

2017. 12. 19.[화]
제287회 정례회

- 2018년 -

예산안 심사결과보고서(통합)



楊 州 市 議 會
(豫 算 特 別 委 員 會)

2018년도 본예산안 심사결과보고

심사개요

1. 예산 심의 개요

가. 심의일자 : 2017. 12. 4. ~ 12.11.(제287회 정례회)

나. 구성인원 : 7명

– 위원장 : 정덕영 의원, 간사 : 박경수 의원

– 위 원 : 이희창 의원, 황영희 의원, 홍성표 의원, 김종길 의원, 안종섭 의원,

2. 심사경과

가. 심사안건 : 양주시 2018년도 예산 승인의 건 (5건)

– 2018 일반 및 기타특별회계 세입세출 예산안

– 2018 일반 및 기타특별회계 세입세출 수정예산안

– 2018 수도사업 공기업 특별회계 수입지출 예산안

– 2018 하수도사업 공기업 특별회계 수입지출 예산안

– 2018 기금운용계획안

나. 제 출 자 : 양주시장

다. 상정일자 : 2017년 12월 1일 (287회 정례회 1차 본회의)

※ 2017년 12월 4일 ~ 12월 11일 특별위원회실에서 심의

라. 심사일정

– 2017년 12월 4일 ~ 12월11일 : 예산특별위원회 심의

– 2017년 12월 12일~ 12월 13일 : 부서협의 및 최종확정

※ 심사결과보고서 위원장 본회의 결과 보고

예산현황

I. 2018년도 예산안 총괄

(단위 : 천원)

구 분	2018년 당초예산(안)	2017년 당초예산	증감액	증감율
합 계	698,497,897	625,468,670	73,029,227	11.68
일 반 회 계	558,369,722	486,574,607	71,795,115	14.76
공기업특별회계	105,279,355	103,404,176	1,875,179	1.81
기타특별회계	34,848,820	35,489,887	-641,067	-1.81

2018년도 예산 수정예산안 총괄

(단위 : 천원)

구 분	2018년도 본예산 수정예산(안)	2018년도 본예산(안)	증감액	증감율(%)
합 계	698,554,369	698,497,897	56,472	0.008%
일 반 회 계	558,426,194	558,369,722	56,472	0.01%
공 기 업 특 별 회 계	105,279,355	105,279,355	0	0.00%
기타특별회계	34,848,820	34,848,820	0	0.00%

II. 일반회계

[세입분야]

(단위:천원,%)

구 분		2018년 당초예산(안)	2017년 당초예산	증감액	증감율
합 계		558,369,722	486,574,607	71,795,115	14.76
세입	지 방 세	143,194,000	126,490,000	16,704,000	13.21
	세외 수입	40,899,315	34,813,719	6,085,596	17.48
	경상적세외수입	18,329,108	15,907,577	2,421,531	15.22
	임시적세외수입	22,570,207	18,906,142	3,664,065	19.38
	지방교부세	125,491,000	121,016,000	4,475,000	3.70
	조정교부금	54,501,000	39,209,000	15,292,000	39.00
	보 조 금	181,265,681	141,036,242	40,229,439	28.52
	국 고 보 조 금	132,584,253	113,437,785	19,146,468	16.88
	시·도·비보조금	48,681,428	27,598,457	21,082,971	76.39
	보전수입등및내부거래	13,018,726	24,009,646	-10,990,920	-45.78

[세출분야]

(단위:천원,%)

구 분		2018년 당초예산(안)	2017년 당초예산	증감액	증감율
합 계		558,369,722	486,574,607	71,795,115	14.76
세	인 건 비	73,408,788	60,014,148	13,394,640	22.32
	물 건 비	41,353,875	38,934,740	2,419,135	6.21
	경 상 이 전	266,218,124	224,586,970	41,631,154	18.54
	자 본 지 출	139,583,069	123,563,044	16,020,025	12.97
	응자및출자	0	270,000	-270,000	-100.00
	보 전 재 원	0	4,460,000	-4,460,000	-100.00
	내 부 거 래	32,341,240	26,314,375	6,026,865	22.90
출	예비비및기타	5,464,626	8,431,330	-2,966,704	-35.19

일반회계 수정예산안

[세입분야]

(단위:천원,%)

구 분		2018년도 본예산 수정예산(안)	2018년도 본예산(안)	증감액	증감율(%)
합 계		558,426,194	558,369,722	56,472	0.01%
세	지 방 세	143,194,000	143,194,000	0	0.00%
	세외 수입	40,899,315	40,899,315	0	0.00%
	경상적세외수입	18,329,108	18,329,108	0	0.00%
	임시적세외수입	22,570,207	22,570,207	0	0.00%
입	지방교부세	125,491,000	125,491,000	0	0.00%
	조정교부금	54,501,000	54,501,000	0	0.00%
	보 조 금	181,322,153	181,265,681	56,472	0.03%
	국 고 보 조 금	132,638,388	132,584,253	54,135	0.04%
	시·도·비보조금	48,683,765	48,681,428	2,337	0.004%
	보전수입등및내부거래	13,018,726	13,018,726	0	0.00%

[세출분야]

(단위:천원,%)

구 분		2018년도 본예산 수정예산(안)	2018년도 본예산(안)	증감액	증감율(%)
세출	합 계	558,426,194	558,369,722	56,472	0.008%
	인 건 비	73,408,788	73,408,788	0	0.00%
	물 건 비	41,373,875	41,353,875	20,000	0.05%
	경 상 이 전	266,313,914	266,218,124	95,790	0.04%
	자 본 지 출	138,760,474	139,583,069	△822,595	△0.59%
	융자및출자	0	0	0	0.00%
	보 전 재 원	0	0	0	0.00%
	내 부 거 래	32,341,240	32,341,240	0	0.00%
	예비비및기타	6,227,903	5,464,626	763,277	13.97%

Ⅲ. 공기업 특별회계

(단위:천원,%)

구 분	2018년 당초예산(안)	2017년 당초예산	증감액	증감율
합 계	105,279,355	103,404,176	1,875,179	1.81
수도사업공기업	34,572,412	31,323,480	3,248,932	10.37
하수도사업공기업	70,706,943	72,080,696	-1,373,753	-1.91

Ⅳ. 기타특별회계

(단위:천원,%)

구 분	2018년 당초예산(안)	2017년 당초예산	증감액	증감율
합 계	34,848,820	35,489,887	-641,067	-1.81
의료급여기금운영	1,763,865	1,567,821	196,044	12.50
기초생활보장수급자생활안정자금 금융자및지활지원사업자금 운용	1,215,000	1,084,000	131,000	12.08
발전소주변지역지원사업	724,035	1,748,868	-1,024,833	-58.60
경영수익사업	2,227,543	2,132,053	95,490	4.48
주차장관리	3,104,000	3,429,000	-325,000	-9.48
도시개발사업	643,317	634,093	9,224	1.45
장기미집행 도시계획시설대지보상	953,000	900,000	53,000	5.89
농업발전기금운용	1,409,500	1,338,271	71,229	5.32
폐기물처리시설사업	22,808,560	22,655,781	152,779	0.67

심사결과

I. 2018년도 일반 및 기타특별회계 세입세출 예산안

☐ 예산총칙

- 2018년 예산안 세입·세출총액은 6,985억원이며 일시 차입한도액은 210억원 (3%), 일반회계 예비비는 55억원, 지방채 차입한도액은 160억원이며 채무부담행위는 옥정지구내 주차장부지 매입 51억원 임.

☐ 예산규모

- 예산규모는 2017년 당초예산액 6,255억원 대비 730억원이 증가한 6,985억원으로 11.68%가 증가됨.
 - 일반회계는 2017년 당초예산액 4,866억원 대비 718억원(14.76%)이 증가한 5,584억원이고,
 - 공기업 특별회계는 2017년 당초예산액 1,034억원 대비 19억원(1.81%)이 증가한 1,053억원임.
 - 기타 특별회계는 2017년 당초예산액 355억원 대비 7억원(1.81%)이 감소한 348억원임.
- 수정예산안의 총규모는 6,985억원으로 본예산안 대비 5천6백만원이 증가하였음.

☐ 세입부문(공기업특별회계 포함)

- 세입예산 총계는 6,985억원으로
 - 지방세는 167억원이 증가한 1,432억원,
 - 세외수입은 95억원이 증가한 869억원,
 - 지방교부세는 45억원이 증가한 1,255억원,
 - 조정교부금등은 153억원이 증가한 545억원,

- 보조금은 362억원이 증가한 2,143억원,
- 보전수입등 내부거래는 92억원이 감소한 742억원 임.

2018년도 세입 총괄

(단위 : 천원, %)

구 분	2018년 당초예산(안)	2017년 당초예산	증감액	증감율
합 계	698,497,897	625,468,670	73,029,227	11.68
지방세수입	143,194,000	126,490,000	16,704,000	13.21
세외수입	86,854,168	77,334,389	9,519,779	12.31
지방교부세	125,491,000	121,016,000	4,475,000	3.70
조정교부금등	54,501,000	39,209,000	15,292,000	39.00
보조금	214,291,158	178,055,572	36,235,586	20.35
보전수입등및내부거래	74,166,571	83,363,709	-9,197,138	-11.03

○ 수정예산안 세입변경내역은 일반회계 세입 5천6백만원을 증액하였음.

2018년도 수정예산안 일반회계 세입 총괄

(단위 : 천원, %)

구 분	2018년도 본예산 수정예산(안)	2018년도 본예산(안)	증감액	증감율(%)
합 계	558,426,194	558,369,722	56,472	0.01%
세				
지 방 세	143,194,000	143,194,000	0	0.00%
세외 수입	40,899,315	40,899,315	0	0.00%
경상적세외수입	18,329,108	18,329,108	0	0.00%
임시적세외수입	22,570,207	22,570,207	0	0.00%
지방교부세	125,491,000	125,491,000	0	0.00%
조정교부금	54,501,000	54,501,000	0	0.00%
보 조 금	181,322,153	181,265,681	56,472	0.03%
국 고 보 조 금	132,638,388	132,584,253	54,135	0.04%
시·도비보조금	48,683,765	48,681,428	2,337	0.004%
입				
보전수입등및내부거래	13,018,726	13,018,726	0	0.00%

(세입예산 심사의견)

- 중기지방재정계획의 명확한 계획 수립요구

2018년 중기지방재정계획의 지방세는 1,403억원으로 당초예산(1,432억원)보다 적게 편성되어 있음. 또한 2018년도 중기지방재정계획의 세외수입 부분관련 일반회계를 구분할 수 없으나, 일반회계 및 기타,공기업특별회계를 포함한 전망액

은 764억원으로 당초예산(868억원)보다 적게 책정되어 있음. 보다 중기지방재정 계획 수립의 정확성이 요구됨.

□ 세출 부문

○ 일반회계

일반회계 부기별 편성사업은 총 6,028건으로

- 자체사업은 4,557건에 2,960억원, 보조사업은 1,471건에 2,624억원으로 자체사업의 비중이 다소 높았으며
- 계속사업은 5,710건에 5,145억원, 신규사업은 318건에 439억원임.

보조사업 및 신규사업 현황

(단위 : 건, 천원)

구 분		계	보 조 사 업	자 체 사 업
계	건 수(건)	6,028	1,471	4,557
	금 액(천원)	558,369,722	262,396,630	295,973,092
계속	건 수(건)	5,710	1,343	4,367
	금 액(천원)	514,504,152	240,314,597	274,189,555
신규	건 수(건)	318	128	190
	금 액(천원)	43,865,570	22,082,033	21,783,537

○ 일반회계 세출예산은 본예산대비 5천6백만원 증가하였음.

2018년도 수정예산안 세출총괄

(단위 : 천원)

구 분		2018년도 본예산 수정예산(안)	2018년도 본예산(안)	증감액	증감율(%)
합 계		558,426,194	558,369,722	56,472	0.008%
세출	인 건 비	73,408,788	73,408,788	0	0.00%
	물 건 비	41,373,875	41,353,875	20,000	0.05%
	경 상 이 전	266,313,914	266,218,124	95,790	0.04%
	자 본 지 출	138,760,474	139,583,069	△822,595	△0.59%
	융자및출자	0	0	0	0.00%
	보 전 재 원	0	0	0	0.00%
	내 부 거 래	32,341,240	32,341,240	0	0.00%
	예비비및기타	6,227,903	5,464,626	763,277	13.97%

(일반회계 세출예산 심사의견)

- 포괄사업예산 원칙 준수

제2회 추경시 의회추경심의시 제기되었던 시설비중 유지관리 사업의 예산편성은 총 10개 세부사업, 84억 8천만원 임. 부기를 기입함으로써 포괄예산편성의 문제점을 개선하였음. 향후 예산집행에 있어 부기별 한도액을 준수하여야 함.

- 부서간 정책사업 중 유사사업의 통합편성 필요성

청소용역비 및 일자리사업 등 유사사업, 중복사업 등에 대한 통합편성 내지는 부서간 관리 일원화를 통해 효율적인 예산운용 방안을 강구하여야 함.

- 사회단체 예산지원 규모 재검토

지속적으로 늘어가는 사회단체에 관한 예산지원으로 시재정에 부담이 되고 있음. 명확한 사업선별 및 사회단체 자생방안을 강구하여 확대되어가는 사회단체 지원예산 규모를 정비할 필요성이 있음.

- 농업인 단체 등 연수비용 지원 비율 단일화

농업인 단체 등에 지원하는 해외연수 등의 비용이 사업별 지원비율이 달라 형평성 문제가 제기될 수 있음. 사업비 편성에 있어 단체별 지원비율의 통일성을 기해야 함.

○ 기타특별회계

- 예산규모는 354억원에서 348억원으로 6억원이 감소하였으며, 세출예산 중 사업비는 147억 4천만원, 재무활동비는 130억 6천만원임.
- 예비비는 지방재정법 제43조에 따라 예비비를 계상하지 아니할 수 있으나, 총예산의 25.46%인 70억 4천만원이 예비비로 편성되었음.

기타특별회계 세출예산 편성현황

(단위 : 천원)

구 분	2018년	2017년	증감
계	34,848,820	35,489,887	-641,067
사업비	14,744,234	12,618,747	2,125,487
재무활동	13,062,214	13,834,094	-771,880
예비비	7,042,372	9,037,046	-1,994,674

□ 조정 내역

- 세입예산은 삭감없이 원안대로 심사하였음.
- 세출예산은 일반회계 18건 4,517,155천원
기타특별회계 2건 766,550천원 삭감하였음.

II. 2018년도 공기업 특별회계 수입·지출 예산안

□ 총 괄

- 2018년도 공기업특별회계 예산안은 전년도(1,034억원) 대비 18억원을 증액(증 1.8%)한 1,052억원 규모로 시 전체 예산에서 차지하는 비중은 약 15% 임.
- (수도사업공기업특별회계 예산) 전년도(313억원) 대비 약 32억원을 증액(증 10.3%)한 345억원 규모임.
- (하수도사업공기업특별회계 예산)은 전년(720억원) 대비 약 13억원을 감액(△ 2.9%)한 707억원 규모임.

2018년도 공기업 특별회계 예산안 총괄 현황

(단위 : 백만원)

구 분	2018년		2017년		비교증감	
	예산안	구성비	예산액	구성비	증감률	증감률
시예산총계규모	698,498	100.0%	625,469	100.0%	73,029	11.6%
공기업특별회계	105,278	15.0%	103,404	16.5%	1,874	1.8%
수도사업공기업특별회계	34,572	4.9%	31,324	5.0%	3,248	10.3%
하수도사업공기업특별회계	70,706	10.1%	72,080	11.5%	△1,374	△2.9%

□ 수도사업 공기업 특별회계

- 2018년도 수도사업공기업특별회계 예산 총계 규모는 345억으로 전년보다 32억원 증가(증 10.4%)함.

2018년도 수도사업 특별회계 예산 현황

(단위 : 백만원)

구 분	수 입			지 출			차 액 (A-B)
	예산액(A)	전년도	증 감	예산액(B)	전년도	증 감	
예산총계	34,572	31,323	3,249	34,572	31,323	3,249	0
사업예산	25,047	24,291	756	21,626	21,527	99	3,421
자본예산	9,525	7,032	2,493	12,946	9,796	3,150	△271

2018년 수도사업 공기업 예산총괄

(단위 : 천원)

사 업 예 산		자 본 예 산		예 산 총 계	
수입	25,047,412	수입	9,525,000	수입	34,572,412
영업수익	24,821,712			영업수익	24,821,712
영업외수익	225,700			영업외수익	225,700
		자본잉여금수입	1,000,000	자본잉여금수입	1,000,000
		유보자금	8,525,000	유보자금	8,525,000
지출	21,625,985	지출	12,946,427	지출	34,572,412
영업비용	20,920,403			영업비용	20,920,403
특별손실	5,000			특별손실	5,000
		유형자산취득	1,400,000	유형자산취득	1,400,000
		비가동설비자산취득	2,815,800	비가동설비자산취득	2,815,800
		기타자본적지출	20,000	기타자본적지출	20,000
예비비	700,582	예비비	8,710,627	예비비	9,411,209
차인	3,421,427	차인	△3,421,427	차인	0

□ 하수도사업 공기업 특별회계

- 2018년도 하수도사업공기업특별회계 예산 총계 규모는 약 707억원으로 전년 보다 14억원 감소함.(△ 2%)

2018년도 하수도사업 특별회계 예산 규모

(단위 : 백만원)

구 분	수 입			지 출			차 액 (A-B)
	예산액(A)	전년도	증 감	예산액(B)	전년도	증 감	
예산총계	70,706	72,080	△ 1,374	70,706	72,080	△ 1,374	0
사업예산	20,860	21,767	△ 907	20,860	21,767	△ 907	0
자본예산	49,846	50,313	△ 467	49,846	50,313	△ 467	0

2018년 하수도사업 공기업 예산총괄표

(단위 : 백만원)

사 업 예 산		자 본 예 산		예 산 총 계	
수입	20,860,465	수입	49,846,478	수입	70,706,943
영업수익	10,577,025	자본잉여금수입 유보자금	46,831,478 3,015,000	영업수익	10,577,025
영업외수익	10,283,440			영업외수익	10,283,440
				자본잉여금수입 유보자금	46,831,478 3,015,000
지출	20,860,465	지출	49,846,478	지출	70,706,943
영업비용	19,896,366	유형자산취득 비가동설비자산취 득 비유동부채상환 예비비	2,731,000 44,565,081 0 2,550,397	영업비용	19,896,366
				유형자산취득 비가동설비자산취 득	2,731,000 44,565,081
예비비	964,099			비유동부채상환 예비비	0 3,514,496

□ 조정내역

- 수도 및 하수도 공기업특별회계 수입·지출 예산안은 조정없이 원안대로 심사하였음.

Ⅲ. 2018년도 기금운용계획안

□ 총 괄

- 2018년도 기금 운영계획의 총괄 규모는 약 116억원으로 2017년도 보다 약10억(8.3%)이 감소함.

2018년도 기금 운용 계획 (총괄)

(단위 : 백만원, %)

기금별	2018	2017	증감	증감률	비고
합계	11,576 (10,859)	12,622 (12,116)	△1,046 (△1,257)	△8.3 (△11.6)	
지방채조기상환 운용기금	0	143	△143	△100	
통합관리기금	717	506	211	41.7	
체육진흥기금	327	413	△86	△20.8	
식품진흥기금	202	180	22	12.2	
노인복지기금	82	72	10	13.9	
재난관리기금	9,204	10,493	△1,289	△12.3	
주민지원기금	787	710	77	10.8	
옥외광고정비기금	257	107	150	140.2	

□ 조성 규모

- 2018년도말 조성액은 약180억원으로 2017년도(173억원)보다 약 7억원(4.03%) 증가함.

2018년도 기금조성규모

(단위 : 백만원)

기금명	2017년도말 조성액	2018년도 기금운용		2018년도말 조성액	증 감	증감률
		수입	지출			
합 계	17,267 (12,643)	2,468 (2,180)	1,773 (1,343)	17,962 (13,481)	695 (838)	4.03 (6.62)
지방채조기상환 운용기금	0	0	0	0	0	0
통합관리기금	4,623	288	430	4,481	△142	△3.1
체육진흥기금	2,793	234	74	2,953	160	5.7
식품진흥기금	162	119	129	151	△11	△6.7
노인복지기금	1,233	36	35	1,234	1	0.06
재난관리기금	7,925	1,278	680	8,524	598	7.5
주민지원기금	431	355	319	468	37	8.6
옥외광고발전기금	99	158	105	152	53	53

□ 조정내역

- 기금 운용 계획안은 조정없이 원안대로 심사하였음.