

2003년도 제1회 일반 및 특별회계 세입·세출 추가경정예산안 검 토 보 고

I. 개 요

2003년도 제1회 일반 및 특별회계 세입·세출 추가경정 예산안은 2003년 5월 10일 이천시로부터 제출되어, 2003년 5월 12일 예산결산특별위원회에 회부되었음.

1. 예산안 총규모

- . 2003년도 이천시 제1회 일반 및 특별회계(공기업 포함) 세입·세출 추가경정 예산안의 총규모는 2,911억 1,627만 3천원으로서 일반회계 2,109억 1,331만 6천원, 특별회계(공기업 포함) 802억 295만 7천원으로 편성되었음.
- . 추경 예산안 규모는 2003년도 기정예산 대비 29.7%인 667억 2,821만 9천원이 증액 되었는바, 회계별로 보면 일반회계가 19.0%인 336억 8,872만 3천원, 특별회계(공기업 포함)은 70.0%인 330억 3,949만 6천원이 증가되었음.

예 산 총 규 모

(단위 : 천원)

구분 회계별	예 산 규 모		증 △ 감		비 고
	금회추경	기정예산	증감액	비 율 (%)	
합 계	291,116,273	224,388,054	66,728,219	29.7%	
일반회계	210,913,316	177,224,593	33,688,723	19.0%	
특별회계	80,202,957	47,163,461	33,039,496	70.0%	
기 타 특별회계	63,624,636	32,417,134	31,207,500	96.3%	
공 기 업 특별회계	16,578,323	14,746,327	1,831,996	12.4%	

2. 일반회계 세입·세출예산안

가. 일반회계 세입 예산안

일반회계 세입예산안 규모는 2,109억 1,331만 6천원으로서, 2003년도 기정예산(본예산) 대비 19.0%인 336억 8,872만 3천원이 증가되었는 바, 증액내역을 보면 지방세는 557억 8,500만원으로 증감액이 없으며, 세외수입에서 27.7%인 64억 244만 6천원, 지방교부세에서 62.9%인 125억 7,800만원, 지방양여금에서 82.7%인 66억 7,668만 5천원, 조정교부금 및 재정보전금에서 9.0%인 13억 5,788만 2천원, 국도비 보조금에서 12.1%인 66억 7,371만원이 증액되었음.

일반회계 세입예산안 증감내역

(단위 : 천원)

과 목 구 분	예 산 액		증 △ 감		비 고
	금회추경	기정예산	증감액	비 율 (%)	
합 계	210,913,316	177,224,593	33,688,723	19.0%	
지 방 세	55,785,000	55,785,000	0	0	
세외수입	29,526,167	23,123,721	6,402,446	27.7%	
지방교부세	32,578,000	20,000,000	12,578,000	62.9%	
지방양여금	14,745,687	8,069,002	6,676,685	82.7%	
조정교부금 및 재정보전금	16,454,031	15,096,149	1,357,882	9.0%	
보 조 금	61,824,431	55,150,721	6,673,710	12.1%	
지 방 채	0	0	0	0	

나. 일반회계 세출 예산안

일반회계 세출예산안 규모는 2,109억 1,331만 6천원으로서, 2003년도 기정예산 대비 19.0%인 336억 8,872만 3천원이 증액되었는바, 증액내역은 경상예산에서 7.7%인 39억 822만 9천원, 사업예산에서 22.7%인 260억 9,660만 5천원, 채무상환에서는 증감이 없으며, 예비비등에서 38.0%인 36억 8,388만 9천원이 증액되었음.

일반회계 세출예산안 증감내역

(단위 : 천원)

과목 구분	예산액		증 △ 감		비고
	금회추경	기정예산	증감액	비율 (%)	
합계	210,913,316	177,224,593	33,688,723	19.0%	
경상예산	54,540,260	50,632,031	3,908,229	7.7%	
사업예산	141,131,036	115,034,431	26,096,605	22.7%	
채무상환	1,861,811	1,861,811	0	0%	
예비비등	13,380,209	9,696,320	3,683,889	38.0%	
기타				%	

3. 특별회계 세입·세출 예산안

가. 기타 특별회계

1) 기타 특별회계 총규모 및 세입 예산안

기타 특별회계 예산안 총규모는 636억 2,463만 4천 원으로서, 2003년도 기정 예산 대비 96.3%인 312억 750만원이 증액되었는바, 주택사업 특별회계에서 77.2%인 9억 1,072만 8천 원, 주차장사업 특별회계에서 8.5%인 2억 7,291만 8천 원, 주민소득사업 특별회계에서 40.7%인 3억 613만 1천 원,

영세민 생활안정 특별회계에서 303.6%인 3억 5,096만 7천 원, 경영수익사업 특별회계에서 633.4%인 30억 6,811만 7천 원, 의료보호기금 특별회계에서 25.3%인 8,584만 4천 원, 온천관리 특별회계에서 16.0%인 2,520만 9천 원, 수질개선 특별회계에서 112.9%인 262억 6,058만원이 증액 되었으며, 구획정리사업특별회계에서는 2.5%인 7,299만 4천 원이 감액된 예산안으로서,

총 증감 내역을 보면, 세외수입에서 88.1%인 106억 4,321만 2천 원, 지방 양여금 124억 5,600만원과 국도비보조금에서 39.9%인 81억 828만 8천 원이 증액되었음.

기타 특별회계 예산 총규모

(단위 : 천원)

회계별 구 분	예 산 액		증 △ 감		비 고
	금회추경	기정예산	증감액	비 율 (%)	
합 계	63,624,634	32,417,134	31,207,500	96.3%	
주 택 사 업	2,091,008	1,180,280	910,728	77.2%	
주차장사업	3,475,568	3,202,650	272,918	8.5%	
주민소득사업	1,057,897	751,766	306,131	40.7%	
영세민 생활안정	466,589	115,622	350,967	303.6%	
경영수익사업	3,552,517	484,400	3,068,117	633.4%	
구획정리사업	2,860,209	2,933,203	△ 72,994	△ 2.5%	
의료보호기금	424,917	339,073	85,844	25.3%	
온 천 관 리	182,411	157,202	25,209	16.0%	
수 질 개 선	49,513,518	23,252,938	26,260,580	112.9%	

기타 특별회계 세입예산안 증감내역

(단위 : 천원)

회계별 구 분	예 산 액		증 △ 감		비 고
	금회추경	기정예산	증감액	비 율 (%)	
합 계	63,624,634	32,417,134	31,207,500	96.3%	
지 방 세	0	0	0	0	
세 외 수 입	22,724,055	12,080,843	10,643,212	88.1%	
지방교부세	0	0	0	0	
지방양여금	12,456,000	0	12,456,000	100%	
조정교부금	0	0	0	0	
보 조 금	28,444,579	20,336,291	8,108,288	39.9%	
지 방 채	0	0	0	0	

2) 기타 특별회계 세출예산안

기타 특별회계 세출예산안 규모는 636억 2,463만 4천원으로서, 2003년도 기정예산 대비 96.3%인 312억 750만원이 증액 되었는 바, 증감내역은 경상예산에서 10.2%인 695만원, 사업예산에서 101.2%인 243억 9,860만 6천원, 예비비등에서 108.4%인 69억 8,333만 1천원이 증액 되었으며. 채무상환에서는 10.1%인 1억 8,138만 7천원이 감액되었음.

기타 특별회계 세출예산안 증감내역

(단위 : 천원)

과 목 구 분	예 산 액		증 △ 감		비 고
	금회추경	기정예산	증감액	비 율 (%)	
합 계	63,624,634	32,417,134	31,207,500	96.3%	
경 상 예 산	74,774	67,824	6,950	10.2%	
사 업 예 산	48,501,600	24,102,994	24,398,606	101.2%	
채 무 상 환	1,619,891	1,801,278	△181,387	△10.1 %	
예비비등	13,428,369	6,445,038	6,983,331	108.4%	

나. 지방공기업 특별회계

1) 상수도공기업 특별회계 세입예산안

상수도공기업 특별회계 세입예산안 규모는 165억 7,832만 3천원으로서, 기정예산 대비 12.4%인 18억 3,199만 6천원이 증액되었는바, 증감된 내역은 투자자산수입에서 1억 880만원이 증액되고, 영업수익과 영업외 수입, 과년도 미수금은 증감이 없으며, 전년도 이월금인 순세계잉여금에서 351.4%인 23억 5,436만 1천원이 증액된 반면, 자본잉여금 수입은 9.9%인 6억 3,116만 5천원이 감액 편성됨

지방공기업 특별회계 세입예산안 증감내역

(단위 : 천원)

과목 구분	예산액		증 △ 감		비고
	금회추경	기정예산	증감액	비율 (%)	
합 계	16,578,323	14,746,327	1,831,996	12.4%	
고정자산 매각수입	0	0	0	0	
투자자산수입	108,800	0	108,800	100%	
자본잉여금 수입	5,739,635	6,370,800	△ 631,165	△ 9.9%	
기 타 자본적수입	0	0	0	0	
영업수익	6,580,243	6,580,243	0	0	
영업외수익	968,284	968,284	0	0	
특별이익	0	0	0	0	
전년도이월금	3,024,361	670,000	2,354,361	351.4%	순세계
과년도 미수금	157,000	157,000	0	0%	

2) 상수도공기업 특별회계 세출예산안

상수도공기업 특별회계 세출예산안 규모는 165억 7,832만 3천원으로서, 기정예산 대비 12.4%인 18억 3,199만 6천원이 증액되었는바, 증감내역은 가동설비자산에서 36.8%인 12억 9,315만원, 기타 자본적지출에서 100%인 639만 2천원, 영업비용에서 15.4%인 6억 1,747만 7천원, 특별손실에서 522.9%인 1,046만 9천원, 예비비에서 46.9%인 3,807만 8천원이 증액된 반면, 고정부채 상환금에서 3.8%인 4,980만원과 영업외비용에서 10.4%인 8,377만원이 감액 편성되었음.

상수도공기업 특별회계 세출예산안 증감내역

(단위 : 천원)

과목 구분	예산액		증 △ 감		비고
	금회추경	기정예산	증감액	비율 (%)	
합 계	16,578,323	14,746,327	1,831,996	12.4%	
가동설비자산	4,808,426	3,515,276	1,293,150	36.8%	
비 가 동 설비자산	5,004,511	5,004,511	0	0%	
고정부채 상환금	1,268,400	1,318,200	△ 49,800	△ 3.8	
기 타 자본적지출	6,393	1	6,392	100	
영업비용	4,637,184	4,019,707	617,477	15.4%	
영업외비용	721,679	805,449	△ 83,770	△ 10.4	
특별손실	12,471	2,002	10,469	522.9%	
예비비	119,259	81,181	38,078	46.9%	

II. 검토의견

□ 2003년도 이천시 제1회 일반 및 특별회계(공기업 포함) 세입·세출 추가경정 예산안은

- . 본 예산 편성 후 국도비 보조금, 지방 양여금등 의존 재원인 사업비의 추가와 변경 내시된 사업비를 예산에 반영하고, 지방세와 세외 수입 추가 징수 및 변동에 따른 세입 재원 조정과 당면 시급을 요하는 사업의 원활한 추진을 위한 사업비를 편성한 것으로 보임.

□ 일반회계 세입예산안을 살펴보면

- . 추경안 세입 예산 336억 8,872만 3천원 중, 지방세는 전체에서 19.0%인 557억 8,500만원으로서 금회 추경에서 증감액이 없으나, 세외수입에서 순세계잉여금 42억 8,827만 4천원등 총 64억 244만 6천원이 증액되고, 지방교부세 125억 7,800만원, 지방양여금 66억 7,668만 5천원, 조정교부금 및 재정보전금으로 13억 5,788만 2천원, 국도비보조금 66억 7,371만원이 증액 편성되어, 금회 추가경정예산안은 순세계잉여금 및 교부금, 지방양여금과 보조금이 주요세입 재원으로 편성됨으로서 의존 재원에 의한 예산 비율이 높게 편성된 예산안임..

□ 일반회계 세출예산안을 보면

- 금회 추경의 세출예산은 19.0%인 336억 8,872만 3천원이 증액되어, 인건비가 5.9%인 14억 9,528만 2천원, 물건비 12.8%인 26억 4,453만원, 이전경비 4.9%인 16억 1,054만 2천원, 자본지출 26.8%인 242억 6,881만 7천원, 내부거래 71.1%인 25억 9,691만 6천원, 예비비 및 기타에서 37.0%인 10억 7,263만 6천원이 증액 되었는데, 인건비는 공무원 보수 5.5% 인상으로 인

한 소요 예산을 증액한 것이며, 자본지출 26.8%인 242억 6,881만 7천원 증액은 교부금 및 양여금과 보조금 등 증액내시로 각종사업 추진을 위하여 편성되고, 71.1% 증가된 내부거래는 감채기금 전출 예산으로 10억 6,000만원과 동지역 오.우수 분류관거공사 동아건설 선급금 회수금 15억 3,691만 6천원은 전출 예산으로 편성되었으며,

- . 한편, 예비비에서 21.1%인 6억 1,150만 1천원을 감액하였으며 국도비 반환금은 16억 8,413만 7천원이 편성되었음.
- . 또한, 성립전 예산집행 예산액은 제14회 이천 백사 산수유 꽃 축제 개최 지원 1,500만원과 돼지콜레라 이동 제한지역 과채중 수매 돼지 지원 1,568만 2천원으로 총 2건에 3,068만 2천원이 성립전 집행 예산으로 편성되었음.

□ 일반회계 주요사업 예산으로는

- . 일반행정비에서,
행정전산화사업 PC구입 증액 1억 4,850만원, 문서 및 도면류 마이크로필름 DB구축사업 3억 4,500만원, 한마음공직자 수련회 8,100만원, 구 경찰서 건물철거 공사 1억 3,000만원, 세무서 부지 토목공사 4억 5,000만원이며,
- . 사회개발비에서,
남부권 조각심포지엄 개최지원 2억원, 시민회관 대강당 중앙냉. 난방 설치 4억 8,000만원, 학교운동경기부 합숙소 환경 개선지원 7개교 1억 500만원, 도서관용 도서구입비 2억 800만원, 모가보건지소 이전신축공사 1억 9,407만원, 음식물쓰레기 수거차량 구입 1억 4,000만원, 청소등 대행비 2억 3,000만원, 농촌간이상수도 개량및신설 4개소 2억 2,000만원, 장애인 생활시설 운영비 추가 3억 9,301만 9천원,

장애인 시설 기능 보강사업 4억 6,600만원, 신하주민 복지센터 건립 2억원, 남골당건립 추가분 2억 496만 7천원, 덕평2리 마을 다목적 광장 조성사업 1억 9,856만원, 옥외광고물 정비사업 1억원, 도시 기본계획수립 6억원, 중일-진리간 도시계획도로개설공사 41억 5,500만원, 창전-증포간 도시계획도로 개선평공사 10억원, 도로명 및 건물번호부여사업 6,400만원, 범죄없는 마을 주민 숙원 사업 8,000만원이며,

○. 경제개발비에서,

녹색 농촌 체험마을 육성사업 2억원, RPC 고품질쌀 가공시설 지원 추가분 1억 5,000만원, 벼 돌발 병해충 방제지원 2억 4,045만 4천원, 자문지구 밭 기반 정비사업 2억 3,875만원, 현방지구 경지정리사업 2억 2,301만원, 호법정주권 개발사업 9억 9,670만 9천원, 수리시설 개보수사업 19억 5,000만원, 갈산지구 배수개선사업 10억 3,950만원, 기계화 경작로 확포장사업 9억 3,618만원,

수리시설 개보수 사업 4억 5,000만원, 대대.송라지구 용배수 정비사업 5억원, 양축농가 질병 차단용 소독시설 설치 사업 4억 440만원, 이천 햅쌀축제 지원 6,100만원, LED교통신호등 설치공사 2억원, 우리 꽃길 조성사업 7,079만원, 지역 특성을 살린 가로수 식재 7,800만원, 학교 운동장 공원화 사업 1억원, 제2호 어린이 공원 재정비공사 2억원, 지방하천 개보수 사업 4개소 7억 5,200만원, 가동천 소하천 개보수 공사 부족분 1억원,

중리동 세천 정비공사 부족분 2억 2,300만원, 송정천 소하천 정비공사 부족분 2억원, 용두교 수해복구공사 11억원, 북하2교 확장공사 13억원, 본죽-북두간 도로확포장공사 12억 7,100만원, 이천고-송정동간 도로확포장공사 부족분 3억원, 노탑리 진입로 개설 공사 1억원, 안평리간 도로 포장공사 3억원, 가로등 감전사고 방지대책 사업 4억 2,400만원,

사읍동 진입로정비공사 1억원, 버스 승강장 설치 1억 1,200만원이며,

○. 민방위비에서는

예비군사격장 및 체육시설공사 5억 5,000만원 임.

□ 기타 특별회계는

○. 기타 특별회계는 9종으로서, 대부분 순세계잉여금을 주요 세입 재원으로 편성하여, 주로 적립 및 용자등 일부사업으로 편성하였으나, 특히, 수질개선 특별회계에서는 순세계잉여금 31억 3,994만 1천원과 선급금 반환 회수금 15억 3,691만 6천원 및 지방양여금 124억 5,600만원, 국도비 80억 8,648만원이 증액보조 내시되어

○. 오염물질정화사업등 61억 8,348만원, 한강수계관거시범사업 추가분 143억 4,227만 9천원, 이천 동지역 오.우수분류관거 공사 4억 7,500만원, 덕평. 도립 마을하수도 처리시설 개선공사 2억 4,300만원, 현방리 마을 하수도처리시설 개선공사 1억 3,500만원,

분뇨위생처리시설개선공사 1억 2,380만원, 장호원 하수처리장 고도처리시설설치공사 2억 2,284만원, 이천하수처리장 건축물 옥상 방수공사 5개동 1억 4,450만원 등의 사업을 위한 예산이 편성되었음.

□ 상수도공기업 특별회계를 보면

- . 상수도공기업 특별회계 추정 예산안은 순세계잉여금 23억 5,436만 1천원을 주요재원으로 편성하여, 영업비용인 인건비 및 유지관리비용으로 6억 1,747만 7천원 및 자본적지출인 자재창고 신축 6,000만원과 배수관로 설치공사 2개소 9억원 기타 기계장치설치비등으로 증액 편성되었으며, 고정부채 상환금 4,980만원 감액은 충주댐 광역상수도 분담금 일부를 수자원공사 부담으로 변경되어 감액 편성된 것임.

□ 종합 의견

- . 이번, 2003년도 제1회 추가경정 예산안은 어려운 재정 여건 속에서 정부 의존 자원과 순세계잉여금 등의 부족되는 재원으로 매년 증가하는 주민의 욕구에 부응하기 위해 다소나마 주민숙원사업과 각 분야별 소규모 시책사업을 추진하기 위하여 어렵게 예산안이 편성된 것으로 보임.
- . 그러나, 세무서 부지 토목공사비, 구 경찰서 철거 공사비, 도시기본계획수립비, 예비군 사격장설치의 사업비는 예산 과다 편성의 우려가 있는 바 예산 심사시 논의가 필요 할 것으로 사료됨.