

- 총무위원회소관 2003년세입·세출예산안 -
검 토 보 고

1. 소관 예산안 총괄

가. 세입예산

(단위 : 천원)

구 분	2003년 예산안	2002년 당초예산	증 감	
			금 액	(%)
계	116,271,617	92,263,969	24,007,652	26.02
일반회계	107,456,873	92,183,965	15,272,908	16.57
특별회계	8,814,744	80,000	8,734,744	109.18

나. 세출예산

(단위 : 천원)

구 분	2003년 예산안	2002년 당초예산	증 감	
			금 액	(%)
계	49,625,067	40,977,808	8,647,259	21.10
일반회계	40,810,323	40,897,808	△87,485	△0.21
특별회계	8,814,744	80,000	8,734,744	109.8

- 일반회계 전체예산 107,456,873천원에 대하여 37.97%
- 특별회계 전체예산 18,006,760천원에 대하여 48%
- 의회사무국예산 1,137,255천원 및 동예산 7,842,140천원 포함

2. 심사경과

가. 제출일자 및 제출자 : 2002. 11. 20. 사하구청장

나. 회부일자 : 2002. 11. 25

다. 상정 및 의결일자

- 제107회 제2차 정례회
- 제1차 총무위원회 (2002. 12. 4) 상정
- 제4차 총무위원회 (2002. 12. 7) 의결

3. 예산규모 및 특징

가. 일반회계

- 세입총괄

(단위 : 천원)

구 분	2003년 예산안	2002년 당초 예산액	증 감	
			금 액	(%)
계	107,456,873	92,183,965	15,272,908	16.57
지방세	19,787,000	19,064,000	723,000	3.79
세외수입	19,292,870	15,827,363	3,465,507	21.90
경상적 세외수입	10,455,853	10,015,194	440,659	4.40
임시적 세외수입	8,837,017	5,812,169	3,024,848	52.04
재원조정교부금	22,948,237	16,274,376	6,673,861	41.01
재정보전금	1,396,184	1,456,000	△59,816	△4.11
보조금	44,032,582	38,912,226	5,120,356	13.16
국고보조금	25,975,234	22,576,026	3,399,208	15.06
시비보조금	18,057,348	16,336,200	1,721,148	10.54
지방채	-	650,000	△650,000	△100

나. 세출예산내역

○ 기능별

(단위 : 천원)

구 분	2003년 예산안	2002년 당초예산액	증 감	
			금 액	%
계	40,810,323	40,897,808	87,485	△0.21
일반행정	33,921,902	32,110,671	1,811,231	5.64
사회개발	5,191,498	7,325,917	2,134,419	△29.14
경제개발	125,824	150,518	24,694	△16.41
민방위비	133,414	108,799	24,615	22.62
지원 및 기타	1,437,685	1,201,903	235,782	19.62

○ 성질별

(단위 : 천원)

구 분	계	경상예산	사업예산	채무상환	예비비등
계	40,810,323	33,094,332	4,091,401	363,000	3,261,590
의회사무국	1,137,255	1,098,255	39,000	-	-
기획감사실	16,495,401	14,611,553	421,708	363,000	1,099,140
총무국	11,507,262	6,329,332	2,565,480	-	2,162,450
보건소	3,088,810	3,088,810	2,452,307	636,503	-
문화회관	1,189,455	1,008,805	180,650	-	-
동	7,842,140	7,594,080	248,060	-	-

다. 특별회계

○ 세입예산

(단위 : 천원)

구 분	계	경 상 적 세외수입	임 시 적 세외수입	국고보조금	시비보조금
계	8,814,744	-	8,814,744	-	-
발전소주변지역 지원사업	8,814,744	-	8,814,744	-	-

○ 세출예산내역

(단위 : 천원)

구 분	계	경상예산	사업예산	예비비등
계	8,814,744	-	8,814,744	-
발전소주변지역 지원사업	8,814,744	-	8,814,744	-

라. 부서별 세출예산내역

(단위 : 천원)

구 분	2003년 예산안	2002년 당초예산	증 감		구성비	
			금액	(%)		
계	40,810,323	40,897,808	△87,485	△0.21	100	
의회사무국	1,137,255	1,046,825	90,430	8.63	2.78	
기획감사실	16,495,401	15,144,889	1,350,512	△13.79	40.41	
총 무 국	소 계	11,057,262	15,187,488	△4,130,226	△27.19	27.09
	총무과	7,552,914	6,453,889	1,099,025	17.02	18.50
	주민자치과	1,425,849	3,102,513	△1,676,664	△54.04	3.49
	재무과	985,284	950,781	34,503	3.62	2.41
	세무과	457,185	355,490	101,695	28.60	1.12
	문화공보과	311,160	4,062,347	△3,751,187	△92.34	0.76
	민원봉사과	324,870	262,468	62,402	23.77	0.79
보건소	3,088,810	2,866,879	221,931	7.74	7.56	
문화회관	1,189,455	-	1,189,455	100	2.91	
동	7,842,140	6,651,727	1,190,413	17.89	19.21	

4. 검토의견

가. 총괄

- 총무위원회 소관 세입예산안의 총 규모는 125,463,633천원이며 회계별로는 일반회계 107,456,873원, 발전소 주변지역 지원사업 특별회계 8,814,744천원등으로 편성되었으며
- 세출예산안은 사회도시위원회 소관을 제외한 의회사무국, 기획 감사실, 총무국, 보건소, 문화회관, 등의 세출예산규모는 49,625,067천원 이고
- 회계별로는 일반회계가 40,810,323천원, 특별회계가 8,814,744천원으로 편성되어 있습니다.

나. 일반회계

《세입분야》

- 일반회계 세입예산안의 총 규모는 107,456,873천원으로 지방세와 세외수입등 자주재원은 39,079,870천원이며, 조정교부금 및 국·시비 보조금등 의존재원이 68,377,003천원으로 편성되어 재정자립도는 36,36%로서 2002년도 재정자립도 37,84%보다 1.48% 낮아졌으며, 자주재원으로 인건비와 경상적경비만 겨우 해결할 수 있는 정도입니다.
- 증감요인을 분석해 보면 지방세 수입이 723,000천원 증가 되었고 세외수입이 3,465,507천원, 조정교부금이 6,614,045천원, 국·시비 보조금 5,120,356천원이 증가 되었습니다.

- 세부 재원별 증감내역에 있어서는 면허세의 경우 신규면허 발급 증가로 23,000천원의 세입이 증가되었고, 재산세의 경우 소규모 빌라등의 건축물 신축으로 인하여 125,000천원의 세입이 증가 되었습니다.
- 종합토지세의 경우 430,000천원이 증가하였으나 한보철강의 외국인투자법인(야마토공업)에 매각으로 인하여 450,000천원이 감소하였고 구평동 매립지의 종합과세에서 분리과세로 인하여 880,000천원이 증가하였음.
- 목적세인 과년도 수입은 임금인상에 따른 종업원할 사업소세 목표액을 전년도 당초예산보다 145,000천원을 상향조정하였고
- 경상적 세외수입에 있어서는 문화회관 테니스장, 식당, 잔디광장 매점 임대료등으로 200,810천원이 증가 되었고 또한 문화회관 대공연장, 전시실등 사용료 93,720천원과 도로공간 사용료 680,000천원이 시세외수입에서 구세외수입으로 이관됨에 따라 사용료 수입이 증가되었음.
- 쓰레기처리봉투 판매수입은 2002년도 예산의 과다계상으로 전년도 보다 150,000천원이 감소되었음.
- 이자수입의 경우 공금예금이자율 감소(5.9%→4.6%)로 255,000천원의 세입이 줄어들었으나 도시계획시설 수탁공사비 10억의 정기예금 이자 발생으로 32,200천원이 증가되었음
- 임시적 세외수입의 경우 건축물과태료부과 요율인상(20%→50%)으로 건축물과태료가 전년도 보다 83,920천원이 증가되었고, 도로무단점용과태료의 시세외수입에서 구세외수입으로 이관됨에 따른 20,000천원과 지방세 및 세외수입 초과 징수액1,973,000천원이

증가되었으나 2002년 순세계잉여금 3,987,000천원이 발생함은 예산편성과 집행에 있어 건전성과 효율성확보를 위해 많은 노력을 해야 할것으로 보여짐.

- 조정교부금은 올해보다 6,673,861천원이 많은 22,948,237천원으로 부족한 재원확보를 위해 많은 노력을 기울인 결과로 보여짐.
- 그러나 공유재산 매각수입 853,939천원중 SK부지내에 편입된 공유재산 매각대금 780,000천원은 올해내로 매매계약 체결될 것으로 보아 2002년 세입예산으로 편성함이 옳을 것으로 판단됨.

〈세출분야〉

- 의회사무국,기획감사실, 총무국, 보건소, 문화회관, 동의 세출 예산 총 규모는 40,810,323천원이며 기능별로 분류하여 일반 행정비가 33,921,902천원, 사회개발비가 5,191,498천원, 경제개발비 125,824천원, 민방위비 133,414천원 지원 및 기타경비 1,437,685천원으로 편성되어 있으며
- 성질별로는 경상예산이 33,094,332천원, 사업예산이 4,091,401천원 채무상환이 363,000천원, 예비비등이 3,261,590천원으로 편성되었습니다.
- 경상예산은 공무원 처우개선, 구청사건립기금적립(20억), 을숙도 문화회관 운영비 증가등으로 지출이 많이 늘어났으나
- 투자사업비는 실내체육관건립 타당성 용역(30,000천), 을숙도

운동장 조성(30,000천원), 동사무소 구내간이 교환시설, 영상통신상 구축, 문화회관 석축쌓기등 필수 사업비만 반영하는등 예산편성 지침이나 기준에 따라 편성하여 건축재정운영에 많은 노력을 기울인 것으로 보여짐.

〈실,과별 세출예산〉

- 기획감사실 예산에서는 구정업무계획서를 제작(1000부)함에 있어 지난해보다 구입단가가 배이상 인상된 요인이 있었는지 검토가 필요하며, 정보화 능력평가 응시료 5,000천원과 직원 및 주민 중급과정 강사비 2,100천원, 전자정부 홍보용 마우스패드 4,250천원은 꼭 필요한 사업인지 충분한 검토가 있어야 겠으며, 실과 업무용 컴퓨터(80대) 및 주민등록용 컴퓨터(48대), 교체는 내구 연한이 지났더라도 사용가능한 물품이 있는지 재점검이 필요하며, 지역정보화촉진협의회 회의참석 위원에게 지급하는 참석수당은 민간인만 지급하고 공무원은 제외되어야하나 공무원이 포함되었으므로 조정되어야하고,

지방자치단체 국제화재단 출연금 5,000천원은 법령 및 조례에 의하여 지원하는 경비인지 검토가 되어야 하겠음.

- 총무과 예산에서는 구민대축제 출전 선수 보험료 3,800천원이 계상되어 있으나 이는 2003년도 예산편성 지침에 의거 기타 보상금으로 편성함이 타당한 것으로 판단되며 자산 및 물품 취득비의 경우 직원 의자 교체는 일괄구매 보다는 못쓰는 의자의 불용결정후 신규구입시 점차적으로 교체함이 바람직 하다고 판단됨.

- 주민자치과 예산에서는 주민자치센터 물품구입비 57,600천원을 계상함에 있어 정수책정 대상물품으로서 물품정수를 (교체 포함) 배정승인 받은후 물품구입경비를 예산 편성 요구해야 하나 일괄 계상 편성하였고,
- 재무과 예산에서는 자산취득비 내용중 모사전송기(FAX)를 구입(1대)함에 있어 지방재정법 시행령 제113조 및 물품관리조례 제9조의 규정에 의거 예산편성 요구전에 물품정수 배정승인을 받아 예산에 계상하여야 하며 이를 이행하지 아니한 물품에 대하여는 그 물품의 구입에 필요한 소요경비를 예산에 계상할 수 없도록 되어 있고,
- 문화공보과 예산에서는 을숙도관리사무소용 이륜차 및 카메라를 교체 구입함에 있어 예산편성요구전에 대체구입 정수물품 배정승인을 받아야 함에도 이를 이행하지 않았고,
- 보건소 예산에서도 자산취득비 내용중 초음파실 설치용 에어컨을 구입함에 있어 예산편성 요구전에 신규구입대상 정수물품 배정승인을 받아야 함에도 이를 이행하지 않았으므로 재무과, 문화공보과, 보건소에서는 관련규정에 의거 물품정수 배정승인후 관련물품의 소요경비를 예산에 계상해야 될 것으로 보여짐.
- 동소관 예산에서는 시설비 내용중 괴정2동의 문서고 통풍 및 환기시설 및 괴정3동의 동사주차장 보수비는 신축건물임을 감안하여 꼭 필요한 사업인지 충분한 검토가 있어야겠음.

다. 특별회계

- 발전소 주변지역 지원사업 특별회계는 2002년 순세계잉여금 (8,754,744천원) 및 부산복합화력건설처 기본지원금(60,000천원) 으로 구평동 및 감천1,2동 지역내의 주민숙원사업인 복지회관 건립, 공동변소 보수, 도로포장공사, 화단 및 파고라 설치비 등으로 편성되었으며 지원사업의 적정 여부에 대하여는 해당 지역주민에게 편익증진등 많은 혜택이 돌아가도록 해야 할것임.

2002. 11.

총무위원회 전문위원 최 삼 립