

2007. 5. 14(월) 11:00

제115회 충주시의회(임시회)

審 查 報 告 書

○2007년도 제1회 일반및특별회계 세입세출 추가경정예산안
○2007년도 각종기금 운용계획변경(안)



忠 州 市 議 會
(豫算決算特別委員會)

심 사 보 고 서

1. 심사경과

- 제출일자/제출자 : 2007. 5. 2 /충주시장 (수정예산 : 2007. 5. 8일)
- 회부일자 : 2007. 5. 2 (수정예산 : 2007. 5. 9일)
- 상정 및 심사 : 제115회 충주시의회(임시회)
 - 총괄심사(상임위원회 연석회의) : 2007. 5. 7
 - 상임위원회 예비심사 : 2007. 5. 9~ 5. 10 (수정예산포함)
 - 예산결산특별위원회심사 : 2007. 5.11 (수정예산포함)

2. 주요내용

가.2007년도 제1회 일반및특별회계 세입세출추가경정예산안

1) 제안이유

- 2007년도 당초예산편성이후 변경된 정부지원금(지방교부세, 보조금)과 2006년도 결산에 의한 순세계잉여금 등 추가세입 재원을 적기에 투자 하여 지역경기 활성화 및 지방재정의 효율적 운영 도모

2)주요내용

○편성규모

- 기정 예산액 445,927,360천원보다 87,754,433천원(19.7%) 증가한 533,681,793천원으로서
- 일반회계는 기정예산액 367,979,966천원보다 65,634,598천원(17.8%) 증가한 433,614,564천원이며
- 특별회계는 기정예산액 77,947,394천원보다 22,119,835천원(28.4%) 증가한 100,067,229천원입니다.

(단위 : 천원)

회 계 별	예 산 액	기정예산액	증 △ 감	증감율
계	533,681,793	445,927,360	87,754,433	19.7%
일 반 회 계	433,614,564	367,979,966	65,634,598	17.8%
특 별 회 계	100,067,229	77,947,394	22,119,835	28.4%

○ 추가경정예산안의 세입분야는

· 지 방 세	7,790,000천원
· 세 외 수 입	49,253,951천원
· 지 방 교 부 세	15,158,802천원
· 조정교부금및재정보전금	7,840,750천원
· 국도비 보조금	7,710,930천원

○ 세출예산의 편성 내역은

· 경 상 예 산	1,597,938천원
· 사 업 예 산	75,720,828천원
· 예 비 비 등	10,435,667천원

나.계속비 사업 : 없음

다.지방채 발행계획 : 없음

라. 2007년도 각종기금 운용계획 변경안

(단위 : 천원)

회 계 별	기정예산액	예 산 액	증 △ 감	증감율
10개 기금	12,260,302	12,420,690	160,388	1.3%
충주시청소년자립지원기금	765,893	765,893		
충주시재난관리기금	2,932,194	3,092,582	160,388	5.5%
충주시장애인복지기금	547,531	547,531		
충주시여성발전기금	570,825	570,825		
충주시노인복지기금	948,511	948,511		
충주시저소득자녀장학기금	229,534	229,534		
충주시폐기물처리시설주변 영향지역주민지원기금	1,113,530	1,113,530		
충주시중소기업육성기금	4,529,280	4,529,280		
충주시식품진흥기금	245,552	245,552		
충주시농촌전문인력육성기금	377,452	377,452		

3. 전문위원 검토보고 요지

가. 2007년도 제1회 일반 및 특별회계 세입세출 추가경정예산안

□ 예산(안)의 개요

- 금번 제1회 추경은 일반회계 656억원, 특별회계 200억원 등 총 856억원 증액된 5,315억원으로 편성되었습니다.

지난해 1회 추경 465억원 보다 무려 배정도가 증가된 재원이 확보된 상황입니다.

- 금번 일반회계 추가경정예산의 재원은

주민세, 재산세, 주행세 등 지방세수 증액분 77억 9천만원,

공공예금이자 및 사용료 수입 등 경상적 세외수입 증액분 7억 7천만원,

전년도 예산집행 잔액 등으로 발생한 순세계잉여금 249억 9천만원,

국도비 사용잔액 31억 6천만원,

지방교부세 151억 6천만원과 재정보전금 78억 4천만원, 보조금 55억 6천만원 등 당초예산 대비 17.8% 증액된 656억 3천만원의 재원이 마련되었으며

- 형성된 재원은 인건비 등 경상예산에 12억 7천만원, 사업예산 608억 3천만원, 기타예산에 35억 3천만원으로 편성되었습니다.

○ 특별회계는

수질개선사업특별회계의 순세계잉여금 81억 3천만원,
상수도사업공기업특별회계의 순세계잉여금 25억 6천만원과

수질개선특별회계에서 하수도사업공기업특별회계가
분리됨에 따라 잔액 70억 6천만원이 이전되는 등

13개 특별회계에 199억 9천만원의 재원이 마련되어 당초예
산 대비 25.6%가 증액되었습니다.

□ 세출예산 검토의견

○ 일반회계

○ 일반행정비는 당초예산보다 18억 3천만원 정도 증액편성 되었는데

이는 공공용지(중앙지구대) 매입비 6억원과 각 부서별 소규모 단
위사업의 증가 및 기 확보된 예산의 증액요인 등에 원인이 있는
것으로 풀이됩니다.

○ 사회개발비는 253억 3천만원 정도 증액되었으며

고구려천문과학센터 건립에 2억 9천만원 증액, 임충민공 충
열사 토지매입 5억 9천만원,

아시아조정선수권대회 행사보조 증액 4억 4천만원, 장애인 론
볼경기장 및 테니스장 건립비 8억원,

저수지 활용 대체 자연조성사업비 12억원, 클린에너지파크
설치사업비 증액 30억원, 폐기물 위탁처리비 증액 10억 3천만원,

소각시설 주변 주민지원 5억원, 클린에너지파크 주민지원기금 9억원, 호암공원내 유선장 주변 정비 14억원 증액,

장애인복지시설 운영비 증액 18억 3천만원, 여성문화회관 신축비 9억 9천만원 증액,

제내지구 마을정비 5억 3천만원, 지현용산지구 도시주거환경 개선 10억원, 충주첨단산업단지 배후 체육시설 환매대금 27억원 등이 주요 증액 요인이 되겠습니다.

- 경제개발비는 349억 2천만원 정도 증액 되었습니다.

주요 증액요인은 농로 및 배수로 정비에 5억 2천만원, 특화작목 테마농업공원 부지 매입비 15억원,

지방이전기업 투자 및 입지보조금 10억원, 산업단지 및 재래시장 지원 7개 사업에 12억 4천만원,

관광안내소 건립 6억원, UN평화공원 조성사업 160억원, 소규모하천정비 15건에 6억 7천만원,

국도비 보조사업으로 추진되는

도시가스에서 공단간 소방도로 개설을 비롯한 10개 사업에 21억 6천만원,

자체사업비로 추진되는

호암직동에서 남산간 도로확포장 등 52개 사업에 65억 3천만원,

버스운송사업 재정지원 등 6억원, 운수업계 보조 10억원 등이 되겠습니다.

- 지원 및 기타경비는 국도비지원사업비 집행잔액 반납액 22억 4천만원을 편성하였으며 예비비는 7억원이 감액되었습니다.

- 문제점이 있거나 세심한 검토가 요구되는 사항으로는

P.97 기타보상금 목에 지원근거가 없어 집행이 어려운
충주사랑 대학생 장려금 1억원,

충주사랑 홍보원 장려금 5천만원,

P.174 유해 야생 동식물 피해보상 2천만원,

P.142 자산 및 물품취득비 목에

위탁운영하는 시설에 소모성 물품을 지원하려는

수영장 여자탈의실 정수기 구입비 1백만원,

P.288 시설비 목에 공유재산관리계획 승인을 받지 않은
관광안내소 건립비 6억원,

P.290 시설비 목에 UN평화공원 조성사업 중 토지매입이 되지
않은 상태에서 실시설계용역비 9억 9천만원을 반영한 것
등은 심사 시 심도 있는 검토가 요구되는 사항입니다.

○ 특별회계

- 도시교통사업특별회계는 순세계잉여금 2억 7만원, 이자수입 1천 5백만원을 반영하여 주차단속에 필요한 사업 예산으로 편성되었습니다.

- 의료급여기금운영특별회계는 순세계잉여금과 도비 잔액 등 1천 5백만원이 반환금으로 편성되었습니다.

- **온천수관리사업특별회계**는 순세계잉여금 5억 4천만원의 재원으로 1억 6천만원은 온천수 가압장 및 무인자동화 설비 등에 사용하게 되고 나머지 3억 8천만원은 예비비로 편성되었습니다.
- **산업단지조성사업특별회계**는 순세계잉여금 2억 6천만원의 재원이 확보되었으나 특별한 사업이 없습니다.
- **수질개선사업특별회계**는 순세계잉여금 81억 3천만원의 재원 중 70억 6천만원은 본 회계에서 분리된 하수도사업공기업특별회계에 전출되고 나머지는 수질개선사업 용도로 편성되었습니다.
- **상수도사업공기업특별회계**는 25억 6천만원의 순세계잉여금을 인건비 및 시설유지 등 영업비용으로 6억 6천만원, 기반시설 구축 등 가동설비자산비로 19억원이 편성되었습니다.
- **하수도사업공기업특별회계**는 영업수익 5억원, 수질개선특별회계 전입금을 비롯한 영업외 수익 70억 9천만원, 타회계건설보조금 등 자본잉여금수입 3억 5천만원 등 총 79억 4천만원의 재원으로

사업비용에 5억 8천만원, 가동 및 비가동설비자산비 23억 8천만원, 예비비 등에 49억 8천만원이 편성되었습니다.

- **공영개발사업공기업특별회계**는 전년도 이월금 4억 3천만원, 분양대금 차감 2억원 등 총 2억 3천만원의 재원으로 제2산업단지 안내간판 2천 5백만원이 계상되고, 나머지는 예비비로 편성되었습니다.

□ 그 외에 세부심사과정에 참고할 사항으로

- 장단기 지방재정계획, 장기지역개발계획 등 상위의 발전전략과 예산안이 부합되는지 거시적 관점에서의 심사가 이루어져야 하며
- 사업별 예산을 검토할 때에는 신규사업 중에 불요불급한 사항은 없는지, 사업 시기는 적정한지, 예산산출 기초는 확실한 근거가 있는지,

그리고 타당성 조사, 공유재산관리계획 승인 등 필요한 절차는 거쳤는지 등에 대하여 살펴보고

특히, 특정 항목의 예산이 과다하게 편성되어 매년 반복적으로 불용되거나 상당액을 다른 항목으로 이·전용시키면서 매년 예산이 계상되고 있지는 않은지,

증액되거나 감액되는 사업은 그 사유가 타당한지, 사업간 우선 순위와 투자효과는 충분히 검토되었는지,

사업시행에 따른 주민반발 등 문제점은 없는지, 과도한 선심성 예산은 없는지 심사과정에서 검토되어야 할 것입니다.

나. 2007년도 기금운용계획 변경안

- 충주시재난안전관리기금에 소하천 수해복구 보조금 및 순세계 잉여금 등 1억 6천만원의 추가재원을 가지고

금가 하소, 안림 절터골 소하천 및 수안보 오산마을 세천 정비, 침수흔적도 작성 등 기금의 고유목적 사업비로 편성된 사항입니다.

4. 심 사 결 과

가. 2007년도 제1회 일반회계 및 특별회계 세입세출 추경예산안 : 수정의결

1) 의결조서

(단위 : 천원)

회 계 별		기 정 예 산 안	요 구 액			조 정 액				승 인 액
			1회추경	수정안	합 계	세 입		세 출		
						증액	삭감액	증 액	삭감액	
합 계		445,927,360	85,623,704	2,130,729	87,754,433			150,000	6,714,600	533,681,793
일 반 회 계		367,979,966	65,635,869	△1,271	65,634,598			150,000	6,689,600	433,614,564
특 별 회 계		77,947,394	19,987,835	2,132,000	22,119,835				25,000	100,067,229
공 기 업	소 계	45,466,865	10,727,358	2,132,000	12,859,358				25,000	58,326,223
	상 수 도	14,196,160	2,555,626		2,555,626					16,751,786
	하 수 도	25,577,283	7,941,439	2,132,000						
	공영개발	5,693,422	230,293		230,293				25,000	5,923,715
기 타 특 별 회 계	소 계	32,480,529	9,260,477		9,260,477					41,741,006
	주택관리 사 업	2,460,129								2,460,129
	도시교통 사 업	4,151,600	285,000		285,000					4,436,600
	농 어 민 소득지원	1,210,348								1,210,348
	의료보호 기금운영	280,372	15,478		15,478					295,850
	저 소 득 생활안정	1,858,000								1,858,000
	기반시설	500,000								
	온 천 수 관 리	336,043	542,839		542,839					878,882
	농공지구 조성사업	2,081,933								2,081,933
	산업단지 조성사업	15,794,200	261,924		261,924					16,056,124
	수질개선 사 업	3,807,904	8,155,236		8,155,236					11,963,140

2) 삭감액 조서

□ 일반회계 (세출)

(단위 : 천원)

과 목			건 명	요구액	삭감액	비 고
장	관	항				
계			12 건		6,689,600	
소 계			4 건		143,400	
일 반 행정비	입법 및 선거관계 일 반 행 정 비	지방의회 운 영 내무행정	○충주시의회동 명판설치(제작)	9,900	9,900	68
			○갈등조정협의회 출무수당	7,000	3,500	85
			○투자유치 타당성조사 용역비 (대외협력실)	60,000	30,000	88
			○충주사랑 대학생 장려금	100,000	100,000	97
소 계			1 건		5,000	
사 회 개발비	교육및 문화비	문화예술	○호국영령과 국태민안을 위한 위령제	25,000	5,000	114
소 계			7 건		6,541,200	
경 제 개발비	지역경제 개 발 비	지역경제 개 발	○재래시장 상품권 사용 우수 기관 표창	1,200	1,200	281
			○충주 산업단지 관리사무소 리모델링(1식)	199,000	100,000	284
			○자유시장 주차장 조성	420,000	120,000	수정33
			○관광안내소 건립	600,000	600,000 (도120,000) (시180,000) (기300,000)	288
	국토자원 보존개발	산림자원 개 발	○UN평화공원 조성사업 · 토지매입비(110,399㎡) · 실시설계용역(1식)	15,000,000 990,000	5,000,000 690,000	290 290
			○소태 복탄 복지회관 보수 (지붕씩우기 및 마감재교체)	100,000	30,000	302

□ 특별회계 (세출)

(단위 : 천원)

과 목			건 명	요구액	삭감액	비 고
장	관	항				
계			1 건		25,000	
공영개발사업특별회계			1 건		25,000	
자본적 지 출	재고자산	용지조성 사 업 비	○ 제2산업단지 안내간판설치 공사 증	25,000	25,000	457

3) 증액내역

□ 일반회계 (세출)

(단위 : 천원)

과 목			건 명	요구액	증 액	비 고
장	관	항				
계			0 건		150,000	
경 제 개발비	농수산 개발비	농정관리	○ 농업기반시설(용배수로등) 정비 및 보수	100,000	100,000	249
			○ 동량사과작목반 집하장 (민간자본보조)		50,000	252

나. 계속비사업 : 해당없음

다. 지방채 발행계획 : 해당없음

라. 2007년도 기금 운용계획 변경안 : 원안승인

(단위 : 천원)

회 계 별	요 구 액				조정액	승인액
	예 산 액	기정예산액	증△감	증감율		
10개 기금	12,420,690	12,260,302	160,388	1.3%		12,420,690
충주시청소년자립지원기금	765,893	765,893				765,893
충주시재난관리기금	3,092,582	2,932,194	160,388	5.5%		3,092,582
충주시장애인복지기금	547,531	547,531				547,531
충주시여성발전기금	570,825	570,825				570,825
충주시노인복지기금	948,511	948,511				948,511
충주시저소득자녀장학기금	229,534	229,534				229,534
충주시폐기물처리시설주변 영향지역주민지원기금	1,113,530	1,113,530				1,113,530
충주시중소기업육성기금	4,529,280	4,529,280				4,529,280
충주시식품진흥기금	245,552	245,552				245,552
충주시농촌전문인력육성기금	377,452	377,452				377,452