



【검토보고서】

2018. 04.10(화)
제 291 회 임시회

- 2018년도 제1회 추경 일반 및 특별회계 - 세입세출 예산안 검토보고서



양주시의회
Yangju City Council

【전문위원 김영헌】

목 차

I . 제안경과	2
II . 제안이유	2
III . 예산안 총괄	2
IV . 2018년 제1회 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	9
가. 세출총괄	9
나. 일반회계	12
다. 기타특별회계	17
라. 채무부담행위	18
V . 2018년 제1회 추경 예산안 검토의견	19
1. 세입예산 검토	19
가. 세입예산 총괄검토	20
나. 순세계잉여금	20
2. 세출예산 검토	20
가. 세출예산 조직별 검토	20
나. 본예산 삭감사업에 대한 검토	21
다. 사전절차이행	22
라. 2018년 지방보조금 예산편성 한도액	32
마. 세출예산 종합의견	23

2018년 제1회 추경 일반및 특별회계 세입·세출예산안

검 토 보 고

I . 제안경과

- 제안자 : 양주시장(기획예산과장)
- 제출일 : 2018년 04월 3일

II . 제안이유

- 지방자치법 제130조 1항에 따라 시정수행에 수반이 되는 「2018년도 제1회 추가경정 일반 및 특별회계 세입·세출 예산안」에 대하여 의회의 의결을 득하고자 함.

III . 2018년 제1회 추경 예산안 총괄

1. 총 예산규모

(단위:천원,%)

구 분	2018년 1회추경(안)	2018년 당초예산	증감액	증감율
합 계	750,153,004	698,554,369	51,598,635	7.39
일 반 회 계	609,014,657	558,426,194	50,588,463	9.06
공기업특별회계	105,551,362	105,279,355	272,007	0.26
기타특별회계	35,586,985	34,848,820	738,165	2.12

2. 일반회계

[세입분야]

(단위:천원,%)

구 분		2018년 1회추경(안)	2018년 당초예산	증감액	증감율
합 계		609,014,657	558,426,194	50,588,463	9.06
세	지 방 세	143,194,000	143,194,000	0	0.00
	세 외 수 입	41,918,867	40,899,315	1,019,552	2.49
	경 상 적 세 외 수 입	18,329,108	18,329,108	0	0.00
	임 시 적 세 외 수 입	23,589,759	22,570,207	1,019,552	4.52
입	지 방 교 부 세	153,998,649	125,491,000	28,507,649	22.72
	조 정 교 부 금	57,609,000	54,501,000	3,108,000	5.70
	보 조 금	183,819,777	181,322,153	2,497,624	1.38
	국 고 보 조 금	132,434,688	132,638,388	-203,700	-0.15
	시·도 비 보 조 금	51,385,089	48,683,765	2,701,324	5.55
	보전수입등및내부거래	28,474,364	13,018,726	15,455,638	118.72

[세출분야]

(단위:천원,%)

구 분		2018년 1회추경(안)	2018년 당초예산	증감액	증감율
합 계		609,014,657	558,426,194	50,588,463	9.06
세출	인 건 비	73,039,045	73,307,269	-268,224	-0.37
	물 건 비	43,994,995	41,005,594	2,989,401	7.29
	경 상 이 전	283,015,887	265,992,914	17,022,973	6.40
	자 본 지 출	168,985,255	135,034,119	33,951,136	25.14
	내 부 거 래	32,138,340	32,341,240	-202,900	-0.63
	예비비및기타	7,841,135	10,745,058	-2,903,923	-27.03

3. 공기업 특별회계

(단위:천원,%)

구 분	2018년 1회추경(안)	2018년 당초예산	증감액	증감율
합 계	105,551,362	105,279,355	272,007	0.26
수도사업공기업	35,478,900	34,572,412	906,488	2.62
하수도사업공기업	70,072,462	70,706,943	-634,481	-0.90

4. 기타특별회계

(단위:천원,%)

구 분	2018년 1회추경(안)	2018년 당초예산	증감액	증감율
합 계	35,586,985	34,848,820	738,165	2.12
의료급여기금운영	1,828,427	1,763,865	64,562	3.66
기초생활보장수급자생활안정자금 금융자및자활지원사업자금 운용	1,359,288	1,215,000	144,288	11.88
발전소주변지역지원사업	926,063	724,035	202,028	27.90
경영수익사업	2,343,970	2,227,543	116,427	5.23
주차장관리	2,772,931	3,104,000	-331,069	-10.67
도시개발사업	643,317	643,317	0	0.00
장기미집행 도시계획시설대지보상	977,494	953,000	24,494	2.57
농업발전기금운용	1,409,036	1,409,500	-464	-0.03
폐기물처리시설사업	23,326,459	22,808,560	517,899	2.27

5. 채무부담행위

(단위:천원)

채무부담행위액	연도별상환액				행위내용
	2019	2020	2021	2022	
5,108,400	1,227,100	1,277,100	1,277,100	1,277,100	옥정지구주차장부지매입

Ⅳ. 2018년 제1회 추경예산안 주요내용

1. 예산총칙

- 2018년 제1회 추경예산안 세입·세출총액은 7,502억원이며 일시 차입한도액은 225억원(3%), 일반회계 예비비는 47억원, 지방채 차입한도액은 160억원임.

2. 예산규모

- 예산규모는 2018년 당초 예산액 6,986억원 대비 516억원이 증가한 7,502억원으로 7.39%가 증가됨.
- 일반회계는 2018년 당초예산액 5,584억원 대비 506억원(9.06%)이 증가한 6,090억원이고,
- 공기업 특별회계는 2018년 당초 예산액 1,053억원 대비 3억원(0.26%)이 증가한 1,056억원임.
- 기타 특별회계는 2018년 당초예산액 348억원 대비 7억원(2.12%)이 증가한 356억원임.

〈표 4-1〉 2018년도 제1회 추경예산 규모(안)

(단위 : 천원, %)

구 분	2018년 1회추경(안)	2018년 당초예산	증감액	증감율(%)
합 계	750,153,004	698,554,369	51,598,635	7.39
일 반 회 계	609,014,657	558,426,194	50,588,463	9.06
공기업특별회계	105,551,362	105,279,355	272,007	0.26
기타특별회계	35,586,985	34,848,820	738,165	2.12

3. 세 입

가. 세입총괄

- 세입예산 총계는 7,502억원으로
 - 세외수입은 15억원이 증가한 883억원,
 - 지방교부세는 285억원이 증가한 1,540억원,
 - 조정교부금등은 31억원이 증가한 576억원,
 - 보조금은 27억원이 증가한 2,170억원,
 - 보전수입등 내부거래는 158억원이 증가한 890억원 임.

〈표 4-2〉 2018년도 제1회 추경예산 세입 총괄

(단위 : 천원, %)

구 분	2018년 1회추경(안)	2018년 당초예산	증감액	증감율
합 계	750,153,004	698,554,369	51,598,635	7.39
지방세수입	143,194,000	143,194,000	0	0.00
세외수입	88,306,359	86,854,168	1,452,191	1.67
지방교부세	153,998,649	125,491,000	28,507,649	22.72
조정교부금등	57,609,000	54,501,000	3,108,000	5.70
보조금	217,049,254	214,347,630	2,701,624	1.26
보전수입등및내부거래	89,995,742	74,166,571	15,829,171	21.34

나. 회계별

- 일반회계는 세외수입 10억원, 지방교부세 285억원, 조정교부금등 31억원, 보조금 25억원, 보전수입 등 및 내부거래 155억원이 증가하였음.
- 공기업 특별회계는 보전수입 등 및 내부거래 3억원이 증가하였음.
- 기타 특별회계는 세외수입 4억원, 보조금 2억원, 보전수입 등 및 내부거래 1억원이 증가하였음.

〈표 4-3〉 2018년도 제1회 추경예산 회계별 세입 총괄

(단위 : 천원, %)

구 분		2018년 1회추경(안)	2018년 당초예산	증감액	증감율
합 계		750,153,004	698,554,369	51,598,635	7.39
일	소 계	609,014,657	558,426,194	50,588,463	9.06
	지방세수입	143,194,000	143,194,000	0	0.00
	세외수입	41,918,867	40,899,315	1,019,552	2.49
	지방교부세	153,998,649	125,491,000	28,507,649	22.72
	조정교부금등	57,609,000	54,501,000	3,108,000	5.70
반	보조금	183,819,777	181,322,153	2,497,624	1.38
	보전수입등및 내부거래	28,474,364	13,018,726	15,455,638	118.72
공 기 업	소 계	105,551,362	105,279,355	272,007	0.26
	세외수입	40,386,955	40,386,955	0	0.00
	보조금	32,726,500	32,707,400	19,100	0.06
	보전수입등및 내부거래	32,437,907	32,185,000	252,907	0.79
기 타	소 계	35,586,985	34,848,820	738,165	2.12
	세외수입	6,000,537	5,567,898	432,639	7.77
	보조금	502,977	318,077	184,900	58.13
	보전수입등및 내부거래	29,083,471	28,962,845	120,626	0.42

다. 일반회계

1) 세외수입 : 419억원(10억원 증가)

○ 임시적세외수입 : 10억원 증가

- 부담금: 3천만원 증가
 - 증가 내역: 자유학기제 운영지원(교육진흥원) 3천만원 증가
- 과징금및과태료: 2천만원 증가
 - 증가 내역: 계약이행 지체상환금 2천만원 증가
- 기타수입 : 9억6천만원 증가
 - 주요 증가 내역 :

2017 대응지원사업 집행잔액 반납 1억9천만원, 보육사업 예탁잔액 및 이자 반납 1억3천만원, 노인돌봄종합서비스사업 예탁금 집행잔액 1억원, 보조금(장애인거주시설) 및 잔여재산 반환 6천만원, 체육청소년과 보조금 집행잔액 5천만원, 신재생에너지보급지원사업 대행사업비 집행잔액 4천만원 등

2) 지방교부세는 1,540억원(285억원 증가)

○ 보통교부세 : 266억원 증가

- 증가 사유 : 행자부 확정내시분 반영

○ 특별교부세 : 10억원 증가

- 사업명 : 방범용 CCTV 구축 2억원, 중앙도서관 건립 8억원 등

○ 부동산교부세 : 9억원 증가

- 증가 사유 : 2017 부동산 교부세 정산분 9억원

3) 조정교부금은 576억원(31억원 증가)

○ 시·군 조정교부금 31억원 증가

- 청소년수련원 주차장 및 운동장 개선사업 10억원
- 터널 등기구 정비 1억원
- 율정~봉양간 도로 확포장공사 10억원
- 건강생활지원센터 설치 10억원

4) 보조금은 1,838억원(25억원 증가)

가) 국고보조금은 2억원 감소

○ 주요증가 내역

- 영유아보육료 지원 6억원
- 곰두리 어린이집 이전 신축 1억원
- 국가지정문화재 및 등록문화재 보수정비 지원(회암사지 범종루 건립) 4억4천만원
- 국가지정문화재 및 등록문화재 보수정비 지원(무학대사탑 주변정비사업) 2억8천만원
- 융복합지원사업보조금 3억4천만원
- 저장버스 도입 지원 1억4천만원
- 전기자동차 구매 지원 2억9천만원
- 주거급여 3억9천만원

○ 주요감소 내역

- 기초연금 25억 7천만원
- 노인일자리 및 노인사회활동지원 확대 2억8천만원
- 기초생활 생계급여 2억5천만원
- 장애인 연금 1억3천만원
- 경로당 동절기 난방비 지원 9천5백만원
- 보육교직원 인건비 지원(국공립) 9천만원
- 보육교직원 처우개선 지원(보조교사 인건비) 9천7백만원
- 지역·산업 맞춤형 일자리창출 지원 사업 1억원
- 치매관리체계 구축(치매안심센터 운영비) 4억3천만원

나) 도비보조금은 27억원 증가

○ 주요 증가 내역

- 경로당 냉난방비 및 양곡비 지원 1억1천만원
- 영유아보육료 지원 1억6천만원
- 특수보육 활성화 지원(누리과정 차액보육료) 1억1천만원
- 국가지정문화재및등록문화재 보수정비 지원 1억원
- 울정동 족구장 조성사업 1억원
- 범죄예방 환경디자인 사업 1억4천만원
- 도시재생전략계획 및 활성화계획수립 용역 9천만원
- 시설원예현대화 지원 1억2천만원
- 축산분뇨 악취개선 시설지원 9천만원
- 가축행복농장 지원사업 1억5천만원
- 소방용수시설(소화전) 확충사업 1억2천만원

- 급수취약시설 상수도 보급 사업(성립전) 2억7천만원
- 도시공원 생태적 리모델링 사업(성립전) 2억5천만원
- 시민참여형 마을정원 만들기 사업(성립전) 3억원

○ 주요 감소 내역

- 기초연금 2억2천만원

5) 보전수입 등 및 내부거래는 285억원(155억원 증가)

○ 순세계 잉여금 127억원 증가

- 순세계잉여금 102억원, 시군종합평가 재정인센티브(도비보조금) 5억원, 서부권스포츠센터 건립(특별조정교부금) 10억원, 가남-연곡 도로 확포장 공사(특별조정교부금) 10억원

○ 전년도 이월금(국도비사용잔액) 27억원

라. 기타특별회계

1) 세외수입 : 60억원(4억 3천만원 증가)

○ 임시적세외수입 : 4억 3천만원 증가

- 폐기물처리시설사업 특별회계 동두천 부담금 3억5천만원
- 주차장특별회계 과태료 수입증가 8천만원 등

2) 보조금 : 5억원(1억8천만원 증가)

○ 발전소주변지역 지원사업 기금사업보조 1억8천만원

3) 보전수입 등 및 내부거래는 291억원(1억 2천만원 증가)

○ 잉여금 : 1억원 2천만원 증가

- 의료급여기금운영 특별회계 6천4백만원 증가
- 기초생활수급자생활안정자금 특별회계 1억4천만원 증가
- 발전소주변지역 특별회계 1천 7백만원 증가
- 경영수익사업특별회계 1억2천만원 증가
- 주차장관리 특별회계 4억1천만원 감소
- 장기미집행 도시계획시설 특별회계 2천만원 증가
- 폐기물처리시설사업 특별회계 1억7천만원원 증가

○ 내부거래 : 5천2백만원 감소

- 폐기물처리시설사업 특별회계 전입금 : 5천만원 감소

4. 세 출

가. 세출총괄

1) 기능별 현황

○ 분야별 구성비

- 사회복지분야 26.97%, 환경보호분야 21.71%, 수송및교통분야 10.85%, 기타 10.25%, 일반공공행정 6.15%, 국토및지역개발 9.35%, 농림수산해양 4.52%, 문화관광 4.05%, 순이었으며 예비비는 0.62% 수준입니다.

○ 분야별 증감액

- 증가분야 : 국토및지역개발 118억원, 수송및교통 117억원, 사회복지 95억원, 일반공공행정 90억원, 환경보호 62억원, 농림수산해양 21억원, 보건 14억원, 산업중소기업 11억원, 공공질서 및 안전 4천만원
- 감소분야 : 예비비 61억원, 교육 5억6천만원

〈표 4-4〉 기능별 세출총괄

(단위 : 천원, %)

구 분	2018년 1회추경(안)	2018년 당초예산	증감액	증감율
합 계	750,153,004	698,554,369	51,598,635	7.39
일반공공행정	46,132,597	37,148,011	8,984,586	24.19
공공질서및안전	2,986,149	2,950,419	35,730	1.21
교육	11,315,980	11,877,968	-561,988	-4.73
문화및관광	30,410,260	25,139,553	5,270,707	20.97
환경보호	162,850,357	156,683,854	6,166,503	3.94
사회복지	202,309,308	192,789,309	9,519,999	4.94
보건	11,673,001	10,225,730	1,447,271	14.15
농림해양수산	33,908,752	31,765,994	2,142,758	6.75
산업·중소기업	15,420,002	14,314,283	1,105,719	7.72
수송및교통	81,417,218	69,690,689	11,726,529	16.83
국토및지역개발	70,150,226	58,324,765	11,825,461	20.28
예비비	4,657,373	10,745,058	-6,087,685	-56.66
기타	76,921,781	76,898,736	23,045	0.03

2) 조직별

○ 조직별 구성비

- 복지문화국 30.81%, 사업소 26.34%, 기획행정실 14.04%, 도시주택국 7.91%, 경제교통국 7.18%, 도시성장전략국 5.86%, 직속기관 5.47%, 2담당관 1.25%, 읍면동 0.97%, 의회사무과 0.15% 순임.

○ 조직별 증감액

- 증가 : 복지문화국 154억원, 도시주택국 110억원, 도시성장전략국 82억원, 경제교통국 70억원, 사업소 57억원, 직속기관 41억원, 읍면동 12억원, 미디어정보담당관 4억6천만원, 의회사무과 3천만원
- 감소 : 기획행정실 16억원

〈표 4-5〉 조직별 세출총괄

(단위 : 천원, %)

구 분		2018년 1회추경(안)	2018년 당초예산	증감액	증감율
총 계		750,153,004	698,554,369	51,598,635	7.39
본청		503,055,973	462,588,619	40,467,354	8.75
	미디어정보담당관	9,321,722	8,853,441	468,281	5.29
	감사담당관	110,794	110,794	0	0.00
	기획행정실	105,349,599	106,962,859	-1,613,260	-1.51
	복지문화국	231,140,567	215,779,941	15,360,626	7.12
	경제교통국	53,878,054	46,826,541	7,051,513	15.06
	도시주택국	59,312,096	48,299,015	11,013,081	22.80
	도시성장전략국	43,943,141	35,756,028	8,187,113	22.90
직속기관		41,067,311	36,922,281	4,145,030	11.23
	보건소	11,342,168	9,629,454	1,712,714	17.79
	농업기술센터	29,725,143	27,292,827	2,432,316	8.91
의회사무과		1,140,481	1,107,119	33,362	3.01
사업소		197,596,303	191,855,918	5,740,385	2.99
	도시환경사업소	182,156,955	176,951,453	5,205,502	2.94
	교육진흥원	15,439,348	14,904,465	534,883	3.59
읍면동		7,292,936	6,080,432	1,212,504	19.94

3) 성질별

○ 성질별 구성비

- 경상이전 40.42%, 자본지출 31.98%, 인건비 9.94%, 물건비 7.94%, 내부거래 6.04%, 예비비 및 기타 3.61%, 융자 및 출자 0.07% 순임.

○ 성질별 증감액

- 증가 : 자본지출 355억원, 경상이전 179억원, 물건비 30억원
- 감소 : 예비비및기타 44억원, 인건비 2억4천만원, 내부거래 1억6천만원

○ 증가사유

- 금번 추경은 지방교부세의 확정통보, 국도비 추가내시 등의 주요 재원으로 하여 국도비 보조사업, 기반시설확보를 위한 투자비, 사회복지 수요 증가에 따른 보조금 증가가 주된 요인임.

〈표 4-6〉 성질별 세출총괄

(단위 : 천원, %)

구 분	2018년 1회추경(안)	2018년 당초예산	증감액	증감율
합 계	750,153,004	698,554,369	51,598,635	7.39
인건비	74,581,011	74,821,585	-240,574	-0.32
물건비	59,525,216	56,473,625	3,051,591	5.40
경상이전	303,227,829	285,351,780	17,876,049	6.26
자본지출	239,876,133	204,404,240	35,471,893	17.35
융자및출자	520,000	520,000	0	0.00
내부거래	45,320,377	45,478,454	-158,077	-0.35
예비비및기타	27,102,438	31,504,685	-4,402,247	-13.97

나. 일반회계

1) 총괄

- 일반회계 편성사업은 총 577건으로 이 중 보조사업은 282건에 202억원, 자체사업은 295건에 304억원이 증가하였으며, 자체사업의 비중이 다소 높았고
- 신규사업은 105건에 118억원, 계속사업은 472건에 387억원이 증가하였음.

〈표 4-7〉 보조사업 및 신규사업 현황

(단위 : 건, 천원)

구 분		계	보 조 사 업	자 체 사 업
계	건 수(건)	577	282	295
	금 액(천원)	50,588,463	20,207,786	30,380,677
계속	건 수(건)	472	236	236
	금 액(천원)	38,749,774	14,576,454	24,173,320
신규	건 수(건)	105	46	59
	금 액(천원)	11,838,689	5,631,332	6,207,357

2) 신규사업(2천만원 이상)

- 자체사업은 38건 64억원, 보조사업은 32건 57억원 임.

〈표 4-8〉 자체 및 보조 사업 현황

- 자체사업(부기별)

(단위 : 천원)

연번	부서명	내 용	예산안	비고
	합 계	38건	6,455,790	
1	보건사업과	건강생활지원센터 설치	1,377,750	
2	체육청소년과	청소년수련원 주차장 및 운동장 개선사업	1,227,000	
3	혁신전략과	상위도로 위험개선사업	550,000	
4	혁신전략과	상위도로 위험개선사업	450,000	
5	혁신전략과	상위도로 위험개선사업	400,000	
6	사회복지과	노인일자리 및 노인사회활동지원(자체사업)	343,640	
7	도로과	일영 도시계획도로(소로2-90호선) 개설공사	300,000	
8	도시발전과	도시개발사업 지원	250,000	
9	도로과	터널 등기구 정비	216,000	
10	도로과	시도31호선(홍복약수터일원) 도로개선공사	200,000	
11	도로과	덕계14통 도시계획도로 개설사업	100,000	
12	교통과	홍보전광판설치	90,000	
13	도로과	용암 도시계획도로 개설사업	80,000	
14	체육청소년과	남방하수처리장 내 다목적구장 개선사업	75,000	
15	작물축산과	가축질병 취약농가 집중 관리제	60,000	
16	체육청소년과	백석생활체육공원 개보수 사업	60,000	
17	환경관리과	미세먼지 전용측정기 추가 설치	56,000	
18	보건사업과	건강생활지원센터 운영	50,000	
19	도로과	경신리 도시계획도로(중로1-1 외1)개설사업	50,000	
20	도로과	복지리 도시계획도로(대로3-24) 개설사업	50,000	
21	기업지원과	일반산업단지 공공시설 유지관리 사업	50,000	
22	작물축산과	원유품질향상시범	40,800	

23	체육청소년과	방성리 실내배드민턴장 조성사업	40,000	
24	환경관리과	미세먼지 전용측정기 추가 설치	30,000	
25	일자리경제과	지장전주 이설	30,000	
26	환경관리과	하천 수질오염 방지시스템 구축사업	27,000	
27	보건사업과	건강생활지원센터 운영	25,000	
28	도시발전과	도시개발사업 지원	24,000	
29	환경관리과	가축사육 제한구역 지형도면 제작	22,000	
30	교통과	공영버스 디자인변경(도색) 사업	21,600	
31	환경관리과	가축분뇨관리 세부계획 수립	20,000	
32	체육청소년과	국민체육센터 정밀안전점검용역	20,000	
33	도로과	덕계파출소 주변 도시계획도로 개설공사	20,000	
34	도로과	방성리 도시계획도로(소로1-서18) 개설사업	20,000	
35	도로과	봉양IC 접속도로 확장사업	20,000	
36	사회복지과	사회복지담당공무원 워크숍	20,000	
37	여성보육과	양주시 평화의 소녀상 건립지원	20,000	
38	도로과	연곡리 도시계획도로(소로3-서46) 개설사업	20,000	

- 보조사업(부기별)

(단위 : 천원)

연번	부서명	내 용	예산안	비고
	합 계	32건	5,674,749	
1	수도과	급수취약지역 상수도 보급 사업	900,000	도270,000시630,000
2	여성보육과	아동수당 급여 지원	664,146	시664,146
3	문화관광과	회암사지 범종루 건립	630,000	국441,000도94,500 시94,500
4	일자리경제과	신재생에너지 융복합지원사업	591,230	국344,810시246,420
5	공원사업과	도시공원생태적리모델링사업	498,500	도249,250시249,250
6	도시계획과	범죄예방 환경디자인 사업	450,000	도135,000시315,000
7	문화관광과	회암사지 무학대사탑 주변정비사업	400,000	국280,000도60,000 시60,000
8	공원사업과	시민참여형 마을정원 만들기 사업(백석)	252,500	도102,500시150,000
9	공원사업과	시민참여형 마을정원 만들기 사업(남면)	245,000	도115,000시130,000
10	교통과	맞춤형 따복버스 운영지원	120,000	도60,000시60,000
11	교육진흥원	U-도서관서비스 설치 지원	96,000	국48,000시48,000
12	도시발전과	도시재생전략계획 및 활성화계획수립 용역	90,000	도90,000
13	농업정책과	초등돌봄교실 과일간식 지원 시범사업	84,060	국42,030도12,609 시29,421
14	농촌관광과	부가가치향상 6차산업 기술보급 지원	60,000	도30,000시30,000
15	농업정책과	우리아이 건강과일 공급사업	59,580	도17,874시41,706
16	교통과	마을버스 LED도착안내시스템 구축사업	56,000	도28,000시28,000
17	환경관리과	어린이 통학차량의 LPG차 전환 지원 사업	50,000	국25,000시25,000
18	산림휴양과	소나무재선충병 예방사업	42,795	도12,838시29,957
19	환경관리과	따복마스크 보급사업	42,000	시42,000
20	공원사업과	시민참여형 마을정원 만들기 사업	40,000	도20,000시20,000
21	농업정책과	청년 농업인 영농정착 지원 사업	32,400	국22,680도2,916 시6,804
22	여성보육과	아동수당 제도구축사업비	32,152	국22,506도2,894 시6,752
23	농업정책과	논 타작물 재배지원	30,260	시30,260

24	보건사업과	사례관리 전달체계 개선(소모품)	27,308	기13,654시13,654
25	보건사업과	사례관리 전달체계 개선(운영비)	26,493	기13,247시13,246
26	교육진흥원	도서관 정보화사업 지원	25,000	도7,500시17,500
27	교통과	중장년층 버스운수종사자 양성	24,825	도17,775시7,050
28	공원사업과	시민참여형 마을정원 만들기 사업	24,500	도24,500
29	교육진흥원	U-도서관서비스 설치 지원	20,000	국10,000시10,000
30	농촌관광과	부가가치향상 6차산업 기술보급 지원(교육)	20,000	도10,000시10,000
31	농촌관광과	부가가치향상 6차산업 기술보급 지원(용역)	20,000	도10,000시10,000
32	공원사업과	시민참여형 마을정원 만들기 사업	20,000	도20,000

3) 계속사업(1억원 이상 증감)

- 1억원이상 증가사업(부기별)

○ 1억원이상 증가사업은 96건 408억원이며, 1억원이상 감소 사업은 21건 115억원임.

〈표 4-9〉 주요 증가사업 현황

(단위 : 천원)

연번	부서명	세부사업	기정	경정	증감액
	합 계	96건	112,603,079	153,366,919	40,763,840
1	도시발전과	U-city센터 설치사업	3,600,000	10,004,500	6,404,500
2	기획예산과	시설관리공단 운영	7,000,000	10,441,779	3,441,779
3	여성보육과	영유아보육료 지원	20,918,000	24,180,000	3,262,000
4	청소행정과	신뢰받는 생활폐기물 처리	4,700,000	6,580,000	1,880,000
5	복지지원과	생계급여	16,137,596	17,618,200	1,480,604
6	체육청소년과	서부권스포츠허브센터 건립	1,800,000	2,800,000	1,000,000
7	기업지원과	은남일반산업단지 조성사업	0	996,850	996,850
8	복지지원과	장애인거주시설 운영	2,683,000	3,572,628	889,628
9	교육진흥원	중앙도서관 건립사업	60,000	860,000	800,000
10	사회복지과	장기요양 시설급여	6,771,000	7,524,168	753,168
11	환경관리과	가축분뇨 공공처리시설 관리	800,000	1,500,000	700,000
12	도로과	교량 내진성능 보강사업	0	700,000	700,000
13	교통과	마을버스 재정지원	765,374	1,465,374	700,000
14	여성보육과	가정 양육수당 지원	6,030,000	6,700,000	670,000
15	복지지원과	장애인 활동지원급여 지원	3,659,000	4,183,246	524,246
16	사회복지과	경로당 냉난방비 및 양곡비 지원 사업	0	503,226	503,226
17	도로과	시도 및 농어촌 도로 아스콘 덧씌우기 사업	0	500,000	500,000
18	도로과	한산1리(임간마을) 농어촌도로 확포장공사	500,000	998,500	498,500
19	도로과	남면도시계획도로 개설공사(중로1-북1호선)	498,200	996,400	498,200
20	주택과	주거급여	4,333,000	4,814,582	481,582
21	여성보육과	특수보육 활성화 지원(누리과정 차액보육료)	1,405,000	1,853,268	448,268
22	환경관리과	전기자동차 구매지원	272,000	680,000	408,000
23	도로과	교량 내진성능 보강사업	0	400,000	400,000
24	기업지원과	은남일반산업단지 조성사업	0	350,000	350,000

25	환경관리과	생태하천복원사업(신천 2단계)	2,967,000	3,297,087	330,087
26	농업정책과	영농대비 한해 특별대책지원사업	220,000	550,000	330,000
27	작물축산과	가축행복농장 지원사업	0	300,000	300,000
28	도로과	도로 차선도색 유지관리	900,000	1,200,000	300,000
29	도로과	도로.교량 유지관리사업	0	300,000	300,000
30	교통과	버스정보시스템 교체	500,000	800,000	300,000
31	사회복지과	서부권 노인복지관 건립	0	300,000	300,000
32	환경관리과	운행경유차 배출가스 저감사업	0	300,000	300,000
33	사회복지과	장기요양 재가급여	2,658,000	2,953,958	295,958
34	교통과	도 공영버스 운행결손금 지원(보조)	311,000	587,000	276,000
35	교통과	저상버스 도입 지원	0	274,914	274,914
36	안전건설과	소하천정비사업	2,258,572	2,511,000	252,428
38	도로과	도로.교량 유지관리사업	0	250,000	250,000
39	도로과	시도 및 농어촌 도로 아스콘 덧씌우기 사업	0	250,000	250,000
40	안전건설과	지방하천유지관리사업	596,400	846,400	250,000
41	수도과	소방용수시설(소화전) 확충사업	0	237,000	237,000
42	작물축산과	축산분뇨 악취개선 시설지원	75,000	300,000	225,000
43	여성보육과	어린이집 교직원 처우개선 지원(어린이집 교직원 처우개선비)	1,974,000	2,194,320	220,320
44	보건사업과	국가예방접종 실시(어린이예방접종사업)	1,934,000	2,149,000	215,000
45	여성보육과	보전지출	0	202,270	202,270
46	도로과	도로 차선도색 유지관리	0	200,000	200,000
47	도로과	도로.교량 유지관리사업	0	200,000	200,000
48	도로과	도로조명시설 신설 및 유지관리	1,600,000	1,800,000	200,000
49	미디어정보 담당관	생활안전 CCTV 설치	896,760	1,096,760	200,000
50	안전건설과	소하천유지관리사업	270,000	470,000	200,000
51	도로과	시도 및 농어촌 도로 아스콘 덧씌우기 사업	0	200,000	200,000
52	문화관광과	양주 대표축제 발굴 및 추진	295,000	494,000	199,000
53	여성보육과	어린이집 교직원 처우개선 지원(보육교사 처우개선비 추가지원)	443,000	630,000	187,000
54	여성보육과	보육교직원 인건비 지원(영아전담등 교직원 인건비)	1,444,960	1,621,180	176,220
55	농업정책과	점경지역 군남활성화 지원	60,000	235,000	175,000
56	도로과	도로.교량 유지관리사업	0	170,000	170,000
57	자치행정과	주민자치센터 운영 활성화	197,472	363,000	165,528
58	도로과	안전한보행환경조성사업(자체)	0	163,000	163,000
59	교통과	교통안전시설물 및 보호구역 유지관리	89,190	248,250	159,060
60	보건사업과	치매관리체계 구축(치매안심센터 운영비)	0	158,940	158,940
61	여성보육과	보육교직원 인건비 지원(국공립법인 교직원 인건비)	3,033,000	3,186,000	153,000
62	여성보육과	곰두리어린이집 이전 추진	1,375,000	1,526,924	151,924
63	작물축산과	구제역 및 AI 예방약품 구입 지원(가축전염병 예방접종)(국비)	623,725	774,484	150,759
64	주택과	공동주택단지 지원	500,000	650,000	150,000
65	안전건설과	구거유지관리사업(자체)	170,000	320,000	150,000

66	도로과	도로.교량 유지관리사업	0	150,000	150,000
67	도로과	시도 및 농어촌 도로 아스콘 덧씌우기 사업	0	150,000	150,000
68	도로과	안전한보행환경조성사업(자체)	0	150,000	150,000
69	작물축산과	조사료생산용 벼짚비닐 지원	0	147,000	147,000
70	기획예산과	성과관리(도비)	0	141,700	141,700
71	사회복지과	긴급복지	669,000	808,500	139,500
72	환경관리과	비점오염저감시설 유지관리	110,000	248,000	138,000
73	환경관리과	슬레이트 처리지원	0	134,400	134,400
74	도로과	도로.교량 유지관리사업	0	120,000	120,000
75	자치행정과	모범직원 사기진작	40,000	160,000	120,000
76	기획예산과	성과관리(도비)	0	119,000	119,000
77	복지지원과	장애인주간보호시설 운영	224,870	341,839	116,969
78	도로과	안전한보행환경조성사업(자체)	0	114,000	114,000
79	사회복지과	옥정 종합 사회복지관	360,000	470,000	110,000
80	기획예산과	성과관리(도비)	0	104,300	104,300
81	여성보육과	보전지출	0	100,012	100,012
82	도로과	경동택배 주변 도시계획도로 개설사업	996,400	1,096,400	100,000
83	사회복지과	경로당 시설지원	220,000	320,000	100,000
84	체육청소년과	공공체육시설 개선및유지관리	198,560	298,560	100,000
85	도로과	교량 내진성능 보강사업	0	100,000	100,000
86	도로과	도로 차선도색 유지관리	0	100,000	100,000
87	도로과	도로 차선도색 유지관리	0	100,000	100,000
88	도로과	도로.교량 유지관리사업	0	100,000	100,000
89	도로과	도로.교량 유지관리사업	0	100,000	100,000
90	도로과	도로보수 및 환경정비	110,000	210,000	100,000
91	민원봉사과	민원편리를 위한 민원서비스 제공	0	100,000	100,000
92	교통과	버스승강장 설치 및 유지관리	360,000	460,000	100,000
93	여성보육과	보육교직원 처우개선 지원(교사 근무환경개선비)	1,890,000	1,990,000	100,000
94	도로과	안전시설물 정비사업	0	100,000	100,000
95	도로과	자전거도로 설치 및 관리	0	100,000	100,000
96	기업지원과	중소기업 및 소상공인 운전자금이차보전금	100,000	200,000	100,000

- 1억원 이상 감소사업(부기별)

〈표 4-9-1〉 주요 감소사업 현황

(단위 : 천원)

연번	부서명	세부사업	기정	경정	증감액
	합 계	21건	72,497,144	60,977,330	-11,519,814
1	기획예산과	예비비(내부유보금)	4,517,155	0	-4,517,155
2	기획예산과	예비비(법정)	5,584,261	4,013,731	-1,570,530
3	사회복지과	기초연금 지급(지자체보조)	47,941,000	46,680,977	-1,260,023
4	사회복지과	노인일자리 및 노인사회활동지원 확대	1,932,679	1,387,357	-545,322
5	교육진흥원	학교급식 지원	2,436,807	1,978,197	-458,610
6	도로과	안전한보행환경조성사업(자체)	450,000	0	-450,000
7	보건사업과	치매관리체계 구축(치매안심센터 운영비)	475,200	42,384	-432,816
8	사회복지과	경로당 냉난방비 및 양곡비 지원 사업	391,094	0	-391,094
9	농업정책과	고품질 경기미 생산·유통 지원	417,583	213,500	-204,083
10	여성보육과	보육교직원 처우개선 지원(보조교사 인건비)	978,000	784,000	-194,000
11	복지지원과	장애인연금	3,823,000	3,640,321	-182,679

12	교육진흥원	학교급식 지원	1,827,485	1,648,107	-179,378
13	보건사업과	치매관리체계 구축(치매안심센터 운영비)	159,592	1,000	-158,592
14	기획예산과	내부거래지출	300,000	150,000	-150,000
15	작물축산과	조사료생산용 볏짚비닐 지원	147,000	0	-147,000
16	환경관리과	슬레이트 처리지원	134,400	0	-134,400
17	환경관리과	운행경유차 배출가스 저감사업	300,000	180,000	-120,000
18	일자리경제과	지역산업맞춤형 자치단체 지원 사업(지역산업맞춤형 일자리창출지원)	217,730	101,120	-116,610
19	환경관리과	운행경유차 배출가스 저감사업	180,000	74,788	-105,212
20	사회복지과	노인일자리 및 사회활동지원 확대(수행기관 전담인력 인건비)	184,158	81,848	-102,310
21	농촌관광과	체험관광농원 조성 및 운영	100,000	0	-100,000

다. 기타특별회계

- 기타 특별회계의 세출예산 증가액은 7억원이며 증가한 예산은 국고보조금(발전소기금) 1억8천만원 증가 외 자체재원임.
- 추경예산에 반영된 사업은 36건에 7억원이며 신규로 편성된 사업은 1건 1억5천만원으로, 35건 5억8천만원은 변경사업으로 편성
- 신규사업: 덕계공원 주차타워 건립 1억5천만원
- 편성된 예산중 사업비 금액이 큰 사업은
 - ▶ 옥정지구 주차장 부지매입 계약금 5억7천만원(주차장관리특별회계), 자원회수시설 재해복구 선투입비용 4억3천만원(폐기물처리시설사업특별회계) 증가
 - ▶ 예비비(주차장특별회계) 14억4천만원 감소

〈표 4-10〉 기타특별회계 현황

(단위:천원,%)

구 분	2018년 1회추경(안)	2018년 당초예산	증감액	증감율
합 계	35,586,985	34,848,820	738,165	2.12
의료급여기금운영	1,828,427	1,763,865	64,562	3.66
기초생활보장수급자생활안정자금 금융자및자활지원사업자금 운용	1,359,288	1,215,000	144,288	11.88
발전소주변지역지원사업	926,063	724,035	202,028	27.90
경영수익사업	2,343,970	2,227,543	116,427	5.23
주차장관리	2,772,931	3,104,000	-331,069	-10.67
도시개발사업	643,317	643,317	0	0.00
장기미집행 도시계획시설대지보상	977,494	953,000	24,494	2.57
농업발전기금운용	1,409,036	1,409,500	-464	-0.03
폐기물처리시설사업	23,326,459	22,808,560	517,899	2.27

라. 채무부담 행위

- 지방재정법 제42조¹⁾에 따라 옥정지구 주차장 부지매입 건에 대하여 LH공사와의 부지매입비 분할상환 계약을 체결하고자 하며, 총 사업비는 57억원, 채무부담 행위액은 총51억원으로 4년간(2019~2022)균등상환을 계획하고 있음.

〈표 4-11〉 채무부담 행위현황

(단위:천원,%)

구 분	채무부담액	채무부담 내용	비고
주차장관리 특별회계	5,108,400	옥정지구 주차장부지(주-1)매입 총사업비: 5,676,000 채무부담: 5,108,400	2018년1회추경 계약금567,600편성

1) 제44조(채무부담행위) ① 지방자치단체의 장은 다음 각 호의 어느 하나에 해당하는 것을 제외하고는 지방자치단체에 채무부담의 원인이 될 계약의 체결이나 그 밖의 행위를 할 때에는 미리 예산으로 지방의회의 의결을 얻어야 한다. 이 경우 제11조제2항에 따른 지방채 발행 한도액 산정 시에는 채무부담행위에 의한 채무가 포함되어야 한다.

1. 법령이나 조례에 따른 것
2. 세출예산·명시이월비 또는 계속비 총액 범위의 것

V. 2018년 제1회 추경예산안 검토의견

1. 세입예산 검토

가. 세입예산 총괄

- 금번 추경안은 2018년 본예산 편성이후 확정·내시된 지방교부세 285억원, 조정교부금 31억원, 국도비 보조금 27억원, 변동된 세외수입 14억원, 보전수입 등 내부거래 158억원 등, 총515억원의 추가재원으로 편성하였음.
- 자주재원으로 지방세는 변동이 없는 반면 세외수입은 14억원이 증가되었으며 각 사업별 집행잔액 등이 주된 내역임.
- 의존재원으로 지방교부세 285억원, 조정교부금 31억원, 국.도비보조금 27억원 등 343억원이 증가하였으며, 보통교부세는 266억원이 증가함.
 - 특별교부세 사업으로 방범용 CCTV구축 사업 등 5개사업 10억원
 - 조정교부금 사업으로 청소년수련원 주차장 및 운동장 개선사업 등 4개사업 31억원
 - 보조금은 도비 보조금 27억원이 증가하였음.
- 보전수입 등 내부거래는 154억원이 증가되었으며
 - 잉여금은 순세계잉여금 102억원과 시군종합평가 재정인센티브 등 전년도 말 교부된 3개 사업비 25억원이 증가되었으며,
 - 전년도 이월금으로 국도비 사용잔액 27억원이 증가되었음.
- 추경예산안의 세입예산중 자주재원 증가액은 14억원이며, 대부분 사업비 집행잔액으로 건전한 재정운영을 위하여는 체납액 징수를 포함한 재원 발굴 노력이 필요하며,
- 의존재원인 국.도비 사업등을 신청함에 있어서는 사업의 필요성과 재원 분담비율을 면밀히 분석하여 시의 재정부담 최소화와 의존재원의 비중을 줄여나가는 방안이 강구되어야 할 것으로 판단됨.

나. 순세계잉여금

- 순세계잉여금은 매 회계연도 세입·세출의 결산상 생긴 잉여금으로써 여건 변동으로 집행하지 못한 예산, 경비를 절감한 사업 및 지방세 수입의 증가 등 여러 가지 요인에 의해서 발생하게 되며,
- 계획적이고 효율성있는 재정운용을 위하여 순세계잉여금의 투명하고 합리적인 추계로 최소화 하는 노력이 필요함.
- 결산안 기준 전년도 일반회계 순세계 잉여금은 304억원으로 최근 3년간 구성비율은 2015년 10%, 2016년 7.1%, 2017년 4.2%로 줄어가고 있는 추세로, 이는 바람직한 사항임.

〈표 5-1〉 순세계잉여금 현황

(단위 : 백만원)

년도별	예산액			순세계잉여금			예산액대비(%)		
	계	일반	특별	계	일반	특별	계	일반	특별
2002	308,927	177,921	131,006	12,296	8,137	4,159	3.9	4.5	3.2
2003	388,146	243,282	144,864	14,146	8,031	6,114	3.6	3.3	4.2
2004	397,863	271,787	126,076	11,019	4,138	6,881	2.7	1.5	5.4
2005	430,005	299,263	130,742	32,347	7,528	24,819	7.5	2.5	19
2006	470,645	320,993	149,652	36,070	12,070	24,000	7.6	3.7	16
2007	389,600	298,017	91,583	50,376	19,794	30,582	12.9	6.7	33.3
2008	511,037	397,222	82,185	67,870	21,632	46,073	13.2	5.4	56.0
2009	550,780	448,652	102,128	37,783	16,814	20,969	6.8	3.7	20.5
2010	593,117	448,652	144,465	33,836	9,683	24,154	5.7	2.2	16.7
2011	518,253	397,235	121,588	30,660	12,044	18,616	5.9	3.0	15.3
2012	570,930	464,228	106,702	39,257	16,580	22,677	6.9	3.6	21.2
2013	597,853	459,222	138,630	66,665	30,389	35,276	11.2	6.6	25.4
2014	639,613	477,794	161,819	50,185	31,558	18,627	7.8	6.6	11.5
2015	644,376	515,862	126,514	89,393	51,449	37,944	13.8	10.0	29.9
2016	719,870	560,667	159,203	81,020	39,689	41,331	11.2	7.1	25.9
2017	776,405	608,485	167,920	56,143	25,747	30,396	7.2	4.2	18.1

※ 참고자료 : 연도별 예산서 및 결산서, 2017년 결산안 기준

2. 세출예산 검토

가. 세출예산 조직별 검토

- 금번 추경예산은 당초 예산액 6,986억원 대비 516억원이 증가한 7,502억원으로 조정하였으며, 이중 일반회계는 당초예산액 5,584억원 대비 506억원이 증가한 6,090억원임.
- 이중 증가율이 큰 부서로 일반회계 증가액 506억원중 도로과 증가

액은 85억원으로 16.7%(자체증가율 34.88%), 도시발전과 증가액은 68억원으로 전체 증가액의 7.46%(자체 73.88%)를 차지함.

〈표 5-2〉 도로과 세출 증가현황

(단위 : 천원, %)				
구 분	2018년 1회추경(안)	2018년 당초예산	증감액	증감율
일반회계 총괄	609,014,657	558,426,194	50,588,463	
도로과	32,861,641	24,363,380	8,498,261	34.88
도시발전과	15,962,287	9,180,271	6,782,016	73.88

나. 본예산 삭감 사업의 추경 반영에 대한 검토

- 금년도 당초 본예산 심의시 의회에서 삭감 조정한 특정사업비를 금회 추경에 재편성하고 있는 사업은 8건, 증가액은 43억원 임.

〈표 5-3〉 추경반영사업중 본예산 삭감예산

(단위 : 천원)							
구분	부서	사업명세서 페이지	사업명	예산안			본예산 삭감액
				추경	당초	증감	
합계			8 건	12,002,150	7,727,500	4,274,650	3,401,350
일반회계	사회복지과	194	서부권 노인복지관 건립	300,000	0	300,000	300,000
	문화관광과	245	양주대표축제발굴및추진	494,000	295,000	199,000	205,000
	체육청소년과	254	서부권 스포츠센터	2,800,000	1,800,000	1,000,000	1,700,000
	기업지원과	280	일반산업단지 공공시설 유지관리사업	150,000	100,000	50,000	50,000
	청소행정과	443	가로변 등 청소관리(기동반급여)	762,300	682,500	79,800	79,800
	청소행정과	443	신뢰받는 생활폐기물 처리 (생활폐기물 수집운반비)	6,580,000	4,700,000	1,880,000	300,000
기타 특별회계	교통과	543	임시공영주차장 조성사업	348,250	150,000	198,250	198,950
	교통과	543	옥정지구 주차장부지 매입계약금	567,600	0	567,600	567,600

- ▶ 서부권 노인복지관 건립 : 2018 본예산 심의시 위치 효율성 문제 제기에 따라 조정 되었으며, 현재 사업변동 내역은 없음.
- ▶ 양주대표축제 발굴 및 추진: 지방투자심사 등 사전절차를 이행하였음.
- ▶ 서부권스포츠센터 : 총사업비 단가 산정 미흡으로 인한 사업비 증가로 증가된 본예산 심의 과정에서 사업비 부분을 조정하였으나 특별조정교부금으로 재편성 되었음.
- ▶ 임시공영주차장 조성사업: 본예산 심의시 조정되었던 “고읍 공영주차장 조성사업”이 재편성 되었음.
- ▶ 옥정지구 주차장부지 매입 계약금 : 공유재산관리계획 등 사전절차를 모두 이행하였음.

- 당초 의회에서 의결한 예산의 내용은 지방자치법 제39조 규정에 따라 예산의 심의·확정권을 가지며 한 회계연도 간 효력을 가지고 있으므로, 본예산 심의시 삭감된 사업에 대해서는 시의회 의결시 지적 사항이 보완되거나, 예측되지 못한 특별한 사유가 있어야, 추경에 편성될 수 있음.

- 금회 추경 예산안에 재편성된 해당 사업에 대해서, 시의회가 기존 의결 사항을 반복할 수 있는 타당한 사유를 자세하게 설명해야 할 것으로 판단됨

다. 사전절차 이행 준수여부

○ 공유재산관리계획²⁾

- 「공유재산관리계획 수립 기준」은 가격 10억원이상, 면적1천㎡ 이상(처분은 2천㎡) 공유재산관리 계획을 수립하도록 하고 있음.
- 덕계공원 주차타워 건립사업은 총사업비 55억원으로 공유재산관리 계획을 수립후 예산을 편성하여야 할 것으로 사료됨.

〈표 5-4〉 공유재산관리계획 미이행 사업

(단위 : 천원)

부서명	사업명세서 페이지	사 업 내 용	예산안	비고
교통과	543	덕계공원 주차타워 건립	150,000	

- ※ 중기지방재정계획 및 지방투자심사 대상 사업들의 절차 미이행 사업은 없으며, 본 예산 편성시 지적되었던 “양주시대표축제추진”사업은 경기도 지방투자심사를 완료 하였음.
- ※ “옥정지구 주차장부지 매입계약금”은 본예산 편성시 공유재산관리계획 승인 절차 미이행으로 지적되었으며, 2018년 제1차 수시분 공유재산관리계획을 통해 절차를 모두 이행하였음.

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 총액한도내 사업의³⁾ 부기별 예산편성은 본예산

2) 공유재산관리및물품관리법 제10조(공유재산의 관리계획 수립·변경 등)

- ① 지방자치단체의 장은 예산을 지방의회에서 의결하기 전에 매년 공유재산의 취득과 처분에 관한 계획을 세워 그 지방의회의 의결을 받아야 한다. 이 경우 관리계획을 수립한 후 부득이한 사유로 그 내용이 취소되거나 일부를 변경할 때에도 또한 같다.

- 3) ○ 한도액 적용대상(국도비제외한 순수시비사업) : 민간경상사업보조, 민간행사사업보조, 민간단체 법정운영비보조, 사회복지사업보조, 사회복지시설 법정운영비보조, 민간자본사업보조

- 산정기준 : 전년도 보조금 한도기준액× (1+최근3년간연평균지체수입 평균증감율), 다만 전체에

357개사업 107억 3천9백만원에서 19개사업이 증가(신규22개사업 증가, 3개사업 감소)되고, 5천8백만원이 증가하였으며, 편성액은 한도액 범위내에 있음.

〈표 5-5〉 지방보조금 예산편성 현황

(단위 : 천원)

총액한도액(A)	편성액(B)	잔액(C=A-B)	비고
10,824,944	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

○ 합리적인 예산편성

금번 추경안의 1억원 이상 증가사업은 96건 408억원, 1억원이상 감소 사업은 21건 115억원이며, 자체사업 중 신규사업은 59건 62억원, 계속사업은 236건 242억원이 증가되어, 본예산 편성시 명확한 사업의 필요성 및 타당성 등을 검토하여 효율적인 예산편성의 노력이 필요할 것임.

○ 조정예산에 대한 사업검토

본예산심의 시 조정(삭감)된 예산 중 사업내용의 변경 및 금액 조정 없이 재편성된 일부 사업들에 대하여, 사업 타당성 및 적정성 검토가 필요할 것으로 판단됨.

산증가율(13.63%)를 초과하지 못함

2016년기준 액	2013년자체수입결산액		2014년자체 수입결산액	2015년자체 수입결산액	2016년자체 수입결산액	최근3년간자체 수입평균증가율
	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%