

2017. 12. 18. (월)
제192회 논산시의회 정례회
제2차 예산결산특별위원회

2018년 도 예산안 검토보고서

예산결산특별위원회
전문위원 강 선 례

목 차

I . 2018년도 예산안 개요-----2

1. 2018년도 총 예산규모 ----- 2

2. 일 반 회 계 ----- 3

가. 세 입

나. 세 출

3. 특 별 회 계 ----- 6

II . 분야별 검토내용-----8

1. 일 반 회 계 ----- 8

가. 세 입

나. 세 출

2. 특 별 회 계 ----- 17

III . 종합 검토의견----- 20

I. 2018년도 예산안 개요

1. 2018년도 총 예산규모

(단위 : 백만원)

구 분		2018년도 예산안	2017년도 당초예산액	증 감	비 율(%)
총 계		686,647	603,917	82,730	13.70
일 반 회 계		600,808	519,642	81,166	15.62
특 별 회 계		85,839	84,275	1,564	1.86
특별회계	공기업특별회계	67,688	62,362	5,326	8.54
	기타특별회계	18,151	21,913	△3,762	△17.17

총규모는

- 2018년도 예산안은 2017년도 당초예산 603,917백만원보다 82,730백만원이 증액된 686,647백만원으로 13.70% 증가되었고

일반회계는

- 600,808백만원으로 2017년도 당초예산 519,642백만원보다 81,166백만원이 증액되어 15.62% 증가되었으며

특별회계는

- 85,839백만원으로 2017년도 당초예산 84,275백만원보다 1,564백만원이 증액되어 1.86% 증가되었음

2. 일반회계

가. 세 입

(단위:백만원)

구 분		2018년도 예산안	구성비 (%)	2017년도 당초예산액	구성비 (%)	증 감	증감률 (%)
총 계		600,808	100.00	519,642	100.00	81,166	15.62
자체 재 원	자체재원 소계	67,264	11.20	62,041	11.94	5,223	8.42
	지방세	47,718	7.94	45,811	8.82	1,907	4.16
	세외수입 소계	19,546	3.25	16,230	3.12	3,316	20.43
	세외수입	경상적세외수입	10,279	1.71	9,567	712	7.44
		임시적세외수입	9,267	1.54	6,663	2,604	39.07
의 존 재 원	의존재원 소계	533,544	88.80	457,601	88.06	75,943	16.60
	지방교부세	279,100	46.45	220,515	42.44	58,585	26.57
	조정교부금등	23,000	3.83	13,000	2.50	10,000	76.92
	보조금 소계	221,750	36.91	198,345	38.17	23,405	11.80
	보조금	국고보조금	177,624	29.56	162,593	15,031	9.24
		도비보조금	44,126	7.34	35,752	8,374	23.42
	보전수입등및내부거래	9,694	1.61	25,741	4.95	△16,047	△62.34

○ 2018년도 일반회계 예산안의 세입규모는 2017년 당초예산보다 81,166백만원이 증액된 600,808백만원으로

- 그중 자체재원은 5,223백만원이 증액된 67,264백만원으로 11.20%를 차지하고 있고
- 의존재원은 75,943백만원이 증액된 533,544백만원으로 88.80%를 차지하고 있어
- 자체재원이 차지하고 있는 비중이 적어 재정운영에 어려움이 예견됨

나. 세 출

1) 기능별 분석

(단위 : 백만원)

구 분	2018년도 예산안	구성비 (%)	2017년도 당초예산액	구성비 (%)	증 감	증감률 (%)
총 계	600,808	100.00	519,642	100.00	81,166	15.62
일 반 공 공 행 정	36,572	6.09	31,727	6.11	4,845	15.27
공공질서 및 안전	1,502	0.25	906	0.17	596	65.78
교 육	8,165	1.36	9,312	1.79	△1,147	△12.32
문 화 및 관 광	19,162	3.19	12,040	2.32	7,122	59.15
환 경 보 호	36,885	6.14	33,653	6.48	3,232	9.60
사 회 복 지	178,245	29.67	153,155	29.47	25,090	16.38
보 건	19,403	3.23	16,044	3.09	3,359	20.94
농 립 해 양 수 산	96,574	16.07	82,373	15.85	14,201	17.24
산 업 · 중 소 기 업	4,040	0.67	3,981	0.77	59	1.49
수 송 및 교 통	28,543	4.75	19,327	3.72	9,216	47.69
국 토 및 지 역 개 발	77,119	12.84	66,171	12.73	10,948	16.55
예 비 비	5,051	0.84	6,450	1.24	△1,399	△21.70
기 타	89,547	14.90	84,503	16.26	5,044	5.97

○ 2018년 일반회계 예산안의 세출규모는 2017년도 당초예산 대비 15.62%가 증가된 600,808백만원으로 81,166백만원이 증액되었으며

○ 세출예산안을 기능별로 분류할 때 주요내용을 살펴보면

- 일반 및 공공행정예산은 전체 세출예산의 6.09%인 36,572백만원
- 문화 및 관광예산은 전체 세출예산의 3.19%인 19,162백만원
- 사회복지예산은 전체 예산의 29.67%인 178,245백만원
- 농림해양수산예산은 전체 세출예산의 16.07%인 96,574백만원
- 수송 및 교통예산은 전체 세출예산의 4.75%인 28,543백만원
- 국토 및 지역개발예산은 전체 세출예산의 12.84%인 77,119백만원
으로 편성되었음

2) 성질별 분석

(단위:백만원)

구 분	2018년도 예산안	구성비 (%)	2017년도 당초예산액	구성비 (%)	증 감	증감률 (%)
총 계	600,808	100.00	519,642	100.00	81,166	15.62
인 건 비	83,806	13.95	73,850	14.21	9,957	13.48
물 건 비	35,054	5.84	32,507	6.26	2,547	7.84
경 상 이 전	292,288	48.65	253,906	48.86	38,382	15.12
자 본 지 출	164,887	27.44	127,466	24.53	37,420	29.36
보 전 재 원	0	0.00	2,998	0.58	△2,998	△100.00
내 부 거 래	19,722	3.28	22,465	4.32	△2,743	△12.21
예비비및기타	5,051	0.84	6,450	1.24	△1,399	△21.69

○ 2018년도 일반회계 세출예산안을 성질별로 분류할 때

- 2017년도 당초예산 대비 증가한 부분은

- 인건비로 13.48% 증가한 83,806백만원
- 물건비로 7.84% 증가한 35,054백만원
- 경상이전비로 15.12% 증가한 292,288백만원
- 자본지출비로 29.36% 증가한 164,887백만원임

- 2017년도 당초예산 대비 감소한 부분은

- 보전재원은 100% 감소하여 미 편성되었고
- 내부거래로 12.21% 감소한 19,722백만원
- 예비비및기타로 21.69% 감소한 5,051백만원으로 편성되었음

3. 특별회계

(단위:백만원)

특 별 회 계 별	2018년도 예산액	2017년도 당초예산액	증 감	증감률(%)
총 계(14개)	85,839	84,275	1,564	1.86
공기업특별회계(2개)	67,688	62,362	5,326	8.54
상수도사업	24,987	23,372	1,615	6.91
하수도사업	42,701	38,990	3,711	9.52
기타특별회계(12개)	18,151	21,913	△3,762	△17.17
새마을주민소독 지원기금	431	463	△32	△6.84
의료급여	2,531	2,358	173	7.35
국민기초생활수급자 생활안정기금	771	771	0	0.00
수질개선	2,600	1,244	1,356	109.03
농공단지	8,848	14,720	△5,872	△39.89
논산지일반산업단지 조성사업	14	4	10	201.90
기반시설부담금	152	48	104	214.06
장기미집행도시계획 시설대지보상	1,501	1,051	450	42.85
주택자금융자기금	29	28	1	2.32
주택사업	735	874	△139	△15.93
주차장관리	388	201	187	93.08
토지관리	151	151	0	0.00

○ 2018년도 특별회계는 14개로 예산규모는
2017년도 당초예산보다 1.86%가 증가한 85,839백만원이며

- 예산액이 증가된 특별회계는

- 상수도(공기업) 특별회계
- 하수도(공기업) 특별회계
- 의료급여 특별회계
- 수질개선 특별회계
- 논산시 일반산업단지 조성사업 특별회계
- 기반시설 부담금 특별회계
- 장기미집행도시계획시설대지보상
- 주택자금융자기금 특별회계
- 주차장관리 특별회계이고

- 예산액이 감소된 특별회계는

- 새마을주민소득지원기금 특별회계
- 농공단지 특별회계
- 주택사업 특별회계이며

- 국민기초생활수급자 생활안정기금과
토지관리 특별회계는 변동이 없음

Ⅱ. 분야별 검토내용

1. 일반회계

가. 세 입

- 2018년도 총 세입예산은 600,808백만원으로 2017년도 예산액보다 81,166백만원 증가하였고 이중 자체재원은 총 규모의 11.20%인 67,264백만원으로 5,223백만원이 증가되었고 의존재원은 총 규모의 88.80%인 533,544백만원으로 금년보다 75,943백만원이 증가되었음
- 지방세는 47,718백만원으로 2017년도 당초예산 45,811백만원보다 1,907백만원(4.16%)이 증가됨
- 세외수입은 19,546백만원으로 2017년도 당초예산 16,230백만원보다 3,316백만원(20.43%)이 증가됨
- 지방교부세는 279,100백만원으로 2017년도 당초예산 220,515백만원보다 58,585백만원(26.57%)이 증가됨
- 조정교부금 등은 23,000백만원으로 2017년도 당초예산 13,000백만원보다 10,000백만원(76.92%)이 증가됨
- 국·도비보조금은 221,750백만원으로 2017년도 당초예산 198,345백만원보다 23,405백만원(11.80%)이 증가됨
- 보전수입등 및 내부거래는 9,694백만원으로 2017년도 당초예산 25,741백만원보다 16,047백만원(△62.34%)이 감소됨

나. 세 출

○ 2018년도 일반회계 세출예산 600,808백만원을 기능별로 분류하여 살펴 보면

① 일반 공공행정 분야는 전체 예산의 6.09%인 36,572백만원으로

- ▷ 탐정호 예술체험마을 조성 2,410백만원
- ▷ 제7회 전국동시지방선거경비 부담금 1,837백만원
- ▷ 소규모주민숙원(생활민원) 1,500백만원
- ▷ 벌곡면 청사 리모델링 1,480백만원
- ▷ 공공시설 토지 매입비 1,000백만원
- ▷ CCTV통합관제센터 모니터링용역 745백만원
- ▷ 정보통신 전용회선 등 공공요금 720백만원
- ▷ 마을무선방송시설 설치 500백만원
- ▷ 노성면 호암의용소방대 청사신축 490백만원
- ▷ CCTV 스마트관제시스템 구입 420백만원
- ▷ 노후차량 대체 및 신규구입 380백만원
- ▷ 방범용 CCTV 신규(교체)공사 300백만원
- ▷ 행정정보시스템(서버, 프로그램) 유지보수 270백만원

② 공공질서 및 안전 분야는 전체 예산의 0.25%인 1,502백만원으로

- ▷ 풍수해저감 종합계획 수립용역 700백만원
- ▷ 배수펌프장 등 공공요금 및 제세 150백만원
- ▷ 시민 안전보험 가입 120백만원

③ 교육분야는 전체 예산의 1.36%인 8,165백만원으로

- ▷ 논산시립도서관 건립 1,626백만원
- ▷ 어르신 한글대학 강사료 1,296백만원
- ▷ 농산어촌 방과후 학교 운영 450백만원
- ▷ 고등학교 학생 국제교류 지원 450백만원
- ▷ 논산시장학회 장학금 출연 400백만원
- ▷ 초중고 학습지원 300백만원
- ▷ 중학교 학생 국제교류 지원 280백만원

④ 문화 및 관광 분야는 전체 예산의 3.19%인 19,162백만원으로

- ▷ 폐교 활용 지역특화자원 플랫폼조성 2,250백만원
- ▷ 탑정호 노을물빛 관광자원화 895백만원
- ▷ 강경젓갈축제 590백만원
- ▷ 찾아가는 동고동락 마을문화극장 지원 500백만원
- ▷ 돈암서원 한옥마을 위탁 운영 500백만원
- ▷ 통합문화이용권 카드 418백만원
- ▷ 체육꿈나무 육성지원 340백만원

⑤ 환경보호 분야는 전체 예산의 6.14%인 36,885백만원으로

- ▷ 청소대행 민간위탁 7,996백만원
- ▷ 생활폐기물 소각 처리비 2,000백만원
- ▷ 가축분뇨 공공처리시설 위탁비 1,500백만원
- ▷ 노성특화농공단지 폐수종말처리시설 설치 843백만원
- ▷ 가축분뇨공공처리시설 개선 767백만원

▷ 농촌폐비닐 수거보상금 지원	530백만원
▷ 소규모수도시설 개량	454백만원
▷ 논산일반산단 폐수종말처리시설 보수	400백만원
▷ 음식물류 폐기물 처리대행	380백만원
▷ 분뇨처리시설 위탁	300백만원
▷ 상수도특별회계 전출금	6,000백만원
▷ 하수도특별회계 전출금	10,000백만원

⑥ 사회복지 분야는 전체 예산의 29.67%인 178,245백만원으로

▷ 기초연금	59,013백만원
▷ 기초생활수급자 생계급여	22,875백만원
▷ 영유아 보육료 지원	9,843백만원
▷ 장애인연금 급여	5,434백만원
▷ 만3-5세아 무상보육료	5,133백만원
▷ 장애인거주시설 운영지원	4,993백만원
▷ 노인생활시설 장기요양보험지원	3,896백만원
▷ 장애인 활동지원급여 지원	3,885백만원
▷ 아동양육시설 운영비 지원	3,549백만원
▷ 아동수당 지원	2,738백만원
▷ 가정양육수당 지원	2,368백만원
▷ 노인일자리 창출	2,041백만원
▷ 참전유공자 수당	1,859백만원
▷ 노인 일자리회관 신축	1,516백만원
▷ 지역아동센터 운영 지원	1,502백만원

▷ 만 3-5세아 누리과정 운영지원	1,166백만원
▷ 노인돌봄 종합서비스	1,033백만원
▷ 경로당 냉난방비 및 양곡 지원	992백만원
▷ 지역자활센터 자활근로	850백만원
▷ 노인사회활동 지원사업 인건비	846백만원
▷ 보육교사 근무환경개선비	844백만원
▷ 결식아동 급식비 지원	751백만원
▷ 지역자율형 사회서비스 투자	714백만원
▷ 중증장애인 활동보조 道 추가지원	680백만원
▷ 평가인증 어린이집 보육도우미 지원	638백만원

⑦ 보건 분야는 전체 예산의 3.23%인 19,403백만원으로

▷ 정신요양시설 운영지원	5,728백만원
▷ 진료의약품 및 소모품 구입	1,150백만원
▷ 어린이 예방접종	917백만원
▷ 출산지원금	753백만원
▷ 치매안심센터 인건비	600백만원
▷ 성인 예방접종	540백만원
▷ 사회복지시설 운영지원	498백만원
▷ 취약지역 응급의료센터 운영비	330백만원
▷ 어린이 급식관리지원센터 설치운영	300백만원

⑧ 농림해양수산 분야는 전체 예산의 16.07%인 96,574백만원으로

▷ 쌀소득 등 보전직접지불사업 지원	13,788백만원
---------------------------	-----------

▷ 시설원에 현대화 품질개선	4,227백만원
▷ 농업환경프로그램 실천 지원	4,200백만원
▷ 초·중학교 친환경 무상급식 지원	4,110백만원
▷ 유기질비료 지원사업	2,500백만원
▷ 논 타작물 재배 지원	2,485백만원
▷ 농약안전성분석실 기자재 구입비	1,590백만원
▷ 농촌 생활환경 정비	1,579백만원
▷ 농업기반시설 유지관리	1,300백만원
▷ 못자리용 제조상토 지원	1,200백만원
▷ 학교급식 친환경 식품비 지원	1,163백만원
▷ 시설원에 에너지 절감시설 설치	1,096백만원
▷ 조림지 가꾸기	942백만원
▷ 농작물 재해보험료 지원	890백만원
▷ 유기동물 보호소 건립	792백만원
▷ 벼 및 원예시설 농작물재해보험료 지원	769백만원
▷ 액비살포비 지원	746백만원
▷ 공동출하 확대지원	740백만원
▷ 구제역 예방백신 지원	696백만원
▷ 기계화경작로 확포장사업	696백만원
▷ 토양개량제 지원사업(규산)	661백만원
▷ 기초생활인프라 생활용수개발	657백만원
▷ 원예농가 영농지원	650백만원
▷ 딸기모종 명품화	630백만원
▷ APC확충 및 식자재	609백만원
▷ 소규모 농업용수개발	600백만원
▷ 임도사업	546백만원

▷ 가축방역	534백만원
▷ 딸기 화분교배용 수정별 지원	500백만원
▷ 고추 비가림 재배시설	500백만원
▷ 사방댐 조성사업	487백만원

⑨ 산업·중소기업 분야는 전체 예산의 0.67%인 4,040백만원으로

▷ 공공근로 인부임 및 사회보험료	1,150백만원
▷ 일자리 창출	505백만원
▷ 소상공인 특례보증 지원사업 출연금	200백만원
▷ 주택지원	158백만원
▷ 서민층 가스시설 개선	154백만원
▷ 도시가스공급시설설치비 지원	135백만원
▷ 소규모 식품과일유통 플랜트구축 창년일자리	118백만원
▷ 지역공동체 일자리 인부임	102백만원

⑩ 수송 및 교통 분야는 전체 예산의 4.75%인 28,543백만원으로

▷ 운수업체(버스,택시,화물) 유가보조금	8,000백만원
▷ 도로시설물 유지·보수	2,000백만원
▷ 노성 리도 207호 확포장	1,000백만원
▷ 연무 마산리 도시계획도로(중1-1호) 개설공사	994백만원
▷ 연산리도 211호 확포장	994백만원
▷ 내동-교촌간 도시계획도로 개설공사	950백만원
▷ 연산리도 205호(송산~사포) 확포장	795백만원
▷ 광석리도 202호 확포장	700백만원
▷ 덕평지구 위험도로 구조개선	600백만원

▷ 시내버스 재정지원	595백만원
▷ 관측건널목 입체화	500백만원
▷ 반월동 노외공영주차장 조성	500백만원
▷ 시도 2호(신교~외성) 확포장(3차)	496백만원
▷ 가야곡리도 206호 확포장	496백만원
▷ 수요응답형 대중교통 운영비 지원	400백만원

⑪ 국토 및 지역개발 분야는 전체 예산의 12.84%인 77,119백만원으로

▷ 충청유교문화원 건립	7,236백만원
▷ 탐정호 출렁다리 조성	5,595백만원
▷ 기초생활보장 주거급여	4,335백만원
▷ 고향의 강(논산천) 정비	2,592백만원
▷ 양촌자연휴양림 조성보완(2차)	2,391백만원
▷ 강경산 문화공간 조성	1,920백만원
▷ 탐정호 일원 주차장 조성 및 부지매입	1,700백만원
▷ 노성면 농촌중심지 활성화사업	1,649백만원
▷ 기업이전 보조금	1,500백만원
▷ 딸기향 농촌테마공원 조성	1,395백만원
▷ 동산2리 새뜰마을사업	1,354백만원
▷ 논산 근대역사문화촌 조성	1,340백만원
▷ 상생산업단지조성(동산일반산업단 공동주택 건립)	1,193백만원
▷ 양지 소하천 정비	1,154백만원
▷ 주거급여 주택개량	1,100백만원
▷ 소하천 정비 종합계획 재정비 용역	1,036백만원
▷ 살고 싶은 도시만들기	1,000백만원

▷ 근대역사문화공간 및 문화촌 토지보상 등	1,000백만원
▷ 논산 선사인랜드 주차장 조성 등	1,000백만원
▷ 수상레포츠 기반시설 조성	1,000백만원
▷ 대흥천 생태하천 복원	994백만원
▷ 신평 수변산책로 조성	800백만원
▷ 충청유교문화원 편입부지 및 지장물 보상비	600백만원
▷ 논산 선사인랜드 주차장 조성에 따른 보상비	600백만원
▷ 논산 선사인랜드 민간위탁	600백만원
▷ 하천 재해예방	596백만원
▷ 물순환형 수변도시 조성	590백만원
▷ 재난관리기금 전출금	554백만원
▷ 대교 새뜰마을사업(도시가스 지원)	540백만원
▷ 한천 소하천 정비	535백만원
▷ 덕실 소하천 정비	503백만원

⑫ 기타 정비는 전체 예산의 14.90%인 89,547백만원으로 편성되었고

▷ 기본경비 및 인력운영비	89,547백만원
----------------------	-----------

⑬ 예비비는 전체 예산의 0.84%인 5,051백만원으로 편성되었음

▷ 예 비 비	5,051백만원
---------------	----------

2. 특별회계

- **특별회계** 2018년도 총 세입예산은 85,839백만원으로 2017년도 예산액 84,275백만원보다 1,564백만원이 증액되어 1.86%가 증가되었음
- **회계별로 살펴보면**
 - 14개 특별회계 중 **공기업 특별회계**는 총 규모의 78.85%에 해당하는 67,688백만원으로 금년도 62,362백만원보다 5,326백만원(8.54%)이 증가하였으며
 - **기타 특별회계**는 총 규모의 21.15%에 해당하는 18,151백만원으로 금년도 21,913백만원보다 3,762백만원(△17.17%)이 감소하였음
 - **상수도사업(공기업) 특별회계**는 전년도보다 1,615백만원이 증액된 24,987백만원으로 인력운영비 558백만원, 기본경비 6,098백만원, 농어촌 생활용수개발 6,170백만원, 급수공사 1,016백만원, 지방상수도 확장공사 600백만원, 지방상수도 위탁운영비 8,330백만원, 예비비 2,215백만원 등을 편성하였고
 - **하수도사업(공기업) 특별회계**는 전년도보다 9.52% 증가된 42,701백만원으로 하수도 정비 863백만원, 하수도 설치 및 관리 31,172백만원, 하수처리시설 운영 및 유지관리 6,120백만원, 인력운영비 984백만원, 기본경비 1,437백만원, 보전지출 354백만원, 예비비 1,771백만원 등을 편성하였으며
 - **새마을주민소득지원기금 특별회계**는 전년도보다 32백만원 감액된 431백만원으로 융자금 60백만원, 예비비 370백만원 등을 편성하였고

- **의료급여 특별회계**는 전년도보다 173백만원이 증액된 2,531백만원으로서 의료급여관리사 인건비 72백만원, 의료급여 대상자 진료비 53백만원, 의료급여사업 도 납입금 1,999백만원, 건강생활 유지비 103백만원, 장애인 보장구 203백만원, 예비비 30백만원 등을 편성하였으며
- **국민기초생활수급자생활안정기금 특별회계**는 전년도와 동일한 771백만원으로서 생활안정기금 융자금 20백만원, 예치금 751백만원으로 편성되었음
- **수질개선 특별회계**는 전년도보다 1,356백만원이 증액된 2,600백만원으로서 오염총량관리 이행평가 연구용역 등 97백만원, 전출금 2,285백만원, 예비비 180백만원 등을 편성하였고
- **농공단지 특별회계**는 전년도보다 5,872백만원 감액된 8,848백만원으로서 전액 농공단지 조성사업비로 편성되었으며
- **논산시일반산업단지조성사업 특별회계**는 전년도보다 10백만원 증액된 14백만원으로 전액 일반산업단지 주변정비사업비로 편성되었음
- **기반시설부담금 특별회계**는 전년도보다 104백만원이 증액된 152백만원으로 전액 기반시설 설치 및 토지 매입비로 편성되었음
- **장기미집행도시계획시설대지보상 특별회계**는 전년도보다 450백만원이 증액된 1,501백만원으로서 전액을 장기미집행 도시계획시설 대지보상금으로 편성되었으며
- **주택자금융자기금 특별회계**는 전년도보다 1백만원 증액된 29백만원으로서 민간위탁 대행 수수료 및 예비비로 편성되었으며

- **주택사업 특별회계**는 전년도보다 139백만원이 감액된 735백만원으로서
 융자금 연체자 경매비용 20백만원, 시설장비유지비 200백만원,
 개나리아파트 시설 개선공사 100백만원과 예비비 397백만원
 등이 편성되었음

- **주차장관리 특별회계**는 전년도보다 187백만원이 증액된 388백만원으로서
 과태료고지서 발송 우편요금 44백만원, 공영주차장 주차시설 정비
 20백만원, 반월동 노외공영주차장 조성 300백만원 등으로 편성되었고

- **토지관리 특별회계**는 전년도와 같은 151백만원으로 지적재조사
 편입토지 조정금 145백만원 등에 편성되었음

Ⅲ. 종합 검토의견

- 재정운영의 투명성과 효율성을 제고하여 건전재정 향상에 역점을 두어 중기지방재정계획을 통한 투자와 사업우선순위에 의한 배분으로 예산의 효율성을 확보하였으며 지방보조금과 행사·축제예산의 사전심의로 예산 낭비를 차단할 수 있도록 하여
- 새정부 국정과제인 일자리 창출과 상생산업단지 조성, 기업이전 보조금, 전통시장과 중소기업을 지속 지원함과 아울러 농산물 유통시설의 현대화 등을 통하여 안정적이고 친환경적인 농산물 생산을 도모토록 하였고
- 청소년부터 중장년층까지 맞춤형 공연과 체육활동 지원에 예산을 배분하였고 충청유교문화원 건립과 논산근대역사문화촌 조성, 탐정호 종합개발 등을 주도적으로 지원하였으며
- 청소년 글로벌 인재 해외연수와 시립도서관 건립 등 평생학습 프로그램에 중점을 두었고 우리시의 대표브랜드가 되고 있는 따뜻한 행복공동체 동고동락 프로그램의 활성화를 심화토록 하였으며
- 물 순환형 수변도시, 논산천·연산천 정비와 아울러 시민공원, 휴양림의 지속 보완으로 가고 싶고 쉬고 싶은 아름다운 논산 가꾸기를 위한 예산을 편성하였음
- 우리시의 경우 자체재원이 11.20%로 의존재원에 의존도가 높아 그 어느 때보다 국·도비 확보가 최대의 관건이며 각 투자사업의 사전심사로 각계 각층의 다양한 재정수요를 합리적으로 조정하였으며 미래성장 동력사업과 주민수혜 사업간에 균형이 이루어진 예산으로 판단됨

○ **2018년도 예산안의 전체 규모는**

2017년도 당초예산 603,917백만원보다 82,730백만원이 증액되어 13.70% 증가된 686,647백만원으로 편성하였으며 지방재정의 건전재정 운영원칙에 기반을 두고 예산편성 운영기준 및 기금 운용계획 수립기준에 의거한 예산을 편성한 것으로 판단됨

○ **세입부분은** 세입총액 대비 자체재원이 11.20%를 차지하여 여전히 자체재정이 열악한 형편으로 적극적인 국·도비 예산확보가 요구되고 특히 자체재원 확충을 위한 세원 발굴과 강력한 체납액 징수 등 대책이 강구되어야 할 것임

○ **세출부분은** 일자리 창출과 상생산업단지 조성, 기업이전 보조금, 전통시장과 중소기업 지원, 유통시설의 현대화, 공연과 체육활동 지원, 충청유교문화원 건립과 논산근대역사문화촌 조성, 탐정호 종합개발, 청소년 글로벌 인재 해외연수와 시립도서관 건립, 동고동락 프로그램 활성화, 물 순환형 수변도시, 논산천·연산천 정비, 시민공원 및 휴양림의 지속 보완 등 다양한 지역 현안사업의 수요 증가로 사업의 차질없는 추진을 위한 예산으로 편성되었음

○ **기능별 분석으로는** 일반공공행정 등 11개 분야는 증가하였지만 교육 등 2개분야는 감소하는 예산을 편성하였으나 사업예산 편성에 대한 어려움 속에서도 시급한 지역 현안사업을 지원하는 등 주민복지수요에 능동적으로 대처하고 지역경제를 활성화하기 위하여 심혈을 기울여 편성된 예산편성으로 판단됨

○ **실·과·사업소별 예산 및 사업별 예산의 세부적인 사항에 대해서는** 합리적인 심사와 합목적성의 추진효과를 심도있게 심사하고 사업의 우선순위를 정하여 문제가 제기된 부분에 대하여는 적의 심사를 실시하여 재원의 효율성을 극대화 하여야 하겠음

2017. 12. 18. (월)
제192회 논산시의회 정례회
제2차 예산결산특별위원회

2018년도 논산시 기금운용 계획안 검 토 보 고 서

예산결산특별위원회
전문위원 강 선 례

1. 2018년 기금운용 계획(총괄)

(단위 : 천원)

기 금 명	2018년도 기금예산액	2017년도 기금예산액	증 감	증감률 (%)
합 계	10,135,712	12,907,801	△2,772,089	△21.48
지 방 채 상 환 기 금	0	3,012,612	△3,012,612	△100.00
자 활 기 금	716,572	760,903	△44,331	△5.83
노 인 복 지 기 금	1,134,694	1,125,437	9,257	0.82
양 성 평 등 기 금	1,033,089	1,019,318	13,771	1.35
문 화 예 술 진 흥 기 금	1,064,737	1,059,520	5,217	0.49
체 육 진 흥 기 금	1,069,218	1,081,007	△11,789	△1.09
폐기물처리시설설치주변영향 지 역 지 원 기 금	133,455	111,000	22,455	20.23
중 소 기 업 경 영 안 정 기 금	800,000	800,000	0	0.00
재 난 관 리 기 금	3,683,771	3,465,196	218,575	6.31
옥 외 광 고 정 비 기 금	183,685	171,269	12,416	7.25
식 품 진 흥 기 금	316,491	301,539	14,952	4.96

○ 2018년도 논산시 기금은 자활기금을 비롯하여 10개 분야의 기금
으로 설치 운용될 계획이며

○ 2018년도 총 기금예산액은 10,135,712천원으로 2017년도 기금예산액
12,907,801천원보다 2,772,089천원이 감액되어 21.48%가 감소되었음

2. 기금조성 규모

(단위 : 천원)

기 금 명	2017년도말 조성액(A)	2018년도 기금운용		18년말 조성액 (A+B-C)	증 감	비고
		수입(B)	지출(C)			
합 계	8,996,687	1,138,428	1,072,028	9,063,087	66,400	
자 활 기 금	673,572	43,000	61,000	655,572	△18,000	
노 인 복 지 기 금	1,111,694	23,000	20,000	1,114,694	3,000	
양 성 평 등 기 금	1,019,278	13,811	0	1,033,089	13,811	
문 화 예 술 진 흥 기	1,049,856	14,881	30,000	1,034,737	△15,119	
체 육 진 흥 기 금	1,054,718	14,500	28,000	1,041,218	△13,500	
폐기물처리시설 설치 주변 영향 지역 지원 기금	23,455	110,000	110,000	23,455	0	
중 소 기 업 경 영 안 정 기 금	800,000	0	0	800,000	0	
재 난 관 리 기 금	2,803,924	879,847	811,028	2,872,743	68,819	
옥 외 광 고 발 전 기 금	170,699	12,389	0	183,088	12,389	
식 품 진 흥 기 금	289,491	27,000	12,000	304,491	15,000	

○ 2017년도말 기금 조성액은 8,996,687천원으로 2018년도 수입예상액은 전입금 및 보조금과 이자수입 등 1,138,428천원이며

○ 지출예상액은 융자성사업비 및 비융자성사업비 등 1,072,028천원으로 2018년도말 조성액은 66,400천원이 증액된 9,063,087천원으로 추정됨

3. 분야별 검토내용

가. 수입분야

(단위 : 천원)

기 금 명	계	전입금	보조금	예치금 회 수	이 자 수 입	기 타 수 입
합 계	10,135,712 (100%)	683,847 (6.8%)	296,000 (2.9%)	8,997,284 (88.8%)	134,581 (1.3%)	24,000 (0.2%)
자 활 기 금	716,572	10,000		673,572	33,000	
노 인 복 지 기 금	1,134,694			1,111,694	23,000	
양 성 평 등 기 금	1,033,089			1,019,278	13,811	
문화예술진흥기금	1,064,737			1,049,856	14,881	
체 육 진 흥 기 금	1,069,218			1,054,718	14,500	
폐기물처리시설 설치주변영향지역 지 원 기 금	133,455	110,000		23,455		
중 소 기 업 경 영 안 정 기 금	800,000			800,000		
재 난 관 리 기 금	3,683,771	553,847	296,000	2,803,924	30,000	
옥외광고정비기금	183,685	10,000		171,296	2,389	
식 품 진 흥 기 금	316,491			289,491	3,000	24,000

- 2018년도 기금운용 수입계획 총액은 10,135,712천원으로
전입금이 6.8%인 683,847천원, 보조금이 2.9%인 296,000천원,
- 예치금회수가 88.8%인 8,997,284천원, 이자수입이 1.3%인
134,581천원, 기타수입은 0.2%인 24,000천원임

나. 지출분야

(단위 : 천원)

기 금 명	계	비용자성 사업비	융자성 사업비	예치금	차입금 원리금 상환	비고
합 계	10,135,712 (100%)	1,012,028 (10.0%)	60,000 (0.6%)	9,063,684 (89.4%)		
자 활 기 금	716,572	1,000	60,000	655,572		
노 인 복 지 기 금	1,134,694	20,000		1,114,694		
양 성 평 등 기 금	1,033,089			1,033,089		
문 화 예 술 진 흥 기 금	1,064,737	30,000		1,034,737		
체 육 진 흥 기 금	1,069,218	28,000		1,041,218		
폐기물 처리시설설치 주변영향지역 지원 기 금	133,455	110,000		23,455		
중 경 영 안 정 기 업 금	800,000			800,000		
재 난 관 리 기 금	3,683,771	811,028		2,872,743		
옥 외 광 고 정 비 금	183,685			183,685		
식 품 진 흥 기 금	316,491	12,000		304,491		

○ 지출분야의 비용자성 사업비는 10.0%로서 1,012,028천원이며

○ 융자성 사업비는 0.6%인 60,000천원이고 예치금은 89.4%인
9,063,684천원임

4. 검토의견

- 각 기금은 개별 운용기준에 부합되고 설치 목적에 맞는 기금 운용으로 재정의 건전성과 효율성을 제고하고
- 목표액이 있는 기금에 대해서는 시비 출연 적립으로 사업수행에 필요한 재원을 충당하여
- 관련 운용방침에 따라 사업계획을 수립하고 목적대로 활용되어야 할 것으로 판단됨

2017. 12. 18. (월)
제192회 논산시의회 정례회
제2차 예산결산특별위원회

2017년도 제4회 추가경정 예산안 검 토 보 고 서

예산결산특별위원회
전문위원 강 선 례

목 차

1. 2017년도 총 예산규모-----	2
2. 일 반 회 계-----	3
○ 세 입 예 산 -----	3
○ 세 출 예 산 -----	4
- 기능별 분석 -----	4
- 성질별 분석 -----	5
3. 특 별 회 계-----	6
4. 명시이월 사업-----	8
5. 검 토 의 견-----	9

1. 2017년 총 예산규모

(단위 : 백만원)

회 계 별	2017년 제4회추경예산안	2017년 기정예산액	증 감	증감률 (%)
합 계	796,752	791,186	5,566	0.70
일반회계	683,020	676,575	6,445	0.95
특별회계	113,732	114,611	△879	△0.77

총 규 모

는

- 2017년도 일반회계 및 특별회계 기정예산 791,186백만원보다 5,566백만원이 증액된 796,752백만원으로 0.70%가 증가되었고

일반회계

는

- 683,020백만원으로 2017년도 기정예산 676,575백만원보다 6,445백만원을 증액하여 0.95%가 증가하였으며

특별회계

는

- 113,732백만원으로 2017년도 기정예산 114,611백만원보다 879백만원이 감액되어 0.77%가 감소됨

2. 일 반 회 계

가. 세 입

(단위:백만원)

구 분		2017년도 제4회추경	구성비 (%)	2017년도 기정예산액	구성비 (%)	증 감	증감률 (%)
총 계		683,020	100.00	676,575	100.00	6,445	0.95
자체재원	소 계	74,963	10.98	71,710	10.60	3,253	4.54
	지 방 세	54,480	7.98	51,630	7.63	2,850	5.52
	세 외 수 입	20,483	3.00	20,080	2.97	403	2.01
의존재원	소 계	608,057	89.02	604,865	89.40	3,192	0.53
	지방교부세	307,265	44.99	306,365	45.28	900	0.29
	조정교부금및 재정보전금	26,299	3.85	23,299	3.44	3,000	12.88
	보 조 금	222,762	32.61	223,470	33.03	△708	△0.32
	보전수입등 내 부 거 래	51,731	7.57	51,731	7.65	0	0.00

○ 2017년 제4회 추경 일반회계 예산규모는 기정예산 대비 0.95%가 증가하였고 자체재원은 4.54%, 의존재원은 0.53% 증가하였음

⇒ 총 예산액 중 자체재원은 10.98%를 차지하고 의존재원은 89.02%를 차지함으로써 아직도 자체재원이 차지하고 있는 비율이 적어 예산의 탄력성 확보에 어려움이 예견됨

나. 세 출

○ 기능별 분석

(단위 : 백만원)

구 분	2017년도 제4회추경	구성비 (%)	2017년도 기정예산액	구성비 (%)	증 감	증감률 (%)
합 계	683,020	100	676,575	100	6,445	0.95
일 반 공 공 행 정	56,706	8.30	57,405	8.48	△699	△1.22
공공질서및안전	1,351	0.20	1,031	0.15	320	31.03
교 육	14,001	2.05	14,132	2.09	△131	△0.93
문 화 및 관 광	17,647	2.58	17,675	2.61	△28	△0.16
환 경 보 호	37,835	5.54	39,763	5.88	△1,928	△4.85
사 회 복 지	160,681	23.53	162,041	23.95	△1,360	△0.84
보 건	20,493	3.00	20,221	2.99	272	1.34
농 립 해 양 수 산	116,416	17.04	114,158	16.87	2,258	1.98
산 업 · 중 소 기 업	23,385	3.42	23,568	3.48	△183	△0.78
수 송 및 교 통	34,209	5.01	34,153	5.05	56	0.17
국 토 및 지 역 개 발	95,570	13.99	96,962	14.33	△1,392	△1.44
예 비 비	15,790	2.31	5,088	0.75	10,702	210.35
기 타	88,936	13.02	90,378	13.36	△1,442	△1.60

○ 2017년도 제4회 추경예산안을 기능별로 살펴보면 사회복지비 23.53%, 농림해양수산 17.04%, 국토 및 지역개발 13.99%, 기타 13.02% 순으로 큰 비중을 차지하고 있으며

○ 증가 순위로는 예비비, 공공질서 및 안전, 농림해양수산, 보건, 수송 및 교통 분야 순으로 증가하였으며 환경보호, 기타, 국토 및 지역개발, 일반공공행정, 교육, 사회복지 순으로 감소하였음

○ 성질별 분석

(단위:백만원)

과 목	2017년도 제4회추경	구성비 (%)	2017년도 기정예산액	구성비 (%)	증 감	증감률 (%)
합 계	683,020	100.00	676,575	100.00	6,445	0.95
인 건 비	74,442	10.90	76,144	11.25	△1,702	△2.23
물 건 비	38,824	5.68	39,883	5.89	△1,059	△2.66
경 상 이 전	278,648	40.80	279,775	41.35	△1,127	△0.40
자 본 지 출	200,912	29.42	201,588	29.80	△676	△0.34
보 전 재 원	24,263	3.55	24,263	3.59	0	0.00
내 부 거 래	41,896	6.13	41,896	6.19	0	0.00
예비비및기타	24,035	3.52	13,026	1.93	11,009	84.51

- 2017년도 제4회 추경예산안을 성질별로 살펴보면 예비비 및 기타 과목이 증가하였고 인건비, 물건비, 경상이전, 자본지출 과목은 감소하였으며 보전재원 및 내부거래는 변동없음

3. 특 별 회 계

(단위:백만원)

특별회계별	2017년도 제4회 추경예산안		2017년도 기정예산액		증 감	
		구성비 (%)		구성비 (%)		증감률 (%)
합 계	113,732	100.00	114,611	100.00	△879	△0.77
상수도(공기업) 특 별 회 계	28,602	25.15	28,603	24.96	△1	0.00
하수도(공기업) 특 별 회 계	58,938	51.82	57,762	50.40	1,176	2.04
새마을주민소득 지 원 기 금	442	0.39	442	0.39	0	0.00
의 료 급 여	2,566	2.26	2,571	2.24	△5	△0.19
국민기초생활수급자 생 활 안 정 기 금	811	0.71	811	0.71	0	0.00
수 질 개 선	1,909	1.68	1,342	1.17	567	42.24
농 공 단 지	17,080	15.02	19,871	17.34	△2,791	△14.05
논산시일반산업 단 지 조 성 사 업	9	0.01	9	0.01	0	0.00
기반시설부담금	151	0.13	48	0.04	103	214.01
장기미집행도시 계획시설대지보상	1,575	1.38	1,575	1.37	0	0.00
주택자금융자기금	28	0.02	28	0.02	0	0.00
주 택 사 업	876	0.77	876	0.76	0	0.00
주 차 장 관 리	446	0.39	374	0.33	72	19.18
토 지 관 리	299	0.26	299	0.26	0	0.00

○ 우리 시 특별회계는 14개로서 2017년도 제4회 추경예산안 중 특별회계는 기정예산액 114,611백만원보다 879백만원이 감소된 113,732백만원임

○ 변동이 있는 특별회계를 살펴보면

- 하수도 공기업 특별회계는 연무공공하수 미세목스크린 개선 사업비 등 68백만원을 감액하고, 논산공공하수 수질TMS(원격감시시스템) 디지털 방식 전환 사업명과 연무공공하수 처리시설 수질TMS(원격감시시스템) 디지털 방식 전환 사업명을 논산·연무공공하수 처리시설 수질TMS(원격감시시스템) 디지털 방식 전환 사업으로 부기변경하여 사업비 30백만원을 감액하고, 양촌공공하수처리시설 설치공사 771백만원과 대교·화지지구 침수예방 하수도 정비사업 503백만원을 각각 증액 하였음
- 의료급여 특별회계는 행정경비 3백만원과 장애인보장구 2백만원을 감액하였음
- 수질개선 특별회계는 오염총량관리 이행평가 10백만원, 예비비 4백만원을 감액하고 하수도특별회계 전출금 577백만원은 증액하고 반환금 4백만원을 계상하였음
- 농공단지 특별회계는 가야곡2농공단지 조성사업비 266백만원, 노성농공단지 조성사업비 600백만원, 예비비 1,925백만원을 감액 하였음
- 기반시설부담금 특별회계는 기반시설설치 및 토지매입 등으로 103백만원을 증액 계상하였음
- 주차장관리 특별회계는 공영주차장 주차시설 정비 12백만원을 감액하고 예비비로 84백만원을 증액 계상하였음

4. 명시이월 사업

(단위 : 건, 백만원)

구 분	건수	명시이월액	이 월 사 유			
			공기부족	보상협의	시기미도래	협의지연
합 계	185	78,870	57	16	96	16
일 반 회 계	185	78,870	57	16	96	16
전 략 기 획 실	2	3,450	1	1		
홍 보 담 당 관	3	345			2	1
자 치 행 정 과	6	859	3		3	
주민생활지원과	1	25	1			
사 회 복 지 과	1	20	1			
문 화 예 술 과	6	295	2		2	2
관 광 체 육 과	9	2,216	2		6	1
평 생 교 육 과	6	7,338	3		3	
100세행복과	3	598	3			
회 계 과	1	25			1	
환 경 과	9	840	5		4	
민 원 토 지 과	1	30			1	
사 회 적 경 제 과	13	4,782			13	
농 정 과	8	708	2		5	1
축 산 자 원 과	4	1,380	1		3	
산 림 공 원 과	5	3,566		1	4	
안 전 총 괄 과	3	697	3			
희망마을건설과	33	17,295	22	2	7	2
도 시 재 생 과	26	9,318		3	23	
도 로 교 통 과	20	4,616		5	9	6
맑 은 물 과	9	4,106	5		3	1
미 래 사 업 과	15	16,331	3	4	7	1
채 운 면	1	30				1

- 금년도에 사업을 완료하지 못하고 2018년도로 이월되는 명시이월 사업은 185건에 78,870백만원으로 사유별로는 공기부족 57건, 보상협의 16건, 시기미도래 96건, 협의지연 16건임
- 이월이 불가피하다고 여겨지나 비효율적인 재정운영을 초래하여 지방재정을 압박하는 요인이 될 수 있으므로 사전에 제반 여건과 문제점을 충분히 검토하여 이월사업을 최소화하여야 할 것으로 사료됨

5. 검 토 의 견

- 2017년도 제4회 추가경정예산안은 2017년도 제3회 추경예산 편성 이후 변동된 국·도비 보조사업과 특별교부세, 인건비 등 법적 의무적 경비, 그리고 필수경비 부족분 반영에 중점을 두고 마무리 예산을 편성하였고
- 주요 세입원으로 지방세 및 세외수입 추가징수액과 국·도비 보조금 변경액, 특별교부세, 조정교부금을 증액하였고, 각종 사업의 종료 및 불용액 등 집행 잔액을 삭감하여 추경재원 및 예비비로 계상 하였으며
- 재정운영의 투명성과 효율성을 제고하고 예산의 낭비를 사전에 차단 하는 등 효율적인 예산편성으로 사료됨