

2000. 12. 21
제102회 서구의회
(제2차 정례회)

2001년도 세입 · 세출예산안
심사보고서

예산결산특별위원회

2001년도 세입·세출예산안

I. 심사경과

- 가. 제출일자 : 2000년 11월 24일
 나. 제출자 : 광주광역시 서구청장
 다. 회부일자 : 2000년 12월 8일
 라. 상정일자 : 제102회 광주광역시서구의회 제2차 정례회
 제3차 예산결산특별위원회(2000. 12. 19) 상정·의결

II. 제안설명의 요지(제안설명자 : 부구청장 김 종 식)

2001년도 세입·세출예산안은

- 세입분야에서는 구세인 지방세 수입에 141억 3천만원, 세외수입에 136억 173만원을 계상하고, 조정교부금 및 재정보전금에 239억 5천 9백만원, 국·시비 보조금에 350억 9천 741만원을 계상하여 세입예산안을 편성하였고,
- 세출분야에서는 경기침체 및 세수결함 등 대외적인 악조건을 극복하기 위해서 비효율적인 사항을 지양하고, 시급한 현안사업 해결을 위한 투자사업비 463억 5천 4백만원 등 주민의 복지증진과 지역발전을 위한 투자사업비 위주로 다양하게 분출되는 주민의 요구사항 해결과 삶의 질 향상을 위한 도시기반시설 확충에 주안을 두고 세출예산안을 편성하였음.

III. 2001년도 세입·세출예산안의 주요내용

1. 예산총칙

(단위: 천원)

구분	2001년 예산안	2000년 당초예산액	비고
제1조 회계별 세입세출예산 총액과 일시차입한도액			2. 참조
○ 회계별 세입세출예산 총액			
○ 일시차입한도액	2,603,646	2,134,772	
- 일반회계	2,364,025	1,942,265	
- 특별회계	239,621	192,507	
제2조 세입세출예산의 명세			생략
제3조 채무부담행위	없음	없음	
제4조 명시이월 사업	3,714,125(11건)	5,221,990(20건)	4. 참조
제5조 계속비 사업	1,000,000	505,530	3. 참조
제6조 일반회계 예비비	1,228,239	989,268	2. 참조

2. 세입세출예산

가. 예산규모

(단위: 천원)

구 분	2001년도 예산안	2000년도 당초예산액	전년도예산액 대비	
			증감액	증감율(%)
합 계	86,788,154	71,159,024	15,629,130	21.96
일반회계	78,800,807	64,742,147	14,058,660	21.71
특별회계	7,987,347	6,416,877	1,570,470	24.47

- 2001년도 세입·세출예산안의 규모는 전년도 예산액 71,159,024천원 보다 15,629,130천원 증액된 86,788,154천원으로 편성되었음.
- 이 중 일반회계의 규모는 78,800,807천원으로서 전년도예산 대비 21.71%가 증가하였고, 의료보호기금특별회계를 비롯한 2개 특별회계의 규모는 7,987,347천원으로 전년도 예산 대비 24.47%가 증액 편성되었음.

나. 일반회계

(1) 세입예산안

일반회계 세입예산 총괄

(단위 : 천원)

구 분	2001년도 예산안		2000년도 당초예산액		전년도예산액 대비	
	금액	구성비	금액	구성비	증감액	증감율
합 계	78,800,807	100.00	64,742,147	100.00	14,058,660	21.71
지방세 수입	14,130,000	17.93	13,750,000	21.24	380,000	2.76
세외수입	12,578,737	15.96	16,409,538	25.35	△3,830,801	△23.34
경상적 세외수입	8,379,794	10.63	7,643,320	11.81	736,474	9.64
임시적 세외수입	4,198,943	5.33	8,766,218	13.54	△4,567,275	△52.10
지방교부세	-	-	-	-	-	-
조정교부금 및 재정보전금	23,959,000	30.40	14,105,000	21.79	9,854,000	69.86
보조금	28,133,070	35.70	20,477,609	31.63	7,655,461	37.38
국고보조금등	20,133,085	25.55	13,050,774	20.16	7,082,311	54.27
시·도비보조금	7,999,985	10.15	7,426,835	11.47	573,150	7.72
지방채	-	-	-	-	-	-

(2) 세출예산안
(가) 기능별 내역

(단위 : 천원)

구 분	2001년도 예산안		2000년 당초예산액		전년도예산액 대비	
	금액	구성비	금액	구성비	증감액	증감율
합 계	78,800,807	100.00	64,742,147	100.00	13,747,610	21.23
일반행정비	26,096,715	33.12	23,341,187	36.05	2,755,528	11.81
입법및선거관계	1,138,339	1.44	1,103,337	1.70	35,002	3.17
일반행정비	24,958,376	31.67	22,237,850	34.35	2,720,526	12.23
사회개발비	40,150,686	50.95	28,982,019	44.77	11,168,667	38.54
교육및문화비	2,030,042	2.58	1,044,366	1.61	985,676	94.38
보건및생활환경개선비	12,435,328	15.78	12,405,165	19.16	30,163	0.24
사회보장비	25,541,971	32.41	15,501,072	23.94	10,040,899	64.78
주택및지역사회개발비	143,345	0.18	31,416	0.05	111,929	356.28

구 분	2001년도 예산안		2000년 당초예산액		전년도예산액 대비	
	금액	구성비	금액	구성비	증감액	증감율
경제개발비	10,876,738	13.80	10,967,917	16.94	△91,179	△0.83
농수산개발비	537,114	0.68	513,039	0.79	24,075	4.69
지역경제개발비	3,404,995	4.32	4,067,763	6.28	△662,768	△16.29
국토자원보존개발비	6,812,593	8.65	6,304,656	9.74	507,937	8.06
교통관리비	122,036	0.15	82,459	0.13	39,577	48.00
민방위비	66,087	0.08	57,583	0.09	8,504	14.77
민방위관리비	66,087	0.08	57,583	0.09	8,504	14.77
지원및기타경비	1,610,581	2.04	1,393,441	2.15	212,140	15.22
지방채상환	382,342	0.49	404,173	0.62	21,831	5.40
예비비	1,228,239	1.56	989,268	1.53	238,971	24.16

(나) 투자부문별(세세항별) 내역

(단위 : 천원)

구 분	2001년도 예산안		2000년도 당초예산액		전년도예산액 대비	
	금액	구성비	금액	구성비	증감액	증감율
합 계	78,800,807	100.00	64,742,147	100.00	13,747,610	21.33
경상예산	30,056,602	38.14	28,021,151	43.28	2,035,451	7.26
인건비	14,955,283	18.98	14,411,184	22.26	544,099	3.78
경상적 경비	15,101,319	19.16	13,609,967	21.02	1,491,352	10.96
사업예산	46,354,461	58.82	34,776,656	53.72	11,577,805	33.29
보조사업	33,553,227	42.58	23,723,622	36.64	9,829,605	41.43
자체사업	12,801,234	16.25	11,053,034	17.07	1,748,200	15.82
채무상환	382,342	0.49	404,173	0.62	△21,831	△5.40
지방채상환	382,342	0.49	404,173	0.62	△21,831	△5.40
채무부담행위상환	-	-	-	-	-	-
예비비등	2,007,402	2.55	1,540,167	2.38	467,235	30.34
예비비	1,349,639	1.71	989,268	1.53	360,371	36.43
기타	657,763	0.83	550,899	0.85	106,864	19.40

(다) 소관부서별 내역

(단위 : 천원)

소관부서	2001년도 예산안	2000년도 당초예산액	전년도예산액 대비(증△감)
합 계	78,800,807	64,742,147	14,058,660
의회사무국	1,127,977	1,103,337	24,640
기획감사실	13,596,069	12,665,128	930,941
정보홍보실	1,138,863	593,419	545,444
총무과	5,515,888	4,233,933	1,281,955
주민자치과	274,041	207,550	66,491
사회진흥과	2,460,335	1,324,436	1,135,899
지방세과	382,201	372,508	9,693
민원봉사과	280,717	240,722	39,995
보건소	2,396,692	2,586,043	△189,351
동 예산	4,611,963	4,442,147	169,816
사회복지과	25,084,133	15,188,839	9,895,294
환경관리과	272,659	81,389	191,270
청소위생과	9,765,977	9,737,733	28,244
경제과	3,942,109	4,580,802	△638,693
도시개발과	1,420,264	1,327,194	93,070
교통과	122,036	82,459	39,577
건설과	5,523,785	5,009,537	514,248
건축과	771,896	452,772	319,124
지적과	200,652	512,199	△311,547

다. 특별회계

(1) 총괄규모

특별회계 총괄규모

(단위 : 천원)

구 분	2001년도 예산안	2000년도 당초예산액	전년도예산액 대비(증△감)
합 계	7,987,347	6,297,347	1,690,000
의료보호기금운영	6,969,347	5,133,347	1,836,000
주차장	1,018,000	1,164,000	△146,000

(2) 세입예산안

(단위 : 천원)

구 분	2001년도 예산안		2000년도 당초예산액		전년도예산액 대비	
	금액	구성비	금액	구성비	증 △ 감	증감율
합 계	7,987,347	100.00	6,416,877	100.00	1,570,470	24.47
세 외 수 입	1,023,000	12.81	1,288,530	20.08	△265,530	△20.61
경상적 세외수입	292,000	3.66	493,530	7.69	△201,530	△40.83
임시적 세외수입	731,000	9.15	795,000	12.39	△64,000	△8.05
보 조 금	6,964,347	87.19	5,128,347	79.92	1,836,000	35.80
국고보조금등	5,568,000	69.71	4,099,200	63.88	1,468,800	35.83
시·도비보조금	1,396,347	17.48	1,029,147	16.04	367,200	35.68

(3) 세출예산안

(가) 투자부문별 내역

(단위 : 천원)

구 분	2001년도 예산안		2000년도 당초예산액		전년도예산액 대비	
	금액	구성비	금액	구성비	증△감	증감율
합 계	7,987,347	100.00	6,416,877	100.00	1,570,470	24.47
경상예산	392,072	4.91	387,536	6.04	4,536	1.17
사업예산	7,293,597	91.31	5,523,297	86.07	1,770,300	32.05
예비비등	301,678	3.78	506,044	7.89	△204,366	△40.39

(나) 소관부서별 내역

(단위 : 천원)

소관부서	2001년도 예산안	2000년도 당초예산액	전년도예산액대비(증△감)
합계	7,987,347	6,416,877	1,570,470
사회복지과	6,969,347	5,133,347	1,836,000
교통과	1,018,000	1,164,000	△146,000

3. 계속비

(단위 : 천원)

사업명	총사업비	전년도 예산액			2001년도 계획액	
		예산액	집행액	집행잔액		
일반 회계	국악전수관·박물관	4,514,000	3,514,000	109,800	3,404,200	1,000,000

4. 명시이월비

□ 2001년도 예산안 명시이월사업비의 규모는 일반회계가 10건 2,514,125천원, 특별회계가 1건 1,200,000천원, 총11건에 3,714,125천원으로, 그 사유는 조직개편 지연, 집행시기 미도래, 소요사업비 확보지연, 사업계획변경, 부지선정 및 매입 지연 등이며, 10,000천원의 불용액이 발생하였음.

(단위 : 천원)

회 계	2001년도 예산안		2000년도 당초예산액		전년도예산액대비(증△감)
	건수	이월액	건수	이월액	
일반회계	10	2,514,125	20	5,221,990	△2,707,865
특별회계	1	1,200,000	2	812,265	387,735
합 계	11	3,714,125	22	6,034,225	△2,320,100

IV. 전문위원 검토의견(전문위원 정 민 곤)

□ 2001년도 광주광역시 서구 세입·세출예산안에 대하여 검토한 결과를 보고 드리겠습니다. 2001년도 예산안은 34%에 불과한 열악한 자주재원에도 불구하고 경상예산 감축과 주민의 복지증진 및 지역발전에 소요되는 사업예산 확보에 역점을 두고, 관련법규와 「지방자치단체예산편성기본지침」에 따라 비교적 건실하게 편성된 예산안이라 판단됩니다만, 다음 몇 가지 사항에 대하여는 보다 심도 있는 검토가 필요하다고 생각합니다.

1. 재정규모 및 세입부문에 대한 의견

□ 먼저 내년도 재정규모에 대한 의견입니다. 2001년도 재정규모는 일반회계가 788억 80만 7천원, 특별회계가 79억 8,734만 7천원, 총 867억 8,815만 4천원으로서 2000년도 당초예산(711억 5,902만 4천원) 보다는 21.96% 증가한 수준입니다.

이를 뒷받침할 세입재원의 조달에 있어서는 지방세수입을 금년도 당초예산액(137억 5천만원) 보다 2.76% 늘어난 141억 3천만원으로, 세외수입은 금년도 당초예산액(176억 9,806만 8천원) 보다 23.15% 감축된 136억 173만 7천원으로 계상하고 있으며, 의존재원은 조정교부금 및 재정보전금 239억 5천 9백만원, 국·시비보조금 350억 9,741만 7천원으로 계상하고 있습니다.

따라서 2001년도 일반회계예산상 자주재원의 비율은 34%에 불과하여 2000년도 당초예산 시의 44.2%, 제2회 추경 시의 40.8%에 비하여 급격히 낮아지고 있습니다. 자주재원이 전체 재정규모에서 차지하는 비중은 자치단체 재정운영의 자율성과 사업비 책정의 탄력성을 제고해 준다는 면에서 볼 때, 세외수입의 증대 등 자주재원의 비율을 높여 재정의 건전성을 높이려는 노력이 절실히 필요하다고 하겠습니다.

□ 둘째, 매년 지적되는 사항입니다만, 집행부가 의회에 제출한 세입예산안과 실제 세입액과는 상당한 차이가 발생하고 있습니다. 특히, 지방세수입과 세외수입의 산정에 있어서 매년 당초예산과 제2회 추경예산 사이에 상당한 격차가 발생하고 있는 바, 1998년도부터 2000년도까지 3년간의 추이를 보면, 1998년도에는 지방세수입추계에서 5억 6,528만 6천원이, 세외수입추계에서 76억 3,124만 1천원의 차이가 발생하였고, 1999년도에는 지방세수입추계에서 12억 9,028만 4천원이, 세외수입추계에서 48억 2,573만 3천원의 차이가 발생하였으며, 2000년도에도 지방세수입추계에서 4억 5,300만원이, 세외수입추계에서 40억 1,880만 8천원의 차이가 발생하였습니다.

이렇듯 당초예산액과 추경예산액에서 지방세수입 및 세외수입 추계의 오차가 매년 발생한다는 것은 당초예산 편성 시 추경편성을 전제로 하여 이의 추계를 낮게 책정함이 아닌가하는 의문이 있으며, 이러한 경향은 투자효과가 높은 대규모 사업의 재원확보를 어렵게 하고, 사업의 효율성이 낮은 소규모사업 위주로 분산투자가 이루어질 수밖에 없다는 점에서 문제가 있다고 할 것입니다.

재정규모와 지방세수입 및 세외수입 추계의 추이

(단위 : 천원)

구분	1998년도			1999년도			2000년도		
	당초예산	1회추경	2회추경	당초예산	1회추경	2회추경	당초예산	1회추경	2회추경
재정규모	71,656,626	79,193,832	87,042,251	56,995,735	75,288,283	88,850,898	71,159,024	82,513,964	88,015,053
지방세수입	11,937,900	11,937,900	12,503,186	12,806,250	13,220,000	14,096,534	13,750,000	14,250,000	14,203,000
세외수입	16,355,461	21,015,828	23,986,702	12,721,648	16,260,458	17,547,381	17,698,068	21,174,914	21,716,876

□ 결산내용의 예산에의 반영이라는 관점에서 연도별 세입 추계와 세입결산 내역을 보면, 먼저 지방세수입은 매년 증가하는 추세이고 당해연도의 당초예산액과는 상당한 차이를 보이고 있음에도 불구하고 다음연도의 당초예산 편성액을 보면 지방세수입 추계에서 매년 결산액 보다 적게 책정되고 있습니다.

지방세의 주된 과세대상은 거래과세가 아니라 보유과세라는 점을 고려할 때 전년도 정리추경 보다 높게 책정하여야함에도 불구하고, 2000년도 당초예산액과 2001년도 예산안의 지방세수입이 전년도 제2회 추경액 보다도 적게 계상된 것은 문제가 있다고 판단되며, 특히, 세외수입은 매년 결산액과 큰 차이를 보이고 있음에도 불구하고 다음연도의 당초예산액은 과소계상되었고, 2001년도 예산안에서는 오히려 금년도 당초예산보다 40억 9천 6백만원이 감액·편성되었습니다.

연도별 지방세수입 추계와 세입결산 내역

(단위 : 백만원)

구분	1995년	1996년	1997년	1998년	1999년	2000년	2001년
당초예산액(A)	8,581	10,530	11,824	11,938	12,806	13,750	14,130
세입결산액(B)	11,159	12,088	13,742	12,701	14,403	-	-
증감액(B-A)	2,578	1,588	1,918	763	1,597	-	-

연도별 세외수입 추계와 세입결산 내역

(단위 : 백만원)

구분	1997년	1998년	1999년	2000년	2001년
당초예산액(A)	20,943	16,355	12,722	17,698	13,602
세입결산액(B)	24,131	28,565	26,916	-	-
증감액(B-A)	3,188	12,210	14,194	-	-

물론 세입추계는 미래에 대한 예측이고 다양한 변수와 관련되어 있어서 이의 정확한 추계가 어려운 것은 사실입니다만, 그 동안의 서구청 예산편성내역을 보면 매년 지방세와 세외수입을 전년도 결산액보다 과소 계상하고 있는 실정입니다. 이 경우의 문제점은 적극적인 세입확보 노력의 필요성이 그만큼 줄어들게 되고 재정규모의 축소로 자치단체의 공공서비스의 공급 또는 각종의 공공재 투자재원조달에 차질을 야기할 수 있다는 것입니다. 따라서 앞으로는 정확한 세수추계를 위해서 최대한의 노력을 다해야 할 것이며, 아울러 결손처분시 보다 신중을 기하여 결손처분액을 줄이고 고질적인 체납자에 대한 징수노력 등 세수확보를 위해 최선을 다해야 할 것입니다.

2. 세출부문에 대한 의견

- 다음은 내년도 세출부문에 대한 의견입니다. 첫째, 행사성 경비에 대한 의견입니다. 「지방자치단체예산편성기본지침」에 따르면, '연례적 행사의 축소시행·필요성이 적은 국제행사유치 및 행사경비 과다지출 억제·옥외행사는 가급적 옥내행사로 전환개최·가두장식 등 행사표시물 설치최소화' 등 선심성·행사성·낭비성 예산운영 방지를 위한 예산편성 및 집행지침을 제시하고 있습니다.

아래 표에서 보듯이 2001년도 세출예산안에서 행사성 경비로 파악되는 사업과 그 예산액은 총 11개 사업에 2억 2,327만원이 계상되어 있습니다만, 국가 전체적인 경제위기와 열악한 재정여건을 고려하여 볼 때, 사업의 타당성을 보다 심도 있게 검토하여 그 실시 여부를 결정하여야 할 것이고, 불가피한 행사도 가급적 축소시행하고 그 경비절약을 위해 최대한의 노력을 다해야 할 것입니다.

행사성 경비 편성 내역

(단위 : 천원)

부서별	사업 내용	예산액
총무과	구민의 날 행사	55,100
	국내·외 자매결연도시 교류	34,820
사회진흥과	자원봉사자 수련회	20,000
	인공암장 개장기념 전국 등반대회	50,000
	서창 만드리 풍년제	5,000
	아름다운 서구 사진 공모전	13,500
	가족 음악경연대회	3,100
	구민 생활문화 경연대회	9,700
	장애인 장기자랑대회	22,050
사회복지과	여성지도자 하계수련회	7,000
	여성 한마음 체육대회	3,000
합계	11개 사업	223,270

- 둘째, 민간단체 보조금 지원에 관한 의견입니다. 「지방재정법」 제14조에서는 지방자치단체는 '개인 또는 공공기관이 아닌 단체에 대해서 기부금 등을 지출할 수 있다고 개별 법률에서 직접 규정하고 있는 경우, 국고보조금 재원에 의한 것으로서 국가가 지정하는 경우, 용도를 지정한 기부금에 의한 경우, 지방자치단체가 권장하는 사업을 위하여 필요하다고 인정되는 경우'에는 개인 또는 공공기관이 아닌 단체에 보조금 기타 공금의 지출을 할 수 있도록 규정하고 있습니다. 민간단체 보조금 지원은 이러한 지방재정법의

규정 및 동법 시행령, 기타 개별법령, 「광주광역시서구보조금관리조례」에 근거를 두고 있으며, 「지방자치단체예산편성기본지침」에는 지원할 수 경비의 내용과 그 기준액을 제시하고 있습니다.

민간단체 보조금 지원 현황

(단위 : 천원)

구 분	2001년도 예산안	2000년도 예산액	1999년도 예산액	2000년도 예산액 대비	
				증(△)감액	증(△)감률
합 계	246,490	218,172	178,972	28,318	12.98
정액보조단체	147,440	130,252	121,552	17,188	13.20
임의보조단체	99,050	87,920	57,420	11,130	12.66

2001년도 예산안에서는 정액보조단체에 1억 4,744만원, 임의 보조단체에 9,905만원, 총 2억 4,649만원이 계상되었습니다. 이는 위의 표에서 보듯이 금년도 지원액 2억 1,817만 2천원 보다 2,831만 8천원(12.98%)이 증액되었으며, 매년 증가하는 추세입니다.

이러한 민간단체 보조금 지원은 지방자치단체가 개인이나 단체에 기부금·보조금·기타 공급 등을 지출하는 것을 원칙적으로 제한하면서도 지방자치단체가 지역경제발전과 주민복지를 위한 정책을 적극적으로 추진하는 길을 터주기 위해 예외적으로 허용하는 것으로서, 지원의 기준이나 그 타당성에 대한 체계적인 검토가 선행되어야 할 것이며, 조세 등을 부담하는 자와 보조금 등의 경비지출에 의한 수혜자간의 형평성의 원칙 및 보조단체간의 형평성을 고려하여 관련 법령과 지침에 규정된 사업과 그 목적에 적합하게 지원하도록 유의해야 할 것입니다.

- 셋째는 국·시비 보조사업에 대한 구비부담의 타당성 문제입니다. 행정자치부령인 「지방재정법시행령제26조제1항의규정에의한지방자치단체경비부담의기준등에관한규칙」에 근거한 「2001년국고보조사업단위사업별내역(행정자치부지침 기준)」에 의하면, 경로당 운영지원사업은 국비와 시비를 각각 50%씩 계상하도록 제시하고 있습니다만, 2001년도 사회복지과 예산안에는 「민간및단체경상보조금」의 경로당 운영비에 1억 8,480만원이, 경로당 난방비에 3,500만원이 계상되어 있으며 그 재원내역을 보면, 경로당 운영비는 국·시비가 각각2,006만 4천원으로 국비10.86%·시비10.86%이며, 구비가 1억 4,467만 2천원으로 78.28%를 차지하고 있습니다.

이는 관내 경로당 수가 140개소에 달함에도 불구하고 국·시비 보조는 76개소에 한하여 지원되고 있고 그 지원단가에 있어도 현실성이 없는 것에 기인하는 것으로 불합리하다고 판단되며, 이러한 사정을 고려하여 이용노인수에 따른 차등지원 등 형평성에 맞고 효율적인 자원배분이 되도록 하고, 현실에 맞는 국·시비의 지원이 이루어지도록 다각적인 노력을 기울여야 할 것으로 생각합니다.

3. 예산의 이월에 대한 의견

- 「지방재정법」 제40조 제1항에서는 '세출예산 중 경비의 성질상 당해연도 내에 그 지출을 끝내지 못할 것이 예상되어 명시이월비로서 특히 그 취지를 세입·세출에 명시하여 미리 지방의회의 의결을 얻은 금액은 이를 다음연도에 이월하여 사용할 수 있다'고 회계연도 독립의 원칙의 예외로서 명시이월에 관하여 규정하고 있습니다. 그리고 이월되는 지출경비의 재원은 지방세수입, 국·시비 보조금 등으로서 명시이월행위를 하는 당해 연도 내에 수입될 것이 확실하여야 하고 다음연도의 세입에 의한 세출예산이 되어서는 안되며, 이를 분명히 하기 위하여 「지방재정법」 제40조 제4항에서는 '예산을 이월하는 때에는 그 이월하는 과목별 금액은 이월예산으로 배정된 것으로 본다'고 규정하고 있습니다.
- 2000년도 세출예산 중 2001년도로 명시이월하는 사업비의 규모는 일반회계가 10건 25억 1,412만 5천원, 특별회계가 1건 12억원, 총 11건에 37억 1,412만 5천원으로 1천만원의 불용액이 발생하게 되겠습니다.

2000→2001 명시이월 사업조서

(단위 : 천원)

사업명	2000년 예산		지출 원인행위	2001년 이월액	불용액	이월사유
	예산현액	배정액				
합계	4,387,220	725,188	663,095	3,714,125	10,000	
별관4층사무실 냉·난방기구입	4,000			4,000		조직개편지연
구정 화보제작	12,500			12,500		집행시기미도래
서창마을회관건립	600,000	256,060	256,060	343,940		소요사업비확보지연
인공암벽등반시설	300,000	16,324		300,000		소요사업비확보지연
비위생매립장정비	1,094,500			1,094,500		사업계획변경
고용촉진훈련	302,804	302,804	286,804	6,000	10,000	훈련교육기관미완료
화정동 주거환경개선	50,500			50,500		주변도로개설지연
발산교-알뜰수퍼 간도로개설	100,000			100,000		시비확보및협의지연
한전18호광장-중 흥파크간도로개설	500,000	150,000	120,231	379,769		지장물자진철폐지연
농성2동사무소 증축	222,916			222,916		사업계획변경
주차장부지매입및 설치비(특별회계)	1,200,000			1,200,000		부지선정및매입지연

- 이중 인공암벽등반시설사업비는 2000년도 제2회 추경예산의 성립전에 사용한 예산으로 이를 다시 2001년도로 명시이월하게 된 사항으로, 예산의 성립전 사용에 문제가 있었음을 보여주는 사례라 할 것이며, 발산교~알뜰수퍼간 도로개설사업과 특별회계인 주차장부지매입 및 설치비는 1999년도 예산편성 시부터 매년 같은 사유로 이월하고 있어 시비확보 및 부지선정 등에 보다 더 적극적인 노력을 기울여야 할 것으로 판단됩니다.

예산을 다음 연도로 이월시켜 집행하게되면 물가변동으로 인한 계약금액 조정 등으로 경비지출 증가요인이 발생하여 예산의 낭비는 물론 사업효과가 늦어지는 결과를 초래하게 되며, 사업 수혜대상인 구민에게 피해를 주는 등 바람직하지 못한 결과를 가져오게 됩니다. 따라서 앞으로는 단위사업별로 심층분석과 함께 사업을 조기에 발주할 수 있도록 예산편성 즉시 추진계획을 정확하게 수립하여 이월사업을 줄이는 데 힘써야 할 것입니다. 이상으로 검토보고를 마치겠습니다.

V. 예산안의 주요 문제점 : 없 음

VI. 위원회 심사보고 요지

1. 삭감액 : 481,202천원

- 가. 일반회계 : 481,202천원
- 운영위원회 : 8,520천원
 - 기획총무위원회 : 247,010천원
 - 사회도시위원회 : 225,672천원
- 나. 특별회계 : 없음

2. 증액 : 481,202천원

- 가. 일반회계 : 481,202천원
- 운영위원회 : 15,000천원
 - 기획총무위원회 : 45,860천원
 - 사회도시위원회 : 420,342천원
- 나. 특별회계 : 없음

3. 소수의견 : 생략

VII. 질의·답변요지 : 생략

VIII. 심사결과 : 수정안가결

※이에 대한 자세한 내역은 별첨1 참조

IX. 기타 필요사항 : 없 음

(별첨1)

2001년도 세입·세출예산안 심사결과(총괄)

□ 예산 규모(세입)

총 86,788,154천원

- 일반회계 : 78,800,807 천원
- 특별회계 : 7,987,347 천원

□ 심사결과 총괄(세출)

(단위 : 천원)

실·과명	구청제출 예산액	심사결과		수정 예산액
		감액	증액	
총 계	86,788,154	481,202	481,202	86,788,154
일반 회 계	소 계	78,800,807	481,202	78,800,807
	운영위원회 소 관	1,127,977	8,520	1,134,457
	기획총무위원회 소 관	30,569,319	247,010	30,368,169
	사회도시위원회 소 관	47,103,511	225,672	47,298,181
특별회계		7,987,347		7,987,347

2001년도 세입·세출예산안 심사결과

【운영위원회 소관】

(단위: 천원)

관		구청 세출 예산액	수 정 액		수 정 예산액	사유 및 내역
항	세 항		감 액	증 액		
합 계		1,127,977	8,520	15,000	1,134,457	
의회사무국		1,127,977	8,520	15,000	1,134,457	
의사운영	경상예산	2,000	2,000		0	◦ 자매결연 등 해외공식행사 참석수행(직원)
		7,000	2,320		4,680	◦ 국가공식행사 및 국제회의 참석(의원)
		60,000	4,200		55,800	◦ 기관운영업무추진비
		24,000	3,120		20,880	◦ 의 장(13%)
		10,800	10,800		97,200	◦ 부 의 장(10%) ◦ 예결위원장
					5,000	5,000
				10,000	10,000	◦ 5개구 합동행사

2001년도 세입·세출예산안 심사결과

【기획총무위원회 소관】

(단위: 천원)

관		구청 제출 예산액	심사 결과		수정 예산액	사유 및 내역
세항	세세항		감액	증액		
합계		30,569,319	247,010	45,860	30,368,169	
기획감사실		13,508,619	23,500		13,485,119	
기획감사관리	경상예산	23,000	2,300		20,700	<ul style="list-style-type: none"> ◦ 구정업무 기획조정 및 조직관리 ◦ 시책추진업무추진비 (10%)
		8,700	8,700		0	◦ 구정연구모임
		7,500	7,500		0	◦ 지방자치단체 국제화 재단 출연금
		25,000	5,000		20,000	◦ 구정주요업무 시책사업 추진학술용역비
정보홍보실		1,138,863	15,260		1,123,603	
정보통신관리	자체사업	27,000	5,000		22,000	<ul style="list-style-type: none"> ◦ 구정정보, 정책관리 시스템 구축 ◦ 주민계도용 신문구독료
		29,760	9,760		20,000	◦ 중앙지
정보통신관리	경상적경비	5,000	500		4,500	<ul style="list-style-type: none"> ◦ 시책업무 홍보간담회 ◦ 구정주요업무 홍보간담회
총무과		5,515,888	141,690	6,000	5,390,198	
총무관리	자체사업			6,000	6,000	◦ 직원근태관리시스템
총무관리	경상예산					◦ 기관운영업무추진비
		53,000	6,890		46,110	◦ 구청장(13%)
		37,000	3,700		33,300	◦ 부구청장(10%)
						◦ 시책업무추진비
		20,000	2,600		17,400	◦ 구정유공자간담회(13%)

【기획총무위원회 소관】

(단위: 천원)

관		구청 제출 예산액	심사 결과		수정 예산액	사유 및 내역
항	세항		감액	증액		
총무과						
총무관리	경상예산	6,000	2,000		4,000	◦ 자매결연도시(중국 청도시 시북구)방문 국외여비 ◦ 공무원 국외여비
		6,000	6,000		0	◦ 중국 청도시 시북구 방문 민간인 해외여비
"	"	10,430	3,000		7,430	◦ 중국 청도시 시북구 초청 행사 시찰여비
"	"	18,000	18,000		0	◦ 구경계간 상징물 제작
"	"	99,500	99,500		0	◦ 차량(특장차) 대체 구입
주민자치과		274,041	3,900		270,141	
총무관리	경상예산	30,000	3,900		26,100	◦ 시책업무추진비(13%) ◦ 각종시책협의 대화추진 ◦ 현장확인행정 원활추진
사회진흥과		2,460,335	62,660	13,960	2,411,635	
총무관리	사회진흥관리	20,000	5,000		15,000	◦ 자원봉사자 수련회
문화체육관리	경상예산	13,500	13,500		0	◦ 아름다운 서구 사진공모전
		3,100	3,100		0	◦ 가족음악경연대회
		5,000	1,750		3,250	◦ 서창 만드리 풍년제 행사 지원
		50,000	20,000		30,000	◦ 인공암장 개장기념 전국 등반대회 개최
		9,700	9,700		0	◦ 구민생활 경연대회
		30,000	3,900		26,100	◦ 시책업무추진비(13%) ◦ 구정주요시책추진
		12,000	1,560		10,440	◦ 각계직능대표자와간담회
문화체육관리	자체사업		500		500	◦ 서창향토문화마을 ◦ 건물화재보험료
		1,000				

【기획총무위원회 소관】

(단위 : 천원)

관		구청 제출 예산액	심사 결과		수정 예산액	사유 및 내역
항	세항		감액	증액		
사회진흥과						
문화체육관리	자체사업	800	400		400	◦ 이동도서관차량보험
		6,000	3,000		3,000	◦ 건물도서화재보험
		500	250		250	◦ 도시가스책임보험료
					48,880	◦ 정액보조단체보조금
총무관리	민간이전	14,040	1,560		15,600	◦ 새마을운동동협의회
		14,040	1,560		15,600	◦ 새마을운동동위원회
		8,840	8,840		17,680	◦ 바르게살기운동협의회
문화체육관리	자체사업			2,000	2,000	◦ 서구사랑 문화투어
지방세과		308,201		2,500	310,701	
재무행정	경상적경비			2,500	2,500	◦ 인증기구입
민원봉사과		280,717			280,717	
보건소		2,396,692		23,400	2,420,092	
보건관리	경상예산			23,400	23,400	◦ 전임전문직 (의사, 치과, 한의사)
동 예산		4,611,963			4,611,963	

2001년도 세입·세출예산안 심사결과

【사회도시위원회 소관】

(단위: 천원)

관		구청 제출 예산액	심사결과		수정 예산액	사유 및 내역
항	세항		감액	증액		
합 계		47,103,511	225,672	420,342	47,298,181	
사회복지과		25,084,133	79,252	42,600	25,004,881	
사회복지관리	경상직경비	16,000	2,080		13,920	<ul style="list-style-type: none"> ◦ 시책업무추진비(13%) ◦ 생산적 복지증진시책추진 및 간담회 ◦ 서창주민복지회관 기능보강
		2,000	2,000		0	◦ 예식장 조명공사
		25,000	25,000		0	◦ 옥상휴게공간설치
		50,000	50,000		0	◦ 양동삼익경로당 증축
		344	172		172	◦ 화정복지센터위탁운영
사회복지관리	민간이전			16,800	201,600	◦ 경로당운영비
사회복지관리	경상예산			3,000	21,000	◦ 아동어린이집 개보수
사회복지관리	민간이전			22,800	214,320	◦ 사랑의식당 운영
환경관리과		272,659			272,659	
청소위생과		9,765,977	2,600		9,763,377	
환경관리	청소관리	6,500	2,600		3,900	<ul style="list-style-type: none"> ◦ 시설장비 유지비 ◦ 소형소각로철거(13개소)

【사회도시위원회 소관】

(단위: 천원)

관		구청 제출 예산액	심사결과		수정 예산액	사유 및 내역
항	세항		감액	증액		
경제과		3,546,109		62,742	3,942,109	
지역경제관리	보조사업	2,285,000		62,742	2,347,742	◦ 공공근로사업 인건비
도시개발과		1,420,264	42,340		1,377,924	
도시계획관리	경상적경비	50,000	40,000		10,000	◦ 금당산조강코스 (환승산책로)개설-2.5km
		18,000	2,340		15,660	◦ 도시개발 시책추진 및 의 견수렴
교통과		122,036		30,000	152,036	
교통관리	자체사업			30,000	30,000	◦ 민원실 환경정비
건설과		5,523,785	51,480	285,000	5,757,305	
총무관리	시설관리	50,042	25,000		25,042	◦ 도시종합정보시스템 구축 사업부담금
		6,480	6,480		0	◦ 소규모 주민편익사업 시설 부대비
		80,000	20,000		60,000	◦ 전평제주변 하수도 복개
건설관리	자체사업			50,000	50,000	◦ 재활용선별보관소진입로
				40,000	40,000	◦ 상무초등학교진입로확장
				70,000	70,000	◦ 발산교~알뜰수퍼도로개설
				60,000	60,000	◦ 양동초교주변도로 개설
				65,000	390,000	◦ 동장포팔 사업비
건축과		771,896	50,000		721,896	
총무관리	시설관리	100,000	50,000		50,000	◦ 민원인전용화장실 환경 개선
지적과		200,652			200,652	

2001년도 세입·세출예산(안) 심사결과

【특별회계】

(단위: 천원)

관		구청 제출 예산액	수정액		수정 예산액	사유 및 내역
항	세항		감액	증액		
합 계		7,987,347			7,987,347	
	의료보호기금 (사회복지과)	6,969,347			6,969,347	
	주차장특별회계 (교통과)	1,018,000			1,018,000	