

# 2004년도 일반 및 특별회계 세입·세출 예산안 검토 보고

## I. 개 요

본 예산안은 2003년 11월 21일 이천시장으로부터 제출되어 같은 달 11월 25일 예산결산 특별위원회에 회부되었음.

### 1. 예산안 총 규모

◎2004년도 이천시 일반 및 특별회계(공기업 포함) 세입·세출 예산안의 총 규모는 2,447억 7,831만 6천원으로서, 일반회계 1,868억 7,361만 4천원, 특별회계 579억 470만 2천원으로 편성되었음.

◎이 규모는 2003년도 본예산 대비 9.1%인 203억 9,026만 2천원이 증액된 것임. 그 내역을 회계별로 보면, 일반회계에서 5.4%인 96억 4,902만 1천원이 증액되었으며, 특별회계에서는 22.8%인 107억 4,124만 1천원이 증액된 것으로, 기타 특별회계에서 35.3% 증가한 반면 공기업 특별회계에서는 4.7% 감소되었음.

### 예산안 총 규모

(단위:천원)

구 분 회계별	2004 예산안	2003 본예산	증 △ 감		비고
합 계	244,778,316	224,388,054	20,390,262	9.1	
일반회계	186,873,614	177,224,593	9,649,021	5.4	
특별회계	57,904,702	47,163,461	10,741,241	22.8	
기 타 특별회계	43,851,134	32,417,134	11,434,000	35.3	
공 기 업 특별회계	14,053,568	14,746,327	△692,759	△4.7	

## 2. 일반회계 세입·세출예산안

### 가. 세입예산안

◎세입예산안 규모는 1,868억 7,361만 4천원으로 2003년도 본예산 대비 5.4%인 96억 4,902만 1천원이 증액된 것으로서, 지방세에서 10.3%인 57억 5,000만원, 지방교부세에서 7.5%인 15억원, 조정교부금 및 재정보전금에서 10.8%인 16억 3,069만 7천원, 보조금에서 20.0%인 110억 2,367만원이 증액된 반면, 세외수입에서 9.5%인 21억 8,634만 4천원, 지방양여금에서 100%인 80억 6,900만 2천원이 감소 되었음.

### 일반회계 세입예산안

(단위:천원)

구분 과목별	2004 예산안	2003 본예산	증 △ 감		비고
합 계	186,873,614	177,224,593	9,649,021	5.4	
지방세	61,535,000	55,785,000	5,750,000	10.3	
세외수입	20,937,377	23,123,721	△ 2,186,344	△9.5	
지방교부세	21,500,000	20,000,000	1,500,000	7.5	
지방양여금	0	8,069,002	△8,069,002	△100	
조정교부금 및 재정보전금	16,726,846	15,096,149	1,630,697	10.8	
보 조 금	66,174,391	55,150,721	11,023,670	20.0	
지방채	0	0	0	0	

## 나. 일반회계 세출예산안

◎세출예산안 규모는 1,868억 7,361만 4천원으로 5.4%인 96억 4,902만 1천원이 증가한 예산안으로서, 2003년도 본예산 대비 경상예산 13.8%와 사업예산 4.3%가 증가한 반면, 채무상환 56.3%와 예비비등에서 20.6% 감소되었음.

◎기능별로 살펴보면, 일반행정비에서 7.3%인 30억 222만 3천원, 사회개발비에서 21.4%인 122억 4,917만원, 민방위비에서 24.4%인 1억 49만 3천원이 증액되었으며, 경제개발비에서 6.3%인 46억 7,293만 5천원과 지원 및 기타경비에서 21.7%인 10억 2,993만원이 감소되었음.

◎성질별로 보면, 인건비에서 13.0%인 32억 8,690만 7천원, 물건비에서 6.7%인 13억 8,771만 2천원, 이전경비에서 28.6%인 93억 6,107만 7천원, 예비비 및 기타에서 0.6%인 1,824만 1천원이 증액된 반면, 자본지출에서 2.6%인 23억 2,367만 6천원, 보전재원에서 47.9 %인 6억 8,000만원, 내부거래에서 38.3%인 14억 124만원이 감소 되었음.

일반회계 세출 예산안 (단위:천원)

구분 과목별	2004예산안	2003본예산안	증 △ 감	증감율(%)
합 계	186,873,614	177,224,593	9,649,021	5.4
경상 예산	57,231,729	50,281,012	6,950,717	13.8
사업 예산	123,600,230	118,500,756	5,099,474	4.3
채무 상환	813,640	1,861,811	△1,048,171	△ 56.3
예비비 등	5,228,015	6,581,014	△1,352,999	△ 20.6

**일반회계 세출예산안(기능별)**

(단위:천원)

구분 과목별	2004 예산안	2003 본예산	증 △ 감		비고
합 계	186,873,614	177,224,593	9,649,021	5.4	
일반행정비	44,130,741	41,128,518	3,002,223	7.3	
사회개발비	69,423,219	57,174,049	12,249,170	21.4	
경제개발비	69,075,626	73,751,561	△4,672,935	△6.3	
민방위비	512,780	412,287	100,493	24.4	
지원 및 기타경비	3,728,248	4,758,178	△1,029,930	△21. 7	

**일반회계 세출예산안(성질별)**

(단위:천원)

구분 과목별	2004 예산안	2003 본예산	증 △ 감		비고
합 계	186,873,614	177,224,593	9,649,021	5.4	
인 건 비	28,610,929	25,324,022	3,286,907	13.0	
물 건 비	22,116,626	20,728,914	1,387,712	6.7	
이전경비	42,127,960	32,766,883	9,361,077	28.6	
자본지출	88,110,084	90,433,760	△2,323,676	△2.6	
보전재원	740,000	1,420,000	△680,000	△47. 9	
내부거래	2,253,407	3,654,647	△1,401,240	△38. 3	
예비비 및 기타	2,914,608	2,896,367	18,241	0.6	

### 3. 특별회계 세입·세출 예산안

#### 가. 기타 특별회계 세입·세출 예산안

◎기타 특별회계 예산안 규모는 438억 5,113만 4천원으로  
로서, 2003년 본예산 대비 35.3%인 114억 3,400  
만원이 증액 편성된 것으로 주차장사업 특별회계에서  
7.5%인 2억 4,065만원, 주민소득사업특별회계에서  
20.8%인 1억 5,661만 9천원, 경영수익사업특별회계  
에서 665.1%인 32억 2,177만 1천원, 의료보호기금  
특별회계에서 30.4%인 1억 321만 9천원, 온천관리  
특별회계에서 54.2%인 8,520만원, 수질개선특별회계  
에서 32.1%인 74억 6,429만 5천원, 대지보상특별회계  
에서 신규로 3억 1천원이 증액된 반면,

◎주택사업 특별회계에서는 7.1%인 8,381만 7천원, 영  
세민 생활안정기금 특별회계에서 13.4%인 1,557만 8  
천원, 구획정리사업 특별회계에서 1.3%인 3,836만원  
이 감액된 예산안으로 편성되었음.

◎세입예산안은 세외수입에서 52.1%인 62억 9,990만 3  
천원과 지방양여금 100%인 74억 1,600만원이 증액된  
반면, 보조금에서는 11.2%인 22억 8,190만 3천원이 감  
액된 예산안으로 편성되었으며.

◎세출예산안은 경상예산에서 44.1%인 2,992만원, 사업  
예산에서 27.2%인 66억 5,235만 8천원, 예비비등에  
서 89.6%인 54억 7,934만 9천원이 증액된 반면, 채  
무상환에서는 40.4%인 7억 2,762만 7천원이 감소한  
예산으로 편성되었음.

기타 특별회계 예산안 규모(총괄)

(단위:천원)

구 분 특별회계	2004 예산안	2003 본예산	증 △ 감		비고
합 계	43,851,134	32,417,134	11,434,000	35.3	
주택사업	1,096,463	1,180,280	△83,817	△7.1	
주차장사업	3,443,300	3,202,650	240,650	7.5	
주민소득사업	908,385	751,766	156,619	20.8	
영세민생활안정	100,044	115,622	△15,578	△13.4	
경수익사업	3,706,171	484,400	3,221,771	665.1	
구정리사업	2,894,843	2,933,203	△38,360	△1.3	
의료보조금	422,292	339,073	103,219	30.4	
온천관리	242,402	157,202	85,200	54.2	
수질개선	30,717,233	23,252,938	7,464,295	32.1	
대지보상임시	300,001	0	300,001	100	

기타 특별회계 세입예산안(총괄)

(단위:천원)

구 분 과목별	2004 예산안	2003 본예산	증 △ 감		비고
합 계	43,851,134	32,417,134	11,434,000	35.3	
지방세	0	0	0		
세외수입	18,380,746	12,080,843	6,299,903	52.1	
지방교부세	0	0	0		
지방양여금	7,416,000	0	7,416,000	100	
조정교부금 및 재정보전금	0	0	0		
보조금	18,054,388	20,336,291	△2,281,903	△11.2	
지방채	0	0	0		

기타 특별회계 세출예산안(총괄)

(단위:천원)

구 분 과목별	2004 예산안	2003 본예산	증 △ 감		비고
합 계	43,851,134	32,417,134	11,434,000	35.3	
경상예산	97,744	67,824	29,920	44.1	
사업예산	31,085,893	24,433,535	6,652,358	27.2	
채무상환	1,073,651	1,801,273	△727,627	△40.4	
예비비등	11,593,846	6,114,497	5,479,349	89.6	

나. 상수도공기업 특별회계

◎상수도공기업 특별회계 예산안 규모는 140억 5,356만 8천원으로서 2003년도 본예산 대비 4.7%인 6억 9,275만 9천원이 감액 편성되었음.

◎세입예산안은 상수도사업수익에서 0.4%인 2,770만 2천원이 증가하였고, 자본적 수입에서는 16.8%인 10억 7,215만 6천원이 감소하였으며, 전년도 이월금에서 53.5%인 3억 5,869만 5천원이 증가하고, 과년도 미수금에서는 4.5%인 700만원이 감소한 예산으로 편성되었음.

◎세출예산안은 상수도사업비용에서 0.7%인 3,310만 2천원이 감소하였으며, 자본적지출에서는 6.7%인 6억 5,965만 7천원이 감소한 예산으로 편성되었음.

상수도사업 특별회계 세입예산안

(단위:천원)

구 분 과목별	2004 예산안	2003 본예산	증 △ 감		비고
합 계	14,053,568	14,746,327	△692,759	△4.7	
상 수 도 사업수익	7,576,229	7,548,527	27,702	0.4	
자 본 적 입	5,298,644	6,370,800	△1,072,156	△16.8	
전 년 도 월 금	1,028,695	670,000	358,695	53.5	
과 년 도 미 수 금	150,000	157,000	△7,000	△4.5	

상수도사업 특별회계 세출예산안

(단위:천원)

구 분 과목별	2004 예산안	2003 본예산	증 △ 감		비고
합 계	14,053,568	14,746,327	△692,759	△4.7	
상 수 도 사업비용	4,794,566	4,827,668	△33,102	△0.7	
자 본 적 지 출	9,259,002	9,918,659	△659,657	△6.7	

#### 4.계속비 사업

◎계속비 사업 변경은 총 7건 중 일반회계 2건과 특별회계 5건으로서 총 사업비 당초 1,189억 7,582만 3천원을 1,189억 7,482만 3천원으로 변경하며, 당초 2003년 완료 계획을 2004년과 2005년 이후까지로 사업기간을 변경 하려는 계획임.

◎신규 계속비 사업은 기타특별회계에서 마을단위 오수처리 시설설치사업으로서 총사업비 47억 5,432만 4천원과 상수도 공기업 특별회계에서 광역상수도시설확장공사 총 사업비 80억원에 대하여 사업기간을 2004년 이후까지 추진하려는 계속 사업임.

## 5.채권·채무액

가.채권액 : 18억 4,045만원

- ◎주택사업특별회계 : 13억 3,626만원
- ◎영세민생활안정융자금 : 4억 9,931만원
- ◎의료보호 대불금 및 부당이득금 : 488만원

나.채무액(원금)

- ◎총기채액 : 352억 4,668만원(공기업 포함)
- ◎기상환액 : 195억 8,053만 8천원
- ◎2004년상환계획 : 28억 5,669만 2천원
- ◎채무 잔액 : 128억 945만원

### 채무(원금) 상환 계획

단위: 천원

구 분	기 채 액	기 상 환	2004상환	2005이후	비고
합 계	35,246,680	19,580,538	2,856,692	12,809,450	
일 반 회 계	8,300,000	6,350,000	740,000	1,210,000	
주택사업특별	4,982,680	4,337,538	476,492	168,650	
수질개선특별	3,890,000	629,600	389,000	2,871,400	
공기업 특별	18,074,000	8,263,400	1,251,200	8,559,400	

## 계속비 사업 변경 총괄

(단위:천원)

구분 사업명	당 초	총 사 업 비	2003 까지			2004 계획			2 0 0 5 년 이 후
	변 경 (신 규)		예산액	집행액	집 행 잔 액	예산액	집행액	집행 잔액	
합 계  (9건)	당 초	118,975,823	65,788,394	56,707,980	9,080,414	35,091,385	40,688,724	-	18,096,044
	변 경 (신 규)	131,729,147	90,580,103	26,726,178	63,853,925	16,324,000	60,826,509	-	27,369,368
일반 회계  (2건)	당 초	36,488,000	29,759,000	26,318,690	3,440,310	6,729,000	6,729,000	-	-
	변 경	36,488,000	29,759,000	15,954,708	13,804,292	-	10,363,982	-	6,729,000
특별회계 합 계  (7건)	당 초	82,487,823	36,029,394	30,389,290	5,640,104	28,362,385	33,959,724	-	18,096,044
	변 경 (신규)	95,241,147	60,821,103	10,771,470	50,049,633	16,324,000	50,462,527	-	20,640,368
기타특별 회 계  (6건)	당 초	82,487,823	36,029,394	30,389,290	5,640,104	28,362,385	33,959,724	-	18,096,044
	변 경 (신규)	87,241,147	55,821,103	10,771,470	45,049,633	13,324,000	42,462,527	-	20,640,368
공기업 특별 회계  (1건)	당 초	-	-	-	-	-	-	-	-
	신 규	8,000,000	5,000,000	-	5,000,000	3,000,000	8,000,000	-	-

## II. 검토의견

### 1. 총괄

◎2004년도 이천시 일반 및 특별회계(상수도공기업 포함) 세입.세출 예산안 총 규모는 2,447억 7,831만 6천원으로 편성되었음.

◎2003년도 대비 9.1%인 203억 9,026만 2천원이 증액된 예산안으로서, 일반회계에서 5.4%인 96억 4,902만 1천원과 특별회계에서 22.8%인 107억 4,124만 1천원이 증액되어, 2004년도 예산안은 전년도 대비 0.4%의 저조한 증가율을 보임

### 2. 일반회계

#### 가. 세입예산안

◎ 총 세입 예산안 1,868억 7,361만 4천원 중에서 지방세는 615억 3,500만원이 예산편성되어 전년대비 57억 5,000만원 증액된 것으로, 이는 2003년도 대비 주민세 11.1%(20억원), 종합토지세 38.5%(25억원), 도축세에서는 90%(6억4,800만원), 도시계획세 117.4%(13억 5,000만원) 증액된 반면, 담배소비세는 9.5%(9억 5,100만원)이 감소되었는바, 주민세 증가는 세율 인상으로 보이고, 도시계획세 인상은 과세 지역 확대에 의한 것이며, 담배소비세 감소는 금연운동으로 인한 세액 감소로 판단됨.

◎ 세외수입에서는 예산액 209억 3,737만 7천원이 편성되어 전년대비 9.5%인 21억 8,634만 4천원이 감소된 예산안으로, 예금이자 수입 대폭 감소와 복하천 골

재 판매완료로 인한 감소원인으로 판단됨.

- ◎ 한편, 의존재원에서는 지방교부세가 7.5%인 15억원, 국고보조금에서 30.5%인 75억 3,925만원, 도비보조금에서 11.5%인 34억 8,442만원으로서 큰폭으로 증액된 반면, 지방양여금의 경우는 지난해 80억 6,900만 2천원을 지원 받았으나, 2004년도에는 아직 배정되지 않아 세입 예산에 편성하지 못한 것으로 보임..

### 나. 세출예산안

- ◎세출예산안은 인건비 13.0%, 물건비 6.7%, 이전경비 28.6% 증가한 것으로, 경상적경비에서 다소 큰 폭으로 증액된 반면, 자본지출 2.6%, 보전재원에서 47.9% 감소하였는바, 인건비와 물건비 증액은 공무원 정원이 42명 증원된 원인으로 보이고, 이전경비는 연금 및 보험료 증가와 민간이전 경비가 대폭 증액된 원인이며, 보전재원 감소는 차입금 상환액이 감소된 원인으로 판단됨.

### 3. 기타 특별회계

- ◎ 기타 특별회계 예산안 규모는 2003년도 대비 35.3% 증가한 438억 5,113만 4천원으로서, 주차장사업 특별회계 7.5%, 주민소득사업 특별회계 20.8%, 경영수익사업 특별회계 665.1%, 의료보호기금특별회계 30.4%, 온천관리특별회계 54.2%,수질개선 특별회계 32.1%, 대지보상임시특별회계가 신규로 증가한 반면, 주택사업특별회계 7.1%, 영세민생활안정특별회계 13.4%, 구획정리사업특별회계 1.3% 감소되었는바,

- ◎ 경영수익사업 특별회계와 온천관리특별회계에서 크게 증액된 것은, 순세계 잉여금 세입을 미리 전년도 보다 증액 편성한 결과로 보이며, 대지보상 임시특별회계는 이천시장기미집행도시계획시설대지보상임시특별회계설치및운영조례가 2003년 6월 14일 공포 시행됨에 따라 예산안이 편성된 특별회계임.

#### 4. 상수도공기업 특별회계

- ◎ 상수도공기업 특별회계 예산안 규모는 140억 5,356만 8천원으로 2003년도 대비 4.7%인 6억 9,275만 9천원으로 전년도 대비 크게 감소하였는바, 주요요인은 이천상수도확장공사등 대단위 사업이 완료됨에 따라 타회계로부터 건설 보조금이 감소한 결과로 보임.

#### 5. 계속비 사업

##### □. 일반회계 및 기타 특별회계

- ◎ 일반회계 및 기타 특별회계 계속비 사업은 총 9건의 대단위 사업으로서 예산 변경내시 및 공기부족 등에 따른 사업비의 변경과 사업 기간의 연장 등으로 인해 계속 추진되는 사업임.

#### 6.주요 사업

##### □일반행정비

- 증포동사무소 신축 토지매입비 : 10억원
- 이천시민장학회 장학 기금 출연 : 5억원

## □사회개발비

- 농민문화체육센터건립 : 11억원,
- 청소대행 등 용역비 : 47억 2,400만원,
- 소고리 매립장주민수익사업지원 : 15억원,
- 간이상수도 개량 및 신설공사 21억 9,250만원,
- 장호원매립지 테마 파크 조성사업 : 7억 5,000만원
- 장애인시설운영비 : 14억 7,447만원
- 기초생활보장급여 : 68억원,
- 노인복지사업 : 10억 3,414만원
- 전문요양시설운영비 : 6억 2,586만원,
- 실비노인요양시설신축(한나원)보조 : 10억 1,085만원
- 시립추모의집 건립에 따른 주민숙원사업 : 6억원
- 정부지원보육시설민간위탁금 : 10억 8,222만원
- 아미지구단위 계획수립 용역 : 5억원
- 도시계획도로개선공사 4개소 : 37억 7,500만원
- 지리정보 체계구축사업 : 20억 1,700만원
- 주민편익사업 : 10억원

## □경제개발비

- 농업인자녀 장학금 : 5억 1,515만원
- 농촌 진입도로 및 농로포장 : 18억원
- RPC고품질 쌀 가공시설 지원 : 5억 5,950만원
- 논 농업 직접 지불제 : 37억 3,990만원
- 마장 정주권 개발 사업 : 16억 477만원
- 호법 문화마을 정비사업 : 10억 669만원
- 농업생활용수 개발사업 : 13억 5,510만원
- 현방지구경지정리사업 : 25억 4,572만원

- 기계화 경작로 확·포장사업 : 20억 8,160만원
- 자문지구받기반정비사업 : 12억 5,546만원
- 주미지구 배수개선사업 : 45억 6,990만원
- 수리시설 개보수사업 : 30억원
- 농작물 경쟁력 제고 대책사업 : 9억 8,084만원
- 선택형 맞춤형농정지원: 9억 6,400만원
- 송아지생산기지조성및한우계열화 사업:6억 7,200만원
- 수해 상습지 개선사업 2개소 : 16억 4,000만원,
- 하도준설사업 3개소 : 22억 1,400만원
- 지방하천 개수사업 4개소 : 38억 4,000만원
- 이천사거리-유산리간 도로 확·포장공사 : 60억원
- 대대-대포간 도로 확·포장공사 : 17억 1,400만원
- 운수업계 보조금 : 16억 695만원
- 교통안전시설사업 : 13억 5,000만원

#### □기타 특별회계

- 상수원 관리지역 주민지원사업 : 60억 7,298만원
- 하수관거 및 하수도설치사업 : 7개소 17억 3,900만원
- 하수처리 민간위탁금 : 26억 4,450만원
- 하수처리장 고도처리 및 개선공사 : 29억 6,500만원

#### □상수도공기업 특별회계

- 수질 실험실 증축 : 4억 5,920만원
- 배수관로 설치공사 12억 5,000만원
- 수도정비 기본계획 변경 용역 : 6억원
- 단월 배수지 시설 사업비 : 8억 9,261만원
- 광역상수도 시설 확장공사 : 30억원

## 7. 검토 사항

- 사회단체 보조금 예산안 6억 581만 9천원은 관련 시행조례가 공포 시행된 후에 예산이 편성되어야 하나, 인천시사회단체보조금지원에 관한 제정조례안을 2003년 11월 13일부터 12월 2일 까지 입법예고 중에 있으며, 차기 임시회의시 본 조례안을 의회에 상정할 계획으로 있으므로 의제처리 함이 타당할 것으로 사료되며,
- 상수도 공기업 특별회계 사업 중 수질 실험실 증축 4억 5,920만원에 있어서도 지방재정법시행령 제84조에 의거 예산안 편성 전에 의회의 동의를 받아야 함에도 공유재산 관리계획 동의를 현재 득하지 못하였는바, 이 또한, 차기 임시회의시 의회의 동의를 받을 계획으로 있으므로 사후 동의를 전제로 간주 처리할 것인지 심의시 검토가 필요함..