



IV. 재무제표

지방자치단체 재무제표에 대한 검토보고서

서울특별시 강북구청장 귀하

2023년 3월 16일

우리는 첨부된 서울특별시 강북구의 2022년 12월 31일로 종료되는 회계연도의 재무제표(현금흐름표는 「지방자치단체 회계기준에 관한 규칙」의 부칙에 따라 작성되지 아니하였습니다)를 검토하였습니다. 이 재무제표를 작성할 책임은 지방자치단체의 장에게 있으며, 우리의 책임은 동 재무제표에 대하여 검토를 실시하고 이를 근거로 이 재무제표에 대하여 검토결과를 보고하는데 있습니다.

우리는 「지방자치단체 복식부기·재무회계 운영규정」에 따라 검토를 실시하였습니다. 이 기준은 우리가 재무제표가 중대하게 왜곡표시되지 아니하였다는 것에 관해 보통수준의 확신을 얻도록 검토를 계획하고 실시할 것을 요구하고 있습니다. 검토는 주로 질문과 분석적 절차에 의거 수행되므로 감사보다는 낮은 수준의 확신을 제공합니다. 우리는 감사를 실시하지 않았으므로 감사의견을 표명하지 않습니다.

우리의 검토결과 상기 재무제표는 「지방자치단체 회계기준에 관한 규칙」 및 「지방자치단체 복식부기·재무회계 운영규정」에 중요하게 위배되어 표시되었다는 점이 발견되지 아니하였습니다.

서울특별시 강남구 테헤란로 88길14

한울회계법인

대표이사 남기봉



1. 재무제표 총괄설명

제1장 재무제표 총괄설명

1. 재무제표의 구성

지방자치단체의 재정상황을 표시하는 가장 중요한 요소로서 재정상태표, 재정운영표, 순자산변동표, 현금흐름표, 주석, 필수보충정보 및 부속명세서로 구성되며, 뒤에 설명되는 재무제표에 대한 주석을 포함하는 것입니다. 다만, 현금흐름표는 ‘지방자치단체 회계기준에 관한 규칙(이하 “지방회계기준”)’ 부칙에 따라 작성이 유예되어 포함되지 않았습니다.

한편, 재정운영표는 비용항목을 기능별로 분류하여 나타내는 기능별 재정운영표와 비용항목을 성질별로 분류하여 나타내는 성질별 재정운영표 두 가지를 작성하고 있는데, 재무제표에는 기능별 재정운영표가 포함되며, 성질별 재정운영표는 필수보충정보에 포함되어 있습니다.

(1) 재정상태표

특정 시점의 지방자치단체의 자산과 부채의 내역 및 상호관계 등 재정상태를 나타내는 재무제표로서 자산, 부채 및 순자산으로 구성됩니다.

(2) 재정운영표

회계연도 동안의 재정운영 결과인 수익(사업수익, 비배분수익, 일반수익)과 비용(총원가, 관리운영비, 비배분비용)의 내역을 일정기준에 따라 체계적으로 표시하는 재무제표로서 수익, 비용 및 재정운영결과로 구성됩니다. 기업회계와는 달리 재정운영표는 회계연도 동안의 이익 또는 손실의 산정을 목적으로 하지 않습니다.

(3) 순자산변동표

회계연도 동안의 순자산의 증감 내역을 표시하는 재무제표로서 재정운영에 따른 재정운영결과와 기타순자산의 변동을 기재합니다.

(4) 재무제표에 대한 주석

정보이용자에게 충분한 회계정보를 제공하기 위하여 지방자치단체가 채택한 주요한 회계 정책과 재무제표에 표시된 회계과목의 세부내역 및 기타 재무제표에 중대한 영향을 미치는 사항을 설명하는 것입니다.

(5) 필수보충정보

재무제표의 내용을 보완하고 정보이용의 이해를 돕기 위해 필수적으로 제공되어야 하는 정보를 말하며, 예산결산요약표, 성질별 재정운영표, 관리책임자산명세서, 예산회계와 재무회계의 차이에 대한 명세서, 회계별 재정운영표가 포함되어 있습니다.

(6) 부속명세서

회계과목에 대한 세부내역을 명시할 필요가 있을 때 행정안전부장관이 정하는 바에 따라 추가적인 정보를 제공하는 것으로 일반유형자산 명세서, 주민편의시설명세서, 사회기반시설명세서, 감가상각명세서, 회계별 재무제표 총괄요약 명세서가 포함되어 있습니다.

(7) 재무제표의 첨부서류

「지방회계법」 제17조, 「지방회계법 시행령」 제14조에 따라 재무제표에 첨부하는 서류로서 재무관리보고서, 채권현재액보고서가 포함되어 있습니다.

2. 주요 제도적 변화

강북구는 2012회계연도부터 적용되는 지방자치단체 원가계산준칙(훈령 제1호)에 따라 원가 개념을 반영한 재정운영표를 작성 및 공시 하였습니다. 지방자치단체의 경우, 기업과 달리 수익 창출이 아닌 공공서비스나 재화를 생산, 제공하여 주민들의 복지를 높이는 데 목적이 있기 때문에 기존의 수익과 비용으로 표시된 재정운영표가 아닌, 사업성과와 사업원가를 나타내는 재정운영표를 작성하게 되었습니다.

3. 재무제표 요약·분석

(1) 재무제표 요약

(단위: 백만원)

구 분	재정상태			재정운영			비 고
	총자산	총부채	순자산	총수익	총비용	운영차액	
2022년	2,043,583	34,949	2,008,634	926,373	795,929	130,444	
2021년	1,899,738	29,029	1,870,709	868,844	761,175	107,669	
증감	143,845	5,920	137,925	57,529	34,754	22,775	

(2) 재무제표 분석

가. 재정상태: 순자산(총자산-총부채)은 2,008,634백만원으로 전년대비 137,925백만원(7.4%) 증가

- 총자산은 2,043,583백만원으로 전년대비 143,845백만원(7.6%) 증가하였습니다.
- 유동자산은 재정자금의 증가 등으로 전년대비 108,290백만원 증가하였으며, 투자자산은 융자금의 증가 등으로 전년대비 418백만원 증가하였습니다. 일반유형자산은 전년대비 2,196백만원 증가하였으며, 주민편의시설은 주차장 및 사회복지시설의 증가 등으로 전년대비 28,982백만원 증가하였습니다. 사회기반시설은 도로의 증가 등으로 전년대비 6,043백만원 증가하였으며, 기타비유동자산은 세입세출외현금의 감소 등으로 전년대비 2,083백만원 감소하였습니다.

【최근 3년간 자산 현황】

(단위: 백만원, %)

구 분	2020		2021		2022	
	금액	비율	금액	비율	금액	비율
계	1,787,709	100.00	1,899,738	100.00	2,043,583	100.00
유동자산 ¹⁾	298,328	16.69	363,585	19.14	471,875	23.10
투자자산 ²⁾	10,593	0.59	9,423	0.50	9,841	0.48
일반유형자산 ³⁾	160,797	8.99	160,532	8.45	162,728	7.96
주민편의시설 ⁴⁾	387,373	21.67	417,781	21.99	446,763	21.86
사회기반시설 ⁵⁾	924,660	51.72	942,607	49.62	948,650	46.42
기타비유동자산 ⁶⁾	5,958	0.34	5,809	0.30	3,726	0.18

1) 현금 및 현금성자산, 단기금융상품, 미수세금, 미수세외수입금 등

2) 장기금융상품, 장기대여금, 장기투자증권 등

3) 토지, 입목, 건물, 구축물, 기계장치 등

4) 도서관, 주차장, 공원, 박물관 및 미술관, 사회복지시설 등

5) 도로, 도시철도, 상수도시설, 수질정화시설 등

6) 보증금, 무형자산(지적재산권, 전산소프트웨어 등) 등

- 총 부채는 34,949백만원으로 전년대비 5,920백만원(20.4%) 증가하였습니다.
- 유동부채는 보조금반납예정액의 증가 등으로 전년대비 7,159백만원 증가하였으며, 기타비유동부채는 퇴직급여충당부채 감소로 전년대비 1,239백만원 감소하였습니다.

【최근 3년간 부채 현황】

(단위: 백만원, %)

구 분	2020		2021		2022	
	금액	비율	금액	비율	금액	비율
계	26,355	100.00	29,029	100.00	34,949	100.00
유동부채 ¹⁾	13,433	50.97	17,370	59.84	24,529	70.19
장기차입부채 ²⁾	-	-	-	-	-	-
기타비유동부채 ³⁾	12,922	49.03	11,659	40.16	10,420	29.81

1) 단기차입금, 유동성장기차입금, 유동성지방채증권 등

2) 장기차입금, 지방채증권 등

3) 퇴직급여충당부채, 기타비유동부채 등

나. 재정운영: 재정운영결과인 운영차액(총수익-총비용)은 130,444백만원으로 전년대비 22,775백만원(21.2%) 증가되었습니다.

○ 총비용은 795,929백만원으로 전년대비 34,754백만원(4.6%) 증가하였습니다.

- 인건비는 전년대비 3,765백만원 증가하였으며, 운영비는 위탁대행사업비 및 자산관련 수선유지비의 증가 등으로 전년대비 22,512백만원 증가하였습니다. 정부간이전비용은 전년대비 3,208백만원 증가하였으며, 민간등이전비용은 민간보조금 및 민간보상금의 증가 등으로 전년대비 5,095백만원 증가하였습니다. 기타비용은 전년대비 174백만원 증가하였습니다.

【최근 3년간 비용 현황】

(단위: 백만원, %)

구 분	2020		2021		2022	
	금액	비율	금액	비율	금액	비율
계	799,593	100.00	761,175	100.00	795,929	100.00
인건비 ¹⁾	138,670	17.34	140,074	18.40	143,839	18.07
운영비 ²⁾	116,357	14.55	105,781	13.90	128,293	16.12
정부간이전비용 ³⁾	9,002	1.13	7,968	1.05	11,176	1.40
민간등이전비용 ⁴⁾	519,219	64.94	487,859	64.09	492,954	61.93
기타비용 ⁵⁾	16,345	2.04	19,493	2.56	19,667	2.48

1) 급여, 복리후생비, 퇴직급여, 기타인건비 등

2) 업무추진비, 교육훈련비, 제세공과금, 소모품비, 행사비 등

3) 시도비보조금, 조정교부금, 재정보전금, 교육비특별회계 전출금 등

4) 민간보조금, 민간장학금, 출연금, 전출금 등

5) 자산처분손실, 감가상각비, 대손상각비 등

- 총수익은 926,373백만원으로 전년대비 57,529백만원(6.6%) 증가하였습니다.
- 자체조달수익은 재산세수익의 증가 등으로 전년대비 23,262백만원 증가하였으며 정부간이전수익은 지방교부세수익의 증가 등으로 전년대비 33,946백만원 증가하였고, 기타수익은 전년대비 321백만원 증가하였습니다.

【최근 3년간 유형별 수익 현황】

(단위: 백만원, %)

구 분	2020		2021		2022	
	금액	비율	금액	비율	금액	비율
계	874,932	100.00	868,844	100.00	926,373	100.00
자체조달수익 ¹⁾	133,015	15.20	134,471	15.48	157,733	17.03
정부간이전수익 ²⁾	741,906	84.80	732,433	84.30	766,379	82.73
기타수익 ³⁾	11	0.00	1,940	0.22	2,261	0.24

- 1) 지방세수익, 경상세외수익, 임시세외수익 등
- 2) 지방교부세수익, 조정교부금·재정보전금수익, 보조금수익 등
- 3) 전입금수익, 기부금수익, 외화환산이익 등

4. 재무제표에 대한 요약 설명

(1) 재정상태

(1)-1. 자산 및 부채

[요약재정상태표]

(단위: 백만원, %)

구 분	2022		2021	
	금 액	구성비(%)	금 액	구성비(%)
유동자산	471,875	23.09	363,585	19.14
투자자산	9,841	0.48	9,423	0.50
일반유형자산	162,728	7.96	160,532	8.45
주민편의시설	446,763	21.86	417,781	21.99
사회기반시설	948,650	46.42	942,607	49.62
기타비유동자산	3,726	0.18	5,809	0.31
자산총계	2,043,583	100.00	1,899,738	100.00
유동부채	24,529	70.19	17,370	59.84
장기차입부채	-	-	-	-
기타비유동부채	10,420	29.81	11,659	40.16
부채총계	34,949	100.00	29,029	100.00
고정순자산	1,561,811	77.75	1,525,315	81.53
특정순자산	230,867	11.49	156,673	8.38
일반순자산	215,956	10.75	188,721	10.09
순자산총계	2,008,634	100.00	1,870,709	100.00
부채및순자산총계	2,043,583	-	1,899,738	-

(1)-2. 지방공사·공단 자산·부채를 포함한 재정상태

[강북구의 지방공사·공단의 자산·부채를 포함한 재정상태]

(단위: 백만원)

구 분	계	지방자치단체	강북구도시관리공단
총자산	2,045,048	2,043,583	1,465
총부채	36,154	34,949	1,205

※ 총자산 2,045,048백만원은 지방공사·공단 출자금 260백만원을 포함하고 있으며, 지방 공사·공단 출자금을 차감할 경우 총자산은 2,044,788백만원입니다.

(2) 재정운영결과

(2)-1. 기능별 분류

[요약재정운영표(기능별)]

(단위: 백만원)

구 분	2022					2021				
	총원가	사업수익	순원가	내부거래	계	총원가	사업수익	순원가	내부거래	계
I. 사업순원가	656,100	462,380	193,721	-	193,721	626,862	480,389	146,473	-	146,473
II. 관리운영비	-	-	195,375	(70,275)	125,100	-	-	156,039	(36,766)	119,273
III. 비배분비용	-	-	14,729	-	14,729	-	-	15,040	-	15,040
IV. 비배분수익	-	-	18,988	-	18,988	-	-	12,152	-	12,152
V. 재정운영순원가(I+II+III-IV)	-	-	384,837	(70,275)	314,562	-	-	305,400	(36,766)	268,634
VI. 일반수익	-	-	515,281	(70,275)	445,006	-	-	413,069	(36,766)	376,303
VII. 재정운영결과(V-VI)	-	-	(130,444)	-	(130,444)	-	-	(107,669)	-	(107,669)

(2)-2. 성질별 분류

[요약재정운영표(성질별)]

(단위: 백만원, %)

구 분	2022		2021	
	금 액	구성비(%)	금 액	구성비(%)
인건비	143,839	18.07	140,074	18.40
운영비	128,293	16.12	105,781	13.90
정부간이전비용	11,176	1.40	7,968	1.05
민간등이전비용	492,954	61.93	487,859	64.09
기타비용	19,667	2.47	19,493	2.56
비 용 총 계	795,929	100.00	761,175	100.00
자체조달수익	157,733	17.03	134,471	15.48
정부간이전수익	766,379	82.73	732,433	84.30
기타수익	2,261	0.24	1,940	0.22
수 익 총 계	926,373	100.00	868,844	100.00
재정운영결과(비용-수익)	(130,444)	-	(107,669)	-

5. 발생주의 복식부기 재무분석

(단위: %, 원)

분야	지표명	산 식	2022	2021
재정상태	① 총자산 대비 총부채 비율	■ 총부채/총자산×100	1.71%	1.53%
	② 총부채 대비 차입부채 비율	■ 차입부채/총부채×100	0.00%	0.00%
	③ 유형고정자산 대비 부채 비율	■ 부채/유형고정자산×100 ※ 부채: 유동부채+장기차입부채 ※ 유형고정자산: 일반유형자산+주민편의시설+사회기반시설	1.57%	1.14%
	④ 재정자금 대비 금융상품 비율	■ 장·단기금융상품/재정자금×100	56.76%	57.27%
	⑤ 현금창출자산 대비 총부채 비율	■ 총부채/현금창출자산×100 ※ 현금창출자산: (유동자산-기타유동자산+일반미수금)+장기금융상품 +(장기대여금-학자금위탁대여금)+기타투자자산	7.40%	7.94%
	⑥ 재정자금 대비 차입부채 비율	■ 차입부채/재정자금×100 ※ 재정자금: 현금 및 현금성자산+장·단기금융상품	0.00%	0.00%
	⑦ 유동자산 대비 유동부채 비율	■ 유동부채/유동자산×100	5.20%	4.78%
	⑧ 미수세금 대비 대손충당금 비율	■ 미수세금 대손충당금/미수세금(대손충당금 차감전)×100	2.38%	3.23%
	⑨ 단기민간융자금 비율	■ 단기민간융자금/장·단기민간융자금×100	29.13%	32.18%
재정운영	① 예산 대비 세출 비율	■ 세출액(일반회계+특별회계)/예산현액(일반회계+특별회계)×100	85.95%	86.13%
	② 경상수익 대비 경상비용 비율	■ 경상비용/경상수익×100 ※ 경상비용: 인건비+운영비+재정보전금+조정교부금+교육비특별회계전출금 ※ 경상수익: 지방세수익+경상세외수익+지방교부세+재정보전금+조정교부금	59.98%	65.98%
	③ 경상비용 대비 이자비용 비율	■ 이자비용/경상비용×100 ※ 이자비용: 차입부채 이자비용	0.00%	0.00%

(단위: %, 원)

분야	지표명	산 식	2022	2021
재정운영	④ 이자수익 대비 이자비용 비율	■ 이자비용/이자수익×100	0.00%	0.00%
	⑤ 총수익 대비 경상수익 비율	■ 경상수익/총수익×100	49.03%	42.94%
	⑥ 경상수익 대비 경상자체조달수익 비율	■ 경상자체조달수익/경상수익×100 ※ 경상자체조달수익: 지방세수익+경상세외수익	31.90%	32.22%
	⑦ 자체조달수익 대비 채권 비율	■ 미수자체조달수익(대손충당금 차감후)/자체조달수익×100 ※ 미수자체조달수익: 미수세금+미수세외수입금+일반미수금	14.61%	17.16%
	⑧ 세외수익 대비 채권 비율	■ 미수세외수익(대손충당금 차감후)/세외수익×100 ※ 미수세외수익: 미수세외수입금+일반미수금	44.76%	57.10%
	⑨ 총비용 대비 경상비용 비율	■ 경상비용/총비용×100	34.23%	32.34%
	⑩ 지출액 대비 자산취득 비율	■ 자산 취득액/지출액×100	4.83%	6.44%
회계책임	① 주민 1인당 총자산	■ 총자산 / 인구수(회계연도말 인구수)	6,959,009.52	6,349,772.56
	② 주민 1인당 총부채	■ 총부채 / 인구수(회계연도말 인구수)	119,011.22	97,028.24
	③ 주민 1인당 실질부채	■ 실질부채 / 인구수(회계연도말 인구수)	119,011.22	97,028.24
	④ 주민 1인당 총수익	■ 총수익 / 인구수(회계연도말 인구수)	3,154,577.41	2,904,066.77
	⑤ 주민 1인당 자체조달수익	■ 자체조달수익 / 인구수(회계연도말 인구수)	537,129.94	449,463.99
	⑥ 주민 1인당 지방세수익	■ 지방세수익 / 인구수(회계연도말 인구수)	366,247.57	317,358.77
	⑦ 주민 1인당 총비용	■ 총비용 / 인구수(회계연도말 인구수)	2,710,376.58	2,544,188.19
	⑧ 주민 1인당 민간등이전비용	■ 민간등이전비용 / 인구수(회계연도말 인구수)	1,678,657.03	1,630,644.26
	⑨ 공무원 1인당 총수익	■ 총수익 / 공무원(현원=(기초+기말)/2)	699,413,515.76	662,481,514.10
	⑩ 공무원 1인당 총비용	■ 총비용 / 공무원(현원=(기초+기말)/2)	600,928,038.75	580,385,292.09
	⑪ 공무원 1인당 급여	■ 총급여 / 공무원(현원=(기초+기말)/2)	66,662,460.86	65,924,685.94

2. 재무제표

2-가. 재정상태표

재 정 상 태 표

당해연도 2022년 1월 1일부터 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과목	당해연도 (2022년)				
	일반회계	기타특별회계	기금회계	내부거래	계
자산					
I. 유동자산	231,892,215,446	13,034,020,351	226,948,649,057	-	471,874,884,854
현금및현금성자산	180,779,365,727	5,819,029,897	4,427,401,104	-	191,025,796,728
단기금융상품	30,000,000,000	400,000,000	220,370,223,520	-	250,770,223,520
미수세금	594,314,070	-	-	-	594,314,070
미수세금대손충당금	(14,146,709)	-	-	-	(14,146,709)
미수세외수입금	15,482,294,860	7,262,975,571	325,863,000	-	23,071,133,431
미수세외수입금 대손충당금	(471,131,683)	(455,557,840)	(13,263,584)	-	(939,953,107)
단기대여금	-	-	1,636,906,120	-	1,636,906,120
단기대여금대손충당금	-	-	(16,369,061)	-	(16,369,061)
재고자산	380,397,883	-	-	-	380,397,883
기타유동자산	5,141,121,298	7,572,723	217,887,958	-	5,366,581,979
II. 투자자산	5,897,994,420	-	3,942,977,327	-	9,840,971,747
장기대여금	3,921,064,420	-	3,982,805,380	-	7,903,869,800
장기대여금대손충당금	-	-	(39,828,053)	-	(39,828,053)
장기투자증권	690,000,000	-	-	-	690,000,000
기타투자자산	1,286,930,000	-	-	-	1,286,930,000
III. 일반유형자산	153,608,745,074	660,872,531	8,458,764,139	-	162,728,381,744
토지	115,620,653,770	112,214,000	-	-	115,732,867,770
입목	272,206,690	-	-	-	272,206,690
건물	32,167,996,234	-	9,567,011,390	-	41,735,007,624
건물감가상각누계액	(11,750,409,547)	-	(1,243,992,351)	-	(12,994,401,898)

직전연도 2021년 1월 1일부터 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과목	직전연도 (2021년)				
	일반회계	기타특별회계	기금회계	내부거래	계
자산					
I. 유동자산	194,281,623,629	15,905,268,326	153,398,047,858	-	363,584,939,813
현금및현금성자산	105,672,665,589	6,334,516,413	31,718,733,864	-	143,725,915,866
단기금융상품	70,000,000,000	2,600,000,000	119,994,913,579	-	192,594,913,579
미수세금	522,401,180	-	-	-	522,401,180
미수세금대손충당금	(16,885,432)	-	-	-	(16,885,432)
미수세외수입금	15,468,781,760	7,418,107,781	141,396,560	-	23,028,286,101
미수세외수입금 대손충당금	(517,748,086)	(450,528,621)	(28,653,619)	-	(996,930,326)
단기대여금	8,073,000	-	1,561,175,000	-	1,569,248,000
단기대여금대손충당금	(80,730)	-	(15,611,750)	-	(15,692,480)
재고자산	342,124,216	-	-	-	342,124,216
기타유동자산	2,802,292,132	3,172,753	26,094,224	-	2,831,559,109
II. 투자자산	6,148,494,420	-	3,274,402,775	-	9,422,897,195
장기대여금	4,210,564,420	-	3,307,477,550	-	7,518,041,970
장기대여금대손충당금	-	-	(33,074,775)	-	(33,074,775)
장기투자증권	690,000,000	-	-	-	690,000,000
기타투자자산	1,247,930,000	-	-	-	1,247,930,000
III. 일반유형자산	151,143,592,680	656,930,566	8,731,955,178	-	160,532,478,424
토지	113,985,010,980	112,214,000	-	-	114,097,224,980
입목	272,206,690	-	-	-	272,206,690
건물	33,320,238,888	-	9,567,011,390	-	42,887,250,278
건물감가상각누계액	(11,683,402,018)	-	(1,004,815,464)	-	(12,688,217,482)

당해연도 2022년 1월 1일부터 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과목	당해연도 (2022년)				
	일반회계	기타특별회계	기금회계	내부거래	계
구축물	6,771,714,594	113,615,500	89,443,840	-	6,974,773,934
구축물감가상각누계액	(3,292,428,121)	(315,594)	(81,696,828)	-	(3,374,440,543)
기계장치	5,131,151,070	-	120,897,760	-	5,252,048,830
기계장치감가상각누계액	(4,603,085,972)	-	(111,767,560)	-	(4,714,853,532)
차량운반구	9,029,893,740	313,521,508	105,706,350	-	9,449,121,598
차량운반구감가상각누계액	(6,222,693,704)	(227,381,429)	(77,787,153)	-	(6,527,862,286)
집기비품	35,139,120,873	1,207,728,758	762,095,150	-	37,108,944,781
집기비품감가상각누계액	(24,655,374,553)	(858,510,212)	(671,146,459)	-	(26,185,031,224)
IV. 주민편의시설	383,628,758,535	62,116,835,126	1,017,752,053	-	446,763,345,714
도서관	35,444,415,370	-	-	-	35,444,415,370
도서관감가상각누계액	(15,767,557,400)	-	-	-	(15,767,557,400)
주차장	19,734,132,505	73,173,331,650	-	-	92,907,464,155
주차장감가상각누계액	(2,859,118,093)	(11,109,621,642)	-	-	(13,968,739,735)
공원	141,578,379,069	-	-	-	141,578,379,069
공원감가상각누계액	(24,153,493,809)	-	-	-	(24,153,493,809)
박물관및미술관	5,986,092,172	-	-	-	5,986,092,172
박물관및미술관감가상각누계액	(313,398,923)	-	-	-	(313,398,923)
문화및관광시설	51,569,511,690	-	-	-	51,569,511,690
문화및관광시설감가상각누계액	(13,024,788,069)	-	-	-	(13,024,788,069)

직전연도 2021년 1월 1일부터 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과목	직전연도 (2021년)				
	일반회계	기타특별회계	기금회계	내부거래	계
구축물	4,726,446,244	-	89,443,840	-	4,815,890,084
구축물감가상각누계액	(3,083,108,999)	-	(81,414,745)	-	(3,164,523,744)
기계장치	5,329,822,900	-	120,897,760	-	5,450,720,660
기계장치감가상각누계액	(4,789,553,396)	-	(101,171,268)	-	(4,890,724,664)
차량운반구	8,904,793,930	313,626,008	105,706,350	-	9,324,126,288
차량운반구감가상각누계액	(5,965,280,989)	(208,289,953)	(66,980,109)	-	(6,240,551,051)
집기비품	33,037,703,655	1,199,871,028	758,992,900	-	34,996,567,583
집기비품감가상각누계액	(22,911,285,205)	(760,490,517)	(655,715,476)	-	(24,327,491,198)
IV. 주민편의시설	358,473,832,890	58,343,049,192	964,399,277	-	417,781,281,359
도서관	35,605,559,050	-	-	-	35,605,559,050
도서관감가상각누계액	(15,232,217,809)	-	-	-	(15,232,217,809)
주차장	19,734,132,505	65,120,601,220	-	-	84,854,733,725
주차장감가상각누계액	(2,485,345,557)	(10,254,014,496)	-	-	(12,739,360,053)
공원	139,331,801,196	-	-	-	139,331,801,196
공원감가상각누계액	(22,739,656,780)	-	-	-	(22,739,656,780)
박물관및미술관	5,876,196,922	-	-	-	5,876,196,922
박물관및미술관감가상각누계액	(45,298,587)	-	-	-	(45,298,587)
문화및관광시설	44,419,409,950	-	-	-	44,419,409,950
문화및관광시설감가상각누계액	(12,062,429,684)	-	-	-	(12,062,429,684)

당해연도 2022년 1월 1일부터 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과목	당해연도 (2022년)				
	일반회계	기타특별회계	기금회계	내부거래	계
체육시설	38,431,291,211	-	-	-	38,431,291,211
체육시설감가상각누계액	(13,226,213,716)	-	-	-	(13,226,213,716)
사회복지시설	115,541,053,283	-	971,288,400	-	116,512,341,683
사회복지시설감가상각누계액	(20,343,411,111)	-	(76,054,732)	-	(20,419,465,843)
의료시설	24,620,151,120	10,081,750	132,555,210	-	24,762,788,080
의료시설감가상각누계액	(7,183,845,048)	(7,427,795)	(19,825,781)	-	(7,211,098,624)
기타주민편의시설	29,563,519,637	32,174,100	33,717,000	-	29,629,410,737
기타주민편의시설감가상각누계액	(2,954,166,613)	(6,702,937)	(23,928,044)	-	(2,984,797,594)
건설중인주민편의시설	20,986,205,260	25,000,000	-	-	21,011,205,260
V. 사회기반시설	946,135,727,308	2,443,570,538	70,599,226	-	948,649,897,072
도로	922,577,015,548	2,438,168,403	54,269,280	-	925,069,453,231
수질정화시설	25,962,668,530	-	-	-	25,962,668,530
수질정화시설감가상각누계액	(23,955,445,078)	-	-	-	(23,955,445,078)
하천부속시설	7,925,716,430	-	-	-	7,925,716,430

직전연도 2021년 1월 1일부터 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과목	직전연도 (2021년)				
	일반회계	기타특별회계	기금회계	내부거래	계
체육시설	38,362,752,471	-	-	-	38,362,752,471
체육시설감가상각누계액	(12,251,169,697)	-	-	-	(12,251,169,697)
사회복지시설	97,991,051,083	-	971,288,400	-	98,962,339,483
사회복지시설감가상각누계액	(18,621,421,561)	-	(73,248,447)	-	(18,694,670,008)
의료시설	24,536,195,918	10,081,750	56,235,860	-	24,602,513,528
의료시설감가상각누계액	(6,789,046,010)	(6,228,145)	(1,285,310)	-	(6,796,559,465)
기타주민편의시설	24,661,218,494	32,174,100	33,717,000	-	24,727,109,594
기타주민편의시설감가상각누계액	(2,288,963,734)	(3,485,527)	(22,308,226)	-	(2,314,757,487)
건설중인주민편의시설	20,471,064,720	3,443,920,290	-	-	23,914,985,010
V. 사회기반시설	940,085,429,187	2,447,097,738	74,891,007	-	942,607,417,932
도로	915,679,746,508	2,438,168,403	54,269,280	-	918,172,184,191
수질정화시설	25,942,924,600	-	-	-	25,942,924,600
수질정화시설감가상각누계액	(23,694,564,365)	-	-	-	(23,694,564,365)
하천부속시설	7,925,716,430	-	-	-	7,925,716,430

당해연도 2022년 1월 1일부터 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과목	당해연도 (2022년)				
	일반회계	기타특별회계	기금회계	내부거래	계
폐기물처리시설	48,605,000	-	-	-	48,605,000
폐기물처리시설감가상각누계액	(48,549,000)	-	-	-	(48,549,000)
재활용시설	24,489,398,690	-	92,465,850	-	24,581,864,540
재활용시설감가상각누계액	(11,197,074,491)	-	(76,966,440)	-	(11,274,040,931)
기타사회기반시설	3,367,828,988	25,786,000	2,804,010	-	3,396,418,998
기타사회기반시설감가상각누계액	(3,047,467,309)	(20,383,865)	(1,973,474)	-	(3,069,824,648)
건설중인사회기반시설	13,030,000	-	-	-	13,030,000
VI. 기타비유동자산	3,189,000,469	16,277,556	519,976,070	-	3,725,254,095
보증금	-	-	-	-	-
무형자산	3,132,978,945	16,277,556	519,976,070	-	3,669,232,571
기타비유동자산	56,021,524	-	-	-	56,021,524
(자산 총계)	1,724,352,441,252	78,271,576,102	240,958,717,872	-	2,043,582,735,226

직전연도 2021년 1월 1일부터 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과목	직전연도 (2021년)				
	일반회계	기타특별회계	기금회계	내부거래	계
폐기물처리시설	48,605,000	-	-	-	48,605,000
폐기물처리시설감가상각누계액	(48,549,000)	-	-	-	(48,549,000)
재활용시설	24,412,363,180	-	92,465,850	-	24,504,829,030
재활용시설감가상각누계액	(10,681,741,008)	-	(73,266,702)	-	(10,755,007,710)
기타사회기반시설	3,367,828,988	25,786,000	2,804,010	-	3,396,418,998
기타사회기반시설감가상각누계액	(2,989,047,946)	(16,856,665)	(1,381,431)	-	(3,007,286,042)
건설중인사회기반시설	122,146,800	-	-	-	122,146,800
VI. 기타비유동자산	5,233,497,535	39,161,442	535,979,209	-	5,808,638,186
보증금	100,000,000	-	-	-	100,000,000
무형자산	3,818,848,579	39,161,442	535,979,209	-	4,393,989,230
기타비유동자산	1,314,648,956	-	-	-	1,314,648,956
(자산 총계)	1,655,366,470,341	77,391,507,264	166,979,675,304	-	1,899,737,652,909

당해연도 2022년 1월 1일부터 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과목	당해연도 (2022년)				
	일반회계	기타특별회계	기금회계	내부거래	계
부채					
I. 유동부채	24,006,784,885	497,628,726	24,682,000	-	24,529,095,611
기타유동부채	24,006,784,885	497,628,726	24,682,000	-	24,529,095,611
II. 장기차입부채	-	-	-	-	-
III. 기타비유동부채	10,322,480,378	97,259,389	-	-	10,419,739,767
퇴직급여충당부채	9,388,518,415	97,259,389	-	-	9,485,777,804
기타비유동부채	933,961,963	-	-	-	933,961,963
(부채 총계)	34,329,265,263	594,888,115	24,682,000	-	34,948,835,378
순자산					
I. 고정순자산	1,486,506,209,862	65,237,555,751	10,067,091,488	-	1,561,810,857,101
고정순자산	1,486,506,209,862	65,237,555,751	10,067,091,488	-	1,561,810,857,101
II. 특정순자산	-	-	230,866,944,384	-	230,866,944,384
특정순자산	-	-	230,866,944,384	-	230,866,944,384
III. 일반순자산	203,516,966,127	12,439,132,236	-	-	215,956,098,363
일반순자산	203,516,966,127	12,439,132,236	-	-	215,956,098,363
(순자산 총계)	1,690,023,175,989	77,676,687,987	240,934,035,872	-	2,008,633,899,848
(부채와 순자산 총계)	1,724,352,441,252	78,271,576,102	240,958,717,872	-	2,043,582,735,226

직전연도 2021년 1월 1일부터 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과목	직전연도 (2021년)				
	일반회계	기타특별회계	기금회계	내부거래	계
부채					
I. 유동부채	16,818,254,208	551,457,943	-	-	17,369,712,151
기타유동부채	16,818,254,208	551,457,943	-	-	17,369,712,151
II. 장기차입부채	-	-	-	-	-
III. 기타비유동부채	11,617,158,552	42,231,434	-	-	11,659,389,986
퇴직급여충당부채	9,509,157,572	42,231,434	-	-	9,551,389,006
기타비유동부채	2,108,000,980	-	-	-	2,108,000,980
(부채 총계)	28,435,412,760	593,689,377	-	-	29,029,102,137
순자산					
I. 고정순자산	1,453,521,703,336	61,486,238,938	10,307,224,671	-	1,525,315,166,945
고정순자산	1,453,521,703,336	61,486,238,938	10,307,224,671	-	1,525,315,166,945
II. 특정순자산	-	-	156,672,450,633	-	156,672,450,633
특정순자산	-	-	156,672,450,633	-	156,672,450,633
III. 일반순자산	173,409,354,245	15,311,578,949	-	-	188,720,933,194
일반순자산	173,409,354,245	15,311,578,949	-	-	188,720,933,194
(순자산 총계)	1,626,931,057,581	76,797,817,887	166,979,675,304	-	1,870,708,550,772
(부채와 순자산 총계)	1,655,366,470,341	77,391,507,264	166,979,675,304	-	1,899,737,652,909

2-나. 재정운영표

재 정 운 영 표

당해연도 2022년 1월 1일부터 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과목	당해연도(2022년)				
	총원가	사업수익	순원가	내부거래	계
I. 사업순원가	656,100,062,989	462,379,519,631	193,720,543,358	-	193,720,543,358
일반공공행정	33,453,573,587	2,110,290,672	31,343,282,915	-	31,343,282,915
공공질서및안전	4,155,945,289	576,869,030	3,579,076,259	-	3,579,076,259
교육	9,911,600,070	912,217,740	8,999,382,330	-	8,999,382,330
문화및관광	13,551,897,534	12,239,771,682	1,312,125,852	-	1,312,125,852
환경	48,315,114,417	4,792,401,606	43,522,712,811	-	43,522,712,811
사회복지	472,863,169,868	396,650,651,068	76,212,518,800	-	76,212,518,800
보건	25,993,002,364	15,648,716,397	10,344,285,967	-	10,344,285,967
농림해양수산	239,892,107	106,032,320	133,859,787	-	133,859,787
산업·중소기업및에너지	19,572,814,411	15,236,489,450	4,336,324,961	-	4,336,324,961
교통및물류	21,740,251,872	5,734,839,637	16,005,412,235	-	16,005,412,235
국토및지역개발	6,302,801,470	8,371,240,029	(2,068,438,559)	-	(2,068,438,559)
II. 관리운영비	-	-	195,375,158,746	(70,274,671,000)	125,100,487,746
1. 인건비	-	-	128,503,512,653	-	128,503,512,653
급여	-	-	88,891,234,030	-	88,891,234,030
복리후생비	-	-	28,872,336,335	-	28,872,336,335
기타인건비	-	-	10,093,639,167	-	10,093,639,167
퇴직급여	-	-	646,303,121	-	646,303,121
2. 경비	-	-	(3,131,832,107)	-	(3,131,832,107)
도서구입및인쇄비	-	-	106,781,620	-	106,781,620
소모품비	-	-	491,854,475	-	491,854,475
홍보및광고비	-	-	60,148,660	-	60,148,660
지급수수료	-	-	186,092,130	-	186,092,130
일반유형자산수선유지비	-	-	118,799,040	-	118,799,040
주민편의시설수선유지비	-	-	11,830,640	-	11,830,640

직전연도 2021년 1월 1일부터 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과목	직전연도(2021년)				
	총원가	사업수익	순원가	내부거래	계
I. 사업순원가	626,861,548,940	480,388,653,960	146,472,894,980	-	146,472,894,980
일반공공행정	34,837,935,943	6,634,716,853	28,203,219,090	-	28,203,219,090
공공질서및안전	2,970,982,014	209,147,970	2,761,834,044	-	2,761,834,044
교육	7,645,001,761	746,824,116	6,898,177,645	-	6,898,177,645
문화및관광	9,816,994,076	11,349,965,270	(1,532,971,194)	-	(1,532,971,194)
환경	40,584,347,009	4,036,366,699	36,547,980,310	-	36,547,980,310
사회복지	481,653,879,911	417,170,066,198	64,483,813,713	-	64,483,813,713
보건	16,256,068,797	9,590,892,078	6,665,176,719	-	6,665,176,719
농림해양수산	116,771,450	52,931,125	63,840,325	-	63,840,325
산업·중소기업및에너지	12,019,955,282	11,773,945,011	246,010,271	-	246,010,271
교통및물류	16,374,374,909	6,737,991,010	9,636,383,899	-	9,636,383,899
국토및지역개발	4,585,237,788	12,085,807,630	(7,500,569,842)	-	(7,500,569,842)
II. 관리운영비	-	-	156,039,257,136	(36,765,503,000)	119,273,754,136
1. 인건비	-	-	123,784,268,225	-	123,784,268,225
급여	-	-	86,907,353,200	-	86,907,353,200
복리후생비	-	-	22,881,790,215	-	22,881,790,215
기타인건비	-	-	12,301,800,227	-	12,301,800,227
퇴직급여	-	-	1,693,324,583	-	1,693,324,583
2. 경비	-	-	(4,510,514,089)	-	(4,510,514,089)
도서구입및인쇄비	-	-	124,123,080	-	124,123,080
소모품비	-	-	457,009,000	-	457,009,000
홍보및광고비	-	-	28,552,180	-	28,552,180
지급수수료	-	-	134,663,580	-	134,663,580
일반유형자산수선유지비	-	-	128,399,690	-	128,399,690
주민편의시설수선유지비	-	-	9,799,150	-	9,799,150

당해연도 2022년 1월 1일부터 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과목	당해연도(2022년)				
	총원가	사업수익	순원가	내부거래	계
교육훈련비	-	-	2,408,000	-	2,408,000
제세공과금	-	-	422,036,900	-	422,036,900
보험료및공제료	-	-	26,396,524	-	26,396,524
임차료	-	-	31,279,026	-	31,279,026
출장비	-	-	1,847,780,000	-	1,847,780,000
업무추진비	-	-	503,874,568	-	503,874,568
행사비	-	-	299,200	-	299,200
위탁대행사업비	-	-	(7,108,010,780)	-	(7,108,010,780)
연료비	-	-	156,337,750	-	156,337,750
기타운영비	-	-	10,260,140	-	10,260,140
3. 정부간이전비용	-	-	(271,192,800)	-	(271,192,800)
지방자치단체간부담금	-	-	(271,192,800)	-	(271,192,800)
교육기관운영비보조금	-	-	-	-	-
4. 민간등이전비용	-	-	70,274,671,000	(70,274,671,000)	-
전출금비용	-	-	70,274,671,000	(70,274,671,000)	-

직전연도 2021년 1월 1일부터 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과목	직전연도(2021년)				
	총원가	사업수익	순원가	내부거래	계
교육훈련비	-	-	1,962,000	-	1,962,000
제세공과금	-	-	406,900,150	-	406,900,150
보험료및공제료	-	-	(24,406,167)	-	(24,406,167)
임차료	-	-	13,381,898	-	13,381,898
출장비	-	-	2,176,274,070	-	2,176,274,070
업무추진비	-	-	454,379,520	-	454,379,520
행사비	-	-	-	-	-
위탁대행사업비	-	-	(8,547,115,290)	-	(8,547,115,290)
연료비	-	-	119,073,050	-	119,073,050
기타운영비	-	-	6,490,000	-	6,490,000
3. 정부간이전비용	-	-	-	-	-
지방자치단체간부담금	-	-	-	-	-
교육기관운영비보조금	-	-	-	-	-
4. 민간등이전비용	-	-	36,765,503,000	(36,765,503,000)	-
전출금비용	-	-	36,765,503,000	(36,765,503,000)	-

당해연도 2022년 1월 1일부터 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과목	당해연도(2022년)				
	총원가	사업수익	순원가	내부거래	계
Ⅲ. 비배분비용	-	-	14,728,636,585	-	14,728,636,585
1. 운영비	-	-	-	-	-
2. 기타비용	-	-	14,728,636,585	-	14,728,636,585
자산처분손실	-	-	2,434,777,351	-	2,434,777,351
자산손상차손	-	-	73,000	-	73,000
일반유형자산감가상각비	-	-	2,182,716,512	-	2,182,716,512
주민편의시설감가상각비	-	-	6,709,636,642	-	6,709,636,642
사회기반시설감가상각비	-	-	778,239,992	-	778,239,992
무형자산상각비	-	-	30,714,897	-	30,714,897
대손상각비	-	-	598,991,171	-	598,991,171
기타비용	-	-	1,993,487,020	-	1,993,487,020
Ⅳ. 비배분수익	-	-	18,987,794,939	-	18,987,794,939
1. 자체조달수익	-	-	14,762,384,959	-	14,762,384,959
경상세외수익	-	-	9,922,137,377	-	9,922,137,377
임시세외수익	-	-	4,840,247,582	-	4,840,247,582
2. 기타수익	-	-	4,225,409,980	-	4,225,409,980
대손충당금환입	-	-	23,229,420	-	23,229,420
퇴직급여충당부채환입	-	-	-	-	-
기타수익	-	-	2,237,735,710	-	2,237,735,710
기타비배분수익	-	-	1,964,444,850	-	1,964,444,850
V. 재정운영순원가(Ⅰ+Ⅱ+Ⅲ-Ⅳ)	-	-	384,836,543,750	(70,274,671,000)	314,561,872,750

직전연도 2021년 1월 1일부터 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과목	직전연도(2021년)				
	총원가	사업수익	순원가	내부거래	계
Ⅲ. 비배분비용	-	-	15,040,007,503	-	15,040,007,503
1. 운영비	-	-	-	-	-
2. 기타비용	-	-	15,040,007,503	-	15,040,007,503
자산처분손실	-	-	3,808,308,653	-	3,808,308,653
자산손상차손	-	-	4,452	-	4,452
일반유형자산감가상각비	-	-	2,551,386,302	-	2,551,386,302
주민편의시설감가상각비	-	-	5,876,429,845	-	5,876,429,845
사회기반시설감가상각비	-	-	1,025,444,682	-	1,025,444,682
무형자산상각비	-	-	29,496,098	-	29,496,098
대손상각비	-	-	415,164,099	-	415,164,099
기타비용	-	-	1,333,773,372	-	1,333,773,372
Ⅳ. 비배분수익	-	-	12,152,242,749	-	12,152,242,749
1. 자체조달수익	-	-	9,201,313,694	-	9,201,313,694
경상세외수익	-	-	2,556,956,192	-	2,556,956,192
임시세외수익	-	-	6,644,357,502	-	6,644,357,502
2. 기타수익	-	-	2,950,929,055	-	2,950,929,055
대손충당금환입	-	-	12,199,048	-	12,199,048
퇴직급여충당부채환입	-	-	12,151,045	-	12,151,045
기타수익	-	-	665,246,000	-	665,246,000
기타비배분수익	-	-	2,261,332,962	-	2,261,332,962
Ⅴ. 재정운영순원가(Ⅰ+Ⅱ+Ⅲ-Ⅳ)	-	-	305,399,916,870	(36,765,503,000)	268,634,413,870

당해연도 2022년 1월 1일부터 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과목	당해연도(2022년)				
	총원가	사업수익	순원가	내부거래	계
VI. 일반수익	-	-	515,280,558,055	(70,274,671,000)	445,005,887,055
1. 자체조달수익	-	-	127,473,210,980	-	127,473,210,980
지방세수익	-	-	107,552,261,270	-	107,552,261,270
경상세외수익	-	-	12,272,182,190	-	12,272,182,190
임시세외수익	-	-	7,648,767,520	-	7,648,767,520
2. 정부간이전수익	-	-	310,034,259,350	-	310,034,259,350
지방교부세수익	-	-	37,645,113,510	-	37,645,113,510
자치구조조정교부금수익	-	-	271,694,742,480	-	271,694,742,480
자지단체간부담금수익	-	-	694,403,360	-	694,403,360
3. 기타수익	-	-	77,773,087,725	(70,274,671,000)	7,498,416,725
전입금수익	-	-	70,274,671,000	(70,274,671,000)	-
기부금수익	-	-	400	-	400
기타일반수익	-	-	7,498,416,325	-	7,498,416,325
VII. 재정운영결과(V-VI)	-	-	(130,444,014,305)	-	(130,444,014,305)

직전연도 2021년 1월 1일부터 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과목	직전연도(2021년)				
	총원가	사업수익	순원가	내부거래	계
VI. 일반수익	-	-	413,069,112,033	(36,765,503,000)	376,303,609,033
1. 자체조달수익	-	-	112,066,487,870	-	112,066,487,870
지방세수익	-	-	94,948,030,590	-	94,948,030,590
경상세외수익	-	-	9,702,118,320	-	9,702,118,320
임시세외수익	-	-	7,416,338,960	-	7,416,338,960
2. 정부간이전수익	-	-	252,882,646,900	-	252,882,646,900
지방교부세수익	-	-	26,678,973,880	-	26,678,973,880
자치구 조정교부금수익	-	-	226,203,673,020	-	226,203,673,020
자지단체간부담금수익	-	-	-	-	-
3. 기타수익	-	-	48,119,977,263	(36,765,503,000)	11,354,474,263
전입금수익	-	-	38,015,417,736	(36,765,503,000)	1,249,914,736
기부금수익	-	-	-	-	-
기타일반수익	-	-	10,104,559,527	-	10,104,559,527
VII. 재정운영결과(V-VI)	-	-	(107,669,195,163)	-	(107,669,195,163)

2-다. 순자산변동표

순 자산 변동표

당해연도 2022년 1월 1일부터 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과목	당해연도 (2022년)				
	일반회계	기타특별회계	기금회계	내부거래	계
I. 기초순자산	1,626,931,057,581	76,797,817,887	166,979,675,304	-	1,870,708,550,772
1. 보고금액	1,626,931,057,581	76,797,817,887	166,979,675,304	-	1,870,708,550,772
2. 회계변경누적효과	-	-	-	-	-
II. 재정운영결과	(55,610,645,857)	(878,990,880)	(73,954,377,568)	-	(130,444,014,305)
III. 순자산의 증가	18,014,823,729	-	-	-	18,014,823,729
재산이관·관리전환으로생긴자산증가	-	-	-	-	-
양여·기부로생긴자산증가	8,361,938,070	-	-	-	8,361,938,070
기타순자산의증가	9,652,885,659	-	-	-	9,652,885,659
IV. 순자산의 감소	10,533,351,178	120,780	17,000	-	10,533,488,958
재산이관·관리전환으로생긴자산감소	-	-	-	-	-
양여·기부로생긴자산감소	-	-	-	-	-
기타순자산의감소	10,533,351,178	120,780	17,000	-	10,533,488,958
V. 기말순자산(I-II+III-IV)	1,690,023,175,989	77,676,687,987	240,934,035,872	-	2,008,633,899,848

직전연도 2021년 1월 1일부터 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과목	직전연도 (2021년)				
	일반회계	기타특별회계	기금회계	내부거래	계
I. 기초순자산	1,549,454,094,594	72,852,965,934	137,774,142,069	-	1,760,081,202,597
1. 보고금액	1,549,423,165,744	74,054,984,623	137,876,151,428	-	1,761,354,301,795
2. 회계변경누적효과	30,928,850	(1,202,018,689)	(102,009,359)	-	(1,273,099,198)
II. 재정운영결과	(71,073,420,250)	(3,944,852,953)	(32,650,921,960)	-	(107,669,195,163)
III. 순자산의 증가	16,277,268,517	-	610,000,000	-	16,887,268,517
재산이관·관리전환으로생긴자산증가	3,130,416,725	-	-	-	3,130,416,725
양여·기부로생긴자산증가	5,939,745,662	-	-	-	5,939,745,662
기타순자산의증가	7,207,106,130	-	610,000,000	-	7,817,106,130
IV. 순자산의 감소	9,873,725,780	1,000	4,055,388,725	-	13,929,115,505
재산이관·관리전환으로생긴자산감소	-	-	3,130,416,725	-	3,130,416,725
양여·기부로생긴자산감소	98,000	-	-	-	98,000
기타순자산의감소	9,873,627,780	1,000	924,972,000	-	10,798,600,780
V. 기말순자산(I-II+III-IV)	1,626,931,057,581	76,797,817,887	166,979,675,304	-	1,870,708,550,772

3. 재무제표에 대한 주석

제3장 재무제표에 대한 주석

1. 주요 회계정책

강북구가 재무제표 작성을 위하여 채택한 회계정책은 지방회계기준과 일관성을 가지고 있으며, 세부적인 회계처리와 관련된 사항은 ‘지방자치단체 복식부기·재무회계 운영규정’(이하 “운영규정”)을 중요성의 관점에 따라 준수하였습니다.

재무제표의 작성을 위하여 채택한 회계정책 중 중요한 것은 다음과 같습니다.

1-1. 재정운영표의 공시사항의 변경

강북구는 2012회계연도부터 적용되는 지방자치단체 원가계산준칙에 따라 원가 개념을 반영한 재정운영표를 작성 및 공시하였습니다.

1-2. 지방회계기준 시행일 현재의 자산·부채 평가

지방회계기준 시행일인 2007년 1월 1일 현재의 자산·부채는 지방회계기준 부칙 제2조에 따라 행정안전부장관이 정하는 바에 따라 평가하였습니다. 평가시 2006년 1월 1일 이전에 취득한 토지와 입목은 모두 대체평가 방법을 적용하였으며, 나머지 자산은 취득원가로 평가하는 것을 원칙으로 하되 취득원가를 확인할 수 없거나 취득원가 확인에 과도한 노력과 비용이 소모되는 자산에 대하여는 대체평가방법에 따라 평가하였습니다.

1-3. 출납폐쇄기한 단축에 따른 자금거래의 회계처리

「지방회계법」 제7조 제1항 본문에 따른 출납 폐쇄기한 및 동항 단서에 따라 발생한 자금의 출납거래는 2021회계연도의 거래로 회계처리하고, 회계연도 종료일이 경과한 후 발생한 자금의 출납거래는 2022회계연도의 거래로 회계처리 합니다. 따라서 2021회계연도 재정상태표 상 자산·부채 또한 출납 폐쇄기한(「지방회계법」 제7조 제1항 본문) 및 출납 폐쇄기한 내 회계처리의 예외(「지방회계법」 제7조 제1항 단서)의 경우 1월 20일까지 발생한 거래를 반영한 수치로 표시됩니다.

1-4. 내부거래

내부거래는 일반회계, 기타특별회계, 기금회계간의 자금의 전출입, 출자 등 지방자치단체 내의 거래를 말합니다. 강북구는 재무제표 작성 시 내부거래를 상계·제거하여 표시하고 있습니다. 내부거래의 내역은 재무제표에 대한 주석【19】에 제시하였습니다.

1-5. 수익인식기준

가. 교환거래

교환거래에 의한 수익은 재화나 용역의 제공의 반대급부로 발생하는 사용료, 수수료 등으로, 재화를 판매하는 경우에는 판매하여 인도하는 시점에, 용역을 제공하는 경우에는 용역의 제공이 완료된 시점에 수익창출활동이 완료되고 그 금액을 합리적으로 측정할 수 있는 것으로 보아 각각 수익을 인식합니다.

나. 비교환거래

비교환거래에 의한 수익은 지방세, 보조금, 기부금 등으로 해당 수익에 대한 청구권이 발생하고 그 금액을 합리적으로 측정할 수 있을 때 인식합니다.

지방세수익(비교환거래에서 발생하는 임시세외수익의 경우 지방세수익에 준하여 인식합니다)은 강북구가 과세표준과 세액을 조사 결정하여 징수결의하는 시점에 수익을 인식합니다.

정부간이전수익은 중앙정부 및 서울특별시가 강북구에 대하여 행정을 수행하는데 소요되는 경비를 지원·보조·분담하기 위해 교부하는 자금으로 교부확정일을 기준으로 수익을 인식합니다.

1-6. 재정자금의 표시

회계연도종료일 현재 강북구가 보유하고 있는 현금, 예금 등의 자금(이하 “재정자금”)은 취득(가입) 시점과 만기에 따라 현금및현금성자산, 단기금융상품, 장기금융상품으로 분류됩니다.

현금및현금성자산은 현금과 현금성 자산으로 구성되며, 현금성 자산은 큰 거래비용 없이 현금으로 전환이 용이하고 이자율변동에 따른 가치변동의 위험이 중요하지 않은 유가증권(채권, 상환우선주, 환매채 등)과 단기금융상품으로서 취득당시 만기(또는 상환일)가 3개월 이내에 도래하는 것을 말합니다.

현금및현금성자산에 포함되지 않는 금융상품으로서, 단기적 자금운용목적으로 소유하거나 기한이 1년 이내에 도래하는 금융기관의 정기예금, 정기적금 등을 단기금융상품으로 분류하고, 유동자산에 속하지 아니하는 금융상품을 장기금융상품으로 분류하고 있습니다.

한편, 회계연도종료일 현재 강북구의 재정자금은 출납폐쇄기한 동안 발생한 자금거래가 반영된 후의 수치입니다.

1-7. 미수세금 등의 평가

미수세금, 미수세외수입금, 장단기대여금 등의 채권은 세목별(장단기대여금의 경우 종류별)로 과년도와 현년도 구분, 과거 결손처분 경험률을 고려하여 산정된 회수가 불가능할 것으로 추정되는 금액을 대손충당금으로 설정하고 이를 미수세금 등의 채권에서 차감하는 형식으로 표시하고 있습니다. 한편, 채권 중 중앙정부 또는 타지방자치단체에 대한 채권인 미수징수교부금, 미수정부간이전수익 등에 대하여는 대손충당금을 설정하지 않고 있습니다.

1-8. 재고자산의 평가

재고자산은 구입가액에 부대비용을 더하고 이에 선입선출법을 적용하여 산정한 가액을 취득원가로 하여 평가하고 있습니다. 재고자산의 진부화, 물리적인 손상 및 시장가치의 급격한 하락 등의 원인으로 인하여 해당 재고자산의 회수가능가액이 장부가액에 미달하고 그 미달액이 중요한 경우에는 이를 장부가액에서 직접 차감하여 회수가능가액으로 조정하고 있습니다.

1-9. 장기투자증권의 평가

장기투자증권은 매입가격에 부대비용을 더하고 이에 종목별로 총평균법을 적용하여 산정한 취득원가로 평가하고 있습니다. 장기투자증권 취득 후 시장가치의 급격한 하락, 피투자회사의 완전자본잠식 등의 원인으로 인하여 해당 장기투자증권의 회수가능가액이 장부가액에 미달하고 그 미달액이 중요한 경우에는 이를 장부가액에서 직접 차감하여 회수가능가액으로 조정하고 있습니다.

1-10. 유형자산의 평가 및 감가상각 방법

가. 재무제표 표시

유형자산은 그 사용목적에 따라 일반유형자산, 주민편의시설 및 사회기반시설로 구분하여 표시하고 있습니다. 일반유형자산은 공공서비스의 제공을 위하여 사용되는 자산을 말하며, 주민편의시설은 주민의 편의를 위하여 사용되는 자산을 말합니다. 한편 사회기반시설은 초기에 대규모 투자가 필요하고 파급효과가 장기간에 걸쳐 나타나는 지역사회의 기반적인 자산을 말합니다.

주민편의시설과 사회기반시설은 건설중인자산을 제외한 토지, 입목, 건물, 구축물, 기계장치, 집기비품, 차량운반구 등의 성격을 가진 개별자산을 해당 주민편의시설(예: 도서관) 및 사회기반시설(예: 도로)에 각각 일괄하여 표시하였습니다.

나. 평 가

유형자산은 해당 자산의 건설원가나 매입가액에 부대비용을 더한 취득원가로 평가하고 있으며, 교환, 기부채납, 관리전환, 기타 무상으로 취득한 자산의 가액은 공정가액을 취득원가로 하고 있습니다.

한편, 유형자산 취득 후 진부화, 물리적인 손상 및 시장가치의 급격한 하락 등의 원인으로 인하여 해당 자산의 회수가능가액이 장부가액에 미달하고 그 미달액이 중요한 경우에는 이를 장부가액에서 직접 차감하여 회수가능가액으로 조정하고 있습니다.

다. 감가상각

유형자산은 추정 내용연수에 따라 정액법에 의하여 계산된 감가상각누계액을 차감하여 표시하고 있습니다. 유형자산 감가상각 시 적용된 각 자산별 내용연수는 다음과 같으며, 물품관리 지침에 규정된 것은 물품관리지침을 준용하고 있습니다.

구 분	내 역	내용연수
건물·구축물	철골·철근콘크리트조, 철근콘크리트조, 석조, 연와석조, 철골조인 것	40년
	연와조, 블록조, 콘크리트조, 토조, 토벽조, 목조, 목골모르타르조, 기타의 구조인 것	20년
	상수도사업특별회계의 것	10년 ~ 30년
	하수도사업특별회계의 것	20년 ~ 30년
	위에 속하지 않는 소규모 구축물	5년
기계장치	물품관리지침에 규정된 것	물품관리지침 준용
	상수도사업특별회계의 것	15년
	하수도사업특별회계의 것	15년
	공영개발사업특별회계의 것	5년
	위에 속하지 않는 기계장치	5년
차량운반구	물품관리지침에 규정된 것	물품관리지침 준용
	선박 및 항공기	12년
	위에 속하지 않는 차량운반구	5년
집기비품	물품관리지침에 규정된 것	물품관리지침 준용
	위에 속하지 않는 집기비품	5년
기타	위에 속하지 않는 기타의 유형자산	5년

라. 감가상각 제외 유형자산

사회기반시설 중 유지보수를 통하여 현상이 유지되며 효율적인 사회기반시설 관리시스템 등을 갖추고 있어 취득 후 지속적인 사회기반시설의 유지보수 지출을 통하여 사회기반시설의 공공서비스 잠재력을 취득 당시와 동일한 수준으로 유지시킬 수 있다고 판단되는 자산인 도로, 하천부속시설, 마을안길·마을광장 포장 등의 기타사회기반시설 등은 감가상각 대상에서 제외하고 있습니다.

마. 취득 또는 완성 후의 지출

유형자산을 취득한 이후의 유지보수 중 해당 자산의 내용연수를 연장시키거나 가치를 실질적으로 증가시키는 지출은 해당 자산의 취득원가에 가산되며, 능률유지 또는 손상부위의 원상회복을 위한 지출은 발생한 기간의 비용으로 처리됩니다. 한편 감가상각 대상에서 제외된 사회기반시설에 대한 유지보수 지출은 전부 발생한 기간의 비용으로 처리합니다.

1-11. 무형자산의 평가 및 감가상각방법

무형자산은 해당 자산의 개발원가나 매입가액에 부대비용을 더한 취득원가로 평가하고 있으며, 추정 내용연수에 따라 정액법에 의하여 계산된 상각액을 직접 차감하여 표시하고 있습니다.

무형자산의 내용연수는 독점적·배타적인 권리를 부여하는 관계 법령이나 계약에서 정한 경우를 제외하고는 20년을 넘을 수 없으며, 감가상각 시 각 자산별로 적용하고 있는 내용연수는 다음과 같습니다. 다만 용역물권 중 전세권과 구분지상권(존속기간이 사실상 영구인 것에 한합니다)은 감가상각 하지 않습니다.

구 분	내 역	내용연수
지적재산권	의장권, 실용신안권, 상표권	5년
	특허권	10년
	저작권	저작권 보호기간
컴퓨터소프트웨어	전산소프트웨어 구입비 및 개발비	3년
용역물권	지상권, 구분지상권(존속기간이 유한한 것)	용역물권 존속기간

한편, 무형자산의 진부화, 시장가치의 급격한 하락 등의 원인으로 인하여 해당 자산의 회수가능가액이 장부가액에 미달하고 그 미달액이 중요한 경우에는 이를 장부가액에서 직접 차감하여 회수가능가액으로 조정하고 있습니다.

1-12. 퇴직급여충당부채

「공무원연금법」의 적용을 받는 지방공무원을 제외한 무기계약근로자, 예술단원, 운동부원 등 가운데 1년 이상 근속한 인원이 일시에 퇴직할 경우 「근로자퇴직급여 보장법」 [퇴직금 지급규정] 에 따라 지급해야 하는 퇴직금에 상당하는 퇴직금추계액을 말하며, 종전 「국민연금법」에 따라 종업원이 퇴직할 경우 지급할 퇴직금의 일부를 국민연금관리공단에 납부한 것과 종업원의 수급권을 보장하는 종업원 퇴직보험 등에 가입한 예치금을 차감한 것입니다.

1-13. 관리책임자산

가. 정의

관리책임자산이란 유산자산, 자연자원 등과 같이 합리적인 가치측정이 어렵고 보존을 위한 비용만 발생하며, 처분의 대상이 되지 않는 자산이나 회계실체가 반드시 책임있게 관리할 책무가 있는 자산을 말합니다.

관리책임자산 중 유산자산은 생산 또는 소비의 목적으로 사용되지 않고 가치의 저장을 목적으로 보유하는 자산으로 유적, 예술작품, 문화재, 역사적 문서, 문화적으로 중요한 건물 등을 들 수 있습니다.

관리책임자산 중 자연자원은 지하자원, 산림자원, 수자원 등 미개발상태의 자원으로 석탄 및 석유매장량, 공원(동물원)에서 보유하고 있는 동물 등을 들 수 있습니다.

나. 회계처리 등

관리책임자산은 자산의 정의에는 부합되지만 그 금액을 신뢰성 있게 측정하기 어려운 점 등을 고려하여 금액의 측정가능성 여부에 관계 없이 자산으로 인식하지 않고 있습니다.

관리책임자산의 내역은 필수보충정보에 제시되어 있습니다.

1-14. 우발상황의 회계처리

우발상황은 미래에 어떤 사건이 발생하거나 발생하지 아니함으로 인하여 궁극적으로 확정될 손실 또는 이익으로서 발생여부가 불확실한 현재의 상태 또는 상황을 말하며, 우발상황에는 진행중인 소송사건, 채무에 대한 지급보증, 배상책임 등이 포함되며 다음과 같이 회계처리 합니다.

- ① 재정상태표 보고일 현재 우발손실의 발생이 확실하고 그 손실금액을 합리적으로 추정할 수 있는 경우: 우발손실을 재무제표에 반영하고 그 내용을 주석으로 표시
- ② 재정상태표 보고일 현재 우발손실의 발생이 확실하지 아니하거나 우발손실의 발생은 확실하지만 그 손실금액을 합리적으로 추정할 수 없는 경우: 우발상황의 내용, 우발손실에 따른 재무적 영향을 주석으로 표시
- ③ 우발이익의 발생이 확실하고 그 이익금액을 합리적으로 추정할 수 있는 경우: 우발상황의 내용을 주석으로 표시

1-15. 리스회계

가. 금융리스와 운용리스의 분류

리스는 리스자산의 소유에 따른 위험과 효익이 실질적으로 강복구에 이전되는 경우에는 금융리스로 분류하고 그 외의 경우에는 운용리스로 분류합니다.

나. 금융리스의 회계처리

금융리스의 경우 리스자산의 공정가액과 기본리스료를 내재이자율로 할인하여 계산된 금액 중 낮은 금액을 리스자산으로 계상하고 동액에 대하여 부채로 계상하고 있습니다. 또한 기본리스료의 지급은 리스부채의 원금상환액과 리스이자비용으로 구분하고, 리스이자비용은 매 기간 리스부채잔액에 대한 비율이 동일하도록 유효이자율법에 의하여 배분하고 있습니다.

다. 운용리스의 회계처리

운용리스의 경우에는 기본리스료를 리스기간에 걸쳐 균등하게 배분된 금액을 비용으로 계상하고 있습니다.

1-16. 회계변경 및 오류수정의 회계처리

가. 회계변경

회계정책의 변경에 따른 영향은 해당 회계연도 재정상태표의 순자산에 반영하되 회계정책의 변경에 따른 누적효과를 합리적으로 추정하기 어려운 경우에는 회계정책의 변경에 따른 영향을 해당 회계연도와 그 회계연도 후의 기간에 반영하도록 하며, 회계추정의 변경에 따른 영향은 해당 회계연도 후의 기간에 미치는 것으로 하고 있습니다.

한편, 회계정책 또는 회계추정을 변경한 경우에는 그 변경내용, 변경사유 및 변경이 해당 회계연도의 재무제표에 미치는 영향을 주석으로 표시하고 있습니다.

나. 오류수정

오류의 수정은 전년도 이전에 발생한 회계기준적용의 오류, 추정의 오류, 계정분류의 오류, 계산상의 오류, 사실의 누락 및 사실의 오용 등을 수정하는 것으로서 다음과 같이 구분하여 회계처리하고 있습니다.

① 중대한 오류: 오류가 발생한 회계연도 재정상태표의 순자산에 반영하고, 관련된 계정잔액을 수정하고 그 내용을 주석으로 표시합니다. 또한 중대한 오류를 수정함에 따라 비교 재무제표를 작성할 때에는 중대한 오류의 영향을 받는 회계기간의 재무제표 항목을 다시 작성하고 그 내용을 주석으로 표시합니다.

② 중대하지 않은 오류: 해당 회계연도의 재정운영표에 반영하고 그 내용을 주석으로 표시합니다.

1-17. 회계처리특례

현금흐름표(지방회계기준 제35조) 및 채권채무의 현재가치평가(지방회계기준 제56조)는 지방회계기준 부칙에 따라 행정안전부장관이 정하는 회계연도부터 적용합니다.

2. 재정자금의 세부내역

2-1. 회계별 세부내역

(단위: 원)

구 분	내 역	일반회계	기타특별회계	기 금	계
현금및현금성자산(A)	보통예금 등	180,779,365,727	5,819,029,897	4,427,401,104	191,025,796,728
단기금융상품(B)	정기예금 등	30,000,000,000	400,000,000	220,370,223,520	250,770,223,520
장기금융상품(C)	정기예금 등	-	-	-	-
계(A+B+C)		210,779,365,727	6,219,029,897	224,797,624,624	441,796,020,248

2-2. 예산회계의 재정자금 구분

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기 금	계	
재정자금(세계잉여금) 총액(A)	210,779,365,727	6,219,029,897	224,797,624,624	441,796,020,248	
이월금(B)	명시이월비	41,606,155,760	162,662,000	-	41,768,817,760
	사고이월비	26,850,665,580	377,652,070	8,966,000	27,237,283,650
	계속비	-	-	-	-
	보조금반납금	16,839,007,387	287,103,990	24,682,000	17,150,793,377
기타(C)	물납 등	-	-	-	-
순세계잉여금(A-B-C)		125,483,537,000	5,391,611,837	224,763,976,624	355,639,125,461

3. 미수세금 및 미수세금대손충당금의 세부내역

(단위: 원)

구 분		채권금액(A)	대손설정률(%)	대손충당금(B)	장부가액(A-B)
보통세	미수등록면허세	131,302,640	6.78	8,906,081	122,396,559
	미수주민세	1,059,540	44.59	472,466	587,074
	미수재산세	461,951,890	1.03	4,768,162	457,183,728
계		594,314,070		14,146,709	580,167,361

4. 미수세외수입금 및 대손충당금의 세부내역

4-1. 미수세외수입금

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기 금	내부거래	계
미수재산임대료수익	23,517,900	-	-	-	23,517,900
미수사용료수익	112,091,860	-	-	-	112,091,860
미수수수수료수익	90,020	-	12,202,790	-	12,292,810
미수공(구)유재산매각대금	51,039,130	-	-	-	51,039,130
미수부담금	1,269,120	-	-	-	1,269,120
미수변상금	1,475,570,970	-	-	-	1,475,570,970
미수위약금	4,710,900	-	-	-	4,710,900
미수체납처분수익	235,660	-	-	-	235,660
미수과태료	9,148,941,830	5,494,594,531	44,068,800	-	14,687,605,161
미수과징금	1,246,503,630	-	-	-	1,246,503,630
미수국 시도유재산매각수수료	11,042,770	-	-	-	11,042,770
미수이자수익	705,880	-	-	-	705,880
미수이행강제금	2,962,440,470	-	269,591,410	-	3,232,031,880
미수부정이익환수금	1,365,000	-	-	-	1,365,000
미수기타수익	442,769,720	1,768,381,040	-	-	2,211,150,760
계	15,482,294,860	7,262,975,571	325,863,000	-	23,071,133,431

4-2. 대손충당금

(단위: 원)

구 분	금 액(A)	대손설정률(%)	대손충당금(B)	장부가액(A-B)
미수재산임대료수익	23,517,900	1.00	235,179	23,282,721
미수사용료수익	112,091,860	1.98	2,224,273	109,867,587
미수수수수익	12,292,810	1.00	122,928	12,169,882
미수공(구)유재산매각대금	51,039,130	1.00	510,391	50,528,739
미수부담금	1,269,120	1.00	12,691	1,256,429
미수변상금	1,475,570,970	9.02	133,067,890	1,342,503,080
미수위약금	4,710,900	1.00	47,109	4,663,791
미수체납처분수익	235,660	1.00	2,357	233,303
미수과태료	14,687,605,161	2.63	386,051,345	14,301,553,816
미수과징금	1,246,503,630	1.07	13,345,530	1,233,158,100
미수국시도유재산매각수수료	11,042,770	37.59	4,151,218	6,891,552
미수이자수익	705,880	1.00	7,059	698,821
미수이행강제금	3,232,031,880	1.00	32,320,319	3,199,711,561
미수부정이익환수금	1,365,000	1.00	13,650	1,351,350
미수기타수익	2,211,150,760	16.64	367,841,168	1,843,309,592
계	23,071,133,431		939,953,107	22,131,180,324

5. 장·단기대여금의 세부내역

5-1. 원금

(단위: 원)

구 분		일반회계	기타특별회계	기 금	내부거래	계
민간대여금	단기민간용자금	-	-	1,636,906,120	-	1,636,906,120
	장기민간용자금	-	-	3,982,805,380	-	3,982,805,380
	소계	-	-	5,619,711,500	-	5,619,711,500
학자금위탁대여금		3,921,064,420	-	-	-	3,921,064,420
계		3,921,064,420	-	5,619,711,500	-	9,540,775,920

5-2. 민간대여금 관련 이자

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기 금	내부거래	계
미수이자수익	-	-	-	-	-
미수수익	-	-	-	-	-
계	-	-	-	-	-

6. 재고자산의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기 금	계
판매용물품	343,573,598	-	-	343,573,598
저 장 품	36,824,285	-	-	36,824,285
계	380,397,883	-	-	380,397,883

7. 기타유동자산의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기 금	내부거래	계
일반미수금	333,034,450	-	-	-	333,034,450
일반미수금대손충당금	(3,330,344)	-	-	-	(3,330,344)
미수수익	228,319,332	6,475,230	217,887,958	-	452,682,520
선급비용	187,523,170	1,097,493	-	-	188,620,663
세입세출외단기보관현금	4,395,574,690	-	-	-	4,395,574,690
계	5,141,121,298	7,572,723	217,887,958	-	5,366,581,979

8. 장기투자증권

8-1. 장기투자증권의 세부내역

(단위: 원)

구 분		피투자회사명 또는 발행처	지분율	취득원가	장부가액	공정가액	
일반회계	출자금	공단	강북구도시관리공단	100%	260,000,000	260,000,000	없음
		기타	강 북 문 화 원	100%	430,000,000	430,000,000	없음
계				690,000,000	690,000,000		

8-2. 출자금 및 투자주식 발행 피투자기관의 요약 재무정보

(단위: 원)

구 분			지분율	피투자기관 재무상태			피투자기관 경영성과		
				총자산	총부채	자기자본	총수익	총비용	당기순이익
출자금	공단	강북구 도시관리공단	100%	1,465,391,845	1,205,391,845	260,000,000	18,754,989,979	18,754,989,979	-

※ 강북문화원은 정관에 의거 세입세출결산 정보만 제공하므로 피투자기관 재무상태와 경영성과는 표시하지 않았습니다.

9. 기타투자자산의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기 금	내부거래	계
회원권(회원제)	1,286,930,000	-	-	-	1,286,930,000

10. 유형자산 등에 포함된 토지의 내역

(단위: 원)

구 분		일반회계	기타특별회계	기 금	계
일반유형자산		115,620,653,770	112,214,000	-	115,732,867,770
주민편의시설	도서관	7,992,639,800	-	-	7,992,639,800
	주차장	5,804,243,930	41,255,234,630	-	47,059,478,560
	공원	96,994,490,700	-	-	96,994,490,700
	문화및관광시설	20,732,580,000	-	-	20,732,580,000
	체육시설	8,026,300,000	-	-	8,026,300,000
	사회복지시설	39,457,687,930	-	889,000,000	40,346,687,930
	의료시설	12,780,455,950	-	-	12,780,455,950
	기타주민편의시설	11,962,508,990	-	-	11,962,508,990
	소 계	203,750,907,300	41,255,234,630	889,000,000	245,895,141,930
사회기반시설	도로	513,510,262,774	35,095,200	-	513,545,357,974
	수질정화시설	1,058,908,000	-	-	1,058,908,000
	하천부속시설	5,760,783,800	-	-	5,760,783,800
	재활용시설	1,086,078,900	-	-	1,086,078,900
	소 계	521,416,033,474	35,095,200	-	521,451,128,674
계		840,787,594,544	41,402,543,830	889,000,000	883,079,138,374

11. 일반유형자산에 포함된 일반재산의 내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기 금	계
일반재산 토지(A)	19,842,306,767	-	-	19,842,306,767
토지를 제외한 일반재산(B)	3,022,420,920	5,083,410	76,843,030	3,104,347,360
감가상각누계액(C)	2,004,321,417	3,699,970	71,508,154	2,079,529,541
계(A+B-C)	20,860,406,270	1,383,440	5,334,876	20,867,124,586

12. 감가상각대상에서 제외된 상각자산의 내역

12-1. 자산의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타 특별회계	기 금	계
도로	409,066,752,774	2,403,073,203	54,269,280	411,524,095,257
하천부속시설	2,164,932,630	-	-	2,164,932,630
기타사회기반시설	3,367,828,988	25,786,000	2,804,010	3,396,418,998
계	414,599,514,392	2,428,859,203	57,073,290	417,085,446,885

12-2. 수선유지비용의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기 금	계
도로	14,631,585,160	-	1,397,978,350	16,029,563,510
하천부속시설	1,836,703,100	-	201,132,200	2,037,835,300
기타사회기반시설	183,703,880	-	-	183,703,880
계	16,651,992,140	-	1,599,110,550	18,251,102,690

13. 보증금의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기 금	계
보증금	-	-	-	-

14. 무형자산의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기 금	계
지적재산권	1,935,342	-	-	1,935,342
전산소프트웨어	485,443,603	16,277,556	9,976,070	511,697,229
용역물권	2,645,600,000	-	510,000,000	3,155,600,000
계	3,132,978,945	16,277,556	519,976,070	3,669,232,571

15. 기타비유동자산의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기 금	계
세입세출외장기보관현금	56,021,524	-	-	56,021,524

16. 기타유동부채의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기 금	내부거래	계
일반미지급금	16,839,007,387	287,103,990	24,682,000	-	17,150,793,377
선수금	2,546,913,290	-	-	-	2,546,913,290
선수수익	225,289,518	210,524,736	-	-	435,814,254
단기예수보관금	4,395,574,690	-	-	-	4,395,574,690
계	24,006,784,885	497,628,726	24,682,000	-	24,529,095,611

17. 퇴직급여충당부채의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기 금	계
설정대상인원수(명)	140	7	-	147
전년도말퇴직금추계액(A)	9,702,189,720	83,408,815	-	9,785,598,535
당기 퇴직금지급액(B)	661,661,420	6,553,000	-	668,214,420
당기 퇴직급여설정액(C)	574,621,646	71,681,475	-	646,303,121
계(A-B+C)	9,615,149,946	148,537,290	-	9,763,687,236
차감: 퇴직금전환금및예치금	226,631,531	51,277,901	-	277,909,432
차감잔액	9,388,518,415	97,259,389	-	9,485,777,804

18. 기타비유동부채의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기 금	계
장기예수보증금	56,021,524	-	-	56,021,524
기타비유동부채	877,940,439	-	-	877,940,439
계	933,961,963	-	-	933,961,963

19. 순자산의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기 금	내부거래	계	
순자산총계(A)	1,690,023,175,989	77,676,687,987	240,934,035,872	-	2,008,633,899,848	
시설 투자액	일반유형자산	153,608,745,074	660,872,531	8,458,764,139	-	162,728,381,744
	주민편의시설	383,628,758,535	62,116,835,126	1,017,752,053	-	446,763,345,714
	사회기반시설	946,135,727,308	2,443,570,538	70,599,226	-	948,649,897,072
	무형자산	3,132,978,945	16,277,556	519,976,070	-	3,669,232,571
	소계(B)	1,486,506,209,862	65,237,555,751	10,067,091,488	-	1,561,810,857,101
시설 투자 관련 차입금	유동성장기차입부채	-	-	-	-	-
	장기차입금	-	-	-	-	-
	유동성장기미지급금	-	-	-	-	-
	장기미지급금	-	-	-	-	-
	소계(C)	-	-	-	-	-
고정순자산(D=B-C)	1,486,506,209,862	65,237,555,751	10,067,091,488	-	1,561,810,857,101	
특 정 순 자 산(E)	-	-	230,866,944,384	-	230,866,944,384	
일반순자산(A-D-E)	203,516,966,127	12,439,132,236	-	-	215,956,098,363	

20. 내부거래의 내역

20-1. 전출금(비용) 및 전입금(수익)

(단위: 원)

전출금 \ 전입금	일반회계	기타특별회계	기 금	계
일반회계	-	175,616,000	70,099,055,000	70,274,671,000
기타특별회계	-	-	-	-
기금	-	-	-	-
계	-	175,616,000	70,099,055,000	70,274,671,000

21. 우발부채 등

21-1. 계류중인 소송사건

(단위: 원)

발생 연도	소송가액 있음			소송가액 없음	
	소송가액	내역	부채계상액	내역	부채계상액
2022년	13,418,625,224	부당이득금외 30	-	-	-
2021년	1,560,828,916	손해배상금 청구외 14	15,768,000	-	-
2020년	316,638,801	부당이득금외 4	13,655,260	-	-
2019년	489,767,740	손실보상금외 2	107,697,100	-	-
2018년 이전	9,056,427,550	임금외 6	740,820,079	-	-
계	24,842,288,231	-	877,940,439	-	-

22. 세입세출외보관현금의 내역

(단위: 원)

구 분		일반회계	기타특별회계	기 금	계
기타유동자산	세입세출외단기보관현금	4,395,574,690	-	-	4,395,574,690
기타비유동자산	세입세출외장기보관현금	56,021,524	-	-	56,021,524
계		4,451,596,214	-	-	4,451,596,214

4. 재무제표 필수보충정보

제4장 필수보충정보

1. 예산결산요약표

1-1. 세입결산총괄(2022회계연도)

(단위: 원)

구분	예산액 ^㉑	전년도 이월액 ^㉒	예산현액 ^㉓ = ^㉑ + ^㉒	징수 결정액 ^㉔	수납액				불납결손액 ^㉕	미수납액 ^㉖ = ^㉔ - ^㉕ - ^㉗
					수납총액 ^㉑	물납액 ^㉒	환급액 ^㉓	실제수납액 ^㉔ = ^㉑ + ^㉒ - ^㉓		
합 계	986,349,129,000	73,354,063,910	1,059,703,192,910	1,151,710,237,822	1,128,800,484,477	-	990,103,566	1,127,810,380,911	560,272,410	23,339,584,501
지방세수입	102,944,316,000	-	102,944,316,000	108,074,662,450	107,503,589,250	-	35,499,820	107,468,089,430	12,258,950	594,314,070
보통세	102,636,276,000	-	102,636,276,000	107,543,125,550	107,289,162,390	-	34,561,660	107,254,600,730	-	288,524,820
지난년도수입	308,040,000	-	308,040,000	531,536,900	214,426,860	-	938,160	213,488,700	12,258,950	305,789,250
세외수입	44,447,300,000	-	44,447,300,000	73,817,675,890	51,478,995,735	-	954,603,736	50,524,391,999	548,013,460	22,745,270,431
경상적세외수입	32,476,117,000	-	32,476,117,000	36,164,281,989	36,226,475,285	-	108,638,026	36,117,837,259	-	46,444,730
임시적세외수입	7,925,980,000	-	7,925,980,000	31,804,698,261	11,527,531,880	-	841,558,410	10,685,973,470	547,808,180	20,570,916,611
지방행정제재·부과금	4,045,203,000	-	4,045,203,000	5,848,695,640	3,724,988,570	-	4,407,300	3,720,581,270	205,280	2,127,909,090
지방교부세	32,778,000,000	-	32,778,000,000	37,645,113,510	37,645,113,510	-	-	37,645,113,510	-	-
지방교부세	32,778,000,000	-	32,778,000,000	37,645,113,510	37,645,113,510	-	-	37,645,113,510	-	-
조정교부금등	217,830,148,000	-	217,830,148,000	271,694,742,480	271,694,742,480	-	-	271,694,742,480	-	-
자치구조조정교부금등	217,830,148,000	-	217,830,148,000	271,694,742,480	271,694,742,480	-	-	271,694,742,480	-	-
보조금	474,959,839,000	-	474,959,839,000	473,457,510,310	473,457,510,310	-	-	473,457,510,310	-	-
국고보조금등	294,193,828,000	-	294,193,828,000	293,452,763,952	293,452,763,952	-	-	293,452,763,952	-	-
시·도비보조금등	180,766,011,000	-	180,766,011,000	180,004,746,358	180,004,746,358	-	-	180,004,746,358	-	-
보전수입등및내부거래	113,389,526,000	73,354,063,910	186,743,589,910	187,020,533,182	187,020,533,192	-	10	187,020,533,182	-	-
보전수입등	113,213,910,000	73,354,063,910	186,567,973,910	186,844,917,182	186,844,917,192	-	10	186,844,917,182	-	-
내부거래	175,616,000	-	175,616,000	175,616,000	175,616,000	-	-	175,616,000	-	-

(단위: 원)

구분	예산액㉔	전년도 이월액㉕	예산현액 ㉖=㉗+㉕	징수 결정액㉘	수납액				불납결손액 ㉙	미수납액 ㉚=㉘-㉙-㉛
					수납총액①	물납액 ②	환급액 ③	실제수납액 ④=①+②-③		
일반회계	973,656,749,000	67,713,878,800	1,041,370,627,800	1,126,327,730,484	1,110,621,060,004	-	887,173,550	1,109,733,886,454	517,235,100	16,076,608,930
지방세수입	102,944,316,000	-	102,944,316,000	108,074,662,450	107,503,589,250	-	35,499,820	107,468,089,430	12,258,950	594,314,070
보통세	102,636,276,000	-	102,636,276,000	107,543,125,550	107,289,162,390	-	34,561,660	107,254,600,730	-	288,524,820
지난년도수입	308,040,000	-	308,040,000	531,536,900	214,426,860	-	938,160	213,488,700	12,258,950	305,789,250
세외수입	38,020,136,000	-	38,020,136,000	60,280,570,435	45,144,973,145	-	851,673,720	44,293,299,425	504,976,150	15,482,294,860
경상적세외수입	28,288,172,000	-	28,288,172,000	32,150,447,805	32,128,761,885	-	24,758,810	32,104,003,075	-	46,444,730
임시적세외수입	7,394,348,000	-	7,394,348,000	24,335,806,790	10,959,559,690	-	823,415,640	10,136,144,050	504,976,150	13,694,686,590
지방행정제재·부과금	2,337,616,000	-	2,337,616,000	3,794,315,840	2,056,651,570	-	3,499,270	2,053,152,300	-	1,741,163,540
지방교부세	32,778,000,000	-	32,778,000,000	37,645,113,510	37,645,113,510	-	-	37,645,113,510	-	-
지방교부세	32,778,000,000	-	32,778,000,000	37,645,113,510	37,645,113,510	-	-	37,645,113,510	-	-
조정교부금등	217,830,148,000	-	217,830,148,000	271,694,742,480	271,694,742,480	-	-	271,694,742,480	-	-
자치구조정교부금등	217,830,148,000	-	217,830,148,000	271,694,742,480	271,694,742,480	-	-	271,694,742,480	-	-
보조금	472,164,569,000	-	472,164,569,000	470,722,240,310	470,722,240,310	-	-	470,722,240,310	-	-
국고보조금등	293,444,778,000	-	293,444,778,000	292,703,713,952	292,703,713,952	-	-	292,703,713,952	-	-
시·도비보조금등	178,719,791,000	-	178,719,791,000	178,018,526,358	178,018,526,358	-	-	178,018,526,358	-	-
보전수입등및내부거래	109,919,580,000	67,713,878,800	177,633,458,800	177,910,401,299	177,910,401,309	-	10	177,910,401,299	-	-
보전수입등	109,919,580,000	67,713,878,800	177,633,458,800	177,910,401,299	177,910,401,309	-	10	177,910,401,299	-	-
내부거래	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
기타특별회계	12,692,380,000	5,640,185,110	18,332,565,110	25,382,507,338	18,179,424,473	-	102,930,016	18,076,494,457	43,037,310	7,262,975,571
세외수입	6,427,164,000	-	6,427,164,000	13,537,105,455	6,334,022,590	-	102,930,016	6,231,092,574	43,037,310	7,262,975,571
경상적세외수입	4,187,945,000	-	4,187,945,000	4,013,834,184	4,097,713,400	-	83,879,216	4,013,834,184	-	-
임시적세외수입	531,632,000	-	531,632,000	7,468,891,471	567,972,190	-	18,142,770	549,829,420	42,832,030	6,876,230,021
지방행정제재·부과금	1,707,587,000	-	1,707,587,000	2,054,379,800	1,668,337,000	-	908,030	1,667,428,970	205,280	386,745,550

(단위: 원)

구분	예산액 ^㉔	전년도 이월액 ^㉕	예산현액 ^㉖ = ㉔ + ㉕	징수 결정액 ^㉗	수납액				불납결손액 ^㉘	미수납액 ^㉙ = ㉗ - ㉘ - ㉚
					수납총액 ^㉑	물납액 ^㉒	환금액 ^㉓	실제수납액 ^㉜ = ㉑ + ㉒ - ㉓		
보조금	2,795,270,000	-	2,795,270,000	2,735,270,000	2,735,270,000	-	-	2,735,270,000	-	-
국고보조금등	749,050,000	-	749,050,000	749,050,000	749,050,000	-	-	749,050,000	-	-
시·도비보조금등	2,046,220,000	-	2,046,220,000	1,986,220,000	1,986,220,000	-	-	1,986,220,000	-	-
보전수입등및내부거래	3,469,946,000	5,640,185,110	9,110,131,110	9,110,131,883	9,110,131,883	-	-	9,110,131,883	-	-
보전수입등	3,294,330,000	5,640,185,110	8,934,515,110	8,934,515,883	8,934,515,883	-	-	8,934,515,883	-	-
내부거래	175,616,000	-	175,616,000	175,616,000	175,616,000	-	-	175,616,000	-	-

1-2. 세출결산총괄(2022회계연도)

(단위: 원)

구분	예산액 ㉑	예산성립후 증감액 ^㉒	예산현액 ㉓=㉑+㉒	지출액 ㉔	다음연도 이월액			보조금 반납금 ㉖	집행잔액 ㉗=㉔-㉕-㉖-㉘			
					계 ㉕=㉑+㉒	명시이월 ㉑	사고이월 ㉒		계 ㉗=㉔+㉕+㉖ +㉙+㉚+㉛	보조금 정산잔액 ^㉙	예산절감액 ㉚	계획변경등 집행사유 미발생 ^㉛
합계	986,349,129,000	73,354,063,910	1,059,703,192,910	910,811,985,287	68,997,135,410	41,768,817,760	27,228,317,650	18,008,522,342	61,885,549,871	13,175,363,247	554,279,980	8,161,673,580
										2,246,833,775	28,031,279,289	9,716,120,000
일반공공행정	119,745,186,000	1,841,327,440	121,586,513,440	112,120,261,715	1,622,316,000	1,300,000,000	322,316,000	1,504,183,150	6,339,752,575	292,233,440	277,726,730	494,248,550
										334,024,898	4,941,518,957	-
공공질서및안전	9,849,360,000	598,000,000	10,447,360,000	4,241,924,650	5,259,345,760	2,300,265,000	2,959,080,760	19,507,970	926,581,620	457,050,460	12,072,000	-
										-	457,459,160	-
교육	10,792,308,000	18,000,000	10,810,308,000	9,926,871,890	8,500,000	-	8,500,000	98,420,260	776,515,850	286,518,790	3,313,000	29,729,140
										1,415,720	455,539,200	-
문화및관광	30,980,069,000	13,676,614,530	44,656,683,530	20,576,831,610	21,528,593,620	13,472,021,650	8,056,571,970	190,327,920	2,360,930,380	60,779,270	36,073,000	350,487,770
										102,598,820	1,810,991,520	-
환경	66,894,759,000	8,179,724,970	75,074,483,970	50,309,370,850	15,031,762,930	12,823,085,000	2,208,677,930	710,504,857	9,022,845,333	98,491,953	70,640,250	2,515,467,490
										1,588,031,607	4,750,214,033	-
사회복지	496,557,763,000	18,280,709,990	514,838,472,990	492,012,273,000	1,828,465,310	378,000,000	1,450,465,310	11,844,485,311	9,153,249,369	5,668,043,149	21,177,000	117,109,140
										78,233,600	3,268,686,480	-
보건	34,352,615,000	3,929,465,600	38,282,080,600	30,617,927,785	2,945,061,320	1,357,161,000	1,587,900,320	1,243,713,963	3,475,377,532	680,076,517	32,551,000	208,608,000
										4,877,750	2,549,264,265	-
농림해양수산	292,191,000	-	292,191,000	247,380,900	-	-	-	2,383,680	42,426,420	4,087,720	-	-
										-	38,338,700	-
산업·중소기업 및에너지	21,764,917,000	4,714,854,080	26,479,771,080	20,586,746,280	3,756,495,600	-	3,756,495,600	1,677,522,550	459,006,650	243,131,790	-	150,700,000
										-	65,174,860	-
교통및물류	29,397,606,000	18,793,600,310	48,191,206,310	32,201,145,340	7,477,610,550	3,853,000,000	3,624,610,550	282,969,610	8,229,480,810	402,452,360	37,873,000	4,090,760,300
										42,522,360	3,655,872,790	-
국토및지역개발	12,236,716,000	9,716,429,990	21,953,145,990	11,494,202,511	9,491,984,320	6,260,285,110	3,231,699,210	41,594,541	925,364,618	665,633,398	14,639,000	38,908,050
										94,544,060	111,640,110	-
예비비	16,110,783,000	△6,394,663,000	9,716,120,000	-	-	-	-	-	9,716,120,000	-	-	-
										-	-	9,716,120,000
기타	137,374,856,000	-	137,374,856,000	126,477,048,756	47,000,000	25,000,000	22,000,000	392,908,530	10,457,898,714	4,316,864,400	48,215,000	165,655,140
										584,960	5,926,579,214	-

(단위: 원)

구분	예산액 ㉑	예산성립후 증감액㉒	예산현액 ㉓=㉑+㉒	지출액 ㉔	다음연도 이월액			보조금 반납금 ㉕	집행잔액 ㉖=㉔-㉒-㉕				
					계 ㉗=㉑+㉒	명시이월 ㉘	사고이월 ㉙		계 ㉚=㉔+㉓+㉕ +㉗+㉘+㉙	보조금 정산잔액㉛	예산절감액 ㉜	계획변경등 집행사유 미발생㉝	계 ㉞=㉛-㉜-㉝
일반회계	973,656,749,000	67,713,878,800	1,041,370,627,800	898,954,520,727	68,456,821,340	41,606,155,760	26,850,665,580	17,721,418,352	56,237,867,381	13,175,165,247	520,359,980	3,939,568,870	
										2,230,073,775	26,656,579,509	9,716,120,000	
일반공공행정	119,745,186,000	1,841,327,440	121,586,513,440	112,120,261,715	1,622,316,000	1,300,000,000	322,316,000	1,504,183,150	6,339,752,575	292,233,440	277,726,730	494,248,550	
공공질서및안전	9,849,360,000	598,000,000	10,447,360,000	4,241,924,650	5,259,345,760	2,300,265,000	2,959,080,760	19,507,970	926,581,620	334,024,898	4,941,518,957	-	
교육	10,792,308,000	18,000,000	10,810,308,000	9,926,871,890	8,500,000	-	8,500,000	98,420,260	776,515,850	457,050,460	12,072,000	-	
문화및관광	30,980,069,000	13,676,614,530	44,656,683,530	20,576,831,610	21,528,593,620	13,472,021,650	8,056,571,970	190,327,920	2,360,930,380	-	457,459,160	-	
환경	66,894,759,000	8,179,724,970	75,074,483,970	50,309,370,850	15,031,762,930	12,823,085,000	2,208,677,930	710,504,857	9,022,845,333	286,518,790	3,313,000	29,729,140	
사회복지	495,349,891,000	18,280,709,990	513,630,600,990	490,873,428,960	1,828,465,310	378,000,000	1,450,465,310	11,775,457,961	9,153,248,759	1,415,720	455,539,200	-	
보건	34,352,615,000	3,929,465,600	38,282,080,600	30,617,927,785	2,945,061,320	1,357,161,000	1,587,900,320	1,243,713,963	3,475,377,532	60,779,270	36,073,000	350,487,770	
농림해양수산	292,191,000	-	292,191,000	247,380,900	-	-	-	2,383,680	42,426,420	102,598,820	1,810,991,520	-	
산업·중소기업 및에너지	21,764,917,000	4,714,854,080	26,479,771,080	20,586,746,280	3,756,495,600	-	3,756,495,600	1,677,522,550	459,006,650	98,491,953	70,640,250	2,515,467,490	
교통및물류	19,575,213,000	13,153,415,200	32,728,628,200	22,697,879,270	7,099,958,480	3,853,000,000	3,246,958,480	83,597,970	2,847,192,480	1,588,031,607	4,750,214,033	-	
국토및지역개발	11,868,718,000	9,716,429,990	21,585,147,990	11,290,391,221	9,329,322,320	6,097,623,110	3,231,699,210	40,379,541	925,054,908	5,668,043,149	21,177,000	117,109,140	
예비비	16,110,783,000	△6,394,663,000	9,716,120,000	-	-	-	-	-	9,716,120,000	78,233,600	3,268,685,870	-	
기타	136,080,739,000	-	136,080,739,000	125,465,505,596	47,000,000	25,000,000	22,000,000	375,418,530	10,192,814,874	680,076,517	32,551,000	208,608,000	
										4,877,750	2,549,264,265	-	
										4,087,720	-	-	
										-	38,338,700	-	
										243,131,790	-	150,700,000	
										-	65,174,860	-	
										402,452,360	4,913,000	28,196,000	
										25,762,360	2,385,868,760	-	
										665,435,398	14,639,000	38,908,050	
										94,544,060	111,528,400	-	
										-	-	-	
										-	-	9,716,120,000	
										4,316,864,400	47,255,000	6,114,730	
										584,960	5,821,995,784	-	

(단위: 원)

구분	예산액 ㉑	예산성립후 증감액㉒	예산현액 ㉓=㉑+㉒	지출액 ㉔	다음연도 이월액			보조금 반납금 ㉖	집행잔액 ㉗=㉓-㉔-㉕-㉖			
					계 ㉕=㉑+㉒	명시이월 ㉑	사고이월 ㉒		계 ㉗=㉓+㉔+㉕+㉖ +㉑+㉒+㉓	보조금 정산잔액㉘	예산절감액 ㉙	계획변경등 집행사유 미발생㉚
										낙찰차액㉑	지출잔액㉒	
기타특별회계	12,692,380,000	5,640,185,110	18,332,565,110	11,857,464,560	540,314,070	162,662,000	377,652,070	287,103,990	5,647,682,490	198,000	33,920,000	4,222,104,710
										16,760,000	1,374,699,780	-
사회복지	1,207,872,000	-	1,207,872,000	1,138,844,040	-	-	-	69,027,350	610	-	-	-
										-	610	-
교통및물류	9,822,393,000	5,640,185,110	15,462,578,110	9,503,266,070	377,652,070	-	377,652,070	199,371,640	5,382,288,330	-	32,960,000	4,062,564,300
										16,760,000	1,270,004,030	-
국토및지역개발	367,998,000	-	367,998,000	203,811,290	162,662,000	162,662,000	-	1,215,000	309,710	198,000	-	-
										-	111,710	-
기타	1,294,117,000	-	1,294,117,000	1,011,543,160	-	-	-	17,490,000	265,083,840	-	960,000	159,540,410
										-	104,583,430	-

2. 성질별 재정운영표

2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

(단위: 원)

과목	당해연도 (2022년)				
	일반회계	기타특별회계	기금회계	내부거래	계
I. 인건비	142,161,654,278	1,117,422,605	559,430,890	-	143,838,507,773
급여	88,030,060,760	861,173,270	-	-	88,891,234,030
복리후생비	28,808,522,635	61,313,700	2,500,000	-	28,872,336,335
기타인건비	24,748,449,237	123,254,160	556,930,890	-	25,428,634,287
퇴직급여	574,621,646	71,681,475	-	-	646,303,121
II. 운영비	124,040,406,106	2,010,047,173	2,242,893,970	-	128,293,347,249
도서구입및인쇄비	1,597,170,400	6,104,820	2,044,280	-	1,605,319,500
소모품비	3,764,648,666	10,164,170	138,389,500	-	3,913,202,336
홍보및광고비	833,017,710	15,929,300	18,644,500	-	867,591,510
지급수수료	3,664,996,710	103,673,740	301,133,380	-	4,069,803,830
일반유형자산수선유지비	2,424,204,230	8,831,370	76,655,920	-	2,509,691,520
주민편의시설수선유지비	7,201,880,240	945,733,160	39,976,810	-	8,187,590,210
사회기반시설수선유지비	31,046,019,820	-	1,610,934,450	-	32,656,954,270
기타자산수선유지비	2,211,670,890	17,806,000	-	-	2,229,476,890
교육훈련비	521,484,670	1,967,200	2,650,000	-	526,101,870
제세공과금	4,104,578,590	352,283,330	2,184,270	-	4,459,046,190
보험료및공제료	487,801,381	3,938,873	-	-	491,740,254
임차료	1,700,538,346	48,561,910	41,670,000	-	1,790,770,256
출장비	1,988,739,190	21,840,000	290,000	-	2,010,869,190
연구개발비	1,254,917,000	114,340,000	-	-	1,369,257,000
업무추진비	1,535,208,623	14,320,300	116,500	-	1,549,645,423
행사비	3,043,612,340	7,200,000	549,000	-	3,051,361,340
의회비	924,780,700	-	-	-	924,780,700
위탁대행사업비	50,930,917,170	142,090,000	-	-	51,073,007,170
예술단운동부운영비	-	-	-	-	-
주민자치활동운영비	2,027,460,090	-	-	-	2,027,460,090
연료비	726,262,745	13,807,520	-	-	740,070,265
기타운영비	2,050,496,595	181,455,480	7,655,360	-	2,239,607,435

2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지

(단위: 원)

과목	직전연도 (2021년)				
	일반회계	기타특별회계	기금회계	내부거래	계
I. 인건비	138,051,109,630	1,093,769,815	929,181,130	-	140,074,060,575
급여	85,891,418,200	893,161,410	122,773,590	-	86,907,353,200
복리후생비	22,826,116,665	39,783,550	15,890,000	-	22,881,790,215
기타인건비	27,655,826,768	145,248,269	790,517,540	-	28,591,592,577
퇴직급여	1,677,747,997	15,576,586	-	-	1,693,324,583
II. 운영비	101,815,086,125	1,827,898,732	2,137,571,176	-	105,780,556,033
도서구입및인쇄비	1,789,919,260	4,444,830	14,567,100	-	1,808,931,190
소모품비	4,626,397,518	10,419,180	118,631,450	-	4,755,448,148
홍보및광고비	697,900,260	11,897,600	39,198,500	-	748,996,360
지급수수료	2,528,856,367	238,744,820	102,070,436	-	2,869,671,623
일반유형자산수선유지비	1,031,481,140	5,350,500	-	-	1,036,831,640
주민편의시설수선유지비	4,109,454,360	849,960,020	20,697,500	-	4,980,111,880
사회기반시설수선유지비	23,383,692,290	7,153,500	1,804,439,370	-	25,195,285,160
기타자산수선유지비	1,839,602,950	19,906,600	-	-	1,859,509,550
교육훈련비	335,982,380	960,000	-	-	336,942,380
제세공과금	3,618,874,090	261,576,040	22,482,820	-	3,902,932,950
보험료및공제료	377,439,881	3,977,532	-	-	381,417,413
임차료	2,550,151,468	44,552,220	7,188,000	-	2,601,891,688
출장비	2,267,149,520	25,470,000	1,100,000	-	2,293,719,520
연구개발비	1,404,256,240	-	-	-	1,404,256,240
업무추진비	1,355,494,320	13,966,410	578,800	-	1,370,039,530
행사비	2,116,579,140	7,200,000	737,200	-	2,124,516,340
의회비	921,415,440	-	-	-	921,415,440
위탁대행사업비	41,654,937,704	122,580,000	-	-	41,777,517,704
예술단운동부운영비	-	-	-	-	-
주민자치활동운영비	1,983,703,160	-	-	-	1,983,703,160
연료비	572,984,420	11,233,280	-	-	584,217,700
기타운영비	2,648,814,217	188,506,200	5,880,000	-	2,843,200,417

2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

(단위: 원)

과목	당해연도 (2022년)				
	일반회계	기타특별회계	기금회계	내부거래	계
III. 정부간이전비용	11,175,617,930	-	-	-	11,175,617,930
지방자치단체간부담금	1,315,920,260	-	-	-	1,315,920,260
국가에대한부담금	1,507,285,680	-	-	-	1,507,285,680
교육비특별회계전출금	300,674,000	-	-	-	300,674,000
교육기관운영비보조금	8,051,737,990	-	-	-	8,051,737,990
IV. 민간등이전비용	558,989,201,100	3,549,111,000	690,781,909	(70,274,671,000)	492,954,423,009
민간보조금	444,959,847,680	1,134,364,850	248,597,160	-	446,342,809,690
민간장학금	17,514,830	-	89,100,000	-	106,614,830
이차보전금	-	-	316,814,749	-	316,814,749
출연금	1,629,283,000	-	-	-	1,629,283,000
전출금비용	87,181,563,000	2,414,746,150	-	(70,274,671,000)	19,321,638,150
지방공공기관보조금	4,502,090	-	-	-	4,502,090
기타이전비용	25,196,490,500	-	36,270,000	-	25,232,760,500
V. 기타비용	18,078,348,546	1,168,526,924	420,415,889	-	19,667,291,359
자산처분손실	2,468,378,999	-	-	-	2,468,378,999
자산손상차손	118,000	-	-	-	118,000
일반유형자산감가상각비	4,446,244,295	118,898,765	292,183,289	-	4,857,326,349
주민편의시설감가상각비	7,611,268,087	860,024,206	22,966,574	-	8,494,258,867
사회기반시설감가상각비	916,884,143	3,527,200	4,291,781	-	924,703,124
무형자산상각비	270,240,804	43,783,886	16,003,139	-	330,027,829
대손상각비	467,879,974	68,091,211	63,019,986	-	598,991,171
기타비용	1,897,334,244	74,201,656	21,951,120	-	1,993,487,020

2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지

(단위: 원)

과목	직전연도 (2021년)				
	일반회계	기타특별회계	기금회계	내부거래	계
III. 정부간이전비용	7,968,118,960	-	-	-	7,968,118,960
지방자치단체간부담금	1,290,287,670	-	-	-	1,290,287,670
국가에대한부담금	130,673,000	-	-	-	130,673,000
교육비특별회계전출금	331,332,000	-	-	-	331,332,000
교육기관운영비보조금	6,215,826,290	-	-	-	6,215,826,290
IV. 민간등이전비용	519,404,714,390	3,634,172,630	1,586,028,466	(36,765,503,000)	487,859,412,486
민간보조금	399,708,208,200	1,193,264,920	241,092,000	-	401,142,565,120
민간장학금	16,845,000	-	54,400,000	-	71,245,000
이차보전금	-	-	231,986,466	-	231,986,466
출연금	1,115,299,000	-	1,000,000,000	-	2,115,299,000
전출금비용	52,077,505,180	2,440,907,710	-	(36,765,503,000)	17,752,909,890
지방공공기관보조금	263,600	-	-	-	263,600
기타이전비용	66,486,593,410	-	58,550,000	-	66,545,143,410
V. 기타비용	17,966,385,706	1,142,050,841	384,725,978	-	19,493,162,525
자산처분손실	4,366,412,372	-	-	-	4,366,412,372
자산손상차손	1,344,600	-	-	-	1,344,600
일반유형자산감가상각비	4,223,210,263	118,064,313	296,810,356	-	4,638,084,932
주민편의시설감가상각비	6,522,185,781	828,179,779	11,124,909	-	7,361,490,469
사회기반시설감가상각비	1,077,079,991	3,527,200	5,187,596	-	1,085,794,787
무형자산상각비	228,365,341	43,994,932	18,737,621	-	291,097,894
대손상각비	271,572,120	90,726,483	52,865,496	-	415,164,099
기타비용	1,276,215,238	57,558,134	-	-	1,333,773,372

2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

(단위: 원)

과목	당해연도 (2022년)				
	일반회계	기타특별회계	기금회계	내부거래	계
VI. 비용총계	854,445,227,960	7,845,107,702	3,913,522,658	(70,274,671,000)	795,929,187,320
VII. 자체조달수익	143,898,468,868	6,080,291,890	7,754,817,054	-	157,733,577,812
지방세수익	107,552,261,270	-	-	-	107,552,261,270
경상세외수익	27,213,149,911	3,975,115,650	6,137,130,839	-	37,325,396,400
임시세외수익	9,133,057,687	2,105,176,240	1,617,686,215	-	12,855,920,142
VIII. 정부간이전수익	763,917,492,273	2,448,166,010	13,000,000	-	766,378,658,283
지방교부세수익	37,645,113,510	-	-	-	37,645,113,510
자치구 조정교부금수익	271,694,742,480	-	-	-	271,694,742,480
국고보조금수익	285,609,224,167	705,791,325	-	-	286,315,015,492
시도비보조금수익	168,274,008,756	1,742,374,685	13,000,000	-	170,029,383,441
자치단체간부담금수익	694,403,360	-	-	-	694,403,360
IX. 기타수익	2,239,912,676	195,640,682	70,100,083,172	(70,274,671,000)	2,260,965,530
전입금수익	-	175,616,000	70,099,055,000	(70,274,671,000)	-
기부금수익	400	-	-	-	400
대손충당금환입	2,176,566	20,024,682	1,028,172	-	23,229,420
퇴직급여충당부채환입	-	-	-	-	-
기타수익	2,237,735,710	-	-	-	2,237,735,710
X. 수익총계	910,055,873,817	8,724,098,582	77,867,900,226	(70,274,671,000)	926,373,201,625
XI. 재정운영결과(VI-X)	(55,610,645,857)	(878,990,880)	(73,954,377,568)	-	(130,444,014,305)

2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지

(단위: 원)

과목	직전연도 (2021년)				
	일반회계	기타특별회계	기금회계	내부거래	계
VI. 비용총계	785,205,414,811	7,697,892,018	5,037,506,750	(36,765,503,000)	761,175,310,579
VII. 자체조달수익	124,535,299,644	6,455,059,130	3,481,175,959	-	134,471,534,733
지방세수익	94,948,030,590	-	-	-	94,948,030,590
경상세외수익	18,889,660,234	4,160,979,020	2,222,454,337	-	25,273,093,591
임시세외수익	10,697,608,820	2,294,080,110	1,258,721,622	-	14,250,410,552
VIII. 정부간이전수익	729,825,907,384	2,570,052,796	37,500,000	-	732,433,460,180
지방교부세수익	26,678,973,880	-	-	-	26,678,973,880
자치구 조정교부금수익	226,203,673,020	-	-	-	226,203,673,020
국고보조금수익	296,101,181,106	575,091,960	-	-	296,676,273,066
시도비보조금수익	180,840,583,378	1,994,960,836	37,500,000	-	182,873,044,214
자치단체간부담금수익	1,496,000	-	-	-	1,496,000
IX. 기타수익	1,917,628,033	2,617,633,045	34,169,752,751	(36,765,503,000)	1,939,510,829
전입금수익	1,249,914,736	2,605,482,000	34,160,021,000	(36,765,503,000)	1,249,914,736
기부금수익	-	-	-	-	-
대손충당금환입	2,467,297	-	9,731,751	-	12,199,048
퇴직급여충당부채환입	-	12,151,045	-	-	12,151,045
기타수익	665,246,000	-	-	-	665,246,000
X. 수익총계	856,278,835,061	11,642,744,971	37,688,428,710	(36,765,503,000)	868,844,505,742
XI. 재정운영결과(VI-X)	(71,073,420,250)	(3,944,852,953)	(32,650,921,960)	-	(107,669,195,163)

3. 관리책임자산명세서

2022년 12월 31일 현재

구분	내역	자산명	관리부서	비고
유산자산	유형문화재	봉황각	문화관광체육과	서울시 유형문화재 제2호
		도선사 마애불입상	문화관광체육과	서울시 유형문화재 제34호
		화계사 대웅전	문화관광체육과	서울시 유형문화재 제65호
		화계사 목조관음보살좌상 및 복장유물	문화관광체육과	서울시 유형문화재 제385호
		화계사 아미타괘불도 및 오여래도	문화관광체육과	서울시 유형문화재 제386호
		화계사 천수천안관음변상판	문화관광체육과	서울시 유형문화재 제387호
		화계사 탑다라니판	문화관광체육과	서울시 유형문화재 제388호
		화계사 아미타후불도	문화관광체육과	서울시 유형문화재 제389호
		화계사 명부전 지장보살도	문화관광체육과	서울시 유형문화재 제390호
		화계사 명부전 십대왕도	문화관광체육과	서울시 유형문화재 제391호
		화계사 명부전 시왕도 및 사자도	문화관광체육과	서울시 유형문화재 제392호
		천지명양수륙재의찬요	문화관광체육과	서울시 문화재자료 제67호
		송계별업 터	문화관광체육과	서울시 문화재자료 제75호
		도선사 석조관음보살좌상	문화관광체육과	서울시 유형문화재 제396호
		본원정사목조지장보살좌상	문화관광체육과	서울시 유형문화재 제136호
		도선사 목 아미타불·대세지보살좌상	문화관광체육과	서울시 유형문화재 제191호
		도선사 석 독성상	문화관광체육과	서울시 유형문화재 제192호
		도선사 동종	문화관광체육과	서울시 유형문화재 제259-1호(도선사)
		도선사 청동순가락	문화관광체육과	서울시 유형문화재 제259-2호(도선사)
		도선사 청동젓가락	문화관광체육과	서울시 유형문화재 제259-3호(도선사)
도선사 청동국자	문화관광체육과	서울시 유형문화재 제259-4호(도선사)		

구분	내역	자산명	관리부서	비고
유산자산	유형문화재	도선사 일본봉래문경	문화관광체육과	서울시 유형문화재 제259-5호(도선사)
		도선사 상평통보	문화관광체육과	서울시 유형문화재 제259-6호(도선사)
		현수제승법수	문화관광체육과	서울시 유형문화재 제433호
		법집별행록절요병입사기	문화관광체육과	서울시 유형문화재 제469호
		사인비구주성동종(서울화계사동종)	문화관광체육과	보물 제11-5호
		화계사 목조지장보살삼존상 및 시왕상일괄	문화관광체육과	보물 제1822호
		수유동 분청사기 가마터	문화관광체육과	서울시 기념물 제36호
		사릉 석물 채석장 터	문화관광체육과	서울시 기념물 제44호
	무형문화재	삼각산 도당제	문화관광체육과	서울시 무형문화재 제42호
	사적및명승	북한산성	문화관광체육과	국가사적문화재 제162호
		삼각산(三角山)	공원녹지과	명승 제10호
	등록문화재	서울 이준 묘소	문화관광체육과	등록문화재 제514호
		서울 손병희 묘소	문화관광체육과	등록문화재 제515호
		서울 이시영 묘소	문화관광체육과	등록문화재 제516호
		서울 김창숙 묘소	문화관광체육과	등록문화재 제518호
		서울 신익희 묘소	문화관광체육과	등록문화재 제520호
		서울 여운형 묘소	문화관광체육과	등록문화재 제530호
자연자원	산림자원 (지정보호수)	느티나무(100년 이상 수령)	공원녹지과	서울시 지정 보호수(서9-1)
		느티나무(100년 이상 수령)	공원녹지과	서울시 지정 보호수(서9-2)
		느티나무(100년 이상 수령)	공원녹지과	서울시 지정 보호수(서9-5)

4. 예산회계와 재무회계의 차이에 대한 명세서

2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기금	내부거래	계
I. 2022회계연도 세출액	898,954,520,727	11,857,464,560	6,279,200,489	(70,274,671,000)	846,816,514,776
II. 세출 조정사항	(44,509,292,767)	(4,012,356,858)	(2,365,677,831)	-	(50,887,327,456)
1. 자금유출이 없는 비용	18,833,256,569	1,240,274,892	398,464,769	-	20,471,996,230
자산처분손실	2,468,378,999	-	-	-	2,468,378,999
자산손상차손	118,000	-	-	-	118,000
감가상각비	13,244,637,329	1,026,234,057	335,444,783	-	14,606,316,169
대손상각비	467,910,844	68,091,211	63,019,986	-	599,022,041
퇴직급여	574,621,646	71,681,475	-	-	646,303,121
기타 자금유출이 없는 비용	2,064,777,859	74,201,656	-	-	2,138,979,515
발생주의 기간비용 조정사항	12,811,892	66,493	-	-	12,878,385
2. 자산취득으로 인한 자금 유출액	(47,067,737,023)	(4,777,658,370)	(2,764,142,600)	-	(54,609,537,993)
판매용 재고자산 취득	(7,519,118,043)	-	-	-	(7,519,118,043)
장·단기융자금 대출	-	-	(2,668,804,000)	-	(2,668,804,000)
일반유형자산 취득	(7,761,294,810)	(122,948,230)	(19,019,250)	-	(7,903,262,290)
주민편의시설 취득	(26,166,056,960)	(4,633,810,140)	(76,319,350)	-	(30,876,186,450)
사회기반시설 취득	(5,170,396,040)	-	-	-	(5,170,396,040)
기타 자산취득으로 인한 자금 유출	(450,871,170)	(20,900,000)	-	-	(471,771,170)
3. 부채 상환으로 인한 자금 유출액	(16,274,812,313)	(474,973,380)	-	-	(16,749,785,693)
차입부채 상환	-	-	-	-	-
보조금 집행잔액 부채 상환	(15,496,321,290)	(458,319,860)	-	-	(15,954,641,150)
퇴직금 지급	(695,635,823)	(16,653,520)	-	-	(712,289,343)
기타 부채상환재산이관으로 인한 자금 유출	(82,855,200)	-	-	-	(82,855,200)

(단위: 원)

구 분		일반회계	기타특별회계	기금	내부거래	계	
4. 순자산감소로 인한 자금 유출액		-	-	-	-	-	
	자본잉여금 반납	-	-	-	-	-	
5. 기금예치로 인한 자금 유출액		-	-	-	-	-	
	기금예치금의 적립	-	-	-	-	-	
Ⅲ. 성질별 재정운영표의 비용(I+Ⅱ)		854,445,227,960	7,845,107,702	3,913,522,658	(70,274,671,000)	795,929,187,320	
IV. 2022회계연도 세입액		1,109,733,886,454	18,076,494,457	231,076,825,113	(70,274,671,000)	1,288,612,535,024	
V. 세입조정사항		(199,678,012,637)	(9,352,395,875)	(153,208,924,887)	-	(362,239,333,399)	
1. 전년도 순세계잉여금 및 이월금		(175,672,665,589)	(8,934,515,883)	(151,713,647,443)	-	(336,320,828,915)	
	2. 자금유입이 없는 수익 가산	1,664,322,840	(130,776,002)	447,161,606	-	1,980,708,444	
	정수결정액과 수납액의 차이	자산처분이익	602,661,090	(112,094,900)	254,337,700	-	744,903,890
		자산처분이익	1,219,746,160	12,750	2,000	-	1,219,760,910
		대손충당금환입	2,176,566	20,024,682	1,028,172	-	23,229,420
		퇴직급여충당부채환입	-	-	-	-	-
		자산손상차손환입	-	-	-	-	-
		기타 자금유입이 없는 수익	-	-	-	-	-
		발생주의 기간수익 조정사항	(160,260,976)	(38,718,534)	191,793,734	-	(7,185,776)
	3. 자산 처분으로 인한 자금 유입액	(8,830,662,501)	-	(1,917,757,050)	-	(10,748,419,551)	
	재고자산 판매	장·단기융자금 회수	(5,095,668,980)	-	-	-	(5,095,668,980)
		장·단기융자금 회수	(297,573,000)	-	(1,917,745,050)	-	(2,215,318,050)
		일반유형자산 처분	(3,257,274,911)	-	-	-	(3,257,274,911)
		기타 자산처분으로 인한 자금 유입	(180,145,610)	-	(12,000)	-	(180,157,610)

(단위: 원)

구 분		일반회계	기타특별회계	기금	내부거래	계
4.	부채,순자산 증가로 인한 자금 유입액	(16,839,007,387)	(287,103,990)	(24,682,000)	-	(17,150,793,377)
	차입부채 증가	-	-	-	-	-
	보조금 집행잔액 부채 증가	(16,839,007,387)	(287,103,990)	(24,682,000)	-	(17,150,793,377)
	자본잉여금의 증가	-	-	-	-	-
5.	순자산 증가로 인한 자금 유입액	-	-	-	-	-
	자본잉여금 수입	-	-	-	-	-
VI. 성질별 재정운영표의 수익(IV+V)		910,055,873,817	8,724,098,582	77,867,900,226	(70,274,671,000)	926,373,201,625
VII. 재정운영표의 재정운영결과(III-VI)		(55,610,645,857)	(878,990,880)	(73,954,377,568)	-	(130,444,014,305)

5. 회계별 재정운영표

5-1. 재정운영표(일반회계)

당해연도 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지
 직전연도 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2022)			직전연도(2021)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	646,776,594,890	455,075,738,311	191,700,856,579	616,661,224,343	473,082,378,940	143,578,845,403
1. 일반공공행정	33,306,573,587	2,110,290,672	31,196,282,915	34,766,141,143	6,634,716,853	28,131,424,290
- 입법및선거관리	2,755,930,184	-	2,755,930,184	1,216,776,518	-	1,216,776,518
· 자치행정과	1,530,335,220	-	1,530,335,220	119,473,000	-	119,473,000
공정 선거관리	1,530,335,220	-	1,530,335,220	119,473,000	-	119,473,000
· 의회사무국	1,225,594,964	-	1,225,594,964	1,097,303,518	-	1,097,303,518
지방의회 운영 지원	1,225,594,964	-	1,225,594,964	1,097,303,518	-	1,097,303,518
- 지방행정·재정지원	12,883,549,861	64,132,900	12,819,416,961	12,169,390,831	65,120,360	12,104,270,471
· 기획예산과	12,194,772,696	-	12,194,772,696	11,494,808,134	-	11,494,808,134
재정운영 역량강화	12,194,772,696	-	12,194,772,696	11,494,808,134	-	11,494,808,134
· 세무1과	363,087,954	64,132,900	298,955,054	353,142,358	65,120,360	288,021,998
구세입의 안정적 확보	363,087,954	64,132,900	298,955,054	353,142,358	65,120,360	288,021,998
· 세무2과	325,689,211	-	325,689,211	321,440,339	-	321,440,339
공정한 지방세정 구현	325,689,211	-	325,689,211	321,440,339	-	321,440,339
- 일반행정	17,667,093,542	2,046,157,772	15,620,935,770	21,379,973,794	6,569,596,493	14,810,377,301
· 감사담당관	67,245,500	-	67,245,500	58,401,120	-	58,401,120

과 목	당해연도(2022)			직전연도(2021)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
공정하고 부패없는 청렴강복 실현	44,569,460	-	44,569,460	34,434,390	-	34,434,390
민원처리 체계의 안정성 도모	14,247,370	-	14,247,370	13,241,520	-	13,241,520
신속한 주민생활 불편민원 해소	1,548,670	-	1,548,670	3,797,100	-	3,797,100
구성성과 향상을 위한 감사기능 장립	6,880,000	-	6,880,000	6,928,110	-	6,928,110
· 행정지원과	4,394,758,344	1,085,613,630	3,309,144,714	7,576,742,788	4,186,180,033	3,390,562,755
지방공무원 육성	1,039,077,172	-	1,039,077,172	888,460,081	-	888,460,081
구민이 주인되는 행정조직 구축	3,355,681,172	1,085,613,630	2,270,067,542	6,688,282,707	4,186,180,033	2,502,102,674
· 자치행정과	6,569,221,345	384,575,022	6,184,646,323	6,254,587,876	1,503,181,230	4,751,406,646
지역공동체 정신함양	137,609,980	32,763,000	104,846,980	114,971,230	34,069,050	80,902,180
자치행정 역량 강화	6,431,611,365	351,812,022	6,079,799,343	6,139,616,646	1,469,112,180	4,670,504,466
· 기획예산과	476,344,771	-	476,344,771	1,391,747,214	-	1,391,747,214
미래지향적 정책사업 개발	19,067,148	-	19,067,148	79,414,696	-	79,414,696
성과관리 체계 구축	95,916,578	-	95,916,578	203,052,241	-	203,052,241
법무행정지원 및 통계관리	361,361,045	-	361,361,045	1,109,280,277	-	1,109,280,277
· 민원여권과	653,168,482	41,813,820	611,354,662	786,010,884	11,260,000	774,750,884
고객만족행정	653,168,482	41,813,820	611,354,662	786,010,884	11,260,000	774,750,884
· 정보화지원과	3,583,988,836	83,157,460	3,500,831,376	3,145,418,438	88,027,450	3,057,390,988
정보화 역량 강화	3,583,988,836	83,157,460	3,500,831,376	3,145,418,438	88,027,450	3,057,390,988
· 재무과	279,056,385	337,807,270	(58,750,885)	273,927,071	261,035,870	12,891,201
재무행정의 효율적 운영	279,056,385	337,807,270	(58,750,885)	273,927,071	261,035,870	12,891,201
· 마을협치과	491,708,001	111,190,570	380,517,431	700,396,697	517,911,910	182,484,787
주민참여 활성화	491,708,001	111,190,570	380,517,431	700,396,697	517,911,910	182,484,787
· 교통행정과	4,117,350	2,000,000	2,117,350	4,090,400	2,000,000	2,090,400
저탄소 녹색교통 실현	4,117,350	2,000,000	2,117,350	4,090,400	2,000,000	2,090,400
· 홍보담당관	1,147,484,528	-	1,147,484,528	1,188,651,306	-	1,188,651,306

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2022)			직전연도(2021)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
구정 홍보역량 강화	1,147,484,528	-	1,147,484,528	1,188,651,306	-	1,188,651,306
2. 공공질서및안전	3,499,959,074	576,869,030	2,923,090,044	1,952,812,684	209,147,970	1,743,664,714
- 재난방재·민방위	3,499,959,074	576,869,030	2,923,090,044	1,952,812,684	209,147,970	1,743,664,714
· 자치행정과	473,742,085	21,050,000	452,692,085	602,729,018	39,688,600	563,040,418
재난대비 역량 제고	473,742,085	21,050,000	452,692,085	602,729,018	39,688,600	563,040,418
· 안전치수과	3,026,216,989	555,819,030	2,470,397,959	1,350,083,666	169,459,370	1,180,624,296
재해없는 안전한 도시관리	2,761,191,108	449,547,940	2,311,643,168	1,024,387,727	59,950,000	964,437,727
재난대비역량제고	265,025,881	106,271,090	158,754,791	325,695,939	109,509,370	216,186,569
3. 교육	9,911,600,070	912,217,740	8,999,382,330	7,645,001,761	746,824,116	6,898,177,645
- 유아및초중등교육	9,911,600,070	912,217,740	8,999,382,330	7,645,001,761	746,824,116	6,898,177,645
· 교육지원과	9,911,600,070	912,217,740	8,999,382,330	7,645,001,761	746,824,116	6,898,177,645
교육 1등구 육성	9,911,600,070	912,217,740	8,999,382,330	7,645,001,761	746,824,116	6,898,177,645
4. 문화및관광	13,551,897,534	12,239,771,682	1,312,125,852	9,816,994,076	11,349,965,270	(1,532,971,194)
- 문화예술	5,983,300,461	4,354,094,980	1,629,205,481	5,586,305,435	2,736,524,224	2,849,781,211
· 문화관광체육과	4,256,987,981	3,880,821,610	376,166,371	3,817,631,822	2,222,163,200	1,595,468,622
문화예술 진흥	4,256,987,981	3,880,821,610	376,166,371	3,817,631,822	2,222,163,200	1,595,468,622
· 교육지원과	1,726,312,480	473,273,370	1,253,039,110	1,768,673,613	514,361,024	1,254,312,589
공공도서관 확충 및 운영	1,726,312,480	473,273,370	1,253,039,110	1,768,673,613	514,361,024	1,254,312,589
- 관광	1,019,840,748	7,097,410	1,012,743,338	896,916,774	96,355,630	800,561,144
· 문화관광체육과	1,019,840,748	7,097,410	1,012,743,338	896,916,774	96,355,630	800,561,144
관광산업 진흥	1,019,840,748	7,097,410	1,012,743,338	896,916,774	96,355,630	800,561,144
- 체육	4,742,554,948	7,318,832,312	(2,576,277,364)	2,466,032,537	8,130,391,256	(5,664,358,719)

과 목	당해연도(2022)			직전연도(2021)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
· 문화관광체육과	4,742,554,948	7,318,832,312	(2,576,277,364)	2,466,032,537	8,130,391,256	(5,664,358,719)
생활체육 육성	1,540,742,978	883,047,680	657,695,298	684,063,135	338,764,176	345,298,959
체육시설 확충	3,201,811,970	6,435,784,632	(3,233,972,662)	1,781,969,402	7,791,627,080	(6,009,657,678)
- 문화재	1,806,201,377	559,746,980	1,246,454,397	867,739,330	386,694,160	481,045,170
· 문화관광체육과	1,806,201,377	559,746,980	1,246,454,397	867,739,330	386,694,160	481,045,170
문화유산 보존	1,806,201,377	559,746,980	1,246,454,397	867,739,330	386,694,160	481,045,170
5. 환경	47,746,071,371	3,643,180,223	44,102,891,148	39,698,238,042	3,300,100,989	36,398,137,053
- 상하수도·수질	15,123,604,594	2,076,163,950	13,047,440,644	13,016,267,926	1,748,433,020	11,267,834,906
· 환경과	939,705,330	110,050,360	829,654,970	916,921,420	59,581,920	857,339,500
수질관리	939,705,330	110,050,360	829,654,970	916,921,420	59,581,920	857,339,500
· 안전치수과	14,183,899,264	1,966,113,590	12,217,785,674	12,099,346,506	1,688,851,100	10,410,495,406
하수처리시설의 확충 및 정비	14,183,899,264	1,966,113,590	12,217,785,674	12,099,346,506	1,688,851,100	10,410,495,406
- 폐기물	23,961,345,396	581,272,759	23,380,072,637	20,642,706,820	99,484,311	20,543,222,509
· 청소행정과	23,961,345,396	581,272,759	23,380,072,637	20,642,706,820	99,484,311	20,543,222,509
폐기물관리	23,961,345,396	581,272,759	23,380,072,637	20,642,706,820	99,484,311	20,543,222,509
- 대기	83,799,059	44,688,390	39,110,669	73,519,030	43,668,490	29,850,540
· 환경과	83,799,059	44,688,390	39,110,669	73,519,030	43,668,490	29,850,540
대기오염 관리	83,799,059	44,688,390	39,110,669	73,519,030	43,668,490	29,850,540
- 자연	8,477,114,102	904,735,124	7,572,378,978	5,852,221,366	1,351,783,168	4,500,438,198
· 공원녹지과	8,477,114,102	904,735,124	7,572,378,978	5,852,221,366	1,351,783,168	4,500,438,198
도시공원 이용공간 개선	4,215,240,644	693,632,320	3,521,608,324	2,754,892,477	628,845,330	2,126,047,147
공원녹지 이용공간 확충	2,406,517,357	252,379,974	2,154,137,383	2,055,988,441	238,140,868	1,817,847,573
개발제한구역 및 산지관리	1,855,356,101	(41,277,170)	1,896,633,271	1,041,340,448	484,796,970	556,543,478
- 환경보호일반	100,208,220	36,320,000	63,888,220	113,522,900	56,732,000	56,790,900

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2022)			직전연도(2021)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
· 환경과	100,208,220	36,320,000	63,888,220	113,522,900	56,732,000	56,790,900
환경보전	100,208,220	36,320,000	63,888,220	113,522,900	56,732,000	56,790,900
6. 사회복지	471,738,763,578	395,651,508,418	76,087,255,160	480,628,160,191	416,238,412,278	64,389,747,913
- 기초생활보장	135,540,964,665	118,515,200,815	17,025,763,850	112,858,180,853	98,179,638,760	14,678,542,093
· 어르신복지과	35,563,207,300	31,353,713,760	4,209,493,540	31,607,316,180	27,812,331,540	3,794,984,640
국민기초주거보장	35,563,207,300	31,353,713,760	4,209,493,540	31,607,316,180	27,812,331,540	3,794,984,640
· 복지정책과	18,352,627,045	15,283,802,760	3,068,824,285	13,078,494,103	11,182,504,700	1,895,989,403
저소득층 생활안정 지원	18,352,627,045	15,283,802,760	3,068,824,285	13,078,494,103	11,182,504,700	1,895,989,403
· 생활보장과	81,625,130,320	71,877,684,295	9,747,446,025	68,172,370,570	59,184,802,520	8,987,568,050
국민기초생활보장	73,017,976,720	64,611,683,545	8,406,293,175	60,485,714,700	52,745,942,640	7,739,772,060
저소득층 자활운영	8,607,153,600	7,266,000,750	1,341,152,850	7,686,655,870	6,438,859,880	1,247,795,990
- 취약계층지원	58,773,094,714	40,827,606,877	17,945,487,837	104,330,402,916	98,550,602,540	5,779,800,376
· 복지정책과	15,479,595,293	5,253,067,725	10,226,527,568	65,809,192,225	65,321,118,310	488,073,915
취약계층 복지서비스 증진	15,479,595,293	5,253,067,725	10,226,527,568	65,809,192,225	65,321,118,310	488,073,915
· 생활보장과	43,293,499,421	35,574,539,152	7,718,960,269	38,521,210,691	33,229,484,230	5,291,726,461
장애인 복지 증진	43,293,499,421	35,574,539,152	7,718,960,269	38,521,210,691	33,229,484,230	5,291,726,461
- 보육·가족및여성	78,760,849,034	61,780,837,922	16,980,011,112	78,641,353,436	62,080,889,003	16,560,464,433
· 여성가족과	78,760,849,034	61,780,837,922	16,980,011,112	78,641,353,436	62,080,889,003	16,560,464,433
건전한 보육사업 육성	58,057,024,354	44,781,079,676	13,275,944,678	60,087,040,223	47,148,106,750	12,938,933,473
여성가족의 복지증진	20,703,824,680	16,999,758,246	3,704,066,434	18,554,313,213	14,932,782,253	3,621,530,960
- 노인·청소년	190,959,328,842	171,111,318,992	19,848,009,850	174,871,606,567	151,169,309,485	23,702,297,082
· 어르신복지과	181,292,016,607	166,411,984,704	14,880,031,903	166,798,279,223	146,687,041,020	20,111,238,203
어르신 복지 증진	181,292,016,607	166,411,984,704	14,880,031,903	166,798,279,223	146,687,041,020	20,111,238,203

과 목	당해연도(2022)			직전연도(2021)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
· 일자리경제과	2,244,512,136	998,913,949	1,245,598,187	2,109,364,140	1,404,723,000	704,641,140
청년활동 기반 구축	2,244,512,136	998,913,949	1,245,598,187	2,109,364,140	1,404,723,000	704,641,140
· 청소년과	7,422,800,099	3,700,420,339	3,722,379,760	5,963,963,204	3,077,545,465	2,886,417,739
청소년보호 및 육성	7,422,800,099	3,700,420,339	3,722,379,760	5,963,963,204	3,077,545,465	2,886,417,739
- 노동	6,601,505,093	3,416,543,812	3,184,961,281	8,955,970,199	6,257,972,490	2,697,997,709
· 일자리경제과	6,144,705,669	3,268,199,592	2,876,506,077	8,390,782,718	6,043,435,230	2,347,347,488
서민경제기반 안정	6,144,705,669	3,268,199,592	2,876,506,077	8,390,782,718	6,043,435,230	2,347,347,488
· 마을협치과	456,799,424	148,344,220	308,455,204	565,187,481	214,537,260	350,650,221
사회적경제 기반조성	456,799,424	148,344,220	308,455,204	565,187,481	214,537,260	350,650,221
- 보훈	1,103,021,230	-	1,103,021,230	970,646,220	-	970,646,220
· 복지정책과	1,103,021,230	-	1,103,021,230	970,646,220	-	970,646,220
보훈대상 관리 및 지원	1,103,021,230	-	1,103,021,230	970,646,220	-	970,646,220
7. 보건	25,901,732,054	15,635,716,397	10,266,015,657	16,147,924,761	9,590,892,078	6,557,032,683
- 보건의료	24,877,857,196	15,179,538,467	9,698,318,729	15,383,832,304	9,105,126,078	6,278,706,226
· 보건위생과	2,062,462,830	191,696,680	1,870,766,150	853,791,943	57,668,070	796,123,873
행복한 건강도시 조성	2,062,462,830	191,696,680	1,870,766,150	853,791,943	57,668,070	796,123,873
· 건강증진과	2,844,703,777	947,489,439	1,897,214,338	2,548,593,444	1,179,526,856	1,369,066,588
구민 건강증진	2,844,703,777	947,489,439	1,897,214,338	2,548,593,444	1,179,526,856	1,369,066,588
· 의약과	4,878,276,129	3,914,025,478	964,250,651	2,692,000,432	1,797,288,282	894,712,150
편리한 의료업소 이용	205,226,736	68,440,000	136,786,736	170,654,911	56,554,000	114,100,911
보건의료서비스 향상	4,673,049,393	3,845,585,478	827,463,915	2,521,345,521	1,740,734,282	780,611,239
· 지역보건과	15,092,414,460	10,126,326,870	4,966,087,590	9,289,446,485	6,070,642,870	3,218,803,615
취약계층 의료접근도 향상	1,631,050,950	1,197,565,540	433,485,410	1,610,855,341	1,140,227,010	470,628,331

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2022)			직전연도(2021)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
가족건강 증진	11,343,732,648	7,516,917,520	3,826,815,128	5,865,128,344	3,707,118,710	2,158,009,634
정신건강 증진	2,117,630,862	1,411,843,810	705,787,052	1,813,462,800	1,223,297,150	590,165,650
- 식품의약품안전	1,023,874,858	456,177,930	567,696,928	764,092,457	485,766,000	278,326,457
· 보건위생과	871,558,990	356,793,930	514,765,060	592,899,970	355,767,000	237,132,970
식품위생 문화개선	561,960,920	349,250,000	212,710,920	584,034,750	349,250,000	234,784,750
식품안전 관리	309,598,070	7,543,930	302,054,140	8,865,220	6,517,000	2,348,220
· 의약과	152,315,868	99,384,000	52,931,868	171,192,487	129,999,000	41,193,487
양질의 의약서비스 제공	152,315,868	99,384,000	52,931,868	171,192,487	129,999,000	41,193,487
8. 농림해양수산	239,892,107	106,032,320	133,859,787	116,771,450	52,931,125	63,840,325
- 농업·농촌	239,892,107	106,032,320	133,859,787	116,771,450	52,931,125	63,840,325
· 일자리경제과	239,892,107	106,032,320	133,859,787	116,771,450	52,931,125	63,840,325
지역교류 진흥	2,810,700	-	2,810,700	-	-	-
동물보호	237,081,407	106,032,320	131,049,087	116,771,450	52,931,125	63,840,325
9. 산업·중소기업및에너지	19,255,752,162	15,236,489,450	4,019,262,712	10,787,583,716	11,773,945,011	(986,361,295)
- 산업진흥·고도화	18,780,272,802	15,129,616,993	3,650,655,809	10,523,704,026	11,612,161,191	(1,088,457,165)
· 일자리경제과	18,780,272,802	15,129,616,993	3,650,655,809	10,523,704,026	11,612,161,191	(1,088,457,165)
지역경제 활성화	18,438,542,046	14,996,531,733	3,442,010,313	10,002,495,929	11,320,396,151	(1,317,900,222)
농축수산 진흥	341,730,756	133,085,260	208,645,496	521,208,097	291,765,040	229,443,057
- 에너지및자원개발	450,790,900	98,645,390	352,145,510	249,953,990	152,115,820	97,838,170
· 환경과	450,790,900	98,645,390	352,145,510	249,953,990	152,115,820	97,838,170
에너지수급안정	450,790,900	98,645,390	352,145,510	249,953,990	152,115,820	97,838,170

과 목	당해연도(2022)			직전연도(2021)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
- 산업·중소기업일반	24,688,460	8,227,067	16,461,393	13,925,700	9,668,000	4,257,700
· 일자리경제과	24,688,460	8,227,067	16,461,393	13,925,700	9,668,000	4,257,700
· 물가관리	24,688,460	8,227,067	16,461,393	13,925,700	9,668,000	4,257,700
10. 교통및물류	15,766,010,997	847,416,860	14,918,594,137	11,145,988,486	1,252,768,700	9,893,219,786
- 도로	13,056,896,538	804,019,630	12,252,876,908	9,732,114,227	1,196,118,370	8,535,995,857
· 도로관리과	13,056,896,538	804,019,630	12,252,876,908	9,732,114,227	1,196,118,370	8,535,995,857
· 안전하고 쾌적한 도로환경조성	13,056,896,538	804,019,630	12,252,876,908	9,732,114,227	1,196,118,370	8,535,995,857
- 대중교통·물류등기타	2,709,114,459	43,397,230	2,665,717,229	1,413,874,259	56,650,330	1,357,223,929
· 교통행정과	2,693,358,929	43,397,230	2,649,961,699	1,395,900,719	56,650,330	1,339,250,389
· 편하고 안전한 교통환경 조성	2,693,358,929	43,397,230	2,649,961,699	1,395,900,719	56,650,330	1,339,250,389
· 주차관리과	15,755,530	-	15,755,530	17,973,540	-	17,973,540
· 건전한 교통문화 정착	15,755,530	-	15,755,530	17,973,540	-	17,973,540
11. 국토및지역개발	5,858,342,356	8,116,245,519	(2,257,903,163)	3,955,608,033	11,932,674,550	(7,977,066,517)
- 지역및도시	5,858,342,356	8,116,245,519	(2,257,903,163)	3,955,608,033	11,932,674,550	(7,977,066,517)
· 부동산정보과	304,213,250	92,820,000	211,393,250	211,331,126	31,000,000	180,331,126
· 부동산관리의 효율화	182,066,696	86,820,000	95,246,696	107,956,912	23,000,000	84,956,912
· 실생활 도로체계 구축	122,146,554	6,000,000	116,146,554	103,374,214	8,000,000	95,374,214
· 주택과	4,014,872,311	6,599,929,700	(2,585,057,389)	628,847,048	192,713,570	436,133,478
· 주거환경 개선	4,014,872,311	6,599,929,700	(2,585,057,389)	628,847,048	192,713,570	436,133,478
· 건축과	538,620,109	26,496,289	512,123,820	469,214,709	146,295,570	322,919,139

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2022)			직전연도(2021)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
건축행정향상	538,620,109	26,496,289	512,123,820	469,214,709	146,295,570	322,919,139
· 도시계획과	434,564,350	9,000,000	425,564,350	138,932,570	-	138,932,570
동북부 거점도시 구현	423,129,050	-	423,129,050	138,932,570	-	138,932,570
도시재생	11,435,300	9,000,000	2,435,300	-	-	-
· 주거정비과	213,123,140	279,347,000	(66,223,860)	-	-	-
도시재정비 촉진	19,045,950	-	19,045,950	-	-	-
주거환경 정비	194,077,190	279,347,000	(85,269,810)	-	-	-
· 건설관리과	352,949,196	1,108,652,530	(755,703,334)	335,250,389	1,060,912,560	(725,662,171)
쾌적한 도시환경 제공	352,949,196	1,108,652,530	(755,703,334)	335,250,389	1,060,912,560	(725,662,171)
Ⅱ. 관리운영비	-	-	194,247,244,128	-	-	154,799,323,389
1. 인건비	-	-	127,394,593,488	-	-	122,564,434,820
급여	-	-	88,030,060,760	-	-	85,891,418,200
복리후생비	-	-	28,808,522,635	-	-	22,826,116,665
기타인건비	-	-	9,981,388,447	-	-	12,169,151,958
퇴직급여	-	-	574,621,646	-	-	1,677,747,997
2. 경비	-	-	(3,150,827,560)	-	-	(4,530,614,431)
도서구입및인쇄비	-	-	106,649,620	-	-	124,123,080
소모품비	-	-	487,074,675	-	-	452,093,600
홍보및광고비	-	-	60,148,660	-	-	28,552,180
지급수수료	-	-	185,963,330	-	-	134,423,580
일반유형자산수선유지비	-	-	118,546,040	-	-	128,306,190
주민편의시설수선유지비	-	-	11,830,640	-	-	9,799,150

과 목	당해연도(2022)			직전연도(2021)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
사회기반시설수선유지비	-	-	-	-	-	-
기타자산수선유지비	-	-	-	-	-	-
교육훈련비	-	-	2,408,000	-	-	1,962,000
제세공과금	-	-	422,036,900	-	-	406,900,150
보험료및공제료	-	-	26,330,031	-	-	(24,277,609)
임차료	-	-	31,279,026	-	-	13,381,898
출장비	-	-	1,840,890,000	-	-	2,166,474,070
업무추진비	-	-	503,874,568	-	-	454,379,520
행사비	-	-	299,200	-	-	-
위탁대행사업비	-	-	(7,108,010,780)	-	-	(8,547,115,290)
연료비	-	-	156,337,750	-	-	119,073,050
기타운영비	-	-	3,514,780	-	-	1,310,000
3. 정부간이전비용	-	-	(271,192,800)	-	-	-
지방자치단체간부담금	-	-	(271,192,800)	-	-	-
4. 민간등이전비용	-	-	70,274,671,000	-	-	36,765,503,000
전출금비용	-	-	70,274,671,000	-	-	36,765,503,000
Ⅲ. 비배분비용	-	-	13,421,388,942	-	-	13,744,867,079
○ 기타비용	-	-	13,421,388,942	-	-	13,744,867,079
자산처분손실	-	-	2,434,777,351	-	-	3,808,308,653
자산손상차손	-	-	73,000	-	-	4,452
일반유형자산감가상각비	-	-	1,926,179,023	-	-	2,288,204,448
주민편의시설감가상각비	-	-	5,886,190,461	-	-	5,046,917,656
사회기반시설감가상각비	-	-	778,239,992	-	-	1,025,444,682

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2022)			직전연도(2021)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
무형자산상각비	-	-	30,714,897	-	-	28,199,830
대손상각비	-	-	467,879,974	-	-	271,572,120
기타비용	-	-	1,897,334,244	-	-	1,276,215,238
IV. 비배분수익	-	-	13,802,761,191	-	-	10,548,060,818
1. 자체조달수익	-	-	9,678,707,575	-	-	7,633,063,571
경상세외수익	-	-	4,878,589,708	-	-	1,066,794,071
임시세외수익	-	-	4,800,117,867	-	-	6,566,269,500
2. 기타수익	-	-	4,124,053,616	-	-	2,914,997,247
대손충당금환입	-	-	2,176,566	-	-	2,467,297
기타수익	-	-	2,237,735,710	-	-	665,246,000
기타비배분수익	-	-	1,884,141,340	-	-	2,247,283,950
V. 재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	385,566,728,458	-	-	301,574,975,053
VI. 일반수익	-	-	441,177,374,315	-	-	372,648,395,303
1. 자체조달수익	-	-	123,790,478,240	-	-	108,591,774,140
지방세수익	-	-	107,552,261,270	-	-	94,948,030,590
경상세외수익	-	-	12,272,182,190	-	-	9,702,118,320
임시세외수익	-	-	3,966,034,780	-	-	3,941,625,230
2. 정부간이전수익	-	-	310,034,259,350	-	-	252,882,646,900
지방교부세수익	-	-	37,645,113,510	-	-	26,678,973,880
자치구 조정교부금수익	-	-	271,694,742,480	-	-	226,203,673,020
자치단체간부담금수익	-	-	694,403,360	-	-	-
3. 기타수익	-	-	7,352,636,725	-	-	11,173,974,263
전입금수익	-	-	-	-	-	1,249,914,736
기부금수익	-	-	400	-	-	-
기타일반수익	-	-	7,352,636,325	-	-	9,924,059,527
VII. 재정운영결과(V - VI)	-	-	(55,610,645,857)	-	-	(71,073,420,250)

5-2. 재정운영표(의료급여기금특별회계)

당해연도 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지
 직전연도 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2022)			직전연도(2021)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	999,142,650	999,142,650	-	931,653,920	931,653,920	-
○ 사회복지	999,142,650	999,142,650	-	931,653,920	931,653,920	-
- 기초생활보장	999,142,650	999,142,650	-	931,653,920	931,653,920	-
· 생활보장과	999,142,650	999,142,650	-	931,653,920	931,653,920	-
국민기초생활보장	999,142,650	999,142,650	-	931,653,920	931,653,920	-
저소득주민 의료지원	999,142,650	999,142,650	-	931,653,920	931,653,920	-
II. 관리운영비	-	-	175,357,833	-	-	148,224,855
1. 인건비	-	-	175,357,833	-	-	148,224,855
복리후생비	-	-	23,428,760	-	-	-
기타인건비	-	-	112,250,720	-	-	132,648,269
퇴직급여	-	-	39,678,353	-	-	15,576,586
2. 경비	-	-	-	-	-	-
출장비	-	-	-	-	-	-
III. 비배분비용	-	-	125,635,297	-	-	125,501,962
○ 기타비용	-	-	125,635,297	-	-	125,501,962
일반유형자산감가상각비	-	-	219,126	-	-	219,126
주민편의시설감가상각비	-	-	1,199,650	-	-	1,199,649

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2022)			직전연도(2021)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
대손상각비	-	-	68,091,211	-	-	71,309,973
기타비용	-	-	56,125,310	-	-	52,773,214
IV. 비배분수익	-	-	41,994,130	-	-	52,677,920
1. 자체조달수익	-	-	41,994,130	-	-	52,677,920
경상세외수익	-	-	4,222,950	-	-	2,427,980
임시세외수익	-	-	37,771,180	-	-	50,249,940
2. 기타수익	-	-	-	-	-	-
퇴직급여충당부채환입	-	-	-	-	-	-
V. 재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	258,999,000	-	-	221,048,897
VI. 일반수익	-	-	145,780,000	-	-	143,000,000
○ 기타수익	-	-	145,780,000	-	-	143,000,000
기타일반수익	-	-	145,780,000	-	-	143,000,000
VII. 재정운영결과(V - VI)	-	-	113,219,000	-	-	78,048,897

5-3. 재정운영표(건축안전특별회계)

당해연도 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지
 직전연도 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2022)			직전연도(2021)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	181,332,534	231,615,000	(50,282,466)	385,959,655	127,543,000	258,416,655
○ 국토및지역개발	181,332,534	231,615,000	(50,282,466)	385,959,655	127,543,000	258,416,655
- 지역및도시	181,332,534	231,615,000	(50,282,466)	385,959,655	127,543,000	258,416,655
· 건축과	181,332,534	231,615,000	(50,282,466)	385,959,655	127,543,000	258,416,655
건축 안전도시 구현	181,332,534	231,615,000	(50,282,466)	385,959,655	127,543,000	258,416,655
선제적 안전관리 시스템 구축	181,332,534	231,615,000	(50,282,466)	385,959,655	127,543,000	258,416,655
II. 관리운영비	-	-	37,889,180	-	-	91,877,000
1. 인건비	-	-	36,975,580	-	-	87,668,100
급여	-	-	36,975,580	-	-	87,244,100
복리후생비	-	-	-	-	-	424,000
2. 경비	-	-	913,600	-	-	4,208,900
소모품비	-	-	153,600	-	-	108,900
출장비	-	-	760,000	-	-	4,100,000
III. 비배분비용	-	-	3,326,510	-	-	1,710,120
○ 기타비용	-	-	3,326,510	-	-	1,710,120
기타비용	-	-	3,326,510	-	-	1,710,120

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2022)			직전연도(2021)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
IV. 비배분수익	-	-	3,421,610	-	-	1,762,838
○ 자체조달수익	-	-	3,421,610	-	-	1,762,838
경상세외수익	-	-	3,421,610	-	-	1,762,838
V. 재정운영순원가(I+II+III-IV)	-	-	(12,488,386)	-	-	350,240,937
VI. 일반수익	-	-	175,616,000	-	-	105,482,000
○ 기타수익	-	-	175,616,000	-	-	105,482,000
전입금수익	-	-	175,616,000	-	-	105,482,000
VII. 재정운영결과(V-VI)	-	-	(188,104,386)	-	-	244,758,937

5-4. 재정운영표(주차장특별회계)

당해연도 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지
 직전연도 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2022)			직전연도(2021)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	4,567,739,918	4,887,422,777	(319,682,859)	4,297,350,915	5,485,222,310	(1,187,871,395)
○ 교통및물류	4,567,739,918	4,887,422,777	(319,682,859)	4,297,350,915	5,485,222,310	(1,187,871,395)
- 대중교통·물류등기타	4,567,739,918	4,887,422,777	(319,682,859)	4,297,350,915	5,485,222,310	(1,187,871,395)
· 교통행정과	10,787,700	15,823,740	(5,036,040)	10,500,000	14,754,450	(4,254,450)
편리하고 안전한 교통환경 조성	10,787,700	15,823,740	(5,036,040)	10,500,000	14,754,450	(4,254,450)
자전거주차장 관리	10,787,700	15,823,740	(5,036,040)	10,500,000	14,754,450	(4,254,450)
· 주차관리과	4,556,952,218	4,871,599,037	(314,646,819)	4,286,850,915	5,470,467,860	(1,183,616,945)
건전한 교통문화 정착	4,556,952,218	4,871,599,037	(314,646,819)	4,286,850,915	5,470,467,860	(1,183,616,945)
주차관리	505,173,434	-	505,173,434	527,483,884	-	527,483,884
견인 업무	146,734,444	-	146,734,444	122,580,000	-	122,580,000
주차장관리	2,710,667,610	3,824,970,677	(1,114,303,067)	2,633,887,870	4,127,251,734	(1,493,363,864)
주택가 주차환경 개선	1,194,376,730	1,046,628,360	147,748,370	1,002,899,161	1,343,216,126	(340,316,965)
II. 관리운영비	-	-	905,422,245	-	-	855,988,302
1. 인건비	-	-	894,085,752	-	-	845,276,860
급여	-	-	824,197,690	-	-	805,917,310
복리후생비	-	-	37,884,940	-	-	39,359,550

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2022)			직전연도(2021)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
퇴직급여	-	-	32,003,122	-	-	-
2. 경비	-	-	11,336,493	-	-	10,711,442
도서구입및인쇄비	-	-	132,000	-	-	-
소모품비	-	-	4,626,200	-	-	4,806,500
지급수수료	-	-	128,800	-	-	240,000
일반유형자산수선유지비	-	-	253,000	-	-	93,500
보험료및공제료	-	-	66,493	-	-	(128,558)
출장비	-	-	6,130,000	-	-	5,700,000
Ⅲ. 비배분비용	-	-	849,261,535	-	-	859,625,289
○ 기타비용	-	-	849,261,535	-	-	859,625,289
일반유형자산감가상각비	-	-	15,071,453	-	-	15,744,952
주민편의시설감가상각비	-	-	819,440,246	-	-	820,092,759
무형자산상각비	-	-	-	-	-	1,296,268
대손상각비	-	-	-	-	-	19,416,510
기타비용	-	-	14,749,836	-	-	3,074,800
Ⅳ. 비배분수익	-	-	171,714,105	-	-	51,572,813
1. 자체조달수익	-	-	151,689,423	-	-	39,421,768
경상세외수익	-	-	151,676,673	-	-	39,421,768
임시세외수익	-	-	12,750	-	-	-

과 목	당해연도(2022)			직전연도(2021)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
2. 기타수익	-	-	20,024,682	-	-	12,151,045
대손충당금환입	-	-	20,024,682	-	-	12,151,045
퇴직급여충당부채환입	-	-	-	-	-	-
V. 재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	1,263,286,816	-	-	476,169,383
VI. 일반수익	-	-	2,067,392,310	-	-	4,743,830,170
1. 자체조달수익	-	-	2,067,392,310	-	-	2,243,830,170
임시세외수익	-	-	2,067,392,310	-	-	2,243,830,170
2. 기타수익	-	-	-	-	-	2,500,000,000
전입금수익	-	-	-	-	-	2,500,000,000
기타일반수익	-	-	-	-	-	-
VII. 재정운영결과(V - VI)	-	-	(804,105,494)	-	-	(4,267,660,787)

5-5. 재정운영표(공용및공공용의청사건립기금)

당해연도 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지
 직전연도 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2022)			직전연도(2021)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	147,000,000	-	147,000,000	71,794,800	-	71,794,800
○ 일반공공행정	147,000,000	-	147,000,000	71,794,800	-	71,794,800
- 일반행정	147,000,000	-	147,000,000	71,794,800	-	71,794,800
· 행정지원과	147,000,000	-	147,000,000	71,794,800	-	71,794,800
공용 및 공공용의 청사 건립	147,000,000	-	147,000,000	71,794,800	-	71,794,800
공용 및 공공용의 청사 건립	147,000,000	-	147,000,000	71,794,800	-	71,794,800
II. 관리운영비	-	-	85,360	-	-	140,000
○ 경비	-	-	85,360	-	-	140,000
기타운영비	-	-	85,360	-	-	140,000
III. 비배분비용	-	-	244,053,195	-	-	255,437,557
○ 기타비용	-	-	244,053,195	-	-	255,437,557
자산손상차손	-	-	-	-	-	-
일반유형자산감가상각비	-	-	241,246,910	-	-	247,217,776
주민편의시설감가상각비	-	-	2,806,285	-	-	8,219,781
IV. 비배분수익	-	-	4,401,109,031	-	-	1,277,329,311
○ 자체조달수익	-	-	4,401,109,031	-	-	1,277,329,311
경상세외수익	-	-	4,401,108,031	-	-	1,269,638,761

과 목	당해연도(2022)			직전연도(2021)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
임시세외수익	-	-	1,000	-	-	7,690,550
V. 재정운영순원가(I + II + III-IV)	-	-	(4,009,970,476)	-	-	(949,956,954)
VI. 일반수익	-	-	69,196,055,000	-	-	30,000,000,000
○ 기타수익	-	-	69,196,055,000	-	-	30,000,000,000
전입금수익	-	-	69,196,055,000	-	-	30,000,000,000
VII. 재정운영결과(V - VI)	-	-	(73,206,025,476)	-	-	(30,949,956,954)

5-6. 재정운영표(중소기업육성기금)

당해연도 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지
 직전연도 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2022)			직전연도(2021)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	317,062,249	-	317,062,249	1,232,371,566	-	1,232,371,566
○ 산업·중소기업및에너지	317,062,249	-	317,062,249	1,232,371,566	-	1,232,371,566
- 산업금융지원	317,062,249	-	317,062,249	1,232,371,566	-	1,232,371,566
· 일자리경제과	317,062,249	-	317,062,249	1,232,371,566	-	1,232,371,566
중소기업 육성지원	317,062,249	-	317,062,249	1,232,371,566	-	1,232,371,566
중소기업육성기금	317,062,249	-	317,062,249	1,232,371,566	-	1,232,371,566
II. 관리운영비	-	-	280,000	-	-	700,000
○ 경비	-	-	280,000	-	-	700,000
기타운영비	-	-	280,000	-	-	700,000
III. 비배분비용	-	-	7,666,300	-	-	2,388,214
○ 기타비용	-	-	7,666,300	-	-	2,388,214
대손상각비	-	-	7,666,300	-	-	2,388,214
IV. 비배분수익	-	-	80,687,000	-	-	41,661,808
1. 자체조달수익	-	-	80,687,000	-	-	36,423,894
경상세외수익	-	-	80,687,000	-	-	36,423,894
2. 기타수익	-	-	-	-	-	5,237,914
대손충당금환입	-	-	-	-	-	5,237,914

과 목	당해연도(2022)			직전연도(2021)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
V. 재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	244,321,549	-	-	1,193,797,972
VI. 일반수익	-	-	-	-	-	2,200,000,000
○ 기타수익	-	-	-	-	-	2,200,000,000
전입금수익	-	-	-	-	-	2,200,000,000
VII. 재정운영결과(V - VI)	-	-	244,321,549	-	-	(1,006,202,028)

5-7. 재정운영표(장학기금)

당해연도 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지
 직전연도 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2022)			직전연도(2021)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	89,958,380	-	89,958,380	55,215,800	-	55,215,800
○ 사회복지	89,958,380	-	89,958,380	55,215,800	-	55,215,800
- 취약계층지원	89,958,380	-	89,958,380	55,215,800	-	55,215,800
· 복지정책과	89,958,380	-	89,958,380	55,215,800	-	55,215,800
취약계층 복지서비스 증진	89,958,380	-	89,958,380	55,215,800	-	55,215,800
장학기금	89,958,380	-	89,958,380	55,215,800	-	55,215,800
II. 관리운영비	-	-	1,050,000	-	-	490,000
○ 경비	-	-	1,050,000	-	-	490,000
기타운영비	-	-	1,050,000	-	-	490,000
III. 비배분비용	-	-	-	-	-	-
IV. 비배분수익	-	-	123,484,873	-	-	41,798,203
○ 자체조달수익	-	-	123,484,873	-	-	41,798,203
경상세외수익	-	-	123,365,588	-	-	41,682,920
임시세외수익	-	-	119,285	-	-	115,283
V. 재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	(32,476,493)	-	-	13,907,597
VI. 일반수익	-	-	-	-	-	1,146,021,000
○ 기타수익	-	-	-	-	-	1,146,021,000
전입금수익	-	-	-	-	-	1,146,021,000
VII. 재정운영결과(V - VI)	-	-	(32,476,493)	-	-	(1,132,113,403)

5-8. 재정운영표(자활기금)

당해연도 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지
 직전연도 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2022)			직전연도(2021)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	-	-	-	-	-	-
○ 사회복지	-	-	-	-	-	-
기초생활보장	-	-	-	-	-	-
II. 관리운영비	-	-	-	-	-	210,000
○ 경비	-	-	-	-	-	210,000
기타운영비	-	-	-	-	-	210,000
III. 비배분비용	-	-	830,000	-	-	-
○ 기타비용	-	-	830,000	-	-	-
대손상각비	-	-	830,000	-	-	-
IV. 비배분수익	-	-	106,033,336	-	-	28,049,696
1. 자체조달수익	-	-	24,899,826	-	-	9,900,684
경상세외수익	-	-	24,899,826	-	-	9,900,684
2. 기타수익	-	-	81,133,510	-	-	18,149,012
대손충당금환익	-	-	830,000	-	-	4,100,000
기타비배분수익	-	-	80,303,510	-	-	14,049,012
V. 재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	(105,203,336)	-	-	(27,839,696)
VI. 일반수익	-	-	-	-	-	-
VII 재정운영결과(V-VI)	-	-	(105,203,336)	-	-	(27,839,696)

5-9. 재정운영표(양성평등기금)

당해연도 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지
 직전연도 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2022)			직전연도(2021)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	24,305,260	-	24,305,260	22,850,000	-	22,850,000
○ 사회복지	24,305,260	-	24,305,260	22,850,000	-	22,850,000
- 보육·가족및여성	24,305,260	-	24,305,260	22,850,000	-	22,850,000
· 여성가족과	24,305,260	-	24,305,260	22,850,000	-	22,850,000
여성가족의 복지증진	24,305,260	-	24,305,260	22,850,000	-	22,850,000
여성의 사회참여 확대	24,305,260	-	24,305,260	22,850,000	-	22,850,000
II. 관리운영비	-	-	700,000	-	-	490,000
○ 경비	-	-	700,000	-	-	490,000
기타운영비	-	-	700,000	-	-	490,000
III. 비배분비용	-	-	-	-	-	-
IV. 비배분수익	-	-	26,595,422	-	-	8,088,723
○ 자체조달수익	-	-	26,595,422	-	-	8,088,723
경상세외수익	-	-	26,595,422	-	-	8,056,494
임시세외수익	-	-	-	-	-	32,229
V. 재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	(1,590,162)	-	-	15,251,277
VI. 일반수익	-	-	-	-	-	-
VII. 재정운영결과(V - VI)	-	-	(1,590,162)	-	-	15,251,277

5-10. 재정운영표(노인복지기금)

당해연도 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지
 직전연도 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2022)			직전연도(2021)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	11,000,000	-	11,000,000	16,000,000	-	16,000,000
○ 사회복지	11,000,000	-	11,000,000	16,000,000	-	16,000,000
- 노인·청소년	11,000,000	-	11,000,000	16,000,000	-	16,000,000
· 어르신복지과	11,000,000	-	11,000,000	16,000,000	-	16,000,000
어르신 복지 증진	11,000,000	-	11,000,000	16,000,000	-	16,000,000
어르신 자립기반 조성	11,000,000	-	11,000,000	16,000,000	-	16,000,000
II. 관리운영비	-	-	350,000	-	-	210,000
○ 경비	-	-	350,000	-	-	210,000
기타운영비	-	-	350,000	-	-	210,000
III. 비배분비용	-	-	-	-	-	-
IV. 비배분수익	-	-	22,767,186	-	-	5,999,275
○ 자체조달수익	-	-	22,767,186	-	-	5,999,275
경상세외수익	-	-	22,767,186	-	-	5,999,275
V. 재정운영순원가(I+II+III-IV)	-	-	(11,417,186)	-	-	10,210,725
VI. 일반수익	-	-	-	-	-	-
VII. 재정운영결과(V-VI)	-	-	(11,417,186)	-	-	10,210,725

5-11. 재정운영표(환경미화원자녀학자금대여기금)

당해연도 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지
 직전연도 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2022)			직전연도(2021)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	-	-	-	-	-	-
II. 관리운영비	-	-	-	-	-	-
III. 비배분비용	-	-	42,461	-	-	-
○ 기타비용	-	-	42,461	-	-	-
대손상각비	-	-	42,461	-	-	-
IV. 비배분수익	-	-	13,389,574	-	-	4,917,699
1. 자체조달수익	-	-	13,324,602	-	-	4,657,062
경상세외수익	-	-	13,324,602	-	-	4,657,062
2. 기타수익	-	-	64,972	-	-	260,637
대손충당금환입	-	-	64,972	-	-	260,637
V. 재정운영순원가(I+II+III-IV)	-	-	(13,347,113)	-	-	(4,917,699)
VI. 일반수익	-	-	-	-	-	-
VII. 재정운영결과(V-VI)	-	-	(13,347,113)	-	-	(4,917,699)

5-12. 재정운영표(재활용품판매대금관리기금)

당해연도 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지
 직전연도 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2022)			직전연도(2021)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	569,043,046	1,149,221,383	(580,178,337)	886,108,967	736,265,710	149,843,257
○ 환경	569,043,046	1,149,221,383	(580,178,337)	886,108,967	736,265,710	149,843,257
- 폐기물	569,043,046	1,149,221,383	(580,178,337)	886,108,967	736,265,710	149,843,257
· 청소행정과	569,043,046	1,149,221,383	(580,178,337)	886,108,967	736,265,710	149,843,257
폐기물관리	569,043,046	1,149,221,383	(580,178,337)	886,108,967	736,265,710	149,843,257
재활용품판매대금관리기금	569,043,046	1,149,221,383	(580,178,337)	886,108,967	736,265,710	149,843,257
II. 관리운영비	-	-	420,000	-	-	420,000
○ 경비	-	-	420,000	-	-	420,000
기타운영비	-	-	420,000	-	-	420,000
III. 비배분비용	-	-	122,028	-	-	-
○ 기타비용	-	-	122,028	-	-	-
대손상각비	-	-	122,028	-	-	-
IV. 비배분수익	-	-	32,597,844	-	-	11,233,690
○ 자체조달수익	-	-	32,597,844	-	-	11,233,690
경상세외수익	-	-	31,246,344	-	-	11,233,690
임시세외수익	-	-	1,351,500	-	-	-
V. 재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	(612,234,153)	-	-	139,029,567
VI. 일반수익	-	-	-	-	-	-
VII. 재정운영결과(V - VI)	-	-	(612,234,153)	-	-	139,029,567

5-13. 재정운영표(옥외광고정비기금)

당해연도 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지
 직전연도 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2022)			직전연도(2021)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	263,126,580	23,379,510	239,747,070	243,670,100	25,590,080	218,080,020
○ 국토및지역개발	263,126,580	23,379,510	239,747,070	243,670,100	25,590,080	218,080,020
- 지역및도시	263,126,580	23,379,510	239,747,070	243,670,100	25,590,080	218,080,020
· 건축과	263,126,580	23,379,510	239,747,070	243,670,100	25,590,080	218,080,020
건축행정향상	263,126,580	23,379,510	239,747,070	243,670,100	25,590,080	218,080,020
광고물 관리 향상	263,126,580	23,379,510	239,747,070	243,670,100	25,590,080	218,080,020
II. 관리운영비	-	-	850,000	-	-	-
○ 경비	-	-	850,000	-	-	-
기타운영비	-	-	850,000	-	-	-
III. 비배분비용	-	-	54,359,197	-	-	50,477,282
○ 기타비용	-	-	54,359,197	-	-	50,477,282
대손상각비	-	-	54,359,197	-	-	50,477,282
IV. 비배분수익	-	-	8,978,903	-	-	21,041,059
○ 자체조달수익	-	-	8,978,903	-	-	21,041,059
경상세외수익	-	-	8,104,903	-	-	1,041,059
임시세외수익	-	-	874,000	-	-	20,000,000

과 목	당해연도(2022)			직전연도(2021)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
V. 재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	285,977,364	-	-	247,516,243
VI. 일반수익	-	-	435,072,280	-	-	319,539,930
1. 자체조달수익	-	-	275,072,280	-	-	159,539,930
임시세외수익	-	-	275,072,280	-	-	159,539,930
2. 기타수익	-	-	160,000,000	-	-	160,000,000
전입금수익	-	-	160,000,000	-	-	160,000,000
기타일반수익	-	-	-	-	-	-
VII. 재정운영결과(V - VI)	-	-	(149,094,916)	-	-	(72,023,687)

5-14. 재정운영표(도로굴착복구기금)

당해연도 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지
 직전연도 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2022)			직전연도(2021)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	1,406,500,957	-	1,406,500,957	931,035,508	-	931,035,508
○ 교통및물류	1,406,500,957	-	1,406,500,957	931,035,508	-	931,035,508
- 도로	1,406,500,957	-	1,406,500,957	931,035,508	-	931,035,508
· 도로관리과	1,406,500,957	-	1,406,500,957	931,035,508	-	931,035,508
안전하고쾌적한도로환경조성	1,406,500,957	-	1,406,500,957	931,035,508	-	931,035,508
도로굴착 복구 관리	1,406,500,957	-	1,406,500,957	931,035,508	-	931,035,508
II. 관리운영비	-	-	2,250,000	-	-	3,300,000
1. 인건비	-	-	1,200,000	-	-	2,250,000
복리후생비	-	-	1,200,000	-	-	2,250,000
2. 경비	-	-	1,050,000	-	-	1,050,000
도서구입및인쇄비	-	-	-	-	-	-
기타운영비	-	-	1,050,000	-	-	1,050,000
III. 비배분비용	-	-	-	-	-	-

과 목	당해연도(2022)			직전연도(2021)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
IV. 비배분수익	-	-	43,871,567	-	-	9,881,339
○ 자체조달수익	-	-	43,871,567	-	-	9,881,339
경상세외수익	-	-	43,871,567	-	-	9,881,339
V. 재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	1,364,879,390	-	-	924,454,169
VI. 일반수익	-	-	1,299,282,150	-	-	1,039,033,650
○ 자체조달수익	-	-	1,299,282,150	-	-	1,039,033,650
임시세외수익	-	-	1,299,282,150	-	-	1,039,033,650
VII. 재정운영결과(V - VI)	-	-	65,597,240	-	-	(114,579,481)

5-15. 재정운영표(재난관리기금)

당해연도 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지
 직전연도 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2022)			직전연도(2021)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	655,986,215	-	655,986,215	1,018,169,330	-	1,018,169,330
○ 공공질서및안전	655,986,215	-	655,986,215	1,018,169,330	-	1,018,169,330
- 재난방재·민방위	655,986,215	-	655,986,215	1,018,169,330	-	1,018,169,330
· 안전치수과	655,986,215	-	655,986,215	1,018,169,330	-	1,018,169,330
재난대비역량제고	655,986,215	-	655,986,215	1,018,169,330	-	1,018,169,330
재난관리기금	655,986,215	-	655,986,215	1,018,169,330	-	1,018,169,330
II. 관리운영비	-	-	1,610,000	-	-	136,203,590
1. 인건비	-	-	-	-	-	135,013,590
급여	-	-	-	-	-	122,773,590
복리후생비	-	-	-	-	-	12,240,000
2. 경비	-	-	1,610,000	-	-	1,190,000
기타운영비	-	-	1,610,000	-	-	1,190,000
III. 비배분비용	-	-	-	-	-	-
IV. 비배분수익	-	-	94,104,445	-	-	42,303,403
○ 자체조달수익	-	-	94,104,445	-	-	42,303,403
경상세외수익	-	-	94,104,445	-	-	42,303,403
V. 재정운영순원가(I+II+III-IV)	-	-	563,491,770	-	-	1,112,069,517
VI. 일반수익	-	-	743,000,000	-	-	654,000,000
○ 기타수익	-	-	743,000,000	-	-	654,000,000
전입금수익	-	-	743,000,000	-	-	654,000,000
기타일반수익	-	-	-	-	-	-
VII. 재정운영결과(V-VI)	-	-	(179,508,230)	-	-	458,069,517

5-16. 재정운영표(식품진흥기금)

당해연도 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지
 직전연도 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2022)			직전연도(2021)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	91,270,310	13,000,000	78,270,310	108,144,036	-	108,144,036
○ 보건	91,270,310	13,000,000	78,270,310	108,144,036	-	108,144,036
- 식품의약품안전	91,270,310	13,000,000	78,270,310	108,144,036	-	108,144,036
· 보건위생과	91,270,310	13,000,000	78,270,310	108,144,036	-	108,144,036
식품위생 문화개선	91,270,310	13,000,000	78,270,310	108,144,036	-	108,144,036
식품진흥기금	91,270,310	13,000,000	78,270,310	108,144,036	-	108,144,036
II. 관리운영비	-	-	1,650,000	-	-	1,680,000
1. 인건비	-	-	1,300,000	-	-	1,400,000
복리후생비	-	-	1,300,000	-	-	1,400,000
2. 경비	-	-	350,000	-	-	280,000
기타운영비	-	-	350,000	-	-	280,000
III. 비배분비용	-	-	21,951,120	-	-	-
○ 기타비용	-	-	21,951,120	-	-	-
기타비용	-	-	21,951,120	-	-	-

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2022)			직전연도(2021)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
IV. 비배분수익	-	-	14,284,722	-	-	5,864,154
1. 자체조달수익	-	-	14,151,522	-	-	5,730,954
경상세외수익	-	-	14,151,522	-	-	5,730,954
2. 기타수익	-	-	133,200	-	-	133,200
대손충당금환입	-	-	133,200	-	-	133,200
V. 재정운영순원가(I+II+III-IV)	-	-	87,586,708	-	-	103,959,882
VI. 일반수익	-	-	40,986,000	-	-	69,809,980
1. 자체조달수익	-	-	40,986,000	-	-	32,309,980
임시세외수익	-	-	40,986,000	-	-	32,309,980
2. 기타수익	-	-	-	-	-	37,500,000
기타일반수익	-	-	-	-	-	37,500,000
VII. 재정운영결과(V-VI)	-	-	46,600,708	-	-	34,149,902

5. 재무제표 부속명세서

제5장. 부속명세서
1. 일반유형자산명세서

2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

(단위: 원)

회계구분	과 목 명	기초잔액	증 가 액	감 소 액		기말잔액
				감가상각비	기타(처분 등)	
일반회계	토지	113,985,010,980	1,923,082,790	-	287,440,000	115,620,653,770
	입목	272,206,690	-	-	-	272,206,690
	건물	21,636,836,870	159,539,500	803,925,938	574,863,745	20,417,586,687
	구축물	1,643,337,245	2,045,268,350	209,319,122	-	3,479,286,473
	기계장치	540,269,504	125,308,200	118,207,295	19,305,311	528,065,098
	차량운반구	2,939,512,941	641,089,250	771,718,025	1,684,130	2,807,200,036
	집기비품	10,126,418,450	2,912,372,790	2,543,073,915	11,971,005	10,483,746,320
	건설중인일반유형자산	-	1,862,008,310	-	1,862,008,310	-
	소계	151,143,592,680	9,668,669,190	4,446,244,295	2,757,272,501	153,608,745,074
기타특별회계	토지	112,214,000	-	-	-	112,214,000
	구축물	-	113,615,500	315,594	-	113,299,906
	차량운반구	105,336,055	-	19,091,476	104,500	86,140,079
	집기비품	439,380,511	9,332,730	99,491,695	3,000	349,218,546
	건설중인일반유형자산	-	113,615,500	-	113,615,500	-
	소계	656,930,566	236,563,730	118,898,765	113,723,000	660,872,531
기금	토지	-	-	-	-	-
	건물	8,562,195,926	-	239,176,887	-	8,323,019,039
	구축물	8,029,095	-	282,083	-	7,747,012
	기계장치	19,726,492	-	10,596,292	-	9,130,200
	차량운반구	38,726,241	-	10,807,044	-	27,919,197
	집기비품	103,277,424	19,019,250	31,320,983	27,000	90,948,691
	소계	8,731,955,178	19,019,250	292,183,289	27,000	8,458,764,139
계	160,532,478,424	9,924,252,170	4,857,326,349	2,871,022,501	162,728,381,744	

2. 주민편의시설명세서

2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

(단위: 원)

회계구분	과 목 명	기초잔액	증 가 액	감 소 액		기말잔액
				감가상각비	기타(처분 등)	
일반회계	도서관	20,373,341,241	64,974,140	693,121,426	68,335,985	19,676,857,970
	주차장	17,248,786,948	-	373,772,536	-	16,875,014,412
	공원	116,592,144,416	2,248,431,149	1,415,688,305	2,000	117,424,885,260
	박물관및미술관	5,830,898,335	109,895,250	268,100,336	-	5,672,693,249
	문화및관광시설	32,356,980,266	7,150,101,740	962,358,385	-	38,544,723,621
	체육시설	26,111,582,774	2,435,629,722	978,804,731	2,363,330,270	25,205,077,495
	사회복지시설	79,369,629,522	20,619,223,640	1,783,007,830	3,008,203,160	95,197,642,172
	의료시설	17,747,149,908	158,803,910	466,755,787	2,891,959	17,436,306,072
	기타주민편의시설	22,372,254,760	7,984,306,888	669,658,751	3,077,549,873	26,609,353,024
	건설중인주민편의시설	20,471,064,720	21,944,123,110	-	21,428,982,570	20,986,205,260
	소계	358,473,832,890	62,715,489,549	7,611,268,087	29,949,295,817	383,628,758,535
기타특별회계	주차장	54,866,586,724	8,337,485,770	855,607,146	284,755,340	62,063,710,008
	의료시설	3,853,605	-	1,199,650	-	2,653,955
	기타주민편의시설	28,688,573	-	3,217,410	-	25,471,163
	건설중인주민편의시설	3,443,920,290	3,014,419,660	-	6,433,339,950	25,000,000
	소계	58,343,049,192	11,351,905,430	860,024,206	6,718,095,290	62,116,835,126
기금	사회복지시설	898,039,953	-	2,806,285	-	895,233,668
	의료시설	54,950,550	76,319,350	18,540,471	-	112,729,429
	기타주민편의시설	11,408,774	-	1,619,818	-	9,788,956
	소계	964,399,277	76,319,350	22,966,574	-	1,017,752,053
계	417,781,281,359	74,143,714,329	8,494,258,867	36,667,391,107	446,763,345,714	

3. 사회기반시설명세서

2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

(단위: 원)

회계구분	과 목 명	기초잔액	증 가 액	감 소 액		기말잔액
				감가상각비	기타(처분 등)	
일반회계	도로	915,679,746,508	7,892,859,460	-	995,590,420	922,577,015,548
	수질정화시설	2,248,360,235	19,743,930	260,880,713	-	2,007,223,452
	하천부속시설	7,925,716,430	234,601,000	-	234,601,000	7,925,716,430
	폐기물처리시설	56,000	-	-	-	56,000
	재활용시설	13,730,622,172	183,276,770	597,584,067	23,990,676	13,292,324,199
	기타사회기반시설	378,781,042	-	58,419,363	-	320,361,679
	건설중인사회기반시설	122,146,800	2,501,316,700	-	2,610,433,500	13,030,000
	소계	940,085,429,187	10,831,797,860	916,884,143	3,864,615,596	946,135,727,308
기타특별회계	도로	2,438,168,403	-	-	-	2,438,168,403
	기타사회기반시설	8,929,335	-	3,527,200	-	5,402,135
	소계	2,447,097,738	-	3,527,200	-	2,443,570,538
기금	도로	54,269,280	-	-	-	54,269,280
	재활용시설	19,199,148	-	3,699,738	-	15,499,410
	기타사회기반시설	1,422,579	-	592,043	-	830,536
	소계	74,891,007	-	4,291,781	-	70,599,226
계	942,607,417,932	10,831,797,860	924,703,124	3,864,615,596	948,649,897,072	

4. 감가상각명세서

2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

(단위: 원)

회계구분	자산유형	과목명	기초잔액	당기상각액	당기감소액	기말잔액
일반회계	일반유형자산	건물	11,683,402,018	803,925,938	736,918,409	11,750,409,547
		구축물	3,083,108,999	209,319,122	-	3,292,428,121
		기계장치	4,789,553,396	118,207,295	304,674,719	4,603,085,972
		차량운반구	5,965,280,989	771,718,025	514,305,310	6,222,693,704
		집기비품	22,911,285,205	2,543,073,915	798,984,567	24,655,374,553
		계	48,432,630,607	4,446,244,295	2,354,883,005	50,523,991,897
	주민편의시설	도서관	15,232,217,809	693,121,426	157,781,835	15,767,557,400
		주차장	2,485,345,557	373,772,536	-	2,859,118,093
		공원	22,739,656,780	1,415,688,305	1,851,276	24,153,493,809
		박물관및미술관	45,298,587	268,100,336	-	313,398,923
		문화및관광시설	12,062,429,684	962,358,385	-	13,024,788,069
		체육시설	12,251,169,697	978,804,731	3,760,712	13,226,213,716
		사회복지시설	18,621,421,561	1,783,007,830	61,018,280	20,343,411,111
		의료시설	6,789,046,010	466,755,787	71,956,749	7,183,845,048
		기타주민편의시설	2,288,963,734	669,658,751	4,455,872	2,954,166,613
		계	92,515,549,419	7,611,268,087	300,824,724	99,825,992,782
	사회기반시설	수질정화시설	23,694,564,365	260,880,713	-	23,955,445,078
		폐기물처리시설	48,549,000	-	-	48,549,000
		재활용시설	10,681,741,008	597,584,067	82,250,584	11,197,074,491
		기타사회기반시설	2,989,047,946	58,419,363	-	3,047,467,309
		계	37,413,902,319	916,884,143	82,250,584	38,248,535,878
	소계		178,362,082,345	12,974,396,525	2,737,958,313	188,598,520,557

(단위: 원)

회계구분	자산유형	과목명	기초잔액	당기상각액	당기감소액	기말잔액	
기타특별회계	일반유형자산	구축물	-	315,594	-	315,594	
		차량운반구	208,289,953	19,091,476	-	227,381,429	
		집기비품	760,490,517	99,491,695	1,472,000	858,510,212	
		계	968,780,470	118,898,765	1,472,000	1,086,207,235	
	주민편의시설	주차장	10,254,014,496	855,607,146	-	11,109,621,642	
		의료시설	6,228,145	1,199,650	-	7,427,795	
		기타주민편의시설	3,485,527	3,217,410	-	6,702,937	
		계	10,263,728,168	860,024,206	-	11,123,752,374	
	사회기반시설	기타사회기반시설	16,856,665	3,527,200	-	20,383,865	
		계	16,856,665	3,527,200	-	20,383,865	
소계			11,249,365,303	982,450,171	1,472,000	12,230,343,474	
기금	일반유형자산	건물	1,004,815,464	239,176,887	-	1,243,992,351	
		구축물	81,414,745	282,083	-	81,696,828	
		기계장치	101,171,268	10,596,292	-	111,767,560	
		차량운반구	66,980,109	10,807,044	-	77,787,153	
		집기비품	655,715,476	31,320,983	15,890,000	671,146,459	
		계	1,910,097,062	292,183,289	15,890,000	2,186,390,351	
	주민편의시설	사회복지시설	73,248,447	2,806,285	-	76,054,732	
		의료시설	1,285,310	18,540,471	-	19,825,781	
		기타주민편의시설	22,308,226	1,619,818	-	23,928,044	
		계	96,841,983	22,966,574	-	119,808,557	
	사회기반시설	재활용시설	73,266,702	3,699,738	-	76,966,440	
		기타사회기반시설	1,381,431	592,043	-	1,973,474	
		계	74,648,133	4,291,781	-	78,939,914	
	소계			2,081,587,178	319,441,644	15,890,000	2,385,138,822
	총 계			191,693,034,826	14,276,288,340	2,755,320,313	203,214,002,853

5. 회계별 재무제표 총괄요약 명세서

2022년 12월 31일 현재 및 2022년 1월 1일부터 12월 31일까지

(단위: 원)

회 계 구 분		재정상태표			재정운영표		
		자 산	부 채	순자산	비 용	수 익	재정운영결과
일반회계		1,724,352,441,252	34,329,265,263	1,690,023,175,989	854,445,227,960	910,055,873,817	(55,610,645,857)
기타 특별 회계	의료급여기금특별회계	1,548,321,083	146,951,348	1,401,369,735	1,300,135,780	1,186,916,780	113,219,000
	건축안전특별회계	320,589,835	1,215,000	319,374,835	222,548,224	410,652,610	(188,104,386)
	주차장특별회계	76,402,665,184	446,721,767	75,955,943,417	6,322,423,698	7,126,529,192	(804,105,494)
	소계	78,271,576,102	594,888,115	77,676,687,987	7,845,107,702	8,724,098,582	(878,990,880)
기금	공용및공공용의청사건립기금	215,933,324,671	-	215,933,324,671	391,138,555	73,597,164,031	(73,206,025,476)
	중소기업육성기금	8,226,135,907	-	8,226,135,907	325,008,549	80,687,000	244,321,549
	장학기금	4,510,633,471	-	4,510,633,471	91,008,380	123,484,873	(32,476,493)
	자활기금	1,679,521,725	-	1,679,521,725	830,000	106,033,336	(105,203,336)
	양성평등기금	966,214,344	-	966,214,344	25,005,260	26,595,422	(1,590,162)
	노인복지기금	824,657,389	-	824,657,389	11,350,000	22,767,186	(11,417,186)
	환경미화원자녀학자금대여기금	591,063,162	-	591,063,162	42,461	13,389,574	(13,347,113)
	재활용품판매대금관리기금	1,892,166,782	-	1,892,166,782	569,585,074	1,181,819,227	(612,234,153)
	옥외광고정비기금	453,852,750	24,682,000	429,170,750	318,335,777	467,430,693	(149,094,916)
	도로굴착복구기금	1,808,513,383	-	1,808,513,383	1,408,750,957	1,343,153,717	65,597,240
	재난관리기금	3,435,317,261	-	3,435,317,261	657,596,215	837,104,445	(179,508,230)
	식품진흥기금	637,317,027	-	637,317,027	114,871,430	68,270,722	46,600,708
	소계	240,958,717,872	24,682,000	240,934,035,872	3,913,522,658	77,867,900,226	(73,954,377,568)
내부거래	-	-	-	(70,274,671,000)	(70,274,671,000)	-	
합 계	2,043,582,735,226	34,948,835,378	2,008,633,899,848	795,929,187,320	926,373,201,625	(130,444,014,305)	

2021년 12월 31일 현재 및 2021년 1월 1일부터 12월 31일까지

(단위: 원)

회 계 구 분		재정상태표			재정운영표		
		자 산	부 채	순자산	비 용	수 익	재정운영결과
일반회계		1,655,366,470,341	28,435,412,760	1,626,931,057,581	785,205,414,811	856,278,835,061	(71,073,420,250)
기타 특별 회계	의료급여기금특별회계	1,629,020,980	114,432,245	1,514,588,735	1,205,380,737	1,127,331,840	78,048,897
	건축안전특별회계	157,128,979	25,858,000	131,270,979	479,546,775	234,787,838	244,758,937
	주차장특별회계	75,605,357,305	453,399,132	75,151,958,173	6,012,964,506	10,280,625,293	(4,267,660,787)
	소계	77,391,507,264	593,689,377	76,797,817,887	7,697,892,018	11,642,744,971	(3,944,852,953)
기금	공용및공공용의청사건립기금	142,727,316,195	-	142,727,316,195	327,372,357	31,277,329,311	(30,949,956,954)
	중소기업육성기금	8,470,457,456	-	8,470,457,456	1,235,459,780	2,241,661,808	(1,006,202,028)
	장학기금	4,478,156,978	-	4,478,156,978	55,705,800	1,187,819,203	(1,132,113,403)
	자활기금	1,574,318,389	-	1,574,318,389	210,000	28,049,696	(27,839,696)
	양성평등기금	964,624,182	-	964,624,182	23,340,000	8,088,723	15,251,277
	노인복지기금	813,240,203	-	813,240,203	16,210,000	5,999,275	10,210,725
	환경미화원자녀학자금대여기금	577,716,049	-	577,716,049	-	4,917,699	(4,917,699)
	재활용품판매대금관리기금	1,279,932,629	-	1,279,932,629	886,528,967	747,499,400	139,029,567
	옥외광고정비기금	280,075,834	-	280,075,834	294,147,382	366,171,069	(72,023,687)
	도로굴착복구기금	1,874,110,623	-	1,874,110,623	934,335,508	1,048,914,989	(114,579,481)
	재난관리기금	3,255,809,031	-	3,255,809,031	1,154,372,920	696,303,403	458,069,517
	식품진흥기금	683,917,735	-	683,917,735	109,824,036	75,674,134	34,149,902
	소계	166,979,675,304	-	166,979,675,304	5,037,506,750	37,688,428,710	(32,650,921,960)
내부거래		-	-	-	(36,765,503,000)	(36,765,503,000)	-
합 계		1,899,737,652,909	29,029,102,137	1,870,708,550,772	761,175,310,579	868,844,505,742	(107,669,195,163)

6. 재무제표의 첨부서류

6-가. 채권현재액 보고서

제6장 재무제표 첨부서류

1. 채권현재액 보고서

당해연도 보유하고 있는 채권현재액은

- 전년도말 현재액 12,795,985,220원에서
- 당해연도에 4,781,180,857원이 발생하고
4,646,664,627원이 소멸하여
- 당해연도말 현재액은 12,930,501,450원으로서

그 내용은 다음과 같다.

1. 채권현재액 보고서

1-1. 회계별 총괄

(단위 : 원)

구 분 회계별	전년도말 현재액			당해연도 발생액			당해연도 소멸액			당해연도말 현재액			참고자료	
	계	이행기한 도 래 액	이행기한 미도래액	계	이행기한 도 래 액	이행기한 미도래액	계	이행기한 도 래 액	이행기한 미도래액	계	이행기한 도 래 액	이행기한 미도래액	(익년도 이행기한 도래예정액)	
합 계	계	12,795,985,220	2,209,191,380	10,586,793,840	4,781,180,857	1,865,376,857	2,915,804,000	4,646,664,627	2,044,170,617	2,602,494,010	12,930,501,450	2,030,397,620	10,900,103,830	1,809,540,410
	원금	12,792,285,730	2,205,491,890	10,586,793,840	4,773,157,591	1,857,353,591	2,915,804,000	4,636,321,911	2,033,827,901	2,602,494,010	12,929,121,410	2,029,017,580	10,900,103,830	1,809,540,410
	이자	3,699,490	3,699,490	-	8,023,266	8,023,266	-	10,342,716	10,342,716	-	1,380,040	1,380,040	-	-
일반회계	계	6,112,884,950	129,924,730	5,982,960,220	419,391,084	255,391,084	164,000,000	989,867,124	332,119,234	657,747,890	5,542,408,910	53,196,580	5,489,212,330	172,634,290
	원금	6,109,185,460	126,225,240	5,982,960,220	414,487,620	250,487,620	164,000,000	982,644,210	324,896,320	657,747,890	5,541,028,870	51,816,540	5,489,212,330	172,634,290
	이자	3,699,490	3,699,490	-	4,903,464	4,903,464	-	7,222,914	7,222,914	-	1,380,040	1,380,040	-	-
소 계	계	1,814,447,720	1,786,986,650	27,461,070	43,495,970	43,495,970	-	89,562,650	62,101,580	27,461,070	1,768,381,040	1,768,381,040	-	-
	원금	1,814,447,720	1,786,986,650	27,461,070	43,495,970	43,495,970	-	89,562,650	62,101,580	27,461,070	1,768,381,040	1,768,381,040	-	-
	이자	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
기타특별회계	계	1,814,447,720	1,786,986,650	27,461,070	43,495,970	43,495,970	-	89,562,650	62,101,580	27,461,070	1,768,381,040	1,768,381,040	-	-
	원금	1,814,447,720	1,786,986,650	27,461,070	43,495,970	43,495,970	-	89,562,650	62,101,580	27,461,070	1,768,381,040	1,768,381,040	-	-
	이자	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
기금	계	4,868,652,550	292,280,000	4,576,372,550	4,318,293,803	1,566,489,803	2,751,804,000	3,567,234,853	1,649,949,803	1,917,285,050	5,619,711,500	208,820,000	5,410,891,500	1,636,906,120
	원금	4,868,652,550	292,280,000	4,576,372,550	4,315,174,001	1,563,370,001	2,751,804,000	3,564,115,051	1,646,830,001	1,917,285,050	5,619,711,500	208,820,000	5,410,891,500	1,636,906,120
	이자	-	-	-	3,119,802	3,119,802	-	3,119,802	3,119,802	-	-	-	-	-

※ 1. 당해연도발생액 이행기한도래액 및 당해연도소멸액 이행기한미도래액 중 (1,841,318,691)원은 전년도말 현재액 이행기한미도래액 중 당해연도에 이행기한이 도래한 금액임

1-2. 각 회계별 현황

가. 일반회계

(단위 : 원)

구 분 회계별		전년도말 현재액			당해연도 발생액			당해연도 소멸액			당해연도말 현재액			참고자료 (익년도 이행기한 도래예정액)
		계	이행기한 도 래 액	이행기한 미도래액	계	이행기한 도 래 액	이행기한 미도래액	계	이행기한 도 래 액	이행기한 미도래액	계	이행기한 도 래 액	이행기한 미도래액	
합 계	계	6,112,884,950	129,924,730	5,982,960,220	419,391,084	255,391,084	164,000,000	989,867,124	332,119,234	657,747,890	5,542,408,910	53,196,580	5,489,212,330	172,634,290
	원금	6,109,185,460	126,225,240	5,982,960,220	414,487,620	250,487,620	164,000,000	982,644,210	324,896,320	657,747,890	5,541,028,870	51,816,540	5,489,212,330	172,634,290
	이자	3,699,490	3,699,490	-	4,903,464	4,903,464	-	7,222,914	7,222,914	-	1,380,040	1,380,040	-	-

- 1 -

1-2. 각 회계별 현황

다. 기 금

(단위 : 원)

구 분 회계별		전년도말 현재액			당해연도 발생액			당해연도 소멸액			당해연도말 현재액			참고자료	
		계	이행기한 도 래 액	이행기한 미도래액	계	이행기한 도 래 액	이행기한 미도래액	계	이행기한 도 래 액	이행기한 미도래액	계	이행기한 도 래 액	이행기한 미도래액	(익년도 이행기한 도래예정액)	
합 계	계	4,868,652,550	292,280,000	4,576,372,550	4,318,293,803	1,566,489,803	2,751,804,000	3,567,234,853	1,649,949,803	1,917,285,050	5,619,711,500	208,820,000	5,410,891,500	1,636,906,120	
	원금	4,868,652,550	292,280,000	4,576,372,550	4,315,174,001	1,563,370,001	2,751,804,000	3,564,115,051	1,646,830,001	1,917,285,050	5,619,711,500	208,820,000	5,410,891,500	1,636,906,120	
	이자	-	-	-	3,119,802	3,119,802	-	3,119,802	3,119,802	-	-	-	-	-	
기 금	소 계	계	4,868,652,550	292,280,000	4,576,372,550	4,318,293,803	1,566,489,803	2,751,804,000	3,567,234,853	1,649,949,803	1,917,285,050	5,619,711,500	208,820,000	5,410,891,500	1,636,906,120
		원금	4,868,652,550	292,280,000	4,576,372,550	4,315,174,001	1,563,370,001	2,751,804,000	3,564,115,051	1,646,830,001	1,917,285,050	5,619,711,500	208,820,000	5,410,891,500	1,636,906,120
		이자	-	-	-	3,119,802	3,119,802	-	3,119,802	3,119,802	-	-	-	-	-
	중소기업 육성기금	계	4,498,140,000	209,280,000	4,288,860,000	4,204,050,001	1,550,050,001	2,654,000,000	3,437,420,001	1,550,510,001	1,886,910,000	5,264,770,000	208,820,000	5,055,950,000	1,549,660,000
		원금	4,498,140,000	209,280,000	4,288,860,000	4,204,050,001	1,550,050,001	2,654,000,000	3,437,420,001	1,550,510,001	1,886,910,000	5,264,770,000	208,820,000	5,055,950,000	1,549,660,000
		이자	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	자활기금	계	308,000,000	83,000,000	225,000,000	86,079,800	3,079,800	83,000,000	86,079,800	86,079,800	-	308,000,000	-	308,000,000	83,000,000
		원금	308,000,000	83,000,000	225,000,000	83,000,000	-	83,000,000	83,000,000	83,000,000	-	308,000,000	-	308,000,000	83,000,000
		이자	-	-	-	3,079,800	3,079,800	-	3,079,800	3,079,800	-	-	-	-	-
	환경미화원 자녀학자금 대여기금	계	49,192,550	-	49,192,550	14,804,000	-	14,804,000	17,055,050	-	17,055,050	46,941,500	-	46,941,500	4,246,120
		원금	49,192,550	-	49,192,550	14,804,000	-	14,804,000	17,055,050	-	17,055,050	46,941,500	-	46,941,500	4,246,120
		이자	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	식품진흥 기금	계	13,320,000	-	13,320,000	13,360,002	13,360,002	-	26,680,002	13,360,002	13,320,000	-	-	-	-
		원금	13,320,000	-	13,320,000	13,320,000	13,320,000	-	26,640,000	13,320,000	13,320,000	-	-	-	-
		이자	-	-	-	40,002	40,002	-	40,002	40,002	-	-	-	-	-

2. 채권종류별·사업별 현황 [당해연도(2022년도) 현재액]

(단위 : 원)

구 분	합 계		일반회계		특별회계						기 금		비 고	
	원금	이자	원금	이자	계		공기업		기 타		원금	이자		
					원금	이자	원금	이자	원금	이자				
합 계	12,929,121,410	1,380,040	5,541,028,870	1,380,040	1,768,381,040	-	-	-	-	1,768,381,040	-	5,619,711,500	-	-
보증금채권	소 계	1,286,930,000	-	1,286,930,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	회원권	1,286,930,000	-	1,286,930,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
용자금채권	소 계	9,540,775,920	-	3,921,064,420	-	-	-	-	-	-	-	5,619,711,500	-	-
	공무원학자대여금	3,921,064,420	-	3,921,064,420	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	중소기업육성기금	5,264,770,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,264,770,000	-	-
	민간학자대여금	46,941,500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	46,941,500	-	-
	기타	308,000,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	308,000,000	-	-
미수금채권	소 계	333,034,450	1,380,040	333,034,450	1,380,040	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	재산매각	333,034,450	1,380,040	333,034,450	1,380,040	-	-	-	-	-	-	-	-	-
기타채권	소 계	1,768,381,040	-	-	-	1,768,381,040	-	-	-	1,768,381,040	-	-	-	-
	의료급여부당이득금	1,768,381,040	-	-	-	1,768,381,040	-	-	-	1,768,381,040	-	-	-	-

- 보증금 채권: 법률상 또는 계약상 권리행사 등을 목적으로 자금을 예치하고 계약기간 만료시 회수가 가능한 자금
 - 임차보증금, 전세보증금, 전신헌화가입권 등 (단, 전세권설정 전세보증금은 채권에서 제외: 용익물권)
- 용자금 채권: 지방자치단체가 사회단체, 민간인 등에 자금을 대부한 후 약정에 의해 만기 도래시 원금과 이자를 회수하는 채권
 - 주택사업용자금, 의료보호기금용자금, 학자금용자금 등
- 미수금 채권: 자치단체 소유의 재산매각에 의한 대가로 발생한 채권으로 재산매각대금 등
 - 소유권 이전이 완료한 매각재산에서 발생한 채권에 한함
- 기타채권: 기타 위에서 열거하지 아니한 채권으로 과불보상금, 의료보호부당이득금, 소송공탁금, 행정소송 송소금 등

6-나. 채무결산 보고서

“2022회계연도 채무 결산에 있어 채무의 증감 및 현재액은 없습니다.”

