

영등포구의회
제184회 임시회

『2014년도 제1회 일반·특별회계 세입·세출 추가경정예산(안)』

檢 討 報 告 書

【영등포구청장 제출】



2014. 10. 21

行 政 委 員 會
專 門 委 員 金 基 永

『2014년도 제1회 일반·특별회계 세입·세출 추가경정예산(안)』

檢 討 報 告 書

1. 경 과

의안 제22호로 2014년 10월 14일 영등포구청장으로부터 제출되어 2014년 10월 16일 우리 위원회에 회부되었음.

2. 제안이유

2014년도 국·시비 보조사업 중 추가 내시된 사업에 대하여 구비 부담금 편성 및 법정 필수경비 등 최소한의 경비 편성을 위한 예산 조치가 필요하여 「지방자치법」 제130조제1항에 따라 추가경정예산(안)의 의결을 요청함.

3. 주요내용

가. 2014년 제1회 일반·특별회계 세입·세출 추가경정예산(안) 총괄

(단위 : 천원)

구 분	제1회 추경예산(안) 규모 (A)	기정예산액 (B)			증(△)감 (A-B)	비고
		계	본예산	간주		
합 계	443,645,969	432,216,633	411,614,083	20,602,550	11,429,336	2.64%
일반회계	406,040,924	398,902,550	378,300,000	20,602,550	7,138,374	1.79%
특별회계	37,605,045	33,314,083	33,314,083		4,290,962	12.88%
의료보호	528,403	445,680	445,680		82,723	18.56%
주민소득	2,915,438	2,718,312	2,718,312		197,126	7.25%
주 차 장	34,161,204	30,150,091	30,150,091		4,011,113	13.30%

4. 추가경정예산(안) 편성내역

가. 일반회계 ----- 7,138,374천원

1) 세입총괄표

(단위 : 천원)

구 분	추경예산	당초예산	증(△)감	비 고
계	406,040,924	398,902,550	7,138,374	
지방세 수입	97,441,090	95,970,090	1,471,000	
지방세	96,787,090	95,316,090	1,471,000	
구세	96,787,090	95,316,090	1,471,000	· '13년 재산세 공동과세분 결산 증가액
지난년도수입	654,000	654,000	0	
세외수입	64,576,000	64,576,000	0	
경 상 적 세외수입	37,412,672	37,412,672	0	
임 시 적 세외수입	27,163,328	27,163,328	0	
지방교부세	3,503,000	3,503,000	0	
조정교부금 및 재정보전금	50,116,579	49,913,579	203,000	
조정교부금	48,314,912	48,314,912	0	
재정보전금	1,801,667	1,598,667	203,000	· 인센티브 사업비 - 세무분야 : 203,000천원
보 조 금	160,989,574	159,460,544	1,529,030	
국고 보조금	81,009,267	78,149,052	2,860,215	· 국비보조 추가 내시
시비 보조금	79,980,307	81,311,492	△1,331,185	· 시비보조 감소
보전수입 등 및 내부거래	29,414,681	25,479,337	3,935,344	
순세계잉여금	7,066,016	10,489,337	△3,423,321	· '13 회계연도 결산결과 감소
전년도이월금	4,558,665	0	4,558,665	· 국비 사용잔액 : 1,445,549천원 · 시비 사용잔액 : 3,113,116천원
전 입 금	2,800,000	0	2,800,000	· 주민소득지원 및 생활안정기금 특별회계 폐지(14.4)에 따른 전입금
예탁금 등	14,990,000	14,990,000	0	

2) 세출예산 편성 내역 ----- 7,138,374천원

● 주요 현안사업 ----- 547,558천원

- 동 행정차량(3대) 구입 (자치행정과) : 51,000천원
- 장애인복지센터 보일러 교체 (사회복지과) : 45,558천원
- 대림동 812-12 도로개설비 (도로과) : 391,000천원
- 대사증후군센터 설치 운영 (건강증진과) : 60,000천원

● 인건비, 공공요금 등 경비 인상분 ----- 4,802,483천원

- 명예퇴직수당, 연금부담금 인상분 (총무과) : 1,873,338천원
- 제2스포츠체육센터 운영비(2개월) 부족분 (문화체육과) : 624,528천원
- 쓰레기 봉투 제작비 부족분 (청소과) : 76,946천원
- 양천자원회수시설 반입처리비 부족분 (청소과) : 389,663천원
- 음식물쓰레기 처리비 부족분 (청소과) : 1,120,000천원
- 분뇨, 정화조오니 처리비 부족분 (환경과) : 460,562천원
- 조명등(가로등, 보안등) 전기요금 부족분(도로과) : 117,446천원
- 빗물펌프장 전기요금 등 추가분 (안전치수과) : 140,000천원

● 국·시비 보조사업 ----- 4,398,122천원

- 긴급복지 지원 확정내시 (복지정책과) : 228,573천원
- 장애인활동지원제도 운영 보조 확정내시 (사회복지과) : 334,000천원
- 보육료(특별교부금 1,751,883천원 제외) 부족분 (가정복지과) : 454,760천원
- 보육 돌봄서비스 보조 확정내시 (가정복지과) : 322,719천원
- 가장양육수당(특별교부금 248,117천원 제외) 부족분 (가정복지과) : 1,839,663천원
- 보육시설 근무환경개선 확정내시 (가정복지과) : 653,440천원
- 보육시설 운영지원 보조 내시액 감소 (가정복지과) : △666,913천원
- 구립대림어르신복지센터 설계용역 (어르신복지과) : 85,370천원

- 국가예방접종 확정내시 (건강증진과) : 396,956천원
- 차없는 거리조성 매칭비 (푸른도시과) : 460,000천원
- 기타 내시액 변경 : 289,554천원

● 기타 사업 (감경정 사업, '12 보조금 반환금 포함) ----- 366,211천원

나. 특별회계 ----- 4,290,962천원

■ 의료급여기금 특별회계 ----- 82,723천원

● 세입

- 순세계 잉여금 : 65,786천원 - 보조금 사용잔액 : 16,937천원

● 세출

- 보조금 반환금 : 82,723천원

■ 주민소득지원 및 생활안정기금 특별회계(폐지) ----- 197,126천원

● 세입

- 순세계 잉여금 : 197,126천원

● 세출

- 조례 폐지에 따른 민간융자금 감액 : Δ 2,602,874천원
- 조례 폐지에 따른 일반회계 전출금 : 2,800,000천원

■ 주차장 특별회계 ----- 4,011,113천원

● 세입

- 순세계 잉여금 : 3,986,773천원
- 보조금 사용잔액 : 24,340천원

● 세출

- 예비비 : 3,986,773천원
- 보조금 반환금 : 24,340천원

다. 행정위원회 소관 세출예산(일반회계)

(단위 : 천원)

부 서 별	추경예산(안)	기정예산액	증(△)감	증감률[%]
총 계	177,606,721	176,103,567	1,503,154	0.85%
감사담당관	342,253	342,253	0	0.00%
행 정 국	128,047,267	126,845,350	1,201,917	0.95%
총 무 과	85,924,881	84,256,543	1,668,338	1.98%
홍보전산과	5,108,153	5,234,786	△126,633	△2.42%
자치행정과	10,884,656	11,556,022	△671,366	△5.81%
교육지원과	13,059,542	13,251,542	△192,000	△1.45%
민원여권과	724,477	738,477	△14,000	△1.90%
문화체육과	12,345,558	11,807,980	537,578	4.55%
재 정 국	29,790,887	30,181,151	△390,264	△1.29%
기획예산과	8,830,857	9,130,857	△300,000	△3.29%
재 무 과	15,374,590	15,374,590	0	0.00%
지역경제과	811,813	811,813	0	0.00%
일자리정책과	3,356,193	3,456,607	△100,414	△2.90%
세 무 과	722,481	722,481	0	0.00%
부 과 과	694,953	684,803	10,150	1.48%

보 건 소	19,426,314	18,734,813	691,501	3.69%
보건지원과	9,362,031	9,395,677	△33,646	△0.36%
건강증진과	8,773,800	8,048,653	725,147	9.01%
의 약 과	1,086,450	1,086,450	0	0.00%
위 생 과	204,033	204,033	0	0.00%

라. 부서별 세부 편성내역(일반회계)

【행 정 국】

(단위 : 천원)

부서별	예산액	기정액	증(△)감	내역
총 계	128,047,267	126,845,350	1,201,917	0.95% 증
총 무 과	85,924,881	84,256,546	1,668,338	<ul style="list-style-type: none"> ◦ 해외 기획 연수 △30,000 ◦ 선택적복지제도 △62,000 ◦ 구내식당 운영 △42,000 ◦ 국외도시 교류 △20,000 ◦ 명예퇴직 수당 800,000 ◦ 성과상여금 △51,000 ◦ 연금부담금 1,073,338
홍보전산과	5,108,153	5,234,786	△126,633	<ul style="list-style-type: none"> ◦ 서울행정정보시스템 운영 위탁사업 19,367 ◦ 상용소프트웨어 보급 △10,000 ◦ 정보통신시스템 보강 및 유지관리 △32,000 ◦ 행정정보통신망 운영관리 △51,000 ◦ U-영등포 통합관제센터 운영 △34,000 ◦ CCTV 개인영상정보 보호시스템 구축 △19,000

부서별	예산액	기정액	증(△)감	내역
자치행정과	10,884,656	11,556,022	△671,366	<ul style="list-style-type: none"> ◦ 영등포구 선거관리위원회 위탁금 △694,000 ◦ 동 행정차량 교체 51,000 ◦ 자치회관 프로그램 강사료 △29,000 ◦ 시비 보조금 반환금 634
교육지원과	13,059,542	13,251,542	△192,000	<ul style="list-style-type: none"> ◦ 진로직업체험지원센터 설치 △42,000 ◦ 학교급식 지원에 대한 보조금 △150,000
민원여권과	724,477	738,477	△14,000	<ul style="list-style-type: none"> ◦ 시,군 통합콜센터운영 분담금 △14,000
문화체육과	12,345,558	11,807,980	537,578	<ul style="list-style-type: none"> ◦ 한강 여의도 봄꽃축제 △39,000 ◦ 문화원 사무국장 인건비(인상분) 1,050 ◦ 안양천체육시설 바닥면 복구 공사 등 △49,000 ◦ 제2스포츠센터 운영비 624,528

【재 정 국】

(단위 : 천원)

부서별	예산액	기정액	증(△)감	내역
총 계	29,790,887	30,181,151	△390,264	1.29% 감
기획예산과	8,830,857	9,130,857	△300,000	<ul style="list-style-type: none"> ◦ 통합관리기금 융자금 이자 상환 △300,000
일자리정책과	3,356,193	3,456,607	△100,414	<ul style="list-style-type: none"> ◦ 마을기업 육성 및 지원 사업 △80,000 ◦ 기간제 근로자 등 보수 △21,772 ◦ 시비 보조금 반환금 1,358
부과과	694,953	684,803	10,150	<ul style="list-style-type: none"> ◦ 인센티브사업 우수부서 직원 포상 10,150

【보 건 소】

(단위 : 천원)

부 서 별	예 산 액	기 정 액	증(△)감	내 역
총 계	19,426,314	18,734,813	691,501	3.69% 증
보건지원과	9,362,031	9,395,677	△33,646	<ul style="list-style-type: none"> ◦ 건강매점 사업 △23,500 ◦ 결핵전담 간호사 인건비 3,476 ◦ 인플루엔자 일일감시체계 운영비 △2,700 ◦ 감염병 전문가 실무과정 교육비 3,491 ◦ 인력운영비 △15,500 ◦ 시비 보조금 반환금 1,087
건강증진과	8,773,800	8,048,653	725,147	<ul style="list-style-type: none"> ◦ 미숙아 및 선천성이상아 의료비 25,002 ◦ 국가 예방접종(보조) 396,956 ◦ 치매지원센터 위탁운영비 64,800 ◦ 대사증후군 관리 16,000 ◦ 서남권빌리지대사센터 60,000 ◦ 암 조기검진 12,712 ◦ 희귀난치성질환자 의료비 지원 63,400 ◦ 정신건강증진센터 위탁운영 83,000 ◦ 시비 보조금 반환금 3,277

5. 검토의견

가. 행정위원회에 제출된 추가경정예산(안)의 규모는

기정예산 1,761억 356만 7천원에서 15억 315만 4천원이 증액된 1,776억 672만 1천원으로 증감률은 0.85%임.

나. 주요 편성내역을 살펴보면

(1) 행정국

- 행정국 소관 세출예산은 기정예산 1,268억 4,535만원 대비 12억 191만 7천원이 증액(0.95%)된 1,280억 4,726만 7천원으로 이는 퇴직자 및 신규채용 증가에 따른 수당 및 연금부담금을 증액하고, 서울행정정보시스템 정보보안 구축 및 데이터 개방 업무 위탁, 동 노후 행정차량 교체 예산을 신규 편성하였기 때문임.
- 부서별 주요 편성내역을 살펴보면
 - 총무과는 기정예산 대비 16억 6,833만 8천원이 증액(1.98%)된 859억 2,488만 1천원이 계상된 바, 이는 직원 해외연수비, 선택적 복지제도 운영, 구내식당 운영, 국외도시 교류여비, 성과상여금 등 총 2억 5백만원을 감액한 반면 퇴직자 및 신규채용 증가에 따른 퇴직수당 및 연금부담금 18억 7,333만 8천원이 증액된 것에 기인함.
 - 홍보전산과는 기정예산 대비 1억 2,663만 3천원이 감액(Δ 2.42%)된 51억 815만 3천원이 계상된 바, 이는 서울행정정보시스템의 정보보안 및 데이터의 민간개방 사업 업무위탁을 위한 사업비 1,936만 7천원을 증액한 반면 전산관련 시스템 및 시설 운영에 따른 예산 집행잔액 1억 4,600만원을 감액한 것에 기인함.
 - 자치행정과는 기정예산 대비 6억 7,136만 6천원이 감액(Δ 5.81%)된 108억 8,465만 6천원이 계상된 바, 2003년에 구입된 노후 차량 3대를 교체하고 2012년도 글로벌빌리지센터 운영 시비보조금 집행잔액 반환을 위해 5,163만 4천원을 증액한 반면 제6대 동시선거 및 자치회관 프로그램 강사료 등의 집행잔액 7억 2,300만원을 감액한 것에 기인함. 다만 자치회관 프로그램 강사료는 2013년도 결산서상 예산 집행율이

60%에 그치고 있고, 금번 제1차 추경에도 전체 사업비의 12%에 달하는 2,900만원을 감액한 것을 볼때 매년 사업예산을 과다 편성한 것으로 보여지는 바, 앞으로는 불필요한 집행잔액이 발생하지 않도록 예산편성시 정교한 사업비 예측이 요구됨.

- 교육지원과는 기정예산 대비 1억 9,200만원이 감액($\Delta 1.45\%$)된 130억 5,954만 2천원이 계상된 바, 이는 진로직업체험센터 리모델링 집행잔액 4,200만원, 무상급식 지원 집행잔액 1억 5천만원을 감액 편성한 것임.
- 민원여권과는 기정예산 대비 1,400만원이 감액($\Delta 1.90\%$)된 7억 2,447만 7천원이 계상된 바, 120 통합콜센터운영 분담금 집행잔액을 감액 편성한 것임.
- 문화체육과는 기정예산 대비 5억 3,757만 8천원이 증액(4.55%)된 123억 4,555만 8천원이 계상된 바, 이는 한강여의도 봄꽃축제 집행잔액 3,900만원, 안양천 체육시설 바닥 복구공사비 4,900만원을 감액한 반면 문화원 사무국장 인건비의 시비보조금 증액에 따른 구비 증액분 105만원(5개월분)과 영등포 제2스포츠센터 조기개장에 따른 추가 소요 운영비 6억 2,452만 8천원이 증액된 것에 기인함.

(2) 재정국

- 재정국 소관 세출예산은 기정예산 301억 8,115만 1천원 대비 3억 9,026만 4천원이 감액($\Delta 1.29\%$)된 297억 9,088만 7천원으로 이는 통합관리기금융자금 이자 상환, 마을기업 육성 및 지원사업, 기간제 근로자 등 보수를 감액 편성하였기 때문임.

○ 부서별 주요 편성내역을 살펴보면

- 기획예산과는 기정예산 대비 3억원이 감액($\Delta 3.29\%$)된 88억 3,085만 7천원이 계상된 바, 이는 금년 4월에 청사건립기금이 폐지됨에 따라 통합관리기금 용자금 이자 상환예산 3억원을 감액 편성하였기 때문임.
- 일자리정책과는 기정예산 대비 1억 41만 4천원이 감액($\Delta 2.90\%$)된 33억 5,619만 3천원이 계상된 바, 이는 2012년도 서울형 사회적 기업 사업개발비 중 시비보조금 집행잔액 반환에 따라 135만 8천원을 증액한 반면 서울시 마을기업 미선정 및 자립 경영에 따른 재심사 포기에 따른 마을기업 육성 및 지원예산 8,000만원과 보조금 내시액 변경에 따른 지역공동체 일자리 사업 기간제 보수예산 2,177만 2천원을 각각 감액한 것에 기인함.
- 부과과는 기정예산 대비 1,015만원 증액(1.48%)된 6억 9,495만 3천원이 계상된 바, 이는 2014년도 시세입분야 실적평가 인센티브 포상금 2억 3백만원의 5%를 직원 포상금을 증액 편성하였기 때문임.

(3) 보건소

- 보건소 소관 세출예산은 기정예산 187억 3,481만 3천원 대비 6억 9,150만 1천원이 증액(3.69%)된 194억 2,631만 4천원으로 이는 국·시비 보조사업비 확정내시에 따라 구비 분담금을 증액하고 감염병 전문가 실무과정 교육, 서남권빌리지 대사센터 운영 예산을 신규 편성하였기 때문임.
- 부서별 주요 편성내역을 살펴보면

- 보건지원과는 기정예산 대비 3,364만 6천원이 감액($\Delta 0.35\%$)된 93억 6,203만 1천원이 계상된 바, 이는 국가결핵예방사업 추가내시액 반영, 감염병전문가 실무과정 교육비 신규 편성, 2012년도 시비보조금 집행잔액 반환금 등 총 805만 4천원을 증액한 반면 건강매점 사업, 금연 단속원 인력 운영, 인플루엔자 일일감시체계 운영에 대한 국·시비 보조금 미지급으로 사업이 취소되어 총 4,170만원을 감액 편성한 것으로, 향후에는 유사한 보조사업을 추진함에 있어 중앙 및 서울시의 예산편성 기준 및 현황을 사전에 파악하여 행정력이 낭비되는 사례가 없도록 해야 할 것임.
- 건강증진과는 기정예산 대비 7억 2,514만 7천원이 증액(9.01%)된 87억 7,380만원이 계상된 바, 이는 국·시비 보조사업비 확정 내시에 따른 구비 분담금 추가분 6억 6,187만원, 2012년도 생애 주기별 여성건강관리사업 시비보조금 집행잔액 327만 7천원, 신규사업으로 서남권빌리지 대사센터 운영예산 6,000만원을 각각 증액 편성하였기 때문임.
- 이중 암 검진사업 공단위탁비, 치매지원센터 운영, 정신건강증진 센터 운영 예산은 2014년 본 예산 검토시에도 지적한 바와 같이 매년 보조사업 매칭비율 보다 구비 분담금을 과소 계상하여 추가경정예산 재정운영에 부담요인으로 작용하고 있는 바, 추가 경정예산은 당초 본예산 편성 시 재원부족으로 반영하지 못한 사업이나, 이미 예산 성립 후 행정여건의 변화 등으로 기정예산의 증액 및 감액이 불가피한 경우, 보조금이 추가 변경 내시된 사업 등에 대하여 편성하는 것임을 인지하여 향후에는 같은 사례가 재발되지 않도록 주의해야 할 것으로 보여짐.

다. 총평

- 종합적인 검토결과 위에서 언급한 일부 지적사항을 제외하면 이번 제1회 추가경정예산안은 공동세 추가 배분액, 2013년도 순세계 잉여금과 국·시비 보조금 추가 내시를 재원으로 하여
- 재정여건을 감안한 가용재원 범위에서 2014년도 국·시비 보조사업 추가 내시에 따른 구비분담금, 2012년도 국·시비 보조사업 집행잔액 반환금, 법정 필수경비와 최소한의 필수적 사업 등을 반영하고
- 또한 자원부족으로 미진하였던 주요 시책사업, 공공요금 등 법정경비 추가 소요분, 명예퇴직 및 인력증원에 따른 인건비 부족분 등에 중점을 두고 재정 운용의 탄력성과 효율성을 극대화 하고자 필요한 예산을 적절하게 편성하였다고 보여짐.
- 다만, 건강증진과 추경예산 중 신규사업인 ‘서남권빌리지 대사센터 운영’은 서남권빌리지센터(대림동 소재) 내 거점 대사증후군 센터를 개소하여 대사증후군 관련 질환을 조기 발견하고 개인별 맞춤형 건강관리시스템 구축을 통해 다문화지역 주민의 건강관리에 대한 통합적인 서비스를 제공하고자 하는 것으로 만성질환의 조기 발견 및 질병예방에 효과가 있을 것으로 보여지나, 동 사업의 경우 「서울시 대사증후군 관리사업 안내」 지침에 따른 시비 보조사업 (시비:구비=50:50)임을 감안할 때, 금년도(11~12월) 사업비 6,000만원 전액을 구비로 편성하여 추진할 정도로 시급성이 요구되는지에 대한 면밀한 검토가 요구됨.