

- 97년도 제1회 추가경정예산안 - 심 사 보 고 서

1. 심사경과

- 가. 제출일자 및 제출자 : 1997년 5월 31일 ————— 사하구청장
- 나. 회 부 일 자 : 1997년 6월 20일
- 다. 상 정 일 자 : 제59회임시회 제2차 예산결산특별위원회(97.6.23)상정심사
제59회임시회 제3차 예산결산특별위원회(97.6.24)상정심사의결

2. 제안설명의 요지

가. 제안이유

- 세입예산은 '96년도 세입세출결산결과 잉여금 등 세외수입과 국시비 보조금 변경 내시액을 정리조정 계상하고,
- 세출예산은 여건변동에 따른 법적의무적 경비와 당면현안 사업의 추진을 위한 투자사업비의 확보 등을 위하여 지방자치법 제121조의 규정에 의거 '97년도 제1회 추가경정예산안을 편성하여 의회의 의결을 얻고자 함.

나. 주요내용

- 일반회계 ▷ 7,477백만원

(단위 : 백만원)

세 입		세 출	
구 분	예 산 액	구 분	예 산 액
지 방 세	537	필 수 경 비	4,007
세 외 수 입	4,821	경 상 사 업 비	1,088
국 고 보 조 금	367	투 자 사 업 비	3,773
시 비 보 조 금	1,752	물 품 구 입 비	93
		예 산 결 감	△860
		예 비 비	△624

- 특별회계 ▷ 929백만원(5건)

3. 추가경정예산의 규모 및 특징

가. 세입세출 총괄

(단위 : 천원)

구 분	예 산 액	기 정 예 산	증 감	
			1회 추경	증감율(%)
계	96,725,595	88,319,563	8,406,032	9.5%
일 반 회 계	78,519,829	71,043,072	7,476,757	10.5%
특 별 회 계	18,205,766	17,276,491	929,275	5.4%
의 료 보 호 기 금	5,623,800	5,621,118	2,682	0.1%
주민소득지원및생활안정기금	504,611	449,898	54,713	12.2%
주 차 장	2,272,484	1,871,020	401,464	21.4%
주 거 환 경 개 선 사 업	660,666	190,250	470,416	247.4%
장 립 유 수 지 이 설 사 업	9,047,930	9,047,930		
발전소 주변 지역 지원 사업	96,275	96,275		

나. 일반회계 세입예산액

(단위 : 천원)

구 분	예 산 액	기정예산액		증 감		
		구성비	구성비	1회추경	증감율(%)	
계	78,519,829	100	71,043,072	100	7,476,757	10.5
지 방 세	19,980,019	25.4	19,443,000	27.3	537,019	2.8
세 외 수 입	20,569,007	26.2	15,748,490	22.1	4,820,517	30.6
경 상 적 수 입	10,986,531	13.9	9,539,377	13.4	1,447,154	15.2
임 시 적 수 입	9,582,476	12.2	6,209,113	8.7	3,373,363	54.3
조 정 교 부 금	17,974,551	22.8	17,974,551	25.3	0	0
보 조 금	18,746,252	23.8	16,627,031	23.4	2,119,221	12.7
국 고 보 조 금	8,480,831	10.8	8,114,185	11.4	366,646	4.5
시 비 보 조 금	10,265,421	13	8,512,846	11.9	1,752,575	20.6
지 방 채	1,250,000	1.5	1,250,000	1.7	0	0

다. 일반회계 세출예산액

(단위 : 천원)

구 분	예 산 액	구성비	기정예산액	구성비	증 감	
					1회추경	증감율(%)
계	78,519,829	100	71,043,072	100	7,476,757	10
일반행정비	25,546,554	32.5	25,238,812	35.5	307,742	1
사회개발비	34,485,000	43.9	30,470,723	42.9	4,014,277	13
경제개발비	15,422,231	19.6	13,096,104	18.4	2,326,127	17
민방위비	231,221	0.3	226,476	0.3	4,745	2
지원및기타	2,834,823	3.6	2,010,957	2.8	823,866	40

라. 특별회계 세입세출 예산액

(단위 : 천원)

회 계 별	세 입		세 출	
총 계	929,275		929,275	
의 료 보 호 기 금	96 순세계잉여금	6,683	96 의료보호사업보조금사용잔액반환	
	96 보조금사용잔액	△4,001		2,682
	소 계	2,682	소 계	2,682
주민소득및생활안정기금	96 순세계잉여금	54,713	예 비 비	54,713
	소 계	54,713	소 계	54,713
	주 차 장 소	96 순세계잉여금	407,964	불법주정차단속원인건비
공영주차장위탁관리사용료수입		△ 6,500	방치차량건인비 등	△ 6,133
소 계		401,464	주차단속공무원여비등	△ 710
			물품구입비	1,060
			천마산주차장설치	37,000
			예 비 비	367,042
			소 계	401,464
주 거 환 경 개 선 사업	96 순세계잉여금	38,954	공유재산측량수수료	10,416
	일반회계전입금	104,462	피정2지구토지매입비	300,000
	주거환경개선사업	327,000	피정2지구 시설비	160,000
	소 계	470,416	소 계	470,416

▷ 장림유수지 이설사업, 발전소 주변지역 지원사업 특별회계는 규모변경 없음

4. 전문위원 검토보고요지

▣ 예산(안) 총규모

○ 예산(안)의 총규모는 일반회계가 785억 1,982만9천원, 의료보호기금 등 6개 특별회계 182억576만6천원으로 편성하여 총 967억2,559만5천원이며, 기정예산에 비해 일반회계가 74억7,675만7천원증액되어 10.5%가 늘어났으며 의료보호기금 등 6개 특별회계가 9억2,927만5천원을 증액하여 5.4%가 늘어나게 계상되어 있습니다.

▣ 일반회계

○ 세입분야

· 일반회계 세입예산(안)의 재원별로는 지방세와 세외수입 및 지방채 등 자주재원이 417억9,902만6천원으로 총 예산의 53.2%이며, 조정 교부금, 국고나 시비보조금 등 의존재원이 367억 2,080만3천원으로 총 예산의 46.8%로 구성되어 있습니다.

· 세입예산의 세부내용을 보면 종합토지세, 사업소세 등 구세는 96년도에 징수한 금액과 비슷하게 계상한 것은 올해의 지역경제 여건과 전반적인 경기 침체로 세수증가 요인의 둔화 현상으로 인하여 불가피한 것으로 판단되며

· 세외수입 부분의 쓰레기 봉투 판매수입은 전년도 당초예산에 36억원을 계상하고 96. 5. 1부로 쓰레기 봉투판매 수수료 인상으로 제1회 추경시 41억3천만원으로 5억3,000만원을 추가 계상하였으나, 96년도의 실 징수액은 35억 5,700만원에 불과하였으며, 올해에도 5.1부로 전년도와 같은 수준의 인상을 25%를 적용 당초 기정예산보다 3억 2,600만원이 늘어난 42억3,135만7천원을 계상한 것은 주민의 쓰레기 감량 등을 전혀 고려치 않고 계상한 것으로 보이며

· 재활용품 수거 판매수입은 그동안 세입예산에 계상치 않고 전액 세입세출의 현금으로 관리해오다 금회 추경시 그 일부를 세입예산에 계상하였으나 징수가 예상되는 전액을 세입예산에 계상하고 주민에게 환불할 금액을 세출예산에 편성운영함이 바람직스럽다고 생각되며

· 구 괴정3동사 토지 및 건물 매각의 건을 제58회 임시회시 의회의 승인을 득하고도 금회 추경시 세입에 이를 계상하지 않았으며

· 순세계 잉여금이 실제로 48억6,079만5천원임에도 48억8,300만원으로 편성, 2,220만5천원이 과다 계상되어 있음

· 기타 '96 국.시비 보조금 집행잔액 반납분 및 국.시비 보조금의 변경내시로 증감 계상한 것은 당연한 내용이며, 지방양여금 12억6천만원과 특별 교부세 3억원을 금회 추가 경정 예산 재원으로 확보한 것은 적극적인 업무 수행에 따른 좋은 성과라고 생각됨.

■ 세출분야

○ 세출예산의 규모는 785억1,982만9천원이며, 이를 기능별로 보면 일반행정부 255억4,655만4천원, 사회개발비 344억8,500만원, 경제 개발비 154억2,223만1천원, 민방위비 2억3,122만1천원, 지원 및 기타 경비 28억3,482만3천원이며

○ 성질별로는 인건비, 경상적 경비 등 경상예산은 353억1,779만8천원, 국.시비보조 및 자체사업 등 사업예산이 389억128만8천원, 지방채상환, 채무부담 행위상환 등 채무상환이 20억6만원, 반환금 등 예비비가 23억68만3천원으로 구성되어 있으며

○ 주요증감 내용은

인건비 등 필수경비가 40억7,700만원, 시책추진, 각종행사 등 경상사업비 10억8,800여만원, 투자사업비 37억7,300여만원 물품구입 9,300만원을 증액계상하고 예산절감 및 예비비 등을 14억8,400여만원을 감액계상되어 있습니다.

○ 세부내용은

· 경상예산의 인건비와 업무추진비, 복리후생비 등은 직제와 정원조정 및 일용직의 기본급 인상에 따라 추가 계상한 사항이며

4. 전문위원 검토보고요지

▣ 예산(안) 총규모

○ 예산(안)의 총규모는 일반회계가 785억 1,982만9천원, 의료보호기금 등 6개 특별회계 182억576만6천원으로 편성하여 총 967억2,559만5천원이며, 기정예산에 비해 일반회계가 74억7,675만7천원증액되어 10.5%가 늘어났으며 의료보호기금 등 6개 특별회계가 9억2,927만5천원을 증액하여 5.4%가 늘어나게 계상되어 있습니다.

▣ 일반회계

○ 세입분야

· 일반회계 세입예산(안)의 재원별로는 지방세와 세외수입 및 지방채 등 자주재원이 417억9,902만6천원으로 총 예산의 53.2%이며, 조정 교부금, 국고나 시비보조금 등 의존재원이 367억 2,080만3천원으로 총 예산의 46.8%로 구성되어 있습니다.

· 세입예산의 세부내용을 보면 종합토지세, 사업소세 등 구세는 96년도에 징수한 금액과 비슷하게 계상한 것은 올해의 지역경제 여건과 전반적인 경기 침체로 세수증가 요인의 둔화 현상으로 인하여 불가피한 것으로 판단되며

· 세외수입 부분의 쓰레기 봉투 판매수입은 전년도 당초예산에 36억원을 계상하고 96. 5. 1부로 쓰레기 봉투판매 수수료 인상으로 제1회 추경시 41억3천만원으로 5억3,000만원을 추가 계상하였으나, 96년도의 실 징수액은 35억 5,700만원에 불과하였으며, 올해에도 5.1부로 전년도와 같은 수준의 인상률 25%를 적용 당초 기정예산보다 3억 2,600만원이 늘어난 42억3,135만7천원을 계상한 것은 주민의 쓰레기 감량 등을 전혀 고려치 않고 계상한 것으로 보이며

· 재활용품 수거 판매수입은 그동안 세입예산에 계상치 않고 전액 세입세출외 현금으로 관리해오다 금회 추경시 그 일부를 세입예산에 계상하였으나 징수가 예상되는 전액을 세입예산에 계상하고 주민에게 환불할 금액을 세출예산에 편성운영함이 바람직스럽다고 생각되며

○ 서부산 문화회관 건립용도의 지방채 발행 세입예산 12억5천만원이 당초 기정예산에 계상되어 있으나 세출예산에 100% 계상되지 않아 금회추경예 시설비 9억 5,100만원을 계상하여 특정 재원의 세입과 세출예산을 일치시킨 사항이며, 계속비 조서는 중기 재정계획과 일치 시켜야 할 사안임.

■ 특별회계

○ 의료보호기금 특별회계는 국.시비 보조금 집행 잔액을 반환하기 위하여 268만2천원을 계상하였으며

○ 주민소득지원 및 생활안정기금 특별회계는 순세계 잉여금 세입 5,471만3천원을 예비비로 계상한 사항이나, 지방재정법에 특별회계의 경우 예비비를 계상하지 않아도 되도록 규정하고 있으므로 저소득 주민의 소득지원이나 생활안정을 위해 용자 지원 할 수 있게 편성함이 바람직 스러우며

○ 주차장 특별회계는 공영주차장 사용료 수입 650만원을 감액하고 96년도 집행잔액인 순세계 잉여금 4억796만4천원을 세입예산으로 추가 계상하여 세출예산에 인건비, 경상적 경비를 경정하고 자체 사업 3,700만원과 예비비로 계상하였으나 예비비 해당액은 공영주차장 건립을 위한 적립 금으로 계상하여 운영함이 타당한 것으로 보이며

○ 주거환경 개선사업 특별회계는 세입예산에 순세계 잉여금, 일반회계 전입금, 시.비보조금 등으로 4억7,041만6천원을 추가계상하고 세출예산에 괴정2지구 주거환경 개선사업비로 계상한 것은 타당하다 하겠으며

○ 장림유수지 이설사업 특별회계는 예산 규모변경없이 계획과 피리된 부분을 보완하기 위하여 세출예산 과목을 경정한 사항으로서 추경예산안과 같이 함이 합당한 것으로 사료됨

5. 질의답변요지 : 생 략

6. 토 론 요 지 : 없 음

7. 수정안의 요지(보고자 : 예산결산특별위원회간사 한기원위원)

가. 발의일자 및 발의자

1997년 6월 24일 한기원위원외 6인

나. 수정이유

- 일부과목에서 불요불급한 부분과 다소과다하게 편성된 부분을 삭감
- 각 상임위원회 삭감부분 집행기관 의견 청취 및 질의답변후 최대한 반영

다. 주요골자

(1) 예산총칙 수정

- 제1조 : 일반회계 세입세출예산 총액은 78,519,829천원에서 78,497,624천원으로 한다
- 제6조 : 일반회계 예비비는 837,601천원에서 834,356천원으로 한다.

(2) 일반회계 세입예산액

○ 총 괄

(단위 : 천원)

구 분	예 산 액	기정예산액	금회추경	증감율
제 출 액	78,519,829	71,043,072	7,476,757	10.5%
금회승인액	78,497,624	71,043,072	7,454,552	10.49%

○ 세부내역

(단위 : 천원)

장 관	항 목	세출예산액 (경정예산액)	위원회수정안		조정예산액
			삭 감	증 액	
금회승인액	이 월 금 순세계 잉여금	4,883,000	22,205		4,860,795

(3) 일반회계 세출예산액

(단위 : 천원)

구 분	자치단체세출예산액		위원회 수정안		수정후승인액
	추경요구액	경정예산액	삭 감	증 액	
계	7,476,757	78,519,829	22,205		78,497,624
일반행정비	307,742	25,546,554	8,135		25,538,419
사회개발비	4,014,277	34,485,000	10,825		34,474,175
경제개발비	2,326,127	15,422,231	-		15,422,231
민방위 비	4,745	231,221			231,221
지원및기타	823,866	2,834,823	3,245 (예비비)		2,831,578

라. 예산안 수정안에 대한 질의토론 요지 : 없 음

8. 심사결과

가. 일반회계 세입예산액 : 수정의결

나. 일반회계 세출예산액 : 수정의결

다. 특별회계 세입예산액 : 원안의결

라. 특별회계 세출예산액 : 수정의결
(장림유수지이설사업)

첨부 : 97년도 제1회 추가경정예산액 수정안 내역(삭감)조서 1부.

예산결산특별위원회

1997년도제1회추가경정예산안삭감(증액)요구내역

《일반회계》

(단위 : 천원)

과 목			단 체 장 제출예산액	위원회 수정액		조 정 예산액	수 정 이 유 와 내 역	비 고
관	항	세 항		감 액	증 액			
<세입분야>								
세외수입	이 월 금	순세계 잉여금	4,883,000	22,205		4,860,795	'96 순세계 잉여금 과다계상	P 21
합 계			568,138	18,960		549,178		
<세출분야>								
일반행정비	재무행정	재산관리 (일반수용비)	6,335	6,335	-	-	청내오물수거용 규격봉투 (2,140원×10매×296일=6,335원) ⇒ 유상구입 필요성 없음	P 96
사회보장	가정복지	가정복지 (감리비)	1,168	1,168	-	-	당리동 경로당 신축 ⇒ 건축규모축소로 자체감리전환	P161
보건및생활 환경	보 건	보건소운영 (기타운영비)	10,000	5,000		5,000	임상병리시약 및 재료구입비 일반검사(무료) 2,000원×15,000명=30,000 ⇒15,000명을 12,500명으로 조정	P172
"	"	보건소운영 (보상금)	700	700	-	-	통합보건요원 현장활동비 10,000원×5일×2명×7월=700천원 ⇒ 일용인부임대체	P173
일반행정비	내무행정	사무관리 (물품및도서 구입비)	1,800	1,800	-	-	장림2동 회의실 책상구입 (120×15각=1,800) ⇒ 구입시급성 전무	P194
보건및생활 환경	환경관리	청소관리 (인건비)	548,135	3,957		544,178	환경미화 인부임 277명 548,135천원 ⇒실제고용인원 275명으로 조정	P215

《특별회계》

주택및지역 사회개발	도시개발	장림유수지 이설 (시설비등)	80,000	80,000	-	-	장림유수지 이설사업 침하대책 용역비 80,000천원 ⇒ 사업시급성 재검토 요망	P358
---------------	------	-----------------------	--------	--------	---	---	---	------

97년도 제1회추가경정예산안에결위의결사항

(단위 : 천원)

과 목 소관실과	내 용	제출안	위원회 수정감액		조 정 예 산 액
			상임위원회	예결위원회	
일반 회 계 총 계		623,794	77,616	18,960	604,834
총무사회위원회 소계		53,003	51,003	15,003	38,000
기획감사담당관실	해수플장개발관련 해외선진 시설견학	15,000	15,000	-	15,000
총 무 과	청내오물수거용 규격 봉투	6,335	6,335	6,335	-
세 무 과	주민세고지서전달보조인부임	15,000	15,000	-	15,000
징 수 과	금량비(체납차량 단속급식)	3,000	1,000	-	3,000
가정 복지과	당리동 경로당 신축감리비	1,168	1,168	1,168	-
보 건 소	임상병리시약 및 재료구입비 일반 검사(무료)	10,000	10,000	5,000	5,000
	통합보건요원 현장활동비	700	700	700	-
동	장림2동 회의실 책상구입	1,800	1,800	1,800	-
도시산업위원회 소계		570,791	26,613	3,957	566,834
청소행정과	환경미화 인부임	548,135	3,957	3,957	544,178
	음식물 쓰레기 및 재활용품 안내전단 스티카	10,800	10,800	-	10,800
	청소차량 및 재활용품 차량 주차료	11,856	11,856		11,856
특별 회 계 총 계		80,000	80,000	80,000	
도시개발과	장림유수지이설침하대책용역비	80,000	80,000	80,000	