

IV . 재무제표

지방자치단체 재무제표에 대한 검토보고서

서울특별시 강북구청장 귀하

우리는 첨부된 서울특별시 강북구의 2021년 12월 31일로 종료되는 회계연도의 재무제표(현금흐름표는 「지방자치단체 회계기준에 관한 규칙」의 부칙에 따라 작성되지 아니하였습니다)를 검토하였습니다. 이 재무제표를 작성할 책임은 지방자치단체의 장에게 있으며, 우리의 책임은 동 재무제표에 대하여 검토를 실시하고 이를 근거로 이 재무제표에 대하여 검토결과를 보고하는데 있습니다.

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

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

서울시 강남구 테헤란로88길 14

한울회계법인
대표이사 남기봉



2022년 3월 14일

1. 재무제표 총괄설명

제1장 재무제표 총괄설명

1. 재무제표의 구성

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

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

(1) 재정상태표

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

(2) 재정운영표

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

(3) 순자산변동표

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

(4) 재무제표에 대한 주석

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

(5) 필수보충정보

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

(6) 부속명세서

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

(7) 재무제표의 첨부서류

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

2. 주요 제도적 변화

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

3. 재무제표 요약·분석

(1) 재무제표 요약

(단위: 백만원)

구 분	재정상태			재정운영			비 고
	총자산	총부채	순자산	총수익	총비용	운영차액	
2021년	1,899,738	29,029	1,870,709	868,844	761,175	107,669	
2020년	1,787,709	26,355	1,761,354	874,932	799,593	75,339	
증감	112,029	2,674	109,355	(6,088)	(38,418)	32,330	

(2) 재무제표 분석

가. 재정상태: 순자산(총자산-총부채)은 1,870,709백만원으로 전년대비 109,355백만원(6.2%) 증가

- 총자산은 1,899,738백만원으로 전년대비 112,029백만원(6.3%) 증가하였습니다.
- 유동자산은 재정자금의 증가 등으로 전년대비 65,257백만원 증가하였으며, 투자자산은 융자금의 감소 등으로 전년대비 1,170백만원 감소하였습니다. 일반유형자산은 전년대비 264백만원 감소하였으며, 주민편의시설은 주차장, 공원의 증가 등으로 전년대비 30,408백만원 증가하였습니다. 사회기반시설은 도로의 증가 등으로 전년대비 17,948백만원 증가하였으며, 기타비유동자산은 전년대비 150백만원 감소하였습니다.

【최근 3년간 자산 현황】

(단위: 백만원, %)

구 분	2019		2020		2021	
	금액	비율	금액	비율	금액	비율
계	1,692,689	100.00	1,787,709	100.00	1,899,738	100.00
유동자산 ¹⁾	246,042	14.54	298,328	16.69	363,585	19.14
투자자산 ²⁾	8,767	0.52	10,593	0.59	9,423	0.50
일반유형자산 ³⁾	160,971	9.51	160,797	8.99	160,533	8.45
주민편의시설 ⁴⁾	358,152	21.16	387,373	21.67	417,781	21.99
사회기반시설 ⁵⁾	913,358	53.96	924,660	51.72	942,607	49.62
기타비유동자산 ⁶⁾	5,399	0.31	5,958	0.34	5,809	0.30

- 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 29,029백만원으로 전년대비 2,674백만원(10.1%) 증가하였습니다.
- 유동부채는 보조금반납예정액의 증가 등으로 전년대비 3,937백만원 증가하였으며, 기타비유동부채는 퇴직급여충당부채 감소로 전년대비 1,263백만원 감소하였습니다.

【최근 3년간 부채 현황】

(단위: 백만원, %)

구 분	2019		2020		2021	
	금액	비율	금액	비율	금액	비율
계	21,597	100.00	26,355	100.00	29,029	100.00
유동부채 ¹⁾	7,107	32.91	13,433	50.97	17,370	59.84
장기차입부채 ²⁾	-	-	-	-	-	-
기타비유동부채 ³⁾	14,490	67.09	12,922	49.03	11,659	40.16

1) 단기차입금, 유동성장기차입금, 유동성지방채증권 등

2) 장기차입금, 지방채증권 등

3) 퇴직급여충당부채, 기타비유동부채 등

나. 재정운영: 재정운영결과인 운영차액(총수익-총비용)은 107,669백만원으로 전년대비 32,330백만원(42.9%) 증가되었습니다.

- 총비용은 761,175백만원으로 전년대비 38,418백만원(5.0%) 감소였습니다.
- 인건비는 전년대비 1,404백만원 증가하였으며, 운영비는 위탁대행사업비 및 자산관련 수선유지비의 감소 등으로 전년대비 10,576백만원 감소하였습니다. 정부간이전비용은 전년대비 1,034백만원 감소하였으며, 민간등이전비용은 민간보상금 및 민간재해 보상금의 감소 등으로 전년대비 31,360백만원 감소하였습니다. 기타비용은 전년대비 3,148백만원 증가하였습니다.

【최근 3년간 비용 현황】

(단위: 백만원, %)

구 분	2019		2020		2021	
	금액	비율	금액	비율	금액	비율
계	594,826	100.00	799,593	100.00	761,175	100.00
인건비 ¹⁾	124,066	20.86	138,670	17.34	140,074	18.40
운영비 ²⁾	109,702	18.44	116,357	14.55	105,781	13.90
정부간이전비용 ³⁾	10,184	1.71	9,002	1.13	7,968	1.05
민간등이전비용 ⁴⁾	335,556	56.41	519,219	64.94	487,859	64.09
기타비용 ⁵⁾	15,318	2.58	16,345	2.04	19,493	2.56

- 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 868,844백만원으로 전년대비 6,088백만원(0.7%) 감소하였습니다.
- 자체조달수익은 재산세수익의 증가 등으로 전년대비 1,456백만원 증가하였으며 정부간이전수익은 보조금수익의 감소 등으로 전년대비 9,473백만원 감소하였고, 기타수익은 전년대비 1,929백만원 증가하였습니다.

【최근 3년간 유형별 수익 현황】

(단위: 백만원, %)

구 분	2019		2020		2021	
	금액	비율	금액	비율	금액	비율
계	641,600	100.00	874,932	100.00	868,844	100.00
자체조달수익 ¹⁾	117,799	18.36	133,015	15.20	134,471	15.48
정부간이전수익 ²⁾	523,613	81.61	741,906	84.80	732,433	84.30
기타수익 ³⁾	188	0.03	11	0.00	1,940	0.22

- 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	2021		2020	
	금 액	구성비(%)	금 액	구성비(%)
유동자산	363,585	19.14	298,328	16.69
투자자산	9,423	0.50	10,593	0.59
일반유형자산	160,533	8.45	160,797	8.99
주민편의시설	417,781	21.99	387,373	21.67
사회기반시설	942,607	49.62	924,660	51.72
기타비유동자산	5,809	0.30	5,958	0.34
자산총계	1,899,738	100.00	1,787,709	100.00
유동부채	17,370	59.84	13,433	50.97
장기차입부채	-	-	-	-
기타비유동부채	11,659	40.16	12,922	49.03
부채총계	29,029	100.00	26,355	100.00
고정순자산	1,525,315	81.53	1,477,564	83.89
특정순자산	156,673	8.38	124,436	7.06
일반순자산	188,721	10.09	159,354	9.05
순자산총계	1,870,709	100.00	1,761,354	100.00
부채및순자산총계	1,899,738	-	1,787,709	-

(1)-2. 지방공사·공단 자산·부채를 포함한 재정상태

[강북구의 지방공사·공단의 자산·부채를 포함한 재정상태]

(단위: 백만원)

구 분	계	지방자치단체	강북구도시관리공단
총자산	1,900,455	1,899,738	717
총부채	29,486	29,029	457

※ 총자산 1,900,455백만원은 지방공사·공단 출자금 260백만원을 포함하고 있으며, 지방 공사·공단 출자금을 차감할 경우 총자산은 1,899,478백만원입니다.

(2) 재정운영결과

(2)-1. 기능별 분류

[요약재정운영표(기능별)]

(단위: 백만원)

구 분	2021					2020				
	총원가	사업수익	순원가	내부거래	계	총원가	사업수익	순원가	내부거래	계
I. 사업순원가	626,862	480,389	146,473	-	146,473	663,762	516,423	147,339	-	147,339
II. 관리운영비	-	-	156,039	(36,766)	119,273	-	-	148,391	(25,116)	123,275
III. 비배분비용	-	-	15,040	-	15,040	-	-	12,556	-	12,556
IV. 비배분수익	-	-	12,152	-	12,152	-	-	24,703	-	24,703
V. 재정운영순원가(I+II+III-IV)	-	-	305,400	(36,766)	268,634	-	-	283,583	(25,116)	258,467
VI. 일반수익	-	-	413,069	(36,766)	376,303	-	-	358,922	(25,116)	333,806
VII. 재정운영결과(V-VI)	-	-	(107,669)	-	(107,669)	-	-	(75,339)	-	(75,339)

(2)-2. 성질별 분류

[요약재정운영표(성질별)]

(단위: 백만원, %)

구 분	2021		2020	
	금 액	구성비(%)	금 액	구성비(%)
인건비	140,074	18.40	138,670	17.34
운영비	105,781	13.90	116,357	14.55
정부간이전비용	7,968	1.05	9,002	1.13
민간등이전비용	487,859	64.09	519,219	64.94
기타비용	19,493	2.56	16,345	2.04
비 용 총 계	761,175	100.00	799,593	100.00
자체조달수익	134,471	15.48	133,015	15.20
정부간이전수익	732,433	84.30	741,906	84.80
기타수익	1,940	0.22	11	0.00
수 익 총 계	868,844	100.00	874,932	100.00
재정운영결과(비용-수익)	(107,669)	-	(75,339)	-

5. 발생주의 복식부기 재무분석

(단위: %, 원)

분야	지표명	산 식	2021	2020
재정상태	① 총자산 대비 총부채 비율	■ 총부채/총자산×100	1.53%	1.47%
	② 총부채 대비 차입부채 비율	■ 차입부채/총부채×100	0.00%	0.00%
	③ 유형고정자산 대비 부채 비율	■ 부채/유형고정자산×100 ※ 부채: 유동부채+장기차입부채 ※ 유형고정자산: 일반유형자산+주민편의시설+사회기반시설	1.14%	0.91%
	④ 재정자금 대비 금융상품 비율	■ 장·단기금융상품/재정자금×100	57.27%	99.85%
	⑤ 현금창출자산 대비 총부채 비율	■ 총부채/현금창출자산×100 ※ 현금창출자산: (유동자산-기타유동자산+일반미수금)+장기금융상품 +(장기대여금-학자금위탁대여금)+기타투자자산	7.94%	8.72%
	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	4.78%	4.50%
	⑧ 미수세금 대비 대손충당금 비율	■ 미수세금 대손충당금/미수세금(대손충당금 차감전)×100	3.23%	2.90%
	⑨ 단기민간융자금 비율	■ 단기민간융자금/장·단기민간융자금×100	32.18%	25.01%
재정운영	① 예산 대비 세출 비율	■ 세출액(일반회계+특별회계)/예산현액(일반회계+특별회계)×100	86.13%	87.47%
	② 경상수익 대비 경상비용 비율	■ 경상비용/경상수익×100 ※ 경상비용: 인건비+운영비+재정보전금+조정교부금+교육비특별회계전출금 ※ 경상수익: 지방세수익+경상세외수익+지방교부세+재정보전금+조정교부금	65.98%	76.53%
	③ 경상비용 대비 이자비용 비율	■ 이자비용/경상비용×100 ※ 이자비용: 차입부채 이자비용	0.00%	0.00%

(단위: %, 원)

분야	지표명	산 식	2021	2020
재정운영	④ 이자수익 대비 이자비용 비율	■ 이자비용/이자수익×100	0.00%	0.00%
	⑤ 총수익 대비 경상수익 비율	■ 경상수익/총수익×100	42.94%	38.09%
	⑥ 경상수익 대비 경상자체조달수익 비율	■ 경상자체조달수익/경상수익×100 ※ 경상자체조달수익: 지방세수익+경상세외수익	32.22%	34.06%
	⑦ 자체조달수익 대비 채권 비율	■ 미수자체조달수익(대손충당금 차감후)/자체조달수익×100 ※ 미수자체조달수익: 미수세금+미수세외수입금+일반미수금	17.16%	17.64%
	⑧ 세외수익 대비 채권 비율	■ 미수세외수익(대손충당금 차감후)/세외수익×100 ※ 미수세외수익: 미수세외수입금+일반미수금	57.10%	50.70%
	⑨ 총비용 대비 경상비용 비율	■ 경상비용/총비용×100	32.34%	31.89%
	⑩ 지출액 대비 자산취득 비율	■ 자산 취득액/지출액×100	6.44%	4.03%
회계책임	① 주민 1인당 총자산	■ 총자산 / 인구수(회계연도말 인구수)	6,349,772.56	5,803,213.75
	② 주민 1인당 총부채	■ 총부채 / 인구수(회계연도말 인구수)	97,028.24	85,551.97
	③ 주민 1인당 실질부채	■ 실질부채 / 인구수(회계연도말 인구수)	97,028.24	85,551.97
	④ 주민 1인당 총수익	■ 총수익 / 인구수(회계연도말 인구수)	2,904,066.77	2,840,180.01
	⑤ 주민 1인당 자체조달수익	■ 자체조달수익 / 인구수(회계연도말 인구수)	449,463.99	431,788.36
	⑥ 주민 1인당 지방세수익	■ 지방세수익 / 인구수(회계연도말 인구수)	317,358.77	285,151.48
	⑦ 주민 1인당 총비용	■ 총비용 / 인구수(회계연도말 인구수)	2,544,188.19	2,595,617.03
	⑧ 주민 1인당 민간등이전비용	■ 민간등이전비용 / 인구수(회계연도말 인구수)	1,630,644.26	1,685,476.02
	⑨ 공무원 1인당 총수익	■ 총수익 / 공무원(현원=(기초+기말)/2)	662,481,514.10	669,419,780.29
	⑩ 공무원 1인당 총비용	■ 총비용 / 공무원(현원=(기초+기말)/2)	580,385,292.09	611,777,203.42
	⑪ 공무원 1인당 급여	■ 총급여 / 공무원(현원=(기초+기말)/2)	65,924,685.94	63,986,251.01

2. 재무제표

가. 재정상태표

재 정 상 태 표

당해연도 2021년 1월 1일부터 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

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

직전연도 2020년 1월 1일부터 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과목	직전연도 (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)

당해연도 2021년 1월 1일부터 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

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

직전연도 2020년 1월 1일부터 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과목	직전연도 (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)
박물관및미술관	-	-	-	-	-
박물관및미술관감가상각누계액	-	-	-	-	-
문화및관광시설	44,411,854,950	-	-	-	44,411,854,950
문화및관광시설감가상각누계액	(11,462,273,992)	-	-	-	(11,462,273,992)

당해연도 2021년 1월 1일부터 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

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

직전연도 2020년 1월 1일부터 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과목	직전연도 (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

당해연도 2021년 1월 1일부터 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

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

직전연도 2020년 1월 1일부터 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과목	직전연도 (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
보증금	-	-	-	-	-
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

당해연도 2021년 1월 1일부터 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

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

직전연도 2020년 1월 1일부터 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과목	직전연도 (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
순자산					
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

나. 재정운영표

재 정 운 영 표

당해연도 2021년 1월 1일부터 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

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

직전연도 2020년 1월 1일부터 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과목	직전연도(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

당해연도 2021년 1월 1일부터 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

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

직전연도 2020년 1월 1일부터 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과목	직전연도(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
업무추진비	-	-	483,832,198	-	483,832,198
행사비	-	-	552,100	-	552,100
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)	-
전출금비용	-	-	25,116,259,000	(25,116,259,000)	-

당해연도 2021년 1월 1일부터 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

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

직전연도 2020년 1월 1일부터 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과목	직전연도(2020년)				
	총원가	사업수익	순원가	내부거래	계
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
기타수익	-	-	-	-	-
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

당해연도 2021년 1월 1일부터 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

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

직전연도 2020년 1월 1일부터 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과목	직전연도(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)

다. 순자산변동표

순 자산 변동 표

당해연도 2021년 1월 1일부터 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

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

직전연도 2020년 1월 1일부터 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과목	직전연도 (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
1. 보고금액	-	-	-	-	-
2. 회계변경누적효과	-	-	-	-	-
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
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
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

3. 재무제표에 대한 주식

제3장 재무제표에 대한 주석

1. 주요 회계정책

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

재무제표의 작성을 위하여 채택한 회계정책 중 중요한 것은 다음과 같습니다.

1-1. 재정운영표의 공시사항의 변경

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

1-2. 지방회계기준 시행일 현재의 자산·부채 평가

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

1-3. 출납폐쇄기한 단축에 따른 자금거래의 회계처리

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

1-4. 내부거래

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

1-5. 수익인식기준

가. 교환거래

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

나. 비교환거래

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

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

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

1-6. 재정자금의 표시

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

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

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

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

1-7. 미수세금 등의 평가

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

1-8. 재고자산의 평가

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

1-9. 장기투자증권의 평가

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

1-10. 유형자산의 평가 및 감가상각 방법

가. 재무제표 표시

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

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

나. 평 가

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

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

다. 감가상각

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

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

라. 감가상각 제외 유형자산

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

마. 취득 또는 완성 후의 지출

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

1-11. 무형자산의 평가 및 감가상각방법

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

무형자산의 내용연수는 독점적·배타적인 권리를 부여하는 관계 법령이나 계약에서 정한 경우를 제외하고는 20년을 넘을 수 없으며, 감가상각 시 각 자산별로 적용하고 있는 내용연수는 다음과 같습니다. 다만 용익물권 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	105,672,665,589	6,334,516,413	31,718,733,864	143,725,915,866
단기금융상품(B)	정기예금 등	70,000,000,000	2,600,000,000	119,994,913,579	192,594,913,579
장기금융상품(C)	정기예금 등	-	-	-	-
계(A+B+C)		175,672,665,589	8,934,516,413	151,713,647,443	336,320,829,445

2-2. 예산회계의 재정자금 구분

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기 금	계	
재정자금(세계잉여금) 총액(A)	175,672,665,589	8,934,516,413	151,713,647,443	336,320,829,445	
이월금(B)	명시이월비	29,059,276,880	641,000,000	-	29,700,276,880
	사고이월비	38,654,601,920	4,999,185,110	-	43,653,787,030
	계속비	-	-	-	-
	보조금반납금	13,598,987,046	384,118,204	-	13,983,105,250
기타(C)	물납 등	-	-	-	-
순세계잉여금(A-B-C)		94,359,799,743	2,910,213,099	151,713,647,443	248,983,660,285

3. 미수세금 및 미수세금대손충당금의 세부내역

(단위: 원)

구 분		채권금액(A)	대손설정률(%)	대손충당금(B)	장부가액(A-B)
보통세	미수등록면허세	137,921,650	7.24	9,991,630	127,930,020
	미수주민세	1,059,540	30.84	326,759	732,781
	미수재산세	383,419,990	1.71	6,567,043	376,852,947
계		522,401,180		16,885,432	505,515,748

4. 미수세외수입금 및 대손충당금의 세부내역

4-1. 미수세외수입금

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기 금	내부거래	계
미수재산임대료수익	25,537,940	-	-	-	25,537,940
미수사용료수익	103,931,010	-	-	-	103,931,010
미수수수수료수익	584,400	-	-	-	584,400
미수공(구)유재산매각대금	42,267,740	-	-	-	42,267,740
미수변상금	1,459,837,310	-	-	-	1,459,837,310
미수위약금	4,710,900	-	-	-	4,710,900
미수체납처분수익	128,500	-	-	-	128,500
미수과태료	9,408,916,070	5,636,581,781	126,805,060	-	15,172,302,911
미수과징금	1,245,753,630	-	-	-	1,245,753,630
미수국 시도유재산매각수수료	10,555,440	-	-	-	10,555,440
미수이자수익	20	-	-	-	20
미수이행강제금	2,778,566,120	-	14,591,500	-	2,793,157,620
미수기타수익	387,992,680	1,781,526,000	-	-	2,169,518,680
계	15,468,781,760	7,418,107,781	141,396,560	-	23,028,286,101

4-2. 대손충당금

(단위: 원)

구 분	금 액(A)	대손설정률(%)	대손충당금(B)	장부가액(A-B)
미수재산임대료수익	25,537,940	1.00	255,379	25,282,561
미수사용료수익	103,931,010	1.73	1,797,209	102,133,801
미수수수수료수익	584,400	1.00	5,844	578,556
미수공(구)유재산매각대금	42,267,740	1.00	422,677	41,845,063
미수변상금	1,459,837,310	8.74	127,535,957	1,332,301,353
미수위약금	4,710,900	1.00	47,109	4,663,791
미수체납처분수익	128,500	1.00	1,285	127,215
미수과태료	15,172,302,911	3.21	487,058,541	14,685,244,370
미수과징금	1,245,753,630	2.08	25,875,090	1,219,878,540
미수국 시도 유재산매각수수료	10,555,440	27.75	2,928,740	7,626,700
미수이자수익	20	1.00	-	20
미수이행강제금	2,793,157,620	1.27	35,553,290	2,757,604,330
미수기타수익	2,169,518,680	14.54	315,449,205	1,854,069,475
계	23,028,286,101		996,930,326	22,031,355,775

5. 장·단기대여금의 세부내역

5-1. 원금

(단위: 원)

구 분		일반회계	기타특별회계	기 금	내부거래	계
민간대여금	단기민간용자금	8,073,000	-	1,561,175,000	-	1,569,248,000
	장기민간용자금	-	-	3,307,477,550	-	3,307,477,550
	소계	8,073,000	-	4,868,652,550	-	4,876,725,550
학자금위탁대여금		4,210,564,420	-	-	-	4,210,564,420
계		4,218,637,420	-	4,868,652,550	-	9,087,289,970

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	295,938,984	-	-	295,938,984
저 장 품	46,185,232	-	-	46,185,232
계	342,124,216	-	-	342,124,216

7. 기타유동자산의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기 금	내부거래	계
일반미수금	542,618,040	-	-	-	542,618,040
일반미수금대손충당금	(5,426,180)	-	-	-	(5,426,180)
미수수익	53,712,329	2,008,767	26,094,224	-	81,815,320
선급비용	200,335,062	1,163,986	-	-	201,499,048
세입세출외단기보관현금	2,011,052,881	-	-	-	2,011,052,881
계	2,802,292,132	3,172,753	26,094,224	-	2,831,559,109

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%	717,262,009	457,262,009	260,000,000	16,358,664,873	16,358,664,873	-

※ 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)	1,247,930,000	-	-	-	1,247,930,000

10. 유형자산 등에 포함된 토지의 내역

(단위: 원)

구 분		일반회계	기타특별회계	기 금	계
일반유형자산		113,985,010,980	112,214,000	-	114,097,224,980
주민편의시설	도서관	7,992,639,800	-	-	7,992,639,800
	주차장	5,804,243,930	40,082,847,440	-	45,887,091,370
	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	11,962,508,990	-	-	11,962,508,990
	소 계	201,427,793,960	40,082,847,440	889,000,000	242,399,641,400
사회기반시설	도로	509,415,138,274	35,095,200	-	509,450,233,474
	수질정화시설	1,058,908,000	-	-	1,058,908,000
	하천부속시설	5,760,783,800	-	-	5,760,783,800
	재활용시설	1,086,078,900	-	-	1,086,078,900
	소 계	517,320,908,974	35,095,200	-	517,356,004,174
계		832,733,713,914	40,230,156,640	889,000,000	873,852,870,554

11. 일반유형자산에 포함된 일반재산의 내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기 금	계
토지	20,129,746,767	-	-	20,129,746,767
기타	880,298,701	2,267,197	10,503,430	893,069,328
계	21,010,045,468	2,267,197	10,503,430	21,022,816,095

12. 감가상각대상에서 제외된 상각자산의 내역

12-1. 자산의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타 특별회계	기 금	계
도로	406,264,608,234	2,403,073,203	54,269,280	408,721,950,717
하천부속시설	2,164,932,630	-	-	2,164,932,630
기타사회기반시설	3,367,828,988	25,786,000	2,804,010	3,396,418,998
계	411,797,369,852	2,428,859,203	57,073,290	414,283,302,345

12-2. 수선유지비용의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기 금	계
도로	9,841,700,270	-	920,413,410	10,762,113,680
하천부속시설	679,263,130	-	-	679,263,130
기타사회기반시설	375,244,420	7,153,500	40,518,100	422,916,020
계	10,896,207,820	7,153,500	960,931,510	11,864,292,830

13. 보증금의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기 금	계
보증금	100,000,000	-	-	100,000,000

14. 무형자산의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기 금	계
지적재산권	2,132,717	-	-	2,132,717
전산소프트웨어	381,765,862	39,161,442	25,979,209	446,906,513
용역물권	3,434,950,000	-	510,000,000	3,944,950,000
계	3,818,848,579	39,161,442	535,979,209	4,393,989,230

15. 기타비유동자산의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기 금	계
세입세출외장기보관현금	1,314,648,956	-	-	1,314,648,956

16. 기타유동부채의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기 금	내부거래	계
일반미지급금	13,598,987,046	384,118,204	-	-	13,983,105,250
선수금	997,270,790	-	-	-	997,270,790
선수수익	210,943,491	167,339,739	-	-	378,283,230
단기예수보관금	2,011,052,881	-	-	-	2,011,052,881
계	16,818,254,208	551,457,943	-	-	17,369,712,151

17. 퇴직급여충당부채의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기 금	계
설정대상인원수(명)	210	6	-	216
전년도말퇴직금추계액(A)	11,694,437,053	107,785,854	-	11,802,222,907
당기 퇴직금지급액(B)	3,669,995,330	27,802,580	-	3,697,797,910
당기 퇴직급여설정액(C)	1,677,747,997	3,425,541	-	1,681,173,538
계(A-B+C)	9,702,189,720	83,408,815	-	9,785,598,535
차감: 퇴직금전환금및예치금	193,032,148	41,177,381	-	234,209,529
차감잔액	9,509,157,572	42,231,434	-	9,551,389,006

18. 기타비유동부채의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기 금	계
장기예수보증금	1,314,648,956	-	-	1,314,648,956
기타비유동부채	793,352,024	-	-	793,352,024
계	2,108,000,980	-	-	2,108,000,980

19. 순자산의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기 금	내부거래	계	
순자산총계(A)	1,626,931,057,581	76,797,817,887	166,979,675,304	-	1,870,708,550,772	
시설 투자액	일반유형자산	151,143,592,680	656,930,566	8,731,955,178	-	160,532,478,424
	주민편의시설	358,473,832,890	58,343,049,192	964,399,277	-	417,781,281,359
	사회기반시설	940,085,429,187	2,447,097,738	74,891,007	-	942,607,417,932
	무형자산	3,818,848,579	39,161,442	535,979,209	-	4,393,989,230
	소계(B)	1,453,521,703,336	61,486,238,938	10,307,224,671	-	1,525,315,166,945
시설 투자 관련 차입금	유동성장기차입부채	-	-	-	-	-
	장기차입금	-	-	-	-	-
	유동성장기미지급금	-	-	-	-	-
	장기미지급금	-	-	-	-	-
	소계(C)	-	-	-	-	-
고정순자산(D=B-C)	1,453,521,703,336	61,486,238,938	10,307,224,671	-	1,525,315,166,945	
특 정 순 자 산(E)	-	-	156,672,450,633	-	156,672,450,633	
일반순자산(A-D-E)	173,409,354,245	15,311,578,949	-	-	188,720,933,194	

20. 내부거래의 내역

20-1. 전출금(비용) 및 전입금(수익)

(단위: 원)

전출금 \ 전입금	일반회계	기타특별회계	기 금	계
일반회계	-	2,605,482,000	34,160,021,000	36,765,503,000
기타특별회계	-	-	-	-
기금	-	-	-	-
계	-	2,605,482,000	34,160,021,000	36,765,503,000

21. 우발부채 등

21-1. 계류중인 소송사건

(단위: 원)

발생 연도	소송가액 있음			소송가액 없음	
	소송가액	내역	부채계상액	내역	부채계상액
2021년	4,715,106,531	구상금 청구외 22	-	-	-
2020년	408,287,819	부당이득금외 8	6,397,200	-	-
2019년	493,652,739	손실보상금외 3	125,978,999	-	-
2018년	235,720,819	임금	55,590,377	-	-
2017년 이전	8,799,195,689	임금외 5	605,385,448	-	-
계	14,651,963,597	-	793,352,024	-	-

22. 세입세출외보관현금의 내역

(단위: 원)

구 분		일반회계	기타특별회계	기 금	계
기타유동자산	세입세출외단기보관현금	2,011,052,881	-	-	2,011,052,881
기타비유동자산	세입세출외장기보관현금	1,314,648,956	-	-	1,314,648,956
계		3,325,701,837	-	-	3,325,701,837

4. 재무제표 필수보충정보

제4장 필수보충정보

1. 예산결산요약표

1-1. 세입결산총괄(2021회계연도)

(단위: 원)

구분	예산액 ^㉔	전년도 이월액 ^㉕	예산현액 ^㉖ = ^㉗ + ^㉕	징수 결정액 ^㉘	수납액				불납결손액 ^㉙	미수납액 ^㉚ = ^㉗ - ^㉘ - ^㉙
					수납총액 ^㉑	물납액 ^㉒	환금액 ^㉓	실제수납액 ^㉔ = ^㉑ + ^㉒ - ^㉓		
합 계	926,518,112,000	69,327,520,430	995,845,632,430	1,066,351,392,691	1,042,562,438,620	-	279,691,520	1,042,282,747,100	659,354,870	23,409,290,721
지방세수입	89,739,993,000	-	89,739,993,000	95,525,595,870	95,043,831,340	-	68,188,560	94,975,642,780	27,551,910	522,401,180
보통세	89,497,553,000	-	89,497,553,000	94,895,772,400	94,736,204,610	-	68,049,510	94,668,155,100	171,800	227,445,500
지난년도수입	242,440,000	-	242,440,000	629,823,470	307,626,730	-	139,050	307,487,680	27,380,110	294,955,680
세외수입	41,646,977,000	-	41,646,977,000	66,931,767,877	43,624,578,336	-	211,502,960	43,413,075,376	631,802,960	22,886,889,541
경상적세외수입	27,941,981,000	-	27,941,981,000	29,118,737,366	29,223,483,066	-	149,601,980	29,073,881,086	-	44,856,280
임시적세외수입	9,611,484,000	-	9,611,484,000	31,837,308,331	10,481,015,290	-	56,438,190	10,424,577,100	631,749,660	20,780,981,571
지방행정제재·부과금	4,093,512,000	-	4,093,512,000	5,975,722,180	3,920,079,980	-	5,462,790	3,914,617,190	53,300	2,061,051,690
지방교부세	26,543,000,000	-	26,543,000,000	26,678,973,880	26,678,973,880	-	-	26,678,973,880	-	-
지방교부세	26,543,000,000	-	26,543,000,000	26,678,973,880	26,678,973,880	-	-	26,678,973,880	-	-
조정교부금등	187,029,261,000	-	187,029,261,000	226,203,673,020	226,203,673,020	-	-	226,203,673,020	-	-
자치구조조정교부금등	187,029,261,000	-	187,029,261,000	226,203,673,020	226,203,673,020	-	-	226,203,673,020	-	-
보조금	493,495,535,000	-	493,495,535,000	493,494,922,530	493,494,922,530	-	-	493,494,922,530	-	-
국고보조금등	302,112,755,000	-	302,112,755,000	302,112,752,245	302,112,752,245	-	-	302,112,752,245	-	-
시·도비보조금등	191,382,780,000	-	191,382,780,000	191,382,170,285	191,382,170,285	-	-	191,382,170,285	-	-
보전수입등및내부거래	88,063,346,000	69,327,520,430	157,390,866,430	157,516,459,514	157,516,459,514	-	-	157,516,459,514	-	-
보전수입등	84,311,843,000	69,327,520,430	153,639,363,430	153,661,062,778	153,661,062,778	-	-	153,661,062,778	-	-
내부거래	3,751,503,000	-	3,751,503,000	3,855,396,736	3,855,396,736	-	-	3,855,396,736	-	-

(단위: 원)

구분	예산액 ^㉔	전년도 이월액 ^㉕	예산현액 ^㉖ = ^㉔ + ^㉕	징수 결정액 ^㉗	수납액				불납결손액 ^㉘	미수납액 ^㉙ = ^㉗ - ^㉘ - ^㉚
					수납총액 ^㉑	물납액 ^㉒	환급액 ^㉓	실제수납액 ^㉜ = ^㉑ + ^㉒ - ^㉓		
일반회계	909,238,185,000	65,421,831,400	974,660,016,400	1,037,961,568,933	1,021,668,528,693	-	173,283,930	1,021,495,244,763	475,141,230	15,991,182,940
지방세수입	89,739,993,000	-	89,739,993,000	95,525,595,870	95,043,831,340	-	68,188,560	94,975,642,780	27,551,910	522,401,180
보통세	89,497,553,000	-	89,497,553,000	94,895,772,400	94,736,204,610	-	68,049,510	94,668,155,100	171,800	227,445,500
지나년도수입	242,440,000	-	242,440,000	629,823,470	307,626,730	-	139,050	307,487,680	27,380,110	294,955,680
세외수입	35,200,107,000	-	35,200,107,000	52,789,787,440	36,978,511,730	-	105,095,370	36,873,416,360	447,589,320	15,468,781,760
경상적세외수입	23,975,298,000	-	23,975,298,000	24,950,752,410	24,965,404,200	-	59,508,070	24,905,896,130	-	44,856,280
임시적세외수입	8,901,941,000	-	8,901,941,000	24,096,657,520	9,889,377,800	-	41,917,770	9,847,460,030	447,589,320	13,801,608,170
지방행정제재·부과금	2,322,868,000	-	2,322,868,000	3,742,377,510	2,123,729,730	-	3,669,530	2,120,060,200	-	1,622,317,310
지방교부세	26,543,000,000	-	26,543,000,000	26,678,973,880	26,678,973,880	-	-	26,678,973,880	-	-
지방교부세	26,543,000,000	-	26,543,000,000	26,678,973,880	26,678,973,880	-	-	26,678,973,880	-	-
조정교부금등	186,517,261,000	-	186,517,261,000	226,203,673,020	226,203,673,020	-	-	226,203,673,020	-	-
자치구조조정교부금등	186,517,261,000	-	186,517,261,000	226,203,673,020	226,203,673,020	-	-	226,203,673,020	-	-
보조금	490,540,764,000	-	490,540,764,000	490,540,751,530	490,540,751,530	-	-	490,540,751,530	-	-
국고보조금등	301,495,875,000	-	301,495,875,000	301,495,872,245	301,495,872,245	-	-	301,495,872,245	-	-
시·도비보조금등	189,044,889,000	-	189,044,889,000	189,044,879,285	189,044,879,285	-	-	189,044,879,285	-	-
보전수입등및내부거래	80,697,060,000	65,421,831,400	146,118,891,400	146,222,787,193	146,222,787,193	-	-	146,222,787,193	-	-
보전수입등	79,551,039,000	65,421,831,400	144,972,870,400	144,972,872,457	144,972,872,457	-	-	144,972,872,457	-	-
내부거래	1,146,021,000	-	1,146,021,000	1,249,914,736	1,249,914,736	-	-	1,249,914,736	-	-
기타특별회계	17,279,927,000	3,905,689,030	21,185,616,030	28,389,823,758	20,893,909,927	-	106,407,590	20,787,502,337	184,213,640	7,418,107,781
세외수입	6,446,870,000	-	6,446,870,000	14,141,980,437	6,646,066,606	-	106,407,590	6,539,659,016	184,213,640	7,418,107,781
경상적세외수입	3,966,683,000	-	3,966,683,000	4,167,984,956	4,258,078,866	-	90,093,910	4,167,984,956	-	-
임시적세외수입	709,543,000	-	709,543,000	7,740,650,811	591,637,490	-	14,520,420	577,117,070	184,160,340	6,979,373,401
지방행정제재·부과금	1,770,644,000	-	1,770,644,000	2,233,344,670	1,796,350,250	-	1,793,260	1,794,556,990	53,300	438,734,380

(단위: 원)

구분	예산액 ^㉔	전년도 이월액 ^㉕	예산현액 ^㉖ = ^㉔ + ^㉕	징수 결정액 ^㉗	수납액				불납결손액 ^㉘	미수납액 ^㉙ = ^㉖ - ^㉘ - ^㉚
					수납총액 ^㉚	물납액 ^㉛	환급액 ^㉜	실제수납액 ^㉝ = ^㉚ + ^㉛ - ^㉜		
조정교부금등	512,000,000	-	512,000,000	-	-	-	-	-	-	-
자치구조정교부금등	512,000,000	-	512,000,000	-	-	-	-	-	-	-
보조금	2,954,771,000	-	2,954,771,000	2,954,171,000	2,954,171,000	-	-	2,954,171,000	-	-
국고보조금등	616,880,000	-	616,880,000	616,880,000	616,880,000	-	-	616,880,000	-	-
시·도비보조금등	2,337,891,000	-	2,337,891,000	2,337,291,000	2,337,291,000	-	-	2,337,291,000	-	-
보전수입등및내부거래	7,366,286,000	3,905,689,030	11,271,975,030	11,293,672,321	11,293,672,321	-	-	11,293,672,321	-	-
보전수입등	4,760,804,000	3,905,689,030	8,666,493,030	8,688,190,321	8,688,190,321	-	-	8,688,190,321	-	-
내부거래	2,605,482,000	-	2,605,482,000	2,605,482,000	2,605,482,000	-	-	2,605,482,000	-	-

1-2. 세출결산총괄(2021회계연도)

(단위: 원)

구분	예산액 ㉑	예산성립후 증감액 ㉒	예산현액 ㉓ = ㉑ + ㉒	지출액 ㉔	다음연도 이월액			보조금 반납금 ㉕	집행잔액 ㉖ = ㉑ - ㉒ - ㉔ - ㉕						
					계 ㉗ = ㉑ + ㉒	명시이월 ㉘	사고이월 ㉙		계 ㉚ = ㉑ + ㉒ + ㉓ + ㉔ + ㉕ + ㉖ + ㉗ + ㉘ + ㉙	보조금 정산잔액 ㉛	예산절감액 ㉜	계획변경등 집행사유 미발생 ㉝	낙찰차액 ㉞	지출잔액 ㉟	예비비 ㊱
합계	926,518,112,000	69,327,520,430	995,845,632,430	857,675,565,098	73,354,063,910	29,700,276,880	43,653,787,030	13,983,104,371	50,832,899,051	13,639,383,526	780,398,000	4,924,245,080	686,789,920	21,614,816,525	9,187,266,000
일반공공행정	77,236,995,000	988,948,570	78,225,943,570	70,934,214,330	1,642,573,440	-	1,642,573,440	908,234,520	4,740,921,280	271,720,850	259,985,000	220,216,400	142,483,020	3,846,516,010	-
공공질서및안전	3,422,807,000	2,976,420,000	6,399,227,000	3,230,947,240	-	-	-	41,373,030	3,126,906,730	51,349,360	12,294,000	2,778,458,170	69,883,410	214,921,790	-
교육	9,553,256,000	20,899,000	9,574,155,000	8,262,784,790	-	-	-	222,411,884	1,088,958,326	110,948,426	27,409,000	19,017,450	4,457,880	927,125,570	-
문화및관광	24,791,345,000	10,061,486,920	34,852,831,920	18,280,166,800	13,405,614,530	8,264,965,710	5,140,648,820	1,213,813,820	1,953,236,770	644,080,880	37,474,000	456,991,600	45,275,000	769,415,290	-
환경	54,135,050,000	8,737,953,620	62,873,003,620	48,793,699,420	8,179,724,970	1,358,263,000	6,821,461,970	207,870,671	5,691,708,559	105,288,969	153,456,000	85,470,840	380,844,050	4,966,648,700	-
사회복지	523,718,403,000	7,263,710,510	530,982,113,510	497,368,219,668	17,053,595,990	9,778,266,500	7,275,329,490	8,854,635,992	7,705,661,860	4,299,996,624	56,789,000	209,555,980	2,097,000	3,137,223,256	-
보건	22,070,851,000	5,069,112,010	27,139,963,010	19,836,509,130	3,408,974,600	2,000,000,000	1,408,974,600	815,039,753	3,079,439,527	2,464,863,138	37,557,000	34,453,710	6,361,810	536,203,869	-
농림해양수산	154,098,000	-	154,098,000	118,008,950	-	-	-	10,386,875	25,702,175	10,386,875	195,000	14,735,000	-	385,300	-
산업·중소기업 및에너지	17,827,788,000	1,920,029,890	19,747,817,890	13,940,382,690	4,431,654,080	3,041,301,780	1,390,352,300	869,501,209	506,279,911	30,930,721	1,060,000	67,202,780	-	407,086,410	-
교통및물류	30,858,335,000	32,197,272,760	63,055,607,760	40,794,971,610	15,515,496,310	1,141,000,000	14,374,496,310	411,449,964	6,333,689,876	1,031,152,116	51,409,000	932,089,400	7,995,730	2,245,858,630	2,065,185,000
국토및지역개발	14,460,823,000	7,284,188,150	21,745,011,150	11,693,418,630	9,716,429,990	4,116,479,890	5,599,950,100	146,588,800	188,573,730	39,226,940	22,261,000	17,659,000	23,616,000	85,810,790	-
예비비	14,315,432,000	(7,193,351,000)	7,122,081,000	-	-	-	-	-	7,122,081,000	-	-	-	-	-	7,122,081,000
기타	133,972,929,000	850,000	133,973,779,000	124,422,241,840	-	-	-	281,797,853	9,269,739,307	4,579,438,627	120,509,000	88,394,750	3,776,020	4,477,620,910	-

(단위: 원)

구분	예산액 ㉑	예산성립후 증감액 ㉒	예산현액 ㉓=㉑+㉒	지출액 ㉔	다음연도 이월액			보조금 반납금 ㉕	집행잔액 ㉖=㉓-㉔-㉕				
					계 ㉗=㉑+㉒	명시이월 ㉘	사고이월 ㉙		계 ㉚=㉑+㉒+㉓+㉔+㉕	보조금 정산잔액 ㉛	예산절감액 ㉜	계획변경등 집행사유 미발생 ㉝	
												낙찰차액 ㉞	지출잔액 ㉟
일반회계	909,238,185,000	65,421,831,400	974,660,016,400	845,822,579,174	67,713,878,800	29,059,276,880	38,654,601,920	13,598,986,167	47,524,572,259	13,488,071,870	765,920,000	3,979,187,600	
										686,789,920	21,482,521,869	7,122,081,000	
일반공공행정	77,236,995,000	988,948,570	78,225,943,570	70,934,214,330	1,642,573,440	-	1,642,573,440	908,234,520	4,740,921,280	271,720,850	259,985,000	220,216,400	
										142,483,020	3,846,516,010	-	
공공질서및안전	3,422,807,000	2,976,420,000	6,399,227,000	3,230,947,240	-	-	-	41,373,030	3,126,906,730	51,349,360	12,294,000	2,778,458,170	
										69,883,410	214,921,790	-	
교육	9,553,256,000	20,899,000	9,574,155,000	8,262,784,790	-	-	-	222,411,884	1,088,958,326	110,948,426	27,409,000	19,017,450	
										4,457,880	927,125,570	-	
문화및관광	24,791,345,000	10,061,486,920	34,852,831,920	18,280,166,800	13,405,614,530	8,264,965,710	5,140,648,820	1,213,813,820	1,953,236,770	644,080,880	37,474,000	456,991,600	
										45,275,000	769,415,290	-	
환경	54,135,050,000	8,737,953,620	62,873,003,620	48,793,699,420	8,179,724,970	1,358,263,000	6,821,461,970	207,870,671	5,691,708,559	105,288,969	153,456,000	85,470,840	
										380,844,050	4,966,648,700	-	
사회복지	521,503,802,000	7,263,710,510	528,767,512,510	495,237,195,274	17,053,595,990	9,778,266,500	7,275,329,490	8,771,059,912	7,705,661,334	4,299,996,624	56,789,000	209,555,980	
										2,097,000	3,137,222,730	-	
보건	22,070,851,000	5,069,112,010	27,139,963,010	19,836,509,130	3,408,974,600	2,000,000,000	1,408,974,600	815,039,753	3,079,439,527	2,464,863,138	37,557,000	34,453,710	
										6,361,810	536,203,869	-	
농림해양수산	154,098,000	-	154,098,000	118,008,950	-	-	-	10,386,875	25,702,175	10,386,875	195,000	14,735,000	
										-	385,300	-	
산업·중소기업 및에너지	17,827,788,000	1,920,029,890	19,747,817,890	13,940,382,690	4,431,654,080	3,041,301,780	1,390,352,300	869,501,209	506,279,911	30,930,721	1,060,000	67,202,780	
										-	407,086,410	-	
교통및물류	17,201,934,000	28,501,043,730	45,702,977,730	32,527,821,490	9,875,311,200	500,000,000	9,375,311,200	136,765,840	3,163,079,200	896,985,960	37,545,000	51,343,530	
										7,995,730	2,169,208,980	-	
국토및지역개발	14,230,861,000	7,074,728,150	21,305,589,150	11,303,606,610	9,716,429,990	4,116,479,890	5,599,950,100	120,730,800	164,821,750	22,081,440	21,647,000	17,659,000	
										23,616,000	79,818,310	-	
예비비	14,315,432,000	(7,193,351,000)	7,122,081,000	-	-	-	-	-	7,122,081,000	-	-	-	
										-	-	7,122,081,000	
기타	132,793,966,000	850,000	132,794,816,000	123,357,242,450	-	-	-	281,797,853	9,155,775,697	4,579,438,627	120,509,000	24,083,140	
										3,776,020	4,427,968,910	-	

(단위: 원)

구분	예산액 ㉑	예산성립후 증감액㉒	예산현액 ㉓=㉑+㉒	지출액 ㉔	다음연도 이월액			보조금 반납금 ㉕	집행잔액 ㉖=㉓-㉔-㉕-㉗			
					계 ㉗=㉑+㉒	명시이월 ㉘	사고이월 ㉙		계 ㉖=㉓+㉔+㉕+ ㉗+㉘+㉙	보조금 정산잔액㉚	예산절감액 ㉛	계획변경등 집행사유 미발생㉜
										낙찰차액㉞	지출잔액㉟	
기타특별회계	17,279,927,000	3,905,689,030	21,185,616,030	11,852,985,924	5,640,185,110	641,000,000	4,999,185,110	384,118,204	3,308,326,792	151,311,656	14,478,000	945,057,480
										-	132,294,656	2,065,185,000
사회복지	2,214,601,000	-	2,214,601,000	2,131,024,394	-	-	-	83,576,080	526	-	-	-
										-	526	-
교통및물류	13,656,401,000	3,696,229,030	17,352,630,030	8,267,150,120	5,640,185,110	641,000,000	4,999,185,110	274,684,124	3,170,610,676	134,166,156	13,864,000	880,745,870
										-	76,649,650	2,065,185,000
국토및지역개발	229,962,000	209,460,000	439,422,000	389,812,020	-	-	-	25,858,000	23,751,980	17,145,500	614,000	-
										-	5,992,480	-
기타	1,178,963,000	-	1,178,963,000	1,064,999,390	-	-	-	-	113,963,610	-	-	64,311,610
										-	49,652,000	-

2. 성질별 재정운영표

2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지

(단위: 원)

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

2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지

(단위: 원)

과목	직전연도 (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

2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지

(단위: 원)

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

2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지

(단위: 원)

과목	직전연도 (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
교육비특별회계전출금	-	-	-	-	-
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
이차보전금	-	-	-	-	-
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

2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지

(단위: 원)

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

2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지

(단위: 원)

과목	직전연도 (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
자치단체간부담금수익	-	-	-	-	-
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
기타수익	-	-	-	-	-
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)

3. 관리책임자산명세서

2021년 12월 31일 현재

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

구 분	내 역	자 산 명	관리부서	비 고
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

2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기금	내부거래	계
I. 2021회계연도 세출액	845,822,579,174	11,852,985,924	6,672,989,288	(36,765,503,000)	827,583,051,386
II. 세출 조정사항	(60,617,164,363)	(4,155,093,906)	(1,635,482,538)	-	(66,407,740,807)
1. 자금유출이 없는 비용	20,394,722,204	1,157,498,869	384,725,978	-	21,936,947,051
자산처분손실	4,366,412,372	-	-	-	4,366,412,372
자산손상차손	1,344,600	-	-	-	1,344,600
감가상각비	12,050,841,376	993,766,224	331,860,482	-	13,376,468,082
대손상각비	271,572,120	90,726,483	52,865,496	-	415,164,099
퇴직급여	1,677,747,997	15,576,586	-	-	1,693,324,583
기타 자금유출이 없는 비용	2,054,088,605	57,558,134	-	-	2,111,646,739
발생주의 기간비용 조정사항	(27,284,866)	(128,558)	-	-	(27,413,424)
2. 자산취득으로 인한 자금 유출액	(63,520,047,497)	(4,030,809,530)	(1,916,314,780)	-	(69,467,171,807)
판매용 부동산 등 취득	(9,158,051,822)	-	-	-	(9,158,051,822)
장·단기대여금 대여	-	-	(1,786,963,690)	-	(1,786,963,690)
일반유형자산 취득	(4,290,603,600)	(25,053,550)	(73,115,230)	-	(4,388,772,380)
주민편의시설 취득	(29,853,614,555)	(4,005,755,980)	(56,235,860)	-	(33,915,606,395)
사회기반시설 취득	(19,624,186,820)	-	-	-	(19,624,186,820)
기타 자산취득으로 인한 자금 유출	(593,590,700)	-	-	-	(593,590,700)
3. 부채 상환으로 인한 자금 유출액	(17,491,839,070)	(1,281,783,245)	(103,893,736)	-	(18,877,516,051)
차입부채 상환	-	-	-	-	-
보조금 반납금 부채 상환	(13,753,051,860)	(97,607,934)	-	-	(13,850,659,794)
퇴직금 지급	(3,738,787,210)	(38,154,311)	-	-	(3,776,941,521)
기타 부채상환으로 인한 자금 유출	-	(1,146,021,000)	(103,893,736)	-	(1,249,914,736)

(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)		785,205,414,811	7,697,892,018	5,037,506,750	(36,765,503,000)	761,175,310,579
Ⅳ. 2021회계연도 세입액		1,021,495,244,763	20,787,502,337	158,386,636,731	(36,765,503,000)	1,163,903,880,831
Ⅴ. 세입조정사항		(165,216,409,702)	(9,144,757,366)	(120,698,208,021)	-	(295,059,375,089)
1.	전년도 순세계잉여금 및 이월금	(144,972,872,457)	(8,683,464,321)	(118,492,302,354)	-	(272,148,639,132)
2.	자금유입이 없는 수익	204,641,871	(67,814,945)	(196,637,217)	-	(59,810,291)
	징수결정액과 수납액의 차이	222,556,460	(77,593,950)	90,516,690	-	235,479,200
	자산처분이익	-	-	22,520	-	22,520
	대손충당금환입	2,467,297	-	9,731,751	-	12,199,048
	퇴직급여충당부채환입	-	12,151,045	-	-	12,151,045
	자산손상차손환입	-	-	-	-	-
	기타 자금유입이 없는 수익	665,834,951	-	-	-	665,834,951
	발생주의 기간수익 조정사항	(686,216,837)	(2,372,040)	(296,908,178)	-	(985,497,055)
3.	자산 처분으로 인한 자금 유입액	(6,849,192,070)	(4,726,000)	(2,006,381,860)	-	(8,860,299,930)
	재고자산 판매	(5,376,115,280)	-	-	-	(5,376,115,280)
	장·단기대여금 회수	(375,806,000)	(4,726,000)	(2,006,347,340)	-	(2,386,879,340)
	일반유형자산 처분	(997,270,790)	-	-	-	(997,270,790)
	기타 자산처분으로 인한 자금 유입	(100,000,000)	-	(34,520)	-	(100,034,520)

(단위: 원)

구 분		일반회계	기타특별회계	기금	내부거래	계
4.	부채 증가로 인한 자금 유입액	(13,598,987,046)	(388,752,100)	(2,886,590)	-	(13,990,625,736)
	차입부채 증가	-	-	-	-	-
	보조금 반납금 부채 증가	(13,598,987,046)	(384,118,204)	-	-	(13,983,105,250)
	기타 부채증가로 인한 자금 유입	-	(4,633,896)	(2,886,590)	-	(7,520,486)
5.	순자산 증가로 인한 자금 유입액	-	-	-	-	-
	자본잉여금 수입	-	-	-	-	-
VI. 성질별 재정운영표의 수익(IV+V)		856,278,835,061	11,642,744,971	37,688,428,710	(36,765,503,000)	868,844,505,742
VII. 재정운영표의 재정운영결과(III-VI)		(71,073,420,250)	(3,944,852,953)	(32,650,921,960)	-	(107,669,195,163)

5. 회계별 재정운영표

5-1. 재정운영표(일반회계)

당해연도 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지
 직전연도 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2021)			직전연도(2020)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	616,661,224,343	473,082,378,940	143,578,845,403	651,818,312,049	511,362,966,888	140,455,345,161
1. 일반공공행정	34,766,141,143	6,634,716,853	28,131,424,290	116,770,052,774	84,244,280,664	32,525,772,110
- 입법및선거관리	1,216,776,518	-	1,216,776,518	1,137,217,702	-	1,137,217,702
· 자치행정과	119,473,000	-	119,473,000	71,302,590	-	71,302,590
공정 선거관리	119,473,000	-	119,473,000	71,302,590	-	71,302,590
· 의회사무국	1,097,303,518	-	1,097,303,518	1,065,915,112	-	1,065,915,112
지방의회 운영 지원	1,097,303,518	-	1,097,303,518	1,065,915,112	-	1,065,915,112
- 지방행정·재정지원	12,169,390,831	65,120,360	12,104,270,471	12,359,307,408	92,328,031	12,266,979,377
· 기획예산과	11,494,808,134	-	11,494,808,134	11,622,444,608	-	11,622,444,608
재정운영 역량강화	11,494,808,134	-	11,494,808,134	11,622,444,608	-	11,622,444,608
· 세무1과	353,142,358	65,120,360	288,021,998	370,241,058	68,228,031	302,013,027
구세입의 안정적 확보	353,142,358	65,120,360	288,021,998	370,241,058	68,228,031	302,013,027
· 세무2과	321,440,339	-	321,440,339	366,621,742	24,100,000	342,521,742
공정한 지방세정 구현	321,440,339	-	321,440,339	366,621,742	24,100,000	342,521,742
- 일반행정	21,379,973,794	6,569,596,493	14,810,377,301	103,273,527,664	84,151,952,633	19,121,575,031
· 감사담당관	58,401,120	-	58,401,120	46,071,530	-	46,071,530

과 목	당해연도(2021)			직전연도(2020)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
공정하고 부패없는 청렴강복 실현	34,434,390	-	34,434,390	29,509,980	-	29,509,980
민원처리 체계의 안정성 도모	13,241,520	-	13,241,520	9,381,200	-	9,381,200
신속한 주민생활 불편민원 해소	3,797,100	-	3,797,100	1,690,150	-	1,690,150
구정성과 향상을 위한 감사기능 장립	6,928,110	-	6,928,110	5,490,200	-	5,490,200
· 행정지원과	7,576,742,788	4,186,180,033	3,390,562,755	2,508,247,800	184,189,730	2,324,058,070
지방공무원 육성	888,460,081	-	888,460,081	758,334,372	-	758,334,372
구민이 주인되는 행정조직 구축	6,688,282,707	4,186,180,033	2,502,102,674	1,749,913,428	184,189,730	1,565,723,698
· 자치행정과	6,254,587,876	1,503,181,230	4,751,406,646	93,732,789,433	83,010,446,253	10,722,343,180
지역공동체 정신함양	114,971,230	34,069,050	80,902,180	116,912,500	33,475,000	83,437,500
자치행정 역량 강화	6,139,616,646	1,469,112,180	4,670,504,466	93,615,876,933	82,976,971,253	10,638,905,680
· 기획예산과	1,391,747,214	-	1,391,747,214	530,818,594	9,858,320	520,960,274
미래지향적 정책사업 개발	79,414,696	-	79,414,696	52,085,875	9,858,320	42,227,555
성과관리 체계 구축	203,052,241	-	203,052,241	66,746,512	-	66,746,512
법무행정지원 및 통계관리	1,109,280,277	-	1,109,280,277	411,986,207	-	411,986,207
· 민원여권과	786,010,884	11,260,000	774,750,884	1,025,016,741	90,575,230	934,441,511
고객만족행정	786,010,884	11,260,000	774,750,884	1,025,016,741	90,575,230	934,441,511
· 정보화지원과	3,145,418,438	88,027,450	3,057,390,988	3,195,036,282	39,171,760	3,155,864,522
정보화 역량 강화	3,145,418,438	88,027,450	3,057,390,988	3,195,036,282	39,171,760	3,155,864,522
· 재무과	273,927,071	261,035,870	12,891,201	241,931,185	203,590,260	38,340,925
재무행정의 효율적 운영	273,927,071	261,035,870	12,891,201	241,931,185	203,590,260	38,340,925
· 마을협치과	700,396,697	517,911,910	182,484,787	801,999,823	614,121,080	187,878,743
주민참여 활성화	700,396,697	517,911,910	182,484,787	801,999,823	614,121,080	187,878,743
· 교통행정과	4,090,400	2,000,000	2,090,400	-	-	-
저탄소 녹색교통 실현	4,090,400	2,000,000	2,090,400	-	-	-
· 홍보담당관	1,188,651,306	-	1,188,651,306	1,191,616,276	-	1,191,616,276

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2021)			직전연도(2020)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
구정 홍보역량 강화	1,188,651,306	-	1,188,651,306	1,191,616,276	-	1,191,616,276
2. 공공질서및안전	1,952,812,684	209,147,970	1,743,664,714	2,326,319,841	121,738,450	2,204,581,391
- 재난방재·민방위	1,952,812,684	209,147,970	1,743,664,714	2,326,319,841	121,738,450	2,204,581,391
· 자치행정과	602,729,018	39,688,600	563,040,418	597,093,286	41,298,450	555,794,836
재난대비 역량 제고	602,729,018	39,688,600	563,040,418	597,093,286	41,298,450	555,794,836
· 안전치수과	1,350,083,666	169,459,370	1,180,624,296	1,729,226,555	80,440,000	1,648,786,555
재해없는 안전한 도시관리	1,024,387,727	59,950,000	964,437,727	1,390,644,533	3,800,000	1,386,844,533
재난대비역량제고	325,695,939	109,509,370	216,186,569	338,582,022	76,640,000	261,942,022
3. 교육	7,645,001,761	746,824,116	6,898,177,645	8,033,817,619	556,656,853	7,477,160,766
- 유아및초중등교육	7,645,001,761	746,824,116	6,898,177,645	8,033,817,619	556,656,853	7,477,160,766
· 교육지원과	7,645,001,761	746,824,116	6,898,177,645	8,033,817,619	556,656,853	7,477,160,766
교육 1등구 육성	7,645,001,761	746,824,116	6,898,177,645	8,033,817,619	556,656,853	7,477,160,766
4. 문화및관광	9,816,994,076	11,349,965,270	(1,532,971,194)	11,418,978,972	6,592,241,655	4,826,737,317
- 문화예술	5,586,305,435	2,736,524,224	2,849,781,211	4,835,148,296	3,757,087,304	1,078,060,992
· 문화관광체육과	3,817,631,822	2,222,163,200	1,595,468,622	3,114,434,641	2,766,152,740	348,281,901
문화예술 진흥	3,817,631,822	2,222,163,200	1,595,468,622	3,114,434,641	2,766,152,740	348,281,901
· 교육지원과	1,768,673,613	514,361,024	1,254,312,589	1,720,713,655	990,934,564	729,779,091
공공도서관 확충 및 운영	1,768,673,613	514,361,024	1,254,312,589	1,720,713,655	990,934,564	729,779,091
- 관광	896,916,774	96,355,630	800,561,144	692,651,937	28,062,240	664,589,697
· 문화관광체육과	896,916,774	96,355,630	800,561,144	692,651,937	28,062,240	664,589,697
관광산업 진흥	896,916,774	96,355,630	800,561,144	692,651,937	28,062,240	664,589,697
- 체육	2,466,032,537	8,130,391,256	(5,664,358,719)	3,120,484,159	1,629,939,275	1,490,544,884

과 목	당해연도(2021)			직전연도(2020)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
· 문화관광체육과	2,466,032,537	8,130,391,256	(5,664,358,719)	3,120,484,159	1,629,939,275	1,490,544,884
생활체육 육성	684,063,135	338,764,176	345,298,959	369,901,532	238,586,275	131,315,257
체육시설 확충	1,781,969,402	7,791,627,080	(6,009,657,678)	2,750,582,627	1,391,353,000	1,359,229,627
- 문화재	867,739,330	386,694,160	481,045,170	2,770,694,580	1,177,152,836	1,593,541,744
· 문화관광체육과	867,739,330	386,694,160	481,045,170	2,770,694,580	1,177,152,836	1,593,541,744
문화유산 보존	867,739,330	386,694,160	481,045,170	2,770,694,580	1,177,152,836	1,593,541,744
5. 환경	39,698,238,042	3,300,100,989	36,398,137,053	38,828,210,507	4,456,602,480	34,371,608,027
- 상하수도·수질	13,016,267,926	1,748,433,020	11,267,834,906	9,596,495,779	1,254,215,840	8,342,279,939
· 환경과	916,921,420	59,581,920	857,339,500	838,568,230	39,749,840	798,818,390
수질관리	916,921,420	59,581,920	857,339,500	838,568,230	39,749,840	798,818,390
· 안전치수과	12,099,346,506	1,688,851,100	10,410,495,406	8,757,927,549	1,214,466,000	7,543,461,549
하수·반사설의 확충 및 정비	12,099,346,506	1,688,851,100	10,410,495,406	8,757,927,549	1,214,466,000	7,543,461,549
- 폐기물	20,642,706,820	99,484,311	20,543,222,509	21,241,336,679	496,612,330	20,744,724,349
· 청소행정과	20,642,706,820	99,484,311	20,543,222,509	21,241,336,679	496,612,330	20,744,724,349
폐기물관리	20,642,706,820	99,484,311	20,543,222,509	21,241,336,679	496,612,330	20,744,724,349
- 대기	73,519,030	43,668,490	29,850,540	74,165,620	37,365,840	36,799,780
· 환경과	73,519,030	43,668,490	29,850,540	74,165,620	37,365,840	36,799,780
대기오염 관리	73,519,030	43,668,490	29,850,540	74,165,620	37,365,840	36,799,780
- 자연	5,852,221,366	1,351,783,168	4,500,438,198	7,821,895,435	2,629,798,470	5,192,096,965
· 공원녹지과	5,852,221,366	1,351,783,168	4,500,438,198	7,821,895,435	2,629,798,470	5,192,096,965
도시공원 이용공간 개선	2,754,892,477	628,845,330	2,126,047,147	3,626,896,704	430,494,090	3,196,402,614
공원녹지 이용공간 확충	2,055,988,441	238,140,868	1,817,847,573	2,749,960,774	783,306,896	1,966,653,878
개발제한구역 및 산지관리	1,041,340,448	484,796,970	556,543,478	1,445,037,957	1,415,997,484	29,040,473
- 환경보호일반	113,522,900	56,732,000	56,790,900	94,316,994	38,610,000	55,706,994

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2021)			직전연도(2020)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
· 환경과	113,522,900	56,732,000	56,790,900	94,316,994	38,610,000	55,706,994
환경보전	113,522,900	56,732,000	56,790,900	94,316,994	38,610,000	55,706,994
6. 사회복지	480,628,160,191	416,238,412,278	64,389,747,913	417,731,664,887	362,807,733,631	54,923,931,256
- 기초생활보장	112,858,180,853	98,179,638,760	14,678,542,093	117,594,620,594	106,378,582,099	11,216,038,495
· 어르신복지과	31,607,316,180	27,812,331,540	3,794,984,640	24,955,539,430	21,960,874,695	2,994,664,735
국민기초주거보장	31,607,316,180	27,812,331,540	3,794,984,640	24,955,539,430	21,960,874,695	2,994,664,735
· 복지정책과	13,078,494,103	11,182,504,700	1,895,989,403	28,595,201,353	27,604,364,274	990,837,079
저소득층 생활안정 지원	13,078,494,103	11,182,504,700	1,895,989,403	28,595,201,353	27,604,364,274	990,837,079
· 생활보장과	68,172,370,570	59,184,802,520	8,987,568,050	64,043,879,811	56,813,343,130	7,230,536,681
국민기초생활보장	60,485,714,700	52,745,942,640	7,739,772,060	57,747,995,110	51,567,448,870	6,180,546,240
저소득층 자활운영	7,686,655,870	6,438,859,880	1,247,795,990	6,295,884,701	5,245,894,260	1,049,990,441
- 취약계층지원	104,330,402,916	98,550,602,540	5,779,800,376	39,371,345,461	34,798,587,551	4,572,757,910
· 복지정책과	65,809,192,225	65,321,118,310	488,073,915	6,516,515,930	5,897,326,461	619,189,469
취약계층 복지서비스 증진	65,809,192,225	65,321,118,310	488,073,915	6,516,515,930	5,897,326,461	619,189,469
· 생활보장과	38,521,210,691	33,229,484,230	5,291,726,461	32,854,829,531	28,901,261,090	3,953,568,441
장애인 복지 증진	38,521,210,691	33,229,484,230	5,291,726,461	32,854,829,531	28,901,261,090	3,953,568,441
- 보육·가족및여성	78,641,353,436	62,080,889,003	16,560,464,433	88,846,704,304	72,361,471,801	16,485,232,503
· 여성가족과	78,641,353,436	62,080,889,003	16,560,464,433	88,846,704,304	72,361,471,801	16,485,232,503
건전한 보육사업 육성	60,087,040,223	47,148,106,750	12,938,933,473	63,310,563,714	49,816,549,303	13,494,014,411
여성가족의 복지증진	18,554,313,213	14,932,782,253	3,621,530,960	25,536,140,590	22,544,922,498	2,991,218,092
- 노인·청소년	174,871,606,567	151,169,309,485	23,702,297,082	157,801,697,352	138,018,003,632	19,783,693,720
· 어르신복지과	166,798,279,223	146,687,041,020	20,111,238,203	150,688,148,217	132,273,394,942	18,414,753,275
어르신 복지 증진	166,798,279,223	146,687,041,020	20,111,238,203	150,688,148,217	132,273,394,942	18,414,753,275

과 목	당해연도(2021)			직전연도(2020)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
· 일자리경제과	2,109,364,140	1,404,723,000	704,641,140	1,536,861,963	1,466,621,280	70,240,683
청년활동 기반 구축	2,109,364,140	1,404,723,000	704,641,140	1,536,861,963	1,466,621,280	70,240,683
· 청소년과	5,963,963,204	3,077,545,465	2,886,417,739	5,576,687,172	4,277,987,410	1,298,699,762
청소년보호 및 육성	5,963,963,204	3,077,545,465	2,886,417,739	5,576,687,172	4,277,987,410	1,298,699,762
- 노동	8,955,970,199	6,257,972,490	2,697,997,709	13,178,925,796	11,251,088,548	1,927,837,248
· 일자리경제과	8,390,782,718	6,043,435,230	2,347,347,488	12,408,751,231	10,687,088,388	1,721,662,843
서민경제기반 안정	8,390,782,718	6,043,435,230	2,347,347,488	12,408,751,231	10,687,088,388	1,721,662,843
· 마을협치과	565,187,481	214,537,260	350,650,221	770,174,565	564,000,160	206,174,405
사회적경제 기반조성	565,187,481	214,537,260	350,650,221	770,174,565	564,000,160	206,174,405
- 보훈	970,646,220	-	970,646,220	938,371,380	-	938,371,380
· 복지정책과	970,646,220	-	970,646,220	938,371,380	-	938,371,380
보훈대상 관리 및 지원	970,646,220	-	970,646,220	938,371,380	-	938,371,380
7. 보건	16,147,924,761	9,590,892,078	6,557,032,683	15,255,514,369	9,936,212,176	5,319,302,193
- 보건의료	15,383,832,304	9,105,126,078	6,278,706,226	14,569,960,571	9,517,972,886	5,051,987,685
· 보건위생과	853,791,943	57,668,070	796,123,873	1,439,863,500	829,900,750	609,962,750
행복한 건강도시 조성	853,791,943	57,668,070	796,123,873	1,439,863,500	829,900,750	609,962,750
· 건강증진과	2,548,593,444	1,179,526,856	1,369,066,588	2,231,888,459	1,093,988,814	1,137,899,645
구민 건강증진	2,548,593,444	1,179,526,856	1,369,066,588	2,231,888,459	1,093,988,814	1,137,899,645
· 의약과	2,692,000,432	1,797,288,282	894,712,150	1,566,239,722	778,025,752	788,213,970
편리한 의료업소 이용	170,654,911	56,554,000	114,100,911	288,954,388	87,985,000	200,969,388
보건의료서비스 향상	2,521,345,521	1,740,734,282	780,611,239	1,277,285,334	690,040,752	587,244,582
· 지역보건과	9,289,446,485	6,070,642,870	3,218,803,615	9,331,968,890	6,816,057,570	2,515,911,320
취약계층 의료접근도 향상	1,610,855,341	1,140,227,010	470,628,331	1,413,941,824	1,007,428,240	406,513,584

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2021)			직전연도(2020)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
가족건강 증진	5,865,128,344	3,707,118,710	2,158,009,634	6,134,517,690	4,495,463,640	1,639,054,050
정신건강 증진	1,813,462,800	1,223,297,150	590,165,650	1,783,509,376	1,313,165,690	470,343,686
- 식품의약품안전	764,092,457	485,766,000	278,326,457	685,553,798	418,239,290	267,314,508
· 보건위생과	592,899,970	355,767,000	237,132,970	569,911,050	347,842,000	222,069,050
식품위생 문화개선	584,034,750	349,250,000	234,784,750	564,274,000	344,700,000	219,574,000
식품안전 관리	8,865,220	6,517,000	2,348,220	5,637,050	3,142,000	2,495,050
· 의약과	171,192,487	129,999,000	41,193,487	115,642,748	70,397,290	45,245,458
양질의 의약서비스 제공	171,192,487	129,999,000	41,193,487	115,642,748	70,397,290	45,245,458
8. 농림해양수산	116,771,450	52,931,125	63,840,325	138,655,722	49,906,500	88,749,222
- 농업·농촌	116,771,450	52,931,125	63,840,325	138,655,722	49,906,500	88,749,222
· 일자리경제과	116,771,450	52,931,125	63,840,325	138,655,722	49,906,500	88,749,222
지역교류 진흥	-	-	-	650,000	-	650,000
동물보호	116,771,450	52,931,125	63,840,325	138,005,722	49,906,500	88,099,222
9. 산업·중소기업및에너지	10,787,583,716	11,773,945,011	(986,361,295)	23,054,665,030	22,532,800,586	521,864,444
- 산업진흥·고도화	10,523,704,026	11,612,161,191	(1,088,457,165)	22,818,359,533	22,352,011,678	466,347,855
· 일자리경제과	10,523,704,026	11,612,161,191	(1,088,457,165)	22,818,359,533	22,352,011,678	466,347,855
지역경제 활성화	10,002,495,929	11,320,396,151	(1,317,900,222)	22,703,430,743	22,284,902,118	418,528,625
농축수산 진흥	521,208,097	291,765,040	229,443,057	114,928,790	67,109,560	47,819,230
- 에너지및자원개발	249,953,990	152,115,820	97,838,170	221,908,894	171,026,908	50,881,986
· 환경과	249,953,990	152,115,820	97,838,170	221,908,894	171,026,908	50,881,986
에너지수급안정	249,953,990	152,115,820	97,838,170	221,908,894	171,026,908	50,881,986

과 목	당해연도(2021)			직전연도(2020)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
- 산업·중소기업일반	13,925,700	9,668,000	4,257,700	14,396,603	9,762,000	4,634,603
· 일자리경제과	13,925,700	9,668,000	4,257,700	14,396,603	9,762,000	4,634,603
· 물가관리	13,925,700	9,668,000	4,257,700	14,396,603	9,762,000	4,634,603
10. 교통및물류	11,145,988,486	1,252,768,700	9,893,219,786	13,066,538,207	11,481,006,356	1,585,531,851
- 도로	9,732,114,227	1,196,118,370	8,535,995,857	12,364,477,454	11,455,717,140	908,760,314
· 도로관리과	9,732,114,227	1,196,118,370	8,535,995,857	12,364,477,454	11,455,717,140	908,760,314
· 안전하고 쾌적한 도로환경조성	9,732,114,227	1,196,118,370	8,535,995,857	12,364,477,454	11,455,717,140	908,760,314
- 대중교통·물류등기타	1,413,874,259	56,650,330	1,357,223,929	702,060,753	25,289,216	676,771,537
· 교통행정과	1,395,900,719	56,650,330	1,339,250,389	682,983,736	25,289,216	657,694,520
· 편하고 안전한 교통환경 조성	1,395,900,719	56,650,330	1,339,250,389	682,983,736	25,289,216	657,694,520
· 주차관리과	17,973,540	-	17,973,540	19,077,017	-	19,077,017
· 건전한 교통문화 정착	17,973,540	-	17,973,540	19,077,017	-	19,077,017
11. 국토및지역개발	3,955,608,033	11,932,674,550	(7,977,066,517)	5,193,894,121	8,583,787,537	(3,389,893,416)
- 지역및도시	3,955,608,033	11,932,674,550	(7,977,066,517)	5,193,894,121	8,583,787,537	(3,389,893,416)
· 부동산정보과	211,331,126	31,000,000	180,331,126	231,578,526	40,731,000	190,847,526
· 부동산관리의 효율화	107,956,912	23,000,000	84,956,912	123,418,851	30,731,000	92,687,851
· 실생활 도로체계 구축	103,374,214	8,000,000	95,374,214	108,159,675	10,000,000	98,159,675
· 주택과	628,847,048	192,713,570	436,133,478	546,440,188	134,418,656	412,021,532
· 주거환경 개선	628,847,048	192,713,570	436,133,478	546,440,188	134,418,656	412,021,532
· 건축과	469,214,709	146,295,570	322,919,139	716,173,198	21,200,560	694,972,638

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2021)			직전연도(2020)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
건축행정향상	469,214,709	146,295,570	322,919,139	716,173,198	21,200,560	694,972,638
· 도시계획과	138,932,570	-	138,932,570	343,009,738	138,438,891	204,570,847
동북부 거점도시 구현	138,932,570	-	138,932,570	343,009,738	138,438,891	204,570,847
· 도시재생과	2,172,032,191	10,501,752,850	(8,329,720,659)	3,023,833,735	7,219,699,250	(4,195,865,515)
도시재생	2,159,887,481	10,501,752,850	(8,341,865,369)	2,908,311,225	7,121,020,640	(4,212,709,415)
지속가능발전	12,144,710	-	12,144,710	115,522,510	98,678,610	16,843,900
· 건설관리과	335,250,389	1,060,912,560	(725,662,171)	332,858,736	1,029,299,180	(696,440,444)
쾌적한 도시환경 제공	335,250,389	1,060,912,560	(725,662,171)	332,858,736	1,029,299,180	(696,440,444)
Ⅱ. 관리운영비	-	-	154,799,323,389	-	-	147,239,421,496
1. 인건비	-	-	122,564,434,820	-	-	117,601,366,760
급여	-	-	85,891,418,200	-	-	83,033,849,450
복리후생비	-	-	22,826,116,665	-	-	21,555,404,830
기타인건비	-	-	12,169,151,958	-	-	12,084,833,190
퇴직급여	-	-	1,677,747,997	-	-	927,279,290
2. 경비	-	-	(4,530,614,431)	-	-	4,521,795,736
도서구입및인쇄비	-	-	124,123,080	-	-	113,555,190
소모품비	-	-	452,093,600	-	-	581,410,211
홍보및광고비	-	-	28,552,180	-	-	31,722,640
지급수수료	-	-	134,423,580	-	-	126,656,739
일반유형자산수선유지비	-	-	128,306,190	-	-	164,409,170
주민편의시설수선유지비	-	-	9,799,150	-	-	4,864,000

과 목	당해연도(2021)			직전연도(2020)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
사회기반시설수선유지비	-	-	-	-	-	3,060,000
기타자산수선유지비	-	-	-	-	-	1,530,000
교육훈련비	-	-	1,962,000	-	-	1,262,000
제세공과금	-	-	406,900,150	-	-	397,065,339
보험료및공제료	-	-	(24,277,609)	-	-	31,086,410
임차료	-	-	13,381,898	-	-	4,685,600
출장비	-	-	2,166,474,070	-	-	2,468,590,000
업무추진비	-	-	454,379,520	-	-	483,832,198
행사비	-	-	-	-	-	552,100
위탁대행사업비	-	-	(8,547,115,290)	-	-	-
연료비	-	-	119,073,050	-	-	105,500,139
기타운영비	-	-	1,310,000	-	-	2,014,000
3. 민간등이전비용	-	-	36,765,503,000	-	-	25,116,259,000
전출금비용	-	-	36,765,503,000	-	-	25,116,259,000
Ⅲ. 비배분비용	-	-	13,744,867,079	-	-	9,847,285,653
○ 기타비용	-	-	13,744,867,079	-	-	9,847,285,653
자산처분손실	-	-	3,808,308,653	-	-	41,287,285
자산손상차손	-	-	4,452	-	-	-
일반유형자산감가상각비	-	-	2,288,204,448	-	-	2,165,151,421
주민편의시설감가상각비	-	-	5,046,917,656	-	-	4,523,107,963
사회기반시설감가상각비	-	-	1,025,444,682	-	-	1,222,827,332

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2021)			직전연도(2020)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
무형자산상각비	-	-	28,199,830	-	-	61,588,156
대손상각비	-	-	271,572,120	-	-	480,117,412
기타비용	-	-	1,276,215,238	-	-	1,353,206,084
IV. 비배분수익	-	-	10,548,060,818	-	-	18,242,722,227
1. 자체조달수익	-	-	7,633,063,571	-	-	8,362,075,638
경상세외수익	-	-	1,066,794,071	-	-	2,786,620,218
임시세외수익	-	-	6,566,269,500	-	-	5,575,455,420
2. 기타수익	-	-	2,914,997,247	-	-	9,880,646,589
대손충당금환입	-	-	2,467,297	-	-	5,352,912
기타수익	-	-	665,246,000	-	-	-
기타비배분수익	-	-	2,247,283,950	-	-	9,875,293,677
V. 재정운영순원가(I+II+III-IV)	-	-	301,574,975,053	-	-	279,299,330,083
VI. 일반수익	-	-	372,648,395,303	-	-	329,648,573,974
1. 자체조달수익	-	-	108,591,774,140	-	-	101,873,169,220
지방세수익	-	-	94,948,030,590	-	-	87,842,339,140
경상세외수익	-	-	9,702,118,320	-	-	9,514,856,010
임시세외수익	-	-	3,941,625,230	-	-	4,515,974,070
2. 정부간이전수익	-	-	252,882,646,900	-	-	219,734,510,260
지방교부세수익	-	-	26,678,973,880	-	-	16,759,889,000
자치구 조정교부금수익	-	-	226,203,673,020	-	-	202,974,621,260
3. 기타수익	-	-	11,173,974,263	-	-	8,040,894,494
전입금수익	-	-	1,249,914,736	-	-	-
기타일반수익	-	-	9,924,059,527	-	-	8,040,894,494
VII. 재정운영결과(V-VI)	-	-	(71,073,420,250)	-	-	(50,349,243,891)

5-2. 재정운영표(의료급여기금특별회계)

당해연도 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지
 직전연도 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2021)			직전연도(2020)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	931,653,920	931,653,920	-	969,976,440	969,976,440	-
○ 사회복지	931,653,920	931,653,920	-	969,976,440	969,976,440	-
- 기초생활보장	931,653,920	931,653,920	-	969,976,440	969,976,440	-
· 생활보장과	931,653,920	931,653,920	-	969,976,440	969,976,440	-
국민기초생활보장	931,653,920	931,653,920	-	969,976,440	969,976,440	-
저소득주민 의료지원	931,653,920	931,653,920	-	969,976,440	969,976,440	-
II. 관리운영비	-	-	148,224,855	-	-	151,375,300
1. 인건비	-	-	148,224,855	-	-	148,706,880
급여	-	-	-	-	-	25,870,540
기타인건비	-	-	132,648,269	-	-	122,836,340
퇴직급여	-	-	15,576,586	-	-	-
2. 경비	-	-	-	-	-	2,668,420
출장비	-	-	-	-	-	2,668,420
III. 비배분비용	-	-	125,501,962	-	-	1,512,927,577
○ 기타비용	-	-	125,501,962	-	-	1,512,927,577
일반유형자산감가상각비	-	-	219,126	-	-	219,126
주민편의시설감가상각비	-	-	1,199,649	-	-	1,199,648

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2021)			직전연도(2020)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
대손상각비	-	-	71,309,973	-	-	1,421,306,513
기타비용	-	-	52,773,214	-	-	90,202,290
IV. 비배분수익	-	-	52,677,920	-	-	79,160,166
1. 자체조달수익	-	-	52,677,920	-	-	77,544,930
경상세외수익	-	-	2,427,980	-	-	7,423,870
임시세외수익	-	-	50,249,940	-	-	70,121,060
2. 기타수익	-	-	-	-	-	1,615,236
퇴직급여충당부채환입	-	-	-	-	-	1,615,236
V. 재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	221,048,897	-	-	1,585,142,711
VI. 일반수익	-	-	143,000,000	-	-	151,375,300
○ 기타수익	-	-	143,000,000	-	-	151,375,300
기타일반수익	-	-	143,000,000	-	-	151,375,300
VII. 재정운영결과(V - VI)	-	-	78,048,897	-	-	1,433,767,411

5-3. 재정운영표(생활안정기금특별회계)

당해연도 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지
 직전연도 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2021)			직전연도(2020)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	-	-	-	2,063,600	-	2,063,600
○ 사회복지	-	-	-	2,063,600	-	2,063,600
사회복지일반	-	-	-	2,063,600	-	2,063,600
II. 관리운영비	-	-	-	-	-	-
III. 비배분비용	-	-	-	-	-	-
IV. 비배분수익	-	-	-	-	-	1,629,278
1. 자체조달수익	-	-	-	-	-	1,113,808
경상세외수익	-	-	-	-	-	1,113,808
2. 기타수익	-	-	-	-	-	515,470
대손충당금환입	-	-	-	-	-	515,470
V. 재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	-	-	-	434,322
VI. 일반수익	-	-	-	-	-	-
VII. 재정운영결과(V - VI)	-	-	-	-	-	434,322

5-4. 재정운영표(건축안전특별회계)

당해연도 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지
 직전연도 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2021)			직전연도(2020)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	385,959,655	127,543,000	258,416,655	109,173,656	303,482,000	(194,308,344)
○ 국토및지역개발	385,959,655	127,543,000	258,416,655	109,173,656	303,482,000	(194,308,344)
- 지역및도시	385,959,655	127,543,000	258,416,655	109,173,656	303,482,000	(194,308,344)
· 건축과	385,959,655	127,543,000	258,416,655	109,173,656	303,482,000	(194,308,344)
건축 안전도시 구현	385,959,655	127,543,000	258,416,655	109,173,656	303,482,000	(194,308,344)
선제적 안전관리 시스템 구축	385,959,655	127,543,000	258,416,655	109,173,656	303,482,000	(194,308,344)
II. 관리운영비	-	-	91,877,000	-	-	69,320,040
1. 인건비	-	-	87,668,100	-	-	66,550,040
급여	-	-	87,244,100	-	-	54,830,040
복리후생비	-	-	424,000	-	-	11,720,000
2. 경비	-	-	4,208,900	-	-	2,770,000
소모품비	-	-	108,900	-	-	-
출장비	-	-	4,100,000	-	-	2,770,000
III. 비배분비용	-	-	1,710,120	-	-	-
○ 기타비용	-	-	1,710,120	-	-	-
기타비용	-	-	1,710,120	-	-	-

과 목	당해연도(2021)			직전연도(2020)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
IV. 비배분수익	-	-	1,762,838	-	-	3,782,612
○ 자체조달수익	-	-	1,762,838	-	-	3,782,612
경상세외수익	-	-	1,762,838	-	-	3,782,612
V. 재정운영순원가(I+II+III-IV)	-	-	350,240,937	-	-	(128,770,916)
VI. 일반수익	-	-	105,482,000	-	-	247,259,000
○ 기타수익	-	-	105,482,000	-	-	247,259,000
전입금수익	-	-	105,482,000	-	-	247,259,000
VII. 재정운영결과(V-VI)	-	-	244,758,937	-	-	(376,029,916)

5-5. 재정운영표(주차장특별회계)

당해연도 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지
 직전연도 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2021)			직전연도(2020)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	4,297,350,915	5,485,222,310	(1,187,871,395)	5,352,227,704	3,219,821,460	2,132,406,244
○ 교통및물류	4,297,350,915	5,485,222,310	(1,187,871,395)	5,352,227,704	3,219,821,460	2,132,406,244
- 대중교통·물류등기타	4,297,350,915	5,485,222,310	(1,187,871,395)	5,352,227,704	3,219,821,460	2,132,406,244
· 교통행정과	10,500,000	14,754,450	(4,254,450)	9,436,600	-	9,436,600
편리하고 안전한 교통환경 조성	10,500,000	14,754,450	(4,254,450)	9,436,600	-	9,436,600
자전거주차장 관리	10,500,000	14,754,450	(4,254,450)	9,436,600	-	9,436,600
· 주차관리과	4,286,850,915	5,470,467,860	(1,183,616,945)	5,342,791,104	3,219,821,460	2,122,969,644
건전한 교통문화 정착	4,286,850,915	5,470,467,860	(1,183,616,945)	5,342,791,104	3,219,821,460	2,122,969,644
주차관리	527,483,884	-	527,483,884	487,948,303	-	487,948,303
견인 업무	122,580,000	-	122,580,000	159,880,000	-	159,880,000
주차장관리	2,633,887,870	4,127,251,734	(1,493,363,864)	3,441,766,320	10,000,000	3,431,766,320
주택가 주차환경 개선	1,002,899,161	1,343,216,126	(340,316,965)	1,253,196,481	3,209,821,460	(1,956,624,979)
II. 관리운영비	-	-	855,988,302	-	-	924,479,884
1. 인건비	-	-	845,276,860	-	-	912,015,884
급여	-	-	805,917,310	-	-	696,385,510
복리후생비	-	-	39,359,550	-	-	150,038,520

과 목	당해연도(2021)			직전연도(2020)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
퇴직급여	-	-	-	-	-	65,591,854
2. 경비	-	-	10,711,442	-	-	12,464,000
소모품비	-	-	4,806,500	-	-	6,814,000
지급수수료	-	-	240,000	-	-	313,000
일반유형자산수선유지비	-	-	93,500	-	-	77,000
보험료및공제료	-	-	(128,558)	-	-	-
출장비	-	-	5,700,000	-	-	5,260,000
Ⅲ. 비배분비용	-	-	859,625,289	-	-	854,345,298
○ 기타비용	-	-	859,625,289	-	-	854,345,298
일반유형자산감가상각비	-	-	15,744,952	-	-	14,367,736
주민편의시설감가상각비	-	-	820,092,759	-	-	660,359,468
무형자산상각비	-	-	1,296,268	-	-	2,847,030
대손상각비	-	-	19,416,510	-	-	176,771,064
기타비용	-	-	3,074,800	-	-	-
Ⅳ. 비배분수익	-	-	51,572,813	-	-	3,843,158,987
1. 자체조달수익	-	-	39,421,768	-	-	143,937,967
경상세외수익	-	-	39,421,768	-	-	141,837,967
임시세외수익	-	-	-	-	-	2,100,000

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2021)			직전연도(2020)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
2. 기타수익	-	-	12,151,045	-	-	3,699,221,020
퇴직급여충당부채환입	-	-	12,151,045	-	-	-
기타비배분수익	-	-	-	-	-	3,699,221,020
V. 재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	476,169,383	-	-	68,072,439
VI. 일반수익	-	-	4,743,830,170	-	-	2,136,235,910
1. 자체조달수익	-	-	2,243,830,170	-	-	2,112,135,910
임시세외수익	-	-	2,243,830,170	-	-	2,112,135,910
2. 기타수익	-	-	2,500,000,000	-	-	24,100,000
전입금수익	-	-	2,500,000,000	-	-	-
기타일반수익	-	-	-	-	-	24,100,000
VII. 재정운영결과(V - VI)	-	-	(4,267,660,787)	-	-	(2,068,163,471)

5-6. 재정운영표(공용및공공용의청사건립기금)

당해연도 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지
 직전연도 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2021)			직전연도(2020)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	71,794,800	-	71,794,800	108,412,200	-	108,412,200
○ 일반공공행정	71,794,800	-	71,794,800	108,412,200	-	108,412,200
- 일반행정	71,794,800	-	71,794,800	108,412,200	-	108,412,200
· 행정지원과	71,794,800	-	71,794,800	108,412,200	-	108,412,200
공용 및 공공용의 청사 건립	71,794,800	-	71,794,800	108,412,200	-	108,412,200
공용 및 공공용의 청사 건립	71,794,800	-	71,794,800	108,412,200	-	108,412,200
II. 관리운영비	-	-	140,000	-	-	-
○ 경비	-	-	140,000	-	-	-
기타운영비	-	-	140,000	-	-	-
III. 비배분비용	-	-	255,437,557	-	-	273,907,375
○ 기타비용	-	-	255,437,557	-	-	273,907,375
자산손상차손	-	-	-	-	-	10,000
일반유형자산감가상각비	-	-	247,217,776	-	-	265,677,594
주민편의시설감가상각비	-	-	8,219,781	-	-	8,219,781
IV. 비배분수익	-	-	1,277,329,311	-	-	2,077,470,194
○ 자체조달수익	-	-	1,277,329,311	-	-	2,077,470,194
경상세외수익	-	-	1,269,638,761	-	-	2,077,470,194

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2021)			직전연도(2020)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
임시세외수익	-	-	7,690,550	-	-	-
V. 재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	(949,956,954)	-	-	(1,695,150,619)
VI. 일반수익	-	-	30,000,000,000	-	-	21,100,000,000
○ 기타수익	-	-	30,000,000,000	-	-	21,100,000,000
전입금수익	-	-	30,000,000,000	-	-	21,100,000,000
VII. 재정운영결과(V - VI)	-	-	(30,949,956,954)	-	-	(22,795,150,619)

5-7. 재정운영표(강북구새마을회관건립기금)

당해연도 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지
 직전연도 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2021)			직전연도(2020)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	-	-	-	14,835,057	-	14,835,057
○ 일반공공행정	-	-	-	14,835,057	-	14,835,057
일반행정	-	-	-	14,835,057	-	14,835,057
II. 관리운영비	-	-	-	-	-	-
III. 비배분비용	-	-	-	-	-	7,565,838
○ 기타비용	-	-	-	-	-	7,565,838
일반유형자산감가상각비	-	-	-	-	-	7,565,838
IV. 비배분수익	-	-	-	-	-	10,924,275
○ 자체조달수익	-	-	-	-	-	10,924,275
경상세외수익	-	-	-	-	-	10,924,275
V. 재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	-	-	-	11,476,620
VI. 일반수익	-	-	-	-	-	-
VII. 재정운영결과(V - VI)	-	-	-	-	-	11,476,620

5-8. 재정운영표(중소기업육성기금)

당해연도 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지
 직전연도 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2021)			직전연도(2020)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	1,232,371,566	-	1,232,371,566	743,500	-	743,500
○ 산업·중소기업및에너지	1,232,371,566	-	1,232,371,566	743,500	-	743,500
- 산업금융지원	1,232,371,566	-	1,232,371,566	743,500	-	743,500
· 일자리경제과	1,232,371,566	-	1,232,371,566	743,500	-	743,500
중소기업 육성지원	1,232,371,566	-	1,232,371,566	743,500	-	743,500
중소기업육성기금	1,232,371,566	-	1,232,371,566	743,500	-	743,500
II. 관리운영비	-	-	700,000	-	-	-
○ 경비	-	-	700,000	-	-	-
기타운영비	-	-	700,000	-	-	-
III. 비배분비용	-	-	2,388,214	-	-	16,707,164
○ 기타비용	-	-	2,388,214	-	-	16,707,164
대손상각비	-	-	2,388,214	-	-	16,707,164
IV. 비배분수익	-	-	41,661,808	-	-	82,096,477
1. 자체조달수익	-	-	36,423,894	-	-	79,241,569
경상세외수익	-	-	36,423,894	-	-	79,241,569
2. 기타수익	-	-	5,237,914	-	-	2,854,908
대손충당금환입	-	-	5,237,914	-	-	2,854,908

과 목	당해연도(2021)			직전연도(2020)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
V. 재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	1,193,797,972	-	-	(64,645,813)
VI. 일반수익	-	-	2,200,000,000	-	-	-
○ 기타수익	-	-	2,200,000,000	-	-	-
전입금수익	-	-	2,200,000,000	-	-	-
VII. 재정운영결과(V - VI)	-	-	(1,006,202,028)	-	-	(64,645,813)

5-9. 재정운영표(장학기금)

당해연도 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지
 직전연도 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2021)			직전연도(2020)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	55,215,800	-	55,215,800	68,059,750	-	68,059,750
○ 사회복지	55,215,800	-	55,215,800	68,059,750	-	68,059,750
- 취약계층지원	55,215,800	-	55,215,800	68,059,750	-	68,059,750
· 복지정책과	55,215,800	-	55,215,800	68,059,750	-	68,059,750
취약계층 복지서비스 증진	55,215,800	-	55,215,800	68,059,750	-	68,059,750
장학기금	55,215,800	-	55,215,800	68,059,750	-	68,059,750
II. 관리운영비	-	-	490,000	-	-	1,120,000
○ 경비	-	-	490,000	-	-	1,120,000
기타운영비	-	-	490,000	-	-	1,120,000
III. 비배분비용	-	-	-	-	-	-
IV. 비배분수익	-	-	41,798,203	-	-	71,313,670
○ 자체조달수익	-	-	41,798,203	-	-	71,313,670
경상세외수익	-	-	41,682,920	-	-	71,113,749
임시세외수익	-	-	115,283	-	-	199,921
V. 재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	13,907,597	-	-	(2,133,920)
VI. 일반수익	-	-	1,146,021,000	-	-	-
○ 기타수익	-	-	1,146,021,000	-	-	-
전입금수익	-	-	1,146,021,000	-	-	-
VII. 재정운영결과(V - VI)	-	-	(1,132,113,403)	-	-	(2,133,920)

5-10. 재정운영표(자활기금)

당해연도 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지
 직전연도 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2021)			직전연도(2020)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	-	-	-	22,500,000	-	22,500,000
○ 사회복지	-	-	-	22,500,000	-	22,500,000
기초생활보장	-	-	-	22,500,000	-	22,500,000
II. 관리운영비	-	-	210,000	-	-	-
○ 경비	-	-	210,000	-	-	-
기타운영비	-	-	210,000	-	-	-
III. 비배분비용	-	-	-	-	-	5,100,000
○ 기타비용	-	-	-	-	-	5,100,000
대손상각비	-	-	-	-	-	5,100,000
IV. 비배분수익	-	-	28,049,696	-	-	68,688,171
1. 자체조달수익	-	-	9,900,684	-	-	17,139,942
경상세외수익	-	-	9,900,684	-	-	17,139,942
2. 기타수익	-	-	18,149,012	-	-	51,548,229
대손충당금환익	-	-	4,100,000	-	-	-
기타비배분수익	-	-	14,049,012	-	-	51,548,229
V. 재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	(27,839,696)	-	-	(41,088,171)
VI. 일반수익	-	-	-	-	-	-
VII. 재정운영결과(V - VI)	-	-	(27,839,696)	-	-	(41,088,171)

5-11. 재정운영표(양성평등기금)

당해연도 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지
 직전연도 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2021)			직전연도(2020)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	22,850,000	-	22,850,000	21,650,000	-	21,650,000
○ 사회복지	22,850,000	-	22,850,000	21,650,000	-	21,650,000
- 보육·가족및여성	22,850,000	-	22,850,000	21,650,000	-	21,650,000
· 여성가족과	22,850,000	-	22,850,000	21,650,000	-	21,650,000
여성가족의 복지증진	22,850,000	-	22,850,000	21,650,000	-	21,650,000
여성의 사회참여 확대	22,850,000	-	22,850,000	21,650,000	-	21,650,000
II. 관리운영비	-	-	490,000	-	-	210,000
○ 경비	-	-	490,000	-	-	210,000
기타운영비	-	-	490,000	-	-	210,000
III. 비배분비용	-	-	-	-	-	-
IV. 비배분수익	-	-	8,088,723	-	-	19,362,733
○ 자체조달수익	-	-	8,088,723	-	-	19,362,733
경상세외수익	-	-	8,056,494	-	-	19,091,957
임시세외수익	-	-	32,229	-	-	270,776
V. 재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	15,251,277	-	-	2,497,267
VI. 일반수익	-	-	-	-	-	-
VII. 재정운영결과(V - VI)	-	-	15,251,277	-	-	2,497,267

5-12. 재정운영표(노인복지기금)

당해연도 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지
 직전연도 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2021)			직전연도(2020)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	16,000,000	-	16,000,000	-	-	-
○ 사회복지	16,000,000	-	16,000,000	-	-	-
- 노인·청소년	16,000,000	-	16,000,000	-	-	-
· 어르신복지과	16,000,000	-	16,000,000	-	-	-
어르신 복지 증진	16,000,000	-	16,000,000	-	-	-
어르신 자립기반 조성	16,000,000	-	16,000,000	-	-	-
II. 관리운영비	-	-	210,000	-	-	210,000
○ 경비	-	-	210,000	-	-	210,000
기타운영비	-	-	210,000	-	-	210,000
III. 비배분비용	-	-	-	-	-	-
IV. 비배분수익	-	-	5,999,275	-	-	17,478,750
○ 자체조달수익	-	-	5,999,275	-	-	17,478,750
경상세외수익	-	-	5,999,275	-	-	17,478,750
V. 재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	10,210,725	-	-	(17,268,750)
VI. 일반수익	-	-	-	-	-	-
VII. 재정운영결과(V - VI)	-	-	10,210,725	-	-	(17,268,750)

5-13. 재정운영표(환경미화원자녀학자금대여기금)

당해연도 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지
 직전연도 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2021)			직전연도(2020)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	-	-	-	-	-	-
II. 관리운영비	-	-	-	-	-	-
III. 비배분비용	-	-	-	-	-	-
IV. 비배분수익	-	-	4,917,699	-	-	10,590,474
1. 자체조달수익	-	-	4,657,062	-	-	10,245,885
경상세외수익	-	-	4,657,062	-	-	10,245,885
2. 기타수익	-	-	260,637	-	-	344,589
대손충당금환입	-	-	260,637	-	-	344,589
V. 재정운영순원가(I+II+III-IV)	-	-	(4,917,699)	-	-	(10,590,474)
VI. 일반수익	-	-	-	-	-	-
VII. 재정운영결과(V-VI)	-	-	(4,917,699)	-	-	(10,590,474)

5-14. 재정운영표(재활용품판매대금관리기금)

당해연도 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지
 직전연도 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2021)			직전연도(2020)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	886,108,967	736,265,710	149,843,257	766,469,457	543,650,618	222,818,839
○ 환경	886,108,967	736,265,710	149,843,257	766,469,457	543,650,618	222,818,839
- 폐기물	886,108,967	736,265,710	149,843,257	766,469,457	543,650,618	222,818,839
· 청소행정과	886,108,967	736,265,710	149,843,257	766,469,457	543,650,618	222,818,839
폐기물관리	886,108,967	736,265,710	149,843,257	766,469,457	543,650,618	222,818,839
재활용품판매대금관리기금	886,108,967	736,265,710	149,843,257	766,469,457	543,650,618	222,818,839
II. 관리운영비	-	-	420,000	-	-	420,000
○ 경비	-	-	420,000	-	-	420,000
기타운영비	-	-	420,000	-	-	420,000
III. 비배분비용	-	-	-	-	-	-
IV. 비배분수익	-	-	11,233,690	-	-	32,782,147
○ 자체조달수익	-	-	11,233,690	-	-	32,782,147
경상세외수익	-	-	11,233,690	-	-	32,782,147
V. 재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	139,029,567	-	-	190,456,692
VI. 일반수익	-	-	-	-	-	-
VII. 재정운영결과(V - VI)	-	-	139,029,567	-	-	190,456,692

5-15. 재정운영표(옥외광고정비기금)

당해연도 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지
 직전연도 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2021)			직전연도(2020)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	243,670,100	25,590,080	218,080,020	314,687,920	23,184,840	291,503,080
○ 국토및지역개발	243,670,100	25,590,080	218,080,020	314,687,920	23,184,840	291,503,080
- 지역및도시	243,670,100	25,590,080	218,080,020	314,687,920	23,184,840	291,503,080
· 건축과	243,670,100	25,590,080	218,080,020	314,687,920	23,184,840	291,503,080
건축행정향상	243,670,100	25,590,080	218,080,020	314,687,920	23,184,840	291,503,080
광고물 관리 향상	243,670,100	25,590,080	218,080,020	314,687,920	23,184,840	291,503,080
II. 관리운영비	-	-	-	-	-	-
III. 비배분비용	-	-	50,477,282	-	-	38,649,726
○ 기타비용	-	-	50,477,282	-	-	38,649,726
대손상각비	-	-	50,477,282	-	-	38,649,726
IV. 비배분수익	-	-	21,041,059	-	-	3,762,930
○ 자체조달수익	-	-	21,041,059	-	-	3,762,930
경상세외수익	-	-	1,041,059	-	-	3,762,930
임시세외수익	-	-	20,000,000	-	-	-

과 목	당해연도(2021)			직전연도(2020)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
V. 재정운영순원가(I+II+III-IV)	-	-	247,516,243	-	-	326,389,876
VI. 일반수익	-	-	319,539,930	-	-	261,062,000
1. 자체조달수익	-	-	159,539,930	-	-	51,762,000
임시세외수익	-	-	159,539,930	-	-	51,762,000
2. 기타수익	-	-	160,000,000	-	-	209,300,000
전입금수익	-	-	160,000,000	-	-	160,000,000
기타일반수익	-	-	-	-	-	49,300,000
VII. 재정운영결과(V-VI)	-	-	(72,023,687)	-	-	65,327,876

5-16. 재정운영표(도로굴착복구기금)

당해연도 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지
 직전연도 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2021)			직전연도(2020)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	931,035,508	-	931,035,508	1,223,169,714	-	1,223,169,714
○ 교통및물류	931,035,508	-	931,035,508	1,223,169,714	-	1,223,169,714
- 도로	931,035,508	-	931,035,508	1,223,169,714	-	1,223,169,714
· 도로관리과	931,035,508	-	931,035,508	1,223,169,714	-	1,223,169,714
안전하고쾌적한도로환경조성	931,035,508	-	931,035,508	1,223,169,714	-	1,223,169,714
도로굴착 복구 관리	931,035,508	-	931,035,508	1,223,169,714	-	1,223,169,714
II. 관리운영비	-	-	3,300,000	-	-	2,185,200
1. 인건비	-	-	2,250,000	-	-	1,200,000
복리후생비	-	-	2,250,000	-	-	1,200,000
2. 경비	-	-	1,050,000	-	-	985,200
도서구입및인쇄비	-	-	-	-	-	5,200
기타운영비	-	-	1,050,000	-	-	980,000
III. 비배분비용	-	-	-	-	-	-

과 목	당해연도(2021)			직전연도(2020)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
IV. 비배분수익	-	-	9,881,339	-	-	49,680,934
○ 자체조달수익	-	-	9,881,339	-	-	49,680,934
경상세외수익	-	-	9,881,339	-	-	49,680,934
V. 재정운영순원가(I + II + III - IV)	-	-	924,454,169	-	-	1,175,673,980
VI. 일반수익	-	-	1,039,033,650	-	-	1,644,426,410
○ 자체조달수익	-	-	1,039,033,650	-	-	1,644,426,410
임시세외수익	-	-	1,039,033,650	-	-	1,644,426,410
VII. 재정운영결과(V - VI)	-	-	(114,579,481)	-	-	(468,752,430)

5-17. 재정운영표(재난관리기금)

당해연도 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지
 직전연도 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2021)			직전연도(2020)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	1,018,169,330	-	1,018,169,330	2,904,435,057	-	2,904,435,057
○ 공공질서및안전	1,018,169,330	-	1,018,169,330	2,904,435,057	-	2,904,435,057
- 재난방재·민방위	1,018,169,330	-	1,018,169,330	2,904,435,057	-	2,904,435,057
· 안전치수과	1,018,169,330	-	1,018,169,330	2,904,435,057	-	2,904,435,057
재난대비역량제고	1,018,169,330	-	1,018,169,330	2,904,435,057	-	2,904,435,057
재난관리기금	1,018,169,330	-	1,018,169,330	2,904,435,057	-	2,904,435,057
II. 관리운영비	-	-	136,203,590	-	-	2,020,000
1. 인건비	-	-	135,013,590	-	-	-
급여	-	-	122,773,590	-	-	-
복리후생비	-	-	12,240,000	-	-	-
2. 경비	-	-	1,190,000	-	-	2,020,000
기타운영비	-	-	1,190,000	-	-	2,020,000
III. 비배분비용	-	-	-	-	-	-
IV. 비배분수익	-	-	42,303,403	-	-	72,655,258
○ 자체조달수익	-	-	42,303,403	-	-	72,655,258
경상세외수익	-	-	42,303,403	-	-	72,655,258
V. 재정운영순원가(I+II+III-IV)	-	-	1,112,069,517	-	-	2,833,799,799
VI. 일반수익	-	-	654,000,000	-	-	3,654,982,720
○ 기타수익	-	-	654,000,000	-	-	3,654,982,720
전입금수익	-	-	654,000,000	-	-	3,609,000,000
기타일반수익	-	-	-	-	-	45,982,720
VII. 재정운영결과(V-VI)	-	-	458,069,517	-	-	(821,182,921)

5-18. 재정운영표(식품진흥기금)

당해연도 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지
 직전연도 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2021)			직전연도(2020)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
I. 사업순원가	108,144,036	-	108,144,036	65,097,210	-	65,097,210
○ 보건	108,144,036	-	108,144,036	65,097,210	-	65,097,210
- 식품의약품안전	108,144,036	-	108,144,036	65,097,210	-	65,097,210
· 보건위생과	108,144,036	-	108,144,036	65,097,210	-	65,097,210
식품위생 문화개선	108,144,036	-	108,144,036	65,097,210	-	65,097,210
식품진흥기금	108,144,036	-	108,144,036	65,097,210	-	65,097,210
II. 관리운영비	-	-	1,680,000	-	-	-
1. 인건비	-	-	1,400,000	-	-	-
복리후생비	-	-	1,400,000	-	-	-
2. 경비	-	-	280,000	-	-	-
기타운영비	-	-	280,000	-	-	-
III. 비배분비용	-	-	-	-	-	-
IV. 비배분수익	-	-	5,864,154	-	-	15,555,001

서울 강북구

(단위: 원)

과 목	당해연도(2021)			직전연도(2020)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
1. 자체조달수익	-	-	5,730,954	-	-	14,921,401
경상세외수익	-	-	5,730,954	-	-	14,921,401
2. 기타수익	-	-	133,200	-	-	633,600
대손충당금환입	-	-	133,200	-	-	633,600
V. 재정운영순원가(I+II+III-IV)	-	-	103,959,882	-	-	49,542,209
VI. 일반수익	-	-	69,809,980	-	-	78,100,000
1. 자체조달수익	-	-	32,309,980	-	-	68,100,000
임시세외수익	-	-	32,309,980	-	-	68,100,000
2. 기타수익	-	-	37,500,000	-	-	10,000,000
기타일반수익	-	-	37,500,000	-	-	10,000,000
VII. 재정운영결과(V-VI)	-	-	34,149,902	-	-	(28,557,791)

5. 재무제표 부속명세서

제5장. 부속명세서
1. 일반유형자산명세서

2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지

(단위: 원)

회계구분	과 목 명	기초잔액	증 가 액	감 소 액		기말잔액
				감가상각비	기타(처분 등)	
일반회계	토지	112,116,543,430	1,898,467,550	-	30,000,000	113,985,010,980
	입목	272,206,690	-	-	-	272,206,690
	건물	21,259,444,947	1,276,112,120	882,489,406	16,230,791	21,636,836,870
	건축물	1,554,203,543	268,962,590	179,828,888	-	1,643,337,245
	기계장치	604,116,482	86,258,250	150,105,228	-	540,269,504
	차량운반구	3,024,018,403	660,435,890	747,007,250	(2,065,898)	2,939,512,941
	집기비품	9,087,300,612	3,347,602,990	2,263,779,491	44,705,661	10,126,418,450
	건설중인일반유형자산	43,236,390	22,341,600	-	65,577,990	-
	소계	147,961,070,497	7,560,180,990	4,223,210,263	154,448,544	151,143,592,680
기타특별회계	토지	112,214,000	-	-	-	112,214,000
	차량운반구	124,664,531	-	19,327,476	1,000	105,336,055
	집기비품	513,063,798	25,053,550	98,736,837	-	439,380,511
	소계	749,942,329	25,053,550	118,064,313	1,000	656,930,566
기금	토지	1,844,688,350	-	-	1,844,688,350	-
	건물	10,004,341,105	-	239,176,887	1,202,968,292	8,562,195,926
	건축물	8,311,178	-	282,083	-	8,029,095
	기계장치	34,125,743	-	14,399,251	-	19,726,492
	차량운반구	49,533,285	-	10,807,044	-	38,726,241
	집기비품	144,813,497	73,115,230	32,145,091	82,506,212	103,277,424
	소계	12,085,813,158	73,115,230	296,810,356	3,130,162,854	8,731,955,178
계	160,796,825,984	7,658,349,770	4,638,084,932	3,284,612,398	160,532,478,424	

2. 주민편의시설명세서

2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지

(단위: 원)

회계구분	과 목 명	기초잔액	증 가 액	감 소 액		기말잔액
				감가상각비	기타(처분 등)	
일반회계	도서관	20,032,577,808	1,054,371,170	713,607,737	-	20,373,341,241
	주차장	17,626,385,520	-	377,598,572	-	17,248,786,948
	공원	115,817,874,610	1,908,671,440	1,134,401,634	-	116,592,144,416
	박물관및미술관	-	5,924,593,922	45,298,587	48,397,000	5,830,898,335
	문화및관광시설	32,949,580,958	7,555,000	600,155,692	-	32,356,980,266
	체육시설	23,733,820,182	3,368,720,800	990,958,208	-	26,111,582,774
	사회복지시설	80,040,767,723	1,062,404,435	1,714,019,249	19,523,387	79,369,629,522
	의료시설	17,550,272,351	633,377,580	436,405,431	94,592	17,747,149,908
	기타주민편의시설	13,218,519,494	10,054,300,030	509,740,671	390,824,093	22,372,254,760
	건설중인주민편의시설	10,318,584,110	23,031,016,800	-	12,878,536,190	20,471,064,720
	소계	331,288,382,756	47,045,011,177	6,522,185,781	13,337,375,262	358,473,832,890
기타특별회계	주차장	54,909,170,884	781,178,560	823,762,720	-	54,866,586,724
	의료시설	5,053,254	-	1,199,649	-	3,853,605
	기타주민편의시설	31,905,983	-	3,217,410	-	28,688,573
	건설중인주민편의시설	219,342,870	3,224,577,420	-	-	3,443,920,290
	소계	55,165,472,991	4,005,755,980	828,179,779	-	58,343,049,192
기금	사회복지시설	906,259,734	-	8,219,781	-	898,039,953
	의료시설	-	56,235,860	1,285,310	-	54,950,550
	기타주민편의시설	13,028,592	-	1,619,818	-	11,408,774
	소계	919,288,326	56,235,860	11,124,909	-	964,399,277
계	387,373,144,073	51,107,003,017	7,361,490,469	13,337,375,262	417,781,281,359	

3. 사회기반시설명세서

2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지

(단위: 원)

회계구분	과 목 명	기초잔액	증 가 액	감 소 액		기말잔액
				감가상각비	기타(처분 등)	
일반회계	도로	896,261,533,468	25,127,856,310	-	5,709,643,270	915,679,746,508
	수질정화시설	2,272,767,951	410,254,570	434,662,286	-	2,248,360,235
	하천부속시설	7,667,592,970	258,123,460	-	-	7,925,716,430
	폐기물처리시설	56,000	-	-	-	56,000
	재활용시설	13,984,364,842	417,819,910	580,440,650	91,121,930	13,730,622,172
	기타사회기반시설	430,905,177	9,852,920	61,977,055	-	378,781,042
	건설중인사회기반시설	1,511,677,270	2,438,823,420	-	3,828,353,890	122,146,800
	소계	922,128,897,678	28,662,730,590	1,077,079,991	9,629,119,090	940,085,429,187
기타특별회계	도로	2,438,168,403	-	-	-	2,438,168,403
	기타사회기반시설	12,456,535	-	3,527,200	-	8,929,335
	소계	2,450,624,938	-	3,527,200	-	2,447,097,738
기금	도로	54,269,280	-	-	-	54,269,280
	재활용시설	23,796,701	-	4,595,553	2,000	19,199,148
	기타사회기반시설	2,014,622	-	592,043	-	1,422,579
	소계	80,080,603	-	5,187,596	2,000	74,891,007
계		924,659,603,219	28,662,730,590	1,085,794,787	9,629,121,090	942,607,417,932

4. 감가상각명세서

2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지

(단위: 원)

회계구분	자산유형	과목명	기초잔액	당기상각액	당기감소액	기말잔액
일반회계	일반유형자산	건물	10,938,725,391	882,489,406	137,812,779	11,683,402,018
		건축물	2,903,280,111	179,828,888	-	3,083,108,999
		기계장치	4,639,448,168	150,105,228	-	4,789,553,396
		차량운반구	5,921,333,937	747,007,250	703,060,198	5,965,280,989
		집기비품	21,112,746,925	2,263,779,491	465,241,211	22,911,285,205
		계	45,515,534,532	4,223,210,263	1,306,114,188	48,432,630,607
	주민편의시설	도서관	14,518,610,072	713,607,737	-	15,232,217,809
		주차장	2,107,746,985	377,598,572	-	2,485,345,557
		공원	21,605,255,146	1,134,401,634	-	22,739,656,780
		박물관및미술관	-	45,298,587	-	45,298,587
		문화및관광시설	11,462,273,992	600,155,692	-	12,062,429,684
		체육시설	11,260,211,489	990,958,208	-	12,251,169,697
		사회복지시설	16,940,729,008	1,714,019,249	33,326,696	18,621,421,561
		의료시설	6,442,179,099	436,405,431	89,538,520	6,789,046,010
		기타주민편의시설	1,806,182,970	509,740,671	26,959,907	2,288,963,734
		계	86,143,188,761	6,522,185,781	149,825,123	92,515,549,419
	사회기반시설	수질정화시설	23,259,902,079	434,662,286	-	23,694,564,365
		폐기물처리시설	48,549,000	-	-	48,549,000
		재활용시설	10,101,300,358	580,440,650	-	10,681,741,008
		기타사회기반시설	2,927,070,891	61,977,055	-	2,989,047,946
		계	36,336,822,328	1,077,079,991	-	37,413,902,319
	소계		167,995,545,621	11,822,476,035	1,455,939,311	178,362,082,345

(단위: 원)

회계구분	자산유형	과목명	기초잔액	당기상각액	당기감소액	기말잔액
기타특별회계	일반유형자산	차량운반구	199,563,477	19,327,476	10,601,000	208,289,953
		집기비품	661,753,680	98,736,837	-	760,490,517
		계	861,317,157	118,064,313	10,601,000	968,780,470
	주민편의시설	주차장	9,430,251,776	823,762,720	-	10,254,014,496
		의료시설	5,028,496	1,199,649	-	6,228,145
		기타주민편의시설	268,117	3,217,410	-	3,485,527
		계	9,435,548,389	828,179,779	-	10,263,728,168
	사회기반시설	기타사회기반시설	13,329,465	3,527,200	-	16,856,665
		계	13,329,465	3,527,200	-	16,856,665
	소계			10,310,195,011	949,771,292	10,601,000
기금	일반유형자산	건물	773,204,415	239,176,887	7,565,838	1,004,815,464
		건축물	81,132,662	282,083	-	81,414,745
		기계장치	86,772,017	14,399,251	-	101,171,268
		차량운반구	56,173,065	10,807,044	-	66,980,109
		집기비품	632,882,893	32,145,091	9,312,508	655,715,476
		계	1,630,165,052	296,810,356	16,878,346	1,910,097,062
	주민편의시설	사회복지시설	65,028,666	8,219,781	-	73,248,447
		의료시설	-	1,285,310	-	1,285,310
		기타주민편의시설	20,688,408	1,619,818	-	22,308,226
		계	85,717,074	11,124,909	-	96,841,983
	사회기반시설	재활용시설	190,263,639	4,595,553	121,592,490	73,266,702
		기타사회기반시설	789,388	592,043	-	1,381,431
		계	191,053,027	5,187,596	121,592,490	74,648,133
	소계			1,906,935,153	313,122,861	138,470,836
총 계			180,212,675,785	13,085,370,188	1,605,011,147	191,693,034,826

5. 회계별 재무제표 총괄요약 명세서

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

(단위: 원)

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

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)

6. 재무제표의 첨부서류

가. 채권현재액 보고서

제6장 재무제표 첨부서류

1. 채권현재액 보고서

당해연도 보유하고 있는 채권현재액은

- 전년도말 현재액 13,936,990,460원에서
- 당해연도에 3,783,013,756원이 발생하고
4,924,018,996원이 소멸하여
- 당해연도말 현재액은 12,795,985,220원으로서

그 내용은 다음과 같다.

1. 채권현재액 보고서

1-1. 회계별 총괄

(단위 : 원)

구분 회계별	전년도말 현재액			당해연도 발생액			당해연도 소멸액			당해연도말 현재액			참고자료	
	계	이행기한 도래액	이행기한 미도래액	계	이행기한 도래액	이행기한 미도래액	계	이행기한 도래액	이행기한 미도래액	계	이행기한 도래액	이행기한 미도래액	(익년도 이행기한 도래예정액)	
합 계	계	13,936,990,460	2,030,641,330	11,906,349,130	3,783,013,756	1,728,617,726	2,054,396,030	4,924,018,996	1,550,067,676	3,373,951,320	12,795,985,220	2,209,191,380	10,586,793,840	1,751,267,820
	원금	13,931,869,300	2,025,520,170	11,906,349,130	3,777,007,470	1,722,611,440	2,054,396,030	4,916,591,040	1,542,639,720	3,373,951,320	12,792,285,730	2,205,491,890	10,586,793,840	1,751,267,820
	이자	5,121,160	5,121,160	-	6,006,286	6,006,286	-	7,427,956	7,427,956	-	3,699,490	3,699,490	-	-
일반회계	계	6,509,650,850	175,827,820	6,333,823,030	468,761,636	228,790,366	239,971,270	865,527,536	274,693,456	590,834,080	6,112,884,950	129,924,730	5,982,960,220	185,791,750
	원금	6,504,529,690	170,706,660	6,333,823,030	462,755,350	222,784,080	239,971,270	858,099,580	267,265,500	590,834,080	6,109,185,460	126,225,240	5,982,960,220	185,791,750
	이자	5,121,160	5,121,160	-	6,006,286	6,006,286	-	7,427,956	7,427,956	-	3,699,490	3,699,490	-	-
소 계	계	1,824,333,410	1,766,263,510	58,069,900	54,501,970	27,040,900	27,461,070	64,387,660	6,317,760	58,069,900	1,814,447,720	1,786,986,650	27,461,070	27,461,070
	원금	1,824,333,410	1,766,263,510	58,069,900	54,501,970	27,040,900	27,461,070	64,387,660	6,317,760	58,069,900	1,814,447,720	1,786,986,650	27,461,070	27,461,070
	이자	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
기타특별회계	계	1,824,333,410	1,766,263,510	58,069,900	54,501,970	27,040,900	27,461,070	64,387,660	6,317,760	58,069,900	1,814,447,720	1,786,986,650	27,461,070	27,461,070
	원금	1,824,333,410	1,766,263,510	58,069,900	54,501,970	27,040,900	27,461,070	64,387,660	6,317,760	58,069,900	1,814,447,720	1,786,986,650	27,461,070	27,461,070
	이자	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
기금	계	5,603,006,200	88,550,000	5,514,456,200	3,259,750,150	1,472,786,460	1,786,963,690	3,994,103,800	1,269,056,460	2,725,047,340	4,868,652,550	292,280,000	4,576,372,550	1,538,015,000
	원금	5,603,006,200	88,550,000	5,514,456,200	3,259,750,150	1,472,786,460	1,786,963,690	3,994,103,800	1,269,056,460	2,725,047,340	4,868,652,550	292,280,000	4,576,372,550	1,538,015,000
	이자	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

※ 1. 당해연도발생액 이행기한도래액 및 당해연도소멸액 이행기한미도래액 중 (1,718,733,440)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	6,509,650,850	175,827,820	6,333,823,030	468,761,636	228,790,366	239,971,270	865,527,536	274,693,456	590,834,080	6,112,884,950	129,924,730	5,982,960,220	185,791,750
	월금	6,504,529,690	170,706,660	6,333,823,030	462,755,350	222,784,080	239,971,270	858,099,580	267,265,500	590,834,080	6,109,185,460	126,225,240	5,982,960,220	185,791,750
	이자	5,121,160	5,121,160	-	6,006,286	6,006,286	-	7,427,956	7,427,956	-	3,699,490	3,699,490	-	-

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	5,603,006,200	88,550,000	5,514,456,200	3,259,750,150	1,472,786,460	1,786,963,690	3,994,103,800	1,269,056,460	2,725,047,340	4,868,652,550	292,280,000	4,576,372,550	1,538,015,000	
	원금	5,603,006,200	88,550,000	5,514,456,200	3,259,750,150	1,472,786,460	1,786,963,690	3,994,103,800	1,269,056,460	2,725,047,340	4,868,652,550	292,280,000	4,576,372,550	1,538,015,000	
	이자	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
기 금	소 계	계	5,603,006,200	88,550,000	5,514,456,200	3,259,750,150	1,472,786,460	1,786,963,690	3,994,103,800	1,269,056,460	2,725,047,340	4,868,652,550	292,280,000	4,576,372,550	1,538,015,000
		원금	5,603,006,200	88,550,000	5,514,456,200	3,259,750,150	1,472,786,460	1,786,963,690	3,994,103,800	1,269,056,460	2,725,047,340	4,868,652,550	292,280,000	4,576,372,550	1,538,015,000
		이자	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	중소기업 육성기금	계	4,783,110,000	5,550,000	4,777,560,000	3,134,466,460	1,459,466,460	1,675,000,000	3,419,436,460	1,255,736,460	2,163,700,000	4,498,140,000	209,280,000	4,288,860,000	1,524,695,000
		원금	4,783,110,000	5,550,000	4,777,560,000	3,134,466,460	1,459,466,460	1,675,000,000	3,419,436,460	1,255,736,460	2,163,700,000	4,498,140,000	209,280,000	4,288,860,000	1,524,695,000
		이자	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	자활기금	계	718,000,000	83,000,000	635,000,000	100,000,000	-	100,000,000	510,000,000	-	510,000,000	308,000,000	83,000,000	225,000,000	-
		원금	718,000,000	83,000,000	635,000,000	100,000,000	-	100,000,000	510,000,000	-	510,000,000	308,000,000	83,000,000	225,000,000	-
		이자	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	환경미화원 자녀학자금 대여기금	계	75,256,200	-	75,256,200	11,963,690	-	11,963,690	38,027,340	-	38,027,340	49,192,550	-	49,192,550	-
		원금	75,256,200	-	75,256,200	11,963,690	-	11,963,690	38,027,340	-	38,027,340	49,192,550	-	49,192,550	-
		이자	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	식품진흥 기금	계	26,640,000	-	26,640,000	13,320,000	13,320,000	-	26,640,000	13,320,000	13,320,000	13,320,000	-	13,320,000	13,320,000
		원금	26,640,000	-	26,640,000	13,320,000	13,320,000	-	26,640,000	13,320,000	13,320,000	13,320,000	-	13,320,000	13,320,000
		이자	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2. 채권종류별·사업별 현황 [당해연도(2021년도) 현재액]

(단위 : 원)

구 분	합 계		일반회계		특별회계						기 금		비 고
	원금	이자	원금	이자	계		공기업		기 타		원금	이자	
					원금	이자	원금	이자	원금	이자			
합 계	12,792,285,730	3,699,490	6,109,185,460	3,699,490	1,814,447,720	-	-	-	-	1,814,447,720	-	4,868,652,550	-
보증금채권	소 계	1,347,930,000	-	1,347,930,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	사무실임대	100,000,000	-	100,000,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	회원권	1,247,930,000	-	1,247,930,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
용자금채권	소 계	9,087,289,970	-	4,218,637,420	-	-	-	-	-	-	-	4,868,652,550	-
	공무원학자대여금	4,210,564,420	-	4,210,564,420	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	중소기업육성기금	4,498,140,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,498,140,000	-
	민간학자대여금	49,192,550	-	-	-	-	-	-	-	-	-	49,192,550	-
	기타	329,393,000	-	8,073,000	-	-	-	-	-	-	-	321,320,000	-
미수금채권	소 계	542,618,040	3,699,490	542,618,040	3,699,490	-	-	-	-	-	-	-	-
	재산매각	542,618,040	3,699,490	542,618,040	3,699,490	-	-	-	-	-	-	-	-
기타채권	소 계	1,814,447,720	-	-	-	1,814,447,720	-	-	-	1,814,447,720	-	-	-
	의료급여부당이득금	1,814,447,720	-	-	-	1,814,447,720	-	-	-	1,814,447,720	-	-	-

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

나. 채무결산 보고서

“ 2021회계연도 채무 결산에 있어 채무의 증감 및 현재액은 없습니다.”