

2019. 3. 20. (수)
제201회 논산시의회 임시회
제2차 예산결산특별위원회

2019년도 제1회 추가경정예산안 검 토 보 고 서

예산결산특별위원회
전문위원 강 대 영

목 차

1. 제1회 추경예산안 규모-----	2
2. 일 반 회 계 -----	3
가. 세 입 예 산 -----	3
나. 세 출 예 산 -----	4
- 기능별 분석 -----	4
- 성질별 분석 -----	5
3. 특 별 회 계 -----	6
4. 위원회별 예산안-----	8
가. 총 괄 -----	8
나. 의회운영위원회-----	8
다. 행정자치위원회-----	9
라. 산업건설위원회-----	10
5. 검 토 의 견-----	11

1. 제1회 추경예산안 규모

(단위 : 천 원)

구 분		제1회 추경예산액	구성비	기정예산액	구성비	비교증감	증감률
총 계		772,436,077	100.00%	722,621,147	100.00%	49,814,930	6.89%
일 반 회 계		698,057,987	90.37%	647,545,884	89.61%	50,512,103	7.80%
특 별 회 계		74,378,090	9.63%	75,075,263	10.39%	△697,173	△0.93%
	공기업 특별회계	60,678,935	7.86%	61,032,149	8.45%	△353,214	△0.58%
	기 타 특 별 회 계	13,699,155	1.77%	14,043,114	1.94%	△343,959	△2.45%

총 규모는

- 2019년도 일반회계 및 특별회계는 기정예산 722,621,147천원보다 49,814,930천원이 증액된 772,436,077천원으로 6.89%가 증가되었고

일반회계는

- 698,057,987천원으로 기정예산 647,545,884천원보다 50,512,103천원을 증액하여 7.8%가 증가하였으며

특별회계는

- 74,378,090천원으로 기정예산 75,075,263천원보다 697,173천원이 감액되어 0.93%가 감액됨

2. 일 반 회 계

가. 세 입

(단위:천 원)

구 분	제1회		기정예산액		비교증감	
	추경예산액	구성비		구성비	증감률	
합 계	772,436,077	100.00%	722,621,147	100.00%	49,814,930	6.89%
자 체 재 원	91,758,668	11.88%	91,543,160	12.67%	215,508	0.23%
지 방 세 수입	51,800,000	6.71%	51,800,000	7.17%	0	0.00%
세 외 수 입	39,958,668	5.17%	39,743,160	5.50%	215,508	0.54%
의 존 재 원	631,275,625	81.73%	584,251,612	80.85%	47,024,013	8.04%
지 방 교 부 세	344,321,000	44.58%	299,400,000	41.43%	44,921,000	15.0%
조 정 교 부 금 등	22,000,000	2.85%	21,000,000	2.91%	1,000,000	4.76%
보 조 금	264,954,625	34.30%	263,851,612	36.51%	1,103,013	0.42%
보 전 수 입 등 내 부 거 래	49,401,784	6.40%	46,826,375	6.48%	2,575,409	5.50%

○ 2019년도 제1회 추경 일반회계 예산규모는 기정예산 대비 6.89%가 증가하였고 자체재원은 0.23%, 의존재원은 8.04% 증가하였음

⇒ 총 예산액 중 자체재원은 11.88%를 차지하고 의존재원은 81.73%를 차지함으로써 아직도 자체재원이 차지하고 있는 비율이 적어 예산의 탄력성 확보에 어려움이 예견됨

나. 세 출

○ 기능별 분석

(단위 : 천원)

구 분	제1회		기정예산액		비교증감	
	추경예산액	구성비		구성비		증감률
계	772,436,077	100.00%	722,621,147	100.00%	49,814,930	6.89%
일 반 공 공 행 정	40,411,048	5.23%	35,635,677	4.93%	4,775,371	13.40%
공공질서 및 안전	2,918,904	0.38%	2,946,768	0.41%	△27,864	△0.95%
교 육	12,602,588	1.63%	11,774,888	1.63%	827,700	7.03%
문 화 및 관 광	28,638,635	3.71%	25,769,356	3.57%	2,869,279	11.13%
환 경 보 호	98,222,421	12.72%	94,632,159	13.10%	3,590,262	3.79%
사 회 복 지	203,839,371	26.39%	201,036,963	27.82%	2,802,408	1.39%
보 건	21,002,107	2.72%	19,672,895	2.72%	1,329,212	6.76%
농 립 해 양 수 산	104,653,208	13.55%	99,773,152	13.81%	4,880,056	4.89%
산 업·중 소 기 업	9,827,459	1.27%	7,858,044	1.09%	1,969,415	25.06%
수 송 및 교 통	43,181,015	5.59%	39,743,987	5.50%	3,437,028	8.65%
국 토 및 지 역 개 발	88,729,094	11.49%	74,361,259	10.29%	14,367,835	19.32%
예 비 비	11,415,658	1.48%	7,057,902	0.98%	4,357,756	61.74%
기 타	106,994,569	13.85%	102,358,097	14.16%	4,636,472	4.53%

- 2019년도 제1회 추경예산안을 기능별로 살펴보면 사회복지비 26.39%, 기타 13.85%. 농림해양수산 13.55%, 환경보호가 12.72%, 국토 및 지역개발 11.49%등으로 구성되었으며,
- 증가 순위로는 예비비, 산업·중소기업, 국토 및 지역개발, 일반공공행정, 문화 및 관광, 수송 및 교통, 교육, 보건, 농림해양수산, 기타, 환경보호, 사회복지순이며 , 공공질서 및 안전은 감소하였음.

○ 성질별 분석

(단위:천 원)

구 분	제1회 추경예산액		기정예산액		비교증감	
	추경예산액	구성비	기정예산액	구성비	비교증감	증감률
계	772,436,077	100.00%	722,621,147	100.00%	49,814,930	6.89%
인 건 비	92,022,427	11.91%	86,804,477	12.01%	5,217,950	6.01%
물 건 비	55,577,538	7.20%	52,961,659	7.33%	2,615,879	4.94%
경 상 이 전	342,534,630	44.34%	334,791,461	46.33%	7,743,169	2.31%
자 본 지 출	238,436,384	30.87%	210,493,334	29.13%	27,943,050	13.28%
내 부 거 래	26,200,046	3.39%	23,554,449	3.26%	2,645,597	11.23%
예비비및기타	17,665,052	2.29%	14,015,767	1.94%	3,649,285	26.04%

○ 2019년도 제1회 추경예산안을 성질별로 살펴보면 예비비 및 기타, 자본지출, 내부거래, 인건비, 물건비, 경상이전순으로 증가하였음.

3. 특 별 회 계

(단위:천 원)

구 분		제1회 추경예산액	기정예산액	비교증감	증감률
계		74,378,090	75,075,263	△697,173	△0.93%
공 기 업	상 수 도 사 업	36,248,368	33,632,868	2,615,500	7.78%
	하 수 도 사 업	24,430,567	27,399,281	△2,968,714	△10.84%
기 타	새마을주민소득지원금	500,000	500,000	0	0%
	의 료 급 여	3,067,454	2,941,233	126,221	4.29%
	국민기초생활수급자 생 활 안 정 기 금	824,000	824,000	0	0%
	수 질 개 선	922,974	1,393,154	△470,180	△33.75%
	농 공 단 지	234,000	234,000	0	0.0%
	논산시일반산업단지 조 성 사 업	14,000	14,000	0	0%
	기 반 시 설 부 담 금	152,465	152,465	0	0%
	장기미집행도시계획 시 설 대 지 보 상	1,965,394	1,965,394	0	0%
	주택자금융자기금	28,000	28,000	0	0%
	주 택 사 업	719,868	719,868	0	0%
	주 차 장 관 리	3,721,000	3,721,000	0	0%
	토 지 관 리	350,000	350,000	0	0%
	도 시 재 생	1,200,000	1,200,000	0	0%

○ 우리 시 특별회계는 15개로써 2019년도 제1회 추경예산안 중 특별회계는 기정예산액 75,075,263천원보다 697,173천원이 감액된 74,378,090천원임.

○ 변동이 있는 특별회계를 살펴보면

- 상수도공기업 특별회계는 순세계잉여금 399,992천원과 일반회계 전입금 20억원 등이 증가하여 지방상수도 확충사업 등에 총 2,615,500천원이 증액되었고
- 하수도사업특별회계는 기타회계전입금 515,000천원이 증액되고 국·도비 보조금 3,483,714천원 등이 감액되어 하수관거 정비사업 등 관련사업비 등으로 2,968,714천원이 감액되었음.
- 의료급여 특별회계는 국·도비 보조금 4,376천원이 감소하고 일반회계전입금 130,597천원을 증액하여 의료급여 관리사 인건비 등에 126,221천원이 증액되었으며
- 수질개선 특별회계는 금강수계관리기금 전입금 등 470,180천원 감소로 하수도특별회계 전출금 등으로 동 금액을 감액 편성되었음.

4. 위원회별 예산안

가. 총괄

(단위 : 천원)

구분	제1회 추경예산액		기정예산액		비교증감	
	추경예산액	구성비	기정예산액	구성비	비교증감	증감률
계	772,436,077	100.00%	722,621,147	100.00%	49,814,930	10.29%
의회운영위원회	2,293,155	0.30%	2,278,737	0.32	14,418	0.63%
행정자치위원회	411,091,225	53.22%	390,432,945	54.03	20,658,280	5.29%
산업건설위원회	359,051,697	46.48%	329,909,465	45.65	29,142,232	8.83%

나. 의회운영위원회 소관

(단위 : 천원)

구분	제1회 추경예산액		기정예산액		비교증감	
	추경예산액	구성비	기정예산액	구성비	비교증감	증감률
의회사무국	2,293,155	0.30%	2,278,737	0.32%	14,418	0.63%

다. 행정자치위원회 소관

(단위 : 천원, %)

구 분	1회추경예산액	기 정 액	증감액	증감률
총 계	411,091,225	390,432,945	20,658,280	5.29
일반회계 소계	406,349,771	385,817,712	20,532,059	5.32
전 략 기 획 실	615,650	424,500	191,150	45.03
참 여 예 산 실	13,277,172	7,897,356	5,379,816	68.12
청 렬 감 사 실	158,075	153,975	4,100	2.66
열 린 홍 보 실	1,263,900	1,160,900	103,000	8.87
행 정 지 원 과	25,523,349	24,637,649	885,700	3.59
마 을 자 치 분 권 과	7,683,997	7,322,567	361,430	4.94
주 민 생 활 지 원 과	33,177,004	33,300,213	△123,209	△0.37
사 회 복 지 과	74,125,823	73,604,088	521,735	0.71
1 0 0 세 행 복 과	91,211,479	89,180,254	2,031,225	2.28
문 화 예 술 과	11,284,277	11,482,115	△197,838	△1.72
관 광 체 육 과	16,325,308	13,579,691	2,745,617	20.22
평 생 교 육 과	13,525,707	12,398,915	1,126,792	9.09
세 무 과	1,021,654	970,916	50,738	5.23
회 계 과	63,357,673	60,406,087	2,951,586	4.89
정 보 통 신 과	3,102,731	2,762,986	339,745	12.30
민 원 토 지 과	2,089,507	1,538,331	551,176	35.83
보 건 소	29,329,086	28,013,472	1,315,614	4.70
공 공 시 설 사 업 소	5,951,427	5,437,419	514,008	9.45
서 울 사 무 소	397,400	397,400	0	0
읍 면 동 사 무 소	12,928,552	11,148,878	1,779,674	15.96
특별회계 소계	4,741,454	4,615,233	126,221	2.73
새마을주민소득지원기	500,000	500,000	0	0
의 료 급 여	3,067,454	2,941,233	126,221	4.29
국민기초생활수급자 생 활 안 정 기 금	824,000	824,000	0	0
토 지 관 리	350,000	350,000	0	0

라. 산업건설위원회 소관

(단위 : 천원, %)

구 분	1회추경예산액	기정액	증감액	증 감 률
총 계	359,051,697	329,909,465	29,142,232	8.83
일반회계 소계	289,415,061	259,449,435	29,965,626	11.55
도시계획상임기획단	24,023	11,000	13,023	118.39
사회적경제과	16,983,555	11,593,144	5,390,411	46.50
환경과	23,162,757	22,184,597	978,160	4.41
농업정책과	56,567,431	56,980,562	△413,131	△0.73
축산자원과	13,523,898	12,841,721	682,177	5.31
산림공원과	19,803,150	18,641,750	1,161,400	6.23
안전총괄과	7,074,980	6,955,944	119,036	1.71
희망마을건설과	29,925,720	22,645,720	7,280,000	32.15
도시재생과	23,052,290	22,482,486	569,804	2.53
도로교통과	34,451,115	30,914,087	3,537,028	11.44
원스톱허가과	285,930	285,930	0	0
맑은물과	20,997,785	17,955,385	3,042,400	16.94
국방협력과	1,061,000	911,500	149,500	16.40
미래사업과	30,423,813	23,265,813	7,158,000	30.77
농업기술센터	12,077,614	11,779,796	297,818	2.53
특별회계 소계	69,636,636	70,460,030	△823,394	△1.17
상수도사업	36,248,368	33,632,868	2,615,500	7.78
하수도사업	24,430,567	27,399,281	△2,968,714	△10.84
수질개선	922,974	1,393,154	△470,180	△33.75
농공단지	234,000	234,000	0	0
논산시일반산업단지조성사업	14,000	14,000	0	0
기반시설부담금	152,465	152,465	0	0
장기미집행도시계획시설채널	1,965,394	1,965,394	0	0
주택자금융자기금	28,000	28,000	0	0
주택사업	719,868	719,868	0	0
주차장관리	3,721,000	3,721,000	0	0
도시재생	1,200,000	1,200,000	0	0

5. 검 토 의 견

- 2019년도 제1회 추가경정예산안은 정부의 일자리 창출 및 생활 SOC사업 발굴 정책에 발맞춘 사업예산과 국·도비 사업 확정내 시에 따른 변경사항 반영, 기타 시급을 요하는 현안사업을 적기 추진하기 위하여 추가경정예산을 편성하였고
- 주요 세입원으로 보통교부세 확정 차액분과 국·도비 보조금 변경분, 특별조정교부금 등이며
- 주요 사업으로는 청사 승강기설치 및 공기청정기 구입, 공익형 일자리, 노인일자리, 탐정호 순환둘레길 조성, 논산근대역사문화촌 조성, 동산 일반산업단지 공동주택건설, 탐정호 출렁다리 조성 등이며,
- 재정운영의 투명성과 효율성을 제고하고 예산낭비의 사전 차단, 효율적인 예산편성, 해당사업의 타당성여부, 집행가능성 등의 전반적으로 검토 및 각 상임위원회의 예비심사 보고서를 참고 하시어 심도있는 심사가 필요할 것으로 사료됨.