

## 《 2003년도 제2회 추가경정예산안 》 심 사 보 고 서

### 1. 예산안총괄

- 가. 제출일자 및 제출자 : 2003년 12월 18일 ----- 사하구청장
- 나. 회 부 일 자 : 2003년 12월 23일
- 다. 상 정 일 자 : 제116회 임시회 제1차 예산결산특별위원회(2003.12.26)  
상정심사(원안의결)

### 2. 제안설명의 요지(윤여철 기획감사실장)

#### 가. 제안이유

- 세입예산은 재원별 목표액 초과 및 미달세입에 대한 가감정리와 지방교부세, 조정교부금, 국·시비보조금 변경 내시액을 정리하고,
- 세출예산은 인건비, 기초생활보장비 등 법정·의무적경비 과부족분과 경상경비 집행잔액 삭감, 주민숙원사업비 반영 등을 위하여 지방자치법 제121조의 규정에 의거 2003년도 제2회 추가경정 예산안을 편성하여 의회의 의결을 얻고자 합니다.

#### 나. 주요내용

- 일반회계 ▷ 1,415억 9,528만 6천원 (단위 : 천원)

세 입		세 출	
구 분	예 산 액	구 분	예 산 액
계	141,595,286	계	141,595,286
지 방 세	21,352,000	일 반 행 정 비	37,361,698
세 외 수 입	27,512,494	사 회 개 발 비	70,548,673
지 방 교 부 세	2,241,000	경 제 개 발 비	26,426,489
조정교부금및재정보전금	35,102,137	민 방 위 비	221,649
보 조 금	55,387,655	지 원 및 기 타	7,036,777
지 방 채	-		

- 특별회계 ▷ 183억 2,483만 8천원

- 의료보호기금 ----- 8,747만 5천원
- 주민소득지원및생활안정기금 ----- 11억 3,823만 2천원
- 주 차 장 ----- 49억 2,008만 9천원
- 주거환경개선사업 ----- 9억 2,190만 1천원
- 발전소주변지역지원사업 ----- 90억 5,131만 4천원
- 흥티마을공영개발사업 ----- 22억 582만 7천원

## 3. 추가경정 예산안의 규모와 특징

## 가. 세입·세출 총괄

(단위: 천원)

구 분	예산액	1회추경예산	증 감	
			금액	증감율(%)
총 계	159,920,124	140,335,678	19,584,446	13.96
일반회계	141,595,286	122,885,279	18,710,007	15.23
특별회계	18,324,838	17,450,399	874,439	5.01
의료보호기금	87,475	95,052	△ 7,577	△7.97
주민소득지원 및 생활안정기금	1,138,232	456,805	681,427	149.17
주차장	4,920,089	4,873,809	46,280	0.95
주거환경개선사업	921,901	921,901	-	-
발전소주변지역 지원사업	9,051,314	8,901,314	150,000	1.69
홍티마을 공영개발사업	2,205,827	2,201,518	4,309	0.20

## 나. 일반회계

## □ 세입예산내역

(단위: 천원)

구 분	예산액	구성비	1회추경예산	구성비	증 감	
					금액	증감율(%)
계	141,595,286	100	122,885,279	100	18,710,007	15.23
지방세	21,352,000	15.08	20,144,000	16.39	1,208,000	6.00
세외수입	27,512,494	19.43	26,364,894	21.45	1,147,600	4.35
경상적세외수입	11,281,948	7.97	10,864,129	8.84	417,819	3.85
임시적세외수입	16,230,546	11.46	15,500,765	12.61	729,781	4.71
지방교부세	2,241,000	1.58	-	-	2,241,000	100.00
조정교부금 및 재정보전금	35,102,137	24.79	30,204,137	24.58	4,898,000	16.22
보조금	55,387,655	39.12	46,172,248	37.57	9,215,407	19.96
국고보조금	32,273,611	22.79	26,682,456	21.71	5,591,155	20.95
시비보조금	23,114,044	16.33	19,489,792	15.86	3,624,252	18.60
지방채	-	-	-	-	-	-

□ 세출예산내역

○ 기능별

(단위: 천원)

구 분	예산액	구성비	1회추경예산	구성비	증 감	
					금액	증감율(%)
계	141,595,286	100	122,885,279	100	18,710,007	15.23
일반행정	37,361,698	26.39	37,318,832	30.37	42,866	0.11
사회개발	70,548,673	49.82	66,605,329	54.20	3,943,344	5.92
경제개발	26,426,489	18.66	16,033,436	13.05	10,393,053	64.82
민방위비	221,649	0.16	239,931	0.20	△18,282	△7.62
지원 및 기타경비	7,036,777	4.97	2,687,751	2.19	4,349,026	161.81

○ 성질별

(단위: 천원)

구 분	예산액	구성비	1회추경예산	구성비	증 감	
					금액	증감율(%)
계	141,595,286	100	122,885,279	100	18,710,007	15.23
경상경비	44,478,793	31.41	45,004,906	36.62	△526,113	△1.17
사업예산	85,273,727	60.22	70,361,468	57.26	14,912,259	21.19
채무상환	363,000	0.26	363,000	0.30	-	-
예비비등	11,479,766	8.11	7,155,905	5.82	4,323,861	60.42

○ 품목별

(단위: 천원)

구 분	예산액	구성비	1회추경예산	구성비	증 감	
					금액	증감율(%)
계	141,595,286	100	122,885,279	100	18,710,007	15.23
인건비	25,773,888	18.20	25,635,208	20.86	138,680	0.54
물건비	14,876,404	10.51	15,102,474	12.29	△226,070	△1.50
이전경비	50,903,054	35.95	48,257,367	39.27	2,645,687	5.48
자본지출	38,550,804	27.23	26,748,120	21.77	11,802,684	44.13
보전재원	300,000	0.21	300,000	0.24	-	-
내부거래	4,517,359	3.19	4,517,359	3.68	-	-
예비비 및 기타	6,673,777	4.71	2,324,751	1.89	4,349,026	187.07

□ 주요 증감 내용 ----- 18,710백만원

- 필 수 경 비 ----- Δ130백만원
- 국·시비보조사업 ----- 9,221백만원
- 경 상 사 업 비 ----- Δ461백만원
- 자 산 취 득 비 ----- Δ20백만원
- 투 자 사 업 비 ----- 5,757백만원
- 예 비 비 ----- 4,343백만원

□ 명시이월사업내역(42건) ----- 20,668백만원

- 자료관시스템 구축 ----- 410백만원
- 다대1동 농협앞 교통섬 조성 및 초화구입 ----- 105백만원
- 국제마라톤 구간 화단조성 ----- 140백만원
- 미니축구장 조성사업 ----- 80백만원
- 공공근로사업 ----- 65백만원
- 영아전문보육시설 신축 ----- 200백만원
- 어린이집 건립 ----- 952백만원
- 노인요양시설 신축(행복한 오늘) ----- 505백만원
- 노인요양시설 증·개축(평화원) ----- 505백만원
- 노인요양시설 장비보강(평화원) ----- 80백만원
- 정신요양원 기능보강(자매) ----- 754백만원
- 사회복지관 기능보강사업(두송복지관) ----- 160백만원
- 승학산 입도 및 배수로 정비·보수 ----- 23백만원

○ 태풍피해복구 해양쓰레기 수거처리	417백만원
○ 불가사리 제거	15백만원
○ 태풍매미 피해어선 복구	630백만원
○ 도로단속적치물 야적창고 및 압수게임기 보관창고	446백만원
○ 다대수협~중앙교회간 도로개설(2차)	871백만원
○ 당리동 용정당~신평아파트간 도로개설	1,218백만원
○ 괴정3동 북개천~화신아파트간 도로개설	735백만원
○ 감천1동 천마산 산복도로 개설	459백만원
○ 다대파출소~수협간 도로개설	1,000백만원
○ 강남아파트 진입로~다대로간 도로개설	302백만원
○ 괴정2동 산63-1번지 일원 도로개설	208백만원
○ 괴정3동사~북개도로간 도로개설	103백만원
○ 신평2동 한국화이바 주변 도로개설	330백만원
○ 괴정1동 1026번지 일원 도로개설	391백만원
○ 괴정3동 국민은행 옆 도로개설	450백만원
○ 장림2동 영남중학교 주변 도로개설	1,700백만원
○ 괴정2동 대티로~193번지간 도로개설	468백만원
○ 괴정3동 파출소 옆 도로개설	685백만원
○ 괴정1동 서화의원~한신아파트간 도로개설	800백만원
○ 간선도로변 도로시설물 정비	182백만원
○ 도로굴착 복구	282백만원

- 다대동 삼미매립지 주변 재해 복구 공사 ————— 320백만원
- 강변대로 사면 재해복구 공사 ————— 2,372백만원
- 강변대로 전망대 주변 재해복구 공사 ————— 104백만원
- 태풍피해 가로등 복구공사 ————— 41백만원
- 어린이보호구역 정비사업 ————— 340백만원
- 당리천 복개 및 도로개설 ————— 781백만원
- 도로명 및 건물번호 부여사업 ————— 59백만원
- 을숙도 초등학교앞 육교 설치 ————— 980백만원

### 3. 특별회계

#### ○ 세입예산

(단위: 천원)

구 분		계	경 상 적 세외수입	임 시 적 세외수입	국고보조금	시비보조금
계	예 산 액	18,324,838	2,233,108	15,579,672	248,136	263,922
	제1차추경예산	17,450,399	2,220,828	14,709,936	254,197	265,438
	증 감 액	874,439	12,280	869,736	△6,061	△1,516
의료보호 기 금	예 산 액	87,475	600	35,713	37,136	14,026
	제1차추경예산	95,052	-	36,313	43,197	15,542
	증 감 액	△7,577	600	△600	△6,061	△1,516
주 차 장 의 4건	예 산 액	18,237,363	2,232,508	15,543,959	211,000	249,896
	제1차추경예산	17,355,347	2,220,828	14,673,623	211,000	249,896
	증 감 액	882,016	11,680	870,336	-	-

○ 세출예산

(단위: 천원)

구 분		계	경상예산	사업예산	예비비등
계	예산액	18,324,838	1,083,221	12,854,429	4,387,188
	제1차추경예산	17,450,399	1,084,345	12,719,381	3,646,673
	증감액	874,439	△1,124	135,048	740,515
의료보호 기금	예산액	87,475	0	51,162	36,313
	제1차추경예산	95,052	0	58,739	36,313
	증감액	△7,577	0	△7,577	0
주차장 외 4건	예산액	18,237,363	1,083,221	12,803,267	4,350,875
	제1차추경예산	17,355,347	1,084,345	12,660,642	3,610,360
	증감액	882,016	△1,124	142,625	740,515

□ 명시이월사업내역(2건) ----- 1,894백만원

○ 주거환경 개선사업 특별회계  
(감천1지구 도로개설 주거환경개선사업) ----- 329백만원

○ 발전소 주변지역 지원사업 특별회계  
(구평동 복지회관 및 경로당 한센간이양로시설 건립) ----- 1,565백만원

4. 검토의견

가. 예산안총괄

○ 2003년도 제2회 추가경정예산의 총규모는 1,599억 2,012만 4천원이며, 회계별로는 일반회계 1,415억 9,528만 6천원, 의료보호기금등 6개 특별회계 183억 2,483만 8천원으로 편성되었습니다.

## 나. 일반회계

### 〈세입분야〉

- 일반회계 세입예산의 총규모는 1,415억 9,528만 6천원으로서 지방세와 세외수입등 자주재원이 488억 6,449만 4천원, 의존재원인 지방교부세 22억 4,100만원, 조정교부금 337억 595만 3천원, 재정보전금 13억 9,618만 4천원, 국·시비 보조금이 553억 8,765만 5천원등으로 편성되어 제1회 추가경정예산 대비 15.23%인 187억 1,000만 7천원이 증액편성되었습니다.
- 세입예산의 세부적인 내용을 보면 지방세인 재산세 1억 9,600만원과 종합토지세 8억 1,200만원, 사업소세 2억원 등 대형 건축물 준공 등 특수요인은 없으나 건축경기 활성화에 따른 소형주택증가와 적극적이고 체계적인 징수 활동으로 당초 예산보다 징수율이 높아져 재산세와 종토세가 증가 되었고 사업장 일제조사로 사업소세가 증가하였으나 세입예측에 보다 신중할 필요가 있으며 세외수입인 경상적 세외수입중 국·공유재산 임대수입은 7,825만 5천원 감소하였고, 수수료 수입중 중지수입은 소폭 증가하였으나 쓰레기종량제 봉투 판매수입이 6억원 감소하였으며 시세징수교부금 6억 2백만원을 비롯한 징수교부금 수입이 7억 7,777만 4천원 증가하였으며 자금의 조기교부로 인한 자금운용 장기화로 공공예금 이자수입이 2억 5,500만원 증가되었습니다.
- 임시적 세외수입에 있어 재산매각 수입 1억 3,252만 1천원, 도로굴착원인자 부담금 2억 5천만원 증가하였으며 환경 및 자동차관련 과태로 수입이 5,900만원, 음식물쓰레기 사료화 사업 계약 위약금 2억 3,200만원이 증가하였고 기타 잡수입 등은 소폭 증가 하였습니다.
- 지방교부세는 22억 4,100만원이 배정되어 다대파출소 ~ 수협간 도로개설비 10억원, 장림2동 영남중학교 주변 도로개설 7억원, 감천옥녀봉 산복도로 개설비 5억원이 각각 계상되어 사업예산으로 신규 편성 되었으며, 재원조정교부금 48억 9,800만원이 증액되어 이중 재원조정 특별교부금 12억 1,500만원은 하단동 을숙도 초등학교앞 육교 설치비 9억 8,000만원, 태풍'매미' 피해 복구비 1억 6,500만원, 해수욕장 운영지원과 하단오거리 주변정비 7,000만원으로 책정되었습니다.



- 국고보조금 55억 9,115만 5천원과 시비보조금 36억 2,425만 2천원이 증액되었으며 기초생활보장수급자 생계비 20억 5,243만 6천원, 노인요양시설 운영지원비 3억 2,095만 1천원, 자매정신요양원 기능보강비 4억 1,730만 8천원 등 저소득 주민보호와 노인복지 및 아동복지시설 등 사회보장적 경비와 태풍'매미'로 인한 해양쓰레기처리 7억 608만원, 피해어선 복구비 6억 7,922만 8천원, 강변대로 사면 재해복구비 23억 7,224만 5천원 등 태풍피해로 인한 재난 복구경비등으로 증액 편성 되었습니다.

### 〈세출분야〉

- 일반회계 세출예산의 총규모는 1,415억 9,528만 6천원이며, 이를 기능별로 보면 일반행정비 373억 6,169만 8천원, 사회개발비 705억 4,867만 3천원, 경제개발비 264억 2,648만 9천원, 민방위비 2억 2,164만 9천원, 지원 및 기타경비 70억 3,677만 7천원으로 구성되어 있습니다.
- 성질별로는 경상적경비인 공무원 봉급등 인건비는 소폭 증액 되었으나 일반운영비는 감소하였고, 사업예산으로는 주민 숙원사업 등 생활 기반시설과 태풍'매미'로 인한 피해복구와 투자사업비에 94억 7,922만 6천원이 증액 편성되었습니다.
- 이를 다시 품목별로 보면 일반운영비인 물건비 등은 감소되었으며 이전경비인 기초생활보장 수급자 생계비 등 사회보장적 수혜금과 태풍'매미'로 인한 피해주택 복구비 등은 신설 및 증액 되었고, 자본지출에 있어 태풍'매미'로 인한 각종 재해복구공사비 39억 9,389만 6천원이 편성되는 등 투자사업비가 대폭 증액되었으며 기타 투자사업을 제외한 인건비 등 일반운영비와 저소득 주민보호를 위한 사회복지분야 지원사업과 시행중인 투자사업비 등을 가감정리 하는 것이 대부분입니다.
- 투자사업비로 편성된 다대파출소 ~ 수협간 도로개설공사비 10억원, 장림2동 영남중학교 주변도로개설비 7억원, 감천옥녀봉 산복도로 개설비 5억원, 도로무단 횡단방지 가드레일 설치 등 지방교부세로 시행하는 사업과 괴정3파출소옆 도로개설과 괴정1동 서화의원 ~ 한신APT간 도로개설공사, 영아 전문 보육시설 신축, 당리어린이집 건립 등은 주민편의와 불편해소 등에 역점을 들어 편성 되었습니다.

- 또한, 2003년에 시행 완료하지 못하고 2004년으로 이월하는 명시이월 사업비가 42건 206억 6,796만 1천원이며 세부내역별로는 어린이집 건립 및 영아전문보육시설 신축비 11억 5,220만원, 노인요양시설 증·개축 및 정신요양원 기능보강비 17억 6,517만 7천원, 당리동 용정당~신평아파트간 도로개설공사를 비롯한 도로개설사업이 17건 104억 9,950만 2천원, 강변대로 사면 재해복구공사 등 태풍'매미'로 인한 재해복구공사 4건 28억 3,765만 7천원, 을숙도초등학교앞 육교 설치 9억 8,000만원 등이 년내 시행완료 되지 못하고 명시 이월되는 것은 주민협의 지연, 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 하겠습니다.

#### 다. 특별회계

- 의료보호기금특별회계 등 6개 특별회계의 예산안 총규모는 183억 2,483만 8천원으로 1차 추경시보다 8억 7,443만 9천원 5.01% 증액 되었으며, 회계별로는 의료보호기금 8,747만 5천원, 주민소득지원 및 생활안정기금 11억 3,823만 2천원, 주차장 특별회계 49억 2,008만 9천원, 주거환경개선사업 특별회계 22억 5,499만원, 발전소주변지역지원 특별회계 90억 5,131만 4천원, 흥티마을 공영개발사업 22억 5,820만 7천원으로 편성되었으며
- 주민소득지원 및 생활안정기금 특별회계는 잉여금 6억 8,142만 7천원이 예비비로 증액 되었으며, 발전소주변지역지원사업은 국민체육진흥공단 특별지원금 1억 5,000만원이 지원되어 구평동 복지회관, 경로당, 한센간이양로시설비로 책정되었으며 기타 회계는 초과수입과 인건비 및 운영비, 시설비 등을 예비비에 가감정리 편성되었습니다.
- 2004년도로 명시이월하는 사업은 주거환경 개선사업 특별회계의 감천1지구 도로개설공사와 발전소 주변지역 특별회계의 구평동 복지회관 및 경로당, 한센간이양로원 시설 건립비등 2건에 18억 9,439만 2천원으로 주민보상 협의 지연 및 사업추진의 부진으로 이월되는 사례가 없어야 하겠습니다.

- 전체적으로 지방세 수입과 세외수입등 세입재원별 목표액초과와 미달된 세입예산을 가감정리하고 지방교부세, 국·시비 보조금의변경내시액 가감정리와 기초생활보장 생계비등 법적 의무적 경비 과부족분과 계획절감 부분 및 불요불급한 경비를 삭감 정리하여 편성하였으나 일반회계 예비비 43억 4,902만 6천원의 추가 계상은 전년대비 7억 8,320만 4천원 감소되었다고하나 아직도 건전한 재정운영이 되지 못하고 있다고 판단되므로 보다 정확한 세수추계와 불용액 발생 억제 등으로 가용 재원이 충분히 활용될 수 있도록 하여야 겠습니다.
- 끝으로 2003년도 제2회 추가경정예산안의 예산총칙 제7조의 본 추경후 2003년 12월 31일까지 내시되는 국시비보조금, 지방교부세, 조정교부금 등은 예산승인 (명시어월)된 것으로 간주 처리하고 의회에 보고 한다는 조항에 대하여는 지방재정법 제29조 예산총계 주의 원칙에 의하여 당해연도 세입세출로 편성심의 하여야하나 심의 일정 편성이 불가능함으로 예산승인 된 것으로 간주하고 사후보고를 받는 것이 타당하다고 판단됩니다.

## 5. 질의답변 요지 : 생략

## 6. 토론 요지 : 없음

## 7. 심사결과

- 가. 일반회계 세입예산액 : 원안가결
- 나. 일반회계 세출예산액 : 원안가결
- 다. 특별회계 세입예산액 : 원안가결
- 라. 특별회계 세출예산액 : 원안가결