

「2018년도 제2회 추가경정 예산안 및
기금운용 변경계획안 심사」

검 토 보 고 서



예산결산특별위원회

「2018년도 제2회 추가경정 예산안 및
기금운용 변경계획안 심사」

검 토 보 고 서

1. 예산규모

□ 총 괄

(단위 : 백만원)

구 분	2회 추경	1회 추경	증 감	%	비 고
계	1,257,800	1,148,600	109,200	9.51	
일반회계	1,026,900	934,000	92,900	9.95	
특별회계	230,900	214,600	16,300	7.60	
기타특별	59,800	43,700	16,100	36.84	
농공단지조성사업	625	607	18	2.97	
도시교통사업	8,123	7,311	812	11.11	
의료급여기금	3,020	2,674	346	12.94	
저소득주민주거안정및 생활안정기금	1,320	1,315	5	0.38	
폐기물처리시설사업	12,668	2,280	10,388	455.61	
수질개선사업	8,460	8,459	1	0.01	
치수사업	3,563	1,920	1,643	85.57	
도시개발	13,570	10,521	3,049	28.98	
장미잡행도시계획시설 대지보상	537	306	231	75.49	
기반시설사업	33	33	0	0.00	
공업용지조성	4,105	4,479	△374	△8.35	
주택사업	3,776	3,795	△19	△0.50	
상하수도특별	171,100	170,900	200	0.12	
상수도(공기업)	59,500	61,200	△1,700	△2.78	
하수도(공기업)	111,600	109,700	1,900	1.73	

2. 회계별 세입 · 세출내역

□ 일반회계

○ 세 입

(단위 : 백만원)

세 입		2회 추경	구성비 (%)	1회 추경	증 감	비율 (%)	비 고
총 계		1,026,900	100	934,000	92,900	9.95	
지방세수입		405,000	39.44	364,200	40,800	11.20	
	주 민 세	25,900	2.52	25,900	0	0.00	
	재 산 세	55,800	5.43	55,800	0	0.00	
	자 동 차 세	51,103	4.98	61,500	△10,397	△16.91	
	담배소비세	33,100	3.22	33,100	0	0.00	
	지방소득세	234,597	22.85	183,400	51,197	27.92	
	지난연도 수입	4,500	0.44	4,500	0	0.00	
세외수입		43,379	4.22	40,647	2,732	6.72	
	경상적세외수입	31,912	3.11	30,965	947	3.06	
	임시적세외수입	11,467	1.11	9,682	1,785	18.44	
지방교부세		63,986	6.23	63,986	0	0.00	
조정교부금		50,140	4.88	48,220	1,920	3.98	
보 조 금		361,149	35.17	353,132	8,017	2.27	
	국고보조금 등	270,398	26.33	267,053	3,345	1.25	
	시·도비 보조금	90,751	8.84	86,079	4,672	5.43	
지방채 차입		24,000	2.34	24,000	0	0.00	
보 전 수 입 등 및 내 부 거 래		79,246	7.72	39,815	39,431	99.04	

※ 재정자립도 : 43.7%(1회추경 43.3%)

○ 세 출

【기능별】

(단위 : 백만원)

구 분	2회 추경	비율(%)	1회 추경	증 감	비율(%)	비 고
계	1,026,900	100	934,000	92,900	9.95	
일 반 공 공 행 정	52,295	5.09	49,474	2,821	5.70	
공공질서및안전	7,957	0.77	6,792	1,165	17.15	
문 화 및 관 광	80,388	7.83	67,636	12,752	18.85	
환 경 보 호	100,187	9.76	85,225	14,962	17.56	
사 회 복 지	308,425	30.03	293,011	15,414	5.26	
보 건	20,657	2.01	20,008	649	3.25	
농 립 해 양 수 산	107,156	10.43	102,684	4,472	4.36	
산업 · 중소기업	34,486	3.36	23,891	10,595	44.34	
수 송 및 교 통	101,700	9.90	83,091	18,609	22.40	
국토및지역개발	47,342	4.61	39,832	7,510	18.85	
예 비 비 및 기 타	166,307	16.21	162,356	3,951	2.43	

【성질별】

(단위 : 백만원)

구 분	2회 추경	비율(%)	1회 추경	증 감	비율(%)	비 고
계	1,026,900	100	934,000	92,900	9.95	
인 건 비	126,360	12.30	125,012	1,348	1.08	
물 건 비	63,250	6.16	58,939	4,311	7.31	
경 상 이 전	490,576	47.77	464,736	25,840	5.56	
자 본 지 출	296,843	28.91	243,693	53,150	21.81	
보 전 재 원	17,480	1.70	17,480	0	0.00	
내 부 거 래	18,166	1.77	16,366	1,800	11.00	
예비비 및 기타	14,225	1.39	7,774	6,451	82.98	

□ 특별회계

○ 농공단지조성사업

(단위 : 백만원)

세 입	2회 추경	1회 추경	비 고 (증감)	세 출	2회 추경	1회 추경	비 고 (증감)
계	625	607	18	계	625	607	18
이 자 수 입	12	9	3	인 건 비	6	0	6
도 비 보 조 금	13	13	0	물 건 비	13	13	0
보 전 수 입 등	140	125	15	차입금이자상환	460	460	0
기타회계전입금	460	460	0	시설비및부대비	45	45	0
				예 비 비	100	89	11
				반 환 금 기 타	1	0	1

○ 도시교통사업

(단위 : 백만원)

세 입	2회 추경	1회 추경	비 고 (증감)	세 출	2회 추경	1회 추경	비 고 (증감)
계	8,123	7,311	812	계	8,123	7,311	812
사 용 료 수 입	1,826	1,826	0	인 건 비	219	212	7
이 자 수 입	27	27	0	물 건 비	1,445	1,292	153
부 담 금	605	605	0	경 상 이 전	3,295	3,295	0
과징금및과태료	1,546	1,545	0	시설비및부대비	2,971	2,320	651
지 난 연 도 수 입	503	722	△219	민 간 자 본 이 전	127	127	0
도 비 보 조 금	41	41	0	예 비 비	66	65	1
순세계잉여금	543	113	430				
기타회계전입금	3,032	2,432	600				

○ 의료급여기금

(단위 : 백만원)

세 입	2회 추경	1회 추경	비 고 (증감)	세 출	2회 추경	1회 추경	비 고 (증감)
계	3,020	2,674	346	계	3,020	2,674	346
이 자 수 입	4	4	0	인 건 비	109	105	4
기 타 수 입	24	24	0	물 건 비	49	49	0
국 고 보 조 금	470	468	2	경 상 이 전	2,487	2,487	0
도 비 보 조 금	118	118	0	예 비 비	139	0	139
순세계잉여금	221	4	217	반 환 금 기 타	236	33	203
전년도이월금	127	0	127				
기타회계전입금	2,056	2,056	0				

○ 저소득주민주거안정및생활안정기금

(단위 : 백만원)

세 입	2회 추경	1회 추경	비 고 (증감)	세 출	2회 추경	1회 추경	비 고 (증감)
계	1,320	1,315	5	계	1,320	1,315	5
이 자 수 입	11	11	0	일 반 운 영 비	4	4	0
지 난 연 도 수 입	15	15	0	여 비	3	3	0
순 세 계 잉 여 금	1,162	1,157	5	용 자 금	268	268	0
용자금원금수입	132	132	0	예 비 비	1,045	1,040	5

○ 폐기물처리시설사업

(단위 : 백만원)

세 입	2회 추경	1회 추경	비 고 (증감)	세 출	2회 추경	1회 추경	비 고 (증감)
계	12,668	2,280	10,388	계	12,668	2,280	10,388
이 자 수 입	1	0	1	예 비 비	12,668	2,280	10,388
부 담 금	10,387	0	10,387				
순 세 계 잉 여 금	2,280	2,280	0				

○ 수질개선사업

(단위 : 백만원)

세 입	2회 추경	1회 추경	비 고 (증감)	세 출	2회 추경	1회 추경	비 고 (증감)
계	8,460	8,459	1	계	8,460	8,459	1
이 자 수 입	1	1	0	물 건 비	120	120	0
국 고 보 조 금 (수 계 기 금)	8,457	8,457	0	기타회계전출금	8,338	8,338	0
순 세 계 잉 여 금	2	1	1	예 비 비	2	1	1

○ 치수사업

(단위 : 백만원)

세 입	2회 추경	1회 추경	비 고 (증감)	세 출	2회 추경	1회 추경	비 고 (증감)
계	3,563	1,920	1,643	계	3,563	1,920	1,643
사 용 료 수 입	150	90	60	인 건 비	266	266	0
징수교부금수입	116	70	46	일 반 운 영 비	114	113	1
기 타 수 입	1	1	0	여 비	11	11	0
도 비 보 조 금	43	43	0	연금부담금등	31	16	15
순 세 계 잉 여 금	3,253	1,716	1,537	시설비및부대비	450	443	7
				예 비 비	2,673	1,071	1,602
				반 환 금 기 타	18	0	18

○ 도시개발

(단위 : 백만원)

세 입	2회 추경	1회 추경	비 고 (증감)	세 출	2회 추경	1회 추경	비 고 (증감)
계	13,570	10,521	3,049	계	13,570	10,521	3,049
사 업 수 입	150	150	0	일 반 운 영 비	28	28	0
이 자 수 입	29	30	△1	여 비	6	6	0
기 타 수 입	3	3	0	시설비및부대비	8,959	8,959	0
순 세 계 잉 여 금	13,388	10,338	3,050	예 비 비	4,577	1,528	3,049

○ 장기미집행도시계획시설대지보상

(단위 : 백만원)

세 입	2회 추경	1회 추경	비 고 (증감)	세 출	2회 추경	1회 추경	비 고 (증감)
계	537	306	231	계	537	306	231
이 자 수 입	1	1	0	물 건 비	6	6	0
순 세 계 잉 여 금	236	5	231	시설비및부대비	500	300	200
전 입 금	300	300	0	예 비 비	31	0	31

○ 기반시설사업

(단위 : 백만원)

세 입	2회 추경	1회 추경	비 고 (증감)	세 출	2회 추경	1회 추경	비 고 (증감)
계	33	33	0	계	33	33	0
이 자 수 입	1	1	0	일 반 운 영 비	2	2	0
순 세 계 잉 여 금	32	32	0	여 비	2	2	0
				예 비 비	29	29	0

○ 공업용지조성

(단위 : 백만원)

세 입	2회 추경	1회 추경	비 고 (증감)	세 출	2회 추경	1회 추경	비 고 (증감)
계	4,105	4,479	△374	계	4,105	4,479	△374
이 자 수 입	18	24	△6	인 건 비	105	74	31
기 타 수 입	2,356	2,356	0	물 건 비	152	152	0
순 세 계 잉 여 금	1,731	2,099	△368	이주및재해보상금	254	254	0
				시설비및부대비	2,310	2,310	0
				예 비 비	1,284	1,689	△405

○ 주택사업

(단위 : 백만원)

세 입	2회 추경	1회 추경	비 고 (증감)	세 출	2회 추경	1회 추경	비 고 (증감)
계	3,776	3,795	△19	계	3,776	3,795	△19
이 자 수 입	50	50	0	일 반 운 영 비	11	11	0
순 세 계 잉 여 금	3,546	3,565	△19	여 비	11	11	0
융자금원금수입	180	180	0	민 간 융 자 금	300	300	0
				예 비 비	3,454	3,473	△19

○ 상수도사업

(단위 : 백만원)

세 입	2회 추경	1회 추경	비 고 (증 감)	세 출	2회 추경	1회 추경	비 고 (증 감)
계	59,500	61,200	△1,700	계	59,500	61,200	△1,700
사 업 수 익	53,745	55,997	△2,252	인 건 비	5,648	5,830	△182
이 월 , 미 수 금	4,752	4,411	341	경 상 경 비	46,531	46,658	△127
자 본 적 수 입	1,003	792	211	자 본 지 출	6,016	6,026	△10
				예 비 비 기 타	1,305	2,686	△1,381

○ 하수도사업

(단위 : 백만원)

세 입	2회 추경	1회 추경	비 고 (증 감)	세 출	2회 추경	1회 추경	비 고 (증 감)
계	111,600	109,700	1,900	계	111,600	109,700	1,900
사 업 수 익	48,681	48,681	0	인 건 비	1,387	1,380	7
이 월 , 미 수 금	29,140	29,052	88	경 상 경 비	43,769	43,962	△193
자 본 적 수 입	33,779	31,967	1,812	자 본 지 출	41,785	40,107	1,678
				예 비 비 기 타	24,659	24,251	408

3. 기금운용변경계획안

□ 중소기업 육성기금

(단위 : 천원)

수입계획				지출계획			
항 목	수입액 (변경)	수입액 (당초)	증 감	항 목	지출액 (변경)	지출액 (당초)	증 감
합 계	4,992,692	4,001,000	991,692	합 계	4,992,692	4,001,000	991,692
전입금	4,500,000	3,300,000	1,200,000	비용자성사업비	4,500,000	3,300,000	1,200,000
보조금				용자성사업비			
차입금				인력운영비 (구 인건비)			
용자금회수 (이자 포함)				기본경비 (구 물건비)			
예탁금원금회수				예탁금			
예치금회수	491,692	700,000	△208,308	예치금	492,692	701,000	△208,308
예수금				차입금원리금 상환			
이자수입	1,000	1,000	0	예수금원리금 상환			
기타수입				기타지출			

4. 검 토 의 견

○ 제2회 추가경정 예산안의

총 규모는 1,257,800백만원 으로
기정예산 1,148,600백만원 보다
9.51%, 109,200백만원 증액 편성되었음.

○ 일반회계는 1,026,900백만원 으로

기정예산 934,000백만원 보다
9.95%, 92,900백만원 증액 편성되었음.

○ 특별회계는 230,900백만원 으로

기정예산 214,600백만원 보다
7.60%, 16,300백만원 증액 편성되었음.

- 특별회계 중

기타 특별회계는 59,800백만원 으로
기정예산 43,700백만원 보다
36.84%, 16,100백만원 증액 편성되었음.

- 상하수도 특별회계는 171,100백만원 으로

기정예산 170,900백만원 보다
0.12%, 200백만원 증액 편성되었음.

○ 제2회 추가경정 예산안은

- 연말까지 징수가능한 지방세 및 세외수입 등 자체수입과 추가 및 변경 내시된 국·도비 보조금을 반영하였고,
- 일자리 창출 및 복지지원사업, 일부 부족한 법적·의무적 경비 위주의 긴급한 현안 사업추진 등을 위하여 편성된 예산임

○ 심사시 세입부분에 있어서는

- 당초예산에서 감액된 세입의 원인분석을 통하여 추가재원 확보방안을 강구하여야 할 것이며,
- 국·도비 보조금의 추가 및 변경 내시된 재원 경우 세입 반영 적정성 여부를 검토하여야 할 것임

○ 세출부분에서는

- 사업의 효율성이 낮거나, 사업별 목적·용도 및 추진계획 등을 사전에 구체적으로 확정하지 않은 포괄적 예산, 유사·중복사업, 행사·축제성 예산 등은 심도있는 심사가 요구됨
- 예산안에 계상된 주요 사업비의 추가 또는 수정의 경우 그 사유는 타당한지 여부를 검토하여야 할 것임
- 추경 성립 전 사용된 예산과 본예산 심의과정에서 삭감된 경비가 추경에 계상된 사업이 있는지에 대해서도 면밀히 살펴보아야 할 것임
- 신규 편성된 예산의 경우 시급성 및 필요성 등에 주안점을 두고 지방 재정의 건전성 향상과 안정적인 재정운용이 이루어 질 수 있도록 종합적이고 세밀한 심사가 이루어져야 할 것으로 사료됨