

의 안 번 호	제 431 호
의결 연월일	2017. 12. 14.

- 2018년도 세입·세출 예산안 -

# 심 사 보 고 서

## 1. 심사대상

2018년도 세입 · 세출 예산안

## 2. 심사경과

가. 제안일자 및 제안자 : 2017. 11. 20. 예산군수

나. 회 부 일 자 : 2017. 11. 22. 예산결산특별위원회

다. 상 정 일 자 : 제236회 예산군의의회(제2차 정례회)

○ 제1차 예산결산특별위원회(2017. 12. 14.)

- 상정, 검토보고, 예비심사결과보고, 계수조정, 의결

## 3. 예산안 규모

가. 예산안 총규모

(단위: 천원,%)

구분 회계별	2018년도 예산(안)		2017년도 예산액		증 △ 감		비고
	(A)	구성비	(B)	구성비	(A-B)	증감률	
계	530,524,242	100.0	482,183,347	100.0	48,340,895	10.0	
일반회계	495,014,792	93.3	449,218,205	93.2	45,796,587	10.2	
특별회계	35,509,450	6.7	32,965,142	6.8	2,544,308	7.7	

## 나. 일반회계

### ○ 세 입

(단위 : 천원, %)

구분		2018년도예산(안)		2017년도예산액		증 △ 감		비고
		(A)	구성비	(B)	구성비	(A-B)	증감율	
계		495,014,792	100.0	449,218,205	100.0	45,796,587	10.2	
자체재원		59,686,386	12.1	57,998,747	11.6	1,687,639	2.9	
	지방세	44,789,000	9.1	42,740,000	9.0	2,049,000	4.8	
	세외수입	14,897,386	3.4	15,258,747	2.6	△361,361	△2.4	
이전재원		424,328,406	85.7	361,627,313	81.0	62,701,093	17.3	
	지방교부세	203,000,000	41.0	182,044,000	39.4	20,956,000	11.5	
	조교부금등	19,920,000	4.0	15,000,000	2.5	4,920,000	32.8	
보조금	계	201,408,406	40.7	164,583,313	42.6	36,825,093	22.4	
	국고보조	160,465,020	32.4	131,943,320	35.8	28,521,700	21.6	
	도비보조	40,943,386	8.3	32,639,993	6.8	8,303,393	25.4	
보전수입등 및 내부거래		11,000,000	2.2	29,592,145	3.0	△18,592,145	62.8	

○ 세 출  
□ 기능별

(단위 : 천원,%)

구 분	2018년도 예산(안)		전년도 예산액		증 △ 감		비 고
	(A)	구성비	(B)	구성비	(A-B)	증감율	
계	495,014,792	100	449,218,205	100	45,796,587	10.2	
일반공공행정	48,899,843	9.9	55,308,006	12.3	△6,408,163	△11.6	
공공질서 및 안전	20,649,918	4.2	14,136,191	3.1	6,513,727	46.1	
교육	7,720,698	1.6	5,854,183	1.3	1,866,515	31.9	
문화 및 관광	33,226,597	6.7	23,855,191	5.3	9,371,406	39.3	
환경보호	49,017,239	9.9	44,468,422	9.9	4,548,817	10.2	
사회복지	103,736,381	21.0	94,645,072	21.0	9,091,309	9.6	
보건	9,932,625	2.0	12,137,979	2.7	△2,205,354	△18.2	
농림해양수 산	91,716,316	18.5	78,007,130	17.4	13,709,186	17.6	
산업 및 중소기업	2,234,971	0.4	3,374,155	0.8	△1,139,184	△33.8	
수송 및 교통	19,376,470	3.9	18,242,462	4.1	1,134,008	6.2	
국토 및 지역개발	36,065,866	7.3	30,378,230	6.8	5,687,624	18.7	
예비비	3,262,332	0.6	5,766,399	1.3	△2,504,067	△43.4	
기타	69,175,536	14.0	63,044,785	14.0	2,845,078	9.7	

## □ 조직별

(단위 : 천원,%)

부 서 별	예 산 안	전년도예산액	증△감	증감율
합 계	495,014,792	449,218,205	45,796,587	10.2
기 획 실	9,784,211	9,195,799	588,412	6.4
주민복지실	97,947,325	89,501,983	8,445,342	9.4
경 제 과	5,998,791	6,586,061	△587,270	△8.9
민원봉사과	1,772,407	2,835,558	△1,063,151	△37.5
문화관광과	14,119,952	13,356,758	763,194	5.7
총 무 과	26,209,503	19,346,129	6,863,374	35.5
재 무 과	41,473,751	65,593,529	△24,119,778	△36.8
교육체육과	22,301,152	12,010,153	10,290,999	85.7
환 경 과	24,524,513	22,958,646	1,565,867	6.8
농정유통과	40,172,608	35,945,416	4,227,192	11.8
산림축산과	28,478,448	25,248,953	3,229,495	12.8
건설교통과	43,811,053	35,658,964	8,152,089	22.9
도시재생과	32,806,036	20,431,721	12,374,315	60.5
안전관리과	20,358,996	13,845,187	6,513,809	47.0
의회사무과	1,944,678	1,799,746	144,932	8.0
보 건 소	15,304,787	17,509,540	△2,204,753	△12.6
농업기술센터	6,842,007	6,603,117	238,890	3.6
공공시설사업소	2,380,160	2,427,375	△47,215	△1.9
관광시설사업소	4,526,386	3,323,519	1,202,867	36.2
상하수도사업소	26,721,451	23,274,539	3,446,912	14.8
내포문화사업소	13,444,498	8,339,467	5,105,031	61.2
읍 · 면	14,092,079	13,426,045	666,034	4.9

□ 성질별

(단위 : 천원,%)

구 분	2018년도예산(안)		전년도 예산액		증 △ 감		비고
	(A)	구성비	(B)	구성비	(A-B)	증감율	
계	495,014,792	100	449,218,205	100	8,068,205	1.8	
인 건 비	60,056,312	12.1	54,333,653	12.1	5,722,659	10.5	
물 건 비	37,419,516	7.6	32,917,483	7.3	4,502,033	13.7	
경 상 이 전	186,742,214	37.7	157,185,726	35.0	29,556,488	18.8	
자 본 지 출	195,686,741	39.5	181,353,139	40.4	14,333,602	7.9	
보 전 재 원	3,995,600	0.8	1,819,125	0.4	2,176,475	119.6	
내 부 거 래	7,717,499	1.6	15,711,264	3.5	△7,993,765	△50.9	
예비비및기타	3,396,910	0.7	5,897,815	1.3	△2,500,905	△42.4	

## 다. 특별회계

(단위 : 천원,%)

구 분	2018년도예산(안) (A)	전년도 예산액 (B)	증 △ 감 (A-B)	증감율
합 계 (9개)	35,509,450	32,965,142	2,544,308	7.7
상수도사업특별회계	6,223,390	5,190,260	1,033,130	19.9
하 수 도 사 업	5,882,832	5,609,074	273,758	4.9
의 료 급 여 기 금	750,814	750,281	533	0.1
국 민 기 초 생 활 보 장 수급자 생활안정기금	371,432	280,234	91,198	32.5
농 조 공 성 지 사 구 업	1,663,649	1,530,474	133,175	8.7
주 차 장 사 업	55,600	61,100	△ 5,500	△ 9.0
장 기 미 집 행 도 시 계 획 시 설 대 지 보 상	1,005,000	1,005,000	-	-
기 반 시 설	88,491	87,489	1,002	1.2
산업단지조성관리사 업	355,000	275,000	80,000	29.1
폐 기 물 처 리 시 설	13,559,867	13,426,230	133,637	1.0
학교급식지원센터	5,553,375	4,750,000	803,375	16.9

## 라. 계속비 사업

(일반회계)

(단위: 천 원)

부서명	세부사업	기간	총사업비	2016년 이전	2017년	당해연도 2018년	2019년 예산액	2020년 이후
계	30건		641,976,500	262,010,826	92,449,950	62,348,917	132,835,608	92,331,199
주민복지	노인종합복지관 신축이전사업	2014~ 2018	8,784,000	2,355,723	6,428,277			
경제과	기업유치추진업 보조금	2012 ~2021 (10년)	65,000,000	59,520,515	4,540,000	0	500,000	439,485
문화 관광과	예당호착한농촌 체험세상	2017~ 2018	45,490,000		4,000,000	1,800,000	11,896,000	27,794,000
〃	예산황새고향서 식지 환경조성사업	2013~ 2018	3,640,000	2,890,000	450,000	300,000		
재무과	예산군신청 사건립	2014~ 2018	59,800,000	38,707,855	21,092,145		0	
교육 체육과	군민체육관건 립	2006~ 2018	33,000,000	33,000,000	0	0	0	
환경과	기축분노공처리 시설설치사업	2015 ~2017 (3년간)	39,500,000	5,513,000	0	3,966,250	30,020,750	0
〃	매립지정비사업	2017 ~2019 (3년간)신 규	6,450,000	0	200,000	3,010,000	3,240,000	
〃	자연환경보전·이 용시설조성(예산 덕산)	2016 ~2018 (3년간)	17,100,000	1,000,000	4,066,000	3,534,000	8,500,000	0
	생태하천복원사업 (무한천)	2012 ~2018 (7년간)	31,397,000	15,366,000	8,200,000	4,280,000	3,551,000	0
	덕산천생태하천 복원사업사후관리	2015 ~2019 (5년간)	200,000	80,000	40,000	40,000	40,000	
도시 재생과	도청대로아름다운 생활가로조성사업	2016 ~2018 (3년간)	1,487,500	262,097	671,022	554,381	0	0
〃	지역개발지원	2014 ~2018 (5년간)	41,184,000	15,639,000	9,928,000	13,984,000	1,000,000	633,000
〃	농촌중심지 활성화사업	2015 ~2020 (6년간)	8,000,000	1,200,000	2,021,000	1,034,000	2,456,000	1,289,000

부서명	세부사업	기간	총사업비	2016년 이전	2017년 예산액	당해연도 2018년	2019년 예산액	2020년 이후
안 전 관리과	지방하천정비 (용굴천지방하천정 비사업)	2017 ~2021 (5년간)	29,656,000	0	800,000	4,000,000	6,000,000	18,856,000
〃	지방하천정비(성리 천 지방하천)정비 사업	2016 ~2022 (7년간)	33,468,000	800,000	0	2,000,000	4,000,000	26,668,000
〃	지방하천정비(화산 천 고향의강 정비 사업)	2011 ~2018 (8년간)	31,171,000	24,834,000	6,337,000			
보 건 소	농어촌보건소 등 이전신축(자체)	2016~ 2018	9,915,000	4,610,494	5,304,506	0	0	
상하수도 사업소	농어촌생활용수개 발(옹봉지구농어 촌지방상수도확충 사업)	2012 ~2019 (8년간)	11,883,000	9,482,571	707,143	761,428	931,858	0
〃	농어촌생활용수개 발(대흥광시지구 농어촌생활용수개 발사업)	2014 ~2019 (6년간)	8,030,000	4,674,286	988,571	1,182,858	0	0
〃	농어촌생활용수개발 (대술지구농어촌지 방상수도확충사업)	2015 ~2019 (5년간)	16,000,000	2,434,285	940,000	630,000	11,995,715	0
〃	농어촌생활용수개발 (덕산지구농어촌지 방상수도확충사업)	2016 ~2020 (5년간)	32,500,000	1,740,000	574,286	1,230,000	12,304,000	16,651,714
〃	노후상수도 정비 상수도관망최적관 리시스템구축사업	2014 ~2020 (7년간)	32,456,000	4,000,000	1,000,000	3,865,000	23,591,000	0
〃	하수도의설치및관 리(하수처리시설)- 대천지구	2015 ~2018 (4년간)	7,949,000	6,004,000	1,409,000	536,000	0	0
〃	하수도의설치및관 리(농어촌마을하수 도정비)-신양지구	2015 ~2018 (4년간)	3,365,000	1,917,864	643,000	432,000	0	0
〃	하수도의설치및관 리(농어촌마을하수 도정비)-역탑지구	2015 ~2018 (4년간)	7,689,000	5,289,000	1,440,000	960,000	0	0
〃	하수도의 설치및관 리(농어촌마을하수 도정비)-장신지구	2017 ~2019 (3년간)	3,419,000	0	310,000	622,000	2,487,000	0
〃	하수도의 설치및 관리(농어촌마을 하수도정비)-평촌, 노화지구	2017 ~2019 (3년간)	6,491,000	357,000	428,000	428,000	1,312,000	4,394,000
〃	하수도의 설치및 관리(하수처리재 이용사업)-보부상촌	2017 ~2018 (2년간)	2,252,000	0	714,000	1,538,000	0	0
내포문화 사업소	문화유산관광자원 개발(내포보부상 촌조성사업)	2017 ~2018 (2년간)	44,700,000	19,961,000	9,308,000	12,287,000	3,144,000	0



## 라. 명시이월 사업

(단위: 천 원)

부서명	사 업 명	예산액	이월액	명시이월사유
계	5건	4,422,000	4,422,000	
안전관리과	아름다운소하천정비사업	2,302,000	2,302,000	장기계속사업으로 공기부족
	아름다운소하천 (지석고인돌천) 정비사업	320,000	320,000	장기계속사업으로 공기부족
	대곡자연재해위험개선 지구정비사업	1,500,000	1,500,000	장기계속사업으로 공기부족
	급경사붕괴위험지역정 비사업(등촌지구)	200,000	200,000	장기계속사업으로 공기부족
	급경사붕괴위험지역정 비사업(발연지구)	100,000	100,000	장기계속사업으로 공기부족

## 5. 검토의견(전문위원 : 성호기)

☐ 2018년도 우리 군의 재정여건은

### ○ 세입예산의 경우

- 자체수입인 지방세와 세외수입이 다소 증가하고
- 이전재원인 지방교부세(11.5%), 조정교부금(32.8%), 국고보조금(21.5%), 도비보조금(25.3%)이 큰폭으로 증가하였음
- 지방자치제 시행이후 대부분의 기초 자치단체는 열악한 재정여건으로 각종 사업추진에 많은 어려움을 겪고 있습니다.

- 우리군은 2015년부터 충남도내 군단위 당초예산 일반회계 규모가 가장 많은 군으로서 집행부 공무원들의 적극적인 국도비 확보 노력을 기울인 결과라고 판단됩니다.
- 한편 우리군의 재정규모증가에 비해 재정자립도는 2017년 12.9%에서 2018년 12.1%로 감소한 상황으로 이를 극복하기 위해서는 효율적인 자료관리 등 부서간 협업을 통한 체납액의 적극적인 징수방안 강구와 지방세 및 세외수입의 정확한 세수추계 등 재정자립도 확충을 위한 적극적인 노력이 필요합니다.
- 또한 대규모 사업추진을 위한 국도비 및 특별교부세 등 이전재원 확보에도 지속적인 노력을 기울여야 할 것으로 판단됩니다.

## ○ 세출예산의 경우

- 2018년도 예산(안)은 전년도 당초예산액 대비 10.1% 증가한 5,305억 2,424만원이며 공공부문 일자리 창출, 보건 복지정책 확대, 재해재난대비 주민안전 인프라 구축 등에 효율적이고 합리적인 예산편성을 하였다고 판단됨
- 예산을 편성, 집행함에 있어 개선하여야 할 사항으로

첫째, 축제 등 행사성 사업은 지방자치단체 주요재정사업 평가기준에 의거 사전심사 및 사후 평가결과를 반영하고 예산군 축제 지원 및 운영조례 제2조에 의한 군비가 수반되는 축제는 필요성, 타당성 등을 세밀히 검토하여 축제심의위원회에 심의토록 하고 있으며 지난 11월 28일부터 실시한 행정사무감사에서 지적되었듯 축제 등 행사성 사업은 축제심의위원회 심의와 내실있고 예산군을 대표할수 있는 축제를 개발 발전시켜야 함.

둘째, 우리군에서 계획중인 각종 체육대회 및 대규모 행사는 많은 군비가 수반되는 사업이므로 사업시기, 인원, 기대효과 등 연간 계획을 사전에 수립하여 행사의 목적에 부합될 수 있도록 하고

셋째, 지방재정법 제32조의 7, 예산군 지방보조금 관리조례 제24조에 의한 지방보조금 지원사업은 사업완료후 성과평가표에 의거 소관부서 1차 평가후 예산부서 2차 평가를 실시하여 미흡한 사업은 예산을 감 반영하여야 하나 지난 행정사무감사시 지적하였듯 보조금에 대한 평가기준이 부서별로 상이하여 예산편성시 반영함에 있어 미흡하였다고 판단되며 보조금 사

업에 대한 객관적인 공통의 평가기준을 수립하여 보조금사업관리에 철저를 기하여야 할 것으로 사료됨

- 전체적으로 2018년도 세입·세출예산안은 예산편성 운영 기준에 적합하게 편성된 것으로 특별한 문제점은 없는 것으로 판단됩니다.

## **6. 질의·답변요지**

- 생      략

## **7. 토 론 요 지**

- 없      음

## **8. 심 사 결 과**

- 수정가결 (수정내역참조 )

## **9. 소수의견 요지**

- 없      음

## **10. 기타 필요한 사항**

- 없      음

# 2018년도 본예산안 수정내역

[일반회계세출]

(단위 : 천원)

예산과목	사업명	제출 예산액	수정안		수정 예산액	비고
			감액	증액		
<b>총 계</b>	<b>12건</b>	<b>2,725,000</b>	<b>373,000</b>		<b>2,352,000</b>	
<b>주민복지실</b>	<b>2건</b>	<b>25,000</b>	<b>15,000</b>		<b>10,000</b>	
민간이전 사회복지사업보조	순국선열추모모형 대회	5,000	5,000		0	P138
민간이전 민간행사사업보조	여성단체협의회연 수	20,000	10,000		10,000	P181
<b>문화관광과</b>	<b>3건</b>	<b>240,000</b>	<b>38,000</b>		<b>202,000</b>	
민간이전 민간행사사업보조	의좋은형제축제지원 → 예산군 축제지원	150,000	0		150,00 사업명변경	P222
민간이전 민간행사사업보조	예산문화장터공연 지원	80,000	30,000		50,000	P231
시설비	예산동학농민혁명 기념공원정비	10,000	8,000		2,000	P231
<b>재 무 과</b>	<b>1건</b>	<b>950,000</b>	<b>50,000</b>		<b>900,000</b>	
시설장비유지비	신청사시설관리및 청소관리용역비	950,000	50,000		900,000	P304

예산과목	사업명	제출 예산액	수정안		수정 예산액	비고
			감액	증액		
교육체육과	2건	1,300,000	100,000		1,200,000	
시설비및부대비	무한천체육공원어린이 놀이시설치사업 → 공원어린이놀이시설 설치사업	700,000	0		700,000 사업명 변경	P326
민간이전 민간행사사업 보조	전국및도단위대회 등 각종대회유치	600,000	100,000		500,000	P332
관광시설사업소	1건	50,000	50,000		0	
시설비	휴양림찜질방설치	50,000	50,000		0	p452
농정유통과	1건	20,000	20,000		0	
시설비	추사향지붕보수공사	20,000	20,000		0	P518
산림축산과	1건	100,000	100,000		0	
시설비	복합문화복지센터 유희지양묘장조성	100,000	100,000		0	P547
건설교통과	1건	40,000	0		40,000	
시설비	광시면예당행복요양 원 진입도로포장공사 → 광시면가덕리진입도 로 확포장공사	40,000	0		40,000 사업명 변경	P620