

- 2006년도 세입세출예산안 총무위원회 -
검 토 보 고 서

1. 일반회계 세입예산안 내역

가. 총괄

(단위:천원)

구분	2006년예산안	2005년예산안	증 감		
			증 감 액	%	
계	137,646,056	125,993,734	11,652,322	9.25	
지방세(구세)	17,636,000	22,224,000	-4,588,000	-20.64	
세외수입	소 계	17,868,705	21,104,636	-3,235,931	-15.33
	경상적세외수입	11,426,562	11,480,951	-54,389	-0.47
	임시적세외수입	6,442,143	9,623,685	-3,181,542	-33.06
조정교부금및재정보전	26,247,800	28,725,911	-2,478,111	-9.4	
지방교부세	6,000,000	3,448,187	2,551,813	42.5	
보조금	소 계	69,893,551	50,491,000	19,402,551	38.43
	국고보조금	41,580,896	30,696,271	10,884,625	35.46
	시비보조금	28,312,655	19,794,729	8,517,926	43.03
지방채	0	0	0	0	

나. 세입세부내역

(단위:백만원)

구 분	2006년예산안	2005년 1회추경	증 감	
			증감액	%
계	137,646	140,888	△ 3,242	△ 2.3
지 방 세	17,636	22,224	△ 4,588	△ 20.6
면 허 세	575	549	26	4.7
재 산 세	13,300	18,121	△ 4,821	△ 26.6
사업소세	3,261	3,054	207	6.8
과년도수입	500	500	0	0.0
세외수입	17,868	24,640	△ 6,772	△ 27.5
①경상적수입	11,426	11,272	154	1.4
재상임대업	350	350	0	0.0
사용료수입	1,461	1,117	344	30.8
수수료수입	5,116	5,258	△ 142	△ 2.7
징수교부금	3,945	3,822	123	3.2
이자수입등	554	725	△ 171	△ 23.6
②임시적세외	6,442	13,368	△ 6,926	△ 51.8
재산매각수입	645	3,250	△ 2,605	△ 80.2
순세계잉여금	3,000	6,209	△ 3,209	△ 51.7
부담금수입	1,092	1,072	20	1.9
이월금(반환금)	-	1,149	△ 1,149	30.4
과년도수입	400	400	0	0.0
잡수입등	1,305	1,288	17	1.3
지방 교부세	6,000	4,173	1,827	30.4
재원조정교부금	24,966	32,670	△ 7,704	△ 23.6
재정 보전금	1,282	1,330	△ 48	△ 3.6
보 조 금	69,894	55,851	14,043	25.1
국고보조금	41,581	33,624	7,957	23.7
시비보조금	28,313	22,227	6,086	27.4
지 방 채	-	-	0	

2. 총무위원회 소관 세출예산액 내역

가. 총괄

(단위:천원)

구분	2006년 예산안	2005년 예산액	증감액	%
계	50,377,208	51,205,553	-828,345	-1.62
일반회계	47,465,208	48,093,553	-628,345	-1.31
특별회계	2,912,000	3,112,000	-200,000	-6.43

▷ 일반회계 전체예산 137,646,056천원에 대한 총무위원회 비율 34.48%

▷ 특별회계 전체예산 17,558,658천원에 대한 총무위원회 비율 16.58%

나. 일반회계 세출예산안 내역

○ 기능별

(단위:천원)

구분	예산안	2004년 당초예산액	증감	
			금액	%
계	47,465,208	48,093,553	-628,345	-1.31
일반행정	37,179,816	40,322,921	-3,143,105	-7.79
사회개발	8,357,969	5,507,763	2,850,206	51.75
경제개발	119,945	149,435	-29,490	-19.73
지원 및 기타경비	1,807,478	2,113,434	-305,956	-14.48

○ 성질별

(단위:천원)

구 분	계	경상예산	사업예산	예비비등
총 계	47,465,208	36,421,327	8,320,978	2,722,903
기획감사실	27,529,293	25,543,333	163,057	1,822,903
총 무 과	9,226,339	5,975,859	2,350,480	900,000
재 무 과	1,084,644	768,006	316,638	
세 무 과	533,441	470,241	63,200	
문화공보과	445,339	310,184	135,155	
민원봉사과	219,567	199,767	19,800	
보 건 소	5,488,200	658,047	4,830,153	
을숙도문화회관	678,119	550,604	127,515	
동	2,260,266	1,945,286	314,980	

다. 특별회계 세입세출예산안 내역

(단위:천원)

구 분	2006년예산안	2005년예산액	증 감	
			증 감 액	%
계	2,912,000	3,112,000	-200,000	-6.43
발전소주변지역	2,912,000	3,112,000	-200,000	-6.43

○ 예산안 세입세출내역

(단위:천원)

예산안	세입내역	세출내역
2,912,000	2,912,000 ○ 시비보조 2,000,000 ○ 구 비 900,000 ○ 발전소기본지원금 12,000	2,912,000 ○ 구민체육센터 2,900,000 ○ 감천2동 보행위험지역 난간설치 12,000

라. 부서별 세출예산안

(단위:천원)

회계별	부서별	2006년 예산안	구성비 (%)	2005년 예산액	비교(증감)	
					증감액	%
총 계		50,377,208	100	51,205,553	-828,345	1.62
일반회계	소 계	47,465,208	100	48,093,553	-628,345	-1.31
	기획감사실	27,529,293	58.00	30,375,153	-2,845,860	-9.37
	총 무 과	9,226,339	19.44	7,320,908	1,905,431	26.03
	재 무 과	1,084,644	2.29	2,215,871	-1,131,227	-51.05
	세 무 과	533,441	1.12	508,299	25,142	4.95
	문화공보과	445,339	0.94	552,175	-106,836	-19.35
	민원봉사과	219,567	0.46	229,116	-9,549	-4.17
	보 건 소	5,488,200	11.56	3,944,210	1,543,990	39.15
	을숙도문화회관	678,119	1.43	528,744	149,375	28.25
	동	2,260,266	4.76	2,419,077	-158,811	-6.56
특별회계	소 계	2,912,000	100	3,112,000	-200,000	-6.43
	총무과 (발전소주변지역)	2,912,000	100.00	3,112,000	-200,000	-6.43

검 토 의 견

I. 예산편성의 전반적인 흐름

- 2005. 8. 31 부동산 관련 세제개편등으로 부동산 경기 침체에 따른 지방세 수입의 감소와 세율의 인하등으로 세수가 크게 줄어들었으며,
- 2005년도에 신설되었던 분권교부세는 시비보조사업으로 흡수되었고 종합토지세의 개편에 따른 부족분을 보전금으로 편성하고,
- 국민기초생활수급자등 저소득층에 대한 국·시비보조금이 대폭 증액(11,139백만원)되는등 사회복지분야가 크게 증액 되었으며,
- 세출은 경직성 경비인 공무원 처우개선과 지방선거경비등 법적·의무적 경비가 증가 되었음뿐
- 부서운영비, 업무추진비, 단순소모성 경비등은 대폭 삭감되어 업무추진에 다소 애로가 있지 않을가 싶을정도이며,
- 주민생활불편 해소를 위한 투자사업비 위주로 편성되었음.

II. 일반회계 세입예산

1. 총 괄

- 금회에 편성코자하는 총예산 155,204백만원중 일반회계 137,646백, 특별회계 17,558백인데 이중 일반회계는 전년도 당초예산에 비해 9.25%(11,652,322천)가 증액 되었는데, 이는 앞서 말씀드린대로 저소득층등을 위한 국·시비 보조금이 대폭 내시된 결과에 기인한다고 볼수 있음

- 이중 지방세가 4,588,000천 감액되었고, 세외수입이 3,235,931천원, 조정교부금 및 재정보전금 2,478,111천원이 감액편성되었으나,
- 지방교부세 2,551,813천, 국·시비보조금이 19,402,551천원 증액 편성되었는데 이 원인은 앞서 말씀드린 바와 같습니다.

2. 주요세부내역(세입세부내역표 참조)

- 세부내역은 2005. 1회 추경예산과, 2004년도 결산내역을 대비하여 검토해 보면
- 재산세가 4,821,000천원 감소(26.6%)되었는데, 이는 세제개편에 따른 종합토지세가 종합부동산세로 전환됨에 따른 국세로 전환되는데 그 원인이 있는 것으로 보여지며,
- 경상적 세외수입중 사용료수입이 344,000천원 증액(30.8%)되었는데, 그 주요원인은 2006년부 개장되는 국민체육센터 사용료 수입(365백만)으로 인한 것이며,
- 기타 사용료 수입중 다대항 물량장 사용료 수입(76백만)이 누락되었음에도 계약자가 없다는 이유로 유보된 사항은 세수확보에 더 노력해야 할 것으로 보여지며,
- 이자수입이 171,000천원, 삭감(23.6%)되었는데, 이는 보유잔고 감소에 따른 원인으로 파악되었음.
- 임시적세외수입중 순세계잉여금이 3,209,000천원 삭감(51.7%)되었는데, 이는 불용액이 그만큼 적기 때문이라고 하겠으나 관습적으로 불용액을 많게 계산해온데 따른 결과를 증명해 주는 사례라고 할 수 있으며, 순세계 잉여금이 적다는 것은 불용액이 적다고 볼때, 순세계 잉여금을 적게 편성하는 것이 잘된 예산편성이라 할 것임.

- 지방교부세가 1,827,000천원 증액 편성되었는데, 이는 종합토지세의 개편에 따른 부족분을 보전금으로 지원됨에 따른 결과라고 보여지며,
- 재원 조정교부금이 7,704,000천원 삭감(23.6%)편성되었는데, 이는 부동산 경기 침체에 따른 각종 취·등록세의 감소에 그 원인이 있는 것으로 보여 집니다.

Ⅲ. 총무위원회 소관 세출예산

1. 총 관

- 총무위원회 소관 세출예산은 총 50,377,208천원으로 이중 일반회계 47,465,208천원, 특별회계 2,912,000천원으로 편성되었는데,
- 일반회계는 전년 본예산 대비 628,345천원 삭감(1.31%)되었고, 특별회계는 200,000천원 삭감(6.43%)되었는데,
- 이중 일반회계는 공무원 봉급 및 수당등 인건비가 평균 4.5%인상 계산하되, 이중 80%만 금변 예산으로 계산되었으며,
- 기타 필수경비 및 소모품은 대폭 삭감편성 되었음을 볼 수 있음

2. 일반회계 세출예산안 내역 검토

- 기능별, 성질별 예산내역은 표를 참조하시기 바라며, 부서별 세출예산안중 주요사안만 보면,

■ 기획감사실

- 총 예산 27,529,293천원으로 전년대비 628,345천원 삭감(9.3%)편성 되었음.
- P 74. 연가보상비는 종전 보상일수 18일에서 10일로 축소 편성하여 2005년 대비 203,446천원 삭감 되었으며,

- P 76. 직책급 업무추진비 및 직급보조비등은 전년도와 동일하게 계산되었고,
P 78. 포상금이 7,500천원 증액되었는데 이는 세수증대에 기여한 공무원에 대한 상금으로 세수확보 동기부여에 좋을 것으로 생각되며,
- P 78. 사회단체보조금 10,700천원 증액은 기존사회 단체보조에 노인회 보조금 지원용으로 추가된 것이며,
- P 89. 시군구 정보화 공통기반 시스템 구축, 표준지방재정 정보 시스템 구축비는 행정자치부에서 전국적으로 시행하는 사업으로 국비로 내시된 금액에 따른 편성이며, 홈페이지 개편은 우리구 홈페이지를 보강 확대하는 것으로 피치못할 사유라 하겠으며,
- 기타사항등은 전년도와 같거나 삭감 편성되었음.

■ 총무과

- 총 9,226,339천원으로 전년대비 1,905,431천원이 증액 편성되었는데 주용사항은
- P 100. 일반운영비 69,436천원, 국내여비 4,160천원
P 101. 기타부담금 633,209천원등 선거관련 경비가 신규로 편성된 것이며,
- P 106. 민간이전이 85,016천원 순증된 것은 구민대축제 경비등을 일반운영비 시설부대비 및 동에 산재되어 편성된 것을 일괄종합편성 한 것으로 실제 증감에는 큰 변화가 없는 것이며,

- P 112. 공무원 단체교섭 업무추진비(4,920천원)는 금번에 신규편성된 것이며,
P 113. 연금지급금, 공무원 자녀국고 대여금 장학금등이 증액되었으나, 필수경비로 불가결한 사항이며,
- P 120. 낙동강 하구 및 을숙도 생태보전지역 정화활동비 8,000천원 순증액은 시비로 내시된 사항이며,
- P 126. 일반운영비가 225,028천원 증액되었는데, 이는 사하구민체육센터 완공에 따른 체육지도자 수당(44,800천), 안전관리요원수당(25,088천원), 공공요금 및 제세(102,714천)등이 신규로 편성됨에 따른 것이며,
- P 135. 어르신 체육활동 지도자 배치(19,440천원-국비내시)
P 137. 을숙도잔디광장에 어린이 놀이시설 설치비(100,000천), 사하구구민체육센터 건립공사비(900,000천원)는 신규로 편성된 것으로 총무과 예산증액의 주원인이며,
피치못할 사유라 하겠으나 어린이 놀이시설비 100,000천원은 주요 구유재산의 취득이라 볼때 사전 의회와 협의가 있었으면 좋았을 것으로 생각되며,
- 기타 사항은 전년도와 동일하거나 국비내시의 대폭삭감, 또는 필수경비의 대폭삭감 사항임.

■ 재무과

- 총예산 1,084,644천원으로 전년대비 1,131,227천원이 삭감(51.05%)되었는데,
- 주요삭감 사항은 매년 적립해오던 청사건립기금중 2005년도에 편성된 10,000,000천원을 미편성함에 따른 것이며 기타 필수경비등 대부분 삭감되었으나,
- P 147. 전화통화 녹취시스템 구축사업비(17,500천원)
무인자동응답기 구입설치비(5,000천원)와
P 153. 벤형화물차외 2종의 차량구입비가 계산되는등 일부 약간의 신규편성된 사항도 있음.

■ 세무과

- 총예산 533,441천원인데 이는 전년도 대비 25,142천원증가(4.95%)되었는데,
- 그 주요인은 P 168. 개별주택조사(31,009천원),
P 170. 지방세정 정보시스템 구축사업비(54,800천원)-국비
P 173. 세외수입 정보시스템 유지비(증 5,400천원)등 새로운 사업이 추가됨에 따른 결과로 파악되었고,
- 기타 일반운영비 등에서 약간의 증액이 있으나 물가 상승등에 따른 불가피한 사항이며, 기타사항들은 대부분 삭감된 것으로 파악되었음.

■ 문화공보과

- 총예산 445,339천원인데, 이는 전년도 대비 106,836천원 삭감(19.35%)되었는데, 주요사항을 보면

- 인건비를 제외하고 어느 과목하나 삭감되지 않은 항목이 없으나,
P 185. 일반운영비 68,320천원이 순증되어 있는데 이는 전년도의 일반
보상금 항목을 운영비 항목으로 과목 변경에 따른 조치로 전체 금액
증감에는 영향이 없는 것이며,
- 곳이 증가된 항목을 보자면
P 181. 해넘이 행사운영비와 출연자 보상금을 합해 10,000천원이 증가
되었으며,
P 182. 일반운영비중 사하문화 투어 행사비(3,000천원) 증액되었고,
P 185. 윤공단 보수 정비 28,235천원이 순증되었는데 이는 시비 보조
사업으로 내시된 사항임.
- 하지만 모범 청소년시상, 청소년 지도위원 시상등 청소년 관련
사업비가 대폭 삭감되는 등의 과도한 삭감이 오히려 행정을 퇴보
시키지 않을까 하는 우려가 있음.

■ 민원봉사과

- 총 예산 219,567천원으로 전년도 대비 9,549천원이 삭감(4.17%)
되었는데,
- P 195. 인건비중 보존문서 자료관 DB구축 관련 사업비(23,171천원)
P 199. 보존기록물 목록 DB구축 관련경비(7,176천원)
P 202. 전자교통카드 경제용 단말기 설치비(19,800천원)가 신규사업
으로 증액 편성되었으나, '05년 사업중 제적 전산화 추진 사업
(58,300천원)이 완료됨에 따라 금번예산에는 삭감 된 것으로 계산
되었고,

- 일시사역임부임과 P 199. 기관공통운영 우편료(증12,000천원)가 증액되었으나, 기타 사항은 대부분 삭감계산 되었음.

■ 보건소

- 총 예산 5,488,200천원으로 전년대비 1,543,990천원 증액(39.15%)되었는데, 그 주요요인은
 - P 216. 시책추진 업무 추진비가 신규사업으로 국·시비로 내시되어 총 5,800천원 증액,
P 217. 출산장려금(21,700천원)이 시비로 내시되었고,, 민간이전비중 국가 필수예방접종 약품비(126,304천원)와 산모·신생아 도우미(39,030천원)사업이 국·시비로 대폭 내시되었고, P 218. 불임시술 지원비(351,199천원), 선천성 대사 이상 검사비 지원비가 16,289천원이 국·시비로 신규지원 또는 증액되었고,
P 219. 희귀난치성 질환자 의료비 지원비가 전년도에 비해 134,516천원 증액되고, 민간 경상보조금이 121,785천원 증액, P 220. 정신요양 시설 기능보강 사업비가 832,000천원 증액되어 국·시비로 내시되는 등
- 대부분 저소득층 건강 관련 지원 또는 요양시설 생계비 및 운영비 지원사업의 대폭적인 증액으로 전체적 증액 편성 원인이 되었으나,
- 일반운영비,시설비,자산취득비등은 전년도와 같거나 삭감편성되었음.

■ 을숙도 문화회관

- 총 예산 678,119천원인데, 전년도 대비 149,375천원 증액(28.25%) 되었으며, 그 주요인은
 - 2006년부터 소강당이 완공됨에 따른 P 233. 전기료가 24,000천원 증액, 홍보용 책자제작 7,000천원 순증,
 - P 236. 소강당 운영 유지 관리비(15,300천원)순증등 대부분 소강당 개관에 따른 필수품 구입 또는 유지관리비가 총 92,658천원 증액 된 것으로 파악되었고,
 - P 236. 건물환경 정비용역비 59,400천원은 건물환경 일시 사역임부임을 용역비로 전환한 것으로 증감에는 큰 변화가 없으며,
 - 기타 인건비 인상에 따른 것 외에는 대부분 전년도와 동일하거나 삭감편성 되었음.

■ 특별회계

- 발전소 주변지역 사업으로 총 2,912,000천원으로 작년대비 200,000천원이 감소 되었는데,
- 세입내역은 시비 2,000,000천원 , 구비 900,000천원 발전소기본 지원금 12,000천원으로 되어 있으며,
- 세출내역은 사하구민 체육센터 건립비로 2,900,000천원 감천2동 보행 위험지역 난간설치비 12,000천원으로 되어 있음.

- 결론적으로 2006년도 총무위원회 소관 일반예산이 전년대비 628,345천 원 소액 감소된 것으로 나타 났지만 보건소 소관예산중 국·시비 보조금이 대폭 증액됨에 따른 결과인데, 실제로 국·시비보조금과 이와 관련된 구비투입비를 제하면 일반 행정비는 엄청나게 삭감된 것으로 파악되었고,

일부 신규사업에 투입된 예산이 있으나 이 모든 것은 구민 불편해소를 위한 최소한의 사업으로 편성된 것을 볼때 집행부에서 살을 깎는 아픔을 감수하면서 편성된 것으로 보아 원안대로 승인해 주는 것이 좋을 것으로 생각됨.