

2004. 5.

- 2004年度 第1回 -

# 追更豫算案審查報告書

忠 州 市 議 會

(豫算決算特別委員會)

# 심 사 보 고 서

## 1. 심사경과

- 제출일자/제출자 : 2004. 5. 7/시장
- 회부일자 : 2004. 5. 13
- 제안설명 : 2004. 5. 14(상임위원회 연석회의)/기획행정국장
- 상정 및 심사 : 제88회 충주시의회(임시회)
  - 상임위원회 예비심사 : 2004. 5. 17 ~ 5. 18
  - 예결위원회 심사 : 2004. 5. 19.

## 2. 제안설명 요지

### 가. 제안이유

2004년도 당초예산 편성이후 국도비보조금 등 의존재원의 변경 및 2003년도 세입세출결산으로 인한 순세계잉여금 등으로 변동된 세입세출 예산을 조정하여 효율적인 재정을 운용하고자 편성한 예산임

### 나. 주요골자

#### ○ 편성규모

- 기정예산 376,019,617천원보다 24,527,392천원(6.5%) 증액된 400,547,009천원으로서
- 일반회계는 기정예산액 296,528,170천원에서 20,163,822천원(6.8%) 증가된 316,691,992천원이며
- 특별회계는 기정예산액 79,491,447천원에서 4,363,570천원(5.5%) 증가된 83,855,017천원임

<추가경정예산 편성규모>

(단위 : 천원)

회 계 별	예산액	기정예산액	증 △ 감
계	400,547,009	376,019,617	24,527,392
일 반 회 계	316,691,992	296,528,170	20,163,822
특 별 회 계	83,855,017	79,491,447	4,363,570

○ 추가경정예산의 세입분야는

- 지방세 2,850,000천원
- 세외수입 20,583,280천원
- 지방교부세 140,000천원
- 지방양여금 △ 388,960천원
- 조정교부금및재정보전금 200,000천원
- 국도비보조금 △ 3,056,928천원
- 지방채 4,200,000천원

○ 세출예산의 편성내역은

- 경상예산 2,708,851천원
- 사업예산 23,937,317천원
- 채무상환액 -
- 예비비등 △ 2,118,776천원

### 3. 전문위원 검토보고 요지

- 2004년도 제1회 일반및특별회계 추경예산 편성안은 당초예산 편성이후 교부세, 양여금, 국도비보조금등의 내역변동과 새로 발생한 세입재원을 적기에 반영하여 집행하므로 지방재정의 효율성을 기하고 지역경제 활성화와 지역발전 및 시민의 생활향상을 도모하는데 중점을 두고 편성하는데 노력한 것으로 판단됨

○ 본 추경예산안의 편성총액은 기정예산액 3,760억 1,961만 7천원보다 6.5%인 245억 2,739만 2천원이 증액된 4,005억 4,700만 9천원으로

- 일반회계가 기정예산 2,965억 2,817만원보다 6.8%인 201억 6,382만 2천원이 증가한 3,166억 9,199만 2천원이며
- 특별회계는 기정예산 794억 9,144만 7천원보다 5.5%인 43억 6,357만원이 증가한 838억 5,501만 7천원으로 일반회계와 특별회계의 구성비율은 일반회계는 예산 총액의 78.9%이고 특별회계는 21.1%를 차지하고 있음
- 금번 편성된 세출 추경예산안을 성질별로 구성비율을 살펴보면 경상예산은 기정예산 22.89%에서 22.17%로, 사업예산은 68.23%에서 70.03%로, 지방채 상환은 1.97%에서 1.87%로, 예비비등은 6.90%에서 6.10%로 편성되었음

○ 금번 증액된 세입 추경예산안은, 245억 2,739만 2천원으로 그 주요내역은

- 지방세 수입이 28억 5,000만원
- 세외 수입이 205억 8,328만원
- 지방교부세가 1억 4,000만원
- 조정교부금등 2억원
- 지방채 42억원임
- 일반회계의 주요증감내역은
  - 지방세에서 주행세가 기정액 40억 2,000만원에서 20억원 증가
  - 세외수입은 순세계잉여금이 기정액 70억원에서 103억 8,264만 1천원 증가
  - 국도비보조금 사용잔액이 6억 2,034만 4천원 증가
  - 지방교부세는 기정액 1,029억 8,500만원에서 1억 4,000만원 증가
  - 지방양여금은 기정액 268억 8,500만원에서 3억 8,896만원 감소
  - 국고보조금등은 기정액 706억 9,557만 3천원에서 8억 8,942만 5천원 증가
  - 시도비보조금등은 기정액 237억 8,710만 7천원에서 7억 8,259만 4천원 감소
- 특별회계의 주요 증감내역은
  - 세외수입이 기정액 468억 1,883만 7천원에서 90억 9,251만 7천원 증가
  - 국도비보조금은 기정액 328억 7,260만 9천원에서 47억 2,894만 7천원 감소

○ 세출 추경예산안의 주요 증감 내역은

- 일반회계 201억 6,382만 2천원 증가중
  - 경상예산이 기정액 758억 4,079만원에서 22억 8,674만 4천원 증가
  - 사업예산이 기정액 2,069억 5,296만 7천원에서 186억 9,535만 1천원 증가
  - 예비비등은 기정액 92억 8,224만 8천원에서 8억 1,827만 3천원이 감소
- 특별회계 43억 6,357만원 증가 중
  - 경상예산이 기정액 102억 4,147만 7천원에서 4억 2,210만 7천원 증가
  - 사업예산이 기정액 496억 1,289만 8천원에서 52억 4,196만 6천원 증가
  - 예비비등은 기정액 166억 6,739만원에서 13억 50만 3천원이 감소 하였음

○ 금회 추경예산안 심사에서 검토되어야 할 사항으로

- 본 추경예산안 편성은 예산편성 지침 등에 따라 각 항목별로 그 시급성과 중요성 등을 충분히 검토하여 편성하였을 것으로 보이나, 신규 사업으로 책정·편성한 예산은 사업시기가 적정한지, 예산 산출 기초는 정확한지, 시효성과, 효율성은 있는지 등이 검토되어야 하며, 기존사업 예산액을 증가 하거나 감액 또는 과목을 정정한 사업에 대하여도 그 타당성과 증감된 예산액의 책정 근거가 명확한지 등을 검토하여 예산을 과다 책정하여 사장되거나 과대 감소 또는 변경하므로 사업의 일관성과 효율성을 떨어뜨리므로 예산을 낭비하는 사례는 없는지 등을 심도있게 검토하여야 할 것이며
- 세입은 세수가 명백히 예상되는데도 확실히 추정키가 어렵다는 이유로 이를 제대로 반영하지 않고 누락시키므로 예비비등 다른 재원으로 충당하고 있지는 않은지 또한 세원 확충을 위해 얼마나 노력하고 있는지 등을 살펴보아야 하며
- 세출은 신규 책정사업중 불요불급한 사항은 없는지, 사업시기는 적정한지, 예산 산출기초는 확실한 근거가 있는지, 타당성 조사등 필요한 절차는 거쳤는지 등이 검토되어야 하며 증액되거나 감액되는 사업은 그 사유가 타당한지, 사업의 효과성과 효율성은 있는지, 사업의 형평성은 있는지 등이 검토되어야 하며
- 감액 또는 과목경정을 한 것은 우선 예산을 확보하기 위한 것은 아니었는지, 당초예산 편성이 잘못 된 것은 아닌지 등도 심도 있게 검토되어야 할 것으로 사료됨

#### 4. 심사결과 : 수정의결

##### 가. 추가경정예산안 의결조서

(단위 : 천원)

회 계 별	기 정 예 산 액	요 구 액			조 정 액		승 인 액
		1회추경	수정안	합 계	삭 감 액	증 액	
합 계	376,019,617	20,740,702	3,786,690	24,527,392	△366,750		400,547,009
일반 회계	296,528,170	16,394,132	3,769,690	20,163,822	△366,750		316,691,992
특별 회계	79,491,447	4,346,570	17,000	4,363,570			83,855,017
공 기 업	소 계	23,151,876	4,486,177	-	4,486,177		27,638,053
	상 수 도	13,574,403	2,153,000	-	2,153,000		15,727,403
	공영개발	9,577,473	2,333,177	-	2,333,177		11,910,650
기 타	소 계	56,339,571	△139,607	17,000	△122,607		56,216,964
	주택관리 사 업	2,321,000	113,383	-	113,383		2,434,383
	도시교통 사 업	2,146,300	1,033,501	-	1,033,501		3,179,801
	주민소득 지원사업	848,000	-	-	-		848,000
	의료보호 기금운영	816,210	31,201	17,000	48,201		864,411
	온 천 수 관리사업	566,679	338,175	-	338,175		904,854
	영세민생활 안정기 금	1,539,704	234,347	-	234,347		1,774,051
	농공지구 조성사업	2,705,999	77,974	-	77,974		2,783,973
	산업단지 조성사업	7,505,000	△3,473,000	-	△3,473,000		4,032,000
	수질개선 사 업	37,890,679	1,504,812	-	1,504,812		39,395,491

## 나. 감액조서

### ○ 일반회계(세출)

(단위 : 천원)

과 목			건 명	요 구 액	삭 감 액	비 고
장	관	항				
계			17건		366,750	
소 계			7 건		270,050	
일반 행정비	일반 행정	내무 행정	○충주남·여학사 행정장비구입	30,000	1,800	65
			○직원 휴양시설(콘도)회원권 구입(10구좌)	200,000	100,000	65
			○지방 행정 정보은행C/S빌더 유지보수비	600	250	68
			○주민 자치위원 전국박람회 참석보상(제주도 2박3일)	12,000	12,000	76
		재무 행정	○공공청사(소방서) 도시계획 시설 결정용역(1식) 증	12,000	6,000	80
			○청사 테니스장 이전(1식)	100,000	100,000	81
			○주차시설 확보 및 조경이식(1식)	50,000	50,000	81
소 계			4 건		48,700	
사회 개발비	교육 및 문화 비	체 육 진흥관리	○전국체전 조정경기장 임차료-진행실(콘테이너박스)	2,000	1,000	97
		사회교육	○문화청사주차장내 체력 단련실 설치(25평)	40,000	40,000	103
	보건및생활 환경개선비	환경관리	○범시민쓰레기대책위원회 참석수당	4,200	4,200	120
		공 원 녹지관리	○중앙공원내 수목전정(1식)	7,000	3,500	128

(단위 : 천원)

과 목			건 명	요 구 액	삭 감 액	비 고
장	관	항				
소 계			6 건		48,000	
경제개발비	농 수 산 개 발 비	농정관리	○유기농영농조합법인 장안농장 안내판 설치	2,400	1,600	154
	지역경제 개 발 비	지역경제 개 발	○5일장 관광열차 홍보물제작	5,000	5,000	165
			○5일장 관광열차 안내도우미 피복비	400	400	165
			○5일장 관광열차 연계버스비 보상	1,000	1,000	165
		관광진흥	○문화관광산업기반구축 학술용역(1식)	30,000	10,000	171
			○제7회 세계무술축제 증	30,000	30,000	79 수정

○ 특별회계 : “없음”