

2014회계연도 일반회계와 특별회계(주차장의료보호기금)에 대하여 감사한 결과

I. 일반회계

세 입

(단위 : 천원)

구 분	세입예산액	징수결정액 ㉔	실제수납액 ㉕	미수납액(㉔-㉕)		징수율 [㉕/㉔] (%)
				결손처분	다음년도이월	
2013년	446,304,505	481,439,021	443,495,109	2,015,563	35,928,349	92.1
2014년	489,562,100	533,579,766	496,334,566	2,655,543	34,589,657	93.0

□ 세입결산 개요

2014년도 성북구의 세입결산내역은 세입예산액 489,562,100천원, 징수결정액 533,579,766천원, 수납액 496,334,566천원, 결손처분액 2,655,543천원, 다음연도 이월액 34,589,657천원으로 징수결정액 대비 징수율은 93.0%임.

실제수납액은 세입예산액 대비 6,772,466천원(1.4%)이 초과징수 되었고, 전년도와 비교시 세입예산액 9.7%, 징수결정액 10.8%가 각각 상향조정, 징수결의 되었고, 수납액도 52,839,457천원(11.9%)이 증가됨.

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

총세입액의 재원별 구성비율은 자치구 지방세수입 13.1% 세외수입 9.2%로서 자체재원 세입액비율은 22.3%였으며 조정교부금, 보조금, 지방교부세 등 의존재원 세입액비율은 70.1%, 보전수입등 및 내부거래에 의한 세입액비율은 7.6%의 점유율을 나타냄.

지방세는 전년도 대비 2,210,771천원(3.5%)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 31,585,119천원(44.86%)이 감소된 38,827,284천원으로 이는 세외수입에 편성되어 있던 잉여금등을 보전수입으로 재편성했기 때문이며 수납액은 세입예산액보다 6,909,638천원(17.8%) 증가한 45,736,922천원을 달성하였으나, 전년도 수납액과 비교시 23,786,843천원(34.2%) 감액 징수됨.

의존재원은 지방교부세가 6,252,659천원, 조정교부금 122,842,033천원, 재정보전금 1,547,599천원, 보조금 217,173,055천원 징수되었음.

세입규모는 전년대비 자주재원(지방세+세외수입)이 22,576,072천원이 감소하였고, 의존재원이 36,831,772천원 증가, 신설된 보전수입등 및 내부거래가 37,583,758천원으로 2013년도보다 총 52,839,457천원(11.9%) 증가한 규모로 결산되었음.

2014년 서울 자치구의 평균 재정자립도는 33.6%인데 비해 성북구의 재정자립도는 23.9%로, 세입의 증가폭 보다 보편적 복지예산이 대폭 늘어나 자치구의 재정상황이 지속적으로 악화되는 실정임. 결국 예산 미확보시 우리구에 꼭 필요한 사업을 추진할 수 없는 상황이 올수 있으므로 안정적인 재정책충을 위해서는 지방세 제도의 보강, 신설 및 변동성이 큰 의존재원에 대한 보완책 확보 및 분권의 조정을 통한 지방재정의 부담경감 등의 추가적인 개선책이 필요함.

□ 지방세

○ 지방세 과징실적

(단위 : 천원)

구 분	세입예산액	징수결정액 (가)	실제수납액 (나)	미수납액(㉠-㉡)		징수율 [㉡/㉠] (%)
				결손처분	다음연도이월	
2013년	64,057,724	64,199,698	62,987,770	293,739	918,189	98.1
2014년	63,934,052	66,428,455	65,198,541	87,591	1,142,323	98.1

지방세는 재산세, 등록면허세 2개 세목과 지난년도 수입으로 편성되어 있으며, 2014년도 과징내역은

- 세 입 예 산 액 : 63,934,052천원
- 징 수 결 정 액 : 66,428,455천원
- 수 납 액 : 65,198,541천원
- 결 손 처 분 액 : 87,591천원
- 다음연도이월액 : 1,142,323천원으로

징수결정액에 대한 징수율은 전년과 동일한 98.1%였으며, 2014년말 현재 미수납액은 1,142,323천원임.

▶ 등록면허세

(단위 : 천원)

구 분	세입예산액	징수결정액 (가)	실제수납액 (나)	미수납액 (㉠-㉡)		징수율 [㉡/㉠] (%)
				결손처분	다음연도이월	
2013년	7,365,871	7,128,092	7,087,880	20,674	19,538	99.4
2014년	7,459,052	8,283,275	8,231,712	974	50,589	99.4

※ ~~舊~~면허세 포함하여 산출함.

등록면허세는 2011년 신설된 세목으로서 2014년도의 과징내용은 세입예산액 7,459,052천원, 징수결정액 8,283,275천원, 실제수납액 8,231,712천원, 결손처분액 974천원, 다음연도 이월액 50,589천원으로 징수율 99.4%로 전년과 동일함.

수납액은 세입예산액 대비 772,660원(10.4%) 초과 징수됨.

▶ 재산세

(단위 : 천원)

구 분	세입예산액	징수결정액 (㉑)	실제수납액 (㉒)	미수납액 (㉑-㉒)		징수율 [㉒/㉑] (%)
				결손처분	다음연도이월	
2013년	56,059,000	55,908,853	55,278,694	92,701	537,458	98.9
2014년	55,903,000	56,939,810	56,336,025	4,275	599,510	98.9

※ 舊종합토지세 포함하여 산출함.

2014년도의 재산세 과징내용은 세입예산액 55,903,000천원, 징수결정액 56,939,810천원, 실제수납액 56,336,025천원, 결손처분액 4,275천원, 다음연도이월액 599,510천원으로 징수율은 98.9%임. 수납액은 세입예산액 대비 433,025천원 (0.8%) 초과 징수하였고 전년도 수납액 대비 1,057,331천원이 증가되어 1.9% 상승됨. 재산세 세입증가의 주된 원인은 토지, 건물, 주택의 과세표준액 상승과 공동재산세 교부액의 증가에 기인한 것임.

▶ 폐지세목

(단위 : 천원)

세목명	징수결정액 (㉑)	실제수납액 (㉒)	미수납액(㉑-㉒)		징수율 [㉒/㉑] (%)
			결손처분	다음연도이월	
합계	77,681	77,324	0	357	99.5
주민세(재산분)	1,542	1,185	0	357	76.8
지방소득세(종업원분)	76,139	76,139	0	0	100.0

< 현년도 세목별 정리내역은 >

- 등록면허세 - 징수결정액 : 91,433건 8,283,275천원
- 징 수 액 : 90,032건 8,231,712천원
- 결 손 처 분 : 19건 974천원
- <징 수 율 : 99.4%, 결 손 율 : 0.01%>

- 재 산 세 - 징수결정액 : 309,749건 56,939,810천원
 징 수 액 : 298,814건 56,336,025천원
 결 손 처 분 : 94건 4,275천원
 <징 수 율 : 98.9%, 결 손 율 : 0.007%>
- 폐 지 세 목 - 징수결정액 : 26건 77,681천원
 징 수 액 : 24건 77,324천원
 <징 수 율 : 99.5%>

현년도 지방세 수납액의 대부분은 재산세(86.4%)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	
2013년	632,853	1,159,056	617,499	180,364	361,193	53.3
2014년	572,000	1,127,689	553,480	82,342	491,867	49.1

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

2014년도 과징내역은

- 세 입 예 산 액 : 572,000천원
- 징 수 결 정 액 : 1,127,689천원
- 수 납 액 : 553,480천원
- 결 손 처 분 액 : 82,342천원
- 다음연도이월액 : 491,867천원으로

전년대비 징수결정액은 64,019천원 감소하였으며, 징수율은 전년대비 4.2%가 감소하였는데, 징수율이 전년대비 감소 한 것은 무재산 등으로 징수가능성이 없는 체납에 대한 결손처분에 의한 것임.

▶ 지방세 과징실적 개요

2011년부터 면허세는 폐지되었고, 주민세(재산분), 지방소득세(종업원분)는 시세로 전환되었으며, 새로이 등록면허세가 구세로 신설되었음. 2014년도 구세 징수액 중 현년도분은 646.5억원(99.2%)이고, 지난년도분은 5.5억원(0.8%)이며, 현년도 징수액 652억원 중 재산세가 563.4억원(86.4%), 등록면허세가 82.3억원(12.6%), 폐지세목이 8천만원(1%)으로 현년도 지방세 중 재산세가 가장 큰 비중을 차지하고 있음.

○ 지방세 과오납 반환액

2014년도 지방세 착오과세 및 이중납부 등으로 과오납이 확인되어 반환된 세목별 내역은

- 재 산 세 : 161건 22,445천원
- 등 록 면 허 세 : 3,548건 190,024천원

과오납 발생은 과세기관 착오(과표,세율 등)와 민원인 착오(이중납부, 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(2014년도 50건 408천원)를 함으로써 미환부금 해소, 세무행정의 신뢰성 향상 및 사회공헌에도 일조하고 있음.

< 2014년 지방세 환불 현황 >

(단위 : 건/천원)

구 분	계		재산세		등록면허세		기타	
	건수	금 액	건수	금액	건수	금 액	건수	금 액
계	3,712	212,950	161	22,445	3,543	189,852	8	653
과표·세율 착오	3,378	148,515	74	13,556	3,299	134,792	5	167
이중납부	63	10,733	31	4,713	32	6,020	-	-
기 타	271	53,702	56	4,176	212	49,040	3	486

○ 지방세 결손처분

2014년도 지방세의 결손처분내역은 총 1,175건 87,591천원이며, 세목별내역은 (현·과년도분)

- 면 허 세 : 25건 1,091천원
(불납결손 25건 1,091천원)
- 재 산 세 : 937건 79,387천원
(시효결손 17건 171천원, 불납결손 920건 79,216천원)
- 종 합 토 지 세 : 3건 1,941천원
(불납결손 3건 1,941천원)
- 등 록 면 허 세 : 210건 5,172천원
(불납결손 210건 5,172천원)

무재산, 행방불명, 시효완성, 무배당(공매), 기타(사망, 말소, 국외이주)의 사유로 징수가능성이 희박한 체납에 대한 과감한 정리로 2014년 지난년도 징수결정액 1,127,689천원의 7.3%(82,341천원)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 ㉠	실제수납액 ㉡	미수납액(㉢-㉣)		징수율 [㉣/㉠] (%)
				결손처분	다음연도이월	
2013년	70,412,403	106,255,749	69,523,765	1,721,824	35,010,160	65.4
2014년	38,827,284	81,752,208	45,736,922	2,567,952	33,447,334	55.9

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

2014년도의 수입내역은

- 세 입 예 산 액 : 38,827,284천원
- 징 수 결 정 액 : 81,752,208천원
- 실 제 수 납 액 : 45,736,922천원
- 결 손 처 분 액 : 2,567,952천원
- 다음연도이월액 : 33,447,334천원이며, 징수율은 55.9%임.

실제 수납액은 세입예산액 대비 6,909,638천원이 초과징수(17.8%)되었으나 총세입액에서 차지하는 세외수입금액의 규모는 작년에 비해 감소하였고, 총세입액에서 세외수입액이 차지하는 비율은 9.2%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(㉓-㉒)		징수율 [㉒/㉑] (%)
				결손처분	다음년도이월	
2013년	26,986,995	26,161,664	26,014,916	0	146,748	99.4
2014년	27,120,519	27,519,594	27,357,835	0	161,759	99.4

경상적 세외수입에는 재산임대수입, 사용료수입, 수수료수입, 사업수입, 징수교부금 수입, 이자수입 등이 있으며, 계속성과 안정성이 확보되고 회계연도마다 계속적으로 반복하여 발생하는 예측 가능한 수입으로 2014년 세외수입의 59.8%에 달하는 예산 재원으로서,

2014년도의 과징내역은

- 예 산 액 : 27,120,519천원
- 징 수 결 정 액 : 27,519,594천원
- 수 납 액 : 27,357,835천원
- 다음연도이월액 : 161,759천원으로

수납액은 예산액 대비 237,319천원(0.9%)이 초과 징수되었고, 전년도 수입액에 비해서는 1,342,919천원(5.2%)증가함.

▶ 재산임대 수입

(단위 : 천원)

구 분	세입예산액	징수결정액 ㉠	실제수납액 ㉡	미수납액(㉢-㉣)		징수율 [㉡/㉠] (%)
				결손처분	다음년도이월	
2013년	522,110	477,646	477,646	0	0	100.0
2014년	523,811	638,491	638,491	0	0	100.0

재산임대 수입은 국유재산과 공유재산으로 구분되며,

2014년도의 과징내역은,

- 세 입 예 산 액 : 523,811천원
- 징 수 결 정 액 : 638,491천원
- 수 납 액 : 638,491천원
- 다음연도이월액 : 0천원으로

실제수납액은 세입예산액 대비 114,680천원 (21.9%)이 초과징수 되었고, 전년도 수입액에 비해서는 160,845천원(33.7%)이 증가됨.

▶ 사용료 (도로, 공유수면 등) 수입

(단위 : 천원)

구 분	세입예산액	징수결정액 ㉠	실제수납액 ㉡	미수납액(㉢-㉣)		징수율 [㉡/㉠] (%)
				결손처분	다음년도이월	
2013년	12,541,493	11,793,754	11,647,006	0	146,748	98.8
2014년	12,359,054	12,071,019	11,909,260	0	161,759	98.7

사용료 수입은 도시관리공단의 골프, 헬스, 체육관 등과 도로, 공유수면 등 계속적 점유에 대한 사용승인을 받아 부과하는 수입으로 그 종류에 따라 부과근거가 다양

하고 자치구 수입 중 차지하는 비율이 큰 재정수입원으로서,

2014년도의 과징내역은

- 세 입 예 산 액 : 12,359,054천원
- 징 수 결 정 액 : 12,071,019천원
- 수 납 액 : 11,909,260천원
- 다음연도이월액 : 161,759천원으로

실제수납액은 세입예산액 대비 449,794천원(3.6%)이 부족징수 되었으며, 전년도 세입액에 비해서는 262,254천원(2.3%)이 증가되었고, 문화체육과 소관 사용료가 73.3%로 높은 비중을 차지함.

○ 임시적 세외수입

(단위 : 천원)

구 분	세입예산액	징수결정액 ㉠	실제수납액 ㉡	미수납액(㉢-㉣)		징수율 [㉣/㉠] (%)
				결손처분	다음연도이월	
2013년	43,425,408	80,094,085	43,508,849	1,721,825	34,863,411	54.3
2014년	11,706,765	54,232,614	18,379,087	2,567,952	33,285,575	33.9

임시적 세외수입에는 재산매각수입, 부담금, 잡수입, 지난년도수입 등이 있으며 수입발생이 임의적이거나 과징대상이 명확하지 않아 세입예상이 불명확한 수입으로서, 경기변동, 정책방향, 법령의 개폐와 지난년도 체납징수 활동 여부에 따라 달라지며 세외수입의 40.2%에 달하는 재정재원으로서

2014년도의 과징내역은

- 세 입 예 산 액 : 11,706,765천원
- 징 수 결 정 액 : 54,232,614천원
- 수 납 액 : 18,379,087천원
- 결 손 처 분 액 : 2,567,952천원
- 다음연도이월액 : 33,285,575천원으로

수납액은 세입예산액 대비 6,672,322천원(57%)이 초과징수 되었으나 전년도 수납액에 비해서는 25,129,762천원(57.8%)이 감소하였고, 종류에는 재산매각수입, 기타수입(과징금, 과태료 등), 지난년도수입 등이 있음.

▶ 재산매각 수입

(단위 : 천원)

구 분	세입예산액	징수결정액 ㉔	실제수납액 ㉕	미수납액(㉖-㉕)		징수율 [㉕/㉔] (%)
				결손처분	다음연도이월	
2013년	3,785,022	5,727,125	5,416,518	0	310,606	94.6
2014년	4,751,064	10,441,824	10,311,678	0	130,146	98.8

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

2014년도의 과징내역은

- 세 입 예 산 액 : 4,751,064천원
- 징 수 결 정 액 : 10,441,824천원
- 수 납 액 : 10,311,678천원
- 다음연도이월액 : 130,146천원으로

실제수납액은 세입예산액 대비 5,560,614천원(117%)이 증액징수 되었고, 전반적인 부동산경기의 침체와 재개발정책의 변화에 따른 재개발사업 추진 부진에도 불구하고, 2013년 수납액에 비해 4,895,160천원이 증가한 이유는 보유 중이었던 일반 재산 매각(아파트 2건)에 따른 것임.

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.

▶ 기 타 수 입

(단위 : 천원)

구 분	세입예산액	징수결정액 ㉔	실제수납액 ㉕	미수납액(㉖-㉗)		징수율 [㉕/㉔] (%)
				결손처분	다음연도이월	
2013년	2,517,325	7,565,750	4,117,588	27,637	3,420,525	54.4
2014년	3,445,099	7,940,850	4,364,660	0	3,576,190	55.0

자치구에서 과징되고 있는 기타수입은 불용품매각대금, 변상금, 위약금, 과태료, 과징금, 이행강제금, 체납처분수입, 기타잡수입 등으로 구분되며, 사무소관에 따라 근거법규와 사적 계약규정에 의한 수입으로서

2014년도의 과징내역은

- 세 입 예 산 액 : 3,445,099천원
- 징 수 결 정 액 : 7,940,850천원
- 수 납 액 : 4,364,660천원
- 결 손 처 분 액 : 0천원
- 다음연도이월액 : 3,576,190천원으로

실제 수납액은 세입예산액 대비 919,861천원(26.7%)을 초과달성 하였으며, 징수율은 55%이고, 전년도 세입액 규모에 비해서 실제 수납액은 246,372천원(6%)이 증가됨.

▶ 지난년도 세외수입

(단위 : 천원)

구 분	세입예산액	징수결정액 ㉔	실제수납액 ㉕	미수납액(㉖-㉗)		징수율 [㉕/㉔] (%)
				결손처분	다음연도이월	
2013년	2,373,387	37,244,772	4,420,227	1,694,188	31,130,357	11.9
2014년	3,410,602	35,790,882	3,643,692	2,567,952	29,579,238	10.2

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

2014년도 과징내역은

- 세 입 예 산 액 : 3,410,602천원
- 징 수 결 정 액 : 35,790,882천원
- 수 납 액 : 3,643,692천원
- 결 손 처 분 액 : 2,567,952천원
- 다음연도이월액 : 29,579,238천원으로

지난년도수입의 징수율은 10.2%로 다른 세입과목에 비해 다소 낮은 편이지만, 최근 5년간의 평균징수율 8.4%에 비해 상당한 실적향상을 이룸.

수납액은 당해연도 세입예산액에 비해 233,090천원(6.8%)초과징수 되었으나 전년도 징수액 대비 776,535천원(17.6%) 부족 징수되었음.

지난년도 세외수입은 종목이 다양하며 대부분 “사용대가 및 의무이행”을 강제하는 내용으로서, 당해연도에 강력하고도 철저한 징수절차를 이행하여 이월체납액이 최소화 될 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 조성함으로써 구 재정의 건전하고 안정적인 운영에 기여할 수 있도록 최선의 노력을 기울여야 할 것임.

첨 부 : 지난년도 체납 주요세목 징수현황

< 지난년도 체납 주요세목 징수현황 >

[평균징수율 : 10.2%]

(단 위 : 천원)

세 입 과 목	부과액	징수액	결손액	체납액	징수율
합 계	35,790,882	3,643,693	2,567,953	29,579,239	10.2
자동차의무보험과태료	8,046,643	419,427	595,019	7,032,197	5.2
구유재산변상금	6,725,379	633,285	178,829	5,913,265	9.4
건축이행강제금	5,181,577	1,164,208	17,845	3,999,524	22.5
자동차검사위반과태료	3,964,491	220,655	418,526	3,325,310	5.6
기타과징금(부동산실명법위반)	2,603,927	82,800	592,840	1,928,287	3.2
자동차배출가스정밀검사과태료	1,945,008	50,409	329,082	1,565,518	2.6
도로변상금	913,650	511,215	12,120	390,315	56.0
청소년보호법과징금	640,700	3,650	79,050	558,000	0.6
구유재산매입비(정비구역)	618,668	83,803	0	534,867	13.5
자동차관리법위반과태료	582,311	56,570	66,314	459,427	9.7
도로사용료	547,026	56,523	37,798	452,705	10.3
특정경유차량배출가스검사과태료	454,010	16,625	31,681	405,704	3.7
이륜차의무보험과태료	388,994	47,429	41,367	300,198	12.2
기타잡수입	367,624	20,914	10,465	336,245	5.7
옥외광고물관리법위반과태료	329,294	45,601	9,301	274,392	13.8
도로법위반과태료	259,820	11,188	18,322	230,311	4.3
구유재산매입비	259,711	60,540	0	199,171	23.3
자동차운수사업법위반과태료	241,552	23,624	29,343	188,585	9.8
개발부담금	241,466	0	0	241,466	0.0
지출금반환비	163,425	5,583	8,922	148,920	3.4

세 입 과 목	부과액	징수액	결손액	체납액	징수율
버스전용차로위반과태료	123,592	5,194	2,689	115,709	4.2
소송비용	123,080	5,069	2,100	115,911	4.1
공유수면사용료	100,527	10,158	1,307	89,062	10.1
국토의계획및이용에관한법률 이행강제금	89,721	0	0	89,721	0.0
폐기물관리법(무단투기과태료)	87,808	13,827	16,397	57,584	15.7
공유재산사용료	63,070	3,335	10,834	48,901	5.3
건설기계관리법위반과태료	58,103	3,380	1,891	52,832	5.8
자동차운수사업법(운전자) 위반과태료	57,682	7,893	0	49,789	13.7
부동산거래신고의무위반과태료	57,225	1,647	0	55,578	2.9
시유재산변상금	51,654	291	0	51,363	0.6
옥외광고물관리법위반이행강제금	51,325	4,690	11,360	35,275	9.1
정화조과태료	42,670	7,456	2,831	32,383	17.5
하천사용료	34,687	465	1,000	33,222	1.3
자동차관리법(주소변경) 위반과태료	30,481	1,390	1,240	27,851	4.6
기타(47개 세목)	343,981	64,849	39,481	239,651	18.9

지난년도 세외수입 체납징수율은 전년도 대비 1.6%감소, 직전 5개년 평균 대비 2.9%증가한 10.2%이며, 2013년 하반기 각과에서 세무2과로 업무이관·통합관리로 더욱 효율적인 체납관리와 체납징수율의 상승이 예상됨.

평균징수율에 미달되는 종목 중 체납액이 많은 과목의 체납사유와 징수대책을 살펴보면,

부정한 방법으로 급여된 수급자에게서 환수하는 금액인 지출금 반환비는 부과액이

163,425천원으로 5,583천원을 징수하였고 8,922천원을 결손처리하여 다음연도 이월액은 148,920천원으로 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.

청소년보호법 위반 과징금은 부과액이 640,700천원으로 3,650천원을 징수하고 결손처분을 79,050천원을 하여 다음연도 이월액은 558,000천원으로 계속체납 정리 중이며, 체납사유는 2000년부터 종암경찰서의 하월곡동 집창촌에 대한 대대적인 단속으로 미성년자 고용금지 위반업소가 대거 적발되어 청소년보호법위반 과징금을 집중 부과하였으며, 업소의 대부분이 재산이 없는 타인명으로 영업을 하여 채권확보가 곤란하며 술·담배 등 청소년 유해약물 판매소 대부분이 영세점포를 운영하여 경제적 어려움을 호소하는 실정이나 정기적인 체납고지서 발송과 재산조회를 실시하고 고액체납의 경우는 분할납부를 유도하여 적극적인 체납정리를 추진할 것임.

무단투기과태료 및 정확조 과태료는 부과액이 130,478천원으로 21,283천원을 징수하였고 19,228천원을 결손처리하여 다음연도 이월액은 89,967천원이며 무단투기 과태료 대상자 대부분은 경제적으로 형편이 어려운 저소득층이고, 담배꽂초 무단투기자의 경우는 대부분이 학생들로서 현년도 과태료는 수시부과 및 독촉 등으로 납부하고 있으나 과년도 과태료는 체납자의 경제적 어려움과 납부의식이 결여되어 체납징수가 어려운 현실임. 체납자에 대한 자료분석, 체납고지서, 납부안내문 발송 및 수시로 재산조회 후 채권확보를 통하여 체납정리 추진계획임.

옥외광고물이행 과징금은 부과액이 51,325천원으로 4,690천원을 징수하였고, 결손처분을 2,831천원을 하여 다음연도 이월액은 32,383천원으로, 부과 불만에 따른 납부의식 부족과 경기침체에 따른 납부능력 저하가 주 체납원인이며, 체납고지서 매월 발송과 100만원이상 고액체납자에 대하여는 철저한 재산조회를 통해 채권확보에 전념하고, 무재산·행방불명 등 징수불가능 체납분에 대하여는 결손처분

후 사후관리 예정임.

자동차과태료(보험, 검사 등) 부과액은 12,011,134천원으로 징수액은 640,082천원, 결손처분액은 1,013,545천원으로 다음연도 이월액은 10,357,507천원으로, 지속적인 체납고지서 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 납부능력이 저하되고 있으나, 징수율 제고를 위해 당기 중 최근 14개년의 체납고지서를 일제 발송하였고, 수시 재산조회(부동산, 자동차)를 통한 적기압류, 자동차번호판 영치 사전안내문 발송 및 영치실시 등 적극적인 체납징수체제를 운영하여 체납정리에 주력하고 있음.

버스전용차로 위반과태료는 부과액이 123,592천원이며 5,194천원을 징수하였고 2,689천원을 결손처분하여 다음연도 이월액은 115,709천원으로 체납액중 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 발송 하고 정기적인 재산조회를 통한 재산압류 및 결손처분으로 체납정리 추진예정임.

시·구유재산 변상금의 부과액은 6,777,033천원이며 633,576천원을 징수하였고 178,829천원을 결손처분하여 다음연도 이월액은 5,964,628천원으로, 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 예정 이며 국·시유재산변상금은 2013년 중 한국자산관리공사로 체납이관되어 현재 구유재산변상금만 체납관리대상임.

부동산실명제 위반과징금(기타과징금)의 부과액은 2,603,927천원이며 82,800천원을 징수하였고 592,840천원을 결손처분하여 다음연도 이월액은 1,928,287천원으로, 체납자가 부과금액에 대한 거부감이 강하며 외부 관련기관에서 법 위반사실을 인지하여 지자체에 통보한 시점에는 이미 소유권이 제3자에게 이전되어 채권확보가 어려운 실정이나 분할 납부를 유도하여 납부 중이며 매월 재산조회 및 체납고지서 발송과 유선 등을 통한 적극적인 납부독려를 통한 체납액 징수에 매진할 예정임.

○ 세외수입 결손처분

2014년도 세외수입의 결손처분내역은 총 6,889건 2,567,952천원인데,

결손처분 내역은 (과년도분)

- 지난년도수입 : 6,889건 2,567,952천원으로

세외수입 결손처분액은 지난년도수입 2,567,952천원으로 모두 소멸시효에 의한 결손처분임.

○ 세외수입 (도시관리공단 소관)

(단위 : 천원)

년도별	수입액 (가)	지출액 (나)	손익 (가-나)	다음연도 이월금	수익률 (가-나)/(나)
2012년	13,123,577	11,560,705	1,562,872	285,101	13.5
2013년	13,610,862	12,728,394	882,468	197,375	6.9
2014년	13,650,873	13,624,547	26,326	614,386	0.2

성북구도시관리공단은 2013년 11월 2본부 9팀에서 2본부 1실 13팀으로, 2014년 11월 부모아이지원팀을 신설하여 2본부 1실 14개팀으로 조직개편 되었음. 수입내역은 본부와 관내 성북종합레포츠센터 등 19개 사업장에서 사용료, 임대료, 주차장수입 등으로서 수입목표액 14,077,981천원에 대해 13,650,873천원으로 97%의 실적을 달성하였음.

예산결산금액 13,714,896천원과 지출액 13,624,547천원의 차이는 14년 연차 유급휴가로 인한 보수액차이 96,331천원과 감가상각비 5,982천원의 과대 계상 때문임.

2012년도에 공공성 사업이 성북문화재단으로 분리된 후, 2013년도에는 북악골프 연습장 등 6개 사업장에서 총 2,099,621천원, 길음환승빌딩을 포함한 12개 사업장에서 총 409,940천원이 지출액대비 이익이 발생하여 2,509,461천원의 이익이 발생하였으며, 본부의 손실 1,626,993천원을 포함한 증감결과는 882,468천원의 순이익이 발생하였음.

2014년도에는 북악골프장 등 6개 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.

2014년도 손익(수입-지출)은 26,326천원으로 같은 사업장의 전년도 손익과 비교해서는 856,142천원 감소하였고,

사업장별로는 성북종합레포츠타운 128,090천원, 개운산스포츠 157,367천원, 북악골프연습장 192,692천원, 구민체육관 87,287천원, 구민회관헬스장 8,816천원, 해오름 휘트니스 72,578천원, 견인보관소 61,472천원, 공영주차 26,326천원, 부설주차 6,049천원, 환승빌딩(주차) 23,079천원, 환승빌딩(임대) 8,645천원, 옥외광고시설물 13,870천원, 성북구청사 8,299천원, 트리즘빌딩 7,648천원, 아이조아센터 19,124천원, 장난감도서관 79,954천원 등이 전년대비 손익 감소액임.

2013년은 8억8천2백만원, 2014년은 2천6백만원의 흑자가 발생하였으나 경영분석지표를 보면 부채비율이 전년대비 70% 증가하였고 자기자본회전율과 총자산회전율은 전년보다 증가하였으며, 인건비 비율은 2.87%, 직원 1인당 인건비 비율도 11.26% 증가하였음.

2013년 정보화사업팀에서 자체개발한 전산시스템을 2014년에 6개 기관에 보급하여 175백만원의 수익을 발생시켰으며 2015년도 4개 기관의 공급계약도 이미 완료되어 수익 증대로 인한 예산절감이 기대됨. 양질의 공공서비스확대와 창의적인 경영기법으로 관리비용의 절감과 이용자 증대를 통한 수익확대에 더욱 정진하여야 할 것으로 보임.

< 2014년 도시관리공단 사업장별 수입·지출 현황 >

(단위 : 천원)

구분	사업장	수입목표	수입실적	수입률(%)	지출	손익
스포츠시설	성북종합레포츠	3,427,448	3,616,862	105.53	3,445,826	171,036
	개운산스포츠	1,941,705	2,001,752	103.09	2,208,892	△207,140
	북악골프연습장	3,029,139	2,718,981	89.76	703,571	2,015,410
	구민체육관	475,458	469,574	98.76	813,336	△343,762
	정릉북악테니스	15,580	9,454	60.68	17,789	△8,335
	해오름휘트니스	334,966	320,863	95.79	412,364	△91,501
	구민회관헬스장	131,073	134,567	102.67	200,307	△65,740
	소 계	9,355,369	9,272,053	99.11	7,802,085	1,469,968
주차·시설관리	거주자우선주차	2,703,270	2,867,835	106.09	674,404	2,193,431
	견인보관소	93,789	87,465	93.26	392,674	△305,209
	공영주차	218,000	372,318	170.79	514,192	△141,874
	환승빌딩(주차)	189,000	174,226	92.18	240,890	△66,664
	환승빌딩(임대)	309,100	280,856	90.86	-	280,856
	옥외광고물	103,500	84,432	81.58	7,882	76,550
	성북구청사	81,600	85,560	104.85	768,785	△683,225
	성북구보건소청사	41,988	41,988	100.00	247,721	△205,733
소 계	3,740,247	3,994,680	106.8	2,846,548	1,148,132	
보육·복지	육아종합지원센터	163,805	127,399	77.77	810,304	△682,905
	장난감도서관	0	21,213	0	125,155	△103,942
	아름다운발래방	0	0	0	130,245	△130,245
	소 계	163,805	148,612	77.77	1,065,704	△917,092
본부	경영지원팀	818,560	235,528	28.77	1,910,210	△1,674,682
합 계		14,077,981	13,650,873	96.97	13,624,547	26,326

□ 보조자원(교부세 · 교부금 · 보전금 · 보조금)

(단위 : 천원)

구 분	세입예산액 (㉔)	결 정 액	교 부 액 (㉕)	증감교부액 (㉕-㉔)	교부율 [㉕/㉔] (%)
2013년	311,834,378	310,983,574	310,983,574	△850,804	99.7
2014년	347,686,361	347,815,345	347,815,345	128,984	100.0

성북구의 재정상황은 재원과 그에 의한 재정력의 규모가 취약하여 제반 행정목적을 달성하기 위하여 중앙정부·서울시로부터의 자금지원이 불가피한 실정이며, 2013년도의 총 세입액 분포율에서도 일반회계 세입총액 496,334,566천원 중 지방세 및 세외수입에 의한 자체세입액이 110,935,463천원(22.3%)이고, 조정교부금 · 보조금 · 지방교부세 등 의존성 자문에 의한 세입액이 347,815,346천원(70.1%)임.

전체 세입액 중 자체세입액(지방세,세외수입) 비율이 22.3%로, 전년대비 지방세 세입액이 2,210,771천원 증가, 세외수입이 23,786,843천원 감소하였고 자체세입액이 총세입액에서 차지하는 비율이 전년도 29.9%에서 22.3%로 7.6% 하락, 의존성 자금은 전년보다 368억원 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	430,496,705	15,807,800	1,765,912 △1,765,912	0	219,378 △219,378	16,109,777 △16,109,777
당해연도	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

구 분	예 산 현 액	지 출 액	이 월 액	집 행 잔 액
전 년 도	446,304,505	408,911,351	19,174,551	18,218,603
당해연도	489,562,100	462,474,428	12,952,217	14,135,455

□ 세출결산 개요

당해연도 세출예산액은 전년도에 비해 39,890,844천원이 증액된 470,387,549천원이었으며 여기에 전년도 이월액 19,174,551천원, 예비비사용액 2,881,097천원, 전용액 1,003,706천원, 이체액 28,180천원을 포함하여 당해연도 예산현액은 전년도보다 43,257,595천원이 증액된 489,562,100천원이었음. 이는 전년도에 비해 9.7%가 증액되었음.

지출액은 예산현액의 94.5%에 해당하는 462,474,428천원으로, 이는 전년도의 예산현액 대비 지출액비율 91.6%에 비해 다소 상향된 예산집행이었음.

이월액은 12,952,217천원(예산현액 대비 2.6%)으로 그 중 명시이월액은 13건 4,136,167천원, 사고이월액은 23건 8,816,051천원임. 예산현액 대비 이월액은 전년도의 4.3%(19,174,551천원)에서 2.6%로 이월건수는 전년도의 48건에서 36건으로 각각 감소되어 예산집행의 효율이 높아졌음.

집행잔액은 예산현액의 2.9%에 해당하는 14,135,455천원으로 전년도의 4.1% (18,218,603천원)와 대비하면 잔액비율은 1.2%포인트 감소하였고, 금액도 4,083,148천원 감소하여 다소 효율성이 높아진 예산집행을 하였음.

□ 분야별 집행내역

(단위 : 천원)

구분	예산현액(㉠)	지출액(㉡)	다음년도이월액(㉢)	집행잔액(㉣)
	기준율(100%)	집행율(㉡/㉠)	이월율(㉢/㉠)	불용율(㉣/㉠)
합 계	489,562,100	462,474,428	12,952,217	14,135,455
	100.0	94.5	2.6	2.9
일 반 공 공 행 정	39,884,706	36,898,517	834,448	2,151,741
	100.0	92.5	2.1	5.4
공 공 질 서 및 안 전	1,176,659	1,112,220	0	64,439
	100.0	94.5	0.0	5.5
교 육	9,622,401	9,307,310	0	315,091
	100.0	96.7	0.0	3.3
문 화 및 관 광	24,216,996	21,404,310	1,700,715	1,111,971
	100.0	88.4	7.0	4.6
환 경 보 호	17,266,479	16,468,608	90,994	706,877
	100.0	95.4	0.6	4.0
사 회 복 지	247,822,658	234,091,707	7,826,045	5,904,906
	100.0	94.5	3.2	2.3
보 건	12,888,881	12,084,131	0	804,750
	100.0	93.8	0.0	6.2
농 립 해 양 수 산	103,110	78,645	0	24,465
	100.0	76.3	0.0	23.7
산업·중소기업육성	8,537,615	6,851,308	1,371,282	315,025
	100.0	80.2	16.1	3.7
수 송 및 교 통	11,628,734	10,128,808	1,122,883	377,043
	100.0	87.1	9.7	3.2
국 토 및 지 역 개 발	8,432,146	7,941,037	5,850	485,259
	100.0	94.2	0.1	5.7
예 비 비	1,303,296	0	0	1,303,296
	100.0	0.0	0.0	100.0
기 타	106,678,418	106,107,826	0	570,592
	100.0	99.5	0.0	0.5

세출예산현액을 일반공공행정 분야에서 기타 분야에 이르기까지 13개 분야별로 보면 사회복지(2,478억원), 기타(1,066억원), 일반공공행정(399억원), 문화 및 관광(242억), 환경보호(173억원), 보건(129억원), 수송 및 교통(116억원), 교육(96억원), 국토 및 지역개발(84억원)의 순에서 마지막의 농림해양수산(1억원)에 이르기까지 4,896억원으로 편성되어 있음.

예산현액 대비 지출율을 보면 기타(99.5%), 교육(96.7%), 환경보호(95.4%) 공공질서 및 안전(94.5%), 사회복지(94.5%)의 5개 분야는 총 평균 지출 94.5% 이상 이어서 상대적으로 좋은 집행실적을 나타내었고, 나머지 분야는 평균치를 밑돌아서 집행 실적이 저조하였음.

이월액은 예산현액의 2.6%인 129억원 이었는데 보육·가족및여성(76억원), 문화예술(17억원), 산업금융지원(11억원), 도로(9억원), 일반행정(8억원), 산업진흥고도화(2억원), 노인청소년(1억), 대중교통물류등기타(1억) 등 10개 분야에서 발생하였음.

예산현액의 평균 집행잔액 비율은 2.9%인데 이보다 높은 분야별 실적을 보면, 농림해양수산(23.7%), 보건(6.2%), 국토 및 지역개발(5.7%), 공공질서및안전(5.5%), 일반공공행정(5.4%), 문화및관광(4.6%), 산업·중소기업육성(3.7%), 교육(3.3%), 수송및교통(3.2%) 9개 분야가 평균을 이상의 높은 비율을 나타내어 예산효율이 양호하였음.

□ 담당관(홍보·감사)

○ 세출예산 결산(총괄)

(단위 : 천원)

부 서 별	예산현액	지출액	이월액	집행잔액	잔액비율(%)
합 계	1,944,987	1,798,661	9,500	136,826	7
홍 보 담 당 관	1,566,453	1,473,009		93,444	6
감 사 담 당 관	378,534	325,652	9,500	43,382	11.4

홍보·감사담당관은 1,944,987천원의 예산현액에서 1,798,661천원을 지출하고, 9,500천원을 다음년도에 이월하여 예산현액 7%인 136,826천원의 집행잔액을 남겼는데 각 담당관별 내용은 다음과 같음.

○ 홍보담당관

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지 출 액	이 월 액	집행 잔액
전 년 도	1,567,381 (100%)	1,487,108 (94.9%)		80,273 (5.1%)
당 해 연 도	1,566,453 (100%)	1,473,009 (94.0%)		93,444 (6.0%)
증 (감) 액	△928	△14,099		13,171

홍보담당관은 예산현액 1,566,453천원에서 1,473,009천원을 지출하고 예산현액의 6%인 93,444천원의 집행잔액이 발생했는데 주요 내용은 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
주민이 피부로 느끼는 구정홍보	구정 홍보물 제작 운영	사무관리비	401,200	344,038		67,161 (16.7%)
주민이 피부로 느끼는 구정홍보	구정 홍보물 제작 운영	행사실비보상금	6,400	4,400		2,000 (31%)
주민이 피부로 느끼는 구정홍보	홍보물 설치 및 관리	사무관리비	16,676	11,843		4,833 (28.9%)
언론 및 미디어 활용 구정홍보	언론 및 홈페이지 등 운영관리	사무관리비	652,264	646,037		6,227 (0.9%)
인력운영비	인력운영비	기타직보수	124,205	118,683		5,522 (4.45%)
기본경비	기본경비	국내여비	50,160	45,910		4,250 (8.5%)

구정홍보물제작운영의 사무관리비는 구정홍보물의 주류를 차지하는 소식지(성북소리)등 발간예산액 401,200천원 중, 344,028천원을 지출하고 예산현액의 16.7%인 67,161천원이 집행잔액이며, 이는 기획편집에 따른 용역계약의 낙찰차액인 32,161천원과, 영상물 자체제작으로 예산 절감된 35,000천원임.

구정홍보물제작운영의 행사실비보상금은 소식지 명예기자 편집회의 참석수당 등 예산현액 6,400천원 중 4,400천원을 지출하고 2,000천원(31%) 집행잔액 발생. 이는 회의에 불참한 명예기자 및 스토리텔링 발표대회 심사위원 불참에 의한 회의 수당 미지급으로 발생한 잔액임.

홍보물설치 및 관리의 사무관리비 4,833천원(28.9%)은 미아구름다리 홍보 현수막 제작비 잔액 2,300천원, 인화료 및 사진대 제작 등의 사무관리 잔액 2,533천원의 집행잔액임.

언론 및 홈페이지 등 운영관리의 사무관리비 집행잔액 6,227천원(0.9%)은

기존 사용 프로그램인 스크랩마스터를 사용하여 자동화된 스크랩방식을 사용하여 왔으나, 프로그램 사용료의 폭등으로 수기 스크랩 작업방식 전환에 따른 집행잔액임.

인력운영비의 기타직보수와 기본경비의 국내여비 5,522천원(4.45%)과 4,250천원(8.5%)은 정원과 현원의 결원 등으로 발생한 집행잔액임.

○ 감사담당관

(단위 : 천원)

구분	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
전년도	396,941 (100%)	378,650 (95.4%)		18,291 (4.6%)
당해연도	378,534 (100%)	325,652 (86%)	9,500 (3%)	43,382 (11%)
증(감)액	△18,407	△52,998	9,500	25,091

감사담당관은 예산현액 378,534천원 중 325,652천원을 지출하고, 청소년 노동인권실태조사 용역업체 선정이 늦어짐에 9,500천원을 다음년도로 이월하였으며, 43,382천원(11%)의 잔액이 발생하였는데, 주요 내용은 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
지원중심의감사운영	생산적인 예방감사	특정업무경비	24,960	22,659	0	2,301 (9%)
지원중심의감사운영	생산적인 예방감사	공기관등에대한대행사업비	23,520	17,972	0	5,547 (23.6%)
청렴성복실현	청렴도 향상을 위한 시책 발굴 추진	시책추진업무추진비	3,114	1,938	0	1,206 (38.7%)
인권도시성북	인권증진사업 추진	민간위탁금	10,000	0	9,500	500 (5%)
인력운영비	인력운영비	기타직보수	106,205	79,398	0	26,807 (25.2%)
기본경비	기본경비	국내여비	71,280	68,900	0	2,380 (3%)

생산적인 예방감사의 특정업무경비 24,960천원 중 22,659천원을 지출하고 남은 잔액 2,301천원(9%)은 법정지급 감사수당(1인당 8만원)으로서 부서인원 감소(26명→23명)에 따른 집행잔액임.

생산적인 예방감사 공기관등에 대한 대행사업비 예산현액 23,520천원은 2014년 행정자치부의 전국공통보급추진 청백-e 시스템 운영지원 및 전국 보급사업 위탁 협약 체결에 따른 협약금액을 정산하고 남은 23.6%인 5,547천원이 집행잔액임.

청렴도 향상을 위한 시책 발굴 추진의 시책추진업무추진비 예산현액 3,114천원 중 1,938천원을 지출하고 1,206천원(38.7%)은 예산절감 미집행 잔액임.

인권증진 사업추진의 민간위탁금 1,000천원(5%)은 성북구 청소년 노동인권실태조사 용역 업체선정 지연으로, 9,500천원은 다음년도로 이월된 예산이며, 500천원(5%)은 미집행 잔액임.

인력운영비의 기타직보수 26,807천원(25.2%)은 개방형 감사담당관 사직으로 인한 (2014년 3월 ~ 7월, 행정지원과장 겸직) 미집행 잔액임.

기본경비의 국내여비 2,380천원(3%)은 부서인원 감소(26명→23명)에 따른 집행 잔액임.

□ 교육문화복지국

○ 세출예산 결산(총괄)

(단위 : 천원)

부서별	예산현액	지출액	이월액	집행 잔액
합 계	279,055,382	262,460,831	9,526,760	7,067,791 (2,5%)
복지정책과	8,179,179	7,844,778	0	334,401 (4.0%)
교육청소년과	14,832,225	14,165,248	174,684	492,293 (3,3%)
어르신사회복지과	114,885,371	113,094,624	0	1,790,747 (1.6%)
여성가족과	116,880,794	105,891,611	7,651,361	3,337,822 (2,9%)
문화체육과	24,277,813	21,464,570	1,700,715	1,112,528 (4,6%)

교육문화복지국 세출예산현액은 총 279,055,382천원으로 이중 262,460,831천원을 지출하고 9,526,760천원을 이월 처리 하여 집행 잔액 7,067,791천원(잔액비율 2.5%) 이 발생하였고 집행률은 97.5%로 전년(96.6%)도 보다 높은 집행실적을 나타냄.

교육문화복지국 세출예산은 구 전체 예산액의 50%이상을 집행하고 있는 만큼 예산 편성 사업의 적정성 등을 면밀히 검토하여, 과다·불요불급한 경비의 반영을 예방하고,

아울러 막대한 민간보조사업 약 1,000억여 원의 지원시스템 보완 및 성과 환류체계를 정립하여 집행의 효율성을 기하여야 할 것임.

○ 복지정책과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지 출 액	이 월 액	집행 잔액
전 년 도	7,719,924 (100%)	7,378,306 (95.6%)	6,800 (0.1%)	334,818 (4.3%)
당 해 년 도	8,179,179 (100%)	7,844,778 (95,9%)	0	334,401 (4,0%)
증 (감) 액	459,255	466,773	△6,800	△418

복지정책과는 예산현액이 8,179,179천원으로 7,844,778천원을 지출하고, 집행잔액은 334,401천원(잔액비율 4.0%)임.

당해연도 예산은 전년도 대비 (459,255천원 5,9%) 증가되었음. 이는 신규 편성된 희망 복지 긴급지원금 300,000천원이 증액된 금액으로 판단됨.

복지정책과 예산현액 중 집행 잔액 비율이 비교적 과다 발생한 주요내용을 보면 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
지역복지 전문성 강화	지역사회 복지협의체 운영	행사실비 보상금	5,520	4,400	0	1,120 (20.2%)
지역복지 전문성 강화	사회복무요원 운용	공익근무요원 보상금	177,672	104,351	0	73,321 (41.2%)
저소득주민 지원	긴급복지지원	사회보장적 수혜금	718,440	562,865	0	155,575 (21.6%)
저소득주민 지원	저소득층학생교육비지원사업	기간제근로자 등보수	28,160	22,995	0	5,164 (18.3%)
저소득주민 지원	복지사각지대발굴 일제조사	사무관리비	27,066	21,734	0	5,332 (19.6%)
복지시설운영	종합사회복지관기능보강	민간자본보조	84,302	79,762	0	4,539 (36.3%)
복지시설운영	생명존중 및 자살예방사업	사무관리비	9,100	7,060	0	2,040 (22.4%)
국가유공자 복리증진	보훈대상자 지원	사회보장적 수혜금	208,000	188,720	0	19,280 (9.2%)
자원봉사활동 지원	자원봉사센터운영(보조)	사무관리비	15,996	7,866	0	8,130 (50.8%)

지역사회복지협의체 운영 집행잔액 1,120천원은 5개 실무분과별, 복지위원 회의참석 수당으로, 위원의 참석률 저조로 발생한 집행 잔액으로 참석률 제고 필요.

사회복무요원 운용 공익근무요원보상금 73,321천원은 당초 병무청과 협의하여 배정 인원 대비 편성하였으나, 교육기간 및 연가병가 등의 사용으로 근무일수가 줄어들어 집행 잔액이 발생. 전년도에도 동일한 현상으로 예산편성시 조정 검토가 필요함.

긴급복지지원사업 사회보장적수혜금 집행잔액 155,575천원은 긴급지원 내용은 생계비 173건 118,463천원, 의료비 254건 434,947천원, 기타 36건 10,201천원으로 총 463건 563,611천원을 집행하였으며, 국비·시비·구비(50:25:25)의 매칭사업으로 집행기간이 촉박하여 집행의 어려움이 있으므로 철저한 집행 관리가 요구됨

저소득층학생교육비지원사업은 기간제근로자보수비 예산현액 28,160천원 중 22,995천원을 집행하고 5,164천원은 통합사례관리사 월보수, 4대보험, 퇴직충당금, 시간외근무수당 등 인건비를 지급하고 남은 집행 잔액임.

복지사각지대 사무관리비는 위기가정 발굴 및 조사에 필요한 사무관리비로 예산현액 27,066천원 중 21,734천원을 집행하고 5,332천원의 집행 잔액 발생.

종합사회복지관 기능보강사업은 시설별 당초 신청금액과 기능보강사업 공사비 비용 절감으로 4,539천원의 비용이 절감되었다고 하나, 민간 이전금인 만큼 관심이 필요.

생명존중 및 자살예방사업 사무관리비 2,040천원은 생명존중위원회 임시회의 미개최에 따른 회의수당 미지급분과 생명존중 프로그램 집행 잔액임.

보훈대상자지원사업의 사회보장적 수혜금 예산현액 208,000천원 중 188,720천원을 집행하고 19,280천원의 집행잔액은 보훈대상자 명절위문금 지급 시 기초자료를 북부 보훈지청에 요청하여 지급하고 있으나 매달 대상자의 전출입, 사망, 계좌오류, 연락불가 등의 사유로 변동사항이 많아 당초 지급예정인원에 비해 실질 지급인원은 적어 집행 잔액이 발생하고 있는 것으로 판단되니 보다 체계적이고 정확한 대상자 관리가 필요함.

자원봉사센터 운영(보조)의 사무관리비 예산현액 15,996천원 중 7,866천원을 집행하고 집행잔액 8,130천원은 국비:구비=5:5로 국비에 맞춰 예산이 과다 편성된 면이 있으므로, 실제로 활동하는 인원을 정확히 관리하여 편성함이 필요함.

○ 교육청소년과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	집행 잔액
전 년 도	16,586,501 (100%)	14,035,278 (84.7%)	1,349,977 (28.1%)	1,201,246 (7.2%)
당 해 년 도	14,832,225 (100%)	14,165,248 (95.5%)	174,684 (1.2%)	492,293 (3.3%)
증(감) 액	△1,754,276	129,970	△1,175,293	△708,953

교육청소년과는 예산현액이 14,832,225천원으로 14,165,248천원 지출하고, 174,684천원을 이월하였으며 집행 잔액은 492,293천원(잔액비율 3.3%)임.

당해연도 예산은 전년도에 비해 1,754,276천원(10.7%)이 감소하였는데, 교육기관에 대한 학교교육경비 보조금 1,620,000천원이 주요 요인임.

교육청소년과 예산액 중 집행잔액 비율이 비교적 과다 발생된 주요내용을 보면 다음과 같고, 향후 각종 예산 편성시 사무관리비 등은 좀 더 체계적이고 세심한 분석과 검토 후에 시행해야 할 것임.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행 잔액
교육환경개선 및 친환경무상급식 지원	친환경급식지원센터 운영	행사운영비	17,500	8,105	0	9,395 (53.7%)
교육환경개선 및 친환경무상급식 지원	대안교육운영	자산및물품취득비	130,000	35,026	0	94,974 (73.1%)
교육환경개선 및 친환경무상급식 지원	대안교육운영	도서구입비	20,000	0	0	20,000 (100%)
학력신장지원	자기주도학습지원센터 운영	행사운영비	31,000	19,470	0	11,530 (37.2%)
학력신장지원	멘토링 지원사업	기타보상금	3,000	1,730	0	1,270 (42.3%)
청소년 보호 및 선도 활동	청소년보호법위반 과징금 부과징수	기타보상금	500	0	0	500 (100%)
아동건전육성 및 활동지원	어린이 친화도시 조성	행사실비보상금	400	0	0	400 (100%)
아동건전육성 및 활동지원	성북아동청소년센터 운영	행사운영비	7,617	1,163	0	6,454 (84.7%)

아동건전육성 및 활동지원	성북아동청소년센터 운영	자산및물품취득비	1,700	0	0	1,700 (100%)
아동건전육성 및 활동지원	청소년미디어센터 건립	자산및물품취득비	1,163,976	1,044,066	0	119,510 (10.3%)
아동건전육성 및 활동지원	석관동돌봄센터건립	시설비	554,169	379,142	174,684	343 (31.6%)

친환경급식지원센터 운영 행사운영비 9,395천원은 농촌체험활동 농촌활동 프로그램을 서울시 공모사업으로 예산을 지원받아 구비 절감으로 집행 잔액 발생함.

대안교육운영 자산 및 물품취득비, 도서구입비는 서울시참여예산사업인 시비보조금으로 고려대학교 교육문제연구소 대안교육센터프로그램을 운영하면서 대학내의 인적, 물적자원(도서관, 체육관, 동아리실 등)을 활용하여 94,974천원 및 도서구입비 20,000천원의 집행잔액이 발생함.

자기주도학습지원센터 운영 행사운영비는 주말캠프인 봄봄쭉쭉 교과체험캠프와 방학캠프인 진로탐색 캠프 운영으로 예산액 31,000천원 중 19,470천원을 집행하고, 11,530천원의 잔액이 남았으나, 세월호 사고로 인하여 체험캠프의 안전성 문제로 중단되어 미집행된 잔액임.

멘토링지원사업 기타보상금은 멘토링 지원사업에 따른 멘토링 교육강사료로 멘토링 소양교육을 통합으로 진행하여 3,000천원 중 1,730천원을 집행하고 1,270천원은 집행잔액임.

청소년보호법위반 과징금 부과징수 기타보상금은 청소년 유해환경을 정화하고자 청소년보호법 위반 신고자에게 지급되는 포상금으로 예산액 500천원은 신고내역이 없어 전액이 미집행 되었음.

아동친화도시 조성 행사실비보상금은 아동권리모니터링단 활동비용으로서 어린이 의회 활동과 병합하여 중복되어 400천원 전액 미집행 되었음.

성북아동청소년센터 운영 행사운영비 예산현액 7,617천원 중 1,163천원을 집행하고 아동청소년센터 행사 프로그램 계획변경으로 인하여 6,545천원의 집행잔액이 발생함.

성북아동청소년센터 운영 자산 물품취득비는 아동청소년센터내 게시판 설치업체의 기한내 미설치로 인한 계약을 취소함에 따라 1,700천원의 미집행 잔액이 발생함.

성북청소년문화미디어센터 건립 자산 및 물품취득비 예산현액 1,163,976천원 중 1,044,066천원을 집행하고 119,910천원의 잔액이 발생하였음.

석관동 돌봄센터 리모델링 사업 시설비 예산현액 554,169천원 중 379,142천원을 집행하고, 공사지연으로 174,684천원을 명시 이월처리하고 343천원의 집행 잔액이 발생함.

○ 어르신사회복지과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지 출 액	이 월 액	집행 잔액
전 년 도	89,261,767 (100%)	87,571,63 (98.1%)	0	1,690,131 (1.9%)
당 해 연 도	114,885,371 (100%)	113,094,623 (98.4%)	0	1,790,747 (1.6%)
증(감)액	25,623,604	25,522,987	0	100,616

어르신사회복지과는 예산현액 114,885,371천원 중 113,094,624천원을 지출하고 집행 잔액은 1,790,747천원(잔액비율 1.6%)으로 높은 집행실적을 나타냄.

당해 연도 예산은 전년도에 비해 25,623,604천원(28.7%)이 증가되었으며, 주요 증가 사유로는 수급자급여(생계, 주거, 해산, 장제 등) 2,248,091천원, 기초연금 21,193,660천원, 장애인연금 670,630천원 등 주로 기초생활보장수급자, 중증장애인 및 기초노령연금, 장애인

연금 지원 대상자수 증가 및 수급액 인상으로 전년대비 25,623,604천원이 주요 증가 사유임.

아울러 성북구 노인인구(62천명 13%)가 서울시 25개 자치구 중 빠른 증가 추세를 보이고 있으며 향후에도 계속 증가될 것이며, 기초생활수급자, 어르신 및 장애인 등에 대한 급여 지원비가 계속해서 증가하고 있어 재정 수요 증대로 어려움이 예상되는 바, 철저한 분석을 통하여 예산을 반영하여야 할 것임.

어르신사회복지과 예산현액 중 집행 잔액 비율이 비교적 과다 발생된 주요내용을 보면 다음과 같음.

(단위 : 천원)

세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행 잔액
노인 일자리지원	기간제근로자 사회복지보조	3,097,950	2,989,898	0	108,051 (3.4%)
노인돌봄종합서비스사업	사회복지보조	295,909	290,836	0	5,072 (1.7%)
경로식당	사회복지보조	539,977	538,790	0	1,186 (0.2%)
기초노령연금지급	일반보상금	55,505,660	54,977,838	0	527,822 (0.9%)
장애인단체 운영지원	사회복지보조	119,800	119,796	0	4 (0.003%)
장애인연금지급	일반보상금	3,538,836	3,423,038	0	106,998 (3.0%)
장애아동 학습지원을위한멘토링사업	사회복지보조	20,450	14,775	0	5,675 (27.7%)
장애부모아동 언어발달지원사업	민간위탁금	200	0	0	200 (100%)
시각장애인 안마서비스	장애인지역사회 서비스투자사업	118,335	118,335	0	0 (0%)

노인일자리지원 계획일자리 사업량 총 1,540명 대비 1,487명 근무(9개월 만근기준), 공익형 일부사업 총 사업인원 미달, 시장형 일자리 사업 사업인원 미달, 참여 어르신 중도포기 등 만근하지 못하여 급여 및 부대경비 잔액 108,051천원의 집행 잔액 발생함.

노인돌봄종합서비스사업 사회복지보조는 단기 가사서비스 지원 대상자 12명의 예산을 집행하고자 하였으나 지원조건에 맞는 신청자가 적어 5,072천원의 잔액이 발생.

경로식당 일반보상금은 55,505,660천원 중 54,977,838천원을 집행하고 1,186천원의(집행율99,8%) 잔액이 발생함.

기초노령연금지원 일반보상금은 국시비 매칭(70:16.5:13.5)사업으로 2014년도 예산 편성시 구비(2,947백만원)가 부족편성 되었음. 2014년 12월분 기초(노령)연금 구비 부족액에 대해 서울시 특별교부금(2014년10월 1,585백만원)과 예비비(2014년 10월, 1,362백만원)를 지원받아 기초노령연금을 지급하였으나, 지급제외 및 계좌오류로 인한 반납금 등으로 527,822천원의 집행 잔액이 발생함.

장애인단체운영지원 사회복지보조는 예산현액 119,800천원 중 119,796천원을 집행하고 4천원의 집행잔액이 발생함.

장애인연금지급 일반보상금은 국·시·구비 매칭사업으로 예산현액 3,538,836천원 중 3,423,038천원을 집행하고 106,998천원의 집행 잔액이 발생함.

장애아동학습지원을 위한 멘토링사업 사회복지보조는 예산현액 20,450천원 중 14,775천원을 집행하고 5,675천원의 집행잔액이 발생함.

장애부모아동 언어발달지원사업 민간위탁금은 소득판정 기준액 이상은 신청이 불가하기 때문에 신청률이 저조하고 신청자가 없어 예산현액 200천원 중 전액 미집행으로 200천원의 잔액이 발생함.

시각장애인 안마서비스 장애인지역사회 서비스투자사업은 예산현액 118,335천원 중 118,335천원 전액 집행하여 잔액이 발생하지 않았음.

○ 여성가족과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
전 년 도	107,013,921 (100%)	93,460,038 (87.3%)	9,042,525 (8.5%)	4,511,358 (4.2%)
당 해 년 도	116,880,794 (100%)	105,891,611 (90.6%)	7,651,361 (6.5%)	3,337,822 (2.9%)
증(감)액	9,866,873	12,431,573	1,391,164	1,173,536

여성가족과는 예산현액이 116,880,794천원으로 105,891,611천원을 지출하고 7,651,361천원을 이월하여 3,337,822천원 (잔액비율 2.9%)의 집행 잔액이 발생하였으나 높은 집행실적을 나타냄.

당해연도 예산은 전년도에 비해 9.2%(9,866백만원)가 증액되었는데, 국공립어린이집 신규확충에 따라 어린이집 운영 및 종사자인건비 지원예산 증가(795백만원), 영아보육료 중 4세 지원비가 누리과정 보육료로 편성 확대된 3~5세 누리과정 보육료 증가(1,425백만원), 보육교사 근무환경 개선비 예산증가(453백만원), 국공립어린이집 확충에 따른 예산증가(3,305백만원)가 주요 증액사유임.

여성가족과 예산현액 중 집행 잔액 비율이 비교적 과다 발생한 주요내용을 보면 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행 잔액
어린이집 운영비 지원	어린이집 종사자 인건비	사회복지 보조	7,357,419	7,278,100	0	79,319 (0.2%)
어린이집 운영비 지원	어린이집 운영비 지원	사회복지 보조	13,971,501	12,833,570	0	1,137,931 (8.1%)
어린이집 운영비 지원	방과후보육료	사회복지 보조	114,029	85,253	0	28,776 (26%)

어린이집 운영비 지원	만3~5세 담임수당	사회복지 보조	3,581,600	3,510,444	0	71,156 (10.7%)
어린이집 운영비 보조	방과후교실지원	사회복지 보조	125,600	112,100	0	13,500 (10.7%)
어린이집 운영비 보조	장애아통합보육 활성화	사회복지 보조	106,880	90,842	0	16,038 (15%)
어린이집 운영비 보조	보육교사 보수교육 지원	사회복지 보조	49,124	35,100	0	14,024 (28%)
어린이집 운영비 보조	공단위탁장애아통 합보육시설운영	공사공간경상 전출금	36,950	28,454	0	8,496 (23%)
수요자중심의 맞춤형 보육서비스지원	일반보육시범사업	민간이전	188,191	71,930	0	16,261 (18.4%)
어린이집기능보강 지원	국공립어린이집확충	시설비 및 부대비	11,208,524	4,506,141	5,591,028	1,111,355 (9.90%)
여성의 능력개발과 복지지원	여성교실운영	공공운영비	6,280	3,326	0	2,954 (47.0)
여성의 능력개발과 복지지원	여성교실운영	기타보상금	59,840	52,440	0	7,440 (12.4%)
여성의 능력개발과 복지지원	여성정책업무 추진	행사운영비	50,000	44,400	0	5,600 (11.2%)

어린이집 종사자 인건비 지원 사회복지보조는 어린이집 근무 보육교직원의 인건비 등을 지원하여 당초예산 6,710,080천원에서 647,339천원 증액 7,357,419천원 중 7,278,100천원을 집행하고 79,319천원의 잔액이 발생함.

어린이집 운영지원 사회복지보조는 어린이집 운영지원 및 서울시어린이집 인건비 및 운영비 13,971,501천원 중 12,833,570천원을 집행하고 서울시 보조금확대 편성에 따른 운영비 및 보육교사 처우개선비 등에서 1,137,931천원의 집행 잔액이 발생함.

만3~5세 누리과정보육료 사회복지보조는 2012년 만5세 대상 누리과정이 2013년 만3~5세 누리과정으로 확대되어, 예산액 8,016,800천원 중 7,964,916천원을 집행하였고 51,884천원의 집행 잔액이 발생함.

방과후 보육료 사회복지보조는 차상위 이하(법정저소득층 포함) 및 장애아동에 해당되는 취학아동이 방과후에 어린이집 이용시 지원으로, 예산현액 114,029천원 중 85,253천원을 집행

하고 방과후 이용 아동이 감소하여 28,776천원의 집행 잔액이 발생함.

만3~5세아 담임수당 사회복지보조는 만3~5세 재원아동이 있는 어린이집의 담임교사 처우개선비 및 운영수당 지원으로, 예산현액 3,581,600천원 중 3,510,444천원을 집행하고 누리과정운영비 등에서 71,156천원의 잔액이 발생함.

방과후 교실 지원 사회복지보조는 초등학교 저학년 아동이 방과후에 어린이집 이용시 운영비 및 인건비 지원으로, 예산현액 125,600천원 중 112,100천원을 집행하고 13,500천원의 잔액이 발생함.

장애아동 통합보육 활성화 사회복지보조는 장애아 통합보육을 제공하는 어린이집에 장애아 보육도우미, 치료사 인건비 및 교재교구비 등 지원으로 예산현액 106,880천원 중 90,842천원을 집행하고 16,038천원 잔액이 발생함.

보육교사 보수교육 지원 사회복지보조는 어린이집 보육교직원의 보수교육 지원으로 예산현액 49,124천원 중 35,100천원을 집행하고 14,024천원의 집행잔액이 발생함.

공단위탁 장애아통합 보육시설 운영 전출금은 특수교사 등 전문인력이 없는 어린이집 및 가정양육 장애아동의 특수교사 순회지원 및 각종 프로그램 강화지원으로 예산현액 36,950천원 중 28,454천원을 집행하고 초기 장애아동 순회지원 특수교사 채용이 어려워 8,496천원의 잔액이 발생함.

일시보육 시범사업 민간이전비는 종일제 보육을 이용하지 않더라도 지정된 기관에서 시간단위로 보육서비스를 이용할 수 있도록 한 예산현액 88,191천원 중 71,930천원을 집행하고 육아종합지원센터(보문동) 영아반 1개소 운영 연기에 따른 16,261천원의 집행 잔액이 발생함.

국공립어린이집 확충 시설비 및 부대비는 국·공립어린이집 확충을 통하여 보육환경 조성을

위한 신축 및 리모델링 비용으로 예산현액 11,208,524천원 중 4,506,141천원을 집행하고 5,591,028천원은 다음연도로 이월하였고, 1,111,355천원의 잔액이 발생함.

성암어린이집 및 성광어린이집 전환취소에 따른 금액 594,000천원 및 2014년 및 2015년도 어린이집 개원을 위하여 설치공사를 진행한 흥천사어린이집외 12개소 설치공사 낙찰차액 517,355천원이 포함됨.

여성교실 운영 공공운영비 예산현액 6,280천원 중 3,326천원을 도시가스요금 등 시설 장비 유지 등으로 집행하고 2,954천원의 집행잔액이 발생함.

여성교실 운영 기타보상금 여성강좌 강사료로 당초 15개 강좌를 계획하였으나 1개 과목이 정원미달로 폐강됨에 따라 예산현액 59,840천원 중 52,400천원을 집행하고 7,440천원의 집행잔액이 발생함.

여성정책업무추진 행사운영비는 여성주간, 여성백일장, 여성정책행사 등 각종행사 비용으로, 예산현액 50,000천원 중 44,400천원을 집행하고 5,600천원의 집행잔액 발생.

○ 문화체육과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지 출 액	이 월 액	집행 잔액
전 년 도	24,634,938 (100%)	20,694,913 (84.0%)	3,284,862 (13.3%)	655,163 (2.7%)
당 해 년 도	24,277,813 (100%)	21,464,570 (88.4%)	1,700,715 (7.0%)	1,112,528 (4.6%)
증 (감) 액	357,125	769,657	1,584,147	457,365

문화체육과는 예산현액이 24,277,813천원으로 21,464,570천원을 지출하고 1,700,715천원을 이월하였으며 1,112,528천원(잔액비율4,6%)의 집행 잔액이 발생하였음.

당해 연도 예산은 전년도에 비해 357,125천원(1.45%)이 감소되었고, 마을축제 개최 예산은 전년도 대비 50,000천원 증액되었으나, 해맞이행사, 성북 다문화음식축제, 구민체육대회, 서원아카데미 등 문화행사 및 축제 예산이 전년도 기준 총 180,000천원 감소되었으며, 서울국제청소년영화제 70,000천원, 정기문화행사 30,800천원, 지역예술 단체 문화예술공연 개최 17,800천원이 각각 감액 편성되었음.

전통사찰 정비 등에 필요한 문화재보수사업비는 전년도 사고이월액(100,000천원)을 포함해서 4,109천원이 증가 되었으며, 책임는성북운영 활성화 예산 50,000천원이 신규 편성되었음.

문화체육과 예산현액 중 예산절감 등을 위한 집행 잔액 비율이 비교적 과다 발생한 주요내용을 보면 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
구민과 함께하는 문화예술	전통유무형문화유산보존계승	민간행사보조금	32,000	12,000	0	20,000 (62.5%)
살아있는전통문화유산보존관리	문화재유지관리	시설비및부대비	10,000	7,949	0	2,051 (20.5%)
「책임는성북」조성	구립도서관 조성 및 기능강화	행사실비보상금	2,100	1,113	0	987 (47.0%)
책임는성북」조성	책임는성북」운영 활성화	행사운영비	50,000	45,484	0	4,516 (9.0%)
생활체육활동의 체계적 지원	야간학교운동장 개방지원	공공운영비	10,000	5,906	0	4,094 (40.9%)
생활체육활동의 체계적 지원	월곡동배드민턴 전용구장건립	시설비	835,744	410,123	0	425,621 (50.9%)
생활체육활동의 체계적 지원	어린이축구교실 운영	일반운영비	13,900	12,795	0	1,105 (7.9%)
생활체육활동의 체계적 지원	북악체육시설등 보수공사	공사.공단전출금	1,200,000	1,200,000	0	0 (0 %)
생활체육활동의 체계적 지원	공단위탁체육시설 물관리	공사.공단전출금	5,050,062	4,975,276	0	74,786 (1.4%)
생활체육활동의 체계적 지원	소규모체육시설 확충	시설비	114,021	113,811	0	210 (0.18%)

전통유무형문화유산보존계승 민간행사보조금 32,000천원 의 예산중 12,000천원을 집행하고 20,000천원(62,5%)의 집행잔액이 과다 발생함.

문화재 유지관리는 문화재 시설유지 긴급 보수비로 10,000천원이 편성되어 문화재 관련 긴급보수비로 7,949천원 집행은 하고 2,051천원의 잔액이 발생함.

책읽는성북조성 구립도서관 조성 및 기능강화 행사실비보상금 2,100천원 중 1,113천원을 집행하고 987천원의 집행 잔액이 발생됨.

책읽는성북조성 책읽는성북운영 활성화 행사운영비 예산현액 50,000천원 중 45,484천원을 집행하고 4,516천원의 집행 잔액이 발생함.

야간학교운동장개방지원 사업은 야간에 학교운동장을 주민에 개방하는 학교에 가로등 전기료, 화장실 소모품 등을 지원하는 사업으로 예산현액 10,000천원 중 5,906천원을 집행하고 4,094천원의 집행 잔액이 발생함.

월곡동배드민턴전용구장 건립 사업은 행안부 특별교부세 412,744천원 구비 423,000천원의 총 835,744천원 중 410,123천원을 집행하고 425,621천원(50.9%)의 과다한 집행 잔액이 발생함.

생활체육 어린이 축구교실운영사업 공공운영비는 예산현액 13,900천원 중 12,795천원을 집행하고 수강생 인원 변동 및 단체보험 인하여 따른 1,105천원의 집행 잔액이 발생함.

복합체육시설 등 보수공사 공사·공단 전출금은 1,200,000천원 중 1,200,000천원 전부를 집행하고 잔액이 전혀 발생하지 않았음.

공단위탁시설물관리 공사·공단 전출금은 예산현액 5,050,062천원 중 4,975,276천원을 집행하고 74,786천원의 집행 잔액이 발생함.

소규모생활체육시설확충 시설비 예산현액 114,021천원 중 113,811천원을 집행하고 210천원의 집행 잔액이 발생함.

□ 도시환경국

○ 세출예산 결산(총괄)

(단위 : 천원)

부서별	예산현액	지출액	이월액	집행잔액	잔액비율(%)
합 계	3,915,871	3,636,647	5,850	273,374	7.0
주택관리과	1,174,550	1,087,403	0	87,147	7.4
도시계획과	313,324	286,576	0	26,748	8.5
주거정비과	267,199	227,871	2,850	36,478	13.6
건축과	774,370	762,499	3,000	8,871	1.1
도시디자인과	628,394	598,145		30,249	4.8
환경과	758,034	674,153	0	83,881	11.0

도시환경국은 예산현액이 3,915,871천원으로 이중 3,636,647천원을 지출하고, 5,850천원을 이월처리하여 집행잔액은 273,374천원(잔액비율 7%)이었고, 대부분의 사업이 정상 추진 되었으나 주거정비과, 환경과 일부 사업은 부동산 경기의 영향 등으로 집행실적이 부진한 것으로 나타났음.

○ 주택관리과

(단위 : 천원)

구분	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
전년도	1,152,728 (100%)	972,436 (84.4%)	0	180,292 (15.6%)
당해년도	1,174,550 (100%)	1,087,403 (92.6%)	0	87,147 (7.4%)
증(감)액	21,822	114,967	0	△93,145

예산현액은 1,174,550천원 중 1,087,403천원을 지출하고 87,147천원이 집행잔액(잔액비율 7.4%)임.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
공동주택 활성화	공동주택관리 지원	사무관리비	3,560	3,190		370
공동주택 활성화	공동주택관리 지원	민간자본보조	220,000	206,000		14,000
공동주택 활성화	공동주택 커뮤니티 지원사업(자체)	사무관리비	30,600	22,928		7,672
공동주택활성화	공동주택 커뮤니티 지원사업(보조)	사무관리비	10,000	3,200		6,800
공동주택활성화	공동주택 커뮤니티 지원사업(보조)	행사운영비	15,000	14,091		909
공동주택활성화	공동주택 커뮤니티 지원사업(보조)	민간경상보조금	105,745	102,327		3,418
공동주택활성화	공동주택 실태조사	사무관리비	37,540	15,200		22,340
공동주택활성화	재난위험시설 안전진단등안전관리	시설비	30,000	19,800		10,200

공동주택관리지원 사업은 『성북구 공동주택지원 조례』에 의거 공동주택 주민의 주거 수준을 향상시키고자 공동주택 어린이 놀이시설 개선 사업 등 시설비 지원금 220,000천원 중 206,000천원을 지출하고 14,000천원(잔액비율 6.4%)이 집행 잔액으로 어린이 놀이시설 정비 30단지 186,000천원 및 에너지 절감시설 보안등 LED등 교체사업 4개 단지 9,000천원, 도로보수 사업 3개단지에 11,000천원 등 지원하였음.

공동주택 커뮤니티 지원 사업은 자체 예산현액 30,600천원과 보조예산현액 130,745천원 총 합계 161,345천원으로 공동주택 리더양성을 위한 아카데미를 개설하여 사람이 희망인 도시 성북을 구현하고자 공동주택 입주자 대표, 자생단체 대표, 활동적인 입주민 등을 대상으로 하반기 6강좌를 실시하였으며, 공동주택 커뮤니티 공모사업으로 21개단지를 지원하였으며 사업 추진실적은 책자로 제작·배부하였고, 공동주택관리 전문성이 부족한 32개 공동주택에 대하여 전문가 자문을 받아 공동주택의 공사·용역 및 공동체 활성화 사업 필요성과 적합성을 도모코자 142,546천원을 지출하여 집행잔액이 18,799천원(잔액비율 10.9%)임.

재난위험시설 안전진단 등 안전관리사업은 예산현액 30,000천원중 위험시설에 대한 안전진단용역비로 19,800천원을 지출하여 집행잔액이 10,200천원(34%)임.

공동주택 실태조사 사업은 2014년도 상반기에는 팀 신설 및 제도정비, 6월과 7월에는 관내 아파트를 대상으로 시·구 합동 실태조사에 참여하여 실질적 예산집행을 위한 자체 실태조사는 9월부터 조사를 추진하여 3개 단지 총 15,200천원을 지출하였음.

또한, 당초 시비 보조사업비가 증액 배정되어 총예산 37,540천원 중 집행잔액 22,340천원(59.7%)으로 다소 집행실적이 부진하게 보임.

○ 도시계획과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지 출 액	이 월 액	집행 잔액
전 년 도	430,510 (100%)	399,477 (92.8%)		31,033 (7.2%)
당 해 년 도	313,324 (100%)	286,576 (91.5%)		26,748 (8.5%)
증 (감) 액	△117,186	△112,901		△4,285

예산현액 313,324천원 중 286,576천원을 지출하여, 집행잔액이 26,748천원 (잔액비율 8.5%)으로 예산집행이 적절하였음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
효율적인 개발 계획 및 관리	도시관리계획(변경)결정	사무관리비	13,268	6,329	0	6,939 (52.3%)
효율적인 개발 계획 및 관리	도시계획위원회 운영	사무관리비	6,804	5,900	0	904 (13.3%)
효율적인 개발 계획 및 관리	도시관리계획홍보	사무관리비	13,272	12,380	0	892 (6.7%)
효율적인 개발 계획 및 관리	성북동 역사문화지구추진	사무관리비	40,000	37,768	0	2,232 (5.6%)
균형발전 촉진사업 운영	균형발전촉진지구 개발사업 지원	사무관리비	2,296	0	0	2,296 (100%)
효율적인 한옥 보존 및 관리	한옥아카데미운영	민간위탁금	25,000	24,500		500 (2%)

도시관리계획 결정(변경) 사업은 예산현액 15,068천원 중 8,129천원을 지출하고 집행잔액이 6,939천원(잔액비율 46%)으로, 당초 신문 광고료 11,760천원을 편성하여 도시관리계획 결정(변경) 입안시 신문에 7회 광고하는 것으로 계획하였으나, 도시관리계획 입안(지구단위계획 등)이 당초 계획보다 적은 2회 광고하였고, 도시계획 관련 분쟁이 없어 측량 미실시로 집행 잔액이 다소 많았음.

도시계획위원회 운영을 위한 예산현액 6,804천원은 당초 위원회 6회 운영하는 것으로 계획한 예산이었으며 5,900천원을 지출하고 904천원(잔액비율 13.3%)이 집행잔액임.

도시관리계획 홍보는 예산현액 14,072천원 중 13,180천원을 사용하여 주민들에게 재개발, 재건축, 도시계획, 성북동역사문화지구 등에 대한 궁금증, 추진사항 등을 투명하고 신속하게 홍보하여 주민참여 유도 및 사업발굴을 위해 격월제로 소식지 6,000부 6회, 홍보지 1회 2,000부를 발간하여 주민홍보에 활용하여 집행잔액은 892천원(잔액비율 6.7%)임.

한옥아카데미 운영 사업은 예산현액 26,000천원 중 25,499천원을 지출하여 주민들에게 한옥을 유지 관리할 수 있는 지식을 알리는 한옥아카데미를 운영하여 상·하반기 각 1회씩 8주간 총 70명이 수료하였음.

○ 주거정비과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지 출 액	이 월 액	집행 잔액
전 년 도	1,585,828 (100%)	1,000,141 (63.1%)	61,837 (3.9%)	523,850 (33.0%)
당 해 년 도	267,199 (100%)	227,871 (85.3%)	2,850 (1.1%)	36,478 (13.7%)
증 (감) 액	△1,318,629	△772,270	△58,987	△487,372

예산현액 267,199천원 중 277,871천원을 지출하고 2,850천원이 이월되었으며, 집행 잔액은 36,478천원(잔액비율 13.7%)이며 예산이 대폭 축소되었음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
재정비촉진 사업운영	장위뉴타운개발사업지원	연구용역비	50,000	43,490	0	6,510 (13.0%)
재정비촉진 사업운영	뉴타운재개발갈등관리 상담센터운영	기간제근로자등 보수	50,000	49,804	0	196 (0.4%)
주택재개발 사업활성화지원	원활한 주택재개발사업 지원	연구용역비	32,153	28,209	0	3,944 (12.3%)
주택재개발 사업활성화지원	정릉골주택재개발정비사업구역 공공관리사업	사무관리비	1,764	130	0	1,634 (92.6%)
주택재개발 사업활성화지원	정릉골주택재개발정비사업구역 공공관리사업	연구용역비	84,117	60,073	0	24,044 (28.6%)
주택재개발 사업활성화지원	정비사업추진위원회 사용비용 보조	연구용역비	3,000	0	2,850	150 (5.0%)

장위뉴타운 개발사업 지원은 64,492천원 중 신문광고 4회, 추정분담금검증위원회 등 6회 개최하여 집단민원 조정과 균형잡힌 도시개발 사업을 지원하고, 정비사업해제 지역 기본계획구상용역비 등으로 57,982천원을 지출하여 집행 잔액이 6,510천원으로 잔액비율이 10%임.

길음뉴타운 개발사업 지원은 4,598천원 중 공람심사위원회 2회 개최 등 4,598천원을 전액 지출하였고 집단민원 조정과 균형 잡힌 도시개발 사업을 지원하였음.

뉴타운재개발 갈등관리 상담센터 운영사업은 재개발에 따른 주민들의 고충과 원만한 갈등해결을 위해 상담센터를 운영하고 그에 따른 외부전문요원을 채용하기 위하여 일반 운영비로 책정된 50,000천원을 전용하여 인건비로 충당하였음.

정릉골 주택재개발정비사업구역 공공관리 사업 예산현액 85,881천원(사고이월 61,837천원포함)은 조합설립추진위원회 구성의 전 과정을 투명하고 효과적으로 업무수행

토록 지원하여 공공관리제도의 안정적인 정착 및 성공적인 사업추진을 위한 공공관리
 용역으로서 2014년 9월에 완료되었으며, 2014년 7월에 교부된 시보조금 24,044천원을
 포함하여 용역비용 등으로 60,203천원을 지출하고 25,678천원(29.9%)을 집행잔액으로
 남겼음.

○ 건축과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지 출 액	이 월 액	집행 잔액
전 년 도	184,102 (100%)	132,280 (71.9%)	0	51,822 (28.1%)
당 해 년 도	774,370 (100%)	762,499 (98.5%)	3,000 (0.4%)	8,871 (1.1%)
증 (감) 액	590,268	630,219	3,000	△42,951

건축과는 예산현액 774,370천원 중 762,499천원을 지출하고 3,000천원을 이월하여
 8,871천원이 집행잔액(잔액비율 1.1%)이었음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
도심건축물 경관개선 지원	건축심의위원회 운영	사무관리비	17,926	15,692		2,234 (12.5%)
도심건축물 경관개선 지원	공동주택분양가 심의위원회 운영 및 재건축관리	사무관리비	1,960	1,190		770 (39.3%)
도심건축물 경관개선 지원	건축지도원 운영	기타보상금	5,200	4,770		430 (8.3%)
도심건축물 경관개선 지원	정비사업추진위원회 사용비용보조	연구용역비	3,000		3,000	-
위법건축물 단속정비	건축물사용승인 특별검사원 운영	기타보상금	51,740	48,118		3,622 (7%)
위법건축물 단속정비	위법건축물이행강제금 부과,징수 추진	사무관리비	310			310 (100%)

건축심의위원회 운영은 도심건축물 경관개선으로 아름다운 건축 환경 조성을 위하여 건축위원회 13회, 특정건축물 양성화 관련 건축소위원회 17회 및 굴토 심의위원회 3회 개최에 따른 예산으로 예산현액 20,026천원 중 17,792천원을 지출하고 집행 잔액이 2,234천원(잔액비율 11.2%)으로 심의위원회가 적정하게 운영된 것으로 보이며, 심의 접수건수에 따라 건축심의위원회를 월 1~2회 개최하여 탄력적으로 운영하고 있음.

공동주택분양가 심의위원회 운영 및 재건축 관리의 예산현액은 2,560천원으로 『주택법』 제38조의 4에 의거 사업계획승인 신청일로부터 20일 이내에 분양가 심사위원회를 5회 개최하여 집행잔액이 770천원(잔액비율 30%) 남았음.

건축지도원 운영은 『건축법』 제37조에 의거 건축 민원인에게 무료 건축 상담 및 현장지도 업무를 담당하는 건축지도원에 대한 보상금으로 2014년에는 총 52회를 운영하고 예산현액 6,200천원 중 5,770천원을 지출하여 430천원(잔액비율 6.9%)의 집행 잔액이 남았음.

정비사업추진위원회사용비용보조는 정비사업이 사업성 저하 등의 갈등으로 인하여 지연·중단됨에 따라 주민부담이 날로 증가하여 토지등 소유자가 추진 위원회 해산을 신청하여 취소하는 경우 사용비용의 일부를 보조하는 제도로, 정릉3구역에 대한 용역비 및 보조금으로 622,000천원을 지출하였고 종암3구역에 대한 용역비 3,000천원은 사고이월하여 예산현액 625,000천원 전액을 지출 하였음.

건축물 사용승인 특별검사원 운영은 『건축법』 제27조에 의거 건축물 사용승인을 위한 현장조사 및 확인업무를 대행하는 특별검사원에 대한 업무대행 수수료로 2014년에는 총 180건에 대하여 예산현액 51,740천원중 48,118천원을 지출하여 3,622천원(잔액 비율 7%)의 집행잔액이 남았음.

위법건축물 이행강제금 부과징수추진 사업은 당해연도 부과한 이행강제금 중 체납분에 대한 처분으로 등기 압류 및 압류해제 촉탁시 드는 수수료에 대한 예산이나, 2014년

수시 부과분 중 압류 및 압류해제 실적이 없어 예산현액 310천원이 전액 집행잔액으로 남았음.

○ 도시디자인과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지 출 액	이 월 액	집행 잔액
전 년 도	1,963,472 (100%)	1,723,516 (87.8%)	135,175 (6.9%)	104,781 (5.3%)
당 해 년 도	628,394 (100%)	598,145 (95.2)	0	30,249 (4.8%)
증 (감) 액	△1,335,078	△1,125,371	△135,175	△74,532

예산현액 628,394천원 중 598,145천원을 지출하고 30,249천원(잔액비율 4.8%)은 집행잔액임.

성북구 디자인위원회 운영은 구에서 시행하는 5억원 이하의 사업의 시설물에 대한 심의를 위하여 예산을 편성하였으나, 2014년에는 부서별 사업이 서울시 심의대상만 의뢰되어 우리구 위원회 개최가 없었으며, 디자인위원회 간담회를 운영하여 예산현액 3,800천원 중 1,100천원을 지출하고 집행 잔액은 2,700천원으로 집행 잔액 비율이 71%임.

커뮤니티 중심의 어린이가 함께 디자인하는 마을만들기 사업은 어린이 시선으로 커뮤니티 공간을 보고 느끼며, 표현하는 활동을 통해 마을을 재구성 해보는 아카데미 운영에 예산현액 23,000천원 중 21,660천원을 지출하고 집행 잔액은 1,340천원으로 집행 잔액 비율이 5.8%임.

건기 좋은 거리 조성사업은 2013년 정릉가는길 보행환경 개선사업과 길음교 보행환경 개선사업으로 편성된 예산 중 동절기로 인하여 공사가 중단되어 사고이월한 예산액 135,175천원에서 대하여 134,862천원을 지출하고 보험료 감액 및 물량변경에 따른 공사비 변경으로 인한 집행잔액은 313천원으로 집행 잔액 비율이 0.2%임.

장위동 생활환경 개선사업은 2014년 서울시 저소득층 밀집지역 생활환경 개선사업에 선정되어 예산현액 140,000천원 중 137,381천원 지출하고 집행잔액 2,619천원(잔액 비율 1.8%)으로 도시미관 및 생활안전 환경을 개선하였음.

광고문화 개선 사업은 도시미관을 저해하는 불법광고물 부착 방지 및 정비하는 사업으로 예산현액 54,469천원 중 47,984천원을 지출하고 집행잔액이 6,485천원(잔액 비율 11.9%)이고 고정광고물 101건, 유동광고물 104,397건을 정비하고 이행강제금 및 과태료는 272건 295,531천원을 부과하였음.

노점상(적치물) 정비는 도로상 물품적치 및 불법노점 등으로 시민의 통행과 거리환경 저해 요소를 해소하는 사업으로 예산현액 144,570천원 중 133,037천원을 지출하고 집행잔액이 11,533천원(잔액비율 7.9%)으로 꾸준한 정비 및 계도와 과태료(변상금) 부과 등은 지속적인 추진이 필요함.

○ 환경과

(단위 : 천원)

구분	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
전년도	903,671 (100%)	758,200 (83.9%)		145,471 (16.1%)
당해년도	758,034 (100%)	674,152 (88.9%)		83,882 (11.1%)
증(감)액	△145,637	△84,048		△61,590

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
쾌적한 생활환경 유지	환경개선부담금 부과징수	일반운영비	57,326	57,098	0	228 (0.39%)
쾌적한 생활환경 유지	환경개선부담금 부과징수	일반보상금	2,750	1,960	0	790 (28.7%)

쾌적한 생활환경 유지	소음없는 성북	일반운영비	1,540	1,526	0	14 (0.90%)
쾌적한 생활환경 유지	석면위해 예방	시설비 및 부대비	104,600	28,545	0	76,055 (72.7%)
쾌적한 생활환경 유지	찾아가는 기후변화교실	일반운영비	7,800	7,663	0	137 (1.75%)
쾌적한 생활환경 유지	대기환경 보전	자산취득비	11,000	9,900	0	1,100 (10%)
구민과 함께하는 기후변화 대응	성북절전소 운영	일반보상금	14,260	12,511	0	1,749 (12.2%)
에너지 이용증진	전력효율화 향상사업	시설비 및 부대비	162,000	160,862	0	1,138 (0.70%)

예산현액 758,034천원 중 674,152천원을 지출하고 집행잔액은 83,882천원(잔액비율 11.1%)임.

지속가능한 성북추진 운영은 중랑천 생태적 복원 기본계획 및 온실가스감축 행동계획 목표 설정 등에 대한 녹색환경추진위원회 5회 개최 및 중랑천 하천정화활동을 실시로 자체 예산현액 6,180천원을 전액 지출하였음.

환경개선부담금 부과징수 사업은 자체 예산현액 90,483천원 중 89,463천원을 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, 61천건 6,644백만원을 부과, 52천건 5,862백만원을 징수하였으며(징수율88%), 집행잔액 1,020천원(잔액비율 1.1%) 이었음.

소음없는 성북 추진은 자체 예산현액 2,540천원으로 2,526천원을 지출하여 소음진동 측정장비 정도검사 및 건축공사장사업장의 생활소음 불편사항 발생시 소음규제기준을 준수토록 지도하고 1,913건의 생활소음 민원처리 및 31건 35,200천원의 과태료를 부과하였으며, 집행잔액은 14천원(잔액비율 0.6%) 이었음.

석면위해예방 사업은 예산현액 192,290천원 중 116,235천원을 지출하여 ‘주택 슬레이트 지붕개량사업(11가구), 석면피해자 구제급여 지급(8명)등을 추진하였고 집행잔액은 76,055천원(잔액비율 39.6%)이었음.

찾아가는 에너지 교실 운영은 자체 예산현액 11,200천원중 11,043천원을 지출하여 관내 초·중학교를 방문하여 운영되는 프로그램으로 자체 육성 강사인 그린리더가 교구를 활용하여 진행하는 환경교육으로 학년별, 수준별에 맞게 구성하여 어린이 교육 이해도를 증진하는 사업 등을 추진하였고, 집행잔액은 157천원(잔액비율 1.4%)이었음.

성북 그린스타트 운동은 자체 예산현액 56,550천원으로 지역사회와 함께 실천하는 환경관리 네트워크 운영, 녹색생활을 실천·전파할 수 있는 활동가 양성 등을 목표로 그린 리더 초급과정 90명, 심화과정 30명을 양성, 9명이 강사로 활동하고 있고, 원전하나줄이기 및 에너지 절감을 위하여 그린리더 등이 참여하는 에너지 절약캠페인을 30회 진행, 그린스타트 홍보물과 환경아카데미 교육교재제작 및 친환경체험교실 5회 운영으로 56,300천원을 지출하여 집행잔액은 250천원(잔액비율 0.4%)임.

그린스타트 사업은 온실가스 줄이기 범국민실천 운동으로 예산현액 11,120천원으로 에너지클리닉 컨설턴트 10명을 교육하여 가정방문 진단을 통해 가정 에너지 낭비요소를 찾아 개선방안을 제시함으로써 에너지의 효율적 절감을 유도하였고, 에너지 절약 캠페인을 실시하여 전액 지출하였음.

성북어린이 환경학교 운영은 자체 예산현액 5,005천원 중 4,872천원을 지출하여 동덕여자대학교(보건관리학과) - 성북구 관학 협력사업으로 우리 지역 환경의 중요성과 환경보존의식을 함양코자 관내 초등학생의 여름방학에 개최되는 환경 실험, 현장 체험 활동으로 이루어지는 환경교육 프로그램을 운영하였고, 집행잔액은 133천원(잔액비율 2.7%)이었음.

학교 환경교육 및 운영은 자체 예산현액이 8,400천원으로 청소년들의 녹색생활 실천

마인드 함양을 위하여 학교수업과정 연계 및 주5일제 수업 전면실시에 맞춘 환경교육 실시하는데 8,170천원을 지출하였고, 집행잔액은 230천원(잔액비율 2.7%) 이었음.

수질환경보전 사업은 예산현액 2,096천원 중 1,566천원을 지출하여 수질오염 사고 대비 방재장비 및 폐수 시료채취용구 구입, 폐수배출업소 민관합동점검을 위해 주민환경 감시단 활동비를 지원(5회)하였으며, 환경오염신고 포상금에 대한 지급사유 미발생으로 집행잔액은 530천원(잔액비율 25.3%)이었음.

대기환경보전 사업은 예산현액 15,242천원 중 13,452천원을 지출하여 자동차 배출 가스 단속장비 구매 및 공회전 단속장비 수리, 매연측정기 정도검사 등을 실시하였고, 집행잔액은 1,790천원(잔액비율 11.7%)이었음.

에코마일리지 운영은 자체 예산현액 44,800천원 중 44,700천원을 지출하여 구청 및 동주민센터의 에코마일리지 홍보를 위한 홍보물, 현수막 제작, 에코마일리지 확산을 위한 행사비용으로 사용하였으며, 에코마일리지제의 주요 목적인 에너지 절약을 홍보한 결과 2013년 대비 2014년도 온실가스 배출량을 6% 절감 하는데 크게 기여하였음.

성북절전소 운영은 예산현액 27,840천원으로 그 중 25,845천원을 지출하여 성북 절전소 홍보물품 구매(4구 멀티탭), 절전소 홍보 및 동참을 위한 리플렛 및 홍보배너 제작, 절전소 현판·현황판 제작, 평가보고회 개최 및 절전소 에너지 절약 경진대회 우수 단체에 대한 인센티브(10개 단체)를 지급하였고, 집행 잔액은 1,995천원(잔액비율 11.2%)임. 집행잔액중 1,620천원은 성북절전소 길라잡이 활동인원을 예산편성된 5명에서 2명 감소된 3명으로 선정하여 차액이 발생함.

ICLEI 업무추진은 자체 예산현액 3,300천원중 ICLEI(자치단체국제환경협의회) 회원 가입비로 2,864천원(2,060유로)을 지출하였으며, 국제세미나 참석, 기후변화(환경) 관련 정보 공유 등을 통해 우리구 적용을 피하고, 회원지방자치단체간의 정보교류를 통하여 우리구의 『온실가스없는 성북』 사업 추진사례 등 우수사례를 홍보하였으며, 집행잔액은

436천원(잔액비율 13.2%)이었음.

온실가스감축 구민참여프로그램 운영은 자체 예산현액 1,300천원 중 1,300천원을 전액 지출하여 학교에너지 절약 가이드라인 홍보물을 인쇄·배포하여 온실가스감축에 참여할 수 있도록 추진하였음.

□ 안전건설교통국

○ 세출예산 결산(총괄)

(단위 : 천원)

부서별	예산현액	지출액	이월액	집행잔액	잔액비율(%)
합 계	24,548,001	22,010,089	1,707,831	830,081	2.5
교통행정과	1,788,014	1,514,214	142,683	131,117	7.3
교통지도과	20,606	17,251	0	3,355	16.3
도로시설과	12,054,733	10,152,302	1,565,148	337,283	2.8
안전치수과	6,300,901	6,148,843	0	152,058	2.4
공원녹지과	4,383,747	4,177,479	0	206,268	4.7

안전건설교통국의 예산현액은 총 24,548,001천원으로 이중 22,010,089천원을 지출하고 1,707,831천원을 이월하였으며, 집행잔액 830,081천원(잔액비율 2.5%)이 발생하였고 집행률은 97.5%로 높은 실적을 나타냄.

○ 교통 행정과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지 출 액	이 월 액	집행 잔액
전 년 도	1,636,191 (100%)	1,417,304 (86.62%)	120,000 (7.33%)	98,887 (6.04%)
당 해 년 도	1,788,014 (100%)	1,514,214 (84.69%)	142,683 (7.98%)	131,117 (7.33%)
증 (감) 액	151,823	96,910	22,684	32,229

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
교통시설 환경개선	교통시설물 설치 및 정비	공공운영비	23,720	21,036	0	2,684 (11.3%)
교통시설 환경개선	교통시설물 설치 및 정비	시설비	120,000	102,138	0	17,862 (14.9%)
교통시설 환경개선	안전한 생활도로 개선	행사실비보상금	10,000	6,256	0	3,744 (37.4%)
대중교통이용 편의증진	교통민원 편의제공	사무관리비	420	210	0	210 (50.0%)
대중교통이용 편의증진	교통민원 편의제공	공공운영비	2,124	1,314	0	810 (38.1%)
대중교통이용 편의증진	교통영향분석 및 교통개선	사무관리비	4,284	1,050	0	3,234 (75.5%)
대중교통이용 편의증진	기업체 교통수요관리 및 교통유발부담금 업무 추진	민간위탁금	10,000	8,400	0	1,600 (16.1%)
자동차관리	자동차과태료 관리	포상금	5,400	0	0	5,400 (100%)
자동차관리	자동차검사 및 방치차 량 관리	사무관리비	2,295	1,721	0	574 (25.0%)
자동차관리	자동차 무보험운행자 관리	시책추진업무 추진비	900	667	0	233 (25.9%)

교통행정과 예산현액은 1,788,014천원으로 1,514,214천원을 지출하였고, 142,683천원을 이월처리 하였으며, 집행잔액은 131,117천원이 발생되었음.

교통시설물 설치 및 정비 사업은 보행자 및 운전자의 안전을 위해 관내 도로에 설치되어 있는 각종 교통관련 시설물의 신규설치 및 유지 보수를 위한 사업 (볼라드 신규설치 86개, 볼라드 철거 및 교체 138개, 보행자 방호울타리 192M, 교통시설물 세척 2회 등)으로 예산현액 145,484천원 중 124,919천원을 지출하고 집행잔액은 예산현액의 14.1%인 20,565천원임.

안전한 생활도로 개선사업은 교통안전 시설이 불합리한 지역의 교통환경을 개선을 위해 홍보물제작 및 야간 교통사고예방 안전표지 설치, 횡단보도 신설, 축소, 가각 정리 등으로 예산현액 111,540천원 중 103,364천원을 지출하였으며 집행잔액은 7,176천원임.

어린이보호구역 교통안전 재정비사업은 국민안전처 공모사업인 ‘송례초등학교 스쿨존 연계 이면도로 안전사업개선사업과 어린이 보호구역내 노후된 교통안전시설 및 미끄럼 방지포장 등을 정비·보완하여 안전한 통학로를 만들고자 하는 사업으로 예산현액 205,429천원 중 56,169천원을 지출하고 142,683천원을 사고이월하여 집행잔액은 6,577천원(잔액비율3.2%)임.

자전거이용시설 설치 및 정비사업은 자전거 이용을 활성화하기 위한 사업으로 자전거 도로정비 및 자전거 보관대 정비, 자전거 교통안전체험장 설치 등을 위해 예산현액 95,400천원 중 93,539천원을 지출하여, 집행잔액은 1,861천원(잔액비율 2%)으로 구민의 자전거 이용 활성화에 많은 기여를 하고 있음.

기업체 교통수요관리 및 교통유발 부담금 업무는 예산현액 58,495천원 중 55,226천원을 지출하여 집행잔액은 3,269천원(잔액비율 5.6%)임. 서울시의 교통 혼잡을 완화하기 위해 추진하는 교통량 감축 프로그램 등을 다양하게 추진하고 교통유발 시설물에 대하여 교통유발 정도에 따라 부과하는 교통유발 부담금은 적정하게 추진되고 있음.

마을버스 정류소 승차대 설치 사업은 사고이월을 120,000천원을 포함한 예산현액 127,500천원 중 승차대 16개소를 설치하여 126,693천원을 지출하고 집행잔액은 807천원(잔액비율 0.6%)임.

마을버스 정류소 승차대는 정류소 주변의 환경개선과 주민들의 승차편의를 위해 지속적인 설치가 필요하나 사업추진에 어려움이 많으므로 주민들의 충분한 의견수렴이 선행되어야 함.

자동차 과태료 관리 사업은 예산현액 69,867천원 중 58,057천원을 집행하고 집행잔액은 11,810천원(잔액비율 16.9%)이며, 집행잔액중 포상금 5,400천원은 2013. 10. 1.부터 과년도 업무가 세무2과로 이관됨에 따라 미집행되었음.

○ 교통 지도과

(단위 : 천원)

구분	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
전년도	34,824 (100%)	28,409 (81.6%)	0	6,415 (18.4%)
당해년도	20,606 (100%)	17,251 (83.7%)	0	3,355 (16.3%)
증(감)액	△14,218	△11,158	0	△3,060

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
편리한 대중교통 체계 구축	법규위반차량 지도 단속	사무관리비	9,080	7,011	0	2,069 (22.8%)
편리한 대중교통 체계 구축	법규위반차량 지도 단속	국내여비	1,920	720	0	1,200 (62.5%)
편리한 대중교통 체계 구축	승용차요일제 무선인식 시스템 유지관리운영	자산 및 물품 취득비	2,700	2,614	0	86 (3.2%)

예산현액 20,606천원 중 17,251천원을 지출하고, 집행 잔액은 3,355천원 (잔액비율 16.3%)임.

법규위반차량 지도단속 사업은 차량운행 질서 확립을 위한 예산으로 예산현액 11,900천원 중 8,631천원을 지출하고, 집행 잔액이 3,269천원(잔액비율 27.5%)이며 법규위반차량 596건(버스 195건, 택시 347건, 화물 54건)을 적발하여 관련법에 의거 과징금 및 과태료를 부과조치 하였음.

승용차요일제 무선인식시스템 유지관리·운영은 예산현액 2,700천원 중 단속용 RFID 리더기 구매에 2,614천원을 지출하고, 집행 잔액이 86천원(잔액비율3.2%)임.

○ 도로시설과

(단위 : 천원)

구분	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
전년도	10,751,645 (100%)	8,995,280 (83.7%)	1,590,014 (14.8%)	166,351 (1.5%)
당해년도	12,054,733 (100%)	10,152,302 (84.2%)	1,565,148 (13%)	337,283 (2.8%)
증(감)액	1,303,088	1,157,022	△24,866	170,932

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
신속 정확한 손실 보상	손실보상 협의	사무관리비	5,190	1,375	0	3,815 (73.5%)
신속 정확한 손실 보상	손실보상 협의	공공운영비	383	0	0	383 (100%)
안전하고 쾌적한 지역도로망 확충	도로개설사업 지원	사무관리비	7,608	7,034	0	574 (7.5%)
환경친화적이고 특색있는도로관리	포장도로 유지보수	공공운영비	8,400	6,259	0	2,141 (25.5%)
환경친화적이고 특색있는도로관리	도로시설물 유지보수공사	공공운영비	102,136	93,436	0	8,700 (8.5%)
환경친화적이고 특색있는도로관리	제설대책 추진	공공운영비	33,450	29,309	0	4,141 (12.4%)
환경친화적이고 특색있는도로관리	급경사이면도로 계단설치	시설비	117,872	66,000	0	51,872 (44%)
환경친화적이고 특색있는도로관리	한성대주변 계단 정비	시설비	800,000	640,852	0	159,148 (19.9%)
밝고 아름다운 가로환경 조성	가로등유지보수	사무관리비	8,223	7,770	0	453 (5.5%)
기본경비	기본경비	사무관리비	11,379	10,979	0	400 (3.5%)

예산현액 12,054,733천원 중 10,152,302천원을 지출하고 1,565천원을 이월하였으며 집행 잔액은 337천원임.

부당이득금 청구에 따른 소송수행 사업은 예산현액 121,044천원으로 2014년 6월 10일자로 확정된 부당이득금 및 임료지급 예산이 확보되지 않아 예비비 14,026천원을 포함한 121,040천원을 지출하고 집행 잔액은 4천원임. 부당이득금

(임료)은 신청주의에 의해 지급하는 것으로 소유자가 미신청한 것으로 파악되었음.

미불용지 보상신청에 따른 토지보상 사업은 우리구가 패소한 석관동 179-26(550㎡)중 406㎡에 대한 미불용지 보상신청 2건에 대하여 편성된 예산이 없어 미불용지 보상을 실시하고자, 집행잔액이 발생한 배상금 55,490천원을 전용하고 550,000천원의 예비비를 포함한 예산현액 605,490천원 중 2,809천원을 지출하고 584,948천원을 사고이월 하였음. 집행잔액은 17,733천원으로 잔액비율은 2.9%임.

장기미집행 매수청구 보상은 예산현액 300,000천원중 하월곡동 90-2074번지 외 3건의 부지매입비, 장기미집행 도시계획시설(도로)부지 손실보상금으로 김관종 외 3인에게 293,034천원을 지출하고 집행 잔액은 6,966천원(잔액비율 2.3%)임.

포장도로 유지보수 사업은 안전웬스 30개소, 야광표지판 3개소, 방호용울타리 20개 등 도로 보수관리를 실시하고, 예산현액 556,383천원 중 546,863천원을 지출하여 집행잔액이 9,520천원(잔액비율 1.7%)임.

도로시설물 유지보수공사 사업은 교량 31개소, 보도육교 5개소, 지하 보·차도 8개소, 기타 48개소에 예산현액 942,096천원 중 921,916천원을 지출하여 집행잔액이 28,880천원(잔액비율 3.1%)임.

제설대책 추진 사업은 예산현액 425,445천원 중 418,506천원을 지출하여 집행잔액이 6,939천원(잔액비율 1.6%)으로, 주요 간·지선 도로 및 취약지점의 이면도로에 대한 제설작업을 신속하게 실시하여 주요도로 교통체증 해소 및 주민불편을 최소화하기 위해 집행되었음. 또한 관내 마을버스 8개 회사에 염화칼슘과 살포기 및 제설삽날을 지원하여 노선별로 즉시 제설작업을 할 수 있도록 하여 예산을 절감하였음.

불량맨홀 정비 사업은 예산현액 100,000천원 중 상수도 맨홀 10,293개, 하수도 맨홀 13,324개, 통신 맨홀 3,467개, 전기 맨홀 274개, 도시가스 맨홀 475개, 기타 1,708개에 대하여 99,765천원을 지출하고 수시 순찰하거나 신고에 의해 불량 맨홀을 유지 보수하여 집행잔액은 235천원임.

<주요 도로건설 사업현황>

(단위 : 천원)

사업명	예산현액	지출액	이월액	집행잔액	잔액비율 (%)	비고
늘푸른길 도로확장공사	376,754	375,695	0	1,059	0.3%	낙찰차액 불용
역사문화길 보행환경 개선사업	1,505,388	1,469,884	0	35,504	2.4%	
급경사 이면도로 계단설치	117,872	66,000	0	51,872	44%	

주요 도로건설사업 현황을 보면 늘푸른 도로확장공사의 경우 3개년에 걸쳐 구간 별로 진행되는 사업으로 예산현액은 2013년 12월에 추가 배정받은 376,754천원으로 376,695천원을 지출하여 집행잔액은 1,059천원(잔액비율0.3%)임.

역사문화길 보행환경 개선사업은 감사원길 산책보행자의 안전사고를 우려하여, 보행자안전 및 자연경관을 확보하고 역사문화지구에 어울리는 보행환경을 개선코자 하는 사업임. 설계 지연으로 사고이월된 1,095,388천원과 예비비 250,000천원을 포함한 예산현액 1,505,388천원 중 1,469,885천원을 지출하고 집행잔액은 35,503천원(잔액비율 2.4%)임.

급경사 이면도로 계단설치는 서울시 주민참여 예산에 선정된 사업으로 사고이월된 117,872천원 중 66,000천원을 지출하였으나 아파트내에 계단설치시 외지인 통행

증가, 주차문제 발생등의 사유로 안전이 부결되어 잔여구간 계단설치가 중단되어 집행잔액은 51,872천원(잔액비율 44%)임.

○ 안전치수과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지 출 액	이 월 액	집행 잔액
전 년 도	6,261,158	5,936,314	238,500	86,344 (1.4%)
당 해 년 도	6,300,901	6,148,843	0	152,058 (2.4%)
증 (감) 액	39,743	212,529	△238,500	65,714

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
하천 및 하수 시설 유지관리	하천시설물 관리	시설비	1,288,500	1,184,397	0	104,103 (8.1%)
재해예방 및 안전관리	재난대응 수습능력 구축	민간인재해 보상금	20,000	8,723	0	11,277 (56.4%)
풍수해 예방대책 구축	수방종합대책 및 풍수해 예방	공공운영비	33,279	23,215	0	10,064 (30.2%)
하천 및 하수 시설 유지관리	펌프장 유지관리	시설비	40,000	34,980	0	5,020 (12.6%)
재난예방 및 안전관리	자율방재단	행사실비 보상금	5,115	2,201	0	2,914 (57.0%)
풍수해 예방대책 구축	수방종합대책 및 풍수해 예방	민간인재해 보상금	2,800	0	0	2,800 (100%)
하수시설 개량확충	하수시설물보수공사	시설물	1,930,000	1,928,085	0	1,915 (0.1%)
하천 및 하수 시설 유지관리	펌프장 유지관리	사무관리비	24,369	22,524	0	1,845 (7.6%)
재난예방 및 안전관리	재난대응 수습능력 구축	사무관리비	11,750	10,099	0	1,651 (14.1%)
풍수해 예방대책 구축	수방종합대책 및 풍수해 예방	사무관리비	63,995	62,368	0	1,627 (2.5%)

예산현액 6,300,901천원 중 6,148,843천원을 지출하고 집행 잔액은 152,058천원 (잔액비율 2.4%)임.

하수관 개량공사는 석관동일대 하수암거 정밀안전진단과 정릉동 559-179 주변 하수관 개량공사를 실시하여 예산현액 354,050천원 중 354,050천원 전액 지출함.

하수 시설물 보수공사는 관내 노후, 파손 및 배수불량 하수관을 정비하여 하수기능을 향상시켜 주민생활 불편을 해소하고 재난을 사전에 예방하고자, 예산현액 1,935,400천원 중 1,933,362천원을 지출하고 집행 잔액은 2,038천원(잔액비율 0.1%)임.

< 구조물 공사내역 >

공 종	규 격	단위	수 량			비고
			관내 1구역	관내 2구역	계	
흡관개량	D=250~900mm	m	1,236	1,514	2,750	
맨홀개량	1 ~ 3호	개소	60	76	136	
빗물받이개량	1 ~ 3호	개소	180	367	547	
아스콘 포장	표층(#78)	a	26	48.6	74.6	
콘크리트 포장	T=15~20cm	a	8	10.9	18.9	

하천변 시설물 관리 사업은 성북구의 역점 사업인 성북천, 정릉천, 중랑천 등 자연형 하천 정비와 성북천 배수에 따른 공공운영비 등을 위해 예산현액 1,457,890천원 중 1,351,489천원을 지출하고 집행잔액은 106,401천원(잔액비율 7.3%)임.

펌프장 유지관리 사업은 장위빗물펌프장, 장위간이빗물펌프장, 석관빗물펌프장 3개소의 기계 및 전기시설물 정비와 전기요금 등 공공운영비에 예산현액 154,149천원 중 145,622천원을 지출하고 집행 잔액은 8,527천원(잔액비율 5.5%)임.

수방종합대책 및 풍수해예방 사업은 여름철 풍수해예방 및 수방대책을 위해 실시하는 공공하수시설물 긴급보수 및 복구조치를 위한 민간대행사업비 및 민간인재해보상금 등으로 예산현액 150,074천원 중 135,583천원을 지출하여 14,491천원(잔액비율 9.7%)의 집행 잔액이 발생하였음.

재난대응 수습능력 구축 사업은 예산현액 35,800천원 중 22,872천원을 사용하여 재난대응 안전한국훈련 실시와 안전관리계획 책자를 발간·배부하고 위험시설물 안전점검 등을 실시하였으며 집행 잔액은 12,928천원(잔액비율 36%)으로 잔액비율이 다소 높게 발생되었음.

집행잔액중 1,651천원은 평년보다 한파 건수가 줄어 한파대기 당직수당 및 사전재해영향성검토수당 지급건수 감소, 11,277천원은 시설물 안전점검 건수가 낮게 발생했기 때문임.

안전관련 서비스 제공 사업은 기초생활보장 수급자 등 재난취약가구에 대하여 전기·가스분야의 안전점검 및 노후시설을 보수·정비하는 것으로 예산현액 29,353천원 중 29,353천원을 전액 지출함.

자율방재단 운영 사업은 민간의 자율방재활동 참여를 통해 평상시 재난예방과 유사시 사고수습 능력 향상을 위한 방재단 교육을 위한 소양교육 교재제작, 방재물품 구입 및 방재폰 통신비 등으로 예산현액 36,435천원 중 31,303천원을 지출하고 집행 잔액은 5,132천원(잔액비율 14.1%)임.

< 안전치수와 주요공사 집행현황 >

(단위 : 천원)

공사명	사업개요	예산현액	지출액	이월액	집행잔액	잔액비율 (%)
관내 1구역 하수시설물보수공사 (연간단가)	하수관개량 D300~800mm L=1,236m 맨홀설치 : 60개소 빗물받이설치 : 180개소 아스팔트포장 : 26.2a 콘크리트포장 : 7.5a	800,000	799,113	0	887	0.1
관내 2구역 하수시설물보수공사 (연간단가)	하수관개량 D300~800mm L=1,514m 맨홀설치 : 76개소 빗물받이설치 : 306개소 아스팔트포장 : 48.6a 콘크리트포장 : 10.9a	800,000	798,991	0	1,008	0.13
관내하수도준설공사 (연간단가)	바켓준설 : 1,321m ³ 흡입준설 : 2,461m ³ 세정 : 10,556m	1,394,000	1,394,000	0	0	0
간선도로 빗물받이 준설공사(연간단가)	빗물받이준설 : 22,292개소 연결관준설 : 2,163개소	310,000	310,000	0	0	0
하천유지관리공사 (연간단가)	제초작업 : 96,200m ³ 초화류식재 : 25,000주 모래마대만들기 : 5,000개소	900,000	900,000	0	0	0
저지대 지하주택 침수방지 사업	역지변설치 : 80개소 물막이판설치 : 247m	78,441	78,441	0	0	0
정릉동 559-179주변 하수관개량공사	하수관개량 D = 450 ~ 600 mm L=222m	200,000	200,000	0	0	0

○ 공원녹지과

(단위 : 천원)

구분	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
전년도	4,930,463 (100%)	3,892,002 (78.9%)	800,000 (16.2%)	238,461 (4.9%)
당해년도	4,383,747 (100%)	4,177,479 (95.2%)	0 (0%)	206,268 (4.8%)
증(감)액	△546,716	285,477	△800,000	△32,193

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
생활권공원확충	오동공원재해위험지 정비사업	시설비	300,000	263,150	0	36,850 (12.2%)
공원정비및관리	마을마당,쉼터정비사업	시설비	115,000	82,656	0	32,344 (28.1%)
공원정비및관리	공원조명등유지관리	시설비	80,000	70,224		9,776 (12.2%)
도심속조경확충	가로수생육환경개선사업	시설비	60,000	51,906	0	8,094 (13.4%)
도심속조경확충	가로변녹지정비사업	시설비	60,000	53,731	0	6,269 (10.4%)
도심속조경관리	가로수위탁관리	시설비	90,000	78,455	0	11,545 (12.8%)
도심속조경관리	가로수가지치기	시설비	101,926	88,542	0	13,384 (13.1%)
도심속조경관리	수목식재사후관리	재료비	38,369	33,622	0	4,747 (12.3%)
녹지정비및관리	재해위험정비사업	시설비	30,000	26,970	0	3,030 (10.1%)
녹지정비및관리	약수터정비사업	시설비	60,000	53,241	0	6,759 (11.2%)

예산현액은 4,383,463천원으로 4,177,479천원을 지출하고 집행잔액은 206,268천원 (잔액비율 4.7%)임.

도시공원 유지관리 사업은 예산현액 452,456천원 중 북한산, 북악산, 개운산, 오동공원 등 6개 도시공원의 유지관리 인력 사역, 공원녹화 수목, 비료, 목재, 오일스텐 등 자재를 구입하고 숲 체험장의 숲 유치원 운영과 공원시설물 및 장비를 유지 관리하는

등 도시공원의 전반적인 유지관리비로 451,888천원을 지출하여 집행 잔액이 568천원 (0.1%)이었음.

성북생태체험관 및 프로그램 운영 사업은 예산현액 184,931천원 중 생태체험관 2개소와, 유아숲체험장 4개소를 유지관리하고, 생태체험관에서 운영하는 프로그램과 강사비 등을 지급하고, 자연학습장 조성 및 보수에 183,336천원을 지출하고 집행잔액은 1,595천원 (잔액비율0.9%)임.

오동공원 재해 위험지 정비사업은 절개사면 토사유출방지, 위험옹벽정비, 배수불량 구간 등을 정비하기 위한 사업이며 예산현액은 전년도에 사고이월된 300,000천원으로 263,150천원을 지출하고 집행잔액은 36,850천원(잔액비율 12.3%)임.

마을마당·쉼터 정비사업은 예산현액 115,000천원 중 웰빙프락 재정비와 장위동 어르신휴식공간 조성, 아리랑로 영화의 거리 테마공원 시설개선을 위하여 82,656천원을 지출하고 집행잔액은 32,344천원(잔액비율 28.2%)임.

마을마당 쉼터 유지관리는 예산현액 197,675천원 중 182,375천원을 지출하였고 집행 잔액이 15,300천원(잔액비율 7.7%)으로 성북동 혜화문주변쉼터 등 57개소의 노후된 파고라, 벤치 교체 및 시설물의 도색 등의 부분 정비를 통하여 주민들의 쉼터이용편의를 증진하였음.

공원조명등 유지관리는 예산현액 237,200천원 중 227,176천원을 지출하였고, 집행 잔액이 10,024천원(잔액비율 4.2%)으로 샛별어린이공원 외 26개소에 CCTV 설치 및 공원내 전기요금, 상하수도요금, 통신요금 등의 공공요금을 지불하였음.

어린이 놀이시설 정비사업은 어린이들이 안전하게 놀이터에서 활동할 수 있도록 어린이

놀이시설 탄성포장재를 교체하고 각종 편의 시설 및 운동시설을 확충하기 위한 사업으로 예산현액은 전년도에 사고이월된 500,000천원이며 500,000천원 전액 지출됨.

가로수생육환경 개선사업은 예산현액 62,160천원 중 54,067천원 지출하고 집행잔액은 8,093천원(잔액비율 13%)으로 실시설계용역과 『한천로 등 4개 노선 가로수생육환경개선 사업』을 통해 관내 주요 노선에 띠녹지 조성, 가로수 식재, 보호판 정비 등을 실시하였음.

가로변 녹지정비 사업은 예산현액 60,000천원 중 53,731천원을 지출하였고, 집행잔액 6,269천원(잔액비율 10.4%)으로 화랑로 14길등 5개소 가로변 녹지정비 공사를 실시하였음.

옥상공원화사업은 새로운 공원녹지를 확충하기 어려운 도심에서 별도의 토지보상비 없이 건물 옥상을 녹화함으로써 도시열섬현상 완화, 냉난방에너지비용 절감, 대기질 개선, 생물서식공간 및 휴게공간 등을 확보하고자 하는 사업으로, 예산현액 35,000천원 중 33,155천원 지출하고 집행 잔액이 1,845천원(잔액비율 5.3%)으로 공공건물인 성북문화원(동소문동1가1)옥상에 휴게 공간 및 텃밭을 조성하고 수목을 식재하였음.

가로수 위탁관리 사업은 예산현액 90,000천원 중 78,455천원을 지출하였고, 집행잔액은 11,545천원(잔액비율 12.8%)으로서 관내 65개 노선 가로수 7,606주에 대한 관리 사업 중 대형 가로수 전지, 보호판 정비, 가로수 식재 등의 작업을 시행하였음.

가로수 가지치기 사업은 예산현액 101,926천원 중 88,542천원을 지출하였고, 집행잔액은 13,384천원(잔액비율 13.1%)으로 『배전선로 근접 가로수 가지치기 공사』, 『여름철 가로수 수형조절 공사』, 『겨울철 가로수 가지치기 공사』를 통해 총 24개 노선 버즘나무 등 2종 2,140주에 대한 수형조절 사업을 실시하여, 가로경관을 개선하였음.

아름다운 성북 가꾸기 꽃 식재 사업은 예산현액 70,000천원 중 64,812천원을 지출하였고, 집행 잔액 5,188천원(잔액비율 7.4%)으로 관내 동소문로, 보문로, 미아로 등 주요 가로변에 계절별로 연 4회 팬지, 메리골드, 국화, 꽃양배추 등을 식재하였음.

수목식재 사후관리는 각종 시책 및 조경분야 사업으로 식재한 수목에 대한 지속적인 유지관리를 시행하여 식재한 수목의 건전한 생육과 생활권 주변 환경개선 및 도시 경관 향상에 기여코자 하는 사업으로 기간제 근로자 고용, 급수차량 임차, 수목구매 등을 위해 총 예산현액 370,000천원 중 353,053천원을 지출하고 집행 잔액은 16,947천원(잔액비율 4.6%)임.

위험수목 정비사업은 예산현액 60,000천원 중 57,200천원을 지출하고 집행잔액 2,800천원(잔액비율 4.7%)으로 북한산, 개운산, 북악산, 산림인접 주택가 등 산재한 위험수목 340주는 제거하고 20주는 가지치기하여 재해 위험을 사전 예방하였음.

재해위험 정비 사업은 예산현액 30,000천원 중 26,970천원을 지출하고 잔액은 3,030천원(잔액비율 10%)으로 돈암동 산6-1호, 보문국로 30길 15 대우아파트 뒤편 수해 우려지역에 석축 쌓기 및 배수로 정비를 통해 재해위험을 사전 예방하였음.

자연 발효식 화장실 관리사업은 예산현액 44,200천원 중 41,706천원을 지출하고, 집행잔액은 2,494천원(잔액비율 5.6%)으로 근린공원 및 동네뒷산에 설치되어 있는 발효식 화장실 23개동에 미생물 투여와 잔사 수거 등을 실시하여 환경오염을 예방하고 화장실 이용객에게 편의를 제공하였음.

주민건강을 위한 야외 헬스기구 설치사업은 예산현액 45,000천원 중 44,262천원을 지출하여 집행잔액은 738천원(잔액비율 1.6%)으로 동네뒷산, 어린이공원 등에 각종 체육 시설을 설치하여 주민건강 증진에 기여하였음.

산림병해충방제 사업은 예산현액 105,970천원 중 104,835천원을 지출하였고, 집행 잔액 1,135천원(잔액비율 0.1%)으로 개운산, 천장산, 오동 근린공원 등 관내 근린공원, 관내 어린이 공원 등 우리 구에 산재되어 있는 산림 유지관리를 위한 산림병해충 방제용 약제 스미치온, 전착제 등을 구입하여 적기에 방제작업을 시행하였음.

도시텃밭·체험농장 및 도시농부학교 운영 사업은 예산현액 61,906천원 중 61,308천원을 지출하였고 집행 잔액 598천원(잔액비율 0.1%)이며 관내 도시텃밭(석관동 등 3개소 도시텃밭 2,571m²), 구청 5층 및 12층 옥상 텃밭, 장위동 골목 텃밭을 조성 및 관리 하고 도시농업 프로그램을 실시하였음.

□ 기획경제국

○ 세출예산 결산(총괄)

(단위 : 천원)

부 서 별	예산현액	지출액	이월액	집행잔액	잔액비율(%)
합 계	30,688,952	26,754,036	1,371,282	2,563,634	8.3
기 획 예 산 과	13,407,270	11,625,817		1,781,453	13.2
사회적경제과	4,306,460	3,715,404	250,000	341,056	7.9
일자리경제과	11,505,889	10,061,485	1,121,282	323,122	2.8
재 무 과	418,613	363,713		54,900	13.1
세 무 1 과	414,353	405,932		8,421	2.0
세 무 2 과	636,367	581,685		54,682	8.6

기획경제국은 예산현액 30,688,962천원에서 26,754,036천원을 지출하고, 1,371,282천원을 다음연도에 이월하여 집행잔액은 예산현액의 8.3%에 해당하는 2,563,634천원임. 부서별로 보면, 기획경제국의 집행잔액 2,563,634천원의 69.5%인 1,781,453천원이 기획예산과에서 발생하였고 사회경제과 13.3%, 일자리경제과 12.6%, 재무과 2.2%, 세무2과 2.1%, 세무1과 0.3%의 순으로 잔액이 발생하였음.

○ 기획예산과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지 출 액	이 월 액	집행 잔액
전 년 도	11,612,712 (100%)	8,873,775 (76.4%)		2,738,937 (23.6%)
당 해 년 도	13,407,270 (100%)	11,625,817 (86.7%)		1,781,453 (13.3%)
증 (감) 액	1,794,558	2,752,042		△957,484

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
지방공기업의생산적이고효율적인관리	경영사업위탁(자체)	공사·공단경상전출금	7,956,940	7,794,093		162,847 (2.0%)
법령의정확한집행	소송사무추진	사무관리비	234,600	139,635		94,965 (40.4%)
법령의정확한집행	소송사무추진	공공운영비	10,000	0		10,000 (100%)
효율적인재정운영	예산편성운영	사무관리비	39,550	15,297		24,253 (61.3%)
효율적인재정운영	예산성과급지급	포상금	20,000	5,000		15,000 (75%)
효율적인재정운영	직원공통경비지원	사무관리비	68,880	46,888		21,992 (31.9%)
효율적인재정운영	직원공통경비지원	국내여비	86,750	56,456		30,294 (34.9%)
효율적인재정운영	행정업무종합조정추진	공공운영비	30,000	10,337		19,663 (65.5%)
효율적인재정운영	재원관리	예비비	1,303,296	0		1,303,296 (100%)
행정운영경비	인력운영비	기타직보수	57,864	43,713		14,151 (24.4%)
행정운영경비	기본경비	국내여비	459,360	425,700		33,660 (7.3%)

경영사업위탁(자체)의 공사·공단경상전출금을 2014년도와 2013년도를 비교하면 다음과 같음.

(단위 : 천원)

연도	2014년도	2013년도
구분	대행사업비 (경영사업위탁(자체))	대행사업비 (경영사업위탁(자체))
예산현액	7,956,940	7,555,603
지출	7,794,093	7,178,627
집행잔액	162,847	376,976
잔액비율(%)	2.0	5.0

2014년도의 성북구도시관리공단에 대한 전출금을 인건비 5,340,557천원, 공통경비 2,453,536천원 합계 7,794,093천원으로 집행잔액은 예산현액의 2.9%에 해당하는 162,847천원의 잔액이 발생하였는데 전년도에 집행잔액 376,976천원(5.0%)과 비교하면 금액과 비율이 모두 개선되었음

기획예산과 소송사무추진관련 사무관리비 잔액은 94,965천원으로 234,600천원이 편성되어 139,635천원을 집행, 행정 및 민사소송의 소송비용(착수금 및 승소사례금 등)이 적게 발생하여 발생한 잔액임.

소송사무추진의 공공운영비 잔액 10,000천원은 소송공탁금을 2건(건당 5,000천원)으로 예측하여 예산을 편성하였으나 2014년도 공탁관련 사건 미발생에 따른 예산 집행 잔액임.

예산편성 운영의 사무관리비 24,253천원(61.3%)은 예산서(안) 및 부속서류 등 책자 인쇄비 등의 사무관리비로, 당초 편성되었던 성과예산서 발간은 임의사항으로, 2015년도 의무사항으로 연기되어 예산집행 잔액이 발생함.

예산성과급 지급의 포상금 15,000천원(75%)은 포상금 대상자의 감소에 따른 예산 집행 잔액임.

직원 공통경비 지원의 사무관리비 21,992천원(31.9%)은 직원특근의 감소에 따른 매식대의 감소 등 추가 사유의 미발생에 기인한 것이며, 직원 공통경비 지원의 국내여비 30,294천원(34.9%)은 직무관련 워크숍 및 벤치마킹 참석 등에 국내여비로 56,456천원을 집행하였으나, 추가 지출사유 미발생에 따른 집행 잔액임.

행정업무 종합조정 추진의 공공운영비 19,663천원(65.5%)은 사업추진에 필요한 우편 비용 및 기타 공과금납부 등 공공요금의 예산집행 사용 잔액임.

재원관리의 예비비 1,303,296천원(31.2%)은 2014년 7월 기초연금제도의 도입·시행으로 인한 수급자 급증 및 지급액 상승으로 구비 부담액 부족분 1,362,976천원 등 총 17건 2,881,097천원을 지출하였고, 지출사유 추가 미발생에 따른 집행 잔액임.

행정운영경비 기타직보수 집행잔액 14,151천원(24.4%)은 5월부터 8월분 계약직 공무원 공석으로 인한 인건비 지급 사유가 발생하지 않아 인건비 집행 후 잔액이며,

행정운영비 국내여비 33,660천원(7.3%)은 기획경제국 직원들의 출장 등 여비 발생 사유가 적게 발생하여 발생한 예산집행 잔액임.

○ 사회적경제과

사회적경제과는 예산현액 4,306,460천원에서 3,715,404천원을 지출하고, 다음연도 이월액 250,000천원을 제외하면 341,056천원(7.9%)의 잔액이 발생하였는데, 그 집행 잔액 중 잔액비율이 높은 항목의 주요 내용을 분석하면 다음과 같으며 차후의 예산편성 시 치밀한 분석으로 효율적인 예산편성이 요망됨.

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	집행잔액	잔액비율(%)
사회적경제활성화/사회적경제역량강화/사회적경제역량강화및활성화지원/사무관리비	15,250	11,389	3,861	25.3
사회적경제활성화/사회적경제역량강화/사회적경제역량강화및활성화지원/민간경상보조	12,000	9,423	2,577	21.5
사회적경제활성화/사회적기업발굴·육성/사회적기업발굴·육성지원/기타보상금	2,100	580	1,520	72.4
사회적경제활성화/사회적기업발굴·육성/사회적경제센터운영/공공운영비	29,129	12,457	16,672	57.2
사회적경제활성화/사회적경제연계사업추진/동북4구등사회적경제협력사업/행사운영비	8,000	0	8,000	100.0
사회적경제활성화/마을기업·육성/마을기업육성사업/민간경상보조	200,000	110,149	89,851	44.9
사회적경제활성화/협동조합활성화/협동조합발굴·육성지원/기타보상금	10,800	7,290	3,510	32.5
사회적경제활성화/공정무역활성화/공정무역활성화/사무관리비	3,460	2,480	980	28.3

사회적 경제역량강화 및 활성화지원의 사무관리비 3,861천원(25.3%)은 사회적 경제 제품의 홍보, 사무용품비용, 위원회 참석수당으로 15,250천원을 편성하여 사회적경제 제품 구매 활성화를 위한 홍보물, 책자 발간으로 지출하고 사회적경제(사회적기업, 마을기업 등)지원 위원회 참석수당 예산집행 잔액임.

사회적 경제역량강화 및 활성화지원의 민간경상보조 2,577천원(21.5%)은 사회적경제 조직 및 단체의 워크숍 비용으로 12,000천원을 편성하였으나, 서울시 사회적경제 조직 및 단체 워크숍 비용 4,000천원(시비)을 지원 받아 구비예산 2,577천원을 절감하였음.

사회적기업발굴·육성지원의 기타보상금 1,520천원(72.4%)은 사회적기업 전문가 초청 강의 실시 비용으로 2,100천원을 편성하였으나, 성북구 마을·사회적경제센터의 증축공사 지연에 따라(공사완료 2014.11.14.) 초청강의 최소 실시에 따른 예산집행 잔액임.

사회적경제센터운영의 공공운영비 16,672천원(57.2%)은 마을·사회적경제센터의 시설 장비유지비, 전기료, 상하수도 사용료, 통신사용료 등의 공공요금으로 舊 사회적기업허브 센터 증축에 따른 청년창업 인큐베이팅센터 및 입주기업 이전 등으로 입주인원 감소 및 공공요금집행의 최소화와 증축공사 실시로 시설장비유지 보수 유보에 따른 집행 잔액임.

동북4구 등 사회적경제 협력사업의 행사운영비 8,000천원(100%)은 동북4구 사회적 경제 활성화를 위한 토론회, 간담회 개최, 사회적경제기업 제품 구매촉진 및 판로지원 등 우선구매 공동추진 등을 위한 책자 및 장비임차비 등 각종 행사운영비로서, 2014년 상반기는 지방선거 준비로 동북4구 공동행사추진이 어려웠고, 동북4구 사회적경제제품 구매촉진을 위한 공공구매 품평회는 도봉구 주관으로 행사를 추진하여 우리구의 집행사유가 미발생하였음.

동북4구 사회적경제 동북4구 사회적경제기업 제품 공공구매 품평회

- 일시 및 장소 : 2014. 7. 3. 도봉구청
- 주 관 : 도봉구(후원 : 성북구, 강북구, 노원구)
- 참여자 : 80여명 (동북4구 공공구매담당자 및 기업대표 등)
- 내 용 : 사회적경제 기업 제품 및 서비스 소개 및 평가

마을기업육성사업의 민간경상보조 89,851천원(44.9%)은 마을기업사업비 공모에 3개 기업을 목표로 130,000천원을 편성하였으나, 실제 공모에 1개 업체, 48,820천원이 선정되어 81,180천원의 집행 잔액이 발생하였고, 공간임대보증금지원사업에 1개 기업이 70,000천원 선정되어 집행 잔액이 발생하였음.

협동조합 마을학교 운영과 협동조합 전문분야 컨설팅 비용으로 편성된 기타보상금 3,510천원(32.5%)은 7,290천원을 집행하고 3,510천원의 집행잔액(32.5%)이 발생함. 잔액발생 사유로는 2014년 서울시 지역단위 협동조합 활성화 공모사업에 응모하여 20,000천원에 선정, 협동조합 경영지원 컨설팅 사업비 10,000천원(시비)을 우선 지출하고 구비를 절감한 사항임.

공정무역 활성화 사무관리비는 공정무역 운영위원회 회의참석 수당과 공정무역 홍보물 제작 비용으로 3,460천원을 편성 2,480천원을 집행하였고, 집행잔액 980천원(28.3%)은 공정무역 관련 주요 사업에 대하여 실무 위원과 직접 소통하여 대체하고 위원회를 미개최함으로써 발생한 잔액임.

○ 일자리경제과

일자리경제과는 예산현액 11,505,889천원에서 10,061,485천원을 지출하고 323,122천원(2.80%)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)

구 분	예산현액	지출액	집행잔액	잔액비율(%)
전통시장활성화/지역경제활성화/ 전통시장육성지원/시설비	2,917,000	2,408,797	508,203	17.42
창조산업육성지원/성북제조업 지원센터조성/ 시설비및부대비/시설비	600,000	0	600,000	100.0

농수산물의 유통과위생.방역관리/유기동물 보호 및 길고양이중성화사업/사무관리비	3,000	1,908	1,092	36.36
일자리창출을통한지역경제활성화/지역맞춤형일자리창출/민간경상보조금	431,558	412,044	19,514	4.52
일자리창출을통한지역경제활성화/대학생아르바이트운영/기간제근로자등보수	225,874	215,898	9,976	4.41
일자리창출을통한지역경제활성화/공공근로지원사업/기간제근로자등보수	2,332,503	2,310,382	22,121	0.94
일자리창출을통한지역경제활성화/지역공동체일자리사업/기간제근로자등보수	161,130	140,057	21,073	13.07
일자리창출을통한지역경제활성화/지역공동체일자리사업/재료비	6,324	3,430	2,894	45.76
일자리지원센터운영 활성화/행정운영경비/기타직보수	95,479	92,662	2,817	2.49

전통시장 활성화에서의 시설비 508,203천원은 정릉시장 공동주차장 건립 명시이월액이 521,282천원으로 정릉시장 공공주차장 건립 건설폐기물 처리용역 대금지급이 발주업체(호인건설)의 국세 및 지방세 체납으로 대금지급이 보류되고 2015. 1. 27. 명시이월이 확정(이월액 521,282천원)되어 2015. 2. 23. 13,080천원을 명시이월된 521,282천원에서 지급하여야 하나 명시이월이 확정되어 2014년 예산에서 지급하여 잔액이 발생한 사항이며,

창조산업육성지원의 성북제조업 지원센터 조성에서의 시설비 600,000천원은 2014. 10. 16. 서울시로부터 예산이 늦게 교부됨에 따라 연내에는 사업집행이 어려워 명시이월된 사안임.

농수산물의 유통과위생 방역관리, 유기동물 보호 및 길고양이중성화사업의 사무관리비 1,092천원은 동물등록 수 감소로 인한 동물등록증 구입비 집행잔액이며,

일자리창출을 통한 지역경제활성화 기간제근로자등 보수 잔액 9,976천원은 사업기간이 1개월 미만으로 추가 배치가 불가능하고 중도 포기자 및 결근자 발생으로 인한 인건비 및 보험료 집행잔액임.

일자리창출을 통한 지역경제활성화, 지역공동체일자리사업의 기간제근로자등 보수 잔액 21,073천원은 개인사정 등으로 중도 포기자 발생에 따른 인건비 집행잔액이며,

일자리창출을 통한 지역경제활성화, 지역공동체일자리사업의 재료비 잔액 2,894천원은 참여희망자 저조로 인한 재료비 편성사업의 축소로 발생한 잔액임.

○ 재무과

재무과는 예산현액 418,613천원에서 363,713천원을 지출하고 54,900천원(13.1%)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	59,041	55,948	0	3,093 (5.2%)
체계적이고 생산적인 재산관리	공유재산 관리	공공운영비	192,324	166,505	0	25,819 (13.4%)
계약업무의 통합 및 공정관리	물품의 안정적 수급관리	사무관리비	6,670	6,263	0	407 (6.1%)
계약업무의 통합 및 공정관리	물품의 안정적 수급관리	공공운영비	10,819	9,698	0	1,121 (10.4%)
계약업무의 통합 및 공정관리	계약업무시스템 기능보강 및 유지	사무관리비	4,320	2,690	0	1,630 (37.7%)
계약업무의 통합 및 공정관리	계약업무시스템 기능보강 및 유지	공공운영비	8,769	7,968	0	801 (9.1%)
계약업무의 통합 및 공정관리	성북구계약심의위원회 운영	사무관리비	980	0	0	980 (100%)
계약업무의 통합 및 공정관리	성북구계약심의위원회 운영	시책추진업무추진비	1,000	0	0	1,000 (100%)
회계관리의투명성 및 책임성확보	적정한 회계처리 및 결산	사무관리비	14,709	13,932	0	777 (5.3%)
회계관리의투명성 및 책임성확보	적정한 회계처리 및 결산	공공운영비	9,600	8,558	0	1,042 (10.9%)
회계관리의투명성 및 책임성확보	적정한 회계처리 및 결산	기타보상금	18,000	17,000	0	1,000 (5.6%)
회계관리의투명성 및 책임성확보	복식부기제도 조기정착	사무관리비	14,400	13,717	0	683 (4.7%)
공공용지 기능유지관리	공공용지 점용료 부과 징수 및 체납관리	사무관리비	20,645	6,000	0	14,645 (70.9%)
공공용지 기능유지관리	공공용지 점용료 부과 징수 및 체납관리	공공운영비	1,900	0	0	1,900 (100%)

공유재산 관리의 사무관리비 집행잔액 3,093천원(5.2%)은 공유재산 감정평가 및 측량 수수료의 예산집행 잔액이며, 공공운영비 25,819천원(13.4%)은 건물시설물 화재보험료, 배상공제(대인, 대물)보험료 등의 예산집행 잔액임.

물품의 안정적 수급관리의 공공운영비 1,121천원(10.4%)은 관급자재관리시스템 및 RFID물품관리시스템 유지보수비의 계약집행 낙찰차액임.

계약업무시스템 기능보강 및 유지의 사무관리비 1,630천원(37.7%)은 나라장터수수료의 예산집행 잔액이며, 공공운영비 801천원(9.1%)은 계약관리시스템 유지보수비의 계약집행 낙찰차액임.

성북구계약심의위원회 운영의 사무관리비 980천원(100.0%)은 계약심의위원회 개최 사유(공사 50억원이상, 용역·물품 10억원이상 발주시 개최) 미발생에 따른 운영수당의 미집행액이며, 시책추진업무추진비 1,000천원(100.0%)도 계약심의위원회의 미개최에 따른 업무추진비의 미집행액임.

적정한 회계처리 및 결산의 공공운영비 1,042천원(10.9%)은 회계관계공무원재정보증보험료의 예산집행 잔액이며, 기타보상금 1,000천원(5.6%)은 결산검사위원회 운영과 검사위원수당의 예산집행 잔액임.

공공용지 점용료 부과징수 및 체납관리의 사무관리비 14,645천원(70.9%)은 공공용지 실태조사를 하면서 점유의심지역이 점차 감소하는 사유로 당초 예상했던 측량건수 보다 적은 국소측량만이 이루어져 발생한 미집행 잔액이며, 공공운영비 1,900천원(100%)은 고지서 체납처분 예고문 등기우편요금의 미집행액으로 세외수입시스템상의 전자우편발송 기능 활용으로 예산이 절감된데 기인한 것으로 향후 예산편성시 참고하여 사업예산을 편성하여야 할 것임.

○ 세무1과

세무1과는 예산현액 414,353천원에서 405,932천원을 지출하고 8,421천원(2.0%)의 집행 잔액을 남겼으며 그 주요내용은 다음과 같음.

(단위 : 천원)

구	분	예산현액	지출액	집행잔액	잔액비율(%)
자주재원확충 / 세입목표달성 / 지방세부과징수 / 사무관리비		21,260	20,926	334	1.6
자주재원확충 / 세입목표달성 / 지방세부과징수 / 특정업무경비		54,000	46,871	7,129	13.2
자주재원확충 / 세입목표달성 / 체납지방세 징수활동 강화/사무관리비		12,915	12,751	164	1.3
자주재원확충 / 주택공시가격 관리 / 주택가격조사결정/기간제근로자 등 보수		2,280	1,758	522	22.9

지방세 부과징수의 사무관리비 334천원(1.6%)은 고지서 및 재산세 안내문 제작 등 감소에 따른 예산집행 잔액이며, 특정업무경비의 7,129천원(13.2%)은 세무담당 직원 정원 45명에 대한 특정업무경비(월 1인당 100천원)인데 정원에 비해 현원이 39명으로 13.3%의 인력감소로 운영한데 기인하였고,

주택가격조사결정의 기간제근로자등보수의 522천원(22.9%)은 주택가격조사 일용인부 3명의 인건비 2,280천원의 예산현액에서 근로기간 단축에 따른 집행 잔액임.

체납지방세징수활동강화의 사무관리비 164천원(1.3%)은 체납고지서 발송 등에 지출되는 비용의 감소에 따른데 기인하였음.

따라서 향후에는 적절한 예측으로 예산편성을 하여야 할 것으로 판단됨.

○ 세무2과

세무2과는 예산현액 636,367천원에서 581,685천원을 지출하고 54,682천원(8.6%)의 집행 잔액을 남겼으며 그 주요내용은 다음과 같음.

(단위 : 천원)

구	분	예산현액	지출액	집행잔액	잔액비율(%)
세외수입및지방세세입증대/지방세 부과징수/사무관리비		21,750	17,144	4,606	21.2
세외수입및지방세세입증대/지방세 부과징수/공공운영비		154,030	142,899	11,131	7.2
세외수입및지방세세입증대/체납지방세징수활동강화/ 사무관리비		77,188	64,543	12,645	16.4
세외수입및지방세세입증대/체납지방세징수활동강화/ 공공운영비		135,840	121,031	14,809	10.9
세외수입및지방세세입증대/세외수입징수활동강화/ 사무관리비		7,133	4,014	3,119	43.7
세외수입및지방세세입증대/세외수입징수활동강화/ 포상금		91,328	87,634	3,694	4.0
행정운영경비(세무2과)/기본경비/공공운영비		10,814	8,069	2,745	25.4

지방세 부과징수의 사무관리비 4,606천원(21.2%), 세외수입 징수활동 강화의 사무관리비 3,119천원(43.7%)은 납세고지서, 독촉고지서 제작 등에 따른 예산집행 잔액이며, 체납지방세 징수활동 강화의 사무관리비 12,645천원(16.4%)은 체납고지서 제작 및 봉입의 예산집행 잔액임.

세외수입 징수활동 강화의 포상금 3,694천원(4.0%)은 세외수입 체납징수에 따른 포상금 예산집행 잔액임.

또한 지방세 부과징수의 공공운영비 11,131천원(7.2%), 체납지방세 징수활동 강화의 공공운영비 14,809천원(10.9%), 기본경비의 공공운영비 2,745천원(25.4%)은 우편 발송의 감소에 따른 우편요금 등의 예산집행 잔액으로 향후 보다 적절한 예측이 필요한 것으로 판단됨.

□ 행정국

○ 세출예산 결산(총괄)

(단위 : 천원)

부 서 별	예산현액	지출액	이월액	집행잔액	잔액비율(%)
합 계	125,348,203	122,816,224	330,993	2,200,986	1.8
행정지원과	87,377,761	86,991,063	0	386,698	0.5
자치행정과	11,149,347	9,990,235	240,000	919,112	8.2
청소행정과	22,517,821	21,892,939	90,993	533,889	2.4
민원여권과	640,989	591,157	0	49,832	7.7
디지털정보과	3,284,370	3,161,507	0	122,863	3.7
지 적 과	377,915	189,323	0	188,592	49.9

행정국은 예산현액 125,348,203천원에서 122,816,224천원을 지출하고, 330,993천원을 다음년도에 사고이월하여 예산현액의 1.8%인 2,200,986천원의 집행잔액을 남겼음.

부서별로 보면, 지적과에서 예산현액의 49.9%인 188,592천원의 잔액이 발생하였고, 자치행정과 8.2%, 민원여권과 7.7%, 디지털정보과 3.7%, 청소행정과 2.4%, 행정지원과 0.5%의 순으로 집행잔액이 발생하였음.

○ 행정지원과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지 출 액	이 월 액	집행 잔액
전 년 도	85,211,152 (100%)	83,098,518 (97.52%)		2,112,634 (2.5%)
당 해 연 도	87,377,761 (100%)	86,991,063 (99.65%)		386,698 (0.5%)
증 (감) 액	2,166,609	3,892,545		△1,725,936

행정지원과는 예산현액 87,377,761천원에서 86,991,063천원을 지출하고 0.5%에 해당하는 386,698천원의 잔액을 남겨 대체로 원활한 예산집행을 하였음. 그러나 예산집행 잔액비율이 높은 항목은 다음과 같으며, 차기 이후에는 효율적인 예산편성과 예산절감이 요망됨.

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	집행잔액	잔액비율(%)
쾌적하고편리한근무환경조성/ 청사유지관리및환경개선/공공운영비	698,623	654,175	0	44,448	6.36
직원후생복지/우수공무원 및 퇴직공무원 격려/국제화여비	205,000	190,959	0	14,041	6.84
직원후생복지증진/직원후생복지지원/사무 관리비	189,910	174,663	0	15,247	8.02
직원후생복지증진/직원능력개발지원/사무 관리비	441,700	347,845	0	93,855	21.24
직원후생복지증진/직원능력개발지원/국내 여비	91,527	76,088	0	15,439	16.86
직원후생복지증진/구내식당및북카페운영/ 기간제근로자등보수	120,521	104,535	0	15,986	13.26
국내외도시 교류증진/국내외도시 교류지원/ 국외업무여비	28,000	0	0	28,000	100.0
국내외도시 교류증진/성북글로벌빌리지센터 운영/행사운영비	64,800	50,526	0	14,274	22.02
기관인력운영비/인력운영비/연금지급금	168,400	144,543	0	23,857	14.16
기본경비/기본경비/국내여비	623,040	580,535	0	42,505	6.82

청사시설장비 유지관리의 공공운영비 44,448천원(6.36%)은 상하수도요금, 전화요금, 전기요금 사용량 절감에 따른 예산집행 잔액이며,

우수공무원 및 퇴직공무원격려의 국제화여비 14,041천원(6.84%)은 세월호 사건으로 해외벤치마킹 및 선진문화체험 축소 등 계획변경으로 인한 예산 집행잔액임.

직원후생복지지원의 사무관리비 15,247천원(8.02%)은 직원휴양소(콘도) 이용 감소와 고행방문버스 운영 낙찰차액 등으로 발생한 집행잔액임.

직원능력개발지원의 사무관리비 93,855천원(21.24%)은 인재개발원 등 교육비가 없는 교육기관으로 이수토록하여 발생한 강사료 및 교육비 예산절감 집행잔액이며, 직원능력개발지원 국내여비 15,439천원(16.86%)은 외부기관 집합교육보다 사이버 및 내부기관교육 선호로 국내여비 절감에 따라 발생한 집행잔액임.

구내식당 및 북카페운영의 기간제근로자등보수 15,986천원(13.26%)은 소속 직원에게 정액급식비를 지급하고 있음에도, 구내식당 운영을 통한 간접적인 지원은 이중지원이므로 구내식당 인건비 및 운영비 지원을 중단하라는 자체 감사결정에 따라 미집행된 인건비 및 운영비 집행잔액임.

국내외도시 교류지원의 국외업무여비 28,000천원(100%)은 세월호 사건 및 지방 선거 등으로 인한 국외도시 방문계획 취소에 따른 미집행 잔액이며, 성북글로벌 빌리지센터 운영의 행사운영비 14,274천원(22.02%)은 세월호 사건으로 라틴아메리칸 축제 행사계획 취소에 따른 미집행 잔액임.

인력운영비의 연금지급금 23,857천원(100%)은 공무원 재해부조금(재산상 손해) 지급사유 미발생으로 인한 집행잔액이며, 기본경비의 국내여비 42,505천원(6.82%)은 출장 감소 등 예산절감에 따른 집행잔액임.

집행잔액이 발생한 요인을 보면, 계획변경이 절반을 차지하고, 예산절감, 단순 집행 잔액으로 계획변경이 많은 것은 세월호 사건으로 인한 국민정서를 감안한 부득이한 경우라고 판단되며, 예산 집행잔액이 과다한 경우는 예산편성 기준이나 지침에 충실하면서 수요의 정확도를 높여 예산편성의 효율성을 제고해 나가야 할 것임.

○ 자치행정과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지 출 액	이 월 액	집행 잔액
전 년 도	8,526,790 (100%)	8,363,365 (98.1%)		163,425 (1.9%)
당 해 연 도	11,149,347 (100%)	9,990,235 (89.7%)	240,000 (2.1%)	919,112 (8.2%)
증 (감) 액	2,622,557	1,626,870	240,000	755,687

자치행정과는 예산현액 11,149,347천원에서 9,990,235천원을 지출하고, 다음연도 이월액 240,000천원을 제외한 집행잔액은 919,112천원(8.2%)으로 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(%)
동청사환경개선 - 동청사환경개선 - 사무관리비	232,400	186,609		45,791	19.7
동청사환경개선 - 동청사환경개선 - 시설비	402,000	354,243	40,000	7,757	1.9
편리한민원서비스제공 - 주민등록등업사무관리 - 공공운영비	39,200	32,020		7,180	18.3
효율적인동행정운영 - 동운영기본경비지원 - 공공운영비	555,566	538,708		16,858	3.0
효율적인동행정운영 - 동소규모주민생활편익사업운영 - 시설비	980,400	972,020		8,380	0.9
주민참여활성화지원 - 지방자치단체선거관리 - 기타부담금	2,371,531	1,687,258		684,273	28.9
주민생활지원 - 방범CCTV설치 - 시설비	395,000	193,718	200,000	1,282	0.3
자치회관운영활성화 - 주민자치위원회관리 - 기타보상금	134,400	124,818		9,582	7.1

사회단체육성 - 사회단체지원 - 사회 단체보조금	460,000	436,720		23,280	5.1
민방위통합관리 - 공익근무요원관리 - 공익근무요원보상금	316,776	272,283		44,493	14.0
기본경비(자치행정과) - 기본경비(자 치행정) - 국내여비	826,320	803,213		23,107	2.8

동청사환경개선 사무관리비의 잔액 45,791천원(19.7%)은 동청사(정릉2동, 석관동) 점유 국유지 대부료를 예산편성 하였으나 대부료 미부과에 따른 예산미집행 잔액이며

동청사환경개선 시설비 중 40,000천원은 서울시 동마을복지센터 시범사업 추진 일정이 연기됨에 따라 사고이월이 발생하였고, 집행잔액 7,756천원(1.9%)은 보문동 청사 공기식태양열 집열패널 설치공사, 동선동 주민센터 냉난방 전기공사 등 동청사 시설유지공사에 따른 낙찰차액 등의 집행잔액임.

주민등록등업무관리 공공운영비 7,180천원(18.3%)은 통합민원(인감) 업무담당 공제회비 납부에 따른 집행잔액으로 총 113명 32,020천원을 집행하였고, 1인 350천원으로 예산편성 하였으나 공제회비가 283천원으로 책정됨에 따른 집행잔액임.

동운영기본경비지원 공공운영비잔액 16,857천원(3.0%)은 동주민센터 전기, 수도 요금 등 지출, 구 자체 인터넷전화기 교체 12,400천원등 예산절감 잔액 4,457천원 등의 집행잔액임.

동소규모 주민생활 편익사업 시설비 잔액 8,379천원(0.9%)은 도로시설분야, 치수 분야, 공원분야를 비롯한 동의 각종 소규모 사업을 시행함에 있어 낙찰차액등의 집행잔액임.

지방자치단체선거관리 기타부담금 잔액 684,273천원(28.9%)은 공직선거법 제227조 2항에 따른 「6. 4 전국동시지방선거」 보존비용 예산으로, 후보자가 10% 이상 득표시

선거비용을 보전해주는 예산으로 10% 득표자 27명에게 법정선거비용 보전후 남은 집행잔액임.

주민생활안전지원망 방범용CCTV설치 시설비 예산현액 395,000천원 중 193,718천원을 지출하고 특별교부금 200,000천원이 12월에 교부됨에 따라 장소선정 및 공고 등의 행정절차상 집행 기일이 늦어져 다음년도로 이월액이 발생하였음

주민자치위원회관리의 기타보상금 잔액 9,581천원(7.1%)은 각 동 주민자치위원회 운영비로서 동별 매달 28명으로 예산편성 하였으나 매월 현원대로 적정 지급함에 따라 잔액이 발생된데 기인한 집행잔액임.

사회단체지원 사회단체보조금 23,280천원(5.1%)은 성북구보조금심의위원회에서 의결한 사회단체 구정참여사업 51개단체에 436,720천원을 교부하였고, 보조금 심의 이후 수시공모사업 등 신청이 없어 집행잔액이 발생함.

공익근무요원관리 공익근무요원보상금 잔액 44,493천원(14.0%)은 일반행정 지원 분야 85명 기준 316,776천원을 편성하였으나, 복무중단[분할복무, 복무이탈(고발) 등], 병역변경 처분원에 의한 소집해제, 복무기관 재지정, 연·병가, 초과, 결근 등에 따른 기본급 등 감액집행에 따라 집행잔액이 발생하였음.

기본경비 국내여비 잔액 23,107천원(2.8%)은 동 주민센터 정원기준(313명)으로 1개월 220,000천원으로 예산편성하였으나 현원이 늘었음에도 불구하고 동행정업무 특성상 출장일수 미달로 집행잔액이 발생함.

집행 잔액이 발생한 요인을 보면 집행사유 미발생으로 인한 것과 단순한 집행 잔액이 대부분인 것으로 판단되는데, 집행 잔액비율이나 그 금액이 클 경우에는 예산 편성기준이나 지침에 충실하면서 예산효율 증대에도 기여하여야 하겠음.

○ 청소행정과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지 출 액	이 월 액	집행 잔액
전 년 도	22,729,349 (100%)	21,671,118 (95.4%)	189,000 (0.8%)	869,231 (3.8%)
당 해 연 도	22,517,821 (100%)	21,892,939 (97.2%)	90,993 (0.4%)	533,889 (2.4%)
증 (감) 액	△211,528	221,821	△98,006	△335,342

청소행정과는 예산현액 22,517,821천원에서 21,892,939천원을 지출하고, 다음 년도의 이월액 90,993천원을 제외한 집행 잔액은 533,889천원(2.4%)으로 예산의 집행률은 양호하나, 다음의 높은 항목은 다음연도 예산편성시 세밀한 분석을 통한 예산편성이 필요한 것으로 판단되며, 그 주요내용을 검토하면 다음과 같음.

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	집행잔액	잔액비율(%)
깨끗한도시환경조성/환경미화원복지향상/기타보상금	40,300	29,441	0	10,859	26.9
깨끗한도시환경조성/생활폐기물처리의효율화/자치단체간부담금	994,468	832,797	0	161,671	16.3
깨끗한도시환경조성/생활폐기물처리의효율화/공기관등에대한대행사업비	1,205,269	1,197,918	0	7,351	0.6
자원의절약및재활용/재활용품처리및자원절약/민간위탁금	790,802	772,534	0	18,268	2.3
자원의절약및재활용/석관동재활용선별장 시설개선/시설비	670,000	548,443	90,993	30,564	4.6
쾌적한 화장실 유지관리/정릉천변공중화장실신축/시설비	129,000	119,868	0	9,132	7.1
청소시설및장비활용도향상/청소차량및인력유지관리/자산및물품취득비	220,000	179,580	0	40,420	18.4
청소행정지원/종량제규격봉투관리/사무관리비	806,980	789,196	0	17,784	2.2
청소행정지원/종량제규격봉투관리/민간위탁금	590,548	522,811	0	67,737	11.5
행정운영경비/인력운영비/무기계약근로자보수	9,245,439	9,142,437	0	103,002	1.1

환경미화원 복지향상 기타보상금 집행잔액 10,859천원(26.9%)은 무재해 공로 시상금 2,000천원과 설·추석·근로자의 날·생일 격려품으로 지급하는 27,441천원을 집행하고, 예비비 성격의 상해치료비(산업재해보상보험에서 지원하지 않는 치료비 등) 집행사유가 미발생하여 남은 잔액임.

생활폐기물처리의 효율화 자치단체부담금 집행잔액 161,671천원(16.3%)은 4~6월 노원자원회수시설 공사로 소각 대신 매립처리하게 되면서 자원회수시설에 약 2개월분의 출연금 감소에 따른 집행잔액임.

공기관 등에 대한 대행사업비 집행잔액 7,351천원(0.6%)은 노원 자원회수시설 반입 처리수수료와 수도권매립지 반입처리 수수료 집행잔액임.

재활용품처리 및 자원절약 민간위탁금 집행잔액 18,268천원은 재활용선별장 반입량의 감소로 재활용품처리 위탁운영비 17,085천원의 집행잔액과 재활용품 수집운반비 세대당 단가 지급 후 발생한 집행잔액 1,183천원임.

석관동 재활용선별장 시설개선 시설비 집행잔액 30,564천원(4.6%)은 국·시비보조금으로 지원된 시설개선 실시설계 용역 낙찰차액에 따른 예산절감과 집행잔액이며, 집행금액 중 사고이월금액 90,993천원은 화물용 승강기 구매설치 납품기한이 2015년 03월 11일로 납기 미도래하여 발생한 금액임.

정릉천변공중화장실 신축 시설비 집행잔액 9,132천원(7.1%)은 시설비 낙찰차액에 따른 5,702천원과 예산절감과 공중화장실 신축 시설비 집행잔액 3,430천원이며, 청소차량 및 인력유지관리 자산및물품취득비 집행잔액 40,420천원(18.4%)은 도로분진 진공흡입 청소차량(건식) 1대 조달구매 후 남은 집행 잔액임.

총량제규격봉투관리 사무관리비 집행잔액 17,784천원(2.2%)은 총량제규격봉투, 특수마대 및 재활용봉투 제작비, 봉투창고 무인경비 용역료를 집행하고 남은 금액이며, 민간위탁금 집행잔액 67,737천원(11.5%)은 재사용 총량제봉투 사용량이 증가할

것으로 예상하여 편성하였으나 사용량이 전년도에 비해 59,000매 감소하여 봉투 수집운반비용이 감소한 집행잔액임.

인력운영비 무기계약근로자보수 집행잔액 103,002천원(1.1%)은 장기간 요양으로 인한 퇴직예정자 퇴직금 등의 예산을 확보해 둔 것이었으나 집행사유가 미발생하여 남은 금액임.

○ 민원여권과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지 출 액	이 월 액	집행 잔액
전 년 도	827,365 (100%)	800,030 (96.7%)	-	27,335 (3.3%)
당 해 연 도	640,989 (100%)	591,157 (92.3%)	-	49,832 (7.7%)
증 (감) 액	△186,376	△208,873	-	22,497

민원여권과는 예산현액 640,989천원에서 591,157천원을 지출하고, 49,832천원(7.7%)은 잔액으로 예산의 집행율은 양호하나, 무인민원발급 운영 공공운영비는 예산편성시에 세밀한 분석이 필요하며 그 주요내용을 검토하면 다음과 같음.

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	집행잔액	잔액비율(%)
민원실운영및관리/일반운영비/사무관리비	29,062	22,016	-	7,046	24.2
민원친절서비스지원/일반운영비/공공운영비	137,725	123,939	-	13,786	10.0
무인민원발급창구운영/일반운영비/공공운영비	17,810	11,688	-	6,122	34.4
고객중심의민원서비스추진/자치단체등이전/자치단체간부담금	286,277	278,894	-	7,383	2.6
인력운영비/인건비/기타직보수	35,534	31,448	-	4,086	11.5

민원여권과 예산 중 잔액비율이 높거나 잔액이 큰 항목을 보면 사무관리비와 공공운영비가 대부분이며 그 내용을 분석해 보면, 일부의 예산절감과 나머지는 예산집행 잔액이 대부분을 차지하고 있음. 이는 당초의 예산절감 목표 5%~10%를 초과하는 것으로 예산이 다소 여유 있게 편성된 것으로 판단됨.

예산현액 29,062천원 중 22,016천원을 지출하고, 민원서식 제작 사무관리비 및 민원실 계속 근무자의 근무복 2년 착복으로 7,046천원의 집행잔액이 발생함.

민원친절서비스 지원의 공공운영비 잔액 13,786천원(10%)은 부서별 우편발송 건수 감소로 인한 일반, 등기우편 발송요금 집행잔액임

무인민원발급창구 운영의 공공운영비 잔액 6,122천원(34.4%)은 무인민원발급기 유지보수, 운영체제 교체비 감소 및 전기료 등의 집행 잔액임

고객중심의 민원서비스 추진의 자치단체간부담금 잔액 7,383천원(2.6%)은 120 다산콜센터 자치구 분담금 납부 잔액임.

인력운영비의 기타직보수 잔액 4,086천원(11.5%)은 기록물관리 전문요원(임기제)의 휴식에 따른 인건비 집행 잔액임.

○ 디지털정보과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지 출 액	이 월 액	집행 잔액
전 년 도	3,113,717 (100%)	2,240,311 (94.4%)	700,000	173,406 (5.6%)
당 해 년 도	3,284,370 (100%)	3,161,507 (96.3%)		122,863 (3.7%)
증 (감) 액	170,653	921,196		△50,543

디지털정보과는 예산현액 3,284,370천원 중 3,161,507천원을 지출하고 집행 잔액은 122,863천원(3.7%)임. 잔액비율이 높은 항목을 분석하면 다음과 같으며, 다음연도 예산 편성시에 사업예산의 정확한 분석을 통하여 편성 잔액비율을 낮추어야 할 것임.

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	집행잔액	잔액비율(%)
u-성북정보화구현/행정정보화운영및고도화/행정시스템 운영관리/일반운영비/공공운영비	350,060	336,718		13,342	3.8
u-성북정보화구현/정보통신기반확충및운영/정보통신망 안정적 운영관리/일반운영비/공공운영비	366,470	351,240		15,230	4.2
u-성북정보화구현/u-성북도시통합관제센터 운영/도시통합관제센터효율적운영/일반운영비/공공운영비	845,711	781,411		64,300	7.6
u-성북정보화구현/u-성북도시통합관제센터 운영/도시통합관제센터효율적운영/시설비및부대비/시설비	50,000	44,035		5,965	12

행정정보시스템 운영관리의 공공운영비 13,342천원(3.8%)은 u-성북정보화구현에 따른 통합메시징시스템 사용료 및 행정정보시스템 유지보수비 낙찰차액 등 집행 잔액임

정보통신망 안정적 운영관리의 공공운영비 15,230천원(4.2%)은 정보통신시스템 유지보수 및 보안관제 용역 낙찰차액과 공공요금 집행잔액임

도시통합관제센터 효율적 운영의 공공운영비 64,300천원(7.6%)은 통합관제센터 CCTV 모니터링요원 용역비 낙찰차액과 CCTV 유지보수 용역비 집행잔액임

도시통합관제센터 효율적 운영의 시설비 5,965천원(12%)은 CCTV 폴 이전 및 추가설치공사 계약의 낙찰차액과 CCTV 영상정보 공동이용시스템 설치 계약 낙찰 차액의 집행잔액임.

○ 지적과

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
전 년 도	647,067 (100%)	620,585 (95.9%)		26,482 (4.1%)
당 해 연 도	377,915 (100%)	189,323 (50.1%)		188,592 (49.9%)
증 (감) 액	△269,152	△431,262		162,110

지적과는 예산현액 377,915천원 중 189,323천원을 지출하고 집행잔액은 188,592천원(49.9%)임.

잔액비율이 높은 항목의 주요내용은 다음과 같음.

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	집행잔액	잔액비율(%)
효율적인 지적행정 운영/ 지적정보화 및 민원실 관리/사무관리비	24,807	19,134		5,673	22.9
효율적인 지적행정 운영/ 지적정보화 및 민원실 관리/공공운영비	165,392	0		165,392	100.0
객관적인 개별공시지가 관리/ 개별공시지가 조사 및 결정·공시/사무관리비	40,299	31,535		8,764	21.7
실생활 주소체계 구축/ 도로명주소 부여 유지관리/공공운영비	1,919	0		1,919	100.0
거전한 부동산거래질서 확립/ 공정한 부동산거래 관리/기타보상금	1,000	0		1,000	100.0

지적과 예산중 잔액비율이 높은 과목을 보면 공공운영비인 공유토지분할 등기 우편료(아파트단지내 유치원부지-공유토지분할) 신청이 없어 미집행 금액이며, 개별공시지가 조사 및 결정·공시의 사무관리비, 공공운영비의 내용을 분석해보면 일부의 예산절감과 나머지는 예산집행 잔액임.

지적정보화 및 민원실관리의 사무관리비 5,673천원(22.9%)은 개발비용 산정용역 및 감정평가수수료 2,468천원, 예산절감 및 각종위원회개최 횟수 감소로 1,960천원 사무관리비(통합인증기비품 등) 1,245천원의 집행잔액이 발생한데 기인하였고,

효율적인지적행정운영 공공운영비 165,392천원(100.0%)은 공유토지분할 등기 우편료로서 아파트단지내 유치원 부지의 공유토지분할 신청이 없어 미집행된 금액임.

개별공시지가 관리의 사무관리비는 8,764천원(21.7%)은 감정평가수수료, 산정지가 검증 5,846천원, 부동산평가위원수당1,680천원, 개별공시지가통지문 826천원, 지가 공시안내문 등 412천원으로 예산절감 및 집행 잔액임.

실생활주소체계구축 도로명주소부여 유지관리 공공운영비 1,919천원(100.0%)은 도로명 변경 요구로 도로명 주소가 변경될 경우, 소유자 및 주소 사용자에게 등기 발송할 우편요금으로 도로명 변경신청이 없어 미집행한 잔액임.

공정한부동산거래 관리의 보상금 1,000천원(100.0%)은 국토의계획 및 이용에 관한 법률의 위반신고 및 부동산 중개업 위반신고자의 미발생에 따른 미집행 잔액임.

□ 보건소

○ 세출예산 결산(총괄)

(단위 : 천원)

부서별	예산현액	지출액	이월액	집행잔액	잔액비율(%)
합 계	20,461,190	19,574,751	0	886,439	4.3
건강정책과	8,689,406	8,596,384	0	93,022	1.1
건강관리과	6,548,848	5,888,143	0	660,705	10.1
의 약 과	4,607,270	4,494,914	0	112,356	2.4
보건위생과	426,770	417,645	0	9,125	2.1
보건지소	188,896	177,665	0	11,231	5.8

보건소 세출예산현액은 총 20,461,190천원으로 19,574,751천원을 집행하고 886,439천원이 집행잔액이며 잔액비율 4.3%로 이월사업 없이 대부분 사업이 원만하게 추진되었으나 민간이전 비율이 높으므로 집행의 적정 집행 여부 및 성과 관리에 철저를 기하여 효율적인 운영이 될 수 있도록 하여야 할 것임.

○ 건강정책과

예산현액 8,689,406천원중 8,596,384천원을 지출하고, 집행 잔액은 93,022천원 (잔액비율 1.1%)으로 예산편성 및 집행이 적절하였음.

건강정책과 예산현액 중 집행 잔액 비율이 비교적 과다 발생된 주요내용을 보면 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액 (잔액비율%)
보건의료 환경개선	민원안내보조 공익요원 관리	공익근무요원 보상금	10,487	6,540	0	3,947 (37.6%)
보건의료 환경개선	공단위탁 보건소청사관리운영	공사·공단 경상전출금	24,308	11,415	0	12,893 (53.0%)
건강생활 실천운동 확산	건강도시 만들기	연구용역비	4,000	38,000	0	2,000 (5.0%)
인력운영비 (건강정책과)	인력운영비	특정업무경비	72,000	58,424	0	13,576 (18.9%)
기본경비 (건강정책과)	기본경비	사무관리비	247,819	222,959	0	24,860 (10.0%)
기본경비 (건강정책과)	기본경비	국내여비	327,360	301,520	0	25,840 (7.9%)

민원안내보조 공익요원 관리는 공익근무요원보상금 10,487천원 중 6,540천원을 집행하고 복무중단 및 분할복무로 인한 공백기간 발생으로 3,947천원 집행잔액이 발생함.

공단위탁 보건소청사 관리운영의 공사·공단경상전출금(성북구도시관리공단의 보건소 청사관리에 대한 경비) 24,308천원 중 초과근무시간 감소, 효율적 업무분장 및 제수당 등을 절감하여 11,415천원을 집행하고 12,893천원 잔액이 발생함.

건강도시 만들기 연구용역비는 예산현액 4,000천원 중 38,000천원을 집행하고 용역 낙찰차액 2,000천원이 발생함.

인력운영비 특정업무경비는 예산현액 72,000천원 중 58,424천원을 집행하고 휴직 및 결원 등의 사유로 13,576천원의 잔액이 발생함.

기본경비 사무관리비는 과업무에 기본적으로 필요한 운영비 및 보건소 직원 급량비로 예산현액 247,819천원 중 222,959천원을 지출하고 집행 잔액이 24,860천원(잔액비율 10%)로 직원 급량비에서 잔액이 발생 하였고, 국내여비는 예산현액 327,360천원 중 301,520천원을 집행하고 25,840천원의 여비 잔액이 발생함.

○ 건강관리과

예산현액 6,548,848천원 중 5,888,143천원을 지출하고, 집행잔액은 660,705천원 (잔액비율 10,1%)으로 예산편성 및 집행이 적절하였으나 국가예방접종사업 복지부 예산과다 책정으로 다소 높은 잔액비율이 발생하였음.

건강관리과 예산현액 중 집행잔액 비율이 비교적 과다 발생된 주요내용을 보면 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액 (잔액비율%)
감염병예방관리	국가결핵예방	사회보장적 수혜금	4,000	2630	0	1,370 (34.3%)
감염병예방관리	임시예방 접종사업	의료및구료비	369,200	353,208	0	15,992 (4.3%)
감염병예방관리	방역소독사업	사무관리비	6,260	4,800	0	1,460 (23.3%)
감염병예방관리	방역소독사업	재료비	68,474	66,686	0	1,788 (2.6%)
감염병예방관리	에이즈 예방관리	의료및구료비	113,440	99,764	0	13,676 (12.1%)
감염병예방관리	병원감염관리	민간경상	19,500	18,000	0	1,500 (7.7%)
감염병예방관리	국가예방접종실시	의료및구료비	3,564,403	2,981,665	0	582,738 (16.3%)

국가결핵예방사업 사회보장적수혜금은 국비 50%. 시비 33% 보조사업으로 입원 명령 결핵환자의 가족생활보호비 지원금 발생사유가 적어 예산현액 4,000천원 중 2,630천원을 집행하고 1,370천원의 집행잔액이 발생함.

임시예방접종(B형간염. 장티푸스. 신증후군출혈열) 의료 및 구료비는 예산현액 369,200천원 중 353,208천원을 집행하고 실 접종인원의 감소로 15,992천원의 집행 잔액이 발생함.

방역소독사업 사무관리비 예산현액 6,260천원 중 4,800천원을 집행하고 통신비

및 방역장비 유지비 집행잔액이 1,460천원이며,

방역소독사업 재료비는 동 자율방역단 방역소독을 위한 약품 및 휘발유 구매로 예산현액 68,474천원 중 66,686천원을 집행하고 1,778천원의 집행 잔액이 발생함.

에이즈 예방관리 의료 및 구료비는 예산현액 113,440천원 중 99,764천원을 집행하고 13,676천원의 HIV 진단시약 구매 잔액이 발생함.

병원감염관리사업은 전액 인건비로서 예산현액 19,500천원 중 고대안암병원 기간제근로자 중도 퇴직으로 18,000천원을 집행하고 1,500천원의 집행 잔액이 발생함.

국가예방접종사업은 노인폐렴구균 백신이 남아있어 구매를 보류하여 예산현액 3,564,403천원 중 2,981,665천원을 집행하고 582,738천원의 집행 잔액이 발생함.

○ 의약과

예산현액이 4,607,270천원으로 4,494,914천원을 지출하고 집행잔액은 112,356천원 (잔액비율 2.4%)으로 예산집행이 적절하였음.

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

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
찾아가서보살 피는보건의료 서비스 제공	지역사회기반 자살예방사업	사무관리비	16,900	5,657	0	11,243 (66.5%)
	지역사회기반 자살예방사업	행사운영비	11,000	6,743	0	4,257 (38.7%)

건강검진으로 질병관리 능력 향상	치매지원센터운영	사회복지보조	586,040	580,411	0	5,629 (0.9%)
	한방 및 일차 진료실운영	의료및구료비	32,732	17,922	0	14,810 (45.2%)
	복지관한방클리닉 운영	기간제근로자 등보수	113,560	107,428	0	6,132 (5.3%)
	시민건강포인트 사업	의료및구료비	29,000	3,260	0	25,740 (88.7%)
건강검진으로 질병관리능력 향상	주민건강검진	공공운영비	23,600	20,415	0	3,185 (13.4%)
	영유아 및 생애 전환기건강진단	의료및구료비	22,080	13,848	0	8,232 (37.2%)
지역사회 통합 건강증진	취약계층방문건 강관리	기간제근로자 등 보수	203,608	198,093	0	5,515 (2.7%)
	취약계층방문건 강관리	기타직보수	12,000	6,338	0	5,662 (47.1%)
	취약계층방문건 강관리	무기계약근로자 보수	270,630	264,226	0	6,404 (2.3%)

지역사회기반 자살예방사업 사무관리비 및 행사운영비는 예산현액 27,900천원 중 정신건강증진을 위한 운영횟수 감소로 12,400천원을 집행하고 15,500천원의 집행 잔액이 발생함.

치매지원센터 운영 사회복지보조 예산현액 586,040천원 중 580,411천원을 집행하고 직원의 육아휴직 등의 복지수당(시비 100%) 미지급에 따른 5,629천원의 집행 잔액이 발생함.

한방 및 일차진료실 운영 의료및구료비 예산현액 32,732천원은 서울시 통합 단가계약에 의한 구매로 인해 의약품의 단가가 낮아져서 14,810천원 집행 잔액이 발생함.

복지관 한방클리닉 운영 인건비 예산현액은 113,560천원 중 107,428천원을 집행하고 퇴직금 사유 미발생에 따른 6,132천원의 집행 잔액이 발생함.

시민건강포인트사업 의료비 및 구료비는 예산현액 29,000천원 중 의료기관에서 사업에 등록된 환자가 진료 또는 교육참여 후 적립된 포인트가 개인당 5,000점 이상시 혈액 검사 비용으로 사용하고 청구하는 것으로, 포인트 사용가능 항목 제한 및 사용가능 포인트 부족으로 의료기관에서 청구 건수가 적어 25,740천원의 잔액이 발생함.

주민건강검진 공공운영비 예산현액 23,600천원은 임상병리실 등 의료장비 수리비용으로 3,185천원의 집행 잔액이 발생함.

영유아 및 생애전환기 건강진단 의료및구료비 예산현액 22,080천원 중 13,848천원을 집행하고 복지부 예산편성시 장애아비율 과다 책정으로 8,232천원의 잔액이 발생함.

취약계층방문건강관리 기간제근로자등 보수는 예산현액 203,608천원 중 198,093천원을 집행하고 5,515천원의 집행잔액이 발생함.

인력운영비 기타직 및 계약직 보수는 예산현액 282,630천원 중 270,564천원을 집행하고 12,066천원의 인건비 집행잔액이 발생함.

○ 보건위생과

예산현액 426,770천원 중 417,645천원을 지출하고, 집행 잔액은 9,125천원 (잔액비율 2.1%)로, 예산편성 및 집행이 적절하였음.

보건위생과 예산현액 중 집행 잔액 비율이 비교적 과다 발생된 주요 내용을 보면 다음과 같음.

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액 (잔액비율%)
건전하고안전한 위생문화개선	식품위생업소 관리	공익근무요원 보상금	6,992	3,279	0	3,713 (53.1%)
건전하고안전한 위생문화개선	공중위생업소 관리	기타보상금	12,000	7,920	0	4,080 (34.0%)
건전하고안전한 위생문화개선	위생지도관리	사무관리비	1,000	800	0	20 (20.0%)
건전하고안전한 위생문화개선	식품안전관리	배상금등	7,200	6,265	0	935 (12.9%)

식품위생업소 관리 공익근무요원보상금 예산현액 6,992천원 중 3,279천원을 집행하고, 당초 2명으로 예산 편성한 공익근무요원이 1명만 배정되어 3,713천원의 집행잔액이 발생함.

공중위생업소 관리의 기타보상금은 공중위생감시원 활동비로 예산현액 12,000천원 중 7,920천원을 집행하고 4,080천원의 집행잔액 발생.

위생지도관리 사무관리비 예산현액 1,000천원 중 800천원은 집행하고 담당직원 감소로 동절기 방한복 미구입으로 200천원 잔액발생.

식품안전관리 배상금 등 예산현액 7,200천원 중 식품안전검사 수거비등으로 6,265천원을 집행하고 935천원의 집행잔액 발생.

○ 보건지소

예산현액 188,896천원 중 177,665천원을 지출하고, 집행 잔액은 11,231천원(잔액비율 5.9%)이며, 대체로 예산편성 및 집행이 적절하였음.

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

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액 (잔액비율%)
보건서비스지원	보건지소 청사운영	사무관리비	7,377	5,314	0	2,063 (28%)
보건서비스지원	보건지소 청사운영	공공운영비	29,751	28,705	0	1,446 (3.5%)
주민건강관리 능력향상	건강진단실운영	공공운영비	6,000	1,719	0	4,282 (71.4%)
주민건강관리 능력향상	대사증후군 관리사업	기타보상금	6,100	5,850	0	250 (4.1%)
주민건강관리 능력향상	100세시대마을 건강프로젝트	기간제 근로자보수	24,580	23,195	0	1,385 (4.1%)
지역사회통합 건강증진	100세시대마을 건강프로젝트	기타보상금	9,570	8,600	0	970 (10.0%)

보건지소청사운영 사무관리비 및 공공운영비 예산현액 37,128천원 중 34,019천원을 집행하고 민원실운영, 일반도서구입 및 소방시설 유지에 대한 지출이 발생하지 않아 3,109천원의 집행잔액이 발생함.

건강진단실 운영 공공운영비 6,000천원 중 1,719천원을 집행하고 4,282천원 잔액이 발생하였고, 대사증후군 관리사업 기타보상금비 6,100천원 중 5,850천원 집행 후 운영과정 변경 등의 사유로 250천원의 잔액이 발생함.

100세시대 마을건강프로젝트 기간제근로자보수 및 기타보상금 34,150천원 중 31,795천원을 집행하고 보수지급 및 운영과정 변경 등의 사유로 2,355천원의 잔액이 발생함.

□ 의회사무국

의회사무국은 예산현액 3,598,614천원으로 3,422,290천원을 지출하고, 176,324천원(4.9%)의 잔액이 발생하였음.

(단위 : 천원)

구분	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
전년도	3,454,938 (100%)	3,279,221 (94.9%)	0	175,716 (5.1%)
당해년도	3,598,614 (100%)	3,422,290 (95.1%)	0	176,324 (4.9%)
증(감)액	143,676	143,069	0	608

(단위 : 천원)

단위사업	세부사업	통계목	예산현액	지출액	이월액	집행잔액
의회운영 내실화	의정활동 지원	월정수당	564,960	542,867	0	22,093
의회운영 내실화	의회운영 기본경비 지원	의원국내여비	30,030	16,259	0	13,771
국내외 의정 교류	국제 교류협력	의원국외여비	12,300	0	0	12,300
의회운영 내실화	의정활동 지원	의정활동비	290,400	279,043	0	11,357
의회운영 내실화	의정활동 지원	의원상해부담금	10,560	0	0	10,560
의회운영 내실화	의정활동 지원	연구용역비	30,000	19,952	0	10,048
국내외 의정 교류	국제 교류협력	외빈초청여비	10,000	0	0	10,000
인력운영비	인력운영비	보수	1,465,246	1,455,343	0	9,903
국내외 의정 교류	국제 교류협력	국제화여비	24,204	14,372	0	9,832
국내외 의정 교류	국내 의정교류	행사운영비	10,000	1,009	0	8,991

의정활동지원의 월정수당 22,093천원과 의정활동지원의 의정활동비 11,357천원은 의원들의 사직으로 의원수 감소에 따른 예산미집행 잔액임.

의회운영기본경비지원의 의원국내여비 13,771천원은 의원 전체세미나 및 위원회별 세미나 실시에 따른 국내출장여비 집행잔액임.

국제교류협력의 의원국외여비 12,300천원은 국외자매도시에 대한 방문 미실시에 따른 집행잔액임.

의정활동지원 의원상해부담금 10,560천원은 「성북구의회의원 상해 등 보상금 지급에 관한 조례」에 의거하여 의원의 직무상 사망, 재해, 상해에 대한 보상금 지급을 이유로 편성하였으나, 2014년도 집행사유 발생하지 않음.

의정활동지원의 연구용역비 10,048천원은 연구용역계약체결시 용역비를 19,952천원으로 계약함에 따른 집행잔액임.

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

인력운영비 보수 9,903천원은 예비비 143,198천원 사용 후 집행잔액임.

국제교류협력의 국제화여비는 사무직원 국외여비로서 국외교류행사 축소로 9,832천원의 집행잔액이 발생함.

국내의정교류의 행사운영비 8,991천원은 관련 행사 미실시에 따른 집행잔액임.

□ 예산 이용 · 전용 · 이체

○ 총 괄

(단위 : 천원)

구 분	건	금 액	비 고
이 용	1	270,000	
전 용	24	1,135,506	주차장특별회계 3건포함
이 체	4	28,180	

2014회계연도의 예산 이용은 1건 270,000천원이며, 전용은 24건 1,135,506천원, 이체는 4건 28,180천원임.

예산이용은 정책사업 간에 예산을 상호 융통하여 사용하는 것으로,

2014년 직원 현원 증가 및 명예퇴직자 증가로 인해 인건비가 부족하여 청소행정과 무기계약근로자보수 270,000천원을 행정지원과 보수로 이용하였음. 이는 지방재정법 제47조 제1항의 규정에 의거 예산총칙 편에 이용이 예상되는 예산은 상호 이용할 수 있도록 사전승인을 얻어 집행하는 것이 예산집행에 효율적이며, 의회 승인된 예산 편성 목적은 특별한 결격사유가 없는 한 예산의 범위 내에서 이용이 가능하므로 적정함.

예산전용은 정책사업 내 단위사업간 예산을 변경하여 사용하거나, 목그룹간 예산을 변경하여 사용 하는 것으로,

일반회계 주요 내용은 뉴타운. 재개발 갈등관리 상담센터 운영에 따른 외부전문 요원 채용을 위해 기간제 근로자 등 보수 50,000천원을 사무관리비에서 전용하였고,

2014. 2. 3. 일자로 신규 채용한 환경미화원 10명을 가로청소지역에 필요한 수하차(손수레)를 구매하여 청소작업 능률성을 제고하고자 자산및물품 취득비

10,000천원을 사무관리비에서 전용 하였으며,

구립 월곡배드민턴 전용체육관 건립으로 인한 대형폐기물 집하장 이전 공사 조성에 필요한 예산을 확보하고자 시설비 80,000천원을 민간위탁금 및 사무관리비에서 전용하였고,

2014년 일시보육 시범사업 제공기관 지정 운영계획에 따라 일시적 돌봄이 필요한 영유아에게 전문적인 보호와 수준 높은 보육서비스 제공을 위한 일시보육 시범사업이 신규로 실시됨에 따라 이에 필요한 일시보육시범사업 사회복지보조(11,172천원) 및 민간대행사업비(5,000천원) 총16,172천원을 어린이집 운영지원 사회복지보조에서 전용 집행하였고,

2011년부터 민간위탁을 통해 운영해온 「공동주택 리더 양성 아카데미」를 3년간의 노하우를 바탕으로 주택관리과에서 직접 운영함에 따라 행사운영비 15,000천원을 민간위탁금에서 전용하였으며,

2014년부터 직원 현원 증가 및 명예퇴직자 증가로 인해 인건비가 부족함에 따라 보수 655,713천원을 직급보조비 및 특정업무경비연금부담금, 국민건강보험금에서 전용하였음.

다음으로 특별회계(주차장) 주요내용은 2014년 예산편성 후 사업이 임대아파트 주차장 공유사업의 야간개방지원금 소요예산 민간경상보조금 70,000천원과 2014년 자동차 과태료 체납차량 영치 추진계획에 따라 단속용 차량 등 구매에 필요한 자산 및 물품취득비 59,800천원과 차량운행에 필요한 보험료 및 연료비 등의 공공운영비 소요 예산 2,000천원을 예비비에서 전용하였음.

기타 10건 대부분은 사업추진 단계에서 불가피하게 예산이 추가 소요됨에 따라 전용한 것으로 효율적 추진을 위한 적절한 전용임.

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

대민 친절업무의 효율적인 업무추진을 위해 친절업무가 2014.2.10. 일자로 감사담당관 에서 행정지원과로 이관됨에 따라 28,180천원을 이체한 것으로 적절하였음.

□ 예비비

○ 예비비 예산액 및 지출현황

2014년도 일반회계 예비비 예산현액은 일반회계 예산총액의 1%인 4,184,393천원으로 「환경미화원 복지향상」 사업 외 16건에 대하여 2,881,097천원을 지출 결정하여 2,863,036천원을 지출하고 18,061천원의 집행잔액이 발생함.

일반회계 예비비를 사용한 부서는 복지정책과 등 8개 부서로 부서별 예비비 사용 현황은 다음과 같음.

< 부서별 일반회계 예비비 사용현황 >

(단위 : 천원)

부서명	지출결정액	지출액	이월액	집행잔액	주요내역
합 계	2,881,097	2,863,036	0	18,061	
복지정책과	30,000	24,555	0	5,445	기초푸드마켓 운영 지원
어르신사회복지과	1,362,976	1,357,842	0	5,134	기초연금 지급
주택관리과	58,118	57,837	0	281	공동주택관리 지원
도로시설과	814,026	814,026	0	0	부당이득금 반환소송 등
행정지원과	330,000	323,799	0	6,201	인력운영비
청소행정과	63,000	63,000	0	0	환경미화원 복지향상
건강정책과	72,000	71,000	0	1,000	건강도시만들기 인력운영비
의회사무국	150,977	150,977	0	0	의회운영기본경비 지원 인력운영비

당해연도 예비비 사용 주요 용도를 보면 기초푸드마켓 임대사업장 이전에 따른 소요경비 30,000천원, 2014년 7월 기초연금 제도의 도입·시행으로 수급자 급증 및 지급액 상승으로 추가 구비 부족액 1,362,976천원,

저소득가구 전세자금융자 관련 보증채무 청구소송 판결에 따라 지급해야 할 보증 채무금 58,118천원,

판결에 의거 우리구가 패소한 미불용지 토지보상 신청금 550,000천원, 감사원길 산책로 안전 및 자연경관 확보를 위한 공사비 250,000천원,

현원 및 명예퇴직자 증가로 인한 인건비 부족분 525,198천원 등 재정활동을 수행 함에 있어 예측할 수 없는 사업에 따른 적합한 용도로 지출되었음.

□ 다음연도 이월사업비

지방재정법 제50조 규정에 의하여 당해 연도에 예산집행을 못하고, 다음년도로 이월된 사업비는 「홍천사 대방 해체 및 보수공사」 사업 외 35건 12,952,217천원으로 다음과 같음.

< 이월사업비 내역 >

(단위 : 천원)

구 분	내 역	이 월 액
계	36건	12,952,217
명시이월비	석관동돌봄센터 리모델링 사업 등 13건	4,136,167
사고이월비	홍천사 대방 해체 및 보수공사 등 23건	8,816,050

○ 명시이월

2014회계연도 명시이월은 13건 4,136,167천원으로 모두 일반회계였으며, 예산현액 6,929,169천원 중 2,806,081천원을 지출하고, 집행잔액은 △13,079천원으로 잔액 비율은 △0.19%임.

명시이월의 주요 원인은 석관동돌봄센터 리모델링사업 공사비 부족으로 2014년 10월 추경예산을 확보 하였으나, 건물이 노후하여 안전관리 검토 등의 사업 이행에 기간이 필요하여 174,685천원, 세대 통합형 부모지원센터 설치 사업은 부지 매도자의 계약 파기로 부지매입 및 공사가 2015년도에 진행될 예정으로 1,200,000천원, 수목이전 및 관리동 신축설계에 따른 문화재 현상변경 허가 소요기간이 필요한 만해 한용운 심우장 관리동 철거 및 신축사업 250,000천원, 2014년 11월에 서울시 특별교부금이 교부된 성북동 박물관 특화거리 조성사업 560,000천원,

정릉천 횡단교량 건설공사는 건립에 필요한 부지매입이 2014년 10월에 완료되어 설계용역 및 공사발주에 필요한 소요기간이 부족하여 480,200천원,

또한 전통시장 육성지원사업도 부지매입 잔금지급이 12월말 완료예정으로 공사발주에 어려움이 있어 521,282천원, 전액 시비사업인 성북 지원센터 조성사업 600,000천원은 보조금 교부지연으로 사업추진 일정상 회계연도 내 원인행위가 어려운 사업이었음.

○ 사고이월

2014회계연도 사고이월은 23건 8,816,050천원은 모두 일반회계였으며, 예산현액 20,733,315천원, 지출액 10,516,667천원, 집행 잔액은 1,400,598천원으로 잔액비율은 6.6%임.

일반회계 사고이월의 주요 원인은 국공립어린이집 확충사업으로 민간연대와의 설계 협의 지연 등으로 연도 내 집행이 불가하여 5,953,720천원, 육아지원센터건립 사업은 자문단 회의결과 반영을 위한 소요기간 부족으로 497,640천원, 특화거리 등 전통 문화예술공간 조성 사업은 성북동역사문화지구추진 특화거리 사업과 연계하여 진행

하기 위하여 200,000천원, 삼군부총무당 보수정비사업은 문화재청 현상변경 허가 등 기간이 필요하여 180,424천원, 흥천사 대방 해체 및 보수공사는 설계용역 지연에 따라 154,200천원,

어린이보호구역 교통안전 재정비 사업은 사업지역 내 민원발생 및 동절기 보도 공사금지 등으로 142,683천원, 미불용지 보상협의 신청금 협의지연으로 584,948천원, 정릉동 820-7~817-18간 도로확장공사, 보국문로 보도정비사업 및 방범 CCTV 설치 사업은 행정자치부 특별교부세가 12월에 교부되어 각각 400,000천원, 100,000천원 및 200,000천원을 이월하였음.

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

□ 세입·세출 잉여금 결산

○ 총 괄

(단위 : 천원)

회계별	구분	세입 결산액	세출 결산액	차인잔액	다음연도 이월액			전년 대비 (%)
					명시·사고 이월액	보조금 사용잔액	순세계 잉여금	
합계	전년도	467,649,370	413,456,638	54,192,732	19,174,551	5,009,288	30,008,893	△ 4.2
	당해년도	522,450,238	474,592,390	47,857,848	12,952,217	6,153,837	28,751,794	
일반	전년도	443,495,109	408,911,351	34,583,758	19,174,551	4,928,156	10,481,051	41
	당해년도	496,334,566	462,474,428	33,860,138	12,952,217	6,126,068	14,781,853	
특별	전년도	24,154,261	4,545,287	19,608,974	0	81,132	19,527,842	△ 28.5
	당해년도	26,115,672	12,117,961	13,997,710	0	27,769	13,969,941	

2014년도 세입결산액은 522,450,238천원, 세출결산액은 474,592,390천원으로 차인잔액이 47,857,848천원인 바, 차인잔액 중 명시·사고이월액 12,952,217천원과 보조금사용잔액 6,153,837천원을 제외한 28,751,794천원이 순세계잉여금으로, 일반회계 14,781,853천원, 특별회계 13,969,941천원이 발생하여 전년대비 4.2% 감소함.

일반회계의 순세계잉여금은 전년대비 4,300천원(41%)이 증가한 바, 다음연도 명시이월 및 사고이월액이 전년대비 6,222,334천원(32.5%)감소하고 보조금사용잔액은 1,197,912천원(24.3%)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 14,135,455천원으로 세출예산현액 489,562,100천원의 2.9%이며 그 내역은 다음과 같음.

< 원인별 잔액발생 사유 >

(단위 : 천원)

구분	집행잔액	원 인 별 사 유				
		계획변경등 집행사유 미발생	예산절감 (유보액)	예산집행잔액 (낙찰차액등)	보조금 집행잔액	예비비
합계	14,135,455	412,638	610,243	5,514,177	6,295,101	1,303,296
	100.0%	2.9%	4.3%	39%	44.6%	9.2%
홍보·감사담당관	136,826	-	-	136,826	-	-
교육문화복지국	7,067,791	43,180	412,744	1,521,111	5,090,756	-
도시환경국	273,374	6,168	-	152,028	115,178	-
안전건설교통국	830,081	22,825	1,118	579,970	226,167	-
기획경제국	2,563,634	18,216	-	952,487	289,635	1,303,296
행정국	2,200,986	318,536	185,744	1,623,466	73,241	-
보건소	886,439	3,713	10,637	371,965	500,124	-
의회사무국	176,324	-	-	176,324	-	-

예산집행 잔액 중 보조금 집행잔액은 44.6%인 6,295,101천원으로 가장 많은 비중을 차지하였고, 낙찰차액을 포함한 예산집행잔액이 39%인 5,514,177천원, 예산절감액이 4.3%인 610,243천원, 계획변경 등과 집행사유 미발생으로 인한 잔액이 2.9%인 412,638천원의 순으로 잔액이 발생하였음.

집행잔액을 각 국별로 보면 교육문화복지국 70억원, 기획경제국 25억원, 행정국 22억원, 보건소 8억원, 안전건설교통국 8억원, 도시환경국 2억원, 의회사무국 1억원, 홍보·감사담당관 1억원의 순으로 남았음.

(기획경제국 잔액에는 예비비가 포함됨)

예산절감액은 전기의 597,056천원 보다 2.2%가 많은 610,243천원으로 집행

되었으며, 향후 잔액발생 비중이 큰 예산항목 순으로 보다 세밀한 분석을 통해 예산 절감의 효율성을 제고해야 할 것임.

< 성질별 잔액발생 사유 >

(단위 : 천원)

구	분	예산현액	결산액	이월액	잔액	잔액비율(%)
합계	전년도	441,745,606	406,438,690	19,174,551	16,132,365	3.7
	당해연도	480,995,577	455,363,859	12,952,217	12,679,501	2.6
인건비	전년도	87,287,094	85,410,294	0	1,876,800	2.2
	당해연도	87,433,991	86,959,879	0	474,112	0.5
물건비	전년도	38,140,986	35,291,966	88,637	2,760,383	7.2
	당해연도	37,850,690	35,731,118	105,850	2,013,722	5.3
경상이전	전년도	259,443,707	250,167,542	15,926	9,260,239	3.6
	당해연도	298,094,847	291,251,214	97,500	6,746,133	2.3
자본지출	전년도	56,873,819	35,568,888	19,069,988	2,234,943	3.9
	당해연도	57,616,049	41,421,648	12,748,867	3,445,534	0.6

(주) 성질별 예산항목에는 내부거래, 예비비기타는 제외하였음.

일반회계 세출예산총액에 대한 집행 잔액비율은 전년도의 3.7%에서 당해연도는 2.6%로 낮아졌으며, 집행 잔액도 전년도의 16,132,365천원에서 당해연도에는 12,679,501천원으로 21.4% 감소하였음.

인건비의 세출예산총액에 대한 집행 잔액비율은 전년도의 2.2%에서 당해연도는 0.5%로 낮아졌으며, 집행 잔액도 전년도의 1,876,800천원에서 당해연도에서는 474,112천원으로 74.7% 감소 하였음.

물건비의 예산현액은 전년도보다 3억원이 감소하였으며, 결산액 및 이월액이 전년도

보다 4억원 증가함에 따라 집행잔액은 7억원 감소하여 물건비 잔액비율이 전년도의 7.2%에서 5.3%로 1.9% 낮아졌음.

경상이전은 예산현액이 전년도보다 386억원이 증가하였고 결산액 및 이월액이 410억원 증가로, 집행 잔액은 전년도보다 25억원이 감소하여 잔액비율이 전년도의 3.6%에서 2.3%로 1.3% 낮아졌음

자본지출 예산은 예산현액이 전년도보다 7억원 증가한 576억원으로 결산액 414억원과 이월액 127억원을 제외한 집행 잔액은 3,445,534천원으로 전년도보다 잔액비율이 3.3% 감소하였음.

□ 보조사업비 집행결산

○ 일반회계

(단위: 천원)

구 분	총사업비	보조금 수령액(A)	집행액	이월액	집행잔액 (B)	잔액비율 (B÷A)×100
합 계	333,791,078	333,505,398	315,706,721	10,472,675	7,414,232	2.22
보	소계	226,086,813	210,367,954	9,393,773	6,126,068	2.71
조	국비	108,978,632	105,573,120	1,338,942	2,041,226	1.87
금	시비	117,108,181	104,794,834	8,054,831	4,084,842	3.50
구 비		107,704,265	105,338,767	1,078,902	1,288,164	1.20

2014년도 일반회계 부문에서의 보조금사업은 보조금수령액 225,801,133천원에서 210,367,954천원을 집행하였으며, 9,393,773천원을 이월하고 집행잔액으로 국비 2,041,226천원과 시비 4,084,842천원 등 총 6,126,068천원(2.7%)이 발생하여 2015년도 추가경정예산에 반영하여 반납할 예정임.

2014년 보조금을 수령한 사업예산은 복지정책·취약계층·노인·청소년사회복지 1,037억원, 보육·가족 및 여성 895억원, 보건소분야·보건의료·식품·의약행정 71억원, 일자리정책 70억원, 문화관광 및 체육 65억원, 도로교통 34억원, 자치행정·행정지원·청소행정 29억원, 홍보·감사·기획예산 및 재무행정 25억원, 국토 및 지역개발 20억원, 환경보호 5억원, 재난방지 4억원, 디지털정보시스템 3억원 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)

구분	세입예산현액	징수결정액	수납액	미수납액
전년도	560,830	777,276	638,202	139,074 (24.8%)
당해연도	562,520	717,949	627,695	90,254 (16%)

의료보호기금 특별회계 세입결산 내역은 세입예산액 562,520천원, 징수결정액 717,949천원, 수납액 627,695천원이 발생하였고, 미수납액 90,254천원 중 부당이득금 및 진료비정산액 등을 다음년도로 이월하여 징수결정액 대비 징수율은 87.4%임.

□ 세출현황

(단위 : 천원)

구분	세출예산현액	지출액	이월액	집행잔액
전년도	560,830	510,634	0	50,196 (9.0%)
당해연도	562,520	547,533	0	14,987 (2.7%)

의료보호기금 특별회계 세출예산현액 562,520천원 중에서 547,533천원을 지출하여 14,987천원의 집행잔액이 발생하였으며, 주로 의료및구료비, 의료급여부정청구 신고포상금, 인건비 등에서 집행잔액이 발생하였음.

2. 주차장 특별회계

□ 세입현황

(단위 : 천원)

구 분	세입예산현액	징수결정액	수납액	미수납액
전 년 도	22,751,709	33,444,642	23,516,059	9,928,583 (43.6%)
당해연도	23,062,577	35,033,139	25,487,977	9,545,162 (41.4%)

주차장 특별회계 세입예산현액은 주차요금 등 경상적 세외수입 3,222,059천원, 자동차과태료 등 임시적 세외수입 2,606,055천원, 시·도보조금 및 보전적수입 17,234,463천원 등 총 23,062,577천원이며 징수결정액은 35,033,139천원으로 이중 수납액은 25,487,977천원이며 9,545,162천원(41.4%)이 미수납되었음. 미수납액 중 199,095천원은 결손처분하고 다음연도 이월액은 9,346,066천원임.

징수결정액 대비 수납액 비율은 전년도 70.3%에서 당해연도 72.7%로 소폭 향상 되었으나, 수납률이 낮은 실정임. 이는 거주자우선주차요금, 견인료 등 경상적 세외 수입은 100% 수납이 되고 있으나, 임시적 세외수입인 각종 과태료수입 등은 과년도분이 9.0% 현년도분이 약 70.6% 수납되어 실적이 저조하므로 체납처분 확행 등 징수율 제고를 위한 지속적인 대책 추진 필요.

□ 세출현황

(단위 : 천원)

구 분	세출예산현액	지출액	이월액	집행잔액
전년도	22,751,709	4,034,653	0	18,717,056 (82.3%)
당해연도	23,062,577	11,570,428	0	11,492,149 (49.8%)

주차장특별회계의 예산현액은 23,062,577천원 중 11,570,428천원을 지출하여 11,492,149천원(50.2%)의 집행잔액이 발생하였음.

주차장특별회계 집행잔액은 전년대비 감소하였으나 주차장부지 확보의 어려움은 있지만, 2013년 10월 최종 보고된 「성북구 주차장 수급 실태조사 및 분석」 용역 등을 활용하여 주차장조성을 위한 중·단기계획 등을 치밀하게 수립 시행하여 예산 집행의 효율성을 제고하여야 할 것임.

집행잔액을 원인별로 살펴보면 예비비 8,881,061천원(77.3%), 계획변경 등 집행 사유 미발생 143,508천원(1.2%), 낙찰차액 등 예산집행잔액 2,467,580천원(21.5%)으로 분류됨.

주요 사업별 집행잔액 발생사유를 살펴보면 친환경테마 주차장건설 사업은 예산현액 4,512,150천원을 개산액으로 예산을 편성하였으며, 주차장 조성을 위한 부지매입비 등으로 3,029,057천원을 지출하였으나 조성부지 확보의 어려움등으로 1,483,093천원의 잔액이 발생하였음

그린파크 사업은 뉴타운사업지구, 재개발, 재건축 지역은 지원대상에서 제외되어 그린파크 사업대상 물량이 축소되는 실정으로, 담장을 허물어서 발생하는 사생활 침해 및 도난 우려로 신청인의 감소로 인하여 그린파크사업 연간단가계약 설계금액 축소 및 낙찰차액 등으로 예산현액 229,900천원 중 172,558천원은 지출하고 57,342천원의 잔액이 발생되었음.

유흥지 활용 주차장 조성사업은 관내 자투리땅 유흥 토지 부족 등으로 사업 추진이 미진하여 예산현액 204,188천원 중 26,288천원을 지출하여 집행 잔액은

177,899천원임.

민간대행사업비는 토지소유주와 협약을 체결하여 유희토지에 대하여 주차장 조성 후 거주자우선주차제로 운영하고 운영 수입금 전액을 토지소유주에게 지급하는 예산으로, 2014년도 유희지 활용 주차장 조성 물량 감소 및 거주자우선주차제 할인(경차, 장애인)등으로 인하여 36,891천원의 집행잔액이 발생되었음.

주차질서 확립에 따른 사업비는 12,855,065천원으로 3,401,740천원 지출하고, 불법주정차 단속 일반운영비 97,364천원, 공익근무요원 보상금 21,194천원, 주정차위반 과태료 부과징수 일반운영비 78,286천원, 예비비 8,881,061천원, 기타 375,414천원 등 9,453,319천원 집행잔액이 발생하였음

주차질서 인력운영비 인건비는 2,201,148천원에서 1884,040천원을 지출하고 317,107천원의 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	513,187,197	50	29,146,086	5.7	20,017,955	68.68
일반회계	489,562,100	49	24,633,936	5.0	16,988,898	68.97
특별회계	23,625,097	1	4,512,150	19.0	3,029,057	67.13

2014회계연도 성인지 예산현액은 구 전체 세출예산 513,187,197천원(일반회계 489,562,100, 특별회계 23,625,097천원)의 5.7%인 29,146,086천원(일반회계 24,633,936, 특별회계 4,512,150)으로 실제 지출액은 20,017,955천원(일반회계 16,988,898, 특별회계 3,029,057)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 함으로서 여성의 삶의 질 향상으로 성평등을 실현하기 위한 예산임에도, 성인지 예산 집행률은 전년대비 소폭 향상되었음(일반회계 68.9%, 특별회계 67.1%).

□ 사업별 현황

(단위 : 개, 천원)

구 분	사업수	성인지 예산현액	지출액	집행률(%)
총 계	50	29,146,086	20,017,955	68.68
여성정책추진사업	11	18,077,014	10,700,194	59.19
성별영향분석평가사업	26	3,487,447	3,322,266	95.26
자치단체특화사업	13	7,581,625	5,995,495	79.08

성인지예산 사업별 50개 사업의 예산현액은 총 29,146,086천원임

여성정책추진사업은 11개 사업에 18,077,014천원이 예산으로 책정되었으나 59.1%인 10,700,194천원만 지출되었음. 집행실적이 저조한 사유의 주된 내용은 공공어린이집 확충 사업이 예산현액 12,513,524천원 중 5,306,696천원만 지출되고 5,953,720천원을 다음 연도에 이월처리 하였고 1,253,107천원 불용액이 발생하였기 때문임

성별영향분석평가사업은 26개 사업에 3,487,447천원이 예산에 반영되어 3,322,266천원을 지출하여 95.26%의 집행실적을 보였으며, 친환경급식센터 농어촌 체험프로그램운영 예산현액 28,500천원 중 16,456천원이 지출되고 12,044천원 집행잔액이 발생되었으나 이는 서울시 예산 지원으로 인한 집행잔액임

자치단체특화사업은 13개 사업에 7,581,625천원이 예산에 반영되었으나 실제 지출액은 5,995,495천원으로 집행률은 79.8%의 실적으로 나타났음.

집행실적이 저조한 사유의 주된 내용은 친환경테마 주차장건설사업의 부지 선정이 어려워 발생되었음.

□ 조직별 실적

(단위 : 개, 천원)

구 분	사업수	성인지 예산현액	점유비(%)	지출액	집행률(%)
총 계	50	29,146,086	100	20,017,955	68.68
부구청장실	2	425,520	1.46	356,359	83.75
교육문화복지국	19	19,034,032	65.31	11,598,766	60.94
도시환경국	5	119,066	0.41	107,090	89.94
안전건설교통국	5	7,044,456	24.17	5,536,275	78.59
기획경제국	7	443,154	1.52	400,045	90.27
행정국	4	528,680	1.81	485,344	91.80
보건소	8	1,551,178	5.32	1,534,076	98.90

성인지예산 조직별 실적 50개 사업의 예산현액은 총 29,146,086천원임.

부구청장실은 2개 사업에 425,520천원을 예산에 반영하였고 이중 356,359천원을 지출하였음. 감사담당관 소관 사업으로 5·6기 주민인권학교운영 및 복지시설 종사자를 대상으로한 인권교육은 정상추진되었고, 홍보담당관 구정홍보물제작 소식지등 용역계약 낙찰차액 32,161천원과 영상물 자체 제작으로 예산절감된 35,000천원, 구정 홍보물 제작운영, 행사실비보상등으로 명예기자편집회의 참석수당 2,000천원은 집행잔액이 발생함.

교육문화복지국은 19개 사업에 19,034,031천원을 예산에 반영하였으나 이중 11,598,766천원을 지출하여 집행율은 60.94%로 낮게 나타났음.

이는 복지정책과(2개사업), 교육청소년과(5개사업), 어르신사회복지과(4개사업), 문화체육과(2개사업)에서 추진한 사업들은 모두 정상적으로 집행되었으나, 여성가족과에서 추진한 사업 6개 중, 성북구 건강가정지원센터운영 외 5개사업은 정상 추진되었고, 공공어린이집 확충사업은 예산현액 12,513,525천원 중 5,306,697천원을 지출하고 5,953,721천원은 다음년도로 이월 처리하여 1,291,640천원은 낙찰차액 등

집행잔액임. 이와같이 집행실적이 저조한 이유는 동절기 공사 중지 등으로 공사기간이 부족했기 때문임.

도시환경국은 5개 사업에 119,066천원을 예산편성하고 이중 107,090천원을 지출하여 집행율은 89.94%로 나타났음.

이는 도시계획과(1개사업), 건축과(1개사업), 도시디자인과(1개사업), 환경과(1개사업)에서 추진한 사업들은 정상적으로 추진되었으나, 주택관리과 공동주택 활성화 공모사업비 예산현액 41,640천원에서 33,968천원을 지출하고, 사업공모 저조로 7,671천원 집행잔액이 발생함.

안전건설교통국은 5개 사업에 7,044,456천원을 예산편성하고 이중 5,536,275천원만 지출하여 당해연도 집행실적은 78.59%로 낮게 나타났음.

이는 공원녹지과(1개사업), 도시계획과(1개사업)에서 추진한 사업은 정상적으로 추진되었으나, 교통행정과(2개사업), 예산현액 4,522,258천원, 지출액 3,038,136천원, 집행률(67.1%)와 안전치수과(1개사업), 예산현액 36,435천원, 지출액 31,303천원, 집행률(85.92%)의 사업 추진은 주차장부지 선정의 어려움, 계획변경 등으로 인하여 정상적으로 추진되지 못했기 때문임.

기획경제국은 7개 사업에 443,154천원을 예산에 반영하고 이중 400,045천원을 지출하여 집행율은 90.27%로 나타났음.

이는 기획예산과(2개사업), 사회적경제과(2개사업), 일자리경제과(2개사업)에서 추진하는 모든 사업들이 정상적으로 추진되었으나, 재무과(1개사업)는 예산현액 1,980천원을 예산편성하였으나 계약심의위원회 개최사유 미발생으로 집행률 0%임.

행정국은 4개 사업에 528,680천원을 예산편성하고 이중 485,344천원을 지출하여 집행율은 91.8%로 나타났음.

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

보건소는 8개 사업에 1,551,178천원을 예산편성하고 이중 1,534,076천원을 지출하여 집행률이 98.2%로 아주 높게 나타났음.

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

IV. 기금결산

□ 총괄개요

당해연도 중 설치·운용되고 있는 기금은 13종으로서 전년도말 현재액은 15,034,726천원 이고, 당해연도에는 6,202,963천원을 조성하여 6,601,132천원을 사용하였으며 14,636,557천원을 이월하였음.

(단위 : 천원)

구 분	전년도말 현재액	당해연도증가·감소액			당해연도말 현재액
		조 성	사 용	차인증(감)	
계	15,034,726	6,202,963	6,601,132	△398,169	14,636,557
자활 등 서민생활안정 계	1,211,935	96,630		96,630	1,308,565
저소득주민 장학계정	2,140,331	87,922	61,968	25,954	2,166,285
노 인 복 지 기 금	1,290,191	34,523	63,780	△29,257	1,260,934
성 평 등 기 금	658,720	38,354		38,354	697,074
체 육 진 흥 기 금	418,044	327,511	650,316	△322,805	95,239
재활용품판매대금관리 기 금	319,593	19,009	67,368	△48,359	271,234
환경미화원자녀학자금 대 여 기 금	1,051,014	113,435	43,663	69,772	1,120,786
도로굴착복구기금	413,174	987,818	451,080	536,738	949,912
재 난 관 리 기 금	712,433	602,538	488,542	113,996	826,429
공용청사건립기금	3,241,879	2,263,726	2,389,810	△126,084	3,115,795
중소기업육성기금	2,815,107	1,428,395	2,269,000	△840,605	1,974,502
식 품 진 흥 기 금	662,305	202,441	115,605	86,836	749,141
한옥보전지원기금	100,000	661		661	100,661

기금 운용은 각 기금의 설치목적에 따라 전반적으로 잘 운용되고 있다고 판단됨.

1. 자활 등 서민생활안정 계정

○ 기금 운용 현황

국민기초생활보장법에 의한 기초생활수급자 및 차상위계층의 자활지원을 통한 복지증진을 위해 2005년 설립된 기금으로 2014년 기금사업은 저소득 계층 및 자활 기업 민간용자 사업을 실시하고 있음.

당해연도말 기금수입은 예치금회수 1,211,935천원, 이자수입 52,249천원, 기타 수입 44,381천원으로 합계 1,308,565천원이며 기금지출은 기금운영계획상에 저소득 민간용자 및 자활기업민간용자사업으로 80,000천원을 계상하였으나 발생하지 아니 하였음.

○ 당해연도말 기금자산 현재액

당해연도말 기금자산 현재액은 금융기관 예치금 1,308,565천원으로 전년도말에 비해 96,630천원이 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, 당해연도 기금수입은 예치금회수 2,140,331천원과 이자수입 87,922천원, 합계 2,228,253천원이며, 2013년도 저소득 장학금 선정자에 대한 장학금 지급 61,677천원과 장학증서 구입비 등 291천원, 합계 기금지출은 61,968천원으로 2,166,285천원이 이월되었음.

○ 당해연도말 기금자산 현재액

당해연도말 기금자산 현재액은 금융기관 예치금 2,166,285천원으로 전년도말에 비해 25,954천원이 증가하였음.

3. 노인복지기금

○ 기금 운용 현황

당해연도 기금수입은 예치금회수 1,290,191천원, 이자수입 34,523천원, 합계 1,324,714천원이며, 기금 지출은 설날 노인복지시설의 지원, 추석맞이 어르신 사랑방(경로당) 격려품 구입비, 대한노인회성북구지회 운영비 지원 등 고유목적사업비 63,780천원으로 1,260,934천원이 이월되었음.

○ 당해연도말 기금자산 현재액

당해연도말 기금자산 현재액은 금융기관예치금 1,260,934천원으로 전년도말에 비해 29,257천원 감소하였음.

4. 성평등기금

○ 기금 운용 현황

당해연도 기금수입은 여성가족과의 일반회계전입금 13,000천원, 예치금회수 658,720천원, 이자수입 25,354천원, 합계 697,074천원이며,

행정자치부 지침에 따라 10억원의 기금이 조성되면 이자수입으로 성북구 여성정책 관련 사업에 사용할 예정임.

○ 당해연도말 기금자산 현재액

당해연도말 기금자산 현재액은 금융기관 예치금 697,074천원으로 전년도말에 비해 38,354천원이 증가하였음.

5. 체육진흥기금

○ 기금 운용 현황

당해연도 기금수입은 예치금 회수 418,044천원, 이자수입 7,884천원, 경륜 수입금 319,627천원, 합계 745,555천원이며, 생활체육 육성지원 450,316천원, 흥대부고 펜싱장 증축사업 200,000천원 등 고유목적사업비로 650,316천원을 지출하고 95,239천원이 이월되었음.

○ 당해연도말 기금자산 현재액

당해연도말 기금자산 현재액은 금융기관 예치금 95,239천원으로 전년도말에 비해 322,805천원이 감소하였음.

6. 재활용품 판매대금 관리기금

○ 기금 운용 현황

당해연도 기금수입은 예치금 회수 319,593천원, 이자수입 15,784천원, 기타수입 3,225천원, 합계 338,602천원이며 음식물류폐기물 용기 구매, 폐소형가전수거 유류비 지원 등 고유목적사업비로 67,368천원을 지출하고 271,234천원이 이월되었음.

○ 당해연도말 기금자산 현재액

당해연도말 기금자산 현재액은 금융기관 예치금 271,234천원으로 전년도에 비해 48,359천원이 감소하였음.

7. 환경미화원자녀학자금대여기금

○ 기금 운용 현황

당해연도 기금수입은 융자금 회수액 79,183천원, 예치금 회수 1,051,014천원, 이자수입 34,252천원으로 합계 1,164,449천원이며, 당해연도 기금 지출은 환경미화원 자녀에 대한 학자금 대여 43,663천원으로 1,120,786천원이 이월되었음.

○ 당해연도말 기금자산 현재액

당해연도말 기금자산 현재액은 금융기관 예치금 1,120,786천원으로 전년도말에 비해 69,772천원이 증가하였음.

8. 도로굴착복구기금

○ 기금 운용 현황

당해연도말 기금수입은 예치금 회수 413,174천원, 이자수입 20,664천원, 도로복구 원인자부담금 967,154천원으로 합계 1,400,992천원이며, 기금지출은 도로굴착 복구 공사 및 도로굴착도로 정비공사 등 고유목적사업비로 451,080천원이 집행되고 949,912천원이 이월되었음.

○ 당해연도말 기금자산 현재액

당해연도말 기금자산 현재액은 949,912천원으로 전년도말에 비해 536,738천원이 증가하였음.

9. 재난관리기금

○ 기금 운용 현황

당해연도 기금수입은 안전치수와 일반회계전입금 575,747천원, 예치금 회수 712,433천원, 이자수입 26,791천원으로 합계 1,314,971천원이며, 기금지출은 재해 예방 및 응급복구 고유목적사업비 488,542천원을 지출하고 826,429천원이 이월되었음.

○ 당해연도말 기금자산 현재액

당해연도말 기금자산 현재액은 금융기관 예치금 826,429천원으로 전년도말에 비해 113,996천원이 증가하였음.

10. 공용청사건립기금

○ 기금 운용 현황

당해연도 기금수입은 예치금 회수 3,241,879천원, 기획예산과 일반회계 전입금 2,160,000천원, 이자수입 103,726천원으로 합계 5,505,605천원이며, 안암동 복합청사 신축건축비 등으로 2,389,810천원을 지출하고 3,115,795천원이 이월되었음.

○ 당해연도말 기금자산 현재액

당해연도말 기금자산 현재액은 금융기관 예치금 3,115,795천원으로 전년도말에 비해 126,084천원이 감소하였음.

11. 중소기업 육성기금

○ 기금 운용 현황

당해연도 기금수입은 융자금회수액(이자포함) 1,357,836천원, 예치금 회수 2,815,107천원, 이자수입 70,559천원으로 합계 4,243,502천원이며, 당해연도 기금 지출은 중소기업육성 융자금 1,869,000천원, 서울신용보증재단 출연금 400,000천원을 지출하고 1,974,502천원이 이월되었음.

○ 당해연도말 기금자산 현재액

당해연도말 기금자산 현재액은 금융기관 예치금 1,974,502천원으로 전년도말에 비해 840,605천원이 감소하였음.

12. 식품진흥기금

○ 기금 운용 현황

당해연도 기금수입은 보조금 20,915천원, 융자금회수수입(이자포함) 49,659천원, 예치금 회수 662,305천원, 이자수입 23,385천원, 기타수입 108,482천원으로 합계 864,746천원임.

기금지출은 학부모식품안전지킴이 활동비지원, 소비자식품위생감시원 활동비지원 등 고유목적사업비 115,605천원이며 749,141천원이 이월되었음.

○ 당해연도말 기금자산 현재액

당해연도말 기금자산 현재액은 금융기관 예치금 749,141천원으로 전년도말에 비해 86,836천원이 증가하였음.

13. 한옥보존 지원기금

○ 기금 운용 현황

한옥보존지원기금은 구에 소재하는 보전가치가 있는 등록한옥을 효율적으로 지원하기 위한 기금으로 2012년에 설치되었으며, 당해연도 기금수입은 예치금회수 100,000천원, 이자수입 661천원으로 기금지출은 사용실적이 없으며 100,661천원이 이월되었음.

○ 당해연도말 기금자산 현재액

당해연도말 기금자산 현재액은 금융기관 예치금 100,661천원으로 전년도말에 비해 661천원이 증가하였음.

V. 금고의 결산

2014회계연도 금고의 결산은 다음과 같음.

(단위 : 원)

구 분	세 입	세 출	잔 액
합 계	522,450,238,139	474,592,389,897	47,857,848,242
일반회계	496,334,566,363	462,474,428,446	33,860,137,917
특별회계	26,115,671,776	12,117,961,451	13,997,710,325
의료보호기금	627,694,964	547,533,320	80,161,644
주 차 장	25,487,976,812	11,570,428,131	13,917,548,681

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	17,181,579	9,603,347	6,961,788	19,823,138
일반회계	일반회계소계		13,702,510	6,348,126	4,145,671	15,904,964
	공무원학자대여금		6,273,753	877	-	6,274,630
	전화선예치금		38,478	5,017	20,263	23,232
	공유재산매각미수금		7,390,279	6,342,232	4,125,408	9,607,103
특별회계	특별회계소계		-	-	-	-
	의료보호기금		-	-	-	-
기금	기금소계		3,479,070	3,255,220	2,816,117	3,918,173
	차할기금		70,050	-	-	70,050
	환경미화원자녀 학자금대여기금		360,423	119,493	155,013	324,903
	중소기업육성기금		2,900,417	3,049,227	2,486,104	3,463,540
	식품진흥기금		148,180	86,500	175,000	59,680

□ 채권 증감 현황

당해연도 채권 증가내역은 일반회계 6,348,126천원, 기금 3,255,220천원을 합친 9,603,347천원임.

일반회계의 채권증가는 공무원학자대여금의 분납금 877천원, 전화선예치금채권 5,017천원, 공유재산매각미수금채권 6,342,232천원이 증가한 것이 원인이었고, 특별회계는

증가한 내역이 없었으며, 기금의 증가는 환경미화원 자녀학자금 대여기금 용자금 119,493천원, 중소기업육성기금 용자금 3,049,227천원, 식품진흥기금 86,500천원이 증가원인이었음.

당해연도 채권소멸내역은 일반회계에서 전화선예치금채권 20,263천원, 공유재산매각미수금채권 4,125,408천원이 감소하였으며, 기금에서는 환경미화원자녀학자금대여기금 용자금 회수액 155,013천원, 중소기업육성기금 용자금 회수액 2,486,104천원, 식품진흥기금용자금 회수액 175,000천원이 감소하여 총 2,816,117천원이 감소하였음.

당해연도말 채권현재액은 전년도말 보다 2,641,559천원이 증가한 19,823,138천원임.

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			
	수	면적	가격	증			감			수	면적	가격	
합 계	125,661	1,711,611	2,121,907,155	35	3,076	4,843,893	154	9,474	12,284,983	125,542	1,705,213	2,114,466,065	
행정 재산	계	124,724	1,682,957	2,016,074,995	33	2,517	4,633,709	132	8,715	11,278,192	124,625	1,676,759	2,009,430,513
	공용 재산	196	147,823	147,595,951				8	2,626	3,834,501	188	145,197	143,761,450
	공공용 재산	124,522	1,534,561	1,867,493,134	33	2,517	4,633,709	124	6,089	7,443,691	124,431	1,530,989	1,864,683,152
	기업용 재산	1	-	400,000	-	-	-	-	-	-	1	-	400,000
	보 존 재산	5	573	585,910	-	-	-	-	-	-	5	573	585,910
일 반 재 산	937	28,654	105,832,160	2	559	210,184	22	759	1,006,791	917	28,454	105,035,552	

공유재산은 전년도말의 2조 1,219억원에서 2조 1,144억원으로 75억원이 감소되었는데 그 중 행정재산은 67억원이 감소한 반면 일반재산은 8억원이 감소되었음.

행정재산에서 당해연도 증가액 46억원중 토지증가액 46억은 기부채납 1건 1억원, 지목변경 21건 10억원, 매입 8건 35억원 증가하였으며. 행정재산에서 감소액 112억원중 토지감소액 112억원은 지목변경 2건 2억원, 이중등록 19건 65억원, 합병말소 106건 45억원 감소하였음. 행정재산에서 건물의 감소액은 건물의 이중등록 및 입력착오 사항임.

일반재산에서 당해연도 토지 증가액은 용도폐지(지목변경) 2건으로 2억원 증가함. 토지 감소액 10억원은 매각 1건 0.3억, 지목변경이 21건 10억원

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	1,413	245	1	-	92	338	58	1	-	412	471	1,280
금액	8,905,575	756,085	4,974	-	3,130,034	3,891,094	269,986	4,974	-	3,691,643	3,966,603	8,830,065

□ 당해연도 증감현황

당해연도 중 구매한 물품은 245건에 756,085천원, 관리전환, 양여, 기타(정수 관리대상 신규추가)등으로 취득한 물품은 93건에 3,135,008천원으로 합계 338건에 3,891,094천원이 증가하였으며, 매각한 물품은 58건에 269,986천원, 관리전환, 양여, 기타 등으로 처분한 물품은 413건에 3,696,617천원으로 합계 471건에 3,966,603천원이 감소하였음.

당해연도 말 물품보유현황은 총 1,280건에 8,830,065천원으로 전년도보다 133건에 75,510천원이 감소하였음

X. 세입세출외 현금

□ 현 황

(단위 : 천원)

구 분	전년도말 현재액	당해연도 증감		당해연도말 현재액
		증 가 액	감 소 액	
계	4,397,233	7,340,712	6,536,820	5,201,125
보 증 금	745,100	318,998	347,074	717,023
보 관 금	3,652,134	7,021,713	6,189,746	4,484,101
잡종금등 기타	0	0	0	0

□ 당해연도 증감 현황

세입세출외현금 당해연도 증감내역은 보증금 318,998천원, 보관금 7,021,713천원의 합계액 7,340,712천원이 증가하였고, 보증금 347,074천원, 보관금 6,189,746천원 합계액 6,536,820천원이 감소하여 전년도말 현재액 4,397,233천원 보다 803,892천원이 증가하였으며, 2014년말 현재 보관 관리하고 있는 세입세출외현금은 5,201,125천원임.

세입세출외현금 보관은 지방재정법 시행령 및 성북구재무회계규칙에 의거 관리하고 있으며, 사업기간에 따라 예탁기간이 1개월 이상인 보관금은 정기예금으로, 예탁기간 예측이 불가능한 보관금은 별도예금으로, 1개월 이내 지출 예상되는 일시적인 보관금은 공금예금으로 관리하고 있으며, 2014년말 현재 정기예금 296건 3,818,542천원, 공금예금 1,381,104천원으로 보관 관리하며, 지급사유 발생시 예치자 본인에게 이자포함 지급되고 있음.