

# 검 토 보 고 서

2007년도 제3회 일반회계 및 특별회계 추가경정 예산안

양 주 시 의 회  
전 문 위 원 김 형 열

## 2007년도 제3회 일반회계 및 특별회계 추가경정 예산안

□ 전문위원 김형열입니다.

○ 양주시 2007년도 제3회 일반 및 특별회계 추가경정 예산안에 대하여 검토보고를 드리겠습니다.

○ 금번 추경예산안은 지방세·국도비 보조금 증가액과 세외수입 및 지방교부세 감소분을 세입에 반영하며 2007년 예산중 불용예상액등을 전환하여 편성하는 내용의 예산안입니다

□ 먼저 추경예산안의 규모를 보고 드리겠습니다.

○ 총예산액은 당초예산 3,550억 5,989만원 대비 0.4%감소한 3,536억 2,432만원입니다.

○ 이중 일반회계는 37억 276만원이 증액된 2,980억 1,668만원이고, 특별회계는 51억 3,832만원이 감소한 556억 764만원입니다.

## 2007년 제3회 추가경정 예산액 내역

(단위:천원)

구 분	추경예산액	전기 예산액	증감액	증감율 (%)	비고
총 계	353,624,327	355,059,893	△1,435,566	△0.4	
일 반 회 계	298,016,687	294,313,924	3,702,763	1.3	
기타특별회계	55,607,640	60,745,969	△5,138,329	△8.5	

□ 다음은 일반회계 세입 증감요인에 대하여 보고 드리겠습니다.

### 일반회계 세입 현황

(단위:천원)

구 분	추경예산액	전기 예산액	증감액	증감율 (%)	비고
계	298,016,687	294,313,924	3,702,763	1.3	
지 방 세	61,607,000	58,232,000	3,375,000	5.8	
세 외 수 입	41,906,496	34,876,392	7,030,104	20.2	
지방교부세	65,162,154	74,976,601	△9,814,447	△13.1	
재정보전금	26,986,105	26,986,105	0	0	
국고보조금	47,147,418	45,347,197	1,800,221	4.0	
도비보조금	38,507,514	37,195,629	1,311,885	3.5	
지방채 및 예치금회수	16,700,000	16,700,000	0	0	

## ○ 세입예산은

- 지방세중 주민세 19억8,800만원, 재산세6억 3,000만원 자동차세 3억4,700만원,주행세 4억3,100만원이 증가되었고, 담배소비세에서는 4억3,100만원이 감소 되었습니다
- 세외수입 경상적 세외수입중에서 농지조성비의 9억원이 감소하고, 임시적 세외수입에서는 동북부 특화발전 사업비 반환금에서 70억원이 증가하고, 기반시설 특별회계 전입금 목에서 17억553만원이 감소하는 것으로 편성되어 있습니다

### 세외수입 주요증감내역

단위:천원

□세외수입 주요증감내역 : 41,906,496 (7,030,104)

◦경상적세외수입: 10,786,797 (△975,304)

• 농지조성비등 징수교부금 : △900,000

◦임시적 세외수입 : 31,119,699(8,005,408)

• 공유재산 매각수입 : 134,621

• 도로공사 토지보상금 환매 : 133,337

• 기반시설 특별회계 전입금 : △1,705,530

• 국토의 계획 및 이용에 관한 법률 위반과태료 : 162,808

• 동북부 특화발전사업비 반환금 : 7,000,000

• 농어촌 복합체육시설 건립지원금 : 500,000

○지방교부세는98억1,444만원이 감소한 651억6,215만원으로 편성되었습니다.

보통교부세에서 110억원이 감소한 571억 2,400만원이며, 특별교부세 11억 5,020만원 이 증액되었고 분권교부세에서 3,535만원이 증액된 것으로 편성 되었습니다

단위: 천원

□지방 교부세 증감내역

- 지방 교부세 : 65,162,154(△9,814,447)
- 보통 교부세 : 57,124,000(△11,000,000)
- 분권 교부세 : 205,289(35,353)
- 특별 교부세 : 1,150,000(1,150,200)

○ 보조금은 국고보조금등으로 “보육시설이용 아동보육료 지원” 에서 11억 7,661만원이 증가 되는등 18억 22만원이 증가한 471억 4,741만원이며, 도비 보조금으로는 “보육시설 이용아동 보육료지원”에 5억 8,830만원이 반영되는등 13억 1,188만원이 증가한 385억 751만원이 편성 되었습니다

단위: 천원

□ 보조금 주요증감내역

- 국고보조금 : 47,147,418(증1,800,221)
  - 보육시설 이용아동 보육료지원:4,414,438  
(증1,176,618)
  - 기초생활보장 급여 : 7,788,150(증201,471)
- 도비보조금 : 38,507,514(1,311,885)
  - 노인전문요양시설 운영비  
: 421,400(증103,440)
  - 보육시설 이용아동 보육료지원  
: 2,207,219(증588,309)

○ 일반회계 세입을 전체적으로 볼때 부동산 경기 침체에도 불구하고 우리지역의 발전추세에 따라 지방세에서 전기까지 예상보다 33억이 초과징수됨에 따라 증액 반영되었고, 세외수입에서 남면산업단지 조성사업비로 투자한 사업비중 봉양산업단지로 일부 전환하기 위하여 70억을 환수 받아서 본세외수입에 증액편성되었습니다

지방교부세 중 보통교부세는 당초 예산에 712억 7,000만원을 편성하였으나 연초에 확정내시액이 월등히 이에 미치지 못하는 571억 2,400만원이

내시됨에 따라 금년 1차 추경에 31억 4,600만원  
을 삭감 반영하고, 금회 추경에서 110억원 을 삭감  
반영하여서 최종적으로 조정하였으며, 입암-하패  
간 도로 확.포장 공사 및 오산천 수해 개선복구공사  
등에 교부된 특별 교부세로 11억 5,020만원과 결식아동  
급식 으로 3,535만원을 세입예산에 반영하여 금회  
추경에 세입예산액은 37억 276만원이 증액된 2,980  
억 1,668만원으로 편성 되었습니다

□ 다음은 일반회계 세출예산안에 대하여 보고 드리겠  
습니다.

○ 세출예산의 현황은 다음과 같습니다.

(단위:천원)

구 분	추경예산액	전기 예산액	증감액	증감률 (%)
계	298,016,687	294,313,924	3,702,763	1.3
인 건 비	30,551,712	30,549,664	2,048	0
경상적경비	29,699,711	29,560,610	139,101	0.5
보조 사업	149,952,939	142,006,140	7,946,799	5.6
자체 사업	69,914,788	71,685,227	△1,770,439	△2.5
지방채상환	791,727	1,153,508	△361,781	△31.4
예 비 비	352,355	2,670,742	△2,318,387	△86.8
기 타	16,753,455	16,688,033	65,422	0.4

○ 세출예산에서 인건비와 경상적경비는 소액 감소되었고, 사업예산에서 40억 983만원이 감액되었으나, 그중 보조사업에서는 국도비 보조금 증가에 따라 32억 8,400만원이 증액되었고, 자체사업에서 72억 9,383만원이 감액 편성되었습니다.

□ 다음은 특별회계에 대하여 보고 드리겠습니다.

○ 특별회계는 전기예산 보다 51억 3,832만원이 감소한 556억 764만원입니다

### 특별회계 예산액

(단위:천원)

구 분	추경예산액	당초예산액	증감액	증감률 (%)
계	55,607,640	60,745,969	△5,138,329	△8.4
주 택 사 업	1,008,779	1,008,779	0	0
주 차 장 관 리	565,254	565,254	0	0
의료급여기금운영	1,018,970	980,707	38,263	3.9
국민기초생활기금	822,173	822,173	0	0
경영 수익 사업	7,101,249	7,067,206	34,043	0.4
공영 개발 사업	1,791,392	707,171	1,084,221	153
하 수 도 사 업	32,301,036	36,058,967	△3,757,931	△10.4
농업 발전 기금	1,865,215	1,865,215	0	0
도시 개발 사업	2,144,822	2,353,747	△208,925	△8.8
장기미집행보상	875,440	875,440	0	0
폐기물처리시설	4,818,840	4,796,840	22,000	0.4
기 반 시 설	1,294,470	3,644,470	△2,350,000	△64.4



● 각 특별회계 별로 내역을 보면

- 의료급여기금특별회계는 일반회계 전입금 3,826만원을 의료급여 수급자 진료비로 지출토록 편성하였습니다
- 경영수입 특별회계는 환매채적립금 이자수입과 순세계잉여금 및 공영개발사업 특별회계 차입금 이자 세입3,404만원으로 금융기관에 적립하는 것으로 편성하였습니다
- 공영개발사업 특별회계는 공공예금이자 및 공유재산매각 수입등 10억8,422만원을 경영수익사업 특별회계 차입금 이자상환으로 편성하였습니다
- 하수도사업특별회계는 공공예금 이자수입, 도시개발사업특별회계 전입금,하수처리시설 원인자 부담금등 36억9,293만원을 삭감하는 세입 내용으로서, 각하수처리장 유지관리비등에 편성하였습니다
- 도시개발특별회계는 가남지구 환지청산금수입에서 2억 9,500만원을 삭감하는 것등을 세입 내용으로 하여서 도시계획시설 유지비 지출을 감액 지출하는 것으로 편성하였습니다
- 폐기물처리시설특별회계에서는 공공예금 이자수입

을 세입으로 하여서 예비비에 전환편성하였습니다

○ 기반시설특별회계는 기반시설부담금 세입 23억 5,000만원을 감액하고, 역시 세출에서 일반회계에 전출하기로한 17억 553만원을 감액하는 것으로 편성하였습니다

□ 2007년도중 국도비 보조사업에 대한 시비 미부담액은 공립보육시설 기능보강사업등 5건에 48억 9,000만원이었으나 금회 추경에 모두 반영하여 정리하므로써 미부담액은 없습니다

□ 금회 추경 예산안을 검토한 결과

○ 금번 추경 예산안은 2007년중 예산을 편성하여 집행하면서 여러가지 사정상 집행이 불가능한 예산을 계수정리하여 대체전환하고 하반기에 국도비 보조금 내시액을 금년 마무리사업에 최대한 반영하고, 금년도 지역경제 동향에 따른 당초 지방세 세수 추계분을 세입실태에 따라서 최대한 결손 또는 초과 세입이 발생하지 아니하도록 예산운영

을 내실있게 마무리 정리하고자 함에 있습니다

○ 금번 추경은 일반회계에서 주민세등 지방세 34억, 세외수입에서 70억,국도비 보조금에서 31억정도가 증가하였으나, 지방교부세에서 98억이 감소되어서 37억의 세입재원으로, 세출예산을 대부분 문화예술분야에 6억원이 회암사지 종합개발사업 등에서 증가하고, 사회복지분야에 52억원이 보육 시설 운영지원등에 편성되었습니다

○ 그러나 도시개발분야 17억원이 도시계획 미불 용지 보상등에, 광공업운영 18억원을 기업유치 기반시설 설치지원에서 감액하였습니다

또한 지방채상환 계획에서 3억6,000만원을 축소하여 상환하는 것으로 편성하였습니다

○ 금번 추경에서 무엇보다도 지방교부세중 보통교부세에서 110억원을 감액하므로서 세입 재원이 지방세. 세외수입. 국도비 보조금에서 세입이 증가하였음 에도 37억원 정도의 가용재원으로 예산편성이 되고 있습니다

지방교부세중 보통교부세는 우리시 예산 세입규모의 20% 정도를 차지하는 매우 중요한 재원으로서 향후

증가 전망은 우리지역의 발전성향 지수가 교부율 산정에 반영 되어서 불투명 합니다

따라서 우리시 자체재원 발굴에 매진하여야 할 것이며 특히 세외수입 분야에서 세입요소를 창출하여야 할 것입니다

○ 금번 추경의 세출예산은 2007년 예산을 마무리 정리하는 예산으로서, 특히 보조금등은 연말이 되어 교부된 보조재원이지만 년내에 적절히 집행하므로서 미집행으로 반납하거나 서둘러 집행중 오류가 발생하지 아니하도록 하여야 할것입니다

○ 우리시는 앞으로 2020도시기본계획이 결정 되고 도시관리계획이 수립되면 이에 적합한 사회기반시설 확충이 계속되어야 할것입니다

특히 전철과 서울외곽순환도로, 평화로 우회도로 개설, 대규모 신도시개발등과 관련한 인구증가에 대비한 사회기반시설의 확충에 따른 막대한 자원 대책이 요구 되고 있습니다

이러한 사회간접자본 확충시에 세밀한 분석과 검토로 행정적, 재정적 낭비가 발생되지 않도록 예산투자의 효과성을 사전에 검증하는 예산운영

이 되어야 할것으로 검토 하였습니다.

이상으로 검토 보고를 마치 겡습니다