제11회 경기도의회 임시회
제1차 예산결산특별위원회

2026년도 일반 및 기타특별회계 세입·세출 예산안

검 토 보 고 서

2026. 7. 1.

전문위원 정홍선

= 2026년도 일반 및 기타특별회계 세입·세출 예산안 =

검 토 보 고 서

1. 제안경위

○ 의 안 명: 2026년도 일반 및 기타특별회계 세입·세출 예산안

○ 발 의 자: 서구청장

○ 발의일자: 2026년 7월 1일

○ 회부일자: 2026년 7월 1일

2. 예산총칙

(단위:천원)

구 분	세입·세출 예산총액	일시차입한도액
합계	335,905,114	32,672,765
일반회계	322,794,447	32,279,445
특별회계	13,110,667	393,320
기타특별회계	13,110,667	393,320
의료급여기금	416,525	12,496
발전소주변지역지원사업	110,982	3,329
폐기물처리시설 설치비용	51,427	1,543
지하수관리특별회계	178,730	5,362
주차장	12,353,003	370,590

○ 일반회계 예비비는 450,000천원 편성

○ 2026년도 일반회계 및 기타특별회계 지방채 차입한도액 16,100,000천원

○ 「지방재정법」 제47조의2 제1항 단서 규정에 의한 기준인건비에 포함된 경비, 재해대책 및 복구경비, 동일 부서에서 동일 부분에 있는 정책사업 간의 경비는 상호 이용할 수 있음

3. 세입총괄표

(단위:천원)

구 분	예산액	구성비
합계	335,905,114	100%
지방세수입	47,921,780	14.27%
세외수입	27,747,230	8.26%
지방교부세	11,000,000	3.27%
조정교부금등	35,632,772	10.61%
보조금	211,340,414	62.92%
보전수입등 및 내부거래	2,262,918	0.67%

4. 세출총괄표(기능별)

(단위:천원)

구 분	예산액	구성비
합계	335,905,114	100%
일반공공행정	14,578,280	4.34%
공공질서및안전	779,111	0.23%
교육	100,650	0.03%
문화및관광	3,974,813	1.18%
환경	9,780,367	2.91%
사회복지	214,063,927	63.73%
보건	8,515,151	2.53%
농림해양수산	2,264,088	0.67%
산업·중소기업및에너지	495,365	0.15%
교통및물류	13,584,305	4.04%
국토및지역개발	20,287,023	6.04%
예비비	3,346,919	1.00%
기타	44,135,115	13.14%

5. 2026년도 검단구 총괄 기금운용계획

기 금 명	설치일자	설 치 목 적	설 치 근 거	운용부서
통합재정 안정화기금	2026.7.1.	각 회계 및 기금간 여유자금의 예수 예탁 활용	인천광역시 검단구 통합재정 안정화기금 설치 및 운용 조례	기획예산실
사회복지 기금	2026.7.1.	자활사업 및 노인복지사업의 효율적 추진	인천광역시 검단구 사회복지 기금 설치 및 운용 조례	생활보장과 노인장애인과
양성평등 기금	2026.7.1.	여성 권익보호와 사회참여 확대 및 복지증진	인천광역시 검단구 양성평등 기본 조례	복지정책과
재난관리 기금	2026.7.1.	재난재해의 예방 및 응급조치를 통한 국민의 생명 재산 보호	인천광역시 검단구 재난관리기금 운용 조례	안전총괄과
지역사랑 상품권 활성화기금	2026.7.1.	관내 소상공인 경쟁력 강화 및 지역경제 활성화	인천광역시 검단구 지역사랑 상품권 발행 및 운영 조례	경제정책과
중소기업 육성기금	2026.7.1.	중소기업의 육성을 위해 필요한 자금 확보 및 지원	인천광역시 검단구 중소기업 육성기금 설치 및 운용 조례	기업일자리 정책과
식품진흥 기금	2026.7.1.	식품위생 및 국민영양의 수준 향상을 위한 사업수행	인천광역시 검단구 식품진흥 기금 설치 및 운용 조례	식품위생과
옥외광고 발전기금	2026.7.1.	광고물 등의 정비를 통해 아름답고 쾌적한 생활환경 조성	인천광역시 검단구 옥외광고 발전기금 설치 및 운용 조례	도시관리과
고향사랑 기금	2026.7.1.	고향사랑 기부금의 효율적인 관리 및 운용	인천광역시 검단구 고향사랑 기부금 모금 및 운용 조례	총무과

6. 기금운용계획 총괄표(수입)

(단위 : 천원)

기금명	수 입 계 획						
	계	전입금	보조금	예탁금 원금회수	예치금 회 수	이자 수입	기타 수입
합계	11,976,659	11,927,221	6,570	0	4,368,	12,500	26,000
통합재정 안정화기금	95,043	90,675	0	0	4,368	0	0
사회복지기금	1,718,608	1,718,608	0	0	0	0	0
양성평등 기 금	398,917	398,917	0	0	0	0	0
재난관리 기 금	6,100,000	6,100,000	0	0	0	0	0
지역사랑상품권 활성화기금	262,860	262,860	0	0	0	0	0
중소기업 육성기금	1,935,695	1,935,695	0	0	0	0	0
식품진흥 기 금	494,070	481,500	6,570	0	0	0	6,000
옥외광고 발전기금	870,522	860,522	0	0	0	10,000	
고향사랑 기 금	100,944	78,444	0	0	0	2,500	20,000

6-1. 기금운용계획 총괄표(지출)

(단위 : 천원)

기금명	지 출 계 획							
	계	비융자성 사업비	융자성 사업비	인력 운영비	예치금	예수금 원리금 상 환	전출 금	기타 지출
합계	11,976,659	1,667,834	0	29,800	10,279,025	0	0	0
통합재정 안정화기금	95,043	0	0	0	95,043	0	0	0
사회복지기금	1,718,608	0	0	0	1,718,608	0	0	0
양성평등 기 금	398,917	0	0	0	398,917	0	0	0
재난관리 기 금	6,100,000	1,000,000	0	0	5,100,000	0	0	0
지역사랑상품권 활성화기금	262,860	233,060	0	29,800	0	0	0	0
중소기업 육성기금	1,935,695	300,000	0	0	1,635,695	0	0	0
식품진흥 기 금	494,070	13,140	0	0	480,930	0	0	0
옥외광고 발전기금	870,522	111,634	0	0	758,888	0	0	0
고향사랑 기 금	100,944	10,000	0	0	90,944	0	0	0

7. 검토의견

가. 검토개요

○ 본 검토보고서는 2026년도 일반 및 기타특별회계 세입·세출예산안 및 세출예산 사업설명서를 기초로 하여 예산편성의 적정성, 재정운용의 효율성 및 정책적 타당성 등을 종합적으로 검토한 것임

○ 금번 예산안은 지역경제 회복, 주민생활 안정, 도시기반 확충 및 복지서비스 강화 등을 주요 목표로 편성된 것으로, 지속사업과 신규사업을 병행 추진하면서 구정 운영의 안정성을 유지하고자 한 것으로 보임

나. 예산안의 개요 및 편성 방향

○ 예산편성 기조

본 예산안은 전반적으로 건전재정 기조를 유지하면서도 주민 삶의 질 향상과 직결되는 분야에 재원을 우선 배분하고자 한 것으로 판단됨.

특히 ① 사회적 취약계층 지원을 위한 복지 분야 확대 ② 지역경제 활성화를 위한 일자리 및 소상공인 지원 ③ 도시환경 및 기반시설 개선을 위한 투자 지속 등 정책적 우선순위가 반영된 것으로 보임

○ 회계별 구조

- 일반회계

일반회계는 구정 운영의 기본적 기능을 수행하기 위한 재원으로서, 복지·행정·환경·도시관리 등 전 분야에 걸쳐 포괄적으로 편성됨

- 특별회계

특별회계는 특정사업의 효율적 추진을 위하여 운영되고 있으며, 주차장, 의료급여, 폐기물처리 등 목적사업 중심으로 구성되어 있음

- 기금

검단구 기금은 지역개발 및 주민편익 증진을 목적으로 운용되며, 지역 특수성을 반영한 사업 중심 구조를 보임

○ 주요 특징

1) 복지 관련 부서의 예산 비중이 높은 수준으로 유지되고 있어 사회안전망 강화 기조가 지속되고 있음.

2) 도시기반시설 및 생활환경 개선을 위한 계속사업이 다수 반영되어 정책의 연속성이 확보되고 있음

3) 지역경제 활성화를 위한 재정지원 사업이 포함되어 있어 경기 대응 기능을 수행하고 있음

4) 일부 신규사업을 통해 변화하는 행정수요에 대응하고자 한 점이 확인됨

다. 주요 검토내용

○ 세출예산 편성의 적정성

- 기능별 예산 배분

세출예산은 부서별·기능별로 비교적 체계적으로 편성되어 있으며, 행정 책임성과 집행 가능성 측면에서는 긍정적으로 평가됨

- 복지분야 재정지출

복지정책, 생활보장, 아동보육, 노인·장애인 지원 등 복지 관련 예산이 높은 비중을 차지하고 있음

이는 주민 생활안정 및 사회적 보호 기능 강화 측면에서 필요성이 인정되나, 지속적인 지출 증가로 인해 재정건전성이 침해될 우려가 있음

따라서 중장기적인 재정 부담을 고려한 관리가 요구됨

- 계속사업 및 투자사업

도시기반시설 및 환경 관련 사업은 계속사업 중심으로 편성되어 안정적 사업 추진에는 기여하나, 총사업비 증가 및 사업기간 장기화 가능성에 대한 관리가 필요함. 특히 사업별 단계 관리 및 성과 점검 체계 강화가 요구됨

○ 재정운용의 효율성

- 전략적 재원 배분

일부 사업은 단년도 중심으로 편성되어 중장기 재정계획과의 연계성이 다소 미흡한 측면이 있음. 향후에는 정책 우선순위를 반영한 전략적 재원 배분이 보다 강화될 필요가 있음

- 성과관리 체계

사업별 성과지표는 일부 정성적 지표를 지양하고 예산 투입 대비 효과를 객관적으로 분석할 필요가 있음. 향후 성과지표의 정량화 및 평가체계 구축이 요구됨

○ 특별회계 및 기금 운용

- 특별회계

특별회계는 목적사업 중심으로 운영되고 있으며 운영 효율성 제고를 위한 지속적인 점검이 필요함

- 기금

검단구 기금은 지역개발 및 주민편익 증진을 목적으로 운용되며, 지역 특수성을 반영한 사업 중심 구조를 보임

특히 사회복지기금, 재난관리기금, 중소기업육성기금 등 기금이 운용되고 있으며, 기금의 존치 필요성 및 운용 실적에 대한 정기적 평가가 요구됨

또한 기금 목적 달성을 위한 적극적 집행 필요하고, 각 기금별 성과관리 체계를 구축할 필요성이 있음

통합재정안정화기금의 규모가 상대적으로 부족한 것으로 보이는 바, 이는 검단구가 신설구로서 기금 적립 기간이 충분하지 않은 점에서 일정 부분 불가피한 측면이 있는 것으로 판단됨

다만, 동 기금은 향후 재정여건 악화 또는 세입 변동에 대응하기 위한 중요한 재정안정 장치임을 고려할 때, 현재 수준은 다소 미흡한 측면이 있으며, 중장기적으로 일반회계 잉여금 등을 활용한 기금 적립 확대 및 운용계획의

체계적 정비가 필요할 것으로 사료됨

마. 종합검토의견

○ 본 예산안은 주민생활 안정, 지역경제 활성화 및 도시기반 확충 등 구정 운영에 필요한 필수 재원을 적절히 반영하고 있으며, 재정의 안정성과 정책 연속성을 유지하고 있다는 점에서 그 타당성이 인정됨

다만, 구 재정의 어려움에 긴축재정 기조를 유지해야 하는 바, 일부 사업 간 중복 가능성, 성과관리 미흡, 재정운용의 전략성 부족 등 지속적인 모니터링이 필요하다 판단됨

○ 해당 사항들은 추가경정예산 또는 차기연도 예산 편성 과정에서 충분히 보완이 가능할 것으로 보이며, 현 시점에서 예산안을 조정 또는 보류할 정도의 중대한 사유에는 해당하지 않는 것으로 사료됨

바. 결론

○ 2026년 일반 및 기타특별회계 세입·세출예산안은 「지방재정법」 제36조(예산의 편성) 등 관계 법령의 규정에 부합하게 편성된 것으로 판단되어 **“원안검토”** 하였음

○ 다만, 구 재정의 어려운 여건을 감안하여 추가경정예산 또는 차기연도 본예산 편성 시에는 예산의 중복 및 통합, 불필요한 예산, 성과지표의 정량화 등을 살펴 예산이 효율적으로 집행될 수 있도록 하여야 함