

제101회 임 시 회
2002.10.23(水)14:00
예산결산특별위원회

檢 討 報 告

2002年度第2回一般및特別會計歲入歲出追加更正豫算(案)

- 예산결산특별위원회 소관 -

專 門 委 員 張 淳 根

2002年度 第2回 追加更正 歳入・歳出 豫算(案)

- 檢 討 報 告 -

□ 豫算概要

1. 세출예산안 총규모

(단위:천원,%)

구 분	2002.제2회 추경예산안액		2002년 기정예산액		2002년 예산총액		증 감 율 (A)/(B)
	(A)	구성비	(B)	구성비	(A+B)	구성비	
계	10,593,106	100	151,955,434	100	162,548,540	100	6.97
일 반 회 계	9,681,000	91.39	137,245,000	90.32	146,926,000	90.39	7.05
특 별 회 계	912,106	8.61	14,710,434	9.68	15,622,540	9.61	6.20

- 2002년도 제2회 추가경정 예산안 세출 예산총액은 105억 9,310만 6천원으로 기정예산액 1,519억 5,543만 4천원 대비 6.97%가 증액된 1,625억 4,854만 원임
- 일반회계 세출예산액은 96억 8,100만원으로, 기정예산액 1,372억 4,500만원보다 7.1%가 증가된 1,469억 2,600만원이 되고
- 특별회계 세출예산액은 9억 1,210만6천원으로 기정예산액 147억 1,043만 4천원보다 6.2%가 증가된 156억 2,254만원 임.
- 2002년도 예산총액의 회계별 규모 비율로 볼 때
 - 일반회계가 90.4%이고
 - 특별회계가 9.6% 임.

2. 일반회계

가. 세입 예산안 총규모

(단위:천원,%)

구 분		2002.제2회 추경예산안액		2002년 기정예산액		2002년 예산총액		증 감 율 (A)/(B)
		(A)	구성비	(B)	구성비	(A+B)	구성비	
계		9,681,000	100	137,245,000	100	146,926,000	100	7.05
자 재 원	소 계	3,871,839	40.00	24,557,620	17.89	28,429,459	19.36	15.77
	지 방 세	700,000	7.24	13,360,178	9.73	14,060,178	9.58	5.24
	세외수입	3,171,839	32.76	11,197,442	8.16	14,369,281	9.78	28.33
	경상적	460,987	4.76	3,427,769	2.50	3,888,756	2.65	13.45
	임시적	2,710,852	28.00	7,769,673	5.66	10,480,525	7.13	34.89
의 존 재 원	소 계	5,809,161	60.00	112,687,380	82.11	118,496,541	80.64	5.16
	교 부 세	2,687,000	27.76	55,413,000	40.38	58,100,000	39.54	4.85
	지방양여금	△289,051	△2.99	11,859,291	8.64	11,570,240	7.87	△2.50
	재정보전금	160,000	1.65	2,421,500	1.76	2,581,500	1.76	6.61
	보 조 금	3,251,212	33.58	42,993,589	31.33	46,244,801	31.47	7.56
	국 고	980,062	10.12	27,524,384	20.05	28,504,446	19.40	3.56
	도 비	2,271,150	23.46	15,469,205	11.27	17,740,355	12.07	14.68

- 2002년도 제2회 추경예산안 일반회계 세입 예산액은 96억 8,100만원이 증액 편성되었는데 재원별 내역은

자체재원이 기정예산액의 15.77%인 38억 7,183만 9천원이 증액 편성됨

- 지방세가 7억 증액 편성되었고
 - 주민세 5억, 자동차세 2억5천만원, 주행세 2억, 기타 2억5천만원 증가
 - 담배소비세 4억 감액, 종합토지세 1억 감액
- 세외수입은 31억 7,183만 9천원이 증액 편성 되었음.
 - 국고보조금 사용잔액 24억
 - 이자수입 등 7억 7,183만 9천원

의존재원은 기정예산액의 5.16%인 58억 916만 1천원이 증액 편성되었는데

- 지방교부세가 26억 8,700만원
- 지방양여금이 2억 8,905만 1천원이 감액되었고
- 재정보전금이 1억 6,000만원
- 국·도비 보조금이 32억 5,121만 2천원으로서
 - 국고보조금 9억 8,006만 2천원과
 - 도비보조금 22억 7,115만원이 증액 편성되었음

나. 세 출
<기능별>

(단위:천원, %)

구 분	2002.제2회 추경예산안액		2002년 기정예산액		2002년 예산총액		증 감 율 (A)/(B)
	(A)	구성비	(B)	구성비	(A+B)	구성비	
계	9,681,000	100	137,245,000	100	146,926,000	100	7.05
일반행정비	1,227,515	12.69	32,545,859	23.71	33,773,374	22.99	3.77
사회개발비	2,876,688	29.71	56,504,894	41.17	59,381,582	40.42	5.09
경제개발비	3,816,359	39.42	43,940,506	32.02	47,756,865	32.50	8.69
민 방 위 비	△12,414	△0.13	807,125	0.59	794,711	0.54	△1.54
지 원 및 기 타 경 비	1,772,852	18.31	3,446,616	2.51	5,219,468	3.55	51.44

- 2002년도 제2회 추경예산안 일반회계 세출예산액은 96억 8,100만원으로
기능별 증감액 편성 내역은
- 일반행정비가 12억 2,751만 5천원이며
 - 사회개발비가 28억 7,668만 8천원이고
 - 경제개발비가 38억 1,635만 9천원이며
 - 민방위비가 1,241만 4천원이 감액되었으며
 - 지원 및 기타경비가 17억 7,285만 2천원 증액되었음.

<항목별>

(단위:천원, %)

구 분	2002. 제2회 추경예산안액		2002년 기정예산액		2002년 예산총액		증 감 율 (A)/(B)
	(A)	구성비	(B)	구성비	(A+B)	구성비	
계	9,681,000	100	137,245,000	100	146,926,000	100	7.05
인 건 비	454,746	4.70	19,375,043	14.11	19,829,789	13.50	2.35
물 건 비	93,866	0.97	16,389,312	11.94	16,483,178	11.22	0.57
이 전 경 비	804,520	8.31	32,380,704	23.59	33,185,224	22.59	24.52
자 본 지 출	6,387,954	65.98	64,349,190	46.89	70,737,144	48.14	9.93
융자 및 출자	0	0	147,000	0.11	147,000	0.10	0
보 전 재 원	0	0	542,750	0.40	542,750	0.37	0
내 부 거 래	167,062	1.73	1,671,135	1.22	1,838,197	1.25	10.00
예비비및기타	1,772,852	18.31	2,389,866	1.74	4,162,718	2.83	74.18

○ 2002년도 제2회 추경 세출 예산의 항목별(성질별) 증액 내역으로는

- 인 건 비가 4억 5,474만 6천원
- 물 건 비가 9,386만 6천원
- 이전경비가 8억 452만원
- 자본지출이 63억 8,795만 4천원
- 내부거래는 1억 6,706만 2천원
- 예비비 및 기타는 17억 7,285만 2천원이 증액 편성 되었음.

3. 특별회계 예산안

(단위:천원, %)

구 분	2002.제2회 추경예산안액		2002년 기정예산액		2002년 예산총액		증 감 율 (A)/(B)
	(A)	구성비	(B)	구성비	(A+B)	구성비	
계	912,106	100	14,710,434	100	15,622,540	100	6.20
상수도사업	538,000	58.98	4,530,000	30.79	5,068,000	32.45	11.88
하수도사업	0	0	1,056,132	7.18	1,056,132	6.76	0
주택사업	24,250	2.66	282,031	1.92	306,281	1.96	8.60
의료보호기금	167,062	18.32	923,100	6.28	1,090,162	6.98	18.10
새마을주민소득 기금운영관리	182,794	20.04	339,500	2.31	522,294	3.34	53.84
영세민생활 안정 기금	0	0	63,000	0.43	63,000	0.40	0
농공지구 조성사업	0	0	2,037,000	13.85	2,037,000	13.04	0
토지구획 정리사업	0	0	1,270,000	8.63	1,270,000	8.13	0
주차장사업	0	0	127,186	0.86	127,186	0.81	0
덕산온천관광지 2차 지 구 기반조성사업	0	0	1,520,627	10.34	1,520,627	9.73	0
공 설 묘 지	0	0	1,719,858	11.69	1,719,858	11.01	0
대 회 리 일 단의 주택지조성사업	0	0	842,000	5.72	842,000	5.39	0

- 2002년도 제2회 추경예산안중 특별회계는 9억 1,210만 6천원이 증액
편성 되었는데 특별회계 종류별 편성 내역은
 - 상수도사업 특별회계가 5억 3,800만원이 증액되어 예산총액은 50억
6,800만원이며
 - 주택사업 특별회계는 2,425만원이 증액되어 예산총액은 3억 628만 1천원
이고
 - 의료보호기금 특별회계가 1억 6,706만 2천원을 증액 편성하여 예산총액은
10억 9,016만 2천원이며,
 - 새마을주민소득지원기금운영관리 특별회계는 1억 8,279만 4천원을 증액
편성하여 예산총액은 5억 2,229만 4천원임

☐ 明示移越 事業内譯

< 일반회계 >

(단위: 천원)

사 업 명	예산과목 (세 목)	예 산 액	이 월 액	명시이월사유
계(24건)		7,235,045	6,789,999	
수덕사 정비	민간자본보조	120,000	120,000	절대공기부족
화암사 정비	"	120,000	120,000	"
향천사 정비	"	80,000	80,000	"
김한중 생가 정비	"	300,000	300,000	"
오가보건지소 이전 신축	시 설 비 시설부대비 감 리 비	428,720	428,720	절대공기(300일)부족
대흥동부보건진료소 이전 신축	"	150,100	150,100	"
보건진료소 PC구입	자 산 및 물품취득비	16,500	16,500	보건복지부심의에 따른 구입기한 부족
하수관거 정비사업 (신설 및 교체)	시 설 비 부 대 비	789,000	780,030	절대공기부족(타당성 조사용역 완료후 추진)
산성리~주교삼거리 중양로 개설	"	700,000	700,000	절대공기(200일)부족
신례원역 삼거리~ 신암사거리간 도록확포장	"	600,000	600,000	"
무명교 수해복구공사	"	70,650	70,650	절대공기(180일)부족
2002 봄 마무리경지 정리사업 환지비	시 설 비	15,657	2,662	환지등기촉탁이2003년 상반기중 완료예정
마전소류지 축소사업	"	67,000	67,000	사업시행미인가 및 절대공기 부족
낙상소류지 축조사업	"	67,000	67,000	"

(단위: 천원)

사 업 명	예산과목 (세 목)	예 산 액	이 월 액	명시이월사유
농촌생활용수 개발사업	시 설 비 부 대 비	1,357,782	955,201	절대공기(120일)부족
관작전문산업단지 실시설계 용역	시 설 비	180,000	180,000	지하수영향평가등 실시설계용역기간 부족
삼교두리 산업단지 개발계획수립용역	"	120,000	120,000	국고지원불가하다는의견
예당관광지장승 및 숫대설치	"	20,000	20,000	절대공기(180일)부족
2002 자연휴양림 사업기본 설계비 및 산촌종합개발 사업	시 설 비 부 대 비	507,120	507,120	자연휴양림으로재지정고시에 따른설계기간부족및공기부족
자연소하천정비시범사업 및 자문위원회 참석수당	일반운영비 시 설 비 부 대 비	603,500	583,000	행정자치부의사업추진지침 확정지연및절대공기부족
시왕천 수해복구공사	"	109,255	109,255	절대공기(180일)부족
배티천 수해복구공사	"	198,666	198,666	"
농어촌도로 수해복구공사	시 설 비	171,095	171,095	절대공기(150일)부족

< 농공지구조성사업 특별회계 >

사 업 명	예산과목 (세 목)	예 산 액	이 월 액	명시이월사유
관작전문 산업단지조성	시 설 비	443,000	443,000	단지지구지정지연 및 절대공기 부족

- 명시이월은 일반 및 특별회계 24개사업에 예산액 72억 3,504만 5천원 중 67억 8,999만 9천원의 사업비를 절대공기부족등의 사유로 이월하였음

☐ 繼續費事業調書

(단위 : 백만원)

사 업 명	구 분	총 액	전전년도 이전			전 년 도 이 전			당해연도 계 획 액 (2002)	금후계획액	
			예산액	집행액	잔액	예산액	집행액	잔액		2003	2004
덕 산 하수종말 처리장설치사업	당 초	15,456	4,700	789	3,911	2,055	1,147	4,819	2,888	5,813	
	변 경	15,456	4,700	789	3,911	2,055	1,196	4,770	3,079	5,622	
예산공설공원 묘지조성공사	당 초	10,549	9,371	9,244	90 (37)	778	820	48	400		
	변 경	10,932	9,371	9,244	90 (37)	778	567	301	333	450	
삼교하수종말 처리설치사업	당 초	16,503				2,000		2,000	2,000	4,000	8,503
상 궁 2 지구 경지정리사업	당 초	1,521							360	1,161	
운 곡 지 구 받기반정비사업	당 초	1,905							575	1,330	

- 덕산하수종말처리장설치공사는 금년도 2차분으로 시설공사계약 및 착공하여 40%의 공정으로 2003년도에 완료할 계획임
- 예산공설공원묘지조성공사는 금년도 7차분으로 조경공사 및 토목공사로 80%의 공정으로 2003년도에 완료할 계획임
- 삼교하수종말처리설치사업은 환경부로부터 금년도 6월에 사업설치가 인가되어 현재 도와 농지전용 협의중에 있으며 손실보상협의 완료후 사업시행 예정임
- 상궁2지구및운곡지구경지정리 및 받기반정비사업은 설계중에 있으며 11월중 착공예정임

□ 檢討意見

- 금회 제2회 추경예산안의 주요편성내용을 보면
세입면에서 자체 재원인 지방세와 세외수입등의 재원과 의존재원인 국·도비보조금의 변동에 따른 증감액을 조정한 것이며
- 세입예산에 있어 제2회추경의 재원별 내역을 보면 세외수입부분에서 28.3%가 증액되었는데 본예산 확정후 추가예산되는 재원을 밀도있게 예측 판단하여 적정한 예산편성이 될 수 있도록 하여야 할 것임
- 세출예산에 있어 인건비의 변동에 따른 증가분과 필수경비 및 사업예산의 불요불급한 재원을 정리하고 예비비를 감액 사업예산으로 편성한 것으로서 별다른 문제점은 없는 것으로 보이나
- 행정기구설치조례에 의거 신설된 경영관리실과 주민지원과의 추경예산은 일부 경상적 경비만을 계상한 바 앞으로 예산집행 운영에 있어 실과간의 문제는 없는지 구체적인 설명이 요구되며
- 읍·면 추경예산 편성내용을 보면 일반행정비 5억 6,000만원, 사회개발비 4,000만원, 경제개발비 2,900만원, 민방위비가 700만원으로서 일반행정비가 88%를 차지하고 있으므로 사회개발비등에도 투자될 수 있도록 읍·면으로 하여금 관심을 갖도록 하는 방안 마련도 필요할 것으로 보며

- 명시이월사업 24건중에 10건이 제2회 추경예산에 편성되어 대부분 절대
공기 부족으로 이월하여 추진하는 사업이 42%를 차지하고 있는데
세밀한 계획과 대책을 강구하여 가능한 당초예산 및 제1회추경시에
편성하여 연내에 사업이 마무리 될 수 있도록 특단의 노력을 강구토록
하여야 할 것임

- 사업의 성질상 추경예산에 편성하여 연내 집행이 어려운 것은 없는지,
공공요금인상 등 여건 변화에 따른 세출소요 증감을 반영하였는지와
시급성과 필요성이 있는 사업을 본예산에 계상하지 않고 추경에 계상한
것은 없는지도 살펴볼 필요가 있으므로 심도있게 심사가 이루어져야
할 것으로 사료됨