
**2010년도 제1회 추가경정예산안
검 토 보 고 서**

2010년 4월 19일

**예산결산특별위원회
전문위원 신승관**

목 차

1. 제안경위	1
2. 세입·세출 예산	1
3. 일반회계 세입예산	1
4. 세출예산	3
5. 검토결과	5
6. 참고자료	
◎ 사업내역	7
◎ 간주처리 현황	10

2010년도 제1회 추가경정예산안

1. 제안경위

- 제출일자 및 제출자 : 2010. 04. 06. 마포구청장
- 소관상임위원회 예비심사 : 2010. 04. 15 ~ 04. 16
- 예산결산특별위원회 회부 : 2010. 04. 16
- 위원회 회부근거 : 마포구의회 회의규칙 제60조 제2항

2. 세입·세출 예산

(단위 : 천원)

구 분	추경예산액	기정예산액	증(△)감	증감율(%)
합 계	304,170,327	300,766,972	3,403,355	1.13
일반회계	275,791,447	272,388,092	3,403,355	1.25
특별회계	28,378,880	28,378,880	-	-
의료보호기금	416,000	416,000	-	-
주차장	23,860,158	23,860,158	-	-
기반시설부담금	89,143	89,143	-	-
마포농수산물시장	4,013,579	4,013,579	-	-

3. 일반회계 세입예산

(단위 : 천원)

구 분	추경예산액	기정예산액	증(△)감	증감율(%)
합 계	275,791,447	272,388,092	3,403,355	1.25
지방세	66,459,756	66,459,756	-	-
세외수입	62,165,548	59,149,128	3,016,420	5.10
경상적세외수입	21,012,522	21,012,522	-	-
임시적세외수입	41,153,026	38,136,606	3,016,420	7.91
지방교부세	3,211,000	3,211,000	-	-
조정교부금	66,951,727	66,951,727	-	-
조정교부금	65,324,449	65,324,449	-	-
재정보전금	1,627,278	1,627,278	-	-
보조금	77,003,416	76,616,481	386,935	0.51
국고보조금등	39,850,459	39,680,057	170,402	0.43
시도비보조금등	37,152,957	36,936,424	216,533	0.59

4. 세출예산

▣ 성질별 예산

○ 총괄

(단위 : 천원)

구분	추경예산액	기정예산액	증(△)감	증감율(%)
합계	304,170,327	300,766,972	3,403,355	1.13
인건비	80,531,810	77,647,263	2,884,547	3.71
물건비	32,430,522	32,126,922	303,600	0.95
경상이전	138,782,011	139,174,764	△392,753	△0.28
자본지출	34,875,758	34,267,797	607,961	1.77
융자 및 출자	3,000	3,000	-	-
내부거래	1,269,610	1,269,610	-	-
예비비및기타	16,277,616	16,277,616	-	-

○ 일반회계

(단위 : 천원)

구분	추경예산액	기정예산액	증(△)감	증감율(%)
합계	275,791,447	272,388,092	3,403,355	1.25
인건비	79,106,725	76,222,178	2,884,547	3.78
물건비	31,091,970	30,788,370	303,600	0.99
경상이전	131,053,640	131,446,393	△392,753	△0.30
자본지출	30,514,576	29,906,615	607,961	2.03
내부거래	1,269,610	1,269,610	-	-
예비비및기타	2,754,926	2,754,926	-	-

▣ 사업별 예산

○ 총괄

(단위 : 천원)

구분	추경예산액	기정예산액	증감	증감율
합계	304,170,327	300,766,972	3,403,355	1.13
행정운영경비	91,942,095	92,026,349	△84,254	△0.09
인력운영비	84,663,367	84,747,621	△84,254	△0.09
기본경비	7,278,728	7,278,728	-	-
재무활동	11,750,465	11,750,465	-	-
대행사업비	10,480,855	10,480,855	-	-
전출금	1,269,610	1,269,610	-	-
정책사업	197,722,841	194,235,232	3,487,609	1.77
예비비	2,754,926	2,754,926	-	-

○ 일반회계

(단위 : 천원)

구분	추경예산액	기정예산액	증감	증감율
합계	275,791,447	272,388,092	3,403,355	1.25
행정운영경비	90,267,196	90,351,450	△84,254	△0.09
인력운영비	82,988,468	83,072,722	△84,254	△0.09
기본경비	7,278,728	7,278,728	-	-
재무활동	4,874,672	4,874,672	-	-
대행사업비	3,605,062	3,605,062	-	-
전출금	1,269,610	1,269,610	-	-
정책사업	177,894,653	174,407,044	3,487,609	1.97
예비비	2,754,926	2,754,926	-	-

5. 검토결과

1) 예산규모

- 2010년도 제1회 추가경정예산안의 총규모는 14차에 걸쳐 간주처리된 82억 1,709만 2천원이 포함된 3,007억 6,697만 2천원 대비 약 1.13%에 해당하는 34억 335만 5천원이 증가한 3,041억 7,032만 7천원으로 편성되었음.
- 일반회계는 기정예산액 대비 1.25% 증가한 2,757억 9,144만 7천원,
- 특별회계는 기정예산액 대비 증감 사항이 없음.

2) 일반회계

가) 세입예산

- 일반회계 세입예산은 2,757억 9,144만 7천원으로 기정예산액 대비 34억 335만 5천원이 증가(1.25%)
- 이를 재원별로 살펴보면,

(단위 천원)

구 분	추경예산액	기정예산액	증(△)감	증감율(%)
합 계	275,791,447	272,388,092	3,403,355	1.25
지 방 세	66,459,756	66,459,756	-	
세 외 수 입	62,165,548	59,149,128	3,016,420	5.10
지 방 교 부 세	3,211,000	3,211,000	-	
조정교부금 등	66,951,727	66,951,727	-	
보 조 금	77,003,416	76,616,481	386,935	0.51

- 주요 증액 사유는
 - 임시적세외수입 중 지난해도에 지출하고 남은 순세계잉여금 30억 1,642만원과 국·시비보조금 3억 8,693만 5천원이 증액됨에 따라,
 - 본 추경예산안의 세입재원은 34억 335만 5천원이 되겠으나, 일반회계에서 본예산에 편성되었던 직원들의 선택적 복지제도 비용 등 10건 11억 2,050만 9천원이 세출예산에서 감액 편성되어, 본 추경예산안의 실제 가용재원은 45억 2,386만 4천원이 되겠으며,
- 2009회계연도 가결산 결과 일반회계 순세계잉여금은 445억 8,079만 7천원으로 추정되나 2010회계연도 본예산에 300억 9,615만 9천원을 편성하였고, 금번 추경예산안에 30억 1,642만원을 편성하였으며, 제2회 추경예산안 편성시 추경예산 재원은 약 114억 6,821만 8천원이 되겠음.

나) 세출예산

- 일반회계 세출예산은 2,757억 9,144만 7천원으로, 기정예산액 대비 약 1.25%에 해당하는 34억 335만 5천원을 증액편성 하였음.
- 편성된 경비를 성질별로 분류해 보면
 - 인건비는 791억 672만 5천원으로, 기정예산액 대비 약 3.78%에 해당하는 28억 8,454만 7천원이 증가 하였는바, 이는 세계적인 불황에 대처하고 경제활성화와 고용을 촉진하기 위한 일자리 창출사업에 따른 공공근로사업, 지역공동체 일자리사업, 노인일자리 사업의 인건비가 증가한데 기인한 것으로 판단됨.
 - 물건비는 310억 9,197만원으로 기정예산액 대비 약 0.99%에 해당하는 3억 3,600만원 증가
 - 경상이전은 1,310억 5,364만원으로 기정예산액 대비 약 0.3%에 해당하는 3억 9,275만 3천원이 감소하였는 바, 이는 직원들의 선택적복지비의 감액에 기인하는 것으로 판단됨.
 - 자본지출은 305억 1,457만 6천원으로 기정예산액 대비 약 2.03%에 해당하는 6억 796만 1천원 증가
 - 내부거래와 예비비 및 기타는 증감사항이 없음
- 조직별로 분류해 보면

(단위 : 천원)

구 분	추경예산액	기정예산액	증(△)감	증감율(%)
합 계	275,791,447	272,388,092	3,403,355	1.25
의회사무국	3,033,412	3,033,412	-	-
감사담당관	183,684	183,684	-	-
행정관리국	100,009,107	100,284,358	△275,251	△0.27
기획재정국	9,679,673	9,679,673	-	-
주민생활국	128,350,547	124,922,428	3,428,119	2.74
도시관리국	9,097,540	9,228,845	△131,305	△1.42
건설교통국	18,153,939	17,772,147	381,792	2.15
보 건 소	7,283,545	7,283,545	-	-

3) 검토의견

- 2010년도 제1회 추가경정예산안은 전년도에 이어 경제살리기 및 일자리 창출을 위한 예산안으로 구 예산의 건전 운영을 위해 사업 중심의 예산편성을 원칙으로 하면서 행정운영경비 등은 편성을 하지 않는 등 구민복리와 직결되는 부분과 기간시설의 보수 및 확충사업에 예산이 우선 투입되도록 예산을 편성한 것으로는 판단되나,
- 추가경정예산안은 기정예산과 달리 예산편성이후 신규 투자수요의 발생, 행정여건 변화에 따라 사업의 시급성, 타당성 및 효과성을 고려하는 한편, 시급한 현안사업을 효율적으로 추진하기 위하여 편성하는 바, 이에 대한 심도 있는 검토가 있어야 할 것으로 사료되고.
- 신규사업과 기존사업과의 중복여부, 기존 사업의 축소 필요성 여부, 효과와 효율에 근거한 기존사업의 지속여부 및 신규 투자사업에 대한 사업계획의 적시성, 타당성 및 효과성 등을 중심으로 심도있는 검토가 필요한 바,
- 금번 추가경정예산안 중 증액사업과 감액사업 현황을 첨부 하였으니 심사에 참고하시기 바람.
- 기타 자세한 내용은 배부해 드린 2010년도 제1회 추가경정예산안 책자와 검토보고서 및 각 상임위원회 예비심사 결과보고서를 참고해 주시기 바람.