

2023회계연도

세입·세출 결산 및 예비비 지출 승인(안) 검토보고

[행정문화국]

2024. 6. 7.
전문위원 정진만

1. 제안이유

○ 지방자치법 제144조(예비비) 제2항 및 같은 법 제150조(결산) 제1항에 따라 2023회계연도 세입·세출결산 및 예비비 지출에 대한 사항에 대하여 성북구의회 승인을 받고자 함.

2. 주요내용 : 별첨(결산서 참조)

3. 관련법규 : 지방자치법 제150조(결산)

4. 결산 및 승인내역

□ 세입결산

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	징수결정액 ㉠	실제수납액 ㉡	미수납액 ㉢=㉠-㉡
합 계	77,795,781	85,972,200	85,806,544	165,656
행정지원과	1,054,559	6,468,264	6,468,264	0
자치행정과	7,339,651	7,430,574	7,429,800	774
문화체육과	68,753,500	71,228,130	71,063,248	164,882
홍보전산과	378,021	399,346	399,346	0
민원여권과	270,050	445,886	445,886	0

□ 세출결산

(단위 : 천원)

구 분	예산현액 ㉑	지출액 ㉒	이월액 ㉓	보조금반납액 ㉔ (국·시비)	집행잔액 ㉕=㉑-㉒+㉓-㉔ (구비)
합 계	253,593,185	186,303,375	50,804,384	393,841	16,091,585
행정지원과	136,665,520	127,056,444	0	5,784	9,603,292
자치행정과	20,638,711	15,886,479	3,566,956	4,423	1,180,853
문화체육과	90,038,402	37,266,559	47,217,428	383,634	5,170,781
홍보전산과	5,286,132	5,156,450	20,000	0	109,682
민원여권과	964,420	937,443	0	0	26,977

□ 세출예산 집행잔액 현황

(단위 : 천원)

구 분	집행잔액	원 인 별			
		보조금 정산잔액(구비)	계획변경 등 집행사유 미발생	낙찰차액	지출잔액
합 계	16,091,585	186,035	62,873	64,634	15,778,043
행정지원과	9,603,292		9,900	7,753	9,585,639
자치행정과	1,180,853	4,682	8,084	8,109	1,159,978
문화체육과	5,170,781	181,353	44,889	2,008	4,942,531
홍보전산과	109,682			46,764	62,918
민원여권과	26,977				26,977

□ 예산의 전용

(단위 : 천원)

부서	세부사업	통계목	예산액	전용금액		전용일자	전용사유
				감액	증액		
자치행정과	동운영기본 경비 지원	공공운영비	872,413	3,000		2023.12.11.	동주민센터의 노후되거나 고장난 물품 교체 및 복합기 등 임차중인 사무기기의 자산취득
		자산 및 물품취득비	139,550		3,000		
자치행정과	현장 중심 행정 운영	행사실비 지원금	18,000	4,000		2023.10.24.	2023년 1일 현장구청장실 운영(유튜브 송출 등)을 위하여 행사운영비로 전용
		행사운영비	95,000		4,000		
문화체육과	성북 역사문화탐방 운영	행사운영비	19,000	2,200		2023.12.11.	문화관광해설사를 활용한 다양한 관광프로그램에 대한 수요 증가로 인해 발생한 해설사 활동비 부족분 전용 사용
		기타보상금	8,000		2,200		
홍보전산과	구정홍보물 제작 운영	사무관리비	452,364	2,000		2023.10.10.	전년도 공모전 수상자 간담회 의견 반영, 진입장벽 없는 공모전 참여 활성화를 위해 응모부문(스마트폰 시상금 추가 운영
	홍보물 설치 및 관리	기타보상금	3,500		2,000		

□ 예비비 지출 현황

(단위 : 천원)

부서	세부사업	통계목	지출결정액	지출액	집행잔액	지출결정일자	예비비지출사유
문화체육과	세계스카우트 잼버리 단원 문화체험 활동 지원	사무관리비	5,500	0	5,500	2023.08.17.	세계스카우트 잼버리 대만 단원 280여명에게 다양한 문화 체험 프로그램을 제공하기 위하여, 예비비를 지출하여 집행하였으나, 이후 국비로 전액 보전 처리됨
		행사실비 지원금	14,000	0	14,000	2023.08.17.	
	성북천 수변활력 거점 조성	사무관리비	10,000	5,254	4,746	2023.03.15.	

□ 이월사업비 현황

○ 명시이월비

(단위 : 천원)

부서	세부사업	통계목	예산현액	지출액	명시 이월액	이월사유
합 계			58,744,130	9,287,929	18,358,976	
자 치 행정과	동청사 환 경개선	시설비	4,149,290	2,129,296	2,000,000	길음2동 주민센터 신축관련 서울 시 특별교부금(235월20억)으로 2024년 9월 착공시 사용하기 위하 여 이월함
	마을공동체 사업	자산 및 물품취득비	55,000		55,000	508 주민커뮤니티센터 리모델 링 공사가 2024년 상반기 준공 예정으로 관련 예산의 이월이 필요함
	성북구 거점 형 마을활력 소 건립	자산 및 물품취득비	255,000		255,000	중암동 마을활력소 건립 공사 가 문화재 발굴조사 및 설계 변경등으로 2024년 상반기에 공사 준공이 연기되어 관련 예산을 명시이월 하고자 함
문 화 체 육과	성북 돈암문 화쉼터 정비	시설비	30,000		30,000	2023년 12월 22일에 특별교부 금으로 교부된 예산으로, 24년 주민참여예산 사업과 연계하여 사업을 원활하게 추진하고자 함
	성북동 근현 대문학기념 관 조성	시설비	2,816,354	2,324,689	491,665	전시설계 및 전시물 제작·설치 가 2024년 3월 준공예정으로 원 활한 사업 추진을 위해 시설비 를 이월하여 2024년도 개관에 맞춰 집행하고자 함
	장위동 지역밀착형 문화예술교 육센터 건립	시설비	3,095,771	874,449	500,000	사비보조금이 하반기에 교부되 어 연내 집행이 어려워 원활한 사업추진을 위해 명시이월하여 24년도 개관에 맞춰 집행하고자 함
	아동청소년 전용도서관 건립	시설비	5,331,356	1,609,688	624,652	198,650
도서구입비		198,650				

부서	세부사업	통계목	예산현액	지출액	명시 이월액	이월사유
	보문사내 숲속도서관 조성	시설비	980,173	48,288	497,486	보문사내 숲속 도서관 조성을 2023년 12월로 추진하였으나, 공사지연으로 조성 일정이 2024년 상반기로 예정되어 명시이월
	서울 흥천사 비로자나불 삼신괘불도 수장고 건립 설계	민간자본사업보조 (이전재원)	150,000		150,000	23년 8월에 보조금이 교부되었고, 문화재청의 설계승인이 상당 기간 소요됨에 따라, 연내 사업 추진이 어려워 원활한 사업 추진을 위하여 명시이월
	서울 고려대학교 본관 지붕 보수 설계	민간자본사업보조 (이전재원)	60,000		60,000	23년 8월에 보조금이 교부되었고, 민간보조사업자(고려대) 측에서 사업 발주를 검토하는 데에 상당 기간이 소요됨에 따라, 연내 사업 추진이 어려워 원활한 사업 추진을 위하여 명시이월
	국가지정 문화재 및 국가등록문화재 보수정비 (서울 개운사 목조아미타여래좌상 및 발원문 보호각(대웅전) 지붕보수 설계)	민간자본사업보조 (이전재원)	30,000		30,000	설계 승인(서울시) 과정에서 보수 방법에 대한 서울시와 구청(개운사) 간 의견 차이로 설계 승인이 지연됨에 따라 원활한 사업 추진을 위하여 명시이월
	국가지정 문화재 및 국가등록문화재 보수정비 (이징 필산수화조도첩 보존처리 및 영인본 제작)	민간자본사업보조 (이전재원)	140,000	132,642	7,358	문화재청의 보존처리계획 승인이 상당 기간 소요되어 원활한 사업 추진을 위하여 명시이월

부서	세부사업	통계목	예산현액	지출액	명시 이월액	이월사유
	시지정문화재 보수정비 (봉국사 목조석가여래좌상)	민간자본 사업보조 (이전재원)	141,000		141,000	서울시의 설계 승인이 상당기간 소요되어 사업 추진이 지연됨에 따라 원활한 사업 추진을 위하여 명시이월
	시지정문화재 보수정비 (성북동 이종석 별장)	민간자본 사업보조 (이전재원)	152,000		152,000	서울시의 설계 승인이 상당기간 소요되어 사업 추진이 지연됨에 따라 원활한 사업 추진을 위하여 명시이월
	정법사 불교경전 유물전시관 건립	민간자본 사업보조 (이전재원)	100,000		100,000	23년 11월에 보조금이 교부되어 연내 사업 추진에 어려움이 있어, 원활한 사업 추진을 위하여 명시이월
	월곡 복합문화체육센터 건립	시설비	32,633,701	2,168,877	4,700,000	BF 인증 등 사전절차 지연으로 착공이 연기되어, 26년 중 준공 예정이며, 2023년 11월 말 특별교부금이 교부되어 명시이월
	정릉 배드민턴 전용 체육센터 건립	시설비	3,566,165		3,566,165	정릉골 재개발 사업 추진 상황에 맞추어 건립 사업을 진행하기 위하여, 특별교부세와 특별교부금을 명시이월하고, 2024년 관리처분계획인가에 따라 사업 추진 예정
	길음 복합문화체육센터 건립	시설비	4,859,670		4,800,000	길음복합문화센터 건립사업은 24년 중 설계 공모 예정으로, 23년 11월에 특별교부금이 교부되어 24년 설계 공모 일정 등 건립 사업 추진 일정에 맞추어 집행하기 위하여 명시이월

○ 사고이월비

(단위 : 천원)

부서	세부사업	통계목	예산현액	지출액	사고 이월액	이월사유
합 계			58,490,638	10,763,441	32,445,408	
자 치 행정과	현장 중심 행정 운영	전산개발비	197,000	98,464	98,464	서울 메타버스와 연계한 성북구 메타버스 현장구청장실 구축 사업으로 서울시와의 협의가 늦어짐. 협상에 의한 계약에 따른 사전절차 시간이 소요됨
	마을공동체 사업	시설비	2,661,955	2,337,631	323,860	508 주민커뮤니티센터 리모델링 공사가 2024년 상반기 준공 예정으로 관련 예산의 이월이 필요함
	성북구 거점형 마을활력소 건립	시설비	1,178,000	343,367	834,633	종암동 마을활력소 건립 공사가 문화재 발굴조사 및 설계 변경 등으로 2024년 상반기에 공사 준공이 연기되어 관련 예산을 사고 이월하고자 함
문 화 체 육과	장위동 지역밀착형 문화예술교육 센터 건립	시설비	3,095,771	874,449	1,707,846	2023년 사공사 재선정 등의 사유로 공사 준공 및 개관일정이 변경 (2023.3 ⇒ 2024.3)됨에 따라 준공에 필요한 시설비 이월
		자산 및 물품취득비	173,000	86,080	73,000	문화예술교육센터 운영 주체인 성북문화재단의 프로그램 운영에 필요한 물품 구입 등 자산취득비의 집행 사유가 2024년도에 발생 됨에 따라 사업예산 이월
	문화예술회관 건립	시설비	4,262,968	1,514,898	2,748,070	성북문화예술회관 건립을 위한 부지 매입 계약이 2023.12월 체결되어 중도금·잔금 지급 계획이 익년도에 추진됨에 따라 사업예산 이월
	성북천 문화 예술광장 조성	시설비	347,500		347,500	2023.2. 서울시 공모 선정 이후 2025.6. 조성공사 완료를 목표로 추진하고 있는 성북천

부서	세부사업	통계목	예산현액	지출액	사고 이월액	이월사유
		시설부대비	2,500		2,500	수변활력거점 조성사업과 연계한 사업 추진을 위하여 사업예산 이월
	성북구 공립 미술관 조성	연구용역비	20,000	13,200	6,800	성북구립서세옥미술관 건립에 앞서 건립 필요성에 대한 타당성을 확보하기 위한 용역 예산으로, 성북구 내의 많은 문화 예술 자원의 정리 및 체계화 필요성에 따라 사업 기간을 연장하여 추진하고자 사고이월함.
	아동청소년 전용 도서관 건립	시설비	5,331,356	1,609,688	3,097,016	삼선동 아동청소년 도서관 준공일을 2023년 12월로 추진 중이 었으나, 공사 지연으로 준공일정이 2024년까지 연기되어 사고이월 하고자 함
	보문사내 숲속 도서관 조성	시설비	980,173	48,288	434,399	보문사내 숲속 도서관 조성을 2023년 12월로 추진하였으나, 공사지연으로 조성 일정이 2024년로 예정되어 명시이월 하고자 함
	전통사찰 방재 시스템 유지보수	시설비	80,000		66,332	겨울철 방재시스템 잦은 고장으로 보수요청 민원이 다수 접수되어 사업의 연속성을 확보하고자 용역기간(24년 3월)까지 민원 처리를 완료하고 준공하기 위하여 계약금액을 사고이월
	봉국사 문화 체험관 건립 지원	민간자본 사업보조 (이전재원)	200,000	60,000	140,000	봉국사 문화체험관 건립 타당성 및 기본계획 용역이 23년 말 기준 60%정도 진행되어, 사업 기간을 24년 6월까지 연장하여 용역을 추진하고자 사고이월함
	국가지정 문화재 및 국가등록문화재 보수정비 (보화각 내 외부 보수정비)	민간자본 사업보조 (이전재원)	1,300,000	599,200	700,800	보화각 내외부 보수정비 공사 추진 중 설치한 시설물과 관련한 민원이 접수되어, 우선적으로 민원을 해결하기 위해 시설물 공사 준공을 24년으로 연기하고자 사고이월함

부서	세부사업	통계목	예산현액	지출액	사고 이월액	이월사유
	눈썰매장 테마파크 조성	민간위탁금	680,000	566,500	103,500	겨울 테마파크 운영이 24년 2월 까지 진행됨에 따라, 철거를 완료한 이후 위탁금 일부를 지급하기 위해 사고이월
	월곡 복합문화 체육센터 건립	시설비	32,633,701	2,168,877	21,679,404	설계, 계약심사 등 사전절차 지연으로 착공이 늦어서 당초 예상보다 준공이 늦게 될 것으로 예상되며(2026년 6월), 장기계속계약 중 1차 공사 계약에 대한 준공이 연내 완료가 어려워 사고이월
		시설부대비	14,500	12,886	1,614	월곡복합체육센터 건립 사업에 따른 시설부대비로, 착공이 당초 보다 늦어짐에 따라 사업 진행 일정에 맞추기 위하여 사고이월
	길음 복합문화 체육센터 건립	시설비	4,859,670		59,670	길음 복합문화센터 건립 사전 절차 지연 등의 사유로, 24년 설계 공모 일정 등 건립 사업 추진 일정에 맞추어 집행하기 위하여 사고이월
홍 보 전산과	구정 홍보물 제작 운영	사무관리비	472,544	429,913	20,000	다양한 매력의 성북구 홍보를 위한 영상제작에 필요한 콘텐츠 선정, 완성도를 위해 24년까지 과업을 연장하여 진행

□ 채권현재액 현황

○ 일반회계

(단위 : 천원)

부서	구 분	전년도말 현재액	당해연도 발생액	당해연도 소멸액	당해연도 현재액	비 고
행 정 지원과	공무원 학자 대여금	5,280,043	0	268,970	5,011,073	
행 정 지원과	회원권	1,085,000	237,800	-	1,322,800	

기 금 현 황

□ 결산 현황

(단위 : 천원)

구 분 종 류	전년도말 조성액 ㉠	당해연도 증감액			당해연도말 조성액 ㉡=㉠+㉢
		계 ㉢=㉠-㉣	조성액 ㉠	사용액 ㉣	
합 계	982,743	39,938	624,872	584,934	1,022,681
고향사랑기금	0	49,913	49,913	0	49,913
체육진흥기금	266,828	△138,065	356,855	494,920	128,763
장애인체육기금	715,915	128,090	218,104	90,014	844,005

5. 검토의견

- 행정문화국 소관 세입은 예산현액 777억9,578만원, 징수결정액 859억 7,220만원, 실제수납액 858억654만원, 미수납액 1억6,565만원으로 징수율은 99.81%임.
 - 행정문화국 소관 세출은 2,535억9,318만원 중 1,863억337만원을 지출하였고, 이월액은 505억438만원, 국시비보조금반납액 3억9,384만원, 집행잔액 160억 9,158만원으로 잔액비율은 6.35%임.
 - 집행잔액 160억9,158만원을 사유별로 보면 보조금 정산잔액(구비) 1억 8,603만원, 계획변경 등 집행사유 미발생 6,287만원, 낙찰차액 6,463만원, 지출잔액 157억7,804만원임.
 - 예산 전용 : 1,120만원
 - 자치행정과 2건, 700만원
 - 문화체육과 1건 220만원
 - 홍보전산과 1건 200만원
 - 예비비 : 524만원
 - 문화체육과 1건 524만원임.
- ※ 세계스카우트 잼버리 단원 문화체험 활동 지원으로 1,950만원이 편성·집행되었으나 이후 국비로 전액 보전 처리됨.

○ 이월사업비

■ 명시이월 : 183억5,897만원

- 자치행정과 3건 23억1,000만원
- 문화체육과 16건 160억4,897만원

■ 사고이월 : 324억4,540만원

- 자치행정과 3건 12억5,695만원
- 문화체육과 15건 311억6,845만원
- 홍보전산과 1건 2,000만원

○ 채권현재액 현황

- 공무원학자 대여금 50억1,107만원
- 회원권 13억2,280만원

○ 기금 당해연도말 조성액

- 고향사랑기금 4,991만원
- 체육진흥기금 1억2,876만원
- 장애인체육기금 8억4,400만원

○ 행정지원과 세출은 예산현액 1,366억6,552만원 중 1,270억5,644만원을 지출하고, 이월액은 없으며, 국시비보조금반납액 578만원, 집행잔액 96억329만원으로 집행잔액 비율은 7.03%이며, 집행잔액 주요내용은

- 구정업무추진 활성화 2,051만원(21.76%)
- 대여장학금 지원 48만원(40.67%)
- 우수공무원 및 퇴직공무원 격려 2억6,304만원(45.60%)
- 직원능력개발비 지원 1억5,835만원(27.92%)

- 인력운영비 83억6,301만원(6.73%)
 - 코로나19 감염병 대응지원 9,845만원(78.11%) 등임.
- 자치행정과는 예산현액 206억3,871만원 중 118억853만원을 지출하고 35억6,695만원을 이월하였으며, 국시비보조금반납액 442만원, 집행잔액 11억8,085만원으로 잔액비율은 5.72%이며, 집행잔액의 주요내용은
- 자치회관 프로그램 운영 9,260만원(21.59%)
 - 주민자치회 운영 지원 8,255만원(5.52%)
 - 지역협치 활성화 추진 3,504만원(85.64%) 등임.
- 문화체육과는 예산현액 900억3,840만원 중 372억6,655만원을 지출하고, 472억1,742만원을 이월하였으며, 국시비보조금반납액 3억8,363만원, 집행잔액 51억7,078만원으로 잔액비율은 5.74%이며, 집행잔액의 주요내용은
- 문화재 유지관리 3,871만원(42.05%)
 - 성북구체육회 지원 1억201만원(14.56%)
 - 성북천 수변활력거점 조성 474만원(47.46%)
 - 세계 스카우트 잼버리 단원 문화체험활동 지원 1,950만원(51.38%)
 - 스포츠강좌 이용권 지원 1억6,597만원(23.75%)
 - 월곡복합문화체육센터 건립 40억8,542만원(12.51%)
 - 장애인 스포츠강좌이용권 지원 2,684만원(27.06%)
 - 장애인체육회 지원 1억3,850만원(55.97%) 등임.
- 홍보전산과는 예산현액 52억8,613만원 중 51억5,645만원을 지출하고 2,000만원을 이월하였으며 1억968만원의 집행잔액을 남겨 잔액비율은 2.07%이며, 집행잔액의 주요내용은

- 구정 홍보물 제작 운영 2,356만원(4.86%)
 - 정보통신망 안정적 운영관리 4,385만원(5.98%) 등임.
- 민원여권과는 예산현액 9억6,442만원 중 9억3,744만원을 지출하고 2,697만원의 집행잔액을 남겨 잔액비율은 2.79%이며, 집행잔액의 주요내용은
- 민원 친절서비스 지원 1,443만원(6.83%)
 - 무인 민원발급창구 운영 711만원(15.87%) 등임.
- 구에서 제출한 2023회계연도 행정문화국의 세입·세출결산 및 예비비 승인(안)은 의회에서 선임한 결산 감사위원의 심사를 거친 사항으로 법령의 범위 내에서 합당하게 집행된 것으로 사료됨.