

《 2000년도 제2회 추가경정예산안 》 심 사 보 고 서

1. 예산안총괄

- 가. 제출일자 및 제출자 : 2000년 12월 21일 ----- 사하구청장
- 나. 회 부 일 자 : 2000년 12월 26일
- 다. 상 정 일 자 : 제89회 임시회 제1차 예산결산특별위원회(2000.12.28)
상정심사(원안의결)

2. 제안설명의 요지(이태경 기획감사실장)

가. 제안이유

- 세입예산은 재원별 목표액 초과 및 미달세입에 대한 가감정리와 국·시비 보조금의 변경 내시액을 정리하고,
- 세출예산은 인건비등 법정·의무적경비 과부족분 정리와 계획변경에 의한 사업예산 조정을 위하여 지방자치법 제121조의 규정에 의거 2000년 제2회 추가경정예산안을 편성하여 의회의 의결을 얻고자 함.

나. 주요내용

- 일반회계 ▷ 930억 2,753만 9천원 (단위 : 천원)

세 입		세 출	
구 분	예 산 액	구 분	예 산 액
계	93,027,539	계	93,027,539
지 방 세	20,498,606	일 반 행 정 비	26,032,286
세 외 수 입	17,768,807	사 회 개 발 비	50,789,281
지방교부세	1,634,000	경 제 개 발 비	10,086,877
조정교부금	16,596,831	민 방 위 비	297,535
보 조 금	35,529,295	지 원 및 기 타	5,821,560
지 방 채	1,000,000		

○ 특별회계 ▷ 251억 6,861만 7천원

- 의료보호기금 ----- 135억 3,593만 7천원
- 주민소득지원및생활안정기금 ----- 6억 4,969만 1천원
- 주 차 장 ----- 56억 9,372만 5천원
- 주거환경개선사업 ----- 8억 9,404만 5천원
- 장림유수지이설및매립사업 ----- 43억 5,210만 5천원
- 발전소주변지역지원사업 ----- 4,311만 4천원

□ 세출예산내역

○ 기능별

(단위: 천원)

구 분	예산액	구성비	1회추경예산	구성비	증 감	
					금 액	증감율(%)
계	93,027,539	100	84,378,389	100	8,469,150	10.25
일반행정	26,032,286	27.98	26,299,692	31.17	△267,406	△1.02
사회개발	50,789,281	54.60	46,428,634	55.02	4,360,647	9.39
경제개발	10,086,877	10.84	8,879,130	10.52	1,207,747	13.60
민방위비	297,535	0.32	310,870	0.37	△13,335	△4.29
지원 및 기타	5,821,560	6.26	2,460,063	2.92	3,361,497	136.64

○ 성질별

(단위: 천원)

구 분	예산액	구성비	1회추경예산	구성비	증 감	
					금 액	증감율(%)
계	93,027,539	100	84,378,389	100	8,649,150	10.25
경상경비	34,497,310	37.08	35,345,033	41.89	△847,723	△2.4
사업예산	51,800,214	55.69	45,664,763	54.12	6,135,451	13.44
채무상환	216,250	0.23	216,250	0.26	-	-
예비비동	6,513,765	7.00	3,152,343	3.74	3,361,422	106.63

○ 품목별

(단위: 천원)

구 분	예산액	구성비	1회추경예산	구성비	증 감	
					금 액	증감율(%)
계	93,027,539	100	84,378,389	100	8,649,150	10.25
인건비	19,468,311	20.93	19,643,774	23.28	△175,463	△0.89
물건비	11,074,822	11.91	11,497,149	13.63	△422,327	△3.68
이전경비	31,921,468	34.32	29,003,038	34.37	2,918,430	10.06
자본지출	24,397,616	26.22	21,430,603	25.40	2,967,013	13.84
보전재원	175,000	0.19	175,000	0.21	-	-
내부거래	385,010	0.41	385,010	0.46	-	-
예비비 및 기타	5,605,312	6.02	2,243,815	2.66	3,361,497	149.81

3. 추가경정 예산안의 규모와 특징

가. 세입·세출 총괄

(단위: 천원)

구 분	예 산 액	1회추경예산	증 감	
			금 액	증감율(%)
총 계	118,196,156	105,092,805	13,103,351	12.47
일 반 회 계	93,027,539	84,378,389	8,649,150	10.25
특 별 회 계	25,168,617	20,714,416	4,454,201	21.5
의료보호기금	13,535,937	9,081,736	4,454,201	49.05
주민소득지원 및 생활안정기금	649,691	649,691	-	-
주 차 장	5,693,725	5,693,725	-	-
주거환경개선사업	894,045	894,045	-	-
장립유수지이설사업	4,352,105	4,352,105	-	-
발전소주변지역 지원사업	43,114	43,114	-	-

나. 일반회계

□ 세입예산내역

(단위: 천원)

구 분	예 산 액	구성비	1회추경예산	구성비	증 감	
					금 액	증감율(%)
계	93,027,539	100	84,378,389	100	8,649,150	10.25
지 방 세	20,498,606	22.03	18,974,000	22.49	1,524,606	8.04
세 외 수 입	17,768,807	19.10	16,422,986	19.46	1,345,821	8.19
경상적세외수입	10,260,119	11.03	9,767,018	11.58	493,101	5.05
임시적세외수입	7,508,688	8.07	6,655,968	7.89	852,720	12.81
지 방 교 부 세	1,634,000	1.76	34,000	0.04	1,600,000	4705.88
조 정 교 부 금	16,596,831	17.84	16,596,831	19.67	-	-
보 조 금	35,529,295	38.19	31,350,572	37.15	4,178,723	13.33
국고보조금	20,955,028	22.53	17,461,503	20.69	3,493,525	20.01
시비보조금	14,574,267	15.67	13,889,069	16.46	685,198	4.93
지 방 채	1,000,000	1.07	1,000,000	1.19	-	-

□ 주요 증감 내용	-----	8,649백만원
○ 필 수 경 비	-----	△531백만원
○ 경 상 사 업	-----	△282백만원
○ 물 품 구 입 비	-----	46백만원
○ 투 자 사 업 비	-----	2,240백만원
○ 국시비보조사업	-----	3,815백만원
○ 예 비 비	-----	3,361백만원

□ 명시이월사업내역(15건)	-----	3,789백만원
○ 구평본동 ~ 장림동간 도로개설	-----	166백만원
○ 신남초교 ~ 신익2차APT간 도로개설	-----	109백만원
○ 신평1동 30통지내 도로개설	-----	188백만원
○ 낙동로 ~ 동덕APT간 도로개설	-----	540백만원
○ 구평동 대림APT~항만배후도로간 도로개설	-----	61백만원
○ 음식물쓰레기 자원화시설 건립	-----	600백만원
○ 감천 옥녀봉 산복도로개설	-----	500백만원
○ 도로 굴착 복구비	-----	200백만원
○ 정신요양시설 기능보강사업	-----	251백만원
○ 우수복지시설 기증 보강비	-----	27백만원
○ 비상위치지시용 무선표시설비	-----	33백만원
○ 미집행 도시 계획시설 재검토 용역비	-----	48백만원
○ 구청사 제2별관 증축	-----	60백만원
○ 주민자치센터 운영	-----	215백만원
○ 공공근로사업	-----	791백만원

다. 특별회계

○ 세입예산

(단위: 천원)

구 분		계	경 상 적 세 외 수입	임 시 적 세 외 수입	국 고 보 조 금	시 비 보 조 금
계	예 산 액	25,168,617	4,773,151	6,389,546	10,798,598	3,207,322
	제1차추경예산	20,714,416	4,773,151	6,389,546	7,235,237	2,316,482
	증 감 액	4,454,201	0	0	3,563,361	890,840
의료보호 기 금	예 산 액	13,535,937	1,800	31,217	10,798,598	2,704,322
	제1차추경예산	9,081,736	1,800	31,217	7,235,237	1,813,482
	증 감 액	4,454,201	0	0	3,563,361	890,840
주 차 장 의 5건	예 산 액	11,632,680	4,771,351	6,358,329	0	503,000
	제1차추경예산	11,632,680	4,771,351	6,358,329	0	503,000
	증 감 액	0	0	0	0	0

○ 세출예산

(단위: 천원)

구 분		계	경 상 예 산	사 업 예 산	예 비 비 등
계	예 산 액	25,168,617	796,205	19,030,598	5,341,814
	제1차추경예산	20,714,416	796,205	14,576,397	5,341,814
	증 감 액	4,454,201	0	4,454,201	0
의료보호 기 금	예 산 액	13,535,937	0	13,502,920	33,017
	제1차추경예산	9,081,736	0	9,048,719	33,017
	증 감 액	4,454,201	0	4,454,201	0
주 차 장 의 5건	예 산 액	11,632,680	796,205	5,527,678	5,308,797
	제1차추경예산	11,632,680	796,205	5,527,678	5,308,797
	증 감 액	0	0	0	0

□ 명시이월사업내역(1건) ----- 461백만원

○ 피정2지구 주거환경개선지구내 도로개설 ----- 461백만원

4. 검토의견

가. 예산안총괄

- 2000년도 제2회 추가경정예산안의 총 규모는 1181억 9,615만 6천원이며 회계별로는 일반회계 930억 2,753억 9천원, 의료보호기금등 6개 특별회계 251억 6,861만 7천원으로 편성되었습니다.

나. 일반회계

□ 세입분야

- 일반회계 세입예산의 총 규모는 930억 2,753만 9천원으로서 지방세와 세외 수입 등 자주재원이 382억 6,741만 3천원, 의존재원인 지방교부세 16억 3,400만원, 조정교부금 165억 9,683만 1천원, 국·시비보조금이 355억 2,929만 5천원, 지방채 10억원등으로 편성, 제1회 추경예산대비 10.3%가 증액 편성되었습니다.
- 세입예산의 세부적인 내용을 보면 지방세인 재산세 5억 3,200만원과 종합 토지세 5억원, 목적세인 사업소세가 4억 7,060만원 증가 되었고, 세입수입인 경상적 세외수입중 하천사용료가 4,600만원 감소되었으나, 공유재산임대료 수입이 증가되었고, 로울러스케이트장의 임대사용료 1억 2,600만원이 신규 편성 되었으며, 쓰레기봉투 판매수입과 기타수수료수입, 징수교부금 수입등이 각 증가 되었습니다.
- 임시적 세외수입에 있어 국·공유 재산 매각 수입이 증가되었고, 일반 부담금중 도로굴착 원인자 부담금이 2억원 증가하였으며, 개발부담금 8,994만원 이 추가 편성되었고, 음반, 비디오법 위반 과징금등 기타 잡수입이 1억 6,447만원 증액 되었으며, 과년도 체납 정리 수입이 2억 1,811만원 증가 하였습니다.
- 지방교부세는 16억원으로 낙동로~동덕APT간 도로개설 6억원, 감천옥녀봉 산복도로개설 5억원, 서부산 문화회관 건립비 5억원으로 각각 계상되어 계속 시행되고 있는 도로 건설 등에 투입될 예산으로 편성되었으며

○ 국고보조금 34억 9,352만 5천원과 시비보조금 6억 8,519만 8천원이 증액되었으며, 국고보조금중 문화회관 건립비 등 일부를 제외 하고는 생활보호 대상자 학비지원, 장애인 생계보조수당, 거택보호자 생계비 등 저소득 주민 보호와 소외계층에 대한 수혜를 받을 수 있는 예산이 국·시비로 증가되었고, 기초생활보장법 조건부 수급 근로사업과 동절기 일용직 공공근로 사업 등에 4억 8,437만 5천원등, 경로연금, 노인복지 시설운영비, 장애인복지관 신축경비, 저소득모자가정지원, 보육시설운영비 등에 사용 될 실업대책 및 사회 보장적 경비로 편성되었습니다.

○ 시비 보조금으로는 거택보호 생계비지원, 생활보호자 학비지원 장애인 복지관 신축과 로울러 스케이트장 건립비 1억원, 감천항배면도로 수해복구비 1억원 등 기타 지원사업으로 편성되었습니다.

□ 세출분야

○ 일반회계 세출예산의 총 규모는 930억 2,753만 9천원이며, 이를 기능별로 보면 일반행정비 260억 3,228만 6천원, 사회개발비 507억 8,928만 1천원, 경제개발비 100억 8,687만 7천원, 민방위비 2억 9,753만 5천원, 지원 및 기타경비 58억 2,156만원으로 구성되어 있습니다.

○ 성질별로는 공무원 봉급과 정액수당 등은 일부 증가 하였으나, 전체적인 인건비와 일반운영비 등 필수경비등은 감소하였으며, 국·시비 보조사업인 공공근로사업 등은 2억 7,886만 7천원 증액 편성되었으며, 주민숙원사업과 생활기반시설 등 투자사업비에 22억 4,000만원이 증가 편성되었습니다.

○ 이를 다시 품목별로 보면 공무원 인건비 등은 일부 증액되었으나 명예퇴직 수당, 일용인부임등이 감소 되었고, 생곡매립장 쓰레기 반입 비용이 8,800만원 추가 편성 등 일부 투자사업을 제외한 일반운영경비와 저소득 주민보호를 위한 사회복지분야 지원사업과 시행중인 투자사업비 등을 가감 정리하는 것이 대부분 입니다.

- 투자사업비로 편성된 문화회관건립비 10억원중 5억원, 낙동로~동덕APT간 도로개설 6억원, 감천옥녀봉 산복도로 개설비 5억원 등 특별교부세로 추진하는 사업과 국·시비 보조사업으로는 로올러스케이트장 건설비 1억원 감천항 배후도로 수해복구비 1억원, 장애인 복지관 신축비 등 주민불편해소에 역점을 두어 편성되었습니다.
- 또한, 2000년도에 시행하지 못하고 2001년도 이월하는 명시이월 사업비가 37억 8,900만원이며 세부 내역별로는 음식물쓰레기 자원화 시설 건립비가 6억원, 공공근로사업비 7억 9,100만원, 감천옥녀봉 산복도로 개설공사비 5억원, 낙동로~동덕APT간 도로개설공사비 5억 4,000만원 등 15건이 2000년도에 시행완료 되지 못하고 명시이월되는 것은 국·시비 보조금의 내시 지연으로 보조금이 늦게 배정 되어 불가피한 사유로 보아야 할 것으로 판단되나 민원 발생과 보상협의 지연등은 추후 개선되어야 할 사항으로 판단됩니다.

다. 특별회계

- 의료보호기금 특별회계등 6개 특별회계의 예산안 총 규모는 251억 6,861만 7천원으로 회계별로 보면 의료보호기금 특별회계가 44억 5,420만 1천원이 증가 되어 135억 3,593만 7천원이 되었으며, 기타 5개 특별회계 사업은 증감이 없습니다.
- 의료보호기금 특별회계는 국·시비 보조금이 변경 내시됨에 따라 예산을 증액편성, 의료보호환자 진료비 및 용자지원에 사용 될 것이며, 주차장 특별회계는 인건비 및 일반운영비 시설비등을 예비비에 가감 정리 편성하였고, 장립유수지 이설사업은 예비비를 부족한 민간자본 투자비 상환으로 전환 가감 정리 편성되었습니다.
- 2001년도로 명시이월 하는 사업은 괴정2지구 주거환경 개선지구의 도로개설 공사비 4억 6,174만 5천원으로, 보상협의 지연으로 이월 되었으나 조속히 마무리 되어 주거환경개선사업에 차질이 없어야 하겠습니다.

- 끝으로, 지방세수입과 세외수입등 세입제원별 목표액 초과와 미달된 세입 예산을 가감정리하고 지방교부세, 국·시비보조금의 변경 내시액 정리와 기초생활보장 생계비 등 법적, 의무적경비 과부족분과 계획변경으로 발생된 사업예산 집행잔액 등을 삭감하고 경상적경비 절감 부분을 정리하여 편성 하였으나, 예비비 33억 6,149만 7천원의 추가 계상은 건전한 재정 운영이 되지 못하였으며, 금후로는 정확한 세수 추계와 불용액 발생을 억제하여 가용 재원이 충분히 활용 될 수 있도록 노력하여야 하겠습니다.
- 2000년도 제2회 추가경정예산안의 예산총칙 제6조의 본 추경후 2000년 12월 31일까지 내시되는 국고보조금, 시비보조금, 지방교부세, 조정교부금 등은 예산승인(명시이월 포함) 된 것으로 간주 처리하고, 의회에 보고 한다는 조항에 대하여는 지방재정법 제29조 예산 총계주의 원칙에 의거 당해연도 수입은 당해연도 세입·세출로 편성 심의 의결 되어야 하나, 심의 의결 일정 편성이 불가능 하므로 예산 승인 된 것으로 간주하고 사후 보고를 받는 것이 타당 하다고 판단됩니다.

5. 질의답변 요지 : 생략

6. 토론 요지 : 없음

7. 심사 결과

가. 일반회계 세입예산액 : 원안의결

나. 일반회계 세출예산액 : 원안의결

다. 특별회계 세입예산액 : 원안의결

라. 특별회계 세출예산액 : 원안의결