

2017. 09. 22. (금)
제190회 논산시의회 임시회

2017년도 제3회 추가경정예산(안)
검 토 보 고 서

예산결산특별위원회
전문위원 강 선 례

목 차

| | | |
|---------------------------------|-------|---|
| 1. 2017년도 총예산규모 | ----- | 2 |
| 2. 일 반 회 계 | ----- | 3 |
| 가.세입예산 | | |
| 나.세출예산 | | |
| <input type="checkbox"/> 기능별 분석 | | |
| <input type="checkbox"/> 성질별 분석 | | |
| 3. 특별회계 | ----- | 6 |
| 4. 검토의견 | ----- | 7 |

1. 2017년 제3회 추가경정 총예산규모

(단위 : 백만원)

| 회 계 별 | | 2017년 예산안 | 2017년 기정예산액 | 증 감 (제3회 추경) | 증감률(%) |
|---------|---------------|--------------|----------------|-----------------|--------|
| 합 계 | | 790,679 | 739,151 | 51,528 | 6.97 |
| 일 반 회 계 | | 676,068 | 640,917 | 35,151 | 5.48 |
| 특별회계소계 | | 114,611 | 98,234 | 16,377 | 16.67 |
| 특별회계 | 공 기 업 특별회계 | 86,365 | 70,390 | 15,975 | 22.70 |
| | 기 타 특별회계 | 28,246 | 27,844 | 402 | 1.44 |

총규모는 790,679백만원으로 2017년도 기정예산 739,151백만원보다 51,528백만원을 증액하여 6.97%가 증가하였고

일반회계는 676,068백만원으로 2017년도 기정예산 640,917백만원보다 35,151백만원을 증액하여 5.48%가 증가하였으며

특별회계는 114,611백만원으로 2017년도 기정예산 98,234백만원보다 16,377백만원이 증액되어 16.67%가 증가된 규모임

2. 일 반 회 계

가. 세 입 예 산

(단위 : 백만원)

| 구 분 | | 2017년도 | 구성비 (%) | 2017년도 기정예산액 | 구성비 (%) | 증 감 (제3회 추정) | 증감률 (%) |
|------------------|-----------------|---------|------------|-----------------|------------|-----------------|------------|
| 총 계 | | 676,068 | 100 | 640,917 | 100 | 35,151 | 5.48 |
| 자 체 재 원 | 소 계 | 71,710 | 10.61 | 67,819 | 10.58 | 3,891 | 5.74 |
| | 지 방 세 | 51,630 | 7.64 | 51,130 | 7.98 | 500 | 0.98 |
| | 세 외 수 입 | 20,080 | 2.97 | 16,689 | 2.60 | 3,391 | 20.32 |
| | 경 상 적 세 외 수입 | 10,231 | 1.51 | 10,000 | 1.56 | 231 | 2.31 |
| | 임 시 적 세 외 수입 | 9,849 | 1.46 | 6,689 | 1.04 | 3,160 | 47.24 |
| 의 존 재 원 | 소 계 | 604,358 | 89.39 | 573,098 | 89.42 | 31,260 | 5.45 |
| | 지방교부세 | 306,365 | 45.32 | 294,355 | 45.93 | 12,010 | 4.08 |
| | 조정교부금 | 22,799 | 3.37 | 14,519 | 2.27 | 8,280 | 57.03 |
| | 보 조 금 | 223,463 | 33.05 | 212,493 | 33.15 | 10,970 | 5.16 |
| | 국고보조금 | 180,857 | 26.75 | 173,495 | 27.07 | 7,362 | 4.24 |
| | 도비보조금 | 42,606 | 6.30 | 38,998 | 6.08 | 3,608 | 9.25 |
| | 보전수입등 및내부거래 | 51,731 | 7.65 | 51,731 | 8.07 | 0 | 0.00 |

- 2017년도 제3회 일반회계 추가경정예산 규모는 기정예산 대비 **5.48%**가 증가하였고 그중 자체재원은 **5.74%**, 의존재원은 **5.45%**가 증가하였음
- 일반회계 총 예산액 중 자체재원은 **10.61%**를 차지하고 의존재원은 **89.39%**를 차지함으로써 아직도 자체재원이 차지하고 있는 비율이 적어 예산의 탄력성 확보에 어려움이 예견됨

나. 세 출 예 산 I (기능별분석)

(단위 : 백만원)

| 구 분 | 2017년도 | 구성비 (%) | 2017년도 기정예산액 | 구성비 (%) | 증 감 (제3회 추경) | 증감률 (%) |
|-------------|----------------|------------|-----------------|------------|-----------------|-------------|
| 계 | 676,068 | 100 | 640,917 | 100 | 35,151 | 5.48 |
| 일 반 공 공 행 정 | 57,266 | 8.47 | 55,225 | 8.62 | 2,041 | 3.69 |
| 공공질서및안전 | 1,031 | 0.15 | 934 | 0.15 | 97 | 10.37 |
| 교 육 | 14,132 | 2.09 | 13,809 | 2.15 | 323 | 2.34 |
| 문 화 및 관 광 | 17,677 | 2.61 | 16,289 | 2.54 | 1,388 | 8.52 |
| 환 경 보 호 | 39,763 | 5.88 | 36,933 | 5.76 | 2,830 | 7.66 |
| 사 회 복 지 | 162,004 | 23.96 | 159,429 | 24.88 | 2,575 | 1.62 |
| 보 건 | 20,222 | 2.99 | 16,792 | 2.62 | 3,430 | 20.43 |
| 농 립 해 양 수 산 | 114,072 | 16.87 | 103,089 | 16.08 | 10,983 | 10.65 |
| 산업 · 중소기업 | 23,568 | 3.49 | 22,752 | 3.55 | 816 | 3.58 |
| 수 송 및 교 통 | 34,090 | 5.04 | 32,597 | 5.09 | 1,493 | 4.58 |
| 국토및지역개발 | 96,462 | 14.27 | 89,820 | 14.01 | 6,642 | 7.40 |
| 예 비 비 | 5,415 | 0.8 | 4,211 | 0.66 | 1,204 | 28.58 |
| 기 타 | 90,366 | 13.37 | 89,037 | 13.89 | 1,329 | 1.49 |

- 2017년도 제3회 추가경정예산안을 기능별로 살펴보면 사회복지 **23.96%**, 농림해양수산 **16.87%**, 국토 및 지역개발 **14.27%**, 기타 **13.37%** 순으로 큰 비중을 차지하고 있으며
- 예비비, 보건, 농림해양수산, 공공질서 및 안전 순으로 증가되었고 감소된 분야는 없음

나. 세 출 예 산 Ⅱ (성질별분석)

(단위 : 백만원)

| 과 목 | 2017년도 | 구 성 비 (%) | 2017년도 기정 예산액 | 구 성 비 (%) | 증 감 (제3회 추경) | |
|------------|----------------|--------------|------------------|--------------|-----------------|--------------|
| | | | | | 증 감 륜 (%) | 증 감 륜 (%) |
| 합 계 | 676,068 | 100 | 640,917 | 100 | 35,151 | 5.48 |
| 인 건 비 | 76,213 | 11.27 | 74,379 | 11.61 | 1,834 | 2.47 |
| 물 건 비 | 39,897 | 5.9 | 38,951 | 6.08 | 946 | 2.43 |
| 경 상 이 전 | 279,774 | 41.38 | 269,294 | 42.02 | 10,480 | 3.89 |
| 자 본 지 출 | 200,708 | 29.69 | 184,271 | 28.75 | 16,437 | 8.92 |
| 융자 및 출자 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 보 전 재 원 | 24,263 | 3.59 | 24,263 | 3.79 | 0 | 0 |
| 내 부 거 래 | 41,860 | 6.19 | 39,449 | 6.16 | 2,411 | 6.11 |
| 예비비및기타 | 13,353 | 1.98 | 10,310 | 1.61 | 3,043 | 29.51 |

○ 2017년도 제3회 추가경정예산안을 성질별로 살펴보면 예비비 29.51%, 자본지출 8.92%, 내부거래 6.11% 순으로 증가되었으며 감소된 과목은 없음

3. 특별회계

(단위 : 백만원)

| 특별회계별 | | 2017년도 | 구성비 (%) | 2017년도 기정예산액 | 구성비 (%) | 증 감 (제3회 추경) | 증감률 (%) |
|----------------------------|---------------------|----------------|------------|-----------------|------------|-----------------|--------------|
| 총 계(14개) | | 114,611 | 100 | 98,234 | 100 | 16,377 | 16.67 |
| 공 기 업 | 소 계(2) | 86,365 | 75.35 | 70,390 | 71.66 | 15,975 | 22.7 |
| | 상수도사업 | 28,603 | 24.96 | 28,303 | 28.81 | 300 | 1.06 |
| | 하수도사업 | 57,762 | 50.40 | 42,087 | 42.84 | 15,675 | 37.24 |
| 기 타 특 별 회 계 | 소 계(12) | 28,246 | 24.65 | 27,844 | 28.34 | 402 | 1.44 |
| | 새마을주민 소득지원기금 | 442 | 0.39 | 442 | 0.45 | 0 | 0 |
| | 의료급여 | 2,571 | 2.24 | 2,162 | 2.20 | 409 | 18.91 |
| | 국민기초생활수급자 생활안정기금 | 811 | 0.71 | 811 | 0.83 | 0 | 0 |
| | 수질개선 | 1,342 | 1.17 | 1,349 | 1.37 | △7 | △0.49 |
| | 농공단지 | 19,871 | 17.34 | 19,871 | 20.23 | 0 | 0 |
| | 논산·시 일반산업단지조성사업 | 9 | 0.01 | 9 | 0.01 | 0 | 0 |
| | 기반시설부담금 | 48 | 0.04 | 48 | 0.05 | 0 | 0 |
| | 장미집행 도시계획시설대지보상 | 1,575 | 1.37 | 1,575 | 1.60 | 0 | 0 |
| | 주택자금융자기금 | 28 | 0.02 | 28 | 0.03 | 0 | 0 |
| | 주택사업 | 876 | 0.76 | 876 | 0.89 | 0 | 0 |
| | 주차장관리 | 374 | 0.33 | 374 | 0.38 | 0 | 0 |
| | 토지관리 | 299 | 0.26 | 299 | 0.30 | 0 | 0 |

○ 우리 시는 14개의 특별회계를 관리하고 있으며 2017년도 제3회 특별회계 추가경정예산액은 **114,611백만원**으로 기정예산액 **98,234백만원**보다 **16,377백만원**이 증액되어 **16.67%** 증가되었음

○ 공기업(상·하수도) 특별회계는 **15,975백만원**, 의료급여 특별회계는 **409백만원**이 증액되었으며, 수질개선 특별회계는 **7백만원**이 감액되었음

4. 검토의견

- 금번 2017년도 제3회 추가경정예산안은 새정부 일자리 창출 국가 추경편성에 따른 지방교부세 증액 분 반영 및 국·도비 보조사업의 변경, 조정교부금 증액 등 추경 요인이 발생하여 추가경정예산안을 편성하게 되었습니다.
- 변경된 국·도비 보조사업의 반영, 법적·의무적 경비 및 필수 경비를 반영하였고, 일자리 창출을 위한 역점사업 반영, 시민 불편사항 해소를 위한 현안사업에 중점을 두었습니다.
- 주요 세입원은 지방교부세 추가분과 지방세 및 세외수입, 국·도비 보조금, 조정교부금 등으로 실·과·소별 사업 및 예산의 우선순위를 통하여 지역개발, 복지·문화 및 지역균형발전을 위한 재원의 효율적인 배분과 재정운영의 극대화가 될 수 있도록 편성된 것으로 사료됩니다.