

IV. 재 무 제 표

지방자치단체 재무제표에 대한 검토보고서

서울특별시 강북구청장 귀하

우리는 첨부된 서울특별시 강북구의 2020년 12월31일로 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.

서울시 강남구 역삼로 558

정명회계법인

대표이사 조상진

2021년 3월 2일



1. 재무제표 총괄설명

제1장 재무제표 총괄설명

1. 재무제표의 구성

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

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

(1) 재정상태표

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

(2) 재정운영표

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

(3) 순자산변동표

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

(4) 재무제표에 대한 주석

정보이용자에게 충분한 회계정보를 제공하기 위하여 지방자치단체가 채택한 주요한 회계 정책과 재무제표에 표시된 회계과목의 세부내역 및 기타 재무제표에 증대한 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	
2020년	1,787,709	26,355	1,761,354	874,932	799,593	75,339	
2019년	1,692,689	21,597	1,671,092	641,600	594,826	46,774	
증감	95,020	4,758	90,262	233,332	204,767	28,565	

(2) 재무제표 분석

가. 재정상태: 순자산(총자산-총부채)은 1,761,354백만원으로 전년대비 90,262백만원(5.4%) 증가

- 총자산은 1,787,709백만원으로 전년대비 95,020백만원(5.6%) 증가하였습니다.
- 유동자산은 재정자금의 증가 등으로 전년대비 52,286백만원 증가하였으며, 투자자산은 융자금의 증가 등으로 전년대비 1,826백만원 증가하였습니다. 일반유형자산은 전년대비 174백만원 감소하였으며, 주민편의시설은 주차장, 공원의 증가 등으로 전년대비 29,221백만원 증가하였습니다. 사회기반시설은 도로의 증가 등으로 전년대비 11,302백만원 증가하였으며, 기타비유동자산은 전년대비 559백만원 증가하였습니다.

【최근 3년간 자산 현황】

(단위: 백만원, %)

구 분	2018		2019		2020	
	금액	비율	금액	비율	금액	비율
계	1,667,840	100.00	1,692,689	100.00	1,787,709	100.00
유동자산 ¹⁾	217,277	13.03	246,042	14.54	298,328	16.69
투자자산 ²⁾	11,553	0.69	8,767	0.52	10,593	0.59
일반유형자산 ³⁾	161,086	9.66	160,971	9.51	160,797	8.99
주민편의시설 ⁴⁾	343,983	20.62	358,152	21.16	387,373	21.67
사회기반시설 ⁵⁾	929,049	55.70	913,358	53.96	924,660	51.72
기타비유동자산 ⁶⁾	4,892	0.30	5,399	0.31	5,958	0.34

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 26,355백만원으로 전년대비 4,758백만원(22.0%) 증가하였습니다.
- 유동부채는 보조금반납예정액의 증가 등으로 전년대비 6,326백만원 증가하였으며,
기타비유동부채는 퇴직급여충당부채 및 소송관련 우발부채의 감소 등으로 전년대비 1,568백만원 감소하였습니다.

【최근 3년간 부채 현황】

(단위: 백만원, %)

구 분	2018		2019		2020	
	금액	비율	금액	비율	금액	비율
계	23,795	100.00	21,597	100.00	26,355	100.00
유동부채 ¹⁾	8,830	37.11	7,107	32.91	13,433	50.97
장기차입부채 ²⁾	-	-	-	-	-	-
기타비유동부채 ³⁾	14,965	62.89	14,490	67.09	12,922	49.03

1) 단기차입금, 유동성장기차입금, 유동성지방채증권 등

2) 장기차입금, 지방채증권 등

3) 퇴직급여충당부채, 기타비유동부채 등

나. 재정운영: 재정운영결과인 운영차액(총수익-총비용)은 75,339백만원으로 전년대비 28,565백만원(61.1%) 증가되었습니다.

○ 총비용은 799,593백만원으로 전년대비 204,767백만원(34.4%) 증가하였습니다.

- 인건비는 전년대비 14,604백만원 증가하였으며, 운영비는 자산관련 수선유지비의 증가 등으로 전년대비 6,655백만원 증가하였습니다. 정부간이전비용은 전년대비 1,182백만원 감소하였으며, 민간등이전비용은 민간보조금 및 재난관련 민간보상금의 증가 등으로 전년대비 183,663백만원 증가하였습니다. 기타비용은 전년대비 1,027백만원 증가하였습니다.

【최근 3년간 비용 현황】

(단위: 백만원, %)

구 분	2018		2019		2020	
	금액	비율	금액	비율	금액	비율
계	530,991	100.00	594,826	100.00	799,593	100.00
인건비 ¹⁾	121,748	22.93	124,066	20.86	138,670	17.34
운영비 ²⁾	98,989	18.64	109,702	18.44	116,357	14.55
정부간이전비용 ³⁾	8,448	1.59	10,184	1.71	9,002	1.13
민간등이전비용 ⁴⁾	286,295	53.92	335,556	56.41	519,219	64.94
기타비용 ⁵⁾	15,511	2.92	15,318	2.58	16,345	2.04

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 874,932백만원으로 전년대비 233,332백만원(36.4%) 증가하였습니다.
- 자체조달수익은 재산세수익의 증가 등으로 전년대비 15,216백만원 증가하였으며 정부간이전수익은 보조금수익의 증가 등으로 전년대비 218,293백만원 증가하였습니다. 기타수익은 전년대비 177백만원 감소하였습니다.

【최근 3년간 유형별 수익 현황】

(단위: 백만원, %)

구 분	2018		2019		2020	
	금액	비율	금액	비율	금액	비율
계	578,068	100.00	641,600	100.00	874,932	100.00
자체조달수익 ¹⁾	113,958	19.71	117,799	18.36	133,015	15.20
정부간이전수익 ²⁾	464,027	80.27	523,613	81.61	741,906	84.80
기타수익 ³⁾	83	0.02	188	0.03	11	0.00

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	2020		2019	
	금 액	구성비(%)	금 액	구성비(%)
유동자산	298,328	16.69	246,042	14.54
투자자산	10,593	0.59	8,767	0.52
일반유형자산	160,797	8.99	160,971	9.51
주민편의시설	387,373	21.67	358,152	21.16
사회기반시설	924,660	51.72	913,358	53.96
기타비유동자산	5,958	0.34	5,399	0.31
자산총계	1,787,709	100.00	1,692,689	100.00
유동부채	13,433	50.97	7,107	32.91
장기차입부채	-	-	-	-
기타비유동부채	12,922	49.03	14,490	67.09
부채총계	26,355	100.00	21,597	100.00
고정순자산	1,477,564	83.89	1,436,656	85.97
특정순자산	124,436	7.06	100,865	6.04
일반순자산	159,354	9.05	133,571	7.99
순자산총계	1,761,354	100.00	1,671,092	100.00
부채및순자산총계	1,787,709	-	1,692,689	-

(1)-2. 지방공사·공단 자산·부채를 포함한 재정상태

[강북구의 지방공사·공단의 자산·부채를 포함한 재정상태]

(단위: 백만원)

구 분	계	지방자치단체	강북구도시관리공단
총자산	1,788,794	1,787,709	1,085
총부채	27,180	26,355	825

※ 총자산 1,788,794백만원은 지방공사·공단 출자금 260백만원을 포함하고 있으며, 지방 공사·공단 출자금을 차감할 경우 총자산은 1,788,534백만원입니다.

(2) 재정운영결과

(2)-1. 기능별 분류

[요약재정운영표(기능별)]

(단위: 백만원)

구 분	2020					2019				
	총원가	사업수익	순원가	내부거래	계	총원가	사업수익	순원가	내부거래	계
I. 사업순원가	663,762	516,423	147,339	-	147,339	87,358	20,837	66,521	-	66,521
II. 관리운영비	-	-	148,391	(25,116)	123,275	-	-	510,546	(15,554)	494,992
III. 비배분비용	-	-	12,556	-	12,556	-	-	12,476	-	12,476
IV. 비배분수익	-	-	24,703	-	24,703	-	-	23,099	-	23,099
V. 재정운영순원가(I+II+III-IV)	-	-	283,583	(25,116)	258,467	-	-	566,444	(15,554)	550,890
VI. 일반수익	-	-	358,922	(25,116)	333,806	-	-	613,218	(15,554)	597,664
VII. 재정운영결과(V-VI)	-	-	(75,339)	-	(75,339)	-	-	(46,774)	-	(46,774)

(2)-2. 성질별 분류

[요약재정운영표(성질별)]

(단위: 백만원, %)

구 분	2020		2019	
	금 액	구성비(%)	금 액	구성비(%)
인건비	138,670	17.34	124,066	20.86
운영비	116,357	14.55	109,702	18.44
정부간이전비용	9,002	1.13	10,184	1.71
민간등이전비용	519,219	64.94	335,556	56.41
기타비용	16,345	2.04	15,318	2.58
비 용 총 계	799,593	100.00	594,826	100.00
자체조달수익	133,015	15.20	117,799	18.36
정부간이전수익	741,906	84.80	523,613	81.61
기타수익	11	0.00	188	0.03
수 익 총 계	874,932	100.00	641,600	100.00
재정운영결과(비용-수익)	(75,339)	-	(46,774)	-

5. 발생주의 복식부기 재무분석

(단위: %, 원)

분야	지표명	산 식	2020	2019
재정상태	① 총자산 대비 총부채 비율	■ 총부채/총자산×100	1.47%	1.28%
	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	0.91%	0.50%
	④ 재정자금 대비 금융상품 비율	■ 장·단기금융상품/재정자금×100	99.85%	89.57%
	⑤ 현금창출자산 대비 총부채 비율	■ 총부채/현금창출자산×100 ※ 현금창출자산: (유동자산-기타유동자산+일반미수금)+장기금융상품 +(장기대여금-학자금위탁대여금)+기타투자자산	8.72%	8.70%
	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	4.50%	2.89%
	⑧ 미수세금 대비 대손충당금 비율	■ 미수세금 대손충당금/미수세금(대손충당금 차감전)×100	2.90%	3.05%
	⑨ 단기민간융자금 비율	■ 단기민간융자금/장·단기민간융자금×100	25.01%	44.98%
재정운영	① 예산 대비 세출 비율	■ 세출액(일반회계+특별회계)/예산현액(일반회계+특별회계)×100	87.47%	87.73%
	② 경상수익 대비 경상비용 비율	■ 경상비용/경상수익×100 ※ 경상비용: 인건비+운영비+재정보전금+조정교부금+교육비특별회계전출금 ※ 경상수익: 지방세수익+경상세외수익+지방교부세+재정보전금+조정교부금	76.53%	78.71%
	③ 경상비용 대비 이자비용 비율	■ 이자비용/경상비용×100 ※ 이자비용: 차입부채 이자비용	0.00%	0.00%

(단위: %, 원)

분야	지표명	산 식	2020	2019
재정운영	④ 이자수익 대비 이자비용 비율	■ 이자비용/이자수익×100	0.00%	0.00%
	⑤ 총수익 대비 경상수익 비율	■ 경상수익/총수익×100	38.09%	46.29%
	⑥ 경상수익 대비 경상자체조달수익 비율	■ 경상자체조달수익/경상수익×100 ※ 경상자체조달수익: 지방세수익+경상세외수익	34.06%	33.11%
	⑦ 자체조달수익 대비 채권 비율	■ 미수자체조달수익(대손충당금 차감후)/자체조달수익×100 ※ 미수자체조달수익: 미수세금+미수세외수입금+일반미수금	17.64%	21.86%
	⑧ 세외수익 대비 채권 비율	■ 미수세외수익(대손충당금 차감후)/세외수익×100 ※ 미수세외수익: 미수세외수입금+일반미수금	50.70%	53.35%
	⑨ 총비용 대비 경상비용 비율	■ 경상비용/총비용×100	31.89%	39.30%
	⑩ 지출액 대비 자산취득 비율	■ 자산 취득액/지출액×100	4.03%	4.56%
회계책임	① 주민 1인당 총자산	■ 총자산 / 인구수(회계연도말 인구수)	5,803,214	5,391,519
	② 주민 1인당 총부채	■ 총부채 / 인구수(회계연도말 인구수)	85,552	68,791
	③ 주민 1인당 실질부채	■ 실질부채 / 인구수(회계연도말 인구수)	85,552	68,791
	④ 주민 1인당 총수익	■ 총수익 / 인구수(회계연도말 인구수)	2,840,180	2,043,610
	⑤ 주민 1인당 자체조달수익	■ 자체조달수익 / 인구수(회계연도말 인구수)	431,788	375,211
	⑥ 주민 1인당 지방세수익	■ 지방세수익 / 인구수(회계연도말 인구수)	285,151	224,259
	⑦ 주민 1인당 총비용	■ 총비용 / 인구수(회계연도말 인구수)	2,595,617	1,894,628
	⑧ 주민 1인당 민간등이전비용	■ 민간등이전비용 / 인구수(회계연도말 인구수)	1,685,476	1,068,807
	⑨ 공무원 1인당 총수익	■ 총수익 / 공무원(현원=(기초+기말)/2)	669,419,780	496,978,768
	⑩ 공무원 1인당 총비용	■ 총비용 / 공무원(현원=(기초+기말)/2)	611,777,203	460,748,323
	⑪ 공무원 1인당 급여	■ 총급여 / 공무원(현원=(기초+기말)/2)	63,986,251	61,531,600

2. 재무제표

가. 재정상태표

재 정 상 태 표

당해연도 2020년 1월 1일부터 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과목	당해연도 (2020년)				
	일반회계	기타특별회계	기금회계	내부거래	계
자산					
I. 유동자산	162,162,119,994	15,885,342,668	120,280,310,526	-	298,327,773,188
현금및현금성자산	-	394,112,790	7,822,639	-	401,935,429
단기금융상품	144,307,626,457	8,317,844,761	118,484,479,715	-	271,109,950,933
미수세금	577,565,280	-	-	-	577,565,280
미수세금대손충당금	(16,726,535)	-	-	-	(16,726,535)
미수세외수입금	15,666,202,430	7,679,915,371	84,085,070	-	23,430,202,871
미수세외수입금 대손충당금	(721,506,963)	(544,015,778)	(11,381,537)	-	(1,276,904,278)
단기대여금	-	4,986,000	1,405,353,560	-	1,410,339,560
단기대여금대손충당금	-	(49,860)	(14,053,536)	-	(14,103,396)
재고자산	386,050,938	-	-	-	386,050,938
기타유동자산	1,962,908,387	32,549,384	324,004,615	-	2,319,462,386
II. 투자자산	6,406,284,420	30,718,710	4,155,676,114	-	10,592,679,244
장기대여금	4,563,154,420	31,029,000	4,197,652,640	-	8,791,836,060
장기대여금대손충당금	-	(310,290)	(41,976,526)	-	(42,286,816)
장기투자증권	690,000,000	-	-	-	690,000,000
기타투자자산	1,153,130,000	-	-	-	1,153,130,000
III. 일반유형자산	147,961,070,497	749,942,329	12,085,813,158	-	160,796,825,984
토지	112,116,543,430	112,214,000	1,844,688,350	-	114,073,445,780
입목	272,206,690	-	-	-	272,206,690
건물	32,198,170,338	-	10,777,545,520	-	42,975,715,858
건물감가상각누계액	(10,938,725,391)	-	(773,204,415)	-	(11,711,929,806)

직전연도 2019년 1월 1일부터 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과목	직전연도 (2019년)				
	일반회계	기타특별회계	기금회계	내부거래	계
자산					
I. 유동자산	129,363,118,233	17,857,701,060	98,821,070,599	-	246,041,889,892
현금및현금성자산	15,612,623,641	2,712,561,655	4,332,764,270	-	22,657,949,566
단기금융상품	96,000,000,000	6,115,000,000	92,473,222,764	-	194,588,222,764
미수세금	478,702,410	-	-	-	478,702,410
미수세금대손충당금	(14,605,528)	-	-	-	(14,605,528)
미수세외수입금	15,935,029,350	9,346,777,311	116,027,810	-	25,397,834,471
미수세외수입금 대손충당금	(780,769,250)	(360,246,071)	(14,425,251)	-	(1,155,440,572)
단기대여금	-	10,000,000	1,741,274,444	-	1,751,274,444
단기대여금대손충당금	-	(100,000)	(17,412,744)	-	(17,512,744)
재고자산	123,754,638	-	-	-	123,754,638
기타유동자산	2,008,382,972	33,708,165	189,619,306	-	2,231,710,443
II. 투자자산	6,646,434,420	76,786,380	2,043,681,819	-	8,766,902,619
장기대여금	4,803,304,420	77,562,000	2,064,325,070	-	6,945,191,490
장기대여금대손충당금	-	(775,620)	(20,643,251)	-	(21,418,871)
장기투자증권	690,000,000	-	-	-	690,000,000
기타투자자산	1,153,130,000	-	-	-	1,153,130,000
III. 일반유형자산	148,868,396,059	691,525,860	11,410,862,504	-	160,970,784,423
토지	112,302,486,661	112,214,000	1,844,688,350	-	114,259,389,011
입목	272,206,690	-	-	-	272,206,690
건물	33,043,870,178	-	9,826,931,390	-	42,870,801,568
건물감가상각누계액	(10,186,465,370)	-	(537,291,690)	-	(10,723,757,060)

당해연도 2020년 1월 1일부터 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과목	당해연도 (2020년)				
	일반회계	기타특별회계	기금회계	내부거래	계
구축물	4,457,483,654	-	89,443,840	-	4,546,927,494
구축물감가상각누계액	(2,903,280,111)	-	(81,132,662)	-	(2,984,412,773)
기계장치	5,243,564,650	-	120,897,760	-	5,364,462,410
기계장치감가상각누계액	(4,639,448,168)	-	(86,772,017)	-	(4,726,220,185)
차량운반구	8,945,352,340	324,228,008	105,706,350	-	9,375,286,698
차량운반구감가상각누계액	(5,921,333,937)	(199,563,477)	(56,173,065)	-	(6,177,070,479)
집기비품	30,200,047,537	1,174,817,478	777,696,390	-	32,152,561,405
집기비품감가상각누계액	(21,112,746,925)	(661,753,680)	(632,882,893)	-	(22,407,383,498)
건설중인일반유형자산	43,236,390	-	-	-	43,236,390
IV. 주민편의시설	331,288,382,756	55,165,472,991	919,288,326	-	387,373,144,073
도서관	34,551,187,880	-	-	-	34,551,187,880
도서관감가상각누계액	(14,518,610,072)	-	-	-	(14,518,610,072)
주차장	19,734,132,505	64,339,422,660	-	-	84,073,555,165
주차장감가상각누계액	(2,107,746,985)	(9,430,251,776)	-	-	(11,537,998,761)
공원	137,423,129,756	-	-	-	137,423,129,756
공원감가상각누계액	(21,605,255,146)	-	-	-	(21,605,255,146)
문화및관광시설	44,411,854,950	-	-	-	44,411,854,950
문화및관광시설감가상각누계액	(11,462,273,992)	-	-	-	(11,462,273,992)

직전연도 2019년 1월 1일부터 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과목	직전연도 (2019년)				
	일반회계	기타특별회계	기금회계	내부거래	계
구축물	4,192,270,564	-	89,443,840	-	4,281,714,404
구축물감가상각누계액	(2,738,739,637)	-	(80,850,579)	-	(2,819,590,216)
기계장치	5,202,699,950	-	120,897,760	-	5,323,597,710
기계장치감가상각누계액	(4,629,676,761)	-	(72,372,768)	-	(4,702,049,529)
차량운반구	8,145,438,405	239,458,578	105,706,350	-	8,490,603,333
차량운반구감가상각누계액	(5,467,605,219)	(193,987,712)	(45,366,021)	-	(5,706,958,952)
집기비품	28,987,963,537	1,102,187,218	697,097,640	-	30,787,248,395
집기비품감가상각누계액	(20,477,409,889)	(568,346,224)	(585,136,968)	-	(21,630,893,081)
건설중인일반유형자산	221,356,950	-	47,115,200	-	268,472,150
IV. 주민편의시설	305,088,572,138	52,134,468,995	929,127,925	-	358,152,169,058
도서관	33,379,572,120	-	-	-	33,379,572,120
도서관감가상각누계액	(13,874,418,159)	-	-	-	(13,874,418,159)
주차장	19,734,132,505	60,455,307,620	-	-	80,189,440,125
주차장감가상각누계액	(1,723,686,659)	(8,606,489,057)	-	-	(10,330,175,716)
공원	122,760,330,666	-	-	-	122,760,330,666
공원감가상각누계액	(20,753,211,658)	-	-	-	(20,753,211,658)
문화및관광시설	44,411,854,950	-	-	-	44,411,854,950
문화및관광시설감가상각누계액	(10,863,197,838)	-	-	-	(10,863,197,838)

당해연도 2020년 1월 1일부터 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과목	당해연도 (2020년)				
	일반회계	기타특별회계	기금회계	내부거래	계
체육시설	34,994,031,671	-	-	-	34,994,031,671
체육시설감가상각누계액	(11,260,211,489)	-	-	-	(11,260,211,489)
사회복지시설	96,981,496,731	-	971,288,400	-	97,952,785,131
사회복지시설감가상각누계액	(16,940,729,008)	-	(65,028,666)	-	(17,005,757,674)
의료시설	23,992,451,450	10,081,750	-	-	24,002,533,200
의료시설감가상각누계액	(6,442,179,099)	(5,028,496)	-	-	(6,447,207,595)
기타주민편의시설	15,024,702,464	32,174,100	33,717,000	-	15,090,593,564
기타주민편의시설감가상각누계액	(1,806,182,970)	(268,117)	(20,688,408)	-	(1,827,139,495)
건설중인주민편의시설	10,318,584,110	219,342,870	-	-	10,537,926,980
V. 사회기반시설	922,128,897,678	2,450,624,938	80,080,603	-	924,659,603,219
도로	896,261,533,468	2,438,168,403	54,269,280	-	898,753,971,151
수질정화시설	25,532,670,030	-	-	-	25,532,670,030
수질정화시설감가상각누계액	(23,259,902,079)	-	-	-	(23,259,902,079)
하천부속시설	7,667,592,970	-	-	-	7,667,592,970

직전연도 2019년 1월 1일부터 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과목	직전연도 (2019년)				
	일반회계	기타특별회계	기금회계	내부거래	계
체육시설	34,969,844,321	-	-	-	34,969,844,321
체육시설감가상각누계액	(10,405,132,461)	-	-	-	(10,405,132,461)
사회복지시설	96,984,604,948	-	971,288,400	-	97,955,893,348
사회복지시설감가상각누계액	(15,202,082,839)	-	(56,808,885)	-	(15,258,891,724)
의료시설	22,482,447,234	10,081,750	-	-	22,492,528,984
의료시설감가상각누계액	(6,264,400,967)	(3,828,848)	-	-	(6,268,229,815)
기타주민편의시설	8,082,603,034	-	33,717,000	-	8,116,320,034
기타주민편의시설감가상각누계액	(1,502,643,979)	-	(19,068,590)	-	(1,521,712,569)
건설중인주민편의시설	2,871,956,920	279,397,530	-	-	3,151,354,450
V. 사회기반시설	910,817,349,238	2,450,592,938	89,753,268	-	913,357,695,444
도로	884,249,850,367	2,434,609,203	54,269,280	-	886,738,728,850
수질정화시설	25,532,670,030	-	-	-	25,532,670,030
수질정화시설감가상각누계액	(22,607,665,307)	-	-	-	(22,607,665,307)
하천부속시설	7,082,696,540	-	-	-	7,082,696,540

당해연도 2020년 1월 1일부터 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과목	당해연도 (2020년)				
	일반회계	기타특별회계	기금회계	내부거래	계
폐기물처리시설	48,605,000	-	-	-	48,605,000
폐기물처리시설감가상각누계액	(48,549,000)	-	-	-	(48,549,000)
재활용시설	24,085,665,200	-	214,060,340	-	24,299,725,540
재활용시설감가상각누계액	(10,101,300,358)	-	(190,263,639)	-	(10,291,563,997)
기타사회기반시설	3,357,976,068	25,786,000	2,804,010	-	3,386,566,078
기타사회기반시설감가상각누계액	(2,927,070,891)	(13,329,465)	(789,388)	-	(2,941,189,744)
건설중인사회기반시설	1,511,677,270	-	-	-	1,511,677,270
VI. 기타비유동자산	5,520,847,732	83,156,374	354,982,701	-	5,958,986,807
무형자산	4,296,501,349	83,156,374	354,982,701	-	4,734,640,424
기타비유동자산	1,224,346,383	-	-	-	1,224,346,383
(자산 총계)	1,575,467,603,077	74,365,258,010	137,876,151,428	-	1,787,709,012,515

직전연도 2019년 1월 1일부터 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과목	직전연도 (2019년)				
	일반회계	기타특별회계	기금회계	내부거래	계
폐기물처리시설	48,605,000	-	-	-	48,605,000
폐기물처리시설감가상각누계액	(48,549,000)	-	-	-	(48,549,000)
재활용시설	24,284,066,910	-	214,060,340	-	24,498,127,250
재활용시설감가상각누계액	(9,682,803,605)	-	(181,183,017)	-	(9,863,986,622)
기타사회기반시설	3,183,672,608	25,786,000	2,804,010	-	3,212,262,618
기타사회기반시설감가상각누계액	(2,873,939,355)	(9,802,265)	(197,345)	-	(2,883,938,965)
건설중인사회기반시설	1,648,745,050	-	-	-	1,648,745,050
VI. 기타비유동자산	4,939,732,365	128,702,067	331,196,879	-	5,399,631,311
무형자산	3,715,826,870	128,702,067	331,196,879	-	4,175,725,816
기타비유동자산	1,223,905,495	-	-	-	1,223,905,495
(자산 총계)	1,505,723,602,453	73,339,777,300	113,625,692,994	-	1,692,689,072,747

당해연도 2020년 1월 1일부터 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과목	당해연도 (2020년)				
	일반회계	기타특별회계	기금회계	내부거래	계
부채					
I. 유동부채	13,199,386,265	233,313,183	-	-	13,432,699,448
기타유동부채	13,199,386,265	233,313,183	-	-	13,432,699,448
II. 장기차입부채	-	-	-	-	-
III. 기타비유동부채	12,845,051,068	76,960,204	-	-	12,922,011,272
퇴직급여충당부채	11,605,226,028	76,960,204	-	-	11,682,186,232
기타비유동부채	1,239,825,040	-	-	-	1,239,825,040
(부채 총계)	26,044,437,333	310,273,387	-	-	26,354,710,720
순 자산					
I. 고정순자산	1,405,674,852,280	58,449,196,632	13,440,164,788	-	1,477,564,213,700
고정순자산	1,405,674,852,280	58,449,196,632	13,440,164,788	-	1,477,564,213,700
II. 특정순자산	-	-	124,435,986,640	-	124,435,986,640
특정순자산	-	-	124,435,986,640	-	124,435,986,640
III. 일반순자산	143,748,313,464	15,605,787,991	-	-	159,354,101,455
일반순자산	143,748,313,464	15,605,787,991	-	-	159,354,101,455
(순자산 총계)	1,549,423,165,744	74,054,984,623	137,876,151,428	-	1,761,354,301,795
(부채와 순자산 총계)	1,575,467,603,077	74,365,258,010	137,876,151,428	-	1,787,709,012,515

직전연도 2019년 1월 1일부터 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과목	직전연도 (2019년)				
	일반회계	기타특별회계	기금회계	내부거래	계
부채					
I. 유동부채	6,914,034,733	192,664,046	-	-	7,106,698,779
기타유동부채	6,914,034,733	192,664,046	-	-	7,106,698,779
II. 장기차입부채	-	-	-	-	-
III. 기타비유동부채	14,460,760,098	29,684,806	-	-	14,490,444,904
퇴직급여충당부채	12,329,524,423	29,684,806	-	-	12,359,209,229
기타비유동부채	2,131,235,675	-	-	-	2,131,235,675
(부채 총계)	21,374,794,831	222,348,852	-	-	21,597,143,683
순 자산					
I. 고정순자산	1,368,490,144,305	55,405,289,860	12,760,940,576	-	1,436,656,374,741
고정순자산	1,368,490,144,305	55,405,289,860	12,760,940,576	-	1,436,656,374,741
II. 특정순자산	-	-	100,864,752,418	-	100,864,752,418
특정순자산	-	-	100,864,752,418	-	100,864,752,418
III. 일반순자산	115,858,663,317	17,712,138,588	-	-	133,570,801,905
일반순자산	115,858,663,317	17,712,138,588	-	-	133,570,801,905
(순자산 총계)	1,484,348,807,622	73,117,428,448	113,625,692,994	-	1,671,091,929,064
(부채와 순자산 총계)	1,505,723,602,453	73,339,777,300	113,625,692,994	-	1,692,689,072,747

나. 재정운영표

재 정 운 영 표

당해연도 2020년 1월 1일부터 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과목	당해연도(2020년)				
	총원가	사업수익	순원가	내부거래	계
I. 사업순원가	663,761,813,314	516,423,082,246	147,338,731,068	-	147,338,731,068
일반공공행정	116,893,300,031	84,244,280,664	32,649,019,367	-	32,649,019,367
공공질서및안전	5,230,754,898	121,738,450	5,109,016,448	-	5,109,016,448
교육	8,033,817,619	556,656,853	7,477,160,766	-	7,477,160,766
문화및관광	11,418,978,972	6,592,241,655	4,826,737,317	-	4,826,737,317
환경	39,594,679,964	5,000,253,098	34,594,426,866	-	34,594,426,866
사회복지	418,815,914,677	363,777,710,071	55,038,204,606	-	55,038,204,606
보건	15,320,611,579	9,936,212,176	5,384,399,403	-	5,384,399,403
농림해양수산	138,655,722	49,906,500	88,749,222	-	88,749,222
산업·중소기업및에너지	23,055,408,530	22,532,800,586	522,607,944	-	522,607,944
교통및물류	19,641,935,625	14,700,827,816	4,941,107,809	-	4,941,107,809
국토및지역개발	5,617,755,697	8,910,454,377	(3,292,698,680)	-	(3,292,698,680)
II. 관리운영비	-	-	148,390,761,920	(25,116,259,000)	123,274,502,920
1. 인건비	-	-	118,729,839,564	-	118,729,839,564
급여	-	-	83,810,935,540	-	83,810,935,540
복리후생비	-	-	21,718,363,350	-	21,718,363,350
기타인건비	-	-	12,207,669,530	-	12,207,669,530
퇴직급여	-	-	992,871,144	-	992,871,144
2. 경비	-	-	4,544,663,356	-	4,544,663,356
도서구입및인쇄비	-	-	113,560,390	-	113,560,390
소모품비	-	-	588,224,211	-	588,224,211
홍보및광고비	-	-	31,722,640	-	31,722,640
지급수수료	-	-	126,969,739	-	126,969,739
일반유형자산수선유지비	-	-	164,486,170	-	164,486,170
주민편의시설수선유지비	-	-	4,864,000	-	4,864,000

직전연도 2019년 1월 1일부터 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과목	직전연도(2019년)				
	총원가	사업수익	순원가	내부거래	계
I. 사업순원가	87,358,126,933	20,837,390,418	66,520,736,515	-	66,520,736,515
일반공공행정	11,024,524,389	2,001,879,330	9,022,645,059	-	9,022,645,059
공공질서및안전	1,105,185,108	57,370,720	1,047,814,388	-	1,047,814,388
교육	8,971,139,655	1,763,439,880	7,207,699,775	-	7,207,699,775
문화및관광	16,896,836,670	9,688,263,760	7,208,572,910	-	7,208,572,910
환경	27,880,694,022	2,834,836,962	25,045,857,060	-	25,045,857,060
사회복지	5,447,879,063	2,873,807,610	2,574,071,453	-	2,574,071,453
보건	1,178,628,457	1,037,792,000	140,836,457	-	140,836,457
농림해양수산	-	-	-	-	-
산업·중소기업및에너지	-	-	-	-	-
교통및물류	13,725,779,512	325,000,000	13,400,779,512	-	13,400,779,512
국토및지역개발	1,127,460,057	255,000,156	872,459,901	-	872,459,901
II. 관리운영비	-	-	510,545,660,744	(15,553,995,000)	494,991,665,744
1. 인건비	-	-	121,316,672,033	-	121,316,672,033
급여	-	-	79,548,030,870	-	79,548,030,870
복리후생비	-	-	20,261,994,020	-	20,261,994,020
기타인건비	-	-	20,434,561,730	-	20,434,561,730
퇴직급여	-	-	1,072,085,413	-	1,072,085,413
2. 경비	-	-	54,957,821,515	-	54,957,821,515
도서구입및인쇄비	-	-	1,023,666,470	-	1,023,666,470
소모품비	-	-	1,601,586,741	-	1,601,586,741
홍보및광고비	-	-	871,952,740	-	871,952,740
지급수수료	-	-	2,384,456,663	-	2,384,456,663
일반유형자산수선유지비	-	-	433,727,260	-	433,727,260
주민편의시설수선유지비	-	-	1,664,743,560	-	1,664,743,560

당해연도 2020년 1월 1일부터 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과목	당해연도(2020년)				
	총원가	사업수익	순원가	내부거래	계
사회기반시설수선유지비	-	-	3,060,000	-	3,060,000
기타자산수선유지비	-	-	1,530,000	-	1,530,000
교육훈련비	-	-	1,262,000	-	1,262,000
제세공과금	-	-	397,065,339	-	397,065,339
보험료및공제료	-	-	31,086,410	-	31,086,410
임차료	-	-	4,685,600	-	4,685,600
출장비	-	-	2,479,288,420	-	2,479,288,420
연구개발비	-	-	-	-	-
업무추진비	-	-	483,832,198	-	483,832,198
행사비	-	-	552,100	-	552,100
의회비	-	-	-	-	-
위탁대행사업비	-	-	-	-	-
연료비	-	-	105,500,139	-	105,500,139
기타운영비	-	-	6,974,000	-	6,974,000
3. 정부간이전비용	-	-	-	-	-
지방자치단체간부담금	-	-	-	-	-
교육기관운영비보조금	-	-	-	-	-
4. 민간등이전비용	-	-	25,116,259,000	(25,116,259,000)	-
민간보조금	-	-	-	-	-
출연금	-	-	-	-	-
전출금비용	-	-	25,116,259,000	(25,116,259,000)	-

직전연도 2019년 1월 1일부터 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과목	직전연도(2019년)				
	총원가	사업수익	순원가	내부거래	계
사회기반시설수선유지비	-	-	8,556,258,630	-	8,556,258,630
기타자산수선유지비	-	-	102,543,260	-	102,543,260
교육훈련비	-	-	79,077,000	-	79,077,000
제세공과금	-	-	1,339,085,500	-	1,339,085,500
보험료및공제료	-	-	154,637,640	-	154,637,640
임차료	-	-	274,579,206	-	274,579,206
출장비	-	-	3,830,624,760	-	3,830,624,760
연구개발비	-	-	606,240,200	-	606,240,200
업무추진비	-	-	1,018,655,566	-	1,018,655,566
행사비	-	-	1,136,110,460	-	1,136,110,460
의회비	-	-	814,458,688	-	814,458,688
위탁대행사업비	-	-	27,389,962,546	-	27,389,962,546
연료비	-	-	150,344,025	-	150,344,025
기타운영비	-	-	1,525,110,600	-	1,525,110,600
3. 정부간이전비용	-	-	993,062,800	-	993,062,800
지방자치단체간부담금	-	-	771,451,880	-	771,451,880
교육기관운영비보조금	-	-	221,610,920	-	221,610,920
4. 민간등이전비용	-	-	333,278,104,396	(15,553,995,000)	317,724,109,396
민간보조금	-	-	303,392,851,080	-	303,392,851,080
출연금	-	-	9,131,000	-	9,131,000
전출금비용	-	-	29,543,535,316	(15,553,995,000)	13,989,540,316

당해연도 2020년 1월 1일부터 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과목	당해연도(2020년)				
	총원가	사업수익	순원가	내부거래	계
기타이전비용	-	-	-	-	-
Ⅲ. 비배분비용	-	-	12,556,488,631	-	12,556,488,631
1. 운영비	-	-	-	-	-
2. 기타비용	-	-	12,556,488,631	-	12,556,488,631
자산처분손실	-	-	41,287,285	-	41,287,285
자산손상차손	-	-	10,000	-	10,000
일반유형자산감가상각비	-	-	2,452,981,715	-	2,452,981,715
주민편의시설감가상각비	-	-	5,192,886,860	-	5,192,886,860
사회기반시설감가상각비	-	-	1,222,827,332	-	1,222,827,332
무형자산상각비	-	-	64,435,186	-	64,435,186
대손상각비	-	-	2,138,651,879	-	2,138,651,879
기타비용	-	-	1,443,408,374	-	1,443,408,374
Ⅳ. 비배분수익	-	-	24,702,814,284	-	24,702,814,284
1. 자체조달수익	-	-	11,065,434,643	-	11,065,434,643
경상세외수익	-	-	5,417,287,466	-	5,417,287,466
임시세외수익	-	-	5,648,147,177	-	5,648,147,177
2. 기타수익	-	-	13,637,379,641	-	13,637,379,641
대손충당금환입	-	-	9,701,479	-	9,701,479
퇴직급여충당부채환입	-	-	1,615,236	-	1,615,236
기타비배분수익	-	-	13,626,062,926	-	13,626,062,926
V. 재정운영순원가(Ⅰ+Ⅱ+Ⅲ-Ⅳ)	-	-	283,583,167,335	(25,116,259,000)	258,466,908,335

직전연도 2019년 1월 1일부터 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과목	직전연도(2019년)				
	총원가	사업수익	순원가	내부거래	계
기타이전비용	-	-	332,587,000	-	332,587,000
Ⅲ. 비배분비용	-	-	12,476,291,699	-	12,476,291,699
1. 운영비	-	-	-	-	-
2. 기타비용	-	-	12,476,291,699	-	12,476,291,699
자산처분손실	-	-	335,010,909	-	335,010,909
자산손상차손	-	-	183,056	-	183,056
일반유형자산감가상각비	-	-	2,138,356,168	-	2,138,356,168
주민편의시설감가상각비	-	-	5,419,079,718	-	5,419,079,718
사회기반시설감가상각비	-	-	1,639,178,147	-	1,639,178,147
무형자산상각비	-	-	186,883,860	-	186,883,860
대손상각비	-	-	1,068,384,228	-	1,068,384,228
기타비용	-	-	1,689,215,613	-	1,689,215,613
Ⅳ. 비배분수익	-	-	23,098,528,645	-	23,098,528,645
1. 자체조달수익	-	-	10,018,635,846	-	10,018,635,846
경상세외수익	-	-	4,718,120,602	-	4,718,120,602
임시세외수익	-	-	5,300,515,244	-	5,300,515,244
2. 기타수익	-	-	13,079,892,799	-	13,079,892,799
대손충당금환입	-	-	187,834,667	-	187,834,667
퇴직급여충당부채환입	-	-	-	-	-
기타비배분수익	-	-	12,892,058,132	-	12,892,058,132
Ⅴ. 재정운영순원가(Ⅰ+Ⅱ+Ⅲ-Ⅳ)	-	-	566,444,160,313	(15,553,995,000)	550,890,165,313

당해연도 2020년 1월 1일부터 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과목	당해연도(2020년)				
	총원가	사업수익	순원가	내부거래	계
VI. 일반수익	-	-	358,922,015,314	(25,116,259,000)	333,805,756,314
1. 자체조달수익	-	-	105,749,593,540	-	105,749,593,540
지방세수익	-	-	87,842,339,140	-	87,842,339,140
경상세외수익	-	-	9,514,856,010	-	9,514,856,010
임시세외수익	-	-	8,392,398,390	-	8,392,398,390
2. 정부간이전수익	-	-	219,734,510,260	-	219,734,510,260
지방교부세수익	-	-	16,759,889,000	-	16,759,889,000
자치구 조정교부금수익	-	-	202,974,621,260	-	202,974,621,260
3. 기타수익	-	-	33,437,911,514	(25,116,259,000)	8,321,652,514
전입금수익	-	-	25,116,259,000	(25,116,259,000)	-
기타일반수익	-	-	8,321,652,514	-	8,321,652,514
VII. 재정운영결과(V-VI)	-	-	(75,338,847,979)	-	(75,338,847,979)

직전연도 2019년 1월 1일부터 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과목	직전연도(2019년)				
	총원가	사업수익	순원가	내부거래	계
VI. 일반수익	-	-	613,217,665,295	(15,553,995,000)	597,663,670,295
1. 자체조달수익	-	-	87,652,878,970	-	87,652,878,970
지방세수익	-	-	70,407,152,690	-	70,407,152,690
경상세외수익	-	-	8,984,016,020	-	8,984,016,020
임시세외수익	-	-	8,261,710,260	-	8,261,710,260
2. 정부간이전수익	-	-	198,665,000,670	-	198,665,000,670
지방교부세수익	-	-	18,745,506,700	-	18,745,506,700
자치구 조정교부금수익	-	-	179,919,493,970	-	179,919,493,970
3. 기타수익	-	-	326,899,785,655	(15,553,995,000)	311,345,790,655
전입금수익	-	-	15,553,995,000	(15,553,995,000)	-
기타일반수익	-	-	311,345,790,655	-	311,345,790,655
VII. 재정운영결과(V-VI)	-	-	(46,773,504,982)	-	(46,773,504,982)

다. 순자산변동표

순 자산 변동 표

당해연도 2020년 1월 1일부터 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과목	당해연도 (2020년)				
	일반회계	기타특별회계	기금회계	내부거래	계
I. 기초순자산	1,484,348,807,622	73,117,428,448	113,625,692,994	-	1,671,091,929,064
II. 재정운영결과	(50,349,243,891)	(1,009,991,654)	(23,979,612,434)	-	(75,338,847,979)
III. 순자산의 증가	16,356,798,672	6,367,460	534,970,000	(200,000,000)	16,698,136,132
전기오류수정이익	-	-	-	-	-
회계기준변경으로생긴누적이익	-	-	-	-	-
재산이관·관리전환으로생긴자산증가	-	-	200,000,000	(200,000,000)	-
양여·기부로생긴자산증가	16,356,798,672	3,559,200	-	-	16,360,357,872
기타순자산의증가	-	2,808,260	334,970,000	-	337,778,260
IV. 순자산의 감소	1,631,684,441	78,802,939	264,124,000	(200,000,000)	1,774,611,380
전기오류수정손실	-	-	-	-	-
회계기준변경으로생긴누적손실	-	-	-	-	-
재산이관·관리전환으로생긴자산감소	200,000,000	-	-	(200,000,000)	-
양여·기부로생긴자산감소	-	-	-	-	-
기타순자산의감소	1,431,684,441	78,802,939	264,124,000	-	1,774,611,380
V. 기말순자산(I-II+III-IV)	1,549,423,165,744	74,054,984,623	137,876,151,428	-	1,761,354,301,795

직전연도 2019년 1월 1일부터 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과목	직전연도 (2019년)				
	일반회계	기타특별회계	기금회계	내부거래	계
I. 기초순자산	1,477,506,735,029	70,464,414,756	96,073,841,890	-	1,644,044,991,675
II. 재정운영결과	(24,191,811,969)	(5,359,414,977)	(17,222,278,036)	-	(46,773,504,982)
III. 순자산의 증가	60,281,240	22,393,000	329,573,068	(22,393,000)	389,854,308
전기오류수정이익	-	-	-	-	-
회계기준변경으로생긴누적이익	-	-	-	-	-
재산이관·관리전환으로생긴자산증가	12,222,000	22,393,000	-	(22,393,000)	12,222,000
양여·기부로생긴자산증가	48,059,240	-	-	-	48,059,240
기타순자산의증가	-	-	329,573,068	-	329,573,068
IV. 순자산의 감소	17,410,020,616	2,728,794,285	-	(22,393,000)	20,116,421,901
전기오류수정손실	-	-	-	-	-
회계기준변경으로생긴누적손실	-	-	-	-	-
재산이관·관리전환으로생긴자산감소	22,393,000	-	-	(22,393,000)	-
양여·기부로생긴자산감소	200,000,000	-	-	-	200,000,000
기타순자산의감소	17,187,627,616	2,728,794,285	-	-	19,916,421,901
V. 기말순자산(I-II+III-IV)	1,484,348,807,622	73,117,428,448	113,625,692,994	-	1,671,091,929,064

3. 재무제표에 대한 주석

제3장 재무제표에 대한 주석

1. 주요 회계정책

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

재무제표의 작성을 위하여 채택한 회계정책 중 중요한 것은 다음과 같습니다.

1-1. 재정운영표의 공시사항의 변경

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

1-2. 지방회계기준 시행일 현재의 자산·부채 평가

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

1-3. 출납폐쇄기한 단축에 따른 자금거래의 회계처리

「지방회계법」 제7조 제1항 본문에 따른 출납 폐쇄기한 및 동항 단서에 따라 발생한 자금의 출납거래는 2020회계연도의 거래로 회계처리하고, 회계연도 종료일이 경과한 후 발생한 자금의 출납거래는 2021회계연도의 거래로 회계처리 합니다. 따라서 2020회계연도 재정상태표 상 자산·부채 또한 출납 폐쇄기한(「지방회계법」 제7조 제1항 본문) 및 출납 폐쇄기한 내 회계처리의 예외(「지방회계법」 제7조 제1항 단서)의 경우 1월 20일까지 발생한 거래를 반영한 수치로 표시됩니다.

1-4. 내부거래

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

1-5. 수익인식기준

가. 교환거래

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

나. 비교환거래

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

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

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

1-6. 재정자금의 표시

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

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

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

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

1-7. 미수세금 등의 평가

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

1-8. 재고자산의 평가

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

1-9. 장기투자증권의 평가

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

1-10. 유형자산의 평가 및 감가상각 방법

가. 재무제표 표시

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

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

나. 평 가

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

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

다. 감가상각

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

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

라. 감가상각 제외 유형자산

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

마. 취득 또는 완성 후의 지출

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

1-11. 무형자산의 평가 및 감가상각방법

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

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

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

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

1-12. 퇴직급여충당부채

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

1-13. 관리책임자산

가. 정의

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

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

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

나. 회계처리 등

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

관리책임자산의 내역은 필수보충정보에 제시되어 있습니다.

1-14. 우발상황의 회계처리

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

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

1-15. 리스회계

가. 금융리스와 운용리스의 분류

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

나. 금융리스의 회계처리

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

다. 운용리스의 회계처리

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

1-16. 회계변경 및 오류수정의 회계처리

가. 회계변경

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

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

나. 오류수정

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

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

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

1-17. 회계처리특례

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

2. 재정자금의 세부내역

2-1. 회계별 세부내역

(단위: 원)

구 분	내 역	일반회계	기타특별회계	기 금	계
현금및현금성자산(A)	보통예금 등	-	394,112,790	7,822,639	401,935,429
단기금융상품(B)	정기예금 등	144,307,626,457	8,317,844,761	118,484,479,715	271,109,950,933
장기금융상품(C)	정기예금 등	-	-	-	-
계(A+B+C)		144,307,626,457	8,711,957,551	118,492,302,354	271,511,886,362

2-2. 예산회계의 재정자금 구분

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기 금	계	
재정자금(세계잉여금) 총액(A)	144,307,626,457	8,711,957,551	118,492,302,354	271,511,886,362	
이월금(B)	명시이월비	30,334,794,320	455,000,000	-	30,789,794,320
	사고이월비	34,421,791,080	3,450,689,030	-	37,872,480,110
	계속비	-	-	-	-
	보조금반납금	12,476,836,622	40,049,800	-	12,516,886,422
기타(C)	물납 등	-	-	-	-
순세계잉여금(A-B-C)		67,074,204,435	4,766,218,721	118,492,302,354	190,332,725,510

3. 미수세금 및 미수세금대손충당금의 세부내역

(단위: 원)

구 분		채권금액(A)	대손설정률(%)	대손충당금(B)	장부가액(A-B)
보통세	미수등록면허세	139,880,910	7.00	9,795,860	130,085,050
	미수주민세	14,163,320	1.00	141,633	14,021,687
	미수재산세	423,521,050	1.60	6,789,042	416,732,008
계		577,565,280	2.90	16,726,535	560,838,745

4. 미수세외수입금 및 대손충당금의 세부내역

4-1. 미수세외수입금

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기 금	내부거래	계
미수재산임대료수익	11,709,870	-	-	-	11,709,870
미수사용료수익	109,865,430	-	-	-	109,865,430
미수수료수익	166,000	-	-	-	166,000
미수공유재산매각대금	35,047,770	-	-	-	35,047,770
미수변상금	1,457,984,400	-	-	-	1,457,984,400
미수과태료	9,775,404,400	5,891,596,961	70,215,070	-	15,737,216,431
미수과징금	39,566,640	-	-	-	39,566,640
미수국·시·도유재산매각수수료수익	56,878,670	-	-	-	56,878,670
미수이행강제금	3,755,011,430	-	13,870,000	-	3,768,881,430
미수기타임시세외수익	424,567,820	1,788,318,410	-	-	2,212,886,230
계	15,666,202,430	7,679,915,371	84,085,070	-	23,430,202,871

4-2. 대손충당금

(단위: 원)

구 분	금 액(A)	대손설정률(%)	대손충당금(B)	장부가액(A-B)
미수재산임대료수익	11,709,870	8.91	1,043,115	10,666,755
미수사용료수익	109,865,430	1.38	1,516,143	108,349,287
미수수수료수익	166,000	1.00	1,660	164,340
미수공유재산매각대금	35,047,770	1.00	350,478	34,697,292
미수변상금	1,457,984,400	15.00	218,683,080	1,239,301,320
미수과태료	15,737,216,431	4.67	734,664,162	15,002,552,269
미수과징금	39,566,640	1.00	395,666	39,170,974
미수국·시·도유재산매각수수료수익	56,878,670	1.00	568,787	56,309,883
미수이행강제금	3,768,881,430	2.01	75,802,180	3,693,079,250
미수기타임시세외수익	2,212,886,230	11.02	243,879,007	1,969,007,223
계	23,430,202,871	5.45	1,276,904,278	22,153,298,593

5. 장·단기대여금의 세부내역

5-1. 원금

(단위: 원)

구 분		일반회계	기타특별회계	기 금	내부거래	계
민간대여금	단기민간용자금	-	4,986,000	1,405,353,560	-	1,410,339,560
	장기민간용자금	-	31,029,000	4,197,652,640	-	4,228,681,640
	소계	-	36,015,000	5,603,006,200	-	5,639,021,200
학자금위탁대여금		4,563,154,420	-	-	-	4,563,154,420
계		4,563,154,420	36,015,000	5,603,006,200	-	10,202,175,620

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	304,136,736	-	-	304,136,736
저 장 품	81,914,202	-	-	81,914,202
계	386,050,938	-	-	386,050,938

7. 기타유동자산의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기 금	내부거래	계
일반미수금	758,318,660	-	-	-	758,318,660
일반미수금대손충당금	(7,583,187)	-	-	-	(7,583,187)
미수수익	722,015,259	31,513,956	324,004,615	-	1,077,533,830
선급비용	173,050,196	1,035,428	-	-	174,085,624
세입세출외단기보관현금	317,107,459	-	-	-	317,107,459
계	1,962,908,387	32,549,384	324,004,615	-	2,319,462,386

8. 장기투자증권

8-1. 장기투자증권의 세부내역

(단위: 원)

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

8-2. 출자금 및 투자주식 발행 피투자기관의 요약 재무정보

(단위: 원)

구 분			지분율	피투자기관 재무상태			피투자기관 경영성과		
				총자산	총부채	자기자본	총수익	총비용	당기순이익
출자금	공단	강북구 도시관리공단	100%	1,085,395,176	825,395,176	260,000,000	16,216,269,064	16,216,269,064	-

※ 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)	1,153,130,000	-	-	-	1,153,130,000

10. 유형자산 등에 포함된 토지의 내역

(단위: 원)

구 분		일반회계	기타특별회계	기 금	계
일반유형자산		112,116,543,430	112,214,000	1,844,688,350	114,073,445,780
주민편의시설	도서관	7,992,639,800	-	-	7,992,639,800
	주차장	5,804,243,930	39,301,668,880	-	45,105,912,810
	공원	96,448,450,700	-	-	96,448,450,700
	문화및관광시설	20,732,580,000	-	-	20,732,580,000
	체육시설	8,026,300,000	-	-	8,026,300,000
	사회복지시설	37,680,614,590	-	889,000,000	38,569,614,590
	의료시설	12,780,455,950	-	-	12,780,455,950
	기타주민편의시설	8,908,133,050	-	-	8,908,133,050
	소 계	198,373,418,020	39,301,668,880	889,000,000	238,564,086,900
사회기반시설	도로	491,556,009,314	35,095,200	-	491,591,104,514
	수질정화시설	1,058,908,000	-	-	1,058,908,000
	하천부속시설	5,526,182,800	-	-	5,526,182,800
	재활용시설	1,086,078,900	-	-	1,086,078,900
	소 계	499,227,179,014	35,095,200	-	499,262,274,214
계		809,717,140,464	39,448,978,080	2,733,688,350	851,899,806,894

11. 일반유형자산에 포함된 일반재산의 내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기 금	계
토지	22,751,053,718	-	-	22,751,053,718
기타	1,422,108,330	-	-	1,422,108,330
계	24,173,162,048	-	-	24,173,162,048

12. 감가상각대상에서 제외된 상각자산의 내역

12-1. 자산의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타 특별회계	기 금	계
도로	404,705,524,154	2,403,073,203	54,269,280	407,162,866,637
하천부속시설	2,141,410,170	-	-	2,141,410,170
기타사회기반시설	3,357,976,068	25,786,000	2,804,010	3,386,566,078
계	410,204,910,392	2,428,859,203	57,073,290	412,690,842,885

12-2. 수선유지비용의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기 금	계
도로	13,292,590,090	-	1,378,826,970	14,671,417,060
하천부속시설	818,778,510	-	48,843,050	867,621,560
기타사회기반시설	681,199,900	-	98,120,920	779,320,820
계	14,792,568,500	-	1,525,790,940	16,318,359,440

13. 무형자산의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기 금	계
지적재산권	2,373,641	-	-	2,373,641
전산소프트웨어	461,783,708	83,156,374	44,982,701	589,922,783
용역물권	3,832,344,000	-	310,000,000	4,142,344,000
계	4,296,501,349	83,156,374	354,982,701	4,734,640,424

14. 기타비유동자산의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기 금	계
세입세출외장기보관현금	1,224,346,383	-	-	1,224,346,383

15. 기타유동부채의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기 금	내부거래	계
일반미지급금	12,476,836,622	40,049,800	-	-	12,516,886,422
선수금	212,412,600	-	-	-	212,412,600
선수수익	193,029,584	193,263,383	-	-	386,292,967
단기예수보관금	317,107,459	-	-	-	317,107,459
계	13,199,386,265	233,313,183	-	-	13,432,699,448

16. 퇴직급여충당부채의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기 금	계
설정대상인원수(명)	150	19	-	169
전년도말퇴직금추계액(A)	12,680,994,303	58,072,196	-	12,739,066,499
당기 퇴직금지급액(B)	1,913,836,540	14,262,960	-	1,928,099,500
당기 퇴직급여설정액(C)	927,279,290	65,591,854	-	992,871,144
당기 퇴직급여충당부채환입액(D)	-	1,615,236	-	1,615,236
계(A-B+C-D)	11,694,437,053	107,785,854	-	11,802,222,907
차감: 퇴직금전환금및예치금	(89,211,025)	(30,825,650)	-	(120,036,675)
차감잔액	11,605,226,028	76,960,204	-	11,682,186,232

17. 기타비유동부채의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기 금	계
장기예수보증금	1,224,346,383	-	-	1,224,346,383
기타	15,478,657	-	-	15,478,657
계	1,239,825,040	-	-	1,239,825,040

18. 순자산의 세부내역

(단위: 원)

구 분		일반회계	기타특별회계	기 금	내부거래	계
순자산총계(A)		1,549,423,165,744	74,054,984,623	137,876,151,428	-	1,761,354,301,795
시설 투자액	일반유형자산	147,961,070,497	749,942,329	12,085,813,158	-	160,796,825,984
	주민편의시설	331,288,382,756	55,165,472,991	919,288,326	-	387,373,144,073
	사회기반시설	922,128,897,678	2,450,624,938	80,080,603	-	924,659,603,219
	무형자산	4,296,501,349	83,156,374	354,982,701	-	4,734,640,424
	소계(B)	1,405,674,852,280	58,449,196,632	13,440,164,788	-	1,477,564,213,700
시설 투자 관련 차입금	유동성장기차입부채	-	-	-	-	-
	장기차입금	-	-	-	-	-
	유동성장기미지급금	-	-	-	-	-
	장기미지급금	-	-	-	-	-
	소계(C)	-	-	-	-	-
고정순자산(D=B-C)		1,405,674,852,280	58,449,196,632	13,440,164,788	-	1,477,564,213,700
특 정 순 자 산(E)		-	-	124,435,986,640	-	124,435,986,640
일반순자산(A-D-E)		143,748,313,464	15,605,787,991	-	-	159,354,101,455

19. 내부거래의 내역

19-1. 전출금(비용) 및 전입금(수익)

(단위: 원)

전출금	전입금	내역			계
		일반회계	기타특별회계	기금	
일반회계	-	247,259,000	24,869,000,000	25,116,259,000	
기타특별회계	-	-	-	-	
기금	-	-	-	-	
계	-	247,259,000	24,869,000,000	25,116,259,000	

20. 우발부채 등

20-1. 계류중인 소송사건

(단위: 원)

발생 연도	소송가액 있음			소송가액 없음	
	소송가액	내역	부채계상액	내역	부채계상액
2020년	1,810,054,248	영업정지처분취소외 26건	-	-	-
2019년	606,758,959	손해배상금외 6건	3,884,999	-	-
2018년	109,187,547	부당이득금외 2건	-	-	-
2017년 이전	1,673,280,743	임금외 9건	11,593,658	-	-
계	4,199,281,497	-	15,478,657	-	-

21. 세입세출외보관현금의 내역

(단위: 원)

구 분		일반회계	기타특별회계	기 금	계
기타유동자산	세입세출외단기보관현금	317,107,459	-	-	317,107,459
기타비유동자산	세입세출외장기보관현금	1,224,346,383	-	-	1,224,346,383
계		1,541,453,842	-	-	1,541,453,842

4. 재무제표 필수보충정보

제4장 필수보충정보

1. 예산결산요약표

1-1. 세입결산총괄(2020회계연도)

(단위: 원)

구분	예산액 ^㉑	전년도 이월액 ^㉒	예산현액 ^㉑ = ^㉑ + ^㉒	징수 결정액 ^㉓	수납액				불납결손액 ^㉔	미수납액 ^㉕ = ^㉓ - ^㉔ - ^㉕
					수납총액 ^①	물납액 ^②	환급액 ^③	실제수납액 ^④ = ^① + ^② - ^③		
합 계	926,013,898,000	46,470,636,360	972,484,534,360	1,029,547,421,407	1,004,261,254,076	-	586,659,360	1,003,674,594,716	1,949,143,610	23,923,683,081
지방세수입	79,402,201,000	-	79,402,201,000	88,321,041,550	87,758,885,640	-	31,704,300	87,727,181,340	16,294,930	577,565,280
보통세	79,117,591,000	-	79,117,591,000	87,833,837,380	87,575,564,390	-	31,634,690	87,543,929,700	441,940	289,465,740
지난년도수입	284,610,000	-	284,610,000	487,204,170	183,321,250	-	69,610	183,251,640	15,852,990	288,099,540
세외수입	37,010,127,000	-	37,010,127,000	66,169,642,617	41,445,631,196	-	554,955,060	40,890,676,136	1,932,848,680	23,346,117,801
경상적세외수입	26,333,635,000	-	26,333,635,000	27,951,977,486	28,366,634,726	-	459,941,140	27,906,693,586	-	45,283,900
임시적세외수입	10,676,492,000	-	10,676,492,000	38,217,665,131	13,078,996,470	-	95,013,920	12,983,982,550	1,932,848,680	23,300,833,901
지방교부세	16,448,400,000	-	16,448,400,000	16,759,889,000	16,759,889,000	-	-	16,759,889,000	-	-
지방교부세	16,448,400,000	-	16,448,400,000	16,759,889,000	16,759,889,000	-	-	16,759,889,000	-	-
조정교부금등	183,678,238,000	-	183,678,238,000	202,974,621,260	202,974,621,260	-	-	202,974,621,260	-	-
자치구조정교부금등	183,678,238,000	-	183,678,238,000	202,974,621,260	202,974,621,260	-	-	202,974,621,260	-	-
보조금	535,248,125,000	-	535,248,125,000	534,582,865,684	534,582,865,684	-	-	534,582,865,684	-	-
국고보조금등	310,534,801,000	-	310,534,801,000	310,214,796,586	310,214,796,586	-	-	310,214,796,586	-	-
시·도비보조금등	224,713,324,000	-	224,713,324,000	224,368,069,098	224,368,069,098	-	-	224,368,069,098	-	-
보전수입등및내부거래	74,226,807,000	46,470,636,360	120,697,443,360	120,739,361,296	120,739,361,296	-	-	120,739,361,296	-	-
보전수입등	73,979,548,000	46,470,636,360	120,450,184,360	120,492,102,296	120,492,102,296	-	-	120,492,102,296	-	-
내부거래	247,259,000	-	247,259,000	247,259,000	247,259,000	-	-	247,259,000	-	-

(단위: 원)

구분	예산액 ㉔	전년도 이월액 ㉕	예산현액 ㉖ = ㉗ + ㉕	징수 결정액 ㉘	수납액				불납결손액 ㉙	미수납액 ㉚ = ㉘ - ㉙ - ㉛
					수납총액 ①	물납액 ②	환급액 ③	실제수납액 ④ = ① + ② - ③		
일반회계	910,422,555,000	42,384,737,350	952,807,292,350	1,000,327,270,985	984,083,599,585	-	534,932,050	983,548,667,535	534,835,740	16,243,767,710
지방세수입	79,402,201,000	-	79,402,201,000	88,321,041,550	87,758,885,640	-	31,704,300	87,727,181,340	16,294,930	577,565,280
보통세	79,117,591,000	-	79,117,591,000	87,833,837,380	87,575,564,390	-	31,634,690	87,543,929,700	441,940	289,465,740
지나년도수입	284,610,000	-	284,610,000	487,204,170	183,321,250	-	69,610	183,251,640	15,852,990	288,099,540
세외수입	31,126,512,000	-	31,126,512,000	50,785,034,850	35,103,519,360	-	503,227,750	34,600,291,610	518,540,810	15,666,202,430
경상적세외수입	22,709,832,000	-	22,709,832,000	24,096,404,000	24,475,577,500	-	424,457,400	24,051,120,100	-	45,283,900
임시적세외수입	8,416,680,000	-	8,416,680,000	26,688,630,850	10,627,941,860	-	78,770,350	10,549,171,510	518,540,810	15,620,918,530
지방교부세	16,448,400,000	-	16,448,400,000	16,759,889,000	16,759,889,000	-	-	16,759,889,000	-	-
지방교부세	16,448,400,000	-	16,448,400,000	16,759,889,000	16,759,889,000	-	-	16,759,889,000	-	-
조정교부금등	183,678,238,000	-	183,678,238,000	202,974,621,260	202,974,621,260	-	-	202,974,621,260	-	-
자치구조정교부금등	183,678,238,000	-	183,678,238,000	202,974,621,260	202,974,621,260	-	-	202,974,621,260	-	-
보조금	530,539,320,000	-	530,539,320,000	529,874,060,684	529,874,060,684	-	-	529,874,060,684	-	-
국고보조금등	309,905,772,000	-	309,905,772,000	309,585,767,586	309,585,767,586	-	-	309,585,767,586	-	-
시·도비보조금등	220,633,548,000	-	220,633,548,000	220,288,293,098	220,288,293,098	-	-	220,288,293,098	-	-
보전수입등및내부거래	69,227,884,000	42,384,737,350	111,612,621,350	111,612,623,641	111,612,623,641	-	-	111,612,623,641	-	-
보전수입등	69,227,884,000	42,384,737,350	111,612,621,350	111,612,623,641	111,612,623,641	-	-	111,612,623,641	-	-
기타특별회계	15,591,343,000	4,085,899,010	19,677,242,010	29,220,150,422	20,177,654,491	-	51,727,310	20,125,927,181	1,414,307,870	7,679,915,371
세외수입	5,883,615,000	-	5,883,615,000	15,384,607,767	6,342,111,836	-	51,727,310	6,290,384,526	1,414,307,870	7,679,915,371
경상적세외수입	3,623,803,000	-	3,623,803,000	3,855,573,486	3,891,057,226	-	35,483,740	3,855,573,486		
임시적세외수입	2,259,812,000	-	2,259,812,000	11,529,034,281	2,451,054,610	-	16,243,570	2,434,811,040	1,414,307,870	7,679,915,371
보조금	4,708,805,000	-	4,708,805,000	4,708,805,000	4,708,805,000	-	-	4,708,805,000	-	-
국고보조금등	629,029,000	-	629,029,000	629,029,000	629,029,000	-	-	629,029,000	-	-
시·도비보조금등	4,079,776,000	-	4,079,776,000	4,079,776,000	4,079,776,000	-	-	4,079,776,000	-	-
보전수입등및내부거래	4,998,923,000	4,085,899,010	9,084,822,010	9,126,737,655	9,126,737,655	-	-	9,126,737,655	-	-
보전수입등	4,751,664,000	4,085,899,010	8,837,563,010	8,879,478,655	8,879,478,655	-	-	8,879,478,655	-	-
내부거래	247,259,000	-	247,259,000	247,259,000	247,259,000	-	-	247,259,000	-	-

1-2. 세출결산총괄(2020회계연도)

(단위: 원)

구분	예산액 ㉑	예산성립후 증감액㉒	예산현액 ㉓=㉑+㉒	지출액 ㉔	다음연도 이월액			보조금 반납금 ㉖	집행잔액 ㉗=㉔-㉕-㉖-㉘			
					계 ㉙=㉑+㉒	명시이월 ㉚	사고이월 ㉛		계 ㉗=㉔+㉕+㉖ +㉙+㉚+㉛	보조금 정산잔액㉜	예산절감액 ㉝	계획변경등 집행사유 미발생㉞
합계	926,013,898,000	46,470,636,360	972,484,534,360	850,655,010,708	69,327,520,430 (665,246,000)	30,789,794,320	38,537,726,110 (665,246,000)	12,516,885,836	39,985,117,386	16,323,098,863	-	864,389,792
										558,536,890	15,106,047,841	7,133,044,000
일반공공행정	148,469,438,000	3,306,874,100	151,776,312,100	145,971,066,654	965,748,570	-	965,748,570	573,860,110	4,265,636,766	265,442,064	-	134,884,326
										138,272,430	3,727,037,946	-
공공질서및안전	9,168,959,000	756,008,000	9,924,967,000	6,439,677,380	2,976,420,000	-	2,976,420,000	9,081,550	499,788,070	23,822,310	-	-
										400,000	475,565,760	-
교육	10,496,931,000	-	10,496,931,000	8,386,797,520	20,899,000	-	20,899,000	507,577,147	1,581,657,333	1,308,255,253	-	30,738,510
										1,575,000	241,088,570	-
문화및관광	24,250,363,000	5,634,855,980	29,885,218,980	17,291,147,820	9,847,216,920 (400,000,000)	4,316,436,630	5,530,780,290 (400,000,000)	680,403,585	2,066,450,655	907,710,455	-	378,540,760
										6,932,000	773,267,440	-
환경	49,054,138,000	6,772,277,680	55,826,415,680	45,009,140,730	8,737,953,620	3,450,461,800	5,287,491,820	117,362,731	1,961,958,599	86,927,759	-	10,849,970
										189,064,840	1,675,116,030	-
사회복지	443,638,510,000	3,658,895,000	447,297,405,000	426,762,985,664	4,049,201,510	1,538,241,340	2,510,960,170	9,098,790,633	7,386,427,193	4,699,486,148	-	170,362,516
										10,095,290	2,506,483,239	-
보건	21,448,687,000	3,689,756,300	25,138,443,300	18,821,510,196	4,638,825,010 (265,246,000)	361,392,370	4,277,432,640 (265,246,000)	589,863,384	1,088,244,710	647,812,520	-	11,655,420
										35,500,840	393,275,930	-
농림해양수산	168,312,000	-	168,312,000	140,114,040	-	-	-	5,018,500	23,179,460	5,053,900	-	-
										-	18,125,560	-
산업·중소기업 및에너지	24,009,412,000	150,000,000	24,159,412,000	23,945,668,768	28,029,890	-	28,029,890	93,310,314	92,403,028	9,791,996	-	2,000,100
										-	80,610,932	-
교통및물류	45,432,333,000	17,396,149,900	62,828,482,900	28,763,691,660	30,779,037,760	16,448,515,040	14,330,522,720	70,639,324	3,215,114,156	771,305,376	-	71,857,810
										148,657,210	1,814,991,760	408,302,000
국토및지역개발	11,114,697,000	6,638,812,400	17,753,509,400	9,932,392,990	7,284,188,150	4,674,747,140	2,609,441,010	182,627,113	354,301,147	133,954,817	-	53,499,380
										22,175,280	139,671,670	5,000,000
예비비	7,765,432,000	△1,045,690,000	6,719,742,000	-	-	-	-	-	6,719,742,000	-	-	-
										-	-	6,719,742,000
기타	130,996,686,000	△487,303,000	130,509,383,000	119,190,817,286	-	-	-	588,351,445	10,730,214,269	7,463,536,265	-	1,000
										5,864,000	3,260,813,004	-

※ 다음연도 이월액은 자금없는 이월액을 포함하며, 자금없는 이월액은 ()로 별도 표시

(단위: 원)

구분	예산액 ㉑	예산성립후 증감액(㉒)	예산현액 (㉓=㉑+㉒)	지출액 (㉔)	다음연도 이월액			보조금 반납금 (㉕)	집행잔액 (㉖=㉔-㉒-㉕)				
					계 (㉗=㉑+㉒)	명시이월 ①	사고이월 ②		계 (㉘=㉔+㉓+㉕) +㉗+㉘+㉙	보조금 정산잔액(㉚)	예산절감액 ⑤	계획변경등 집행사유 미발생(㉛)	
												낙찰차액(㉜)	지출잔액(㉝)
일반회계	910,422,555,000	42,384,737,350	952,807,292,350	839,241,041,078	65,421,831,400 (665,246,000)	30,334,794,320	35,087,037,080 (665,246,000)	12,476,836,036	35,667,583,836	15,566,515,603	-	796,025,782	
일반공공행정	148,469,438,000	3,306,874,100	151,776,312,100	145,971,066,654	965,748,570	-	965,748,570	573,860,110	4,265,636,766	265,442,064	-	134,884,326	
공공질서및안전	9,168,959,000	756,008,000	9,924,967,000	6,439,677,380	2,976,420,000	-	2,976,420,000	9,081,550	499,788,070	138,272,430	3,727,037,946	-	
교육	10,496,931,000	-	10,496,931,000	8,386,797,520	20,899,000	-	20,899,000	507,577,147	1,581,657,333	23,822,310	-	-	
문화및관광	24,250,363,000	5,634,855,980	29,885,218,980	17,291,147,820	9,847,216,920 (400,000,000)	4,316,436,630	5,530,780,290 (400,000,000)	680,403,585	2,066,450,655	400,000	475,565,760	-	
환경	49,054,138,000	6,772,277,680	55,826,415,680	45,009,140,730	8,737,953,620	3,450,461,800	5,287,491,820	117,362,731	1,961,958,599	1,308,255,253	-	30,738,510	
사회복지	441,451,505,000	3,658,895,000	445,110,400,000	425,700,607,304	4,049,201,510	1,538,241,340	2,510,960,170	9,098,699,073	6,261,892,113	1,575,000	241,088,570	-	
보건	21,448,687,000	3,689,756,300	25,138,443,300	18,821,510,196	4,638,825,010 (265,246,000)	361,392,370	4,277,432,640 (265,246,000)	589,863,384	1,088,244,710	907,710,455	-	378,540,760	
농림해양수산	168,312,000	-	168,312,000	140,114,040	-	-	-	5,018,500	23,179,460	6,932,000	773,267,440	-	
산업·중소기업 및에너지	24,009,412,000	150,000,000	24,159,412,000	23,945,668,768	28,029,890	-	28,029,890	93,310,314	92,403,028	86,927,759	-	10,849,970	
교통및물류	33,811,470,000	13,310,250,890	47,121,720,890	19,669,488,640	27,082,808,730	15,993,515,040	11,089,293,690	41,460,784	327,962,736	189,064,840	1,675,116,030	-	
국토및지역개발	10,656,563,000	6,638,812,400	17,295,375,400	9,759,313,300	7,074,728,150	4,674,747,140	2,399,981,010	172,332,113	289,001,837	4,699,486,148	-	170,362,516	
예비비	7,765,432,000	△1,045,690,000	6,719,742,000	-	-	-	-	-	6,719,742,000	10,095,290	1,381,948,159	-	
기타	129,671,345,000	△487,303,000	129,184,042,000	118,106,508,726	-	-	-	587,866,745	10,489,666,529	647,812,520	-	11,655,420	
										35,500,840	393,275,930	-	
										5,053,900	-	-	
										-	18,125,560	-	
										9,791,996	-	2,000,100	
										-	80,610,932	-	
										50,804,616	-	27,493,800	
										109,060,200	140,604,120	-	
										97,875,387	-	29,499,380	
										22,175,280	139,451,790	-	
										-	-	-	
										-	-	6,719,742,000	
										7,463,533,195	-	1,000	
										5,864,000	3,020,268,334	-	

※ 다음연도 이월액은 자금없는 이월액을 포함하며, 자금없는 이월액은 ()로 별도 표시

(단위: 원)

구분	예산액 ㉓	예산성립후 증감액㉔	예산현액 ㉕=㉓+㉔	지출액 ㉖	다음연도 이월액			보조금 반납금 ㉗	집행잔액 ㉘=㉕-㉖-㉗-㉙			
					계 ㉙=㉑+㉒	명시이월 ㉑	사고이월 ㉒		계 ㉘=㉔+㉕+㉖ +㉗+㉘+㉙	보조금 정산잔액㉚	예산절감액 ㉛	계획변경등 집행사유 미발생㉜
										낙찰차액㉝	지출잔액㉞	예비비㉟
기타특별회계	15,591,343,000	4,085,899,010	19,677,242,010	11,413,969,630	3,905,689,030	455,000,000	3,450,689,030	40,049,800	4,317,533,550	756,583,260	-	68,364,010
										39,597,010	3,039,687,270	413,302,000
사회복지	2,187,005,000	-	2,187,005,000	1,062,378,360	-	-	-	91,560	1,124,535,080	-	-	-
										-	1,124,535,080	-
교통및물류	11,620,863,000	4,085,899,010	15,706,762,010	9,094,203,020	3,696,229,030	455,000,000	3,241,229,030	29,178,540	2,887,151,420	720,500,760	-	44,364,010
										39,597,010	1,674,387,640	408,302,000
국토및지역개발	458,134,000	-	458,134,000	173,079,690	209,460,000	-	209,460,000	10,295,000	65,299,310	36,079,430	-	24,000,000
										-	219,880	5,000,000
기타	1,325,341,000	-	1,325,341,000	1,084,308,560	-	-	-	484,700	240,547,740	3,070	-	-
										-	240,544,670	-

※ 다음연도 이월액은 자금없는 이월액을 포함하며, 자금없는 이월액은 ()로 별도 표시

2. 성질별 재정운영표

2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지

(단위: 원)

과목	당해연도 (2020년)				
	일반회계	기타특별회계	기금회계	내부거래	계
I. 인건비	136,890,841,910	1,139,872,804	639,369,490	-	138,670,084,204
급여	83,033,849,450	777,086,090	-	-	83,810,935,540
복리후생비	21,555,404,830	161,758,520	1,200,000	-	21,718,363,350
기타인건비	31,374,308,340	135,436,340	638,169,490	-	32,147,914,170
퇴직급여	927,279,290	65,591,854	-	-	992,871,144
II. 운영비	111,242,878,599	1,780,112,170	3,333,690,050	-	116,356,680,819
도서구입및인쇄비	1,394,438,930	1,565,700	4,682,900	-	1,400,687,530
소모품비	4,211,509,950	14,986,240	788,786,800	-	5,015,282,990
홍보및광고비	1,078,506,360	28,836,930	15,026,740	-	1,122,370,030
지급수수료	3,115,372,788	168,026,860	159,935,690	-	3,443,335,338
일반유형자산수선유지비	1,349,801,610	24,916,300	2,013,000	-	1,376,730,910
주민편의시설수선유지비	7,244,698,370	871,259,700	96,806,000	-	8,212,764,070
사회기반시설수선유지비	23,632,309,860	-	2,249,881,440	-	25,882,191,300
기타자산수선유지비	1,806,932,000	20,125,500	-	-	1,827,057,500
교육훈련비	279,103,050	1,214,560	-	-	280,317,610
제세공과금	3,364,839,706	229,133,000	1,654,890	-	3,595,627,596
보험료및공제료	411,627,089	3,736,900	-	-	415,363,989
임차료	959,749,930	42,298,390	6,985,240	-	1,009,033,560
출장비	2,553,229,100	14,248,420	810,000	-	2,568,287,520
연구개발비	648,439,310	-	-	-	648,439,310
업무추진비	1,532,342,668	15,882,290	768,350	-	1,548,993,308
행사비	1,301,385,570	7,200,000	29,000	-	1,308,614,570
의회비	866,827,820	-	-	-	866,827,820
위탁대행사업비	51,114,178,146	159,880,000	-	-	51,274,058,146
예술단운동부운영비	1,285,600	-	-	-	1,285,600
주민자치활동운영비	1,946,083,570	-	-	-	1,946,083,570
연료비	499,159,765	10,519,970	-	-	509,679,735
기타운영비	1,931,057,407	166,281,410	6,310,000	-	2,103,648,817

2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지

(단위: 원)

과목	직전연도 (2019년)				
	일반회계	기타특별회계	기금회계	내부거래	계
I. 인건비	122,456,832,822	1,040,750,691	568,574,340	-	124,066,157,853
급여	79,221,119,370	326,911,500	-	-	79,548,030,870
복리후생비	20,102,627,750	156,166,270	3,200,000	-	20,261,994,020
기타인건비	22,117,406,590	501,266,620	565,374,340	-	23,184,047,550
퇴직급여	1,015,679,112	56,406,301	-	-	1,072,085,413
II. 운영비	106,369,024,736	1,637,939,240	1,694,558,622	-	109,701,522,598
도서구입및인쇄비	1,200,647,040	5,095,450	300,000	-	1,206,042,490
소모품비	2,990,079,891	17,072,740	60,114,070	-	3,067,266,701
홍보및광고비	1,120,351,430	9,683,680	20,438,600	-	1,150,473,710
지급수수료	3,192,470,007	137,739,650	10,347,370	-	3,340,557,027
일반유형자산수선유지비	1,323,142,780	6,974,440	3,989,700	-	1,334,106,920
주민편의시설수선유지비	4,162,006,830	729,464,800	146,088,000	-	5,037,559,630
사회기반시설수선유지비	21,711,206,600	6,913,500	1,420,903,730	-	23,139,023,830
기타자산수선유지비	1,903,184,950	28,509,900	-	-	1,931,694,850
교육훈련비	562,844,670	1,213,960	445,000	-	564,503,630
제세공과금	3,168,823,270	225,141,440	2,049,610	-	3,396,014,320
보험료및공제료	419,306,940	3,149,110	77,440	-	422,533,490
임차료	925,303,423	38,877,180	10,974,000	-	975,154,603
출장비	3,936,231,980	15,826,200	1,440,000	-	3,953,498,180
연구개발비	612,569,200	113,799,000	-	-	726,368,200
업무추진비	1,605,729,716	14,710,740	-	-	1,620,440,456
행사비	3,724,803,750	7,330,000	2,161,000	-	3,734,294,750
의회비	814,458,688	-	-	-	814,458,688
위탁대행사업비	48,962,477,356	134,940,000	10,500,000	-	49,107,917,356
예술단운동부운영비	1,722,000	-	-	-	1,722,000
주민자치활동운영비	1,536,792,330	-	-	-	1,536,792,330
연료비	505,296,485	11,787,340	10,710	-	517,094,535
기타운영비	1,989,575,400	129,710,110	4,719,392	-	2,124,004,902

2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지

(단위: 원)

과목	당해연도 (2020년)				
	일반회계	기타특별회계	기금회계	내부거래	계
III. 정부간이전비용	8,651,310,810	-	350,980,000	-	9,002,290,810
지방자치단체간부담금	1,342,814,580	-	-	-	1,342,814,580
국가에대한부담금	71,302,590	-	-	-	71,302,590
교육기관운영비보조금	7,237,193,640	-	350,980,000	-	7,588,173,640
IV. 민간등이전비용	538,858,381,804	4,352,647,360	1,124,544,260	(25,116,259,000)	519,219,314,424
민간보조금	361,675,022,347	1,015,624,440	279,020,000	-	362,969,666,787
민간장학금	11,079,380	-	67,412,800	-	78,492,180
출연금	1,166,007,000	-	-	-	1,166,007,000
전출금비용	43,175,500,290	3,337,022,920	-	(25,116,259,000)	21,396,264,210
지방공공기관보조금	187,645,190	-	-	-	187,645,190
기타이전비용	132,643,127,597	-	778,111,460	-	133,421,239,057
V. 기타비용	13,261,606,075	2,673,257,165	409,571,368	-	16,344,434,608
자산처분손실	67,281,704	-	-	-	67,281,704
자산손상차손	11,560,072	-	10,000	-	11,570,072
일반유형자산감가상각비	3,997,326,254	110,673,921	320,729,026	-	4,428,729,201
주민편의시설감가상각비	5,808,125,087	825,230,484	9,839,599	-	6,643,195,170
사회기반시설감가상각비	1,254,587,520	3,527,200	9,672,665	-	1,267,787,385
무형자산상각비	289,401,942	45,545,693	8,863,188	-	343,810,823
대손상각비	480,117,412	1,598,077,577	60,456,890	-	2,138,651,879
기타비용	1,353,206,084	90,202,290	-	-	1,443,408,374

2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지

(단위: 원)

과목	직전연도 (2019년)				
	일반회계	기타특별회계	기금회계	내부거래	계
III. 정부간이전비용	10,184,002,430	-	-	-	10,184,002,430
지방자치단체간부담금	2,585,627,560	-	-	-	2,585,627,560
국가에대한부담금	23,397,390	-	-	-	23,397,390
교육기관운영비보조금	7,574,977,480	-	-	-	7,574,977,480
IV. 민간등이전비용	347,299,210,235	3,549,395,616	261,765,440	(15,553,995,000)	335,556,376,291
민간보조금	309,658,752,400	806,647,490	149,909,040	-	310,615,308,930
민간장학금	15,401,720	-	67,476,400	-	82,878,120
출연금	1,049,577,070	-	-	-	1,049,577,070
전출금비용	35,906,656,045	2,742,748,126	-	(15,553,995,000)	23,095,409,171
지방공공기관보조금	10,000,000	-	-	-	10,000,000
기타이전비용	658,823,000	-	44,380,000	-	703,203,000
V. 기타비용	13,115,745,378	1,818,350,361	383,929,465	-	15,318,025,204
자산처분손실	347,191,154	5,046,780	-	-	352,237,934
자산손상차손	6,521,194	-	-	-	6,521,194
일반유형자산감가상각비	3,834,542,545	97,134,025	330,088,008	-	4,261,764,578
주민편의시설감가상각비	5,160,610,125	741,827,361	9,602,599	-	5,912,040,085
사회기반시설감가상각비	1,706,966,175	1,788,100	9,277,966	-	1,718,032,241
무형자산상각비	294,787,934	12,391,916	2,649,481	-	309,829,331
대손상각비	894,395,111	141,892,796	32,096,321	-	1,068,384,228
기타비용	870,731,140	818,269,383	215,090	-	1,689,215,613

2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지

(단위: 원)

과목	당해연도 (2020년)				
	일반회계	기타특별회계	기금회계	내부거래	계
VI. 비용총계	808,905,019,198	9,945,889,499	5,858,155,168	(25,116,259,000)	799,592,804,865
VII. 자체조달수익	122,117,175,855	6,037,736,247	4,859,651,785	-	133,014,563,887
지방세수익	87,842,339,140	-	-	-	87,842,339,140
경상세외수익	18,711,160,568	3,853,379,277	3,094,892,678	-	25,659,432,523
임시세외수익	15,563,676,147	2,184,356,970	1,764,759,107	-	19,512,792,224
VIII. 정부간이전수익	737,131,734,322	4,668,755,200	105,282,720	-	741,905,772,242
지방교부세수익	16,759,889,000	-	-	-	16,759,889,000
자치구 조정교부금수익	202,974,621,260	-	-	-	202,974,621,260
국고보조금수익	305,392,675,668	628,740,870	49,300,000	-	306,070,716,538
시도비보조금수익	212,004,548,394	4,040,014,330	55,982,720	-	216,100,545,444
IX. 기타수익	5,352,912	249,389,706	24,872,833,097	(25,116,259,000)	11,316,715
전입금수익	-	247,259,000	24,869,000,000	(25,116,259,000)	-
대손충당금환입	5,352,912	515,470	3,833,097	-	9,701,479
퇴직급여충당부채환입	-	1,615,236	-	-	1,615,236
X. 수익총계	859,254,263,089	10,955,881,153	29,837,767,602	(25,116,259,000)	874,931,652,844
XI. 재정운영결과(VI-X)	(50,349,243,891)	(1,009,991,654)	(23,979,612,434)	-	(75,338,847,979)

2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지

(단위: 원)

과목	직전연도 (2019년)				
	일반회계	기타특별회계	기금회계	내부거래	계
VI. 비용총계	599,424,815,601	8,046,435,908	2,908,827,867	(15,553,995,000)	594,826,084,376
VII. 자체조달수익	106,944,483,794	6,337,560,241	4,516,837,703	-	117,798,881,738
지방세수익	70,407,152,690	-	-	-	70,407,152,690
경상세외수익	21,024,516,307	3,842,271,101	3,048,356,974	-	27,915,144,382
임시세외수익	15,512,814,797	2,495,289,140	1,468,480,729	-	19,476,584,666
VIII. 정부간이전수익	516,671,388,985	6,911,483,968	30,000,000	-	523,612,872,953
지방교부세수익	18,745,506,700	-	-	-	18,745,506,700
자치구 조정교부금수익	179,919,493,970	-	-	-	179,919,493,970
국고보조금수익	188,980,094,271	487,742,985	-	-	189,467,837,256
시도비보조금수익	129,026,294,044	6,423,740,983	30,000,000	-	135,480,035,027
IX. 기타수익	754,791	156,806,676	15,584,268,200	(15,553,995,000)	187,834,667
전입금수익	-	-	15,553,995,000	(15,553,995,000)	-
대손충당금환입	754,791	156,806,676	30,273,200	-	187,834,667
퇴직급여충당부채환입	-	-	-	-	-
X. 수익총계	623,616,627,570	13,405,850,885	20,131,105,903	(15,553,995,000)	641,599,589,358
XI. 재정운영결과(VI-X)	(24,191,811,969)	(5,359,414,977)	(17,222,278,036)	-	(46,773,504,982)

3. 관리책임자산명세서

2020년 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 목아미타·대세지보살좌상	문화관광체육과	서울시 유형문화재 제191호
		도선사 석나반존자상	문화관광체육과	서울시 유형문화재 제192호
		도선사 동종	문화관광체육과	서울시 유형문화재 제259-1호(도선사)
		도선사 청동순가락	문화관광체육과	서울시 유형문화재 제259-2호(도선사)
		도선사 청동젓가락	문화관광체육과	서울시 유형문화재 제259-3호(도선사)
도선사 청동국자	문화관광체육과	서울시 유형문화재 제259-4호(도선사)		

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

4. 예산회계와 재무회계의 차이에 대한 명세서

2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기금	내부거래	계
I. 2020회계연도 세출액	839,241,041,078	11,413,969,630	9,805,305,190	(25,116,259,000)	835,344,056,898
II. 세출 조정사항	(30,336,021,880)	(1,468,080,131)	(3,943,473,551)	-	(35,747,575,562)
1. 자금유출이 없는 비용	14,311,826,995	2,738,849,019	413,247,839	-	17,463,923,853
자산처분손실	67,281,704	-	-	-	67,281,704
자산손상차손	11,560,072	-	10,000	-	11,570,072
감가상각비	11,349,440,803	984,977,298	349,104,478	-	12,683,522,579
대손상각비	480,117,412	1,598,077,577	64,133,361	-	2,142,328,350
퇴직급여	927,279,290	65,591,854	-	-	992,871,144
기타 자금유출이 없는 비용	1,476,147,714	90,202,290	-	-	1,566,350,004
발생주의 기간비용 조정사항	-	-	-	-	-
2. 자산취득으로 인한 자금 유출액	(34,335,561,733)	(4,025,325,870)	(4,356,721,390)	-	(42,717,608,993)
판매용 부동산 등 취득	(928,045,563)	-	-	-	(928,045,563)
장·단기대여금 대여	-	-	(3,279,292,700)	-	(3,279,292,700)
일반유형자산 취득	(4,933,848,000)	(169,091,390)	(1,044,779,680)	-	(6,147,719,070)
주민편의시설 취득	(20,280,110,980)	(3,856,234,480)	-	-	(24,136,345,460)
사회기반시설 취득	(7,063,746,640)	-	-	-	(7,063,746,640)
기타 자산취득으로 인한 자금 유출	(1,129,810,550)	-	(32,649,010)	-	(1,162,459,560)
3. 부채 상환으로 인한 자금 유출액	(10,312,287,142)	(181,603,280)	-	-	(10,493,890,422)
차입부채 상환	-	-	-	-	-
보조금 반납금 부채 상환	(7,478,123,409)	(167,340,320)	-	-	(7,645,463,729)
퇴직금 지급	(1,942,312,210)	(14,262,960)	-	-	(1,956,575,170)
기타 부채상환으로 인한 자금 유출	(891,851,523)	-	-	-	(891,851,523)

(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)		808,905,019,198	9,945,889,499	5,861,831,639	(25,116,259,000)	799,596,481,336
IV. 2020회계연도 세입액		983,548,667,535	20,125,927,181	128,297,607,544	(25,116,259,000)	1,106,855,943,260
V. 세입조정사항		(124,294,404,446)	(9,170,046,028)	(98,459,963,471)	-	(231,924,413,945)
1. 전년도 순세계잉여금 및 이월금		(111,612,623,641)	(8,827,561,655)	(96,805,987,034)	-	(217,246,172,330)
2. 자금유입이 없는 수익		6,900,591,247	(250,517,573)	147,845,577	-	6,797,919,251
	징수결정액과 수납액의 차이	366,137,580	(252,554,070)	9,750,700	-	123,334,210
	자산처분이익	5,954,093,167	2,100,000	-	-	5,956,193,167
	대손충당금환입	5,352,912	515,470	3,709,568	-	9,577,950
	퇴직급여충당부채환입	-	1,615,236	-	-	1,615,236
	자산손상차손환입	-	-	-	-	-
	기타 자금유입이 없는 수익	-	-	-	-	-
	발생주의 기간수익 조정사항	575,007,588	(2,194,209)	134,385,309	-	707,198,688
3. 자산 처분으로 인한 자금 유입액		(7,105,535,430)	(51,917,000)	(1,801,822,014)	-	(8,959,274,444)
	재고자산 판매	(5,910,624,060)	-	-	-	(5,910,624,060)
	장·단기대여금 회수	-	(51,917,000)	(1,801,822,014)	-	(1,853,739,014)
	일반유형자산 처분	(810,001,430)	-	-	-	(810,001,430)
	기타 자산처분으로 인한 자금 유입	(384,909,940)	-	-	-	(384,909,940)

구 분		일반회계	기타특별회계	기금	내부거래	계
4.	부채 증가로 인한 자금 유입액	(12,476,836,622)	(40,049,800)	-	-	(12,516,886,422)
	차입부채 증가	-	-	-	-	-
	보조금 반납금 부채 증가	(12,476,836,622)	(40,049,800)	-	-	(12,516,886,422)
	기타 부채증가로 인한 자금 유입	-	-	-	-	-
5.	순자산 증가로 인한 자금 유입액	-	-	-	-	-
	자본잉여금 수입	-	-	-	-	-
VI. 성질별 재정운영표의 수익(IV+V)		859,254,263,089	10,955,881,153	29,837,644,073	(25,116,259,000)	874,931,529,315
VII. 재정운영표의 재정운영결과(III-VI)		(50,349,243,891)	(1,009,991,654)	(23,975,812,434)	-	(75,335,047,979)

5. 회계별 재정운영표

5-1. 재정운영표(일반회계)

당해연도 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지
 직전연도 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2020)			직전연도(2019)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	651,818,312,049	511,362,966,888	140,455,345,161	83,929,710,963	20,014,207,298	63,915,503,665
1. 일반공공행정	116,770,052,774	84,244,280,664	32,525,772,110	11,015,440,969	2,001,879,330	9,013,561,639
- 입법및선거관리	1,137,217,702	-	1,137,217,702	8,221,000	-	8,221,000
· 자치행정과	71,302,590	-	71,302,590	8,221,000	-	8,221,000
· 공정 선거관리	71,302,590	-	71,302,590	8,221,000	-	8,221,000
· 의회사무국	1,065,915,112	-	1,065,915,112	-	-	-
· 지방의회 운영 지원	1,065,915,112	-	1,065,915,112	-	-	-
- 지방행정·재정지원	12,359,307,408	92,328,031	12,266,979,377	-	-	-
· 기획예산과	11,622,444,608	-	11,622,444,608	-	-	-
· 재정운영 역량강화	11,622,444,608	-	11,622,444,608	-	-	-
· 세무1과	370,241,058	68,228,031	302,013,027	-	-	-
· 구세입의 안정적 확보	370,241,058	68,228,031	302,013,027	-	-	-
· 세무2과	366,621,742	24,100,000	342,521,742	-	-	-
· 공정한 지방세정 구현	366,621,742	24,100,000	342,521,742	-	-	-
- 일반행정	103,273,527,664	84,151,952,633	19,121,575,031	11,007,219,969	2,001,879,330	9,005,340,639
· 감사담당관	46,071,530	-	46,071,530	-	-	-

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2020)			직전연도(2019)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
공정하고 부패없는 청렴강북 실현	29,509,980	-	29,509,980	-	-	-
민원처리 체계의 안정성 도모	9,381,200	-	9,381,200	-	-	-
신속한 주민생활 불편민원 해소	1,690,150	-	1,690,150	-	-	-
구성성과 향상을 위한 감사기능 정립	5,490,200	-	5,490,200	-	-	-
· 행정지원과	2,508,247,800	184,189,730	2,324,058,070	2,887,267,063	102,771,300	2,784,495,763
지방공무원 육성	758,334,372	-	758,334,372	974,875,422	-	974,875,422
구민이 주인되는 행정조직 구축	1,749,913,428	184,189,730	1,565,723,698	1,912,112,241	102,771,300	1,809,340,941
· 자치행정과	93,732,789,433	83,010,446,253	10,722,343,180	4,207,249,073	730,996,030	3,476,253,043
지역공동체 정신함양	116,912,500	33,475,000	83,437,500	145,133,153	43,913,780	101,219,373
자치행정 역량 강화	93,615,876,933	82,976,971,253	10,638,905,680	4,062,115,920	687,082,250	3,375,033,670
· 기획예산과	530,818,594	9,858,320	520,960,274	-	-	-
미래지향적 정책사업 개발	52,085,875	9,858,320	42,227,555	-	-	-
성과관리 체계 구축	66,746,512	-	66,746,512	-	-	-
법무행정지원 및 통계관리	411,986,207	-	411,986,207	-	-	-
· 민원여권과	1,025,016,741	90,575,230	934,441,511	762,828,151	246,219,790	516,608,361
고객만족행정	1,025,016,741	90,575,230	934,441,511	762,828,151	246,219,790	516,608,361
· 정보화지원과	3,195,036,282	39,171,760	3,155,864,522	2,919,648,047	114,314,800	2,805,333,247
정보화 역량 강화	3,195,036,282	39,171,760	3,155,864,522	2,919,648,047	114,314,800	2,805,333,247
· 재무과	241,931,185	203,590,260	38,340,925	230,227,635	807,577,410	(577,349,775)
재무행정의 효율적 운영	241,931,185	203,590,260	38,340,925	230,227,635	807,577,410	(577,349,775)
· 마을협치과	801,999,823	614,121,080	187,878,743	-	-	-
주민참여 활성화	801,999,823	614,121,080	187,878,743	-	-	-
· 홍보담당관	1,191,616,276	-	1,191,616,276	-	-	-

과 목	당해연도(2020)			직전연도(2019)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
구정 홍보역량 강화	1,191,616,276	-	1,191,616,276	-	-	-
2. 공공질서및안전	2,326,319,841	121,738,450	2,204,581,391	590,694,587	57,370,720	533,323,867
- 재난방재·민방위	2,326,319,841	121,738,450	2,204,581,391	590,694,587	57,370,720	533,323,867
· 자치행정과	597,093,286	41,298,450	555,794,836	590,694,587	57,370,720	533,323,867
재난대비 역량 제고	597,093,286	41,298,450	555,794,836	590,694,587	57,370,720	533,323,867
· 안전치수과	1,729,226,555	80,440,000	1,648,786,555	-	-	-
재해없는 안전한 도시관리	1,390,644,533	3,800,000	1,386,844,533	-	-	-
재난대비역량제고	338,582,022	76,640,000	261,942,022	-	-	-
3. 교육	8,033,817,619	556,656,853	7,477,160,766	8,971,139,655	1,763,439,880	7,207,699,775
- 유아및초중등교육	8,033,817,619	556,656,853	7,477,160,766	8,971,139,655	1,763,439,880	7,207,699,775
· 교육지원과	8,033,817,619	556,656,853	7,477,160,766	8,971,139,655	1,763,439,880	7,207,699,775
교육 1등구 육성	8,033,817,619	556,656,853	7,477,160,766	8,971,139,655	1,763,439,880	7,207,699,775
4. 문화및관광	11,418,978,972	6,592,241,655	4,826,737,317	16,896,836,670	9,688,263,760	7,208,572,910
- 문화예술	4,835,148,296	3,757,087,304	1,078,060,992	8,989,473,545	1,901,278,630	7,088,194,915
· 문화관광체육과	3,114,434,641	2,766,152,740	348,281,901	7,325,493,658	961,770,340	6,363,723,318
문화예술 진흥	3,114,434,641	2,766,152,740	348,281,901	7,325,493,658	961,770,340	6,363,723,318
· 교육지원과	1,720,713,655	990,934,564	729,779,091	1,663,979,887	939,508,290	724,471,597
공공도서관 확충 및 운영	1,720,713,655	990,934,564	729,779,091	1,663,979,887	939,508,290	724,471,597
- 관광	692,651,937	28,062,240	664,589,697	1,121,786,902	283,485,170	838,301,732
· 문화관광체육과	692,651,937	28,062,240	664,589,697	1,121,786,902	283,485,170	838,301,732
관광산업 진흥	692,651,937	28,062,240	664,589,697	1,121,786,902	283,485,170	838,301,732
- 체육	3,120,484,159	1,629,939,275	1,490,544,884	5,280,125,193	6,653,964,460	(1,373,839,267)

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2020)			직전연도(2019)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
· 문화관광체육과	3,120,484,159	1,629,939,275	1,490,544,884	5,280,125,193	6,653,964,460	(1,373,839,267)
생활체육 육성	369,901,532	238,586,275	131,315,257	1,014,473,962	347,033,900	667,440,062
체육시설 확충	2,750,582,627	1,391,353,000	1,359,229,627	2,765,651,231	6,306,930,560	(3,541,279,329)
체육시설 확충(시·구협력)	-	-	-	1,500,000,000	-	1,500,000,000
- 문화재	2,770,694,580	1,177,152,836	1,593,541,744	1,505,451,030	849,535,500	655,915,530
· 문화관광체육과	2,770,694,580	1,177,152,836	1,593,541,744	1,505,451,030	849,535,500	655,915,530
문화유산 보존	2,770,694,580	1,177,152,836	1,593,541,744	1,505,451,030	849,535,500	655,915,530
5. 환경	38,828,210,507	4,456,602,480	34,371,608,027	27,185,001,100	2,834,836,962	24,350,164,138
- 상하수도·수질	9,596,495,779	1,254,215,840	8,342,279,939	-	-	-
· 환경과	838,568,230	39,749,840	798,818,390	-	-	-
수질관리	838,568,230	39,749,840	798,818,390	-	-	-
· 안전치수과	8,757,927,549	1,214,466,000	7,543,461,549	-	-	-
하수처리시설의 확충 및 정비	8,757,927,549	1,214,466,000	7,543,461,549	-	-	-
- 폐기물	21,241,336,679	496,612,330	20,744,724,349	20,655,706,628	645,060,330	20,010,646,298
· 청소행정과	21,241,336,679	496,612,330	20,744,724,349	20,655,706,628	645,060,330	20,010,646,298
폐기물관리	21,241,336,679	496,612,330	20,744,724,349	20,655,706,628	645,060,330	20,010,646,298
- 대기	74,165,620	37,365,840	36,799,780	-	-	-
· 환경과	74,165,620	37,365,840	36,799,780	-	-	-
대기오염 관리	74,165,620	37,365,840	36,799,780	-	-	-
- 자연	7,821,895,435	2,629,798,470	5,192,096,965	6,529,294,472	2,189,776,632	4,339,517,840
· 공원녹지과	7,821,895,435	2,629,798,470	5,192,096,965	6,529,294,472	2,189,776,632	4,339,517,840
도시공원 이용공간 개선	3,626,896,704	430,494,090	3,196,402,614	1,450,282,953	432,296,200	1,017,986,753
공원녹지 이용공간 확충	2,749,960,774	783,306,896	1,966,653,878	3,034,494,487	314,804,290	2,719,690,197
개발제한구역 및 산지관리	1,445,037,957	1,415,997,484	29,040,473	2,044,517,032	1,442,676,142	601,840,890
- 환경보호일반	94,316,994	38,610,000	55,706,994	-	-	-

과 목	당해연도(2020)			직전연도(2019)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
· 환경과	94,316,994	38,610,000	55,706,994	-	-	-
환경보전	94,316,994	38,610,000	55,706,994	-	-	-
6. 사회복지	417,731,664,887	362,807,733,631	54,923,931,256	4,522,597,143	2,050,624,490	2,471,972,653
- 기초생활보장	117,594,620,594	106,378,582,099	11,216,038,495	-	-	-
· 어르신복지과	24,955,539,430	21,960,874,695	2,994,664,735	-	-	-
국민기초주거보장	24,955,539,430	21,960,874,695	2,994,664,735	-	-	-
· 복지정책과	28,595,201,353	27,604,364,274	990,837,079	-	-	-
저소득층 생활안정 지원	28,595,201,353	27,604,364,274	990,837,079	-	-	-
· 생활보장과	64,043,879,811	56,813,343,130	7,230,536,681	-	-	-
국민기초생활보장	57,747,995,110	51,567,448,870	6,180,546,240	-	-	-
저소득층 자활운영	6,295,884,701	5,245,894,260	1,049,990,441	-	-	-
- 취약계층지원	39,371,345,461	34,798,587,551	4,572,757,910	-	-	-
· 복지정책과	6,516,515,930	5,897,326,461	619,189,469	-	-	-
취약계층 복지서비스 증진	6,516,515,930	5,897,326,461	619,189,469	-	-	-
· 생활보장과	32,854,829,531	28,901,261,090	3,953,568,441	-	-	-
장애인 복지 증진	32,854,829,531	28,901,261,090	3,953,568,441	-	-	-
- 보육·가족및여성	88,846,704,304	72,361,471,801	16,485,232,503	-	-	-
· 여성가족과	88,846,704,304	72,361,471,801	16,485,232,503	-	-	-
건전한 보육사업 육성	63,310,563,714	49,816,549,303	13,494,014,411	-	-	-
여성가족의 복지증진	25,536,140,590	22,544,922,498	2,991,218,092	-	-	-
- 노인·청소년	157,801,697,352	138,018,003,632	19,783,693,720	4,522,597,143	2,050,624,490	2,471,972,653
· 어르신복지과	150,688,148,217	132,273,394,942	18,414,753,275	-	-	-
어르신 복지 증진	150,688,148,217	132,273,394,942	18,414,753,275	-	-	-

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2020)			직전연도(2019)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
· 일자리경제과	1,536,861,963	1,466,621,280	70,240,683	-	-	-
청년활동 기반 구축	1,536,861,963	1,466,621,280	70,240,683	-	-	-
· 청소년과	5,576,687,172	4,277,987,410	1,298,699,762	4,522,597,143	2,050,624,490	2,471,972,653
청소년보호 및 육성	5,576,687,172	4,277,987,410	1,298,699,762	4,522,597,143	2,050,624,490	2,471,972,653
- 노동	13,178,925,796	11,251,088,548	1,927,837,248	-	-	-
· 일자리경제과	12,408,751,231	10,687,088,388	1,721,662,843	-	-	-
서민경제기반 안정	12,408,751,231	10,687,088,388	1,721,662,843	-	-	-
· 마을협치과	770,174,565	564,000,160	206,174,405	-	-	-
사회적경제 기반조성	770,174,565	564,000,160	206,174,405	-	-	-
- 보훈	938,371,380	-	938,371,380	-	-	-
· 복지정책과	938,371,380	-	938,371,380	-	-	-
보훈대상 관리 및 지원	938,371,380	-	938,371,380	-	-	-
7. 보건	15,255,514,369	9,936,212,176	5,319,302,193	1,088,921,305	1,037,792,000	51,129,305
- 보건의료	14,569,960,571	9,517,972,886	5,051,987,685	532,798,585	700,000,000	(167,201,415)
· 보건위생과	1,439,863,500	829,900,750	609,962,750	532,798,585	700,000,000	(167,201,415)
행복한 건강도시 조성	1,439,863,500	829,900,750	609,962,750	532,798,585	700,000,000	(167,201,415)
· 건강증진과	2,231,888,459	1,093,988,814	1,137,899,645	-	-	-
구민 건강증진	2,231,888,459	1,093,988,814	1,137,899,645	-	-	-
· 의약과	1,566,239,722	778,025,752	788,213,970	-	-	-
편리한 의료업소 이용	288,954,388	87,985,000	200,969,388	-	-	-
보건의료서비스 향상	1,277,285,334	690,040,752	587,244,582	-	-	-
· 지역보건과	9,331,968,890	6,816,057,570	2,515,911,320	-	-	-
취약계층 의료접근도 향상	1,413,941,824	1,007,428,240	406,513,584	-	-	-

과 목	당해연도(2020)			직전연도(2019)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
가족건강 증진	6,134,517,690	4,495,463,640	1,639,054,050	-	-	-
정신건강 증진	1,783,509,376	1,313,165,690	470,343,686	-	-	-
- 식품의약안전	685,553,798	418,239,290	267,314,508	556,122,720	337,792,000	218,330,720
· 보건위생과	569,911,050	347,842,000	222,069,050	556,122,720	337,792,000	218,330,720
식품위생 문화개선	564,274,000	344,700,000	219,574,000	548,136,100	332,400,000	215,736,100
식품안전 관리	5,637,050	3,142,000	2,495,050	7,986,620	5,392,000	2,594,620
· 의약과	115,642,748	70,397,290	45,245,458	-	-	-
양질의 의약서비스 제공	115,642,748	70,397,290	45,245,458	-	-	-
8. 농림해양수산	138,655,722	49,906,500	88,749,222	-	-	-
- 농업·농촌	138,655,722	49,906,500	88,749,222	-	-	-
· 일자리경제과	138,655,722	49,906,500	88,749,222	-	-	-
지역교류 진흥	650,000	-	650,000	-	-	-
동물보호	138,005,722	49,906,500	88,099,222	-	-	-
9. 산업·중소기업및에너지	23,054,665,030	22,532,800,586	521,864,444	-	-	-
- 산업진흥·고도화	22,818,359,533	22,352,011,678	466,347,855	-	-	-
· 일자리경제과	22,818,359,533	22,352,011,678	466,347,855	-	-	-
지역경제 활성화	22,703,430,743	22,284,902,118	418,528,625	-	-	-
농축수산 진흥	114,928,790	67,109,560	47,819,230	-	-	-
- 에너지및자원개발	221,908,894	171,026,908	50,881,986	-	-	-
· 환경과	221,908,894	171,026,908	50,881,986	-	-	-
에너지수급안정	221,908,894	171,026,908	50,881,986	-	-	-

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2020)			직전연도(2019)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
- 산업·중소기업일반	14,396,603	9,762,000	4,634,603	-	-	-
· 일자리경제과	14,396,603	9,762,000	4,634,603	-	-	-
· 물가관리	14,396,603	9,762,000	4,634,603	-	-	-
10. 교통및물류	13,066,538,207	11,481,006,356	1,585,531,851	12,682,371,817	325,000,000	12,357,371,817
- 도로	12,364,477,454	11,455,717,140	908,760,314	12,682,371,817	325,000,000	12,357,371,817
· 도로관리과	12,364,477,454	11,455,717,140	908,760,314	12,682,371,817	325,000,000	12,357,371,817
· 안전하고 쾌적한 도로환경조성	12,364,477,454	11,455,717,140	908,760,314	12,682,371,817	325,000,000	12,357,371,817
- 대중교통·물류등기타	702,060,753	25,289,216	676,771,537	-	-	-
· 교통행정과	682,983,736	25,289,216	657,694,520	-	-	-
· 편하고 안전한 교통환경 조성	682,983,736	25,289,216	657,694,520	-	-	-
· 주차관리과	19,077,017	-	19,077,017	-	-	-
· 건전한 교통문화 정착	19,077,017	-	19,077,017	-	-	-
11. 국토및지역개발	5,193,894,121	8,583,787,537	(3,389,893,416)	976,707,717	255,000,156	721,707,561
- 지역및도시	5,193,894,121	8,583,787,537	(3,389,893,416)	976,707,717	255,000,156	721,707,561
· 부동산정보과	231,578,526	40,731,000	190,847,526	200,084,724	26,131,000	173,953,724
· 부동산관리의 효율화	123,418,851	30,731,000	92,687,851	102,335,046	18,131,000	84,204,046
· 실생활 도로체계 구축	108,159,675	10,000,000	98,159,675	97,749,678	8,000,000	89,749,678
· 주택과	546,440,188	134,418,656	412,021,532	531,009,328	228,535,906	302,473,422
· 주거환경 개선	546,440,188	134,418,656	412,021,532	531,009,328	228,535,906	302,473,422
· 건축과	716,173,198	21,200,560	694,972,638	-	-	-

과 목	당해연도(2020)			직전연도(2019)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
건축행정향상	716,173,198	21,200,560	694,972,638	-	-	-
· 도시계획과	343,009,738	138,438,891	204,570,847	-	-	-
동북부 거점도시 구현	343,009,738	138,438,891	204,570,847	-	-	-
· 도시재생과	3,023,833,735	7,219,699,250	(4,195,865,515)	-	-	-
도시재생	2,908,311,225	7,121,020,640	(4,212,709,415)	-	-	-
지속가능발전	115,522,510	98,678,610	16,843,900	-	-	-
· 건설관리과	332,858,736	1,029,299,180	(696,440,444)	245,613,665	333,250	245,280,415
쾌적한 도시환경 제공	332,858,736	1,029,299,180	(696,440,444)	245,613,665	333,250	245,280,415
Ⅱ. 관리운영비	-	-	147,239,421,496	-	-	505,153,687,717
1. 인건비	-	-	117,601,366,760	-	-	120,272,721,342
급여	-	-	83,033,849,450	-	-	79,221,119,370
복리후생비	-	-	21,555,404,830	-	-	20,102,627,750
기타인건비	-	-	12,084,833,190	-	-	19,933,295,110
퇴직급여	-	-	927,279,290	-	-	1,015,679,112
2. 경비	-	-	4,521,795,736	-	-	53,338,606,305
도서구입및인쇄비	-	-	113,555,190	-	-	1,018,571,020
소모품비	-	-	581,410,211	-	-	1,586,960,041
홍보및광고비	-	-	31,722,640	-	-	862,269,060
지급수수료	-	-	126,656,739	-	-	2,246,717,013
일반유형자산수선유지비	-	-	164,409,170	-	-	426,752,820
주민편의시설수선유지비	-	-	4,864,000	-	-	935,278,760

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2020)			직전연도(2019)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
사회기반시설수선유지비	-	-	3,060,000	-	-	8,549,345,130
기타자산수선유지비	-	-	1,530,000	-	-	74,033,360
교육훈련비	-	-	1,262,000	-	-	79,077,000
제세공과금	-	-	397,065,339	-	-	1,113,944,060
보험료및공제료	-	-	31,086,410	-	-	151,488,530
임차료	-	-	4,685,600	-	-	235,702,026
출장비	-	-	2,468,590,000	-	-	3,814,798,560
연구개발비	-	-	-	-	-	492,441,200
업무추진비	-	-	483,832,198	-	-	1,007,332,466
행사비	-	-	552,100	-	-	1,129,080,460
의회비	-	-	-	-	-	814,458,688
위탁대행사업비	-	-	-	-	-	27,255,022,546
연료비	-	-	105,500,139	-	-	138,556,685
기타운영비	-	-	2,014,000	-	-	1,406,776,880
3. 정부간이전비용	-	-	-	-	-	993,062,800
지방자치단체간부담금	-	-	-	-	-	771,451,880
교육기관운영비보조금	-	-	-	-	-	221,610,920
4. 민간등이전비용	-	-	25,116,259,000	-	-	330,549,297,270
민간보조금	-	-	-	-	-	303,392,851,080
출연금	-	-	-	-	-	9,131,000
전출금비용	-	-	25,116,259,000	-	-	26,814,728,190

과 목	당해연도(2020)			직전연도(2019)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
기타이전비용	-	-	-	-	-	332,587,000
Ⅲ. 비배분비용	-	-	9,847,285,653	-	-	10,341,416,921
기타비용	-	-	9,847,285,653	-	-	10,341,416,921
자산처분손실	-	-	41,287,285	-	-	329,964,129
자산손상차손	-	-	-	-	-	183,056
일반유형자산감가상각비	-	-	2,165,151,421	-	-	1,765,228,918
주민편의시설감가상각비	-	-	4,523,107,963	-	-	4,669,032,576
사회기반시설감가상각비	-	-	1,222,827,332	-	-	1,637,390,047
무형자산상각비	-	-	61,588,156	-	-	174,491,944
대손상각비	-	-	480,117,412	-	-	894,395,111
기타비용	-	-	1,353,206,084	-	-	870,731,140
Ⅳ. 비배분수익	-	-	18,242,722,227	-	-	15,937,728,875
1. 자체조달수익	-	-	8,362,075,638	-	-	7,561,511,572
경상세외수익	-	-	2,786,620,218	-	-	2,344,088,147
임시세외수익	-	-	5,575,455,420	-	-	5,217,423,425
2. 기타수익	-	-	9,880,646,589	-	-	8,376,217,303
대손충당금환입	-	-	5,352,912	-	-	754,791
기타비배분수익	-	-	9,875,293,677	-	-	8,375,462,512
Ⅴ. 재정운영순원가(Ⅰ+Ⅱ+Ⅲ-Ⅳ)	-	-	279,299,330,083	-	-	563,472,879,428
Ⅵ. 일반수익	-	-	329,648,573,974	-	-	587,664,691,397
1. 자체조달수익	-	-	101,873,169,220	-	-	83,772,200,920

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2020)			직전연도(2019)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
지방세수익	-	-	87,842,339,140	-	-	70,407,152,690
경상세외수익	-	-	9,514,856,010	-	-	8,984,016,020
임시세외수익	-	-	4,515,974,070	-	-	4,381,032,210
2. 정부간이전수익	-	-	219,734,510,260	-	-	198,665,000,670
지방교부세수익	-	-	16,759,889,000	-	-	18,745,506,700
자치구 조정교부금수익	-	-	202,974,621,260	-	-	179,919,493,970
3. 기타수익	-	-	8,040,894,494	-	-	305,227,489,807
기타일반수익	-	-	8,040,894,494	-	-	305,227,489,807
VII. 재정운영결과(V-VI)	-	-	(50,349,243,891)	-	-	(24,191,811,969)

5-2. 재정운영표(의료급여기금특별회계)

당해연도 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지
 직전연도 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2020)			직전연도(2019)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	969,976,440	969,976,440	-	823,183,120	823,183,120	-
사회복지	969,976,440	969,976,440	-	823,183,120	823,183,120	-
- 기초생활보장	969,976,440	969,976,440	-	823,183,120	823,183,120	-
· 생활보장과	969,976,440	969,976,440	-	823,183,120	823,183,120	-
국민기초생활보장	969,976,440	969,976,440	-	823,183,120	823,183,120	-
저소득주민 의료지원	969,976,440	969,976,440	-	823,183,120	823,183,120	-
II. 관리운영비	-	-	151,375,300	-	-	193,658,241
1. 인건비	-	-	148,706,880	-	-	190,392,041
급여	-	-	25,870,540	-	-	32,279,770
기타인건비	-	-	122,836,340	-	-	116,756,880
퇴직급여	-	-	-	-	-	41,355,391
2. 경비	-	-	2,668,420	-	-	3,266,200
출장비	-	-	2,668,420	-	-	3,266,200
III. 비배분비용	-	-	1,512,927,577	-	-	727,865,373
기타비용	-	-	1,512,927,577	-	-	727,865,373
자산처분손실	-	-	-	-	-	5,046,780
일반유형자산감가상각비	-	-	219,126	-	-	219,126
주민편의시설감가상각비	-	-	1,199,648	-	-	1,435,757

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2020)			직전연도(2019)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
대손상각비	-	-	1,421,306,513	-	-	-
기타비용	-	-	90,202,290	-	-	721,163,710
IV. 비배분수익	-	-	79,160,166	-	-	246,603,460
1. 자체조달수익	-	-	77,544,930	-	-	90,333,394
경상세외수익	-	-	7,423,870	-	-	11,216,074
임시세외수익	-	-	70,121,060	-	-	79,117,320
2. 기타수익	-	-	1,615,236	-	-	156,270,066
대손충당금환입	-	-	-	-	-	156,270,066
퇴직급여충당부채환입	-	-	1,615,236	-	-	-
V. 재정운영순원가(Ⅰ+Ⅱ+Ⅲ-Ⅳ)	-	-	1,585,142,711	-	-	674,920,154
VI. 일반수익	-	-	151,375,300	-	-	152,302,850
기타수익	-	-	151,375,300	-	-	152,302,850
기타일반수익	-	-	151,375,300	-	-	152,302,850
VII. 재정운영결과(V-VI)	-	-	1,433,767,411	-	-	522,617,304

5-3. 재정운영표(생활안정기금특별회계)

당해연도 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지
 직전연도 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2020)			직전연도(2019)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	2,063,600	-	2,063,600	2,398,400	-	2,398,400
사회복지	2,063,600	-	2,063,600	2,398,400	-	2,398,400
- 사회복지일반	2,063,600	-	2,063,600	2,398,400	-	2,398,400
· 어르신복지과	2,063,600	-	2,063,600	2,398,400	-	2,398,400
서민생활안정	2,063,600	-	2,063,600	2,398,400	-	2,398,400
저소득주민 자립지원	2,063,600	-	2,063,600	2,398,400	-	2,398,400
II. 관리운영비	-	-	-	-	-	-
III. 비배분비용	-	-	-	-	-	100,000
기타비용	-	-	-	-	-	100,000
대손상각비	-	-	-	-	-	100,000
IV. 비배분수익	-	-	1,629,278	-	-	49,416,133
1. 자체조달수익	-	-	1,113,808	-	-	48,879,523
경상세외수익	-	-	1,113,808	-	-	48,879,523
2. 기타수익	-	-	515,470	-	-	536,610
대손충당금환입	-	-	515,470	-	-	536,610
V. 재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	434,322	-	-	(46,917,733)
VI. 일반수익	-	-	-	-	-	-
VII. 재정운영결과(V - VI)	-	-	434,322	-	-	(46,917,733)

5-4. 재정운영표(건축안전특별회계)

당해연도 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지
 직전연도 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2020)			직전연도(2019)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	109,173,656	303,482,000	(194,308,344)	-	-	-
국토및지역개발	109,173,656	303,482,000	(194,308,344)	-	-	-
- 지역및도시	109,173,656	303,482,000	(194,308,344)	-	-	-
· 건축과	109,173,656	303,482,000	(194,308,344)	-	-	-
건축 안전도시 구현	109,173,656	303,482,000	(194,308,344)	-	-	-
선제적 안전관리 시스템 구축	109,173,656	303,482,000	(194,308,344)	-	-	-
II. 관리운영비	-	-	69,320,040	-	-	-
1. 인건비	-	-	66,550,040	-	-	-
급여	-	-	54,830,040	-	-	-
복리후생비	-	-	11,720,000	-	-	-
2. 경비	-	-	2,770,000	-	-	-
출장비	-	-	2,770,000	-	-	-
III. 비배분비용	-	-	-	-	-	-
IV. 비배분수익	-	-	3,782,612	-	-	-
자체조달수익	-	-	3,782,612	-	-	-
경상세외수익	-	-	3,782,612	-	-	-
V. 재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	(128,770,916)	-	-	-

과 목	당해연도(2020)			직전연도(2019)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
VI. 일반수익	-	-	247,259,000	-	-	-
기타수익	-	-	247,259,000	-	-	-
전입금수익	-	-	247,259,000	-	-	-
VII. 재정운영결과(V-VI)	-	-	(376,029,916)	-	-	-

5-5. 재정운영표(주차장특별회계)

당해연도 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지
 직전연도 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2020)			직전연도(2019)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	5,352,227,704	3,219,821,460	2,132,406,244	13,941,000	-	13,941,000
교통및물류	5,352,227,704	3,219,821,460	2,132,406,244	13,941,000	-	13,941,000
- 대중교통·물류등기타	5,352,227,704	3,219,821,460	2,132,406,244	13,941,000	-	13,941,000
· 교통행정과	9,436,600	-	9,436,600	13,941,000	-	13,941,000
편리하고 안전한 교통환경 조성	9,436,600	-	9,436,600	13,941,000	-	13,941,000
자전거주차장 관리	9,436,600	-	9,436,600	13,941,000	-	13,941,000
· 주차관리과	5,342,791,104	3,219,821,460	2,122,969,644	-	-	-
건전한 교통문화 정착	5,342,791,104	3,219,821,460	2,122,969,644	-	-	-
주차관리	487,948,303	-	487,948,303	-	-	-
견인 업무	159,880,000	-	159,880,000	-	-	-
주차장관리	3,441,766,320	10,000,000	3,431,766,320	-	-	-
주택가 주차환경 개선	1,253,196,481	3,209,821,460	(1,956,624,979)	-	-	-
II. 관리운영비	-	-	924,479,884	-	-	5,194,904,786
1. 인건비	-	-	912,015,884	-	-	850,358,650
급여	-	-	696,385,510	-	-	294,631,730
복리후생비	-	-	150,038,520	-	-	156,166,270
기타인건비	-	-	-	-	-	384,509,740

과 목	당해연도(2020)			직전연도(2019)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
퇴직급여	-	-	65,591,854	-	-	15,050,910
2. 경비	-	-	12,464,000	-	-	1,615,739,010
도서구입및인쇄비	-	-	-	-	-	5,095,450
소모품비	-	-	6,814,000	-	-	14,626,700
홍보및광고비	-	-	-	-	-	9,683,680
지급수수료	-	-	313,000	-	-	137,739,650
일반유형자산수선유지비	-	-	77,000	-	-	6,974,440
주민편의시설수선유지비	-	-	-	-	-	729,464,800
사회기반시설수선유지비	-	-	-	-	-	6,913,500
기타자산수선유지비	-	-	-	-	-	28,509,900
제세공과금	-	-	-	-	-	225,141,440
보험료및공제료	-	-	-	-	-	3,149,110
임차료	-	-	-	-	-	38,877,180
출장비	-	-	5,260,000	-	-	12,560,000
연구개발비	-	-	-	-	-	113,799,000
업무추진비	-	-	-	-	-	11,323,100
행사비	-	-	-	-	-	7,030,000
위탁대행사업비	-	-	-	-	-	134,940,000
연료비	-	-	-	-	-	11,787,340

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2020)			직전연도(2019)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
기타운영비	-	-	-	-	-	118,123,720
3. 민간등이전비용	-	-	-	-	-	2,728,807,126
전출금비용	-	-	-	-	-	2,728,807,126
Ⅲ. 비배분비용	-	-	854,345,298	-	-	1,090,384,988
기타비용	-	-	854,345,298	-	-	1,090,384,988
일반유형자산감가상각비	-	-	14,367,736	-	-	96,914,899
주민편의시설감가상각비	-	-	660,359,468	-	-	740,391,604
사회기반시설감가상각비	-	-	-	-	-	1,788,100
무형자산상각비	-	-	2,847,030	-	-	12,391,916
대손상각비	-	-	176,771,064	-	-	141,792,796
기타비용	-	-	-	-	-	97,105,673
IV. 비배분수익	-	-	3,843,158,987	-	-	3,782,175,504
1. 자체조달수익	-	-	143,937,967	-	-	137,596,744
경상세외수익	-	-	141,837,967	-	-	137,596,744
임시세외수익	-	-	2,100,000	-	-	-
2. 기타수익	-	-	3,699,221,020	-	-	3,644,578,760
기타비배분수익	-	-	3,699,221,020	-	-	3,644,578,760
V. 재정운영순원가(I + Ⅱ+Ⅲ-IV)	-	-	68,072,439	-	-	2,517,055,270

과 목	당해연도(2020)			직전연도(2019)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
VI. 일반수익	-	-	2,136,235,910	-	-	8,352,169,818
1. 자체조달수익	-	-	2,112,135,910	-	-	2,416,171,820
임시세외수익	-	-	2,112,135,910	-	-	2,416,171,820
2. 기타수익	-	-	24,100,000	-	-	5,935,997,998
기타일반수익	-	-	24,100,000	-	-	5,935,997,998
VII. 재정운영결과(V-VI)	-	-	(2,068,163,471)	-	-	(5,835,114,548)

5-6. 재정운영표(공용및공공용의청사건립기금)

당해연도 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지
 직전연도 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2020)			직전연도(2019)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	108,412,200	-	108,412,200	-	-	-
일반공공행정	108,412,200	-	108,412,200	-	-	-
- 일반행정	108,412,200	-	108,412,200	-	-	-
· 행정지원과	108,412,200	-	108,412,200	-	-	-
공용 및 공공용의 청사 건립	108,412,200	-	108,412,200	-	-	-
공용 및 공공용의 청사 건립	108,412,200	-	108,412,200	-	-	-
II. 관리운영비	-	-	-	-	-	210,000
경비	-	-	-	-	-	210,000
기타운영비	-	-	-	-	-	210,000
III. 비배분비용	-	-	273,907,375	-	-	284,213,006
기타비용	-	-	273,907,375	-	-	284,213,006
자산손상차손	-	-	10,000	-	-	-
일반유형자산감가상각비	-	-	265,677,594	-	-	275,993,225
주민편의시설감가상각비	-	-	8,219,781	-	-	8,219,781
IV. 비배분수익	-	-	2,077,470,194	-	-	1,763,322,898
자체조달수익	-	-	2,077,470,194	-	-	1,763,322,898
경상세외수익	-	-	2,077,470,194	-	-	1,759,720,538

과 목	당해연도(2020)			직전연도(2019)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
임시세외수익	-	-	-	-	-	3,602,360
V. 재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	(1,695,150,619)	-	-	(1,478,899,892)
VI. 일반수익	-	-	21,100,000,000	-	-	14,326,995,000
기타수익	-	-	21,100,000,000	-	-	14,326,995,000
전입금수익	-	-	21,100,000,000	-	-	14,326,995,000
VII. 재정운영결과(V - VI)	-	-	(22,795,150,619)	-	-	(15,805,894,892)

5-7. 재정운영표(강북구새마을회관건립기금)

당해연도 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지
 직전연도 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2020)			직전연도(2019)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	14,835,057	-	14,835,057	9,083,420	-	9,083,420
일반공공행정	14,835,057	-	14,835,057	9,083,420	-	9,083,420
- 일반행정	14,835,057	-	14,835,057	9,083,420	-	9,083,420
· 자치행정과	14,835,057	-	14,835,057	9,083,420	-	9,083,420
자치행정 역량 강화	14,835,057	-	14,835,057	9,083,420	-	9,083,420
민간단체 사무실 건립	14,835,057	-	14,835,057	9,083,420	-	9,083,420
II. 관리운영비	-	-	-	-	-	-
III. 비배분비용	-	-	7,565,838	-	-	-
기타비용	-	-	7,565,838	-	-	-
일반유형자산감가상각비	-	-	7,565,838	-	-	-
IV. 비배분수익	-	-	10,924,275	-	-	24,603,630
자체조달수익	-	-	10,924,275	-	-	24,603,630
경상세외수익	-	-	10,924,275	-	-	24,603,630
V. 재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	11,476,620	-	-	(15,520,210)
VI. 일반수익	-	-	-	-	-	650,000,000
기타수익	-	-	-	-	-	650,000,000
전입금수익	-	-	-	-	-	650,000,000
VII. 재정운영결과(V - VI)	-	-	11,476,620	-	-	(665,520,210)

5-8. 재정운영표(중소기업육성기금)

당해연도 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지
 직전연도 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2020)			직전연도(2019)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	743,500	-	743,500	-	-	-
산업·중소기업및에너지	743,500	-	743,500	-	-	-
- 산업금융지원	743,500	-	743,500	-	-	-
· 일자리경제과	743,500	-	743,500	-	-	-
중소기업 육성지원	743,500	-	743,500	-	-	-
중소기업육성기금	743,500	-	743,500	-	-	-
II. 관리운영비	-	-	-	-	-	-
III. 비배분비용	-	-	16,707,164	-	-	15,945,244
기타비용	-	-	16,707,164	-	-	15,945,244
대손상각비	-	-	16,707,164	-	-	15,945,244
IV. 비배분수익	-	-	82,096,477	-	-	111,465,693
1. 자체조달수익	-	-	79,241,569	-	-	83,354,993
경상세외수익	-	-	79,241,569	-	-	83,354,993
2. 기타수익	-	-	2,854,908	-	-	28,110,700
대손충당금환입	-	-	2,854,908	-	-	28,110,700
V. 재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	(64,645,813)	-	-	(95,520,449)
VI. 일반수익	-	-	-	-	-	-
VII. 재정운영결과(V - VI)	-	-	(64,645,813)	-	-	(95,520,449)

5-9. 재정운영표(장학기금)

당해연도 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지
 직전연도 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2020)			직전연도(2019)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	68,059,750	-	68,059,750	67,476,400	-	67,476,400
사회복지	68,059,750	-	68,059,750	67,476,400	-	67,476,400
- 취약계층지원	68,059,750	-	68,059,750	67,476,400	-	67,476,400
· 복지정책과	68,059,750	-	68,059,750	67,476,400	-	67,476,400
취약계층 복지서비스 증진	68,059,750	-	68,059,750	67,476,400	-	67,476,400
장학기금	68,059,750	-	68,059,750	67,476,400	-	67,476,400
II. 관리운영비	-	-	1,120,000	-	-	-
경비	-	-	1,120,000	-	-	-
기타운영비	-	-	1,120,000	-	-	-
III. 비배분비용	-	-	-	-	-	-
IV. 비배분수익	-	-	71,313,670	-	-	84,360,638
자체조달수익	-	-	71,313,670	-	-	84,360,638
경상세외수익	-	-	71,113,749	-	-	83,988,499
임시세외수익	-	-	199,921	-	-	372,139
V. 재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	(2,133,920)	-	-	(16,884,238)
VI. 일반수익	-	-	-	-	-	-
VII. 재정운영결과(V - VI)	-	-	(2,133,920)	-	-	(16,884,238)

5-10. 재정운영표(자활기금)

당해연도 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지
 직전연도 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2020)			직전연도(2019)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	22,500,000	-	22,500,000	15,834,000	-	15,834,000
사회복지	22,500,000	-	22,500,000	15,834,000	-	15,834,000
- 기초생활보장	22,500,000	-	22,500,000	15,834,000	-	15,834,000
· 생활보장과	22,500,000	-	22,500,000	15,834,000	-	15,834,000
저소득층 자활운영	22,500,000	-	22,500,000	15,834,000	-	15,834,000
저소득주민 자활사업	22,500,000	-	22,500,000	15,834,000	-	15,834,000
II. 관리운영비	-	-	-	-	-	-
III. 비배분비용	-	-	5,100,000	-	-	1,250,000
기타비용	-	-	5,100,000	-	-	1,250,000
대손상각비	-	-	5,100,000	-	-	1,250,000
IV. 비배분수익	-	-	68,688,171	-	-	148,837,437
1. 자체조달수익	-	-	17,139,942	-	-	26,612,212
경상세외수익	-	-	17,139,942	-	-	26,612,212
2. 기타수익	-	-	51,548,229	-	-	122,225,225
기타비배분수익	-	-	51,548,229	-	-	122,225,225
V. 재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	(41,088,171)	-	-	(131,753,437)
VI. 일반수익	-	-	-	-	-	-
VII 재정운영결과(V - VI)	-	-	(41,088,171)	-	-	(131,753,437)

5-11. 재정운영표(양성평등기금)

당해연도 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지
 직전연도 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2020)			직전연도(2019)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	21,650,000	-	21,650,000	16,390,000	-	16,390,000
사회복지	21,650,000	-	21,650,000	16,390,000	-	16,390,000
- 보육·가족및여성	21,650,000	-	21,650,000	16,390,000	-	16,390,000
· 여성가족과	21,650,000	-	21,650,000	16,390,000	-	16,390,000
여성가족의 복지증진	21,650,000	-	21,650,000	16,390,000	-	16,390,000
여성의 사회참여 확대	21,650,000	-	21,650,000	16,390,000	-	16,390,000
II. 관리운영비	-	-	210,000	-	-	-
경비	-	-	210,000	-	-	-
기타운영비	-	-	210,000	-	-	-
III. 비배분비용	-	-	-	-	-	-
IV. 비배분수익	-	-	19,362,733	-	-	23,493,078
자체조달수익	-	-	19,362,733	-	-	23,493,078
경상세외수익	-	-	19,091,957	-	-	23,493,078
임시세외수익	-	-	270,776	-	-	-
V. 재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	2,497,267	-	-	(7,103,078)
VI. 일반수익	-	-	-	-	-	-
VII. 재정운영결과(V - VI)	-	-	2,497,267	-	-	(7,103,078)

5-12. 재정운영표(노인복지기금)

당해연도 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지
 직전연도 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2020)			직전연도(2019)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	-	-	-	-	-	-
II. 관리운영비	-	-	210,000	-	-	-
경비	-	-	210,000	-	-	-
기타운영비	-	-	210,000	-	-	-
III. 비배분비용	-	-	-	-	-	-
IV. 비배분수익	-	-	17,478,750	-	-	19,267,386
자체조달수익	-	-	17,478,750	-	-	19,267,386
경상세외수익	-	-	17,478,750	-	-	19,267,386
V. 재정운영순원가(I+II+III-IV)	-	-	(17,268,750)	-	-	(19,267,386)
VI. 일반수익	-	-	-	-	-	-
VII. 재정운영결과(V-VI)	-	-	(17,268,750)	-	-	(19,267,386)

5-13. 재정운영표(환경미화원자녀학자금대여기금)

당해연도 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지
 직전연도 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2020)			직전연도(2019)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	-	-	-	-	-	-
II. 관리운영비	-	-	-	-	-	-
III. 비배분비용	-	-	-	-	-	679,085
기타비용	-	-	-	-	-	679,085
대손상각비	-	-	-	-	-	679,085
IV. 비배분수익	-	-	10,590,474	-	-	11,285,029
1. 자체조달수익	-	-	10,245,885	-	-	10,585,029
경상세외수익	-	-	10,245,885	-	-	10,585,029
2. 기타수익	-	-	344,589	-	-	700,000
대손충당금환입	-	-	344,589	-	-	700,000
V. 재정운영순원가(I+II+III-IV)	-	-	(10,590,474)	-	-	(10,605,944)
VI. 일반수익	-	-	-	-	-	-
VII. 재정운영결과(V-VI)	-	-	(10,590,474)	-	-	(10,605,944)

5-14. 재정운영표(재활용품판매대금관리기금)

당해연도 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지
 직전연도 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2020)			직전연도(2019)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	766,469,457	543,650,618	222,818,839	695,692,922	-	695,692,922
환경	766,469,457	543,650,618	222,818,839	695,692,922	-	695,692,922
- 폐기물	766,469,457	543,650,618	222,818,839	695,692,922	-	695,692,922
· 청소행정과	766,469,457	543,650,618	222,818,839	695,692,922	-	695,692,922
폐기물관리	766,469,457	543,650,618	222,818,839	695,692,922	-	695,692,922
재활용품판매대금관리기금	766,469,457	543,650,618	222,818,839	695,692,922	-	695,692,922
II. 관리운영비	-	-	420,000	-	-	-
경비	-	-	420,000	-	-	-
기타운영비	-	-	420,000	-	-	-
III. 비배분비용	-	-	-	-	-	-
IV. 비배분수익	-	-	32,782,147	-	-	753,380,180
1. 자체조달수익	-	-	32,782,147	-	-	29,685,695
경상세외수익	-	-	32,782,147	-	-	29,685,695
2. 기타수익	-	-	-	-	-	723,694,485
기타비배분수익	-	-	-	-	-	723,694,485
V. 재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	190,456,692	-	-	(57,687,258)
VI. 일반수익	-	-	-	-	-	-
VII. 재정운영결과(V - VI)	-	-	190,456,692	-	-	(57,687,258)

5-15. 재정운영표(옥외광고정비기금)

당해연도 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지
 직전연도 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2020)			직전연도(2019)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	314,687,920	23,184,840	291,503,080	150,752,340	-	150,752,340
국토및지역개발	314,687,920	23,184,840	291,503,080	150,752,340	-	150,752,340
- 지역및도시	314,687,920	23,184,840	291,503,080	150,752,340	-	150,752,340
· 건축과	314,687,920	23,184,840	291,503,080	150,752,340	-	150,752,340
건축행정향상	314,687,920	23,184,840	291,503,080	150,752,340	-	150,752,340
광고물 관리 향상	314,687,920	23,184,840	291,503,080	150,752,340	-	150,752,340
II. 관리운영비	-	-	-	-	-	-
III. 비배분비용	-	-	38,649,726	-	-	13,584,492
기타비용	-	-	38,649,726	-	-	13,584,492
대손상각비	-	-	38,649,726	-	-	13,584,492
IV. 비배분수익	-	-	3,762,930	-	-	31,548,435
1. 자체조달수익	-	-	3,762,930	-	-	5,451,285
경상세외수익	-	-	3,762,930	-	-	5,451,285
2. 기타수익	-	-	-	-	-	26,097,150
기타비배분수익	-	-	-	-	-	26,097,150

과 목	당해연도(2020)			직전연도(2019)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
V. 재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	326,389,876	-	-	132,788,397
VI. 일반수익	-	-	261,062,000	-	-	107,136,200
1. 자체조달수익	-	-	51,762,000	-	-	107,136,200
임시세외수익	-	-	51,762,000	-	-	107,136,200
2. 기타수익	-	-	209,300,000	-	-	-
전입금수익	-	-	160,000,000	-	-	-
기타일반수익	-	-	49,300,000	-	-	-
VII. 재정운영결과(V - VI)	-	-	65,327,876	-	-	25,652,197

5-16. 재정운영표(도로굴착복구기금)

당해연도 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지
 직전연도 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2020)			직전연도(2019)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	1,223,169,714	-	1,223,169,714	1,029,466,695	-	1,029,466,695
교통및물류	1,223,169,714	-	1,223,169,714	1,029,466,695	-	1,029,466,695
- 도로	1,223,169,714	-	1,223,169,714	1,029,466,695	-	1,029,466,695
· 도로관리과	1,223,169,714	-	1,223,169,714	1,029,466,695	-	1,029,466,695
안전하고쾌적한도로환경조성	1,223,169,714	-	1,223,169,714	1,029,466,695	-	1,029,466,695
도로굴착 복구 관리	1,223,169,714	-	1,223,169,714	1,029,466,695	-	1,029,466,695
II. 관리운영비	-	-	2,185,200	-	-	1,200,000
1. 인건비	-	-	1,200,000	-	-	1,200,000
복리후생비	-	-	1,200,000	-	-	1,200,000
2. 경비	-	-	985,200	-	-	-
도서구입및인쇄비	-	-	5,200	-	-	-
기타운영비	-	-	980,000	-	-	-
III. 비배분비용	-	-	-	-	-	-

과 목	당해연도(2020)			직전연도(2019)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
IV. 비배분수익	-	-	49,680,934	-	-	23,579,432
자체조달수익	-	-	49,680,934	-	-	23,579,432
경상세외수익	-	-	49,680,934	-	-	23,579,432
V. 재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	1,175,673,980	-	-	1,007,087,263
VI. 일반수익	-	-	1,644,426,410	-	-	1,242,026,030
자체조달수익	-	-	1,644,426,410	-	-	1,242,026,030
임시세외수익	-	-	1,644,426,410	-	-	1,242,026,030
VII. 재정운영결과(V - VI)	-	-	(468,752,430)	-	-	(234,938,767)

5-17. 재정운영표(재난관리기금)

당해연도 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지
 직전연도 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2020)			직전연도(2019)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	2,904,435,057	-	2,904,435,057	514,490,521	-	514,490,521
공공질서및안전	2,904,435,057	-	2,904,435,057	514,490,521	-	514,490,521
- 재난방재·민방위	2,904,435,057	-	2,904,435,057	514,490,521	-	514,490,521
· 안전치수과	2,904,435,057	-	2,904,435,057	514,490,521	-	514,490,521
재난대비역량제고	2,904,435,057	-	2,904,435,057	514,490,521	-	514,490,521
재난관리기금	2,904,435,057	-	2,904,435,057	514,490,521	-	514,490,521
II. 관리운영비	-	-	2,020,000	-	-	-
경비	-	-	2,020,000	-	-	-
기타운영비	-	-	2,020,000	-	-	-
III. 비배분비용	-	-	-	-	-	-
IV. 비배분수익	-	-	72,655,258	-	-	75,668,648
자체조달수익	-	-	72,655,258	-	-	75,668,648
경상세외수익	-	-	72,655,258	-	-	75,668,648
V. 재정운영순원가(I+II+III-IV)	-	-	2,833,799,799	-	-	438,821,873
VI. 일반수익	-	-	3,654,982,720	-	-	577,000,000
기타수익	-	-	3,654,982,720	-	-	577,000,000
전입금수익	-	-	3,609,000,000	-	-	577,000,000
기타일반수익	-	-	45,982,720	-	-	-
VII. 재정운영결과(V-VI)	-	-	(821,182,921)	-	-	(138,178,127)

5-18. 재정운영표(식품진흥기금)

당해연도 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지
 직전연도 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2020)			직전연도(2019)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	65,097,210	-	65,097,210	89,707,152	-	89,707,152
보건	65,097,210	-	65,097,210	89,707,152	-	89,707,152
- 식품의약품안전	65,097,210	-	65,097,210	89,707,152	-	89,707,152
· 보건위생과	65,097,210	-	65,097,210	89,707,152	-	89,707,152
식품위생 문화개선	65,097,210	-	65,097,210	89,707,152	-	89,707,152
식품진흥기금	65,097,210	-	65,097,210	89,707,152	-	89,707,152
II. 관리운영비	-	-	-	-	-	2,000,000
인건비	-	-	-	-	-	2,000,000
복리후생비	-	-	-	-	-	2,000,000
III. 비배분비용	-	-	-	-	-	852,590
기타비용	-	-	-	-	-	852,590
대손상각비	-	-	-	-	-	637,500
기타비용	-	-	-	-	-	215,090

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2020)			직전연도(2019)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
IV. 비배분수익	-	-	15,555,001	-	-	11,792,189
1. 자체조달수익	-	-	14,921,401	-	-	10,329,689
경상세외수익	-	-	14,921,401	-	-	10,329,689
2. 기타수익	-	-	633,600	-	-	1,462,500
대손충당금환입	-	-	633,600	-	-	1,462,500
V. 재정운영순원가(I+II+III-IV)	-	-	49,542,209	-	-	80,767,553
VI. 일반수익	-	-	78,100,000	-	-	145,344,000
1. 자체조달수익	-	-	68,100,000	-	-	115,344,000
임시세외수익	-	-	68,100,000	-	-	115,344,000
2. 기타수익	-	-	10,000,000	-	-	30,000,000
기타일반수익	-	-	10,000,000	-	-	30,000,000
VII. 재정운영결과(V-VI)	-	-	(28,557,791)	-	-	(64,576,447)

5. 재무제표 부속명세서

제5장. 부속명세서

1. 일반유형자산명세서

2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지

(단위: 원)

회계구분	과 목 명	기초잔액	증 가 액	감 소 액		기말잔액
				감가상각비	기타(처분 등)	
일반회계	토지	112,302,486,661	542,049,100	-	727,992,331	112,116,543,430
	입목	272,206,690	-	-	-	272,206,690
	건물	22,857,404,808	304,300,160	891,010,020	1,011,250,001	21,259,444,947
	건축물	1,453,530,927	265,213,090	164,540,474	-	1,554,203,543
	기계장치	573,023,189	169,761,460	138,667,167	1,000	604,116,482
	차량운반구	2,677,833,186	1,006,889,040	660,696,823	7,000	3,024,018,403
	집기비품	8,510,553,648	2,771,253,182	2,142,411,770	52,094,448	9,087,300,612
	건설중인일반유형자산	221,356,950	469,535,340	-	647,655,900	43,236,390
	소계	148,868,396,059	5,529,001,372	3,997,326,254	2,439,000,680	147,961,070,497
기타특별회계	토지	112,214,000	-	-	-	112,214,000
	차량운반구	45,470,866	96,461,130	17,266,465	1,000	124,664,531
	집기비품	533,840,994	72,630,260	93,407,456	-	513,063,798
	소계	691,525,860	169,091,390	110,673,921	1,000	749,942,329
기금	토지	1,844,688,350	-	-	-	1,844,688,350
	건물	9,289,639,700	1,210,534,130	246,742,725	249,090,000	10,004,341,105
	건축물	8,593,261	-	282,083	-	8,311,178
	기계장치	48,524,992	-	14,399,249	-	34,125,743
	차량운반구	60,340,329	-	10,807,044	-	49,533,285
	집기비품	111,960,672	81,360,750	48,497,925	10,000	144,813,497
	건설중인일반유형자산	47,115,200	1,145,300,170	-	1,192,415,370	-
	소계	11,410,862,504	2,437,195,050	320,729,026	1,441,515,370	12,085,813,158
계	160,970,784,423	8,135,287,812	4,428,729,201	3,880,517,050	160,796,825,984	

2. 주민편의시설명세서

2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지

(단위: 원)

회계구분	과 목 명	기초잔액	증 가 액	감 소 액		기말잔액
				감가상각비	기타(처분 등)	
일반회계	도서관	19,505,153,961	1,171,615,760	644,191,913	-	20,032,577,808
	주차장	18,010,445,846	-	384,060,326	-	17,626,385,520
	공원	102,007,119,008	14,788,280,090	852,043,488	125,481,000	115,817,874,610
	문화및관광시설	33,548,657,112	-	599,076,154	-	32,949,580,958
	체육시설	24,564,711,860	24,187,350	855,079,028	-	23,733,820,182
	사회복지시설	81,782,522,109	29,009,430	1,770,305,086	458,730	80,040,767,723
	의료시설	16,218,046,267	1,716,410,530	378,953,551	5,230,895	17,550,272,351
	교육시설	-	7,468,900	-	7,468,900	-
	기타주민편의시설	6,579,959,055	7,007,707,630	324,415,541	44,731,650	13,218,519,494
	건설중인주민편의시설	2,871,956,920	13,004,611,160	-	5,557,983,970	10,318,584,110
	소계	305,088,572,138	37,749,290,850	5,808,125,087	5,741,355,145	331,288,382,756
기타특별회계	주차장	51,848,818,563	3,884,115,040	823,762,719	-	54,909,170,884
	의료시설	6,252,902	-	1,199,648	-	5,053,254
	기타주민편의시설	-	32,174,100	268,117	-	31,905,983
	건설중인주민편의시설	279,397,530	227,562,720	-	287,617,380	219,342,870
	소계	52,134,468,995	4,143,851,860	825,230,484	287,617,380	55,165,472,991
기금	사회복지시설	914,479,515	-	8,219,781	-	906,259,734
	기타주민편의시설	14,648,410	-	1,619,818	-	13,028,592
	소계	929,127,925	-	9,839,599	-	919,288,326
계	358,152,169,058	41,893,142,710	6,643,195,170	6,028,972,525	387,373,144,073	

3. 사회기반시설명세서

2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지

(단위: 원)

회계구분	과 목 명	기초잔액	증 가 액	감 소 액		기말잔액
				감가상각비	기타(처분 등)	
일반회계	도로	884,249,850,367	12,570,116,801	-	558,433,700	896,261,533,468
	수질정화시설	2,925,004,723	-	652,236,772	-	2,272,767,951
	하천부속시설	7,082,696,540	584,896,430	-	-	7,667,592,970
	폐기물처리시설	56,000	-	-	-	56,000
	재활용시설	14,601,263,305	9,023,540	549,219,212	76,702,791	13,984,364,842
	기타사회기반시설	309,733,253	174,303,460	53,131,536	-	430,905,177
	건설중인사회기반시설	1,648,745,050	1,864,990,090	-	2,002,057,870	1,511,677,270
	소계	910,817,349,238	15,203,330,321	1,254,587,520	2,637,194,361	922,128,897,678
기타특별회계	도로	2,434,609,203	3,559,200	-	-	2,438,168,403
	기타사회기반시설	15,983,735	-	3,527,200	-	12,456,535
	소계	2,450,592,938	3,559,200	3,527,200	-	2,450,624,938
기금	도로	54,269,280	-	-	-	54,269,280
	재활용시설	32,877,323	-	9,080,622	-	23,796,701
	기타사회기반시설	2,606,665	-	592,043	-	2,014,622
	소계	89,753,268	-	9,672,665	-	80,080,603
계	913,357,695,444	15,206,889,521	1,267,787,385	2,637,194,361	924,659,603,219	

4. 감가상각명세서

2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지

(단위: 원)

회계구분	과 목 명		기초잔액	당기상각액	당기감소액(처분 등)	기말잔액
일반회계	일반유형자산	건물	10,186,465,370	891,010,020	138,749,999	10,938,725,391
		구축물	2,738,739,637	164,540,474	-	2,903,280,111
		기계장치	4,629,676,761	138,667,167	128,895,760	4,639,448,168
		차량운반구	5,467,605,219	660,696,823	206,968,105	5,921,333,937
		집기비품	20,477,409,889	2,142,411,770	1,507,074,734	21,112,746,925
		계	43,499,896,876	3,997,326,254	1,981,688,598	45,515,534,532
	주민편의시설	도서관	13,874,418,159	644,191,913	-	14,518,610,072
		주차장	1,723,686,659	384,060,326	-	2,107,746,985
		공원	20,753,211,658	852,043,488	-	21,605,255,146
		문화및관광시설	10,863,197,838	599,076,154	-	11,462,273,992
		체육시설	10,405,132,461	855,079,028	-	11,260,211,489
		사회복지시설	15,202,082,839	1,770,305,086	31,658,917	16,940,729,008
		의료시설	6,264,400,967	378,953,551	201,175,419	6,442,179,099
		기타주민편의시설	1,502,643,979	324,415,541	20,876,550	1,806,182,970
		계	80,588,774,560	5,808,125,087	253,710,886	86,143,188,761
	사회기반시설	수질정화시설	22,607,665,307	652,236,772	-	23,259,902,079
		폐기물처리시설	48,549,000	-	-	48,549,000
		재활용시설	9,682,803,605	549,219,212	130,722,459	10,101,300,358
		기타사회기반시설	2,873,939,355	53,131,536	-	2,927,070,891
		계	35,212,957,267	1,254,587,520	130,722,459	36,336,822,328
소계		159,301,628,703	11,060,038,861	2,366,121,943	167,995,545,621	

(단위: 원)

회계구분	과 목 명		기초잔액	당기상각액	당기감소액(처분 등)	기말잔액
기타특별회계	일반유형자산	차량운반구	193,987,712	17,266,465	11,690,700	199,563,477
		집기비품	568,346,224	93,407,456	-	661,753,680
		계	762,333,936	110,673,921	11,690,700	861,317,157
	주민편의시설	주차장	8,606,489,057	823,762,719	-	9,430,251,776
		의료시설	3,828,848	1,199,648	-	5,028,496
		기타주민편의시설	-	268,117	-	268,117
		계	8,610,317,905	825,230,484	-	9,435,548,389
	사회기반시설	기타사회기반시설	9,802,265	3,527,200	-	13,329,465
		계	9,802,265	3,527,200	-	13,329,465
	소계		9,382,454,106	939,431,605	11,690,700	10,310,195,011
기금	일반유형자산	건물	537,291,690	246,742,725	10,830,000	773,204,415
		건축물	80,850,579	282,083	-	81,132,662
		기계장치	72,372,768	14,399,249	-	86,772,017
		차량운반구	45,366,021	10,807,044	-	56,173,065
		집기비품	585,136,968	48,497,925	752,000	632,882,893
		계	1,321,018,026	320,729,026	11,582,000	1,630,165,052
	주민편의시설	사회복지시설	56,808,885	8,219,781	-	65,028,666
		기타주민편의시설	19,068,590	1,619,818	-	20,688,408
		계	75,877,475	9,839,599	-	85,717,074
	사회기반시설	재활용시설	181,183,017	9,080,622	-	190,263,639
		기타사회기반시설	197,345	592,043	-	789,388
		계	181,380,362	9,672,665	-	191,053,027
	소계		1,578,275,863	340,241,290	11,582,000	1,906,935,153
총 계			170,262,358,672	12,339,711,756	2,389,394,643	180,212,675,785

5. 회계별 재무제표 총괄요약 명세서

2020년 12월 31일 현재 및 2020년 1월 1일부터 12월 31일까지

(단위: 원)

회 계 구 분		재정상태표			재정운영표		
		자 산	부 채	순자산	비 용	수 익	재정운영결과
일반회계		1,575,467,603,077	26,044,437,333	1,549,423,165,744	808,905,019,198	859,254,263,089	(50,349,243,891)
기타 특별 회계	의료급여기금특별회계	1,618,845,202	26,207,570	1,592,637,632	2,634,279,317	1,200,511,906	1,433,767,411
	생활안정기금특별회계	1,202,018,689	-	1,202,018,689	2,063,600	1,629,278	434,322
	건축안전특별회계	386,324,916	10,295,000	376,029,916	178,493,696	554,523,612	(376,029,916)
	주차장특별회계	71,158,069,203	273,770,817	70,884,298,386	7,131,052,886	9,199,216,357	(2,068,163,471)
	소계	74,365,258,010	310,273,387	74,054,984,623	9,945,889,499	10,955,881,153	(1,009,991,654)
기금	공용및공공용의청사건립기금	111,777,359,241	-	111,777,359,241	382,319,575	23,177,470,194	(22,795,150,619)
	강북구새마을회관건립기금	3,232,426,084	-	3,232,426,084	22,400,895	10,924,275	11,476,620
	중소기업육성기금	7,469,225,428	-	7,469,225,428	17,450,664	82,096,477	(64,645,813)
	장학기금	3,346,043,575	-	3,346,043,575	69,179,750	71,313,670	(2,133,920)
	자활기금	1,856,478,693	-	1,856,478,693	27,600,000	68,688,171	(41,088,171)
	양성평등기금	979,875,459	-	979,875,459	21,860,000	19,362,733	2,497,267
	노인복지기금	823,450,928	-	823,450,928	210,000	17,478,750	(17,268,750)
	환경미화원자녀학자금대여기금	572,798,350	-	572,798,350	-	10,590,474	(10,590,474)
	재활용품판매대금관리기금	1,418,964,196	-	1,418,964,196	766,889,457	576,432,765	190,456,692
	옥외광고정비기금	208,052,147	-	208,052,147	353,337,646	288,009,770	65,327,876
	도로굴착복구기금	1,759,531,142	-	1,759,531,142	1,225,354,914	1,694,107,344	(468,752,430)
	재난관리기금	3,713,878,548	-	3,713,878,548	2,906,455,057	3,727,637,978	(821,182,921)
	식품진흥기금	718,067,637	-	718,067,637	65,097,210	93,655,001	(28,557,791)
	소계	137,876,151,428	-	137,876,151,428	5,858,155,168	29,837,767,602	(23,979,612,434)
내부거래		-	-	-	(25,116,259,000)	(25,116,259,000)	-
합 계		1,787,709,012,515	26,354,710,720	1,761,354,301,795	799,592,804,865	874,931,652,844	(75,338,847,979)

2019년 12월 31일 현재 및 2019년 1월 1일부터 12월 31일까지

(단위: 원)

회 계 구 분		재정상태표			재정운영표		
		자 산	부 채	순자산	비 용	수 익	재정운영결과
일반회계		1,505,723,602,453	21,374,794,831	1,484,348,807,622	599,424,815,601	623,616,627,570	(24,191,811,969)
기타 특별 회계	의료급여기금특별회계	3,053,787,619	29,820,836	3,023,966,783	1,744,706,734	1,222,089,430	522,617,304
	생활안정기금특별회계	1,202,083,011	-	1,202,083,011	2,498,400	49,416,133	(46,917,733)
	주차장특별회계	69,083,906,670	192,528,016	68,891,378,654	6,299,230,774	12,134,345,322	(5,835,114,548)
	소계	73,339,777,300	222,348,852	73,117,428,448	8,046,435,908	13,405,850,885	(5,359,414,977)
기금	공용및공공용의청사건립기금	88,982,208,622	-	88,982,208,622	284,423,006	16,090,317,898	(15,805,894,892)
	강북구새마을회관건립기금	3,292,992,704	-	3,292,992,704	9,083,420	674,603,630	(665,520,210)
	중소기업육성기금	7,399,609,615	-	15,553,995,000	15,945,244	111,465,693	(95,520,449)
	장학기금	3,343,909,655	-	3,343,909,655	67,476,400	84,360,638	(16,884,238)
	자활기금	1,485,390,522	-	1,485,390,522	17,084,000	148,837,437	(131,753,437)
	양성평등기금	982,372,726	-	982,372,726	16,390,000	23,493,078	(7,103,078)
	노인복지기금	806,182,178	-	806,182,178	-	19,267,386	(19,267,386)
	환경미화원자녀학자금대여기금	577,241,876	-	577,241,876	679,085	11,285,029	(10,605,944)
	재활용품판매대금관리기금	1,609,420,888	-	1,609,420,888	695,692,922	753,380,180	(57,687,258)
	옥외광고정비기금	273,380,023	-	273,380,023	164,336,832	138,684,635	25,652,197
	도로굴착복구기금	1,290,778,712	-	1,290,778,712	1,030,666,695	1,265,605,462	(234,938,767)
	재난관리기금	2,892,695,627	-	2,892,695,627	514,490,521	652,668,648	(138,178,127)
	식품진흥기금	689,509,846	-	689,509,846	92,559,742	157,136,189	(64,576,447)
	소계	113,625,692,994	-	121,780,078,379	2,908,827,867	20,131,105,903	(17,222,278,036)
내부거래		-	-	-	(15,553,995,000)	(15,553,995,000)	-
합 계		1,692,689,072,747	21,597,143,683	1,692,246,314,449	594,826,084,376	641,599,589,358	(46,773,504,982)

6. 재무제표의 첨부서류

가. 채권현재액 보고서

제6장 재무제표 첨부서류

1. 채권현재액 보고서

당해연도 보유하고 있는 채권현재액은

- 전년도말 현재액 13,937,396,364원에서
- 당해연도에 5,507,539,994원이 발생하고
5,507,945,898원이 소멸하여
- 당해연도말 현재액은 13,936,990,460원으로서

그 내용은 다음과 같다.

1. 채권현재액 보고서

1-1. 회계별 총괄

(단위 : 원)

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	(익년도 이행기한 도래예정액)
합 계	계	13,937,396,364	3,365,793,060	10,571,603,304	5,507,539,994	1,896,192,394	3,611,347,600	5,507,945,898	3,231,344,124	2,276,601,774	13,936,990,460	2,030,641,330	11,906,349,130	1,513,379,200
	원금	13,929,927,884	3,358,324,580	10,571,603,304	5,492,188,314	1,880,840,714	3,611,347,600	5,490,246,898	3,213,645,124	2,276,601,774	13,931,869,300	2,025,520,170	11,906,349,130	1,513,379,200
	이자	7,468,480	7,468,480	-	15,351,680	15,351,680	-	17,699,000	17,699,000	-	5,121,160	5,121,160	-	-
일반회계	계	7,007,749,160	256,420,370	6,751,328,790	192,707,440	192,707,440	-	690,805,750	273,299,990	417,505,760	6,509,650,850	175,827,820	6,333,823,030	169,534,740
	원금	7,000,280,680	248,951,890	6,751,328,790	177,355,760	177,355,760	-	673,106,750	255,600,990	417,505,760	6,504,529,690	170,706,660	6,333,823,030	169,534,740
	이자	7,468,480	7,468,480	-	15,351,680	15,351,680	-	17,699,000	17,699,000	-	5,121,160	5,121,160	-	-
소 계	계	6,929,647,204	3,109,372,690	3,820,274,514	5,314,832,554	1,703,484,954	3,611,347,600	4,817,140,148	2,958,044,134	1,859,096,014	7,427,339,610	1,854,813,510	5,572,526,100	1,343,844,460
	원금	6,929,647,204	3,109,372,690	3,820,274,514	5,314,832,554	1,703,484,954	3,611,347,600	4,817,140,148	2,958,044,134	1,859,096,014	7,427,339,610	1,854,813,510	5,572,526,100	1,343,844,460
	이자	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
기타특별회계	계	3,113,934,690	3,026,372,690	87,562,000	47,655,410	25,600,510	22,054,900	1,337,256,690	1,285,709,690	51,547,000	1,824,333,410	1,766,263,510	58,069,900	27,040,900
	원금	3,113,934,690	3,026,372,690	87,562,000	47,655,410	25,600,510	22,054,900	1,337,256,690	1,285,709,690	51,547,000	1,824,333,410	1,766,263,510	58,069,900	27,040,900
	이자	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
기금	계	3,815,712,514	83,000,000	3,732,712,514	5,267,177,144	1,677,884,444	3,589,292,700	3,479,883,458	1,672,334,444	1,807,549,014	5,603,006,200	88,550,000	5,514,456,200	1,316,803,560
	원금	3,815,712,514	83,000,000	3,732,712,514	5,267,177,144	1,677,884,444	3,589,292,700	3,479,883,458	1,672,334,444	1,807,549,014	5,603,006,200	88,550,000	5,514,456,200	1,316,803,560
	이자	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

※ 1. 당해연도발생액 이행기한도래액 및 당해연도소멸액 이행기한미도래액 중 (1,865,240,204)원은 전년도말 현재액 이행기한미도래액 중 당해연도에 이행기한이 도래한 금액임.

1-2. 각 회계별 현황

가. 일반회계

(단위 : 원)

구 분 회계별		전년도말 현재액			당해연도 발생액			당해연도 소멸액			당해연도말 현재액			참고자료
		계	이행기한 도 래 액	이행기한 미도래액	계	이행기한 도 래 액	이행기한 미도래액	계	이행기한 도 래 액	이행기한 미도래액	계	이행기한 도 래 액	이행기한 미도래액	(익년도 이행기한 도래예정액)
합 계	계	7,007,749,160	256,420,370	6,751,328,790	192,707,440	192,707,440	-	690,805,750	273,299,990	417,505,760	6,509,650,850	175,827,820	6,333,823,030	169,534,740
	원금	7,000,280,680	248,951,890	6,751,328,790	177,355,760	177,355,760	-	673,106,750	255,600,990	417,505,760	6,504,529,690	170,706,660	6,333,823,030	169,534,740
	이자	7,468,480	7,468,480	-	15,351,680	15,351,680	-	17,699,000	17,699,000	-	5,121,160	5,121,160	-	-

1-2. 각 회계별 현황

다. 기 금

(단위 : 원)

구 분 회계별		전년도말 현재액			당해연도 발생액			당해연도 소멸액			당해연도말 현재액			참고자료	
		계	이행기한 도 래 액	이행기한 미도래액	계	이행기한 도 래 액	이행기한 미도래액	계	이행기한 도 래 액	이행기한 미도래액	계	이행기한 도 래 액	이행기한 미도래액	(익년도 이행기한 도래예정액)	
합 계	계	3,815,712,514	83,000,000	3,732,712,514	5,267,177,144	1,677,884,444	3,589,292,700	3,479,883,458	1,672,334,444	1,807,549,014	5,603,006,200	88,550,000	5,514,456,200	1,316,803,560	
	원금	3,815,712,514	83,000,000	3,732,712,514	5,267,177,144	1,677,884,444	3,589,292,700	3,479,883,458	1,672,334,444	1,807,549,014	5,603,006,200	88,550,000	5,514,456,200	1,316,803,560	
	이자	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
기 금	소 계	계	3,815,712,514	83,000,000	3,732,712,514	5,267,177,144	1,677,884,444	3,589,292,700	3,479,883,458	1,672,334,444	1,807,549,014	5,603,006,200	88,550,000	5,514,456,200	1,316,803,560
		원금	3,815,712,514	83,000,000	3,732,712,514	5,267,177,144	1,677,884,444	3,589,292,700	3,479,883,458	1,672,334,444	1,807,549,014	5,603,006,200	88,550,000	5,514,456,200	1,316,803,560
		이자	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	중소기업 육성기금	계	3,397,884,444	-	3,397,884,444	4,648,524,444	1,594,524,444	3,054,000,000	3,263,298,888	1,588,974,444	1,674,324,444	4,783,110,000	5,550,000	4,777,560,000	1,303,483,560
		원금	3,397,884,444	-	3,397,884,444	4,648,524,444	1,594,524,444	3,054,000,000	3,263,298,888	1,588,974,444	1,674,324,444	4,783,110,000	5,550,000	4,777,560,000	1,303,483,560
		이자	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	자활기금	계	228,000,000	83,000,000	145,000,000	530,000,000	20,000,000	510,000,000	40,000,000	20,000,000	20,000,000	718,000,000	83,000,000	635,000,000	-
		원금	228,000,000	83,000,000	145,000,000	530,000,000	20,000,000	510,000,000	40,000,000	20,000,000	20,000,000	718,000,000	83,000,000	635,000,000	-
		이자	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	환경미화원 자녀학자금 대여기금	계	99,828,070	-	99,828,070	25,292,700	-	25,292,700	49,864,570	-	49,864,570	75,256,200	-	75,256,200	-
		원금	99,828,070	-	99,828,070	25,292,700	-	25,292,700	49,864,570	-	49,864,570	75,256,200	-	75,256,200	-
		이자	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	식품진흥기금	계	90,000,000	-	90,000,000	63,360,000	63,360,000	-	126,720,000	63,360,000	63,360,000	26,640,000	-	26,640,000	13,320,000
		원금	90,000,000	-	90,000,000	63,360,000	63,360,000	-	126,720,000	63,360,000	63,360,000	26,640,000	-	26,640,000	13,320,000
		이자	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2. 채권종류별·사업별 현황 [당해연도(2020년도) 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	13,931,869,300	5,121,160	6,504,529,690	5,121,160	1,824,333,410	-	-	-	-	1,824,333,410	-	5,603,006,200	-
보증금채권	소 계	1,153,130,000	-	1,153,130,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	회원권	1,153,130,000	-	1,153,130,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
융자금채권	소 계	10,202,175,620	-	4,563,154,420	-	36,015,000	-	-	-	36,015,000	-	5,603,006,200	-
	공무원학자대여금	4,563,154,420	-	4,563,154,420	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	중소기업육성기금	4,783,110,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,783,110,000	-
	민간학자대여금	75,256,200	-	-	-	-	-	-	-	-	-	75,256,200	-
	기타	780,655,000	-	-	-	36,015,000	-	-	-	36,015,000	-	744,640,000	-
미수금채권	소 계	788,245,270	5,121,160	788,245,270	5,121,160	-	-	-	-	-	-	-	-
	재산매각	788,245,270	5,121,160	788,245,270	5,121,160	-	-	-	-	-	-	-	-
기타채권	소 계	1,788,318,410	-	-	-	1,788,318,410	-	-	-	1,788,318,410	-	-	-
	의료급여부당이득금	1,788,318,410	-	-	-	1,788,318,410	-	-	-	1,788,318,410	-	-	-

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

나. 채무결산 보고서

“ 2020회계연도 채무 결산에 있어 채무의 증감 및 현재액은 없습니다.”