

# 2004년도 일반 및 특별회계세입세출예산안 및 2004년도 지방공기업상수도사업특별회계 세입세출예산안에 대한 검토보고

## I. 총 관

### 예산총괄규모

- 2004년도 일반 및 특별회계 세입세출 예산안의 총 규모는 3,890억 891만 8천원으로 2003년도 당초 예산보다 35.9%(1,027억 66백만원)가 증가하였으며
- 회계별로는 일반회계가 19.5% 증가한 2,873억 27백만원이며, 특별회계는 121.9% 증가한 1,016억 82백만원으로 편성되었습니다.

## II. 일반회계

### 1. 세입예산

- 2004년도 일반회계 세입예산안의 총규모는 2,873억 27백만원으로 2003년도 당초 예산 2,404억 12백만원 보다 19.5%가 증액 편성되었으며

#### 세입내역은

- 지방세      602억 99백만원(12.4% ↑)
- 세외수입    564억 62백만원(4.3% ↑)
- 지방교부세   455억원(30% ↑)
- 지방양여금   100억 82백만원(26.2% ↓)
- 조정교부금   270억원(36.7% ↑)
- 보조금      779억 84백만원(31.7%)
- 지방채      100억원(100% ↑) 입니다.

- 세입 제원별로는 지방세 등 자체재원이 1,167억 6천만으로 40.6%를 차지하고 있으며, 지방교부세 등 의존재원은 59.4%인 1,705억 67백만원 입니다.

## 2. 세출예산

- 2004년도 일반회계 세출예산안의 총규모는 2,873억 27백만원으로 2003년도 당초예산 대비 19.5%인 469억 15백만원이 증액 편성되었으며 부문별 세출예산 내역은

- 경상예산      578억 42백만원
- 사업예산    2,089억 18백만원
- 채무상환      94억 99백만원
- 예 비 비      33억 34백만원
- 기타경비      77억 34백만원임.

- 2004년도 일반회계 세출예산안을 기능별로 말씀드리면

- 일반행정비는      22.2% 증가한      692억 48백만원(24.1%)
- 사회개발비는      3.9% 감소한    1,190억 77백만원(41.5%)
- 경제개발비는      79.8% 증가한      816억 17백만원(28.4%)
- 민 방 위비는      31.3% 증가한      11억 53백만원(0.4%)
- 지원·기타경비는 10.9% 증가한    162억 32백만원(5.6%)으로  
사회개발과 경제개발분야에 모두 69.9%의 예산이 편성되었음.

## 3. 검토내용

### 세입예산안

- 2003년도 당초예산 대비 19.5%가 늘어난 2004년도 일반회계 세입예산안 2,873억 27백만원에 대해, 이를 세부적으로 분석해 보면
- 지방세는 66억 26백만원이 증가한 602억 99백만원으로써, 신축아파트 입주에 따른 인구증가와 건물신축 확대, 법인과 부동산 거래 및 차량등록 증가 등으로 주민세 14억 9천만원, 재산세 3억47백만원, 자동차세 2억47백만원이 각각 증가했으며, 쇠고기 수입자유화와 금연구역 확대시행에 따라 도축세 41백만원과 담배소비세 2억12백만원이 감소하였고, 개별공시지가 및 적용률 인상에 따라 종합토지세 27억52백만원, 차량증가에 따른 주행세 6억61백만원, 신축건물증가와 개별공시지가·과표인상에 따른 도시계획세 12억72백만원이 각각 증액 계상되었음.

○ 세외수입은 2003년도 당초예산 보다 23억 43백만원이 늘어난 564억 61백만원으로

- 이중 정상적 세외수입은 2003년 당초예산 대비 총79억1백만원이 증가하였으며, 세부내역을 보면 공유재산임대수입 25백만원, 제3땅굴 및 도라전망대 시설과 임진각주차장등 공공시설의 사용료수입 48억48백만원, 증지와 쓰레기봉투판매·대형폐기물 수거 등 수수료수입 4억7백만원이 늘어났고, 사업수입으로 골재판매와 공영주차료 수입등 15억 14백만원, 도세징수를 비롯한 각종 징수교부금수입 8억 43백만원과 금고이자수입 2억65백만원이 각각 증액되었음.
- 임시적 세외수입은 전체적으로 2003년 당초예산 대비 14.3%가 감소되었으며 그 내용을 분석해 보면 순세제잉여금과 이월금, 전입금, 잡수입과 과년도 수입이 62.8% 늘어난 반면, 재산매각수입과 융자금 원금수입, 부담금등에서 82.8%가 감소되었는데, 그 사유는 공유재산매각 대금과 융자금·물류센터 도로포장부담금·시범도시계획 수립부담금 등의 년차별 분할납부 조치에 따른 것임.

○ 지방양여금은 100억82백만원으로 2003년 당초예산 대비 26.2% 감소되었으나, 지방교부세는 455억원으로 30%, 조정교부금 270억원으로 36.7%, 국도비보조금 779억84백만원으로 31.8%가 각각 증가되었음.

○ 지방채는 지난해 보다 50억원이 늘어난 100억원 규모로 편성되었으며, 지방채의 발행은 지방자치법 제115조 제1항 및 지방재정법 제8조의 규정에 의거 지방자치단체의 장이 그 자치단체의 항구적 이익이 되거나 긴급한 재해복구등의 필요가 있을 때에는 행정자치부장관의 승인을 받은 범위안에서 지방의회의 의결을 얻어 발행토록 되어 있습니다.

- 2004년도 지방채를 발행하고자 하는 용도는 SOC확충과 주요 상습정체 구간 해소를 위한 도로확포장공사로서
  - 선유-문산여고간 도로확포장공사비 40억원
  - 문산-연풍간 도로확포장공사비 40억원
  - 문발공단-교하간 도로확포장공사비 20억원 등이며
- 동 지방채 발행계획은 집행부가 금년도에 행자부장관의 사전 승인을 받은 바 있습니다.

## 세출예산안

- 2004년도 일반회계 세출예산안의 총규모는 2,873억 27백만원으로 2003년도 당초예산대비 35.9%(1,027억 66백만원)가 증가하였으며, 이를 예산성질별로 분석해 보면 일반회계 총액 대비
- 인건비는 8.9%, 물건비 9.7%, 이전경비 25.9%
  - 자본지출 49.1%, 보존재원 2.6%, 내부거래 1.2%
  - 예비비 및 기타 2.6% 등으로 구성되어 있습니다.

### <성집법 세출예산안>

(단위: 천원, %)

| 구분<br>과목 | 2004년도      |      | 2003년도      |      | 비교증·감      |      |
|----------|-------------|------|-------------|------|------------|------|
|          | 당초예산액       | 구성비  | 당초예산액       | 구성비  | 증감액        | 증감율  |
| 총 계      | 287,326,839 | 100  | 240,412,000 | 100  | 46,914,839 | 19.5 |
| 인 건 비    | 25,751,045  | 8.9  | 21,807,849  | 7.2  | 3,943,196  | 18.1 |
| 물 건 비    | 27,978,122  | 9.7  | 27,416,394  | 9.3  | 561,728    | 2.0  |
| 이전경비     | 74,403,400  | 25.9 | 54,196,306  | 20.4 | 20,207,094 | 37.3 |
| 자본지출     | 141,016,453 | 49.1 | 123,611,972 | 56.5 | 17,404,481 | 14.1 |
| 보존재원     | 7,410,114   | 2.6  | 5,610,114   | 2.8  | 1,800,000  | 32.1 |
| 내부거래     | 3,396,494   | 1.2  | 2,325,134   | 0.8  | 1,071,360  | 46.1 |
| 예비비및기타   | 7,371,211   | 2.6  | 5,444,231   | 3.0  | 1,926,980  | 35.4 |

□ 다음은 세출예산안에 대하여 분야별 검토의견을 말씀드리겠습니다.

- 일반행정부문에는 사업타당성 조사 및 기본설계비, 시설공단운영비, 경영수익사업 특별회계전출금, 연금 및 건강보험부담금, 인건비등 법정, 의무적 경비에 총692억 48백만원이 계상되었습니다.
- 주요사업비로는 각종사업 타당성조사 및 기본설계비 7억원, 시설관리 공단운영비 179억52백만원, 경영수익사업 특별회계 전출금 7억63백만원, 정보화마을 조성 및 전산장비구입 5억25백만원, 연금 및 건강보험부담금 25억94백만원, 인건비 257억 51백만원 등입니다.

○ **교육 및 문화·체육·관광분야**에는 고려통일대전을 비롯한 반구정·화석정등 문화재 및 향토유적지관리와 문화예술행사지원, 체육시설과 도서관건립 등에 2003년도 당초예산 대비 41.2% 늘어난 297억 48백만원이 편성되었습니다.

- 주요사업비 내역은 고려통일대전 건립공사 29억89백만원, 황희선생영당 안내소신축과 주차장조성·반구정 주변정비에 7억5천만원, 어린이 책축제 등 문화예술행사지원 7억5천만원, 야외공연장설치 18억원, 공설운동장 및 다목적운동장 조성 134억원, 시립도서관건립 42억64백만원과 문화예술 및 체육진흥기금 4억원 등입니다.

○ **보건 및 생활환경 개선분야**에는 시민보건향상과 쾌적한 자연환경, 맑은 물 보존을 위해 난치성환자 의료비지원과 환경기초시설공사 및 위탁사업, 환경기초시설 주변지역 지원사업, 하수종말처리장 건설등에 지난해 당초예산 보다 32%가 줄어든 370억34백만원 규모로 편성되었으며 감소사유는 위생 처리시설과 하수종말처리시설비 조정에 따른 것입니다.

- 주요사업내역을 보면 난치성환자 의료비지원과 의약품구입에 7억49백만원, 청소업체 대행사업비 12억원, 축산폐수 수집운반지원 및 분뇨처리시설개선에 15억22백만원, 환경관리센터 및 스포츠센터를 비롯한 음식물쓰레기 퇴비화 시설·축분혼합공공처리시설·재활용품선별장 등의 민간위탁비로 55억원이 계상되었으며, 또한 음식물쓰레기 및 축산폐수·축분혼합처리시설 보완공사에 14억38백만원, 환경기초시설 주변지역 지원과 기금출연에 28억13백만원, 금촌·문산하수종말처리장설치에 104억9천만원, 금촌하수관거 설계용역비 24억원, 간이상수도 정비 및 노후하수시설 개량보수 등에 42억원이 계상되었습니다.

- 각종 도시개발과 지속적인 인구유입으로 보건위생과 상하수도, 환경기초시설 수요가 급증하고 있는 우리시는 개발에 따른 자연환경보존과 쾌적한 삶의질 향상을 위해 또다른 재정부담이 가중되고 있습니다.

- 이에따라 건설되는 각종 환경기초시설은 단위시설별로 막대한 사업비와 유지관리비가 투입되는 만큼, 도시개발계획과 연계하여 적기에 적절한 재원 배분이 이루어지도록 하여야 할 것입니다.

○ **사회보장분야**는 저소득 계층의 기초생활보장을 위한 사업과 장애인·노인 아동·청소년 그리고 여성복지사업 등에 지난해 보다 11.3%가 증가한 318억 55백만원이 편성되었습니다.

- 주요사업비 내역을 보면, 기초생활수급자 급여 및 한시적 생계구호·자활근로사업에 92억72백만원, 장애인 생활시설운영 및 급여 16억25백만원, 장애인복지시설과 직업재활시설운영 13억67백만원, 경노연금과 노인교통비 54억11백만원, 경노당 난방 및 사회봉사활동비 9억37백만원 아동시설운영과 보육료지원 23억6천만원, 보육시설 종사자 인건비 및 처우개선비 34억26백만원, 청소년 문화시설조성 6억원, 여성발전기금과 여성희관강사수당에 6억1백만원 등입니다.

- 우리시는 인구증가와 더불어 노령인구와 저소득계층이 지속적인 증가 추세를 보이고 있으며, 이에따른 복지예산 수요 또한 증가하고 있습니다. 이번에 계상된 사회보장비 예산중 약 64%가 국·도비와 양여금으로 충당되고 있으나, 시비부담도 약 36%(113억6천만원)를 차지하고 있어 향후 복지비 증가에 따른 연차적인 재원대책이 요구되고 있습니다.

○ **주택 및 사회개발 분야**는 파주 도시관리계획수립 용역을 비롯한 도시계획 도로개설과 가로보안등 신설정비, 민북지역 개발사업, 읍면동 소규모 주민숙원사업 등에 204억 4천만원이 배분되어, 2003년 당초예산에 비해 약 3.62% 늘어난 규모입니다.

- 주요사업내역을 말씀드리면 파주도시관리계획 수립용역 18억5천만원, 문산4리·연풍1리·마지리·법원리등 4개지역 도시계획도로 개설과 토지매입비로 18억67백만원, 민북지역개발 및 취락지정비사업 26억63백만원, 도로·하수도·가로보안등 정비사업 11억원, 218개소의 소규모주민숙원사업에 86억7천만원과 새마을지도자탐 재건립 3억5천만원이 계상되었습니다.

- 난개발 예방과 계획적 도시의 기본틀인 파주도시기본계획이 조속히 마련되도록 노력해야 하겠으며, 읍면동 소규모 주민숙원사업은 지역별로 주민생활불편해소와 직결된 사업이 대부분으로 연차별로 확대해 나가는 것이 바람직하다고 판단됩니다.

○ **농수산물개발 분야**는 244억 22백만원으로 지난해 당초예산 대비 103.2%가 증액된 규모이며, 농촌정주권개발사업과 농산물수입개방에 따른 경쟁력 제고사업을 비롯하여 농업용수개발과 수리시설보완사업, 농업 전문인력육성지원 등에 편성되었습니다.

- 사업비 증액사유는 농촌정주권 개발사업(2개읍면)선정과 농로포장, 농업경쟁력 제고관련 사업비가 늘어난데 따른 것으로,

- 주요사업내역을 말씀드리면 파주쌀홍보 TV광고료 2억2천만원, 농촌정주권개발 및 농로포장사업에 41억95백만원, 논농업직불제 및 쌀생산조정제 32억48백만원, 선택형 지역특화농정사업에 14억46백만원, 농업경쟁력 제고관련사업에 17억98백만원, 농업용수개발 및 수리시설사업에 51억12백만원, 양축농가지원 7억11백만원, 양어장시설등 내수면자원조성에 6억65백만원 등입니다.

- 파주쌀 고품질화 추진과 파주쌀 TV홍보는 양면성이 있는 것이므로 파주쌀의 품종별 분리도정과 포장등 엄격한 품질관리가 선행되어야 한다고 판단됩니다.

○ **지역경제개발 분야**는 중소기업 해외시장개척과 운전자금지원, 공공근로사업, 고용훈련촉진 등에 18억 85백만원이 편성되었으며, 지난해 대비 52.2%가 늘어난 수준입니다.

- 주요사업내역을 보면 중소기업 해외시장개척을 비롯한 운전자금과 ISO 인증, 산학협력지원 등에 3억5천만원, 공공근로사업과 고용촉진훈련에 7억44백만원, 재래시장 시설과 시장화장실 개축등에 21억8천만원이 계상되었습니다.

○ **국토자원보존개발 분야**는 산불방지와 육림사업, 근린공원과 삼림육장조성, 하천제방개수 및 배수문관리, 각종 도로포장사업 등에 2003년도 당초예산보다 75.4%가 증가한 464억 13백만원이 편성되었습니다.

- 주요사업내역을 말씀드리면 산불예방사업에 5억24백만원, 식수와 육림사업 19억11백만원, 산림작물 생산기반시설 10억92백만원, 근린공원과 삼림육장조성 및 녹지대관리에 25억12백만원, 임진강 하도준설과 4개소의 하천개수공사를 비롯한 배수시설 유지·개량사업에 67억71백만원, 군사훈련도로와 9개구간의 도로확포장공사에 258억26백만원, 군도 유지보수 및 자유로관리에 17억13백만원이 계상되었습니다.

- 위와같은 사업은 항구적인 수해예방과 취약한 도로망 확충등 쾌적한 자족도시건설을 위한 기반구축사업으로서 많은 예산이 배분되었으며, 이중 3개 구간의 도로확포장사업은 지방채를 발행해 연차적으로 추진될 계획입니다. 투자규모가 큰 사업에 대하여는 중기지방재정계획의 반영여부와 투자우선순위의 적정성 여부에 대해 충분한 검토가 필요하다고 판단됩니다.

○ **교통관리 분야**에는 지난해 보다 56.8%가 증액된 88억97백만원이 편성되었으며, 주요 투자내역으로는 농어촌공영버스 결손금과 벽지노선 손실보상금으로 1억6천만원, 시내버스 재정지원과 운수업체보조금으로 32억89백만원, 경의선 전철사업분담금 15억24백만원, 어린이보호구역 정비사업 17억원, 교통사고 빈발지역 개선사업 2억2천만원, 교통안전시설물 정비보강 과 버스승강장 설치에 10억9천만원 등이 계상되었습니다.

- 교통관리분야는 택지개발과 아파트건설확대, 인구증가 등에따라 교통수요가 급증할 것이므로 안전하고 편리한 교통환경조성과 양질의 교통서비스가 제공될 수 있도록 교통안전시설물과 편의시설 확충에 더욱 많은 예산 투자와 노력이 필요하다고 판단됩니다.

○ **민방위 분야**는 민방위훈련과 방독면 보급, 재난관리 등에 총11억 53백만원이 편성되었으며,

- 주요사업비는 방독면 보급과 민방위 시범훈련장비 구입에 4억65백만원, 공익근무요원 보상금 3억16백만원, 재난관리기금 전출금 82백만원 등입니다.



○ 지원 및 기타경비 분야는 지방채 상환과 국도비 집행잔액반환, 예비비 등으로 162억32백만원이 편성되었으며,

- 주요내역을 보면 금촌1동 청사정비기금등 18건의 채무상환에 94억98백만원, 국도비보조금 집행잔액 반환금 34억원, 예비비등에 33억34백만원이 계상되었습니다.

- 채무상환은 과거의 지방채가 최근에 비해 이자율이 매우 높은 실정이므로 가용재원이 발생할 경우 우선적으로 조기상환하는 것이 바람직할 것으로 판단됩니다.

#### **계속비사업** <예산안 813-819쪽>

○ 계속비 사업은 사업완성을 위해 5년이내의 추진기간이 소요되는 사업을 시행함에 있어, 지방재정법 제33조 규정에 따라 총소요경비와 연도별 투자금액에 대해 지방의회의 의결을 받음으로써, 보다 안정적인 사업비 확보와 투자를 통해 목표사업들을 계획적으로 추진하기 위한 제도입니다.

○ 금회 요청된 사업은 7건으로

- 이중 통일로-파주리간 도로확포장공사, 봉암-파주간 도로확포장공사, 당동-여우고개연결도로공사, 벽산-삼다리간 도로확포장공사, 금촌·문산 하수종말처리시설등 6건의 사업은 총사업비 변동없이 투자사업 완성년도와 연차별투자금액을 조정·변경하는 것이며,

- 통일동산 하수종말처리시설은 2003년도 1회추경시에 소요예산 전액(316억9천만원)이 확보되어 2005년 까지 완공될 예정으로 금회에는 금년도 집행잔액을 감액조정하는 것입니다.