

의안번호	제 182 호
의결연월일	2004.10.16

2004년도제2회추가경정세입·세출예산안 심 사 보 고 서

1. 심 사 대 상

- 일반 및 특별회계 세입·세출

2. 심 사 경 과

가. 제안일자 및 제안자 : 2004. 10. 5 예산군수

나. 회 부 일 자 : 2004. 10. 14

다. 상 정 일 자 : 제118회 예산군의회의(임시회)

- 제1차 예산결산특별위원회(2004. 10. 15)
 - 상정, 검토보고, 예비심사결과보고, 계수조정
- 제2차 예산결산특별위원회(2004. 10. 16)
 - 상정, 계수조정, 의결

3. 예산안규모

□ 세입·세출

(단위:천원)

회 계 별	2004.제2회 추경예산액	2004기정 예 산 액	2004년 예산총액	증감비율 (%)	비고
계	13,994,088	190,656,912	204,651,000	7.3	
일반회계	13,545,562	167,062,438	180,608,000	8.1	
특별회계	448,526	23,594,474	24,043,000	1.9	

○ 세 입

(단위 : 천원)

예 산 총 액		2004.제2회 추경예산액	2004년기정 예 산 액	2004년 예산총액	증감비율 (%)
합 계		13,994,088	190,656,912	204,651,000	7.3
일 반 회 계	소 계	13,545,562	167,062,438	180,608,000	8.1
	지 방 세	3,000,001	14,499,999	17,500,000	20.7
	세 외 수 입	2,266,702	29,727,111	31,993,813	7.6
	지방 교부세	3,600,000	74,185,000	77,785,000	4.9
	지방 양여금	0	10,183,543	10,183,543	0
	조정교부금및 재정보전금	1,450,000	4,049,000	5,499,000	35.8
	보 조 금	3,677,385	55,774,259	59,451,644	6.6
	지 방 채	2,238,000	2,238,000	0	0
특 별 회 계	소 계	448,526	23,594,474	24,043,000	1.9
	세 외 수 입	448,526	18,497,944	18,946,470	2.4
	보 조 금	0	2,858,530	2,858,530	0
	지 방 채	0	2,238,000	2,238,000	0

○ 세 출

(단위 : 천원)

예 산 총 액		2004.제2회 추경예산액	2004년기정 예 산 액	2004년 예산총액	증감비율 (%)
합 계		13,994,088	190,656,912	204,651,000	7.3
일반회계	소 계	13,545,562	167,062,438	180,608,000	8.1
	인 건 비	469,424	23,698,600	24,168,024	1.9
	물 건 비	560,667	17,573,508	18,134,175	4.2
	이 전 경 비	1,531,297	37,934,561	39,465,858	3.2
	자 본 지 출	11,473,512	75,399,425	86,872,937	15.2
	융자 및 출자	0	146,000	146,000	0
	보 전 재 원	0	828,800	828,800	0
	내 부 거 래	△825,538	8,824,089	7,998,551	△9.3
	예비비및기타	336,200	2,657,455	2,993,655	12.6
특별회계	소 계	448,526	23,594,474	24,043,000	1.9
	인 건 비	△44,970	906,579	861,609	△4.9
	물 건 비	△112,790	2,260,131	2,147,341	△0.5
	이 전 경 비	△25,538	5,211,604	5,186,066	△0.5
	자 본 지 출	245,600	8,670,694	8,916,294	2.8
	융자 및 출자	0	300,000	300,000	0
	보 전 재 원	0	1,124,823	1,124,823	0
	내 부 거 래	0	1,022,880	1,022,880	0
	예비비및기타	386,224	4,097,763	4,483,987	9.4

□ 명시이월 사업내역

(일반회계)

(단위: 천원)

사 업 명	예산과목 (세 목)	예산액	이월액	명시이월사유
계(9건)		5,082,000	5,082,000	
간이상수도 시설 개량사업	시 설 비	499,097	499,097	사업 대상지 선정 등에 따른 절대공기부족
	시설부대비	2,903	2,903	
예산 천변로 확·포장사업	시 설 비	993,700	993,700	토지 및 지장물 보상협의 지연에 따른 절대공기부족
	시설부대비	6,300	6,300	
산성~주교간 중앙로 개설사업	시 설 비	297,840	297,840	"
	시설부대비	2,160	2,160	
예산 남북부간 중앙로 개설사업	시 설 비	993,700	993,700	"
	시설부대비	6,300	6,300	
삼교 신가리 도로개설사업	시 설 비	138,992	138,992	"
	시설부대비	1,008	1,008	
신레원사거리~신암사거리간 도로 확·포장사업	시 설 비	596,220	596,220	"
	시설부대비	3,780	3,780	
산성~주교 삼거리간 중앙로 개설사업	시 설 비	1,235,536	1,235,536	"
	시설부대비	4,464	4,464	
농업첨단산업육성 연구용역	학술용역비	50,000	50,000	절대공기 부족
노곡지구 정비공사	시 설 비	245,200	245,200	토지 및 지장물보상 협의에 따른 절대공기부족
	시설부대비	4,800	4,800	

☐ 계속비 조서

(일반회계)

(단위: 천원)

사 업 명	구분	총 액	2003년도 이전			당해연도계획액 (2004)	금후계획액	
			예산액	집행액	잔 액		2005	2006이후
둔리권역농촌마을개발사업	신규	7,000,000				1,250,000	2,880,000	2,870,000

☐ 채무부담행위

(일반회계)

(단위: 천원)

사 업 명	예산과목 (세 목)	채무부담 행 위 액	지출예정액 (2005년)	사 유
노인종합복지관신축	계	730,000	730,000	본 사업은 매우 시급한 사업으로 조기 완공하여야 하나 군비 재원 부족으로 2005년도 상환 전제로 우선 시행코자 함.
	시 설 비	724,849	724,849	
	감 리 비	4,358	4,358	
	시설부대비	793	793	

4. 검토보고요지(전문위원 : 장석주)

- ☐ 2004년도 제2회 추가경정예산안 세입·세출 총규모를 보면 2,046억 5,100만원으로 기정예산액 1,906억 5,691만 2천원의 7.3%인 139억 9,408만 8천원이 증액편성 된 예산으로써

- 일반회계 세입예산을 보면 자체재원은 지방세에 있어서 주민세, 담배 소비세, 주행세와 세외수입에 있어서 증지수입, 군유재산 매각수입 등의 증가로 기정예산액의 18.7%인 48억 1,817만 7천원을 증액편성 하였으며,

- 의존재원은 지방교부세, 재정보전금, 보조금 등의 증액으로 기정예산액의 6.2%인 87억 2,738만 5천원을 증액 편성하여 일반회계 총 세입은 기정예산액 대비 8.1%의 증가를 보였으나 앞으로 특별교부세, 국고보조금 등의 재원확보에 더 많은 노력을 하여야 할 것으로 보여짐,
- 세출예산에 있어서는 예비비 및 기타는 감액편성 하였으며, 인건비 등 경상예산은 기정예산의 2.7%인 11억 7,766만원을 증액 편성하였고, 사업예산은 기정예산액의 11.7%인 128억 5,724만원을 증액 편성하는 등 적정하게 편성한 것으로 보여지나,
- 민간이전 도청유치 추진위원회 운영지원(P75)에 3,000만원을 계상한 바, 도청유치 추진위원회의 구성과 운영에 관한 구체적인 설명이 필요하고,
- 군정홍보 VTR제작(P78) 2,400만원은 제116회 임시회 업무보고시 설명내용과 상이하므로 상세한 설명이 필요하며, 민간자본보조 수탁사정비(P97) 10억원은 특정사찰에 대한 지원액, 형평성 등은 적합한지 구체적인 설명이 필요함.
- 교육기관에 대한 보조금으로 교육시설 개선사업(P91) 1억원에 대한 사업의 타당성 등 구체적인 설명이 필요함.
- 일용인부 퇴직금으로 1억원을 계상한 바, 연간 퇴직인원은 몇 명이며, 1인당 평균퇴직금은 얼마인지 설명이 요구됨.
- 자산및물품취득비에 있어서 자료관 전산시스템 구입비(P106) 4억 6,000만원을 신규로 계상한 바, 우리군의 재정형편과 시급성 등을 고려할 때 적정한지 구체적인 설명이 필요하며,
- 자치마을 육성지원사업(P109)에 있어서 시설비의 2억원을 삭감하고, 민간경상보조로 3억 2,500만원을 계상한 바, 기정예산액 대비 63%의 증액과 과목경정에 대한 타당한 설명이 필요함.

- 자활근로사업인건비(취로형) (P141)가 기정예산액 2억 7,000만원의 56%인 1억 5,156만 7천원이 증액되었는 바, 금년 말까지 예산집행이 가능한지 구체적인 설명이 필요하며, 저소득 중증장애인 주택개조사업은 기정예산액이 2,000만원이고, 2회추경 예산에 기정예산액의 252%인 5,040만원을 증액하였는데 연말까지 사업추진이 가능한지 설명이 필요하며, 보육시설 운영비(P150), 농어촌 보육시설 차량운영비(P150), 아동복지시설 운영(P151) 등 기정예산액 대비 50%이상 삭감된 바 이에 대한 설명이 필요함.
- 재활용센터 재활용품 선별인부임(P160)은 기정예산에 1,419만 5천원이 계상되었고, 금번 추경예산에 기정예산액과 동일한 예산을 계상하였으며, 음식물쓰레기 공공처리시설 연료비(P162)는 기정예산액 8,672만 4천원 대비 57.4%인 4,974만 8천원이 증액 계상되었는 바, 예산편성시 소요액을 정확하게 판단하여 예산에 반영하여야 할 것으로 사료됩니다.
- 사과축제 행사지원(P173)에 있어서 기정예산액 5000만원 대비 117%인 5,840만원을 증액 계상하였는 바 구체적인 설명이 필요함.
- 친환경 축산직불제 시범사업(181쪽) 3,909만 4천원, 돼지인공수정센터 활성화사업(182쪽) 4,900만원, 내수면 특성어종 종묘입식 지원사업(183쪽) 3,000만원 등 신규사업으로 계상된 바, 이에 대한 구체적인 설명이 필요하며, 금오산 등산로 정비사업(185쪽)에 있어서 기정예산에 3억 4,100만 1천원을 계상하여 추진 중에 있으나 금번 추경예산에 3,999만 9천원을 증액 계상한 것은 우리군의 재정형편과 사업의 시급성, 필요성 등을 고려할 때 타당한지 설명이 필요함.
- 고덕시장 진입로 확 · 포장공사(191쪽) 3억원, 역전시장 진입도로 및 부지포장 등 기반시설(191쪽) 6,000만원, 시내버스 재정지원(196쪽) 3억 5,077만 2천원, 운수업계 유류세 인상분(196쪽) 8억원을 계상한 바, 정비사업내역과 지원 및 보조내역 등 구체적인 설명이 요구됨.
- 한밭대비 용수개발사업비(202~203쪽)로 1억 6,000만원이 계상된 바, 사업시기의 적정성 등 설명이 필요하며, 둔리권역 농촌마을 개발사업 실시설계 위탁요율이 적정한지와 민간자본 보조사업(204쪽)으로 농업기반공사 예산지사에 군비로 부담하는 기계화 경작로 포장사업 2,604만 9천원, 대구획

봄마무리 경지정리사업 2,700만원, 대구획 가을착수 경지정리사업 4억 697만 6천원을 계상한 바, 사업비 정산내역과 부담액이 적정한지 설명이 요구됨.

- 장기 미집행 도시계획시설 대지보상 특별회계 전출금(215쪽) 2억원을 증액 계상한 바, 사업비 집행절차 등 구체적인 설명이 필요함.
- 간이상수도 시설개량사업(243쪽) 5억200만원이 증액된 바, 구체적인 설명이 요구됨
- 끝으로 제2회 추경 예산안을 심사함에 있어서
 - 예산편성 사유와 시기는 적정하며, 특정목적을 위하여 편성한 것은 없는지, 특정사업이 연례적으로 추경예산에 편성되어 낭비적으로 집행되고 있는 사업은 없는지,
 - 추경예산으로 편성된 사업이 연내에 집행은 가능한지와 사업기간의 부족 등으로 급하게 예산이 집행되어 사업의 효율성이 저하될 우려는 없는지,
 - 예산액 산정의 정확성·투명성 등 심층적 분석과 예산의 편성 및 집행에 있어 낭비되는 예산없이 성과와 효율성이 극대화될 수 있도록 면밀히 심사하여야 할 것으로 사료됨.

5. 질의 · 답변요지

- 생 략

6. 토 론 요 지

- 없 음

7. 심 사 결 과

- 수정가결(삭감액조서 참조)

8. 소수의견 요지

- 없 음

9. 기타 필요한 사항

- 없 음

2004년도제2회추가경정세입·세출예산안삭감액조서

[일반회계]

(단위 : 천원)

예산과목	사업명	단체장 제출예산액	수정안		수정예산액	비고
			감액	증액		
총계	10건	2,026,643	789,556	12,600	1,249,687	
(기획감사실)	3건	39,000	31,000		8,000	
일반행정비, 일반행정비, 기획감사관리, 예산운영, 경상예산, 경상적경비, 여비, 국내여비	군정종합부서 운영	10,000	5,000		5,000	76
일반행정비, 일반행정비, 기획감사관리, 감사관리, 경상예산, 경상적경비, 여비, 국내여비	감사원, 행자부, 도감사에 따른 현지안내여비	5,000	2,000		3,000	76
일반행정비, 일반행정비, 공보관리, 공보관리, 경상 예산, 경상적경비, 일반 운영비, 일반운영비	군정홍보 VTR 제작	24,000	24,000		0	78
(자치행정과)	2건	341,000	329,000		12,000	
일반행정비, 일반행정비, 자치행정, 새마을운동, 사업 예산, 자체사업, 민간이전, 민간경상보조	자치마을육성 지원사업	325,000	325,000		0	109
일반행정비, 일반행정비, 자치행정, 정보통신관리, 자산 취득비, 자산및물품취득비	일반업무용 컴퓨터 구입	16,000	4,000		12,000	111
(주민지원과)	1건	5,980	5,980		0	
민방위비, 소방관리비, 소방관리, 소방행정관리, 경상예산, 경상적경비, 일반보상금, 의용소방대 지원경비	의용소방대장 정복 구입	5,980	5,980		0	127
(건설과)	3건	1,636,663	419,576	12,600	1,229,687	
경제개발비, 농수산개발비, 농정관리, 농업기반조성, 사업예산, 보조사업, 시설 비및부대비, 시설비	둔리권역 농촌마을 개발사업 실시 설계비	236,600 도비125,000 군비111,600	12,600		224,000 도비125,000 군비 99,000	203
경제개발비, 농수산개발비, 농정관리, 농업기반조성, 사업예산, 보조사업, 시설 비및부대비, 시설비	둔리권역 농촌마을 개발사업 시설비	993,087 국비993,087		12,600	1,005,687 국비993,087 군비 12,600	203
경제개발비, 농수산개발비, 농정관리, 농업기반조성, 사업예산, 보조사업, 민간자본이전, 민간자본보조	대구회가를착수 경지정리사업 군비부담금 (농기공예산지사)	406,976	406,976		0	204
(농업기술센터)	1건	4,000	4,000		0	
경제개발비, 농수산개발비, 농촌진흥, 농촌지도, 사업예산, 자체사업, 민간자본이전, 민간자본보조	유희지 이용조사료 생산포기 기반 조성	4,000	4,000		0	232

명시이월사업 변경승인조서

(단위:천원)

구분	과 목								사 업 명	예 산 액	이 월 액	비고
	장	관	항	세 항	세세항 (대분류)	세세항 (소분류)	목	세 목				
당초	2000 사 회 개발비	2400 주 택 및 지 역 사 회 개 발	2420 도 시 개 발	2422 도 시 개 발 관 리	200 사업예산	210 보조사업	401 시설비 및 부 대 비	01 시설비	산성~ 주교삼거리간 중앙로개설사업	1,235,536 (도)620,000 (군)615,536	1,235,536 (도)620,000 (군)615,536	
								03 시 설 부대비	산성~ 주교삼거리간 중앙로개설사업 부대비	4,464 (군)4,464	4,464 (군)4,464	
변경	2000 사 회 개발비	2400 주 택 및 지 역 사 회 개 발	2420 도 시 개 발	2422 도 시 개 발 관 리	200 사업예산	210 보조사업	401 시설비 및 부 대 비	01 시설비	산성~ 주교삼거리간 중앙로개설사업	301,458 (도)150,000 (군)151,458	301,458 (도)150,000 (군)151,458	
								03 시 설 부대비	산성~ 주교삼거리간 중앙로개설사업 부대비	△1,458 (군)△1,458	△1,458 (군)△1,458	