

— 총무사회위원회소관 2000년세입·세출예산안 —
예 비 심 사 보 고 서

1. 소관 예산안 총괄

가. 세입예산

(단위 : 천원)

| 구 분 | 예산안 | '99년 당초예산 | | | '99년 제1회 추경예산 | | |
|----------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------|-------------------|------------------|------------|
| | | 예산액 | 증 감 | 증감율 (%) | 예산액 | 증 감 | 증감율 (%) |
| 계 | 88,426,920 | 75,359,810 | 13,067,110 | 17.3 | 82,890,781 | 5,536,139 | 6.8 |
| 일반회계 | 78,855,042 | 69,175,888 | 9,679,154 | 13.9 | 76,215,232 | 2,639,810 | 3.46 |
| 특별회계 | 9,571,878 | 6,183,922 | 3,387,956 | 54.7 | 6,675,549 | 2,896,329 | 43.3 |

나. 세출예산

(단위 : 천원)

| 구 분 | 예산안 | '99년 당초 예산액 | 증 감 | |
|----------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------|
| | | | 증 감 액 | 증감율 (%) |
| 계 | 70,556,841 | 59,072,826 | 11,484,015 | 19.4 |
| 일반회계 | 60,984,963 | 52,888,904 | 8,096,059 | 15.3 |
| 특별회계(3) | 9,571,878 | 6,183,922 | 3,387,956 | 54.8 |

- 일반회계 전체예산 78,855,042천원에 대한 77.3%
- 특별회계 전체예산 19,204,199천원에 대한 49.8%
- 운영위원회 소관(의회사무국) 예산 892,839천원 및 동 예산 6,436,708천원 포함.

2. 심사경과

가. 제출일자 및 제출자 : '99. 11. 20 ----- 사하구청장

나. 회 부 일 자 : '99. 11. 25

다. 상정 및 의결일자 : 제79회 사하구의회 정기회

제1차 총무사회위원회(99. 12. 7) 상정

제7차 총무사회위원회(99. 12. 14) 의결

3. 예산안 규모 및 특징

가. 일반회계

□ 세입예산안 내역

(단위 : 천원)

| 구 분 | 2천년 예산안 | '99년 당초예산액 | 증 감 | |
|---------|------------|------------|------------|------|
| | | | 금 액 | % |
| 계 | 78,855,042 | 69,175,888 | 9,679,154 | 13.9 |
| 지방세수입 | 18,974,000 | 19,491,000 | △517,000 | △2.7 |
| 세외수입 | 13,235,060 | 13,726,907 | △491,847 | △3.6 |
| 경상적세외수입 | 9,766,028 | 8,819,902 | 946,126 | 10.7 |
| 임시적세외수입 | 3,469,032 | 4,907,005 | △1,437,973 | 29.3 |
| 조정교부금 | 15,601,831 | 10,307,672 | 5,294,159 | 51.4 |
| 보조금 | 30,044,151 | 25,650,309 | 4,393,842 | 17.1 |
| 국고보조금 | 16,177,227 | 15,800,045 | 377,182 | 2.4 |
| 시비보조금 | 13,866,924 | 9,850,264 | 4,016,660 | 40.8 |
| 지방채 | 1,000,000 | 0 | 1,000,000 | 100 |

□ 세출예산안 내역

○ 기능별

(단위 : 천원)

| 구 분 | 2천년 예산안 | '99년 당초예산액 | 증 감 | |
|-----------|------------|------------|-----------|-------|
| | | | 금 액 | % |
| 계 | 60,984,963 | 52,888,904 | 8,096,059 | 15.3 |
| 일반행정 | 25,178,710 | 21,728,303 | 3,450,407 | 15.9 |
| 사회개발 | 33,825,775 | 29,168,519 | 4,657,256 | 20.0 |
| 경제개발 | 395,527 | 441,737 | △46,210 | △10.5 |
| 민방위비 | 212,909 | 257,065 | △44,156 | △17.2 |
| 지원 및 기타경비 | 1,372,042 | 1,293,280 | 78,762 | 6.1 |

○ 성질별

(단위 : 천원)

| 구 분 | 계 | 경상예산 | 사업예산 | 채무상환 | 예비비등 |
|-------|------------|------------|------------|---------|-----------|
| 계 | 60,984,963 | 26,815,713 | 32,443,690 | 216,250 | 1,509,310 |
| 의회사무국 | 892,839 | 889,439 | 3,400 | - | - |
| 기획감사실 | 12,453,543 | 10,530,341 | 535,705 | 216,250 | 1,171,247 |
| 총 무 국 | 17,915,867 | 6,204,579 | 11,425,319 | | 285,969 |
| 사회산업국 | 20,622,310 | 274,265 | 20,295,951 | | 52,094 |
| 보 건 소 | 2,663,696 | 2,531,447 | 132,249 | - | - |
| 동 | 6,436,708 | 6,385,642 | 51,066 | - | - |

○ 품목별

(단위 : 천원)

| 구 분 | 계 | 인건비 | 물건비 | 이전경비 | 차분지출 | 보전재원 | 예비비등 |
|-------|------------|------------|-----------|------------|------------|---------|-----------|
| 계 | 60,984,963 | 13,639,669 | 9,031,013 | 23,424,358 | 13,509,131 | 225,000 | 1,155,792 |
| 의회사무국 | 892,839 | 330,855 | 558,084 | | 3,900 | | |
| 기획감사실 | 12,453,543 | 7,021,236 | 3,499,880 | 132,405 | 469,230 | 175,000 | 1,155,792 |
| 총 무 국 | 17,915,867 | 1,800,391 | 1,926,809 | 3,203,779 | 10,984,888 | | |
| 사회산업국 | 20,622,310 | 10,179 | 169,484 | 18,431,121 | 1,961,526 | 50,000 | |
| 보 건 소 | 2,663,696 | 1,100,892 | 697,880 | 826,403 | 38,521 | | |
| 동 | 6,436,708 | 3,376,116 | 2,178,876 | 830,650 | 51,066 | | |

나. 특별회계

○ 세입·세출예산 내역

(단위 : 천원)

| 구 분 | 2천년 예산안 | '99당초예산 | 증 감 | |
|------------------|-----------|-----------|-----------|-------|
| | | | 금액 | 비율(%) |
| 계 | 9,571,878 | 6,183,922 | 3,387,956 | 54.8 |
| 의료보호기금 | 9,059,720 | 5,723,870 | 3,335,850 | 58.3 |
| 주민 소득지원 및 생활안정기금 | 470,758 | 460,052 | 10,706- | 2.3 |
| 발전소주변지역 지원 사업 | 41,400 | - | 41,400- | - |

다. 부서별 세출예산내역

(단위 : 천원)

| 구분 | 2천년 예산안 | '99년 당초예산 | 증 감 | | 구성비 | |
|-------|------------|------------|------------|------------|-----------|------|
| | | | 금액 | 비율(%) | | |
| 계 | 70,556,841 | 59,072,826 | 11,484,015 | 19.4 | | |
| 일반회계 | 소 계 | 60,984,963 | 52,888,904 | 8,096,059 | 15.3 | 100 |
| | 의회사무국 | 892,839 | 769,290 | 123,549 | 16.1 | 1.5 |
| | 기획감사실 | 12,453,543 | 10,327,748 | 2,125,795 | 20.6 | 20.4 |
| | 총무국 | 17,915,867 | 15,743,734 | 2,172,133 | 13.8 | 29.4 |
| | 총무과 | 13,333,645 | 14,155,124 | △821,479 | △5.8 | 21.9 |
| | 재무과 | 651,706 | 523,722 | 127,984 | 24.4 | 1.1 |
| | 세무과 | 333,468 | 289,202 | 44,266 | 15.3 | 0.5 |
| | 문화공보과 | 3,322,497 | 244,040 | 3,078,457 | 12.6 | 5.4 |
| | 민원봉사과 | 274,551 | 531,646 | △257,095 | △48.3 | 0.5 |
| | 사회산업국 | 20,622,310 | 14,823,440 | 5,798,870 | 39.1 | 33.8 |
| | 사회복지과 | 20,622,310 | 14,823,440 | 5,798,870 | 39.1 | 33.8 |
| | 보건소 | 2,663,696 | 4,369,519 | △1,705,823 | △39.0 | 4.3 |
| | 각 동 | 6,436,708 | 6,855,173 | △418,465 | △6.10 | 10.6 |
| | 특별회계 | 소 계 | 9,571,878 | 6,183,922 | 3,387,956 | 54.8 |
| 총무과 | | 41,400 | 0 | 41,400 | 100.0 | 23.1 |
| 사회복지과 | | 9,530,478 | 6,183,922 | 3,346,556 | 54.1 | 76.9 |

4. 전문위원 검토보고 요지

가. 총괄

- 운영위원회 소관을 포함한 총무사회위원회 소관 세입 예산안의 총 규모는 88,426,920천원이며, 회계 재원별로는 일반회계가 78,855,042천원, 의료보호기금 등 3개 특별회계가 9,571,878천원으로 편성되었음.

- 의회 사무국과 기획감사실, 총무국, 사회산업국의 사회복지과와, 보건소 등 소관 부서의 총 세출예산 규모는 70,556,841천원이며, 회계별로는 일반회계가 60,984,963천원, 3개 특별회계가 9,571,878천원으로 편성.

나. 일반회계

□ 세입분야

- 일반회계 세입예산안의 총 규모는 78,855,042천원으로 지방세와 세외수입 등 자주 재원은 32,209,060천원이며 조정교부금 및 국·시비 보조금 등 의존 재원이 45,645,982천원, 지방채 10억으로 편성되어 재정자립도는 40.8%로서 '99년도 재정자립도 48%에 비해 재정상황이 더 어려운 실정이며 지방세 수입으로는 자체 인건비만 겨우 해결 할 수 있는 정도로서 '99년도 당초예산과 비교하면 13.9%인 9,679,154천원이 증가되었음.

증가요인별로 보면 의존재원인 조정교부금이 51.4%인 5,294,159천원, 보조금이 17.1%인 4,394,842천원이 증액되어 상대적으로 재정자립도가 낮아 졌고, 공공근로 사업비가 '99년보다 2,706,926천원이 감소한 7,207,262천원이 계상되었음.

- 2000년도의 우리 구의 재정여건과 운영상황을 구체적으로 살펴보면 주민1인당 지방세 중 구세 부담액이 48,547원으로 자치구 평균인 62천원보다 낮고, 주민1인당 세외수입 부담액도 33,863원으로 자치구 평균인 53천원보다 낮으며, 주민1인당 채무부담액은 7,108원으로 자치구 평균 6천원보다는 높음.
- 세부재원별 증감내역에 있어서는 자주재원인 면허세, 재산세, 종합토지세, 사업소세 등 구세가 전년도 예산액보다 517,000천원 감소한 18,974,000천원으로 편성된 것은 자동차 등록 대수 증가에 따른 면허세 세수증가 요인이 반영되었고, 재산세는 부동산 경기안정 추세로 건물신축의 둔화와 개별공시지가 하락으로 세수증가요인은 없으나, 대형건물 신축분에 대한 증가액을 감안하고, 종합토지세는 공시지가 하락과 과세유형의 변화로 감소될 것으로 예측하여 감액 편성되었으며, 사업소세는 51인 이상 종업원 고용 제조업체의 감소로 감소요인을 반영하여 편성.
- 경상적 세외수입에 있어서는 '99년 신축 개관한 사하 여성회관 사용료 15,192천원을 계상하고, 하천 사용료가 구 세외수입으로 변경되므로서 '99년 하천사용료 징수 교부금 2억보다 196,000천원 증액되었으며, 제증명 등 수수료 징수조례개정으로 각종 행정수수료에 있어 90.1%의 현실화로 증액요인이 발생하였음.

- 쓰레기 종량제 봉투판매수입은 매월 평균 2억7천만원의 수입이 있으나 2000년도에는 다소 과다하게 책정된 것으로 보여지며 보건소의 환자 진료 수입의 계상에 있어서는 지출부분의 시약구입 수량과 예방접종 및 진료환자 예상인원과 무료 접종 인원 등이 고려된 것인지 검토가 필요하고
- 임시적 수입중 순세계 잉여금을 올해보다 13억5백만원이 적은 19억5천만원을 책정한 것은 건전재정 운영을 위한 바람직한 현상으로 앞으로의 예산운용에 있어서도 불용액 발생의 최소화 노력 필요.
- 조정교부금 15,601,831천원은 금년보다 52억94백여만원 증액교부 받은 것으로서 부족한 자체재원 보전을 위해 다각적인 노력을 기울인 결과로 보여지며, 그 외국·시비보조사업비 지원은 공공근로사업과 사회복지 분야에 투입이 되는 예산이 대부분이며, 서부산문화회관 건립에 대한 지방채 차입분도 10억 편성되어 있음.

□ 세출분야

- 운영위원회소관과 총무국, 사회복지과, 사하보건소, 동의 세출예산 총 규모는 60,984,963천원이며 기능별로 분류하면 일반행정비가 25,178,710천원, 사회개발비가 33,825,775천원, 경제개발비가 395,527천원, 민방위비 212,909천원, 기타 지원경비가 1,372,042천원으로 구성되어 있음.
- 성질별로는 경상예산이 26,815,713천원, 사업예산이 32,443,690천원, 채무 상환이 216,250천원, 예비비등이 1,509,310천원으로 편성되었으며, 품목별로는 인건비가 13,639,669천원, 물건비가 9,031,013천원, 이전경비가 23,424,358천원, 자본지출이 13,509,131천원, 보전재원이 225,000천원, 예비비등이 1,155,792천원으로 구성.
- 경상예산은 인건비 등 필수경비로서 예산편성 지침이나 자체예산 편성 기준에 따라 편성하였으며, 건축재정운영에 많은 노력을 기울인 것으로 생각됨.
- 운영위원회소관인 의회사무국의 경우 지방자치법 개정으로 구 의원의 의정활동비와 회의수당 기준액이 인상되는데도 금년도와 같이 각각 350,000원과 50,000원으로 예산에 편성하였고, 선진국 의회 비교 시찰을 위한 국외여비 48,000천원이 계상되어 구 의원들이 의정활동의 활성화에 일조를 할 것으로 기대됨.
- 일용인부임 및 일시 사역 인부임은 비정규인력 조정계획에 따라 행정사무보조 등 '99년도에 총 40명이 감축된 사항을 예산에 반영하였음.

- 기획감사실 예산에서는 다가오는 2000년에 대비한 지역 이미지 제고를 위한 사하구 캐릭터 공모에 1천만원, 구민 창안제 시상에 2,200천원을 계상하고, 공무원 사기진작을 위해 초과근무 수당지급 기준을 '99년도 25시간에서 30시간으로 늘렸고, 가계보조비는 본봉의 250%를 반영하였음. 또 국제자매도시 교류 관련 경비를 추가로 편성하였으며, 출연금으로 지방자치단체 국제화 재단에 5백만이 편성되어 있으나 이는 법적 근거가 있는지 검토되어야 할 사항임.

그 외 Y2K문제 해결 경비, 동 전산장비 유지보수비가 편성되어 있으며 전산교육장 컴퓨터 37대가 자산취득 예산으로 편성되어 있으나, 교육장의 컴퓨터를 보수하여 재 사용할 수 있을지 확인되어야겠음.

- 총무과 예산에서는 직원교양도서 구입비 14종 5,947천원이 편성되어 있으나 교양도서 목록과 수량에 대한 제고가 있어야겠으며, 공무원 퇴직수당 부담금을 기초자치단체에 부담을 전가한 것은, 공무원 연금법의 개정을 건의하여 열악한 기초자치단체의 부담을 경감시키는 방안을 검토하여야 겠고,

통장 자녀 장학금은 현원을 기준으로 편성하였으나 조례개정 보류된 사항으로 쟁점사항 해소가 먼저 이루어져야겠으며 하는 바람이며, 정구팀 숙소 매입 예산이 90,000천원이 편성되어 있으나 숙소매입이 불요불급한 사항인지 검토가 있어야 하겠으며,

중기 재정계획상에는 로울러 스케이트 경기장 건립과 주민 휴식공간 등 생활 체육시설 확충계획이 있으나, 2000년도의 예산에 미반영되어 재정관리제도의 이행에 더욱 힘써서 계획적인 예산운용이 되어야 하겠고, 해수욕장 야외무대 조성공사에 30,000천원을 편성, 주변여건과 조화된 건전놀이 공간 확충에 기여 할 것으로 보임.

- 그 외 세무과 등의 예산에 있어서는 지방세 고지서 전달인부임이 1매당 100원에서 150원으로 인상되었고, 또한 지방세 고지서의 매수는 '99년도에 비해 줄었는데 그 사유가 있는지 궁금하며, 주민홍보용 신문 구독 부수가 327부에서 410부로 늘어났으나, 주민홍보를 위한 신문구독은 검토해 볼 사항이며, 서부산 문화회관 건립에 따른 공사비등이 30억이 계상되어 있고, 무형문화재 장비구입에 '99년도와 마찬가지로 2000년도에도 3,000천원 편성되어 있으며, 문서고 서가 제작에 10,000천원 편성되어 있어 문서고의 확충 여부에 대한 검토가 필요함.

- 사회복지과 예산에는 저소득 주민을 보호하고 소외 계층에 대한 지원 예산이 주종을 이루고 또한 재원도 국·시비보조에 대부분을 의존하고 있으며, 장애인 복

지회관 건립에 따른 수용비 21,700천원, 장애인 휠체어 구입에 5,610천원이 계상되었고, 중기재정계획상에 어린이 놀이터 6백만원, 경노당 신축 및 시설보강에 243백만원이 계획되어 있으나, 2000년 예산에는 어린이 놀이터 보수 12개소에 7,916천원, 경로당 16개소 보수에 24,124천원이 편성되어, 중기 재정계획에 따른 예산이 뒷받침되지 않고 있으며, 또한 이러한 사업은 공공근로사업으로 전환하며 시행여부를 검토하여야 될 것으로 생각되고, 또 '99년 신축 개관한 여성회관 운영비도 14,522천원이 편성 되어있고 보육위원회 회의 참석 수당이 500천원이 편성되어 있으나 보육위원회 역할을 규정한 근거가 미약함.

- 보건소 예산으로는 의료 및 구료비가 732,357천원으로 계상되어 있고 그중 환자 진료용 약품은 많은 외래환자의 진료 희망에 따라 환자 증가요인이 있으나 '99년도와 동일한 금액이 계상되었고, 노인 기체조 강사수당으로 3,000천원, 의료장비 유지수선비가 3,900천원 계상되어 있음.
- 그리고 동사무소 청사 건물유지비와 총무과에 편성된 주민자치센터시설과 연계하여 건물유지 보수를 하면 예산 절감의 효과도 나오리라 생각됨.

다. 특별회계

- 의료보호기금 등 3개 특별회계의 예산액 총 규모는 9,571,878천원으로 회계별로 보면 의료보호기금 9,059,720천원, 주민소득지원 및 생활안정기금 470,758천원, 발전소주변 지원사업 41,400천원으로 구성되어 있음.
- 의료보호기금 특별회계는 임시적 세외수입인 민간 용자금과 부당이익금 환수 잡수입, 국·시비 보조금 등의 재원으로 저소득 주민 의료보호 환자 진료비와 용자금 지원에 주로 사용되고 있으며, 예비비에도 10,720천원 편성됨.
- 주민소득 지원 및 생활안정기금은 용자금 회수금과 그에 따른 연체이자와 순세계 잉여금 재원으로 예산이 편성되어, 주민소득 지원과 생활안정자금 용자로 저소득층을 위한 시혜적인 특별회계로서 '99년도 순세계 잉여금 211,000천원을 계상한 것은 수혜를 받을 저소득층에 대한 홍보 강화로 저소득주민들이 지원내용을 모라 잉여금이 발생하지 않도록 노력하여야 겠음.
- 발전소 주변 지원 특별회계는 부산화력발전소 지원금으로 감천 1·2동 지역내 기반시설의 개·보수와 공동변소 보수로 사용하겠금 편성되어있으며, 기본지원금 산출의 적정여부, 기타 지원금의 지원여부 등 발전소 주변지역 지원에 관한 법률을 면밀히 검토하여, 발전소 주변지역 주민들의 편익 증진에 쓰이도록 하여야 함.

5. 심사보고 요지(삭감 내용)

○ 일반회계

(단위 : 천원)

| 구 분 | 제출예산안 | 위원회 수정액 | 조정예산액 |
|-----------|------------|----------|------------|
| 계 | 60,984,963 | △383,444 | 60,601,519 |
| 일 반 행 정 | 25,178,710 | △278,314 | 24,900,396 |
| 사 회 개 발 | 33,825,775 | △67,610 | 33,758,165 |
| 경 제 개 발 | 395,527 | △34,000 | 361,527 |
| 민 방 위 비 | 212,909 | △3,520 | 209,389 |
| 지원 및 기타경비 | 1,372,042 | - | 1,372,042 |

6. 심사결과

가. 일반회계 세입분야 ▷ 수정가결

- 요구액 78,855,042천원 중 55,000천원 삭감.
(임시적세의수입, 재산매각수입, 기타잡수입)

나. 일반회계 세출분야 ▷ 수정가결

- 요구액(운영위원회 소관 포함) 60,984,963천원 중 383,444천원을 삭감.
▷ 삭감부분 중 55,000천원은 세입삭감 조정,
▷ 나머지 328,444천원은 예비비에 계상함.
- 예비비 1,155,792천원을 1,484,236천원으로 수정

다. 특별회계 세입·세출분야 ▷ 원안가결