



【검토보고서】

2018.10.12(금)
제 298 회 임 시 회

- 2018년도 제2회 일반 및 특별회계 - 추가경정 예산안 검토보고서



양주시의회
Yangju City Council

【전문위원 김영헌】

목 차

I . 제안경과	2
II . 제안이유	2
III . 예산안 총괄	2
IV . 2018년 제2회 추경 예산안 주요내용	4
1. 예산총칙	4
2. 예산규모	4
3. 세 입	4
가. 세입총괄	4
나. 회계별	5
다. 일반회계	6
라. 기타특별회계	8
4. 세 출	8
가. 세출총괄	9
나. 일반회계	12
다. 기타특별회계	15
V . 2018년 제2회 추경 예산안 검토의견	16
1. 세입예산 검토	16
가. 세입예산 총괄검토	16
2. 세출예산 검토	17
가. 세출예산 조직별 검토	17
나. 기존 삭감사업에 대한 검토	18
다. 성립전예산편성	18
라. 지방보조금 예산편성 한도액	19
마. 세출예산 종합의견	20

2018년 제2회 일반 및 특별회계 추가경정 예산안

검 토 보 고

I . 제안경과

- 제안자 : 양주시장(기획예산과장)
- 제출일 : 2018년 10월 4일

II . 제안이유

- 지방자치법 제130조 1항에 따라 시정수행에 수반이 되는 「2018년도 제 2회 일반 및 특별회계 추가경정 예산안」에 대하여 의회의 의결을 득하고자 함.

III . 2018년 제2회 추가경정 예산안 총괄

1. 총 예산규모

(단위:천원,%)

구 분	2018년 2회추경(안)	2018년 기정예산	증감액	증감율
합 계	786,067,147	750,153,004	35,914,143	4.79
일 반 회 계	641,738,729	609,014,657	32,724,072	5.37
공기업특별회계	107,914,591	105,551,362	2,363,229	2.24
기타특별회계	36,413,827	35,586,985	826,842	2.32

2. 일반회계

[세입분야]

(단위:천원,%)

구 분		2018년 2회추경(안)	2018년 기정예산	증감액	증감율
합 계		641,738,729	609,014,657	32,724,072	5.37
세	지 방 세	145,194,000	143,194,000	2,000,000	1.40
	세 외 수 입	45,193,061	41,918,867	3,274,194	7.81
	경 상 적 세 외 수 입	18,452,455	18,329,108	123,347	0.67
	임 시 적 세 외 수 입	26,740,606	23,589,759	3,150,847	13.36
입	지 방 교 부 세	157,795,649	153,998,649	3,797,000	2.47
	조 정 교 부 금	73,112,000	57,609,000	15,503,000	26.91
	보 조 금	191,969,655	183,819,777	8,149,878	4.43
	국 고 보 조 금	136,179,962	132,434,688	3,745,274	2.83
	시·도 비 보 조 금	55,789,693	51,385,089	4,404,604	8.57
	보전수입등및내부거래	28,474,364	28,474,364	0	0.00

[세출분야]

(단위:천원,%)

구 분		2018년 2회추경(안)	2018년 기정예산	증감액	증감율
합 계		641,738,729	609,014,657	32,724,072	5.37
세출	인 건 비	73,041,691	73,039,045	2,646	0.00
	물 건 비	45,975,334	43,994,995	1,980,339	4.50
	경 상 이 전	288,642,540	283,015,887	5,626,653	1.99
	자 본 지 출	193,244,856	168,610,255	24,634,601	14.61
	내 부 거 래	32,835,659	32,138,340	697,319	2.17
	예비비및기타	7,998,649	8,216,135	△217,486	△2.65

3. 공기업 특별회계

(단위:천원,%)

구 분	2018년 2회추경(안)	2018년 기정예산	증감액	증감율
합 계	107,914,591	105,551,362	2,363,229	2.24
수도사업공기업	36,708,010	35,478,900	1,229,110	3.46
하수도사업공기업	71,206,581	70,072,462	1,134,119	1.62

4. 기타특별회계

(단위:천원,%)

구 분	2018년 2회추경(안)	2018년 기정예산	증감액	증감율
합 계	36,143,827	35,586,985	826,842	2.32
의료급여기금운영	2,066,626	1,828,427	238,199	13.03
기초생활보장수급자생활안정자금 금융자및자활지원사업자금 운용	1,359,288	1,359,288	0	0.00
발전소주변지역지원사업	926,063	926,063	0	0.00
경영수익사업	2,343,970	2,343,970	0	0.00
주차장관리	2,772,931	2,772,931	0	0.00
도시개발사업	643,317	643,317	0	0.00
장기미집행 도시계획시설대지보상	1,477,494	977,494	500,000	51.15
농업발전기금운용	1,409,036	1,409,036	0	0.00
폐기물처리시설사업	23,415,102	23,326,459	88,643	0.38

Ⅳ. 2018년 제2회 추경예산안 주요내용

1. 예산총칙

- 2018년 제2회 추경예산안 세입·세출총액은 7,861억원이며, 일시차입한도액은 236억원, 일반회계 예비비는 47억원(일반예비비 40억, 재난목적예비비 6억), 지방채 차입한도액은 160억원임.

2. 예산규모

- 예산규모는 2018년 기정예산액 7,502억원 대비 359억원이 증가한 7,861억원으로 4.79%가 증가됨.
 - 일반회계는 2018년 기정예산액 6,090억원 대비 327억원(5.37%)이 증가한 6,417억원이고,
 - 공기업 특별회계는 2018년 기정예산액 1,056억원 대비 23억원(2.24%)이 증가한 1,079억원임.
 - 기타 특별회계는 2018년 기정예산액 356억원 대비 8억원(4.91%)이 증가한 364억원임.

〈표 4-1〉 2018년도 제2회 추경예산 규모(안)

(단위 : 천원, %)

구 분	2018년 2회추경(안)	2018년 기정예산	증감액	증감율(%)
합 계	786,067,147	750,153,004	35,914,143	4.79
일 반 회 계	641,738,729	609,014,657	32,724,072	5.37
공기업특별회계	107,914,591	105,551,362	2,363,229	2.24
기타특별회계	36,413,827	35,586,985	826,842	2.32

3. 세 입

가. 세입총괄

- 세입예산 총계는 7,861억원으로
 - 지방세수입 은 20억원이 증가한 1,452억원
 - 세외수입은 57억원이 증가한 940억원,
 - 지방교부세는 38억원이 증가한 1,578억원,
 - 조정교부금등은 155억원이 증가한 731억원,
 - 보조금은 83억원이 증가한 2,253억원,
 - 보전수입 등 내부거래는 6억원이 증가한 906억원 임.

〈표 4-2〉 2018년도 제2회 추경예산 세입 총괄

(단위 : 천원, %)

구 분	2018년 2회추경(안)	2018년 기정예산	증감액	증감율
합 계	786,067,147	750,153,004	35,914,143	4.79
지방세수입	145,194,000	143,194,000	2,000,000	1.40
세외수입	94,032,425	88,306,359	5,726,066	6.48
지방교부세	157,795,649	153,998,649	3,797,000	2.47
조정교부금등	73,112,000	57,609,000	15,503,000	26.91
보조금	225,342,012	217,049,254	8,292,758	3.82
보전수입등및내부거래	90,591,061	89,995,742	595,319	0.66

나. 회계별

- 일반회계는 지방세수입 20억원, 세외수입 32억원, 지방교부세 38억원, 조정교부금등 155억원, 보조금 81억원이 증가하였음.
- 공기업 특별회계는 세외수입 23억원이 증가하였음.
- 기타 특별회계는 세외수입 1억원, 보조금 1억원, 보전수입 등 및 내부거래 6억원이 증가하였음.

〈표 4-3〉 2018년도 제2회 추경예산 회계별 세입 총괄

(단위 : 천원, %)

구 분		2018년 2회추경(안)	2018년 기정예산	증감액	증감율
합 계		786,067,147	750,153,004	35,914,143	4.79
일반	소 계	641,738,729	609,014,657	32,724,072	5.37
	지방세수입	145,194,000	143,194,000	2,000,000	1.40
	세외수입	45,193,061	41,918,867	3,274,194	7.81
	지방교부세	157,795,649	153,998,649	3,797,000	2.47
	조정교부금등	73,112,000	57,609,000	15,503,000	26.91
	보조금	191,969,655	183,819,777	8,149,878	4.43
	보전수입등	28,474,364	28,474,364	0	0.00
공기업	소 계	107,914,591	105,551,362	2,363,229	2.24
	세외수입	42,750,184	40,386,955	2,363,229	5.85
	보조금	32,726,500	32,726,500	0	0.00
	보전수입등	32,437,907	32,437,907	0	0.00
기타	소 계	36,413,827	35,586,985	826,842	2.32
	세외수입	6,089,180	6,000,537	88,643	1.48
	보조금	645,857	502,977	142,880	28.41
	보전수입등	29,678,790	29,083,471	595,319	2.05

다. 일반회계

1) 지방세수입 : 1,452억원(20억원 증가)

- 지방세(재산세) 수입 : 20억원
 - 옥정 및 가석지구 신규건축물 추가반영

2) 세외수입 : 451억원(32억원 증가)

○ 경상적세외수입 : 184억원(1억원 증가)

- 수수료 수입 : 1억원 증가
 - 증가 내역: 대형폐기물스티커 판매수입

○ 임시적세외수입 : 267억원(31억원 증가)

- 재산세매각수입 : 15억원 증가
 - 증가 내역: 폐천부지 매각
- 부담금 : 자치단체간 부담금 4억원 증가
 - 증가 내역: 봉양I접속도로 동두천시 부담금 2억원
선암-하패 동두천 연결교량 동두천시 부담금 2억원
- 과징금 및 과태료 등 : 1억원 증가
 - 증가 내역: 부동산 명의위반 과징금, 국유재산변상금 등
- 기타수입 : 4억원 증가
 - 증가 내역: 불용물매각대 및 이자반납 등
- 지난연도 수입 : 6억원 증가

3) 지방교부세 : 1,578억원(38억원 증가)

○ 특별교부세 : 15억원 증가

- 증가내역 : 행정안전부 지방규제개혁 혁신, 신속집행 인센티브 2억원
행정안전부 상반기 신속집행평가 최우수기관 5억원
CCTV IP비상벨설치 8억원

○ 부동산교부세 : 23억원 증가

- 정부예산 증감액 반영

4) 조정교부금 : 731억원(155억원 증가)

○ 시·군 조정교부금 155억원 증가

- 일반조정교부금 90억원
- 특별조정교부금 60억원
 - 장애인보호작업장 건립지원 12억원
 - 민복진미술관 18억원
 - 방성리 실내 배드민턴 조성사업 5억원
 - 서부권 스포츠센터 건립 5억원
 - 양주스마트시트 복합센터 건립 10억원
 - 양주 중앙도서관 인테리어공사 10억원
- 특정자원 지역자원시설세 조정교부금 5억원

5) 보조금은 1,920억원(81억원 증가)

○ 국고보조금 37억원 증가

[주요증가내역]

- 사회복지제도 지원 2억원
- 기초수급자 정부양할인지원 2억원
- 살처분보상금(성립전) 28억원
- 주거급여 2억원
- 지역주도형 청년일자리사업(성립전) 5억원
- 지역정착형 청년일자리사업(성립전) 2억원
- 운행경유차 배출가스 저감사업 3억원
- 전기자동차 구매지원 4억원

[주요감소 내역]

- 아동수당급여 15억원
- 식용곤충 종충 사육 및 공급시스템 구축 1억원

○ 시도비보조금 44억원 증가

[주요증가내역]

- 장기요양시설급여 3억원

- 장애인활동보조지원사업 1억원
- 특수보육 활성화지원(성립전) 2억원
- 섬유기업 환경개선사업 1억원
- 소규모 기업환경개선사업 1억5천만원
- 에너지자립마을 조성상립 2억원
- 2층버스 도입지원 1억5천만원
- 멀티환승거점정류소 개선사업 1억5천만원
- 비상대비 민방위 대원 화생방용 방독면 확보 2억4천만원
- 응급복구비(성립전) 1억원
- 호우피해 응급복구 긴급지원(성립전)6억원 (안전건설과)
- 호우피해 응급복구 긴급지원(성립전)1억원 (도로과)
- 2018년도 안전골목길 조성사업 1억원
- 살처분 보상금(성립전) 35억원
- 구제역AI 대책 2억원

[주요감소 내역]

- 아동수당 급여 2억원
- 친환경 학교급식지원 1억원

6) 보전수입 등 및 내부거래는 285억원으로 변동없음

라. 기타특별회계

1) 세외수입 : 61억원(8천8백만원 증가)

○ 임시적세외수입 : 8천8백만원 증가

- 자치단체부담금(폐기물처리시설사업특별회계) 8천8백만원

2) 보조금 : 6억원(1억원 증가)

○ 국고보조금 1억원

- 의료급여수급자본인부담금지원(의료급여기금운영 특별회계) 1억원

3) 보전수입 등 및 내부거래는 297억원(6억원 증가)

○ 내부거래 : 6억원

- 의료급여기금운영특별회계 전입금 1억원
- 장기미집행도시계획시설대지보상 특별회계 전입금 5억원

4. 세 출

가. 세출총괄

1) 기능별 현황

○ 분야별 구성비

- 사회복지분야 26.08%, 환경보호, 21.23%, 수송및교통분야 11.54%, 국토및지역개발 9.49%, 일반공공행정 6.13%, 농림수산해양 5.01%, 문화관광 4.40% 순이었으며 예비비는 0.59% 수준임

○ 분야별 증감액

- 증가분야 : 수송 및 교통 93억원, 농림해양수산 54억원, 문화 및 관광 42억원, 환경보호 40억원, 사회복지 30억원, 국토및지역개발 44억원, 산업중소기업 29억원, 일반공공행정 20억원, 공공질서및안전 7억원, 보건 40백만원, 교육 32백만원 순임
- 감소분야 : 예비비 4억원

〈표 4-4〉 기능별 세출총괄

(단위 : 천원, %)

구 분	2018년 2회추경(안)	2018년 기정예산	증감액	증감율
합 계	786,067,147	750,153,004	35,914,143	4.79
일반공공행정	48,170,625	46,132,597	2,038,028	4.42
공공질서및안전	3,710,463	2,986,149	724,314	24.26
교육	11,347,980	11,315,980	32,000	0.28
문화및관광	34,563,066	30,335,260	4,227,806	13.94
환경보호	166,917,190	162,850,357	4,066,833	2.50
사회복지	204,984,585	202,009,308	2,975,277	1.47
보건	11,714,441	11,673,001	41,440	0.36
농림해양수산	39,346,197	33,908,752	5,437,445	16.04
산업·중소기업	18,292,623	15,420,002	2,872,621	18.63
수송및교통	90,716,143	81,417,218	9,298,925	11.42
국토및지역개발	74,624,641	70,150,226	4,474,415	6.38
예비비	4,661,762	5,032,373	-370,611	-7.36
기타	77,017,431	76,921,781	95,650	0.12

2) 조직별

○ 조직별 구성비

- 복지문화국 30.12%, 사업소 20.36%, 기획행정실 13.41%, 교통안전국 11.43%, 일자리환경국 9.52%, 직속기관 6.15%, 도시성장전략국 4.77%, 도시주택국 1.77%, 담당관 1.34%, 읍면동 0.98%, 의회사무과 0.15% 순임.

○ 조직별 증감액

- 증가 : 교통안전국 147억원, 복지문화국 60억원, 직속기관 56억원, 일자리환경국 47억원, 사업소 38억원, 도시주택국 16억원, 읍면동 4억원, 미디어정보담당관 11억원, 의회사무과 5천만원
- 감소 : 기획행정실 3억원, 도시성장전략국 19억원

〈표 4-5〉 조직별 세출총괄

(단위 : 천원, %)

구 분	2018년 2회추경(안)	2018년 기정예산	증감액	증감율
총 계	786,067,147	750,153,004	35,914,143	4.79
본청	568,788,706	542,852,115	25,936,591	4.78
미디어정보담당관	10,444,941	9,321,722	1,123,219	12.05
감사담당관	110,644	110,794	-150	-0.14
기획행정실	105,402,856	105,723,224	-320,368	-0.30
복지문화국	236,762,136	230,765,567	5,996,569	2.60
일자리환경국	74,836,440	70,161,097	4,675,343	6.66
교통안전국	89,861,127	75,098,494	14,762,633	19.66
도시주택국	13,883,805	12,228,076	1,655,729	13.54
도시성장전략국	37,486,757	39,443,141	-1,956,384	-4.96
직속기관	48,342,590	42,720,351	5,622,239	13.16
보건소	11,518,732	11,342,168	176,564	1.56
농업기술센터	36,823,858	31,378,183	5,445,675	17.35
의회사무과	1,198,931	1,140,481	58,450	5.13
사업소	160,006,109	156,147,121	3,858,988	2.47
도시환경사업소	143,314,461	140,707,773	2,606,688	1.85
평생교육진흥원	16,691,648	15,439,348	1,252,300	8.11
읍면동	7,730,811	7,292,936	437,875	6.00

3) 성질별

○ 성질별 구성비

- 경상이전 39.31%, 자본지출 34.04%, 인건비 9.49%, 물건비 7.83%, 내부거래 5.86%, 예비비 및 기타 3.40%, 융자 및 출자 0.07% 순임.

○ 성질별 증감액

- 증가 : 자본지출 283억원, 경상이전 58억원, 물건비 21억원
내부거래 7억원
- 감소 : 예비비및기타 10억원,

○ 증가사유

- 금번 추경은 지방교부세의 확정통보, 국도비 추가내시 등을 주요 재원으로 하여 국도비 보조사업, 기반시설확보를 위한 시설비 및 부대비가 244억원(전체 증가예산의 68.02%)으로 큰 비중을 차지함

〈표 4-6〉 성질별 세출총괄

(단위 : 천원, %)

구 분	2018년 2회추경(안)	2018년 기정예산	증감액	증감율
합 계	786,067,147	750,153,004	35,914,143	4.79
인건비	74,604,580	74,581,011	23,569	0.03
물건비	61,587,088	59,525,216	2,061,872	3.46
경상이전	309,040,058	303,227,829	5,812,229	1.92
자본지출	267,572,123	239,252,883	28,319,240	11.84
융자및출자	520,000	520,000	0	0.00
내부거래	46,032,018	45,320,377	711,641	1.57
예비비및기타	26,711,280	27,725,688	-1,014,408	-3.66

나. 일반회계

1) 총괄

- 일반회계 편성사업은 총 876건으로 이 중 보조사업은 227건에 208억원, 자체사업은 649건에 233억원이 증가하여 보조사업과 자체사업의 비율이 비슷한 수준임
- 신규사업은 142건에 138억원, 계속사업은 734건에 303억원이 증가하였음.

〈표 4-7〉 보조사업 및 신규사업 현황

(단위 : 건, 천원)

구분		계	보조사업	자체사업
계	건수(건)	876	227	649
	금액(천원)	44,178,095	20,863,414	23,314,681
계속	건수(건)	734	166	568
	금액(천원)	30,375,331	15,364,438	15,010,893
신규	건수(건)	142	61	81
	금액(천원)	13,802,764	5,498,976	8,303,788

※ 감액사업 제외

2) 신규사업(2천만원 이상)

- 2천만원 이상 신규 자체사업 : 25건 81억원
- 신규 보조사업 : 31건 53억원

〈표 4-8〉 자체 및 보조 사업 현황

- 자체사업(부기별)

(단위 : 천원)

연번	부서명	내용	예산액(증가액)	비고
	합계	25건	8,123,989	
1	문화관광과	민복진미술관 건립	1,800,000	
2	도로과	미지급용지 효율적 관리	1,240,000	
3	도로과	봉양IC 접속도로 확장사업	900,000	
4	미디어정보담당관	생활안전 인프라 구축	800,000	
5	체육청소년과	방성리 실내배드민턴장 조성사업	500,000	
6	도로과	연곡리 도시계획도로 개설사업	400,000	
7	농업정책과	청사 내진보강사업	396,000	
8	복지지원과	장애인활동지원 시추가 지원사업	361,989	
9	도로과	선암-하패 동두천 연결교량 개설사업	350,000	
10	안전건설과	자연재해저감종합계획 재수립 용역	300,000	
11	도로과	덕계14통 도시계획도로 개설사업	200,000	
12	체육청소년과	광적생활체육공원 족구장 인조잔디 개선사업	160,000	

13	기업경제과	상수리 공장밀집지역 진입로 환경개선사업	136,000	
14	도로과	삼상리 도시계획도로 개설사업	100,000	
15	도로과	시도35호선 도로확포장공사	100,000	
16	복지지원과	양주시 장애인재활서비스센터 건립	80,000	
17	대중교통과	안심존 구축	60,000	
18	안전건설과	2018년 소하천 및 구거 수해복구사업	60,000	
19	도로과	일영 도시계획도로(소로2-90호선) 개설공사	50,000	
20	청소행정과	생활폐기물 외부반출	30,000	
21	문화관광과	시민화합을 위한 조형물 설치	20,000	
22	환경관리과	미세먼지 프리존 설치사업	20,000	
23	도로과	백석 도시계획도로(소로2-서62) 개설사업	20,000	
24	도로과	봉양 도시계획도로(소로2-동79) 개설사업	20,000	
25	도시발전과	도시개발사업 지원	20,000	

- 보조사업(부기별)

(단위 : 천원)

연번	부 서 명	내 용	예산액(증가액)	비고
	합 계	31건	5,273,294	
1	복지지원과	양주시 장애인보호작업장 건립	925,000	
2	일자리정책과	지역주도형 청년일자리 사업	864,408	
3	안전건설과	2018년 지방하천 수해복구사업	576,279	
4	대중교통과	멀티환승거점정류소 개선사업	500,000	
5	복지지원과	양주시 장애인보호작업장 건립	275,000	
6	안전건설과	비상대비 민방위대원 화생방용 방독면 확보	244,104	
7	기업경제과	에너지 자립마을 조성사업	230,160	
8	기업경제과	섬유기업 환경개선 사업	175,000	
9	대중교통과	교통약자 보행환경개선 사업	166,800	
10	도시발전과	2018년도 안전골목길 조성사업	150,000	
11	일자리정책과	지역주도형 청년일자리 사업	120,000	
12	안전건설과	재난 응급복구 사업	100,000	
13	평생교육진흥원	특성화서비스 지원사업(덕정도서관)	100,000	
14	축산과	학교유급식지원사업(다자녀)	88,149	
15	도시발전과	경기도 맞춤형정비사업 계획수립	67,000	
16	도로과	호우피해 응급복구 긴급지원	66,000	
17	여성보육과	어린이집 통학차량 잠자는 아이 확인장치 설치지원	65,100	
18	보건사업과	국가예방접종 실시(어린이집 초등학교 예방접종)	60,000	
19	축산과	통제 초소 운영비 지원	60,000	
20	사회복지과	경로당 공기청정기 보급	52,019	
21	도로과	초등학교 주변 보도 설치 사업	50,000	
22	축산과	가금농가 CCTV 설치 지원사업	45,000	
23	체육청소년과	백석생활체육공원 축구장 인조잔디 개선사업	44,000	
24	평생교육진흥원	특성화서비스 지원사업(덕정도서관)	44,000	
25	대중교통과	법인택시 운수종사자 처우개선 지원사업	39,900	
26	여성보육과	아동복지시설 기능보강 지원	32,230	
27	축산과	산란계 농장 환경개선 지원	31,200	
28	평생교육진흥원	아파트 작은도서관 시설개선 사업	30,000	
29	축산과	축사시설현대화사업(폭염예방)	27,081	
30	축산과	생계안정자금 지원	24,864	
31	일자리정책과	시·군지역특화사업	20,000	

3) 계속사업(1억원 이상 증감)

[1억원이상 증가사업(부기별)]

- 1억원이상 증가사업은 33건 412억원(133억 증가)이며,
1억원이상 감소사업은 15건 303억원(65억 감소)임.

〈표 4-9〉 주요 증가사업 현황

(단위 : 천원)

연번	부서명	세부사업	기정예산	경정예산(안)	증감액
	합 계	33건	27,871,504	41,201,880	13,330,376
1	축산과	살처분보상금(국비/지원)	95,890	3,600,000	3,504,110
2	체육청소년과	서부권스포츠허브 건립	0	1,000,000	1,000,000
3	안전건설과	지방하천유지관리사업	0	600,000	600,000
4	축산과	가축매몰지 관리 지원	0	595,680	595,680
5	사회복지과	장기요양 시설급여	7,524,168	8,088,660	564,492
6	환경관리과	운행경유차 배출가스 저감사업	1,882,902	2,434,882	551,980
7	환경관리과	전기자동차 구매지원	680,000	1,220,000	540,000
8	여성보육과	가정·민간 어린이집 조리원 인건비	120,000	626,400	506,400
9	기업경제과	LPG소형저장탱크 보급사업	2,100,000	2,600,000	500,000
10	도로과	자전거도로 설치 및 관리	0	470,000	470,000
11	도로과	자전거도로 설치 및 관리	0	400,000	400,000
12	농업정책과	신선농산물 수출단지 시설개선	260,000	650,000	390,000
13	대중교통과	2층 버스 도입 지원	0	300,000	300,000
14	주택과	주거급여	4,814,582	5,104,230	289,648
15	일자리정책과	도전 양주 청년미래로일자리사업	0	288,000	288,000
16	미디어정보담당관	생활안전 CCTV 설치	1,096,760	1,337,889	241,129
17	복지지원과	장애인 활동보조지원 사업(도비)	349,200	583,943	234,743
18	사회복지과	장기요양 재가급여	2,953,958	3,165,060	211,102
19	도로과	자전거도로 설치 및 관리	100,000	300,000	200,000
20	기업경제과	소규모 기업환경 개선사업	184,504	355,858	171,354
21	복지지원과	양곡할인(기초수급자)	315,456	479,298	163,842
22	도시발전과	남방동 소방도로 개설사업	0	160,000	160,000
23	기업경제과	경기섬유종합지원센터 운영	0	157,000	157,000
24	사회복지과	사회복무제도 지원	354,904	510,804	155,900
25	복지지원과	의료급여수급자 본인부담금 지원	220,000	372,000	152,000
26	사회복지과	위기가정 무한돌봄	159,000	309,000	150,000
27	여성보육과	곰두리어린이집 이전 추진	1,526,924	1,676,924	150,000
28	여성보육과	영아 표준보육과정 프로그램 지원	189,000	319,800	130,800
29	여성보육과	보육교직원 처우개선 지원	784,000	914,064	130,064
30	기업경제과	소규모 기업환경 개선사업	156,988	270,388	113,400
31	여성보육과	누리과정 차액보육료	1,853,268	1,962,000	108,732
32	도로과	도로보수 및 환경정비	150,000	250,000	100,000
33	축산과	구제역 AI 방역대책	0	100,000	100,000

[1억원 이상 감소사업(부기별)]

〈표 4-9-1〉 주요 감소사업 현황

(단위 : 천원)

연번	부서명	세부사업	기정예산	경정예산(안)	증감액
	합 계	5건	30,368,599	23,848,790	-6,519,809
1	축산과	가축전염병 예방접종 시술비	161,000	55,000	-106,000
2	청소행정과	소각시설예비물품구입	121,500	0	-121,500
3	혁신전략과	양주 아트센터 건립사업 타당성 조사	125,000	0	-125,000
4	기획예산과	통합관리기금 예수금 원금 상환	150,000	0	-150,000
5	대중교통과	장애인복지택시(특별교통수단 운영)	1,200,000	1,048,435	-151,565
6	기획예산과	시설관리공단전출금(경상전출금)	10,441,779	10,287,765	-154,014
7	농업정책과	친환경농산물 학교급식비 지원	995,030	795,030	-200,000
8	농촌관광과	식용곤충 중충사육 및 공급시스템 구축 시범	200,000	0	-200,000
9	대중교통과	주차장자원관리(의회삭감분)	248,250	0	-248,250
10	기획예산과	예비비(의회삭감분)	375,000	0	-375,000
11	혁신전략과	용암도시계획도로(중로2-5호선) 도로확포장	1,195,680	697,480	-498,200
12	체육청소년과	서부권스포츠허브센터 건립	2,800,000	2,300,000	-500,000
13	혁신전략과	방성-산북간 도로확포장공사	4,284,520	3,288,120	-996,400
14	혁신전략과	만송~삼송간 도로 확포장공사	3,587,040	2,391,360	-1,195,680
15	혁신전략과	가남-연곡 도로확포장공사	4,483,800	2,985,600	-1,498,200

다. 기타특별회계

○ 기타특별회계의 세출예산 증가액은 8억원이며 증가한 예산은 보조금 1억원, 자체재원은 7억원임.

- 추정예산에 반영된 사업은 38건에 8억원으로 신규로 편성된 사업은 3건 52백만원이며, 35건 774백만원은 계속사업으로 편성
- 신규사업: 생활폐기물 외부반출(폐기물처리시설사업 특별회계) 52백만원
- 편성된 예산중 사업비 1억원이상 변경된 사업으로는
 - 의료급여 경상보조 1.5억원 증가
 - 예비비(주차장관리 특별회계) 23억원 증가
 - 내부유보금(주차장관리 특별회계) 2억5천만원 감소
 - 장기미집행도시계획시설 대지보상 5억원 증가
 - 예비비(폐기물처리시설사업 특별회계) 1.3억원 증가

〈표 4-10〉 기타특별회계 현황

(단위:천원,%)

구 분	2018년 2회추경(안)	2018년 기정예산	증감액	증감율
합 계	36,143,827	35,586,985	826,842	2.32
의료급여기금운영	2,066,626	1,828,427	239,199	13.03
기초생활보장수급자생활안정자금 금융자및자활지원사업자금 운용	1,359,288	1,359,288	0	0.00
발전소주변지역지원사업	926,063	926,063	0	0.00
경영수익사업	2,343,970	2,343,970	0	0.00
주차장관리	2,772,931	2,772,931	0	0.00
도시개발사업	643,317	643,317	0	0.00
장기미집행 도시계획시설대지보상	1,477,494	977,494	500,000	51.15
농업발전기금운용	1,409,036	1,409,036	0	0.00
폐기물처리시설사업	23,415,102	23,326,459	88,643	0.38

V. 2018년 제2회 추경예산안 검토의견

1. 세입예산 검토

가. 세입예산 총괄

- 금번 추경안은 2018년 1회추경예산 편성이후 지방세수입 20억원,확정·내시된 지방교부세 38억원, 조정교부금 155억원, 국도비 보조금 83억원, 변동된 세외수입 33억원 등 총 335억원의 추가재원으로 편성하였음.
- 세외수입은 지방자치단체가 주민에 대하여 부과 징수할 수 있는 자체수입으로서 ‘축제관련 입장료 수입’의 경우 이미 세입처리된 9월 분 112백만원을 포함한 전체 수입을 정확한 추계를 통하여 예산에 편성하여야 하나 누락되었음.
- 자주재원으로 지방세는 20억원, 세외수입은 32억원이 증가되었으며, 의존재원으로 지방교부세 38억원, 조정교부금 155억원, 국도비보조금 81억원 등 274억원이 증가하였으며, 의존재원의 비율이 58.04%에 달함
- 보전수입 등 내부거래는 6억원이 증가한 906억원임

- 의존재원인 국·도비 사업등을 신청함에 있어서는 사업의 필요성과 재원 부담비율을 면밀히 분석하여 시의 재정부담 최소화와 의존재원의 비중을 줄여나가는 방안이 강구되어야 할 것으로 판단됨.

2. 세출예산 검토

가. 세출예산 조직별 검토

- 금번 추경예산은 기정예산액 7,502억원 대비 359억원이 증가한 7,861억원으로 조정하였으며, 이중 일반회계는 기정예산액 6,090억원 대비 327억원이 증가한 6,417억원임.
- 이중 일반회계 예산증가액이 큰 부서로 도로과 106억원(28.60%), 축산과 47억원(47.29%), 복지지원과 25억원(5.15%), 안전건설과 21억원(24.35%), 문화관광과 19억원(16.70%), 대중교통과 18억원(8.50%)이 증가하였음.
- 도로과의 경우 1회 추경시 85억원의 증가와 2회 추경 106억원 증가 등 본예산 대비 191억원이 증가하였음.

〈표 5-2〉 20억이상 세출 증가부서 현황

(단위 : 천원, %)

구 분	2018년 2회추경(안)	2018년 기정예산	증감액	증감율
도로과	48,048,588	37,361,641	10,686,947	28.60
축산과	14,514,484	9,847,972	4,666,420	47.29
안전건설과	11,140,302	8,958,642	2,181,660	24.35
복지지원과	50,433,713	47,962,374	2,471,339	5.15

- 1억원이상 감액 사업은 총 15개 사업, 65억원으로 혁신전략과의 경우 도로개설 및 확포장 4개 사업에서 32억을 감액하였으며, 예산편성시 정확한 수요와 당해연도 사업규모를 예측하여 효율적인 예산편성이 요구되며 특히, 예산편성 후 사업실시 전 계획변경 및 절차이행에 따라 집행이 지연되는 사례가 없도록 예산편성 전 절차 이행에 만전을 기하여야 할 것임.

나. 기존 삭감 사업의 추경 반영에 대한 검토

- 금년도 본예산 시 의회에서 삭감 조정한 특정사업비를 금회 추경에 재편성하고 있는 사업은 1건, 증가액은 136백만원 임.

〈표 5-3〉 추경반영사업 중 기존 삭감예산

(단위 : 천원)

구분	부서	사업명 페이지	사업명	예산안			삭감액
				2회추경(안)	기정예산	증감	
일반회계	기업경제과	217	상수리 공장밀집지역 환경개선사업	136,000	0	136,000	130,000(본)

- 의회에서 의결한 예산의 내용은 지방자치법 제39조 규정에 따라 예산의 심의·확정권을 가지며 한 회계연도 간 효력을 가지고 있으므로, 예산 심의시 삭감된 사업에 대해서는 시의회 의결시 지적 사항이 보완되거나 예측되지 못한 특별한 사유가 있어야 추경에 편성될 수 있음.
- 8대의회로 재구성 되었다 할지라도 금회 추경 예산안에 재편성된 해당 사업에 대해서 기존 의결사항의 번복에 대한 타당한 사유를 상세하게 설명해야 할 것으로 판단됨.

다. 성립전 예산 편성

- 「지방재정법 제45조 상 “시·군·구에서는 국가 또는 시·도로부터 그 용도가 지정되고 소요 전액이 교부된 경우”와 “재난 구호 및 복구와 관련하여 복구계획이 확정·통보된 경우” 추경예산이 성립되기 전에라도 사용할 수 있으며, 이는 같은 회계연도의 차기 추가경정예산에 계상하여야 한다”라고 규정되어 있음.
- 금회 추경시 계상한 시비가 포함된 성립전 예산사업은 총11개 사업, 56억원으로 모두 의회의 협의과정을 거쳤음.

〈표 5-4〉 시비포함사업 중 성립전예산 계상내역

(단위: 천원)

연번	부서명	사업내역	예산액(증가)	비 고
	합 계	11개 사업	5,666,998	
1	여성보육과	○특수보육 활성화 지원	130,800	제13차의정협의회
2	여성보육과	○가정·민간 어린이집 조리원 인건비	506,400	제9차의정협의회
3	일자리정책과	○참여기업 인건비 지원	288,000	제11차의정협의회
4	일자리정책과	○양주청년센터 조성	864,408	제11차의정협의회
5	일자리정책과	○양주청년센터 조성	14,592	
6	일자리정책과	○양주청년센터 조성	120,000	
7	주택과	○주거급여 기간제 근로자 인건비	18,500	제13차의정협의회
8	주택과	○주거급여 기간제 근로자 4대보험	3,188	
9	도시발전과	○2018년도 안전골목길 조성사업	150,000	제11차의정협의회
10	도시발전과	○경기도 맞춤형정비사업 계획수립	67,000	제11차의정협의회
11	축산과	○살처분보상금 지원	3,504,110	제9차의정협의회

라. 2018년 지방보조금 예산편성 한도액

- 지방보조금 편성은 「지방재정법」 제32조의7 및 제32조의8 제8항과 「지방재정법 시행령」 제37조의2 및 제37조의4에 따라 재정지출의 효율성과 책임성을 제고하는 데 그 목적이 있으며,
- 집행부에서 제출된 보조금 총액한도 내 사업의¹⁾ 부기별 예산편성은 기정예산 376개사업 107억 9천7백만원에서 16개 사업, 8백만원이 증가하였으며, 편성액은 한도액 범위내에 있음.

- 1) ○ 한도액 적용대상(국도비제외한 순수시비사업) : 민간경상사업보조, 민간행사사업보조, 민간단체 법정운영비보조, 사회복지사업보조, 사회복지시설 법정운영비보조, 민간자본사업보조
- 산정기준 : 전년도 보조금 한도기준액×(1+최근3년간 일반회계 자체수입 평균증감율), 다만 전체 예산증가율(13.63%)를 초과하지 못함

2016년기준액	2013년자체수입결산액		2014년자체수입결산액	2015년자체수입결산액	2016년자체수입결산액	최근3년간자체수입평균증가율
	개편전	개편후				
10,012,897	205,163,033	144,949,022	157,390,492 8.58%	154,254,155 △1.99%	181,617,975 17.74%	8.11%

〈표 5-5〉 지방보조금 예산편성 현황

(단위 : 천원)

총액한도액(A)	편성액(B)	잔액(C=A-B)	비고
10,824,944	10,805,544	19,400	2회추경
	10,797,073	27,871	1회추경
	10,738,815	86,129	본예산

※ 2018년 한도액산출식 : 10,012,898천원 \times (1+0.0811) = 10,824,944천원

마. 세출예산 종합의견

- 금번 추경안의 1억원 이상 증가사업은 90건 364억원, 1억원 이상 감소 사업은 17건 89억원이며, 자체사업 중 신규사업은 81건 83억원, 계속 사업은 568건 150억원이 증가되어 예산 편성시 명확한 사업의 필요성 및 타당성 등을 검토하여 효율적인 예산편성의 노력이 필요할 것임.
- 예산심의 시 조정(삭감)된 예산 중 사업내용 및 예산액의 조정없이 재 편성된 사업과 동일한 사업내용으로 예산액만 조정하여 재편성된 사업에 대하여 사업 타당성 및 적정성에 대한 심도 있는 검토가 필요할 것으로 판단됨.