

《 2002년도 제2회 추가경정예산안 》 심 사 보 고 서

1. 예산안총괄

- 가. 제출일자 및 제출자 : 2002년 12월 18일 ----- 사하구청장
 나. 회 부 일 자 : 2002년 12월 23일
 다. 상 정 일 자 : 제108회 임시회 제1차 예산결산특별위원회(2002.12.26)
 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 2002년도 제2회 추가경정 예산안을 편성하여 의회의 의결을 얻고자 합니다.

나. 주요내용

- 일반회계 ▷ 1,170억 70만 6천원 (단위 : 천원)

세 입		세 출	
구 분	예 산 액	구 분	예 산 액
계	117,000,706	계	117,000,706
지 방 세	21,346,000	일 반 행 정 비	33,295,202
세 외 수 입	20,675,378	사 회 개 발 비	62,783,294
지 방 교 부 세	1,850,000	경 제 개 발 비	13,497,922
조 정 교 부 금	26,445,432	민 방 위 비	253,634
보 조 금	46,033,896	지 원 및 기 타	7,170,654
지 방 채	650,000		

- 특별회계 ▷ 218억 4,937만 5천원

- 의료보호기금 ----- 11억 897만 7천원
- 주민소득지원및생활안정기금 ----- 9억 2,588만 8천원
- 주 차 장 ----- 64억 5,387만 5천원
- 주거환경개선사업 ----- 19억 6,219만 7천원
- 장림유수지이설및매립사업 ----- 8억 8,922만 1천원
- 발전소주변지역지원사업 ----- 56억 7,921만 7천원
- 흥티마을공영개발사업 ----- 48억 3,000만원

3. 추가경정 예산안의 규모와 특징

가. 세입·세출 총괄

(단위: 천원)

구 분	예 산 액	1회추경예산	증 감	
			금 액	증감율(%)
총 계	138,850,081	128,642,837	10,207,244	7.93
일 반 회 계	117,000,706	105,610,758	11,389,948	10.78
특 별 회 계	21,849,375	23,032,079	△1,182,704	△5.14
의 료 보 호 기 금	1,108,977	1,122,125	△13,148	△1.17
주민소득지원 및 생활 안정 기금	925,888	925,888	-	-
주 차 장	6,453,875	7,330,638	△876,763	△11.96
주거환경개선사업	1,962,197	2,254,990	△292,793	△12.98
장립유수지이설사업	889,221	889,221	-	-
홍 티 마 을 공 영 개 발 사 업	4,830,000	4,830,000	-	-
발전소주변지역 지 원 사 업	5,679,217	5,679,217	-	-

나. 일반회계

□ 세입예산내역

(단위: 천원)

구 분	예 산 액	구성비	1회추경예산	구성비	증 감	
					금 액	증감율(%)
계	117,000,706	100	105,610,758	100	11,389,948	10.78
지 방 세	21,346,000	18.24	19,564,000	18.52	1,782,000	9.11
세 외 수 입	20,675,378	17.67	20,496,388	19.41	178,990	0.87
경상적세외수입	9,511,769	8.13	10,099,884	9.56	△588,115	△5.82
임시적세외수입	11,163,609	9.54	10,396,504	9.84	767,105	7.38
지 방 교 부 세	1,850,000	1.58	50,000	0.05	1,800,000	3,600.00
조정교부금 및 재 정보 전 금	26,445,432	22.60	23,044,088	21.82	3,401,344	14.76
보 조 금	46,033,896	39.35	41,806,282	39.59	4,227,614	10.11
국고보조금	26,408,296	22.57	23,459,840	22.21	2,948,456	12.57
시비보조금	19,625,600	16.77	18,346,442	17.37	1,279,158	6.97
지 방 채	650,000	0.56	650,000	0.62	-	-

□ 세출예산내역

○ 기능별

(단위: 천원)

구 분	예산액	구성비	1회추경예산		증 감	
			구성비	금 액	증감율(%)	
계	117,000,706	100	105,610,758	100	11,389,948	10.78
일반행정	33,295,202	28.46	33,900,143	32.10	△604,941	△1.78
사회개발	62,783,294	53.66	58,955,331	55.82	3,827,963	6.49
경제개발	13,497,922	11.54	10,455,202	9.90	3,042,720	29.10
민방위비	253,634	0.21	262,657	0.25	△ 9,023	△3.44
지원 및 기타경비	7,170,654	6.13	2,037,425	1.93	5,133,229	251.95

○ 성질별

(단위: 천원)

구 분	예산액	구성비	1회추경예산		증 감	
			구성비	금 액	증감율(%)	
계	117,000,706	100	105,610,758	100	11,389,948	10.78
경상경비	39,631,026	33.87	40,309,068	38.17	△678,042	△1.68
사업예산	69,011,659	58.98	62,211,327	58.91	6,800,332	10.93
채무상환	348,058	0.30	348,058	0.33	-	-
예비비등	8,009,963	6.85	2,742,305	2.60	5,267,658	192.09

○ 품목별

(단위: 천원)

구 분	예산액	구성비	1회추경예산		증 감	
			구성비	금 액	증감율(%)	
계	117,000,706	100	105,610,758	100	11,389,948	10.78
인건비	22,898,624	19.57	23,008,780	21.79	△110,156	△0.48
물건비	12,539,127	10.72	12,935,622	12.24	△396,495	△3.07
이전경비	45,750,744	39.10	43,106,504	40.83	2,644,240	6.13
자본지출	27,870,115	23.82	23,965,192	22.78	3,904,923	16.29
보전재원	175,000	0.15	175,000	0.16	-	-
내부거래	802,192	0.69	587,985	0.56	214,207	36.43
예비비 및 기타	6,964,904	5.95	1,831,675	1.64	5,133,229	280.25

□ 주요 증감 내용 ----- 11,390백만원

○ 필 수 경 비	-----	△448백만원
○ 국·시비보조사업	-----	3,952백만원
○ 경 상 사 업 비	-----	△672백만원
○ 자 산 취 득 비	-----	△10백만원
○ 투 자 사 업 비	-----	3,435백만원
○ 예 비 비	-----	5,133백만원

□ 명시이월사업내역(20건) ----- 8,584백만원

○ 공 공 근 로 사 업	-----	150백만원
○ 다대2동 어린이집 신축 (영아전문보육시설)	-----	800백만원
○ 음식물사료화시설 (악취저감시설차집관료설치등)	-----	657백만원
○ 태풍피해 해양쓰레기 수거처리	-----	581백만원
○ 괴정사거리 다대로변 무단횡단 안전휨스설치	-----	7백만원
○ 신평2동 신남초교 ~ 북개도로간 도로개설	-----	414백만원
○ 괴정3동사 ~ 북개도로간 도로개설	-----	92백만원
○ 다대수협 ~ 중앙교회간 도로개설	-----	642백만원
○ 사하중학교앞 도로개설	-----	880백만원
○ 괴정 2동 신괴정APT뒤 도로개설	-----	697백만원
○ 구평동 장애인 복지회관 진입로개설	-----	189백만원
○ 감천1동 57번지 일원 도로개설	-----	400백만원
○ 괴정3동 파출소옆 도로개설	-----	400백만원
○ 신평2동 한국화이바 주변 도로개설	-----	493백만원
○ 괴정1동 서화의원 ~ 한신APT간 도로개설	-----	495백만원
○ 당리동 용정탕 ~ 신평APT간 도로개설	-----	764백만원
○ 괴정2동 태평양 로즈빌라 주변 도로개량	-----	183백만원

- 도로굴착복구비 _____ 530백만원
- 토지관리정보체계 구축 장비구입등 _____ 58백만원
- 도로명 및 건물번호 부여사업 _____ 152백만원

3. 특별회계

○ 세입예산 (단위: 천원)

구 분		계	경 상 적 세 의 수입	임 시 적 세 의 수입	국고보조금	시비보조금
계	예 산 액	21,849,375	5,653,938	14,148,801	1,718,316	328,320
	제1차추경예산	23,032,079	5,488,701	14,044,594	1,917,834	1,580,950
	증 감 액	△1,182,704	165,237	104,207	△199,518	△1,252,630
의료보호 기 금	예 산 액	1,108,977	1,600	24,741	862,316	220,320
	제1차추경예산	1,122,125	1,600	24,741	872,834	222,950
	증 감 액	△13,148			△10,518	△2,630
주 차 장 외 6건	예 산 액	20,740,398	5,652,338	14,124,060	856,000	108,000
	제1차추경예산	21,909,954	5,487,101	14,019,853	1,045,000	1,358,000
	증 감 액	△1,169,556	165,237	104,207	△189,000	△1,250,000

○ 세출예산 (단위: 천원)

구 분		계	경 상 예산	사 업 예산	예 비 비 등
계	예 산 액	21,849,375	1,162,165	13,923,829	6,571,681
	제1차추경예산	23,032,079	1,228,984	18,132,085	3,479,310
	증 감 액	△1,182,704	△66,819	△4,208,256	3,092,371
의료보호 기 금	예 산 액	1,108,977	.	1,082,636	26,341
	제1차추경예산	1,122,125	.	1,095,784	26,341
	증 감 액	△13,148	.	△13,148	.
주 차 장 외 6건	예 산 액	20,740,398	1,162,165	12,841,193	6,545,340
	제1차추경예산	21,909,954	1,228,984	17,036,301	3,452,969
	증 감 액	△1,169,556	△66,819	△4,195,108	3,092,371

□ **명시이월사업내역(5건)** ----- **4,990백만원**

- 주차장 특별회계
(해의교통 선진지견학) _____ 10백만원
(감정초교 주차장건설) _____ 2,021백만원
- 주거환경 개선사업 특별회계
(괴정1,2 감천1지구 주거환경개선사업) _____ 997백만원
- 발전소 주변지역지원사업 특별회계
(감천2동 옥녀봉 산복도로개설) _____ 1,187백만원
(감천2동 은하유치원 주변도로 확장) _____ 775백만원

4. 검토의견

가. 예산안총괄

- 2002년도 제2회 추가경정예산안의 총규모는 1,388억 5,008만 1천원이며 회계별로는 일반회계 1,170억 70만 6천원, 의료보호기금등 7개 특별회계 218억 4,937만 5천원으로 편성되었습니다.

나. 일반회계

〈세입분야〉

- 일반회계 세입예산의 총 규모는 1,170억 70만 6천원으로서 지방세와 세외수입등 자주재원이 420억 2137만 8천원 의존재원인 지방교부세 18억 5,000만원, 조정교부금 251억 3,630만 5천원, 재정보전금 13억 912만 7천원, 국시비 보조금이 460억 3,389만 6천원등으로 편성 제1회 추가경정예산 대비 10.78%인 113억 8,994만 8천원이 증액 편성되었습니다.
- 세입예산의 세부적인 내용을 보면 지방세인 재산세 2억 2,600만원과 종합토지세 13억 1,700만원, 면허세 2,300만원, 사업조세 6,600만원, 과년도 수입 1억 5,000만원등 대형건축물신축과, 매립등으로 재산세와 종토세가 크게 증가 하였으며, 세외수입인 경상적세외수입중 공유재산임대료 수입은 6,770만원 증가하였으나, 수수료 수입에 있어 쓰레기 종량제 봉투판매 수입이 4억 1,000만원, 보건소 진료수입 1억 2,600만원등이 감소하였으며 예금이자율 하락으로 인하여 이자수입 1억 2,500만원이 감소하였습니다.

- 임시적 세외수입에 있어 재산매각수입 9,740만원과 도로굴착원인자 부담금이 5억원 증가 하였고, 환경 및 폐기물 자동차검사등 과태료수입이 1억 1,200만원 증가 하였으며 기타 잡수입등은 소폭 증가 되었습니다.
- 지방교부세는 18억원이 증액된 18억 5,000만원으로 괴정1동 서화의원~한신APT간 도로개설비 5억원, 신평2동 한국화이바 주변도로개설비 5억원, 당리동 용정탕~신평APT간 도로개설비 8억원이 각각 계상되어 신규 도로개설 사업예산으로 편성되었으며, 재원조정교부금 34억 1,972만원이 증액되어 이중 재원조정 특별교부금 2억원은 괴정2동 태평양로즈빌라 주변 도로개량 사업비로 책정되었습니다.
- 국고보조금 29억 4,845만 6천원과 시비보조금 12억 7,915만 8천원이 증액 되었으며, 기초생활수급자 생계비 30억 6,840만원, 경로인금 6,765만원, 노인요양시설비 7,750만원, 다대어린이집 신축비 6억 5,000만원등 저소득 주민보호와 노인복지 및 아동복지시설등 사회보장적 경비로 편성되었습니다.

〈세출분야〉

- 일반회계 세출예산의 총 규모는 1,170억 70만 6천원이며, 이를 기능별로 보면 일반행정비 332억 9,520만 2천원, 사회개발비 627억 8,329만 4천원, 경제개발비 134억 9,792만 2천원, 민방위비 2억 5,363만 4천원, 지원 및 기타경비 71억 7,065만 4천원으로 구성되어 있습니다.
- 성질별로는 경상적경비인 공무원 봉급등 인건비와 일반운영비등은 감소하였으며, 주민 숙원사업과 생활기반시설등 투자사업비에 34억 3,500만원이 증액 편성 되었습니다.
- 이를 다시 품목별로 보면 공무원 봉급등 인건비와 일반운영비인 물건비 등은 감소되었으며 이전 경비인 청소 민간위탁수수료와 자본지출인 생곡쓰레기 반입로등은 감소되었으나 태풍피해 쓰레기 처리비 6억원이 증액되는등 전체적으로는 증가 되었으며 일부 투자사업을 제외한 일반 운영경비와 저소득 주민보호를 위한 사회복지분야 지원사업과 시행중인 투자사업비등을 가감정리하는 것이 대부분입니다.

- 투자사업비로 편성된 신평2동 한국화이바 주변도로 개설비 5억원 괴정1동 서화의원~한신APT간 도로 개설비 5억원, 당리 용정탕~신평APT간 도로개설비 8억원등 지방교부세로 추진하는 사업과 시특별 교부금으로 시행하는 괴정2동 로즈빌라 주변도로개량사업, 괴정2동 신평정 APT뒤 도로개설과 다대2동 어린이집 신축등은 주민편의와 불편해소등에 역점을 두어 편성됐습니다.
- 또한 2002년에 시행완료하지 못하고 2003년으로 이월하는 명시이월 사업비가 20건 85억 8,329만 3천원이며 세부내역별로는 음식물쓰레기 사료화 시설 6억 5,728만 1천원, 신평2동 신남초교~신일APT간 도로 개설을 비롯한 도로개설사업이 12건 56억 484만 8천원등이 시행완료 되지못하고 명시이월되는 것은 주민협의지연, 국시비 보조금의 내시 지연 또는 교부금등이 늦게 배정되는등 불가피한 사유가 있을것으로 판단되나 주민 편의와 불편 해소를 위한 사업인만큼 조속히 마무리 되도록 노력하여야 겠습니다.

다. 특별회계

- 의료보호기금 특별회계등 7개 특별회계의 예산안 총규모는 218억 4,937만 5천원으로 1차 추경시보다 11억 8,270만 4천원, 5.14% 감소 되었으며 회계별로는 의료보호기금 특별회계 11억 897만 7천원, 주민 소득지원 및 생활안정기금 특별회계 9억 2,588만 8천원, 주차장 특별회계 64억 5,837만 5천원, 주거환경개선사업이 14억 6,219만 7천원, 장림유수지 이설사업 8억 8,922만 1천원, 흥티마을 공영개발사업 48억 8,300만원, 발전소 주변지역지원사업 56억 7,921만 7천원으로 편성되었으며
- 주차장 특별회계는 감정초교 주차장설치 시비보조금 9억4,000만원이 시재배정 예산으로 변경되는등 8억 7,676만 3천원이 감소하였으며 주거환경개선사업은 괴정1,2지구, 감천1지구의 국시비 보조금 지원이 5억 700만원 감소되었으며 기타회계는 초과수입과 인건비 및 운영비 시설비등을 예비비에 가감정리 편성되었습니다.

- 2003년도로 명시이월하는 사업은 감정초등학교 주차장건설사업과 괴정1,2지구, 감천1지구 주거환경사업, 감천2동 옥녀봉산복도로 개설사업, 감천2동 은하유치원 주변도로 확장사업등 5건에 49억 8,929만원으로 주민 협의지연 및 사업추진의 부진으로 이월되는 사례가 없어야겠습니다.
- 전체적으로 지방세 수입과 세외수입등 세입재원별 목표액초과와 미달될 세입예산을 가감정리하고 지방교부세, 국시비 보조금의 변경 내시액 정리와 기초생활보장 생계비등 법적 의무적경비 과부족분과 계획 절감 부분을 정리하여 편성하였으나 일반회계 예비비 51억 3,322만 9천원의 추가계상은 전년대비 13억 3,111만원이 증가되어 아직도 건전한 재정운영이 되지 못하고 있으며 보다 정확한 세수추계와 불용액 발생 억제등으로 가용재원이 충분히 활용될수 있도록 하여야겠습니다.
- 끝으로 2002년도 제2회 추가경정 예산안의 예산총칙 제7조의 본추경후 2002년 12월 31까지 내시되는 국시비 보조금, 지방교부세 조정교부금 등은 예산승인(명시이월포함)된 것으로 간주처리하고 의회에 보고 한다는 조항에 대하여는 지방재정법 제29조 예산총계주의원칙에 의하여 당해년도 세입세출로 편성심의하여야하나 심의일정 편성이 불가능함으로 예산 승인 된 것으로 간주하고 사후보고를 받는 것이 타당하다고 판단됩니다.

5. 질의답변 요지 : 생략

6. 토론 요지 : 없음

7. 심사결과

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