

2018. 9. 7. (금) 10:00
제196회 논산시의회 정례회
제2차 예산결산특별위원회

2018년도 제2회 추가경정예산안

검 토 보 고 서

예산결산특별위원회
전문위원 강 대 영

차 례

1	제2회 추경예산안 규모	1
2	세입예산안	
1.	일반회계	2
2.	특별회계	3
3.	검토의견	3
3	세출예산안	
1.	일반회계	4
2.	특별회계	18
3.	검토의견	19
4	위원회별 예산안	22
5	종합의견	25

1 2018년도 제2회 추경예산안 규모

- 일반회계와 특별회계를 합친 2018년도 제2회 추경예산안 총 규모는 8,006억 2,829만원으로 기정예산액 대비 747억 1,905만원(10.29%)을 증액하였음.
- ▶ 이중 일반회계는 기정예산액 대비 10.22%인 657억 4,985만원 증가한 7,089억 4,918만원으로 전체예산의 88.55%이며,
- ▶ 특별회계는 기정예산액 대비 10.84%인 89억 6,920만원이 증가한 916억 7,911만원으로 전체예산의 11.45%임.

《예 산 총 규 모》

(단위 : 천원)

구 분		제2회 추경예산액	구성비	기정예산액	구성비	비교증감	증감률
총 계		800,628,297	100.00%	725,909,238	100.00%	74,719,059	10.29%
일 반 회 계		708,949,185	88.55%	643,199,335	88.61%	65,749,850	10.22%
특 별 회 계		91,679,112	11.45%	82,709,903	11.39%	8,969,209	10.84%
	공기업특별회계	76,720,685	9.58%	64,631,492	8.90%	12,089,193	18.70%
	기타특별회계	14,958,427	1.87%	18,078,411	2.49%	△3,119,984	△17.25%

② 세입예산안

1. 일반회계

○ 일반회계 세입재원 657억 4,985만원(10.22%)은

- ▶ 세외수입에서 경상적세외수입 13억 6,302만원 증액하고
임시적세외수입 4억 4,695만원 증액
- ▶ 지방교부세에서 보통교부세 198억 3,400만원 증액
특별교부세 8억 7,900만원 증액
부동산교부세 11억 9,882만원 증액
- ▶ 조정교부금등에서 일반조정교부금 30억원 증액
- ▶ 보조금에서 국고보조금 23억 742만원 증액하고
도비보조금 57억 413만원 증액
- ▶ 보전수입등내부거래에서 순세계잉여금등 310억 1,650만원 증액하였음

《일반회계 세입예산안》

(단위 : 천원)

구 분	제2회 추경예산액		기정예산액		비교증감	
		구성비		구성비		증감률
합 계	708,949,185	100.00%	643,199,335	100.00%	65,749,850	10.22%
자 체 재 원	70,562,491	9.95%	68,752,521	10.69%	1,809,970	2.63%
지방세수입	49,246,558	6.95%	49,246,558	7.66%	0	0%
세 외 수 입	21,315,933	3.01%	19,505,963	3.03%	1,809,970	9.28%
의 존 재 원	589,078,977	83.09%	556,155,606	86.47%	32,923,371	5.92%
지방교부세	333,898,821	47.10%	311,987,000	48.51%	21,911,821	7.02%
조정교부금등	26,000,000	3.67%	23,000,000	3.58%	3,000,000	13.04%
보 조 금	229,180,156	32.33%	221,168,606	34.39%	8,011,550	3.62%
보 전 수 입 등 내 부 거 래	49,307,717	6.96%	18,291,208	2.84%	31,016,509	169.57%

2. 특별회계

- 보조금, 보전수입등 내부거래가 161억 1,665만원 증액되었고
세외수입 71억4,744만원 감액되었음.

《특별회계 세입예산안》

(단위 : 천원)

구 분	제2회 추경예산액		기정예산액		비교증감	
		구성비		구성비		증감률
계	91,679,112	100.00%	82,709,903	100.00%	8,969,209	10.84%
공기업특별회계	76,720,685	83.68%	64,631,492	78.14%	12,089,193	18.70%
세 외 수 입	20,508,120	22.37%	18,953,434	22.92%	1,554,686	8.20%
보 조 금	26,180,910	28.56%	23,241,910	28.10%	2,939,000	12.65
보전수입등 내부거래	30,031,655	32.76%	22,436,148	27.13%	7,595,507	33.85%
기타특별회계	14,958,427	16.32%	18,078,411	21.86%	△3,119,984	△17.26%
세 외 수 입	571,340	0.62%	9,273,470	11.21%	△8,702,130	△93.84%
보 조 금	456,104	0.50%	382,330	0.46%	73,774	19.30%
보전수입등 내부거래	13,930,983	15.20%	8,422,611	10.18%	5,508,372	65.40%

3. 검토의견

- 일반회계 자체재원과 의존재원에 대하여
- 자체재원은 18억 997만원이 증액된 705억 6,249만원으로
전체예산액의 9.95%를 차지하는 반면, 의존재원은 329억 2,337만원
증액된 5,890억 7,897만원으로 83.09%를 차지하고 있음.
 - 이는 열악한 시재정의 여건개선을 위해 교부세 및 보조금 등
의존재원 확보를 위해 그동안 노력한 결과로 볼 수 있음.

- 그러나, 의존재원 중심의 재원 운영은 자치단체 재원운용의 자율성과 재정책임성의 저하를 초래하기 때문에 향후, 지방세 등 자체재원 확충을 통해 재정운용의 자율성과 재정책임성 제고가 필요하다고 사료됨.

○ 순세계잉여금 대하여

- 1회추경예산에 111억 6,460만원을 편성하였으나, 금번 추경에 310억 4,265만원(278.05%)을 증액 편성하였음.
- 순세계잉여금의 과다발생은 세수추계의 부정확성에 따른 것은 아닌지 면밀한 검토 및 재정운용의 건전성과 효율성을 저해하지 않도록 대책마련이 필요하다고 사료됨.

3 세출예산안

1. 일반회계

1) 기능별

- 세출예산안을 기능별로 분류하여 살펴보면 기정예산 대비 세출이 증가한 분야는 12개, 감소한 분야는 1개임.
 - ▶ 수송 및 교통 39.32%, 일반공공행정 22.84%, 산업·중소기업 21.46%, 국토 및 지역개발 18.10%, 문화및관광 13.58%, 농림해양수산 12.59%, 교육 9.63%, 공공질서및안전 9.36%, 환경보호 6.18%, 보건 5.17%, 기타 3.74%. 사회복지 2.21%로 각각 증액편성 된 반면,
 - ▶ 예비비 42.55%가 감액편성 되었음.

《기 능 별》

(단위 : 천원)

구 분	제2회 추경예산액		기정예산액		비교증감	
		구성비		구성비		증감률
계	708,949,185	100.00%	643,199,335	100.00%	65,749,850	10.22%
일 반 공 공 행 정	55,744,435	7.86%	45,380,102	7.06%	10,364,333	22.84%
공공질서 및 안전	1,804,173	0.25%	1,649,773	0.26%	154,400	9.36%
교 육	9,439,619	1.33%	8,610,530	1.34%	829,089	9.63%
문 화 및 관 광	24,588,905	3.47%	21,648,471	3.37%	2,940,434	13.58%
환 경 보 호	45,237,825	6.38%	42,606,219	6.62%	2,631,606	6.18%
사 회 복 지	181,526,021	25.60 %	177,599,028	27.61 %	3,926,993	2.21 %
보 건	20,870,676	2.94 %	19,843,764	3.09 %	1,026,912	5.17 %
농 립 해 양 수 산	113,599,465	16.02 %	100,893,276	15.69 %	12,706,189	12.59 %
산 업·중 소 기 업	6,327,003	0.89 %	5,209,215	0.81 %	1,117,788	21.46 %
수 송 및 교 통	51,046,669	7.20 %	36,640,438	5.70 %	14,406,231	39.32 %
국 토 및 지 역 개 발	98,449,084	13.89 %	83,363,090	12.96 %	15,085,994	18.10 %
예 비 비	3,940,109	0.56 %	6,858,577	1.07 %	△2,918,468	△42.55%
기 타	96,375,201	13.59 %	92,896,852	14.44 %	3,478,349	3.74 %

2) 조직별

(단위 : 천원)

구 분	제2회 추경예산액	기정예산액	비교증감액	증감율
계	708,949,185	643,199,335	65,749,850	10.22%
의 회 사 무 국	2,396,421	2,241,621	154,800	6.91%
전 략 기 획 실	5,623,410	3,307,010	2,316,400	70.05%
참 여 예 산 실	4,715,306	7,563,428	△2,848,122	△37.66%
청 럽 감 사 실	178,131	125,878	52,253	41.51%
열 린 홍 보 실	1,671,100	1,302,010	369,090	28.35%
자 치 행 정 과	38,848,619	34,146,920	4,701,699	13.77%
주 민 생 활 지 원 과	34,718,170	34,026,567	691,603	2.03%
사 회 복 지 과	66,415,667	64,939,962	1,475,705	2.27%
문 화 예 술 과	9,986,003	9,294,020	691,983	7.45%
관 광 체 육 과	14,462,962	12,342,511	2,120,451	17.18%
평 생 교 육 과	10,580,391	9,661,848	918,543	9.51%
1 0 0 세 행 복 과	79,533,378	77,922,484	1,610,894	2.07%
세 무 과	1,106,392	1,060,358	46,034	4.34%
회 계 과	67,465,493	62,649,412	4,816,081	7.69%
환 경 과	21,261,331	18,679,337	2,581,994	13.82%
민 원 토 지 과	1,643,720	1,550,898	92,822	5.99%
사 회 적 경 제 과	12,693,425	12,009,637	683,788	5.69%
농 정 과	57,778,597	53,886,392	3,892,205	7.22%
축 산 자 원 과	13,345,692	10,962,781	2,382,911	21.74%
산 림 공 원 과	19,879,602	17,263,804	2,615,798	15.15%
안 전 총 괄 과	6,394,376	5,922,360	472,016	7.97%
희 망 마 을 건 설 과	56,339,095	42,265,118	14,073,977	33.30%
도 시 재 생 과	26,552,013	20,930,071	5,621,942	26.86%
도 로 교 통 과	40,320,869	29,722,638	10,598,231	35.66%
원 스 톱 허 가 과	288,787	264,670	24,117	9.11%
맑 은 물 과	21,339,992	21,326,780	13,212	0.06%
국 방 협 력 과	125,740	126,740	△1,000	△0.79%
미 래 사 업 과	32,700,021	30,293,108	2,406,913	7.95%
보 건 소	29,320,970	28,003,915	1,317,055	4.70%
농 업 기 술 센 터	14,110,855	13,630,335	480,520	3.53%
공 공 시 설 사 업 소	5,736,599	5,189,285	547,314	10.55%
서 울 사 무 소	389,232	383,732	5,500	1.43%
읍 면 동 사 무 소	11,026,826	10,203,705	823,121	8.07%

3) 성질별

○ 세출예산안을 성질별로 분류하여 살펴보면

- ▶ 예비비 43.37%, 자본지출 23.49%, 내부거래 19.75%, 물건비 12.22%, 경상이전 2.18, 인건비 1.61순으로 증가하였음

《성 질 별》

(단위 : 천원)

구 분	제2회 추경예산액		기정예산액		비교증감	
	추경예산액	구성비	기정예산액	구성비	비교증감	증감률
계	708,949,185	100.00%	643,199,335	100.00%	65,749,850	10.22%
인 건 비	89,931,288	12.69%	88,503,000	13.76%	1,428,288	1.61%
물 건 비	41,781,641	5.89%	37,231,800	5.79%	4,549,841	12.22%
경 상 이 전	298,909,056	42.16%	292,527,425	45.48%	6,381,631	2.18%
자 본 지 출	240,909,814	33.98%	195,083,506	30.33%	45,826,308	23.49%
내 부 거 래	27,288,995	3.85%	22,788,995	3.54%	4,500,000	19.75%
예비비및기타	10,128,391	1.43%	7,064,609	1.10%	3,063,782	43.37%

4) 주요예산 계상내용

가. 1억원이상 증액된 보조사업

○ 1억원이상 증액된 보조사업은 43건에 592억 7,699만원이며, 희망마을건설과의 물순환형 수변도시조성사업비 39억 2,400만원 등 청년 일자리 창출 정책에 맞춘 사업예산과 제1회 추가경정예산 확정 이후에 변경 내시된 국·도비 보조사업, 시급한 현안사업 반영 등 지역경제 발전, 재해예방 및 시민의 복지 향상을 위한 사업등에 예산편성 하였음.

《1억원이상 증액된 보조사업》

(단위 : 천원)

부서명	사업명	제2회 추경 예산액					
		계	국비	지특	기금	도비	시비
계	43건	59,276,990	29,382,728	6,580,287	660,260	8,825,872	13,827,843
자치행정과	재난안전 통합 무선방송 설치	120,000				60,000	60,000
주민생활지원과	생 계 급 여	23,150,484	18,520,388			2,315,048	2,315,048
사회복지과	아이돌보미지원사업지원(성립전)	399,834	279,884			35,986	83,964
	가정양육수당지	2,992,253	1,944,965			523,644	523,644
	어린이집보조교사지원(민간)	496,178	248,089			74,427	173,662
	영유아보육료지원	10,129,762	6,584,346			1,772,708	1,772,708
	어린이집공기청정시스템지원	101,200	63,250			18,975	18,975

부서명	사업명	제2회 추경예산액					
		계	국비	지특	기금	도비	시비
사회복지과	지역아동센터 종사자처우개선	102,600				20,520	82,080
	충남아기수당지원	128,800				64,400	64,400
	중증장애인 자립생활주택 (체험홈)임차료	100,000				50,000	50,000
문화예과	강경젓갈축제 지원	915,000			110,000	55,000	750,000
평생교육과	마을교육공동체 활성화 청년일자리	135,000	67,500			33,750	33,750
	행복교육지구 청년마을교육 활동가 양성	135,300	49,000			43,150	43,150
100세행복과	인생이모작 마을 학교(주민참여)	157,000				78,500	78,500
회계과	공공청사 내진 보강사업(성립전)	300,000		300,000			
환경과	노후경유차 조기폐차사업	419,200	209,600			62,880	146,720
	전기자동차구매 보조사업(민간용)	600,000	360,000			150,000	90,000
	분처리시설 확충	513,252	321,000				192,252
사회적경제과	연무안심시장 특성화시장 육성	100,000				50,000	50,000
	전통시장 화재알 림시설 설치사업	380,800	266,560				114,240
	청년일자리 참여자인건비 (성립전)	160,222	56,250			51,986	51,986
	인부임 및 사회보험료 등	123,103				36,931	86,172
	가야곡2농공단지 진입로회전교차 로 설치공사	500,000		500,000			
농정과	전통주 및 전통 ·발효식품 육성	120,000		75,000		13,500	31,500
	농작물 재해 보험료 지원	2,107,330				632,200	1,475,130

부서명	사업명	제2회 추경예산액					
		계	국비	지특	기금	도비	시비
농 정 과	농산물 수출 증대 사업(3농 혁신 특 화 사 업)	144,000				60,000	84,000
	고추 비가림재배 시 설	750,000			300,000	135,000	315,000
축 산 자 원 과	청보리등 사일 리지 제조비 지원	570,780			190,260	38,052	342,468
	폭염 피해예방 시설·장비 지 원 (성 립 전)	217,500				65,250	152,250
	액비유통센터지원	160,000			60,000	30,000	70,000
	구제역긴급백신 지 원 사 업	209,000	146,300			12,540	50,160
	구제역, AI 관리 기간 해제 매몰지 사후관리 지원사업	200,000	80,000			40,000	80,000
산 림 공 원 과	양촌자연휴양림 조성보완사업 (부 기 경 정)	2,400,000		1,200,000		600,000	600,000
희 마 건 설 과	양촌면 반곡리 등 배수로 정비	100,000				50,000	50,000
	마을단위환경(경 관생태)(청동1) (과 목 경 정)	120,000		84,000		10,800	25,200
	노성면 농촌 중 심지 활성화 (자 체 시 행)	1,919,000		1,154,000		65,600	699,400
	성동면 농촌 중 심지활성화사업 (자 체 시 행)	530,000		371,000		21,600	137,400
	물순환형 수변 도시 조성사업	3,924,000		2,354,000		470,800	1,099,200
	중교천(대교동) 쌈지주차장 조 성 사 업 (보 조)	2,000,000				1,000,000	1,000,000
도 시 재 생 과	환경정비사업(쌈 지공원빈집철거 등)	240,000	120,000				120,000
	대교새뜰마을사업	896,000		480,287		43,627	372,086
도 로 교 통 과	동고동락 100세 택 시 보 상	378,200		62,000		6,200	310,000
보건소	정신건강증진시설 기능보강 지원	131,192	65,596			32,798	32,798

나. 1억원이상 증액된 자체사업

- 1억원원이상 증액된 자체사업은 113건에 935억 550만원으로 전략기획실의 탐정호 예술체험마을 조성사업 44억5,000만원등 행정운영경비 및 당면한 주요사업 추진과 도로확포장공사, 주차장 건립 등 시민생활 불편 해소를 위한 사업등에 예산편성 하였음.

《1억원이상 증액된 자체사업》

(단위 : 천원)

부 서 명	사 업 명	제2회 추경예산액	기정 예산액	증감액
계	113건	93,505,506	48,718,039	44,787,467
전략기획실	탐정호 예술체험마을 조성사업 (토지매입 등)	4,450,000	2,410,000	2,040,000
	지역행복생활권 창조지역사업	115,000	0	115,000
열린홍보실	지상파 및 보도전문채널 방송광고를 통한 시정홍보	350,000	200,000	150,000
자치행정과	맞춤형 복지제도	1,950,000	1,650,000	300,000
	각종 업무추진을 위한 해외체험연수	240,000	100,000	140,000
	임기제공무원 퇴직금	224,000	0	224,000
	새마을회관 건립	2,200,000	1,500,000	700,000
	소규모주민숙원(생활민원)사업	3,000,000	1,500,000	1,500,000
	무기계약근로자 4대보험료	750,000	500,000	250,000
	무기계약근로자 퇴직금	650,000	550,000	100,000
	연금부담금	5,502,683	5,252,683	250,000

부 서 명	사 업 명	제2회 추경예산액	기정 예산액	증감액
자치행정과	보전금	2,853,054	2,653,054	200,000
	퇴직수당 부담금	2,239,649	2,089,649	150,000
	재해보상 부담금	188,500	88,500	100,000
	임기제공무원 퇴직금	224,000	100,000	124,000
주 민 생 활 지 원 과	2017년 기초생활보장급여 지원 사업 반환금	169,254	0	169,254
사회복지과	어린이집 환경개선사업(자체)	100,000	0	100,000
	장애인 종합복지관 건립공사	1,000,000	400,000	600,000
	가정양육수당 지원	276,662	0	276,662
	2017년 만3-5세아 무상보육료	149,106	0	149,106
문화예술과	문화예술공연 유치 및 개최	398,000	298,000	100,000
	돈암서원 예학관 보강공사	400,000	0	400,000
	2017 문화재 보수정비(총액)사업	101,412	0	101,412
관광체육과	강경읍 관광자원 상징조형물 설치 공사	200,000	0	200,000
	선샤인랜드 법면 정비사업	200,000	0	200,000
	선샤인랜드 조경 보강	150,000	0	150,000
	탐정지구 축구장 정비사업	200,000	0	200,000
	연무 국궁장 정비사업	250,000	150,000	100,000
	동고동락 전천후구장 구축정비 (추가)	120,000	0	120,000

부 서 명	사 업 명	제2회 추경예산액	기정 예산액	증감액
관광체육과	도시계획시설 실시계획인가 부담금	500,000	0	500,000
평생교육과	논산시장학회 장학금 출연 (금고 협력사업)	140,000	0	140,000
	도서관 서가 등 구입	198,000	0	198,000
	2018 청소년 송년콘서트	210,000	50,000	160,000
1 0 0 세 행 복 과	공설봉안당 리모델링 공사	300,000	0	300,000
	경로당 소요물품 지원	880,000	600,000	280,000
	경로당 정비보수	700,000	500,000	200,000
	경로당 증개축 등	450,000	350,000	100,000
	경로당 건물매입	100,000	0	100,000
	2017년 기초연금사업 집행잔액(국)	195,620	0	195,620
	2017년 노인돌봄종합서비스사업 집행잔액 및 발생이자	157,672	0	157,672
회 계 과	시청사 전기, 수도요금	360,000	260,000	100,000
	시청사 시설개선(실과 수선등)	200,000	100,000	100,000
	별곡면 청사 리모델링사업	1,880,000	1,480,000	400,000
	시 청사 증축사업	7,410,000	4,910,000	2,500,000
	보수(처우개선비)	1,825,113	1,173,113	652,000
	무기계약직근로자 보수(처우개선비)	926,262	126,262	800,000

부 서 명	사 업 명	제2회 추경예산액	기정 예산액	증감액
환 경 과	생활폐기물 소각처리비	2,727,018	2,169,833	557,185
	가축분뇨공공처리시설 위탁비	1,878,031	1,500,000	378,031
	분뇨처리시설 위탁비	492,443	369,285	123,158
	소각시설 기술진단 수수료	114,872	0	114,872
농 정 과	논산계룡농협 DSC 시설확충 지원	100,000	0	100,000
	원예농가 영농지원사업	1,150,000	650,000	500,000
	2017년 유기질비료 지원	335,481	0	335,481
	2017년 시설원예 품질개선사업 (시설원예 현대화)	206,418	0	206,418
축산자원과	양봉농가 사료(설탕) 지원	100,000	0	100,000
	2017년 구제역 예방백신 지원 국비 집행잔액	332,644	0	332,644
	2016년 광역축산악취사업 국비 집행 잔액	128,558	0	128,558
산림공원과	2호 소공원 토지보상비	220,000	0	220,000
	황산공원,북옥공원,젓갈테마공원 , 채운산 시설 유지·관리비	150,000	50,000	100,000
	도시공원 토지보상비	300,000	200,000	100,000
	연무공원 조성사업	350,000	200,000	150,000
	도시공원 조성사업	1,000,000	0	1,000,000
	임산물 생산·유통기반조성	168,394	0	168,394
안전총괄과	어린이보호구역 및 공원 CCTV 노후교체 설치공사	450,000	300,000	150,000

부 서 명	사 업 명	제2회 추경예산액	기정 예산액	증감액
희 망 마 을 건 설 과	농업기반시설 유지관리사업	400,000	200,000	200,000
	농업기반시설 개보수사업	400,000	200,000	200,000
	농업기반시설 유지관리사업 (한국농어촌공사 논산지사)	1,700,000	1,300,000	400,000
	가야곡면 함적1리 중앙배수로 정비공사	200,000	0	200,000
	한밭재해대책사업	800,000	300,000	500,000
	2019년 주민숙원사업 실시설계 용역	150,000	0	150,000
	소규모시설 유지관리	700,000	200,000	500,000
	중교천 전기공사	1,500,000	0	1,500,000
도시재생과	대교 커뮤니티센터 실내공사	200,000	0	200,000
	대교 커뮤니티센터 물품구입	100,000	0	100,000
	소 규모 도 시 재 생 사 업 (빈 집 철 거, 토 지 매 입 등)	298,000	0	298,000
	빈집정보 체계 구축 용역	140,000	0	140,000
	농촌빈집정비사업	140,000	40,000	100,000
	도시계획도로 편입 미불용지 보상	400,000	200,000	200,000
	연무 동산리 도시계획도로 (소2-6호) 개설공사	500,000	0	500,000
	취암동 도시계획도로(소2-117호) 개설공사	1,395,000	795,000	600,000

부 서 명	사 업 명	제2회 추경예산액	기정 예산액	증감액
도시재생과	도시계획도로사업 간접보상비 보상 및 건물 철거	300,000	150,000	150,000
	연무 마산리 도시계획도로 (중1-1호) 개설공사	1,294,000	994,000	300,000
	취암동 도시계획도로(소3-5호) 개설공사	1,600,000	500,000	1,100,000
	은진면 연서리 도시계획도로 개설(도시계획도로 소로 2-156호)	600,000	250,000	350,000
	장기미집행도시계획시설 설계용역	500,000	0	500,000
	농촌 마을길 및 등하교길 정비사업(부기경정)	100,000	0	100,000
	장기미집행도시계획시설 보상 등	1,000,000	0	1,000,000
도로교통과	노성 리도 207호 확포장 사업(2차)	900,000	0	900,000
	시도5호 확장공사	300,000	0	300,000
	연산리도 211호 확포장	1,693,700	993,700	700,000
	광석면도 101호 확포장공사	450,000	200,000	250,000
	연산리도 205호(송산~사포) 확포장	994,960	794,960	200,000
	시도13호 도로 확포장 공사 실시설계용역	100,000	0	100,000
	도로시설물 유지·보수	3,000,000	2,000,000	1,000,000
	덕지교 보수보강(중장기) 및 내진성능개선 사업	450,000	0	450,000
	시도6호(성동면) 인도개설 보상금	150,000	0	150,000
	주차장 사용 임대료	150,000	0	150,000
	지산1노외주차장 조성	750,000	600,000	150,000

부 서 명	사 업 명	제2회 추경예산액	기정 예산액	증감액
도로교통과	주차장 노면 보수(사리부설 등)	471,000	70,000	401,000
	버스승강장 설치사업	250,000	150,000	100,000
	버스정보안내시스템(BIS) 단말기 구축사업	1,000,000	0	1,000,000
	시내버스 비수익노선 손실 지원	3,220,000	2,300,000	920,000
	공영주차장 조성사업	3,500,000	0	3,500,000
미 사 업 과	서부내륙권 광역관광개발 및 연무 관광자원 활성화사업 등	150,000	50,000	100,000
	논산선샤인랜드 주차장 조성 등	1,500,000	1,000,000	500,000
	탐정호 수변 관광기반시설 조성 및 정비	1,500,000	0	1,500,000
	탐정호 수변산책로 조성사업	1,400,000	1,000,000	400,000
	소금집 문화교양공간 조성사업	300,000	0	300,000
	강경근대역사기념관 주변정비사업 등	150,000	0	150,000
	강경산 문화공간 조성사업	400,000	0	400,000
보 건 소	치매안심(지원)센터 운영비	121,000	0	121,000
	치매안심센터 설치	400,000	0	400,000
공 공 시 설 사 업 소	강경실내수영장 주차장 설치 공사	500,000	0	500,000

2. 특별회계

○ 특별회계 세출예산액은 상수도사업특별회계가 65억 3,583만원, 하수도사업특별회계가 55억 5,335만원등 12개 특별회계가 증액된 반면,

- ▶ 수질개선특별회계 14억 2,675만원과
농공단지특별회계 78억4,857만원이 감액되었음

《특별회계 세출예산안》

(단위 : 천원)

구 분		제2회 추경예산액	기정예산액	비교증감	증감률
계		91,679,112	82,709,903	8,969,209	10.84%
공기업	상수도사업	34,284,220	27,748,383	6,535,837	23.55%
	하수도사업	42,436,465	36,883,109	5,553,356	5.06%
기타	새마을주민소득지원금	452,389	431,165	21,224	4.92%
	의료급여	2,616,199	2,458,478	157,721	6.42%
	국민기초생활수급자 생활안정기금	828,422	771,491	56,931	7.38%
	수질개선	1,173,183	2,599,933	△1,426,750	△54.88%
	농공단지	1,000,000	8,848,573	△7,848,573	△88.70%
	논산시일반산업단지 조성사업	14,072	13,960	112	0.80%
	기반시설부담금	151,889	151,884	5	0%
	장기미집행도시계획 시설대지보상	3,375,417	1,500,952	1,874,465	124.89%
	주택자금융자기금	28,671	28,507	164	0.58%
	주택사업	859,847	735,068	124,779	16.98%
	주차장관리	4,025,338	387,900	3,637,438	937.73%
	토지관리	433,000	150,500	282,500	187.71%

3. 검토의견

○ 기정예산 대비 50% 이상 증액편성 사업에 대하여

- 2018년도 본예산에 편성되었던 사업 중 계획변경 등으로 금번 추경에서 사업비가 50% 이상 증액(1억원 이상)된 사업은 정책 및 현안사업 추진 용역 등 41개 사업임.
- 이러한 사례는 당초예산 편성 당시 재원부족 등의 사유로 예산에 전액 반영하지 못했거나, 중앙의 지원금 추가 내시분을 반영하는데 따른 일부 불가피한 조치로 사료되나,
- 앞으로는 사업의 필요성, 규모, 효과성, 등을 충분히 검토하여 본예산에 소요예산을 확보하여 사업이 적기에 시행되도록 하는 한편, 증액비율이 100%가 넘는 일부사업에 대해서는 사업비 조정 사유에 대한 면밀한 검토가 필요하다고 사료됨.

《기정예산 대비 50%이상 증액 편성사업》

(단위 : 천원)

부 서 명	사 업 명	제2회 추경예산액	기정 예산액	증 액	
				금액	비율
계	41개	46,889,691	23,837,575	23,052,116	55.97%
전략기획실	탐정호 예술체험마을 조성사업(토지매입 등)	4,450,000	2,410,000	2,040,000	84.65%
열린홍보실	지상파 및 보도전문채널 방송광고를 통한 시정홍보	350,000	200,000	150,000	75.00%
자치행정과	각종 업무추진을 위한 해외 체험 연수	240,000	100,000	140,000	140.00%

부 서 명	사 업 명	제2회 추경예산액	기정 예산액	증 액	
				금액	비율
자치행정과	소규모주민숙원(생활민원)사업	3,000,000	1,500,000	1,500,000	100.00%
	무기계약근로자 4대보험료	750,000	500,000	250,000	50.00%
	임기제공무원 퇴직금	224,000	100,000	124,000	124.00%
사회복지과	아이돌보미지원사업 지원 (성립전)	399,834	250,000	149,834	59.93%
	장애인 종합복지관 건립공사	1,000,000	400,000	600,000	150.00%
문화예술과	강경젓갈축제 지원	915,000	590,000	325,000	55.08%
관광체육과	연무 국궁장 정비사업	250,000	150,000	100,000	66.67%
회 계 과	시청사 시설개선(실과 수선등)	200,000	100,000	100,000	100.00%
	시 청사 증축사업	7,410,000	4,910,000	2,500,000	50.92%
	보수(처우개선비)	1,825,113	1,173,113	652,000	55.58%
	무기계약근로자(처우개선비)	926,262	126,262	800,000	633.60%
환 경 과	전기자동차 구매 보조사업 (민간용)	600,000	100,000	500,000	500.00%
	분뇨처리시설 확충	513,252	170,000	343,252	201.91%
농 정 과	농작물 재해보험료 지원	2,107,330	889,500	1,217,830	136.91%
	원예농가 영농지원사업	1,150,000	650,000	500,000	76.92%
	고추 비가림 재배시설	750,000	500,000	250,000	50.00%
산림공원과	도시공원 토지보상비	300,000	200,000	100,000	50.00%
	연무공원 조성사업	350,000	200,000	150,000	75.00%
안전총괄과	어린이보호구역 및 공원 CCTV 노후교체 설치공사	450,000	300,000	150,000	50.00%
	차량번호인식 CCTV 노후교체 설치공사	228,000	150,000	78,000	52.00%

부 서 명	사 업 명	제2회 추경예산액	기정 예산액	증 액	
				금액	비율
희 망 마 을 건 설 과	농업기반시설 유지관리사업	400,000	200,000	200,000	100.00%
	농업기반시설 개보수사업	400,000	200,000	200,000	100.00%
	한밭재해대책사업	800,000	300,000	500,000	166.67%
	성동면 농촌중심지 활성화사업(자체시행)	530,000	240,000	290,000	120.83%
	소규모시설 유지관리	700,000	200,000	500,000	250.00%
	물순환형 수변도시 조성사업	3,924,000	590,000	3,334,000	565.08%
도시재생과	도시계획도로 편입 미불용지 보상	400,000	200,000	200,000	100.00%
	취암동도시계획도로 (소2-117호) 개설공사	1,395,000	795,000	600,000	75.47%
	도시계획도로사업 간접 보상비 보상 및 건물 철거	300,000	150,000	150,000	100.00%
	취암동 도시계획도로 (소3-5호) 개설공사	1,600,000	500,000	1,100,000	220.00%
	은진면 연서리 도시계획도로 개설 (도시계획도로 소로2-156호)	600,000	250,000	350,000	140.00%
도로교통과	연산리도 211호 확포장	1,693,700	993,700	700,000	70.44%
	광석면도 101호 확포장공사	450,000	200,000	250,000	125.00%
	도로시설물 유지보수 재료비	180,000	100,000	80,000	80.00%
	도로시설물 유지·보수	3,000,000	2,000,000	1,000,000	50.00%
	버스승강장 설치사업	250,000	150,000	100,000	66.67%
	동고동락 100세 택시 보상	378,200	100,000	278,200	278.20%
미래사업과	논산선사인랜드 주차장 조성 등	1,500,000	1,000,000	500,000	50.00%

4 위원회별 예산안

1. 총괄

(단위 : 천원)

구분	제2회 추경예산액		기정예산액		비교증감	
	추경예산액	구성비	기정예산액	구성비	비교증감	증감률
계	800,628,297	100.00%	725,909,238	100.00%	74,719,059	10.29%
의회운영위원회	2,396,421	0.30%	2,241,621	0.31%	154,800	6.91%
행정자치위원회	387,752,379	48.43%	367,485,577	50.62%	20,266,802	27.12%
산업건설위원회	410,479,497	51.27%	356,182,040	49.07%	54,297,457	72.67%

2. 의회운영위원회 소관

(단위 : 천원)

구분	제2회 추경예산액		기정예산액		비교증감	
	추경예산액	구성비	기정예산액	구성비	비교증감	증감률
의회사무국	2,396,421	0.30%	2,241,621	0.31%	154,800	6.91%

3. 행정자치위원회 소관

1) 일반회계

(단위 : 천원)

구 분	제2회 추경예산액	기정예산액	비교증감액	증감율
계	383,422,369	363,673,943	19,748,426	5.43%
전략기획실	5,623,410	3,307,010	2,316,400	70.05%
참여예산실	4,715,306	7,563,428	△2,848,122	△37.66%
청렴감사실	178,131	125,878	52,253	41.51%
열린홍보실	1,671,100	1,302,010	369,090	28.35%
자치행정과	38,848,619	34,146,920	4,701,699	13.77%
주민생활지원과	34,718,170	34,026,567	691,603	2.03%
사회복지과	66,415,667	64,939,962	1,475,705	2.27%
문화예술과	9,986,003	9,294,020	691,983	7.45%
관광체육과	14,462,962	12,342,511	2,120,451	17.18%
평생교육과	10,580,391	9,661,848	918,543	9.51%
100세행복과	79,533,378	77,922,484	1,610,894	2.07%
세무과	1,106,392	1,060,358	46,034	4.34%
회계과	67,465,493	62,649,412	4,816,081	7.69%
민원토지과	1,643,720	1,550,898	92,822	5.99%
보건소	29,320,970	28,003,915	1,317,055	4.70%
공공시설사업소	5,736,599	5,189,285	547,314	10.55%
서울사무소	389,232	383,732	5,500	1.43%
읍면동사무소	11,026,826	10,203,705	823,121	8.07%

2) 특별회계

(단위 : 천원)

구 분	제2회 추경예산액	기정예산액	비교증감액	증감율
계	4,330,010	3,811,634	518,376	13.60%
새마을주민소득지원기금	452,389	431,165	21,224	4.92%
의료급여	2,616,199	2,458,478	157,721	6.42%
국민기초생활수급자 생활안정자금	828,422	771,491	56,931	7.38%
토지관리	433,000	150,500	282,500	187.71%

4. 산업건설위원회 소관

1) 일반회계

(단위 : 천원)

구 분	제2회 추경예산액	기정예산액	비교증감액	증감율
계	323,130,395	277,283,771	45,846,624	16.53%
환경과	21,261,331	18,679,337	2,581,994	13.82%
원스톱허가과	288,787	264,670	24,117	9.11%
사회적경제과	12,693,425	12,009,637	683,788	5.69%
농정과	57,778,597	53,886,392	3,892,205	7.22%
축산자원과	13,345,692	10,962,781	2,382,911	21.74%
산림공원과	19,879,602	17,263,804	2,615,798	15.15%
안전총괄과	6,394,376	5,922,360	472,016	7.97%
희망마을건설과	56,339,095	42,265,118	14,073,977	33.30%
도시재생과	26,552,013	20,930,071	5,621,942	26.86%
도로교통과	40,320,869	29,722,638	10,598,231	35.66%
맑은물과	21,339,992	21,326,780	13,212	0.06%
국방협력과	125,740	126,740	△1,000	△0.79%
미래사업과	32,700,021	30,293,108	2,406,913	7.95%
농업기술센터	14,110,855	13,630,335	480,520	3.53%

2) 특별회계

(단위 : 천원)

구분		제2회 추경예산액	기정예산액	비교증감액	증감율
계		87,349,102	78,898,269	8,450,833	10.71%
공기업	상수도사업	34,284,220	27,748,383	6,535,837	23.55%
	하수도사업	42,436,465	36,883,109	5,553,356	15.06%
기타	수질개선	1,173,183	2,599,933	△1,426,750	△54.88%
	농공단지	1,000,000	8,848,573	△7,848,573	△88.70%
	논산시일반산업 단지조성사업	14,072	13,960	112	0.80%
	기반시설부담금	151,889	151,884	05	0.00%
	장기미집행도시계획 시설대지보상	3,375,417	1,500,952	1,874,465	124.89%
	주택자금융자기금	28,671	28,507	164	0.58%
	주택사업	859,847	735,068	124,779	16.98%
	주차장관리	4,025,338	387,900	3,637,438	937.73%

5 종합의견

◇ 2018년도 제2회 추경예산안의 총규모는

기정예산액 대비 747억 1,905만원 증액된 8,006억 2,829만원으로 10.29%가 증가하였음.

○ 일반회계는 기정예산액 대비 657억 4,985만원이 증액된 7,089억 4,918만원

○ 특별회계는 기정예산액 대비 89억 6,920만원이 증액된 916억 7,911만원

◇ 세입예산안의 경우 일반회계는 지방세 및 지방교부세, 순세계잉여금등의 증액분 657억 4,985만원을 재원으로 편성하였으며, 특별회계는 보조금 보전수입등 내부거래가 161억 1,665만원을 증액 편성하였고, 세외수입 71억4,744만원은 감액되었으며 문제점은 없는 것으로 판단됨.

○ 다만, 일반회계 자체재원이 18억 9,970만원 증액된 705억 6,249만원으로 전체예산액의 9.95%를 차지하는 반면, 의존재원은 329억 2,337만원 증액된 5,890억 7,897만원으로 83.09%를 차지하고 있음.

▶ 이는 열악한 시재정의 여건개선을 위해 교부세 및 보조금 등 의존재원 확보를 위해 그동안 노력한 결과로 볼 수 있음

▶ 그러나, 의존재원 중심의 재원 운영은 자치단체 재원운용의 자율성과 재정책임성의 저하를 초래하기 때문에 향후, 지방세 등 자체재원 확충을 위한 대책이 필요함.

○ 또한, 금번 추경안에 1회추경예산 대비 278.05% 증액한 310억 4,265만원으로 편성하였음.

- ▶ 순세계잉여금의 과다발생이 세수추계의 부정확성에 따른 것은 아닌지 면밀한 검토와 순세계잉여금의 과다 발생으로 인해 재정 운용의 건전성과 효율성을 저해하지 않도록 대책마련이 필요함.

◇ 세출예산안의 경우

○ 일반회계는 국·도비 보조사업 변경 및 신규 내시에 따른 예산 조정과 행정운영비 등 법적 의무경비 부족분을 반영하고, 청년일자리 창출정책 지원 사업을 확대하며 시민의 복지 향상 및 편익 증진과 지역경제 활성화, 주요 시책사업의 안정적인 추진도모, 농업 및 도시기반 시설 확충에 필요한 예산을 중점적으로 편성하였고,

○ 특별회계도 설치목적과 기준에 맞게 편성된 것으로 사료되며, 검토 결과 별다른 문제점은 없다고 판단됨.

○ 다만, 제1회 추경예산에 편성되었던 사업 중 계획변경 등으로 금번 추경에서 사업비가 50% 이상 증액된 사업 중 증액 금액이 1억원을 넘는 사업이 41개임.

- ▶ 이러한 사례는 당초예산 편성 당시 재원부족 등의 사유로 예산에 전액 반영하지 못했거나, 중앙의 보조금 추가 내시분을 반영하는데 따른 일부 불가피한 조치로 사료됨

- ▶ 앞으로는 사업의 필요성, 규모, 효과성 등을 충분히 검토하여
본예산에 소요예산을 확보하여 사업이 적기에 시행 되도록
하여야 할 것임.
- ◇ 어려운 재정여건 속에서 한정된 재원으로 편성한 추경예산인 만큼
시정의 각종 현안사업들이 알차게 추진될 수 있도록 사업계획 수립과
예산집행에도 만전을 기하여 최대의 성과를 거둘 수 있게 노력
하여야 하며
- ◇ 각 상임위 예비심사과정에서 지적되었던 사업에 대해서는 행정절차나
사업의 시기성, 타당성 등에 좀 더 세심한 심사가 필요하다고 사료됨.