

IV. 재무제표

지방자치단체 재무제표에 대한 검토보고서

서울특별시 강북구청장 귀하

2024년 3월 11일

우리는 첨부된 서울특별시 강북구의 2023년 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 88길 14

한울회계법인

대표이사 신 성 섭



1. 재무제표 총괄설명

제1장 재무제표 총괄설명

1. 재무제표의 구성

지방자치단체의 재정상황을 표시하는 가장 중요한 요소로서 재정상태표, 재정운영표, 순자산변동표, 현금흐름표, 주식, 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	
2023년	2,120,387	27,791	2,092,596	896,893	816,869	80,024	
2022년	2,043,583	34,949	2,008,634	926,373	795,929	130,444	
증감	76,804	(7,158)	83,962	(29,480)	20,940	(50,420)	

(2) 재무제표 분석

가. 재정상태: 순자산(총자산-총부채)은 2,092,596백만원으로 전년대비 83,962백만원(4.2%) 증가

○ 총자산은 2,120,387백만원으로 전년대비 76,804백만원(3.76%) 증가하였습니다.

- 유동자산은 재정자금의 증가 등으로 전년대비 43,728백만원 증가하였으며, 투자자산은 융자금의 증가 등으로 전년대비 882백만원 증가하였습니다. 일반유형자산은 전년대비 2,617백만원 증가하였으며, 주민편의시설은 공원 및 사회복지시설의 증가 등으로 전년대비 25,286백만원 증가하였습니다. 사회기반시설은 도로의 증가 등으로 전년대비 2,337백만원 증가하였으며, 기타비유동자산은 세입세출외현금의 증가 등으로 전년대비 1,954백만원 증가하였습니다.

【최근 3년간 자산 현황】

(단위: 백만원, %)

구 분	2021		2022		2023	
	금액	비율	금액	비율	금액	비율
계	1,899,737	100.00	2,043,583	100.00	2,120,387	100.00
유동자산 ¹⁾	363,585	19.14	471,875	23.09	515,603	24.32
투자자산 ²⁾	9,423	0.50	9,841	0.48	10,723	0.51
일반유형자산 ³⁾	160,532	8.45	162,728	7.96	165,345	7.80
주민편의시설 ⁴⁾	417,781	21.99	446,763	21.86	472,049	22.26
사회기반시설 ⁵⁾	942,607	49.62	948,650	46.42	950,987	44.85
기타비유동자산 ⁶⁾	5,809	0.30	3,726	0.19	5,680	0.26

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 27,791백만원으로 전년대비 7,158백만원(20.48%) 감소하였습니다.
- 유동부채는 보조금반납예정액의 감소 등으로 전년대비 10,236백만원 감소하였으며, 기타비유동부채는 퇴직급여충당부채 증가로 전년대비 3,078백만원 증가하였습니다.

【최근 3년간 부채 현황】

(단위: 백만원, %)

구 분	2021		2022		2023	
	금액	비율	금액	비율	금액	비율
계	29,029	100.00	34,949	100.00	27,791	100.00
유동부채 ¹⁾	17,370	59.84	24,529	70.19	14,293	51.43
장기차입부채 ²⁾	-	-	-	-	-	-
기타비유동부채 ³⁾	11,659	40.16	10,420	29.81	13,498	48.57

1) 단기차입금, 유동성장기차입금, 유동성지방채증권 등

2) 장기차입금, 지방채증권 등

3) 퇴직급여충당부채, 기타비유동부채 등

나. 재정운영: 재정운영결과인 운영차액(총수익-총비용)은 80,024백만원으로 전년대비 50,420백만원(38.65%) 감소되었습니다.

○ 총비용은 816,869백만원으로 전년대비 20,940백만원(2.6%) 증가하였습니다.

- 인건비는 전년대비 10,610백만원 증가하였으며, 운영비는 위탁대행사업비의 증가 등으로 전년대비 4,980백만원 증가하였습니다. 정부간이전비용은 전년대비 2,993백만원 증가하였으며, 민간등이전비용은 전년대비 8,711백만원 감소하였습니다. 기타비용은 보조금반납차액 및 대손상각비 등의 증가로 전년대비 11,068백만원 증가하였습니다.

【최근 3년간 비용 현황】

(단위: 백만원, %)

구 분	2021		2022		2023	
	금액	비율	금액	비율	금액	비율
계	761,175	100.00	795,929	100.00	816,869	100.00
인건비 ¹⁾	140,074	18.40	143,839	18.07	154,449	18.91
운영비 ²⁾	105,781	13.90	128,293	16.12	133,273	16.32
정부간이전비용 ³⁾	7,968	1.05	11,176	1.40	14,169	1.73
민간등이전비용 ⁴⁾	487,859	64.09	492,954	61.93	484,243	59.28
기타비용 ⁵⁾	19,493	2.56	19,667	2.48	30,735	3.76

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 896,893백만원으로 전년대비 29,480백만원(3.2%) 감소하였습니다.

- 자체조달수익은 재산세수익의 증가 등으로 전년대비 3,563백만원 증가하였으며 정부간이전수익은 보조금의 감소 등으로 전년대비 36,294백만원 감소하였고, 기타수익은 전년대비 3,251백만원 증가하였습니다.

【최근 3년간 유형별 수익 현황】

(단위: 백만원, %)

구 분	2021		2022		2023	
	금액	비율	금액	비율	금액	비율
계	868,844	100.00	926,373	100.00	896,893	100.00
자체조달수익 ¹⁾	134,471	15.48	157,733	17.03	161,296	17.98
정부간이전수익 ²⁾	732,433	84.30	766,379	82.73	730,085	81.40
기타수익 ³⁾	1,940	0.22	2,261	0.24	5,512	0.62

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	2023		2022	
	금 액	구성비(%)	금 액	구성비(%)
유동자산	515,603	24.32	471,875	23.09
투자자산	10,723	0.51	9,841	0.48
일반유형자산	165,345	7.80	162,728	7.96
주민편의시설	472,049	22.26	446,763	21.86
사회기반시설	950,987	44.85	948,650	46.42
기타비유동자산	5,680	0.26	3,726	0.19
자산총계	2,120,387	100.00	2,043,583	100.00
유동부채	14,293	51.43	24,529	70.19
장기차입부채	-	-	-	-
기타비유동부채	13,498	48.57	10,420	29.81
부채총계	27,791	100.00	34,949	100.00
고정순자산	1,592,733	76.11	1,561,811	77.75
특정순자산	356,850	17.05	230,867	11.49
일반순자산	143,013	6.84	215,956	10.76
순자산총계	2,092,596	100.00	2,008,634	100.00
부채및순자산총계	2,120,387	-	2,043,583	-

(1)-2. 지방공사·공단 자산·부채를 포함한 재정상태

[강북구의 지방공사·공단의 자산·부채를 포함한 재정상태]

(단위: 백만원)

구 분	계	지방자치단체	강북구도시관리공단
총자산	2,122,037	2,120,387	1,650
총부채	29,181	27,791	1,390

※ 총자산 2,122,037백만원은 지방공사·공단 출자금 260백만원을 포함하고 있으며, 지방 공사·공단 출자금을 차감할 경우 총자산은 2,121,777백만원입니다.

(2) 재정운영결과

(2)-1. 기능별 분류

[요약재정운영표(기능별)]

(단위: 백만원)

구 분	2023					2022				
	총원가	사업수익	순원가	내부거래	계	총원가	사업수익	순원가	내부거래	계
I. 사업순원가	659,712	458,392	201,320	-	201,320	656,100	462,380	193,721	-	193,721
II. 관리운영비	-	-	244,796	(113,475)	131,321	-	-	195,375	(70,275)	125,100
III. 비배분비용	-	-	25,836	-	25,836	-	-	14,729	-	14,729
IV. 비배분수익	-	-	24,349	-	24,349	-	-	18,988	-	18,988
V. 재정운영순원가(I+II+III-IV)	-	-	447,603	(113,475)	334,128	-	-	384,837	(70,275)	314,562
VI. 일반수익	-	-	527,627	(113,475)	414,152	-	-	515,281	(70,275)	445,006
VII. 재정운영결과(V-VI)	-	-	(80,024)	-	(80,024)	-	-	(130,444)	-	(130,444)

(2)-2. 성질별 분류

[요약재정운영표(성질별)]

(단위: 백만원, %)

구 분	2023		2022	
	금 액	구성비(%)	금 액	구성비(%)
인건비	154,449	18.91	143,839	18.07
운영비	133,273	16.32	128,293	16.12
정부간이전비용	14,169	1.73	11,176	1.40
민간등이전비용	484,243	59.28	492,954	61.93
기타비용	30,735	3.76	19,667	2.48
비 용 총 계	816,869	100.00	795,929	100.00
자체조달수익	161,296	17.98	157,733	17.03
정부간이전수익	730,085	81.40	766,379	82.73
기타수익	5,512	0.62	2,261	0.24
수 익 총 계	896,893	100.00	926,373	100.00
재정운영결과(비용-수익)	(80,024)	-	(130,444)	-

5. 발생주의 복식부기 재무분석

(단위: %, 원)

분야	지표명	산 식	2023	2022
재정상태	① 총자산 대비 총부채 비율	■ 총부채/총자산×100	1.31%	1.71%
	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	0.90%	1.57%
	④ 재정자금 대비 금융상품 비율	■ 장·단기금융상품/재정자금×100	79.94%	56.76%
	⑤ 현금창출자산 대비 총부채 비율	■ 총부채/현금창출자산×100 ※ 현금창출자산:(유동자산-기타유동자산+일반미수금)+장기금융상품 +(장기대여금0학자금위탁대여금)+기타투자자산	5.35%	7.40%
	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	2.77%	5.20%
	⑧ 미수세금 대비 대손충당금 비율	■ 미수세금 대손충당금/미수세금(대손충당금 차감전)×100	2.18%	2.38%
	⑨ 단기민간융자금 비율	■ 단기민간융자금/장·단기민간융자금×100	27.04%	29.13%
재정운영	① 예산 대비 세출 비율	■ 세출액(일반회계+특별회계)/예산현액(일반회계+특별회계)×100	90.10%	85.95%
	② 경상수익 대비 경상비용 비율	■ 경상비용/경상수익×100 ※ 경상비용: 인건비+운영비+재정보전금+조정교부금+교육비특별회계전출금 ※ 경상수익: 지방세수익+경상세외수익+지방교부세+재정보전금+조정교부금	67.40%	59.98%
	③ 경상비용 대비 이자비용 비율	■ 이자비용/경상비용×100 ※ 이자비용: 차입부채 이자비용	0.00%	0.00%

(단위: %, 원)

분야	지표명	산 식	2023	2022
재정운영	④ 이자수익 대비 이자비용 비율	■ 이자비용/이자수익×100	0.00%	0.00%
	⑤ 총수익 대비 경상수익 비율	■ 경상수익/총수익×100	47.64%	49.03%
	⑥ 경상수익 대비 경상자체조달수익 비율	■ 경상자체조달수익/경상수익×100 ※ 경상자체조달수익: 지방세수익+경상세외수익	34.04%	31.90%
	⑦ 자체조달수익 대비 채권 비율	■ 미수자체조달수익(대손충당금 차감후)/자체조달수익×100 ※ 미수자체조달수익: 미수세금+미수세외수입금+일반미수금	15.97%	14.61%
	⑧ 세외수익 대비 채권 비율	■ 미수세외수익(대손충당금 차감후)/세외수익×100 ※ 미수세외수익: 미수세외수입금+일반미수금	40.77%	44.76%
	⑨ 총비용 대비 경상비용 비율	■ 경상비용/총비용×100	35.26%	34.23%
	⑩ 지출액 대비 자산취득 비율	■ 자산 취득액/지출액×100	4.30%	4.83%
회계책임	① 주민 1인당 총자산	■ 총자산 / 인구수(회계연도말 인구수)	7,359,569	6,959,010
	② 주민 1인당 총부채	■ 총부채 / 인구수(회계연도말 인구수)	96,460	119,011
	③ 주민 1인당 실질부채	■ 실질부채 / 인구수(회계연도말 인구수)	96,460	119,011
	④ 주민 1인당 총수익	■ 총수익 / 인구수(회계연도말 인구수)	3,112,992	3,154,577
	⑤ 주민 1인당 자체조달수익	■ 자체조달수익 / 인구수(회계연도말 인구수)	559,837	537,130
	⑥ 주민 1인당 지방세수익	■ 지방세수익 / 인구수(회계연도말 인구수)	345,819	366,248
	⑦ 주민 1인당 총비용	■ 총비용 / 인구수(회계연도말 인구수)	2,835,239	2,710,377
	⑧ 주민 1인당 민간등이전비용	■ 민간등이전비용 / 인구수(회계연도말 인구수)	1,680,741	1,678,657
	⑨ 공무원 1인당 총수익	■ 총수익 / 공무원(현원=(기초+기말)/2)	656,583,843	699,413,516
	⑩ 공무원 1인당 총비용	■ 총비용 / 공무원(현원=(기초+기말)/2)	598,000,953	600,928,039
	⑪ 공무원 1인당 급여	■ 총급여 / 공무원(현원=(기초+기말)/2)	66,561,354	66,662,461

2. 재무제표

2-가. 재정상태표

재 정 상 태 표

당해연도 2023년 1월 1일부터 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과목	당해연도 (2023년)				
	일반회계	기타특별회계	기금회계	내부거래	계
자산					
I. 유동자산	150,774,500,081	12,780,541,703	355,834,235,198	(3,786,411,000)	515,602,865,982
현금및현금성자산	91,319,102,506	1,954,121,601	3,944,767,446	-	97,217,991,553
단기금융상품	38,000,000,000	400,000,000	349,093,213,127	-	387,493,213,127
미수세금	628,478,350	-	-	-	628,478,350
미수세금대손충당금	(13,711,311)	-	-	-	(13,711,311)
미수세외수입금	19,136,281,440	6,733,458,801	321,564,180	-	26,191,304,421
미수세외수입금 대손충당금	(1,092,934,646)	(96,160,093)	(50,144,847)	-	(1,239,239,586)
미수정부간이전수익	71,759,440	-	-	-	71,759,440
단기대여금	-	3,786,411,000	1,797,926,120	(3,786,411,000)	1,797,926,120
단기대여금대손충당금	-	-	(17,979,261)	-	(17,979,261)
재고자산	375,616,938	-	-	-	375,616,938
기타유동자산	2,349,907,364	2,710,394	744,888,433	-	3,097,506,191
II. 투자자산	5,920,844,420	-	4,801,882,418	-	10,722,726,838
장기대여금	3,716,214,420	-	4,850,386,280	-	8,566,600,700
장기대여금대손충당금	-	-	(48,503,862)	-	(48,503,862)
장기투자증권	690,000,000	-	-	-	690,000,000
기타투자자산	1,514,630,000	-	-	-	1,514,630,000
III. 일반유형자산	156,115,600,283	669,622,438	8,559,438,118	-	165,344,660,839
토지	115,620,653,770	112,214,000	-	-	115,732,867,770
입목	272,206,690	-	-	-	272,206,690
건물	33,028,759,634	-	9,567,011,390	-	42,595,771,024
건물감가상각누계액	(12,451,248,347)	-	(1,483,169,238)	-	(13,934,417,585)

직전연도 2022년 1월 1일부터 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과목	직전연도 (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)
미수정부간이전수익	-	-	-	-	-
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)

당해연도 2023년 1월 1일부터 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과목	당해연도 (2023년)				
	일반회계	기타특별회계	기금회계	내부거래	계
구축물	8,648,253,764	182,913,630	89,443,840	-	8,920,611,234
구축물감가상각누계액	(3,599,673,011)	(4,247,144)	(81,978,911)	-	(3,685,899,066)
기계장치	5,413,325,517	-	111,728,460	-	5,525,053,977
기계장치감가상각누계액	(4,705,604,118)	-	(104,309,860)	-	(4,809,913,978)
차량운반구	9,119,972,490	366,890,268	86,456,350	-	9,573,319,108
차량운반구감가상각누계액	(6,479,731,381)	(250,391,939)	(69,345,197)	-	(6,799,468,517)
집기비품	38,249,466,556	1,217,970,678	1,141,362,945	-	40,608,800,179
집기비품감가상각누계액	(27,000,781,281)	(955,727,055)	(732,486,461)	-	(28,688,994,797)
건설중인일반유형자산	-	-	34,724,800	-	34,724,800
IV. 주민편의시설	409,264,243,089	61,789,943,570	994,427,744	-	472,048,614,403
도서관	35,444,415,370	-	-	-	35,444,415,370
도서관감가상각누계액	(16,447,297,491)	-	-	-	(16,447,297,491)
주차장	19,734,132,505	73,909,081,650	-	-	93,643,214,155
주차장감가상각누계액	(3,232,158,886)	(12,142,864,240)	-	-	(15,375,023,126)
공원	163,205,069,339	-	-	-	163,205,069,339
공원감가상각누계액	(25,847,492,590)	-	-	-	(25,847,492,590)
박물관및미술관	5,986,503,572	-	-	-	5,986,503,572
박물관및미술관감가상각누계액	(581,526,685)	-	-	-	(581,526,685)
문화및관광시설	51,806,168,400	-	-	-	51,806,168,400
문화및관광시설감가상각누계액	(14,002,363,177)	-	-	-	(14,002,363,177)

직전연도 2022년 1월 1일부터 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과목	직전연도 (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)

당해연도 2023년 1월 1일부터 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과목	당해연도 (2023년)				
	일반회계	기타특별회계	기금회계	내부거래	계
체육시설	49,884,697,291	-	-	-	49,884,697,291
체육시설감가상각누계액	(14,209,407,187)	-	-	-	(14,209,407,187)
사회복지시설	117,015,676,273	-	934,696,505	-	117,950,372,778
사회복지시설감가상각누계액	(21,677,643,332)	-	(39,695,837)	-	(21,717,339,169)
의료시설	30,579,407,764	10,081,750	129,832,710	-	30,719,322,224
의료시설감가상각누계액	(7,837,826,996)	(8,609,343)	(38,573,772)	-	(7,885,010,111)
기타주민편의시설	39,108,205,657	32,174,100	16,870,000	-	39,157,249,757
기타주민편의시설감가상각누계액	(3,812,341,948)	(9,920,347)	(8,701,862)	-	(3,830,964,157)
건설중인주민편의시설	4,148,025,210	-	-	-	4,148,025,210
V. 사회기반시설	948,473,249,408	2,440,043,338	73,994,484	-	950,987,287,230
도로	924,694,073,648	2,438,168,403	54,269,280	-	927,186,511,331
수질정화시설	25,962,668,530	-	-	-	25,962,668,530
수질정화시설감가상각누계액	(24,100,237,052)	-	-	-	(24,100,237,052)
하천부속시설	8,764,337,770	-	-	-	8,764,337,770

직전연도 2022년 1월 1일부터 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과목	직전연도 (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

당해연도 2023년 1월 1일부터 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과목	당해연도 (2023년)				
	일반회계	기타특별회계	기금회계	내부거래	계
폐기물처리시설	48,605,000	-	-	-	48,605,000
폐기물처리시설감가상각누계액	(48,549,000)	-	-	-	(48,549,000)
재활용시설	24,527,845,430	-	99,970,850	-	24,627,816,280
재활용시설감가상각누계액	(11,796,959,978)	-	(80,637,178)	-	(11,877,597,156)
기타사회기반시설	3,372,394,978	25,786,000	2,804,010	-	3,400,984,988
기타사회기반시설감가상각누계액	(3,102,808,918)	(23,911,065)	(2,412,478)	-	(3,129,132,461)
건설중인사회기반시설	151,879,000	-	-	-	151,879,000
VI. 기타비유동자산	5,161,921,043	9,310,890	510,088,000	-	5,681,319,933
보증금	-	-	-	-	-
무형자산	3,833,138,957	9,310,890	510,088,000	-	4,352,537,847
기타비유동자산	1,328,782,086	-	-	-	1,328,782,086
(자산 총계)	1,675,710,358,324	77,689,461,939	370,774,065,962	(3,786,411,000)	2,120,387,475,225

직전연도 2022년 1월 1일부터 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과목	직전연도 (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

당해연도 2023년 1월 1일부터 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과목	당해연도 (2023년)				
	일반회계	기타특별회계	기금회계	내부거래	계
부채					
I. 유동부채	13,903,001,872	390,132,675	3,786,411,000	(3,786,411,000)	14,293,134,547
단기차입금	-	-	3,786,411,000	(3,786,411,000)	-
기타유동부채	13,903,001,872	390,132,675	-	-	14,293,134,547
II. 장기차입부채	-	-	-	-	-
III. 기타비유동부채	13,412,413,607	85,859,232	-	-	13,498,272,839
퇴직급여충당부채	11,194,854,646	85,859,232	-	-	11,280,713,878
기타비유동부채	2,217,558,961	-	-	-	2,217,558,961
(부채 총계)	27,315,415,479	475,991,907	3,786,411,000	(3,786,411,000)	27,791,407,386
순자산					
I. 고정순자산	1,517,686,231,737	64,908,920,236	10,137,948,346	-	1,592,733,100,319
고정순자산	1,517,686,231,737	64,908,920,236	10,137,948,346	-	1,592,733,100,319
II. 특정순자산	-	-	356,849,706,616	-	356,849,706,616
특정순자산	-	-	356,849,706,616	-	356,849,706,616
III. 일반순자산	130,708,711,108	12,304,549,796	-	-	143,013,260,904
일반순자산	130,708,711,108	12,304,549,796	-	-	143,013,260,904
(순자산 총계)	1,648,394,942,845	77,213,470,032	366,987,654,962	-	2,092,596,067,839
(부채와 순자산 총계)	1,675,710,358,324	77,689,461,939	370,774,065,962	(3,786,411,000)	2,120,387,475,225

직전연도 2022년 1월 1일부터 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과목	직전연도 (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

2-나. 재정운영표

재 정 운 영 표

당해연도 2023년 1월 1일부터 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과목	당해연도(2023년)				
	총원가	사업수익	순원가	내부거래	계
I. 사업순원가	659,712,289,458	458,392,124,281	201,320,165,177	-	201,320,165,177
일반공공행정	33,431,704,834	1,586,663,414	31,845,041,420	-	31,845,041,420
공공질서및안전	6,429,287,084	108,937,110	6,320,349,974	-	6,320,349,974
교육	9,178,749,429	483,097,200	8,695,652,229	-	8,695,652,229
문화및관광	21,395,428,475	11,873,510,184	9,521,918,291	-	9,521,918,291
환경	48,285,035,530	11,508,787,312	36,776,248,218	-	36,776,248,218
사회복지	483,273,704,874	408,760,900,842	74,512,804,032	-	74,512,804,032
보건	17,322,999,626	9,985,250,251	7,337,749,375	-	7,337,749,375
농림해양수산	354,728,479	114,415,901	240,312,578	-	240,312,578
산업·중소기업및에너지	11,299,098,924	3,368,760,291	7,930,338,633	-	7,930,338,633
교통및물류	22,531,929,062	4,727,187,040	17,804,742,022	-	17,804,742,022
국토및지역개발	6,209,623,141	5,874,614,736	335,008,405	-	335,008,405
II. 관리운영비	-	-	244,796,018,868	(113,475,045,000)	131,320,973,868
1. 인건비	-	-	139,240,068,065	-	139,240,068,065
급여	-	-	91,697,361,690	-	91,697,361,690
복리후생비	-	-	32,690,036,985	-	32,690,036,985
기타인건비	-	-	10,425,024,470	-	10,425,024,470
퇴직급여	-	-	4,427,644,920	-	4,427,644,920
2. 경비	-	-	(7,919,094,197)	-	(7,919,094,197)
도서구입및인쇄비	-	-	132,943,830	-	132,943,830
소모품비	-	-	629,404,843	-	629,404,843
홍보및광고비	-	-	41,767,580	-	41,767,580
지급수수료	-	-	181,168,420	-	181,168,420
일반유형자산수선유지비	-	-	145,261,500	-	145,261,500
주민편의시설수선유지비	-	-	2,648,000	-	2,648,000

직전연도 2022년 1월 1일부터 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과목	직전연도(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

당해연도 2023년 1월 1일부터 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과목	당해연도(2023년)				
	총원가	사업수익	순원가	내부거래	계
교육훈련비	-	-	3,436,000	-	3,436,000
제세공과금	-	-	(113,951,990)	-	(113,951,990)
보험료및공제료	-	-	37,973,487	-	37,973,487
임차료	-	-	41,574,447	-	41,574,447
출장비	-	-	2,001,710,000	-	2,001,710,000
업무추진비	-	-	513,916,990	-	513,916,990
행사비	-	-	-	-	-
위탁대행사업비	-	-	(11,712,279,140)	-	(11,712,279,140)
연료비	-	-	147,725,400	-	147,725,400
기타운영비	-	-	27,606,436	-	27,606,436
3. 정부간이전비용	-	-	-	-	-
지방자치단체간부담금	-	-	-	-	-
4. 민간등이전비용	-	-	113,475,045,000	(113,475,045,000)	-
전출금비용	-	-	113,475,045,000	(113,475,045,000)	-

직전연도 2022년 1월 1일부터 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과목	직전연도(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)
4. 민간등이전비용	-	-	70,274,671,000	(70,274,671,000)	-
전출금비용	-	-	70,274,671,000	(70,274,671,000)	-

당해연도 2023년 1월 1일부터 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과목	당해연도(2023년)				
	총원가	사업수익	순원가	내부거래	계
Ⅲ. 비배분비용	-	-	25,836,038,858	-	25,836,038,858
1. 운영비	-	-	-	-	-
2. 기타비용	-	-	25,836,038,858	-	25,836,038,858
자산처분손실	-	-	6,569,969,195	-	6,569,969,195
자산손상차손	-	-	608,256	-	608,256
일반유형자산감가상각비	-	-	3,100,691,556	-	3,100,691,556
주민편의시설감가상각비	-	-	7,124,325,204	-	7,124,325,204
사회기반시설감가상각비	-	-	718,902,209	-	718,902,209
무형자산상각비	-	-	39,024,848	-	39,024,848
대손상각비	-	-	2,424,311,317	-	2,424,311,317
기타비용	-	-	5,858,206,273	-	5,858,206,273
Ⅳ. 비배분수익	-	-	24,349,343,214	-	24,349,343,214
1. 자체조달수익	-	-	23,132,571,320	-	23,132,571,320
경상세외수익	-	-	19,600,826,099	-	19,600,826,099
임시세외수익	-	-	3,531,745,221	-	3,531,745,221
2. 기타수익	-	-	1,216,771,894	-	1,216,771,894
대손충당금환입	-	-	278,440,513	-	278,440,513
퇴직급여충당부채환입	-	-	33,217,091	-	33,217,091
기타수익	-	-	5,168,075,310	-	5,168,075,310
기타비배분수익	-	-	(4,262,961,020)	-	(4,262,961,020)
V. 재정운영순원가(Ⅰ+Ⅱ+Ⅲ-Ⅳ)	-	-	447,602,879,689	(113,475,045,000)	334,127,834,689

직전연도 2022년 1월 1일부터 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과목	직전연도(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

당해연도 2023년 1월 1일부터 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과목	당해연도(2023년)				
	총원가	사업수익	순원가	내부거래	계
VI. 일반수익	-	-	527,627,107,317	(113,475,045,000)	414,152,062,317
1. 자체조달수익	-	-	122,187,694,890	-	122,187,694,890
지방세수익	-	-	99,634,965,740	-	99,634,965,740
경상세외수익	-	-	10,595,832,420	-	10,595,832,420
임시세외수익	-	-	11,956,896,730	-	11,956,896,730
2. 정부간이전수익	-	-	283,198,311,110	-	283,198,311,110
지방교부세수익	-	-	25,920,846,460	-	25,920,846,460
자치구조정교부금수익	-	-	255,937,353,520	-	255,937,353,520
시도비보조금반환금수익	-	-	273,847,520	-	273,847,520
자지단체간부담금수익	-	-	1,066,263,610	-	1,066,263,610
3. 기타수익	-	-	122,241,101,317	(113,475,045,000)	8,766,056,317
전입금수익	-	-	113,475,045,000	(113,475,045,000)	-
기부금수익	-	-	32,306,200	-	32,306,200
기타일반수익	-	-	8,733,750,117	-	8,733,750,117
VII. 재정운영결과(V-VI)	-	-	(80,024,227,628)	-	(80,024,227,628)

직전연도 2022년 1월 1일부터 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과목	직전연도(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
자치구 조정교부금수익	-	-	271,694,742,480	-	271,694,742,480
시도비보조금반환금수익	-	-	-	-	-
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)

2-다. 순자산변동표

순 자산 변동 표

당해연도 2023년 1월 1일부터 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과목	당해연도 (2023년)				
	일반회계	기타특별회계	기금회계	내부거래	계
I. 기초순자산	1,690,023,175,989	77,676,687,987	240,934,035,872	-	2,008,633,899,848
보고금액	1,690,023,175,989	77,676,687,987	240,934,035,872	-	2,008,633,899,848
II. 재정운영결과	45,882,195,865	149,411,295	(126,055,834,788)	-	(80,024,227,628)
III. 순자산의 증가	22,733,937,632	8,450,498,930	-	-	31,184,436,562
재산이관·관리전환으로생긴자산증가	444,000	-	-	-	444,000
양여·기부로생긴자산증가	502,187,806	-	-	-	502,187,806
기타순자산의증가	22,231,305,826	8,450,498,930	-	-	30,681,804,756
IV. 순자산의 감소	18,479,974,911	8,764,305,590	2,215,698	-	27,246,496,199
양여·기부로생긴자산감소	301,000	-	-	-	301,000
기타순자산의감소	18,479,673,911	8,764,305,590	2,215,698	-	27,246,195,199
V. 기말순자산(I-II+III-IV)	1,648,394,942,845	77,213,470,032	366,987,654,962	-	2,092,596,067,839

직전연도 2022년 1월 1일부터 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과목	직전연도 (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
보고금액	1,626,931,057,581	76,797,817,887	166,979,675,304	-	1,870,708,550,772
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
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

3. 재무제표에 대한 주식

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 월가계산준칙에 따라 월가 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 2022회계연도의 거래로 회계처리 하고, 회계연도 종료일이 경과한 후 발생한 자금의 출납거래는 2023회계연도의 거래로 회계처리 합니다. 따라서 2022회계연도 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 정기에금, 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·건축물	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 건축물	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	91,319,102,506	1,954,121,601	3,944,767,446	97,217,991,553
단기금융상품(B)	정기예금 등	38,000,000,000	400,000,000	349,093,213,127	387,493,213,127
장기금융상품(C)	정기예금 등	-	-	-	-
계(A+B+C)		129,319,102,506	2,354,121,601	353,037,980,573	484,711,204,680

2-2. 예산회계의 재정자금 구분

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기 금	계	
재정자금(세계잉여금) 총액(A)	129,319,102,506	2,354,121,601	353,037,980,573	484,711,204,680	
이월금(B)	명시이월비	25,548,333,100	-	25,548,333,100	
	사고이월비	19,585,544,920	-	19,674,908,920	
	계속비	-	-	-	
	보조금반납금	7,500,536,194	263,340,370	7,763,876,564	
기타(C)	-	-	-	-	
순세계잉여금(A-B-C)		76,684,688,292	2,090,781,231	352,948,616,573	431,724,086,096

3. 미수세금 및 미수세금대손충당금의 세부내역

(단위: 원)

구 분		채권금액(A)	대손설정률(%)	대손충당금(B)	장부가액(A-B)
보통세	미수등록면허세	112,454,490	7.60	8,551,073	103,903,417
	미수주민세	1,059,540	1.00	10,595	1,048,945
	미수재산세	514,964,320	1.00	5,149,643	509,814,677
계		628,478,350		13,711,311	614,767,039

4. 미수세외수입금 및 대손충당금의 세부내역
4-1. 미수세외수입금

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기 금	내부거래	계
미수재산임대료수익	12,380,340	-	-	-	12,380,340
미수사용료수익	123,027,010	-	-	-	123,027,010
미수수수수료수익	57,380	-	54,845,710	-	54,903,090
미수공(구)유재산매각대금	90,328,410	-	-	-	90,328,410
미수변상금	1,506,277,610	-	-	-	1,506,277,610
미수체납처분수익	609,050	-	-	-	609,050
미수과태료	9,241,262,290	5,020,848,321	245,484,470	-	14,507,595,081
미수과징금	4,621,023,490	-	-	-	4,621,023,490
미수국시도유재산매각수수료	17,480,790	-	-	-	17,480,790
미수이자수익	9,034,590	-	-	-	9,034,590
미수이행강제금	3,008,199,570	-	21,234,000	-	3,029,433,570
미수기타수익	506,600,910	1,712,610,480	-	-	2,219,211,390
계	19,136,281,440	6,733,458,801	321,564,180	-	26,191,304,421

4-2. 대손충당금

(단위: 원)

구 분	금 액(A)	대손설정률(%)	대손충당금(B)	장부가액(A-B)
미수재산임대료수익	12,380,340	1.00	123,803	12,256,537
미수사용료수익	123,027,010	3.05	3,746,592	119,280,418
미수수료수익	54,903,090	1.00	549,031	54,354,059
미수공(구)유재산매각대금	90,328,410	1.00	903,284	89,425,126
미수변상금	1,506,277,610	4.02	60,497,783	1,445,779,827
미수체납처분수익	609,050	1.00	6,091	602,959
미수과태료	14,507,595,081	3.22	466,701,593	14,040,893,488
미수과징금	4,621,023,490	12.60	582,253,783	4,038,769,707
미수국 시도유재산매각수수료	17,480,790	57.77	10,098,214	7,382,576
미수이자수익	9,034,590	1.00	90,346	8,944,244
미수이행강제금	3,029,433,570	1.90	57,663,151	2,971,770,419
미수기타수익	2,219,211,390	2.55	56,605,915	2,162,605,475
계	26,191,304,421	4.73	1,239,239,586	24,952,064,835

5. 장·단기대여금의 세부내역

5-1. 원금

(단위: 원)

구 분		일반회계	기타특별회계	기 금	내부거래	계
민간대여금	단기민간융자금	-	-	1,797,926,120	-	1,797,926,120
	장기민간융자금	-	-	4,850,386,280	-	4,850,386,280
	소계	-	-	6,648,312,400	-	6,648,312,400
학자금위탁대여금		3,716,214,420	-	-	-	3,716,214,420
계		3,716,214,420	-	6,648,312,400	-	10,364,526,820

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	354,254,828	-	-	354,254,828
저 장 품	21,362,110	-	-	21,362,110
계	375,616,938	-	-	375,616,938

7. 기타유동자산의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기 금	내부거래	계
일반미수금	190,065,890	-	-	-	190,065,890
일반미수금대손충당금	(1,900,658)	-	-	-	(1,900,658)
미수수익	123,528,213	1,379,287	744,888,433	-	869,795,933
선급비용	130,498,513	1,331,107	-	-	131,829,620
세입세출외단기보관현금	1,907,715,406	-	-	-	1,907,715,406
계	2,349,907,364	2,710,394	744,888,433	-	3,097,506,191

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
기타특별회계		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%	1,650,277,014	1,390,277,014	260,000,000	19,584,427,105	19,584,427,105	-

※ 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)	1,514,630,000	-	-	-	1,514,630,000

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	주차장	5,804,243,930	41,990,984,630	-	47,795,228,560
	공원	116,552,470,310	-	-	116,552,470,310
	문화및관광시설	20,732,580,000	-	-	20,732,580,000
	체육시설	8,026,300,000	-	-	8,026,300,000
	사회복지시설	40,088,653,090	-	889,000,000	40,977,653,090
	교육시설	-	-	-	-
	기타주민편의시설	11,962,508,990	-	-	11,962,508,990
	소 계	203,166,756,320	41,990,984,630	889,000,000	246,046,740,950
사회기반시설	도로	515,057,527,564	35,095,200	-	515,092,622,764
	하천부속시설	5,760,783,800	-	-	5,760,783,800
	기타사회기반시설	-	-	-	-
	소 계	520,818,311,364	35,095,200	-	520,853,406,564
계		839,605,721,454	42,138,293,830	889,000,000	882,633,015,284

11. 일반유형자산에 포함된 일반재산의 내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기 금	계
일반재산	754,896,299	611,246	5,159,480	760,667,025
계	754,896,299	611,246	5,159,480	760,667,025

12. 감가상각대상에서 제외된 상각자산의 내역

12-1. 자산의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타 특별회계	기 금	계
도로	924,694,073,648	2,438,168,403	54,269,280	927,186,511,331
하천부속시설	8,764,337,770	-	-	8,764,337,770
기타사회기반시설	3,372,394,978	25,786,000	2,804,010	3,400,984,988
계	936,830,806,396	2,463,954,403	57,073,290	939,351,834,089

12-2. 수선유지비용의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기 금	계
도로	17,271,189,320	-	1,201,526,440	18,472,715,760
하천부속시설	4,235,935,990	-	-	4,235,935,990
기타사회기반시설	23,003,510	-	31,850,000	54,853,510
계	21,530,128,820	-	1,233,376,440	22,763,505,260

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	51,553,660	-	-	51,553,660
전산소프트웨어	782,395,297	9,310,890	88,000	791,794,187
용역물권	2,999,190,000	-	510,000,000	3,509,190,000
계	3,833,138,957	9,310,890	510,088,000	4,352,537,847

15. 기타비유동자산의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기 금	계
세입세출외장기보관현금	1,328,452,086	-	-	1,328,452,086
기타유산자산	330,000	-	-	330,000
계	1,328,782,086	-	-	1,328,782,086

16. 기타유동부채의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기 금	내부거래	계
일반미지급금	7,500,536,194	263,340,370	-	-	7,763,876,564
선수금	4,269,734,520	-	-	-	4,269,734,520
선수수익	225,015,752	126,792,305	-	-	351,808,057
단기예수보관금	1,907,715,406	-	-	-	1,907,715,406
계	13,903,001,872	390,132,675	-	-	14,293,134,547

17. 퇴직급여충당부채의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기 금	계
설정대상인원수(명)	170	4	-	174
전년도말퇴직금추계액(A)	9,615,149,946	148,537,290	-	9,763,687,236
당기 퇴직금지급액(B)	2,457,070,990	3,608,300	-	2,460,679,290
당기 퇴직급여설정액(C)	4,389,648,096	37,996,824	-	4,427,644,920
당기 퇴직급여충당부채환입액(D)	-	33,217,091	-	33,217,091
계(A-B+C-D)	11,547,727,052	149,708,723	-	11,697,435,775
차감: 퇴직금전환금및예치금	(352,872,406)	(63,849,491)	-	(416,721,897)
차감잔액	11,194,854,646	85,859,232	-	11,280,713,878

18. 기타비유동부채의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기 금	계
장기예수보증금	1,328,452,086	-	-	1,328,452,086
기타비유동부채	889,106,875	-	-	889,106,875
계	2,217,558,961	-	-	2,217,558,961

19. 순자산의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기 금	내부거래	계	
순자산총계(A)	1,648,394,942,845	77,213,470,032	366,987,654,962	-	2,092,596,067,839	
시설 투자액	일반유형자산	156,115,600,283	669,622,438	8,559,438,118	-	165,344,660,839
	주민편의시설	409,264,243,089	61,789,943,570	994,427,744	-	472,048,614,403
	사회기반시설	948,473,249,408	2,440,043,338	73,994,484	-	950,987,287,230
	무형자산	3,833,138,957	9,310,890	510,088,000	-	4,352,537,847
	소계(B)	1,517,686,231,737	64,908,920,236	10,137,948,346	-	1,592,733,100,319
시설 투자 관련 차입금	유동성장기차입부채	-	-	-	-	-
	장기차입금	-	-	-	-	-
	유동성장기미지급금	-	-	-	-	-
	장기미지급금	-	-	-	-	-
	소계(C)	-	-	-	-	-
고정순자산(D=B-C)	1,517,686,231,737	64,908,920,236	10,137,948,346	-	1,592,733,100,319	
특 정 순 자 산(E)	-	-	356,849,706,616	-	356,849,706,616	
일반순자산(A-D-E)	130,708,711,108	12,304,549,796	-	-	143,013,260,904	

20. 내부거래의 내역

20-1. 전출금(비용) 및 전입금(수익)

(단위: 원)

전출금 \ 전입금	일반회계	기타특별회계	기금	계
일반회계	-	116,530,000	113,358,515,000	113,475,045,000
기타특별회계	-	-	-	-
기금	-	-	-	-
계	-	116,530,000	113,358,515,000	113,475,045,000

20-2. 예탁금 및 예수금

(단위: 원)

전출금 \ 전입금	일반회계	기타특별회계	기금	계
일반회계	-	-	-	-
기타특별회계	-	-	3,786,411,000	3,786,411,000
기금	-	-	-	-
계	-	-	3,786,411,000	3,786,411,000

21. 우발부채 등

21-1. 계류중인 소송사건

(단위: 원)

발생 연도	소송가액 있음			소송가액 없음	
	소송가액	내역	부채계상액	내역	부채계상액
2023년	967,833,844	부당이득금 외 14	-	-	-
2022년	2,819,044,942	손해배상(기) 외 18	35,931,000	-	-
2021년	407,639,447	임금 외 5	192,200,050	-	-
2020년	54,433,500	부당이득금	-	-	-
2019년 이전	973,114,889	임금외 7	660,975,825	-	-
계	5,222,066,622	-	889,106,875	-	-

22. 세입세출외보관현금의 내역

(단위: 원)

구 분		일반회계	기타특별회계	기 금	계
기타유동자산	세입세출외단기보관현금	1,907,715,406	-	-	1,907,715,406
기타비유동자산	세입세출외장기보관현금	1,328,452,086	-	-	1,328,452,086
계		3,236,167,492	-	-	3,236,167,492

4. 재무제표 필수보충정보

제4장 필수보충정보

1. 예산결산요약표

1-1. 세입결산총괄(2023회계연도)

(단위: 원)

구분	예산액㉔	전년도 이월액㉕	예산현액 ㉖=㉗+㉘	징수 결정액㉙	수납액				불납결손액 ㉛	미수납액 ㉜=㉙-㉚-㉛
					수납총액 ①	물납액 ②	환금액 ③	실제수납액 ④=①+②-③		
합 계	1,014,023,458,000	68,997,135,410	1,083,020,593,410	1,136,503,611,969	1,107,955,617,764	-	524,812,016	1,107,430,805,748	1,764,546,910	27,308,259,311
지방세수입	99,225,166,000	-	99,225,166,000	100,229,279,810	99,700,973,810	-	112,982,010	99,587,991,800	12,809,660	628,478,350
보통세	98,948,980,000	-	98,948,980,000	99,631,602,330	99,445,473,820	-	112,675,170	99,332,798,650	69,520	298,734,160
지난년도수입	276,186,000	-	276,186,000	597,677,480	255,499,990	-	306,840	255,193,150	12,740,140	329,744,190
세외수입	46,864,375,000	-	46,864,375,000	77,618,054,255	50,223,665,950	-	298,848,626	49,924,817,324	1,751,737,250	25,941,499,681
경상적세외수입	35,304,219,000	-	35,304,219,000	37,116,164,774	37,338,758,710	-	268,178,586	37,070,580,124	-	45,584,650
임시적세외수입	7,880,767,000	-	7,880,767,000	30,082,589,681	9,208,863,940	-	25,406,930	9,183,457,010	1,751,737,250	19,147,395,421
지방행정제재·부과금	3,679,389,000	-	3,679,389,000	10,419,299,800	3,676,043,300	-	5,263,110	3,670,780,190	-	6,748,519,610
지방교부세	27,233,000,000	-	27,233,000,000	25,920,846,460	25,920,846,460	-	-	25,920,846,460	-	-
지방교부세	27,233,000,000	-	27,233,000,000	25,920,846,460	25,920,846,460	-	-	25,920,846,460	-	-
조정교부금등	233,537,102,000	-	233,537,102,000	255,937,353,520	255,937,353,520	-	-	255,937,353,520	-	-
자치구조정교부금등	233,537,102,000	-	233,537,102,000	255,937,353,520	255,937,353,520	-	-	255,937,353,520	-	-
보조금	454,780,508,000	-	454,780,508,000	454,515,076,990	454,515,076,990	-	-	454,515,076,990	-	-
국고보조금등	293,288,048,000	-	293,288,048,000	293,053,454,950	293,053,454,950	-	-	293,053,454,950	-	-
시·도비보조금등	161,492,460,000	-	161,492,460,000	161,461,622,040	161,461,622,040	-	-	161,461,622,040	-	-
보전수입등및내부거래	152,383,307,000	68,997,135,410	221,380,442,410	222,283,000,934	221,657,701,034	-	112,981,380	221,544,719,654	-	738,281,280
보전수입등	152,266,777,000	68,997,135,410	221,263,912,410	222,166,470,934	221,541,171,034	-	112,981,380	221,428,189,654	-	738,281,280
내부거래	116,530,000	-	116,530,000	116,530,000	116,530,000	-	-	116,530,000	-	-

(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	1,000,140,327,000	68,456,821,340	1,068,597,148,340	1,115,422,448,987	1,093,583,546,137	-	417,587,650	1,093,165,958,487	1,681,689,990	20,574,800,510
지방세수입	99,225,166,000	-	99,225,166,000	100,229,279,810	99,700,973,810	-	112,982,010	99,587,991,800	12,809,660	628,478,350
보통세	276,186,000	-	276,186,000	597,677,480	255,499,990	-	306,840	255,193,150	12,740,140	329,744,190
지나년도수입	98,948,980,000	-	98,948,980,000	99,631,602,330	99,445,473,820	-	112,675,170	99,332,798,650	69,520	298,734,160
세외수입	40,286,358,000	-	40,286,358,000	64,382,318,670	43,697,021,720	-	191,624,260	43,505,397,460	1,668,880,330	19,208,040,880
경상적세외수입	30,956,769,000	-	30,956,769,000	32,889,097,380	33,021,982,600	-	178,469,870	32,843,512,730	-	45,584,650
임시적세외수입	7,373,565,000	-	7,373,565,000	23,146,484,190	8,712,850,980	-	8,396,000	8,704,454,980	1,668,880,330	12,773,148,880
지방행정제재·부과금	1,956,024,000	-	1,956,024,000	8,346,737,100	1,962,188,140	-	4,758,390	1,957,429,750	-	6,389,307,350
지방교부세	27,233,000,000	-	27,233,000,000	25,920,846,460	25,920,846,460	-	-	25,920,846,460	-	-
지방교부세	27,233,000,000	-	27,233,000,000	25,920,846,460	25,920,846,460	-	-	25,920,846,460	-	-
조정교부금등	233,537,102,000	-	233,537,102,000	255,937,353,520	255,937,353,520	-	-	255,937,353,520	-	-
자치구조조정교부금등	233,537,102,000	-	233,537,102,000	255,937,353,520	255,937,353,520	-	-	255,937,353,520	-	-
보조금	453,270,640,000	-	453,270,640,000	453,005,209,490	453,005,209,490	-	-	453,005,209,490	-	-
국고보조금등	292,685,248,000	-	292,685,248,000	292,450,654,950	292,450,654,950	-	-	292,450,654,950	-	-
시·도비보조금등	160,585,392,000	-	160,585,392,000	160,554,554,540	160,554,554,540	-	-	160,554,554,540	-	-
보전수입등및내부거래	146,588,061,000	68,456,821,340	215,044,882,340	215,947,441,037	215,322,141,137	-	112,981,380	215,209,159,757	-	738,281,280
보전수입등	146,588,061,000	68,456,821,340	215,044,882,340	215,947,441,037	215,322,141,137	-	112,981,380	215,209,159,757	-	738,281,280
내부거래	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
기타특별회계	13,883,131,000	540,314,070	14,423,445,070	21,081,162,982	14,372,071,627	-	107,224,366	14,264,847,261	82,856,920	6,733,458,801
세외수입	6,578,017,000	-	6,578,017,000	13,235,735,585	6,526,644,230	-	107,224,366	6,419,419,864	82,856,920	6,733,458,801
경상적세외수입	4,347,450,000	-	4,347,450,000	4,227,067,394	4,316,776,110	-	89,708,716	4,227,067,394	-	-
임시적세외수입	507,202,000	-	507,202,000	6,936,105,491	496,012,960	-	17,010,930	479,002,030	82,856,920	6,374,246,541
지방행정제재·부과금	1,723,365,000	-	1,723,365,000	2,072,562,700	1,713,855,160	-	504,720	1,713,350,440	-	359,212,260

(단위: 원)

구분	예산액㉓	전년도 이월액㉒	예산현액 ㉑=㉓+㉒	징수 결정액㉔	수납액			불납결손액 ㉕	미수납액 ㉖=㉔-㉑-㉕	
					수납총액①	물납액 ②	환급액 ③			
					실제수납액 ④=①+②-③					
보조금	1,509,868,000	-	1,509,868,000	1,509,867,500	1,509,867,500	-	-	1,509,867,500	-	-
국고보조금등	602,800,000	-	602,800,000	602,800,000	602,800,000	-	-	602,800,000	-	-
시·도비보조금등	907,068,000	-	907,068,000	907,067,500	907,067,500	-	-	907,067,500	-	-
보전수입등및내부거래	5,795,246,000	540,314,070	6,335,560,070	6,335,559,897	6,335,559,897	-	-	6,335,559,897	-	-
보전수입등	5,678,716,000	540,314,070	6,219,030,070	6,219,029,897	6,219,029,897	-	-	6,219,029,897	-	-
내부거래	116,530,000	-	116,530,000	116,530,000	116,530,000	-	-	116,530,000	-	-

1-2. 세출결산총괄(2023회계연도)

(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 ㉙	사고이월 ㉚		계 ㉗ = ㉔ + ㉙ + ㉚ + ㉛ + ㉜ + ㉝ + ㉞	보조금 정산잔액 ㉛	예산절감액 ㉜	계획변경등 집행사유 미발생 ㉝
합계	1,014,023,458,000	68,997,135,410	1,083,020,593,410	975,757,581,641	45,133,878,020	25,548,333,100	19,585,544,920	7,974,607,154	54,154,526,595	12,757,976,251	916,384,220	3,397,579,700
										1,894,220,380	22,704,326,044	12,484,040,000
일반공공행정	160,924,189,000	1,956,198,000	162,880,387,000	157,178,115,186	1,209,850,300	986,740,000	223,110,300	11,404,780	4,481,016,734	16,446,940	285,564,220	782,040,350
										688,097,500	2,708,867,724	-
공공질서및안전	7,177,862,000	5,319,800,760	12,497,662,760	7,804,588,730	3,842,911,140	2,518,121,000	1,324,790,140	8,639,890	841,523,000	5,896,890	13,761,000	209,836,000
										85,927,870	526,101,240	-
교육	9,686,656,000	8,500,000	9,695,156,000	9,179,299,580	47,374,000	-	47,374,000	20,702,800	447,779,620	99,863,190	-	34,449,490
										2,712,480	310,754,460	-
문화및관광	21,160,068,000	21,528,593,620	42,688,661,620	27,349,212,690	8,391,045,930	1,611,000,000	6,780,045,930	710,261,998	6,238,141,002	350,373,027	42,537,000	1,022,800,000
										20,915,630	4,801,515,345	-
환경	63,767,026,000	17,805,181,930	81,572,207,930	63,460,731,987	12,117,549,240	9,867,560,000	2,249,989,240	135,764,959	5,858,161,744	1,173,225,291	26,605,000	716,800,000
										863,481,340	3,078,050,113	-
사회복지	511,296,490,000	2,182,506,310	513,478,996,310	501,583,826,900	1,102,521,070	620,808,000	481,713,070	5,428,039,388	5,364,608,952	3,640,359,992	26,449,000	199,013,910
										41,147,960	1,457,638,090	-
보건	20,889,813,000	3,053,097,320	23,942,910,320	20,779,466,220	970,721,580	880,836,000	89,885,580	817,875,859	1,374,846,661	680,551,761	8,718,000	-
										7,340,350	678,236,550	-
농림해양수산	392,957,000	-	392,957,000	357,424,450	-	-	-	4,985,099	30,547,451	8,645,901	-	100,000
										1,075,000	20,726,550	-
산업·중소기업 및에너지	11,331,445,000	4,748,395,600	16,079,840,600	13,018,071,790	2,166,688,600	1,969,766,000	196,922,600	174,382,309	720,697,901	536,034,841	-	-
										70,104,840	114,558,220	-
교통및물류	31,411,852,000	7,897,610,550	39,309,462,550	28,967,819,230	7,526,942,220	2,818,544,100	4,708,398,120	135,972,055	2,678,729,045	207,427,225	49,765,000	357,845,000
										81,468,380	1,982,223,440	-
국토및지역개발	9,809,950,000	9,491,984,320	19,301,934,320	10,301,906,080	7,758,273,940	4,274,958,000	3,483,315,940	227,490,874	1,014,263,426	169,599,906	5,756,000	24,694,950
										29,975,030	784,237,540	-
예비비	17,525,773,000	△5,041,733,000	12,484,040,000	-	-	-	-	-	12,484,040,000	-	-	-
										-	-	12,484,040,000
기타	148,649,377,000	47,000,000	148,696,377,000	135,777,118,798	-	-	-	299,087,143	12,620,171,059	5,869,551,287	457,229,000	50,000,000
										1,974,000	6,241,416,772	-

(단위: 원)

구분	예산액 ㉑	예산성립후 증감액(㉒)	예산현액 ㉓=㉑+㉒	지출액 ㉔	다음연도 이월액			보조금 반납금 ㉕	집행잔액 ㉖=㉔-㉕-㉗-㉘				
					계 ㉗=㉑+㉒	명시이월 ㉙	사고이월 ㉚		계 ㉜=㉔+㉕+㉖ +㉗+㉘+㉙	보조금 정산잔액(㉛)	예산절감액 ㉝	계획변경등 집행사유 미발생(㉞)	계 ㉟=㉜-㉛-㉝-㉞
일반회계	1,000,140,327,000	68,456,821,340	1,068,597,148,340	963,846,855,981	45,133,878,020	25,548,333,100	19,585,544,920	7,711,266,284	51,905,148,055	12,531,305,231	831,344,220	3,262,634,700	
										1,889,385,380	20,906,438,524	12,484,040,000	
일반공공행정	160,924,189,000	1,956,198,000	162,880,387,000	157,178,115,186	1,209,850,300	986,740,000	223,110,300	11,404,780	4,481,016,734	16,446,940	285,564,220	782,040,350	
										688,097,500	2,708,867,724	-	
공공질서및안전	7,177,862,000	5,319,800,760	12,497,662,760	7,804,588,730	3,842,911,140	2,518,121,000	1,324,790,140	8,639,890	841,523,000	5,896,890	13,761,000	209,836,000	
										85,927,870	526,101,240	-	
교육	9,686,656,000	8,500,000	9,695,156,000	9,179,299,580	47,374,000	-	47,374,000	20,702,800	447,779,620	99,863,190	-	34,449,490	
										2,712,480	310,754,460	-	
문화및관광	21,160,068,000	21,528,593,620	42,688,661,620	27,349,212,690	8,391,045,930	1,611,000,000	6,780,045,930	710,261,998	6,238,141,002	350,373,027	42,537,000	1,022,800,000	
										20,915,630	4,801,515,345	-	
환경	63,767,026,000	17,805,181,930	81,572,207,930	63,460,731,987	12,117,549,240	9,867,560,000	2,249,989,240	135,764,959	5,858,161,744	1,173,225,291	26,605,000	716,800,000	
										863,481,340	3,078,050,113	-	
사회복지	510,023,626,000	2,182,506,310	512,206,132,310	500,330,320,870	1,102,521,070	620,808,000	481,713,070	5,408,682,698	5,364,607,672	3,640,359,992	26,449,000	199,013,910	
										41,147,960	1,457,636,810	-	
보건	20,889,813,000	3,053,097,320	23,942,910,320	20,779,466,220	970,721,580	880,836,000	89,885,580	817,875,859	1,374,846,661	680,551,761	8,718,000	-	
										7,340,350	678,236,550	-	
농림해양수산	392,957,000	-	392,957,000	357,424,450	-	-	-	4,985,099	30,547,451	8,645,901	-	100,000	
										1,075,000	20,726,550	-	
산업·중소기업 및에너지	11,331,445,000	4,748,395,600	16,079,840,600	13,018,071,790	2,166,688,600	1,969,766,000	196,922,600	174,382,309	720,697,901	536,034,841	-	-	
										70,104,840	114,558,220	-	
교통및물류	20,102,524,000	7,519,958,480	27,622,482,480	19,304,920,740	7,526,942,220	2,818,544,100	4,708,398,120	3,205,625	787,413,895	29,883,455	9,791,000	222,900,000	
										76,633,380	448,206,060	-	
국토및지역개발	9,686,727,000	9,329,322,320	19,016,049,320	10,176,382,540	7,758,273,940	4,274,958,000	3,483,315,940	116,273,124	965,119,716	120,472,656	5,756,000	24,694,950	
										29,975,030	784,221,080	-	
예비비	17,525,773,000	△5,041,733,000	12,484,040,000	-	-	-	-	-	12,484,040,000	-	-	-	
										-	-	12,484,040,000	
기타	147,471,661,000	47,000,000	147,518,661,000	134,908,321,198	-	-	-	299,087,143	12,311,252,659	5,869,551,287	412,163,000	50,000,000	
										1,974,000	5,977,564,372	-	

(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	13,883,131,000	540,314,070	14,423,445,070	11,910,725,660	-	-	-	263,340,870	2,249,378,540	226,671,020	85,040,000	134,945,000
										4,835,000	1,797,887,520	-
사회복지	1,272,864,000	-	1,272,864,000	1,253,506,030	-	-	-	19,356,690	1,280	-	-	-
										-	1,280	-
교통및물류	11,309,328,000	377,652,070	11,686,980,070	9,662,898,490	-	-	-	132,766,430	1,891,315,150	177,543,770	39,974,000	134,945,000
										4,835,000	1,534,017,380	-
국토및지역개발	123,223,000	162,662,000	285,885,000	125,523,540	-	-	-	111,217,750	49,143,710	49,127,250	-	-
										-	16,460	-
기타	1,177,716,000	-	1,177,716,000	868,797,600	-	-	-	-	308,918,400	-	45,066,000	-
										-	263,852,400	-

2. 성질별 재정운영표

2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지

(단위: 원)

과목	당해연도 (2023년)				
	일반회계	기타특별회계	기금회계	내부거래	계
I. 인건비	152,949,393,601	945,196,914	554,404,870	-	154,448,995,385
급여	90,755,898,650	863,925,990	77,537,050	-	91,697,361,690
복리후생비	32,655,077,265	33,488,280	1,800,000	-	32,690,365,545
기타인건비	25,148,769,590	9,785,820	475,067,820	-	25,633,623,230
퇴직급여	4,389,648,096	37,996,824	-	-	4,427,644,920
II. 운영비	129,732,644,649	1,868,232,466	1,672,373,100	-	133,273,250,215
도서구입및인쇄비	1,629,894,520	1,366,050	944,400	-	1,632,204,970
소모품비	4,318,871,320	9,109,500	101,002,500	-	4,428,983,320
홍보및광고비	1,118,528,840	20,681,450	48,814,700	-	1,188,024,990
지급수수료	6,037,506,450	128,843,750	128,732,060	-	6,295,082,260
일반유형자산수선유지비	2,413,557,120	11,520,560	-	-	2,425,077,680
주민편의시설수선유지비	6,488,963,160	1,055,446,300	-	-	7,544,409,460
사회기반시설수선유지비	31,318,859,070	-	1,365,298,540	-	32,684,157,610
기타자산수선유지비	2,053,090,760	18,308,000	-	-	2,071,398,760
교육훈련비	672,471,030	2,120,000	-	-	674,591,030
제세공과금	4,833,604,495	187,246,900	10,001,600	-	5,030,852,995
보험료및공제료	595,719,451	4,216,456	-	-	599,935,907
임차료	1,637,879,467	49,821,630	7,188,000	-	1,694,889,097
출장비	2,404,329,410	18,700,000	750,000	-	2,423,779,410
연구개발비	759,453,330	-	-	-	759,453,330
업무추진비	1,598,471,250	14,828,000	-	-	1,613,299,250
행사비	5,469,798,270	720,000	1,661,300	-	5,472,179,570
의회비	1,005,515,780	-	-	-	1,005,515,780
위탁대행사업비	50,124,903,380	130,140,000	-	-	50,255,043,380
주민자치활동운영비	2,079,499,750	-	-	-	2,079,499,750
연료비	621,472,910	12,303,960	-	-	633,776,870
기타운영비	2,550,254,886	202,859,910	7,980,000	-	2,761,094,796

2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

(단위: 원)

과목	직전연도 (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
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

2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지

(단위: 원)

과목	당해연도 (2023년)				
	일반회계	기타특별회계	기금회계	내부거래	계
III. 정부간이전비용	14,168,884,120	-	-	-	14,168,884,120
지방자치단체간부담금	6,314,887,130	-	-	-	6,314,887,130
국가에대한부담금	-	-	-	-	-
교육비특별회계전출금	305,162,000	-	-	-	305,162,000
교육기관운영비보조금	7,548,834,990	-	-	-	7,548,834,990
IV. 민간등이전비용	592,991,360,390	3,851,615,100	875,319,280	(113,475,045,000)	484,243,249,770
민간보조금	457,250,117,160	1,205,813,310	720,519,280	-	459,176,449,750
민간장학금	18,099,000	-	119,600,000	-	137,699,000
이차보전금	-	-	-	-	-
출연금	2,082,348,000	-	-	-	2,082,348,000
전출금비용	131,746,365,030	2,645,801,790	-	(113,475,045,000)	20,917,121,820
지방공공기관보조금	-	-	-	-	-
기타이전비용	1,894,431,200	-	35,200,000	-	1,929,631,200
V. 기타비용	28,976,489,203	1,319,795,615	438,637,876	-	30,734,922,694
자산처분손실	6,585,526,924	-	-	-	6,585,526,924
자산손상차손	746,481	-	-	-	746,481
일반유형자산감가상각비	4,648,997,818	127,711,983	279,949,831	-	5,056,659,632
주민편의시설감가상각비	8,648,235,588	1,037,641,556	21,089,611	-	9,706,966,755
사회기반시설감가상각비	802,622,496	3,527,200	4,109,742	-	810,259,438
무형자산상각비	275,391,138	6,966,666	9,888,070	-	292,245,874
대손상각비	2,303,057,555	-	121,253,762	-	2,424,311,317
기타비용	5,711,911,203	143,948,210	2,346,860	-	5,858,206,273

2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

(단위: 원)

과목	직전연도 (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

2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지

(단위: 원)

과목	당해연도 (2023년)				
	일반회계	기타특별회계	기금회계	내부거래	계
VI. 비용총계	918,818,771,963	7,984,840,095	3,540,735,126	(113,475,045,000)	816,869,302,184
VII. 자체조달수익	139,031,780,496	6,051,396,502	16,213,084,914	-	161,296,261,912
지방세수익	99,634,965,740	-	-	-	99,634,965,740
경상세외수익	27,095,996,797	4,305,703,882	14,421,260,302	-	45,822,960,981
임시세외수익	12,300,817,959	1,745,692,620	1,791,824,612	-	15,838,335,191
VIII. 정부간이전수익	728,702,984,406	1,357,744,380	24,500,000	-	730,085,228,786
지방교부세수익	25,920,846,460	-	-	-	25,920,846,460
자치구 조정교부금수익	255,937,353,520	-	-	-	255,937,353,520
국고보조금수익	289,896,617,949	593,121,660	-	-	290,489,739,609
시도비보조금수익	155,608,055,347	764,622,720	24,500,000	-	156,397,178,067
시도비보조금반환금수익	273,847,520	-	-	-	273,847,520
자치단체간부담금수익	1,066,263,610	-	-	-	1,066,263,610
IX. 기타수익	5,201,811,196	426,287,918	113,358,985,000	(113,475,045,000)	5,512,039,114
전입금수익	-	116,530,000	113,358,515,000	(113,475,045,000)	-
기부금수익	32,306,200	-	-	-	32,306,200
대손충당금환입	1,429,686	276,540,827	470,000	-	278,440,513
퇴직급여충당부채환입	-	33,217,091	-	-	33,217,091
기타수익	5,168,075,310	-	-	-	5,168,075,310
X. 수익총계	872,936,576,098	7,835,428,800	129,596,569,914	(113,475,045,000)	896,893,529,812
XI. 재정운영결과(VI-X)	45,882,195,865	149,411,295	(126,055,834,788)	-	(80,024,227,628)

2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

(단위: 원)

과목	직전연도 (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)

3. 관리책임자산명세서

2023년 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 제25901호(도선사)
		도선사 청동손가락	문화관광체육과	서울시 유형문화재 제25902호(도선사)
		도선사 청동젓가락	문화관광체육과	서울시 유형문화재 제25903호(도선사)
도선사 청동국자	문화관광체육과	서울시 유형문화재 제25904호(도선사)		

구 분	내 역	자 산 명	관리부서	비 고
유산자산	유형문화재	도선사 일본봉래문경	문화관광체육과	서울시 유형문화재 제25905호(도선사)
		도선사 상평통보	문화관광체육과	서울시 유형문화재 제25906호(도선사)
		현수제승법수	문화관광체육과	서울시 유형문화재 제433호
		법집별행록절요병입사기	문화관광체육과	서울시 유형문화재 제469호
		사인비구주성동종(서울화계사동종)	문화관광체육과	보물 제1105호
		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
느티나무(100년 이상 수령)			공원녹지과	서울시 지정 보호수(서902)
느티나무(100년 이상 수령)			공원녹지과	서울시 지정 보호수(서905)

4. 예산회계와 재무회계의 차이에 대한 명세서

2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기금	내부거래	계
I. 2023회계연도 세출액	963,846,855,981	11,910,725,660	6,559,017,920	(117,261,456,000)	865,055,143,561
II. 세출 조정사항	(45,028,084,018)	(3,925,885,565)	(3,018,282,794)	3,786,411,000	(48,185,841,377)
1. 자금유출이 없는 비용	33,582,400,112	1,357,558,825	438,637,876	-	35,378,596,813
자산처분손실	6,585,526,924	-	-	-	6,585,526,924
자산손상차손	746,481	-	-	-	746,481
감가상각비	14,375,247,040	1,175,847,405	315,037,254	-	15,866,131,699
대손상각비	2,303,057,555	-	121,253,762	-	2,424,311,317
퇴직급여	4,389,648,096	37,996,824	-	-	4,427,644,920
기타 자금유출이 없는 비용	5,871,149,359	143,948,210	2,346,860	-	6,017,444,429
발생주의 기간비용 조정사항	57,024,657	(233,614)	-	-	56,791,043
2. 자산취득으로 인한 자금 유출액	(53,327,688,650)	(4,848,783,890)	(3,429,891,810)	3,786,411,000	(57,819,953,350)
장·단기대여금 대여	-	(3,786,411,000)	(3,041,782,000)	3,786,411,000	(3,041,782,000)
예치금 및 장기투자증권 취득	-	-	-	-	-
일반유형자산 취득	(6,798,890,187)	(136,462,890)	(380,604,810)	-	(7,315,957,887)
주민편의시설 취득	(29,696,676,368)	(925,910,000)	-	-	(30,622,586,368)
사회기반시설 취득	(3,240,781,170)	-	(7,505,000)	-	(3,248,286,170)
무형자산 취득	(1,126,004,900)	-	-	-	(1,126,004,900)
기타 자산 취득으로 인한 자금 유출	(12,465,336,025)	-	-	-	(12,465,336,025)
3. 부채 상환으로 인한 자금 유출액	(25,282,795,480)	(434,660,500)	(27,028,860)	-	(25,744,484,840)
차입부채 상환	-	-	-	-	-
보조금 집행잔액 부채 상환	(22,550,918,590)	(431,052,200)	(27,028,860)	-	(23,008,999,650)
퇴직금 지급	(2,583,805,170)	(3,608,300)	-	-	(2,587,413,470)
기타 부채상환재산이판으로 인한 자금 유출	(148,071,720)	-	-	-	(148,071,720)

(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)		918,818,771,963	7,984,840,095	3,540,735,126	(113,475,045,000)	816,869,302,184
Ⅳ. 2023회계연도 세입액		1,093,165,958,487	14,264,847,261	359,596,998,493	(117,261,456,000)	1,349,766,348,241
Ⅴ. 세입조정사항		(220,229,382,389)	(6,429,418,461)	(230,000,428,579)	3,786,411,000	(452,872,818,429)
1. 전년도 순세계잉여금 및 이월금		(210,779,365,727)	(6,219,029,897)	(223,524,175,666)	-	(440,522,571,290)
	2. 자금유입이 없는 수익 가산	6,119,943,412	(58,265,444)	584,613,789	-	6,646,291,757
	징수결정액과 수납액의 차이	6,181,246,570	(446,659,850)	69,317,670	-	5,803,904,390
	자산처분이익	41,784,509	-	-	-	41,784,509
	대손충당금환입	1,429,686	276,540,827	470,000	-	278,440,513
	퇴직급여충당부채환입	-	33,217,091	-	-	33,217,091
	자산손상차손환입	-	-	-	-	-
	기타 자금유입이 없는 수익	-	-	-	-	-
	발생주의 기간수익 조정사항	(104,517,353)	78,636,488	514,826,119	-	488,945,254
	3. 자산 처분으로 인한 자금 유입액	(8,069,423,880)	-	(2,013,181,100)	-	(10,082,604,980)
	장·단기대여금 회수	(204,850,000)	-	(2,013,181,100)	-	(2,218,031,100)
	예치금 및 장기투자증권 회수	-	-	-	-	-
	일반유형자산 등 처분	(7,820,109,850)	-	-	-	(7,820,109,850)
	기타 자산처분으로 인한 자금 유입	(44,464,030)	-	-	-	(44,464,030)

(단위: 원)

구 분		일반회계	기타특별회계	기금	내부거래	계
4.	부채,순자산 증가로 인한 자금 유입액	(7,500,536,194)	(152,123,120)	(3,786,411,000)	3,786,411,000	(7,652,659,314)
	차입부채 증가	-	-	(3,786,411,000)	3,786,411,000	-
	보조금 집행잔액 부채 증가	(7,500,536,194)	(152,123,120)	-	-	(7,652,659,314)
	자본잉여금의 증가	-	-	-	-	-
5.	순자산 증가로 인한 자금 유입액	-	-	-	-	-
	자본잉여금 수입	-	-	-	-	-
VI. 성질별 재정운영표의 수익(IV+V)		872,936,576,098	7,835,428,800	129,596,569,914	(113,475,045,000)	896,893,529,812
VII. 재정운영표의 재정운영결과(III-VI)		45,882,195,865	149,411,295	(126,055,834,788)	-	(80,024,227,628)

5. 회계별 재정운영표

5-1. 재정운영표(일반회계)

당해연도 2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지
 직전연도 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2023)			직전연도(2022)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	650,743,328,973	451,896,563,355	198,846,765,618	646,776,594,890	455,075,738,311	191,700,856,579
1. 일반공공행정	33,356,551,834	1,586,663,414	31,769,888,420	33,306,573,587	2,110,290,672	31,196,282,915
- 입법및선거관리	1,243,318,705	-	1,243,318,705	2,755,930,184	-	2,755,930,184
· 자치행정과	-	-	-	1,530,335,220	-	1,530,335,220
· 공정 선거관리	-	-	-	1,530,335,220	-	1,530,335,220
· 의회사무국	1,243,318,705	-	1,243,318,705	1,225,594,964	-	1,225,594,964
· 지방의회 운영 지원	1,243,318,705	-	1,243,318,705	1,225,594,964	-	1,225,594,964
- 지방행정·재정지원	13,737,203,801	65,144,750	13,672,059,051	12,883,549,861	64,132,900	12,819,416,961
· 기획예산과	13,039,036,866	-	13,039,036,866	12,194,772,696	-	12,194,772,696
· 재정운영 역량강화	13,039,036,866	-	13,039,036,866	12,194,772,696	-	12,194,772,696
· 세무1과	353,971,343	65,144,750	288,826,593	363,087,954	64,132,900	298,955,054
· 구세입의 안정적 확보	353,971,343	65,144,750	288,826,593	363,087,954	64,132,900	298,955,054
· 세무2과	344,195,592	-	344,195,592	325,689,211	-	325,689,211
· 공정한 지방세정 구현	344,195,592	-	344,195,592	325,689,211	-	325,689,211
- 일반행정	18,376,029,328	1,521,518,664	16,854,510,664	17,667,093,542	2,046,157,772	15,620,935,770
· 감사담당관	118,821,688	4,118,500	114,703,188	67,245,500	-	67,245,500

과 목	당해연도(2023)			직전연도(2022)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
공정하고 부패없는 청렴강복 실현	90,649,008	-	90,649,008	44,569,460	-	44,569,460
민원처리 체계의 안정성 도모	12,979,470	-	12,979,470	14,247,370	-	14,247,370
신속한 주민생활 불편민원 해소	6,727,260	4,118,500	2,608,760	1,548,670	-	1,548,670
구정성과 향상을 위한 감사가능 정립	8,465,950	-	8,465,950	6,880,000	-	6,880,000
· 행정지원과	4,840,748,299	140,193,204	4,700,555,095	4,394,758,344	1,085,613,630	3,309,144,714
지방공무원 육성	1,477,401,175	-	1,477,401,175	1,039,077,172	-	1,039,077,172
내삶에 힘이되는 행정조직 구축	3,363,347,124	140,193,204	3,223,153,920	3,355,681,172	1,085,613,630	2,270,067,542
· 자치행정과	6,023,657,832	49,483,590	5,974,174,242	6,569,221,345	384,575,022	6,184,646,323
지역공동체 정신함양	185,892,930	36,435,400	149,457,530	137,609,980	32,763,000	104,846,980
자치행정 역량 강화	5,837,764,902	13,048,190	5,824,716,712	6,431,611,365	351,812,022	6,079,799,343
· 기획예산과	527,748,955	-	527,748,955	476,344,771	-	476,344,771
미래지향적 정책사업 개발	24,086,786	-	24,086,786	19,067,148	-	19,067,148
성과관리 체계 구축	81,416,109	-	81,416,109	95,916,578	-	95,916,578
법무행정지원 및 통계관리	422,246,060	-	422,246,060	361,361,045	-	361,361,045
· 민원여권과	829,052,474	359,898,750	469,153,724	653,168,482	41,813,820	611,354,662
고객만족행정	829,052,474	359,898,750	469,153,724	653,168,482	41,813,820	611,354,662
· 디지털정보과	4,363,677,952	639,595,010	3,724,082,942	3,583,988,836	83,157,460	3,500,831,376
정보화 역량 강화	4,363,677,952	639,595,010	3,724,082,942	3,583,988,836	83,157,460	3,500,831,376
· 재무과	300,628,535	326,229,610	(25,601,075)	279,056,385	337,807,270	(58,750,885)
재무행정의 효율적 운영	300,628,535	326,229,610	(25,601,075)	279,056,385	337,807,270	(58,750,885)
· 마을협치과	-	-	-	491,708,001	111,190,570	380,517,431
주민참여 활성화	-	-	-	491,708,001	111,190,570	380,517,431
· 교통행정과	3,991,000	2,000,000	1,991,000	4,117,350	2,000,000	2,117,350
저탄소 녹색교통 실현	3,991,000	2,000,000	1,991,000	4,117,350	2,000,000	2,117,350
· 홍보담당관	1,367,702,593	-	1,367,702,593	1,147,484,528	-	1,147,484,528

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2023)			직전연도(2022)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
구정 홍보역량 강화	1,367,702,593	-	1,367,702,593	1,147,484,528	-	1,147,484,528
2. 공공질서및안전	5,730,512,129	108,937,110	5,621,575,019	3,499,959,074	576,869,030	2,923,090,044
- 재난방재·민방위	5,730,512,129	108,937,110	5,621,575,019	3,499,959,074	576,869,030	2,923,090,044
· 자치행정과	827,354,577	26,258,780	801,095,797	473,742,085	21,050,000	452,692,085
재난대비 역량 제고	827,354,577	26,258,780	801,095,797	473,742,085	21,050,000	452,692,085
· 안전치수과	4,903,157,552	82,678,330	4,820,479,222	3,026,216,989	555,819,030	2,470,397,959
재해없는 안전한 도시관리	4,312,786,842	7,749,100	4,305,037,742	2,761,191,108	449,547,940	2,311,643,168
재난대비역량제고	590,370,710	74,929,230	515,441,480	265,025,881	106,271,090	158,754,791
3. 교육	9,178,749,429	483,097,200	8,695,652,229	9,911,600,070	912,217,740	8,999,382,330
- 유아및초중등교육	9,178,749,429	483,097,200	8,695,652,229	9,911,600,070	912,217,740	8,999,382,330
· 교육지원과	9,178,749,429	483,097,200	8,695,652,229	9,911,600,070	912,217,740	8,999,382,330
교육 1등구 육성	9,178,749,429	483,097,200	8,695,652,229	9,911,600,070	912,217,740	8,999,382,330
4. 문화및관광	21,395,428,475	11,873,510,184	9,521,918,291	13,551,897,534	12,239,771,682	1,312,125,852
- 문화예술	6,846,465,441	1,076,683,550	5,769,781,891	5,983,300,461	4,354,094,980	1,629,205,481
· 문화관광체육과	5,101,130,021	618,026,940	4,483,103,081	4,256,987,981	3,880,821,610	376,166,371
문화예술 진흥	5,101,130,021	618,026,940	4,483,103,081	4,256,987,981	3,880,821,610	376,166,371
· 교육지원과	1,745,335,420	458,656,610	1,286,678,810	1,726,312,480	473,273,370	1,253,039,110
공공도서관 확충 및 운영	1,745,335,420	458,656,610	1,286,678,810	1,726,312,480	473,273,370	1,253,039,110
- 관광	686,230,626	3,169,920	683,060,706	1,019,840,748	7,097,410	1,012,743,338
· 문화관광체육과	686,230,626	3,169,920	683,060,706	1,019,840,748	7,097,410	1,012,743,338
관광산업 진흥	686,230,626	3,169,920	683,060,706	1,019,840,748	7,097,410	1,012,743,338
- 체육	11,287,496,822	8,525,364,224	2,762,132,598	4,742,554,948	7,318,832,312	(2,576,277,364)

과 목	당해연도(2023)			직전연도(2022)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
· 문화관광체육과	11,287,496,822	8,525,364,224	2,762,132,598	4,742,554,948	7,318,832,312	(2,576,277,364)
생활체육 육성	2,249,512,004	1,291,891,132	957,620,872	1,540,742,978	883,047,680	657,695,298
체육시설 확충	9,037,984,818	7,233,473,092	1,804,511,726	3,201,811,970	6,435,784,632	(3,233,972,662)
- 문화재	2,575,235,586	2,268,292,490	306,943,096	1,806,201,377	559,746,980	1,246,454,397
· 문화관광체육과	2,575,235,586	2,268,292,490	306,943,096	1,806,201,377	559,746,980	1,246,454,397
문화유산 보존	2,575,235,586	2,268,292,490	306,943,096	1,806,201,377	559,746,980	1,246,454,397
5. 환경	47,710,142,410	10,474,859,021	37,235,283,389	47,746,071,371	3,643,180,223	44,102,891,148
- 상하수도·수질	13,014,549,918	2,417,246,210	10,597,303,708	15,123,604,594	2,076,163,950	13,047,440,644
· 환경과	899,903,540	114,936,110	784,967,430	939,705,330	110,050,360	829,654,970
수질관리	899,903,540	114,936,110	784,967,430	939,705,330	110,050,360	829,654,970
· 안전치수과	12,114,646,378	2,302,310,100	9,812,336,278	14,183,899,264	1,966,113,590	12,217,785,674
하수처리시설의 확충 및 정비	12,114,646,378	2,302,310,100	9,812,336,278	14,183,899,264	1,966,113,590	12,217,785,674
- 폐기물	24,813,478,285	6,090,268,620	18,723,209,665	23,961,345,396	581,272,759	23,380,072,637
· 청소행정과	24,813,478,285	6,090,268,620	18,723,209,665	23,961,345,396	581,272,759	23,380,072,637
폐기물관리	24,813,478,285	6,090,268,620	18,723,209,665	23,961,345,396	581,272,759	23,380,072,637
- 대기	90,665,330	46,789,830	43,875,500	83,799,059	44,688,390	39,110,669
· 환경과	90,665,330	46,789,830	43,875,500	83,799,059	44,688,390	39,110,669
대기오염 관리	90,665,330	46,789,830	43,875,500	83,799,059	44,688,390	39,110,669
- 자연	9,643,272,077	1,824,144,361	7,819,127,716	8,477,114,102	904,735,124	7,572,378,978
· 공원녹지과	9,643,272,077	1,824,144,361	7,819,127,716	8,477,114,102	904,735,124	7,572,378,978
도시공원 이용공간 개선	3,621,618,093	765,995,760	2,855,622,333	4,215,240,644	693,632,320	3,521,608,324
공원녹지 이용공간 확충	3,934,746,887	592,009,936	3,342,736,951	2,406,517,357	252,379,974	2,154,137,383
개발제한구역 및 산지관리	2,086,907,097	466,138,665	1,620,768,432	1,855,356,101	(41,277,170)	1,896,633,271
- 환경보호일반	148,176,800	96,410,000	51,766,800	100,208,220	36,320,000	63,888,220

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2023)			직전연도(2022)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
· 환경과	148,176,800	96,410,000	51,766,800	100,208,220	36,320,000	63,888,220
환경보전	148,176,800	96,410,000	51,766,800	100,208,220	36,320,000	63,888,220
6. 사회복지	481,984,725,834	407,628,257,532	74,356,468,302	471,738,763,578	395,651,508,418	76,087,255,160
- 기초생활보장	126,456,864,436	109,581,505,479	16,875,358,957	135,540,964,665	118,515,200,815	17,025,763,850
· 어르신·장애인과	35,645,200	16,822,600	18,822,600	35,563,207,300	31,353,713,760	4,209,493,540
장애인 생활안정	35,645,200	16,822,600	18,822,600	-	-	-
· 복지정책과	4,248,283,276	3,402,949,555	845,333,721	18,352,627,045	15,283,802,760	3,068,824,285
저소득층 생활안정 지원	4,248,283,276	3,402,949,555	845,333,721	18,352,627,045	15,283,802,760	3,068,824,285
· 생활보장과	122,172,935,960	106,161,733,324	16,011,202,636	81,625,130,320	71,877,684,295	9,747,446,025
국민기초생활보장	73,426,568,360	63,655,799,646	9,770,768,714	73,017,976,720	64,611,683,545	8,406,293,175
저소득층 자활운영	9,965,308,200	8,447,795,098	1,517,513,102	8,607,153,600	7,266,000,750	1,341,152,850
사회보장급여조사·관리 운영	5,400,000	-	5,400,000	-	-	-
국민기초주거보장	38,775,659,400	34,058,138,580	4,717,520,820	-	-	-
- 취약계층지원	55,157,634,485	44,372,708,224	10,784,926,261	58,773,094,714	40,827,606,877	17,945,487,837
· 어르신·장애인과	47,228,888,352	38,735,391,889	8,493,496,463	-	-	-
장애인 복지 증진	47,228,888,352	38,735,391,889	8,493,496,463	-	-	-
· 복지정책과	7,928,746,133	5,637,316,335	2,291,429,798	15,479,595,293	5,253,067,725	10,226,527,568
취약계층 복지서비스 증진	7,928,746,133	5,637,316,335	2,291,429,798	15,479,595,293	5,253,067,725	10,226,527,568
- 보육·가족및여성	81,837,877,011	63,262,134,290	18,575,742,721	78,760,849,034	61,780,837,922	16,980,011,112
· 복지정책과	132,472,040	89,010,520	43,461,520	-	-	-
1인가구 정책기반 구축	132,472,040	89,010,520	43,461,520	-	-	-
· 여성가족과	81,705,404,971	63,173,123,770	18,532,281,201	78,760,849,034	61,780,837,922	16,980,011,112
건전한 보육사업 육성	56,277,563,576	42,689,385,840	13,588,177,736	58,057,024,354	44,781,079,676	13,275,944,678
여성가족의 복지증진	25,427,841,395	20,483,737,930	4,944,103,465	20,703,824,680	16,999,758,246	3,704,066,434

과 목	당해연도(2023)			직전연도(2022)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
- 노인·청소년	209,377,000,913	185,837,629,454	23,539,371,459	190,959,328,842	171,111,318,992	19,848,009,850
· 어르신·장애인과	196,991,448,878	179,390,255,926	17,601,192,952	181,292,016,607	166,411,984,704	14,880,031,903
어르신 복지 증진	196,991,448,878	179,390,255,926	17,601,192,952	181,292,016,607	166,411,984,704	14,880,031,903
· 청소년과	9,957,316,658	5,088,613,191	4,868,703,467	7,422,800,099	3,700,420,339	3,722,379,760
청소년보호 및 육성	9,957,316,658	5,088,613,191	4,868,703,467	7,422,800,099	3,700,420,339	3,722,379,760
· 일자리지원과	2,428,235,377	1,358,760,337	1,069,475,040	-	-	-
청년활동 기반 구축	2,428,235,377	1,358,760,337	1,069,475,040	-	-	-
- 노동	7,516,252,489	4,574,280,085	2,941,972,404	6,601,505,093	3,416,543,812	3,184,961,281
· 일자리지원과	7,516,252,489	4,574,280,085	2,941,972,404	-	-	-
서민경제기반 안정	6,990,363,095	4,387,427,925	2,602,935,170	-	-	-
사회적경제 기반조성	525,889,394	186,852,160	339,037,234	-	-	-
- 보훈	1,639,096,500	-	1,639,096,500	1,103,021,230	-	1,103,021,230
· 복지정책과	1,639,096,500	-	1,639,096,500	1,103,021,230	-	1,103,021,230
보훈대상 관리 및 지원	1,639,096,500	-	1,639,096,500	1,103,021,230	-	1,103,021,230
7. 보건	17,198,178,036	9,967,250,251	7,230,927,785	25,901,732,054	15,635,716,397	10,266,015,657
- 보건의료	16,544,684,488	9,579,428,251	6,965,256,237	24,877,857,196	15,179,538,467	9,698,318,729
· 보건위생과	1,021,428,991	755,737,110	265,691,881	2,062,462,830	191,696,680	1,870,766,150
행복한 건강도시 조성	1,021,428,991	755,737,110	265,691,881	2,062,462,830	191,696,680	1,870,766,150
· 건강증진과	2,524,155,330	1,105,845,774	1,418,309,556	2,844,703,777	947,489,439	1,897,214,338
구민 건강증진	2,524,155,330	1,105,845,774	1,418,309,556	2,844,703,777	947,489,439	1,897,214,338
· 의약과	1,787,011,157	504,487,548	1,282,523,609	4,878,276,129	3,914,025,478	964,250,651
편리한 의료업소 이용	225,343,692	121,854,400	103,489,292	205,226,736	68,440,000	136,786,736
보건의료서비스 향상	1,561,667,465	382,633,148	1,179,034,317	4,673,049,393	3,845,585,478	827,463,915

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2023)			직전연도(2022)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
· 지역보건과	10,747,529,835	7,090,211,024	3,657,318,811	15,092,414,460	10,126,326,870	4,966,087,590
취약계층 의료접근도 향상	1,673,355,284	1,191,393,150	481,962,134	1,631,050,950	1,197,565,540	433,485,410
가족건강 증진	6,946,873,778	4,415,725,220	2,531,148,558	11,343,732,648	7,516,917,520	3,826,815,128
정신건강 증진	2,127,300,773	1,483,092,654	644,208,119	2,117,630,862	1,411,843,810	705,787,052
· 보건지소	464,559,175	123,146,795	341,412,380	-	-	-
건강도시 조성	189,043,390	-	189,043,390	-	-	-
구민만성질환 예방	166,251,928	51,079,485	115,172,443	-	-	-
취약계층 보건의료서비스 제공	109,263,857	72,067,310	37,196,547	-	-	-
- 식품의약안전	653,493,548	387,822,000	265,671,548	1,023,874,858	456,177,930	567,696,928
· 보건위생과	567,436,070	354,542,000	212,894,070	871,558,990	356,793,930	514,765,060
식품위생 문화개선	559,611,870	349,250,000	210,361,870	561,960,920	349,250,000	212,710,920
식품안전 관리	7,824,200	5,292,000	2,532,200	309,598,070	7,543,930	302,054,140
· 의약과	86,057,478	33,280,000	52,777,478	152,315,868	99,384,000	52,931,868
양질의 의약서비스 제공	86,057,478	33,280,000	52,777,478	152,315,868	99,384,000	52,931,868
8. 농림해양수산	354,728,479	114,415,901	240,312,578	239,892,107	106,032,320	133,859,787
- 농업·농촌	354,728,479	114,415,901	240,312,578	239,892,107	106,032,320	133,859,787
· 지역경제과	354,728,479	114,415,901	240,312,578	239,892,107	106,032,320	133,859,787
지역교류 진흥	3,035,100	-	3,035,100	2,810,700	-	2,810,700
동물보호	351,693,379	114,415,901	237,277,478	237,081,407	106,032,320	131,049,087
9. 산업·중소기업및에너지	11,298,445,524	3,368,760,291	7,929,685,233	19,255,752,162	15,236,489,450	4,019,262,712
- 산업진흥·고도화	11,149,294,144	3,247,608,579	7,901,685,565	18,780,272,802	15,129,616,993	3,650,655,809

과 목	당해연도(2023)			직전연도(2022)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
· 지역경제과	11,149,294,144	3,247,608,579	7,901,685,565	18,780,272,802	15,129,616,993	3,650,655,809
지역경제 활성화	10,857,739,464	3,128,211,499	7,729,527,965	18,438,542,046	14,996,531,733	3,442,010,313
농축수산 진흥	291,554,680	119,397,080	172,157,600	341,730,756	133,085,260	208,645,496
- 에너지및자원개발	128,897,020	105,535,592	23,361,428	450,790,900	98,645,390	352,145,510
· 환경과	128,897,020	105,535,592	23,361,428	450,790,900	98,645,390	352,145,510
에너지수급안정	128,897,020	105,535,592	23,361,428	450,790,900	98,645,390	352,145,510
- 산업·중소기업일반	20,254,360	15,616,120	4,638,240	24,688,460	8,227,067	16,461,393
· 지역경제과	20,254,360	15,616,120	4,638,240	24,688,460	8,227,067	16,461,393
물가관리	20,254,360	15,616,120	4,638,240	24,688,460	8,227,067	16,461,393
10. 교통및물류	16,700,594,996	367,595,375	16,332,999,621	15,766,010,997	847,416,860	14,918,594,137
- 도로	13,890,704,934	266,784,135	13,623,920,799	13,056,896,538	804,019,630	12,252,876,908
· 도로관리과	13,890,704,934	266,784,135	13,623,920,799	13,056,896,538	804,019,630	12,252,876,908
안전하고 쾌적한 도로환경조성	13,890,704,934	266,784,135	13,623,920,799	13,056,896,538	804,019,630	12,252,876,908
- 대중교통·물류등기타	2,809,890,062	100,811,240	2,709,078,822	2,709,114,459	43,397,230	2,665,717,229
· 교통행정과	2,793,870,162	100,811,240	2,693,058,922	2,693,358,929	43,397,230	2,649,961,699
편리하고 안전한 교통환경 조성	2,793,870,162	100,811,240	2,693,058,922	2,693,358,929	43,397,230	2,649,961,699
· 주차관리과	16,019,900	-	16,019,900	15,755,530	-	15,755,530
건전한 교통문화 정착	16,019,900	-	16,019,900	15,755,530	-	15,755,530
11. 국토및지역개발	5,835,271,827	5,923,217,076	(87,945,249)	5,858,342,356	8,116,245,519	(2,257,903,163)
- 지역및도시	5,835,271,827	5,923,217,076	(87,945,249)	5,858,342,356	8,116,245,519	(2,257,903,163)

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2023)			직전연도(2022)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
· 기획예산과	7,805,070	-	7,805,070	-	-	-
지속가능발전	7,805,070	-	7,805,070	-	-	-
· 지역경제과	4,963,250	-	4,963,250	-	-	-
주거환경개선	4,963,250	-	4,963,250	-	-	-
· 부동산정보과	554,960,295	86,880,000	468,080,295	304,213,250	92,820,000	211,393,250
부동산관리의 효율화	306,710,622	76,880,000	229,830,622	182,066,696	86,820,000	95,246,696
실생활 도로체계 구축	248,249,673	10,000,000	238,249,673	122,146,554	6,000,000	116,146,554
· 주택과	2,281,111,475	937,058,916	1,344,052,559	4,014,872,311	6,599,929,700	(2,585,057,389)
주거환경 개선	2,281,111,475	937,058,916	1,344,052,559	4,014,872,311	6,599,929,700	(2,585,057,389)
· 건축과	357,069,124	147,839,000	209,230,124	538,620,109	26,496,289	512,123,820
건축행정향상	357,069,124	147,839,000	209,230,124	538,620,109	26,496,289	512,123,820
· 도시계획과	340,848,700	22,000,000	318,848,700	434,564,350	9,000,000	425,564,350
동북부 거점도시 구현	340,848,700	22,000,000	318,848,700	423,129,050	-	423,129,050
· 재개발재건축지원단	90,177,810	-	90,177,810	-	-	-
주거환경관리	90,177,810	-	90,177,810	-	-	-
· 주거정비과	1,583,207,000	3,580,140,340	(1,996,933,340)	213,123,140	279,347,000	(66,223,860)
도시재정비 촉진	4,097,100	-	4,097,100	19,045,950	-	19,045,950
주거환경 정비	1,579,109,900	3,580,140,340	(2,001,030,440)	194,077,190	279,347,000	(85,269,810)
· 건설관리과	615,129,103	1,149,298,820	(534,169,717)	352,949,196	1,108,652,530	(755,703,334)
쾌적한 도시환경 제공	615,129,103	1,149,298,820	(534,169,717)	352,949,196	1,108,652,530	(755,703,334)
Ⅱ. 관리운영비	-	-	243,765,469,238	-	-	194,247,244,128
1. 인건비	-	-	138,225,319,921	-	-	127,394,593,488

과 목	당해연도(2023)			직전연도(2022)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
급여	-	-	90,755,898,650	-	-	88,030,060,760
복리후생비	-	-	32,654,748,705	-	-	28,808,522,635
기타인건비	-	-	10,425,024,470	-	-	9,981,388,447
퇴직급여	-	-	4,389,648,096	-	-	574,621,646
2. 경비	-	-	(7,934,895,683)	-	-	(3,150,827,560)
도서구입및인쇄비	-	-	132,943,830	-	-	106,649,620
소모품비	-	-	626,714,143	-	-	487,074,675
홍보및광고비	-	-	41,767,580	-	-	60,148,660
지급수수료	-	-	180,984,020	-	-	185,963,330
일반유형자산수선유지비	-	-	145,261,500	-	-	118,546,040
주민편의시설수선유지비	-	-	2,648,000	-	-	11,830,640
교육훈련비	-	-	3,436,000	-	-	2,408,000
제세공과금	-	-	(113,951,990)	-	-	422,036,900
보험료및공제료	-	-	38,207,101	-	-	26,330,031
임차료	-	-	41,574,447	-	-	31,279,026
출장비	-	-	1,995,970,000	-	-	1,840,890,000
업무추진비	-	-	513,916,990	-	-	503,874,568
행사비	-	-	-	-	-	299,200
위탁대행사업비	-	-	(11,712,279,140)	-	-	(7,108,010,780)
연료비	-	-	147,725,400	-	-	156,337,750
기타운영비	-	-	20,186,436	-	-	3,514,780
3. 정부간이전비용	-	-	-	-	-	(271,192,800)
지방자치단체간부담금	-	-	-	-	-	(271,192,800)

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2023)			직전연도(2022)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
4. 민간등이전비용	-	-	113,475,045,000	-	-	70,274,671,000
전출금비용	-	-	113,475,045,000	-	-	70,274,671,000
Ⅲ. 비배분비용	-	-	24,309,973,752	-	-	13,421,388,942
○ 기타비용	-	-	24,309,973,752	-	-	13,421,388,942
자산처분손실	-	-	6,569,950,835	-	-	2,434,777,351
자산손상차손	-	-	608,256	-	-	73,000
일반유형자산감가상각비	-	-	2,845,271,036	-	-	1,926,179,023
주민편의시설감가상각비	-	-	6,121,247,810	-	-	5,886,190,461
사회기반시설감가상각비	-	-	718,902,209	-	-	778,239,992
무형자산상각비	-	-	39,024,848	-	-	30,714,897
대손상각비	-	-	2,303,057,555	-	-	467,879,974
기타비용	-	-	5,711,911,203	-	-	1,897,334,244
IV. 비배분수익	-	-	10,350,917,576	-	-	13,802,761,191
1. 자체조달수익	-	-	9,432,170,810	-	-	9,678,707,575
경상세외수익	-	-	6,092,692,921	-	-	4,878,589,708
임시세외수익	-	-	3,339,477,889	-	-	4,800,117,867
2. 기타수익	-	-	918,746,766	-	-	4,124,053,616
대손충당금환입	-	-	1,429,686	-	-	2,176,566
기타수익	-	-	5,168,075,310	-	-	2,237,735,710
기타비배분수익	-	-	(4,250,758,230)	-	-	1,884,141,340
V. 재정운영순원가(I +Ⅱ+Ⅲ-IV)	-	-	456,571,291,032	-	-	385,566,728,458
VI. 일반수익	-	-	410,689,095,167	-	-	441,177,374,315
1. 자체조달수익	-	-	118,842,444,990	-	-	123,790,478,240

과 목	당해연도(2023)			직전연도(2022)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
지방세수익	-	-	99,634,965,740	-	-	107,552,261,270
경상세외수익	-	-	10,595,832,420	-	-	12,272,182,190
임시세외수익	-	-	8,611,646,830	-	-	3,966,034,780
2. 정부간이전수익	-	-	283,198,311,110	-	-	310,034,259,350
지방교부세수익	-	-	25,920,846,460	-	-	37,645,113,510
자치구 조정교부금수익	-	-	255,937,353,520	-	-	271,694,742,480
시도비보조금반환금수익	-	-	273,847,520	-	-	-
자치단체간부담금수익	-	-	1,066,263,610	-	-	694,403,360
3. 기타수익	-	-	8,648,339,067	-	-	7,352,636,725
기부금수익	-	-	32,306,200	-	-	400
기타일반수익	-	-	8,616,032,867	-	-	7,352,636,325
VII. 재정운영결과(V-VI)	-	-	45,882,195,865	-	-	(55,610,645,857)

5-2. 재정운영표(의료급여기금특별회계)

당해연도 2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지
 직전연도 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2023)			직전연도(2022)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	1,132,643,310	1,132,643,310	-	999,142,650	999,142,650	-
○ 사회복지	1,132,643,310	1,132,643,310	-	999,142,650	999,142,650	-
- 기초생활보장	1,132,643,310	1,132,643,310	-	999,142,650	999,142,650	-
· 생활보장과	1,132,643,310	1,132,643,310	-	999,142,650	999,142,650	-
국민기초생활보장	1,132,643,310	1,132,643,310	-	999,142,650	999,142,650	-
저소득주민 의료지원	-	-	-	999,142,650	999,142,650	-
II. 관리운영비	-	-	37,996,824	-	-	175,357,833
1. 인건비	-	-	37,996,824	-	-	175,357,833
복리후생비	-	-	-	-	-	23,428,760
기타인건비	-	-	-	-	-	112,250,720
퇴직급여	-	-	37,996,824	-	-	39,678,353
2. 경비	-	-	-	-	-	-
출장비	-	-	-	-	-	-
III. 비배분비용	-	-	35,634,481	-	-	125,635,297
○ 기타비용	-	-	35,634,481	-	-	125,635,297
일반유형자산감가상각비	-	-	107,563	-	-	219,126
주민편의시설감가상각비	-	-	1,181,548	-	-	1,199,650

과 목	당해연도(2023)			직전연도(2022)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
대손상각비	-	-	-	-	-	68,091,211
기타비용	-	-	34,345,370	-	-	56,125,310
IV. 비배분수익	-	-	314,388,376	-	-	41,994,130
1. 자체조달수익	-	-	50,938,970	-	-	41,994,130
경상세외수익	-	-	4,751,840	-	-	4,222,950
임시세외수익	-	-	46,187,130	-	-	37,771,180
2. 기타수익	-	-	263,449,406	-	-	-
대손충당금환입	-	-	263,449,406	-	-	-
V. 재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	(240,757,071)	-	-	258,999,000
VI. 일반수익	-	-	-	-	-	145,780,000
○ 기타수익	-	-	-	-	-	145,780,000
기타일반수익	-	-	-	-	-	145,780,000
VII. 재정운영결과(V - VI)	-	-	(240,757,071)	-	-	113,219,000

5-3. 재정운영표(건축안전특별회계)

당해연도 2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지
 직전연도 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2023)			직전연도(2022)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	123,085,894	(70,949,750)	194,035,644	181,332,534	231,615,000	(50,282,466)
○ 국토및지역개발	123,085,894	(70,949,750)	194,035,644	181,332,534	231,615,000	(50,282,466)
- 지역및도시	123,085,894	(70,949,750)	194,035,644	181,332,534	231,615,000	(50,282,466)
· 건축과	123,085,894	(70,949,750)	194,035,644	181,332,534	231,615,000	(50,282,466)
건축 안전도시 구현	123,085,894	(70,949,750)	194,035,644	181,332,534	231,615,000	(50,282,466)
선제적 안전관리 시스템 구축	-	-	-	181,332,534	231,615,000	(50,282,466)
II. 관리운영비	-	-	17,283,410	-	-	37,889,180
1. 인건비	-	-	17,123,410	-	-	36,975,580
급여	-	-	16,577,410	-	-	36,975,580
복리후생비	-	-	546,000	-	-	-
2. 경비	-	-	160,000	-	-	913,600
소모품비	-	-	-	-	-	153,600
출장비	-	-	160,000	-	-	760,000
III. 비배분비용	-	-	206,400	-	-	3,326,510
○ 기타비용	-	-	206,400	-	-	3,326,510
기타비용	-	-	206,400	-	-	3,326,510

과 목	당해연도(2023)			직전연도(2022)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
IV. 비배분수익	-	-	5,425,550	-	-	3,421,610
○ 자체조달수익	-	-	5,425,550	-	-	3,421,610
경상세외수익	-	-	5,425,550	-	-	3,421,610
V. 재정운영순원가(I+II+III-IV)	-	-	206,099,904	-	-	(12,488,386)
VI. 일반수익	-	-	227,747,250	-	-	175,616,000
○ 기타수익	-	-	227,747,250	-	-	175,616,000
전입금수익	-	-	116,530,000	-	-	175,616,000
기타일반수익	-	-	111,217,250	-	-	-
VII. 재정운영결과(V-VI)	-	-	(21,647,346)	-	-	(188,104,386)

5-4. 재정운영표(주차장특별회계)

당해연도 2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지
 직전연도 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2023)			직전연도(2022)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	4,622,522,014	4,359,591,665	262,930,349	4,567,739,918	4,887,422,777	(319,682,859)
○ 교통및물류	4,622,522,014	4,359,591,665	262,930,349	4,567,739,918	4,887,422,777	(319,682,859)
- 대중교통·물류등기타	4,622,522,014	4,359,591,665	262,930,349	4,567,739,918	4,887,422,777	(319,682,859)
· 교통행정과	9,794,440	99,838,181	(90,043,741)	10,787,700	15,823,740	(5,036,040)
편리하고 안전한 교통환경 조성	9,794,440	99,838,181	(90,043,741)	10,787,700	15,823,740	(5,036,040)
자전거주차장 관리	-	-	-	10,787,700	15,823,740	(5,036,040)
· 주차관리과	4,612,727,574	4,259,753,484	352,974,090	4,556,952,218	4,871,599,037	(314,646,819)
건전한 교통문화 정착	4,612,727,574	4,259,753,484	352,974,090	4,556,952,218	4,871,599,037	(314,646,819)
주차관리	-	-	-	505,173,434	-	505,173,434
견인 업무	-	-	-	146,734,444	-	146,734,444
주차장관리	-	-	-	2,710,667,610	3,824,970,677	(1,114,303,067)
주택가 주차환경 개선	-	-	-	1,194,376,730	1,046,628,360	147,748,370
II. 관리운영비	-	-	888,498,096	-	-	905,422,245
1. 인건비	-	-	880,290,860	-	-	894,085,752
급여	-	-	847,348,580	-	-	824,197,690
복리후생비	-	-	32,942,280	-	-	37,884,940

과 목	당해연도(2023)			직전연도(2022)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
퇴직급여	-	-	-	-	-	32,003,122
2. 경비	-	-	8,207,236	-	-	11,336,493
도서구입및인쇄비	-	-	-	-	-	132,000
소모품비	-	-	2,676,450	-	-	4,626,200
지급수수료	-	-	184,400	-	-	128,800
일반유형자산수선유지비	-	-	-	-	-	253,000
보험료및공제료	-	-	(233,614)	-	-	66,493
출장비	-	-	5,580,000	-	-	6,130,000
Ⅲ. 비배분비용	-	-	1,126,969,666	-	-	849,261,535
○ 기타비용	-	-	1,126,969,666	-	-	849,261,535
일반유형자산감가상각비	-	-	15,877,380	-	-	15,071,453
주민편의시설감가상각비	-	-	1,001,695,846	-	-	819,440,246
기타비용	-	-	109,396,440	-	-	14,749,836
IV. 비배분수익	-	-	167,076,909	-	-	171,714,105
1. 자체조달수익	-	-	120,768,397	-	-	151,689,423
경상세외수익	-	-	120,768,397	-	-	151,676,673
임시세외수익	-	-	-	-	-	12,750

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2023)			직전연도(2022)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
2. 기타수익	-	-	46,308,512	-	-	20,024,682
대손충당금환입	-	-	13,091,421	-	-	20,024,682
퇴직급여충당부채환입	-	-	33,217,091	-	-	-
V. 재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	2,111,321,202	-	-	1,263,286,816
VI. 일반수익	-	-	1,699,505,490	-	-	2,067,392,310
○ 자체조달수익	-	-	1,699,505,490	-	-	2,067,392,310
임시세외수익	-	-	1,699,505,490	-	-	2,067,392,310
VII. 재정운영결과(V - VI)	-	-	411,815,712	-	-	(804,105,494)

5-5. 재정운영표(공용및공공용의청사건립기금)

당해연도 2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지
 직전연도 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2023)			직전연도(2022)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	75,153,000	-	75,153,000	147,000,000	-	147,000,000
○ 일반공공행정	75,153,000	-	75,153,000	147,000,000	-	147,000,000
- 일반행정	75,153,000	-	75,153,000	147,000,000	-	147,000,000
· 행정지원과	75,153,000	-	75,153,000	147,000,000	-	147,000,000
공용 및 공공용의 청사 건립	75,153,000	-	75,153,000	147,000,000	-	147,000,000
II. 관리운영비	-	-	214,250	-	-	85,360
○ 경비	-	-	214,250	-	-	85,360
소모품비	-	-	14,250	-	-	-
기타운영비	-	-	200,000	-	-	85,360
III. 비배분비용	-	-	239,635,577	-	-	244,053,195
○ 기타비용	-	-	239,635,577	-	-	244,053,195
일반유형자산감가상각비	-	-	239,435,577	-	-	241,246,910
주민편의시설감가상각비	-	-	200,000	-	-	2,806,285
IV. 비배분수익	-	-	12,529,604,264	-	-	4,401,109,031
○ 자체조달수익	-	-	12,529,604,264	-	-	4,401,109,031
경상세외수익	-	-	12,529,604,264	-	-	4,401,108,031

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2023)			직전연도(2022)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
임시세외수익	-	-	-	-	-	1,000
V. 재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	(12,214,601,437)	-	-	(4,009,970,476)
VI. 일반수익	-	-	111,737,515,000	-	-	69,196,055,000
○ 기타수익	-	-	111,737,515,000	-	-	69,196,055,000
전입금수익	-	-	111,737,515,000	-	-	69,196,055,000
VII. 재정운영결과(V - VI)	-	-	(123,952,116,437)	-	-	(73,206,025,476)

5-6. 재정운영표(중소기업육성기금)

당해연도 2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지
 직전연도 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2023)			직전연도(2022)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	653,400	-	653,400	317,062,249	-	317,062,249
○ 산업·중소기업및에너지	653,400	-	653,400	317,062,249	-	317,062,249
- 산업금융지원	653,400	-	653,400	317,062,249	-	317,062,249
· 일자리지원과	653,400	-	653,400	317,062,249	-	317,062,249
중소기업 육성지원	653,400	-	653,400	317,062,249	-	317,062,249
중소기업육성기금	653,400	-	653,400	317,062,249	-	317,062,249
II. 관리운영비	-	-	770,000	-	-	280,000
○ 경비	-	-	770,000	-	-	280,000
기타운영비	-	-	770,000	-	-	280,000
III. 비배분비용	-	-	10,149,300	-	-	7,666,300
○ 기타비용	-	-	10,149,300	-	-	7,666,300
대손상각비	-	-	10,149,300	-	-	7,666,300
IV. 비배분수익	-	-	116,956,277	-	-	80,687,000
○ 자체조달수익	-	-	116,956,277	-	-	80,687,000
경상세외수익	-	-	116,956,277	-	-	80,687,000
V. 재정운영순원가(I+II+III-IV)	-	-	(105,383,577)	-	-	244,321,549
VI. 일반수익	-	-	-	-	-	-
VII. 재정운영결과(V-VI)	-	-	(105,383,577)	-	-	244,321,549

5-7. 재정운영표(장학기금)

당해연도 2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지
 직전연도 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2023)			직전연도(2022)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	120,025,300	-	120,025,300	89,958,380	-	89,958,380
○ 사회복지	120,025,300	-	120,025,300	89,958,380	-	89,958,380
- 취약계층지원	120,025,300	-	120,025,300	89,958,380	-	89,958,380
· 복지정책과	120,025,300	-	120,025,300	89,958,380	-	89,958,380
취약계층 복지서비스 증진	120,025,300	-	120,025,300	89,958,380	-	89,958,380
장학기금	120,025,300	-	120,025,300	89,958,380	-	89,958,380
II. 관리운영비	-	-	1,120,000	-	-	1,050,000
○ 경비	-	-	1,120,000	-	-	1,050,000
기타운영비	-	-	1,120,000	-	-	1,050,000
III. 비배분비용	-	-	-	-	-	-
IV. 비배분수익	-	-	201,128,279	-	-	123,484,873
○ 자체조달수익	-	-	201,128,279	-	-	123,484,873
경상세외수익	-	-	201,048,077	-	-	123,365,588
임시세외수익	-	-	80,202	-	-	119,285
V. 재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	(79,982,979)	-	-	(32,476,493)
VI. 일반수익	-	-	-	-	-	-
VII. 재정운영결과(V - VI)	-	-	(79,982,979)	-	-	(32,476,493)

5-8. 재정운영표(자활기금)

당해연도 2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지
 직전연도 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2023)			직전연도(2022)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	-	-	-	-	-	-
II. 관리운영비	-	-	-	-	-	-
III. 비배분비용	-	-	420,000	-	-	830,000
○ 기타비용	-	-	420,000	-	-	830,000
대손상각비	-	-	420,000	-	-	830,000
IV. 비배분수익	-	-	43,421,466	-	-	106,033,336
1. 자체조달수익	-	-	42,951,466	-	-	24,899,826
경상세외수익	-	-	42,951,466	-	-	24,899,826
2. 기타수익	-	-	470,000	-	-	81,133,510
대손충당금환익	-	-	470,000	-	-	830,000
기타비배분수익	-	-	-	-	-	80,303,510
V. 재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	(43,001,466)	-	-	(105,203,336)
VI. 일반수익	-	-	-	-	-	-
VII 재정운영결과(V - VI)	-	-	(43,001,466)	-	-	(105,203,336)

5-9. 재정운영표(양성평등기금)

당해연도 2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지
 직전연도 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2023)			직전연도(2022)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	20,970,430	-	20,970,430	24,305,260	-	24,305,260
○ 사회복지	20,970,430	-	20,970,430	24,305,260	-	24,305,260
- 보육·가족및여성	20,970,430	-	20,970,430	24,305,260	-	24,305,260
· 여성가족과	20,970,430	-	20,970,430	24,305,260	-	24,305,260
여성가족의 복지증진	20,970,430	-	20,970,430	24,305,260	-	24,305,260
여성의 사회참여 확대	-	-	-	24,305,260	-	24,305,260
II. 관리운영비	-	-	350,000	-	-	700,000
○ 경비	-	-	350,000	-	-	700,000
기타운영비	-	-	350,000	-	-	700,000
III. 비배분비용	-	-	-	-	-	-
IV. 비배분수익	-	-	46,043,172	-	-	26,595,422
○ 자체조달수익	-	-	46,043,172	-	-	26,595,422
경상세외수익	-	-	46,043,172	-	-	26,595,422
V. 재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	(24,722,742)	-	-	(1,590,162)
VI. 일반수익	-	-	-	-	-	-
VII. 재정운영결과(V - VI)	-	-	(24,722,742)	-	-	(1,590,162)

5-10. 재정운영표(노인복지기금)

당해연도 2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지
 직전연도 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2023)			직전연도(2022)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	15,340,000	-	15,340,000	11,000,000	-	11,000,000
○ 사회복지	15,340,000	-	15,340,000	11,000,000	-	11,000,000
- 노인·청소년	15,340,000	-	15,340,000	11,000,000	-	11,000,000
· 어르신·장애인과	15,340,000	-	15,340,000	11,000,000	-	11,000,000
어르신 복지 증진	15,340,000	-	15,340,000	11,000,000	-	11,000,000
어르신 자립기반 조성	-	-	-	11,000,000	-	11,000,000
II. 관리운영비	-	-	350,000	-	-	350,000
○ 경비	-	-	350,000	-	-	350,000
기타운영비	-	-	350,000	-	-	350,000
III. 비배분비용	-	-	-	-	-	-
IV. 비배분수익	-	-	38,440,945	-	-	22,767,186
○ 자체조달수익	-	-	38,440,945	-	-	22,767,186
경상세외수익	-	-	38,440,945	-	-	22,767,186
V. 재정운영순원가(I+II+III-IV)	-	-	(22,750,945)	-	-	(11,417,186)
VI. 일반수익	-	-	-	-	-	-
VII. 재정운영결과(V-VI)	-	-	(22,750,945)	-	-	(11,417,186)

5-11. 재정운영표(환경공무원자녀학자금대여기금)

당해연도 2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지
 직전연도 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2023)			직전연도(2022)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	-	-	-	-	-	-
II. 관리운영비	-	-	-	-	-	-
III. 비배분비용	-	-	186,709	-	-	42,461
○ 기타비용	-	-	186,709	-	-	42,461
대손상각비	-	-	186,709	-	-	42,461
IV. 비배분수익	-	-	22,521,661	-	-	13,389,574
1. 자체조달수익	-	-	22,521,661	-	-	13,324,602
경상세외수익	-	-	22,521,661	-	-	13,324,602
2. 기타수익	-	-	-	-	-	64,972
대손충당금환입	-	-	-	-	-	64,972
V. 재정운영순원가(I+II+III-IV)	-	-	(22,334,952)	-	-	(13,347,113)
VI. 일반수익	-	-	-	-	-	-
VII. 재정운영결과(V-VI)	-	-	(22,334,952)	-	-	(13,347,113)

5-12. 재정운영표(재활용품판매대금관리기금)

당해연도 2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지
 직전연도 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2023)			직전연도(2022)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	574,893,120	1,033,928,291	(459,035,171)	569,043,046	1,149,221,383	(580,178,337)
○ 환경	574,893,120	1,033,928,291	(459,035,171)	569,043,046	1,149,221,383	(580,178,337)
- 폐기물	574,893,120	1,033,928,291	(459,035,171)	569,043,046	1,149,221,383	(580,178,337)
· 청소행정과	574,893,120	1,033,928,291	(459,035,171)	569,043,046	1,149,221,383	(580,178,337)
폐기물관리	574,893,120	1,033,928,291	(459,035,171)	569,043,046	1,149,221,383	(580,178,337)
재활용품판매대금관리기금	574,893,120	1,033,928,291	(459,035,171)	569,043,046	1,149,221,383	(580,178,337)
II. 관리운영비	-	-	420,000	-	-	420,000
○ 경비	-	-	420,000	-	-	420,000
기타운영비	-	-	420,000	-	-	420,000
III. 비배분비용	-	-	426,429	-	-	122,028
○ 기타비용	-	-	426,429	-	-	122,028
대손상각비	-	-	426,429	-	-	122,028
IV. 비배분수익	-	-	61,402,888	-	-	32,597,844
1. 자체조달수익	-	-	73,605,678	-	-	32,597,844
경상세외수익	-	-	73,605,678	-	-	31,246,344
임시세외수익	-	-	-	-	-	1,351,500
2. 기타수익	-	-	(12,202,790)	-	-	-
기타비배분수익	-	-	(12,202,790)	-	-	-
V. 재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	(519,591,630)	-	-	(612,234,153)
VI. 일반수익	-	-	-	-	-	-
VII. 재정운영결과(V - VI)	-	-	(519,591,630)	-	-	(612,234,153)

5-13. 재정운영표(옥외광고정비기금)

당해연도 2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지
 직전연도 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2023)			직전연도(2022)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	251,265,420	22,347,410	228,918,010	263,126,580	23,379,510	239,747,070
○ 국토및지역개발	251,265,420	22,347,410	228,918,010	263,126,580	23,379,510	239,747,070
- 지역및도시	251,265,420	22,347,410	228,918,010	263,126,580	23,379,510	239,747,070
· 건설관리과	251,265,420	22,347,410	228,918,010	-	-	-
· 쾌적한 도시환경 제공	251,265,420	22,347,410	228,918,010	-	-	-
II. 관리운영비	-	-	1,030,000	-	-	850,000
○ 경비	-	-	1,030,000	-	-	850,000
기타운영비	-	-	1,030,000	-	-	850,000
III. 비배분비용	-	-	112,328,864	-	-	54,359,197
○ 기타비용	-	-	112,328,864	-	-	54,359,197
대손상각비	-	-	110,071,324	-	-	54,359,197
기타비용	-	-	2,257,540	-	-	-
IV. 비배분수익	-	-	158,531,803	-	-	8,978,903
○ 자체조달수익	-	-	158,531,803	-	-	8,978,903
경상세외수익	-	-	12,531,803	-	-	8,104,903
임시세외수익	-	-	146,000,000	-	-	874,000

과 목	당해연도(2023)			직전연도(2022)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
V. 재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	183,745,071	-	-	285,977,364
VI. 일반수익	-	-	227,149,900	-	-	435,072,280
1. 자체조달수익	-	-	60,649,900	-	-	275,072,280
임시세외수익	-	-	60,649,900	-	-	275,072,280
2. 기타수익	-	-	166,500,000	-	-	160,000,000
전입금수익	-	-	160,000,000	-	-	160,000,000
기타일반수익	-	-	6,500,000	-	-	-
VII. 재정운영결과(V - VI)	-	-	(43,404,829)	-	-	(149,094,916)

5-14. 재정운영표(도로굴착복구기금)

당해연도 2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지
 직전연도 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2023)			직전연도(2022)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	1,208,812,052	-	1,208,812,052	1,406,500,957	-	1,406,500,957
○ 교통및물류	1,208,812,052	-	1,208,812,052	1,406,500,957	-	1,406,500,957
- 도로	1,208,812,052	-	1,208,812,052	1,406,500,957	-	1,406,500,957
· 도로관리과	1,208,812,052	-	1,208,812,052	1,406,500,957	-	1,406,500,957
안전하고쾌적한도로환경조성	1,208,812,052	-	1,208,812,052	1,406,500,957	-	1,406,500,957
도로굴착 복구 관리	-	-	-	1,406,500,957	-	1,406,500,957
II. 관리운영비	-	-	1,050,000	-	-	2,250,000
1. 인건비	-	-	-	-	-	1,200,000
복리후생비	-	-	-	-	-	1,200,000
2. 경비	-	-	1,050,000	-	-	1,050,000
기타운영비	-	-	1,050,000	-	-	1,050,000
III. 비배분비용	-	-	-	-	-	-

과 목	당해연도(2023)			직전연도(2022)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
IV. 비배분수익	-	-	63,211,204	-	-	43,871,567
○ 자체조달수익	-	-	63,211,204	-	-	43,871,567
경상세외수익	-	-	63,211,204	-	-	43,871,567
V. 재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	1,146,650,848	-	-	1,364,879,390
VI. 일반수익	-	-	1,547,138,510	-	-	1,299,282,150
○ 자체조달수익	-	-	1,547,138,510	-	-	1,299,282,150
임시세외수익	-	-	1,547,138,510	-	-	1,299,282,150
VII. 재정운영결과(V - VI)	-	-	(400,487,662)	-	-	65,597,240

5-15. 재정운영표(재난관리기금)

당해연도 2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지
 직전연도 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2023)			직전연도(2022)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	698,774,955	-	698,774,955	655,986,215	-	655,986,215
○ 공공질서및안전	698,774,955	-	698,774,955	655,986,215	-	655,986,215
- 재난방재·민방위	698,774,955	-	698,774,955	655,986,215	-	655,986,215
· 안전치수과	698,774,955	-	698,774,955	655,986,215	-	655,986,215
재난대비역량제고	698,774,955	-	698,774,955	655,986,215	-	655,986,215
재난관리기금	698,774,955	-	698,774,955	655,986,215	-	655,986,215
II. 관리운영비	-	-	78,917,050	-	-	1,610,000
1. 인건비	-	-	77,537,050	-	-	-
급여	-	-	77,537,050	-	-	-
2. 경비	-	-	1,380,000	-	-	1,610,000
기타운영비	-	-	1,380,000	-	-	1,610,000
III. 비배분비용	-	-	18,360	-	-	-
○ 기타비용	-	-	18,360	-	-	-
자산처분손실	-	-	18,360	-	-	-
IV. 비배분수익	-	-	137,661,951	-	-	94,104,445
○ 자체조달수익	-	-	137,661,951	-	-	94,104,445
경상세외수익	-	-	137,661,951	-	-	94,104,445
V. 재정운영순원가(I+II+III-IV)	-	-	640,048,414	-	-	563,491,770
VI. 일반수익	-	-	840,000,000	-	-	743,000,000
○ 기타수익	-	-	840,000,000	-	-	743,000,000
전입금수익	-	-	840,000,000	-	-	743,000,000
VII. 재정운영결과(V-VI)	-	-	(199,951,586)	-	-	(179,508,230)

5-16. 재정운영표(식품진흥기금)

당해연도 2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지
 직전연도 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2023)			직전연도(2022)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	124,821,590	18,000,000	106,821,590	91,270,310	13,000,000	78,270,310
○ 보건	124,821,590	18,000,000	106,821,590	91,270,310	13,000,000	78,270,310
- 식품의약품안전	124,821,590	18,000,000	106,821,590	91,270,310	13,000,000	78,270,310
· 보건위생과	124,821,590	18,000,000	106,821,590	91,270,310	13,000,000	78,270,310
식품위생 문화개선	124,821,590	18,000,000	106,821,590	91,270,310	13,000,000	78,270,310
식품진흥기금	124,821,590	18,000,000	106,821,590	91,270,310	13,000,000	78,270,310
II. 관리운영비	-	-	2,550,000	-	-	1,650,000
1. 인건비	-	-	1,800,000	-	-	1,300,000
복리후생비	-	-	1,800,000	-	-	1,300,000
2. 경비	-	-	750,000	-	-	350,000
기타운영비	-	-	750,000	-	-	350,000
III. 비배분비용	-	-	89,320	-	-	21,951,120
○ 기타비용	-	-	89,320	-	-	21,951,120
기타비용	-	-	89,320	-	-	21,951,120

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2023)			직전연도(2022)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
IV. 비배분수익	-	-	17,285,879	-	-	14,284,722
1. 자체조달수익	-	-	17,285,879	-	-	14,151,522
경상세외수익	-	-	17,285,879	-	-	14,151,522
2. 기타수익	-	-	-	-	-	133,200
대손충당금환입	-	-	-	-	-	133,200
V. 재정운영순원가(Ⅰ+Ⅱ+Ⅲ-Ⅳ)	-	-	92,175,031	-	-	87,586,708
VI. 일반수익	-	-	37,956,000	-	-	40,986,000
○ 자체조달수익	-	-	37,956,000	-	-	40,986,000
임시세외수익	-	-	37,956,000	-	-	40,986,000
VII. 재정운영결과(V-VI)	-	-	54,219,031	-	-	46,600,708

5-17. 재정운영표(통합재정안정화기금(재정안정화계정))

당해연도 2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지
 직전연도 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2023)			직전연도(2022)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	-	-	-	-	-	-
II. 관리운영비	-	-	-	-	-	-
III. 비배분비용	-	-	-	-	-	-
IV. 비배분수익	-	-	5,412,634	-	-	-
○ 자체조달수익	-	-	5,412,634	-	-	-
경상세외수익	-	-	5,412,634	-	-	-
V. 재정운영순원가(I+II+III-IV)	-	-	(5,412,634)	-	-	-
VI. 일반수익	-	-	621,000,000	-	-	-
○ 기타수익	-	-	621,000,000	-	-	-
전입금수익	-	-	621,000,000	-	-	-
VII. 재정운영결과(V-VI)	-	-	(626,412,634)	-	-	-

5-18. 재정운영표(통합재정안정화기금(통합계정))

당해연도 2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지
 직전연도 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2023)			직전연도(2022)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	-	-	-	-	-	-
II. 관리운영비	-	-	-	-	-	-
III. 비배분비용	-	-	-	-	-	-
IV. 비배분수익	-	-	69,912,380	-	-	-
○ 자체조달수익	-	-	69,912,380	-	-	-
경상세외수익	-	-	69,912,380	-	-	-
V. 재정운영순원가(I+II+III-IV)	-	-	(69,912,380)	-	-	-
VI. 일반수익	-	-	-	-	-	-
VII. 재정운영결과(V-VI)	-	-	(69,912,380)	-	-	-

5. 재무제표 부속명세서

제5장. 부속명세서
1. 일반유형자산명세서

2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지

(단위: 원)

회계구분	과 목 명	기초잔액	증 가 액	감 소 액		기말잔액
				감가상각비	기타(처분 등)	
일반회계	토지	115,620,653,770	2,520,045,950	-	2,520,045,950	115,620,653,770
	입목	272,206,690	-	-	-	272,206,690
	건물	20,417,586,687	860,763,400	700,838,800	-	20,577,511,287
	건축물	3,479,286,473	1,908,139,170	321,816,000	17,028,890	5,048,580,753
	기계장치	528,065,098	282,174,447	102,518,146	-	707,721,399
	차량운반구	2,807,200,036	610,479,200	756,902,187	20,535,940	2,640,241,109
	집기비품	10,483,746,320	4,663,251,677	2,766,922,685	1,131,390,037	11,248,685,275
	건설중인일반유형자산		1,523,487,860	-	1,523,487,860	-
	소계	153,608,745,074	12,368,341,704	4,648,997,818	5,212,488,677	156,115,600,283
기타특별회계	토지	112,214,000	-	-	-	112,214,000
	건축물	113,299,906	69,298,130	3,931,550	-	178,666,486
	차량운반구	86,140,079	53,368,760	23,010,510	-	116,498,329
	집기비품	349,218,546	13,796,000	100,769,923	1,000	262,243,623
	건설중인일반유형자산	-	69,298,130	-	69,298,130	-
	소계	660,872,531	205,761,020	127,711,983	69,299,130	669,622,438
기금	건물	8,323,019,039	-	239,176,887	-	8,083,842,152
	건축물	7,747,012	-	282,083	-	7,464,929
	기계장치	9,130,200	-	1,710,600	1,000	7,418,600
	차량운반구	27,919,197	-	10,807,044	1,000	17,111,153
	집기비품	90,948,691	382,471,905	27,973,217	36,570,895	408,876,484
	건설중인일반유형자산	-	34,724,800	-	-	34,724,800
	소계	8,458,764,139	417,196,705	279,949,831	36,572,895	8,559,438,118
계	162,728,381,744	12,991,299,429	5,056,659,632	5,318,360,702	165,344,660,839	

2. 주민편의시설명세서

2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지

(단위: 원)

회계구분	과 목 명	기초잔액	증 가 액	감 소 액		기말잔액
				감가상각비	기타(처분 등)	
일반회계	도서관	19,676,857,970	-	679,740,091	-	18,997,117,879
	주차장	16,875,014,412	-	373,040,793	-	16,501,973,619
	공원	117,424,885,260	28,486,240,420	1,740,989,781	6,812,559,150	137,357,576,749
	박물관및미술관	5,672,693,249	411,400	268,127,762	-	5,404,976,887
	문화및관광시설	38,544,723,621	236,656,710	977,575,108	-	37,803,805,223
	체육시설	25,205,077,495	11,454,363,080	984,147,471	3,000	35,675,290,104
	사회복지시설	95,197,642,172	2,250,904,248	2,093,669,210	16,844,269	95,338,032,941
	의료시설	17,436,306,072	7,297,553,906	663,395,037	1,328,884,173	22,741,580,768
	기타주민편의시설	26,609,353,024	9,670,466,020	867,550,335	116,405,000	35,295,863,709
	건설중인주민편의시설	20,986,205,260	39,223,322,560	-	56,061,502,610	4,148,025,210
	소계	383,628,758,535	98,619,918,344	8,648,235,588	64,336,198,202	409,264,243,089
기타특별회계	주차장	62,063,710,008	9,388,837,340	1,033,242,598	8,653,087,340	61,766,217,410
	의료시설	2,653,955	-	1,181,548	-	1,472,407
	기타주민편의시설	25,471,163	-	3,217,410	-	22,253,753
	건설중인주민편의시설	25,000,000	190,160,000	-	215,160,000	-
	소계	62,116,835,126	9,578,997,340	1,037,641,556	8,868,247,340	61,789,943,570
기금	사회복지시설	895,233,668	-	200,000	33,000	895,000,668
	의료시설	112,729,429	-	19,269,793	2,200,698	91,258,938
	기타주민편의시설	9,788,956	-	1,619,818	1,000	8,168,138
	소계	1,017,752,053	-	21,089,611	2,234,698	994,427,744
계	446,763,345,714	108,198,915,684	9,706,966,755	73,206,680,240	472,048,614,403	

3. 사회기반시설명세서

2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지

(단위: 원)

회계구분	과 목 명	기초잔액	증 가 액	감 소 액		기말잔액
				감가상각비	기타(처분 등)	
일반회계	도로	922,577,015,548	7,697,687,600	-	5,580,629,500	924,694,073,648
	수질정화시설	2,007,223,452		144,791,974	-	1,862,431,478
	하천부속시설	7,925,716,430	838,621,340	-	-	8,764,337,770
	폐기물처리시설	56,000	-	-	-	56,000
	재활용시설	13,292,324,199	43,786,740	602,488,913	2,736,574	12,730,885,452
	기타사회기반시설	320,361,679	4,565,990	55,341,609		269,586,060
	건설중인사회기반시설	13,030,000	863,641,650	-	724,792,650	151,879,000
	소계	946,135,727,308	9,448,303,320	802,622,496	6,308,158,724	948,473,249,408
기타특별회계	도로	2,438,168,403	-	-	-	2,438,168,403
	기타사회기반시설	5,402,135		3,527,200		1,874,935
	소계	2,443,570,538	-	3,527,200	-	2,440,043,338
기금	도로	54,269,280	-	-	-	54,269,280
	재활용시설	15,499,410	7,505,000	3,670,738	-	19,333,672
	기타사회기반시설	830,536	-	439,004	-	391,532
	소계	70,599,226	7,505,000	4,109,742	-	73,994,484
계		948,649,897,072	9,455,808,320	810,259,438	6,308,158,724	950,987,287,230

4. 감가상각명세서

2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지

(단위: 원)

회계구분	자산유형	과목명	기초잔액	당기상각액	당기감소액	기말잔액
일반회계	일반유형자산	건물	11,750,409,547	700,838,800	-	12,451,248,347
		구축물	3,292,428,121	321,816,000	14,571,110	3,599,673,011
		기계장치	4,603,085,972	102,518,146	-	4,705,604,118
		차량운반구	6,222,693,704	756,902,187	499,864,510	6,479,731,381
		집기비품	24,655,374,553	2,766,922,685	421,515,957	27,000,781,281
		계	50,523,991,897	4,648,997,818	935,951,577	54,237,038,138
	주민편의시설	도서관	15,767,557,400	679,740,091	-	16,447,297,491
		주차장	2,859,118,093	373,040,793	-	3,232,158,886
		공원	24,153,493,809	1,740,989,781	46,991,000	25,847,492,590
		박물관및미술관	313,398,923	268,127,762	-	581,526,685
		문화및관광시설	13,024,788,069	977,575,108	-	14,002,363,177
		체육시설	13,226,213,716	984,147,471	954,000	14,209,407,187
		사회복지시설	20,343,411,111	2,093,669,210	759,436,989	21,677,643,332
		의료시설	7,183,845,048	663,395,037	9,413,089	7,837,826,996
		기타주민편의시설	2,954,166,613	867,550,335	9,375,000	3,812,341,948
		계	99,825,992,782	8,648,235,588	826,170,078	107,648,058,292
	사회기반시설	수질정화시설	23,955,445,078	144,791,974	-	24,100,237,052
		폐기물처리시설	48,549,000	-	-	48,549,000
		재활용시설	11,197,074,491	602,488,913	2,603,426	11,796,959,978
		기타사회기반시설	3,047,467,309	55,341,609	-	3,102,808,918
		계	38,248,535,878	802,622,496	2,603,426	39,048,554,948
	소계		188,598,520,557	14,099,855,902	1,764,725,081	200,933,651,378

(단위: 원)

회계구분	자산유형	과목명	기초잔액	당기상각액	당기감소액	기말잔액	
기타특별회계	일반유형자산	구축물	315,594	3,931,550	-	4,247,144	
		차량운반구	227,381,429	23,010,510	-	250,391,939	
		집기비품	858,510,212	100,769,923	3,553,080	955,727,055	
		계	1,086,207,235	127,711,983	3,553,080	1,210,366,138	
	주민편의시설	주차장	11,109,621,642	1,033,242,598	-	12,142,864,240	
		의료시설	7,427,795	1,181,548	-	8,609,343	
		기타주민편의시설	6,702,937	3,217,410	-	9,920,347	
		계	11,123,752,374	1,037,641,556	-	12,161,393,930	
	사회기반시설	기타사회기반시설	20,383,865	3,527,200	-	23,911,065	
		계	20,383,865	3,527,200	-	23,911,065	
소계			12,230,343,474	1,168,880,739	3,553,080	13,395,671,133	
기금	일반유형자산	건물	1,243,992,351	239,176,887	-	1,483,169,238	
		구축물	81,696,828	282,083	-	81,978,911	
		기계장치	111,767,560	1,710,600	9,168,300	104,309,860	
		차량운반구	77,787,153	10,807,044	19,249,000	69,345,197	
		집기비품	671,146,459	27,973,217	(33,366,785)	732,486,461	
		계	2,186,390,351	279,949,831	(4,949,485)	2,471,289,667	
	주민편의시설	사회복지시설	76,054,732	200,000	36,558,895	39,695,837	
		의료시설	19,825,781	19,269,793	521,802	38,573,772	
		기타주민편의시설	23,928,044	1,619,818	16,846,000	8,701,862	
		계	119,808,557	21,089,611	53,926,697	86,971,471	
	사회기반시설	재활용시설	76,966,440	3,670,738	-	80,637,178	
		기타사회기반시설	1,973,474	439,004	-	2,412,478	
		계	78,939,914	4,109,742	-	83,049,656	
	소계			2,385,138,822	305,149,184	48,977,212	2,641,310,794
	총 계			203,214,002,853	15,573,885,825	1,817,255,373	216,970,633,305

5. 회계별 재무제표 총괄요약 명세서

2023년 12월 31일 현재 및 2023년 1월 1일부터 12월 31일까지

(단위: 원)

회 계 구 분		재정상태표			재정운영표		
		자 산	부 채	순자산	비 용	수 익	재정운영결과
일반회계		1,675,710,358,324	27,315,415,479	1,648,394,942,845	918,818,771,963	872,936,576,098	45,882,195,865
기타 특별 회계	의료급여기금특별회계	1,759,914,318	105,215,922	1,654,698,396	1,206,274,615	1,447,031,686	(240,757,071)
	건축안전특별회계	341,022,181	111,217,250	229,804,931	140,575,704	162,223,050	(21,647,346)
	주차장특별회계	75,588,525,440	259,558,735	75,328,966,705	6,637,989,776	6,226,174,064	411,815,712
	소계	77,689,461,939	475,991,907	77,213,470,032	7,984,840,095	7,835,428,800	149,411,295
기금	공용및공공용의청사건립기금	339,885,440,108	-	339,885,440,108	315,002,827	124,267,119,264	(123,952,116,437)
	중소기업육성기금	8,331,519,484	-	8,331,519,484	11,572,700	116,956,277	(105,383,577)
	장학기금	4,590,616,450	-	4,590,616,450	121,145,300	201,128,279	(79,982,979)
	자활기금	1,722,523,191	-	1,722,523,191	420,000	43,421,466	(43,001,466)
	양성평등기금	990,937,086	-	990,937,086	21,320,430	46,043,172	(24,722,742)
	노인복지기금	847,408,334	-	847,408,334	15,690,000	38,440,945	(22,750,945)
	환경공무원자녀학자금대여기금	613,398,114	-	613,398,114	186,709	22,521,661	(22,334,952)
	재활용품판매대금관리기금	2,411,757,412	-	2,411,757,412	575,739,549	1,095,331,179	(519,591,630)
	옥외광고정비기금	472,575,579	-	472,575,579	364,624,284	408,029,113	(43,404,829)
	도로굴착복구기금	2,208,999,045	-	2,208,999,045	1,209,862,052	1,610,349,714	(400,487,662)
	재난관리기금	3,633,057,149	-	3,633,057,149	777,710,365	977,661,951	(199,951,586)
	식품진흥기금	583,097,996	-	583,097,996	127,460,910	73,241,879	54,219,031
	통합재정안정화기금(통합계정)	3,856,323,380	3,786,411,000	69,912,380	-	69,912,380	(69,912,380)
	통합재정안정화기금(재정안정화계정)	626,412,634	-	626,412,634	-	626,412,634	(626,412,634)
	소계	370,774,065,962	3,786,411,000	366,987,654,962	3,540,735,126	129,596,569,914	(126,055,834,788)
내부거래		(3,786,411,000)	(3,786,411,000)	-	(113,475,045,000)	(113,475,045,000)	
합 계		2,120,387,475,225	27,791,407,386	2,092,596,067,839	816,869,302,184	896,893,529,812	(80,024,227,628)

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)
	환경공무원자녀학자금대여기금	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)

6. 재무제표의 첨부서류

6-가. 채권현재액 보고서

제6장 재무제표 첨부서류

1. 채권현재액 보고서

당해연도 보유하고 있는 채권현재액은

- 전년도말 현재액 12,930,501,450원에서
- 당해연도에 5,262,177,190원이 발생하고
4,410,438,362원이 소멸하여
- 당해연도말 현재액은 13,782,240,278원으로서

그 내용은 다음과 같다.

1. 채권현재액 보고서

1-1. 회계별 총괄

(단위 : 원)

회계별	구 분	전년도말 현재액			당해연도 발생액			당해연도 소멸액			당해연도말 현재액			참고자료
		계	이행기한 도래액	이행기한 미도래액	계	이행기한 도래액	이행기한 미도래액	계	이행기한 도래액	이행기한 미도래액	계	이행기한 도래액	이행기한 미도래액	(익년도 이행기한 도래예정액)
합 계	계	12,930,501,450	2,030,397,620	10,900,103,830	5,262,177,190	1,876,497,970	3,385,679,220	4,410,438,362	1,952,619,992	2,457,818,370	13,782,240,278	1,954,275,598	11,827,964,680	1,979,106,490
	원금	12,929,121,410	2,029,017,580	10,900,103,830	5,254,703,470	1,869,024,250	3,385,679,220	4,402,033,150	1,944,214,780	2,457,818,370	13,781,791,730	1,953,827,050	11,827,964,680	1,979,106,490
	이자	1,380,040	1,380,040	-	7,473,720	7,473,720	-	8,405,212	8,405,212	-	448,548	448,548	-	-
일반회계	계	5,542,408,910	53,196,580	5,489,212,330	578,743,277	236,643,277	342,100,000	699,794,922	265,773,772	434,021,150	5,421,357,265	24,066,085	5,397,291,180	179,383,150
	원금	5,541,028,870	51,816,540	5,489,212,330	571,271,150	229,171,150	342,100,000	691,389,710	257,368,560	434,021,150	5,420,910,310	23,619,130	5,397,291,180	179,383,150
	이자	1,380,040	1,380,040	-	7,472,127	7,472,127	-	8,405,212	8,405,212	-	446,955	446,955	-	-
소 계	계	1,768,381,040	1,768,381,040	-	4,744,200	2,946,980	1,797,220	60,556,220	60,556,220	-	1,712,569,020	1,710,771,800	1,797,220	1,797,220
	원금	1,768,381,040	1,768,381,040	-	4,744,200	2,946,980	1,797,220	60,556,220	60,556,220	-	1,712,569,020	1,710,771,800	1,797,220	1,797,220
	이자	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
기타특별회계	계	1,768,381,040	1,768,381,040	-	4,744,200	2,946,980	1,797,220	60,556,220	60,556,220	-	1,712,569,020	1,710,771,800	1,797,220	1,797,220
	원금	1,768,381,040	1,768,381,040	-	4,744,200	2,946,980	1,797,220	60,556,220	60,556,220	-	1,712,569,020	1,710,771,800	1,797,220	1,797,220
	이자	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
기금	계	5,619,711,500	208,820,000	5,410,891,500	4,678,689,713	1,636,907,713	3,041,782,000	3,650,087,220	1,626,290,000	2,023,797,220	6,648,313,993	219,437,713	6,428,876,280	1,797,926,120
	원금	5,619,711,500	208,820,000	5,410,891,500	4,678,688,120	1,636,906,120	3,041,782,000	3,650,087,220	1,626,290,000	2,023,797,220	6,648,312,400	219,436,120	6,428,876,280	1,797,926,120
	이자	-	-	-	1,593	1,593	-	-	-	-	1,593	1,593	-	-

※ 1. 당해연도발생액 이행기한도래액 및 당해연도소멸액 이행기한미도래액 중 (1,866,077,270)원은 전년도말 현재액 이행기한미도래액 중 당해연도에 이행기한이 도래한 금액임

1-2. 회계별 총괄

가. 일반회계

(단위 : 원)

회계별 구 분		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	(일년도 이행기한 도래예정액)
합 계	계	5,542,408,910	53,196,580	5,489,212,330	578,743,277	236,643,277	342,100,000	699,794,922	265,773,772	434,021,150	5,421,357,265	24,066,085	5,397,291,180	179,383,150
	원금	5,541,028,870	51,816,540	5,489,212,330	571,271,150	229,171,150	342,100,000	691,389,710	257,368,560	434,021,150	5,420,910,310	23,619,130	5,397,291,180	179,383,150
	이자	1,380,040	1,380,040	-	7,472,127	7,472,127	-	8,405,212	8,405,212	-	446,955	446,955	-	-

1-2. 각 회계별 현황

다. 기 금

(단위 : 원)

회계별 구분		전년도말 현재액			당해연도 발생액			당해연도 소멸액			당해연도말 현재액			참고자료	
		계	이행기한 도래액	이행기한 미도래액	(익년도 이행기한 도래예정액)										
합	계	5,619,711,500	208,820,000	5,410,891,500	4,678,689,713	1,636,907,713	3,041,782,000	3,650,087,220	1,626,290,000	2,023,797,220	6,648,313,993	219,437,713	6,428,876,280	1,797,926,120	
	원금	5,619,711,500	208,820,000	5,410,891,500	4,678,688,120	1,636,906,120	3,041,782,000	3,650,087,220	1,626,290,000	2,023,797,220	6,648,312,400	219,436,120	6,428,876,280	1,797,926,120	
	이자	-	-	-	1,593	1,593	-	-	-	-	1,593	1,593	-	-	
기 금	소 계	계	5,619,711,500	208,820,000	5,410,891,500	4,678,689,713	1,636,907,713	3,041,782,000	3,650,087,220	1,626,290,000	2,023,797,220	6,648,313,993	219,437,713	6,428,876,280	1,797,926,120
		원금	5,619,711,500	208,820,000	5,410,891,500	4,678,688,120	1,636,906,120	3,041,782,000	3,650,087,220	1,626,290,000	2,023,797,220	6,648,312,400	219,436,120	6,428,876,280	1,797,926,120
		이자	-	-	-	1,593	1,593	-	-	-	-	1,593	1,593	-	-
	중 소 기 업 성 기 금	계	5,264,770,000	208,820,000	5,055,950,000	4,549,661,593	1,549,661,593	3,000,000,000	3,534,730,000	1,606,290,000	1,928,440,000	6,279,701,593	152,191,593	6,127,510,000	1,668,680,000
		원금	5,264,770,000	208,820,000	5,055,950,000	4,549,660,000	1,549,660,000	3,000,000,000	3,534,730,000	1,606,290,000	1,928,440,000	6,279,700,000	152,190,000	6,127,510,000	1,668,680,000
		이자	-	-	-	1,593	1,593	-	-	-	-	1,593	1,593	-	-
	환 경 공 무 관 자 녀 학 자 금 대 여 기 금	계	46,941,500	-	46,941,500	31,028,120	4,246,120	26,782,000	12,357,220	-	12,357,220	65,612,400	4,246,120	61,366,280	4,246,120
		원금	46,941,500	-	46,941,500	31,028,120	4,246,120	26,782,000	12,357,220	-	12,357,220	65,612,400	4,246,120	61,366,280	4,246,120
		이자	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	자 활 기 금	계	308,000,000	-	308,000,000	98,000,000	83,000,000	15,000,000	103,000,000	20,000,000	83,000,000	303,000,000	63,000,000	240,000,000	125,000,000
		원금	308,000,000	-	308,000,000	98,000,000	83,000,000	15,000,000	103,000,000	20,000,000	83,000,000	303,000,000	63,000,000	240,000,000	125,000,000
		이자	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2. 채권종류별·사업별 현황 [당해연도(2023년도) 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	13,781,791,730	448,548	5,420,910,310	446,955	1,712,569,020	-	-	-	1,712,569,020	-	6,648,312,400	1,593	-
보증금채권	소 계	1,514,630,000	-	1,514,630,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	회원권	1,514,630,000	-	1,514,630,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
용자금채권	소 계	10,364,526,820	1,593	3,716,214,420	-	-	-	-	-	-	6,648,312,400	1,593	-
	중소기업육성기금	6,279,700,000	1,593	-	-	-	-	-	-	-	6,279,700,000	1,593	-
	공무원학자대여금	3,716,214,420	-	3,716,214,420	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	민간학자대여금	65,612,400	-	-	-	-	-	-	-	-	65,612,400	-	-
	기타(용자)	303,000,000	-	-	-	-	-	-	-	-	303,000,000	-	-
미수금채권	소 계	190,065,890	446,955	190,065,890	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	재산매각	190,065,890	446,955	190,065,890	446,955	-	-	-	-	-	-	-	-
기타채권	소 계	1,712,569,020	-	-	-	1,712,569,020	-	-	-	1,712,569,020	-	-	-
	의료급여부당이득금	1,712,569,020	-	-	-	1,712,569,020	-	-	-	1,712,569,020	-	-	-

6-나. 채무결산 보고서

“2023회계연도 채무 결산에 있어 채무의 증감 및 현재액은 없습니다.”