

**제46회 포천시의회(임시회)**

**제2차 본 회의**

**2008. 10. 31(금) 10:00**

# **심 사 보 고 서**

**2008년도 일반 및 특별회계 세입세출 제2회 추가경정예산안**

**예산결산특별위원회**

# 2008년도 일반 및 특별회계 세입세출 제2회 추가경정예산안 심사보고

## 1. 심사경과

가. 제출일자 및 제출자 : 2008. 10. 20(포천시장)

나. 회부일자 : 2008. 10. 28

다. 상정일자

⇒ 제46회 포천시의회(임시회) 제1차 예산결산특별위원회(2008. 10. 29)

▷ 상정, 제안설명, 검토보고, 질의 및 답변, 의결

## 2. 제안설명 요지(제안설명자 : 홍운기 기획공보감사담당관 등 24명)

가. 제안이유

⇒ 지방자치법 제130조 제1항의 규정에 의하여 2008년도 일반 및 특별회계 세입세출 제2회 추가경정예산안을 편성하여 승인을 받고자함

나. 주요골자

1) 총      괄

(단위 : 백만원)

회계별	2008년제2회 추경예산안(A)	2008년제1회 추경예산액(B)	증                      감	
			(A)-(B)	%
계	426,301	394,292	32,009	8.12
일   반   회   계	351,388	328,198	23,190	7.07
기타특별회계	24,255	13,095	11,160	85.22
공기업특별회계	52,658	52,999	△2,341	△4.42

2) 일반회계 세입예산(안)

(단위 : 백만원)

구 분	2008년제2회 추경예산안(A)	2008년제1회 추경예산액(B)	증 감	
			(A)-(B)	%
계	351,388	328,198	23,190	7.07
지 방 세	65,200	71,940	△6,740	△9.37
세 외 수 입	61,952	40,703	21,249	52.20
경상적세외수입	11,789	11,455	334	2.92
임시적세외수입	50,164	29,248	20,915	71.51
지 방 교 부 세	110,351	110,351	0	0.00
재 정 보 전 금	24,715	21,665	3,050	14.08
보 조 금	89,170	83,539	5,631	6.74
국비보조금	53,227	48,686	4,541	9.33
도비보조금	35,943	34,853	1,090	3.13
지 방 채	0	0	0	0.00

3) 기타특별회계 세입예산(안)

(단위 : 백만원)

회 계 별	2008년제2회 추경예산안(A)	2008년제1회 추경예산액(B)	증 감	
			A - B	%
계	24,255	13,095	11,160	85.22
지 방 세	0	0	0	0.00
세 외 수 입	22,047	10,887	11,160	102.51
경상적세외수입	12,548	1,472	11,076	752.45
임시적세외수입	9,499	9,415	84	0.89
지 방 교 부 세	0	0	0	0.00
재 정 보 전 금	0	0	0	0.00
보 조 금	2,208	2,208	0	0.00
국고보조금	2,172	2,172	0	0.00
도비보조금	36	36	0	0.00
지 방 채	0	0	0	0.00

#### 4) 공기업특별회계 세입예산(안)

(단위 : 백만원)

회 계 별	2008년제2회 추경예산안(A)	2008년제1회 추경예산액(B)	증 감	
			A - B	%
계	50,658	52,999	△2,341	△4.42
지 방 세	0	0	0	0.00
세 외 수 입	28,936	29,287	△351	△1.20
경상적세외수입	11,521	11,521	0	0.00
임시적세외수입	17,415	17,766	△351	△1.98
지 방 교 부 세	0	0	0	0.00
재 정 보 전 금	0	0	0	0.00
보 조 금	21,722	23,712	△1,990	△8.39
국고보조금	16,650	18,289	△1,639	△8.96
도비보조금	5,072	5,423	△351	6.47
지 방 채	0	0	0	0.00

#### 5) 일반회계 기능별 분석

(단위 : 백만원)

기 능 별	2008년제2회 추경예산안(A)	2008년제1회 추경예산액(B)	증 감	
			A - B	%
계	351,388	328,198	23,190	7.07
일반공공행정	25,353	23,930	1,423	5.95
공공질서 및 안전	2,001	1,770	231	13.05
교 육	4,011	3,616	395	10.92
문화 및 관광	13,134	11,885	1,249	10.51
환경보호	30,563	29,927	636	2.13
사회복지	71,755	69,930	1,825	2.61
보 건	4,183	4,004	179	4.47
농림해양수산	37,147	36,219	928	2.56
산업, 중소기업	9,324	6,449	2,875	44.58
수송 및 교통	42,927	41,387	1,540	3.72
국토 및 지역개발	53,993	46,421	7,572	16.31
예비비	8,003	3,930	4,073	103.64
기 타	48,973	48,638	335	0.69

6) 특별회계 규모

(단위 : 백만원)

회 계 별	2008년제2회 추경예산안(A)	2008년제1회 추경예산액(B)	증 감	
			A- B	%
계	74,913	66,094	8,819	13.34
수도사업특별회계	17,927	17,927	0	0.00
하수도사업특별회계	32,731	35,072	△2,341	6.67
관광개발사업 특별회계	1,078	1,051	27	2.57
의료급여기금 특별회계	1,254	1,250	4	0.32
저소득주민 생활안정기금 특별회계	1,498	1,459	39	2.67
농기계임대사업 특별회계	439	439	0	0.00
공영개발사업 특별회계	12,365	1,290	11,075	858.7 5
장기미집행도시계획 시설대지보상특별회계	925	925	0	0.00
기반시설 특별회계	2,635	2,635	0	0.00
주차장 특별회계	911	896	15	1.67
주택사업 특별회계	687	687	0	0.00
수질개선사업 특별회계	2,463	2,463	0	0.00

### 3. 전문위원 검토보고 요지 (전문위원 이봉춘)

#### 가. 예산총괄

- 1) 2008년도 제2회 일반 및 특별회계 추가경정 세입세출예산안의 총 규모는 제1회추경 예산보다 320억 890만 8천원이 증액된 4,263억 755천원으로 당초 예산대비 8.12%가 증가하였으며,
- 2) 이중 일반회계는 231억 9,045만 1천원이 증액된 3,513억 8,808만 7천원이고, 기타특별회계는 111억 5,945만 7천원이 증액된 242억 5,489만 9천원이며, 공기업특별회계는 23억 4,100만원이 감액된 506억 5,776만 9천원으로 편성되었음

#### 나. 일반회계의 세입분야 예산내역을 보면

- 1) 세외수입은 1회추경 예산보다 212억 4,951만 3천원, 조정교부금 및 재정보전금은 30억 5,000만원, 보조금은 56억 3,093만 8천원이 각각 증액되었으며,

#### 다. 기타 및 공기업특별회계 세입분야 예산안의 내역은

- 1) 기타특별회계는 총 예산액 242억 5,489만 9천원이며, 그중 세외수입은 1회추경 예산보다 111억 5,945만 7천원이 증액되었고,
- 2) 공기업특별회계는 총 예산액 506억 5,776만 9천원이며, 그중 세외수입은 3억 5,100만원이 감액 되었으며 국·도비 보조금은 1회추경 예산보다 19억 9,000만원이 감액 되었습니다.

#### 라. 일반회계 세출분야의 기능별 내역을 보면



- 1) 일반공공행정비는 1회 추경 예산보다 14억 2,306만 7천원, 공공질서 및 안전비는 당초 2억 3,160만 1천원, 교육비는 3억 9,435만원, 문화 및 관광비는 15억 4,850만 2천원, 환경보호비는 6억 6,561만 5천원, 사회복지비는 18억 4,552만 8천원이 각각 증액되었으며,
- 2) 보건비는 1회추경 예산보다 1억 7,978만 2천원이 증액되었습니다.
- 3) 농림해양수산비는 9억 9,832만 1천원, 산업·중소기업비는 28억 7,489만 8천원, 수송 및 교통비는 16억 1,046만 1천원, 국토 및 지역개발비는 86억 5,275만 5천원이 각각 증액되었으며, 예비비는 1회 추경 예산보다 35억 611만 1천원과 인력운영비 등 기타는 3억 3,489만 6천원이 각각 증액 되었습니다.

#### 마. 특별회계 세출분야의 회계별 내용을 보면

- 1) 관광개발사업특별회계가 1회 추경 예산보다 2,600만원, 의료급여기금 특별회계는 400만원, 저소득주민 생활안정기금 특별회계는 3,902만 1천원이 증액되었습니다.
- 2) 주차장특별회계는 1회추경 예산보다 1,500만원이 증액 되었고,
- 3) 하수도 사업특별회계는 23억 4,100만원이 감액 되었습니다.

#### 사. 검토 의견

- 1) 2008년도 제2회 추가경정 세입세출 예산안은 경상적·임시적 세외수입, 재정보전금이 1회 추경 예산보다 증액 되었으며, 국·도비 보조금이 일부 변경 내시되어 이를 예산에 반영하였으며,
- 2) 국·도비 보조금은 전액 목적대로 편성하였으며 세외수입 및 재정보

전금 재원은 현안사업과 마무리 사업비 확보 위주로 편성한 것으로 분석됨.

- 3) **세입분야에서는** 지방세수입이 9.37%인 67억 4,000만원이 감소하였으며, 세외수입은 39.64%인 320억 5,797만원이 증액되어 불균형이 심각하여 재정 운영의 안정성을 도모하기 위하여는 특별한 세수 증대 시책 추진이 필요하다고 하겠습니다. 또한 임시적 세외수입의 경우 순세계잉여금이 50.18%인 150억 1,802만원으로 이는 세수 추계에 적정을 기하지 못한 사례로 시정이 요구 된다고 하겠음.
- 4) **세출분야에서는** 1억원 이상의 신규사업추진, 제1회 추경예산 대비 50%이상의 사업예산 증액 1억원이상의 용역비 계상, 도로개선사업으로 4억원을 예산에 편성해서 토지매입 지난등으로 추경에 예산을 삭감하는 것은 사업추진에 적정을 기하지 못한 것으로 판단됨.
- 5) 추가경정 예산안은 꼭 필요하고 시급을 요하는 예산을 편성하여야 함에도 일부 신규 사업을 편성한데 대하여는 불요 불급성 검토 및 객관적인 타당성등을 심도 있게 검토하여 예산 편성시 좀더 신중을 기하여 예산운영의 건전성을 도모하여야 할 것임.

4. 질의 및 답변요지 : 생략

5. 토론요지 : 없음

6. 심사결과 : 가결(수정)

7. 기타사항 : 없음





2008년도 일반 및 특별회계 세입세출예산 제2회 추경 수정내역							
<일반회계> (단위:천원)							
부서	구 분		단위	단 체 장	증 감 이 유 와 내 역	삭감액	증 액
	정채	정채					
	폐기물자원화		검열이거너더주 지	19,855		2,200	17,655
				19,855		2,200	17,655
				19,855	한강수계 하천변 쓰레기 수거사업(20	2,200	17,655
일동면				18,000		18,000	-
	사업경비(일동면)			18,000		18,000	-
			주민생활지원	18,000		18,000	-
				18,000	기산5리 마을방송 설치공사(341)	18,000	-
이동면				-		7,000	-
	사업경비(이동면)			7,000		7,000	-
			주민생활지원	7,000		7,000	-
				7,000	도평3리 마을회관 앰프구입(345)	7,000	-