

2002년도 제1회 일반 및 특별회계 세입·세출 추가경정예산안 검토보고서

I. 개 요

2002년도 제1회 일반 및 특별회계 세입·세출 추가경정 예산안은 2002년 4월 19일 이천시로부터 제출되어, 동일 예산결산특별위원회에 회부되었으며, 수정안 또한 2002년 4월 24일 제출되어 동일자에 예산결산특별위원회에 회부 되었음.

1. 예산안 총규모

○ 2002년도 이천시 제1회 일반 및 특별회계(공기업 포함) 세입·세출 추가경정 예산안의 총규모는 2,467억 3,882만 4천원으로서 일반회계 1,875억 8,256만 7천원, 특별회계(공기업 포함) 591억 5,625만 7천원으로 편성되었음.

○ 본예산 규모는 2002년 기정예산 대비 28.3%인 544억 8,680만 6천원이 증액 되었는바, 회계별로 보면 일반회계가 27.9%인 409억 4,348만 3천원, 특별회계(공기업 포함)는 29.7%인 135억 4,332만 3천원이 증가 하였음.

예 산 총 규 모

(단위 : 천원)

회계별 구분	예 산 규 모		증 △ 감		비 고
	금회추경	기정예산	증감액	비 율 (%)	
합 계	246,738,824	192,252,018	54,486,806	28.3%	
일반회계	187,582,567	146,639,084	40,943,483	27.9	
특별회계	59,156,257	45,612,934	13,543,323	29.7%	
기 타					
특별회계	44,289,518	31,402,760	12,886,758	41.0%	
공 기 업 특별회계	14,866,739	14,210,174	656,565	4.6%	

2. 일반회계 세입·세출예산안

가. 일반회계 세입예산안

일반회계 세입예산안 규모는 1,875억 8,256만 7천원으로서, 2002년도 기정예산(본예산) 대비 27.9%인 409억 4,348만 3천원이 증가 되었는데, 증액내역을 보면 지방세는 541억 1천만원으로 증감액이 없으며, 세외수입에서 73.2%인 166억 500만 2천원, 지방교부세에서 57.3%인 83억 500만원, 지방양여금에서 122.7%인 90억 6,378만 2천원, 조정교부금 및 재정보전금에서 7.2%인 7억 7,000만원 국도비 보조금에서 16.6%인 61억 9,969만 9천원이 증액되었음.

일반회계 세입예산안 증감내역

(단위 : 천원)

과 목	구 분	예 산 액		증 △ 감		비 고
		금회추경	기정예산	증감액	비율 (%)	
합 계		187,582,567	146,639,084	40,943,483	27.9%	
지 방 세		54,110,000	54,110,000	0	0	
세외수입		39,297,818	22,692,816	16,605,002	73.2%	
지방교부세		22,805,000	14,500,000	8,305,000	57.3%	
지방양여금		16,449,782	7,386,000	9,063,782	122.7%	
조정교부금 및 재정보전금		11,536,633	10,766,633	770,000	7.2%	
보 조 금		43,383,334	37,183,635	6,199,699	16.6%	
지 방 채		0	0	0	0	

(제53회 - 제1차 예산결산특별위원회)

나. 일반회계 세출 예산안

일반회계 세출예산안 규모는 1,875억 8,256만 7천원으로서, 2002년도 기정예산 대비 27.9%인 409억 4,348만 3천원이 증액 되었는데, 증액내역은 일반행정비에 20.7%인 74억 1,949만 2천원, 사회개발비에서 22.6%인 117억 5,736만원, 경제개발비에서 34.8%인 183억 7,024만 7천원, 민방위비에서 2.2%인 1,119만 1천원, 지원 및 기타경비에서 61.7%인 33억 8,519만 3천원이 증액되었음.

일반회계 세출예산안 증감내역

(단위 : 천원)

과 목 구 분	예 산 액		증 △ 감		비 고
	금회추경	기정예산	증감액	비율 (%)	
합 계	187,582,567	146,639,084	40,943,483	27.9%	
일반행정비	43,215,959	35,796,467	7,419,492	20.7%	
사회개발비	63,872,001	52,114,641	11,757,360	22.6%	
경제개발비	71,111,076	52,740,829	18,370,247	34.8%	
민방위비	508,638	497,447	11,191	2.2%	
지원 및 기타경비	8,874,893	5,489,700	3,385,193	61.7%	

3. 특별회계 세입·세출 예산안

가. 기타 특별회계

1) 기타 특별회계 총규모 및 세입예산안

기타 특별회계 예산안 총규모는 442억 8,951만 8천원으로서, 2002년도 기정예산 대비 41%인 128억 8,675만 8천원이 증액 되었는바, 주택사업 특별회계에서 87.2%인 8억 7,673만 5천원, 주차장사업 특별회계에서 28.3%인 5억 7,091만원, 주민소득사업 특별회계에서 16.1%인 1억 2,342만 1천원, 영세민 생활안정 특별회계에서 254.7%인 3억 803만 9천원, 경영수익사업 특별회계에서 527.6%인 26억 3,789만 9천원, 구획정리사업 특별회계에서 4.6%인 2억 3,793만 5천원, 의료보호기금 특별회계에서 14.7%인 5,619만 4천원, 온천관리 특별회계에서 15.1%인 1,767만 7천원, 수질개선 특별회계에서 37.8%인 80억 5,794만 8천원이 증액 되었는데,

그내역을 보면, 세외수입에서 56%인 72억 6,683만 5천원과 국도비보조금에서 30.5%인 56억 1,992만 3천원이 증액되었음.

(제53회 - 제1차 예산결산특별위원회)

기타 특별회계 예산 총규모

(단위 : 천원)

구 분 회계별	예 산 액		증 △ 감		비 고
	금회추경	기정예산	증감액	비율 (%)	
합 계	44,289,518	31,402,760	12,886,758	41.0%	
주 택 사 업	1,882,341	1,005,606	876,735	87.2%	
주차장사업	2,586,512	2,015,602	570,910	28.3%	
주민소득사업	888,424	765,003	123,421	16.1%	
영세민 생활안정	428,988	120,949	308,039	254.7%	
경영수익사업	3,137,899	500,000	2,637,899	527.6%	
구획정리사업	5,426,546	5,188,611	237,935	4.6%	
의료보호기금	438,067	381,873	56,194	14.7%	
온 천 관 리	134,879	117,202	17,677	15.1%	
수 질 개 선	29,365,862	21,307,914	8,057,948	37.8%	

기타 특별회계 세입예산안 증감내역

(단위 : 천원)

구 분 회계별	예 산 액		증 △ 감		비 고
	금회추경	기정예산	증감액	비율 (%)	
합 계	44,289,518	31,402,760	12,886,758	41.0%	
지 방 세	0	0	0	0	
세 외 수 입	20,249,579	12,982,744	7,266,835	56%	
지방교부세	0	0	0	0	
지방양여금	0	0	0	0	
조정교부금	0	0	0	0	
보 조 금	24,039,939	18,420,016	5,619,923	30.5%	
지 방 채	0	0	0	0	

2) 기타 특별회계 세출예산안

기타 특별회계 세출예산안 규모는 442억 8,951만 8천원으로서, 2002년도 기정 예산 대비 41%인 128억 8,675만 8천원이 증액 되었는데, 증액내역은 경상예산에서 39.2%인 4,171만 6천원, 사업예산에서 40.6%인 73억 454만 4천원, 예비비등에서 70.6%인 55억 4,049만 8천원이 증액 되었음.

기타 특별회계 세출예산안 증감내역

(단위 : 천원)

과 목 구 분	예 산 액		증 △ 감		비 고
	금회추경	기정예산	증감액	비율 (%)	
합 계	44,289,518	31,402,760	12,886,758	41%	
경 상 예 산	148,251	106,535	41,716	39.2%	
사 업 예 산	25,277,152	17,972,608	7,304,544	40.6%	
채 무 상 환	5,474,540	5,474,540	0	0	
예비비등	13,389,575	7,849,077	5,540,498	70.6%	

(제53회 - 제1차 예산결산특별위원회)

나. 지방공기업 특별회계

1) 지방공기업 특별회계 세입예산안

상수도공기업 특별회계 세입예산안 규모는 148억 6,673만 9천원으로서, 기정예산 대비 4.6%인 6억 5,656만 5천원이 증액되었는바, 증액된 내역은 자본잉여금 수입에서 3.9%인 3억원, 영업외수익에서 0.1%인 169만 4천원, 전년도 이월금에서 89.9%인 1억 7,987만 1천원, 과년도 미수금에서 175%인 1억 7,500만원이 증액 되었음.

지방공기업 특별회계 세입예산안 증감내역

(단위 : 천원)

과 목	구 분	예산액		증 △ 감		비 고
		금회추경	기정예산	증감액	비율 (%)	
합	계	14,866,739	14,210,174	656,565	4.6%	
	고정자산 매각수입	1	1	0	-	
	고정부채수입	0	0	0	-	
	자본잉여금 수입	7,978,600	7,678,600	300,000	3.9%	
	기 타 자본적수입	0	0	0	-	
	영업수익	4,849,067	4,849,067	0	-	
	영업외수익	1,384,198	1,382,504	1,694	0.1%	
	특별이익	2	2	0	-	
	전년도이월금	379,871	200,000	179,871	89.9%	
	과년도 미수금	275,000	100,000	175,000	175%	

2) 지방공기업 특별회계 세출예산안

상수도공기업 특별회계 세출예산안 규모는 148억 6,673만 9천원으로서, 기정예산 대비 4.6%인 6억 5,656만 5천원이 증액 되었는데, 증액내역은 가동설비자산에서 8.5%인 2억 1,400만원, 비가동설비자산에서 5.6%인 3억원, 기타 자본적지출에서 100%인 2,845만 2천원, 영업비용에서 3.2%인 1억 1,127만 9천원, 특별손실에서 177.5%인 355만 1천원이 증액되었으며, 예비비에서는 35.9%인 71만 7천원이 감액되었음.

지방공기업 특별회계 세출예산안 증감내역

(단위 : 천원)

과 목	구 분	예산액		증 △ 감		비 고
		금회추경	기정예산	증감액	비율 (%)	
합	계	14,866,739	14,210,174	656,565	4.6%	
가동설비자산		2,721,847	2,507,847	214,000	8.5%	
비 가 동 설비자산		5,663,409	5,363,409	300,000	5.6%	
고정부채상환금		1,963,300	1,963,300	0	-	
기 타 자본적지출		28,453	1	28,452	100	
영업비용		3,626,974	3,515,695	111,279	3.2%	
영업외비용		855,921	855,921	0	-	
특별손실		5,552	2,001	3,551	177.5%	
예비비		1,283	2,000	△717	△35.9%	

II. 검토의견

- ☐ 2002년도 이천시 제1회 일반 및 특별회계(공기업 포함) 세입·세출 추가경정 예산안은

인건비 인상 및 지방교부세, 양여금, 국도비 보조사업 신규 및 변경내시등 당면현안사업 추진으로 인한 증액예산이 편성된 것으로 보이며,

- ☐ 일반회계 세입예산안을 살펴보면

지방세는 전체에서 28.9%인 541억 1천만원으로, 금회 추경에서 증감액이 없으나, 세외수입에서 순세계잉여금 124억 9,094만 9천원등 총 166억 500만 2천원이 증액되고, 지방교부세 83억 500만원, 지방양여금 90억 6,378만 2천원, 조정교부금 및 재정보전금으로 7억 7천만원, 국도비보조금 61억 9,969만 9천원이 증액 되므로, 금회 추가경정예산은 순세계잉여금 및 교부금과 보조금이 주요세입 재원으로 편성되었음.

- ☐ 일반회계 세출예산안은

- 금회 추경의 세출예산은 27.9%인 409억 4,348만 3천원이 증액 되어 인건비가 12.6% 증액한 27억 2,959만 3천원, 물건비 10.2%인 18억 9,374만 2천원, 이전경비 7.5%인 21억 8,874만원, 자본지출 40.6% 281억 4,821만 5천원, 내부거래 74.7%인 25억 9,800만원, 예비비 131.5%인 33억 8,519만 3천원이 증액 되었는데, 인건비는 봉급액 조정으로 인한 것이며, 자본지출 40.6%인 281억 4,821만 5천원 증액은 교부금과 보조금등 증액내시로 각종사업을 위하여 편성되고, 74.7% 증가된 내부거래는 감채기금 적립 예산으로 편성되었으며,
- 한편, 예비비에서 36.5%인 9억 3,844만원을 감액하였으며, 국도비 반환금 43억 2,363만 3천원이 계상 되었고,
- 또한, 성립전 예산집행 예산액은 설봉공원 및 주요도로 벚꽃길조성공사등 총 5건으로 7억 3,532만원이 계상 되었음.

□ 주요사업예산으로는

- 일반행정비에서, 전국 동시지방선거관리경비 증액 7,898만 9천원, 지방채 감채 기금 증액 25억 9,800만원, PC등 전산화사업 2억 2,880만원, 조립식 주차장 설치 4억원, 새마을회관 건립지원비 6억원이며,
- 사회개발비에서, 모가보건지소 이전신축비 2억 4,375만 3천원, 통합보건지소 약품비 증액 2억 8,400만원, 농촌 간이상수도 개량사업추가 및 설치비 7개소 4억 8,500만원, 장애인재활작업장설치 5억 9,416만원, 교육기관 급식시설지원비 2개교 1억 3,000만원, 중일~진리간 도로개설공사 37억 2,000만원, 창전~증포간 도로개설공사 8억 2,000만원, 중앙로 차없는 거리 2차조성공사 7억 4,714만 6천원, 취락지 정비사업 2억 4,800만원, 범죄없는 마을 주민숙원사업 8개마을 8,000만원, 주민편익사업 3건 5억원과 삶의 터전 조성공사 7억 4,500만원임.
- 경제개발비에서, 농촌진입로 및 농로포장 증액 10억 500만원, 이천쌀사랑본부 협의회 홍보비지원 2억 2,000만원, R·P·C 고품질 쌀 가공시설 설치비지원 3억 100만원, 논농업 직접지불제지원 37억 3,470만원, 친환경농업지구 조성비지원 2억원, 주미지구 배수개선사업 4억원, 수리시설 개보수사업 10억 8,700만원, 후안지구 문화마을 조성사업 13억 816만 2천원, 기계화 경작로 확포장사업 1개소 10억 1,939만 6천원, 도자기 축제지원비 증액 1억 7,000만원, 아파트형 공장설치 기금출연금 5억원, 근로자 종합복지관건립 6억원, 호법레포츠공원 조성공사 9억 9,640만원, 신둔천 수해상습지 개선사업 3억 5,340만원, 장암천 수해상습지 개선사업 1억 7,670만원, 하천 개수공사 3개소 6억 7,422만 2천원, 도로확포장공사 3개소 18억원과 용면지구 수리시설 개보수 1억 5,000만원임.

□ 기타 특별회계는

- 순세계잉여금 및 보조금 사용잔액 발생으로, 주로 적립 및 용자등 일부사업으로 편성하였으나, 특히 수질개선 특별회계에서는 국도비 56억 1,992만 3천원이 증액 보조내시되어 하수종말처리장등 수질개선사업을 위한 예산이 편성되었음.

(제53회 - 제1차 예산결산특별위원회)

☐ 상수도사업 특별회계에 대하여는

- 상수도사업 비용에서 1억 1,447만 1천원, 자본적지출은 5억 4,209만 4천원이 증액 되었으며,
- 주요 증감 내역은 중앙로 노후관 교체공사비 8,000만원 경상경비 1억 1,127만 9천원, 배수관로공사 4개소 2억 6,000만원과 이천상수도 확장공사비 3억원이 증액 되었음.

☐ 제1차 수정 예산은

1. 제1회 추가경정예산안 제1차 수정예산안의 수정은 국도비보조금 변경내시등으로 일반회계에서 일부 수정편성된 예산안으로서,

○ 세입 수정안은

국고보조금 247억 485만 7천원에서 4,674만 4천원을 감액 하였으며, 시도비 보조금은 2억 4,000만원을 증액하여 187억 2,522만 1천원으로 수정편성하여 일반회계 총 세입예산안 규모는 1,875억 8,256만 7천원이며, 총 세입대비 보조금은 23%에서 23.1%로 0.1% 증가 되었음.

○ 세출 수정안은

제1차 수정예산에서 1억 9,325만 6천원을 증액하여 총 수정예산안 규모는 1,875억 8,256만 7천원이며, 그중 일반행정비에서 2,980만원, 사회개발비에서 670만 5천원, 경제개발비에서 7억 5,925만 6천원을 증액하고, 예비비에서 6억 250만 5천원이 감액 편성 되었음.

☐ 수정안 주요사업으로는

- 신하 주민복지센터 기본조사설계비 938만 7천원, 중앙로 차없는 거리 2차조성 공사비 14억 9,000만원 중에서 50%인 7억 4,500만원을 감액하여, 삶의 터전조성공사로 7억 4,500만원을 편성하였고, 수리시설 개보수비 8억원이 편성되었음.