

2003년도제2회일반및특별회계추가경정예산안

검 토 보 고

이 예산안은 2003년 10월 17일 파주시장으로부터 제출되어 2003년 10월 18일 당 위원회에 회부되었음

I. 세출예산안 규모(총무국)

(단위 : 천원)

부 서 별	2003년제2회 추경예산안(A)	2003년제1회 추경예산안(B)	증 감 액 (C=A-B)	비 고(%) (B/C)
합 계	65,688,565	65,482,478	206,087	0.3
총 무 과	5,909,217	5,974,275	△65,058	△1.1
주민자치과	221,171	220,571	600	0.3
시 민 과	1,547,277	1,548,995	△1,718	△0.1
시 세 과	861,480	852,215	9,265	1.1
도 세 과	189,138	182,499	6,639	3.6
회 계 과	31,861,304	31,788,185	73,119	0.2
문화체육과	22,014,178	21,830,938	183,240	0.8
도라산평화공원 관리사업소	3,084,800	3,084,800	0	-

II. 세출예산안 항목별 주요내용

□ 총무과

○ 총무행정

- 인건비(일용인부임) ----- 10,977천 원
- 여 비(국외여비) ----- 12,000천 원
- 업무추진비(기타업무추진비) ----- 400천 원
- 연금부담금등(국민건강보험금) ----- 3,316천 원
- 자치단체등자본이전(예비군 식당건립 지원)--- △34,300천 원
- 출연금(공무원자녀 국고대여 장학금 부담금)--- △45,891천 원

○ 인적자원

- 포상금(성과상여금)----- △32,000천 원

○ 자치행정

- 일반운영비(운영수당)----- △1,250천 원
- 일반보상금(행사실비보상금)----- △2,500천 원
- 자산취득비(민주평통회의실 집기교체)----- 13,190천 원

○ 민방위관리

- 일반보상금(민방위강사 선진지 견학)----- 3,600천 원
- 일반운영비----- 6,000천 원
 - 지역마을단위 훈련경비지원 △6,000천원
 - 민방위 시범마을 훈련경비 6,000천원
 - 교육훈련 강사수당 6,000천원
- 시설비및부대비(비상급수시설 관정 청소사업)--- 6,000천 원

○ 비상대책

- 일반보상금(을지연습 참가자 실비보상)----- △1,500천 원
- 자산취득비(을지연습 보안카드 구입)----- △1,100천 원

○ 민방위교육장운영

- 자산취득비(휴대폰 차단기)----- △2,000천 원

□ 주민자치과

○ 주민자치센터운영

- 일반운영비(급량비)----- 200천 원
- 업무추진비(부서운영업무추진비)----- 400천 원

□ 시민과

○ 민원행정

- 인건비(생활민원 기동봉사대)----- 17,764천 원
- 일반운영비----- △19,682천 원
 - 일반수용비 1,007천원
 - 공공요금및제세 △7,336천원
 - 시설장비유지비 △13,353천원
- 업무추진비(특정업무수행활동비)----- 1,800천 원
- 자산취득비(자산및물품취득비)----- △1,600천 원

□ 시세과

○ 세정관리

- 일반운영비(급량비)----- 2,375천 원
- 여비(채납액징수 및 세수증대활동 여비)----- 7,050천 원
- 연구개발비(지방세수 증대 활동비)----- 3,200천 원
- 일반보상금(지방세납세자 경품권 추첨 상품권구입)-- 4,940천 원
- 포상금(지방세수 증대 활동비)----- 4,000천 원
- 자산취득비(지방세수 증대 활동용 디지털카메라)---- 700천 원
- 연구개발비(전자세무조사 시스템 개발)----- △13,000천 원

□ 도세과

○ 세무관리

- 일반운영비(급량비, 시설장비유지비)----- 2,639천 원
- 여비(도세채납액 징수활동 여비)----- 3,300천 원
- 자산취득비(도세채납액 징수활동용 디지털카메라)---- 700천 원

□ 회계과

○ 회계관리

- 자산취득비(신규취득 4종)----- 6,400천 원

○ 재산관리

- 경상적 일반운영비(일반수용비)----- △10,542천 원
- 보조사업 일반운영비(일반수용비)----- △11,886천 원

• 재료비(국유재산관리 실태조사 인부임·도비로 대체)-----	6,985천 원
• 자산취득비(자산및물품취득비)-----	△99천 원
• 자체사업 일반운영비(임차료)-----	13,692천 원
• 시설비및부대비-----	75,554천 원
- 문산읍사무소 진입로부지 매입	73,554천원
- 적성 구 농촌지도소 관사 수도인입 공사	2,000천원

□ 문화체육과

○ 문화재관리

• 경상적 재료비(천연기념물 도래지 특별보호 관리인부임)---	△4,500천 원
• 자체사업 재료비(천연기념물 도래지 특별보호 관리인부임)---	4,500천 원
• 민간이전(천연기념물 보호활동비)-----	23,500천 원

○ 관광진흥

• 시설비및부대비-----	31,000천 원
- 관광안내표지판 개보수(대형1, 소형8개소)	21,000천원
- 임진강 관광지 조성계획 변경 용역	10,000천원

○ 체육진흥

• 민간이전(시민의날 기념 체육대회)-----	△60,000천 원
• 시설비및부대비(식현2리 게이트볼장 편의시설) -----	△15,000천 원
• 민간자본이전(식현2리 게이트볼장 편의시설) -----	15,000천 원

○ 시립도서관운영

- 일반운영비(일반수용비)----- 15,000천원
- 민간이전(문고운영 지원 3개소)----- 12,000천원
- 자산취득비(도서관 자료구입)----- 161,740천원

○ 교육진흥

• 시설비및부대비

- 와동초교 진입로 확포장공사 △70,000천원
- 청석초교 방음벽 설치공사 64,000천원
- 심학초교 진입로 확포장공사 △22,000천원
- 금촌초교 과속방지턱 등 설치 △15,000천원
- 교하초교 진입로 확포장공사 43,000천원

Ⅲ. 검토의견

- 총무국 소관 2003년도 제2회 일반회계 및 특별회계
추가경정 예산안에 대한 검토 결과임.

○ 총무국 소관 일반회계 세출예산안은

총 65,688,565천원으로 제1회 추가경정예산액 65,482,478천원의
0.3%인 206,087천원이 증액 편성되었음.

- 참고적으로, 총무국 소관 세출예산안 65,688,565천원은 우리
시의 전체 일반회계 추경예산안 총 309,091,139천원의 21.3%에
해당되는 규모임.

- 총무국 소관 예산안에 대한 부서별 구성비율을 말씀드리면 ,
 총무과 예산 5,909,217천원(9.0%),
 주민자치과 예산 221,171천원(0.3%)
 시민과 예산 1,547,277천원(2.4%),
 시세과 예산 861,480천원(1.3%),
 도세과 예산 189,138천원(0.3%),
 회계과 예산 31,861,304천원(48.5%),
 문화체육과 예산 22,014,178천원(33.5%),
 도라산평화공원관리사업소 3,084,800천원(4.7%)로
 구성되었음.

- 부서별로 주요 예산안을 보고드리면,

- 총무과 소관 추경예산안은 인건비의 조정과 자치행정수행, 민방위 관리 등 당면사업추진과 사업의 원활한 마무리를 위해 대부분이 계상된 것으로 특별한 문제점이 없으나
- 자치단체자본이전 34,300천원은 향토예비군육성·지원에 관한 규칙 제9조 및 제11조 규정에 의거 예비군관리대대 내 예비군 식당 건립을 위해 지난 제1회 추경예산에 반영하였으나 군부대에서 건축자재의 변경 등 품질향상을 요구한다는 사유로 금번 추경에 전액 감액 편성된 것임.

이는 예산반영을 위해서 군부대와의 충분한 협의와 사전검토를 거쳐야 했음에도 이런 절차를 소홀히 함으로써 발생한 잘못된 사례로 향후 신중한 예산편성 운영이 요구됨.

- 또한, 출연금 중 공무원자녀 국고대여 장학금 부담금 45,891천원이 감액 편성된 것도 지난 제1회 추경 시 당초예산에 134,619천원을 증액편성 하였다가 금번에 45,891천원을 다시 감액 편성한 것으로 예산편성과정에서 충분한 사전 검토없이 과다하게 계상한 후 감액 편성하는 사례로 향후 개선이 요구되며 예산편성운영에 신중을 기해야 할 것으로 사료됨.
- 시민과 소관 예산안은 생활민원기동대 운영과 주민등록증 발급소요 비용이 일부 증액 계상되고, 주민등록관리를 위한 전산망 회선사용료와 관련 시설장비의 유지 등을 위해 일부 예산이 증액 편성되는 등 대부분의 예산이 민원서비스향상을 위해 계상되었으며,
- 시세과와 도세과의 경우도 체납액 징수와 세수활동증대 활동비 등 경상적경비 등이 일부 계상되었으며 시세과의 전산 개발비 13,000천원은 전자세무조사 시스템 도입을 위해 계상되었으나 행정자치부 심의에서 보류판정을 받음으로서 감액 편성된 것임.
- 회계과 소관 시설비 중 문산읍사무소 진입로 부지매입을 위해 계상된 73,554천원은 문산읍 문산리 33-5번지 상의 사유토지 299평방미터를 진입로 부지로 활용하기 위하여 매입하고자 하는 것으로 지난 2002년 4월 제60회 임시회에서 취득승인을 받은 바 있어 특별한 문제점이 없음.

- 문화체육과 소관 사업예산 중 민간경상보조 23,500천원은 천연기념물 등의 보호활동과 먹이구입 등을 위해 한국조류보호협회 파주시지회에 지원될 국비예산이 반영되었으며
- 시설비 예산 31,000천원 중 21,000천원은 시 경계지점 9개소에 시 경계 표지판을 현대적 이미지에 맞도록 새롭고 세련된 문안으로 교체하여 관광파주의 이미지 제고를 위해 계상되었으며 10,000천원은 임진각 관광지 조성계획 변경용역을 각각 계상되었음.
- 체육진흥 예산 중 민간이전 60,000천원은 시민의 날 기념 체육대회 개최를 취소함에 따라 전액 감액편성 되었으며
- 자산취득비 중 도서구입비 161,740천원은 금촌도서관외 3개 도서관에 비치할 도서구입을 위해 도비지원 기준에 근거하여 계상된 것으로 공공도서관의 자료확충을 통해 지속적인 독서운동전개와 지역주민들의 문화활동 기회를 제공할 수 있을 것으로 바람직한 편성으로 사료됨.
- 사업예산 중 시설비 예산은 전체적으로 예산의 증감은 없으나 와동초등학교 진입로 확·포장 공사 70,000천원과 금촌초교 과속방지턱 설치 15,000천원은 전액 감액 편성되고 청석초교 방음벽설치공사는 64,000천원이 증액 편성되었으며 당초 사업계획에 반영되지 않았던 교하초교 진입로 확·포장공사 43,000천원은 다른 사업에서 감액되는 재원을 활용하여 신규로 계상되었음.

- 당초 사업계획에 대한 충분한 검토없이 예산에 반영함으로써 이런 사례가 발생하게 된 것으로 향후 신중한 예산편성 운영이 요구되며 또한 사업계획 변경으로 감액되는 재원은 순세계잉여금 재원에 활용하는 것이 타당할 것임에도 신규 사업 재원으로 계상된 사항도 바람직하지 못한 사례로 보임.
- 아울러, 신규사업으로 선정된 교하초교 진입로 확·포장공사의 경우 사업선정을 위해 사전심의 절차가 이행되었는지에 대해서도 검증이 필요할 것으로 사료됨.
- 도라산평화공원관리사업소 소관은 금번 추경에 해당사항 없음.
- **이상으로**, 총무국소관 제2회 일반회계 및 특별회계 세출추경 예산안을 검토한 결과
- 대부분의 세출예산이 국도비 지원에 따른 법적·의무적 경비와 부담금 사업 등 시정운영에 필요한 필수적인 경비가 반영되었고 금년도 각종 사업의 효율적인 마무리를 위해 불가피하게 편성되어 전체적으로 추경안 편성에 특별한 문제점이 없는 것으로 사료됨.
- **그러나**, 일부예산의 경우 지난 제1회 추경예산에서 신규 편성되었거나 증액 계상되었던 예산이 금번 제2회 추경에서 감액 편성되는 사례 등은 효율적인 예산편성운영을 위해 잘못된 사례로 시정이 요구되며 향후 예산편성 운영에 신중을 기해야 할 것으로 사료됨.