

2003년도 일반및특별회계(상수도공기업특별회계포함)세입·세출 제2회추가경정예산안 심사보고서

2003. 11. 8
예산결산특별위원회

1. 심사경과

- 가. 제출일자 및 제출자 : 2003년 10월 24일 이천시장 제출
- 나. 회부일자 : 2003년 10월 28일
- 다. 상정일자 : 제65회 이천시의회(임시회)
제1차 본회의(2003.11.3), 제1차(11.4), 제2차(11.5), 제3차(11.6),
제4차(11.7) 예산결산특별위원회 상정
제안설명, 검토보고, 취지설명, 질의답변, 의결

2. 제안설명요지(제안설명자:기획감사담당관 김종춘, 건설도시국장 박재한)

가. 세입·세출예산안(총괄)

- 2003년도 제2회 일반 및 특별회계(공기업 포함) 세입·세출 추가경정 예산안의 총 규모는 3,186억 167만원으로서 일반 회계2,359억 5,709만 4천원, 특별회계(공기업 포함) 826억 4,457만 6천원으로 편성되었음.
- 추경 예산안 규모는 2003년도 기정 예산 대비 9.4%인 274억8,539만 7천원이 증액되었는바, 회계별로 보면 일반회계가11.9%인 250억 4,377만 8천원, 특별회계(공기업 포함)은 3.0%인 24억 4,161만 9천원이 증액되었음.

1) 예산안 총규모(공기업포함)

(단위 : 천원)

회계별 구분	예 산 규 모		증 △ 감		비 고
	금회 추경	기정 예산	증 감 액	비 율 (%)	
합 계	318,601,670	291,116,273	27,485,397	9.4%	
일반회계	235,957,094	210,913,316	25,043,778	11.9%	
특별회계	82,644,576	80,202,957	2,441,619	3.0%	
기 타 특별회계	66,008,053	63,624,636	2,383,419	3.7%	
공 기 업 특별회계	16,636,523	16,578,323	58,200	0.4%	

2) 일반회계 세입예산안

○ 세입예산안 총규모

일반회계 세입예산안 규모는 2,359억 5,709만 4천원으로서, 2003년도 기정예산 대비 11.9%인 250억 4,377만 8천원이 증액 되었는바, 증액내역을 보면 지방세는 15.0%인 83억 5,500만원으로 증액되었으며, 세외수입에서 7.9%인 23억 4,309만 4천원, 지방교부세에서 7.8%인 25억 2,770만원, 지방양여금에서 0.7%인 1억원, 조정교부금 및 재정보전금에서 25.3%인 41억 5,633만 1천원, 국도비 보조금에서 12.2%인 75억 6,165만 3천원이 증액되었음.

일반회계 세입예산안 증감내역

(단위 : 천원)

과 목 구 분	예 산 액		증 △ 감		비 고
	금회 추경	기정 예산	증감 액	비 율 (%)	
합 계	235,957,094	210,913,316	25,043,778	11.9%	
지 방 세	64,140,000	55,785,000	8,355,000	15.0%	
세외수입	31,869,261	29,526,167	2,343,094	7.9%	
지방교부세	35,105,700	32,578,000	2,527,700	7.8%	
지방양여금	14,845,687	14,745,687	100,000	0.7%	
조정교부금 및 재정보전금	20,610,362	16,454,031	4,156,331	25.3%	
보 조 금	69,386,084	61,824,431	7,561,653	12.2%	
지 방 채	0	0	0	0	

3) 일반회계 세출예산안

○ 세출예산안 총규모

일반회계 세출예산안 규모는 2,359억 5,709만 4천 원으로서, 2003년도 기정예산 대비 11.9%인 250억 4,377만 8천 원이 증액 되었는데, 증액내역은 경상예산에서 1.3%인 7억 7만 8천 원, 사업예산에서 16.6%인 234억 4,267만 8천 원, 채무상환에서 48.3%인 9억 원, 예비비등에서 102만 2천 원이 증액되었음.

일반회계 세출예산안 증감내역

(단위 : 천원)

과 목 구 분	예 산 액		증 △ 감		비 고
	금회추경	기정예산	증감액	비 율 (%)	
합 계	235,957,094	210,913,316	25,043,778	11.9%	
경상예산	55,109,398	54,409,320	700,078	1.3%	
사업예산	164,573,714	141,131,036	23,442,678	16.6%	
채무상환	2,761,811	1,861,811	900,000	48.3%	
예비비등	13,512,171	13,511,149	1,022	0.0%	
기 타				%	

4) 기타 특별회계

○ 기타 특별회계예산 총 규모

기타 특별회계 예산안 총 규모는 660억 805만 3천 원으로서, 2003년도 기정 예산 대비 3.7%인 23억 8,341만 9천 원이 증액되었는바, 주택사업 특별회계에서 2.6%인 5,435만 4천 원, 의료보호기금 특별회계에서 8.4%인 3,584만 4천 원, 온천 관리 특별회계에서 3.9%인 720만원, 수질개선 특별회계에서 4.6%인 22억 8,602만 1천 원이 증액되었으나, 주차장사업 특별회계, 주민소득사업 특별회계, 영세민 생활안정 특별회계, 경영수익사업 특별회계, 구획정리사업 특별회계에서는 금회 추경 예산편성이 없는 예산으로서,

총 세입예산안 증감 내역을 보면, 세외수입에서 0.4%인 9,739만 8천 원, 국도비보조금에서 8.0%인 22억 8,602만 1천 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	66,008,053	63,624,634	2,383,419	3.7%	
주 택 사 업	2,145,362	2,091,008	54,354	2.6%	
주차장사업	3,475,568	3,475,568	0	0%	
주민소득사업	1,057,897	1,057,897	0	0%	
영세민 생활안정	466,589	466,589	0	0%	
경영수익사업	3,552,517	3,552,517	0	0%	
구획정리사업	2,860,209	2,860,209	0	0%	
의료보호기금	460,761	424,917	35,844	8.4%	
온 천 관 리	189,611	182,411	7,200	3.9%	
수 질 개 선	51,799,539	49,513,518	2,286,021	4.6%	

기타 특별회계 세입예산안 증감내역

(단위 : 천원)

회계별 구 분	예 산 액		증 △ 감		비 고
	금회추경	기정예산	증감액	비 율 (%)	
합 계	66,008,053	63,624,634	2,383,419	3.7%	
지 방 세	0	0	0	0	
세 외 수 입	22,821,453	22,724,055	97,398	0.4%	
지방교부세	0	0	0	0	
지방양여금	12,456,000	12,456,000	0	0	
조정교부금	0	0	0	0	
보 조 금	30,730,600	28,444,579	2,286,021	8.0%	
지 방 채	0	0	0	0	

○ 기타 특별회계 세입예산안

기타 특별회계 예산안의 총규모는 691억 5,827만 4천원으로 제1회추경(기정 예산) 대비 56.2%인 248억 6,875만 6천원이 증액된 규모로써 보조금에서 103.4%가 증가한 248억 6,875만 6천원이 증액되었음.

기타 특별회계 세입예산안 증감내역

(단위 : 천원)

회계별 구 분	예 산 액		증 △ 감		비 고
	금회추경	기정예산	증감액	비율(%)	
합 계	69,158,274	44,289,518	24,868,756	56.2%	
지 방 세	0	0	0	0	
세 외 수 입	20,249,579	20,249,579	0	0	
지방교부세	0	0	0	0	
지방양여금	0	0	0	0	
조정교부금	0	0	0	0	
보 조 금	48,908,695	24,039,939	24,868,756	103.4%	
지 방 채	0	0	0	0	

○ 기타 특별회계 세출예산안

기타 특별회계 세출예산안 규모는 660억 805만 3천원으로서, 2003년도 기정 예산 대비 3.7%인 23억 8,341만 9천원이 증액 되었는 바, 증감내역은 경상예산에서는 증감이 없으며, 사업예산에서 3.9%인 18억 9,702만 1천원, 채무상환에서 40.3%인 6억 5,299만 2천원이 증액되었으며, 예비비등에서는 1.2%인 1억 6,659만 4천원이 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	66,008,053	63,624,634	2,383,419	3.7%	
경 상 예 산	74,774	74,774	0	0.0%	
사 업 예 산	50,398,621	48,501,600	1,897,021	3.9%	
채 무 상 환	2,272,883	1,619,891	652,992	40.3%	
예비비등	13,261,775	13,428,369	△166,594	△1.2%	

5) 지방공기업 특별회계

○ 공기업 특별회계 세입예산안

상수도공기업 특별회계 세입예산안 규모는 166억 3,652만 3천원으로서, 기정예산 대비 0.4%인 5,820만원이 증액되었는바, 증감된 내역은 자본잉여금수입에서 0.8%인 4,500만원, 영업수익에서 0.2%인 1,320만원이 증액된 반면, 투자자산수입, 영업외수입, 전년도 이월금과 과년도 미수금에서는 증감이 없이 편성되었음.

지방공기업 특별회계 세입예산안 증감내역

(단위 : 천원)

과 목 구 분	예 산 액		증 △ 감		비 고
	금회추경	기정예산	증감액	비 율 (%)	
합 계	16,636,523	16,578,323	58,200	0.4%	
고정자산 매각수입	0	0	0	0	
투자자산수입	108,800	108,800	0	0	
자본잉여금 수입	5,784,635	5,739,635	45,000	0.8%	
기 타 자본적수입	0	0	0	0	
영업수익	6,593,443	6,580,243	13,200	0.2%	
영업외수익	968,284	968,284	0	0	
특별이익	0	0	0	0	
전년도이월금	3,024,361	3,024,361	0	0	순세계
과년도 미수금	157,000	157,000	0	0	

O 공기업 특별회계 세출예산안

상수도공기업 특별회계 세출예산안 규모는 166억 3,652만 3천 원으로서, 기정예산 대비 0.4%인 5,820만원이 증액 되었는바, 증감내역은 고정부채상환금에서 0.2%인 260만원, 영업비용에서 0.1%인 574만 6천 원, 예비비에서 69.2%인 8,250만 4천 원이 증액된 반면, 가동설비 자산에서 0.7%인 3,265만원이 감액되고, 비가동설비자산, 기타자본적지출, 영업외비용, 특별손실에서는 증감없이 편성되었음.

지방공기업 특별회계 세출예산안 증감내역

(단위 : 천원)

과 목 구 분	예 산 액		증 △ 감		비 고
	금회추경	기정예산	증감액	비 율 (%)	
합 계	16,636,523	16,578,323	58,200	0.4%	
가동설비자산	4,775,776	4,808,426	△32,650	△0.7%	
비 가 동 설비자산	5,004,511	5,004,511	0	0	
고정부채 상환금	1,271,000	1,268,400	2,600	0.2%	
기 타 자본적지출	6,393	6,393	0	0	
영업비용	4,642,930	4,637,184	5,746	0.1%	
영업외비용	721,679	721,679	0	0	
특별손실	12,471	12,471	0	0	
예비비	201,763	119,259	82,504	69.2%	

3. 전문위원의 검토보고요지(전문위원 이해수)

□ 2003년도 제2회 일반 및 특별회계(공기업 포함) 세입·세출 추가경정 예산안은

- 본 예산과 제1회 추경 예산 편성 후 국도비 보조금, 지방 양여금 등 의존 재원인 사업비의 추가와 변경 내시 된 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 250억 4,377만 8천원 중, 지방세는 전체에서 15.0%인 83억 5,500만원으로서 주민세 50억원, 종합토지세 20억원, 도시계획세 13억 5,000만원과 농업소득세 500만원을 증액하였으며, 세외수입에서 개발부담금 11억 7,630만원과 잡수입 7억 5,999만 9천원 등 총 23억 4,309만 4천원이 증액되고, 지방교부세 25억 2,770만원, 지방양여금 1억원, 조정교부금 및 재정보전금으로 41억 5,633만 1천원, 국도비보조금 75억 6,165만 3천원이 증액 편성되어, 금회 추가경정예산안은 지방교부세, 지방양여금 및 재정보전금과 국도비 보조금이 주요 세입 재원으로 편성됨으로서 의존 재원에 의한 예산 비율이 다소 높게 편성된 예산안임.

□ 일반회계 세출예산안을 보면

- 금회 추경의 세출예산은 11.9%인 250억 4,377만 8천원이 증액되어, 물건비 1.8%인 4억 1,843만 5천원, 이전경비 11.0%인 37억 8,400만 8천원, 자본지출 17.5%인 200억 3,496만 7천원, 보전재원 63.3%인 9억원, 내부거래 0.6%인 3,584만 4천원이 증액되고, 인건비 0.3%인 7,552만원과 예비비 및 기타에서 1.3%인 5,395만 6천원이 감액되었는 바, 이전경비 11.0%인 37억 8,400만 8천원 증액은 민간 및 단체이전비와 자치단체 이전비에서 크게 증액되고, 자본지출 17.5%인 200억 3,496만 7천원증액은 교부금 및 양여금과 보조금 등 증액 내시로 각종사업추진을 위하여 편성되었으며, 63.3% 증가된 보전재원은 차입금 원금상환 예산으로 9억원을 편성되었음. 그러나, 이전경비중 교육기관에 대한 보조금 22억 6,240만원은 시·군및자치구의 교육경비보조에 관한규정에 의거 보조 가능하나, 어려운 재정 형편과 농촌지역 열악한 환경을 감안해 볼 때 다소 많은 지원으로 판단되며,

- 예산 성립전 집행 예산액은 국.도비 보조에 의한 예산안으로서, 도자비엔날레 이천행사 지원 4억원, 근로자 종합 복지관 비품 구입비 등 3억원, 국도3호선 주변 가로 환경 정비사업 1억 4,200만원, 배수로정비사업비 8억원, 이천국제조각심포지엄 및 작품설치 1억원, 과수 병해충 방제 2억 940만원, 기타 8건 사업비 2억 4,196만원으로 총 14건에 21억 9,336만원이 예산성립 전에 집행되고, 금회 추경에 편성 된 것임.

□ 일반회계 주요사업 예산으로는

- 일반행정비에서,
 - 공직자 한마음 수련회 1억 5,075만원과 지역중심학교 내부시설지원 3억원 및 친환경 새마을운동 상사업비(14읍면동) 2억8,000만원이며,
- 사회개발비에서,
 - 국제조각 심포지엄 및 조각작품설치 1억원, - 한국방송대학습관 지원 2억원, - 소규모 학교 살리기 지원 4억 260만원, - 좋은 학교 만들기 지원 6억 7,980만원, - 학교운동부 지원 1억4,000만원, - 대월 중학교 축구부 숙소 건립 지원 8,000만원, - 이천제일고교 운동장 조성 3억원, - 장호원고교 축구부 숙소건립 지원 1억 5,000만원, - 의료 및 구료비 2억 7,800만원, - 도암 보건진료소 신축공사 1억 5,642만원, - 장애인 복지시설 보조 1억 5,902만원, - 장애인 생활시설 및 작업장 기능 보장사업 15억 2,860만원, - 신하 주민복지센터 건립 추가 7억9,193만원, - 노인 복지사업 보조 3억 8,383만 3천원, - 지식리마을 하수도 시설 개선사업 1억 9,608만 1천원, - 도시계획 및관리계획 수립변경 9억원, - 진리동 도시계획도로개설 11억 7,630만원, - 장호원2리-노탑리간 도로 개설 부족분 5억원, - 수광리 도로포장 공사 부족분 2억 7,562만원, - 수광리 취락지역 진입로 개설공사 부족분 2억 3,000만원, - 오천리 취락지역 도로 개설공사 7억원,
- 경제개발비에서,
 - 이천 쌀사랑 사업비 2억원, - 자문지구 밭 기반정비사업 5억3,375만원, - 한밭 대비 용수 개발사업 6억원, - 소규모 농촌용수 개발 사업 추가분 4억 9,000만원, - 용배수로 정비 8억원, - 방울토마토 선별 자동화 라인 구축 3억원, - 과수 병해충 방제 사업 2억 940만원, - 세계 도자비엔날레 이천행사 지원 4억원, - 근로자 종합 복지관 비품 구입 등 추가 3억원, - 어린이공원 재정비사업 6억 9,559만원, - 복하천 주차제 축조공사 28억 8,000만원, - 가동천 소하천 개수공사 부족분 2억 3,000만원, - 복하2교 확장공사 부족분 3억원, - 본죽~북두간 도로 확포장 공사 부족분 4억원, - 이치~각평간 도

로 확포장 공사 부족분 3억원, - 안평~어농간 도로 확포장공사 부족분 6억원,

- 신하~아미간 도로확포장공사 6억원, - 금당~자석간 도로 확·포장공사 8억원, - 실천 신학 대학원 진입도로 개설공사 10억원, - 도로 보수 및 유지관리 추가분 1억원, - 수하~수광간 굴곡부 개량공사부족분 2억원, - 교통사고 잦은 곳 개선 사업 3억 365만 2천원, : 교통 신호기 신설 1억 8,000만원,

○ 지원제비에서는

창전~증포간 도로 확·포장 공사 차입금 상환 9억원 임.

□ 기타 특별회계는

○ 기타 특별회계는 9종 중에 4개 특별회계에서 23억 8,341만 9천원을 편성하였으며, 대부분 국도비 보조금과 일부 자체 세외수입을 주요 재원으로 편성하여, 사업예산에 80%인 18억 9,702만 1천원과 채무상환에 27.3%인 6억 5,299만 2천원을 세출예산으로 편성하였으며,

○ 주요사업으로는

수질개선 특별회계에서 국고기금 보조사업으로서 오염물질 정화사업 등 사업비 61억 8,348만원을 삭감하여 주민지원사업으로 변경하여 마을단위 오수처리시설 설치공사 5개소 44억 3,045만6천원과 농로포장 등 5건에 7억 5,561만 1천원 및 농촌 간이상수도 신설공사 6건에 3억 1,709만 4천원, 마을회관 신축 및 개량사업에 1억 5,524만 1천원이 편성되고, 단월 하수종말처리장건설사업비에서 4억 3,500만원을 삭감하고, 한강 수계 하수관거 시범사업에는 22억 5,415만원이 증액 편성되었음.

□ 상수도공기업 특별회계를 보면

○ 상수도공기업 특별회계 금회 추경 예산안은 시설분담금 4,500만원과 검사수수료 1,320만원을 주요재원으로 세입 편성하여,세출에서는 영업비용인 인건비 및 유지관리비용으로 574만 6천원과 자본적지출인 기계시설비 2,000만원, 채무상환금 260만원, 기타 예비비로 편성하여 상수도 공기업 특별회계에서는 상수도사업 유지관리를 위한 약간의 예산이 편성되었음.

□ 종합 의견

- 이번, 2003년도 제2회 추가경정 예산안은 어려운 재정 여건 속에서 국도비 등 의존 재원과 지방세 및 세외수입금 증액 계상 등의 부족되는 재원으로 매년 증가하는 각계 각층의 욕구에 부응하기 위해 국도비 보조 사업을 비롯한 다소나마 당면 숙원 사업과 각 분야별 소규모 시책 사업을 추진하기 위하여 어렵게 제2회 추가경정 예산안이 편성된 것으로 보임.
- 그러나, 각종 토목 및 건축을 위한 사업비는 동절기가 다가옴에 따라 부실공사의 발생 우려와 사고이월 및 명시이월 사업의 대상이 될 수 있으며, 교육기관단체에 대한 보조 사업은 해마다 시 예산 지원 요구와 지원예산 편성이 증가되고 있는바, 각급 학교간의 형평성 문제와 농촌지역과 도시지역간의 갈등 문제가 앞으로는 제기될 것이므로, 각급 학교에 대한 시예산 지원과 도시와 농촌의 균형발전을 위한 예산 배분 문제를 심도 있게 심의할 필요성이 있을 것으로 사료됨.

4. 질의 및 답변요지 : 생략

5. 토론요지 : 생략

6. 심사결과 : 일부수정의결

7. 기타사항 : 없음

※ 첨부 : 2003년도일반및특별회계세입·세출 제2회추가경정예산안에 대한 수정안