

- '98년도 제2회추가경정예산안-  
심 사 보 고 서

1. 심사경과

- 가. 제출일자 및 제출자 : 1998년 12월 17일 ----- 사하구청장
- 나. 회 부 일 자 : 1998년 12월 21일
- 다. 상 정 일 자 : 제72회 정기회 제5차 예산결산특별위원회('98. 12. 23) 상정심사·의결

2. 제안설명의 요지

가. 제안이유

- 세입예산은 재원별 목표액 초과 및 미달세입에 대한 가감정리와 국·시비 보조금의 변경 내시액을 정리하고,
- 세출예산은 인건비 등 법정·의무적경비 과부족분 정리와 계획변경에 의한 사업예산조정을 위하여 지방자치법 제121조의 규정에 의거 '98년 제2회 추가경정예산안을 편성하여 의회의 의결을 얻고자 함.

나. 주요내용

○ 일반회계 ▷ 7,044백만원 (단위 : 백만원)

세 입		세 출	
구 분	예 산 액 (증감)	구 분	예 산 액(증감)
계	7,044	계	7,044
지 방 세	181	일반행정비	△170
세 외 수 입	△5,193	사회개발비	9,539
지방 교부세	1,000	경제개발비	△1,950
조정 교부금	727	민 방 위 비	△33
보 조 금	11,454	지원및기타경비 (예 비 비)	△342
지 방 채	△1,125		

○ 특별회계(6건) ----- △18,725백만원

- 의료보호기금 ----- 716백만원
- 주민소득지원 및 생활안정기금 ----- 규모변경없음
- 주차장 ----- 476백만원
- 주거환경개선사업 ----- 규모변경없음
- 장림유수지이설및매립사업 ----- △19,917백만원
- 발전소주변지역지원사업 ----- 규모변경없음

### 3. 추가경정예산의 규모 및 특징

#### 가. 세입세출 총괄

(단위 : 천원)

구 분	예산액	기정예산액	증 감	
			금액	증감률(%)
총 계	103,458,276	115,139,418	△11,681,142	△10.1
일반회계	79,394,613	72,350,449	7,044,164	9.7
특별회계	24,063,663	42,788,969	△18,725,306	△43.8
의료보호기금	6,461,092	5,745,309	715,783	12.5
주민소득지원 및 생활안정기금	417,456	417,456	-	-
주차장	7,680,269	7,203,671	476,598	6.6
주거환경개선사업	442,221	442,221	-	-
장림유수지이설 및 공유수면매립사업	8,904,233	28,821,920	△19,917,687	△69.1
발전소주변지역 지원사업	158,392	158,392	-	-

나. 일반회계

【세입예산내역】

(단위 : 천원)

구 분	예 산 액	구성비	기정예산액	구성비	증 감	
					금 액	증감률(%)
계	79,394,5613	100	72,350,449	100	7,044,164	9.7
지 방 세	19,863,009	25.0	19,682,000	27.2	181,000	0.9
세 외 수 입	15,959,128	20.1	21,152,878	29.2	△5,193,750	△24.5
경상적세외수입	9,106,460	11.5	10,119,796	14.8	△6,013,336	△9.9
임시적세외수입	6,852,668	8.6	11,033,082	15.2	△4,180,414	△37.8
조정교부금	15,881,201	20.0	15,153,898	20.9	727,303	4.8
보 조 금	26,691,284	33.6	15,236,673	25.4	11,454,611	75.2
국고보조금	19,340,654	24.4	8,903,598	12.3	10,437,056	117.2
시비보조금	7,350,630	9.3	6,333,075	8.8	1,017,555	16.1
지 방 채	-	-	1,125,000	1.6	△1,125,000	△99.9
교 부 세	1,000,000	1.3	-	-	1,000,000	-

【세출예산내역】

□ 기 능 별

(단위: 천원)

구 분	예 산 액	구성비	기정예산액	구성비	증 감	
					금 액	증감률(%)
계	79,394,613	100	72,350,449	100	7,044,164	9.7
일 반 행 정	25,028,897	31.5	25,199,153	34.8	△170,256	△0.7
사 회 개 발	42,231,399	53.2	32,692,145	45.2	9,539,254	29.2
경 제 개 발	9,385,837	11.8	11,335,358	15.7	△1,949,521	△17.1
민 방 위 비	246,860	0.3	280,176	0.4	△33,316	△11.8
지 원 및 기 타 경 비	2,501,620	3.2	2,843,617	3.9	△341,997	△12.0

## □ 성 질 별

(단위 : 천원)

구 분	예 산 액	구성비	기정예산액	구성비	증 감		
					금 액	증감률(%)	
계	79,394,613	100	72,350,449	100	7,044,164	9.7	
경상 경비	소 계	34,541,614	43.5	35,172,622	49.4	△631,008	△3.3
	인 건 비	18,508,177	23.3	18,696,998	25.9	△188,821	△1.0
	관서운영비	929,498	1.2	930,426	1.3	△928	△0.1
	경상적경비	15,103,939	19.0	16,085,198	22.2	△981,259	△6.1
사업 예산	소 계	42,351,379	53.3	33,794,210	46.7	8,557,169	25.3
	국고보조사업	24,427,188	30.7	12,205,395	16.9	12,221,793	100.1
	시비보조사업	4,098,213	5.1	4,195,601	5.8	△97,388	△2.3
	자체사업	13,825,978	17.4	17,393,214	24.0	△3,567,236	△20.5
채무 상환	소 계	513,148	0.6	513,148	0.7		
	지방채상환	513,148	0.6	513,148	0.7		
	채무부담 행위상환	-	-	-	-		
예비비 등	소 계	1,988,472	2.5	2,330,469	3.2	△341,997	△14.7
	예 비 비	1,453,075	1.8	1,795,072	2.5	△341,997	△19.1
	기 타	535,397	0.6	535,397	0.7		

## □ 품 목 별

(단위 : 천원)

구 분	예 산 액	구성비	기정예산액	구성비	증 감	
					금 액	증감률(%)
계	79,394,613	100	72,350,449	100	7,044,164	9.7
인 건 비	18,526,799	23.4	18,716,258	25.9	△189,459	0.1
물 건 비	21,087,613	26.5	12,918,601	17.9	8,169,012	63.2
이 전 경 비	23,837,140	30.1	21,425,946	29.6	2,411,194	11.3
자 본 지 출	13,438,589	16.8	16,443,175	22.7	△3,004,586	△18.3
용자 및 출자	-		-		-	-
보 전 재 원	450,000	0.6	450,000	0.6	-	-
내 부 거 래	66,000	0.1	66,000	0.1	-	-
예비비 및 기타	1,988,472	2.5	2,330,469	3.2	△341,997	△14.7

## □ 주요증감 내용

· 필 수 경 비	-----	△	5억36백만원
· 경 상 사 업	-----	△	6억64백만원
· 물품구입비	-----		42백만원
· 투자사업비	-----	△	32억97백만원
· 국시비 보조사업	-----		118억41백만원
· 예 비 비	-----	△	3억42백만원

## □ 명시이월사업 내역 ----- 14건 45억20백만원

· 여성회관 건립	-----		10억24백만원
· 장애인 복지회관 건립	-----		8억54백만원
· 도로굴착 복구비	-----		6억27백만원
· 고용촉진 훈련	-----		5억29백만원
· 신피정아파트뒤 도로개설	-----		4억48백만원
· 98공공근로 사업	-----		4억19백만원
· 감천옥녀봉 산복도로 개설	-----		2억61백만원
· 피정2동 1026번지 일원도로 개설	-----		80백만원
· 동산병원뒤 도로개설	-----		75백만원
· 신평2동사 수선	-----		37백만원
· 도시계획사업 확정정산 토지보상	-----		51백만원
· 98지적도면 전산화 작업	-----		38백만원
· 현황측량 수수료	-----		12백만원
· 동절기 일용직 공공근로 사업	-----		65백만원

## 다. 특별회계

## □ 세입예산

(단위 : 천원)

구 분		계	경 상 적 세 외 수입	임 시 적 세 외 수입	국고보조금	시비보조금
계	예 산 액	23,045,594	8,921,257	7,690,808	5,163,066	1,270,463
	기정예산	41,770,900	28,872,570	7,180,584	4,567,928	1,149,818
	증 감 액	△18,725,306	△19,951,313	510,224	595,138	120,465
의료보호기 금	예 산 액	6,461,092	1,000	26,563	5,163,066	1,270,463
	기정예산	5,745,309	1,000	26,563	4,567,928	1,149,818
	증 감 액	715,783	-	-	595,138	120,645
주 차 장	예 산 액	7,680,269	32,140	7,648,129		
	기정예산	7,203,671	49,650	7,154,021		
	증 감 액	476,598	△17,510	494,108		
장림유수지 이 설	예 산 액	8,904,233	8,888,117	16,116	-	-
	기정예산	28,821,920	28,821,920	-	-	-
	증 감 액	△19,917,687	△19,933,803	16,116	-	-

## □ 세출예산

(단위 : 천원)

구 분		계	경 상 예 산	사 업 예 산	예 비 비 등
계	예 산 액	23,045,594	578,803	19,384,762	3,082,029
	기정예산	41,770,900	637,247	40,667,862	412,907
	증 감 액	△18,725,306	△58,444	△21,273,100	2,616,238
의료보호기 금	예 산 액	6,461,092	-	6,433,529	27,563
	기정예산	5,745,309	-	5,717,746	27,563
	증 감 액	715,753	-	715,783	-
주 차 장	예 산 액	7,680,269	578,803	4,047,000	3,054,466
	기정예산	7,203,671	637,247	6,181,080	385,344
	증 감 액	476,598	△58,444	△2,134,080	2,669,122
장림유수지 이 설	예 산 액	8,904,233	-	8,904,233	-
	기정예산	28,821,920	-	28,769,036	52,884
	증 감 액	△19,917,687	-	△19,864,803	△52,884

## 4. 검토의견

### 【총괄】

- 98년도 제2회 추가경정 예산안의 총규모는 1034억58백만원이며 회계별로는 일반회계 793억94백만원, 의료보호기금등 6개 특별회계 240억63백만원으로 편성

### 【일반회계】

#### ▣ 세입분야

- 일반회계 세입예산의 총규모는 793억94백만원으로서 지방세와 세외수입, 지방채등 자주재원이 358억22백만원, 조정교부금 및 국시비 보조금 등의존재원이 435억72백만원 편성되어 재정자립도는 45.1%이며,
- 기정예산과 대비해보면 지방세가 1억8천1백만원인(0.9%)가 증가되었고 세외수입은 51억9천3백만원인(24.5%)가 감소되었으며 조정교부금이 7억2천7백만원(4.8%)가 증가되었고 국시비 보조금은 114억5천4백만원(75.2%)이 증가.
- 세입예산의 세부적인 내용을 보면 지방세인 재산세는 대단위 아파트 및 대형건물의 준공으로 다소 증가 되었으며 세외수입의 경우 쓰레기 반입량 및 대형폐기물 배출량 감소로 봉투판매 수입이 감소되었고 경기침체로 인하여 장림유수지 매립 토지가 매각이 잘 되지 않아 특별회계 전입금 수입도 어려우므로 불가피하게 조치한 사항임.
- 조정교부금과 국시비보조금이 증액된 것은 저소득층 자녀학비지원 및 생보자, 거택보호대상자 지원, 실업자 구제를 위한 공공근로사업이 증가되었기 때문임.

#### ▣ 세출분야

- 일반회계중 세출예산의 총규모는 793억94백만원이며, 이를 기능별로 보면 일반행정 250억28백만원, 사회개발 422억31백만원, 경제개발 93억86백만원, 민방위비 2억47백만원 지원 및 기타경비 25억1백만원으로 구성.
- 성질별로는 인건비, 관서운영비, 경상적경비 등 경상예산이 345억41백만원, 국·시비 보조 및 자체사업등 사업예산 423억51백만원, 지방채 상환 5억13백만원, 예비비등이 19억88백만원이며

- 이를 다시 품목별로 보면 공무원 보수, 일용인부임 등 인건비 185억26백만원, 일반운영비, 관서당경비 등 물건비가 210억87백만원, 보상금, 단체보조금 등 이전경비 238억37백만원, 시설비, 토지매입등 자본지출 내부거래 134억38백만원, 반환금, 예비비등이 19억88백만원으로 편성.
- 그 내용을 보면 인건비, 관서운영비, 공공요금 및 제세 경상경비를 감액한 것은 사업비의 정산차원에서 예산을 정리하는 내용이며, 국시비보조금이 증가한 것은 실업자 구제를 위한 공공근로사업 및 사회복지 보조금이 증가되었기 때문이며
- 신괴정 아파트뒤 도로개설, 사하중학교뒤 도로개설 사업등은 특별교부세 및 당사업비로 시행하는 사업으로서 그 시행에 있어 완벽한 준비와 추진으로 차질없는 사업이 되어야 하겠으며
- 기타의 특정사업비로 국·시비 보조금이 내시된 사업을 금회 추경에 예산에 반영하는 사업은 어쩔수 없는 사항이라고 생각됨.
- 또한 금년도에 시행치 못하고 내년도로 이월하는 사업비가 14건에 45억2천만원이 발생한것은 사업을 시행치 못한 특별한 사유가 있겠으나 앞으로는 이월사업비가 최소화되도록 특단의 대책과 노력이 필요함.

■ 특별회계

- 의료보호기금 특별회계는 국시비 보조금이 변경내시됨에 따라 예산을 증액하여 의료지원을 원활하게 하고
- 주차장 특별회계는 적립신탁 이자수입과 과년도 수입증가로 화물주차장 매입비와 예비비 등으로 정리하였으며
- 장림유수지 이설사업 특별회계는 토지매각 수입감소로 민간자본 투자비 상환 및 일반회계 전출금지원에 대한 세출을 감액정리한 것은 불가피한 사유로 생각됨.

5. 질의답변 요지 : 생략

6. 토론 요지 : 없음

## 7. 수정안의 요지(보고자 : 예산결산특별위원회 간사 김주석 위원)

가. 발의일자 및 발의자 : 1998년 12월 23일, 김주석위원외 5인

### 나. 수정이유

세입부분에 있어 다소 과소하게 책정된 부분과 직원 사기진작 등을 위한 직원 연가보상 지급일수 상향조정에 따른 복리후생비 세출부분을 조정하기 위함

### 다. 주요골자

#### (1) 예산총칙

(단위 : 천원)

회 계 별	제 출 예 산 안		수 정 안	
	세입세출 예산총칙	일시차입 한도액	세입세출 예산총칙	일시차입 한도액
계	103,458,276	3,451,000	103,538,276	3,665,000
1. 일반회계	79,394,613	2,170,000	79,474,613	2,384,000
2. 특별회계	24,063,663	1,281,000	24,063,663	1,281,000
의료보호기금	6,461,092	172,000	6,461,092	172,000
주민소득지원및생활안정기금	417,456	12,000	417,456	12,000
주차장	7,680,269	216,000	7,680,269	216,000
주거환경개선사업	442,221	13,000	442,221	13,000
장림유수지시설및공유수면매립사업	8,904,233	864,000	8,904,233	864,000
발전소주변지역지원사업	158,392	4,000	158,392	4,000

○ 제5조 일반회계 및 각 특별회계 예비비는 다음과 같다

- 일반회계 1,412,638천원
- 의료보호기금 특별회계 11,872천원
- 주민소득지원 및 생활안정기금 특별회계 34,856천원
- 주차장 특별회계 3,051,169천원

(2) 일반회계 수정내역

○ 세 입

(단위 : 천원)

장 관	항	목	경정예산액	위원회 수정안		조정예산액
				삭 감	증 액	
지방세수입 지 방 세	보통세	(종합토지세)	16,950,000 (9,733,000)		80,000 (80,000)	17,030,000 (9,813,000)

○ 세 출

(단위 : 천원)

장 관	항	목	경정예산액	위원회 수정안		조정예산액
				삭 감	증 액	
<b>계</b>				<b>△40,437</b>	<b>120,437</b>	
일반행정 일반행정비	기획관리	복리후생비 (연가보상비)	2,269,356		73,579	2,342,935
일반행정 입법및선거관계	지방의회운영	복리후생비	95,687		3,159	98,846
사회개발 보건및생활환경개선	보건	"	227,251		7,370	234,621
일반행정 일반행정비	내무행정	"	1,210,000		36,329	1,246,329
지원및기타경비 예비비	예 비 비	예 비 비	1,453,075	△40,437		1,412,638

(3) 특별회계 수정내역

(단위 : 천원)

장 관	항	목	경정예산액	위원회 수정안		조정예산액
				삭 감	증 액	
경제개발 교통관리	교통행정관리	복리후생비 (연가보상비)	77,357		3,301	80,658

라. 예산안 수정안에 대한 질의 토론 요지 : 없 음

8. 심사 결과

가. 일반회계 세입예산액 : 수정의결

나. 일반회계 세출예산액 : 수정의결

다. 특별회계 세입예산액 : 원안의결

라. 특별회계 세출예산액 : 수정의결

붙 임 : 98년도 제2회 추가경정 예산안 수정안 내역 1부.

# 예산결산특별위원회

1998년도 제2회 추가경정예산안 삭감(증액)요구내역

〈일반회계 세입예산〉

(단위 : 천원)

과 목			구 청 장 제출예산액	위원회수정액		조 정 예산액	수정이유와 내역	비고
관	항	세 항		감 액	증 액			
지방세수입	지방세	보통세	16,950,000		80,000	17,030,000	○ 종합토지세 기정 9,733,000을 80,000 증액하여 9,813,000조정	P17

〈일반회계 세출예산〉

(단위 : 천원)

과 목			구 청 장 제출예산액	위원회수정액		조 정 예산액	수정이유와 내역	비고
관	항	세 항		감 액	증 액			
<b>합 계</b>				<b>△40,437</b>	<b>80,000</b>			
일반행정비	기획관리	경상적 경비	2,269,366		73,579	2,342,935		P72
일반행정 일반사무관리	지방의회 운	"	95,687		3,159	98,846	○ 직원연가보상일수조정 (10일→15일)	P55
보건및생활 환경개선	보건	"	227,251		7,370	234,621		P180
일반행정비	내무행정	"	1,210,000		36,329	1,246,329		P205
예 비 비	예 비 비	예비비	1,453,075	△40,437		1,412,638	○ 예비비 경정1,453,075-기정1,463,749 = △10,674 ⇒ 추가삭감△10,674를△51,111로 조정	P75

〈특별회계 주차장 특별회계〉

(단위 : 천원)

과 목			구 청 장 제출예산액	위원회수정액		조 정 예산액	수정이유와 내역	비고
관	항	세 항		감 액	증 액			
경제개발	교통관리	교통행정 관 리 (인건비)	291,379		3,301	294,680	○ 직원연가보상일수조정 (10일→15일) 연가보상비 기정6,601을 9,902로조정	P352

〈기타 특별회계 (5건)〉 : 원안의결