

검 토 보 고 서

2008년도 일반회계 및 특별회계 세입세출 예산안

양 주 시 의 회
전 문 위 원 김 형 열

2008년도 일반 및 특별회계 세입.세출 예산안

□ 전문위원 김형열 입니다.

○ 2008년도 일반 및 특별회계 세입세출 예산안에 대하여 검토보고 드리겠습니다.

□ 2008년도 일반 및 특별회계 세입세출 예산안은 지방자치법 제127조 제1항에 의하여 회계연도 개시 40일 전 까지 의회에 제출하고, 동조 제2항에 의하여 회계연도 개시 10일전 까지 의회 의결을 득하고자 제출된 예산안 입니다

○ 먼저 양주시의 지방재정운영 방향은 제안설명과 같으며 또한 중앙정부에서 지방자치단체에 재정적 지원에 대하여 지방자치단체에 권장하는 2008년도 지방재정운영 원칙을 살펴 보면

첫째:지방재정운영의 건전성 및 계획성 확보에 두고 있습니다
계획적인 재정운용을 위해 중기지방 재정계획을 내실있게 수립하고, 주요 투자사업에 대한 예산의 필요성 및 타당성 등을 엄격히 심사하여 예산에 반영하며

둘째 :책임성 제고와 윤리적 재정운용 입니다

지방세, 세외수입의 적극적인 부과·징수를 통하여 자체 수입 증대에 기여 하고, 세출예산을 집행함에 있어 자율성과 책임성이 조화 될 수 있도록 관계법령을 준수 하며

셋째: 효율성 제고와 성과관리 강화입니다

사업예산제도를 내실있게 운영하여, 정착될수 있도록 사업별 성과위주의 예산운영 체계를 구축하고, 복식부기 회계제도를 내실있게 운영하여 효율적인 경영체제를 확립하며

넷째: 재정운영상황 공개 및 주민참여 활성화입니다

재정운용 상황을 년 1회 이상 지역주민이 알기 쉽게 공시하며, 재정운용 전단계부터 주민의견을 적극수렴 하고, 지역단위 소규모 공사시 주민참여 감독관제를 활용하는 것입니다

다섯째: 합리적 자원배분 및 보조금의 용도외 사용금지입니다

주민의 삶의 질 향상과 지속발전 가능성을 위해 부문간· 지역간 균형목표를 설정하고, 합리적인 자원배분을 통해 균형 발전을 추구하며, 보조사업의 수행에 있어 선량한 관리자로서 의무를 성실히 수행하고 보조금의 용도외 사용금지 원칙 이 지켜져야 하며

여섯째: 창의적이고 절약하는 재정운용입니다

지방세, 세외수입의 적극적인 부과·징수를 통하여 자체 수입 증대에 기여 하고, 세출예산을 집행함에 있어 자율성과 책임성이 조화 될 수 있도록 관계법령을 준수 하며

셋째: 효율성 제고와 성과관리 강화입니다

사업예산제도를 내실있게 운영하여, 정착될수 있도록 사업별 성과위주의 예산운영 체계를 구축하고, 복식부기 회계제도를 내실있게 운영하여 효율적인 경영체제를 확립하며

넷째: 재정운영상황 공개 및 주민참여 활성화입니다

재정운용 상황을 년 1회 이상 지역주민이 알기 쉽게 공시하며, 재정운용 전단계부터 주민의견을 적극수렴 하고, 지역단위 소규모 공사시 주민참여 감독관제를 활용하는 것입니다

다섯째: 합리적 자원배분 및 보조금의 용도외 사용금지입니다

주민의 삶의 질 향상과 지속발전 가능성을 위해 부문간· 지역간 균형목표를 설정하고, 합리적인 자원배분을 통해 균형 발전을 추구하며, 보조사업의 수행에 있어 선량한 관리자로서 의무를 성실히 수행하고 보조금의 용도외 사용금지 원칙 이 지켜져야 하며

여섯째: 창의적이고 절약하는 재정운영입니다

지역특성과 발전목표에 부합하도록 창의적이고 절약하는 재정운용을 기하고, 민간자본을 적극활용하여 주민들에게 필요한 공공서비스를 확대하며, 한정된 재정범위내에서 선택과 집중투자의 방식을 통해 재정의 효율성을 극대화 하고

일곱째: 미래사회에 대비한 재정운용입니다

바람직한 지역사회 비전을 개발하여 주민의 공유와 참여를 통해 정교하고 신속한 변화관리를 강화하고, 복지수준의 향상과,정보화, 글로벌화 등 지역 미래성장 기반을 지속적으로 배양할 것을 권장하고 있습니다

□ 예산안에 대하여 말씀드리기 전에 금번 2008년도 예산안은 기존의 품목예산제도에서 사업예산제도로 바뀌는 원년의 예산안 입니다

○ 사업예산제도의 특징은 사업단위별로 예산을 편성하는 성과 중심의 예산제도로써 시책이 체계적으로 사업에 반영될수 있도록 정책, 단위, 세부사업으로 사업을 구조화 하였습니다

○ 또한 중요한 특징은 중기지방재정계획,세출예산 및 통합 재정 분석 간의 기능 분류를 일치하도록 개편한점입니다

이로서 추상적이고 모호한 일부기능 분류를 구체화 하였습니다

○ 그러나 세입예산 구조형태는 종전과 같이 장.관.항.목별로 설정하고, 세출은 분야,부문,정책사업,단위사업,세부사업,편성목등 으로 사업을 구조화 하였습니다

□ 본 예산안에 나타난 2008년도중 양주시의 살림살이 규모는 2007년도 당초예산액 3,064억 6,783만원 보다 1,051억 7,174만원이 증가한 4,116억 3,957만원으로서 34.32%가 증가한 규모 입니다.

이중 일반회계는 704억 2,897만원이 증가된 3,302억4,428만원이고, 특별회계는 347억 4,277만원이 증가한 813억 9,528만원입니다

2008년도 일반 및 특별회계 세입세출 예산편성 현황

단위:천원

구 분	예산액	2007예산액	증감액	증감율(%)	비 고
총 계	411,639,578	306,467,831	105,171,747	34.32	
일반회계	330,244,289	259,815,316	70,428,973	27.11	
특별회계	81,395,289	46,652,515	34,742,774	74.47	

□ 이에 비하여 우리시의 한정된 자원의 투자를 염두에 둔 재정 전망은

- 국가복지 정책에 대한 지방비 부담이 증가되고 있으며
 - 신도시개발등에 연계한 사회기반시설의 확충 욕구와 늘어나는 인구에 의한 행정서비스에 대한 주민의 기대수준이 높아짐에 따른 경직성 지출소요 또한 증가 되겠습니다
 - 이러한 쓰임새를 뒷받침 하기 위하여 매년 예산은 증가 될 수 밖에 없습니다
- 이에 따른 세입예산은 지역개발등과 관련하여 지방세 부문에서 2007년 보다 25% 이상 증가 된 것으로 전망하고 있습니다
- 그러나 의존재원인 국고보조금, 지방교부세, 국가균형발전 특별회계등 의존재원의 수입도 국가균형발전 측면에서 자원 확보가 어려울 것이라는 전망을 하고 있습니다

□ 2008년도 본예산안의 주요분야별 투자 규모는

- 사회복지 분야에서는 취약계층의 생활수준 향상과 삶의질 개선을 위한 복지수준의 증대를 위하여 2007년도에 458억원의 예산을 투자하였으나 2008년도에는 35%가 증가한 618억원을 배정하는 것으로 하고 있습니다
- 환경분야에는 자연과 사람이 공존하며, 가고 싶고 살고싶은 쾌적한 도시건설을 위하여 2007년도 522억원에서 2008년도에는 64%증가 한 856억을 반영하였습니다

○ 도로등 SOC사업 분야에 불편없는 지역발전 기반을 마련 하기 위하여 2007년도 217억을 투자하였으나 2008년도에는 97% 증가한 427억원을 투자하는 것으로 하였습니다

○ 그 외에도 늘어나는 주민에게 만족할수 있는 행정서비스등을 위하여 2007년도에는 232억원을 배정하였으나 2008년도에는 17% 가 증가한 271억원을 편성하는 것으로 되어 있습니다

□ 본 예산안에서 2008년도 분야별 사업내역을 보면

첫째 : 교육문화의 희망도시 건설을 지향하고 있습니다

이를 위하여 권역별 시립도서관의 건립, 명문학교 육성, 대학유치, 공공체육시설, 자전거도로, 회암사지의 유적 관광지화, 양주관아지 정비, 장흥관광지 특성화, 관광권역별 체계적 개발유도, 테마가 있는 문화공간 조성등을 추진 하고

둘째 : 다음으로 상호신뢰의 복지도시입니다

건강한 가정 만들기, 복지시설및 기반시설 확충, 종합 복지 서비스 제공, 통합 의료 서비스 체계구축, 아동복지 위스타트 사업 본격화, 여성복지체계의 강화, 장애인 복지시설확충, 건강한 청소년 육성프로그램 강화, 관내거주 외국인 지역 사회 통합지원 체계구축, 영유아 보육비 지원, 공립유치원의 신축, 종합자원봉사센터 활성화입니다

셋째 : 다음으로 자연과 공존하는 환경도시입니다

자연과 사람이 공존하며 어울려 많은 사람들이 살고 싶은 도시로서, 대기질 개선을 통한환경 개선사업 , 오수분뇨 및 축산폐수관리, 자연형 하천 조성사업 등 수질개선 추진 아파트 주변 축사 악취문제 해결, 축산시범마을 조성 상수도 관내 전역 공급, 지하수 오염 파악 및 수위저하대책, 하수관로 관내 전역설치, 폐기물 처리시설의 첨단화, 재활용시설의 첨단화, 완벽한 지역 방재행정 추진, 재난사고 예방을 위한 시설물 안전점검, 복구에 필요한 인적물적 자원의 DB화 추진등입니다

넷째 : 다음으로 지속가능한 성장도시입니다

21세기 선진도시로 거듭나기 위해, 경쟁력 있는 도시기반 시설의 정비, 진행 중인 도시사업의 내실화, 옥정/회천 신도시 저밀도 도시개발, 농촌의 정주환경 개선, 깨끗하고 아름다운 거리미관 조성사업, 경원선 전철 회정역외3개역사 추가개설, 평화로 우회도로 조기완공, 외곽순화고속도로 조기 완공, 덕도-도하간 민자도로 건설, 국지도39호선 도로 조기 착공, 송추-우이(동)간 도로개설을 위한 추진체계 구축, 광역 간선 버스 유치, 종합버스터미널 유치, 주차공간의 확충, ITS (지능형 교통체계) 구축사업 추진등입니다

다섯째: 풍요로운 기쁨의 기업도시입니다

첨단업종 기업유치, 신도시내 아파트형 공장4개 지구조성, 남면, 구암지방산업단지등 7개 산업단지 조성, 기업하기 좋은 환경 조성, 여성 창업지원, 공동브랜드 활용도 제고, 농촌생활 자원개발 및 소득화, 농업인 전문인력 육성, 농업인 복지증진을 위한 지원, 농업기반시설 확충, 농업적극지원, 지역특화 농산물지원의 추진입니다

여섯째: 선진행정 참여도시입니다

이에 대한 주요사업으로 정보화 마을사업의 고도화,지리 정보 시스템 본격운영, 시군구 행정정보 고도화 추진 자체 평가 및 목표관리제 운영, 행정시스템 혁신을 위한 조직개편 , 시민이 체감하는 원-스톱 민원서비스 실현, 국내외교류 본격적 추진, 직원각종 교육훈련, 시정연구위원회의 활성화 각종 위원회 제도의 내실화,투명한 계약 회계업무추진, 국공유 재산의 효율적 관리 및 데이터베이스 구축, 주민참여예산 제도 운영, 합리적인 법제 행정추진, 낙후된 주민자치센터 보수 및 신축, 지역축제 활성화등 추진을 재원 투자 방향으로 설정하고 있습니다

□ 이에 대하여 우선 일반회계 세입부문 예산 편성내역을 보고 드리겠습니다

일반회계 세입 예산편성 내역

단위: 천원

구 분	예 산 액	전년도예산액	증감액	증감율 (%)	비 고
계	330,244,289	259,815,316	70,428,973	27.11	
지 방 세	72,168,000	57,732,000	14,436,000	25.01	
세외수입	85,630,579	23,641,121	61,989,458	262.21	
지방교부세	73,273,504	75,331,299	△2,057,795	△2.73	
재정보조금	20,477,358	16,643,684	3,833,674	23.03	
국고보조금	47,741,829	41,135,927	6,605,902	16.06	
도비보조금	30,953,019	28,631,285	2,321,734	8.11	

○ 자체수입으로 지방세에서 144억3,600만원이 증가(전년대비: 25%)한 721억 6,800만원이고. 세외수입에서 619억8,945만원이 증가(전년대비:262%)한 856억 3,057만원으로서 이와 같은 증가 원인은

지방세중에는 보유세 및 양도소득세 과세강화 등에 따라 거래세가 위축되어서 취득세4.5%, 등록세 6.4% 감소하는 것으로 되어 있습니다

그러나 주민세 43.1%, 재산세28.6% 주행세25.4%, 도시계획세 29.7%, 사업소세28.1%등은 대폭 증가하고, 담배소비세는 6.7% 소폭 증가하는 것으로 되어 있습니다

지방세 세입 예산편성 내역

단위: 천원

구 분	예 산 액	전년도 예산액	증감액	증감율(%)	비 고
계	72,168,000	57,732,000	14,436,000	25.00	
주 민 세	15,996,000	11,177,000	4,819,000	43.11	
재 산 세	22,523,000	17,520,000	5,003,000	28.55	
자동차세	8,675,000	7,281,000	1,394,000	19.14	
담배소비세	12,527,000	11,741,000	786,000	6.69	
주 행 세	7,356,000	5,864,000	1,492,000	25.44	
도시계획세	2,234,000	1,723,000	511,000	29.65	
사업소세	1,786,000	1,394,000	392,000	28.12	
과년도수입	1,071,000	1,032,000	39,000	3.77	

세외수입은 전년도 보다 262.21%가 증가한 856억 3,057만원입니다

세외수입의 주요 증가 사유는 국.공유재산 임대료 수입에서 전년도 보다 1억 6,152만원이 증가한 4억 5,274만원을 편성하였고, 취득세,등록세 도세징수 교부금등에서 3억 955만원이 감소하였습니다

또한 재산매각수입 항에서 (구)덕정병원부지 매각수입으로 2008년 분할 매수금 21억 5,617만원이 편성되고, 2007년중 예상 순세계잉여금중 87억원을 반영하였습니다

그 외에 대표적으로 양주신도시 옥정 지구분 기반시설 부담금 600억을 편성하므로서 세외수입은 262.21%가 증가되어서

2008년도 예산편성 분야중 제일 많이 증가된 세입 재원이
되겠습니다

세외수입 예산편성 내역

단위: 천원

구 분		예 산 액	전년도 예산액	증감액	증감율 (%)	비 고
계		85,630,579	23,641,121	61,989,458	262.21	
경상적 세외수입		11,336,664	11,228,704	107,960	0.96	
임시적 세외수입		74,293,915	12,412,417	61,881,498	498.55	
	재산매각수입	2,370,678	185,500	2,185,178	1,177.99	
	순세계잉여금	8,700,000	5,000,000	3,700,000	74.00	
	부담금	1,267,081	1,811,954	△544,873	△30.07	
	잡수입	60,956,156	914,963	60,041,193	6,562.14	
	지난년도수입	1,000,000	1,500,000	△500,000	△33.33	

세외수입 분야는 향후 꾸준하고 안정적인 세원발굴이 요구
되는 분야로서 누락되는 부분이 없도록 편성하므로써 2008
년도중 추경에 증액 또는 감액하므로써 재원배분에 혼란이
없도록 세심한 세수 추계가 필요합니다

의존재원에 대하여 말씀드리면

지방교부세는 「지방교부세법」에 의하여 내국세 총액의
10,000분의 1,924(19.24%)에 해당하는 금액을 지방자치단체
에 배분 교부하는 재원으로서 전년도 보다 20억 5,779 만원

이 감소한 732억7,350만원으로 편성되었습니다
지방교부세는 교부액은 2008년 년초에 확정되는것으로서
2007년도의 경우 당초 예산편성액보다 대폭삭감 확정 되어서
재정운영에 어려움이 있었으며, 이에 따라 2007년도 실질적인
지방교부세 교부액을 기준으로 2008년도에는 2.7% 감소되는
것으로 편성 되었습니다

이와 같이 지방교부세 교부액이 과거와 같이 증가 하지 못하는
것은 교부율 산정시 우리시의 발전성향이 반영되어서 교부금
증가율이 저조합니다

교부세 내역은

보통교부세 673억 9,900만원, 도로보전분 22억 4,700만원
부동산교부세 21억 5,100만원이 편성되었고, 그 외 각사업
분야별로 분권교부세로 14억 7,650만원이 편성 되었습니다

그 외에 본예산안에 특별교부세는 미편성되었으나 예상 할수
없는 재정수요나 연도중에 발생한 각종재해, 공공복구 시설
복구등 예측하지 못한 특별한 재정수요 발생시 교부하는 자원
으로서 연도중 특별교부세 수요에 대비한 자원 확보에 적극적
이어야 할것입니다

그 외 의존재원으로 재정보전금과 국도비 보금에서 127억

6,131만원이 증가 하였습니다

재정보전금은 전년도 보다 38억 3,367만원이 증가한 204억 7,735만원입니다

일반재정보전금은 도세수입의 3%를 교부하는 제도로써 도세 징수율등에 의하여 배정된것입니다

또한 시책추진 재정보전금은 금번 당초예산에는 계상을 하지 아니하고 추후 도에서 교부결정 될 경우 추경에 편성 될것입니다

보조금으로는 국고보조금에서 전년도 보다 66억 590만원이 증가 한 477억 4,182만원이 편성되었습니다

또한 도비 보조금으로 전년도 보다 23억 2,173만원이 증가한 309억 5,301만원이 내시되어서 편성하였습니다

이와 같이 재정보전금과 국고보조금에서 높은 증가율을 보이고 있으나, 도비보조금은 8.11%의 낮은 증가율을 보이고 있습니다

국고 보조금 제도는 국가의 위임사무와 시책사업등에 대한 사용범위를 정하여 그 경비의 전부 또는 일부를 보조하는 것과 재정상의 원조를 하기 위하여 교부하는 제도로써 「보조금의 예산 및 관리에 관한법률 및 지방재정법등에 근거하여 국가에서 보조하고 있습니다

□ 다음은 일반회계 세출예산안에 대하여 보고 드리겠습니다.

기능별 일반회계 세출예산 현황

단위:천원

구 분	예산액	전년도예산액	증감액	증감율(%)	비 고
계	330,244,289	259,815,316	70,428,973	27.11	
일반공공행정	27,119,882	22,177,744	3,942,138	17.01	
공공질서안전	8,572,272	8,360,028	212,244	2.54	
교 육	2,195,844	1,893,500	302,344	15.97	
문화 및 관광	24,074,709	20,210,079	3,864,630	19.12	
환경보호	22,651,782	23,627,003	△975,221	△4.13	
사회복지	60,086,947	44,029,314	16,057,633	36.47	
보 건	3,400,383	3,123,235	277,148	8.87	
농 립	18,767,860	14,786,996	3,980,864	26.92	
산업.중소기업	2,760,860	3,165,379	△404,519	12.78	
수송 및 교통	56,188,942	40,419,726	15,769,216	39.01	
국토및 지역개발	57,811,795	32,159,462	25,652,333	79.77	
예비비	3,430,183	5,215,714	△1,785,531	△34.23	
기 타	43,182,830	39,647,136	3,535,694	8.92	

○ 일반공공행정비는 17.1% 상승하였으며 인구증가와 지역발전에 따른 행정수요의 증가로 상승하였으며 특히 지리정보체계 구축과 주민자치 기반강화 부문 등에서 증가하였습니다

문화 및 관광분야에서는 240억 7,470만원이며 전년도 비하여 19.12%가 증가하였습니다

특히 지방문화예술 진흥 및 발전에 전년도에 비하여 18억 5,341만원이 증가한 28억 7,891만원을 편성하였으며, 공공 미술관 건립에 17억원이 투자되고, 관광지 종합정비, 관광 상품화 사업등에 52억 7,395만원이 투자 되는 내역입니다 또한 전통문화유산의 보존관리 분야에 23억 5,114만원이 투자 됩니다

그러나 지역개발에 대비하여 환경의 보존의 필요성에 따른 분야 에 전년도 보다 9억 7,522만원이 감소된 226억 5,178만원이 투자 되는 내용으로서 생활폐기물처리에 56억1,239만원, 대기개선대책 추진 53억1,555만원,을 배정하였습니다

다음으로

사회복지 분야의 주요 세출예산 편성내역으로는 기초생활보장에 147억 1,696만원을 저소득층의 지원사업과 자활지원에 반영하고 있습니다

또한 취약계층 지원을 위하여 52억 4,503만원을 장애인 복지사업 등에 편성하였습니다

특히 아동의보육 및 여성의 복지증진을 위하여 236억6,536만 원을 저소득 한부모가정 지원, 보육의 공공성 강화, 보육시설의 지원 저소득 아동의 권리신장등에 편성 되어 있습니다

다음으로 노인복지 분야에서 147억 5,502만원을 노인복지시설 의 확충, 노후생활의 안정등에 목적을 두고 반영하고 있습니다

청소년 복지에도 9억 6,183만원을 청소년 문화시설등에 투자하고 있습니다

그 외 복지 분야는 노동 고용등의 분야에 7억 1,380만원이 반영되어 있습니다

보건분야 중에는 통합의료체계 구축등에 32억 8,968만원을 투자하고 있습니다

농림분야에는 187억 6,786만원을 농촌소득증대 지원, 농업기반 정비, 축산업의 경쟁력 강화, 친환경 축산업의 구현, 농업 전문인력 개발, 산림재해 예방, 산림자원 조성관리등에 편성되어 있습니다

산업·중소기업 분야에서는 27억 6,086만원을 첨단산업 기업육성, 중소기업 시스템 지원등에 반영하였습니다

수송 및 교통 분야에는 561억 8,894만원을 시도확포장 사업, 도로시설의 유지관리, 대중교통 운영기반 확보, 안전한 통행여건 조성등에 투자하는 것으로 되어 있습니다

국토 및 지역개발 분야에는 578억 1,179만원을 도시기반 시설의 조성, 도시계획시설의 개설, 하천유지관리 사업, 공원 및 가로환경정비사업, 생활속의 녹지 확충사업, 낙후지역의 소득증대와 복지향상기반 마련 사업, 산업단지 조성 사업등에 투자하는 것으로 편성되어 있습니다

□ 다음은 특별회계에 대하여 보고 드리겠습니다.

○ 특별회계는 전년도 보다 347억 4,277만원이 증가한 813억 9,528만원 입니다

특별회계 예산안 내역

단위:천원

구 분	예산액	전년 예산액	증감액	증감율(%)	비 고
계	81,395,289	46,652,515	34,742,774	74.47	
주택사업	456,407	475,695	△19,288	△4.05	
주차장관리	681,240	470,500	210,740	44.79	
의료급여기금운영	869,618	945,047	△75,429	△7.98	
국민기초생활기금	767,700	767,700	0	0.00	
경영수익사업	7,417,206	7,537,916	△120,710	△1.60	
공영개발사업	669,409	177,142	492,267	277.89	
하수도사업	56,434,000	25,063,335	31,370,665	125.17	
농업발전기금	1,650,000	1,749,780	△99,780	△5.70	
도시개발사업	2,315,200	1,828,900	486,300	26.59	
장기미집행보상	1,000,000	750,000	250,000	33.33	
폐기물처리시설	6,634,509	3,686,500	2,948,009	79.97	
기반시설	2,500,000	3,200,000	△700,000	△21.88	

각 특별회계 별로 예산내역을 살펴보면

○ 주택사업 특별회계는 4억 5,640만원으로

융자금 회수금을 수입으로 하여 재융자와 차입한 원금을 상환하는 내용으로 편성되어 있습니다

단위 ; 천 원

○ 세 입

- 이자수입 43,171 · 순세계잉여금 150,000
- 융자금원금수입 223,236
- 과년도수입 40,000.

○ 세 출

- 일반운영비 11,060 · 융자금 280,000
- 차입금원금 상환 60,000
- 예비비 105,347

○ 주차장관리 특별회계는 6억 8,124만원이며
공영주차장 위탁관리 수입 및 위반 과태료와 일반회계
전입금 수입으로, 공영주차장 확충사업과 이에 관련된
경비로 편성하였습니다.

단위 ; 천 원

○ 세 입

- 사용료수입 105,840 · 이자수입 2,000
- 순세계잉여금 150,000 · 일반회계전입금 223,400
- 과년도수입등 200,000

○ 세 출

- 불법주정차단속등 231,853 · 공영주차장확충사업 429,000
- 예비비 20,387

○ 의료급여기금 특별회계는 8억 6,961만원으로 일반회계
전입금 및 국 · 도비보조금 수입으로 의료급여 수급자

진료비에 대한 지원금으로 편성하였습니다.

단위 ; 천 원

○ 세 입

· 전입금 724,482 · 국고보조금 123,520 · 도비보조금 21,616

○ 세 출

· 보건향상을 위한 의료급여지원 846,218

 - 의료급여 대상자 진료비 715,218

 - 의료급여사업 행정비 지원 10,000

 - 의료급여 수급자 본인부담금지원 119,000

 - 의료급여 수급자 대불금 2,000

· 행정운영 경비

 - 인력 운영비 23,400

○ 국민기초생활보장 수급자 생활안정자금 특별회계는 7억 6,770만원이며 예치금 이자수입 과 융자금 회수 수입금 으로, 생활안정자금 융자금으로 편성하였습니다.

단위 ; 천 원

○ 세 입

· 이자수입 26,500

· 예치금회수 수입 730,200

· 융자금원금수입 8,000

· 과년도수입 3,000

○ 세 출

· 융자금 400,000

· 예비비 367,700

○ 경영수익사업 특별회계는 74억 1,720만원이며
환매채 적립금 원금회수 및 이자와 일반회계 차입금 이자

수입을 전액 금융기관에 예치하는 내용입니다.

단위 ; 천 원

- | |
|--|
| <ul style="list-style-type: none">○ 세 입<ul style="list-style-type: none">· 환매채 적립금 원금 및 이자수입 7,117,206· 이자수입 300,000○ 세 출<ul style="list-style-type: none">· 적립금 7,417,206 |
|--|

- 공영개발사업 특별회계는 6억 6,940만원으로
순세계 잉여금과 예금이자 수입으로 전액 예비비와 차입금
이자상환등으로 편성하였습니다.

단위 ; 천 원

- | |
|--|
| <ul style="list-style-type: none">○ 세 입<ul style="list-style-type: none">· 이자수입 25,746 · 순세계잉여금 643,663○ 세 출<ul style="list-style-type: none">· 예비비 654,409 · 차입금 이자상환 15,000 |
|--|

- 하수도사업 특별회계는
564억 3,400만원으로서, 사용료수입 및 원인자부담금, 전입금,
국도비보조금을 수입으로 장흥. 송추. 기산. 옥정. 광백 하수
처리시설 건설사업과 하수관거정비 및 우오수 분류화사업
하수처리시설 유지 및 관리, 하수도관리 인력 및 행정비 등으로
세출예산을 편성하였습니다

○ 세 입

- 사용료수입 5,000,000 · 원인자부담금 41,500,000
- 과년도수입 500,000 · 국고보조금 5,681,000
- 도비보조금 2,553,000 · 이자수입 1,200,000

○ 세 출

- 장흥 하수처리시설 건설사업 4,082,000
- 송추 하수처리시설 건설사업 1,540,000
- 남방 하수처리시설 증설사업 2,686,000
- 기산 하수처리시설 건설사업 1,281,000
- 신천하수관리센터 원인자 부담금 3,759,000
- 옥정 하수처리시설 건설사업 17,157,100
- 광백하수처리시설 건설사업 3,000,000
- 장흥체육시설 근린공원 조성사업 5,000,000
- 차집관로 공사 500,000
- 대체녹지 조성 공사 300,000
- 신천처리구역 하수관거 정비사업 3,000,000
- 기산처리구역 하수관거 정비사업 855,000
- 하수관거 2단계 기본 및 실시설계 용역 1,400,000
- 하수도시설 유지관리 1,500,000
- 하수관거 준설사업 150,000
- 하수도 사용료 부과징수 15,161
- 하수도 사업 재원관리 843,366
- 노후하수관거 정비 461,000
- 하수관거 촬영장비 구입 60,000
- 물사랑 교실운영 78,000
- 마을하수도 유지관리 12,000

- 하수처리시설 유지관리 8,543,079
- 인력운영비등 129,780
- 하수도특별회계 기본경비 11,080
- 공기업특별회계 자본 전출금 70,434

○ 농업발전기금 특별회계는 16억 5,000만원이며
 융자금 회수 이자수입과 예치금 수입을 주 수입으로
 농민에 대한 융자금과 나머지를 금융기관 예치금에
 예치하는 것으로 편성하였습니다.

단위: 천원

- 세 입
 - 이자수입 59,000 · 순세계잉여금 2,000 · 융자금 회수 99,000
 - 과년도수입 10,000 · 예치금회수 1,480,000
- 세 출
 - 융자금 450,000 · 금융기관예치금 1,200,000

○ 도시개발사업 특별회계는 23억 1,520만원이며
 일반회계전입금과 환지 청산금을 수입으로 하여 환지청산금
 교부와 가남지구내 가로등 설치, 도시 및 주거환경정비
 기본계획 수립 용역으로 편성하였으며 그 외 잔여금은 예비비
 로 편성하였습니다

단위: 천원

○ 세 입

- 환지청산금 수입 645,000
- 일반회계 전입금 1,670,200

○ 세 출

- 청산금 교부 106,000
- 가로등 등 설치공사 74,000
- 도시 및 주거환경정비 기본계획 수립 1,000,000
- 예비비 1,135,200

○ 장기미집행 도시계획 시설 보상특별회계는10억원 입니다

일반회계전입금 10억 원으로 장기미집행 대지 보상비등에
전액 편성하였습니다.

단위: 천원

○ 세 입

- 일반회계 전입금 : 1,000,000

○ 세 출

- 토지 매입비 993,700
- 시설부대비 6,300

○ 폐기물 처리시설 사업 특별회계는 66억 3,450만원이며

일반회계전입금 과 이자수입, 부담금등을 수입으로 광역자원
회수시설 설치사업 주민지원사업 및 편익시설 부지매입 등에
편성하였습니다.

단위: 천원

○ 세 입

- 이자수입 30,000 · 회계 전입금 4,200,000
- 광역자원시설 대행 부담금(동두천시)2,404,509

○ 세 출

- 광역자원회수시설 설치사업 1,129,101
- 광역자원회수시설 관련 주민지원사업 5,505,408

○ 기반시설 특별회계는 25억원이며

일반회계로 부터 전입금과 기반시설 부담금 수입을 재원으로
도시기반시설 부담금관련 연구용역과 도시계획시설 개설등
에 투자하는것으로 편성되었습니다

단위: 천원

○ 세 입

- 일반회계 전입금 1,000,000
- 기반시설 부담금 1,500,000

○ 세 출

- 기반시설 사업 220,000
- 도시계획시설 개설 2,280,000

□ 그 외 계속비는 지방자치법 제 128조 와 지방재정법 제42조
제1항에 의하여 한 회계연도를 넘어 또는 수년도에 걸쳐 사용
할 사업비의 총액과 년도별 금액을 의회 의결을 얻어 년차별

로 사용할수 있도록 되어 있습니다

따라서 본예산안에서 계속비를 옥정택지개발사업 지구의 하천정비에 토지개발공사로부터 기반시설조성부담금 중 300억원을 2008년도에 투자하여 계속비의 사업완성 연도 까지 차례차례로 이월하여 사용하고자 하는 것입니다.

□ 검토 결과를 보고 드리겠습니다

○ 2008년도 예산안은 사업예산제도로 편성되어 있어서 기존에 품목예산제도와 예산 편성내역을 파악하는데 처음에는 혼란이 있을수 있습니다

그러나 성과 지향적 예산제도로써, 자치단체 자율과 책임기반 하에 정책이 체계적으로 반영될수 있도록 사업을 정책, 단위, 세부사업 단위로 예산을 편성.배정.집행. 평가함으로서 재정성과를 극대화 하기 위한 예산제도 입니다

간단히 말씀드려서 기존에 품목별 예산은 과목 위주로 편성하고 업무계획과 예산(안)을 별도 작성 하였고, 통제위주의 예산운용이었습니다

또한 한눈에 어떠한 사업을 수행하고 있는지 파악하기 곤란 하였습니다

그러나 사업예산제도는 사업중심으로 편성되어 있어서 사업을 쉽게 파악할수 있을 뿐만 아니라, 목표와 연계된 성과중심의

평가와 투명하게 예산을 운영할수 있다는 장점이 있습니다

- 예산의 편성 형식에 있어서 세입은 기존의 장.관.항의 형식으로 되어 있고, 세출은 사업중심으로 분야.부문, 사업분류 등으로 편성되는 형식입니다

그러나 예산의 성질을 한눈에 판단할수 있는 예산 총괄표에서 성질별 분류가 종전과는 판이하게 달라서 인건비, 사업 예산을 보조사업과 자체사업등 분류 개념이었나, 사업예산안에서는 사업부문과 비사업부문으로 분류개념을 새롭게 정립 하였습니다.

- 본 사업예산제도는 사업위주로 예산내역을 분야, 부문등으로 구조화 하였습니다

그러나 예산을 집행후 복식부기 방식에 의한 분류에 의하여 회계처리하고 투명하고 정확한 결산이 이루어질 수 있도록, 사업예산제도를 처음 시행하면서 체계를 확립하여야 할 과제입니다

- 일반회계와 특별회계 세입에서 살펴보면

예산규모상 2007년에는 지방교부세, 국도비 보조금, 지방세, 세외수입, 재정보전금의 순으로 예산의 비중을 차지 하였으나 금번 2008년 예산안에서는 세외수입 25.93%, 국도비 보조금 23.83%, 지방교부세 22.19%, 지방세21.85%등의 순으로 비중이 구성되어 있습니다

2007년도에는 지방교부세를 전년도예산에 4%증가하는 것으로 편성하였으나 년초에 확정된 교부액에 결손이 발생 하여서 재정운영에 어려움이 있었습니다

2008년에도 우리지역의 발전 여건상 지방교부세 산정에 불리 할것이므로 2007년도 보다 2.73%를 감소하는 것으로 편성 하였습니다

세외수입에서 예년에 비하여 증가율이 급격히 상승한것은 양주신도시 옥정지구 기반시설부담금 600억원이 계상 되었기 때문입니다

○그 외에도 지역개발과 관련한 지방세수입이 25% 신장할 것으로 추계하였으며, 아울러서 국비보조금도 16% 늘어나는 것으로 내시되는등, 2007년도에 비하여 일반회계 및 특별회계에서 34.32% 증가 되었으며 일반회계만 보더라도 27.11%가 증가된 예산안입니다

따라서 우리시의 재정자립도는 47.78%로 나타나 있습니다 이것은 앞으로 우리시처럼 재정이 넉넉하지 못한 자치단체는 보조금등 의존재원 확보에 총력을 경주하여야 할 과제를 제시하고 있다고 하겠습니다

○그러나 2007년도에는 자원부족으로 167억원의 지방채를 발행하여 충당하는 것으로 예산을 편성하였으나 2008년도에는 지방채발행은 없습니다

이것으로 우리시도 이제는 채무부담을 완화하면서 안정된 재정운영 기반을 쌓고 있다고 할수 있습니다

- 사회발달에 따라 특히 주민들은 피부에 느낄수 있는 복지 서비스를 요구하는데, 사회복지분야 예산배분 내역을 보면
- 저소득층 생활안정지원 139억 9,248만원(전년114억91만원)
 - 노인복지 관련하여 147억 5,502만원(전년84억6,437만원)
 - 장애인 관련하여 51억 6,788만원(전년44억5,955만원)
 - 청소년복지 관련하여 9억 6,183만원(전년5억7,499만원)
 - 여성복지 관련하여 9억 7,781만원(전년5억2,596만원)
 - 아동복지 관련하여 190억 659만원(전년139억5,638만원)

으로서 노인복지에서 75%, 아동복지에서 36%가 급격하게 증가 되었습니다

향후 여성복지 및 청소년 복지분야에도 상대적으로 많은 예산 배려가 있어야 할것으로 사료 됩니다

이와 같이 한정된 재원으로 각 복지 분야별로 형편에 맞게 배분하여 복지 사각 계층이 없도록 자원배분에 심사숙고 하여야 할것입니다

- 일반 및 기타특별회계 순세계잉여금이 2004년에는 110억, 2005년에는 323억, 2006년에는 360억이 발생하였으며, 2007년도에도 예년 수준의 순세계잉여금이 발생 할것으로

예상되며, 결산이 이루어지지 않아 우선 96 억원을 2008년도 예산에 반영한 내용입니다

이와 같이 과다 순세계잉여금 발생은 정확한 세수추계 부족과 불용액 과다 발생에 기인한 것으로 예산의 사장이 최소화 되도록 개선해 나가야 할 부분입니다.

- 우리시는 앞으로 경원선 전철개통, 서울외곽순환도로사업, 평화로 우회도로 개설, 양주신도시(옥정. 회천지구) 고읍지구, 광석지구등의 택지개발등에 따른 사회기반시설 확충이 급선무입니다

이에 대하여 국가 또는 도의 지원금 유치, 택지개발사업자 인구유발에 대한 부담, 민자유치등 다양한 자원 유치계획을 구상하여야 할것입니다

이에 따라 우리시의 재정상 예산에 반영부담은 계속적으로 증가할것이므로 합리적인 재정운영이 더욱 요구됩니다

- 특히 자립도시의 면모를 갖추기 위하여 중소기업 육성과 첨단산업단지의 조성등 주거 기능뿐만 아니라 생산과 소비가 균형된 자족기능의 지역경제를 뒷받침할수 있도록 다양한 정책들이 개발되어야 할 것입니다.

이에 따른 우리시의 재정소요를 감안한 중장기적인 계획을 수립하여 안정적인 예산을 수립하여야 할것입니다

○ 예산을 심사함에 있어서는 투자에 따른 필요한 사업비와 산출 기초는 정확히 계상되었는지 투자의 우선순위는 적절 한지 등의 세부적인 판단이 필요하다고 사료되며.

특히 각종 보조재원의 부족으로 인하여 공사중인 사업의 마무리도 어려운 상황에 있음으로 신규사업 책정시에는 재원확보 대책을 현실성 있게 강구하였는지등을 확인하여야 할것입니다.

○ 예산편성과정에 시책을 효과적으로 추진하기 위한 사업비의 배분과 필수경비, 지원경비의 계상을 합리적으로 조정함으로써 재정운영의 효율성과 건전성에 중점을 두어 편성된 예산이라고 판단되며, 사업비중 지역발전에 따른 토지보상비가 날로 증가하는 것은, 사업을 한정된 재원으로 추진하는데 재원 적정 배분의 부담이 될것입니다

○ 2008년도 예산은 우리지역이 급격히 개발되는등 지역발전의 수요에 따라서 예년에 비하여 급격히 팽창된 예산입니다 그러나 전년도 예산과 같이 지방채 발행등의 부담이 없는 건실한 예산이라고 사료됩니다

○ 2008년도에는 옥정택지개발지구 보상등에 따른 주민세와 개별공시지가 상승으로 재산세 등의 지방세가 상당폭으로 증가할것으로 예상되어서 세입재원이 신장할것이나 기반 시설 확충의 수요도 늘어날 것이고, 주민의 개발 수요 논리에

따라 다양한 주민숙원사업이 증가하는 것에 대하여 해결할 많은 자원 확보가 앞으로 최대 과제 일것으로 사료 됩니다

- 증가하는 세출 수요에 합리적으로 대응하기 위하여 경상 예산의 절감과 투자우선순위에 의한 계획적인 재정운영이 절실하고 전시성·행사성·소모성 경비가 과다 편성되었는지의 여부와 주요 투자사업에 대한 투융자심사 및 중기지방재정 계획에 반영여부 등 실효성 확보와 계획적인 재정 운영을 실시하고 있는지 여부의 검토가 필요하고
- 시민이 낸 세금으로 편성되는 예산을 시민이 공청회,간담회,주요 사업에 대한 인터넷 설문조사, 사업공모등을 통하여 주민의견을 수렴하여 반영하는 “주민 참여 예산편성 제도”를 「지방재정법」 제39조에 근거하여 예산 편성 과정에 운영하므로서, 진정한 의미의 주민 참여의 지방자치를 구현하는 것이 될 수 있을 것입니다
- 또한 지방재정법에 근거한 「지방자치단체 예산편성 운용에 관한 규칙」 제9조에는 사업비는 사업의 긴급성 중요성 및 필요성등을 고려한 투자 우선순위에 따라 세출예산에 계상토록 되어 있으므로, 우리의 지역실정에 맞는 우선용도에 사업비를 먼저 투입하여야 함에도, 보조금등의 의존재원의 경우 용도를 지정하여 시달되므로 우리의 실정에 맞는 예산편성에 제약이 되고 있으며, 특히 시비 부담분 비율이 정하여 있어서 자체자원까지

보조금 용도에 같이 투입되어야 하므로, 우리 실정에 맞는 재원 배분의 한계가 있습니다

이러한 보조금등을 지정용도로 예산편성 하여야 하는 제도를 수시로 건의하여 보조금등의 용도를 우리가 재량으로 선정하여 예산편성 할 수 있도록 개선하여야, 진실로 우리실정에 맞는 지방자치라 할수 있는 예산편성이 될 수 있을 것입니다

○ 2008년도에는 증가하는 재정수요에 신축적으로 대응하고, 건전 재정기조 유지를 위하여 중기지방재정계획, 투융자 심사등 합리적인 재정운영으로 지방재정의 효과를 극대화 해 나가는 것이 필요합니다

○ 매년 예산중 일반회계 및 특별회계를 포함하여 2003년에는 28%, 2004년에는 21%, 2005년에는 20% 2006년에는 14%의 예산이 당해연도에 집행되지 못하고 다음연도로 이월되어 왔습니다

이것은 시급한 분야에 우선 순위에 의하여 편성되어야 할 재원을 휴면시키므로써, 계획 예산편성의 의미를 흐리게 하고 있습니다

그러나 예산이 당해연도에 여러 가지 사유로 집행되지 못하고 이월 되는 사유중에는, 특히 보조사업비는 지정된 목적외 에는 활용이 불가능 하고, 당해연도에 사업추진이 불가능한 여건이 발생

하여서 사업비 집행이 안되면 반납하여야하는 예산 제도적 요인 때문에, 상당한 이월사업 사례가 반복될 수밖에 없는 것으로 제도 개선이 필요하다고 사료 됩니다

- 2008년부터 본격적으로 시행되는 사업별 예산제도의 차질 없는 운영을 위하여 사업별 성과위주의 예산운영 구조체계를 구축하고, 복식부기 회계제도와 연계하여 내실있는 운영으로 효율적인 재정운영 체제를 확립하여야 할것으로 검토 하였습니다

이상으로 검토보고를 마치겠습니다.