

재정공시 일반

2012년 부산광역시 남구 재정공시

부산광역시 남구 재정공시 제 1 호(2012.8.)

부산광역시 남구청장(인)

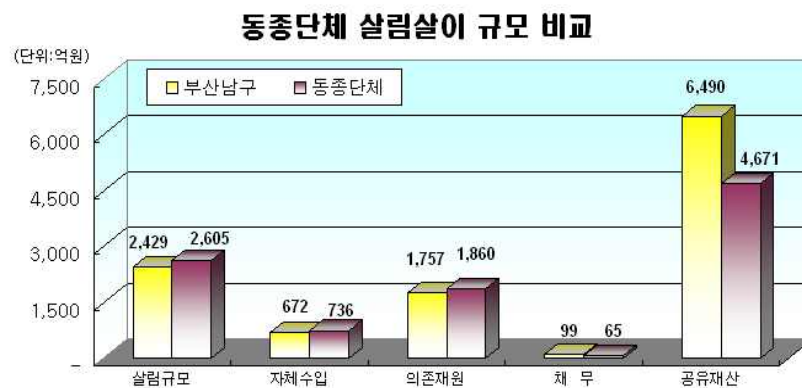
□ 우리구의 2011년도 **살림규모**는 2,429억원으로 일반회계 2,332억원 (96.0%), 특별회계 97억원(4.0%)이며 전년(2,107억원)대비 322억원이 증가하였습니다.

○ 자체수입(지방세 및 세외수입)은 총 살림규모의 27.7%인 672억 원이며, 이중 지방세는 330억원으로 구민 1인당 지방세 부담액은 111천원입니다.

○ 의존재원(지방교부세, 조정교부금, 재정보전금, 보조금)은 총 살림 규모의 72.3%인 1,757억원이며, 지방교부세 97억원, 조정교부금 및 재정보전금 410억원, 보조금 1,250억원입니다.

○ 남구청사 건립 및 주거환경개선사업 등을 위해 발행한 우리 구의 채무는 99억원으로 구민 1인당 채무액은 34천원입니다.

□ 우리 구와 재정규모가 비슷한 동종단체와의 살림살이를 비교하여 보면 다음과 같습니다.



□ 우리 구의 2011년 살림규모는 동종단체 평균(2,605억원)보다 176억원이 적습니다.

○ 지방세와 세외수입을 합한 자체수입은 동종단체 평균(763억원)보다 91억원 적으며, 의존재원은 동종단체 평균(1,860억원)보다 103억원이 적습니다.

○ 채무액은 동종단체 평균(65억원)보다 34억원이 많으며, 구민의 1인당 채무액은 동종단체 평균(22천원)보다 12천원이 많습니다.

○ 또한, 공유재산은 동종단체 평균(4,671억원)과 비교하여 1,819억원이 많습니다.

□ 우리 구의 2011년 일반회계 최종예산관련 재정지표를 살펴보면,

○ 전체세입 중 지방세와 세외수입이 차지하는 자체수입의 비율인 『재정자립도』는 25.5%(전국평균 51.5%)이며,

○ 자체수입에 자주재원을 더하여 계산한 비율인 『재정자주도』는 46.9%(전국평균 75.9%)입니다.

▶ 자체수입 = 지방세 + 세외수입

▶ 자주재원 = 지방교부세 + 조정교부금 + 재정보전금

▶ 재정자립도 = 자체수입/예산규모 × 100

▶ 재정자주도 = (자체수입 + 자주재원)/예산규모 × 100

□ 이러한 전반적인 상황으로 볼 때 우리구 재정은 공유재산을 제외한 자체수입과 의존재원은 동종단체 대비 적은 반면, 채무액은 많아서 다소 열악한 것으로 판단되므로 세수증대를 위한 자구노력과 정부재원확보에 최선을 다해 나가겠습니다.

공통공시 총괄

1 공통공시 총괄

《총량적 재정운영 결과》

(단위:백만원, %)

재정운영결과		11년도 (A)	10년도 (B)	증 감 (C=A-B)	증감률 (C/B)	전국 평균	자치단체 평균	동종단체 평균
① 세입·세출 결산	세입	242,936	210,698	32,239	15.3%	913,822	309,156	260,548
	세출	202,241	195,481	6,760	3.5%	786,573	261,566	223,530
② 지방채무(원금기준)		9,903	10,875	△972	△8.9%	131,916	4,456	6,525
③ 채권 현재액(원금기준)		3,485	3,130	355	11.3%	77,217	8,729	3,877
④ 기금운용 현황		2,293	2,105	188	8.9%	57,202	17,640	4,921
⑤ 공유재산 증감 및 현재액	공유재산	649,028	610,097	38,931	6.4%	2,409,930	1,037,086	467,082
	물 품	3,950	3,496	454	13.0%	8,682	5,372	3,802
⑥ 복식부기 재무보고서	자산총계	711,050	680,341	30,709	4.5%	4,033,159	1,340,366	731,574
	부채총계	19,423	21,762	△2,339	△10.7%	182,288	23,386	20,853
	수익총계	225,341	184,088	41,253	22.4%	732,960	266,779	230,763
	비용총계	194,798	183,840	10,957	6.0%	626,555	247,421	207,726
⑦ 통합재정수지(예산편기준)		1,462	1,104	359	32.4%	-7,464	1,443	651
⑧ 재정건전화계획 및 이행현황		항목별 공시내용 참조						

- ▶ 전국 및 동종단체 평균은 2011년도 금액을 기준으로 함
- ▶ 자치단체 평균은 시·도 / 시·군·구 자치단체 수로 나눈 평균을 의미함
- ▶ 동종단체 평균은 시·군·구 자치단체를 유형별 4개그룹으로 분류하여 산정한 평균을 의미함
- ▶ 우리구가 속한 동종단체 : 부산 연제·수영·금정·영도·동·서구 등 총22개 자치구

《재정운영에 관한 중요사항》

(단위:백만원, %)

재정운영결과		11년도 (A)	10년도 (B)	증 감 (C=A-B)	증감률 (C/B)	전국 평균	자치단체 평균	동종단체 평균
① 재정분석진단결과		항목별 공시내용 참조						
② 감사원 등 감사결과		항목별 공시내용 참조						
③ 주 민 주 요 관 심 항 목	③-1 공무원 인건비 집행현황	41,430	38,995	2,435	6.2%	69,822	55,332	41,286
	③-2 업무추진비 집행현황	446	389	57	14.7%	685	658	373
	③-3 지방의회 경비 집행현황	727	675	53	7.7%	846	724	589
	③-4 행사·축제경비 집행현황	356	66	289	439.4%	3,584	1,040	584
	③-5 민간단체 보조금 집행현황	35,763	29,320	6,443	22.0%	14,296	4,805	7,083
	③-6 기관운영 기본경비 집행현황	2,937	2,421	516	21.3%	4,782	4,376	2,627
	③-7 출연·출자금 현황	2	0	2	0%	9,911	327	69
	③-8 1,000만원 이상 수의계약 실적	7,498	3,846	3,652	95.0%	8,963	3,665	2,080
	③-9 연말지출 비율	3,678	4,760	△1,081	△22.7%	15,469	7,929	6,021
	③-10 지방세 지출예산현황	19,233	13,139	6,094	46.4%	63,939	29,309	15,046
	③-11 맞춤형복지비 운영현황	1,162	1,097	65	5.9%	1,642	1,731	1,005
	③-12 사회복지분야 집행현황	102,486	94,641	7,845	8.3%	166,018	114,813	114,275
	③-13 보증채무현황	0	0	0	0%	5,595	0	0
	③-14 중기지방재정계획	항목별 공시내용 참조						

▶ 전국·자치단체·동종단체 평균은 2011년도 금액을 기준으로 함

▶ 금액은 백만원 단위에서 반올림하여 기입, 비율은 소수점 아래 한자리만 표시

총량적 재정운영 결과

② 총량적 재정운영 결과

① 세입·세출예산의 집행상황

가. 세입결산(11년도)

(단위:백만원, %)

구 분 회계별		예산현액	징 수 결정액 (A)	실 제 수납액 (B)		미 수 납 액		
				B/A	계 (A-B)	불 납 결손액	미수납 이월액	
합 계		239,288	274,370	242,936	88.5%	31,433	7,828	23,605
일 반 회 계	소 계	229,865	256,230	233,183	91.0%	23,047	5,543	17,504
	지 방 세	30,883	35,151	33,029	94.0%	2,122	501	1,622
	세 외 수 입	25,982	47,462	26,538	55.9%	20,925	5,043	15,882
	지 방 교 부 세	9,037	9,723	9,723	100%	0	0	0
	조 정 교 부 금 및 재 정 보 전 금	40,079	40,010	40,010	100%	0	0	0
	보 조 금	123,885	123,883	123,883	100%	0	0	0
	지 방 채 및 예 치 금 회 수	0	0	0	0%	0	0	0
	특 별 회 계	소 계	9,423	18,139	9,753	53.8%	8,387	2,285
의 료 급 여 기 금		481	578	497	86.1%	80	4	76
주 민 소 득 및 생 활 안 정 기 금		416	535	447	83.5%	88	5	83
주거환경개선사업		1,731	1,882	1,734	92.2%	148	125	23
지 하 수 관 리		305	334	319	95.4%	15	0	15
주 차 장		6,460	14,779	6,724	45.5%	8,055	2,151	5,904
기 반 시 설		31	32	32	100%	0	0	0

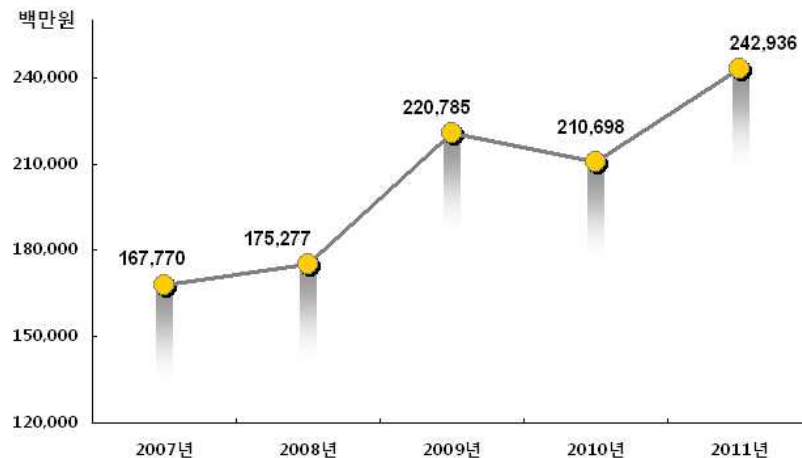
▶ 2011년 세입·세출 결산 결과 중 세입결산 총괄편 내용

☞ 연도별 증감현황

구 분	연도별 비교 (백만원)				
	2007	2008	2009	2010	2011
세입결산	167,770	175,277	220,785	210,698	242,936

- ▶ 연도별 세입·세출 결산 결과 세입결산 총괄편 내용의 실제수납액
- ▶ 2011년도 재산세 과표인 주택 공시지가, 건축물 시가표준액, 토지 공시지가 등의 상승, 지방세제 개편으로 시세인 도시계획세가 구세인 재산세로 통합되면서 지방세가 증가하였음
- ▶ 반면, 순세계잉여금과 이월사업비가 줄어들어 세외수입은 감소하였음

세입 결산액 연도별 추이



● 세입이란?

- 일정 회계연도의 지방자치단체의 **지출재원**이 되는 모든 **현금적 수입**을 말합니다.
- 세입의 주된 재원은 **조세 (지방세)** 수입이며, 재산매각수입, 사용·수수료 수입 등이 세입에 포함됩니다.

나. 세출결산(11년도)

(단위:백만원, %)

구 분		예산현액	지출원인 행 위 액	지출액		다음연도 이 월 액	집행잔액	
회계별					%			%
합 계		239,288	203,489	202,241	84.5%	24,647	12,400	5.2%
일반회계	소 계	229,865	200,520	199,272	86.7%	23,261	7,332	3.2%
	일 반 공 공 행 정	9,279	8,704	8,704	93.8%	344	231	2.5%
	공공질서 및 안전	13,433	1,872	1,863	13.9%	11,536	34	0.3%
	교 육	685	684	684	99.9%	0	1	0.1%
	문 화 및 관 광	6,999	4,471	4,428	63.3%	2,422	148	2.1%
	환 경 보 호	9,087	8,906	8,906	98.0%	0	181	2.0%
	사 회 복 지	105,770	103,071	102,486	96.9%	1,466	1,817	1.7%
	보 건	4,146	4,002	4,002	96.5%	0	144	3.5%
	농 립 해 양 수 산	1,245	1,229	1,229	98.7%	0	16	1.3%
	산업 · 중소기업	2,788	710	710	25.5%	2,066	11	0.4%
	수 송 및 교 통	1,826	1,787	1,787	97.8%	0	40	2.2%
	국 토 지 역 개 발	19,868	13,902	13,291	66.9%	5,426	1,151	5.8%
	과 학 기 술	0	0	0	0%	0	0	0%
	예 비 비	2,351	0	0	0%	0	2,351	100%
	기 타	52,388	51,182	51,182	97.7%	0	1,206	2.3%
특별회계	소 계	9,423	2,969	2,969	31.5%	1,386	5,069	53.8%
	의 료 급 여 기 금	481	420	420	87.3%	0	61	12.7%
	주 민 소 득 및 생 활 안 정 기 금	416	61	61	14.7%	0	355	85.3%
	주거환경개선사업	1,731	573	573	33.1%	1,156	2	0.1%
	지 하 수 관 리	305	57	57	18.7%	0	248	81.3%
	주 차 장	6,460	1,836	1,836	28.4%	230	4,394	68.0%
기타	기 반 시 설	31	23	23	72.2%	0	9	27.8%

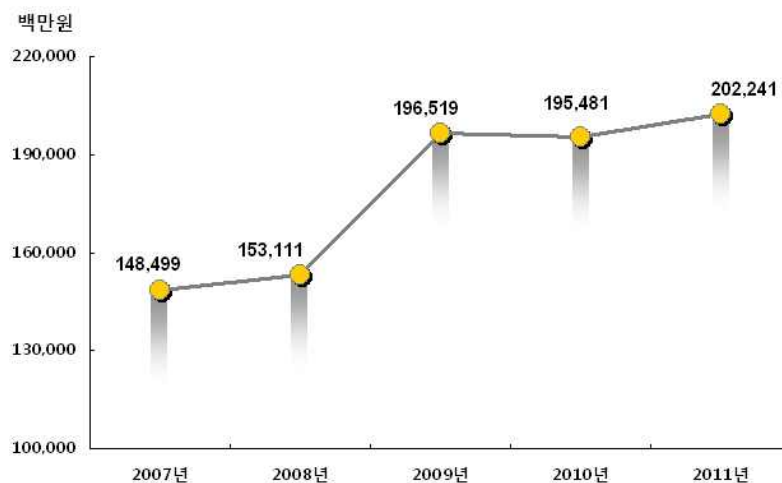
▶ 2011년 세입·세출 결산 결과 세출결산 총괄편 내용

연도별 증감현황

구 분	연도별 비교 (백만원)				
	2007	2008	2009	2010	2011
세출결산	148,499	153,111	196,519	195,481	202,241

- ▶ 연도별 세입·세출 결산 결과 세출결산 총괄편 내용의 지출액
- ▶ 사회복지분야 지원사업이 늘어나 매년 증가추세에 있음
- ▶ 2011년 세출결산액 증가의 주된 요인은 국토지역개발분야의 도로개설 및 도로정비관련 사업비 증가에 있음

세출 결산액 연도별 추이



● 세출이란?

- 한 회계연도에 있어서의 국가 또는 지방자치단체가 그 목적을 수행하기 위한 일체의 지출을 말합니다.
- 세출에는 공무원의 급여지급, 재화 및 용역의 구입, 이자 및 보조금의 지급, 고정 자산취득, 지방채 상환 등을 위한 지출입니다.

② 지방채무 현황

(단위:백만원)

구 분	10년도 현재액 (A)	증 감 액			11년도 현재액 E=(A+B)	인구수 (F)	1인당 채무액 (E/F)
		계 (B=C-D)	발생액 (C)	소멸액 (D)			
합 계	10,875	-972	0	972	9,903	295,121	34천원
일 반 회 계	10,356	-893	0	893	9,464	295,121	32천원
주거환경개선사업 특 별 회 계	519	-80	0	80	439	295,121	2천원
기 금 회 계	0	0	0	0	0	295,121	-

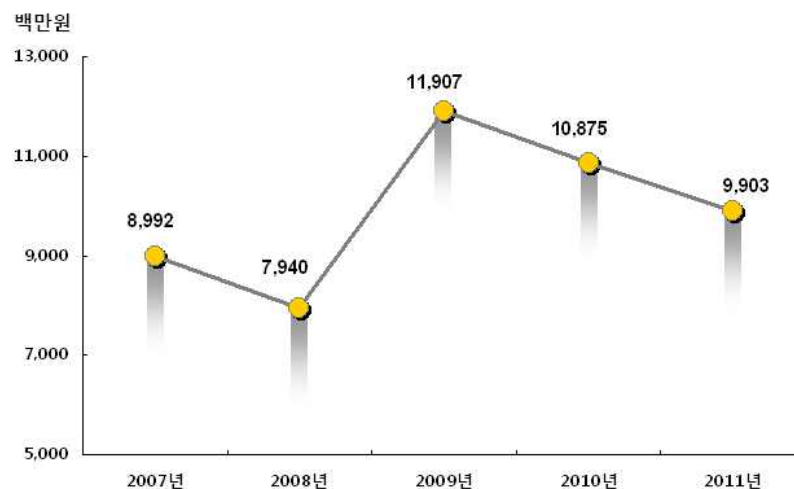
▶ 2011년 채무결산보고서의 회계별 현황(원금기준)

연도별 증감현황

구 분	연도별 비교 (백만원)				
	2007	2008	2009	2010	2011
채무현황	8,992	7,940	11,907	10,875	9,903

- ▶ 연도별 결산결과 채무결산보고서 채무현황 총괄의 기준연도별 현재액
- ▶ 2009년 채무증가는 남구국민체육센터건립, 일반재원보전을 위한 지방채발행이 원인

연도별 지방채무 현황



● 지방채란?

- 지방자치단체가 자치권의 하나인 과세권을 실질적인 담보로 하여 투자자원을 조달하는 채무를 말하는데 그 채무이행기간은 대개의 경우 1회계연도를 넘어서 이루어지며, 이와 같은 지방채 발행은 증서차입 또는 증권발행의 형식을 취합니다.

③ 채권관리 현황

(단위:백만원)

구 분		10년도 현재액 (A)	증 감 액			11년도 현재액 (A+B)
			계 (B=C-D)	발생액 (C)	소멸액 (D)	
합 계		3,124	361	460	99	3,485
일 반 회 계		2,774	380	380	0	3,154
특 별 회 계	소 계	350	-18	80	99	331
	의 료 급 여 기 금	87	-11	8	19	76
	주민소득및생활안정기금	262	-7	72	79	255

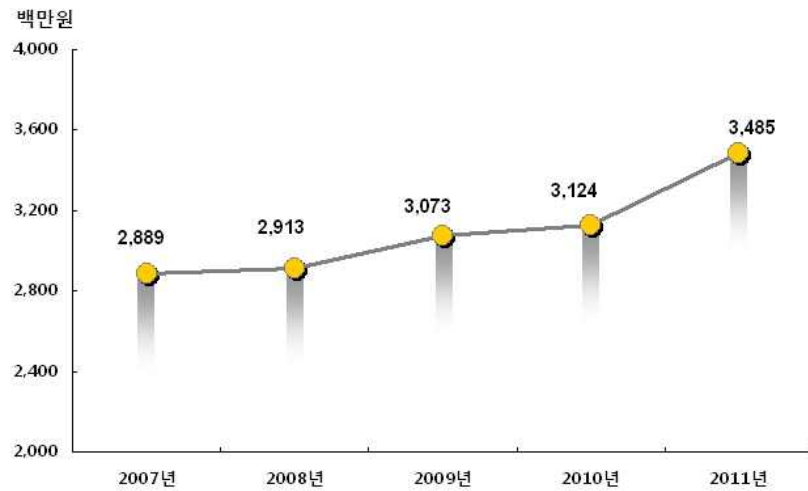
- ▶ 2011년 결산결과 채권현재액보고서의 회계별 채권관리현황
- ▶ 일반회계 채권 : 민간 융자금 채권(임대보증금), 학자금 대부 등
- ▶ 특별회계 채권 : 저소득층에 대한 사업·생업자금 등 소외 계층에 위한 융자금 대출

☞ 연도별 증감현황

구 분	연도별 비교 (백만원)				
	2007	2008	2009	2010	2011
채권현황	2,889	2,913	3,073	3,124	3,485

- ▶ 연도별 결산결과 채권현재액보고서 회계별 채권관리현황의 기준년도 현재액

연도별 지방채권 현황



● 채권이란?

- 지방자치단체의 사업계획에 의거하여 사업자 및 개인에게 지원(융자)하고 정해진 기간 안에 채무자로부터 회수되는 금원 및 사법적 계약에 의한 금원 등이 해당 됩니다.

④ 기금운용 현황(5개 기금)

(단위:백만원)

종 류 별	구 분	10년도 현재액 (A)	증 감 액			11년도 현재액 (A+B)
			계 (B=C-D)	조성액 (C)	사용액 (D)	
합	계	2,105	188	928	740	2,293
	사회복지기금	1,045	40	78	38	1,085
	식품진흥기금	98	52	99	47	150
	재난관리기금	897	69	683	615	966
	옥외광고정비기금	65	28	68	40	93

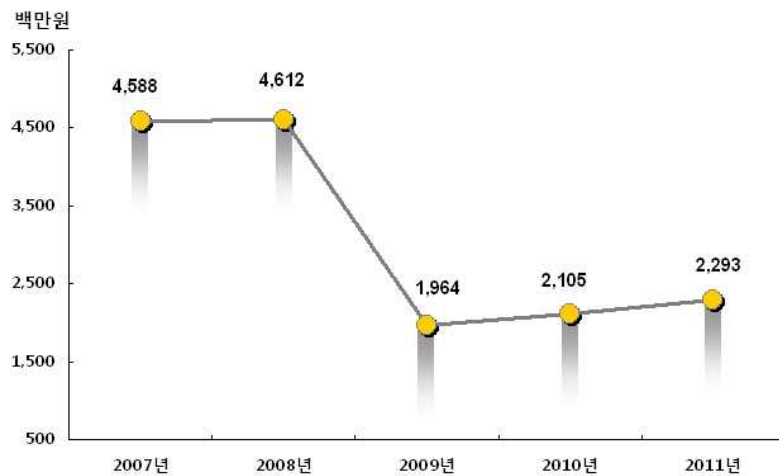
▶ 2011년 결산결과 기금결산보고서의 총괄현황

연도별 증감현황

구 분	연도별 비교 (백만원)				
	2007	2008	2009	2010	2011
기금운용현황	4,588	4,612	1,964	2,105	2,293

- ▶ 연도별 결산결과 기금결산보고서 총괄현황의 기준연도 현재액
- ▶ 2009년 기금감소는 국민체육센터건립기금, 일반회계로 전출이 원인

기금 운용 현황



● 기금이란?

- 예산원칙의 일반적인 제약으로부터 벗어나 좀더 탄력적으로 운영할 수 있도록 특정사업을 위해 보유·운영하는 특정자금이라 할 수 있습니다.
- 특정한 분야의 사업에 대하여 지속적이고 안정적인 자금지원이 필요한 경우에 예산과는 별도로 지방자치단체가 직접기금을 조성해 운영하거나 민간이 조성하여 운영하는 기금에 출연함으로써 지방자치단체의 시책목적을 달성하고 있습니다.

⑤ 공유재산의 증감 및 현재액

가. 공유재산

(단위:개, 백만원)

구 분	10년도 현재액		증 가		감 소		11년도 현재액		비 고
	수량	금 액	수량	금액	수량	금액	수량	금 액	
계	170,291	610,097	6,290	46,301	182	7,370	176,399	649,028	
토 지	4,386	279,130	143	39,075	177	7,255	4,352	310,950	
건 물	91	66,597	14	2,290	1	25	104	68,863	
입목죽	163,229	51,135	130	8	0	0	163,359	51,142	
공작물	2,545	213,012	5,937	4,700	4	90	8,478	217,623	
지 적 재산권	36	24	66	227	0	0	102	252	
용익물권	4	198	0	0	0	0	4	198	

▶ 2011년 결산결과 공유재산 증감 및 현재액보고서의 종류별 현황

나. 물 품

(단위:개, 백만원)

구 분	10년도 현재액		증 가		감 소		11년도 현재액		비 고
	수량	금 액	수량	금액	수량	금액	수량	금 액	
계	377	3,496	45	643	16	189	406	3,950	
구 매	213	1,988	31	411	10	166	252	2,234	
관리전환	171	1,571	14	231	2	12	183	1,791	
양 여	-1	-3	0	0	0	0	-1	-3	
기 타	-24	-61	0	0	4	11	-28	-72	

▶ 2011년 결산결과 물품 증감 및 현재액보고서의 증감사유별 내역

▶ 기타: 매각, 불용, 폐기 등

⑥ 복식부기에 의한 재무보고서

〈 회계별 재무재표 총괄요약 명세서 〉

(단위 : 원)

회 계 구 분		재정상태보고서			재정운영보고서		
		자 산	부 채	순자산	수 익	비 용	운영차액
일반회계		672,628,257,313	20,791,969,146	651,836,288,167	219,534,672,926	189,716,970,484	29,817,702,442
기 타 특 별 회 계	의료급여 기 금	150,993,558	91,082,000	59,911,558	361,307,539	385,173,537	(23,865,998)
	주민소득 및 생활안정기금	2,547,327,030	-	2,547,327,030	15,289,518	6,755,085	8,534,433
	주거환경 개선사업	23,010,297,921	439,317,074	22,570,980,847	1,664,738,546	252,840,690	1,411,897,856
	지하수관리	342,541,759	-	342,541,759	122,433,864	41,433,507	80,900,357
	주 차 장	11,186,554,903	684,640	11,185,870,263	3,435,319,936	4,348,836,654	(913,516,718)
	기반시설	648,450,110	-	648,450,110	161,090	-	161,090
	소 계	37,886,165,281	531,083,714	37,355,081,567	5,599,250,493	5,035,139,473	561,111,020
기 금	사회복지	1,085,629,178	-	1,085,629,178	78,739,029	38,480,000	40,259,029
	식품진흥	153,260,890	-	153,260,890	99,482,057	47,548,501	51,933,556
	재난관리	1,049,641,362	-	1,049,641,362	679,469,876	621,422,767	58,347,109
	옥외광고정비	146,972,037	-	146,972,037	67,751,354	56,546,197	11,205,157
	소 계	2,435,503,467	-	2,435,503,467	925,442,316	763,997,465	161,744,851
내 부 거 래		(1,900,000,000)	(1,900,000,000)	-	(718,524,050)	(718,524,050)	-
계		711,049,926,061	19,423,052,860	691,626,873,201	225,341,141,685	194,797,583,372	30,543,558,313

▶ 2011회계년도 재무보고서 전체 : 별첨

⑦ 통합재정정보(예산편)

(단위 : 백만원)

회계별	통 계 규 모						통합재정 규모	통합재정 수지(1)	통합재정 수지(2)
	세입	지출	융자 회수 (A)	융자 지출 (B)	순융자 (B-A)	순세계 잉여금			
총 계	222,101	223,775	17	200	182	3,318	223,957	-1,856	1,462
일반회계	216,585	214,044	0	0	0	1,497	214,044	2,540	4,037
특별회계	5,360	8,961	17	200	182	1,821	9,143	-3,783	-1,962
기 금	156	769	0	0	0	0	769	-612	-612

▶ 2011년 최종예산기준이며, 순세계잉여금을 포함하여 작성됨.

▶ 통합재정규모 = 지출(경상지출+자본지출) + 순융자(융자지출-융자회수)

▶ 통합재정수지(1) = 세입 - (지출+순융자)

▶ 통합재정수지(2) = 세입 - (지출+순융자) + 순세계잉여금

● 통합재정수지란?

- 당해연도의 순수한 세입(순계예산)에서 세출을 차감한 수치로 재정의 적자 또는 흑자규모를 의미합니다.

⇒ 예산총계 : 지방자치단체의 예산을 회계간 또는 광역·기초자치단체간 중복 계상된 부문의 공제없이 단순 합계한 세입·세출의 총계

⇒ 예산순계 : 회계간 또는 광역·기초자치단체간 중복부문을 공제한 순세입·세출의 총계

▶ 통합재정분석 대상회계 : 일반회계, 특별회계(기타, 공기업), 기금

▶ 통합재정규모 : 지방자치단체의 1년동안 총지출규모에서 채무상환 등 보전지출을 차감한 순수재정활동 규모

▶ 통합재정수지 : 당해 연도의 순수한 세입에서 세출을 차감한 수치로 재정의 적자 또는 흑자규모를 의미

재정운영에 관한 중요사항

③ 재정운영에 관한 중요사항

① 행정안전부 재정분석 결과

분 석 지 표		부산남구	최소값	동종평균	최대값	
건전성 (재정상태)		1. 통합재정운영수지비율	-3.29%	-14.04%	-3.84%	4.79%
		2. 경상수지비율	133.31%	80.81%	118.37%	183.96%
		3. 지방채무잔액지수	10.84%	0%	2.98%	23.36%
		4. 지방채무상환비비율	1.50%	0%	0.32%	2.24%
		5. 장래세대부담비율	2.19%	0.20%	1.27%	5.80%
		6. 자체세입비율	12.70%	6.39%	19.59%	58.41%
		6-1. 자체세입증감률	-0.58%	-8.59%	1.57%	20.33%
재정 효율성	세입	7. 지방세징수율 제고	1.0002	0.9737	1.0018	1.0201
		8. 지방세체납액 축소	-0.7278	-1.5373	-0.3156	0.2081
		9. 경상세외수입 확충	0.9725	0.9461	1.0200	1.1290
		10. 세외수입체납액 축소	-0.0749	-0.1933	-0.0673	0.0666
		11. 탄력세율 적용	0.9691	0.9541	0.9780	0.9979
	세출	12. 인건비 절감	0.0727	-0.0353	0.0339	0.1531
		13. 지방의회경비 절감	0.2941	-0.0131	0.1607	0.5192
		14. 업무추진비 절감	0.2285	0.0440	0.2516	0.4293
		15. 행사축제경비 절감	-0.0922	-3.7790	-0.1454	0.5297
		16. 민간이전경비 절감	-0.1603	-5.0524	-0.1959	0.5693
재정계획성		17. 중기재정계획반영비율	98.01%	72.67%	97.70%	123.13%
		18. 예산집행률	92.69%	69.03%	86.43%	94.09%
		19. 정책사업투자비비율	25.17%	9.92%	26.74%	51.82%
		20. 투융자심사사업예산편성비율 (자체심사 제외)	0%	0%	72.36%	208.62%
		20-1. 투융자심사사업예산편성비율 (자체심사 포함)	94.32%	0%	74.70%	147.95%

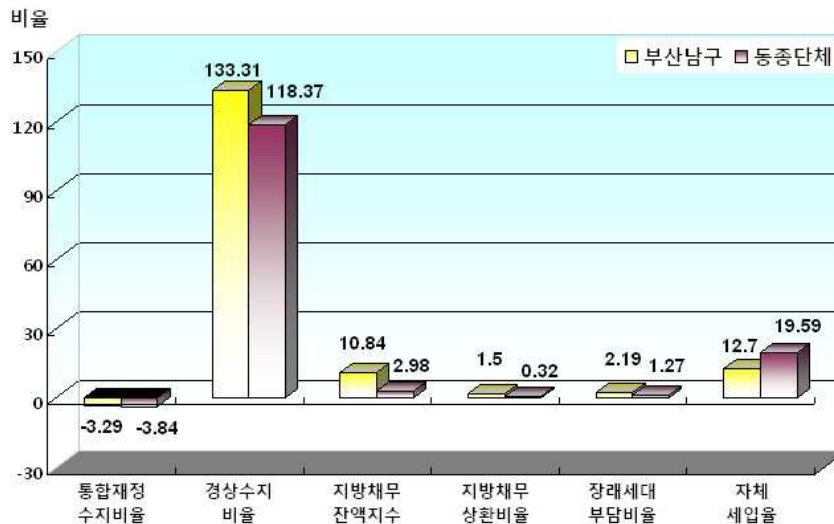
▶ 2010 회계연도 재정운영에 대한 2011년 재정분석 결과

【 재정분석 내용(총평) 】

- 재정분석 결과는 2011년도(회계년도 2010년) 분석결과이며, 총 20개 지표 중 5개 지표가 동종단체 평균에 비해 높게 평가되었으며, 5개 지표는 동종단체 평균과 유사한 값을 보였고, 10개 지표는 낮은 평가를 받았음.
- 전체적으로 재정건전성 부문에서 채무관련 지표값, 통합재정수지비율, 경상수지비율, 자체수입비율 등이 재정건전성에 부정적 요인으로 작용하고 있고, 재정효율성 부문은 세출의 경우 비교적 양호한 반면 세입의 경우 다소 미흡하며, 재정계획성 부문은 예산집행률 지표값이 매우 양호하여 동종단체 수준으로 나타남.
- 이에, 우리구는 재정의 건전성과 효율성을 높이기 위하여 지방채무의 조기상환과 세입징수 실적을 제고하고 세출예산의 절감노력이 필요하며 재정운영의 계획성을 위하여 투융자심사 사업의 예산편성을 제고할 필요가 있음.

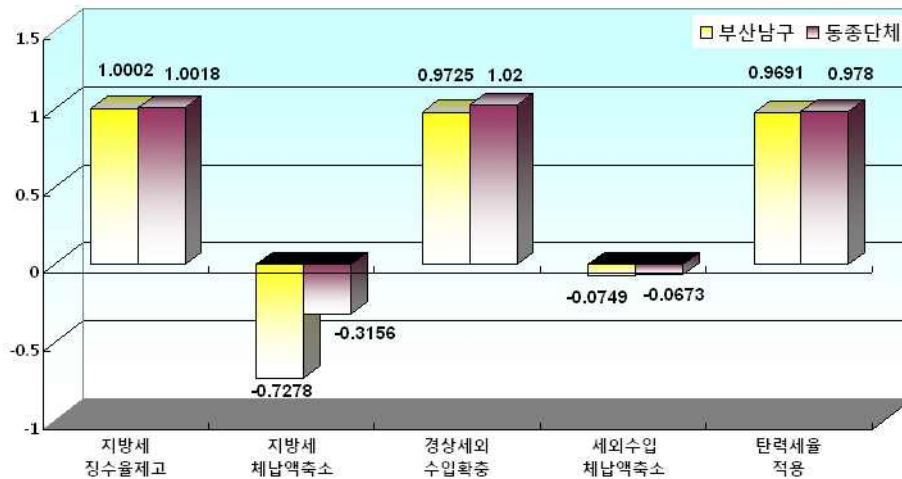
【 분야별 재정특성 분석 】

① 재정 건전성



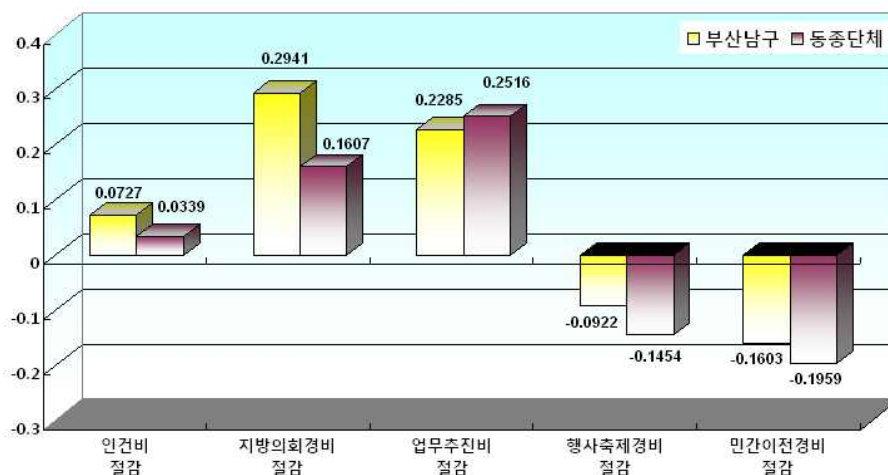
- 채무와 관련된 지표값이 동종단체에 비해 상대적으로 높은 상태이며, 이로 인한 재정부담이 예상되는 상황임
- 경상비용 절감을 위해 노력하였으나 사회복지사업 등 보조사업비 증가와 국민체육센터, 노인복지관의 운영비가 증가한 것이 경상수지비율을 축소시키지 못하는 원인으로 작용하였음
- 자체세입비율이 동종단체와 비교하여 낮은 상태에서 자체세입이 전년 대비 감소를 보여 재정안정성과 세입성장성이 어려운 상태에 있음

2 -1 재정 효율성(세입)



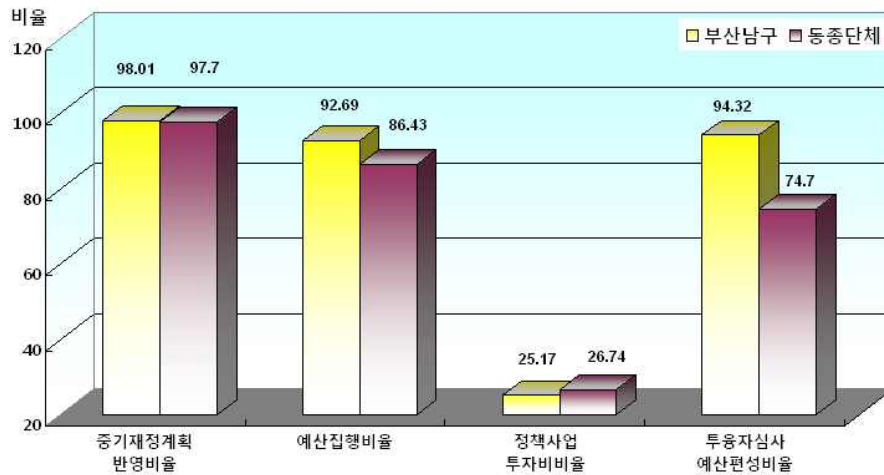
- 세입확충 노력부분이 전반적으로 부진한 상태인 것으로 파악되며, 고액체납자 정리를 위한 T/F가동, 자동차세 체납액 축소를 위한 야간기동팀 등을 운영하고 있음에도 그 실적이 크게 개선되지 못함
- 경기불황 및 건설회사의 도산 등 재정여건의 어려움으로 재산세(체납 증가) 및 징수교부금이 감소되어 자체세입 비율·증감률·징수율이 저조하게 나타나고 있는 지역 특성적 현상이 관측됨

2 -2 재정 효율성(세출)



- 세출절감 노력에서 인건비 절감, 지방의회경비 절감은 매우 양호한 편이고 민간이전경비 절감, 행사축제경비 절감 또한 동종단체와 비교하여 양호한 실적을 보임
- 행사축제경비 절감은 지난해에 동종단체 중 최상위 수준을 보인 것과는 달리 금년에는 동종단체 평균을 조금 상회하는 수준에 머무름
- 지방의회경비 또한 전략적 경비최소화 노력이 일부 가시화된 것으로 보임

③ 재정 계획성



- 중기재정계획반영비율과 예산집행률 지표는 양호한 반면 나머지 지표들은 상대적으로 미흡한 실적을 보이고 있음
- 예산집행률지표는 연초부터 재정조기집행, 재정사업의 적기 시행방침을 적극적으로 구현하여 동종단체들 중에서 가장 높은 수준에 속하나 투융자심사사업 예산편성비율이 상당히 부진함

【 우수 및 미흡 재정지표 】

① 우수 지표값

지표명	지표값	핵심사항
인건비 절감 노력도	0.0727	자연감소 인력의 총원 억제, 조직 슬림화, 부서운영경비 절감 등의 양호한 인건비 절감 실적을 야기함
지방의회경비 절감 노력도	0.2941	지방의회와의 협조를 통해 의회경비의 절감에 최대한 노력을 경주하였음
예산집행률	92.69%	재정사업의 조기집행, 적기 시행 등 세출관리 노력을 통해 양호한 예산집행률을 달성함

② 미흡 지표값

지표명	지표값	핵심사항
경상수지비율	133.31%	경상비용 절감 노력에도 불구하고 사회복지사업 등 보조사업비 증가와 각종 운영비 증가로 인해 지표값이 부진함
지방채무잔액지수	10.84%	남구국민체육센터 건립 및 재정수입 감소분 보전을 위해 지방채를 발행한 결과 채무관련 지표값이 매우 부진함
지방세체납액축소노력도	-0.7278	체납축소 노력에도 불구하고 경기불황, 건설회사 도산 등 지역재정 여건의 어려움으로 기시적 성과가 나타나지 못함

● 재정분석이란?

- 지방자치단체의 재정운영 현황과 운영실태를 객관적으로 검증하는 시스템으로서 자치단체의 결산자료를 토대로 재정의 건전성, 효율성을 검증하는 과정입니다.
-

② 감사원 등으로부터 받은 감사결과

가. 선하지 공유재산 변상금 미부과

[감사주체] 국·공유재산 관리실태 기획감사(행정안전부)

[지적사항]

○○○○공사 ○○본부장이 송전선로 부지로 사용하고 있는 공유재산 5필지 3,801㎡에 대하여 대부계약을 체결하여 대부료를 부과·징수하여야 하고, 특히 대부계약 체결 없이 무단으로 점유 및 사용하고 있는 선하지에 대하여 정상적인 대부료의 100분의 120에 상당하는 변상금을 부과·징수하여 공유재산 관리에 적정을 기하여야 함에도, 감사일 현재까지 선하지에 대하여 대부료 및 변상금을 부과·징수하지 아니하는 등 재산관리 업무를 소홀히 한 사실이 있음.

[처분요구]

○○○○공사에서 송전선로로 무단점유하고 있는 공유재산에 대하여 조속한 시일 내에 변상금 부과·징수 및 대부계약(사용허가)을 체결하는 등 관련법령이 정하는 바에 따라 적법한 조치를 취하시기 바라며, 재산업무 담당공무원에 대하여는 업무연찬과 함께 각별히 주의를 촉구하여 주시기 바랍니다.

[처리결과]

- ▶ 무단점유 선하지 변상금 부과·징수 : 7필지 8,361천원
- ▶ 선하지 대부계약 체결 : 2011.01.26.
- ▶ 업무 담당공무원 직무교육('11.2.24) 실시, 관련공무원 엄중 주의촉구 및 재발방지를 위한 관련법령 등 업무연찬 실시

나. ○○○ ○○요양원 신축공사 계약 등 지도감독 소홀

[감사주체] 정기종합감사(부산광역시)

[지적사항]

○○○ ○○실비전문요양원 신축공사(건축)를 준공하면서 퇴직공제부금은 법정퇴직금을 수혜받지 못하는 건설현장 일용근로자의 고용안정을 위해 퇴직공제금을 지급하기 위해 가입하는 금액으로 사후 정산을 하여야 하는데도 퇴직공제부금을 정산하지

않았고, 설계내역서에 건축물 현장정리비를 반영하였고 건축물 현장정리비는 건설표준품셈에 의하면 공사중 옥내·외의 청소와 준공시 청소 및 뒷정리까지 포함되는데도 환경보전비로 청소비를 중복 집행하여 전체 11,218천원을 회수하여야 하는 등 사회복지시설에 대한 지도감독 등 업무를 소홀히 처리한 사실이 있다.

[처분요구]

- ▶ 퇴직공제부금, 환경보전비 등 11,218천원에 대하여는 회수하시기 바라며, 관련공무원에 대해서는 요구양정에 따라 신분상 조치
- ▶ 앞으로는 관련규정을 위반하지 않도록 직무교육 또는 업무연찬을 실시하여 재발방지 노력에 최선을 다하시기 바랍니다.

[처리결과]

- ▶ 퇴직공제부금, 환경보전비 등 회수('11.4.7) : 11,218천원
- ▶ 관련 공무원 신분상 조치('11.2.18) : 2명(훈계1, 주의1)
- ▶ 업무 담당공무원 직무교육('11.3.3) 실시, 관련법령 등 업무연찬 실시

다. 건설공사 설계 및 공법변경 등 조치 소홀

[감사주체] 정기종합감사(부산광역시)

[지적사항]

○○과에서는 ○○회관 주차장 진입도로 확장공사(2차)”를 시행하면서 설계내역서에 환경보전비 항목(방진막 설치)이 반영되었으면 원가계산에 환경보전비 요율을 적용하지 않아야 하는데도 환경보전비 항목을 반영 하였고,

○○대학교 ○○캠퍼스 ~ ○○교차로간 자전거도로 조성공사”를 시행하면서 공사안 내표지판(8EA), 안전표지판(19EA), 안전휀스(525m), 점멸등(375m), 라바콘(47EA), 야간점멸표지판(6EA), 경광등(5개소), 교통정리원(25일)은 안전관리비 항목이므로 안전관리비로 집행하여야 하는데도 부대공에 반영하였고, 횡배수 연결관의 관기초 모래(5m³)는 양질토로 되메우기 하고, 자전거도로 기초용 모래(40m³)는 혼합골재가 적정한데도 모래로 설계하였고, 기존측구의 미끄럼방지포장(422m²)은 불필요한데도 실정보고를 하지 않고 있으며, LED발광형 점자블록(184개)은 불필요하여 기존 점자블록과 동일한 자재를 사용하여야 하는데도 실정보고를 하지 않고 있으며, 탄성콘크리트 포장(1,850m²)은 콘크리트 포장으로 변경함이 타당한데도 감사일 현재까지 실정보고를 하지 않고 있으며

○○로 ○○삼거리 주변 침수지 해소공사를 시행하면서 관 매설공중 되메우기는 양질의 토사가 적정한데도 모래(197m³)로 설계되어 있고, 부대공의 공사안전표지판, 가설휀스, 윙카, 현장정리신호수는 안전관리비 항목이므로 안전관리비로 집행하여야

하는데도 부대공에 반영하였고,

○○○ 체육공원 조성공사(2차)”를 시행하면서 순성토 운반은 우리시 관내 공사장의 발생토를 사용하여야 하는데도 운반비를 설계에 반영하는 등 전체 4건 98,501천원의 예산절감(감액)에 대한 필요한 조치를 하지 아니하고 있는 사실이 있다.

[처분요구]

- ▶ 시공방법 개선 및 사업물량 등이 과다 및 과소 설계된 부분에 대하여 조정을 통해 예산절감이 가능한 사항에 대하여 설계변경 조치하시기 바라며, 관련공무원에 대해서는 요구양정에 따라 신분상 조치
- ▶ 앞으로는 공사감독 업무를 강화하여 과다 또는 과소 계상되지 않도록 관련 공무원에 대한 직무교육 또는 업무연찬을 실시하여 재발방지 노력에 최선을 다하시기 바랍니다.

[처리결과]

- ▶ 설계변경 감액조치('10.12.22) : 98,501천원
- ▶ 관련 공무원 신분상 조치('11.2.18) : 4명(주의4)
- ▶ 업무 담당공무원 직무교육('11.3.25) 실시, 관련법령 등 업무연찬 실시

라. 자연배상금 부과 소홀

[감사주체] 정기종합감사(부산광역시)

[지적사항]

○○○에서는 ○○초등학교 담장 허물기 사업은 준공기한을 경과하여 준공신고서가 제출되어 준공기한 익일부터 준공검사에 합격한 날까지의 기간을 지체일수로 산입하여야 하나, 준공신고서 제출일 기준으로 지체일수를 산입하여 지체일수 11일이 누락되어 자연배상금 1,129,860원이 미부과 되는 등 자연배상금 부과를 소홀히 추진한 사실이 있다.

[처분요구]

미 부과된 자연배상금에 대하여 부과하여 주시기 바라며 향후, 직원의 업무연찬을 통하여 상기와 같은 사례가 발생하지 않도록 유의하시기 바랍니다.

[처리결과]

- ▶ 자연배상금 추정 및 납부('11.2.22) : 1,129,860원
- ▶ 업무 담당공무원 직무교육('11.1.20) 실시, 관련공무원 엄중 주의촉구 및 재발방지를 위한 관련법령 등 업무연찬 실시

③ 주민 주요 관심항목

③-1. 공무원 인건비 집행현황

(단위:백만원, %)

구 분		세출결산액(A)	공무원 인건비(B)	비율(B/A)	비고
계		199,272	41,430	20.79%	
인건비	보수(101-01)		27,694	13.90%	
	기타직보수(101-02)		506	0.25%	
	무기계약관로자보수(101-03)		5,875	2.95%	
직무수행 경비	직급보조비(204-02)		1,119	0.56%	
포상금	성과상여금(303-02)		1,630	0.82%	
연금 부담금등	연금부담금(304-01)		3,707	1.86%	
	국민건강보험금(304-02)		898	0.45%	

▶ 대상회계 : 일반회계, 2011년 결산결과 과목별 총 지출액(7개 통계목)

▶ 보수(101-01) : 기본급, 수당, 정액급식비, 교통보조비, 명절휴가비, 가계지원비, 연가보상비

연도별 증감현황(총액)

구 분	연도별 비교 (백만원)				
	2007	2008	2009	2010	2011
세출결산액	146,744	150,175	191,398	189,139	199,272
공무원 인건비	36,264	39,772	39,932	38,995	41,430
비율(%)	24.71%	26.48%	20.86%	20.62%	20.79%

▶ 2008년도부터 인건비에 성과상여금(303-02)이 신규로 포함되었고, 2010년부터 총액인건비 대상 통계목이 변경되어 연도별 단순비교는 부적절

공무원 인건비 집행현황



● 공무원 인건비란?

- 자치단체에서 공무원 보수규정 등에 의해 일괄 편성·집행하는 인력운영비에 해당함

③-2. 업무추진비 집행현황

(단위: 백만원, %)

구 분	세출결산액(A)	업무추진비(B)	비율(B/A)	비고
계	199,272	446	0.22%	
기관운영업무추진비(203-01)		220	0.11%	
시책추진업무추진비(203-03)		225	0.11%	

- ▶ 대상회계: 일반회계, 2011년 결산 결과 과목별 총 지출액
- ▶ 시책업무추진비(203-03)에 대하여 집행유형별로 월별 세부집행내역 붙임 참조

📖 연도별 증감현황(총액)

구 분	연도별 비교 (백만원)				
	2007	2008	2009	2010	2011
세출결산액	146,744	150,175	191,398	189,139	199,272
업무추진비	399	444	453	389	446
비율(%)	0.27%	0.30%	0.24%	0.21%	0.22%

업무추진비 집행현황



③-3. 지방의회경비 집행현황

(단위: 백만원, %)

구 분		세출결산액(A)	의회경비(B)	비율(B/A)	비고
계		199,272	727	0.37%	
의회비 (205)	의정활동비(201-01)		198	0.10%	
	월정수당(205-02)		327	0.16%	
	국내여비(205-03)		5	0%	
	국외여비(205-04)		35	0.02%	
	의정운영공통경비(205-05)		68	0.03%	
	기관운영업무추진비(205-06)		71	0.04%	
	의장단협의회체부담금(205-07)		5	0%	
	의원국민연금부담금(205-08)		9	0%	
	의원국민건강부담금(205-09)		10	0%	

▶ 의원정원 : 15명(2011.12.21일 현재)

▶ 대상회계 : 일반회계, 2011년 결산결과 의회비(205-01~09) 집행액

연도별 증감현황(총액)

구 분	연도별 비교 (백만원)				
	2007	2008	2009	2010	2011
세출결산액	146,744	150,175	191,398	189,139	199,272
의회경비	611	696	712	675	727
비율(%)	0.42%	0.46%	0.37%	0.36%	0.37%

지방의회경비 집행현황



③-4. 행사·축제경비 집행현황

(단위:백만원)

구 분	세출결산액(A)	행사축제경비(B)	비율(B/A)	비고
계	199,272	356	0.18%	
행 사 운 영 비 (201-03)		62	0.03%	
행 사 실 비 보 상 금 (301-10)		18	0.01%	
민 간 행 사 보 조 (307-04)		276	0.14%	
행 사 관 련 시 설 비 (401-07)		0	0%	

- ▶ 대상회계 : 일반회계, 2011년 결산결과 과목별 총 지출액
- ▶ 민간행사보조(307-04)에 대하여 집행건별 세부 집행내역 불입 참조

연도별 증감현황

구 분	연도별 비교 (백만원)				
	2007	2008	2009	2010	2011
세 출 결 산 액	146,744	150,175	191,398	189,139	199,272
행사축제경비	116	180	61	66	356
비율(%)	0.08%	0.12%	0.03%	0.04%	0.18%

행사·축제경비 집행현황



③-5. 민간단체 보조금 지원현황

(단위:백만원)

구 분	세출결산액 (A)	민간단체 보조금(B)	비율 (B/A)	비고
계	199,272	35,763	17.95%	
민간경상보조(307-02)		35,190	17.66%	
사회단체 보조(307-03)		297	0.15%	
민간행사보조(307-04)		276	0.04%	

- ▶ 대상회계 : 일반회계, 2011년 결산결과 과목별 총 지출액
- ▶ 민간경상보조(307-02)에 대하여 건별, 월별 세부집행내역은 붙임 참조

연도별 증감현황(총액)

구 분	연도별 비교 (백만원)				
	2007	2008	2009	2010	2011
세 출결산액	146,744	150,175	191,398	189,139	199,272
민간단체 보조금	20,159	22,388	25,396	29,320	35,763
비율(%)	13.74%	14.91%	13.27%	15.50%	17.95%

민간단체 보조금 지원현황



③-6. 기본경비 집행현황

(단위:백만원)

구 분		세출결산액(A)	기본경비(B)	비율(B/A)	비고
계		199,272	2,937	1.47%	
일반 운영비	사무관리비(201-01)		528	0.26%	
	공공운영비(201-02)		311	0.16%	
여비	국내여비(202-01)		1,543	0.77%	
업무 추진비	기관운영업무추진비(203-01)		220	0.11%	
	정원가산업무추진비(203-02)		30	0.02%	
	부서운영업무추진비(203-04)		117	0.06%	
직무수행 경비	직책급업무수행경비(204-01)		98	0.05%	
자산 취득비	자산및물품취득비(405-01)		90	0.04%	

- ▶ 대상회계 : 일반회계, 행정운영경비의 설정 중 기본경비 항목
- ▶ 총액인건비 범위가 달라져 행정운영경비의 설정 기본경비 항목에 일부항목 추가
(기관운영업무추진비, 정원가산업무추진비, 부서운영업무추진비, 직책급업무수행경비)

연도별 증감현황(총액)

구 분	연도별 비교 (백만원)			
	2008	2009	2010	2011
세출결산액	150,175	191,398	189,139	199,272
기본경비	2,502	2,484	2,421	2,937
비율(%)	1.67%	1.30%	1.28%	1.47%

- ▶ 2008년부터 사업별예산제도 실시(2007년도 이전은 행정운영경비 산출되지 않음)
- ▶ 2011년부터 기본경비 항목이 추가되어 연도별 단순비교는 부적절

기본경비 집행현황



③-7. 출연금, 출자금 집행현황

(단위: 백만원, %)

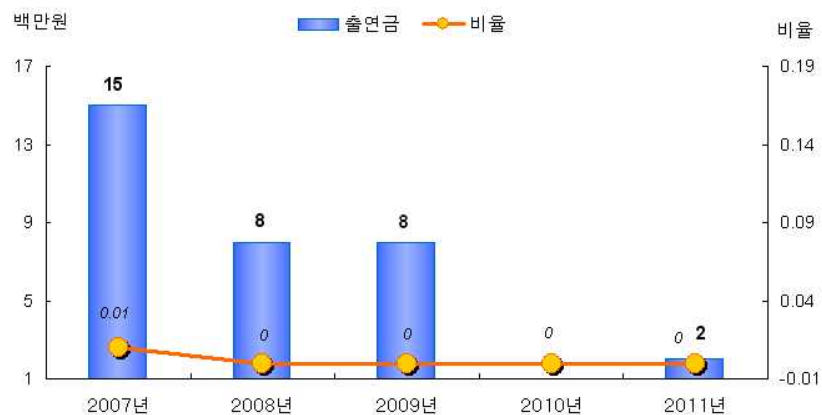
구 분	세출결산액 (A)	출연금		출자금		비고
		금액(B)	비율(B/A)	금액(C)	비율(C/A)	
계	202,981	2	0%	0	0%	
일반회계		2	0%	0	0%	
특별회계		0	0%	0	0%	

- ▶ 대상회계 : 일반회계, 2011년 결산결과 과목별 총 지출액

연도별 증감현황(총액)

구 분	연도별 비교 (백만원)				
	2007	2008	2009	2010	2011
세출결산액	149,523	155,039	199,404	195,750	202,981
출연금	15	8	8	0	2
비율(%)	0.01%	0%	0%	0%	0%

출연금 집행현황



③-8. 1,000만원 이상 수의계약 실적

(단위: 건, 백만원)

구 분	1,000만원이상 총계약 실적(A)		1,000만원이상 수의계약 실적(B)		비율(B/A)		비고
	건수	금 액	건수	금 액	건수	금 액	
2011년	236	10,943	221	7,498	93.64%	68.52%	

- ▶ 대상회계 : 일반회계, 기타특별회계
- ▶ 총계약 및 수의계약 실적은 계약부서 등에서 계약한 실적 중 계약금액 1,000만원 이상 수의계약 실적
- ▶ 총계약은 1,000만원 이상 계약 중 G2B 포함, 수의계약은 G2B 미포함.

연도별 증감현황

구 분		연도별 비교 (백만원)				
		2007	2008	2009	2010	2011
수의계약실적	건수	16	108	165	198	221
	금액	4,788	5,314	4,682	3,846	7,498

▶ 2011년 수해피해로 인한 긴급복구공사로 수의계약이 많았음

연도별 수의계약 현황



③-9. 연말지출 비율

(단위:백만원, %)

구 분	세출결산액 (A)	연말(11~12월) 지출원인행위액 (B)	비율(B/A)
계	24,789	3,678	14.84%
시 설 비(401-01)	24,709	3,672	14.86%
감 리 비(401-02)	9	0	0%
시설부대비(401-03)	71	6	8.34%

- ▶ 대상회계 : 일반회계(본청분만 해당), 2011년 결산결과 과목별 총 지출액
- ▶ 세출결산액은 목별(시설비, 감리비, 시설부대비, 행사관련시설비) 지출액

연도별 증감현황

구 분	연도별 비교 (백만원)				
	2007	2008	2009	2010	2011
세출결산액	34,098	15,227	32,996	31,394	24,789
연말 지출원인행위액	2,278	5,015	8,994	4,760	3,678
비율(%)	6.68%	32.93%	27.26%	15.16%	14.84%

▶ 2009년 연말지출비율 증가는 일자리창출을 위한 희망근로·공공근로·자활근로 사업이 원인

연도별 연말지출 비율



③-10. 지방세 지출예산현황

－ 개 요

(단위 : 백만원)

구 분		2011년	2010년
비과세·감면액(A)		19,233	13,139
비과세		13,806	11,936
감면		5,427	1,203
지방세 징수액(B)		33,029	16,610
비과세·감면율(A/A+B)		36.80%	44.16%

－ 기능별 현황

(단위 : 백만원)

분 야	2011년		2010년		증 감	
	(A)	%	(B)	%	(C=A-B)	증감율
총 계	19,233	100.00%	13,139	100.00%	6,094	46.38%
일 반 공 공 행 정	7,817	40.64%	5,439	41.40%	2,377	43.71%
공공질서 및 안전	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
교 육	2,475	12.87%	1,497	11.40%	977	65.28%
문 화 및 관 광	678	3.53%	491	3.74%	187	38.15%
환 경 보 호	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
사 회 복 지	227	1.18%	121	0.92%	106	87.37%
보 건	64	0.33%	44	0.33%	20	46.00%
농 립 해 양 수 산	42	0.22%	38	0.29%	4	9.15%
산 업 · 중 소 기 업	16	0.08%	19	0.15%	△3	△16.29%
수 송 및 교 통	565	2.94%	25	0.19%	540	2125.10%
국 토 및 지 역 개 발	61	0.32%	42	0.32%	20	46.75%
과 학 기 술	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
국 가	7,178	37.32%	5,327	40.55%	1,851	34.74%
외 국	76	0.39%	57	0.43%	19	33.60%
기 타	34	0.18%	37	0.28%	△3	△7.95%

－ 세 목 별 현 황 (‘11년 결산기준)

(단위 : 백만원)

구 분		합 계	지 방 세 법			감면조례	조세특례제한법
			소 계	비과세	감 면		
합 계		19,233	17,175	13,806	3,369	2,051	6
보통세	소 계	19,233	17,175	13,806	3,369	2,051	6
	주 민 세	287	287	178	110	0	0
	재 산 세	16,792	14,740	12,498	2,242	2,051	0
	지방소득세	2,132	2,132	1,120	1,012	0	0
	등록면허세	22	16	11	5	0	6
목적세	소 계	0	0	0	0	0	0
	도시계획세	0	0	0	0	0	0

● 지방세지출보고서란?

- － 지방세 감면 등 지방세 특례에 따른 재정지원의 직전 회계연도 실적과 해당 회계연도의 추정 금액에 대한 보고서로, 투명·건전한 지방재정 구현을 위해 지방자치단체의 장이 작성하여 지방의회에 제출함(지방세특례제한법 제5조)
- － 취득세(등록세포함), 등록면허세(면허세포함), 지역자원시설세(지역개발세, 공동시설세포함), 자동차세(주행세포함)

③-11. 맞춤형복지비 현황

(단위:백만원)

구 분	대상인원 (A)	세출결산액 (B)	맞춤형복지비 (C)	비율 (C/B)	1인당 평균배정액(C/A)
2011년	825	199,272	1,162	0.58	1

- ▶ 대상회계 : 일반회계, 2011년 결산결과 과목별 총 지출액
- ▶ 맞춤형복지비 : 2011년 결산결과 사무관리비(201-01) 중 맞춤형복지제도 시행경비에 해당하는 지출액

연도별 증감현황

구 분	연도별 비교 (백만원)			비고
	2009	2010	2011	
대 상 인 원	815	814	825	
세출결산액	191,398	189,139	199,272	
맞춤형복지비	847	1,097	1,162	
비 율	0.44	0.58	0.58	
1인당평균배정액	1	1	1	

맞춤형복지비 집행현황



③-12. 사회복지분야 집행현황

(단위: 백만원, %)

구 분	계	기초생활 보장 (081)	취약계층 지원 (082)	보육가정 및여성 (084)	노인 청소년 (085)	노동 (086)	보훈 (087)	주택 (088)	사회 복지일반 (089)
계	102,486	24,924	15,562	25,978	33,062	2,482	479	0	0
국비	64,122	22,072	5,753	14,526	20,572	799	400	0	0
시비	30,080	2,093	9,281	8,319	9,173	1,215	0	0	0
구비	8,284	759	528	3,133	3,317	468	79	0	0

▶ 대상회계 : 일반회계, 2011년 결산결과 사회복지 분야·부문별 집행액

연도별 증감현황

구 분	연도별 비교 (백만원)				
	2007	2008	2009	2010	2011
세출결산액	146,744	150,175	191,398	189,139	199,272
사회복지분야	50,601	67,430	85,395	94,641	102,486
비율(%)	34.48%	44.9%	44.62%	50.04%	51.43%

사회복지분야 집행현황



③-13. 중기지방재정계획

< 연도별 재정전망 >

(단위:백만원, %)

구 분	2011	2012	2013	2014	2015	합 계	연평균 증가률
① 세 입	217,786	219,341	222,280	219,548	223,459	1,102,414	0.60%
자 체 수 입	52,602	54,791	56,392	55,597	56,316	275,698	1.70%
의 존 수 입	156,184	164,551	165,888	163,951	167,143	826,717	0.30%
지 방 채	0	0	0	0	0	0	0%
② 세 출	217,786	219,341	222,280	219,548	223,459	1,102,414	0.06%
경 상 지 출	51,227	52,439	46,483	47,150	49,700	246,999	-0.80%
사 업 수 요	166,558	166,902	175,797	172,398	173,759	855,414	1.10%

▶ 대상회계 : 일반회계, 특별회계

▶ 연평균증가율 : 계획기간동안의 증가율을 매년 일정한 증가율로 지속한다고 가정하여
평균증가율로 환산

● 중기지방재정계획이란?

- 지방자치단체의 발전계획과 수요를 중·장기적으로 전망하여 반영한 다년도 예산으로서, 효율적인 자원배분을 통한 계획적인 지방재정 운용을 위해 수립하는 5년간의 연동화계획입니다.
 - 여건변동에 따라 매년 연동(수정)계획 수립
-

시책업무추진비 집행내역

2011년도 시책추진업무추진비 집행내역

◆ 기획감사실

(단위 : 천원)

월별	집행내역	금액	비고
총계		14,871	
2월	백운포 마리나 조성관련 간담회 외 2건	411	
3월	당면현안업무추진을 위한 간담회 외 1건	510	
4월	특구운영위원회 설치운영 업무추진 간담회 외 3건	543	
5월	2011년 지식행정활성 업무추진 간담회 외 9건	1,989	
6월	소송관련 업무연찬회 외 6건	1,749	
7월	예산관련 현안업무 추진 간담회 외 5건	1,136	
8월	일제강제동원 역사기념관 기공식 업무추진 간담회 외 3건	508	
9월	남구 대학로 문화거리 조성관련 간담회 외 7건	1,031	
10월	도시기반시설 업무추진 간담회 외 13건	2,093	
11월	세외수입부분 감사관련 업무추진 간담회 외 6건	1,070	
12월	2012년 시 예산확보를 위한 시의회 방문 외 21건	3,831	

◆ 총무과

(단위 : 천원)

월별	집행내역	금액	비고
총계		136,340	
1월	생활공감 주부모니터 월례회준비 간담회 외 34건	4,398	
2월	2011년도 백운포 달맞이축제준비 간담회 외 45건	13,174	
3월	2010년도 적십자회비 추가모금관련 간담회 외 43건	17,511	
4월	행복만들기 사업추진 간담회 외 36건	16,424	
5월	UN기념공원 영화제작 간담회 외 31건	16,692	
6월	녹색새마을운동 유채씨 채취 사업추진 간담회 외 32건	15,125	
7월	남구 대학로 문화거리조성 사업추진 간담회 외 21건	9,547	
8월	지역희망공헌사업 남구협의회 공동협력협약 체결식 외 33건	6,269	
9월	영·호남 교류 23주년 기념행사 선물구입 외 28건	8,409	
10월	해파랑길 관광안내소 사업추진 간담회 외 29건	9,151	
11월	노점상 야간단속 업무추진 간담회 외 20건	6,295	
12월	주택재개발사업 업무추진 간담회 외 32건	13,345	

◆ 재무과

(단위 : 천원)

월별	집 행 내 역	금 액	비고
총 계		3,357	
4월	재무보고서 용역 검토에 따른 간담회	450	
5월	청사 합동 소방훈련 실시 관련 간담회 외 2건	727	
6월	세외수입 체납액 정리에 따른 간담회 외 1건	947	
8월	청사시설개선 참여 관계관의 간담회	209	
10월	세외수입 체납액 정리에 따른 간담회	600	
12월	국·공유재산 변상금 체납정리에 따른 간담회	424	

◆ 세무1과

(단위 : 천원)

월별	집 행 내 역	금 액	비고
총 계		1,610	
1월	과표평가 업무추진 간담회	181	
4월	세정실적평가 준비물품 구입	53	
5월	세무조사 관련 관계자와의 간담회 외 1건	182	
7월	재산세 부과 관련 관계자와의 간담회	102	
10월	공직자 갈매길 바로알기 걷기 체험행사	114	
11월	지방세 심의위원회 개최관련 관계자와의 간담회	373	
12월	2012년 주택가격 평가 관련 관계자들과의 간담회 외 1건	605	

◆ 세무2과

(단위 : 천원)

월별	집 행 내 역	금 액	비고
총 계		1,561	
6월	2010년도 세입세출 결산검사위원 간담회	81	
10월	1일 명예과장 간담회 외 1건	59	
11월	체납액 정리실적 평가관련 다과구입	27	
12월	면허분 등록면허세 조사 업무추진 간담회 외 5건	1,394	

◆ 문화체육과

(단위 : 천원)

월별	집 행 내 역	금 액	비고
총 계		7,623	
2월	2011년 달맞이 축제 관련 업무협의 간담회 외 1건	311	
3월	출입기자와의 오찬간담회	75	
4월	축제 컨설팅 추진 관련 업무협의 간담회 외 4건	433	
5월	출입기자와의 오찬간담회	584	
6월	출입기자와의 오찬간담회 2건	272	
7월	출입기자와의 오찬간담회 외 1건	257	
8월	출입기자와의 간담회 외 2건	452	
9월	부산남구신문 명예기자 기획회의 외 1건	239	
10월	부산남구신문 명예기자 기획회의 외 1건	277	
11월	출입기자와의 오찬간담회 외 2건	518	
	국민체육센터 간담회	1,275	
12월	출입기자와의 오찬간담회 외 7건	2,930	

◆ 민원여권과

(단위 : 천원)

월별	집 행 내 역	금 액	비고
총 계		3,227	
4월	여권시책을 위한 간담회	200	
5월	인감 담당 공무원 간담회 외 1건	800	
7월	여권시책을 위한 간담회	200	
8월	무료생활법률 팀과의 간담회	206	
10월	기록물관리 홍보용 지퍼화일 구입 외 2건	941	
11월	하반기 전화친절도 측정관련 민원모니터 간담회	407	
12월	무료생활법률 팀과의 간담회 외 1건	473	

◆ 주민지원과

(단위 : 천원)

월별	집행내역	금액	비고
총 계		9,174	
2월	저소득층 자녀 교복지원사업 추진 관련 간담회 외 2건	320	
	제92년 3.1절 기념행사 독립유공자 및 유족격려금	1,500	
3월	지역사회서비스투자사업 시행 관련 간담회 외 1건	178	
4월	지역사회서비스 투자사업 추진관련 간담회 외 4건	610	
5월	이기대 동생말 화단정비공사 관련 간담회 외 3건	577	
6월	지역사회복지실무협의체 간담회 외 7건	649	
7월	6월 호국보훈의달 맞이 보훈단체장과의 간담회 외 5건	404	
8월	수해쓰레기 수거 관련 간담회 외 2건	144	
	제66주년 광복절 경축행사 독립유공자 및 유족 격려금	1,400	
9월	조림지 숲가꾸기 사업 관련 간담회 외 2건	228	
10월	용호종합사회복지관 관계자와의 간담회 외 2건	315	
11월	수해복구공사 관련 간담회 외 6건	608	
12월	명예과장제 운영 관련 간담회 외 14건	2,241	

◆ 주민복지과

(단위 : 천원)

월별	집행내역	금액	비고
총 계		9,431	
4월	노인일자리사업 발대식 및 소양교육 다과비 외 1건	247	
5월	다문화가정 자녀, 대학생 멘토 결연식 다과	189	
6월	오색테이프 제작 외 5건	978	
7월	2011년 부산노인일자리 경진대회 행사 관련 다과 구입 외 1건	203	
	「한부모가족 여가체험 활동비 지원 계획」에 따른 활동비	1,850	
9월	남구여성단체협의회 회원과의 간담회 외 1건	488	
11월	희망키움통장대상자 자립역량강화 교육실시에 따른 다과구입 외 3건	294	
12월	어린이집 연합회 임원진 간담회 외 6건	2,047	
	2011년 소년소녀가정 및 가정위탁아동 격려금 및 수학여행비	3,135	

◆ 환경위생과

(단위 : 천원)

월별	집 행 내 역	금 액	비고
총 계		1,601	
4월	오찬간담회 개최	124	
6월	제8회 이기대반딧불이관찰 행사 업무추진	190	
8월	생태교란식물 제거 관련 오찬 간담회	84	
9월	직원격려 간담회	530	
10월	승용차 없는 날 캠페인 업무추진	155	
11월	환경업무 추진을 위한 관계자와의 간담회	132	
12월	직원격려 간담회 및 세외수입 담당자와의 오찬간담회	386	

◆ 청소행정과

(단위 : 천원)

월별	집 행 내 역	금 액	비고
총 계		2,418	
2월	설명절 환경미화원 격려품	200	
3월	근면·성실 환경미화원 표창대상자 부상	200	
6월	환경미화원 감독 격려 간담회	260	
7월	생활폐기물 수집운반 대행업체 민간평가단과의 간담회 외 1건	243	
8월	침수쓰레기 처리 환경미화원 등 노고격려 외 2건	870	
9월	추석 명절 환경미화원 격려품	200	
11월	노조창립기념 체육행사 참가 환경미화원 격려 음료 등 구입	109	
12월	생활쓰레기 수거 환경미화원 노고격려 외 2건	336	

◆ 지역경제과

(단위 : 천원)

월별	집 행 내 역	금 액	비고
총 계		2,894	
3월	현업종사원 설 명절 선물 지급	320	
5월	2011년 전통시장(못골골목시장) 활성화를 위한 관계자 간담회	199	
6월	산화경방 종료에 따른 연업종사원과 간담회	350	
8월	전통시장 가는 날 및 물가안정 협의를 위한 간담회	400	
9월	현업종사원 추석 명절 선물	300	

월별	집 행 내 역	금 액	비고
10월	1일 명예과장 오찬 간담회	35	
11월	산불관련 등 현업종사원 간담회	230	
12월	물가지킴이 봉사단 간담회 외 2건	1,060	

◆ 교통행정과

(단위 : 천원)

월별	집 행 내 역	금 액	비고
총 계		7,097	
1월	2011 해맞이 행사 교통지도 근무자 조식제공 외 4건	444	
2월	설연휴 성묘객 교통질서제도 참여자 오찬제공 외 5건	546	
3월	건설과 주요사업 업무협의 간담회 외 1건	311	
4월	도로명주소 일제고지 관련 동담당자와의 간담회 외 4건	694	
5월	도시계획정보체계(UPIS) DB구축사업 업무협의 간담회 외 4건	528	
6월	상반기 특정관리대상시설 안전점검 담당자와의 간담회 외 7건	1,169	
7월	수영로 침수해소공사 준공 간담회 외 1건	340	
8월	우암2동 국민의숲 주변정비공사 준공 간담회 외 5건	498	
9월	추석연휴 성묘객 교통질서 계도참여자 오찬제공 외 1건	136	
10월	부산지방경찰청 관계자와의 간담회 외 5건	509	
11월	불법 주정차 합동단속 업무협의 간담회 외 3건	465	
12월	종교시설 안전점검 유관기관과의 간담회 외 6건	1,457	

◆ 재난안전과

(단위 : 천원)

월별	집 행 내 역	금 액	비고
총 계		2,250	
3월	안전관리시물위원회 간담회	250	
8월	2011.7.27. 집중호우피해 복구관련 직원 간담회	189	
9월	민방위대 창성 제36주년 기념 민방위유공자 간담회	750	
10월	호우피해복구사업 관련 간담회	176	
12월	호우피해 복구사업 추진관련 간담회 외 2건	885	

◆ 도시관리과

(단위 : 천원)

월별	집 행 내 역	금 액	비고
총 계		3,966	
3월	도로정비관련 간담회 외 1건	524	
5월	불법광고물 정비 및 선진광고문화 조성을 위한 간담회	390	
6월	도로보수원 격려 간담회	450	
7월	도로보수원 격려 간담회 외 1건	546	
9월	하수구 준설 지원 근로자 격려 간담회	196	
10월	불법 노점상 정비 간담회	367	
11월	시 자치단체 노조 창립기념 체육대회 격려품	54	
12월	도로보수원 송년 간담회 외 4건	1,439	

◆ 건설과

(단위 : 천원)

월별	집 행 내 역	금 액	비고
총 계		3,229	
2월	자전거도로 업무추진 간담회 외 3건	785	
3월	도시계획위원회개최 다과 구입	153	
5월	보상관련 업무추진 간담회 외 1건	219	
6월	도시계획정보체계 db구축을위한 평가위원회 다과구입	26	
8월	보상관련 업무추진 간담회 외 1건	333	
10월	1일 명예과장 간담회 외 2건	623	
11월	보상관련 업무추진 간담회	300	
12월	건설행정관련 업무추진 간담회 외 2건	790	

◆ 건축과

(단위 : 천원)

월별	집 행 내 역	금 액	비고
총 계		2,429	
1월	지역일자리 창출사업 건설업체 격려 간담회	300	
3월	서민생활환경개선사업 추진 관련 간담회 외 1건	246	
7월	1일 명예건축과장 운영 관련 오찬간담회	84	
9월	1일 명예건축과장 운영 관련 오찬간담회 외 1건	165	
10월	우암1, 용호2 주택재개발사업 추진 관련 간담회	298	

월별	집 행 내 역	금 액	비고
11월	1일 명예건축과장 운영 관련 오찬간담회 외 4건	997	
12월	주택재개발 구역별 추진관련 간담회(4차) 외 1건	339	

◆ 토지관리과

(단위 : 천원)

월별	집 행 내 역	금 액	비고
총 계		1,687	
1월	부동산 평가위원회 개최에 따른 간담회	122	
2월	부동산거래시장 선진화를 위한 간담회	140	
4월	도로명주소 전국일제고지 관련 동담당자 간담회	480	
5월	1일 여성 명예토지관리과장 운영 오찬간담회	63	
6월	1일 여성 명예토지관리과장 운영 오찬간담회	78	
7월	부동산 평가위원회 개최에 따른 간담회	344	
8월	1일 여성 명예토지관리과장 운영 오찬간담회	70	
9월	1일 여성 명예토지관리과장 운영 오찬간담회	70	
10월	1일 여성 명예토지관리과장 운영 오찬간담회	70	
11월	공시지가 업무추진을 위한 감정평가사와의 간담회	180	
12월	1일 여성 명예토지관리과장 운영 오찬간담회	70	

◆ 보건소

(단위 : 천원)

월별	집 행 내 역	금 액	비고
총 계		1,810	
7월	정신보건심의위원회 간담회 개최	286	
8월	외국인 유학생 건강체험관련 유관기관 간담회	120	
12월	국가결핵관리사업 추진관련 간담회비 지급외 3건	1,404	

◆ 도서관

(단위 : 천원)

월별	집 행 내 역	금 액	비고
총 계		2,390	
4월	도서관주간 “유애로 작가와의 만남” 강연료	450	
5월	도서관주간 “작가와의 만남 특강” 관련 간담회 외 1건	175	
6월	강명관 저자 초청강연회 간담회 외 1건	438	
8월	평화체험 물품구입 외 1건	594	
10월	독서의달 최영철작가의 시와 시인이야기 관련 간담회 외 2건	470	
11월	옥상 화단 초화 보완 식재 외 1건	263	

◆ 의회사무국

(단위 : 천원)

월별	집 행 내 역	금 액	비고
총 계		6,450	
1월	임사회 의사운영 논의 관계직원과의 간담회 외 6	721	
2월	의원 국내연수 일정 등 의견 논의 외 8	518	
3월	남원시의회 교류 관련 업무 논의 외 15	642	
4월	청소년 의회교실 운영 논의 외 13	515	
5월	임사회 운영 관련 의견 논의 외 10	583	
6월	정례회 일정 및 예산안 관련 논의 외 8	770	
7월	결산심사 관련 의견 교환 외 5	325	
8월	의원 국제교류관련 의견 논의 외 12	434	
9월	예산안 편성 등 의견 논의 외 10	508	
10월	행정사무감사 자료 준비 등 의견 논의 외 12	867	
11월	행정사무감사 업무보고자료 논의 외 6	333	
12월	추경 예산안 관련 논의 외 2	234	

민간경상보조 집행내역

2011년도 민간경상보조 집행내역

◆ 총무과

(단위 : 천원)

월별	집 행 내 역	금 액	비고
총 계		16,649	
3월	2011. 상반기 새마을문고 동 분회 보조금	5,200	
6월	제4회 도전! 주부 독서골든벨 행사 보조금 외 2건	1,1850	
12월	2011년 하반기 새마을문고 동 분회 보조금 집행잔액 반납	-401	

◆ 문화체육과

(단위 : 천원)

월별	집 행 내 역	금 액	비고
총 계		371,814	
1월	2011년 1/4분기 생활체육회운영 외 2건	39,440	
2월	2011년 동계보조금 외 1건	8,565	
3월	2011년도 남구문화원 육성지원 외 4건	141,440	
4월	2011년도 전일제생활체육지도자 배치운영 외 1건	29,440	
6월	2011년도 전일제생활체육지도자 배치운영 외 1건	29,440	
7월	2011년 제1회 UN평화대축전 운영 외 1건	57,340	
8월	2011년 9~10월 어르신생활체육지도자배치 외 2건	30,340	
10월	『제22회 부산광역시 시민생활체육대회』 출전경비 외 2건	35,809	

◆ 주민지원과

(단위 : 천원)

월별	집 행 내 역	금 액	비고
총 계		1,364,165	
1월	푸드마켓 및 기초푸드뱅크 운영비 외 4건	355,783	
3월	2/4분기 용호종합사회복지관 운영 보조금 외 3건	328,783	
6월	3/4분기 남구종합사회복지관 분관 지게골 복지관 운영비 외 3건	654,599	
7월	하반기 푸드마켓 운영비 지급	25,000	

◆ 주민복지과

(단위 : 천원)

월별	집행내역	금액	비고
총 계		33,355,262	
1월	1/4분기 노인교실 운영비 외 50건	3,350,073	
2월	1/4분기 야간보호전담 지역아동센터 운영비 외 39건	2,426,150	
3월	1월 희망키움통장 근로장려금 외 68건	8,265,661	
4월	민간(가정) 보육교사 복지수당 외 39 건	1,139,659	
5월	2분기 가정폭력상담소 운영비 외 36건	3,000,710	
6월	4월 보육시설 미이용아동 양육수당 외 66건	5,669,934	
7월	3분기 보육료 지원금 예탁 외 40건	1,011,887	
8월	7월 민간·가정시설 보육교사 복지수당 외 37건	1,122,856	
9월	가사간병방문도우미 사업 예탁금(5차) 외 40건	1,425,069	
10월	4월 보육시설 미이용아동 양육수당 외 55건	1,555,081	
11월	11월 시비특별보육료 지원금 예탁 외 49건	1,180,814	
12월	아이돌보미 지원사업 보조금 외 50건	3,207,368	

◆ 지역경제과

(단위 : 천원)

월별	집행내역	금액	비고
총 계		6,611	
7월	상반기 어선원 재해보상보험료 지원	1,309	
11월	농업인 재해안전공제료 지원	51	
12월	하반기 어선원 재해보상보험료 지원 외 1건	5,251	

◆ 보건소

(단위 : 천원)

월별	집행내역	금액	비고
총 계		75,994	
1월	2011년도 1월 사회복귀시설 보조금 지급	9,537	
2월	2011년도 2월 사회복귀시설 보조금 지급	4,637	
3월	2011년도 3월 사회복귀시설 보조금 지급	6,005	
4월	2011년도 4월 사회복귀시설 보조금 지급	6,133	
5월	2011년도 5월 사회복귀시설 보조금 지급	6,005	
6월	2011년도 6월 사회복귀시설 보조금 지급	6,078	

월별	집 행 내 역	금 액	비고
7월	2011년도 7월 사회복귀시설 보조금 지급	7,314	
8월	2011년도 8월 사회복귀시설 보조금 지급	4,790	
9월	2011년도 9월 사회복귀시설 보조금 지급	7,412	
10월	2011년도 10월 사회복귀시설 보조금 지급	6,337	
11월	2011년도 11월 사회복귀시설 보조금 지급	6,137	
12월	2011년도 12월 사회복귀시설 보조금 지급	5,609	

민간행사보조 집행내역

2011년도 민간행사보조 집행내역

◆ 문화체육과

(단위 : 천원)

월별	집행내역	금액	비고
총계		276,000	
2월	2011년 백운포 달맞이 축제 보조금 지급	15,000	
7월	제1회 UN평화대축전 행사 지원사업비 지급	180,000	
9월	제15회 오륙도축제 사업보조금 지급	81,000	