

「2019년도 제2회 추가경정예산안」
심 사 보 고 서

1. 심사경과

가. 제안일자 및 제안자 : 2019년 8월 14일 평창군수 제출

나. 회부일자 : 2019년 8월 22일

다. 상정일자 : 제248회 평창군의회(임시회)

- 제1차 예산결산특별위원회(2019년 8월 23일) 상정
- 제3차 예산결산특별위원회(2019년 8월 27일) 의결

2. 제안설명의 요지

(기획감사실장 천장호)

가. 제안이유

연도 중 보조내시 된 국·도비 보조사업 및, 국·도비 집행잔액 반납금과 당초 미부담사업을 위한 최소한의 사업비만을 추가경정 예산으로 편성하려는 것임.

나. 주요내용

- 2019년도 제2회 추가경정예산안의 총규모는 539,771백만원으로 기정예산대비 33,766백만원이 증액되었으며, 회계별로는 일반회계가 30,109백만원이 증액된 490,758백만원, 특별회계는 3,657백만원이 증액되어 49,013백만원 임.

○ 세입예산은

기정예산대비 일반회계가 세외수입 3,340백만원, 지방교부세 8,977백만원, 국·도비보조금 10,214백만원, 보전수입등및내부거래 3,438백만원이며, 특별회계는 세외수입 3,657백만원, 국·도비보조금 1,452백만원, 보전수입등및내부거래 1,896백만원 임.

○ 세출예산은

일반회계 정책사업비 26,771백만원, 재무활동 1,806백만원, 행정 운영경비 1,531백만원, 특별회계는 정책사업비 3,391백만원, 재무 활동 264백만원, 행정운영경비 2백만원 임.

3. 전문위원의 검토보고 요지

(전문위원 : 최순철)

1. 예산안 총규모

- 2019년도 제2회 추가경정예산안의 총규모는 539,771백만원으로 기정액 대비 33,766백만원이 증액 편성되었음.
- 일반회계는 490,758백만원으로 기정액 대비 30,109백만원(6.54%)
- 특별회계는 49,013백만원으로 기정액 대비 3,657백만원(8.06%)이 각각 증액 편성되었음.

2. 일반회계 세입예산안

- 일반회계 세입예산안의 총규모는 기정액 대비 30,109백만원이 증액된 490,758백만원임.
- 지방세수입은 기정액 대비 변동이 없으며
- 세외수입은 기정액 대비 3,340백만원이 증액된 17,102백만원으로 임시적세외수입의 지방소비세 교부금과 기타 그 외수입 등이 증액 편성되었음.
- 지방교부세는 기정액 대비 8,978백만원이 증액된 279,142백만원으로 보통교부세 2,707백만원, 특별교부세 2,040백만원, 부동산교부세 4,231백만원을 증액 편성하였음.
- 조정교부금은 기정액 대비 4,137백만원이 증액 된 10,137백만원으로, 일반조정교부금 2,987백만원, 특별조정교부금 1,150백만원이 증액되었음.

- 보조금은 기정액 대비 10,215백만원이 증액된 126,460백만원으로 국고보조금 4,111백만원, 시·도비보조금 6,103백만원을 각각 증액 편성하였음.
- 보전수입등및내부거래는 기정액 대비 3,439백만원이 증액된 27,487백만원으로, 순세계잉여금 345백만원과 전년도이월금 2,594백만원, 기타회계 전입금 250백만원을 증액 편성하였음.

3. 일반회계 세출예산안

- 일반회계 세출예산안의 총규모는 기정액 대비 30,109백만원이 증액된 490,758백만원 임.
- 정책사업은 기정액 대비 26,771백만원이 증액된 402,331백만원
- 재무활동은 1,807백만원이 증액된 32,132백만원
- 행정운영경비는 1,531백만원이 증액된 56,295백만원이 편성되었음.
- 기능별 세출예산은
 - 농림해양수산 100,140백만원(20.41%)
 - 사회복지 75,314백만원(15.35%)
 - 문화및관광 62,939백만원(12.82%) 등의 순으로 배분되었으며
- 조직별 세출예산은
 - 안전건설과 72,725백만원(14.82%)
 - 주민복지과 67,570백만원(13.77%)
 - 농업기술센터 62,787백만원(12.79%) 순으로 편성됨.
- 성질별 세출예산은
 - 자본지출 242,614백만원(49.44%)
 - 경상이전비 126,614백만원(25.80%)
 - 인건비 53,035백만원(10.81%) 등의 순으로 배분되었습니다.
 - 민간이전비, 시설비 등의 예산이 많이 증가하였으며,
 - 기정예산의 예비비와 내부유보금 1,546백만원을 감액 편성하였습니다.

4. 특별회계 세입·세출예산안

- 2019년도 제2회 특별회계 추가경정예산안의 총규모는 49,013백만원으로 기정액 대비 3,657백만원이 증액 편성되었음.
- 먼저, 상수도공기업특별회계는 기정액 대비 2,007백만원이 증액된 27,862백만원이 편성되었으며, 지역의 급·배수관로 확장공사와 공기관등에 대한 대행사업비 등의 증액에 의한 것임.
- 의료급여기금특별회계는 기정대비 9백만원이 증액된 478백만원으로 의료급여기금사업 보조금반환을 위한 것이며,
- 농공단지조성및관리사업특별회계는 순세계잉여금 증액 및 일반회계 전입금 감액의 세입조정으로 세입·세출액의 변동은 없습니다.
- 수질개선특별회계는 기정액 대비 1,641백만원이 증액된 18,878백만원이며, 도암댐 상류 비점오염저감사업, 공공하수처리시설 관련사업, 하송빈 농어촌도로 하수도 증설 기본 및 실시 설계용역 등의 편성에 따른 것입니다.

5. 계속비사업

- 2019년도 제2회 추가경정예산안에 제출된 계속비사업은 신규사업 1건이 추가된 총 20건으로, 일반회계 15건, 특별회계 5건입니다.
 - 신규사업은 봉평101호선(덕거리)위험도로구조개선사업 2,800백만원,
 - 총 사업비가 변경되는 계속비 사업은 2개 사업으로
 - 도암댐 상류 비점오염저감사업 600천원,
 - 방림4(구포동)농어촌하수도 정비사업 143백만원이 각각 증액 편성되었습니다.

<계속비 사업변경내역>

[단위:백만원]

연번	사 업 명	총사업비			2018년 까지	2019년	2020년 이후
		당초	2회추경	증감			
합계	20개사업	241,966	244,910	2,944	144,408	39,956	60,546
1	지하시설물전산화사업	2,703	2,703	0	0	382	2,321
2	노람뜰 녹색치유 및 레포츠단지조성	9,230	9,230	0	9,150	80	0
3	평창올림픽 힐링체험파크 조성	3,740	3,740	0	3,740	0	0
4	광천선굴어드벤처 테마파크조성	6,510	6,510	0	2,310	4,200	0
5	평창강 생태하천조성사업	16,682	16,682	0	12,681	4,001	0
6	봉평101호선(덕거리)위험도로구조개선	0	2,800	2,800	0	1,061	1,739
7	홍정천 하천재해예방사업	33,700	33,700	0	20,388	9,600	3,712
8	평창군 소하천정비 종합계획재수립	6,502	6,502	0	4,300	2,202	0
9	홍정천(용평지구)지방하천정비사업	16,948	16,948	0	0	800	16,148
10	황계 재해위험개선지구 정비사업	12,776	12,776	0	12,776	0	0
11	중부 재해위험개선지구 정비사업	10,054	10,054	0	10,054	0	0
12	중리 급경사지 붕괴위험지역 정비사업	5,002	5,002	0	0	2,088	2,914
13	아랫상리재해위험개선지구 정비사업	4,502	4,502	0	0	2,952	1,550
14	평창읍 중부리 행복주택 건립사업	6,580	6,580	0	680	2,063	3,837
15	평창보건의료원 이전 신축	12,339	12,339	0	11,839	500	0
16	창리천 우수확보 및 생태하천복원	10,258	10,258	0	10,258	0	0
17	도암댐 상류 비점오염저감사업	34,499	34,500	1	33,164	1,336	0
18	용평·진부면 농어촌생활용수개발	26,675	26,675	0	1,990	1,714	22,971
19	방림(계촌)농어촌생활용수개발	19,394	19,394	0	10,469	3,571	5,354
20	방림(구포동)농어촌하수도 정비사업	3,872	4,015	143	609	3,406	0

6. 종합검토의견

□ 세입예산안을 보면

- 2019년도 제2회 추가경정세입예산안은 총 338억원 규모로
주요 재원은 지방교부세 90억원, 조정교부금 41억원,
보조금 117억원으로 기정예산 편성이후 증가분 등의 확정금액을
편성하였고, 일반회계 및 특별회계 순세계잉여금 19억원과
전년도 이월금 26억원을 편성하였습니다.

□ 세출예산안을 보면

- 2019년도 제2회 추가경정세출예산안에 증액된 금액은 338억원으로
지난 제1회 대규모 추경에 이어 재원이 부족하다고는 하나,
지방교부세와 보조금, 조정교부금 등의 증가로 인해 신규 사업이 다수
편성되어 있습니다.
- 2019년 본예산 및 제1회 추경에 **삭감된 예산 중 재편성된 예산**은
 - ▶ 남북교류협력에 관한 조례제정으로 인한 “남북교류협력 위원회 운영비”
 - ▶ 공유재산관리계획 승인으로 인한 “계촌클래식 정보센터 부지매입예산”을
제외하고 4개 사업 1,577백만원으로 내역은 아래와 같습니다.

부서명	사 업 명	삭감액	편성액	비고
합 계	4개 사업	642,000	1,557,000	
기획감사실	도민감사관 연수 및 선진지 견학	5,000	7,000	p129
올림픽기념사업단	1)지역특화 스포츠관광 산업	40,000	1,000,000	p134
보건사업과	노인 무인운동강습 시스템 구축 연구용역	500,000	500,000	p246
유통원예과	김장제조용 시설 및 기계,장비 지원	97,000	50,000	p263

1) 본예산 문화관광과 “지역특화 스포츠관광 콘텐츠개발 컨설팅 용역비” 40,000천원 삭감

○ 제2회 추경예산 편성전에 이미 집행했거나 진행중인 행사 예산은

6개 사업에 1,394백만원으로, 강원도 사업계획과 도비 지원 등의 불가피한 사유가 있겠으나, 앞으로는 반드시 개선해야 할 것으로 검토되었습니다.

[단위:천원]

소 관 부 서	사 업 명	편성액	사업기간	비 고
계	6개 사업	1,394,000		
올림픽기념사업단	지역특화 스포츠관광산업 활성화 지원	470,000	'19.6~12월	성립전
문 화 관 광 과	평창 남북평화 영화제 지원	150,000	'19.8.16~20	
문 화 관 광 과	계촌마을 클래식 거리축제 지원	60,000	'19.8.15~19	
문 화 관 광 과	평창올림픽 평화 페스티벌 지원	500,000	'19.7~11월	성립전
일자리경제과	주말야시장 운영 지원	64,000	'19.8.16~11.23	
교 육 체 육 과	세계청소년 마인드 스포츠대회 지원	150,000	'19.8.9~12	성립전

○ 이번 추경에 편성된 신규 용역 사업은 총 10개 사업에 1,329백만원이며 대부분이 대규모 신규 사업을 위한 타당성 용역으로, 사업추진의 명분을 만들기 위한 행정중심의 용역이 되지 않도록 하여야 할 것입니다.

[단위:천원]

소 관 부 서	사 업 명	편성액	비 고
계	10개 사업	1,329,000	
올림픽기념사업단	지역특화 스포츠관광산업 활성화 평가분석 및 발전방안 연구	27,000	p134
문 화 관 광 과	문화관광축제 평가 및 컨설팅 용역	20,000	p144
주 민 복 지 과	청소년 수련관 타당성검토 및 기본계획 용역	20,000	p155
주 민 복 지 과	화장장 타당성 및 기본계획 용역	20,000	p164
일 자리 경 제 과	대화 농공단지개발 타당성 연구용역	200,000	p189
일 자리 경 제 과	진부 일반산업단지개발 타당성 연구용역	200,000	p189
일 자리 경 제 과	도시가스 사업추진 타당성 연구용역	22,000	p192
도 시 주 택 과	평창 바이오 신도시개발 마스터플랜 용역	300,000	p227
보 건 사 업 과	노인 무인운동강습 시스템 구축 연구용역	500,000	p246
유 통 원 예 과	농축산물 가공종합처리장 타당성검토 용역	20,000	p262

- **평화관련 사업** 신규 및 증액예산은 5개 사업에 739백만원이며 내역은 아래와 같습니다.

[단위:천원]

소 관 부 서	사 업 명	편성액	비 고
계	5개 사업	739,000	
올림픽기념사업단	평화포럼 후속 작은포럼 초청자 여비	9,000	p133
올림픽기념사업단	평화도시 평창 통일문화교육 지원	40,000	p133
문 화 관 광 과	평창 남북평화 영화제 지원	150,000	p140
문 화 관 광 과	평창올림픽 평화 페스티벌 지원	500,000	p140
문 화 관 광 과	평화 평창 캠핑 페스티벌 개최 지원	40,000	p144

- **공유재산관리계획 4차 변경계획과 관련된 예산**은 총 8개 사업 중 4개 사업 2,323백만원을 편성 하였습니다.

[단위:천원]

소 관 부 서	사 업 명	편성액	비 고
계	4개 사업	2,323,000	
기획감사실	6차산업형 클러스터조성 부지매입	△200,000	p129
문화관광과	군·도유림 토지교환 매입	94,000	p145
문화관광과	평창 1930파크&스튜디오 조성 부지매입	2,129,000	p146
주민복지과	평창장례식장 이전 실시설계용역	300,000	p149
도시주택과	평창읍 종부지구 고령자복지주택 건립사업	0	'20년 반영
도시주택과	미탄면 농촌중심지활성화사업 부지매입 변경	0	기 확보
도시주택과	방림면 농촌중심지활성화사업 부지매입 및 위치변경	0	기 확보
도시주택과	대관령면 농촌중심지활성화사업 부지매입	0	기 확보

- 이 밖에 본 추가경정 예산안의 각 세부사업에 대하여는 배부해드린 검토보고서와 세입·세출 예산안 및 사업명세서, 설명자료를 참고하여 주시기 바라며 이상 검토보고를 마치겠습니다.

4. 질의 및 답변요지 : 생략

5. 토론요지 : 없음

6. 심사결과 : 수정의결

7. 소수의견 요지 : 없음

8. 기타 필요한 사항

○ 건의사항 : 없음

○ 기타 특별한 사항 : 없음

【붙임1】 2019년도 제2회 평창군 일반회계 및 특별회계 추가경정예산 의결조서 1부.

「2019년도 제2회 평창군 일반회계 및 특별회계 추가경정예산」 의 결 조 서

1. 예산총칙

- 제1조 : 2019년도 세입·세출 예산총액 및 회계별로 일시 차입할 수 있는 최고액은 다음과 같다.

(단위:천원)

구	분	세입·세출예산 총액	일시차입한도액
합	계	539,770,881	16,193,126
일반회계		490,757,721	14,722,732
특별회계		49,013,160	1,470,395
공기업특별회계		27,861,974	835,859
상수도공기업특별회계		27,861,974	835,859
기타특별회계		21,151,186	634,536
의료급여기금특별회계		477,611	14,328
발전소주변지역지원사업특별회계		165,900	4,977
농공단지조성및관리사업특별회계		1,309,200	39,276
수질개선특별회계		18,878,477	566,354
주택사업특별회계		319,998	9,600

- 제2조 : 세입·세출 예산의 명세는 별첨 “세입·세출예산”과 같다.
- 제3조 : 2019년도 채무부담행위 사업은 없다.
- 제4조 : 2019년도 계속비사업은 별첨 “계속비 사업조서”와 같다.
- 제5조 : 2019년도 명시이월 사업은 없다.
- 제6조 : 일반회계 예비비는 2,820,000천원으로 한다.
- 제7조 : 일반회계 및 특별회계(공기업 특별회계 포함) 지방채차입한도액은 12,800,000천원으로 한다.
- 제8조 : 지방재정법 제47조 제1항 단서규정에 의한 기준인건비에 포함된 경비 재무활동비, 동일 부서에서 동일부문에 있는 정책사업간 경비, 재해대책 및 복구경비는 상호 이용할 수 있다.

2. 예산의결 내역

가. 일반회계

- 세입예산 : 원안가결
- 세출예산 : 수정의결

▶ 2019년도 제2회 추가경정예산안 일반회계 세출예산안에 대한 조정내역

(단위:천원)

연번	부서명	사 업 명	평창군수 제 출 안	증감액	조정후 예산액	비고
합계		개 사업	4,949,000	3,769,000	4,949,000	
1	문화관광과	평창 1930파크&스튜디오 조성 부지매입	2,129,000	2,129,000	0	
2	주민복지과	평창장례식장 이전 실시설계용역	300,000	300,000	0	
3	보건사업과	노인 무인운동강습 시스템 구축 연구용역	500,000	500,000	0	
4	유통원예과	농축산물 가공종합처리장 타당성검토 용역	20,000	20,000	0	
5	문화관광과	문화관광단지 개발을 위한 균유지 집단 화 부지매입	0	0	2,129,000	
	기획감사실	예비비	2,000,000	820,000	2,820,000	

나. 기타 특별회계 : 원안가결

다. 상수도공기업특별회계 : 원안가결

3. 채무부담행위사업 : 해당없음

4. 계속비사업 : 원안가결

5. 명시이월사업 : 해당없음