

《 2004년도 제2회 추가경정예산안 》 심 사 보 고 서

1. 예산안총괄

- 가. 제출일자 및 제출자 : 2004년 12월 16일 ----- 사하구청장
 나. 회 부 일 자 : 2004년 12월 23일
 다. 상 정 일 자 : 제124회 임시회 제1차 예산결산특별위원회(2004.12.24)
 상정심사(원안의결)

2. 제안설명의 요지(윤여철 기획감사실장)

가. 제안이유

- 세입예산은 재원별 목표액 초과 및 미달세입에 대한 가감정리와 지방교부세, 조정교부금, 국·시·비보조금 변경 내시액을 정리하고,
- 세출예산은 인건비, 기초생활보장비 등 법정·의무적경비 과부족분과 경상경비 집행잔액 삭감, 주민숙원사업비 반영 등을 위하여 지방자치법 제121조의 규정에 의거 2004년도 제2회 추가경정 예산안을 편성하여 의회의 의결을 얻고자 합니다.

나. 주요내용

- 일반회계 ▷ 1,390억 7,741만 4천원 (단위 : 천원)

세 입		세 출	
구 분	예 산 액	구 분	예 산 액
계	139,077,414	계	139,077,414
지 방 세	23,592,000	일 반 행 정 비	41,679,596
세 외 수 입	29,286,534	사 회 개 발 비	76,798,461
지 방 교 부 세	3,252,000	경 제 개 발 비	16,666,979
조정교부금및재정보전금	29,692,903	민 방 위 비	207,637
보 조 금	53,253,977	지 원 및 기 타	3,724,741
지 방 채	-		

○ 특별회계 ▷ 162억 7,106만 8천원

- 의료보호기금 ----- 1억 2,064만 9천원
- 주민소득지원및생활안정기금 ----- 14억 6,210만 8천원
- 주 차 장 ----- 102억 3,923만 5천원
- 주거환경개선사업 ----- 11억 8,082만원
- 발전소주변지역지원사업 ----- 9억 1,435만 6천원
- 흥티마을공영개발사업 ----- 23억 5,390만원

3. 추가경정 예산안의 규모와 특징

가. 세입·세출 총괄

(단위: 천원)

구 분	예산액	1회추경예산	증 감	
			금액	증감율(%)
총 계	155,348,482	140,231,915	15,116,567	10.78
일반회계	139,077,414	123,494,516	15,582,898	12.62
특별회계	16,271,068	16,737,399	△ 466,331	△ 2.79
의료보호기금	120,649	124,163	△ 3,514	△ 2.83
주민소득지원 및 생활안정기금	1,462,108	1,462,108	-	-
주차장	10,239,235	10,052,052	187,183	1.86
주거환경개선사업	1,180,820	1,180,820	-	-
발전소주변지역 지 원 사 업	914,356	1,164,356	△ 250,000	△ 21.47
홍 티 마 을 공 영 개 발 사 업	2,353,900	2,753,900	△ 400,000	△ 14.52

나. 일반회계

□ 세입예산내역

(단위: 천원)

구 분	예산액	구성비	1회추경예산	구성비	증 감	
					금액	증감율(%)
계	139,077,414	100	123,494,516	100	15,582,898	12.62
지방세	23,592,000	16.96	20,792,000	16.84	2,800,000	13.47
세외수입	29,286,534	21.06	30,984,388	25.09	△ 1,697,854	△ 5.48
경상적세외수입	11,009,380	7.92	10,811,548	8.75	197,832	1.83
임시적세외수입	18,277,154	13.14	20,172,840	16.34	△ 1,895,686	△ 9.40
지방교부세	3,252,000	2.34	183,000	0.15	3,069,000	1,677.05
조정교부금 및 재정보전금	29,692,903	21.35	24,774,527	20.06	4,918,376	19.85
보조금	53,253,977	38.29	46,760,601	37.86	6,493,376	13.89
국고보조금	32,841,034	23.61	28,766,227	23.29	4,074,807	14.17
시비보조금	20,412,943	14.68	17,994,374	14.57	2,418,569	13.44
지방채	-	-	-	-	-	-

□ 세출예산내역

○ 기능별

(단위: 천원)

구 분	예산액	구성비	1회추경예산	구성비	증 감	
					금액	증감율(%)
계	139,077,414	100	123,494,516	100	15,582,898	12.62
일반행정비	41,679,596	29.97	39,158,408	31.71	2,521,188	6.44
사회개발비	76,798,461	55.22	68,761,115	55.68	8,037,346	11.69
경제개발비	16,666,979	11.98	11,934,171	9.66	4,732,808	39.66
민방위비	207,637	0.15	217,827	0.18	△ 10,190	△ 4.68
지원 및 기타경비	3,724,741	2.68	3,422,995	2.77	301,746	8.82

○ 성질별

(단위: 천원)

구 분	예산액	구성비	1회추경예산	구성비	증 감	
					금액	증감율(%)
계	139,077,414	100	123,494,516	100	15,582,898	12.62
경상경비	49,434,466	35.54	49,987,439	40.48	△ 552,973	△ 1.11
사업예산	80,471,259	57.86	67,637,134	54.77	12,834,125	18.97
채무상환	386,000	0.28	386,000	0.31	-	-
예비비등	8,785,689	6.32	5,483,943	4.44	3,301,746	60.21

○ 품목별

(단위: 천원)

구 분	예산액	구성비	1회추경예산	구성비	증 감	
					금액	증감율(%)
계	139,077,414	100	123,494,516	100	15,582,898	12.62
인건비	28,557,816	20.53	28,705,412	23.25	△ 147,596	△ 0.51
물건비	16,260,203	11.69	16,565,076	13.41	△ 304,873	△ 1.84
이전경비	57,904,859	41.64	54,047,380	43.77	3,857,479	7.14
자본지출	27,319,302	19.64	18,443,160	14.93	8,876,142	48.13
보전재원	320,000	0.23	320,000	0.26	-	-
내부거래	5,376,493	3.87	2,376,493	1.92	3,000,000	126.24
예비비 및 기타	3,338,741	2.40	3,036,995	2.46	301,746	9.94

□ 주요 증감 내용 ----- 15,582백만원

○ 필 수 경 비	_____	△416백만원
○ 국시비보조사업	_____	5,910백만원
○ 경 상 사 업 비	_____	△540백만원
○ 자 산 취 득 비	_____	1백만원
○ 경상투자사업비	_____	2,071백만원
○ 투 자 사 업 비	_____	8,254백만원
○ 예 비 비	_____	302백만원

□ 명시이월사업내역(24건) ----- 14,118백만원

○ 생활체육시설 확충사업	_____	975백만원
○ APEC 대비 환경정비	_____	11백만원
○ 다용도 방독면 구입	_____	53백만원
○ 실비노인전문요양시설 신축	_____	776백만원
○ 자율관리어업 지원사업	_____	160백만원
○ 괴정보호수 씌지공원 조성	_____	200백만원
○ 당리동 용정탕~신평아파트간 도로개설	_____	1,169백만원
○ 괴정3동 신세화백화점~괴정3동사간 도로개설	_____	1,132백만원
○ 신평2동 한국화이버 주변 도로개설	_____	670백만원
○ 장림2동 영남중학교 주변 도로개설	_____	750백만원
○ 괴정3동 북개천~화신아파트간 도로개설	_____	312백만원
○ 다대파출소~수협간 도로개설	_____	744백만원
○ 감천1동 천마산 산복 도로개설	_____	476백만원
○ 괴정4동 삼성타워앞 도로개설	_____	244백만원
○ 감천초교 일원 도로개설	_____	292백만원

○ 도로 굴착 복구비	1,200백만원
○ 도시기초시설물 선진화 사업	99백만원
○ 간선도로변 도로시설물 정비	200백만원
○ 관내 하수관거 정비사업	277백만원
○ 장림유수지 고지배수로 설치	780백만원
○ 다대삼미매립지 동측 침식방지사업	330백만원
○ 다대1,2지구 지구단위계획수립 용역	114백만원
○ 장림동 산50번지 일원 도로개설 타당성 검토 용역	15백만원
○ 영구임대주택 주거환경개선 사업	51백만원
○ 을숙도 문화회관 소강당 건립	3,088백만원

3. 특별회계

○ 세입예산

(단위: 천원)

구 분		계	경 상 적 세외수입	임 시 적 세외수입	국고보조금	시비보조금
계	예 산 액	16,271,068	3,561,631	11,047,222	1,201,295	460,920
	제1차추경예산	16,737,399	3,774,448	11,047,222	1,454,106	461,623
	증 감 액	△ 466,331	△ 212,817	-	△ 252,811	△ 703
의료보호 기 금	예 산 액	120,649	300	49,134	52,295	18,920
	제1차추경예산	124,163	300	49,134	55,106	19,623
	증 감 액	△ 3,514	-	-	△ 2,811	△ 703
주 차 장 외 4건	예 산 액	16,150,419	3,561,331	10,998,088	1,149,000	442,000
	제1차추경예산	16,613,236	3,774,148	10,998,088	1,399,000	442,000
	증 감 액	△ 462,817	△ 212,817	-	△ 250,000	-

○ 세출예산

(단위: 천원)

구 분		계	경상예산	사업예산	예비비등
계	예산액	16,271,068	1,245,468	12,686,812	2,338,788
	제1차추경예산	16,737,399	1,206,279	13,846,627	1,684,493
	증감액	△ 466,331	39,189	△ 1,159,815	654,295
의료보호 기금	예산액	120,649	18,819	52,396	49,434
	제1차추경예산	124,163	18,819	55,910	49,434
	증감액	△ 3,514	-	△ 3,514	-
주차장 외 4건	예산액	16,150,419	1,226,649	12,634,416	2,289,354
	제1차추경예산	16,613,236	1,187,460	13,790,717	1,635,059
	증감액	△ 462,817	39,189	△ 1,156,301	654,295

□ 명시이월사업내역(1건) ----- 482백만원

○ 주거환경 개선사업 특별회계 (주거환경개선사업) ----- 482백만원

4. 검토의견

가. 예산안총괄

○ 2004년도 제2회 추가경정예산의 총규모는 1,553억 4,848만 2천원이며, 회계별로는 일반회계 1,390억 7,741만 4천원, 의료보호기금등 6개 특별회계 162억 7,106만 8천원으로 편성되었습니다.

나. 일반회계

〈세입분야〉

- 일반회계 세입예산의 총규모는 1,390억 7,741만 4천원으로서 지방세와 세외수입등 자주재원이 528억 7,853만 4천원, 의존재원인 지방교부세 32억 5,200만원, 조정교부금 283억 6,251만 1천원, 재정보전금 13억 3,039만 2천원, 국시비 보조금이 532억 5,397만 7천원 등으로 편성되어 제1회 추가경정예산대비 12.62%인 155억 8,289만 8천원이 증액 편성되었습니다.
- 세입예산의 세부적인 내용을 보면 지방세인 재산세 2억원과 종합토지세 19억원, 사업소세 2억원, 과년도 수입 5억원 등 특별한 세입 증가 요인은 없으나 SK아파트 조기 준공으로 인한 재산세증가, 감천남부발전소 보유 나대지의 중과세등과 징수를 하락폭 둔화 등으로 종합토지세가 증가되었고, 적극적으로 체계적인 징수활동 등으로 과년도 수입이 증가 되었으며, 사업장의 체계적 관리 등으로 사업소세가 증가하는 등 세입증대에 노력한 결과이겠으나 세입예측에 보다 더 신중을 기할 필요가 있으며, 세외수입인 경상적 세외수입중 쓰레기종량제 봉투 판매 수입이 2억 3,073만원이 감소하였으며, 기금 및 자금운용 장기화로 인한 공공예금 이자수입을 비롯한 이자수입이 4억 2,856만 2천원이 증가 되었습니다.
- 임시적 세외수입에 있어 경기부진으로 인한 공유재산 매각수입이 31억 5,168만 6천원 감소하였으며, 도로굴착원인자 부담금 10억원이 증가 하였습니다.
- 지방교부세는 30억 6,900만원이 추가 배정되어 괴정3동 신세화백화점~괴정3동사간 도로개설비 8억원, 괴정3동 복개천~화신APT간 도로개설비 5억원, 장림2동 영남중학교 주변도로 개설비 7억 5천만원, 당리동 용정탕~신평APT간 도로개설비 5억원, 다대파출소~수협간 도로개설비 5억원 등이 각각 계상되어 증액 및 신규 편성되었으며, 재원조정교부금은 49억 1,837만 6천원이 증액 되었으며 이중 재원 조정특별교부금 7억 9,683만 1천원은 신평2동 한국화이바 주변 도로개설비 6억 7,000만원, 괴정천 하류정비 8,500만원, 주민등록증 수거폐지 자료대사비 4,196만 6천원이 책정되었습니다.
- 국고보조금 40억 7,480만 7천원과 시비보조금 24억 1,856만 9천원이 증액되었으며 기초생활보장수급자 생계비 24억 949만 2천원, 기초생활보장 수급자 교육비 3억 3,557만 2천원, 노인 요양시설운영비 4억 1,834만원, 경로연금 1억 3,602만 5천원, 실비전문요양시설 신축비 7억 7,619만 3천원, 보육시설종사자 인건비 5억 376만 4천원 등 저소득 주민보호와 노인복지 아동복지 시설 등 사회보장적 경비와 생활체육시설 확충사업비 9억 7,500만원, 자율관리어업지원 사업비 1억 3천만원 등이 증액 및 신규 편성되었습니다.

〈세출분야〉

- 일반회계세출예산의 총규모는 1,390억 7,741만 4천원이며, 이를 기능별로 보면 일반행정비 416억 7,959만 6천원, 사회개발비 767억 9,846만 1천원, 경제개발비 166억 6,697만 9천원, 민방위비 2억 763만 7천원, 지원 및 기타 경비 37억 2,474만 1천원으로 구성되어 있습니다.
- 성질별로는 경상적 경비인 공무원인건비, 일반운영비 등은 소폭감소 하였으며 사업예산은 주민숙원사업 등 생활기반시설과 을숙도 문화회관 소강당 건립비, 저소득 주민보호 등에 128억 3,412만 5천원이 증액 편성되었습니다.
- 이를 다시 품목별로 보면 일반운영비인 물건비등은 감소되었으며, 이전 경비인 기초생활보장수급자 생계비등 사회보장적 수혜금과 계속 시행중인 도로건설사업비가 대폭 증액 및 신설되었으며, 기타 투자사업을 제외한 인건비등 일반운영경비와 저소득 주민보호를 위한 사회복지분야 지원사업과 시행중인 투자사업비등을 가감정리 하는 것이 대부분입니다.
- 분야별 주요증감 내역으로는 구청사 건립기금 전출금이 30억원이 증액된 50억원이 편성되었으며, 을숙도 소강당 건립비 부족분 15억 3,436만 9천원이 증액된 32억 826만 9천원이 편성되었고, 사회복지분야의 기초생활수급자 생계비 26억 7,721만 3천원, 수급자 교육비 4억 1,780만원과 사회보장적 수혜금인 경로연금과 노인교통비가 3억 7,980만 6천원, 노인요양시설 신축 및 운영지원비 등에 13억 9,546만 2천원이 증액되었습니다.
- 투자 사업비로 편성된 당리동 용정탕~신풍APT간 도로개설비 5억원, 다대파출소~수협간 도로개설비 5억원, 장림2동 영남중학교 주변 도로개설비 7억 5천만원, 괴정3동 복개천~화신APT간 도로개설비 5억원, 괴정3동 신세화백화점~괴정3동사간 도로개설비 8억원, 신평2동 한국화이바주변 도로개설비 6억 7,000만원 등 지방교부세와 재원조정특별교부금으로 시행하는 사업과 영구임대주택 주거환경 개선사업, 영아전문 보육시설 신축, 어린이집 건립 등은 주민편의와 불편해소 등에 역점을 두어 편성되었습니다.
- 또한 2004년에 시행 완료하지 못하고 2005년으로 이월하는 명시이월사업비가 25건 141억 1,849만 1천원으로 세부내역별로는 생활체육시설 확충사업비 9억 7,500만원, 실비노인요양시설 신축비 7억 7,600만원과 자율관리어업지원 사업비 1억 6천만원, 괴정보호수 썩지공원 조성비 2억원, 당리동 용정탕~신풍아파트간 도로개설공사를 비롯한 도로개설사업비 10건 57억 8,944만 8천원, 도로굴착복구비 12억원, 장림유수지 및 관내 하수정비공사 2건 10억 5,700만원, 을숙도 소강당 건립비 30억 8,756만 4천원 등이

년대 시행완료 되지 못하고 명시이월 되는 것은 주민협의지연, 절대공기부족 국시비 보조금의 내시지연 또는 교부금 등이 늦게 배정되는 등 불가피한 사유가 있는 것으로 판단되나 주민편의와 불편해소를 위한 사업인 만큼 조속히 마무리 될 수 있도록 각별히 노력하여야 겠습니다

다. 특별회계

- 의료보호기금 특별회계 등 6개 특별회계의 예산안 총규모는 162억 7,106만 8천원으로 1회 추경시보다 4억 6,633만 1천원인 2.79% 감소 되었으며, 회계별로는 의료보호기금 1억 2,064만 9천원, 주민소득지원 및 생활안정기금 14억 6,210만 8천원, 주차장 특별회계 102억 3,923만 5천원, 주거환경개선사업 11억 8,082만원, 발전소 주변지역지원사업 9억 1,435만 6천원, 흥티마을 공영개발 사업 23억 5,390만원으로 편성되었으며
- 주차장 특별회계는 복합 공영주차장 부지매입 및 시설공사비 4억 4,983만 3천원이 감소되었으며, 예비비 6억 5,429만 5천원이 증액되었고, 발전소주변 특별회계는 사하구 감천동 국민체육센터 건립공사비 2억 5천만원이 감소 되었으며 의료보호기금 대불금 351만 4천원과 흥티마을 공영개발 사업비 4억원이 감소되고 기타 회계는 변동 없습니다
- 2005년도 명시이월하는 사업은 주거환경개선 특별회계의 괴정 및 감천지구 주거개선공사로서 절대공기 부족이라고는 하나 사업추진의 부진으로 이월 되는 사례가 없어야 하겠으며, 계속사업으로는 국민체육센터 건립 사업과 흥티마을 공영개발사업이 되겠습니다.
- 전체적으로 지방세수입과 세외수입 등 세입재원별 목표액 초과와 미달된 세입예산을 가감정리하고 지방교부세, 조정교부금, 국시비보조금의 변경 내시액 가감정리와 기초생활보장비등 법적의무적 경비 과부족분과 계획절감 부분 및 불요불급한 경비를 삭감 정리하여 편성하였으나 일반회계 예비비 3억 174만 6천원 추가계상은 전년도 대비 40억 4,728만원 감소되어 건전한 재정운영이 되었다고 생각되나 청사건립기금 30억원 증액을 감안할 때 보다 정확한 세수 추계로 가용 재원이 충분히 활용될 수 있도록 하여야겠습니다.
- 끝으로 2004년도 제2회 추가경정예산안에 예산총칙 제7조의 본추경 후 2004년 12월 31까지 내시되는 국시비 보조금 지방교부세 조정교부금 등은 예산승인(명시이월) 된 것으로 간주처리하고 의회에 보고한다는 조항에 대하여는

지방재정법 제29조 예산총계주의 원칙에 의하여 당해연도 세입 세출로 편성
심의하여야하나 심의 일정 편성이 불가능하므로 예산승인된 것으로 간주하고
사후보고를 받는 것이 타당하다고 판단됩니다.

5. 결의답변 요지 : 생 략

6. 토 론 요 지 : 없 음

7. 심 사 결 과

가. 일반회계 세입예산액 : 원안가결

나. 일반회계 세출예산액 : 원안가결

다. 특별회계 세입예산액 : 원안가결

라. 특별회계 세출예산액 : 원안가결