세입액비율은 6.1%의 점유율을 나타냄.

지방세는 전년도 대비 4,626,229천원(7.1%)이 증액 징수되었는데, 이는 지방세 세입액 중 가장 큰 비중을 차지하는 재산세의 과표 상향 및 공동재산세 교부액의 증가에 의한 것이며, 지방세의 세수는 앞으로도 점진적으로 상승될 것으로 예측됨.

세외수입 예산액은 전년대비 618,523천원(1.6%)이 감소된 38,208,761천원으로 수납액은 세입예산액보다 5,240,454천원(13.7%) 증가한 43,449,215천원을 달성하였으나, 전년도 수납액과 비교시 2,287,707천원(5%) 감액 징수됨.

의존재원은 지방교부세가 7,583,650천원, 조정교부금 138,682,756천원, 보조금 257,061,290천원 징수되었음.

세입규모는 전년대비 자주재원(지방세+세외수입)이 2,338,523천원이 증가하였고, 의존재원이 55,512,351천원 증가, 보전수입등 및 내부거래가 3,723,620천원 감소로 2014년도보다 총 54,127,254천원(10.9%) 증가한 규모로 결산되었음.

2015년 서울 자치구의 평균 재정자립도는 31.5%, 성북구의 재정자립도는 22.4%이며 작년대비 자체징수액이 증가했음에도 불구하고 재정자립도가 감소한 이유는 성북구의 국·시·비보조금 유치 노력의 결과로 보조재원이 상대적으로 증가했기 때문이다.

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

□ 지 방 세

○ 지방세 과징실적

(단위 : 천원)

구 분	세입예산액	징수결정액 (㉠)	실제수납액 (㉡)	미수납액(㉢-㉣)		징수율 [㉡/㉠] (%)
				결손처분	다음연도이월	
2014년	63,934,052	66,428,455	65,198,541	87,591	1,142,323	98.1
2015년	65,197,759	71,190,149	69,824,770	51,443	1,313,936	98.1

지방세는 재산세, 등록면허세 2개 세목과 지난년도 수입으로 편성되어 있으며, 2015년도 과징내역은

- 세 입 예 산 액 : 65,197,759천원
- 징 수 결 정 액 : 71,190,149천원
- 수 납 액 : 69,824,770천원
- 결 손 처 분 액 : 51,443천원
- 다음연도이월액 : 1,313,936천원으로

징수결정액에 대한 징수율은 전년과 동일한 98.1%였으며, 2015년말 현재 미수납액은 1,313,936천원임.

▶ 등록면허세

(단위 : 천원)

구 분	세입예산액	징수결정액 (㉠)	실제수납액 (㉡)	미수납액 (㉢-㉣)		징수율 [㉡/㉠] (%)
				결손처분	다음연도이월	
2014년	7,459,052	8,283,275	8,231,712	974	50,589	99.4
2015년	7,704,758	10,783,584	10,736,627	3,134	43,823	99.5

※ **舊면허세 포함하여 산출함.**

2015년도의 등록면허세 과징내용은 세입예산액 7,704,758천원, 징수결정액 10,783,584천원, 실제수납액 10,736,627천원, 결손처분액 3,134천원, 다음연도 이

월액 43,823천원으로 징수율 99.5%로 전년과 동일함.

수납액은 세입예산액 대비 3,031,869원(39.4%) 초과 징수됨.

▶ 재산세

(단위 : 천원)

구 분	세입예산액	징수결정액 (㉔)	실제수납액 (㉕)	미수납액 (㉔-㉕)		징수율 [㉕/㉔] (%)
				결손처분	다음연도이월	
2014년	55,903,000	56,939,810	56,336,025	4,275	599,510	98.9
2015년	56,895,851	58,670,523	58,024,336	2,426	643,761	98.9

2015년도의 재산세 과징내용은 세입예산액 56,895,851천원, 징수결정액 58,670,523천원, 실제수납액 58,024,336천원, 결손처분액 2,426천원, 다음연도 이월액 643,761천원으로 징수율은 98.9%임. 수납액은 세입예산액 대비 1,128,485천원 (2%) 초과 징수하였고, 전년도 수납액 대비 1,688,311천원이 증가되어 3% 상승됨.

재산세 세입증가의 주된 원인은 토지, 건물, 주택의 과세표준액 상승과 공동재산세 교부액의 증가에 기인한 것임.

▶ 폐지세목

(단위 : 천원)

세 목 명	징수결정액 (㉔)	실제수납액 (㉕)	미수납액(㉔-㉕)		징수율 [㉕/㉔] (%)
			결손처분	다음연도이월	
합 계	-78,281	-78,281	-	-	-
주민세(재산분)	176	176	0	0	100.0
지방소득세	-78,457	-78,457	-	-	-

지방소득세 환불사유는 2014년 8월 수시분으로 징수결정되어 수납된 78,457천원이 2015년 행정소송에서 패소, 부과취소 된 것임.

< 현년도 세목별 정리내역은>

- 등록면허세 - 징수결정액 : 114,830건 10,783,584천원
 징 수 액 : 113,356건 10,736,627천원
 결 손 처 분 : 89건 3,134천원
 <징 수 율 : 99.5%, 결 손 율 : 0.03%>

- 재 산 세 - 징수결정액 : 316,317건 58,670,523천원
 징 수 액 : 302,984건 58,024,336천원
 결 손 처 분 : 72건 2,426천원
 <징 수 율 : 98.9%, 결 손 율 : 0.004%>

- 폐 지 세 목 - 징수결정액 : 1건 176천원
 징 수 액 : 1건 176천원
 <징 수 율 : 100.0%>

현년도 지방세 수납액의 대부분은 재산세(83.1%)인데 납기내 징수율 제고를 위해 최선의 노력을 다해야 하겠으며, 부득이하게 체납이 발생한 경우 신속한 채권확보 및 공매, 압류 등의 적극적 징수 노력이 요구됨.

▶ 지난년도 수입

(단위 : 천원)

구 분	세입예산액	징수결정액 (㉠)	실제수납액 (㉡)	미수납액(㉢-㉡)		징수율 [㉡/㉠] (%)
				결손처분	다음연도이월	
2014년	572,000	1,127,689	553,480	82,342	491,867	49.1
2015년	597,150	1,814,323	1,142,088	45,883	626,352	62.9

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

2015년도 과징내역은

- 세 입 예 산 액 : 597,150천원
- 징 수 결 정 액 : 1,814,323천원
- 수 납 액 : 1,142,088천원
- 결 손 처 분 액 : 45,883천원
- 다음연도이월액 : 626,352천원으로

채납법인의 신탁재산 압류 등으로 4개법인의 고액채납이 완납되어 징수액이 예산액대비 544,938천원 증가하였음.

전년대비 징수결정액은 686,634천원, 징수율은 전년대비 13.8%가 증가하였음.

▶ 지방세 과징실적 개요

2011년부터 면허세는 폐지되었고, 주민세(재산분), 지방소득세(종업원분)는 시세로 전환되었으며, 새로이 등록면허세가 구세로 신설되었음. 2015년도 구세 징수액 중 현년도분은 686.8억원(98.4%)이고, 지난년도분은 11.4억원(1.6%)이며, 현년도 징수액 698.2억원 중 재산세가 586.7억원(84%), 등록면허세가 107.4억원(15.4%)등으로 지방세 중 재산세가 가장 큰 비중을 차지하고 있음.

○ 지방세 과오납 반환액

2015년도 지방세 착오과세 및 이중납부 등으로 과오납이 확인되어 반환된 세목별 내역은

- 재 산 세 : 167건 90,176천원
- 등 록 면 허 세 : 290건 73,438천원

과오납 발생은 과세기관 착오(과세면적, 과세표준, 세율 등)와 민원인 착오(이중

납부, 신고착오)로 발생되는데, 이로 인한 행정력 낭비 및 세무행정에 대한 신뢰도가 낮아지므로 정확한 과세 및 이중납부 등이 발생하지 않도록 최선의 노력을 하여야 할 것으로 사료됨.

그러나, 찾아가지 않는 미환부금 반환에 최선을 다하고자 일제 정리기간을 설정하여 집중적으로 정리하고, 인터넷 및 환부안내서를 통한 적극적이고 지속적인 홍보를 시행하고 있으며, 소액 미환부금의 경우 민원인의 동의하에 사회복지공동모금회에 기부(2015년도 143건 1,377천원)를 함으로써 미환부금 해소, 세무행정의 신뢰성 향상 및 사회공헌에도 일조하고 있음.

< 2015년 지방세 환불 현황 >

(단위 : 건/천원)

구 분	계		재산세		등록면허세		기타	
	건수	금 액	건수	금액	건수	금 액	건수	금 액
계	478	242,121	167	90,176	290	73,438	21	78,507
과표·세율 착오	108	72,016	73	70,133	33	1,861	2	22
이중납부	49	1,616	23	795	26	821	-	-
기 타	321	168,489	71	19,248	231	70,756	19	78,485

○ 지방세 결손처분

2015년도 지방세의 결손처분내역은 총 1,958건 51,443천원이며, 세목별내역은 (현·과년도분)

- 등 록 면 허 세 : 89건 3,134천원
- 재 산 세 : 72건 2,426천원
- 지 난 년 도 : 1,797건 45,883천원

무재산, 행방불명, 시효완성, 무배당(공매), 기타(사망, 말소, 국외이주)의 사유로 징수가능성이 희박한 체납에 대한 과감한 정리로 2015년 지난년도 징수결정액 1,814,323천원의 2.5%(45,883천원)에 해당하는 체납액을 결손처분 하였는데, 불납 결손처분시 재산조회, 금융조회 등을 철저히 실시하여 부당한 불납결손이 없도록 하고, 불납결손처분 직전에 독촉 고지서를 발송하는 등 최후까지 징수하겠다는 의지가 요구됨.

□ 세외수입

(단위 : 천원)

구 분	세입예산액	징수결정액 ㉔	실제수납액 ㉕	미수납액(㉖-㉕)		징수율 [㉕/㉔] (%)
				결손처분	다음연도이월	
2014년	38,827,284	81,752,208	45,736,922	2,567,952	33,447,334	55.9
2015년	38,208,761	77,903,145	43,449,215	1,867,287	32,586,643	55.8

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

2015년도의 수입내역은

- 세 입 예 산 액 : 38,208,761천원
- 징 수 결 정 액 : 77,903,145천원
- 실 제 수 납 액 : 43,449,215천원
- 결 손 처 분 액 : 1,867,287천원
- 다음연도이월액 : 32,586,643천원이며, 징수율은 55.8%임.

실제 수납액은 세입예산액 대비 5,240,454천원이 초과징수(13.7%)되었으나 총세입액에서 차지하는 세외수입금액의 규모는 작년에 비해 감소하였고, 총세입액에서 세외수입액이 차지하는 비율은 7.9%임.

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

세외수입의 각 종목은 법적 한계성, 시스템상 채권확보가 지방세에 비해 신속성이 떨어져 징수율이 저조한 편으로 적기 채권확보로 징수율을 제고하고, 징수 불가능한 미수납액에 대해서는 결손처분하여 체납을 최소화 할 수 있도록 적극적인 조치가 요구되고, 아울러 정확한 부과와 적기에 독촉장 발송, 신속한 압류 등으로 현년도 징수율 제고에 중점적인 관리가 필요함.

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

○ 경상적 세외수입

(단위 : 천원)

구 분	세입예산액	징수결정액 ㉑	실제수납액 ㉒	미수납액(㉑-㉒)		징수율 [㉒/㉑] (%)
				결손처분	다음연도이월	
2014년	27,120,519	27,519,594	27,357,835	0	161,759	99.4
2015년	28,204,928	28,204,359	27,965,962	0	238,397	99.2

경상적 세외수입에는 재산임대수입, 사용료수입, 수수료수입, 사업수입, 징수교부금 수입, 이자수입 등이 있으며, 계속성과 안정성이 확보되고 회계연도마다 계속적으로 반복하여 발생하는 예측 가능한 수입으로 2015년 세외수입의 64.4%에 달하는 예산 재원으로서는,

2015년도의 과징내역은

- 예 산 액 : 28,204,928천원
- 징 수 결 정 액 : 28,204,359천원
- 수 납 액 : 27,965,962천원
- 다음연도이월액 : 238,397천원으로

수납액은 예산액 대비 238,966천원(0.8%)이 부족 징수되었고, 전년도 수입액에 비해서는 608,127천원(2.2%)증가함.

▶ 재산임대 수입

(단위 : 천원)

구 분	세입예산액	징수결정액 ㉠	실제수납액 ㉡	미수납액(㉡-㉠)		징수율 [㉡/㉠] (%)
				결손처분	다음연도이월	
2014년	523,811	638,491	638,491	0	0	100.0
2015년	513,091	583,428	507,981	0	75,447	87.1

재산임대 수입은 국유재산과 공유재산으로 구분되며,

2015년도의 과징내역은

- 세 입 예 산 액 : 513,091천원
- 징 수 결 정 액 : 583,428천원
- 수 납 액 : 507,981천원
- 다음연도이월액 : 75,447천원으로

실제수납액은 세입예산액 대비 5,110천원 (1%)이 부족징수 되었고, 전년도 수납액에 비해서는 130,510천원(20.4%)이 감소됨.

▶ 사용료 (도로, 공유수면 등) 수입

(단위 : 천원)

구 분	세입예산액	징수결정액 ㉔	실제수납액 ㉕	미수납액(㉖-㉕)		징수율 [㉕/㉔] (%)
				결손처분	다음연도이월	
2014년	12,359,054	12,071,019	11,909,260	0	161,759	98.7
2015년	12,806,089	12,412,261	12,249,311	0	162,950	98.7

사용료 수입은 도시관리공단의 골프, 헬스, 체육관 등과 도로, 공유수면 등 계속적 점유에 대한 사용승인을 받아 부과하는 수입으로 그 종류에 따라 부과근거가 다양하고 자치구 수입 중 차지하는 비율이 큰 재정수입원으로서,

2015년도의 과징내역은

- 세 입 예 산 액 : 12,806,089천원
- 징 수 결 정 액 : 12,412,261천원
- 수 납 액 : 12,249,311천원
- 다음연도이월액 : 162,950천원으로

실제수납액은 세입예산액 대비 556,778천원(4.3%)이 부족징수 되었으며, 전년도 세입액에 비해서는 340,051천원(2.8%)이 증가되었고, 문화체육과 소관 사용료가 72.6%로 높은 비중을 차지함.

○ 임시적 세외수입

(단위 : 천원)

구 분	세입예산액	징수결정액 ㉔	실제수납액 ㉕	미수납액(㉖-㉕)		징수율 [㉕/㉔] (%)
				결손처분	다음연도이월	
2014년	11,706,765	54,232,614	18,379,087	2,567,952	33,285,575	33.9
2015년	10,003,833	49,698,785	15,483,253	1,867,287	32,348,245	31.2

임시적 세외수입에는 재산매각수입, 부담금, 과징금및과태료, 기타수입, 지난년도 수입 등이 있으며 수입발생이 임의적이거나 과징대상이 명확하지 않아 세입예상이 불명확한 수입으로서, 경기변동, 정책방향, 법령의 개폐와 지난년도 체납징수 활동 여부에 따라 달라지며 세외수입의 35.6%에 달하는 재정재원으로서

2015년도 과징내역은

- 세 입 예 산 액 : 10,003,833천원
- 징 수 결 정 액 : 49,698,785천원
- 수 납 액 : 15,483,253천원
- 결 손 처 분 액 : 1,867,287천원
- 다음연도이월액 : 32,348,245천원으로

수납액은 세입예산액 대비 5,479,420천원(54.8%)이 초과징수 되었으나 전년도 수납액에 비해서는 2,895,834천원(15.8%)이 감소하였고, 종류에는 재산매각수입, 기타수입(과징금, 과태료 등), 지난년도수입 등이 있음.

▶ 재산매각 수입

(단위 : 천원)

구 분	세입예산액	징수결정액 ㉔	실제수납액 ㉕	미수납액(㉔-㉕)		징수율 [㉕/㉔] (%)
				결손처분	다음연도이월	
2014년	4,751,064	10,441,824	10,311,678	0	130,146	98.8
2015년	3,548,766	8,051,529	7,909,944	0	141,585	98.2

재산매각 수입은 국·공유재산을 매각함으로서 얻게 되는 수입을 말하는 것으로 국가로부터 매각을 위탁받은 국유재산 매각수입 중 지방자치단체에 귀속되는 수입과 지방자치단체의 재산매각 계획에 따른 공유재산 매각수입으로서

2015년도 과징내역은

- 세 입 예 산 액 : 3,548,766천원
- 징 수 결 정 액 : 8,051,529천원
- 수 납 액 : 7,909,944천원
- 다음연도이월액 : 141,585천원으로

실제수납액은 세입예산액 대비 4,361,178천원(123%)이 증액징수 되었는바, 길음 3구역, 장위1·장위2·장위3구역 등의 재개발사업의 진행에 따른 재산매각이 당초 예상보다 늘어나 당초 목표에 비해 징수액이 크게 증가하였음

성북구의 지역발전과 주거환경개선사업의 일환으로 재개발·재건축사업이 활발해야 재산매각수입이 증가하는데, 경기부진으로 인한 부동산 경기의 침체 장기화로 급격히 감소하고 있는 추세이며, 재산매각 감소에 따른 세입감소분에 대한 확보를 위한 대책이 필요하다고 사료됨.

▶ 과징금 및 과태료등

(단위 : 천원)

구 분	세입예산액	징수결정액 ㉑	실제수납액 ㉒	미수납액(㉓-㉒)		징수율 [㉒/㉑] (%)
				결손처분	다음연도이월	
2014년	2,195,763	6,560,573	3,038,500	0	3,522,073	46.3
2015년	2,296,482	5,954,934	2,937,550	0	3,017,384	49.3

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

2015년도 과징내역은

- 세 입 예 산 액 : 2,296,482천원
- 징 수 결 정 액 : 5,954,934천원
- 수 납 액 : 2,937,550천원
- 결 손 처 분 액 : 0천원
- 다음연도이월액 : 3,017,384천원으로

실제 수납액은 세입예산액 대비 641,068천원(27.9%)을 초과달성 하였으며, 징수율은 49.3%이고, 전년도 수납액에 비해 100,950천원(3.3%)이 감소됨.

▶ 기 타 수 입

(단위 : 천원)

구 분	세입예산액	징수결정액 ㉔	실제수납액 ㉕	미수납액(㉔-㉕)		징수율 [㉕/㉔] (%)
				결손처분	다음연도이월	
2014년	1,249,336	1,380,277	1,326,160	0	54,177	96.8
2015년	1,049,411	1,450,698	1,364,759	0	85,939	94.8

자치구에서 과징되고 있는 기타수입은 불용품매각대금, 체납처분수입, 기타잡수입 등으로 구분되며

2015년도 과징내역은

- 세 입 예 산 액 : 1,049,411천원
- 징 수 결 정 액 : 1,450,698천원
- 수 납 액 : 1,364,759천원
- 결 손 처 분 액 : 0천원
- 다음연도이월액 : 85,939천원으로

실제 수납액은 세입예산액 대비 315,348천원(30%)을 초과달성 하였으며, 징수율은 94.8%이고, 전년도 수납액 대비 38,599천원(2.9%)이 증가됨.

▶ 지난년도 세외수입

(단위 : 천원)

구 분	세입예산액	징수결정액 ㉑	실제수납액 ㉒	미수납액(㉓-㉒)		징수율 [㉒/㉑] (%)
				결손처분	다음연도이월	
2014년	3,410,602	35,790,882	3,643,692	2,567,952	29,579,238	10.2
2015년	3,008,974	34,146,932	3,176,309	1,867,287	29,103,336	9.3

지난년도 세외수입은 각 부서에서 과징하는 각종 과태료와 사용료 등으로서 당해 연도 납기를 경과하여, 다음년도로 이월 합산된 세외수입 체납액으로

2015년도 과징내역은

- 세 입 예 산 액 : 3,008,974천원
- 징 수 결 정 액 : 34,146,932천원
- 수 납 액 : 3,176,309천원
- 결 손 처 분 액 : 1,867,287천원
- 다음연도이월액 : 29,103,336천원으로

지난년도수입의 징수율은 9.3%로 다른 세입과목에 비해 다소 낮은 편이지만, 최근 5년간의 평균징수율 8.4%에 비해 상당한 실적 향상을 이룸.

수납액은 당해연도 세입예산액에 비해 167,335천원(5.6%) 초과징수 되었으나 전년도 징수액 대비 467,383천원(12.8%) 부족 징수되었음.

지난년도 세외수입은 종목이 다양하며 대부분 “사용대가 및 의무이행”을 강제하는 내용으로서, 당해연도에 강력하고도 철저한 징수절차를 이행하여 이월체납액이 최소화될 수 있도록 추진해야 함.

특히, 지난년도의 종목은 대체로 징수율이 저조한 관계로, 보다 강도 높은 징수활동과 지속적인 재산조회를 통한 추가 채권확보에 노력하고 징수불가능 체납분의 결손처분으로 징수 가능 체납자에 대한 역량을 집중하여 건전한 납세 분위기를 조성하여 구재정의 건전하고 안정적인 운영에 기여할 수 있도록 최선의 노력을 기울여야 할 것임.

첨부 : 지난년도 체납 주요세목 징수현황

< 지난년도 체납 주요세목 징수현황 >

[평균징수율 : 9.3%]

(단 위 : 천원)

세 입 과 목	부과액	징수액	결손액	이월액	징수율 (%)
합 계	34,146,932	3,176,309	1,867,287	29,103,336	9.3
자동차의무보험과태료	7,925,096	462,408	424,597	7,038,091	5.8
구유재산변상금	6,692,127	529,745	492,173	5,670,209	7.9
건축이행강제금	5,332,797	937,388	81,384	4,314,025	17.6
자동차관리법(검사)위반과태료	3,650,614	261,657	181,931	3,207,026	7.2
기타과징금	1,893,587	19,065	80,104	1,794,418	1.0
자동차배출가스정밀검사과태료	1,561,843	49,824	52,641	1,459,378	3.2
구유재산매입비(정비구역)	641,803	107,747	0	534,056	16.8
도로사용료	588,106	106,537	27,209	454,360	18.1
청소년보호법과징금	566,000	42,600	88,700	434,700	7.5
자동차관리법위반과태료	514,724	43,736	107,790	363,198	8.5
도로변상금	463,071	27,023	41,620	394,428	5.8
특정경유자동차배출가스검사과태료	404,624	14,197	8,859	381,568	3.5
부동산실권리자명의등기법과징금	400,208	228,063	0	172,145	57.0
이륜차의무보험과태료	382,517	44,164	35,216	303,137	11.5
옥외광고물관리법위반과태료	360,309	26,620	79,076	254,613	7.4
기타잡수입(그외수입)	343,501	3,293	626	339,582	1.0
구유재산매입비	277,511	46,859	0	230,652	16.9
도로법위반과태료	246,341	22,437	33,964	189,940	9.1
개발부담금	241,466	0	0	241,466	0.0
자동차운수사업법위반과태료	189,852	21,656	12,970	155,226	11.4

세 입 과 목	부과액	징수액	결손액	이월액	징수율 (%)
지출금반환비	158,106	7,296	45,671	105,139	4.6
소송비용	139,024	7,067	11,169	120,788	5.1
버스전용차로위반과태료	115,802	4,751	0	111,051	4.1
기타(부과액 1억 미만 59개 세목)	1,057,901	162,177	61,589	834,135	15.3

지난년도 세외수입 체납징수율은 전년도 대비 0.9%감소하였으나, 세무1과에서 체납자료 통합관리 및 효율적인 체납징수업무를 시작한 이래 최근 3년간의 평균 징수율이 10.4%로 직전 5년간의 평균 평균징수율 6.9%에 비해 크게 향상되었고 평균징수액 또한 2,354백만원에서 3,746백만원으로 실적이 크게 호전되었음.

평균징수율에 미달되는 종목 중 체납액이 많은 과목의 체납사유와 징수대책을 살펴보면,

자동차과태료(보험, 검사 등) 부과액은 11,575,710천원으로 징수액은 724,065천원, 결손처분액은 606,528천원, 다음연도 이월액은 10,245,117천원으로, 지속적인 체납 고지서 발송에도 자동차과태료에 대한 체납자의 납부의식이 결여된 경우가 많고, 질서위반행위규제법에 의한 가산금 증가로 체납액은 점차 증대되고 있으며, 체납자 중 다수가 자동차를 이용하여 생계를 꾸리고 있는 실정으로 최근 경기 부진으로 납부 능력이 저하되고 있으나, 징수율 제고를 위해 당기 중 최근 15개년의 체납고지서를 일제 발송하였고, 수시 재산조회(부동산, 자동차)를 통한 적기압류, 자동차번호판 영치 사전안내문 발송 및 영치실시 등 적극적인 체납징수체제를 운영하여 체납정리에 주력 하고 있음.

구유재산변상금의 부과액은 6,692,127천원이며 529,745천원을 징수하였고 492,173천원을 결손처분하여 다음연도 이월액은 5,670,209천원으로, 체납자 대부분이 납부능력 없는 고령자이며 무재산으로 장기적인 체납자이고 삼선동 장수

마을의 경우 투자를 목적으로 매입한 경우를 제외하곤 실제 거주하는 체납자의 건물은 체납처분(압류)상태이지만 대부분 납부능력이 없어 지속적으로 소유중인 부동산 공매 예고서 발송, 금융재산 압류예고 및 개별면담 등을 통하여 체납정리를 추진할 예정임.

부동산실명제 위반과징금(기타과징금)의 부과액은 1,893,587천원이며 19,065천원을 징수하였고 80,104천원을 결손처분하여 다음연도 이월액은 1,794,418천원으로, 징수율이 저조한 이유로는 체납자가 부과금액에 대한 거부감이 강하며 외부 관련기관에서 법 위반사실을 인지하여 지자체에 통보한 시점에는 이미 소유권이 제3자에게 이전되어 채권확보가 어려운 실정이고, 실제로 체납자 11명중 7명이 무재산자이며 나머지 4명도 연식이 오래된 자동차나 선순위 채권이 과다한 부동산만을 보유하고 있어 사실상 체납자 모두 강제징수도 어려운 실정임.

하지만 매월 추가 채권확보를 위한 정기적인 재산조회, 체납고지서 발송 및 체납자와의 면담 등을 통해 분할 납부 유도 등으로 체납액 징수에 매진할 예정임.

청소년보호법 위반 과징금은 부과액이 566,000천원으로 42,600천원을 징수하고 결손처분을 88,700천원을 하여 다음연도 이월액은 434,700천원으로 계속체납 정리 중이며, 체납사유는 2000년부터 종암경찰서의 하월곡동 집창촌에 대한 대대적인 단속으로 미성년자 고용금지 위반업소가 대거 적발되어 청소년보호법위반 과징금을 집중 부과하였으며, 업소의 대부분이 재산이 없는 타인명의로 영업을 하여 채권확보가 곤란하며 술·담배 등 청소년 유해약물 판매소 대부분이 영세점포를 운영하여 경제적 어려움을 호소하는 실정이나 정기적인 체납고지서 발송과 재산조회를 실시하고 고액체납의 경우는 분할 납부를 유도하여 적극적인 체납정리를 추진할 것임.

옥외광고물이행 과징금은 부과액이 360,309천원으로 26,620천원을 징수하였고, 결손처분을 79,076천원을 하여 다음연도 이월액은 254,613천원으로, 부과 불만에 따른 납부의식 부족과 경기침체에 따른 납부능력 저하가 주 체납원인이며, 체납고지서 매월 발송과 100만원 이상 고액체납자에 대하여는 철저한 재산조회를 통해

채권확보에 전념하고, 무재산·행방불명 등 징수불가능 체납분에 대하여는 결손처분 후 사후관리 예정임.

개발부담금의 부과액 241,466천원은 2006년 돈암동 주택건설사업(돈암 더샵 아파트)으로 발생한 개발부담금 이월액으로, 현재 2필지의 토지를 압류한 상태로 소멸시효 중단되어 결손처분이 불가능한 상태임. 추가 채권확보를 위한 주기적인 재산 조회로 채권확보에 노력중임.

부정한 방법으로 급여된 수급자에게서 환수하는 금액인 지출금 반환비는 부과액이 158,106천원으로 7,296천원을 징수하였고 45,671천원을 결손처리하여 다음연도 이월액은 105,139천원으로 계속체납액을 정리하고 있으며, 체납자가 대부분 무재산 및 생계 곤란자로 징수에 어려움이 있으나 일시납이 어려울 경우 분할 납부를 유도하여 꾸준히 체납정리 중이며 매월 독촉고지서 및 체납고지서를 발송, 고액체납자 중점관리 및 수시 재산조회를 실시하여 채권확보에 노력중임.

버스전용차로 위반과태료는 부과액이 115,802천원이며 4,751천원을 징수하여 다음연도 이월액은 111,051천원으로 체납액 중 2008년 6월 22일 이전 위반하여 부과된 과태료는 가산금이 부과되지 않아 체납자가 자동차를 처분하기 전에는 납부할 의지가 없는 경우가 많으며, 주소이전 등록을 하지 않아 고지서가 반송되어 오는 경우가 많으므로 체납자주소 조회후 매월 체납고지서를 발송하고 정기적인 재산조회를 통한 재산압류 및 결손처분으로 체납정리 추진예정임.

부동산실권리자명의등기법과징금은 평균징수율의 6배가 넘는 57%의 징수율을 보이고 있는데 이는 222백만원을 체납한 체납자가 부과에 대한 소송을 제기하고 그 소송결과에 따라 납부한다고 하였으나, 체납자가 대기업 대표자라는 것을 확인하고 기업 법무팀 담당자와의 수차례 면담을 통해 대표자에 대한 부과 정당성과 대표자 개인에 대한 재산압류 처분과 추가 불이익 가능성을 주지시키며 소송은 진행

되더라도 일단 체납 과징금을 납부하도록 끈질기게 설득한 끝에 징수하였기에 높은 징수율을 보일 수 있었음.

건축이행강제금(징수율 17.6%), 도로사용료(징수율 18.1%)는 지난년도수입 평균 징수율인 9.3%의 2배에 가까운 징수율을 나타내고 있는바, 이는 체납자가 기본적으로 부동산을 소유하고 있는 경우가 많다는 점에 착안하여 고액 체납자에 대한 신속한 부동산 압류를 실시하고 체납액이 크지 않더라도 관련 부동산 압류를 확행하여 금융대출, 임대 등에 간접적인 제한을 가함으로써 징수율을 높인 결과에 기인하며 앞으로도 유재산 체납자에 대하여는 신속하고 철저한 채권확보를 통해 체납액을 일소할 수 있도록 해야할 것임.

○ 세외수입 결손처분

2015년도 세외수입의 결손처분내역은 총 3,540건 1,867,287천원인데,

결손처분 내역은 (과년도분)

· 지난년도수입 : 3,540건 1,867,287천원으로

세외수입 결손처분액은 지난년도수입 1,867,287천원으로 이 중 약 97%에 해당하는 1,810,730천원이 소멸시효 완성에 의한 시효결손이고 약 3%인 56,557천원이 징수불가능분에 대한 불납결손임.

○ 세외수입 (도시관리공단 소관)

(단위 : 천원)

년도별	수입액 (가)	지출액 (나)	손익 (가-나)	다음연도 이월금	수익률(%) (가-나)/나
2013년	13,610,862	12,728,394	882,468	197,375	6.93
2014년	13,650,873	13,624,547	26,326	614,386	0.19
2015년	14,048,473	13,973,144	75,329	43,156	0.54

※ 행정자치부 결산지침에 따라 연차유급휴기비용 지출액 반영

성북구도시관리공단은 2014년 2본부 1실 14개팀으로, 2015년 재무회계팀과 구민체육관팀이 각 2개팀으로 분할되어 2본부 1실 16개팀으로 조직개편 되었음.

수입내역은 본부와 관내 성북종합레포츠센터 등 20개 사업장에서 사용료, 임대료, 주차장수입 등으로서 수입목표액 14,014,844천원에 대해 14,048,473천원으로 실적 초과달성하였음.

예산결산금액 14,006,310천원과 지출액 13,973,144천원의 차이는 15년 연차유급휴가로 인한 보수액차이 33,166천원 때문임.

2014년도에는 북악골프장 등 7개 사업장에서 총 1,469,968천원, 길음환승빌딩을 포함한 12개 사업장에서 총 231,040천원이 지출액대비 이익이 발생하여 1,701,008천원의 이익이 발생하였으며, 본부의 손실 1,674,682천원을 포함한 증감결과는 26,326천원의 순이익이 발생하였음.

2015년도에는 북악골프장 등 7개 사업장에서 지출액대비 총 1,769,566천원의 이익이, 길음환승빌딩을 포함한 12개 사업장에서 총 208,206천원 손실이 발생하여 1,561,360천원의 이익이 발생하였으며, 본부의 손실 1,486,021천원을 포함한 증감결과는 75,329천원의 순이익이 발생하였음.

2015년도 손익(수입-지출)은 75,329천원으로 같은 사업장의 전년도 손익과 비교해서는 49,003천원 증가하였고,

사업장별로는 성북종합레포트타운 88,791천원, 개운산스포츠 141,301천원, 북악골프연습장 208,995천원, 구민체육관 88,214천원, 정릉북악테니스 14,535천원, 공영주차 23,026천원, 환승빌딩(임대) 3,889천원, 장난감도서관 22,405천원 전년대비 손익 증가하였고, 구민회관헬스장 10,733천원, 해오름휘트니스 18,256천원, 거주자우선주차 149,202천원, 견인보관소 11,440천원, 부설주차 9,924천원, 환승빌딩(주차) 9,927천원, 옥외광고시설물 1,631천원, 성북구청사 19,408천원, 트리즘 빌딩 39,242천원, 육아종합지원센터(월곡) 23,068천원, 아름다운빨래방 5,005천원이 전년대비 손익 감소액임.

월곡배드민턴과 육아종합지원센터(보문)은 신설되어 각각 213,259천원과 219,719천원의 지출이 발생됨.

2013년 8억8천2백만원, 2014년 2천6백만원, 2015년 7천5백만원의 흑자가 발생하였으며, 경영분석 지표를 보면 유동성비율·자기자본비율 모두 증가하였고 특히 부채비율은 전년대비 19.1% 감소하였음. 자기자본회전율과 총자산회전율은 전년보다 증가하였으며, 인건비 비율은 4.39%, 직원 1인당 인건비 비율도 2.89% 증가하였으며 총직원수 증가로 인해 직원1인당 영업수익은 1.44%감소하였음.

2013년 정보화사업팀에서 자체개발한 전산시스템을 2014년에 6개 기관에 보급하여 150,000천원, 2015년에 7개 기관을 통해 236,000천원의 수익을 발생시켰으며 2016년도에도 기 계약기관의 유지보수 외에 신규로 1~2개 기관과 계약을 진행중에 있어 수익증대로 인한 예산절감이 기대됨. 양질의 공공서비스확대와 창의적인 경영기법으로 관리비용의 절감과 이용자 증대를 통한 수익확대에 더욱 정진하여야 할 것으로 보임.

< 2015년 도시관리공단 사업장별 수입·지출 현황 >

(단위 : 천원)

구분	사업장	수입목표	수입실적	수입률(%)	지출	손익
스포츠시설	성북종합레포츠	3,500,165	3,688,934	105.39	3,429,107	259,827
	개운산스포츠	1,962,116	2,068,306	105.41	2,134,145	-65,839
	북악골프연습장	3,020,140	2,913,065	96.45	688,660	2,224,405
	구민체육관	628,798	536,540	85.33	1,005,347	-468,807
	정릉북악테니스	6,200	6,200	100.00	0	6,200
	해오름휘트니스	339,574	292,768	86.22	402,525	-109,757
	구민회관헬스장	134,302	129,675	96.55	206,148	-76,473
	소 계	9,591,295	9,635,488	100.46	7,865,932	1,769,556
주차·시설관리	거주자우선주차	2,734,320	2,787,527	101.95	743,298	2,044,229
	견인보관소	79,410	82,455	103.83	399,104	-316,649
	공영주차	318,000	408,402	128.43	527,250	-118,848
	환승빌딩(주차)	189,000	185,758	98.28	262,349	-76,591
	환승빌딩(임대)	279,900	284,745	101.73	-	284,745
	옥외광고물	87,200	77,834	89.26	2,915	74,919
	구청사부설주차장	82,800	75,636	91.35	788,193	-712,557
	성북구보건소청사	41,988	41,988	100.00	286,963	-244,975
	소 계	3,812,618	3,944,345	103.46	3,010,072	934,273
보육·복지	육아종합지원(월곡)	143,671	115,535	80.42	821,508	-705,973
	육아종합지원(보문)	123,880	28,597	23.08	248,316	-219,719
	장난감도서관	20,220	21,187	104.78	102,724	-81,537
	아름다운발래방	0	0	0	135,250	-135,250
	소 계	287,771	165,319	57.45	1,307,798	-1,142,479
본부	경영지원팀	323,160	303,321	93.86	1,789,342	-1,486,021
합 계		14,014,844	14,048,473	100.24	13,973,144	75,329

※ 구민체육관은 월곡배드민턴장 포함

□ 보조자원(교부세 · 교부금 · 보조금)

(단위 : 천원)

구 분	세입예산액 (㉠)	결 정 액	교 부 액 (㉡)	증감교부액 (㉡-㉠)	교부율 [㉡/㉠] (%)
2014년	347,686,361	347,815,345	347,815,345	128,984	100.0
2015년	397,734,065	403,327,696	403,327,696	5,593,631	101.4

성북구의 재정상황은 자원과 그에 의한 재정력의 규모가 취약하여 제반 행정목적을 달성하기 위하여 중앙정부·서울시로부터의 자금지원이 불가피한 실정이며, 2015년도의 총 세입액 분포율에서도 일반회계 세입총액 550,461,820천원 중 지방세 및 세외수입에 의한 자체세입액이 113,273,986천원(22%)이고, 조정교부금 · 보조금 · 지방교부세 등 의존성 자금에 의한 세입액이 403,327,696천원(78%)임.

전체 세입액 중 자체세입액(지방세,세외수입) 비율이 20.6%로, 전년대비 지방세 세입액이 4,626,230천원 증가, 세외수입이 2,287,706천원 감소하였고 자체세입액이 총세입액에서 차지하는 비율이 전년도 22.3%에서 20.6%로 1.7% 하락, 의존성 자금은 전년대비 555억원 증가 지원됨.

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

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

세 출

(단위 : 천원)

구 분	세출예산액	예 산 결 정 후 증 (감) 액				
		전년도이월액	예비비사용액	이용증(감)액	전용증(감)액	이체
전 년 도	470,387,549	19,174,551	2,881,097 △ 2,881,097	270,000 △ 270,000	1,003,706 △ 1,003,706	28,180 △ 28,180
당해연도	528,313,606	12,952,217	3,621,226 △ 3,621,226	-	997,320 △ 997,320	148,247,767 △ 148,247,767

구 분	예 산 현 액	지 출 액	이 월 액	집 행 잔 액
전 년 도	489,562,100	462,474,428	12,952,217	14,135,455
당해연도	541,265,823	495,393,629	28,447,443	17,424,751

□ 세출결산 개요

당해연도 세출예산액은 전년도에 비해 57,926,057천원이 증액된 528,313,606천원이었으며 여기에 전년도 이월액 12,952,217천원, 예비비사용액 3,621,226천원, 전용액 997,320천원, 이체액 148,247,767천원을 포함하여 당해연도 예산현액은 전년도보다 51,703,723천원이 증액된 541,265,823천원이었음. 이는 전년도에 비해 10.6%가 증액되었음.

지출액은 예산현액의 91.5%에 해당하는 495,393,629천원으로, 이는 전년도의 예산현액 대비 지출액비율 94.5%에 비해 3% 감소한 예산집행이었음.

이월액은 28,447,443천원(예산현액 대비 5.2%)으로 그 중 명시이월액은 40건 15,302,596천원, 사고이월액은 82건 13,144,847천원임. 예산현액 대비 이월액은 전년도의 2.6%(12,952,217천원)에서 5.2%로 이월건수는 전년도의 36건에서 122건으로 각각 증가되었음.

집행잔액은 예산현액의 3.2%에 해당하는 17,424,751천원으로 전년도의 2.9% (14,135,455천원)와 대비하면 잔액비율은 0.3%포인트 증가하였고, 금액도 3,289,296천원 증가하였음.

□ 분야별 집행내역

(단위 : 천원)

구 분	예산현액(㉠)	지출액(㉡)	다음연도이월액(㉢)	집행잔액(㉣)
	기준율(100%)	집행율(㉡/㉠)	이월율(㉢/㉡)	불용율(㉣/㉡)
합 계	541,265,823	495,393,629	28,447,443	17,424,751
	100%	91.5%	5.3%	3.2%
일 반 공 공 행 정	37,459,780	34,834,718	1,031,848	1,593,214
	100%	93.0%	2.8%	4.3%
공 공 질 서 및 안 전	1,603,866	1,525,765	0	78,101
	100%	95.1%	0.0%	4.9%
교 육	8,363,676	8,009,312	51,800	302,564
	100%	95.8%	0.6%	3.6%
문 화 및 관 광	32,348,960	18,956,887	13,013,480	378,593
	100%	58.6%	40.2%	1.2%
환 경 보 호	18,318,285	16,757,299	1,240,800	320,186
	100%	91.5%	6.8%	1.7%
사 회 복 지	280,475,969	266,158,755	4,729,139	9,588,076
	100%	94.9%	1.7%	3.4%
보 건	16,683,684	13,965,658	1,490,030	1,227,996
	100%	83.7%	8.9%	7.4%
농 립 해 양 수 산	109,670	89,935	0	19,735
	100%	82.0%	0.0%	18.0%
산업·중소기업육성	10,023,982	7,535,853	2,293,865	194,264
	100%	75.2%	22.9%	1.9%
수 송 및 교 통	10,095,464	7,554,192	1,989,056	552,216
	100%	74.8%	19.7%	5.5%
국 토 및 지 역 개 발	11,169,596	8,169,725	2,607,426	392,445
	100%	73.1%	23.3%	3.5%
예 비 비	794,426	0	0	794,426
	100%	0.0%	0.0%	100.0%
기 타	113,818,465	111,835,530	0	1,982,935
	100%	98.3%	0.0%	1.7%

세출예산현액을 일반공공행정 분야에서 기타 분야에 이르기까지 13개 분야별로 보면 사회복지(2,805억원), 기타(1,138억원), 일반공공행정(375억원), 문화 및 관광(323억), 환경보호(183억원), 보건(167억원), 국토 및 지역개발(112억원), 수송 및 교통(101억원), 산업·중소기업(100억원), 교육(84억원), 공공질서 및 안전(16억원)의 순에서 마지막의 농림해양수산(1억원)에 이르기까지 5,413억원으로 편성되어 있음.

예산현액 대비 지출율을 보면 기타(98.3%), 교육(95.8%), 공공질서 및 안전(95.1%), 사회복지(94.9%), 일반공공행정(93.0%), 환경보호(91.5%)의 6개 분야는 90% 이상 집행실적을 나타내었음.

이월액은 예산현액의 5.3%인 284억원 이었는데 문화 및 관광(130억원), 사회복지(47억원), 국토 및 지역개발(26억원), 산업·중소기업(23억원), 수송 및 교통(20억원), 보건(15억원), 환경보호(12억원), 일반공공행정(10억원) 등 9개 분야에서 발생하였음.

분야별 평균 집행잔액 비율은 4.8%인데 이보다 높은 분야는 농림해양수산(18.0%), 보건(7.4%), 수송및교통(5.5%), 공공질서 및 안전(4.9%)의 4개 분야였고, 문화 및 관광(1.2%), 환경보호(1.7%), 산업·중소기업(1.9%)이 분야가 집행잔액 비율이 낮아 비교적 예산효율이 양호하였음.

□ 담당관(마을·감사)

○ 세출예산 결산(총괄)

(단위 : 천원)

부 서 별	예산현액	지출액	이월액	집행잔액	잔액비율(%)
합 계	541,919,734	495,962,060	28,447,443	17,510,231	3
마 을 담 당 관	541,265,823	495,393,629	28,447,443	17,424,751	3
감 사 담 당 관	653,911	568,431		85,480	13

마을·감사담당관은 541,919,734천원의 예산현액에서 495,962,060천원을 지출하고, 28,447,443천원을 다음년도에 이월하여 예산현액 3%인 17,510,229천원의 집행잔액을 남겼는데 각 담당관별 내용은 다음과 같음.

○ 마을담당관

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지 출 액	이 월 액	집행 잔액
전 년 도	-	-	-	-
당 해 연 도	541,265,823 (100%)	495,393,629 (92.0%)	28,447,443 (5.0%)	17,424,751 (3.0%)
증 (감) 액	541,265,823	495,393,629	28,447,443	17,424,751

마을담당관은 예산현액 541,265,823천원에서 495,393,629천원을 지출하고 28,447,443천원을 이월하여 예산현액의 3%인 17,424,751천원의 집행잔액이 발생했는데 주요 내용은 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
마을민주주의 체계 구축	주민참여 예산제 운영	공공운영비	700			700 (100%)
마을민주주의 체계 구축	마을민주주의실현을 위한 마을계획 수립	행사실비보상금	15,000			15,000 (100%)
마을민주주의 체계 구축	마을민주주의실현을 위한 마을계획 수립	기타보상금	9,000	7,968		1,032 (11.5%)
마을민주주의 체계 구축	마을민주주의실현을 위한 마을계획 수립	행사운영비	10,000	6,746		3,254 (32.5%)
마을민주주의 체계 구축	마을공동체조성	기타보상금	29,500	20,250		9,250 (31.4%)
마을민주주의 체계 구축	마을공동체조성	민간위탁금	76,000	57,816		18,183 (23.9%)
마을민주주의 체계 구축	마을민주주의 기본계획 수립	연구용역비	150,000	135,070		14,930 (9.9%)
주민주도 마을만들기 활성화	마을공동체 사업	기타보상금	5,000	2,648		2,352 (47%)
주민주도 마을만들기 활성화	주민참여형 재생사업 연계지원사업	시설비	30,000	8,609		21,390 (71.3%)
인력운영비	인력운영비	기타직 보수	271,103	217,487		53,615 (19.8%)
기본경비	기본경비	국내여비	66,000	53,400		12,600 (19%)

주민참여 예산제 운영의 공공운영비 700천원은 전자투표 시스템 업체의 무상 유지 보수로 인한 예산절감에 따른 잔액임.

마을민주주의 실현을 위한 마을계획 수립의 행사실비보상금 15,000천원은 마을 시범 동의 마을총회 개최와 관련하여 기획 및 연출비 15,000천원을 책정하였으나 마을총회가 동별 마을축제와 연계, 개최됨에 따라 기획 및 연출비 절감으로 잔액 발생.

마을민주주의 실현을 위한 마을계획 수립의 기타보상금 9,000천원 중 7,968천원을

지출하고 잔액 1,032천원(11.5%)은 서울시 찾아가는 동주민센터 마을공동체 조성
관련 시비 보조금 중 29,500천원을 기타보상금으로 편성함에 따른 예산 증액으로 인한
잔액 발생임.

마을민주주의 실현을 위한 마을계획 수립의 행사운영비 10,000천원 중 6,746천원을
지출하고 잔액 3,254천원(32.5%)은 서울시 찾아가는 동주민센터 마을공동체 조성
관련 시비 보조금 중 19,600천원을 행사운영비로 편성함에 따른 예산 증액으로 인한
잔액 발생임.

마을공동체 조성의 기타보상금 29,500천원 중 20,250천원을 지출하고 잔액 9,250
천원(31.4%)은 서울시 찾아가는 동주민센터 보조금 마을활력소 활동가(MP) 활동비를
편성하였으나 서울시 변경으로 인한 활동가 미채용으로 인한 잔액임.

마을공동체 조성의 민간위탁금 76,000천원 중 57,816천원을 지출하고 잔액18,183천원
(23.9%)은 서울시 찾아가는 동주민센터 마을복지추진지원단 위탁사업비가 2015년
6월 ~ 12월까지 7개월간의 사업비로 교부되었으나, 실제 추진지원단이 8월에 구성되어
2개월간의 인건비와 사업비 잔액임.

마을민주주의 기본계획 수립의 연구용역비 150,000천원 중 135,070천원을 지출하고
잔액 14,930천원(9.9%)은 낙찰차액임.

마을공동체 사업 기타보상금은 마을만들기 브랜드 네이밍 공모 등 예산현액 5,000
천원 중 2,648천원을 지출하고 2,352천원(47%) 집행잔액이 발생하였으며 이는 마을
만들기 브랜드 네이밍 공모 및 마을공동체 UCC공모전 수상금 지급 후 집행 잔액임.

주민참여형 재생사업 연계지원사업의 시설비는 장수마을 골목길 안전펜스 설치 등 예산
현액 30,000천원 중 8,609천원(28.7%)을 지출하고 21,390천원(71.3%) 집행잔액 발생.

정릉동 정든·삼덕마을, 상월곡동 삼태기마을 주거환경관리사업 공사기간이 연장됨에 따라 주민편의시설 설치지역이 감소되었고, 소리마을 안내판 설치비용은 시비 9,645천원 지원으로 예산 절감.

인력운영비의 기타직 보수 271,103천원 중 217,487천원을 지출하고 잔액 53,615천원 (19.8%)은 2015. 7. 1. 자로 전면 시행되는 마을민주주의 사업추진을 위하여 서울시에서 선발한 마을코디 미채용으로 인한 미집행 잔액임.

기본경비의 국내여비 잔액 12,600천원(19%)은 동주민센터에서 임기제 마을사업 전문가 (마을코디 10명)의 여비가 자치행정과에서 지급되어 발생한 잔액임.

○ 감사담당관

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지 출 액	이 월 액	집행 잔액
전 년 도	378,534 (100%)	325,652 (86%)	9,500 (3%)	43,382 (11%)
당해년도	653,911 (100%)	568,431 (87%)		85,480 (13%)
증 (감) 액	275,377	242,779	△9,500	42,098

감사담당관은 예산현액 653,911천원 중 568,431천원을 지출하고, 85,479천원(13%)의 잔액이 발생하였는데, 주요 내용은 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
지원중심의감사 운영	생산적인 예방감사	특정업무경비	24,960	21,916	0	3,043 (12%)
지원중심의 감사운영	종합 · 취약부문 감사	사무관리비	5,544	2,800	0	2,744 (49%)
청렴성복합현	청렴도 향상을 위한 시책 발굴 추진	사무관리비	8,550	6,266	0	2,283 (26%)
주민불편요인 사전 처리	안전협의회 운영	사무관리비	4,000	900	0	3,100 (77%)
주민불편요인 사전 처리	안전협의회 운영	행사실비보상금	3,000	0	0	3,000 (0%)
종합생활안전센 터 운영	종합생활안전센터 운영	사무관리비	14,780	3,141	0	11,639 (78%)
인권도시성북	인권증진사업 추진	사무관리비	21,448	16,650	0	4,798 (22%)
인권도시성북	인권증진사업 추진	행사운영비	150,000	134,898	0	15,101 (10%)
인권도시성북	인권교육실시	행사운영비	10,000	7,555	0	2,444 (24%)
인력운영비	인력운영비	기타직보수	214,503	182,825	0	31,677 (14%)

생산적인 예방감사의 특정업무경비 24,960천원 중 21,916천원을 지출하고 남은 잔액 3,043천원(12%)은 법정지급 감사수당(1인당 8만원)으로서 부서인원 감소(26명→24명)에 따른 집행잔액임.

종합·취약부문 감사 사무관리비 예산현액 5,544천원 중 2,800천원을 지출하고 2,744천원(49%)은 구민감사관 감사참여 수당 미집행 잔액임.

청렴도 향상을 위한 시책 발굴 추진의 사무관리비 예산현액 8,550천원 중 6,266천원을 지출하고 2,283천원(26%)은 예산절감 미집행 잔액임.

안전협의회 사무관리비 예산현액 4,000천원 중 900천원을 지출하고 3,100천원(77%)은 당초 20개동 생활안전 우수사례 발표 관련 예산(소모품등)으로 2015년 최초로 실시할 예정이었으나 자료가 미흡하여 3개동만 참여함.

안전협의회 행사실비보상금 예산현액 3,000천원 중 0천원을 지출하고 3,000천원(100%)은 생활안전 우수사례 발표대회 미개최로 인한 행사실비 잔액임.

종합생활안전센터운영 사무관리비 예산현액 14,780천원 중 3,141천원을 지출하고 11,639천원(78%)은 위기관리 대응 매뉴얼 미발간으로 인한 집행 잔액임.

인권증진사업추진 사무관리비 21,448천원 중 16,650천원을 지출하고 4,798천원(22%)은 미위촉으로 인한 잔액임.

인권증진사업추진 행사운영비는 서울시 주민참여예산으로 150,000천원 중 134,898천원을 지출하고 15,101천원(10%)은 낙찰차액임.

인력운영비의 기타직보수 214,503천원 중 182,825천원을 지출하고 31,677천원(14%)은 종합생활안전센터 방재7급 2015년 9월 채용으로 인한 2015년 1월 ~ 8월 미집행 잔액임.

□ 교육문화복지국

○ 세출예산 결산(총괄)

(단위 : 천원)

부 서 별	예산현액	지출액	이월액	집행 잔액
합 계	319,462,642	291,452,020	17,794,419	10,216,203 (3.19%)
복지정책과	9,387,905	9,069,309	131,000	187,596 (1.99%)
교육청소년과	13,488,229	12,417,745	662,292	408,192 (3.02%)
생활보장과	44,274,474	41,646,977	18,711	2,608,786 (5.89%)
어르신복지과	105,907,953	103,079,646	607,236	2,221,071 (2.09%)
여성가족과	113,948,624	106,179,315	3,361,700	4,407,609 (3.86%)
문화체육과	32,455,457	19,059,028	13,013,480	382,949 (1.17%)

교육문화복지국은 세출예산현액 총 319,462,642천원 중 291,452,020천원을 집행하고 17,794,419천원을 이월 처리 하였으며 집행 잔액 10,216,203 천원(잔액비율 3.2%)이 발생하였고 집행률은 96.8%로 전년도(97.5%) 보다 다소 낮은 집행실적을 나타냄.

교육문화복지국 세출예산은 구 전체 예산액의 58.8% 이상을 집행하고 있는 만큼 예산 편성 사업의 적정성 여부를 주도면밀히 검토하여 과다 · 불요불급한 경비의 반영을 예방하고,

아울러 막대한 민간보조사업 약 2,250여억 원의 상호 지원시스템 보완 및 성과 환류 체계를 정립하여 집행의 효율성을 기하여야 할 것임.

○ 복지정책과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지 출 액	이 월 액	집행 잔액
전 년 도	8,179,179 (100%)	7,844,778 (96.0%)	0	334,401 (4.0%)
당 해 년 도	9,387,905 (100%)	9,069,309 (96.6%)	131,000 (1.39%)	187,596 (1.99%)
증 (감) 액	1,208,726	1,245,531	131,000	△146,805

복지정책과는 예산현액이 9,387,905천원으로 9,069,309천원을 집행하고, 131,000천원을 이월하였으며 집행잔액은 187,596천원(잔액비율 1.99%)임.

당해연도 예산은 전년도 대비 1,208,726천원 14.7% 증가되었음. 이는 신규 편성된 희망복지 긴급지원금 651,386천원 종합사회복지관 기능보강비 129,879천원이 주된 증액 금액으로 판단됨.

복지정책과 예산현액 중 집행 잔액 비율이 비교적 높게 발생된 주요내용은 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
지역복지 전문성 강화	사회복무요원 운용	공익근무요원 보상금	181,992	118,914	0	63,078 (34.6%)
저소득주민 지원	통합사례관리	기간제근로자 등보수	142,500	132,548	0	9,952 (6.9%)
복지시설운영	종합사회복지관기능보강	민간자본보조	197,736	182,772	0	14,964 (7.5%)
국가유공자 복리증진	보훈대상자 지원	사회보상적 수혜금	196,000	183,320	0	12,680 (6.5%)
보훈회관	보훈회관운영비지원	민간이전	152,536	142,274	0	10,262 (6.7%)
자원봉사활동 지원	자원봉사활성화증진	민간행사사업 보조	15,000	13,640	0	1,360 (9.0%)

사회복무요원 운용 사회복무요원보상금 예산현액 181,992천원 중 118,914천원을 지출 당초 병무청과 협의하여 배정 인원 대비 편성하였으나, 교육기간 및 연가병가 등의 사용으로 근무일수가 줄어들어 63,078천원의 집행잔액이 발생함. 이는 반복적인 현상으로 예산 편성시 충분한 조정 검토가 필요함.

통합사례관리 사업 기간제근로자등보수는 예산현액 142,500천원 중 132,548천원을 집행하고 통합사례관리사에 대한 월보수, 보험, 퇴직충당금 등의 인건비로 9,952천원의 집행잔액이 발생함.

종합사회복지관 기능보강사업 민간자본보조는 예산현액 197,736천원 중 182,772천원을 집행하고 14,964천원의 집행잔액이 시설별 기능보강사업 공사비 비용이 절감되었다고 하나, 민간 이전금인 만큼 세심한 관심이 필요한 사항임.

보훈대상자지원 사회보장적 수혜금은 예산현액 196,000천원 중 183,320천원을 집행하고 12,680천원의 집행잔액이 발생함. 이는 보훈대상자 4,700명에 대한 지급시 기초 자료를 북부보훈지청에 요청하여 지급하고 있으나 매달 대상자의 전출입, 사망, 계좌 오류, 연락불가 등의 사유로 변동사항이 많아 당초 지급예정인원에 비해 실질 지급인원은 적어 발생하고 있는 것으로 판단되니 보다 체계적이고 정확한 대상자 관리가 필요함.

보훈회관운영비지원 민간이전비는 예산현액 152,536천원 중 142,274천원을 집행하고 직원이 사직함에 따른 인건비 미집행으로 10,262천원의 잔액이 발생함.

자원봉사 활성화 증진 민간행사사업보조비는 예산현액 15,000천원 중 13,640천원을 집행하고 장위종합복지관 주관 자원봉사워크숍을 진행하면서 당초 예정인원(250명) 보다 40여명의 인원이 불참함에 따른 미집행잔액 1,360천원이 발생한 것은 자원봉사자들의 사기양양에 따른 의미 있는 행사이므로 소액이라도 잔액이 발생하지 않도록 적극적으로 참여토록 하여야 할 것임.

○ 교육청소년과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	집행 잔액
전 년 도	14,832,225 (100%)	14,165,248 (95.5%)	174,684 (1.2%)	492,293 (3.3%)
당 해 년 도	13,488,229 (100%)	12,417,745 (92%)	662,292 (5.0%)	408,192 (3.0%)
증(감) 액	△1,343,996	△1,747,503	487,608	△84,101

교육청소년과는 예산현액이 13,488,229천원으로 12,417,745천원 집행하고 662,292천원을 이월하였으며 집행 잔액은 408,192천원이며(잔액비율3.0%), 이월 금액은 전년도에 비해 높은 편임.

당해연도 예산은 전년도에 비해 1,343,996천원(9%)가 감소하였는바, 교육기관에 대한 학교 교육경비 보조금 등이 주요 요인임.

교육청소년과 예산액 중 집행잔액 비율이 비교적 높게 발생된 주요내용은 다음과 같고, 향후 각종 예산 편성시 좀 더 체계적이고 세심한 분석과 검토 후에 시행해야 할 것임.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행 잔액
혁신교육추진	일반운영비	사무관리비	55,800	39,889	0	15,910 (28.5%)
평생학습지원	민간이전	민간위탁금	30,000	16,330	0	13,670 (45.5%)
자기주도학습지원센터 운영	일반운영비	행사운영비	31,000	15,830	0	15,170 (48.9%)
성북청소년상담복지센터 운영	인건비	기간제근로자 등보수	100,000	83,749	0	16,250 (16.2%)
취약계층청소년자립지원	일반보상금	기타보상금	3,000	840	0	2,160 (72.0%)

혁신교육추진 일반운영사무관리비는 예산현액 55,800천원 중 39,889천원을 집행하고 당초 성북형 혁신교육프로젝트사업 중학교, 마을 결연사업부진 및 추진상의 어려움으로 15,910천원의 높은 집행잔액이 발생함.

평생학습지원 민간이전위탁금은 예산현액 30,000천원 중 16,330천원을 집행하고 메르스 여파로 수강생의 안전을 위한 평생학습 프로그램이 연기 및 취소되어 13,670천원의 높은 집행잔액이 발생함.

자기주도학습지원센터 운영 행사운영비는 예산현액 31,000천원 중 15,830천원을 집행하고 당초 겨울방학캠프 예산이 출납패쇄기한 변동에 따른 기간단축으로 15,170천원의 높은 집행잔액이 발생함.

성북청소년상담복지센터 운영 기간제근로자등보수 예산현액 100,000천원 중 83,749천원을 집행하고 기간제근로자 2명이 무기계약직으로 전환됨에 따라 16,250천원의 집행잔액이 발생하였음.

취약계층청소년자립지원 일반보상금중기타보상금 예산현액 3,000천원 중 840천원을 집행하고 사업기간이 짧았고 프로그램준비 등 지연으로 2,160천원의 높은 잔액비율이 발생하였으므로, 차기 예산편성에 유의하여 편성해야 할 것임.

○ 생활보장과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	집행 잔액
전 년 도	-	-	-	-
당 해 년 도	44,274,474 (100%)	41,646,977 (94%)	18,711	2,608,787 (6%)
증(감) 액	44,274,474 (100%)	41,646,977 (94%)	18,711	2,608,787 (6%)

생활보장과는 예산현액 44,274,474천원 중 41,646,977천원을 지출하고 18,710천원을 이월하였으며 집행 잔액은 2,608,787천원(잔액비율 6%)으로 높은 잔액비율이 발생하였음.

생활보장과 예산액 중 집행잔액 비율이 비교적 높게 발생한 주요내용은 다음과 같고, 향후 각종 예산 편성시 좀 더 체계적이고 세심한 분석과 검토 후에 시행해야 할 것임.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행 잔액
국민기초생활보장지원	주거급여	사회보장적수혜금	10,947,692	9,228,184	0	1,719,508 (2.0%)
저소득층지원	일반보상금	사회보장적수혜금	131,525	117,979	0	13,546 (11.0%)
자활근로사업	민간이전	사회복지시설법정 운영비보조	1,129,594	1,107,057	0	22,536 (2.0%)

국민기초생활보장수급자 사회보장적수혜금 주거급여비는 예산현액 10,947,692천원 중(국비60% 시비28% 구비12%) 9,228,184천원을 집행하고 국토교통부에서 2015년 7월 맞춤형 개별급여로 전환됨에 따라 대상자가 중위소득 33%에서 43%로 변경되어 지원대상 증가가 예상되어 전년대비 예산을 대폭 증액편성 되었고 보건복지부에서도 2015년에 3차에 걸쳐 사업집행변경 내시를 했음에도 1,719,508천원의 집행잔액이 발생함.

저소득지원 일반보상금 사회보장적수혜금은 예산현액 131,525천원 중 117,979천원을 집행하고 당초예산 계획보다 양곡신청자가 적게 발생하여 13,546천원의 집행잔액이 발생함.

자활근로사업 민간이전 사회복지시설운영비보조는 예산현액 1,129,594천원 중 1,107,057천원을 집행하고 성북지역자활센터 및 복지관에 근로 능력 있는 저소득층에 대한 체계적인 자활지원서비스를 제공하여 자립능력 지원사업을 진행하고 22,536천원의 집행잔액이 발생함.

○ 어르신복지과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지 출 액	이 월 액	집행 잔액
전 년 도	114,885,371 (100%)	113,094,623 (98.4%)	0	1,790,747 (1.6%)
당 해 연 도	105,907,953 (100%)	103,079,646 (97.3%)	607,236 (0.6%)	2,221,071 (2.1%)
증(감)액	△8,977,418	△10,014,977	607,236	△430,324

어르신복지과는 예산현액 105,907,953천원 중 103,079,646천원을 집행하고 607,236천원을 이월하였으며 집행 잔액은 2,221,071천원(잔액비율 2.1%)으로 높은 집행실적을 나타냄.

당해 연도 예산은 전년도에 비해 11,610,527천원(10.1%)이 감소되었으며, 주요 감소 사유로는 수급자급여(생계, 주거, 해산, 장제 등) 기초연금 장애인연금 등 주로 기초생활보장 수급자, 중증장애인 지원 대상자수 변동으로 인한 사유임.

아울러 성북구 노령인구(63천명 13.7%)가 서울시 25개 자치구 중 빠른 증가 추세를 보이고 있으므로 기초생활수급자, 어르신 및 장애인 등에 대한 자원비가 계속해서 증액되는 추세로 재정 압박 증대로 어려움이 예상되는 바, 철저한 분석을 통하여 예산을 반영하여야 할 것임.

어르신복지과 예산현액 중 집행 잔액 비율이 비교적 높게 발생된 주요내용은 다음과 같음.

(단위 : 천원)

세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행 잔액
경로식당	사회복지사업보조	572,876	560,996	0	11,879 (2.1%)
기초연금지급	사회보장적수혜금	79,565,974	78,451,395	0	1,114,579 (1.4%)

세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행 잔액
노인건강진단	사회보장적수혜금	3,000	1,250	0	1,749 (59%)
노인일자리지원	기간제근로자등보수	1,416,121	1,250,304	0	165,817 (10.3%)
노인장기요양보험재가급여부담금	사회보장적수혜금	994,103	795,769	0	198,334 (0.00%)
독거노인사회관계활성화지원	사회복지사업보조	100,000	63,082	0	36,917 (36.9%)
노인여가복지시설확충	시설비및부대비	510,000	157,451	237,587	114,962 (22.5%)
장애인복지카드원스톱민원처리	공공운영비	288	0	0	288 (100%)
장애인복지공동체사업	민간경상보조	18,910	0	0	18,910 (100%)

경로식당운영 사회복지보조는 예산현액 572,876천원 중 560,996천원을 집행하고 장위복지관 등 사업수행기관 일부지역이 재개발되면서 사업대상자가 줄어들어 11,879천원의 집행잔액이 발생함.

기초연금지급 사회보장적수혜금은 예산현액 79,565,974천원 중 78,451,395천원을 집행하고 서울시의 자치구별 확정내시에 따라 기초연금사업비를 국·시비 매칭(국70% : 시16.5% : 구13.5%)으로 편성 하여야 하나 2015년도 예산편성시 구비 매칭비율에 미달하게 편성(4,485,294천원) 구비 매칭비율 부족분 일부는 추경편성(증 3,473,317천원)하고 일부에 대하여는 예비비(2,633,109천원)를 사용한 것으로 기초연금의 지급제외(해외장기체류자, 사망, 지역연금대상자의 급여감소 및 중지) 증가 및 계좌오류로 인한 반납금 등으로 1,114,579천원의 집행 잔액이 발생함.

노인건강진단사업 사회보장적수혜금은 예산현액 3,000천원 중 1,250천원을 집행하고 당초 65세 이상 50명을 계획하였으나 대부분 어르신이 보건소 방문간호서비스를 받고 있어 수혜불가로 22명만 집행하여 1,749천원의 잔액이 발생하였으므로 타부서 업무와 유사한 사업은 지양 하여야 함.

노인일자리지원 기간제근로자등보수는 추경후 서울시에서 추가 일자리 예산이 내려와 국시비잔액 102,892천원과 노노케어사업 참여율 저조로 62,925천원의 잔액이 발생하여 총 165,817천원의 집행잔액이 발생함.

노인장기요양보험재가급여부담금 사회보장적수혜금은 예산현액 994,103천원 중 795,769천원을 집행하고 재가급여가 계속 감소 중에 있으므로 차기 예산편성시 감소 비율을 감안하여 편성하여야 할 것임.

독거노인 사회관계 활성화 지원 사회복지사업보조는 예산현액 100,000천원 중 63,082 천원을 집행하고 당초 대상자 120명을 발굴하여 지원할 계획으로 진행하였으나 사업기간이 짧고 선정기준에 맞는 대상자 선정이 어려워 36,917천원의 집행잔액 발생.

노인여가복지시설 확충 시설비및부대비는 예산현액 510,000천원 중 157,451천원을 집행하고 237,587천원을 이월하고 서울시 참여예산사업(엘리베이터 신축)의 설계변경 등으로 114,962천원의 집행 잔액이 발생함.

장애복지카드원스톱민원처리 공공운영비는 예산현액 288천원 중 288천원을 미 집행 하여 잔액 288천원의 잔액이 발생하였음. 차기 예산편성시 불요불급한 예산편성은 자체토록 하여야 함.

장애인 복지공동체사업 민간경상사업보조는 예산현액 18,910천원중 18,910천원을 장애인예술단체의 문화예술 서울시 공모사업을 진행하지 못하여, 잔액 미집행한 관계로 18,910천원의 잔액이 발생함.

○ 여성가족과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
전 년 도	116,880,794 (100%)	105,891,611 (90.6%)	7,651,361 (6.5%)	3,337,822 (2.9%)
당 해 년 도	113,948,624 (100%)	106,179,315 (93.2%)	3,361,700 (2.9%)	4,407,609 (3.9%)
증(감)액	△ 2,932,170	287,703	△ 4,289,661	1,069,787

여성가족과는 예산현액이 113,948,624천원으로 106,179,315천원을 집행하고 3,361,700천원을 이월하였으며 4,407,609천원 집행 잔액이 발생 (잔액비율 3.9%)하여 잔액비율이 높게 나타남.

당해 연도 예산은 전년도에 비해 2.5%(2,932백만원)가 감액되었는데, 국공립어린이집 신규확충에 따라 어린이집 운영 및 종사자인건비 지원예산, 영아보육료중 4세 지원비가 누리과정 보육료로 편성 확대된 3~5세 누리과정 보육료, 보육교사 근무환경 개선비, 국공립 어린이집 확충에 따른 예산이 주요 감액사유임.

여성가족과 예산현액 중 집행 잔액 비율이 비교적 높게 발생된 주요내용은 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행 잔액
어린이집 운영비 지원	어린이집 운영비지원	사회복지 보조	296,194	277,000	0	19,914 (7.0%)
어린이집 운영비 지원	방과후보육료	사회복지 보조	122,285	72,776	0	45,509 (40%)
어린이집 운영비 보조	방과후 교실지원	사회복지시설 법정운영비 보조	127,060	91,600	0	35,460 (28%)
어린이집 운영비 보조	장애아통합교육활 성화	사회복지시설 법정운영비 보조	109,644	80,936	0	28,708 (27%)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행 잔액
어린이집기능보강지원	어린이집유지보수	민간대행사업비	731,015	592,233	124,000	14,781 (2.0%)
어린이집기능보강지원	국공립어린이집 확충	시설및부대비	8,291,028	3,259,652	2,700,000	2,331,376 (29%)
		자산및물품취득비	467,692	215,766	105,000	156,926 (28%)
수요자중심의맞춤형 보육서비스지원	시간제보육사업지원	민간자본이전비	31,000	31,000	0	31,000 (100%)
저출산대책 및 건강가정지원	출산장려를위한 출생아지원	일반보상금	571,700	545,000	0	26,700 (5.0%)

어린이집 운영비 지원 사회복지보조는 예산현액 296,914천원 중 277,000천원을 집행하고 차상위 및 장애아동에 해당되는 취학아동의 방과후 보육료를 지원하는 과정에서 예상 아동수 산정이 정확하지 않아 19,914천원의 집행 잔액이 발생함. 차후 예상인원 산정의 정확성을 기하여 예산편성 요망.

방과후보육료 사회복지보조는 방과 후 장애아동 발달지원을 위한 맞춤형 보육프로그램을 제공하고 장애아동 교재교구비와 치료사 인건비 및 보육도우미지원 지원에 필요한 예산현액 122,285천원 중 72,776천원을 집행하여 49,509천원의 비교적 높은 비율의 집행잔액이 발생하였음.

장애아동 통합보육 활성화 사회복지시설법정운영비보조는 장애아 통합보육을 제공하는 어린이집에 장애아 보육도우미, 치료사 인건비 및 교재교구비 등 지원으로 예산현액 109,644천원 중 80,936천원을 집행하여 예산액 대비 높은 비율의 28,708천원 잔액이 발생함.

어린이집유지보수 민간대행사업비는 어린이집 환경개선보수비가 12월에 배정되어 예산현액 731,015천원 중 592,233천원을 집행하고 124,000천원을 사고 이월하였으며 어린이집 CCTV보조금 기설치 요건 미충족 및 미설치로 14,781천원의 집행잔액이 발생하였음.

국공립어린이집 확충 시설및부대비는 국·공립어린이집 확충을 통하여 보육환경 조성을 위한 신축 및 리모델링 비용으로 예산현액 8,291,028천원 중 3,259,652천원을 집행하고 2,700,000천원 사고이월 하였고, 전등어린이집 및 개동어린이집 전환취소 1,685,000천원, 낙찰차액 646,376천원 2,331,376천원의 집행잔액이 발생하였고

자산및물품취득비는 예산현액 467,692천원 중 215,766천원을 집행하고 105,000천원을 사고이월 하여 156,926천원의 잔액이 발생하였음.

시간제보육사업 지원 민간자본이전 대행사업비는 부자매입 미결정 사유로 미집행 되었음.

출생아 장려를 위한 출생아지원 일반보상금은 출생아의 현격한 감소로 인하여 예산현액 571,700천원 중 545,00천원을 집행하고 26,700천원의 집행잔액이 발생함.

○ 문화체육과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지 출 액	이 월 액	집행 잔액
전 년 도	24,277,813 (100%)	21,464,570 (88.4%)	1,700,715 (7.0%)	1,112,528 (4.6%)
당 해 년 도	32,455,457 (100%)	19,059,028 (58.7%)	13,013,480 (40.1%)	382,949 (1.2%)
증 (감) 액	8,177,644	△2,405,542	11,312,765	△729,579

문화체육과는 예산현액이 32,455,457천원으로 19,059,028천원을 집행하고 13,013,480천원을 이월하였으며 382,949(잔액비율1.2%)의 집행 잔액이 발생하였음.

당해 연도 예산은 전년도에 비해 8,177,644천원(33.6%)가 증가되었고, 해맞이

행사, 성북 다문화음식축제, 성북 역사문화지구 추진, 성북동 역사문화 인프라 구축, U-도서관 시스템구축, 구민체육대회 등이 전년도 기준 총 260,000천원 증가되었으며, 예술단체 운영 11,000천원, 문화재 유지관리 200,000천원, 정기문화행사 20,000천원, 공단위탁체육시설물관리 41,000천원이 각각 감액 편성되었음.

문화체육과 예산현액 중 집행 잔액 비율이 비교적 높게 발생한 주요내용은 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
구민과함께하는문화예술	성북다문화음식축제	민간위탁금	169,000	149,000	0	20,000 (11.8%)
마을예술창작소지원	민간이전	민간경상보조	149,946	103,946	40,000	6,000 (4%)
살아있는전통문화유산보존 관리	문화재유지관리	민간자본이전	595,800	252,990	335,850	6,960 (1.2%)
살아있는전통문화유산보존 관리	장위동김진홍가옥 보수정비	민간자본이전	195,551	54,554	137,264	3,733 (1.9%)
살아있는전통문화유산보존 관리	만해한용운심우장반 리동철거및신축	민간자본이전	250,000	18,940	225,502	5,558 (2.2%)
생활체육시설확충	성북펜싱전용체육 관건립	시설비및부대비	1,380,000	2,880	1,337,264	0 (0%)
공단체육시설물관리	전출금	공사.공단경상전 출금	4,295,000	4,013,490	0	281,509 (6.5%)
생활체육시설확충	월곡동배드민턴 전용체육관장안시 설설치	시설비및부대비	150,000	0	150,000	0 (0%)

성북다문화음식축제 민간위탁금은 예산현액 169,000천원 중 149,000원을 음식을 매개로 문화와 사람을 잇는 성북형 문화다양성 축제로 각종요리 관련 프로그램운영 및 부대행사비로 집행하고 20,000천원의 집행잔액이 발생함.

마을예술창작소 지원 민간행사보조금은 예산현액 149,946천원 중 40,000천원을 이월 하고 91,946천원을 지역전문가(문화예술, 마을활동 등)들로 주민자율형 및 민관협력형 사업에 대한 마을문화예술활동으로 지원 집행하고 6,000천원 집행잔액이 발생함.

살아있는 문화재유지관리 민간자본이전비는 예산현액 595,800천원 중 335,850천원을 전통사찰보존 정비사업으로 이월하고 전통사찰방재시스템구축사업 등으로 252,230천원을 집행하고 6,960천원의 집행 잔액이 발생함.

살아있는 문화재유지관리 장위동김진홍가 민간자본이전비는 예산현액 195,551천원 중 137,264천원을 이월하여 금년 공사비로 발주하였으며. 설계비 및 공사비로 54,554천원을 집행하고 3,733천원의 집행 잔액이 발생함.

살아있는 문화재유지관리 만해한용운심우장관리동철거및신축 민간자본이전비는 예산현액 250,000천원 중 225,502천원을 문화재 현상변경 및 동절기 공사중지로 이월하였고 18,940천원을 집행하고 5,558천원의 집행 잔액이 발생함.

성북펜싱전용체육관건립 시설및부대비는 예산현액 1,380,000천원 중 1,337,264천원을 실시설계 및 공사비로 이월하고 기본설계비 등으로 2,880천원을 집행하였음.

공단위탁체육시설물관리 공사·공단 전출금은 전출금이 많고 잔액비율 발생이 많으므로 지속적인 관리가 요구되며 예산현액 4,295,000천원 중 4,013,490천원을 집행하고 281,509천원의 집행 잔액이 발생함.

월곡동배드민턴전용체육관 장애인시설 설치 시설비 및부대비 는 예산현액 150,000천원 중 150,000천원을 전액 미집행 하였음. 건물 자체가 2층이나 체육시설은 전부1층에 위치하고 있어 충분한 검토가 필요함.

□ 도시환경국

○ 세출예산 결산(총괄)

(단위 : 천원)

부 서 별	예산현액	지출액	이월액	집행잔액	잔액비율(%)
합 계	7,207,771	4,610,019	2,268,623	329,129	4.6
주 택 관 리 과	1,188,260	1,088,444	0	99,816	8.4
도 시 계 획 과	1,965,177	1,070,428	859,963	34,786	1.8
주 거 정 비 과	1,654,432	189,771	1,358,660	106,001	6.4
건 축 과	432,676	429,244	0	3,432	0.8
도시디자인과	622,925	531,926	50,000	40,999	6.6
환 경 과	1,344,301	1,300,206	0	44,095	3.3

도시환경국은 예산현액이 7,207,771천원으로 이중 4,610,019천원을 지출하고, 2,218,623천원을 이월처리 하였으며 집행잔액은 329,129천원(잔액비율 4.6%)으로 대부분의 사업이 정상추진 되었고 예산이 적정하게 집행하였음.

○ 주택관리과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지 출 액	이 월 액	집행 잔액
전 년 도	1,174,550 (100%)	1,087,403 (92.6%)	0	87,147 (7.4%)
당 해 년 도	1,188,260 (100%)	1,088,444 (92.6%)	0	99,816 (8.4%)
증 (감) 액	13,710	1,041	0	△12,669

예산현액은 1,188,260천원 중 1,088,444천원을 지출하고 99,816천원이 집행잔액(잔액비율 8.4%)임.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
공동주택 활성화	공동주택관리 지원	민간자본보조	220,000	204,300	0	15,700
공동주택 활성화	공동주택 커뮤니티 지원사업(자체)	사무관리비	33,400	24,816	0	8,584
공동주택활성화	공동주택 커뮤니티 지원사업(보조)	민간경상보조금	78,780	76,000	0	2,780
공동주택활성화	공동주택 커뮤니티 지원사업(보조)	사무관리비	11,500	8,900	0	2,600
공동주택활성화	공동주택 실태조사	사무관리비	40,000	30,000	0	10,000
서민주거안정 강화	민간임대주택 활성화	사무관리비	39,600	132	0	39,468
기본경비	기본경비	사무관리비	616,922	596,685	0	20,237

공동주택관리지원 사업은 『성북구 공동주택지원 조례』에 의거 공동주택 주민의 주거 수준을 향상시키고 공동체 활성화 문화 조성에 기여하고자 공동주택 지하주차장 등 공용 부분의 LED조명 교체, 어린이 놀이시설 개선 사업 및 경비원등 종사자 휴게실 개선 사업 등 시설비 지원금 220,000천원 중 204,300원을 지출하고 15,700천원(잔액비율 7.1%)이 집행 잔액임.

공동주택 커뮤니티 지원 사업은 자체 예산현액 33,400천원과 보조예산현액 105,280천원 총 합계 138,680천원으로 공동주택 리더 양성을 통해 사람이 희망인 도시 성북을 구현하고자 상반기에는 아카데미를 개설하여 공동주택 입주자대표, 자생단체 대표, 활동적인 입주민 등을 대상으로 6강좌를 실시하고 하반기에는 단지별 찾아가는 교육을 6회 실시, 공동주택 커뮤니티 공모사업으로 42개단지를 지원하고 추진실적은 책자로 제작·배부하였으며, 공동체 활성화 사업으로 117,316천원을 지출하여 집행잔액이 11,364천원(잔액비율 9.7%)남았으며,

또한, 공동주택관리 전문성이 부족한 28개 공동주택 단지의 74건의 자문신청 대하여 전문가 자문을 받아 공동주택의 공사·용역 및 공동체 활성화 사업 필요성과 적합성을 도모코자 7,400천원을 지출하여 집행 잔액이 2,600천원(잔액비율 26%)임.

공동주택 실태조사 사업은 관내 아파트를 대상으로 2015년도 상반기에는 2개 단지(정릉 중앙하이츠 외 1개 단지) 하반기에 11개 단지(월곡 두산위브 외 10개단지)의 자체 실태 조사를 실시하여 총 30,000천원을 지출하고 10,000천원이 집행 잔액으로 남음.

서울시 8만호 공급계획에 따른 사업으로 민간임대주택 공가관리 활성화 및 지원 사업은 예산현액 39,600천원 중 민간임대주택 임대료 감정평가 수수료로 총 132천원을 지출하여 집행잔액이 39,468천원임.

도시환경국 6개부서의 기본경비인 출장비 및 급량비는 596,685천원을 지출하고 20,237천원이 집행잔액으로 남음.

○ 도시계획과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지 출 액	이 월 액	집행 잔액
전 년 도	313,324 (100%)	286,576 (91.5%)		26,748 (8.5%)
당 해 년 도	1,965,177 (100%)	1,070,428 (54.4%)	859,963 (43.8%)	34,786 (1.8%)
증 (감) 액	1,651,853	783,851	859,963	8,038

예산현액 1,965,177천원 중 1,070,428천원을 지출하고 859,963천원을 이월하여, 집행잔액이 34,786천원(잔액비율 1.8%)으로 예산집행이 적절하였음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
효율적인 도시개발 계획 및 관리	도시관리계획(변경)결 정	사무관리비	8,692	1,325	0	7,367 (84.7%)
효율적인 도시개발 계획 및 관리	도시계획위원회 운영	사무관리비	8,736	4,800	0	3,936 (45%)
효율적인 도시개발 계획 및 관리	도시계획위원회 운영	행사실비 보상금	6,400	5,000	0	1,400 (21.8%)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
도시재생사업 운영	서울형 도시재생시범사업	시설비	1,111,000	617,937	493,062	830원 (0.0%)
균형발전 촉진사업 운영	균형발전촉진지구 개발사업 지원	사무관리비	2,296	110	0	2,186 (95.2%)
인력운영비 (도시계획과)	인력운영비	기타직보수	181,361	164,328	0	17,033 (9.4%)

도시관리계획(변경) 결정은 도시계획시설 등 도시관리계획 변경시 일간지에 열람공고 비용으로, 정릉동 도시계획시설(도로) 변경에 따른 1회 열람공고에 예산현액 8,692천원 중 1,325천원 지출하고, 집행 잔액은 7,367천원으로 집행 잔액 비율은 84.7%임.

도시계획위원회 운영은 우리구 도시계획위원회 및 도시건축공동위원회 운영에 따른 위원수당 지급비용으로 도시계획위원회 2회, 도시건축공동위원회 2회 개최에 예산현액 8,736천원 중 4,800천원 지출하고, 집행 잔액은 3,936천원으로 집행 잔액 비율은 45%임.

행사실비보상금은 주민참여단 활동비로 총 사업비 6,400천원 중 5,000천원을 지출하고 집행잔액은 1,400천원으로 집행잔액 비율은 21.8%으로 효율적인 도시계획을 수립하기 위한 주민의견을 수렴하였음.

서울형 도시재생시범사업은 도시재생지원센터 건립과 관련하여 총 사업비 1,111,000천원 중 부지매입에 따른 617,937천원을 지출하고 명시이월 493,062천원 집행잔액은 830원으로 집행잔액 비율은 0%임.

균형발전촉진지구 개발사업지원은 미아재정비촉진지구 촉진계획 변경시 열람공고 등 제반사항 지급비용으로 부동산경기 침체 등에 따른 정비사업 부진으로 지출이 과소하였으며, 예산현액 2,296천원 중 110천원 지출하고, 집행 잔액은 2,186천원으로 집행 잔액 비율은 95.2%임. 인력운영비는 기타직 보수 집행잔액 17,032,850원(9.4%)임.

○ 주거정비과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지 출 액	이 월 액	집행 잔액
전 년 도	267,199 (100%)	227,871 (85.3%)	2,850 (1.1%)	36,478 (13.6%)
당 해 년 도	1,654,432 (100%)	189,771 (11.5%)	1,358,660 (82.1%)	106,001 (6.4%)
증 (감) 액	1,387,233	△38,100	1,355,810	69,523

예산현액 1,654,432천원 중 189,771천원을 지출하고 1,358,660천원이 이월되었으며, 집행잔액은 106,001천원(잔액비율 6.4%)이며 예산은 1,387,233천원 증가되었음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
재정비촉진 사업운영	장위재정비촉진계획변경 용역	시설비	546,000	0	440,000	106,000 (19.4%)

장위재정비촉진계획변경용역은 장위 12,13 구역 해제에 따른 제반여건 변화와 장위지구 전체의 유기적·광역적으로 연결된 기반시설 계획 재정비 및 각 구역별 기반시설 비용 분담 계획 재설정을 목적으로 체결되었으며, 시비보조금 교부(2015.9월)가 지연되어 546,000천원 중 440,000천원을 사고이월하고 낙찰차액은 106,000천원으로 잔액비율 19.4%임.

○ 건축과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지 출 액	이 월 액	집행 잔액
전 년 도	774,370 (100%)	762,499 (98.5%)	3,000 (0.4%)	8,871 (1.1%)
당 해 년 도	432,676 (100%)	429,244 (99.2%)	0 (0.0%)	3,432 (0.8%)
증 (감) 액	△341,694	△333,255	△3,000	△5,439

건축과는 예산현액 432,676천원 중 429,244천원을 지출하고 3,432천원이 집행잔액(잔액비율 0.8%)이었음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
도심건축물 경관개선 지원	건축심의위원회 운영	사무관리비	15,700	15,370		30 (0.2%)
도심건축물 경관개선 지원	건축지도원 운영	기타보상금	5,200	4,800		400 (7.7%)
위법건축물 단속정비	건축물사용승인 특별검사원 운영	기타보상금	51,740	49,153		2,587 (5%)

건축심의위원회 운영은 도심건축물 경관개선으로 아름다운 건축 환경 조성을 위하여 건축위원회 19회, 건축소위원회 9회 및 굴토 심의위원회 4회 개최에 따른 예산으로 예산현액 15,700천원 중 15,370천원을 지출하고 집행 잔액이 30천원(잔액비율 0.2%)임.

건축지도원 운영은 『건축법』 제37조에 의거 건축 민원인에게 무료 건축 상담 및 현장지도 업무를 담당하는 건축지도원에 지급하는 보상금 예산으로 2015년에는 총 50회를 운영하고 예산현액 5,200천원 중 4,800천원을 지출하여 400천원(잔액비율 6.5%)의 집행 잔액이 남았음.

건축물 사용승인 특별검사원 운영은 『건축법』 제27조에 의거 건축물 사용승인을 위한 현장조사 및 확인업무를 대행하는 특별검사원에 대한 업무대행 수수료로 2015년에는 총 200건에 대하여 예산현액 51,740천원 중 49,153천원을 지출하여 집행잔액은 2,587천원(잔액비율 5%)임.

○ 도시디자인과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지 출 액	이 월 액	집행 잔액
전 년 도	628,394 (100%)	598,145 (95.2)	0	30,249 (4.8%)
당 해 년 도	622,925 (100%)	531,926 (85.4%)	50,000 (8.0%)	40,999 (6.6%)
증 (감) 액	△5,469	△66,219	50,000	10,750

예산현액 622,925천원 중 531,926천원을 지출하고 50,000원을 이월하여, 집행잔액이 40,999천원(잔액비율 6.6%)으로 예산집행이 적절하였음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
도시공간의 창조적개선형성	정릉솔샘로 경관개선사업	시설비	80,000	77,123	0	2,877 (3.6%)
광고문화개선	고정광고물 개선	사무관리비	1,771	655	0	1,116 (63%)
광고문화개선	고정광고물 개선	민간위탁금	10,000	7,647	0	2,353 (23.5%)
광고문화개선	고정광고물 개선	자산및물품취 득비	10,000	9,300	0	700 (7%)
광고문화개선	유동광고물 관리	민간위탁금	41,500	36,023	0	5,477 (13.2%)
광고문화개선	유동광고물 관리	공사공단 경상전출금	7,400	2,915	0	4,485 (60.6%)
가로환경조성	노점상(적치물) 정비	공공운영비	2,700	1,647	0	1,053 (39.1%)
가로환경조성	노점상(적치물) 정비	국내여비	4,800	3,720	0	1,080 (22.5%)
가로환경조성	노점상(적치물) 정비	시설비	138,000	119,457	0	18,543 (13.4%)

정릉솔샘로 경관개선사업은 정릉천 산책길로 이용 중인 골목길의 옹벽 및 담장이 노후 되고 콘크리트로 노출되어 보행시 안전을 위협하고 범죄 발생이 우려되는 실정으로 디자인을 통한 환경을 개선하여 안전마을로 만들고자 하는 사업으로 예산현액 80,000천원 중 77,123천원을 지출하고 집행 잔액은 2,877천원으로 집행 잔액 비율이 3.6%임.

광고문화 개선 중 고정광고물개선사업은 도시미관을 저해하는 불법고정간판 철거 및 상업용현수막게시대 교체등 사업을 실시하였고 예산현액 21,711천원 중 17,602천원을 지출하고 낙찰차액등으로 잔액이 4,169천원 남았으며 집행잔액비율은 19.2%임.

유동광고물 관리사업은 무분별하게 게시되어 거리질서를 훼손하는 불법옥외광고물(현수막 등)을 정비하는데 정비 용역사업 및 광고물부착방지판 사업을 실시하고 예산현액 48,900천원 중 38,938천원을 지출하고 낙찰차액 및 잔액이 9,962천원이며 집행잔액비율은 20.4%임.

불법광고물정비는 100,142건 고정광고물 84건, 유동광고물(현수막) 7,028건을 정비하고 이행강제금 7건 8,270천원 및 과태료는 161건 205,339천원을 부과하였음.

노점상(적치물) 정비는 도로상 물품적치 및 불법노점 등으로 시민의 통행과 거리환경 저해요소를 해소하는 사업으로 예산현액 145,500천원 중 124,824천원을 지출하고 집행잔액이 20,676천원(잔액비율 14.2%)으로 가로정비 용역계약 낙찰 차액, CCTV 유지관리비 외 공공운영비 등으로 인한 집행잔액임.

○ 환경과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지 출 액	이 월 액	집행 잔액
전 년 도	758,034 (100%)	674,152 (88.9%)	0	83,882 (11.1%)
당 해 년 도	1,344,301 (100%)	1,300,206 (96.7%)	0	44,095 (3.3%)
증 (감) 액	586,267	626,053	0	△39,786

예산현액 1,344,301천원 중 1,300,206천원을 지출하고 집행잔액은 44,095천원(잔액비율 3.3%)임.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
지속가능한 환경도시 조성	환경개선부담금 부과징수	일반운영비	53,970	52,130	0	1,840 (3.41%)
지속가능한 환경도시 조성	수질 및 대기환경 보전	일반보상금	33,904	32,067		1,837 (5.41%)
지속가능한 환경도시 조성	석면 슬레이트 지붕개량 사업	민간이전	22,000	4,469	0	17,531 (79.6%)
에너지 이용증진	에너지 안정공급 및 효율화	시설비 및 부대비	338,300	332,154	0	6,146 (1.81%)
에너지 이용증진	신재생에너지 보급(태양광)	시설비 및 부대비	250,000	246,609	0	3,391 (1.35%)
에너지 이용증진	태양광발전소 설치	시설비 및 부대비	250,000	240,354	0	9,646 (3.85%)

환경개선부담금 부과징수 사업은 자체 예산현액 53,970천원 중 52,130천원을 지출하여 환경개선부담금 부과를 위한 시설물 현황조사 2회, 고지서제작 및 우편송달(4회) 등에 사용하였으며, 부과대상은 경유사용 자동차와 160㎡이상의 영업용 건물로서 정기분 부과 연 2회(3월, 9월), 독촉고지 연 2회(5월, 11월) 실시하였고, 57천건 6,390백만원을 부과, 48천건 5,623백만원을 징수하였으며(징수율88%), 집행잔액 1,840천원(잔액비율 3.4%)이었음.

수질 및 대기환경 보전사업 일반보상금 예산현액 33,904천원 중 32,067천원을 지출하여 석면피해 구제급여 지급(2명), 폐수배출업소 민관합동점검을 위해 주민환경감시단 활동비를 지원(1회)하였으며, 환경오염신고 포상금에 대한 지급사유 미발생으로 집행잔액은 1,837천원(잔액비율 5.4%)이었음.

석면슬레이트 지붕개량 사업은 예산현액 22,000천원 중 4,469천원을 지출하고 주택 슬레이트 지붕개량사업(4가구)을 추진하였고 개량사업 신청자 중 주택 구조물 노후 등으로 인해 공사 불가인 주택이 많아 집행잔액은 17,531천원(잔액비율 79.6%)이었음.

에너지 안전공급 및 효율화 사업은 자체 예산현액 338,300천원 중 332,154천원을 지출하여 복지시설 14개소, 저소득층 71가구의 기존 조명 1,286등을 LED 조명으로 교체하여 연간 87,348kwh을 전력을 절감하였고, 장위동 뉴타운지역의 도시가스 지역 정압기를 이전하였으며, 집행잔액은 6,146천원(잔액비율 1.8%) 이었음.

신재생에너지 보급(태양광) 사업은 시 주민참여 예산으로 250,000천원 중 246,609천원을 지출하여 장위동 빗물펌프장에 나눔발전소 2호(10KW), 개운산 생태체험관에 나눔발전소 3호(10KW)와 시네마 빌딩 주차장(19.44KW)에 태양광 설비를 설치하였고, 집행잔액은 3,391천원(잔액비율 1.3%)이었음.

태양광발전소 설치 사업은 시 특별교부금 예산으로 250,000천원 중 240,354천원을 지출하여 길음환승주차장에 태양광 발전설비 나눔발전소 4호(50KW)를 설치하였고, 집행잔액은 9,646천원(잔액비율 3.8%)이었음.

□ 안전건설교통국

○ 세출예산 결산(총괄)

(단위 : 천원)

부 서 별	예산현액	지출액	이월액	집행잔액	잔액비율(%)
합 계	24,252,292	19,864,501	3,421,726	966,065	4
교통행정과	1,763,322	1,661,626	0	101,696	5.8
교통지도과	13,586	12,726	0	860	6.3
도로시설과	10,505,360	7,948,453	1,989,056	567,851	5.4
안전치수과	6,826,520	6,433,026	300,000	93,494	1.4
공원녹지과	5,143,504	3,808,670	1,132,670	202,164	3.9

안전건설교통국의 예산현액은 총 24,252,292천원으로 이중 19,864,501천원을 지출하고 3,421,726천원을 이월하였으며, 집행잔액 966,065천원(잔액비율 4%)이 발생하였고 집행률은 96%로 높은 실적을 나타냄.

○ 교통행정과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지 출 액	이 월 액	집행 잔액
전 년 도	1,788,014 (100%)	1,514,214 (84.69%)	142,683 (7.98%)	131,117 (7.33%)
당 해 년 도	1,763,322 (100%)	1,661,626 (94.2%)	0	101,696 (5.8%)
증 (감) 액	△24,692	147,412	△142,683	△29,421

교통행정과 예산현액은 1,763,322천원으로 1,661,626천원을 지출하였고 집행잔액 101,696천원으로 대부분의 사업이 낙찰차액 발생 및 인건비 예산절감등으로 대부분의 사업이 적정하게 집행 되었음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
교통시설 환경개선	안전한생활도로개선	시설비	60,000	58,776	0	1,224 (2%)
교통시설환경개선	어린이보호구역교통안전 재정비사업	시설비	382,483	375,398	0	7,085 (1.9%)
대중교통이용편의 증진	교통민원편의제공	공공운영비	2,250	357	0	1,893 (84.1%)
대중교통이용편의 증진	교통영향분석및교통개선	사무관리비	3,780	1,120	0	2,660 (70.4%)
대중교통이용편의 증진	기업체교통수요관리및 교통유발부담금업무추진	기간제근로자 보수등	37,389	36,061	0	1,328 (3.6%)
자동차관리	자동차과태료관리	공공운영비	55,397	49,949	0	5,448 (9.8%)
자동차관리	자동차검사및방치차량관리	공공운영비	36,954	32,988	0	3,966 (10.7%)
자동차관리	자동차무보험운행차관리	특정업무경비	7,200	0	0	7,200 (100%)
인력운영비	인건비	기타직보수	216,809	171,281	0	45,528 (21%)
기본경비	여비	국내여비	385,440	366,710	0	18,730 (4.9%)

안전한 생활도로개선 사업은 일방통행로 태양광 안전표지 설치(8개)와 교통안전 교육 홍보자료 책자 제작(2,000부)으로 예산현액 60,000천원 중 58,776천원을 지출하고 집행잔액은 낙찰차액으로 예산현액의 2%인 1,224천원임.

어린이보호구역교통안전재정비사업은 어린이보호구역 유치원, 어린이집 등 교통안전 재정비로 예산현액 382,483천원중 375,398천원을 지출하였고 집행잔액은 낙찰차액으로 예산현액의 1.9%인 7,085천원임.

교통민원편의제공사업은 택시, 화물 민원처리업무 우편발송요금으로 예산현액 2,250천원 중 357천원을 지출하였고 집행잔액은 지출사유 감소 등으로 예산현액의 84.1%인 1,893천원임.

교통영향분석및교통개선사업은 교통영향분석 개선대책위원회 심의위원회 운영수당으로 예산현액 3,780천원 중 1,120천원을 지출하였고 집행잔액은 심의위원회 미개최 등으로 예산현액 70.4%인 2,660천원임.

기업체교통수요관리및교통유발부담금업무추진사업은 기간제근로자보수(전산입력 등) 인건비로 예산현액 37,389천원 중 36,061천원을 지출하였고 집행잔액은 인건비 절약으로 예산현액 3.6%인 1,328천원임.

자동차과태료관리사업은 자동차과태료 고지서 구매 및 우편요금으로서 예산현액 55,397천원중 49,949천원을 지출하였고 집행잔액은 공공요금 절약으로 예산현액 9.8%인 5,448천원임.

자동차검사및방치차량관리사업은 자동차정기검사 과태료 및 무단방치차량 처분 스티커 고지서 발송 우편요금으로 예산현액 36,954천원 중 32,988천원을 지출하였고 집행잔액은 공공요금 절약으로 예산현액 10.7%인 3,966천원임.

자동차무보험운행자관리사업은 무단방치차량 사건수사 담당직원(3명) 활동비로서 예산현액 7,200천원 중 집행잔액은 조건미비(조직 미구성)에 따른 수사활동비 미집행으로 예산현액 100%인 7,200천원임.

인력운영비(인건비) 사업은 교통개선 전문 임기제 직원 보수(연봉제)로서 예산현액 216,809천원 중 171,281천원을 지출하였고 집행잔액은 임기제 7급 상당 미채용 발생에 따라 예산현액 21%인 45,528천원임.

기본경비(여비)사업은 직원 급량비 및 국내여비 사항으로 예산현액 385,440천원 중 366,710천원을 지출하였고 집행잔액은 인건비 예산절감으로 예산현액 4.9%인 18,730천원임.

○ 교통 지도과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지 출 액	이 월 액	집행 잔액
전 년 도	20,606 (100%)	17,251 (83.7%)	0	3,355 (16.3%)
당 해 년 도	13,586 (100%)	12,726 (93.7%)	0	860 (6.3%)
증 (감) 액	△7,020	△4,525	0	△2,495

예산현액 13,586천원 중 12,726천원을 지출하고, 집행 잔액은 860천원(잔액 비율 6.3%)임.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
편리한 대중교통 체계 구축	법규위반차량 지도 단속	국내여비	1,280	420	0	860 (67.2%)

법규위반차량 지도단속사업 국내여비는 심야시간대(22:00~04:00) 법규위반 사업용 차량 단속여비로 예산현액 1,280천원 중 420천원을 지출하고 집행 잔액은 예산절감과 단속인원 부족으로 예산현액 67.2%인 860천원이 발생함.

○ 도로시설과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지 출 액	이 월 액	집행 잔액
전 년 도	12,054,733 (100%)	10,152,302 (84.2%)	1,565,148 (13%)	337,283 (2.8%)
당 해 년 도	10,505,360 (100%)	7,948,453 (75.6%)	1,989,056 (19%)	567,851 (5.4)
증 (감) 액	△1,549,373	△2,203,849	423,908	230,568

예산현액 10,505,360천원 중 7,948,453천원을 지출하고 1,989,056천원을 이월하였으며 집행 잔액은 567,851천원임.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
신속 정확한 손실 보상	부당이득금 청구소송소행	배상금등	284,461	232,283	0	52,178 (18%)
안전하고쾌적한 지역도로망 확충	도로개설사업 지원	시설부대비	20,000	14,652	0	5,348 (27%)
안전하고쾌적한 지역도로망 확충	정릉동820-7~817-1 8간 도로개설공사	시설비	600,000	20,735	179,265	400,000 (66.67%)
환경친화적이고 특색있는도로관리	도로시설물 유지보수공사	공공운영비	97,096	87,007	0	10,089 (10.39%)
환경친화적이고 특색있는도로관리	도로시설물 유지보수공사	시설비	1,035,000	1,015,851	0	19,149 (1.85%)
환경친화적이고 특색있는도로관리	제설대책추진	공공운영비	60,250	57,945	0	2,305 (3.83%)
환경친화적이고 특색있는도로관리	불량맨홀정비	시설비	120,000	117,907	0	2,093 (1.7%)
환경친화적이고 특색있는도로관리	과속방지턱도색공사	시설비	103,000	100,000	0	3,000 (2.9%)
밝고아름다운 가로환경 조성	조명등 유지 보수	공공운영비	1,274,226	1,225,736	0	48,489 (4%)
밝고아름다운 가로환경 조성	조명등 유지 보수	시설비	600,000	596,913	0	3,087 (0.51%)
차량진출입시설 유지관리	도로점용료 징수관리	공공운영비	6,690	553	0	6,137 (91.73%)

부당이득금 청구에 따른 소송수행 사업은 예산현액 284,461천원으로 2015년 9월 3일자로 판결 확정된 부당이득금 및 임료지급 등 232,283천원을 지출하고 집행 잔액은 52,178천원임.

도로개설사업 시설부대비는 예산현액 20,000천원으로 14,652천원을 지출하고 집행 잔액은 낙찰차액 발생 등 5,348천원임.

정릉동 820-7~817-18간 도로개설공사 사업은 총 예산 600,000천원 중 측량 및 감정평가 수수료로 20,735천원을 지출하고 179,265천원이 사고이월 되어 집행잔액은 400,000천원임.

도로시설물 유지보수공사 사업으로 공공운영비는 예산현액 97,096천원에서 87,007천원을 지출하고 집행잔액은 낙찰차액등으로 10,089천원임.

도로시설물 유지보수공사 사업은 교량 31개소, 보도육교 5개소, 지하 보 · 차도 8개소, 기타 48개소에 예산현액 1,035,000천원 중 1,015,851천원을 지출하여 낙찰 차액 등으로 집행잔액이 19,149천원임.

제설대책 추진 사업은 예산현액 60,250천원 중 57,945천원을 지출하여 집행 잔액이 2,305천원(잔액비율 3.83%)임

불량맨홀 정비 사업은 자체 순찰 및 신고를 통하여 예산현액 120,000천원 중 상수도 맨홀 56개, 하수도 맨홀 46개, 통신 맨홀 61개, 도시가스 맨홀 3개, 소화전맨홀 13개의 불량 맨홀을 정비하는 공사에 117,907천원을 지출하였으며 집행잔액은 낙찰차액 등으로 2,093천원임.

과속방지턱 설치 및 도색공사 사업은 예산현액 103,000천원 중 100,000천원을 자체 순찰 및 신고를 통하여 과속방지턱 설치 36개소, 과속방지턱 도색 131개소의 정비에 지출하여 집행잔액은 낙찰차액 발생 등으로 3,000천원임.

조명등 유지보수사업 중 공공운영비는 가로등 및 보안등 공공요금으로 예산현액 1,274,226천원 중 1,225,736천원을 지출하여 집행잔액은 낙찰차액 발생 등으로 48,489천원(잔액비율 4%)임.

조명등 유지보수사업 중 시설비는 예산현액 600,000천원 중 도로조명 유지보수 공사로서 가로등 5,640등, 보안등 12,722등을 유지보수하고 596,913천원을 지출하여 집행잔액은 낙찰차액 발생 등으로 3,087천원(잔액비율 0.51%)임.

도로점용료 징수관리 공공운영비는 예산현액 6,690천원에서 우편요금으로 553천원을 집행하고 집행잔액은 공공요금 절약 등 6,137천원임.

○ 안전치수과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지 출 액	이 월 액	집행 잔액
전 년 도	6,300,901	6,148,843	0	152,058 (2.4%)
당 해 년 도	6,826,520	6,433,026	300,000	93,494 (1.4%)
증 (감) 액	525,619	284,183	300,000	△58,564

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
풍수해 예방대책 구축	수방종합대책 및 풍수해 예방	민간인재해 및 복구활동보상금	2,800	250	0	2,550 (91.1%)
풍수해 예방대책 구축	수방종합대책 및 풍수해 예방	공공운영비	54,679	25,369	0	29,310 (53.6%)
재난예방 및 안전관리	재난대응 수습능력 구축	민간인재해 및 복구활동보상금	20,000	10,460	0	9,540 (47.7%)
재난예방 및 안전관리	자율방재단 운영	기타보상금	2,850	1,998	0	852 (29.9%)
재난예방 및 안전관리	자율방재단 운영	행사실비보상금	5,035	3,776	0	1,259 (25%)
재난예방 및 안전관리	자율방재단 운영	사무관리비	7,250	5,678	0	1,572 (21.7%)
재난예방 및 안전관리	자율방재단 운영	행사운영비	10,000	8,309	0	1,691 (16.9%)
재난예방 및 안전관리	자율방재단 운영	공공운영비	12,000	10,220	0	1,780 (14.8%)
재난예방 및 안전관리	자율방재단 운영	시책추진 업무추진비	900	790	0	110 (12.3%)
재난예방 및 안전관리	재난대응 수습능력 구축	사무관리비	11,850	10,936	0	914 (7.7%)

예산현액 6,826,520천원 중 6,433,026천원을 지출하고 집행 잔액은 93,494천원 (잔액비율 1.4%)으로 적정하게 집행하였음.

수방종합대책 및 풍수해예방 사업은 여름철 풍수해예방 및 수방대책을 위해 실시하는 공공하수시설물 긴급보수 및 복구조치를 위한 사업임. 민간인재해및복구활동보상금은 실제 자연재해시 동원인력에 대한 급식비 등 지출예산으로 작년 강수량이 적어 예산현액 2,800천원 중 250천원을 지출하고, 집행잔액 2,550천원(잔액비율 91.1%)로 집행이 미미 하였고, 공공운영비는 성북천유지용수 전기료가 예상치보다 적게 부과되어 예산 현액 54,679천원 중 25,369천원을 지출하고 집행잔액은 29,310천원(잔액비율 53.6%)임.

재난대응 수습능력 구축 사업은 재난대응 안전한국훈련 실시와 안전관리계획 책자를 발간·배부하고 위험시설물 안전점검 등을 실시하여 재난에 대비하기 위한 사업으로 민간인재해및복구활동보상금의 집행 잔액(9,540천원, 잔액비율 47.7%)이 많은 이유는 시설물 안전점검 건수가 낮아 집행 건수도 낮았기 때문임. 사무관리비는 예산 현액 11,850천원 중 10,936천원을 지출하고 집행 잔액이 914천원(7.7%)으로 한파 대기 당직 수당 및 사전재해영향성검토 수당 집행 건수가 낮아 잔액비율이 높음.

자율방재단 운영 사업은 민간의 자율방재활동 참여를 통해 평상시 재난예방과 유사시 사고수습 능력 향상을 위한 사업임. 기타 보상금은 예산현액 2,850천원 중 방재단장교육비, 단체상해보험가입, 예찰 활동비 등에 1,998천원을 지출하고 집행 잔액이 852천원인데, 교육훈련강사료 등을 내부프로그램 활용을 통해 예산을 절감하여 상대적으로 잔액비율이 높음. 행사실비보상금은 재해·재난 발생 건수가 낮아 자율방재단 출동 급식비 및 유류비 등을 적게 지출하여 집행 잔액 비율 (25%)이 높음. 사무관리비는 예산현액 7,250천원 중 소양교육 교재 제작 및 안전 장비 구입 등에 5,678천원을 지출하고 집행잔액이 1,572천원임. 공공운영비 집행 잔액 1,780천원은 재난대비 무선통신망 통신요금의 집행 잔액임.

○ 공원녹지과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지 출 액	이 월 액	집행 잔액
전 년 도	4,383,747 (100%)	4,177,479 (95.2%)	0 (0%)	206,268 (4.8%)
당 해 년 도	5,143,504 (100%)	3,808,670 (74.1%)	1,132,670 (22.0%)	202,164 (3.9%)
증 (감) 액	759,757	△368,809	1,132,670	△4,104

예산현액은 5,143,504천원으로 3,808,670천원을 지출하고 1,132,670천원을 이월하여 집행잔액은 202,164천원(잔액비율 3.9%)임.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
생활권공원확충	성북생태체험관 및 프로그램 운영	기타보상금	47,200	37,702	0	9,498 (20.1%)
생활권공원확충	공원조명등유지관리	시설비	80,000	75,541	0	4,459 (5.57%)
도심속조경확충	가로수생육환경 개선사업	시설비	60,000	47,875	0	12,125 (20.2%)
도심속조경확충	에코스쿨조성사업	시설비	131,301	123,573	0	7,728 (5.8%)
도심속조경관리	가로수위탁관리	시설비	90,000	78,780	0	11,220 (12.4%)
도심속조경관리	가로수가치치기	시설비	62,950	54,411	0	8,539 (13.5%)
녹지정비및관리	위험수목정비사업	시설비	60,000	53,350	0	6,650 (11.0%)
녹지정비및관리	자연발효식 화장실관리	공공운영비	43,700	32,600	0	11,100 (25.4%)
녹지정비및관리	중랑천 녹색문화벨트조성	시설비	70,000	60,864	0	9,136 (13.0%)
행정운영경비	인력운영비	무기계약근 로자보수	1,011,378	976,739	0	34,639 (3.42%)

성북생태체험관 및 프로그램 운영 사업은 예산현액 47,200천원 중 강사비로 37,702천원을 지급하였고, 집행잔액은 9,498천원(잔액비율20.1%)으로 생태체험관 2개소와, 유아숲체험장 4개소 등에서 유아숲체험, 숲길여행, 자연놀이교실, 겨울특집 숲체험 등의 프로그램을 운영하였음.

공원조명등 유지관리는 예산현액 80,000천원 중 75,541천원을 지출하였고, 집행잔액이 4,459천원(잔액비율 5.5%)으로 개운산근린공원 외 31개소 공원등 신설 및 보수비용으로 집행.

가로수생육환경 개선사업은 예산현액 60,000천원 중 47,875천원을 지출하였고, 집행잔액 12,125천원(잔액비율 20.2%)으로 인촌로17길 등 6개소 가로변 녹지정비 공사를 실시하였음.

에코스쿨조성사업은 시비보조금으로서 예산현액 131,301천원 중 123,573천원을 지출하였고, 집행 잔액은 7,728천원(잔액비율 5.8%)으로서 보문동 소재 동신초등학교 내 자연학습장, 휴게 공간 조성 등의 작업을 시행하였음.

가로수 위탁관리 사업은 예산현액 90,000천원 중 78,780천원을 지출하였고, 집행잔액은 11,220천원(잔액비율 12.4%)으로서 관내 65개 노선 가로수 8,339주에 대한 관리 사업 중 대형 가로수 전지, 보호판 정비, 가로수 식재 등의 작업을 시행하였음.

가로수 가지치기 사업은 예산현액 62,950천원 중 54,411천원을 지출하였고, 집행잔액은 8,539천원(잔액비율 13.5%)으로 『배전선로 근접 가로수 가지치기 공사』, 『여름철 가로수 수형조절 공사』, 『겨울철 가로수 가지치기 공사』를 통해 총 31개 노선 버즘나무 등 2종 1,594주에 대한 수형조절 사업을 실시하여, 가로경관을 개선하였음.

위험수목 정비사업은 예산현액 60,000천원 중 53,350천원을 지출하고 집행잔액

6,650천원(잔액비율 11.0%)으로 북한산, 개운산, 북악산, 산림인접 주택가 등 산재한 위험수목 179주는 제거하고 110주는 가지치기 하여 재해 위험을 사전 예방하였음.

자연 발효식 화장실 관리사업은 예산현액 43,700천원 중 32,600천원을 지출하고, 집행잔액은 11,100천원(잔액비율 25.4%)으로 근린공원 및 동네뒷산에 설치되어 있는 발효식 화장실 23개동에 미생물 투여와 잔사 수거 등을 실시하여 환경오염을 예방하고 화장실 이용객에게 편의를 제공하였음.

중랑천녹색문화벨트조성사업은 예산현액 70,000천원 중 60,864천원을 지출하고, 집행잔액은 9,136천원(잔액비율 13%)으로 우리구 관내 중랑천변 자전거 도로에 녹음수를 식재하여 그늘을 제공하고, 콘크리트 경사면 생태복원을 하여 중랑천을 이용하는 주민들에게 편의를 제공하였음.

인력운영비는 예산현액 1,011,378천원 중 976,739천원을 지출하고, 집행잔액은 34,639천원(잔액비율 3.42%)으로 공원녹지관리 공무원의 인건비, 보험료 등을 지출하여 공원녹지를 쾌적하게 유지 관리하였음.

□ 기획경제국

○ 세출예산 결산(총괄)

(단위 : 천원)

부 서 별	예산현액	지출액	이월액	집행잔액	잔액비율(%)
합 계	24,932,153	21,023,200	2,314,285	1,594,668	6.4
기 획 예 산 과	10,788,418	9,641,539	20,420	1,126,459	10.4
사회적경제과	2,891,675	2,570,730	190,529	130,416	4.5
일자리경제과	9,678,625	7,402,644	2,103,336	172,645	1.8
재 무 과	456,097	355,188	-	100,909	22.1
세 무 1 과	553,132	514,250	-	38,882	7.0
세 무 2 과	564,206	538,849	-	25,357	4.5

기획경제국은 예산현액 24,932,153천원에서 21,023,200천원을 지출하고, 2,314,285천원을 다음연도에 이월하여 집행잔액은 예산현액의 6.4%에 해당하는 1,594,668천원임. 부서별로 보면, 기획경제국의 집행잔액 1,594,668천원의 70.6%인 1,126,459천원이 기획예산과에서 발생하였고 일자리경제과 10.8%, 사회적경제과 8.2%, 재무과 6.3%, 세무1과 2.4%, 세무2과 1.6%의 순으로 잔액이 발생하였음.

○ 기획예산과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지 출 액	이 월 액	집행 잔액
전 년 도	13,407,270 (100%)	11,625,817 (86.7%)		1,781,453 (13.3%)
당 해 년 도	10,788,418 (100%)	9,641,539 (89.4%)	20,420 (0.2%)	1,126,459 (10.4%)
증 (감) 액	△2,618,852	△1,984,278	20,420	△654,995

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
지방공기업의 생산적이고 효율적인관리	경영사업위탁	공사·공단경 상전출금	7,956,940	7,810,176	0	146,764 (1.8%)
법령의 정확한 집행	소송사무 추진	공공운영비	10,000	0	0	10,000 (100%)
법령의 정확한 집행	소송사무 추진	배상금등	6,000	0	0	6,000 (100%)
효율적인 재정운영	예산편성 운영	사무관리비	44,350	17,227	0	27,123 (61.2%)
효율적인 재정운영	예산성과금 지급	포상금	20,000	3,200	0	16,800 (84%)
효율적인 재정운영	직원공통경비 지원	사무관리비	118,880	91,038	0	27,842 (23.4%)
효율적인 재정운영	직원공통경비 지원	국내여비	86,750	82,491	0	4,259 (4.9%)
효율적인 재정운영	행정업무 종합 조정 추진	공공운영비	20,000	8,026	0	11,974 (59.9%)
예비비	예비비	일반예비비	794,426	0	0	794,426 (100%)
행정운영경비	기본경비	국내여비	454,080	401,580	0	52,500 (11.6%)

경영사업위탁(자체)의 공사·공단경상전출금을 2015년도와 2014년도를 비교하면 다음과 같음.

(단위 : 천원)

연 도	2015년도	2014년도
구 분	대행사업비 (경영사업위탁(자체))	대행사업비 (경영사업위탁(자체))
예산현액	7,956,940	7,956,940
지 출	7,810,176	7,794,093
집행잔액	146,764	162,847
잔액비율(%)	1.8	2.0

2015년도의 성북구도시관리공단에 대한 전출금을 예산현액 7,956,940천원 중 인건비 5,677,672천원과 공통경비 2,132,504천원, 합계 7,810,176천원을 집행하여 집행잔액은 예산현액의 1.8%에 해당하는 146,764천원의 잔액이 발생하였는데 이는 행정자치부가 실시한 2015년도 지방공기업 경영실적평가의 평가등급이 2014년도 경영실적평가등급 보다 하향되어 성과급 지급비율이 낮아짐에 따라 발생하였음.

소송사무추진의 공공운영비 잔액 10,000천원은 소송공탁금을 2건(건당 5,000천원)으로 예측하여 예산을 편성하였으나 2015년도 공탁관련 사건 미발생에 따른 예산 집행 잔액이며, 배상금 잔액 6,000천원은 2015년도 배상금 지급사유 미발생에 따른 예산 집행 잔액임.

예산편성 운영의 사무관리비 27,123천원(61.2%)은 예산서(안) 및 부속서류 등 책자 인쇄비 등의 사무관리비로, 당초 편성되었던 성과예산서 발간비용의 수량 및 가격 조정에 따른 예산절감으로 예산집행 잔액이 발생함.

예산성과급 지급의 포상금 16,800천원(84%)은 포상금 대상자의 감소에 따른 예산 집행 잔액임.

직원 공통경비 지원의 사무관리비 27,842천원(23.4%)은 직원특근의 감소에 따른 매식대의 감소 등 추가 사유 미발생에 기인한 것이며, 직원 공통경비 지원의 국내여비 4,259천원(4.9%)은 직무관련 워크숍 및 벤치마킹 참석 등의 국내여비로 82,491천원을 집행하였으나, 추가 지출사유 미발생에 따른 집행 잔액임.

행정업무 종합조정 추진의 공공운영비 11,974천원(59.9%)은 사업추진에 필요한 우편 비용 및 기타 공과금납부 등 공공요금의 예산집행 사용 잔액임.

재원관리의 예비비 잔액 794,426천원(100%)은 지출사유 추가 미발생에 따른 집행 잔액임.

행정운영비 국내여비 52,500천원(11.6%)은 기획경제국 직원들의 출장 등 여비 발생 사유가 적게 발생하여 발생한 예산집행 잔액임.

○ 사회적경제과

사회적경제과는 예산현액 2,891,675천원에서 2,570,730천원을 지출하고, 다음연도 이월액 190,529천원을 제외하면 130,416천원(4.5%)의 잔액이 발생하였는데, 그 집행 잔액 중 잔액비율이 높은 항목의 주요 내용을 분석하면 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
사회적기업 발굴·육성지원	일자리창출사업	민간경상사 업보조	537,079	505,632	0	31,447 (5.9%)
사회적기업 발굴·육성지원	전문인력 지원사업	민간경상사 업보조	295,550	258,186	0	37,364 (12.6%)
마을기업 육성	마을기업 육성사업	민간경상사 업보조	130,000	80,000	0	50,000 (38.5%)

사회적기업 발굴 육성지원사업의 일자리창출사업의 민간경상보조 잔액 31,447천원(5.9%)은 14개의 예비사회적기업에 대한 지원 후 집행잔액이며,

전문인력지원사업 민간경상보조 잔액 37,364천원(12.6%)은 18개의 예비사회적기업에 대한 집행 후 잔액임.

마을기업육성사업의 민간경상보조 50,000천원(38.5%)은 마을기업사업비 공모에 3개 기업을 목표로 130,000천원을 편성하였으나, 실제 공모시 2개 업체, 80,000천원이 선정 되어 50,000천원의 집행 잔액이 발생하였음.

○ 일자리경제과

일자리경제과는 예산현액 9,678,625천원에서 7,402,644천원을 지출하고 2,103,336천원을 이월, 172,645천원(1.8%)의 잔액이 발생하여 양호한 집행을 하였음.

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

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
전통시장 활성화	전통시장 육성 지원	시설비	521,282	64,460	443,501	13,321 (2.6%)
중소기업지원	성북구 상공회 운영지원	민간행사 사업보조	23,000	10,336	0	12,664 (55.1%)
동물보호 및 방역관리	유기동물보호 및 길고양이 중성화사업	민간위탁금	97,780	79,213	0	18,567 (19.0%)
고용촉진 및 안정	공공근로지원 사업	기간제근로자 등보수	1,804,280	1,717,896	0	86,384 (4.8%)

전통시장 활성화 시설비 이월잔액 443,501천원은 정릉 전통시장 주차장 건립사업이 2015.12월에 공사 착공됨에 따라 이월하였음.

성북구 상공회 운영지원 12,664천원(55.1%)은 성북구 상공회의 최고경영자과정 및 창업 강좌 등의 민간 행사보조금 집행 잔액임.

유기동물 보호 및 길고양이중성화사업의 민간위탁금 18,567천원(19.0%)은 한국동물 구조관리협회의 유기동물보호 위탁비 집행 잔액임.

공공근로지원사업 기간제근로자 보수 86,384천원(4.8%)은 개인사정 등으로 중도 포기자 발생에 따른 인건비(보수 및 4대보험료) 집행잔액임.

○ 재무과

재무과는 예산현액 456,097천원에서 355,187천원을 지출하고 100,909천원(22.1%)의 잔액을 남겼는데 집행 잔액의 주요 내용을 분석하면 다음과 같으며, 차후 예산편성시 참고하여 적정한 예산편성과 효율적인 예산집행이 되어야 할 것임.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
체계적이고 생산적인 재산관리	공유재산 관리	사무관리비	101,604	54,485	0	47,119 (46.4%)
체계적이고 생산적인 재산관리	공유재산 관리	공공운영비	200,480	167,719	0	32,761 (16.3%)
공공용지 기능유지 관리	공공용지 점용료 부과 징수 및 체납 관리	사무관리비	20,645	7,236	0	13,409 (64.9%)

공유재산 관리의 사무관리비 집행잔액 47,119천원(46.4%)은 공유재산 감정평가 및 측량수수료의 예산집행 잔액이며,

공공운영비 32,761천원(16.3%)은 건물시설물 화재보험료, 배상공제(대인, 대물)보험료 등의 예산집행 잔액임.

공공용지 점용료 부과징수 및 체납관리의 사무관리비 13,409천원(64.9%)은 공공용지 실태조사를 하면서 점유 의심지역이 점차 감소하는 사유로 당초 예상했던 측량건수 보다 적은 국소측량만이 이루어져 발생한 미집행 잔액임.

○ 세무1과

세무1과는 예산현액 553,132천원에서 514,250천원을 지출하고 38,882천원(7.0%)의 집행 잔액을 남겼으며 그 주요내용은 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
세입목표 달성	지방세 부과징수	특정업무경비	48,000	44,909	0	3,091 (6.4%)
세입목표 달성	세외수입 징수활동 강화	공공운영비	64,800	57,370	0	7,430 (11.5%)
세입목표 달성	세외수입 징수활동 강화	포상금	91,328	70,559	0	20,769 (22.7%)
행정경비	기본경비	공공운영비	17,045	15,498	0	1,547 (9.1%)

지방세 부과징수의 특정업무경비 3,091천원(6.4%)은 세무담당 직원의 현원이 정원에 비해 적음으로 기인하였으며,

세외수입 징수활동 강화의 공공운영비 7,430천원(11.5%)은 체납고지서 발송 등에 지출되는 비용의 감소에 따른데 기인하였음.

세외수입 징수활동 강화의 포상금 20,769천원(22.7%)은 체납징수 포상금(징수액의 1%~5%) 및 세외수입징수 우수부서 포상금 집행 후 잔액임.

기본경비의 공공운영비 1,547천원(9.1%)은 일반문서 및 지방세 고지서 발송 우편요금 집행 후 잔액임.

○ 세무2과

세무2과는 예산현액 564,206천원에서 538,849천원을 지출하고 25,357천원(4.5%)의 집행 잔액을 남겼으며 그 주요내용은 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
세외수입 및 지방세 세입 증대	지방세 부과징수	공공운영비	153,946	143,251	0	10,695 (6.9%)
세외수입 및 지방세 세입 증대	체납지방세 징수활동 강화	사무관리비	87,348	82,327	0	5,021 (5.7%)
세외수입 및 지방세 세입 증대	체납지방세 징수활동 강화	공공운영비	135,840	131,994	0	3,846 (2.8%)

지방세 부과징수의 공공운영비 10,695천원(6.9%), 체납지방세 징수활동 강화의 공공운영비 3,846천원(2.8%)은 납세고지서, 독촉고지서, 체납고지서 및 안내문 발송에 따른 우편요금 예산집행 잔액임.

체납지방세 징수활동 강화의 사무관리비 5,021천원(5.7%)은 체납고지서 제작 및 봉입의 예산집행 잔액임.

□ 행정국

○ 세출예산 결산(총괄)

(단위 : 천원)

부 서 별	예산현액	지출액	이월액	집행잔액	잔액비율(%)
합 계	134,005,992	130,999,398	990,291	2,016,303	1.5
행 정 지 원 과	92,121,861	90,962,740	0	1,159,121	1.3
자 치 행 정 과	12,564,513	11,382,578	764,829	417,106	3.3
홍 보 전 산 과	4,476,099	4,152,146	111,529	212,424	4.7
청 소 행 정 과	23,942,967	23,697,471	108,130	137,366	0.6
민 원 여 권 과	672,112	629,627		42,485	6.3
지 적 과	228,440	174,836	5,803	47,801	20.9

행정국은 예산현액 134,005,992천원에서 130,999,398천원을 지출하고, 990,291천원을 다음 연도에 사고이월 하여 예산현액의 1.5%인 2,016,303원의 집행 잔액을 남겼음.

부서별로 보면, 지적과에서 예산현액의 20.9%인 47,801천원의 잔액이 발생하였고, 민원여권과 6.3%, 홍보전산과 4.7%, 자치행정과 3.3%, 행정지원과 1.3%, 청소행정과 0.6%의 순으로 집행잔액이 발생하였음.

○ 행정지원과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지 출 액	이 월 액	집행 잔액
전 년 도	87,377,761 (100%)	86,991,063 (99.5%)		386,698 (0.5%)
당 해 연 도	92,121,861 (100%)	90,962,740 (98.7%)		1,159,121 (1.3%)
증 (감) 액	4,744,100	3,971,677		772,423

행정지원과는 예산현액 92,121,861천원에서 90,962,740천원을 지출하고 1.3%에 해당하는 1,159,121천원의 잔액을 남겨 대체로 원활한 예산집행을 하였음.

예산집행 잔액비율이 높은 항목은 다음과 같음.

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	집행잔액	잔액비율(%)
쾌적하고편리한근무환경조성/ 청사시설장비유지관리/공공운영비	412,258	390,118	0	22,140	5.3
쾌적하고편리한근무환경조성/ 청사시설장비유지관리/시설비	140,000	120,902	0	19,098	13.6
직원후생복지/선택적복지제도운영 /맞춤형복지제도시행경비	3,773,357	3,695,413	0	77,944	2.0
직원후생복지증진/우수공무원및퇴직공무 원 격려/국제화여비	205,000	190,183	0	14,817	7.2
직원후생복지증진/직원능력개발지원/ 사무관리비	446,500	347,796	0	98,704	22.1
기관인력운영비/인력운영비/보수	60,970,361	60,226,930	0	743,430	1.2
기관인력운영비/인력운영비/기타직보수	453,713	389,028	0	64,685	14.2
기관인력운영비/인력운영비/직급보조비	2,113,020	2,102,667	0	10,353	0.5
기관인력운영비/인력운영비/특정업무경비	435,000	424,813	0	10,187	2.3
기본경비/기본경비/국내여비	667,920	631,370	0	36,550	5.5

청사시설장비 유지관리의 공공운영비 22,140천원(5.3%)은 상하수도요금, 전화요금, 전기요금 사용량 절감에 따른 예산집행 잔액임.

청사시설장비 유지관리의 시설비 19,098천원(13.6%)은 구청1층 에스컬레이터 계단 교체공사 낙찰차액 및 4층 의회협력실 시설개선 미집행잔액임.

선택적복지제도운영의 맞춤형복지제도시행경비 77,944천원(2.0%)은 단체보험 낙찰 차액 및 복지포인트 자율항목 집행잔액임.

우수공무원 및 퇴직공무원격려 국제화여비 14,817천원(7.2%)은 직원 해외연수 취소 등의 사유로 발생한 집행잔액임.

직원능력개발지원 사무관리비 98,704천원(21.2%)은 6~7월 메르스로 인한 각 교육 훈련기관 운영 잠정 중단에 따른 당해 기간 중의 교육등록비 집행잔액임.

인력운영비의 보수 743,430천원(1.2%)은 봉급 및 수당 등의 집행잔액이고, 기타직 보수 64,685천원(14.2%)은 한시임기제 급여 집행잔액이며, 직급보조비 10,353천원(0.5%)은 직급보조비 집행잔액이고, 특정업무경비 10,187천원(2.3%)은 대민활동비 집행잔액임.

기본경비의 국내여비 36,550천원(5.5%)은 행정국 직원들의 관내 출장에 따른 기본 업무추진여비 집행잔액임.

○ 자치행정과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지 출 액	이 월 액	집행 잔액
전 년 도	11,149,347 (100%)	9,990,235 (89.7%)	240,000 (2.1%)	919,112 (8.2%)
당 해 연 도	12,564,513 (100%)	11,382,578 (90.6%)	764,829 (6.1%)	417,106 (3.3%)
증 (감) 액	1,415,166	1,392,343	524,829	△502,006

자치행정과는 예산현액 12,564,513천원에서 11,382,578천원을 지출하고, 다음연도 이월액 764,829천원을 제외한 집행잔액은 417,106천원(3.3%)임.

잔액비율이 높은 항목은 다음년도 예산편성시 세밀한 분석을 통한 예산편성이 필요한 것으로 판단되며, 집행잔액이 많은 항목의 주요 내용을 검토하면 다음과 같음.

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	집행잔액	잔액 비율(%)
주민참여활성화지원/지방자치단체 선거관리/기타부담금	470,803	322,308		148,494	31.5
자치회관운영활성화/주민자치위원회 관리/행사실비보상금	6,200	4,352		1,847	29.8
동청사환경개선/동청사환경개선/사무관리비	123,400	91,463		31,936	25.9
편리한민원서비스제공/주민등록등업무관리/공공운영비	35,280	26,975		8,304	23.5
민방위통합관리/사회복무요원관리/사회복무요원보상금	350,742	290,710		60,031	17.1
사회단체육성/사회단체지원/장학금및학자금	18,532	15,752		2,779	15.0
주민참여활성화지원/통반장활동지원/공공운영비	11,675	10,102		1,572	13.5
사회단체육성/사회단체지원/행사실비보상금	3,236	2,958		278	8.6
동청사환경개선/동청사환경개선/행사운영비	5,400	5,127		272	5.1
사회단체육성/사회진흥 및 새마을 문고운영/사무관리비	13,515	12,898		617	4.6

지방자치단체선거관리 기타부담금 잔액 148,494천원(31.5%)은 2015. 4. 29. 성북구아선거구(장위3동,석관동) 재보궐선거에서 산출 당시 예상보다 적게 후보자가 입후보하고(3명), 선거경비를 효율적으로 지출하는 등의 결과로 준비 및 실시경비 138,036천원, 보전비용 5,783천원, 소청 및 소송경비 4,675천원을 절감하였음.

주민자치위원회관리 행사실비보상금 잔액 1,847천원(29.8%)은 작년 전국 자치회관 프로그램 경연대회(광주광역시 동구 주최) 및 전국 지방자치박람회(행안부 주최) 등 참가를 위하여 동일 세부사업의 기타보상금 항목에서 변경 사용한 예산(5,000천원)으로부터 발생한 잔액으로 당초 예상했던 우리구 참가수준(주민센터 수, 참가 주민 수 등)보다 실제 참가인원이 미치지 못해 발생하게 된 집행잔액임.

동청사환경개선 사무관리비의 잔액 31,936천원(25.9%)은 동청사(정릉2동) 점유 국유지 대부료를 예산편성 하였으나 대부료 미부과에 따른 예산미집행 잔액이며,

주민등록등업무관리 공공운영비 8,304천원(23.5%)은 통합민원(인감) 업무담당 공제회비 납부에 따른 집행잔액으로 총 112명 2,698천원을 집행하였고, 1인 350천원으로 예산편성 하였으나 공제회비가 241천원으로 책정됨에 따른 집행잔액임.

사회복무요원관리 사회복무요원보상금 잔액 60,031천원(17.1%)은 일반행정지원 분야 93명 기준 350,742천원을 편성하였으나, 복무중단(분할복무, 복무이탈(고발 등), 병역변경 처분원에 의한 소집해제, 복무기관 재지정, 연·병가, 초과, 결근 등에 따른 기본급 등의 감액 집행에 따라 집행잔액이 발생하였음.

사회단체육성 장학금 및 학자금 지원은 생활이 어려운 새마을지도자의 자녀에 대한 학비 지원 사업으로서 당초 지원계획은 40명이었으나 장학금 신청 접수결과 35명 신청, 심의결과 34명 지급(1명 선발 제외)으로 5명에 대한 2,779천원의 집행잔액이 발생함.

통반장활동지원 공공운영비 1,572천원(13.5%)은 통장 상해보험금 납부에 따른 집행잔액으로 1인 25천원으로 467명에 대해 예산을 편성하였으나, 보험을 신청한 통장은

428명이고 보험비가 24천원으로 책정됨에 따른 집행잔액임.

사회단체육성 행사실비보상금은 새마을지도자의 역량강화를 위한 위탁교육 사업으로서 당초 계획은 20명이었으나 교육신청 접수결과 18명 신청하여 2명에 대한 위탁교육비 및 여비 278천원의 집행잔액이 발생함.

동청사환경개선 행사운영비 중 272천원(5.1%)은 서울시 찾아가는 동주민센터 희망동(동선동) 자율관리 방안 수립 용역(마을담당관 협조) 계약에 따른 낙찰차액이며

사회단체육성 새마을문고운영 사무관리비 중 617천원은 동 문고 통합도서관리시스템 유지보수 및 개인정보 보호기능 추가 용역 계약에 따른 낙찰차액이 발생하였음.

○ 홍보전산과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지 출 액	이 월 액	집행 잔액
전 년 도	4,850,823 (100%)	4,634,516 (95.5%)		216,307 (4.5%)
홍보담당관	1,566,453 (100%)	1,473,009 (94.0%)		93,444 (6.0%)
디지털정보과	3,284,370 (100%)	3,161,507 (96.3%)		122,863 (3.7%)
당 해 년 도	4,476,099 (100%)	4,152,146 (92.8%)	111,529 (2.5%)	212,424 (4.7%)
증 (감) 액	374,724	482,370	111,529	3,883

홍보전산과는 4,476,099천원의 예산현액에서 4,152,146천원을 지출하고, 다음연도 이월액 111,529천원을 이월하여 212,424천원의 집행잔액(잔액비율 4.7%)을 남겼는데 잔액의 주요내용은 다음과 같음.

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	집행잔액	잔액 비율(%)
주민이 피부로느끼는 구정홍보/ 구정 홍보물 제작 운영/사무관리비	300,000	293,641		6,358	2.1
주민이 피부로느끼는 구정홍보/ 구정 홍보물 제작 운영/행사실비보상금	4,860	3,750		1,110	22.8
주민이 피부로느끼는 구정홍보/ 홍보물 설치 및 관리/사무관리비	16,676	10,202		6,474	38.8
언론 및 미디어활용 구정 홍보/ 언론 및 홈페이지등 운영관리/공공운영비	172,956	165,475		7,481	4.3
구정정보화 기획 및 정보격차 해소/ 주민정보화교육/공공운영비	16,800	14,953		1,846	11.0
구정정보화 기획 및 정보격차 해소/ 주민정보화교육/기타보상금	149,000	131,347		17,653	11.8
행정정보화 운영 및 고도화/행정정보시스 템운영관리/공공운영비	351,409	332,220		19,189	5.5
정보통신기반 확충 및 운영/ 정보통신망 안정적 운영관리/공공운영비	591,081	545,940	28,531	16,610	7.6
U-성북 도시통합관제센터 운영/ 도시통합관제센터 효율적 운영/공공운영비	1,137,590	930,724	82,998	123,868	18.2
U-성북 도시통합관제센터 운영/ 도시통합관제센터 효율적 운영/시설비	42,000	37,774		4,226	10.1

구정홍보물제작운영 사무관리비의 집행잔액 6,358천원(2.1%)은 구정홍보물 소식지 성북소리의 기획·편집에 따른 용역계약의 낙찰차액 및 집행잔액임.

구정홍보물제작운영의 행사실비보상금 집행잔액 1,110천원(22.8%)은 소식지 명예기자 편집회의 참석수당으로 명예기자 참석수 감소에 따른 집행잔액임.

홍보물설치 및 관리의 사무관리비 집행잔액 6,474천원(38.8%)은 사진 인화 및 사진대 제작 감소 및 사진관련 전산용품 미집행 등으로 인한 집행잔액임.

언론 및 홈페이지 등 운영관리의 공공운영비 7,481천원(4.3%)은 홈페이지 유지보수를 위한 각종 용역계약의 낙찰차액임.

구민정보화교육 공공운영비 1,846천원(11.0%)은 성북정보화센터의 공공요금(전기, 도시가스, 상하수도, 정수기)의 집행잔액임.

구민정보화교육 기타보상금 17,653천원(11.8%)은 출판폐쇄기간 단축에 따른 계약기간 변경으로 인한 1개월분의 강의 감소로 강의로 미집행이 발생하였고, 메르스 여파로 여름방학 관학협동 집합 교육 취소로 인한 관학협동 강사료 미집행 등의 집행잔액임.

행정정보시스템 운영관리 공공운영비 19,189천원(5.5%)은 행정정보시스템 및 전산장비 통합유지보수 계약 등의 낙찰차액 및 집행잔액임.

정보통신망 안정적 운영관리 공공운영비 16,610천원(7.6%)은 정보통신 시스템 유지보수 및 보안관제 용역계약의 낙찰차액 및 정보통신 관련 유지보수비의 집행 잔액임.

도시통합관제센터 효율적 운영 공공운영비 123,868천원(18.2%)은 모니터링요원용역 계약의 퇴직금 미지급대상자(1년) 퇴직급여충당금 차감(12,215천원), 낙찰차액 및 집행 잔액(52,076천원), CCTV 통합유지보수용역계약의 낙찰차액 및 집행잔액(37,400천원), 기타 관제센터 공공요금(전용회선 및 전기료)의 집행잔액임.

도시통합관제센터 시설비 4,226천원(10.1%)은 CCTV 이전 및 긴급복구비와 장비실 통합스토리지 보강물품구매 관련 낙찰차액 및 집행 잔액임.

○ 청소행정과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지 출 액	이 월 액	집행 잔액
전 년 도	22,517,821 (100%)	21,892,939 (97.2%)	90,993 (0.4%)	533,889 (2.4%)
당 해 연 도	23,942,967 (100%)	23,697,471 (98.9%)	108,130 (0.5%)	137,366 (0.6%)
증 (감) 액	1,425,146	1,804,532	17,137	△396,523

청소행정과는 예산현액 23,942,967천원에서 23,697,471천원을 지출하고, 다음연도 이월액 108,130천원을 제외한 집행 잔액은 137,366천원(0.6%)으로 예산의 집행률은 양호하나,

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

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	집행잔액	잔액비율(%)
깨끗한 도시환경 조성/ 환경미화원 복지 향상/공공운영비	69,845	65,731	0	4,114	5.89
깨끗한 도시환경 조성/ 환경미화원 복지 향상/보험금	22,800	19,923	0	2,877	12.62
깨끗한 도시환경 조성/ 생활폐기물 처리의 효율화/연구용역비	25,000	22,120	0	2,880	11.52
자원의 절약 및 재활용/ 음식물류폐기물 처리/공공운영비	4,380	4,110	0	270	6.16
자원의 절약 및 재활용/ 음식물류폐기물 종량제 도입/자산및물품취득비	107,000	66,218	0	40,782	38.11
쾌적한 화장실 유지관리/ 공중및개방화장실 유지관리/민간경상사업보조	19,332	15,364	0	3,968	20.53
쾌적한 화장실 유지관리/ 분뇨 및 정화조 관리/공공운영비	19,188	15,304	0	3,884	20.24
청소행정 지원/ 종량제 규격봉투 관리/공공운영비	950	195	0	755	79.53

환경미화원 복지향상 공공운영비 집행잔액 4,114천원(5.89%)은 환경미화원 건강 진단 및 오토바이 유류대로 집행한 잔액과, 보험금 2,877천원은 환경미화원 114명(남자 107명, 여자 7명)에 대한 단체보험료로, 낙찰 차액임.

생활폐기물 처리의 효율화 연구용역비 집행잔액 2,880천원(11.52%)은 대형폐기물 수집·운반 사업에 대한 원가분석 연구용역비와 2015년 생활폐기물 수집·운반 대행 업체 대행실적 평가용역비 낙찰차액이며,

음식물류폐기물 종량제 도입 공공운영비 집행잔액 270천원(6.16%)은 음식물처리 종량장치 전기료 등 운영비 집행 잔액이며,

음식물 종량장치 구입비 집행잔액 40,782천원(38.11%)은 시보조금(37,000천원) 지원 매칭사업으로 보조금을 받아 여러 장소에 설치하려고 했으나 감량장치와 같이 설치하여 구매량 감소로 인한 집행 잔액임.

공중 및 개방화장실 유지관리 민간경상사업보조 집행잔액 3,968천원(20.53%)은 개방화장실 편의위생용품 지원비 집행 잔액임.

분뇨 및 정화조관리 공공운영비 집행잔액 3,884천원(20.24%)은 재개발에 따른 철거로 인하여 정화조 청소 대상자가 감소되어 안내문 발송비용 절감.

종량제규격봉투관리 공공운영비는 봉투창고 화재보험료로 보험계약금이 인하여 195천원을 집행하고 755천원(79.53%)의 집행 잔액이 발생함.

○ 민원여권과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지 출 액	이 월 액	집행 잔액
전 년 도	640,989 (100%)	591,157 (92.3%)	-	49,832 (7.7%)
당 해 연 도	672,112 (100%)	629,627 (93.7%)		42,485 (6.3%)
증 (감) 액	31,123	38,470	-	△7,347

민원여권과는 예산현액 672,112천원에서 629,627천원을 지출하고, 42,485천원 (6.3%)은 잔액으로 예산의 집행률은 양호하나,

민원실운영 및 관리의 사무관리비는 예산편성시 세밀한 분석이 필요하며 그 주요 내용을 검토하면 다음과 같음.

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	집행잔액	잔액비율(%)
민원실운영및관리/일반운영비/사무관리비	35,062	28,062	-	7,000	20
민원실운영및관리/자산취득비/자산및물품취득비	18,000	15,338	-	2,662	14.8
민원친절서비스지원/일반운영비/공공운영비	143,190	122,809	-	20,381	14.2
무인민원발급창구운영/일반운영비/공공운영비	10,780	8,887	-	1,893	17.5
종이기록물전산화작업/인건비/기간제근로자등보수	57,589	54,203	-	3,386	5.8
인력운영비/인건비/기타직보수	40,854	38,481		2,373	5.8

민원실운영 및 관리의 사무관리비 7,000천원은 예산현액 35,062천원 중 28,062천원을 지출하고, 민원서식 제작 사무관리비 집행잔액 및 민원실 신규전입자가 적어 발생한 미집행액임.

민원실운영 및 관리 자산취득비의 자산 및 물품취득비 잔액 2,662천원(14.8%)은 종합 민원실 환경개선 사업에 필요한 집기 구입 잔액임.

민원친절서비스 지원의 공공운영비 잔액 20,381천원(14.2%)은 부서별 우편발송 건수 감소로 인한 일반, 등기우편 발송요금 집행 잔액임.

무인민원발급창구 운영의 공공운영비 잔액 1,893천원(17.5%)은 무인민원발급기 유지 보수 용역비 및 전기료 등의 집행 잔액임.

종이기록물전산화작업의 기간제근로자등보수 잔액 3,386천원(5.8%)은 기간제근로자(1명)의 임신으로 인한 휴직에 따른 인건비 잔액임.

인력운영비의 기타직보수 잔액 2,373천원(5.8%)은 기록물관리 전문요원(임기제)의 인건비 집행 잔액임.

○ 지적과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지 출 액	이 월 액	집행 잔액
전 년 도	377,915 (100%)	189,323 (50.1%)		188,592 (49.9%)
당 해 연 도	228,440 (100%)	174,836 (76.5%)	5,803 (2.6%)	47,801 (20.9%)
증 (감) 액	△149,475	△14,487	5,803	△140,791

지적과는 예산현액 228,440천원 중 174,836천원을 지출하고, 5,803천원을 이월하여 집행잔액은 47,801천원(20.9%)임.

잔액비율이 높은 항목의 주요내용은 다음과 같음.

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	집행잔액	잔액비율(%)
효율적인 지적행정 운영/ 지적정보화 및 민원실 관리/사무관리비	49,293	32,843		16,450	33.4
효율적인 지적행정 운영/ 지적정보화 및 민원실 관리/공공운영비	18,930	1,204		17,726	93.6
객관적인 개별공시지가 관리/ 개별공시지가 조사 및 결정·공시/사무관리비	37,499	32,108		5,391	14.4
실생활 주소체계 구축/ 도로명주소 부여 유지관리/사무관리비	67,040	66,460		580	0.9
실생활 주소체계 구축/ 도로명주소 부여 유지관리/공공운영비	1,949	0		1,949	100.0
건전한 부동산거래실서 확립/ 공정한 부동산거래 관리/행사운영비	1,600	1,319		281	17.6
건전한 부동산거래실서 확립/ 공정한 부동산거래 관리/기타보상금	4,000	220		3,780	94.5
기본경비(지적과)/ 기본경비/사무관리비	14,566	13,067		1,499	10.3

지적과 예산중 집행잔액이 높은 과목을 보면 지적정보화 및 민원실 관리의 사무관리비로 지적재조사 사업지구 준비단계에 따른 감정평가수수료 및 위원회 미개최에 따른 미집행금액과 일부의 예산절감 및 집행잔액이며, 공공운영비인 공유토지분할 등기우편료는 아파트 단지내 유치원 부지의 공유토지분할신청이 없어 미집행된 금액임.

지적정보화 및 민원실 관리의 사무관리비 16,450천원(33.4%)은 지적재조사 조정금 감정평가수수료 4,800천원, 통합증명발급시스템 유지보수 및 인증기용품비 4,734천원, 개발비용 산정용역 및 감정평가수수료 3,170천원, 예산절감 및 각종 위원회 미개최 및 횡수감소로 3,746천원이 미집행된 금액임.

지적정보화 및 민원실 관리의 공공운영비 17,726천원(93.6%)은 공유토지분할 등기우편료로서 아파트 단지내 유치원 부지의 공유토지분할 신청이 없어 미집행된 금액임.

개별공시지가 관리의 사무관리비는 5,391천원(14.4%)은 감정평가 검증수수료 (산정지가 검증) 4,712천원 및 부동산평가위원수당, 지가공시안내문 등 679천원으로 예산절감 및 집행 잔액임.

실생활주소체계구축 도로명주소부여 유지관리 공공운영비 1,949천원(100.0%)은 도로명 변경 요구로 도로명 주소가 변경될 경우, 소유자 및 주소 사용자에게 등기 발송할 우편요금으로 도로명 변경신청이 없어 미집행된 금액임.

공정한부동산거래 관리의 기타보상금 3,780천원(94.5%)은 국토의 계획 및 이용에 관한 법률 위반자 및 부동산 중개업 위반자 신고포상금으로 신고자 미발생에 따른 미집행 잔액임.

□ 보건소

○ 세출예산 결산(총괄)

(단위 : 천원)

부 서 별	예산현액	지출액	이월액	집행잔액	잔액비율(%)
합 계	25,328,826	22,005,605	1,490,030	1,833,191	7.2
건강정책과	9,822,307	8,656,067	879,630	286,610	2.9
건강관리과	11,301,653	9,310,280	610,400	1,380,973	12.2
의 약 과	3,364,882	3,209,017	0	155,865	4.6
보건위생과	426,404	425,051	0	1,353	0.3
보건지소	413,580	405,190	0	8,390	2.0

보건소는 예산현액 25,328,826천원 중 22,005,605천원을 집행하고 1,490,030천원을 이월하여 집행잔액은 예산현액의 7.2%에 해당하는 1,833,191천원으로 작년에 비해 높은 편임.

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

부서별로 보면, 건강관리과에서 예산현액의 12.2%인 1,380,973천원의 집행잔액이 발생하였고, 의약과 4.6%, 건강정책과 2.9%, 보건지소 2.0%, 보건위생과 0.3%의 순으로 집행잔액이 발생하였음.

○ 건강정책과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	집행 잔액
전 년 도	8,689,406 (100%)	8,596,384 (98.9%)	0	93,022 (1.1%)
당 해 년 도	9,822,307 (100%)	8,656,067 (88.1%)	879,630 (9.0%)	286,610 (2.9%)
증(감) 액	1,132,901	59,683	879,630	193,588

예산현액 9,822,307천원 중 8,656,067천원을 집행하고 879,630천원을 이월하였으며 286,610천원(잔액비율 2.9%)의 집행잔액이 발생하였음.

건강정책과 예산현액 중 잔액비율이 비교적 높은 주요내용은 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액 (잔액비율%)
보건의료 환경개선	보건청사 유지운영	공공운영비	327,829	318,849	0	8,980 (2.7%)
보건의료 환경개선	보건청사 유지운영	자산 및 물품취득비	110,000	85,493	0	24,507 (22.3%)
건강생활 실천운동 확산	소생활권 건강생태계 기반조성사업	민간위탁금	45,000	39,916	0	5,084 (11.3%)
건강생활 실천운동 확산	건강싶은 건강계단 조성	사무관리비	10,000	370	19,630	0
		행사운영비	10,000	0	10,000	0
		시설비	160,000	0	160,000	0

보건청사 유지운영의 공공운영비는 예산현액 327,829천원 중 318,849천원을 집행하고 흡수식냉온수기 정비 및 냉·난방 적정온도 조절 등으로 사용량 절감과 청사 설비보수 공사 낙찰액 등으로 8,980천원의 집행잔액이 발생함.

보건청사 유지운영 자산 및 물품취득비는 예산현액 110,000천원 중(국비 73,370천원, 시비 36,630천원) 85,493천원을 구급차 및 응급장비 구입 등에 집행하고 24,507천원의 집행잔액이 발생함.

소생활권 건강생태계 기반조성사업의 민간위탁금은 예산현액 45,000천원 중 39,916천원을 집행하고 사업기간 부족 등의 사유로 5,084천원의 집행잔액이 발생함.

건고싶은 건강계단 조성은 2015년 10월 서울시로부터 사업비 180,000천원을 교부받아 2015년 12월 자문위원 수당 370천원을 지출하고 설계비 9,310천원을 포함하여 179,630천원을 사고이월 하였으며 현재 공사설계 진행 중 임.

○ 건강관리과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	집행 잔액
전 년 도	6,548,848 (100%)	5,888,143 (89.9%)	0	660,705 (10.1%)
당 해 년 도	11,301,653 (100%)	9,310,280 (82.4%)	610,400 (5.4%)	1,380,973 (12.2%)
증(감) 액	4,752,805	3,422,136	610,400	720,269

건강관리과는 예산현액이 11,301,653천원 중 9,310,280천원을 집행하고 610,400천원 사고이월 하였으며 1,380,973천원(잔액비율 12.2%) 집행잔액이 발생함. 국가 예방접종 사업 보건복지부 예산과다 배정에 따른 사유임.

건강관리과 예산현액 중 집행잔액이 비교적 높은 비율로 발생한 주요내용을 보면 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액 (잔액비율%)
감염병예방관리	국가결핵예방	의료및구료비	84,650	64,074	0	20,576 (24.3%)
감염병예방관리	임시 예방접종	의료및구료비	71,340	33,220	0	38,120 (53.4%)
감염병예방관리	에이즈 예방관리	의료및구료비	121,272	93,069	0	28,203 (23.3%)
감염병예방관리	국가예방접종실시	의료및구료비	3,930,601	3,261,026	0	669,575 (17.0%)
감염병예방관리	메르스환자 진료비지원	의료및구료비	30,000	3,380	0	26,620 (88.7%)
임산부영유아관리 및 의료비지원	모자보건사업	의료및구료비	908,086	819,395	0	88,691 (9.8%)
지역주민건강관리	서울시방문건강관 리사업 운영	기간제근로자 등 보수	30,000	11,923	0	18,077 (60.3%)

국가결핵예방사업 의료및구료비 예산현액 84,650천원 중 64,074천원을 집행하고 입원 명령자 입원비, 부양가족생계비 등 결핵환자를 지원하고 20,576천원은 잔액이 발생함.

임시예방접종(B형간염,장티푸스,신증후군출혈열) 의료및구료비는 예산현액 71,340천원 중 33,220천원을 집행하고 예방접종 대상인원 감소 및 취약계층 인플루엔자 예산편성 인원대비 실 접종인원 차이로 인해 38,120천원의 집행잔액이 발생함.

에이즈예방관리 의료및구료비는 121,272천원 중 93,069천원을 집행하고 HIV 진단시약 등 의약품 을 구매 하고 28,203천원의 집행잔액이 발생함.

국가예방접종사업은 예산현액 3,930,601천원 중 3,261,026천원을 집행하고 어린이 국가예방접종 위탁의료기관에 대한 예방접종비 지급 및 보건소 예방접종백신 구매 잔액이나 보건복지부 예산 과다배정으로 669,575천원의 집행잔액이 발생함.

메르스환자 진료비 지원 의료비및구료비는 예산현액 30,000천원 중 3,380천원을

집행하고 메르스의심환자 11명에 대한 지급 외에 환자 미 발생으로 26,620천원 집행잔액이 발생함.

서울시 방문건강관리사업 운영은 서울시 안전망병원(성가복지병원) 파견간호사 인건비로 3차례 채용공고에도 지원자가 없어서 6월에 채용함으로서 기간제근로자등 보수 18,077천원의 집행잔액이 발생함.

○ 의약과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	집행 잔액
전 년 도	4,607,270 (100%)	4,494,914 (97.6%)	0	112,356 (2.4%)
당 해 년 도	3,364,882 (100%)	3,209,017 (95.4%)	0	155,865 (4.6%)
증(감) 액	△1,242,388	△1,285,897	0	43,509

예산현액이 3,364,882천원 중 3,209,017천원을 집행하고 집행잔액은 155,865천원(잔액비율 4.6%)으로 예산집행이 적절하였음.

의약과 예산현액 중 집행잔액 비교적 비율이 발생된 주요 내용을 보면 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
찾아가서보살피는 보건의료서비스 제공	정신보건	사회복지시설 법정운영비보조	712,216	689,313	0	22,903 (3.2%)
주요질환관리및 소외계층 의료지원확대	암환자의료비 지원	의료및구료비	546,000	474,323	0	71,677 (13.1%)
주요질환관리및 소외계층 의료지원확대	복지관한방 클리닉운영	기간제근로자등 보수	117,990	105,235	0	12,755 (10.8%)
의료기관 및 약국관리	의료기관 및 약국관리지도	기타보상금	5,000	0	0	5,000 (100%)

정신보건사업 사회복지시설법정운영비보조 예산현액 712,216천원 중 689,313천원을 집행하고 정신건강증진센터 직원의 중도 퇴사 및 육아휴직 등으로 인한 22,903천원의 인건비 집행잔액이 발생함.

암환자 의료비지원 의료및구료비 예산현액 546,000천원 중 474,323천원을 집행하고 전년도 대비 소아암환자(1인당 3,000만원/년) 지원대상이 감소하여 71,677천원 집행잔액이 발생함.

복지관 한방클리닉 운영 기간제근로자등보수 예산현액 117,990천원 중 105,235천원을 집행하고 간호사 등 기간제근로자 조기 퇴사로 인한 퇴직금 지급사유 미발생에 따른 12,755천원의 집행 잔액이 발생함.

의료기관 및 약국관리 지도 기타보상금은 공익신고자에게 과징금의 20%를 보상해 주기 위해 편성된 예산으로 2015년 보상금 지급사유 미 발생에 따라 5,000천원 잔액 발생하였으나 홍보 부족 등의 사유도 포함되니 예산편성시 충분한 검토가 필요함.

○ 보건위생과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	집행 잔액
전 년 도	426,770 (100%)	417,645 (97.9%)	0	9,125 (2.1%)
당 해 년 도	426,404 (100%)	425,051 (99.7%)	0	1,353 (0.3%)
증(감) 액	△366	7,406	0	△7,772

예산현액 426,404천원 중 425,051천원을 집행하고, 집행 잔액은 1,353천원 (잔액비율 0.3%)로, 예산편성 및 집행이 적절하였으며, 주요 내용은 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액 (잔액비율%)
건전하고안전한 위생문화개선	식품안전감시및대응	일반보상금 (기타보상금)	2,240	2,240	0	0 (0%)

식품안전감시및대응의 일반보상금(기타보상금)은 예산현액 2,240천원 중 감시원 활동비 등으로 2,240천원을 집행하고 집행잔액은 미 발생.

○ 보건지소

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	집행 잔액
전 년 도	188,896 (100%)	177,665 (96.2%)	0	11,231 (5.8%)
당 해 년 도	413,580 (100%)	405,190 (98.0%)	0	8,390 (2.0%)
증(감) 액	224,684	227,525	0	△2,841

보건지소는 예산현액 413,580천원 중 405,190천원을 집행하고, 집행 잔액은 8,390천원(잔액비율 2%)이며, 예산편성 및 집행이 적절하였음.

보건지소 예산현액 중 잔액 비율이 비교적 과다 발생한 주요 내용을 보면 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액 (잔액비율%)
보건 서비스지원	보건지소 청사운영	공공운영비	27,251	21,908	0	5,343 (19.7%)
보건 서비스지원	보건지소 청사운영	시설비	1,600	1,100	0	500 (31.3%)
주민건강관리 능력향상	대사증후군 관리사업	공공운영비	500	0	0	500 (100%)
주민건강관리 능력향상	건강진단실 운영	공공운영비	6,000	4,505	0	1,495 (25%)

보건지소청사운영 공공운영비 및 시설비 예산현액 28,851천원 중 23,008천원을 집행하고 민원실운영, 일반도서구입 및 소방시설 유지에 대한 지출이 발생하지 않아 5,843천원의 집행잔액이 발생함.

대사증후군관리사업 공공운영비 500천원 중 의료장비의 유지 보수비 지출이 발생하지 않아 500천원의 집행잔액이 발생함.

건강진단실운영 공공운영비 6,000천원 중 4,505천원을 집행하고 의료영상저장 전송 시스템 유지보수비, 건강진단실 공기살균기램프 교체 등의 지출을 하고 1,495천원의 집행잔액이 발생함.

□ 의회사무국

의회사무국은 예산현액 3,788,321천원으로 3,590,548천원을 지출하고, 197,773천원(5.2%)의 잔액이 발생하였음.

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지 출 액	이 월 액	집행 잔액
전 년 도	3,598,614 (100%)	3,422,290 (95.1%)	0	176,324 (4.9%)
당 해 년 도	3,788,321 (100%)	3,590,548 (94.8%)	0	197,773 (5.2%)
증 (감) 액	189,707	168,258	0	21,449

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현행	지출액	이월액	집행잔액
의회운영 내실화	의정활동 지원	의원국내여비	30,030	16,228		13,802 (46.0%)
의회운영 내실화	의정활동 지원	의원국외여비	70,180	53,130		17,050 (24.3%)
의회운영 내실화	의정활동 지원	의원상해부담금	4,130	1,526		2,604 (63.0%)
의회운영 내실화	청사시설 유지관리	공공운영비	103,281	69,322		33,959 (32.9%)
국내외 의정 교류	국제 교류협력	국제화여비	24,204	18,971		5,233 (21.6%)
국내외 의정 교류	국제 교류협력	외빈초청여비	10,000	-		10,000 (100%)
인력운영비 (의회사무국)	인력운영비	보수	1,581,754	1,502,424		79,330 (5.0%)

의정활동지원의 의원국내여비 13,802천원(46.0%)은 의원 전체세미나 및 위원회별 세미나 실시에 따른 국내 출장여비 집행잔액이며, 의원국외여비 17,050천원(24.3%)은 공무국외연수 대상 의원 중 일부 의원의 미참여에 따른 집행잔액임.

의정활동지원 의원상해부담금 2,604천원(63.0%)은 「성북구의회의원 상해 등 보상금 지급에 관한 조례」에 의거하여 의원의 직무상 사망, 재해, 상해에 대한 보상금 지급을 사유로 집행 후 잔액임.

청사시설관리의 공공운영비 33,959천원(32.9%)은 도시가스 사용 절감 등에 따른 집행잔액임.

국제교류협력의 의원국외여비 5,233천원(21.6%)은 국외자매도시에 대한 방문 미실시에 따른 집행잔액임.

국제교류협력의 외빈초청여비 10,000천원은 국외 자매도시로부터의 방문이 실시되지 않음에 따른 집행잔액임.

인력운영비 보수 79,330천원은 정원대비 현원 부족에 따른 집행잔액임.

□ 예산 이용 · 전용 · 이체

○ 총 괄

(단위 : 천원)

구 분	건	금 액	비 고
이 용	0	0	특별회계 포함
전 용	27	1,024,080	
이 체	240	148,811,641	

2015회계연도의 예산 이용은 없으며, 전용은 27건 1,024,080천원, 이체는 240건 148,811,641천원임.

예산이용은 정책사업 간에 예산을 상호 융통하여 사용하는 것으로, 2015회계연도에는 예산이용이 없음.

예산전용은 정책사업 내 단위사업간 예산을 변경하여 사용하거나, 목그룹간 예산을 변경하여 사용하는 것으로,

일반회계 주요 내용은 보행로 전용 제설장비를 구매하기 위해 자산및물품취득비 20,724천원을 재료비에서 전용하였고,

쓰레기 절반 줄이기 및 생활쓰레기 무단투기 근절을 위해 계도홍보에 필요한 기간제근로자를 채용하기 위하여 기간제근로자등보수 55,000천원을 민간위탁금에서 전용하였으며,

서울시교육청의 서울형혁신교육지구 공모시 대응투자액을 교육기관에대한보조로 편성하였으나 혁신교육지구 미선정으로 구 자체사업인 성북형혁신교육 프로젝트로 변경 추진하고자 사무관리비(52,200천원) 및 행사운영비(18,600천원) 총 70,600천원을 교육기관에대한보조에서 전용하였음.

서울국제청소년영화제 집행위원회가 2015년 영화제 육성 지원 공모결과 지원 대상에서 제외됨에 따라 지역주민이 다함께 참여할 수 있는 다양한 문화행사를 개최하고자 행사운영비 30,000천원을 민간행사사업보조에서 전용 집행하였고,

생활쓰레기의 발생량을 줄이고 재활용률을 향상시키기 위한 쓰레기 절반 줄이기 홍보동영상 제작비용 확보하기 위한 사무관리비 17,000천원 및 대형폐기물 수집운반 사업의 원가분석 연구용역을 실시하고 적정용역비를 산정하기 위한 연구용역비 12,000천원을 각각 민간위탁금에서 전용하였으며,

2015년 7월부터 시행되는 주거급여 자가 가구에 대한 수선유지급여가 전담기관(한국

토지주택공사)에 의뢰하여 시행하도록 변경되어 공기관등에대한대행사업비 55,950천원을 사회보장적수혜금에서 전용하였음.

안암동 경로당 건물 리모델링 관련 정밀안전진단 및 공사비 설계 용역 예산을 확보하기 위해 시설비 30,000천원을 사회복지사업보조에서 전용하였고,

자원회수시설 등 반입이 불가한 폐기물 처리량 증가로 반입불가 폐기물 처리용역 계약금의 증액이 필요함에 따라 민간위탁금 135,000천원을 공기관등에대한대행사업비에서 전용하였으며,

음식물처리장치 운영지연 등으로 인한 음식물 배출량 증가로 음식물 위탁처리 예산의 증액이 필요함에 따라 민간위탁금 379,220천원을 공공운영비에서 전용하였음.

기타 16건 대부분은 사업추진 단계에서 불가피하게 예산이 추가 소요됨에 따라 전용한 것으로 효율적 추진을 위한 적절한 전용임.

다음으로 특별회계(주차장) 주요내용은 2014년 예산편성 후 개운산 주차장 시설 개선을 통하여 주차장 이용 불편사항을 해소하고 주차요금 감면조정으로 구세입 증대에 기여하고자 공사공단경상전출금 26,760천원을 공공운영비에서 전용하였음.

예산이체는 편성시 고려하지 못한 기구, 직제 또는 정원에 관한 법령이나 조례의 제정·개폐로 인하여 관계기관 사이에 직무권한 등의 변동이 있을 때 예산을 변경 하는 것으로

마을담당관 신설, 어르신사회복지과에서 생활보장과 · 어르신복지과로 분리, 홍보담당관과 디지털정보과가 홍보전산과로 통합, 종합생활안전팀 신설 등을 내용으로 하는 2015. 1. 1. 조직개편에 따라 148,811,641천원을 이체한 것으로 적절하였음.

□ 예비비

○ 예비비 예산액 및 지출현황

2015년도 일반회계 예비비 예산현액은 일반회계 예산총액의 1%인 4,595,839천원으로 「하수도 유지관리」 사업 외 11건에 대하여 3,801,413천원을 지출 결정하여 3,621,226천원을 지출하고 31,690천원을 이월하였으며 148,497천원의 집행잔액이 발생함.

일반회계 예비비를 사용한 부서는 어르신복지과 등 9개 부서로 부서별 예비비 사용 현황은 다음과 같음.

< 부서별 일반회계 예비비 사용현황 >

(단위 : 천원)

부 서 명	지출결정액	지출액	이월액	집행잔액	주요내역
합 계	3,801,413	3,621,226	31,690	148,497	
어르신복지과	2,633,109	2,633,109	0	0	기초연금 지급
주택관리과	65,797	65,796	0	1	부당이득금 및 배상금 지급
도시계획과	50,000	18,310	31,690	0	도시재생사업사업활성화 용역비
도로시설과	93,185	93,185	0	0	부당이득금 반환소송 등
안전치수과	4,990	4,990	0	0	사유재산피해 손해사정금 지급
공원녹지과	118,529	118,528	0	1	퇴직금 중간정산비용 지급
일자리경제과	50,000	50,000	0	0	성북제조업지원센터 부지매입비
자치행정과	470,803	322,308	0	148,495	재·보궐 선거 비용
청소행정과	315,000	315,000	0	0	음식물쓰레기 직반출차량 구입비

당해연도 예비비 사용 주요 용도를 보면 2015년 기초연금 수급자의 증가 및 지급액 상승 등으로 구비 부족액 2,633,109천원,

철거민 특별공급주택 관련 부당이득금 및 무허가건물 철거에 따른 보상금 153,842천원, 판결에 의거 우리구가 패소한 미불용지 토지보상 신청금 5,140천원,

공공하수시설물 노후파손에 따른 손해사정금 4,990천원, 무기계약직 근로자 퇴직금 중간정산 비용 118,528천원,

성북제조업 지원센터 설치 운영과 관련한 부지매입비 50,000천원, 음식물 쓰레기 직반출을 위한 전용차량 구입비 315,000천원,

2015. 4. 29. 재보궐 선거에 소요되는 비용 322,308천원 등 재정활동을 수행함에 있어 예측할 수 없는 사업에 따른 적합한 용도로 지출되었음.

□ 다음연도 이월사업비

지방재정법 제50조 규정에 의하여 당해 연도에 예산집행을 못하고, 다음년도로 이월된 사업비는 「국공립어린이집 확충」사업 등 123건 29,739,714천원으로 다음과 같음.

< 이월사업비 내역 >

(단위 : 천원)

구 분	내 역	이 월 액	비 고
계	123건	29,739,714	
명시이월비	국공립 어린이집 확충 등 40건	15,302,595	
사고이월비	마을민주주의 기본계획 수립 등 83건	14,437,119	주최장특별회계 포함

○ 명시이월

2015회계연도 명시이월은 40건 15,302,595천원으로 모두 일반회계였으며,

명시이월의 주요 원인은 구립 꽃다지 어린이집 사업의 경우처럼 매입비 및 신축공사비가 2015년 연말에 교부되어 실질적인 사업은 2016년도에 시행하는 경우 등 국고 보조금, 시비보조금, 특별교부세, 특별교부금 등이 연말에 교부되어 일정상 회계연도 내 원인행위가 어려운 사업이 대부분임.

그 외의 주요 명시이월 원인으로는 길음동복합 문화시설 건립 사업의 경우 서울시 투자심사 통과가 지연되어 중앙투자심사 일정이 늦어져 연내 집행이 곤란하여 이월한 금액이 202,000천원,

흥천사 대방 해체 및 보수정비 사업의 경우 문화재 설계에 따른 문화재 현상변경허가 소요기간이 필요하여 907,934천원을 이월하였음.

○ 사고이월

2015회계연도 사고이월은 83건 14,437,119천원으로 1,292,272천원의 주차장 특별회계가 포함되었으며, 예산액 31,258,567천원, 지출액 11,097,325천원, 집행 잔액은 2,891,672천원임.

일반회계 사고이월의 주요 원인은 월곡청소년문화센터 증축사업으로 특별교부금이 2015년 12월에 교부되어 연도 내 집행이 불가하여 100,000천원, 학력신장 프로그램 운영 사업은 용역준공기한 연장으로 인하여 12,670천원, 아동친화도시 조성 연구용역 사업은 연구내용과 결과물의 심도를 높이기 위해 과업 대상 및 범위의 축소 등의 사유로 용역 착수가 지연되어 19,590천원,

돌곶이 문화예술 마을창작소 설치 사업은 2015년 11월말 부지매입을 위한 매매계약 체결후 잔금 지급일이 2016년 1월경이어서 40,000천원, 만해 한용훈 심우장 관리동 철거 및 신축 사업은 문화재 현상변경 및 동절기 공사로 준공일이 지연되어 225,502천원을 이월하였음.

각 부서에서는 사업추진 일정, 용역검토 보고, 사업비 추계, 사업의 성격 등을 면밀히 분석하고 신중히 판단하여 가급적 모든 사업이 예정된 시기에 마무리될 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	차인잔액	다음연도 이월액			전년 대비 (%)
					명시·사고 이월액	보조금 사용잔액	순세계 잉여금	
합계	전년도	522,450,238	474,592,390	47,857,848	12,952,217	6,153,837	28,751,794	21.3
	당해년도	573,589,038	502,378,123	71,210,914	29,694,216	6,631,028	34,885,670	
일반	전년도	496,334,566	462,474,428	33,860,138	12,952,217	6,126,068	14,781,853	35
	당해년도	550,461,820	495,393,629	55,068,191	28,401,943	6,621,920	20,044,328	
특별	전년도	26,115,672	12,117,961	13,997,710	0	27,769	13,969,941	6.2
	당해년도	23,127,217	6,984,494	16,142,723	1,292,273	9,109	14,841,342	

2015년도 세입결산액은 573,589,038천원, 세출결산액은 502,378,123천원으로 차인잔액이 71,210,914천원인 바, 차인잔액 중 명시·사고이월액 29,694,216천원과 보조금사용잔액 6,631,028천원을 제외한 34,885,670천원이 순세계잉여금으로, 일반회계 20,044,328천원, 특별회계 14,841,342천원이 발생하여 전년대비 21.3% 증가함.

일반회계의 순세계잉여금은 전년대비 5,262,475천원(35%)이 증가한 바, 다음연도 명시이월 및 사고이월액이 전년대비 15,449,726천원(119%)증가하고 보조금사용잔액은 495,852천원(8%)이 증가하였기 때문임.

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

□ 세출예산 집행잔액 결산

세출예산의 집행 잔액은 17,424,751천원으로 세출예산현액 541,265,823천원의 3.2%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	17,424,751	672,260	3,492	9,328,341	6,626,233	794,426
	100.0%	3.9%	0.0%	53.5%	38.0%	4.6%
마을·감사담당관	271,417			214,436	56,981	
교육문화복지국	10,216,204	19,910		4,821,611	5,374,683	
도시환경국	329,130	52,758		228,086	48,286	
안전건설교통국	966,066	432,976		458,415	74,675	
기획경제국	1,594,668	2,000		746,018	52,224	794,426
행정국	2,016,303	154,616	3,492	1,832,263	25,932	
보건소	1,833,191			839,739	993,452	
의회사무국	197,773	10,000		187,773	0	

예산집행 잔액 중 낙찰차액을 포함한 예산집행잔액은 53.5%인 9,328,341천원으로 가장 많은 비중을 차지하였고, 다음으로 보조금 집행잔액이 6,626,233천원으로 집행잔액의 38%를 차지하였으며, 계획변경 등 집행사유 미발생으로 인한 잔액이 3.9%인 672,260천원 발생하였음.

집행잔액을 각 국별로 보면 교육문화복지국 102억원, 행정국 20억원, 보건소 18억원, 기획경제국 15억원, 안전건설교통국 9억원, 도시환경국 3억원, 마을·감사담당관 2억원, 의회사무국 1억원의 순으로 남았음.

(기획경제국의 잔액에는 예비비가 포함됨)

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

< 성질별 잔액발생 사유 >

(단위 : 천원)

구 분		예산현액	결산액	이월액	잔 액	잔액비율(%)
합 계	전년도	489,562,100	462,474,428	12,952,217	14,135,455	2.9
	당해연도	541,265,823	495,393,629	28,447,443	17,424,751	3.2
인건비	전년도	87,433,991	86,959,879	0	474,112	0.5
	당해연도	93,633,133	91,492,531	25,000	2,115,602	2.3
물건비	전년도	37,850,690	35,731,118	105,850	2,013,722	5.3
	당해연도	41,685,570	38,110,943	1,808,797	1,765,831	4.2
경상이전	전년도	298,094,847	291,251,214	97,500	6,746,133	2.3
	당해연도	331,812,641	321,752,503	1,064,891	8,995,248	2.7
자본지출	전년도	57,616,049	41,421,648	12,748,867	3,445,534	6.0
	당해연도	65,598,302	36,298,123	25,548,756	3,751,423	5.7
내부거래	전년도	2,748,747	2,748,747	0	0	0.0
	당해연도	1,263,218	1,263,218	0	0	0.0
예비비 및 기타	전년도	5,817,776	4,361,822	0	1,455,954	25.0
	당해연도	7,272,959	6,476,312	0	796,647	11.0

일반회계 세출예산총액에 대한 집행 잔액비율은 전년도 2.9%에서 당해연도는 3.2%로 0.3% 높아졌으며, 집행 잔액도 전년도의 14,135,455천원에서 당해연도에는 17,424,751천원으로 전년대비 23.2% 증가하였음.

인건비의 세출예산총액에 대한 집행 잔액비율은 전년도 0.5%에서 당해연도는 2.3%로서 1.8% 높아졌으며, 집행 잔액도 전년도 474,112천원에서 당해연도는 2,115,602천원으로 전년대비 346% 증가하였음.

물건비의 세출예산총액에 대한 집행 잔액비율은 전년도 5.3%에서 당해연도 4.2%로 낮아졌으며, 집행 잔액도 전년도 2,013,722천원에서 당해연도 1,765,831천원으로 전년대비 12.3% 낮아졌음.

경상이전은 예산현액이 전년도보다 337억원이 증가하였고 결산액 및 이월액이 314억원 증가하였으며, 집행 잔액은 전년도보다 3억원이 증가하여 잔액비율이 전년도 2.3%에서 2.7%로 0.4% 높아졌음.

자본지출 예산은 예산현액이 전년도보다 79억원 증가한 655억원으로 결산액 362억원과 이월액 255억원을 제외한 집행 잔액은 3,751,423천원으로 전년도 보다 잔액비율이 0.3% 낮아졌음.

□ 보조사업비 집행결산

○ 일반회계

(단위 : 천원)

구 분		총사업비	보조금 수령액(A)	집행액	이월액	집행잔액 (B)	잔액비율(%) (B÷A)×100
합 계		384,611,205	382,441,228	351,486,042	20,915,720	10,079,316	2.6
보 조 금	소계	267,870,339	265,700,362	239,897,846	19,220,447	6,621,919	2.5
	국비	132,524,916	130,998,211	122,873,751	6,311,670	1,812,790	1.4
	시비	135,345,423	134,702,151	117,024,095	12,908,777	4,809,129	3.6
구 비		116,740,866	116,740,866	111,588,196	1,695,273	3,457,397	3.0

2015회계연도 일반회계 부문에서의 보조금사업은 보조금수령액 265,700,362천원에서 239,897,846천원을 집행하였으며, 19,220,447천원을 이월하고 집행잔액으로 국비 1,812,790천원과 시비 4,809,129천원 등 총 6,621,919천원(2.5%)이 발생하여 2016년도 추가경정예산에 반영하여 반납할 예정임.

2015년 보조금을 수령한 사업예산은 복지정책·취약계층·노인·청소년사회복지 1,381억원, 보육·가족 및 여성 874억원, 문화관광 및 체육 133억원, 보건소분야·보건의료·식품·의약행정 86억원, 일자리정책 70억원, 자치행정·행정지원·청소행정 44억원, 국토 및 지역개발 32억원, 환경보호 17억원, 도로 및 교통 9억원, 재난방지 6억원, 홍보·감사·기획예산 및 재무행정 5억원 등의 순으로 구성되어 있음.

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

Ⅱ. 특별회계

1. 의료보호기금 특별회계

□ 세입현황

(단위 : 천원)

구 분	세입예산현액	징수결정액	수납액	미수납액
전 년 도	562,520	717,949	627,695	90,254 (12.6%)
당해연도	553,722	786,726	650,828	135,898 (17.3%)

의료보호기금 특별회계 세입결산 내역은 세입예산액 553,722천원, 징수결정액 786,726천원, 수납액 650,828천원이 발생하였고, 미수납액 135,898천원 중 부당이득금 및 진료비정산액 등을 다음년도로 이월하여 징수결정액 대비 징수율은 82.7%임.

□ 세출현황

(단위 : 천원)

구 분	세출예산현액	지출액	이월액	집행잔액
전 년 도	562,520	547,533	0	14,987 (2.7%)
당해연도	553,722	544,727	0	8,995 (1.6%)

의료보호기금 특별회계 세출예산현액 553,722천원 중에서 544,727천원을 지출하여 8,995천원의 집행잔액이 발생하였으며, 주로 의료및구료비, 과오납금등, 인건비 등에서 집행잔액이 발생하였음.

2. 주차장 특별회계

□ 세입현황

(단위 : 천원)

구 분	세입예산현액	징수결정액	수납액	미수납액
전 년 도	23,062,577	35,033,139	25,487,977	9,545,162 (27.2%)
당해연도	19,809,005	32,071,328	22,476,389	9,594,939 (29.9%)

주차장특별회계 세입예산현액은 주차요금 등 경상적 세외수입 3,340,530천원, 자동차과태료 등 임시적 세외수입 2,382,428천원, 시·도보조금 및 보전적수입 14,086,047천원 등 총 19,809,005천원이며 징수결정액은 32,071,328천원으로 이중 수납액은 22,476,389천원이며 9,594,939천원(29.9%)이 미수납되었음. 미수납액 중 5,391천원은 결손처분하고 다음연도 이월액은 9,589,548천원임.

징수결정액 대비 수납액 비율은 전년도 72.8%에서 당해연도 70.1%로 수납률이 2.7% 낮은 실정임. 이는 거주자우선주차요금, 견인료 등 경상적 세외수입은 100% 수납이 되고 있으나, 임시적 세외수입인 주정차위반과태료 수입 과년도분이 7.6% 현년도분이 약 71.9%수납되었고, 부설주차장위반 이행강제금 수입 과년도분이 63.5% 현년도분이 15.2% 수납되어 실적이 저조하므로 체납처분 확행 등 징수율 제고를 위한 지속적인 대책 추진이 필요함.

□ 세출현황

(단위 : 천원)

구 분	세출예산현액	지출액	이월액(사고이월)	집행잔액
전 년 도	23,062,577	11,570,428	0	11,492,149 (49.8%)
당해연도	19,809,005	6,439,767	1,292,273	12,076,965 (60.9%)

주차장특별회계의 예산현액 19,809,005천원 중 6,439,767천원을 지출하고 1,292,273천원을 이월하여 12,076,965천원(60.9%)의 집행잔액이 발생하였음.

주차장특별회계 집행잔액 비율은 주차장 조성을 위한 부지 확보의 어려움 등으로 전년 보다 11.1% 증가하였으며, 2013년 10월 최종 보고된 「성북구 주차장 수급 실태조사 및 분석」 용역 및 2016년 4월 발주예정인 「성북구 주차장 수급 실태조사 및 분석」 결과 등을 활용하여 주차장조성을 위한 중·단기 계획 등을 치밀하게 수립 시행하여 예산 집행의 효율성을 제고하여야 할 것임.

집행잔액을 원인별로 살펴보면 예비비 8,263,994천원(68.4%), 계획변경 등 집행 사유 미발생 및 보조금 집행잔액 1,316천원(0.01%), 낙찰차액 등 예산집행잔액 3,811,655천원(31.6%)으로 분류됨.

주요 사업별 집행잔액 발생사유를 살펴보면 친환경테마 주차장건설 사업은 예산현액 4,512,150천원을 개산액으로 예산을 편성하였으며, 주차장 조성을 위한 부지매입비 등으로 794,635천원을 지출하였고 회기내 주차장 건립 및 부지매입을 완료할 수 없어 1,292,273천원을 사고이월하여 2,425,241천원의 잔액이 발생하였음.

그린파크 사업은 뉴타운사업지구, 재개발, 재건축 지역은 지원 대상에서 제외되어

그린파크 사업대상 물량이 축소되는 실정으로, 담장을 허물어서 발생하는 사생활 침해 및 도난 우려로 신청인이 감소하여 그린파크사업 연간단가계약 설계금액 축소 및 낙찰차액 등으로 예산현액 200,500천원 중 154,820천원은 지출하고 45,680천원의 잔액이 발생되었음.

유희지 활용 주차장 조성사업은 관내 자투리땅 유희 토지 부족 등으로 사업 추진이 미진하여 예산현액 217,308천원 중 32,433천원을 지출하여 집행 잔액은 184,874천원임.

민간대행사업비는 토지소유주와 협약을 체결하여 유희토지에 대하여 주차장 조성 후 거주자우선주차제로 운영하고 운영 수입금 전액을 토지소유주에게 지급하는 예산으로, 2015년도 유희지 활용 주차장 조성 물량 감소 및 거주자우선주차제 할인(경차, 장애인)등으로 인하여 43,865천원의 집행잔액이 발생되었음.

주차질서 확립에 따른 사업비는 12,491,059천원으로 3,375,034천원 지출하고, 불법주정차 단속 일반운영비 71,354천원, 사회복지요원 보상금 35,185천원, 주정차위반 과태료 부과징수 일반운영비 139,628천원, 차량견인 및 주차장관리 전출금 476,665천원, 예비비 8,263,994천원 등 9,116,025천원 집행잔액이 발생하였음.

주차질서 인력운영비 인건비는 2,337,229천원에서 2,032,190천원을 지출하고 305,039천원의 집행잔액이 발생하였음.

Ⅲ. 성인지 결산

□ 총괄표

(단위 : 개, 천원)

구 분 회계별	세출예산총액	성인지 예산 및 지출 현황				
		사업수	예산현액	구성비(%)	지출액	집행률(%)
총 계	561,628,550	53	19,494,178	3.5	14,991,906	76.9
일반회계	541,265,823	52	14,982,028	2.8	14,197,270	94.8
특별회계	20,362,727	1	4,512,150	22.2	794,636	17.6

2015회계연도 성인지 예산현액은 구 전체 세출예산 561,628,550천원(일반회계 541,265,823천원, 특별회계 20,362,727천원)의 3.5%인 19,494,178천원(일반회계 14,982,028천원, 특별회계 4,512,150천원)으로 실제 지출액은 14,991,906천원(일반회계 14,197,270천원, 특별회계 794,636천원)임.

성인지 예산은 성별격차의 원인을 분석하여 성별격차가 발생되지 않도록 제도개선 등에 지원하고, 또한 남성에 비하여 일반적으로 낮은 여성의 대표성을 제고하며 여성 장애인, 여성 노인들에게 일자리를 확대하는 등 여성들에게 안정적인 일자리를 제공 함으로써 여성의 삶의 질 향상으로 성평등을 실현하기 위한 예산이며, 성인지 예산 집행률은 76.9%로 전년 보다 8.2% 향상되었음.(일반회계 94.8%, 특별회계 17.6%)

□ 사업별 현황

(단위 : 개, 천원)

구 분	사업수	성인지 예산현액	지출액	집행률(%)
총 계	53	19,494,178	14,991,906	76.9
여성정책추진사업	5	2,875,371	2,775,874	96.5
성별영향분석평가사업	30	8,334,988	7,790,443	93.5
자치단체특화사업	18	8,283,819	4,425,589	53.4

성인지예산 사업별 53개 사업의 예산현액은 총 19,494,178천원임.

여성정책추진사업은 5개 사업에 2,875,371천원이 예산으로 책정되어 96.5%인 2,775,874천원이 지출되었음.

성별영향분석평가사업은 30개 사업에 8,334,988천원이 편성되어 7,790,443천원을 지출하여 93.5%의 집행실적을 보였으며,

자치단체특화사업은 18개 사업에 8,283,819천원이 예산에 반영되었으나 실제 지출액은 4,425,589천원으로 집행률은 53.4%이며, 집행실적이 저조한 사유의 주된 내용은 친환경 테마 주차장건설 사업의 부지 선정이 어려워 발생한 사항임.

□ 조직별 실적

(단위 : 개, 천원)

구 분	사업수	성인지 예산현액	점유비(%)	지출액	집행률(%)
총 계	53	19,494,178	100	14,991,906	76.9
부구청장실	4	200,420	1.03	191,785	95.7
교육문화복지국	21	7,691,004	39.45	7,184,838	93.4
도시환경국	6	223,400	1.15	215,981	96.7
안전건설교통국	4	7,121,837	36.53	3,337,434	46.9
기획경제국	6	2,240,300	11.49	2,118,116	94.5
행 정 국	5	687,694	3.53	653,922	95.0
보 건 소	7	1,329,523	6.82	1,289,828	97.0

성인지예산 조직별 실적 53개 사업의 예산현액은 총 19,494,178천원임.

부구청장실은 4개 사업에 200,420천원을 예산에 반영하였고 이중 191,785천원을 지출하였음.(집행률 95.7%)

소관 사업으로 7·8기 주민인권학교운영 및 복지시설종사자를 대상으로한 인권 교육이 추진되었고, 위원회 운영내실화, 주민참여 예산제 운영, 주민주체 발굴 양성을 위한 마을교육운동을 운영하였음.

교육문화복지국은 21개 사업에 7,691,004천원을 편성하여 이중 7,184,838천원을 지출하여 집행률은 93.4%임.

이는 복지정책과(3개사업), 교육청소년과(4개사업), 어르신복지과(5개사업), 여성가족과(6개사업), 문화체육과(3개사업) 사업들이 모두 정상적으로 추진되어 노인일자리사업 집행률 89.67%를 제외하고 모두 90%가 넘는 집행률을 보인 결과임.

도시환경국은 6개 사업에 223,400천원을 예산편성하고 이중 215,981천원을 지출하여 집행률이 96.7%임.

주택관리과(1개사업), 도시계획과(1개사업), 건축과(2개사업), 도시디자인과(1개사업), 환경과(1개사업)에서 추진한 사업들이 정상적으로 추진되었으며, 주택관리과의 공동주택 활성화 프로그램은 남성 참여율 연초 성과목표치 41.2% 보다 높은 41.7%를 달성해 양성평등에 기여할 수 있도록 운영되었음.

안전건설교통국은 4개 사업에 7,121,837천원을 예산편성하고 이중 3,337,434천원만 지출하여 당해 연도 집행실적은 46.9%로 낮게 나타났음.

이는 공원녹지과(1개사업), 도로시설과(1개사업)에서 추진한 사업은 정상적으로 추진되었으나, 교통행정과(1개사업)의 예산현액 4,512,150천원, 지출액 794,636천원, 집행률(17.6%)과 안전치수과(1개사업)의 예산현액 38,035천원, 지출액 30,770천원, 집행률(80.9%)로, 계획변경 등으로 인하여 정상적으로 추진되지 못했기 때문임.

기획경제국은 6개 사업에 2,240,300천원을 예산에 반영하고 이중 2,118,116천원을 지출하여 집행률은 94.5%로 나타났음.

사회적경제과(1개사업) 98.8%, 일자리경제과(4개사업) 94.5%, 재무과(1개사업)는 집행률 94.9%로 모두 정상적으로 추진되었음.

행정국은 5개 사업에 687,694천원을 예산편성하고 이중 653,922천원을 지출하여 집행율은 95%로 나타났음.

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

보건소는 7개 사업에 1,329,523천원을 예산편성하고 이중 1,289,828천원을 지출하여 집행률이 97%로 아주 높게 나타났음.

이는 건강정책과(1개사업), 건강관리과(2개사업), 의약과(3개사업), 보건지소(1개사업)에서 추진한 사업들이 계획대로 잘 추진되었기 때문임.

IV. 기금결산

□ 총괄개요

당해 연도중 설치·운용되고 있는 기금은 14종으로서 전년도말 현재액은 14,636,557천원이고, 당해 연도에는 3,861,672천원을 조성하여 5,587,200천원을 사용하고 12,911,029천원을 이월하였음.

(단위 : 천원)

구 분	전년도말 현재액	당해연도증가·감소액			당해연도말 현재액
		조 성	사 용	차인증(감)	
계	14,636,557	3,861,672	5,587,200	△1,725,528	12,911,029
자활 등 서민생활안정 계정	1,308,565	36,149	10,000	26,149	1,334,714
저소득주민 장학계정	2,166,285	59,805	52,274	7,531	2,173,816
노인복지기금	1,260,934	29,687	65,468	△35,781	1,225,153
성평등기금	697,074	29,985	0	29,985	727,059
체육진흥기금	95,239	256,520	340,329	△83,809	11,430
재활용품판매대금관리기금	271,234	8,817	131,457	△122,640	148,594
환경미화원자녀학자금대여기금	1,120,786	128,176	28,936	99,240	1,220,026
도로굴착복구기금	949,912	715,182	473,954	241,228	1,191,140
재난관리기금	826,429	1,005,497	1,025,979	△20,482	805,947
공용청사건립기금	3,115,795	31,703	1,886,887	△1,855,184	1,260,612
중소기업육성기금	1,974,502	1,146,438	1,470,000	△323,562	1,650,940
식품진흥기금	749,141	126,312	86,916	39,396	788,537
한옥보전지원기금	100,661	2,401	15,000	△12,599	88,062
사회투자기금	0	285,000	0	285,000	285,000

기금 운용은 각 기금의 설치목적에 따라 운용되고 있음.

1. 자활 등 서민생활안정 계정

○ 기금 운용 현황

국민기초생활보장법에 의한 기초생활수급자 및 차상위계층의 자활지원을 통한 복지증진을 위해 2005년 설립된 기금으로 2015년 기금사업은 저소득 계층 및 자활 기업 민간융자 사업을 실시하고 있음.

당해 연도말 기금수입은 전년도 이월액 1,308,565천원과 이자수입 36,148천원, 합계 1,344,713천원이며 기금지출은 기금운영계획상에 저소득민간융자 및 자활기업 민간융자사업으로 10,000천원을 집행하였음

○ 당해연도말 기금자산 현재액

당해 연도말 기금자산 현재액은 금융기관 예치금 1,344,714천원으로 전년도말에 비해 26,149천원이 증가하였음.

2. 저소득주민장학계정

○ 기금 운용 현황

성북구 기금관리 기본조례 제16조에 의해 저소득 주민자녀 및 특기생의 학자금을 지원하여 졸업 후 취업하여 자립할 수 있는 기반을 조성, 저소득 주민 생활안정에 기여하고자 2008년 설립된 기금으로, 당해 연도 기금수입은 전년도 이월액 2,166,285천원과 이자수입 59,805천원, 합계 2,226,090천원이며, 2015년도 저소득 장학금 선정자에 대한 장학금 지급 51,886천원과 장학증서 구입비 등 387천원, 합계 기금지출은 52,273천원으로 2,173,816천원이 이월되었음.

○ 당해연도말 기금자산 현재액

당해 연도말 기금자산 현재액은 금융기관 예치금 2,173,816천원으로 전년도말에 비해 7,531천원이 증가하였음.

3. 노인복지기금

○ 기금 운용 현황

당해 연도 기금수입은 전년도 이월액 1,260,934천원, 이자수입 29,687천원, 합계 1,290,621천원이며 기금 지출은 설날 노인복지시설의 지원, 추석맞이 어르신 사랑방 (경로당) 격려품 구입비, 대한노인회성북구지회 운영비 지원 등 고유목적사업비 65,468천원으로 1,225,153천원이 이월되었음.

○ 당해연도말 기금자산 현재액

당해 연도말 기금자산 현재액은 금융기관예치금 1,225,153천원으로 전년도말에 비해 35,781천원 감소하였음.

4. 성평등기금

○ 기금 운용 현황

당해 연도 기금수입은 전년도 이월액 697,074천원, 이자수입 29,985천원, 합계 727,059천원이며, 행정자치부 지침에 따라 10억원의 기금이 조성되면 이자수입으로 성북구 여성정책 관련 사업에 사용할 예정임.

○ 당해연도말 기금자산 현재액

당해 연도말 기금자산 현재액은 금융기관 예치금 727,059천원으로 전년도말에 비해 29,985천원이 증가하였음.

5. 체육진흥기금

○ 기금 운용 현황

당해 연도 기금수입은 전년도 이월금 95,239천원, 이자수입 3,354천원, 경륜 수입금 253,165천원, 합계 351,758천원이며, 생활체육 육성지원 313,019천원 등 고유목적 사업비로 340,329천원을 지출하고 11,429천원이 이월되었음.

○ 당해연도말 기금자산 현재액

당해 연도말 기금자산 현재액은 금융기관 예치금 11,429천원으로 전년도말에 비해 83,809천원이 감소하였음.

6. 재활용품 판매대금 관리기금

○ 기금 운용 현황

당해 연도 기금수입은 전년도 이월금 271,234천원, 이자수입 8,817천원, 합계 280,051천원이며 음식물류폐기물 용기 구매, 폐소형가전 수거 유류비지원 등 고유목적 사업비로 131,457천원을 지출하고 148,593천원이 이월되었음.

○ 당해연도말 기금자산 현재액

당해 연도말 기금자산 현재액은 금융기관 예치금 148,593천원으로 전년도에 비해 122,640천원이 감소하였음.

7. 환경미화원자녀학자금대여기금

○ 기금 운용 현황

당해 연도 기금수입은 전년도 이월액 1,120,786천원, 융자금 회수액 97,408천원, 이자수입 30,766천원으로 합계 1,248,962천원이며, 당해 연도 기금 지출은 환경미화원 자녀에 대한 학자금 대여 28,936천원으로 1,220,026천원이 이월되었음.

○ 당해연도말 기금자산 현재액

당해 연도말 기금자산 현재액은 금융기관 예치금 1,220,026천원으로 전년도말에 비해 99,240천원이 증가하였음.

8. 도로굴착복구기금

○ 기금 운용 현황

당해 연도말 기금수입은 전년도 이월액 949,912천원, 이자수입 15,005천원, 도로복구 원인자부담금 700,177천원으로 합계 1,665,094천원이며, 기금지출은 도로굴착 복구 공사 및 도로굴착도로 정비공사 등 고유목적사업비로 473,954천원이 집행되고 1,191,140천원이 이월되었음.

○ 당해연도말 기금자산 현재액

당해 연도말 기금자산 현재액은 1,191,140천원으로 전년도말에 비해 241,228천원이 증가하였음.

9. 재난관리기금

○ 기금 운용 현황

당해 연도 기금수입은 전년도 이월액 826,429천원, 안전치수와 일반회계전입금 978,218천원, 이자수입 27,279천원으로 합계 1,831,916천원이며, 기금지출은 재해예방 및 응급복구 고유목적사업비 1,025,979천원을 지출하고 805,947천원이 이월되었음.

○ 당해연도말 기금자산 현재액

당해 연도말 기금자산 현재액은 금융기관 예치금 805,947천원으로 전년도말에 비해 20,482천원이 감소하였음.

10. 공용청사건립기금

○ 기금 운용 현황

당해 연도 기금수입은 전년도 이월액 3,115,795천원과 이자수입 31,703천원으로 합계 3,147,498천원이며, 안암동 복합청사 신축건축비 등으로 1,886,887천원을 지출하고 1,260,611천원이 이월되었음.

○ 당해연도말 기금자산 현재액

당해 연도말 기금자산 현재액은 금융기관 예치금 1,260,611천원으로 전년도말에 비해 1,855,184천원이 감소하였음.

11. 중소기업 육성기금

○ 기금 운용 현황

당해 연도 기금수입은 전년도 이월액 1,974,502천원, 융자금 회수액 1,090,796천원, 이자수입 55,642천원으로 합계 3,120,940천원이며, 당해 연도 기금지출은 중소기업 육성 융자금 1,470,000천원을 지출하고 1,650,940천원이 이월되었음.

○ 당해연도말 기금자산 현재액

당해 연도말 기금자산 현재액은 금융기관 예치금 1,650,940천원으로 전년도말에 비해 323,562천원이 감소하였음.

12. 식품진흥기금

○ 기금 운용 현황

당해 연도 기금수입은 전년도 이월액 749,141천원, 보조금 7,000천원, 융자금 회수 수입(이자포함) 59,293천원, 이자수입 5,869천원, 기타수입 54,150천원으로 합계 875,452천원임.

기금지출은 학부모식품안전지킴이 활동비지원, 소비자식품위생감시원 활동비지원 등 고유목적사업비 86,916천원이며 788,537천원이 이월되었음.

○ 당해연도말 기금자산 현재액

당해 연도말 기금자산 현재액은 금융기관 예치금 788,537천원으로 전년도말에 비해 39,396천원이 증가하였음.

13. 한옥보존 지원기금

○ 기금 운용 현황

한옥보존지원기금은 구에 소재하는 보전가치가 있는 등록한옥을 효율적으로 지원하기 위한 기금으로 2012년에 설치되었으며, 당해연도 기금수입은 전년도 이월액 100,661천원, 이자수입 2,401천원으로 합계 103,062천원이며, 한옥보전 지원기금 15,000천원이 집행되어 88,062천원이 이월되었음.

○ 당해연도말 기금자산 현재액

당해 연도말 기금자산 현재액은 금융기관 예치금 88,062천원으로 전년도말에 비해 12,599천원이 감소하였음.

14. 사회투자기금

○ 기금 운용 현황

사회투자기금은 2014.12월에 제정된 “서울특별시 성북구 사회적가치 실현을 위한 사회적경제 기본조례” 제 10조에 따라 사회적경제 조직의 지속가능한 생태계 조성을 위한 재정지원 등을 목적으로 설치되었으며, 당해 연도에 사회적경제과 일반예산 285,000천원으로 조성되었고, 지출은 없어 285,000천원이 이월되었음.

○ 당해연도말 기금자산 현재액

당해 연도말 기금자산 현재액은 금융기관 예치금 285,000천원임.

V. 금고의 결산

2015회계연도 금고의 결산은 다음과 같음.

(단위 : 원)

구 분		세 입	세 출	잔 액
합 계		573,589,037,592	502,378,123,414	71,210,914,178
일반회계		550,461,820,207	495,393,629,284	55,068,190,923
특별회계		23,127,217,385	6,984,494,130	16,142,723,255
	의료보호기금	650,827,954	544,726,940	106,101,014
	주 차 장	22,476,389,431	6,439,767,190	16,036,622,241

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

VI. 채권현재액

□ 총 괄

(단위 : 천원)

회계별 \ 구 분		전년도말 현재액	당해연도 발생액	당해연도 소멸액	당해연도말 현재액
합 계		19,823,138	5,510,567	8,311,262	17,022,442
일반회계	일반회계소계	15,904,965	2,823,995	5,960,838	12,768,122
	공무원학자대여금	6,274,630	21,941	-	6,296,571
	전화선예치금	23,232	-	-	23,232
	공유재산매각미수금	9,607,103	2,802,054	5,960,838	6,448,319
특별회계	특별회계소계	-	-	-	-
	의료보호기금	-	-	-	-
기금	기금소계	3,918,173	2,686,572	2,350,425	4,254,320
	자활 등 서민생활 안정계정	70,050	10,000	0	80,050
	환경미화원자녀 학자금대여기금	324,903	135,433	203,906	256,430
	중소기업육성기금	3,463,540	2,497,339	2,073,239	3,887,640
	식품진흥기금	59,680	43,800	73,280	30,200

당해 연도에 일반회계 채권 3,136,843천원 감소, 기금 채권 336,147천원 증가하여 당해 연도말 현재 채권 현재액은 17,022,442천원임.

□ 채권 증감 현황

일반회계의 채권감소는 공유재산매각미수금채권 5,960,838천원 회수에 따른 공유재산미수금채권의 감소가 원인이며, 기금채권의 증가원인은 중소기업육성기금채권 순

증가 424,100천원이 증가 원인이었음.

당해 연도 채권발생·소멸내역은 일반회계에서 공무원학자금대여금 21,941천원 증가, 공유재산 매각에 따른 미수금 2,802,054천원 발생 및 공유재산 매각미수금채권 5,960,838천원 회수에 따른 공유재산매각미수금채권 2,800,695천원이 감소하여 일반회계 채권은 3,136,843천원이 감소하고 기금에서는 자활등서민생활안정계정 10,000천원 증가, 환경미화원자녀학자금대여기금 융자 및 융자금 회수에 따른 채권 68,473천원 감소, 중소기업육성기금의 융자 및 융자금 회수에 따른 채권 424,100천원 증가, 식품진흥기금 융자 및 융자금 회수에 따른 기금채권 29,480천원 감소하여 기금채권은 336,147원이 증가하여 채권총액은 2,800,695천원이 감소하였음.

당해 연도말 채권현재액은 전년도말 보다 2,800,695천원이 감소한 17,022,442천원임.

VII. 채무현재액

성북구는 채무액이 없음.

VIII. 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	125,542	1,705,213	2,114,466,064	44	38,882	16,031,744	77	4,466	6,116,718	125,509	1,739,629	2,124,381,091	
행정재 산	계	124,625	1,676,759	2,009,430,512	41	6,679	15,283,317	34	2,885	4,250,425	124,632	1,680,553	2,020,463,405
	공용 재 산	188	145,197	143,761,450	13	1,871	3,824,653				201	147,068	147,586,103
	공공용 재 산	124,431	1,530,989	1,864,683,152	28	4,808	11,458,664	34	2,885	4,250,425	124,425	1,532,912	1,871,891,391
	기업용 재 산	1	-	400,000			0				1		400,000
	보 존 재 산	5	573	585,910			0				5	573	585,910
일 반 재 산	917	28,454	105,035,552	3	32,203	748,427	43	1,581	1,866,293	877	59,076	103,917,686	

당해 연도에 행정재산은 110억원 증가하고, 일반재산은 11억원 감소하여 공유재산 총액은 전년도말의 2조 1,144억원에서 2조 1,243억원으로 99억원이 증가하였음.

행정재산에서 당해 연도 증가액 152억원 중 토지증가액은 입력착오 1건 및 매입·수용 13건으로 67억원 증가하였으며, 건물증가액은 기부채납 2건 및 신축·매입 6건으로 84억원 증가하였고, 공작물도 19건으로 1억원 증가하였음.

행정재산에서 감소액 42억은 모두 토지 감소액으로 교환처분 1건 13억원, 매각 33건 29억원 감소하였음.

일반재산에서 당해 연도 토지 증가액은 기부채납 1건 및 누락재산등록 2건으로 7억원 증가함. 토지 감소액 18억원은 매각 사항임.

IX. 물품 증감 및 현재액

□ 총 괄

(단위 : 건, 천원)

구분	전년도말 보유현황	당해연도 증감										당해연도말 보유현황
		취 득					처 분					
		구매	관리 전환	양여	기타	소계	매각	관리 전환	양여	기타	소계	
수량	1,280	224	7	0	8	239	21	0	0	2	23	1,496
금액	8,830,065	1,071,732	502,428	0	50,219	1,624,379	288,268	0	0	82,341	370,609	10,083,835

당해 연도 중 구매한 물품은 224건에 1,071,732천원, 관리전환, 양여, 기타 (정수관리대상 신규추가)등으로 취득한 물품은 15건에 552,647천원으로 합계 239건에 1,624,379천원이 증가하였으며,

매각한 물품은 21건에 288,268천원, 관리전환, 양여, 기타 등으로 처분한 물품은 2건에 82,341천원으로 합계 23건에 370,609천원이 감소하여 당해연도 말 물품 보유현황은 총 1,496건에 10,083,835천원으로 전년도보다 216건에 1,253,770천원이 증가하였음.

X. 세입세출외 현금

□ 현 황

(단위 : 천원)

구 분	전년도말 현재액	당해연도 증감		당해연도말 현재액
		증 가 액	감 소 액	
계	5,201,124	8,593,879	8,157,135	5,637,868
보 증 금	717,023	276,889	198,249	795,663
보 관 금	4,484,101	8,316,990	7,958,886	4,842,205
잡종금등 기타	0	0	0	0

□ 당해연도 증감 현황

당해 연도 세입세출외현금은 보증금 78,640천원 증가(예수액 276,889천원, 반환액 198,249천원)하고 보관금이 358,104천원 증가(예수액 8,316,990천원, 반환액 7,958,886천원)하여 전년도말 현재액 5,201,124천원보다 436,744천원이 증가하여 당해 연도말 현재 보관 관리하고 있는 세입세출외현금은 5,637,868천원임.

세입세출외현금 보관은 지방재정법 시행령 및 성북구재무회계규칙에 의거 관리하고 있으며, 사업기간에 따라 예탁기간이 1개월 이상인 보관금은 정기예금으로, 예탁기간 예측이 불가능한 보관금은 별단예금으로, 1개월 이내 지출 예상되는 일시적인 보관금은 공금예금으로 관리하고 있으며, 2015년 말 현재 보증금 및 보관금 금융자산 내역은 정기예금 3,038,816천원, 공금예금 2,597,574천원, 별단예금 1,478천원임.

2015회계연도 서울특별시 성북구 일반 및 특별회계

결 산 검 사 의 건 서

수 신 : 성북구청장

2015년도 서울특별시 성북구 일반 및 특별회계 결산검사 의견서를
별첨과 같이 제출합니다.

○ 검사기간 : 2016년 3월 24일 ~ 4월 22일 (30일간)

○ 검사위원

- 대표검사위원 : 이 광 남 (성북구의회의원)
- 검 사 위 원 : 최 석 주 (전직공무원)
- 검 사 위 원 : 박 기 범 (전직공무원)
- 검 사 위 원 : 임 종 희 (공인회계사)
- 검 사 위 원 : 이 선 민 (세 무 사)