

2018. 12. 18. (화)
제198회 논산시의회 정례회
제2차 예산결산특별위원회

2019년 도 예산안
검 토 보 고 서

예산결산특별위원회
전문위원 강 대 영

목 차

I . 2019년도 예산안 개요-----2

1. 2019년도 총 예산규모 ----- 2

2. 일 반 회 계 ----- 3

가. 세 입

나. 세 출

3. 특 별 회 계 ----- 6

II . 분야별 검토내용-----8

1. 일 반 회 계 ----- 8

가. 세 입

나. 세 출

2. 특 별 회 계 ----- 17

III . 종합 검토의견----- 20

I. 2019년도 예산안 개요

1. 2019년도 총 예산규모

(단위 : 백만원)

구 분		2019년도 예산안	2018년도 당초예산액	증 감	비 율(%)
총 계		718,087	684,647	33,440	4.88
일 반 회 계		643,012	598,807	44,205	7.38
특 별 회 계		75,075	85,840	△10,765	△12.54
특별회계	공기업특별회계	61,032	67,689	△6,657	△9.83
	기타특별회계	14,043	18,151	△4,108	△22.63

총규모 는

- 2019년도 예산안은 2018년도 당초예산 684,647백만원보다 33,440백만원이 증액된 718,087백만원으로 4.88% 증가되었고

일반회계 는

- 643,012백만원으로 2018년도 당초예산 598,807백만원보다 44,205백만원이 증액되어 7.38% 증가되었으며

특별회계 는

- 75,075백만원으로 2018년도 당초예산 85,840백만원보다 10,765백만원이 감액되어 12.54% 감소되었음

2. 일반회계

가. 세 입

(단위:백만원)

구 분		2019년도 예 산 안	구성비 (%)	2018년도 당초예산액	구성비 (%)	증 감	증감률 (%)	
총 계		643,012	100.00	598,807	100.00	44,205	7.38	
자체 재 원	자체재원 소계	71,344	11.09	67,264	11.23	4,080	8.42	
	지 방 세	51,800	8.05	47,718	7.97	4,082	8.55	
	세외수입 소계	19,544	3.04	19,546	3.26	△2	△0.01	
	세외수입	경상적세외수입	10,722	1.67	10,279	1.72	443	4.32
		임시적세외수입	8,822	1.37	9,267	1.55	△445	39.07
의 존 재 원	의존재원 소계	561,313	87.3	521,850	87.1	39,463	7.5	
	지방교부세	299,400	46.56	279,100	46.61	20,300	7.27	
	조정교부금등	21,000	3.27	21,000	3.51	0	0	
	보조금 소계	240,913	37.47	221,750	37.03	19,163	8.64	
	보조금	국고보조금	188,896	29.38	177,624	29.66	11,272	6.35
		도비보조금	52,017	8.09	44,126	7.37	7,891	17.88
보전수입등및내부거래		10,355	1.61	9,693	1.62	662	6.82	

○ 2019년도 일반회계 예산안의 세입규모는 2018년 당초예산보다 44,205백만원이 증액된 643,012백만원으로

- 그중 자체재원은 4,080백만원이 증액된 71,344백만원으로 11.09%를 차지하고 있고
- 의존재원은 40,125백만원이 증액된 571,668백만원으로 88.77%를 차지하고 있어
- 자체재원이 차지하고 있는 비중이 적어 재정운영에 어려움이 예견됨

나. 세 출

1) 기능별 분석

(단위 : 백만원)

구 분	2019년도 예산안	구성비 (%)	2018년도 당초예산액	구성비 (%)	증 감	증감률 (%)
총 계	643,012	100.00	598,807	100.00	44,205	7.38
일 반 공 공 행 정	36,272	5.64	36,772	6.14	△500	△1.36
공공질서 및 안전	2,947	0.46	1,601	0.27	1,346	84.00
교 육	11,775	1.83	8,187	1.37	3,588	43.82
문 화 및 관 광	25,599	3.98	20,746	3.46	4,853	23.39
환 경 보 호	41,154	6.40	37,124	6.20	4,030	10.86
사 회 복 지	197,256	30.68	178,166	29.75	19,090	10.71
보 건	19,673	3.06	19,421	3.24	252	1.30
농 립 해 양 수 산	98,973	15.39	95,772	15.99	3,201	3.34
산 업 · 중 소 기 업	7,728	1.20	4,077	0.68	3,651	89.54
수 송 및 교 통	30,923	4.81	30,393	5.08	530	1.74
국 토 및 지 역 개 발	70,106	10.90	70,065	11.70	41	0.05
예 비 비	6,405	1.00	6,927	1.16	△522	△7.54
기 타	94,201	14.65	89,556	14.96	4,645	5.19

○ 2019년 일반회계 예산안의 세출규모는 2018년도 당초예산 대비 7.38%가 증가된 643,012백만원으로 44,205백만원이 증액되었으며

○ 세출예산안을 기능별로 분류할 때 주요내용을 살펴보면

- 일반공공행정예산은 전체 세출예산의 5.64%인 36,272백만원
- 문화 및 관광예산은 전체 세출예산의 3.98%인 25,599백만원
- 사회복지예산은 전체 예산의 30.68%인 197,256백만원
- 농림해양수산예산은 전체 세출예산의 15.39%인 98,973백만원
- 수송 및 교통예산은 전체 세출예산의 4.81%인 30,923백만원
- 국토 및 지역개발예산은 전체 세출예산의 10.90%인 70,106백만원 등으로 편성되었음

2) 성질별 분석

(단위:백만원)

구 분	2019년도 예산안	구성비 (%)	2018년도 당초예산액	구성비 (%)	증 감	증감률 (%)
총 계	643,012	100.00	598,807	100.00	44,205	7.38
인 건 비	87,578	13.62	83,863	14.01	3,715	4.43
물 건 비	42,924	6.68	35,057	5.85	7,867	22.44
경 상 이 전	323,999	50.39	292,760	48.89	31,239	10.67
자 본 지 출	160,962	25.03	160,477	26.80	485	0.30
보 전 재 원	0	0.00	0	0.00	0	0.00
내 부 거 래	21,143	3.29	19,722	3.29	1,421	7.20
예비비및기타	6,406	0.99	6,928	1.16	△522	△7.54

○ 2019년도 일반회계 세출예산안을 성질별로 분류할 때

- 2018년도 당초예산 대비 증가한 부분은

- 인건비로 4.43% 증가한 87,578백만원
- 물건비로 22.44% 증가한 42,924백만원
- 경상이전비로 10.67% 증가한 323,999백만원
- 자본지출비로 0.3% 증가한 160,962백만원
- 내부거래 7.2% 증가한 21,143백만원

- 2018년도 당초예산 대비 감소한 부분은

- 예비비및기타로 7.54% 감소한 6,406백만원으로 편성되었음

3. 특별회계

(단위:백만원)

특 별 회 계 별	2019년도 예산액	2018년도 당초예산액	증 감	증감률(%)
총 계(15개)	75,075	85,840	△10,765	△12.5
공기업특별회계(2개)	61,032	67,689	△6,657	△9.8
상수도사업	33,633	24,987	8,646	34.6
하수도사업	27,399	42,702	△15,303	△35.8
기타특별회계(13개)	14,043	18,151	△4,108	△22.6
새마을주민소독 지원기금	500	431	69	16.0
의료급여	2,941	2,531	410	16.2
국민기초생활수급자 생활안정기금	824	771	53	6.8
수질개선	1,393	2,600	△1,207	△46.4
농공단지	234	8,848	△8,614	△97.3
논산시일반산업단지 조성사업	14	14	0	0.2
기반시설부담금	153	152	1	0.6
장기미집행도시계획 시설대지보상	1,965	1,501	464	30.9
주택자금융자기금	28	29	△1	△3.4
주택사업	720	735	△15	△2
주차장관리	3,721	388	3,333	859
토지관리	350	151	199	131.8
도시재생	1,200	0	1,200	

○ 2019년도 특별회계는 15개로 예산규모는
2018년도 당초예산보다 12.5%가 감소한 75,075백만원이며

- 예산액이 증가된 특별회계는

- 상수도(공기업) 특별회계
- 새마을주민소득지원기금 특별회계
- 의료급여 특별회계
- 국민기초생활수급자 생활안정기금 특별회계
- 논산시 일반산업단지 조성사업 특별회계
- 기반시설 부담금 특별회계
- 장기미집행도시계획시설대지보상 특별회계
- 주차장관리 특별회계
- 토지관리 특별회계 이고

- 예산액이 감소된 특별회계는

- 하수도(공기업) 특별회계
- 수질개선 특별회계
- 농공단지 특별회계
- 주택자금융자기금 특별회계
- 주택사업 특별회계이며

- 도시재생특별회계는 신설된 특별회계임

Ⅱ. 분야별 검토내용

1. 일반회계

가. 세 입

- 2019년도 총 세입예산은 643,012백만원으로 2018년도 예산액보다 44,205백만원 증가하였고 이중 자체재원은 총 규모의 11.09%인 71,344백만원으로 4,080백만원이 증가되었고 의존재원은 총 규모의 87.3%인 561,313백만원으로 금년보다 39,463백만원이 증가되었음
- 지방세는 51,800백만원으로 2018년도 당초예산 47,718백만원보다 4,082백만원(8.55%)이 증가됨
- 세외수입은 19,544백만원으로 2018년도 당초예산 19,546백만원보다 2백만원(0.01%)이 감소됨
- 지방교부세는 299,400백만원으로 2018년도 당초예산 279,100백만원보다 20,300백만원(7.27%)이 증가됨
- 조정교부금 등은 21,000백만원으로 2018년도 당초예산과 동일함
- 국·도비보조금은 240,913백만원으로 2018년도 당초예산 221,750백만원보다 19,163백만원(8.6%)이 증가됨
- 보전수입등 및 내부거래는 10,355백만원으로 2018년도 당초예산 9,693백만원보다 662백만원(6.82%)이 증가됨

나. 세 출

○ 2019년도 일반회계 세출예산 643,012백만원을 기능별로 분류하여 살펴 보면

① 일반 공공행정 분야는 전체 예산의 5.64%인 36,272백만원으로

- ▷ 부적면 청사 신축 3,662백만원
- ▷ CCTV통합관제센터 모니터링용역 885백만원
- ▷ 정보통신 전용회선 등 공공요금 720백만원
- ▷ 마을무선방송시설 설치사업 500백만원
- ▷ 소규모 주민숙원사업(영농환경 개선) 500백만원
- ▷ 소규모 주민숙원사업(주민안전환경 개선) 500백만원
- ▷ 공공청사 구조안전 보수보강 500백만원
- ▷ 시청사 환경개선(지붕재 설치 등) 500백만원
- ▷ 시민안전 방법용 CCTV 설치 500백만원
- ▷ CCTV 전용회선 등 공공요금 432백만원
- ▷ 시청사 전기, 수도 등 공공요금 360백만원

② 공공질서 및 안전 분야는 전체 예산의 0.46%인 2,947백만원으로

- ▷ 자연재해위험개선지구 정비 1,600백만원
- ▷ 풍수해저감 종합계획수립 350백만원
- ▷ 시민 안전보험 가입 120백만원

③ 교육분야는 전체 예산의 1.83%인 11,775백 만원으로

▷ 한글대학 강사료	1,695백만원
▷ 고교 무상교육 지원	1,604백만원
▷ 시립도서관 등 도서구입	540백만원
▷ 농산어촌 방과후 학교 운영	450백만원
▷ 고등학교 학생 국제교류 지원	400백만원
▷ 논산시장학회 장학금 출연	400백만원
▷ 시립도서관 등 집기물품 구입	354백만원
▷ 연무도서관 리모델링	350백만원
▷ 논산고 도서관 및 화장실 증축	338백만원
▷ 고등학교 신입생 교복 지원	330백만원
▷ 중학교 학생 국제교류 지원	300백만원
▷ 마을교육공동체 활성화 청년일자리	270백만원

④ 문화 및 관광 분야는 전체 예산의 3.98%인 25,599백 만원으로

▷ 연산면 행복드림타운 조성(부지·건물매입)	1,900백만원
▷ 논산문예회관 리모델링	1,700백만원
▷ 논산 노강서원 강당 해체보수	1,550백만원
▷ 폐교활용 지역특화자원 플랫폼조성	955백만원
▷ 연산면 행복드림타운 조성(시설공사)	900백만원
▷ 시군청 체육팀 육성지원	900백만원
▷ 탐정호 노을물빛 관광자원화사업	895백만원
▷ 강경젓갈축제지원	690백만원
▷ 논산 쌍계사 대웅전 주변건물 개축	520백만원

- ▷ 통합문화이용권 카드사업 475백만원
- ▷ 오계혈통보존사업 350백만원
- ▷ 체육꿈나무 육성지원 340백만원
- ▷ 제71회 도민체전 출전비 330백만원

⑤ 환경보호 분야는 전체 예산의 6.40%인 41,154백만원으로

- ▷ 청소대행 민간위탁 7,677백만원
- ▷ 생활폐기물 소각 처리비 2,760백만원
- ▷ 가축분뇨 공공처리시설 위탁비 1,890백만원
- ▷ 가축분뇨공공처리시설 개선사업 1,784백만원
- ▷ 폐수종말처리시설 설치 745백만원
- ▷ 농촌폐비닐 수거보상금 지원 638백만원
- ▷ 전기자동차 구매지원 510백만원
- ▷ 분뇨처리시설 민간위탁 495백만원
- ▷ 음식물류 폐기물 처리대행 480백만원
- ▷ 쓰레기 불법투기 감시카메라 설치 450백만원
- ▷ 상수도특별회계 전출금 6,000백만원
- ▷ 하수도특별회계 전출금 10,000백만원

⑥ 사회복지 분야는 전체 예산의 30.68%인 197,256백만원으로

- ▷ 기초연금 66,823백만원
- ▷ 기초생활수급자 생계급여 20,694백만원
- ▷ 영유아 보육료 10,130백만원
- ▷ 장애인 활동지원급여 5,647백만원

▷ 장애인연금 급여	5,409백만원
▷ 만3-5세아 무상보육료	5,103백만원
▷ 장애인거주시설 운영지원	4,993백만원
▷ 아동수당 지원	4,893백만원
▷ 정부지원어린이집 인건비	4,736백만원
▷ 노인생활시설 장기요양보험지원	4,502백만원
▷ 아동양육시설 운영비 지원	3,931백만원
▷ 재가노인 장기요양보험지원	3,024백만원
▷ 참전유공자 수당	2,430백만원
▷ 가정양육수당 지원	2,295백만원
▷ 의료급여 특별회계 전출금	2,269백만원
▷ 노인일자리 창출사업	2,200백만원
▷ 지역아동센터 운영 지원	1,502백만원
▷ 지역자활센터 자활근로사업	1,200백만원
▷ 노인돌봄 종합서비스	1,181백만원
▷ 만 3-5세아 누리과정 운영지원	1,140백만원
▷ 경로당 냉난방비 및 양곡 지원	1,100백만원
▷ 보육교사 근무환경개선(처우개선비)	1,025백만원
▷ 아이돌보미지원	1,022백만원
▷ 경로당 운영비 지원	959백만원
▷ 평가인증 어린이집 차액보육료 지원	935백만원
▷ 충남 아기수당 지원	904백만원
▷ 어린이집 보육교직원 근무수당	900백만원
▷ 독거노인생활관리사 인건비	883백만원

- ▷ 평가인증 어린이집 보육도우미 지원 816백만원
- ▷ 한부모가족 아동양육비 등 지원 774백만원
- ▷ 어린이집 보육교사 지원(처우개선비) 759백만원
- ▷ 결식아동 급식비 지원 751백만원

⑦ 보건 분야는 전체 예산의 3.06%인 19,673백만원으로

- ▷ 정신요양시설 운영지원 5,758백만원
- ▷ 진료의약품 및 소모품 구입 1,150백만원
- ▷ 정신요양시설(재가시설) 기능보강 860백만원
- ▷ 어린이 예방접종 707백만원
- ▷ 출산지원금 665백만원
- ▷ 성인 예방접종 544백만원
- ▷ 정신재활시설 운영지원 515백만원
- ▷ 치매안심센터 인건비 473백만원
- ▷ 산모신생아 건강관리사업 333백만원
- ▷ 어린이 급식관리지원센터 설치운영 300백만원
- ▷ 방문건강관리사업 전문인력 인건비 293백만원
- ▷ 취약지역 응급의료센터 운영비 260백만원

⑧ 농림해양수산 분야는 전체 예산의 15.39%인 98,973백만원으로

- ▷ 쌀소득 등 보전직접지불사업 지원 13,788백만원
- ▷ 초중고 특수학교 무상급식 식품비지원 7,375백만원
- ▷ 유기질비료 지원사업 3,262백만원
- ▷ 농업환경프로그램 실천 지원 2,892백만원

▷ 논 타작물 재배 지원	2,638백만원
▷ 농작물 재해보험료 지원	2,316백만원
▷ 기계화경작로 확포장사업	1,994백만원
▷ 시설원에 현대화 품질개선 사업	1,704백만원
▷ 농업기반시설 유지관리사업	1,500백만원
▷ 시설원에 에너지 절감시설 설치	1,477백만원
▷ 학교급식 친환경 식품비 지원	1,249백만원
▷ 밭농업 직접지불제 사업	1,131백만원
▷ 못자리용 제조상토 지원	1,100백만원
▷ 농업발전기금 전출금	1,000백만원
▷ 구제역, AI 관리기간해제 매몰지 관리	1,000백만원
▷ 농촌생활 환경정비사업	913백만원
▷ 농작물재해보험료 추가 지원	850백만원
▷ 딸기축제 지원	800백만원
▷ 공동출하 확대지원(공동선별기)	742백만원
▷ 조림지가꾸기	739백만원
▷ 로컬푸드 통합지원센터 건립	700백만원
▷ 구제역 예방백신 지원	683백만원
▷ 원예농가 영농지원사업	650백만원

⑨ 산업·중소기업 분야는 전체 예산의 1.20%인 7,728백만원으로

▷ 소상공인·청년 창업지원센터 조성	2,520백만원
▷ 공공근로사업 인부임	1,200백만원
▷ 소상공인 사회보험료 지원	1,104백만원

- ▷ 일자리 창출사업 239백만원
- ▷ 소상공인 특례보증 지원사업(출연금) 200백만원
- ▷ 서민층 가스시설 개선사업 185백만원
- ▷ 지역주도형 청년일자리사업 185백만원

⑩ 수송 및 교통 분야는 전체 예산의 4.81%인 30,923백만원으로

- ▷ 운수업체(버스, 택시, 화물) 유가보조금 8,000백만원
- ▷ 시내버스 비수익노선 손실 지원 2,600백만원
- ▷ 도로시설물 유지·보수 2,000백만원
- ▷ 연무 마산리 도시계획도로(중1-1호) 개설공사 1,550백만원
- ▷ 논산시 보행자길 정비사업 1,300백만원
- ▷ 시도 12호 확포장 공사 1,000백만원
- ▷ 덕평지구 위험도로 구조개선 900백만원
- ▷ 시내버스 재정지원 850백만원
- ▷ 강경 대흥천변 정류장 조성 700백만원
- ▷ 연무리도 203호 확포장공사 600백만원
- ▷ 시도 5호 확포장 600백만원
- ▷ 연무농도 302호 확포장공사 600백만원
- ▷ 장애인 콜택시 위탁운영비 지원 528백만원
- ▷ 수요응답형 대중교통 운영비 지원 500백만원

⑪ 국토 및 지역개발 분야는 전체 예산의 10.90%인 70,106백만원으로

- ▷ 충청유교문화원 건립 12,784백만원
- ▷ 기초생활보장 주거급여 5,800백만원

- ▷ 탐정호 출렁다리 조성 4,700백만원
- ▷ 도시재생 뉴딜사업 4,450백만원
- ▷ 성동면 농촌중심지 활성화사업 2,607백만원
- ▷ 물순환형 수변도시 조성 2,500백만원
- ▷ 선사인랜드 조성사업 2,000백만원
- ▷ 장기미집행 도시공원 조성 1,500백만원
- ▷ 딸기향 테마공원 조성 1,500백만원
- ▷ 탐정호 아쿠아 아일랜드 조성 1,500백만원
- ▷ 주거급여 주택개량사업 1,400백만원
- ▷ 도시재생 특별회계 전출금 1,200백만원
- ▷ 노성면 농촌중심지 활성화사업 1,081백만원
- ▷ 소규모시설(마을안길,세천,소교량 등) 유지관리 1,000백만원
- ▷ 양촌자연휴양림 조성 및 보완사업 1,000백만원
- ▷ 대흥천 생태하천복원사업 1,000백만원
- ▷ 가로등 전기요금 800백만원
- ▷ 슬레이트처리사업 652백만원
- ▷ 재난관리기금 전출금 543백만원
- ▷ 연산문화마을 썸지공원 조성 500백만원
- ▷ 가로등 유지관리 민간위탁 500백만원
- ⑫ 기타 경비는 전체 예산의 14.65%인 94,201백만원으로 편성되었고
 - ▷ 기본경비 및 인력운영비 94,201백만원
- ⑬ 예비비는 전체 예산의 1%인 6,405백만원으로 편성되었음
 - ▷ 예 비 비 6,405백만원

2. 특별회계

- **특별회계** 2019년도 총 세입예산은 75,075백만원으로 2018년도 예산액 85,840백만원보다 10,765백만원이 감액되어 12.5%가 감소되었음
- **회계별로 살펴보면**
 - 15개 특별회계 중 **공기업 특별회계**는 총 규모의 81.29%에 해당하는 61,032백만원으로, 금년도 67,689백만원보다 6,657백만원이 감소하였으며,
 - 기타 특별회계는 총 규모의 18.71%에 해당하는 14,043백만원으로 금년도 18,151백만원보다 4,108백만원이 감소하였음.
 - **상수도사업(공기업) 특별회계**의 전년도보다 34.6%인 8,646백만원 증가된 33,633백만원이며, 광역상수도 정수구입비 6,005백만원, 급·배수공사비 1,016백만원, 인력운영비 571백만원, 지방상수도 위탁운영비 9,996백만원, 지방상수도 확충사업 14,005백만원, 예비비 646백만원등을 편성하였고,
 - **하수도사업(공기업) 특별회계**는 전년도보다 35.8%인 15,303 백만원이 감액된 27,399백만원이며 하수처리장 운영비 6,389백만원, 인력운영비 등 일반관리비 1,156백만원, 하수관거정비 79백만원, 농어촌마을하수도정비 1,780백만원, 면단위하수처리장설치 6,251백만원, 하수처리시설 957백만원, 하수관거정비 BTL임대료 2,936백만원, 예비비 2,220백만원 등을 계상하였으며
 - **새마을주민소득지원기금 특별회계**는 전년도보다 16%인 69백만원 증액된 500백만원이며 전액 일반회계 전출금으로 편성하였고

- **의료급여 특별회계**는 전년도보다 16.2%인 410백만원이 증액된 2,941백만원으로서 의료급여대상자 진료비 198백만원, 의료급여사업 도(道)납입금 2,238백만원, 건강생활 유지비 174백만원, 장애인 보장구180백만원, 의료급여관리사 인건비 102백만원등을 편성하였으며,
- **국민기초생활수급자생활안정기금 특별회계**는 전년도의 6.8%인 53백만원이 증액된 824백만원으로 전액 일반회계 전출금으로 계상되었으며
- **수질개선 특별회계**는 전년도보다 46.4%인 1,207백만원 감액된 1,393백만원으로 오염총량관리 연구용역 등 98백만원,하수도 특별회계 전출금 1,060백만원,예비비 153백만원 편성하였고
- **농공단지 특별회계**는 전년도보다 97.3%인 8,614백만원이 감액된 234백만원으로 오염총량관리 연구용역 등 98백만원,하수도 특별회계 전출금 1,060백만원, 예비비 153백만원으로 편성되었으며
- **논산시일반산업단지조성사업 특별회계**는 전년도보다 0.%인 40만원이 증액된 14백만원으로 전액을 일반산업단지 주변정비사업 시설비로 편성되었음.
- **기반시설부담금 특별회계**는 전년도보다 0.6%인 58만원이 증액된 153백만원으로 전액을 기반시설 설치 및 토지매입비로 편성되었음
- **장기미집행도시계획시설대지보상 특별회계**는 전년도보다 30.9%인 464백만원이 증액된 1,965백만원이며 전액을 장기미집행도시계획시설 대지보상사업비로 계상되었으며

- **주택자금융자기금 특별회계**는 전년도보다 3.4%인 50만원이 감액된 28백만원으로 전액 일반회계 전출금으로 편성되었으며
- **주택사업 특별회계**는 전년도보다 2%인 15백만원이 감액된 720백만원으로 융자금 연체자 경매비용 등 일반운영비 226백만원, 개나리아파트 시설 개선공사 100백만원과 예비비 391백만원등에 편성되었음
- **주차장관리 특별회계**는 전년도보다 859%인 3,333백만원이 증액된 3,721백만원으로 과태료 고지서 인쇄 및 발송 우편요금 등 일반운영비 51백만원, 공영주차장 주차시설 정비 20백만원, 공영주차장 조성사업비 300백만원, 예비비 3,347백만원 등을 편성되었고
- **토지관리 특별회계**는 전년도보다 131.8%인 199백만원이 증액된 350백만원으로 지적재조사 편입토지 조정금 345백만원 등에 편성 되었으며
- **도시재생 특별회계**는 신설특별회계로서 1,200백만원으로 도시재생활성화 사업비 1,000백만원, 예비비 200백만원을 편성함

Ⅲ. 종합 검토의견

- 재정운영의 투명성과 효율성을 제고하여 건전재정 향상에 역점을 두어 중기지방재정계획을 통한 투자와 사업우선순위에 의한 배분으로 예산의 효율성을 확보하였으며 지방보조금과 행사·축제예산의 사전심의로 예산낭비를 차단할 수 있도록 하여
- 새정부 국정과제인 일자리 창출과 국방국가산업업단지 조성, 연산면 행복드림타운 조성사업, 전통시장과 중소기업을 지속 지원함과 아울러 농산물유통시설의 현대화 등을 통하여 안정적이고 친환경적인 농산물생산을 도모토록 하였고
- 청소년부터 중장년층까지 맞춤형 공연과 체육활동 지원에 예산을 배분하였고 충청유교문화원 건립과 논산근대역사문화촌 조성, 탐정호 종합개발 등을 주도적으로 지원하였으며
- 청소년 글로벌 인재 해외연수와 시립도서관 운영 등 평생학습 프로그램에 중점을 두었고 우리시의 대표브랜드가 되고 있는 따뜻한 행복공동체 동고동락 프로그램의 활성화를 심화토록 하였으며
- 물 순환형 수변도시, 시민공원, 휴양림의 지속 보완으로 가고 싶고 쉬고 싶은 아름다운 논산 가꾸기를 위한 예산을 편성하였음
- 우리시의 경우 자체재원이 11.09%로 의존재원에 의존도가 높아 그 어느 때보다 국·도비 확보가 최대의 관건이며 각 투자사업의 사전심사로 각계 각층의 다양한 재정수요를 합리적으로 조정하였으며 미래성장 동력사업과 주민수혜 사업간에 균형이 이루어진 예산으로 판단됨

○ **2019년도 예산안의 전체 규모는**

2018년도 당초예산 684,647백만원보다 33,440백만원이 증액되어 4.88% 증가된 718,087백만원으로 편성하였으며 지방재정의 건전재정 운영원칙에 기반을 두고 예산편성 운영기준 및 기금 운용계획 수립기준에 의거한 예산을 편성한 것으로 판단됨

○ **세입부분은** 세입총액 대비 자체재원이 11.09%를 차지하여 여전히 자체재정이 열악한 형편으로 적극적인 국·도비 예산확보가 요구되고 특히 자체재원 확충을 위한 세원 발굴과 강력한 체납액 징수 등 대책이 강구되어야 할 것임

○ **세출부분은** 일자리 창출과 전통시장과 국방국가산업단지 조성, 연산면 행복드림타운 조성사업, 중소기업 지원, 유통시설의 현대화, 공연과 체육활동 지원, 충청유교문화원 건립과 탐정호 종합개발, 청소년 글로벌 인재 해외연수와 시립도서관 운영, 동고 동락 프로그램 활성화, 물 순환형 수변도시, 선사인랜드 조성, 시민공원 및 휴양림의 지속 보완 등 다양한 지역 현안사업의 수요 증가로 사업의 차질없는 추진을 위한 예산으로 편성되었음

○ **기능별 분석으로는** 공공질서및안전 등 11개 분야는 증가하였지만 일반공공행정등 2개분야는 감소하는 예산을 편성하였으나 사업예산 편성에 대한 어려움 속에서도 시급한 지역 현안사업을 지원하는 등 주민복지수요에 능동적으로 대처하고 지역경제를 활성화하기 위하여 심혈을 기울여 편성된 예산편성으로 판단됨

○ **실·과·사업소별 예산 및 사업별 예산의 세부적인 사항에 대해서는** 합리적인 심사와 합목적성의 추진효과를 심도 있게 심사하고 사업의 우선순위를 정하여 문제가 제기된 부분에 대하여는 적의 심사를 실시하여 한정된 재원의 효율성을 극대화 필요하다고 검토되었음.

2018. 12. 18. (화)
제198회 논산시의회 정례회
제2차 예산결산특별위원회

2019년도 논산시 기금운용계획안 검 토 보 고 서

예산결산특별위원회
전문위원 강 대 영

1. 2019년 기금운용 계획(총괄)

(단위 : 천원)

기 금 명	2019년도 기금예산액	2018년도 기금예산액	증 감	증감률 (%)
합 계	11,740,240	10,135,712	1,604,528	15.83
자 활 기 금	825,040	716,572	108,468	15.13
노 인 복 지 기 금	1,144,995	1,134,694	10,301	0.90
양 성 평 등 기 금	1,034,190	1,033,089	1,101	0.10
문 화 예 술 진 흥 기 금	1,105,589	1,064,737	40,852	3.83
체 육 진 흥 기 금	1,083,032	1,069,218	13,814	1.29
폐기물처리시설설치주변영향 지 역 지 원 기 금	146,701	133,455	13,246	9.99
중 소 기 업 경 영 안 정 기 금	800,000	800,000	0	0
재 난 관 리 기 금	4,025,501	3,683,771	341,730	9.27
옥 외 광 고 정 비 기 금	267,800	183,685	84,115	45.79
식 품 진 흥 기 금	307,392	316,491	△9,099	△2.87
농 업 발 전 기 금	1,000,000	0	1,000,000	
지 방 채 상 환 기 금	0	0	0	0

- 2019년도 논산시 기금은 자활기금을 비롯하여 12개 분야의 기금으로 설치 운용될 계획이며
- 2019년도 총 기금예산액은 11,740,240천원으로 2018년도 기금예산액 10,135,712천원보다 1,604,529천원이 증액되어 15.83%가 증액되었음

2. 기금조성 규모

(단위 : 천원)

기 금 명	2018년도말 조성액(A)	2019년도 기금운용		19년말 조성액 (A+B-C)	증 감	비고
		수입(B)	지출(C)			
합 계	9,060,684	1,830,956	550,828	10,340,812	1,280,128	
자 활 기 금	655,572	60,000	104,800	610,772	△44,800	
노 인 복 지 기 금	1,111,694	17,000	30,000	1,098,694	△13,000	
양 성 평 등 기 금	1,033,089	15,190	0	1,048,279	15,190	
문 화 예 술 진 흥 기 금	1,034,737	15,000	30,000	1,019,737	△15,000	
체 육 진 흥 기 금	1,041,218	14,500	28,000	1,027,718	△13,500	
폐기물처리시설 설치 주변영향 지역 지원 기금	23,455	110,000	110,000	23,455	0	
중 소 기 업 경 영 안 정 기 금	800,000	0	0	800,000	0	
재 난 관 리 기 금	2,872,743	573,466	239,028	3,207,181	334,438	
옥 외 광 고 발 전 기 금	183,685	12,800	0	196,485	12,800	
식 품 진 흥 기 금	304,491	13,000	9,000	308,491	4,000	
농 업 발 전 기 금	0	1,000,000	0	1,000,000	1,000,000	
지 방 채 상 환 기 금	0	0	0	0	0	

○ 2018년도말 기금 조성액은 9,060,684천원으로 2019년도 수입예상액은 전입금 및 이자수입 등 1,830,956천원이며

○ 지출예상액은 융자성사업비 및 비융자성사업비 등 550,828천원으로 2019년도말 조성액은 1,280,128천원이 증액된 10,340,812천원으로 추정됨

3. 분야별 검토내용

가. 수입분야

(단위 : 천원)

기 금 명	계	전입금	예치금 회 수	이 자 수 입	기 타 수 입
합 계	11,740,240 (100%)	1,673,466 (14.3%)	9,909,284 (84.4%)	107,490 (0.9%)	50,000 (0.4%)
자 활 기 금	825,040	10,000	765,040	10,000	40,000
노 인 복 지 기 금	1,144,995	0	1,127,995	17,000	0
양 성 평 등 기 금	1,034,190	0	1,019,000	15,190	0
문화예술진흥기금	1,105,589	0	1,090,589	15,000	0
체 육 진 흥 기 금	1,083,032	0	1,068,532	14,500	0
폐기물처리시설 설치주변영향지역 지 원 기 금	146,701	110,000	36,701	0	0
중 소 기 업 경 영 안 정 기 금	800,000	0	800,000	0	0
재 난 관 리 기 금	4,025,501	543,466	3,452,035	30,000	0
옥외광고정비기금	267,800	10,000	255,000	2,800	0
식 품 진 흥 기 금	307,392	0	294,392	3,000	10,000
농 업 발 전 기 금	1,000,000	1,000,000	0	0	0

- 2019년도 기금운용 수입계획 총액은 11,740,240천원으로
전입금이 14.3%인 1,673,466천원, 예치금회수 84.4%인 9,909,284천원,
- 이자수입이 0.9%인 107,490천원 기타수입 0.4%인 50,000천원임

나. 지출분야

(단위 : 천원)

기 금 명	계	비용자성 사업비	융자성 사업비	예치금	비고
합 계	10,740,241 (100%)	500,828 (4.66%)	50,000 (0.47%)	10,189,413 (94.87%)	
자 활 기 금	825,040	54,800	50,000	720,240	
노 인 복 지 기 금	1,144,995	30,000	0	1,114,995	
양 성 평 등 기 금	1,034,190	0	0	1,034,190	
문 화 예 술 진 흥 기 금	1,105,589	30,000	0	1,075,589	
체 육 진 흥 기 금	1,083,032	28,000	0	1,055,032	
폐기물 처리시설설치 주변영향지 지원기금	146,702	110,000	0	36,702	
중경영안정기 업금	800,000	0	0	800,000	
재 난 관 리 기 금	4,025,501	239,028	0	3,786,473	
옥 외 광 고 정 비 금	267,800	0	0	267,800	
식 품 진 흥 기 금	307,392	9,000	0	298,392	

○ 지출분야의 비용자성 사업비는 4.66%로서 500,828천원이며

○ 융자성 사업비는 0.47%인 50,000천원이고 예치금은 94.87%인 10,189,413천원임

4. 검토의견

- 각 기금은 개별 운용기준에 부합되고 설치 목적에 맞는 기금 운용으로 재정의 건전성과 효율성을 제고하고
- 목표액이 있는 기금에 대해서는 시비 출연 적립으로 사업수행에 필요한 재원을 충당하여
- 관련 운용방침에 따라 사업계획을 수립하고 목적대로 활용되어야 하나 폐기물처리시설설치 주변영향지역 지원기금의 수입과 지출상 천원 불부합은 천원단위 절상과 절사차이로 인한 것으로 판단됩니다.

2018. 12. 18. (화)
제198회 논산시의회 정례회
제2차 예산결산특별위원회

2018년도 제3회 추가경정예산안 검 토 보 고 서

예산결산특별위원회
전문위원 강 대 영

목 차

1. 2018년도 총 예산규모-----	2
2. 일 반 회 계-----	3
○ 세 입 예 산 -----	3
○ 세 출 예 산 -----	4
- 기능별 분석 -----	4
- 성질별 분석 -----	5
3. 특 별 회 계-----	6
4. 명시이월 사업-----	8
5. 검 토 의 견-----	9

1. 2018년 총 예산규모

(단위 : 천 원)

구 분		제3회 추경예산액	구성비	기정예산액	구성비	비교증감	증감률
총 계		813,300,050	100.00%	801,979,322	100.00%	11,320,728	1.41%
일 반 회 계		715,633,179	87.99%	710,300,210	88.57%	5,332,969	0.75%
특 별 회 계		97,666,871	12.01%	91,679,112	11.43%	5,987,759	6.53%
	공기업 특별회계	82,712,710	10.17%	76,720,685	9.57%	5,992,025	7.81%
	기 타 특 별 회 계	14,954,161	1.84%	14,958,427	1.87%	△4,266	△0.03%

총 규 모

는

- 2018년도 일반회계 및 특별회계 기정예산 801,979백만원보다 11,321백만원이 증액된 813,300백만원으로 1.41%가 증가되었고

일 반 회 계

는

- 715,633백만원으로 2018년도 기정예산 710,300백만원보다 5,333백만원을 증액하여 0.75%가 증가하였으며

특 별 회 계

는

- 97,667백만원으로 2018년도 기정예산 91,679백만원보다 5,988백만원이 증액되어 6.53%가 증액됨

2. 일 반 회 계

가. 세 입

(단위:천 원)

구 분	제3회		기정예산액		비교증감	
	추경예산액	구성비		구성비	증감률	
합 계	715,633,179	100.00%	710,300,210	100.00%	5,332,969	0.75%
자 체 재 원	75,643,376	9.95%	70,562,491	9.93%	5,080,885	2.63%
지 방 세 수입	53,333,000	7.45%	49,246,558	6.93%	4,086,442	8.30%
세 외 수 입	22,310,376	3.12%	21,315,933	3.00%	994,443	4.67%
의 존 재 원	590,682,086	83.09%	590,430,002	83.13%	252,084	5.92%
지 방 교 부 세	334,928,821	46.80%	333,898,821	47.01%	1,030,000	0.31%
조 정 교 부 금 등	26,000,000	3.63%	26,000,000	3.66%	0	0%
보 조 금	229,753,265	32.10%	230,531,181	32.46%	△777,916	△0.34%
보 전 수 입 등 내 부 거 래	49,307,717	6.89%	49,307,717	6.94%	0	0%

○ 2018년 제3회 추경 일반회계 예산규모는 기정예산 대비 0.75%가 증가하였고 자체재원은 2.63%, 의존재원은 5.92% 증가하였음

⇒ 총 예산액 중 자체재원은 9.95%를 차지하고 의존재원은 83.09%를 차지함으로써 아직도 자체재원이 차지하고 있는 비율이 적어 예산의 탄력성 확보에 어려움이 예견됨

나. 세 출

○ 기능별 분석

(단위 : 천원)

구 분	제3회		기정예산액		비교증감	
	추경예산액	구성비		구성비		증감률
계	715,633,179	100.00%	710,300,210	100.00%	5,332,969	0.75%
일 반 공 공 행 정	54,714,674	7.65%	55,777,435	7.85%	△1,062,761	△1.91%
공공질서 및 안전	1,802,018	0.25%	1,804,173	0.25%	△2,155	△0.12%
교 육	9,301,582	1.30%	9,439,619	1.33%	△138,037	△1.46%
문 화 및 관 광	23,920,978	3.34%	24,666,405	3.47%	△745,427	△3.02%
환 경 보 호	44,436,646	6.21%	45,237,825	6.37%	△801,179	△1.77%
사 회 복 지	177,441,480	24.80%	181,527,421	25.56%	△4,085,941	△2.25%
보 건	20,524,223	2.87%	20,870,676	2.94%	△346,523	△1.66%
농 립 해 양 수 산	118,362,659	16.54%	114,485,301	16.12%	3,877,358	3.39%
산 업·중 소 기 업	6,194,868	0.87%	6,327,003	0.89%	△132,135	△2.09%
수 송 및 교 통	52,361,854	7.32%	52,248,669	7.36%	113,185	0.22%
국 토 및 지 역 개 발	95,394,646	13.33%	98,512,084	13.87%	△3,117,438	△3.16%
예 비 비	17,718,093	2.48%	3,003,301	0.42%	14,714,792	489.95%
기 타	93,459,458	13.06%	96,400,298	13.57%	△2,940,840	△3.05%

- 2018년도 제3회 추경예산안을 기능별로 살펴하면 사회복지비 24.80%, 농림해양수산 16.54%, 국토 및 지역개발 13.33%, 기타 13.06% 순으로 큰 비중을 차지하고 있으며
- 증가 순위로는 예비비, 농림해양수산, 수송 및 교통 분야 순으로 증가하였으며 국토 및 지역개발, 기타, 문화 및 관광, 사회복지, 산업·중소기업, 일반공공행정, 환경보호, 보건, 교육, 공공질서 및 안전순으로 감소하였음

○ 성질별 분석

(단위:천 원)

구 분	제3회 추경예산액		기정예산액		비교증감	
	추경예산액	구성비	기정예산액	구성비	비교증감	증감률
계	715,633,179	100.00%	710,300,210	100.00%	5,332,969	0.75%
인 건 비	85,623,574	11.96%	89,961,785	12.67%	△4,338,211	△4.82%
물 건 비	40,725,776	5.69%	41,885,641	5.90%	△1,159,865	△2.77%
경 상 이 전	296,066,771	41.37%	299,786,892	42.21%	△3,720,121	△1.24%
자 본 지 출	240,847,203	33.66%	242,185,314	34.10%	△1,338,111	△0.55%
내 부 거 래	27,362,895	3.82%	27,288,995	3.84%	73,900	0.27%
예비비및기타	25,006,960	3.49%	9,191,583	1.29%	15,815,377	172.06%

○ 2018년도 제3회 추경예산안을 성질별로 살펴보면 내부거래, 예비비 및 기타과목이 증가하였고 인건비, 물건비, 경상이전, 자본지출 과목은 감소하였음

3. 특 별 회 계

(단위:천 원)

구 분		제3회 추경예산액	기정예산액	비교증감	증감률
계		97,666,871	91,679,112	5,987,759	6.53%
공 기 업	상 수 도 사 업	34,287,245	34,284,220	3,025	0.01%
	하 수 도 사 업	48,425,465	42,436,465	5,989,000	14.11%
기 타	새마을주민소득지원금	452,389	452,389	0	0.00%
	의 료 급 여	2,617,471	2,616,199	1,272	0.05%
	국민기초생활수급자 생 활 안 정 기 금	828,422	828,422	0	0.00%
	수 질 개 선	1,167,645	1,173,183	△5,538	△0.47%
	농 공 단 지	1,000,000	1,000,000	0	0.00%
	논산시일반산업단지 조 성 사 업	14,072	14,072	0	0.00%
	기 반 시 설 부 담 금	151,889	151,889	0	0.00%
	장기미집행도시계획 시 설 대 지 보 상	3,375,417	3,375,417	0	0.00%
	주택자금융자기금	28,671	28,671	0	0.00%
	주 택 사 업	859,847	859,847	0	0.00%
	주 차 장 관 리	4,025,338	4,025,338	0	0.00%
	토 지 관 리	433,000	433,000	0	0.00%

○ 우리 시 특별회계는 14개로서 2018년도 제3회 추경예산안 중 특별회계는 기정예산액 91,679백만원보다 5,988백만원이 증액된 97,667백만원임

○ 변동이 있는 특별회계를 살펴보면

- 하수도공기업 특별회계는 하수처리시설 부품 및 자재구입 재료비 135백만원을 감액 및 하수슬러지 외부위탁처리 및 운반비등 180백만원등

총 341백만원을 감액하고 대교·화지지구 침수예방 하수도정비사업 면 단위 하수처리장 증설(연산, 인천지구)사업등에 6,330백만원이 증액되어 총5,989백만원이 증액되었고

- 새마을주민소득특별회계는 새마을주민소득지원기금 융자금 60백만원을 감액하여 예비비로 전액 증액하였음
- 의료급여 특별회계는 의료급여사 인부임 3백만원을 감액하여 의료급여관리사 대체인력 인부임 4백만원을 증액하여 총 1백만원이 증액되었으며
- 수질개선 특별회계는 예비비를 6백만원을 감액하였음

4. 명시이월 사업

(단위 : 건, 백만원)

구 분	건수	명시이월액	이 월 사 유(건)			
			공기부족	보상협의	시기미도래	협의지연
합 계	200	116,245	164	9	8	19
일 반 회 계	200	116,245	164	9	8	19
전 략 기 획 실	1	74	1			
자 치 행 정 과	6	1,673	3		1	2
사 회 복 지 과	2	107			2	
문 화 예 술 과	5	1,425	3			2
관 광 체 육 과	6	2,250	5			1
평 생 교 육 과	3	200			3	
100세 행복과	3	962	1			2
회 계 과	4	9,393	3		1	
환 경 과	8	1,077	8			
민 원 토 지 과	1	98	1			
사 회 적 경 제 과	15	7,349	15			
농 정 과	5	995	3			2
축 산 자 원 과	3	200	3			
산 림 공 원 과	5	4,099				5
안 전 총 괄 과	4	1,094	4			
희망마을건설과	35	26,592	29	2		4
도 시 재 생 과	25	9,527	24	1		
도 로 교 통 과	39	22,131	35	4		
맑 은 물 과	7	3,124	7			
미 래 사 업 과	16	22,076	14	2		
보 건 소	3	899	2			1
농 업 기 술 센 터	2	370	2			
공공시설사업소	1	500	1			
연 산 면	1	30			1	

- 금년도에 사업을 완료하지 못하고 2019년도로 이월되는 명시이월 사업은 200건에 116,245백만원으로 사유별로는 공기부족 164건, 보상협의 9건, 시기미도래 8건, 협의지연 19건임
- 이월이 불가피하다고 여겨지나 비효율적인 재정운영을 초래하여 지방재정을 압박하는 요인이 될 수 있으므로 사전에 제반 여건과 문제점을 충분히 검토하여 이월사업을 최소화하여야 할 것으로 사료됨

5. 검 토 의 견

- 2018년도 제3회 추가경정예산안은 2018년도 제2회 추경예산 편성 이후 변동된 국·도비 보조사업과 특별교부세, 인건비 등 법적 의무적 경비, 그리고 필수경비 부족분 반영에 중점을 두고 마무리 예산을 편성하였고
- 주요 세입원으로 지방세 및 세외수입 추가징수액과 국·도비 보조금 변경액, 특별교부세가 되겠으며 각종 사업의 종료 및 불용액 등 집행 잔액을 삭감하여 추경재원 및 예비비로 계상하였으며
- 재정운영의 투명성과 효율성을 제고하고 예산의 낭비를 사전에 차단 하는 등 효율적인 예산편성과 해당사업의 타당성여부 집행가능성 등 전반적으로 검토 및 각 상임위원회의 예비심사 보고서를 참고 하시어 심도있는 심사가 필요할 것으로 사료됨

2018. 12.18.(화)
제198회 논산시의회 제2차 정례회
제2차 예산결산특별위원회

2018년도 논산시 기금운용 계획
변경안

검 토 보 고 서

예산결산특별위원회
전문위원 강 대 영

1. 2018년도 기금운용 변경계획(총괄)

(단위 : 천원)

기 금 명	2018년도 기금예산액 (변경)	2018년도 기금예산액	증 감	증감률 (%)
합 계	10,222,910	10,135,712	87,198	0.86
자 활 기 금	716,572	716,572	0	0
노 인 복 지 기 금	1,134,694	1,134,694	0	0
양 성 평 등 기 금	1,033,089	1,033,089	0	0
문 화 예 술 진 흥 기 금	1,064,737	1,064,737	0	0
체 육 진 흥 기 금	1,069,218	1,069,218	0	0
폐기물처리시설설치주변영향 지 역 지 원 기 금	146,753	133,455	13,298	9.96
중소기업경영안정기금	800,000	800,000	0	0
재 난 관 리 기 금	3,683,771	3,683,771	0	0
옥 외 광 고 정 비 기 금	257,585	183,685	73,900	40.23
식 품 진 흥 기 금	316,491	316,491	0	0
지 방 채 상 환 기 금	0	0	0	0

- 2018년도 논산시 기금은 자활기금을 비롯하여 11개 분야의 기금으로 설치 운용되고 있으며,
- 2018년도 기금운용 변경안 예산액은 10,223백만원으로 2018년도 기정 기금 운용 예산액 10,136백만원보다 87백만원이 증액되어 0.86%가 증가되었음

2. 기금조성 규모

(단위 : 천원)

기 금 명	2017년도말 조성액(A)	2018년도 기금운용		18년말 조성액(변경) (A+B-C)	증 감	비고
		수입(B)	지출(C)			
합 계	8,997,284	1,212,379	1,135,307	9,074,356	77,072	
자 활 기 금	673,572	43,000	61,000	655,572	△18,000	
노 인 복 지 기 금	1,111,694	23,000	20,000	1,114,694	3,000	
양 성 평 등 기 금	1,019,278	13,811	0	1,033,089	13,811	
문 화 예 술 진 흥 기	1,049,856	14,881	30,000	1,034,737	△15,119	
체 육 진 흥 기 금	1,054,718	14,500	28,000	1,041,218	△13,500	
폐기물처리시설 설치 주변영향 지역 지원기금	23,455	110,051	110,051	23,455	0	
중 소 기 업 경 영 안 정 기 금	800,000	0	0	800,000	0	
재 난 관 리 기 금	2,803,924	879,847	874,256	2,809,515	5,591	
옥 외 광 고 발 전 기 금	171,296	86,289	0	257,585	86,289	
식 품 진 흥 기 금	289,491	27,000	12,000	304,491	15,000	

○ 2017년도말 기금 조성액은 8,997백만원으로 2018년도 수입예상액은 전입금 및 보조금과 이자수입 등 1,212백만원이며

○ 지출예상액은 융자성사업비 및 비융자성사업비 등 1,135백만원으로 2018년도말 조성액은 77백만원이 증액된 9,074백만원으로 추정됨

3. 분야별 검토내용

가. 수입분야

(단위 : 천원)

기 금 명	계	전입금	보조금	예치금 회 수	이 자 수 입	기 타 수 입
합 계	10,222,910 (100%)	757,747 (7.4%)	296,000 (2.9%)	9,010,531 (88.2%)	134,632 (1.3%)	24,000 (0.2%)
자 활 기 금	716,572	10,000	0	673,572	33,000	0
노 인 복 지 기 금	1,134,694	0	0	1,111,694	23,000	0
양 성 평 등 기 금	1,033,089	0	0	1,019,278	13,811	0
문화예술진흥기금	1,064,737	0	0	1,049,856	14,881	0
체 육 진 흥 기 금	1,069,218	0	0	1,054,718	14,500	0
폐기물처리시설 설치주변영향지역 지 원 기 금	146,753	110,000	0	36,702	51	0
중 소 기 업 경 영 안 정 기 금	800,000	0	0	800,000	0	0
재 난 관 리 기 금	3,683,771	553,847	296,000	2,803,924	30,000	0
옥외광고정비기금	257,585	83,900	0	171,296	2,389	0
식 품 진 흥 기 금	316,491	0	0	289,491	3,000	24,000

- 2018년도 기금운용 수입계획 총액은 10,223백만원으로
전입금이 7.4%인 758백만원, 보조금이 2.9%인 296백만원,
- 예치금회수가 88.2%인 9,010백만원, 이자수입이 1.3%인
135백만원, 기타수입은 0.2%인 24백만원임

나. 지출분야

(단위 : 천원)

기 금 명	계	비용자성 사업비	융자성 사업비	예치금	차입금 원리금 상환	기타 지출
합 계	10,222,910 (100%)	1,012,079 (9.9%)	60,000 (0.6%)	9,087,603 (88.9%)	0	63,228 (0.6%)
자 활 기 금	716,572	1,000	60,000	655,572	0	0
노 인 복 지 기 금	1,134,694	20,000	0	1,114,694	0	0
양 성 평 등 기 금	1,033,089	0	0	1,033,089	0	0
문화예술진흥기금	1,064,737	30,000	0	1,034,737	0	0
체 육 진 흥 기 금	1,069,218	28,000	0	1,041,218	0	0
폐기물 처리시설설치 주변영향지역 지원 기 금	146,753	110,051	0	36,702	0	0
중 소 기 업 경 영 안 정 기 금	800,000	0	0	800,000	0	0
재 난 관 리 기 금	3,683,771	811,028	0	2,809,515	0	63,228
옥 외 광 고 정 비 기 금	257,585	0	0	257,585	0	0
식 품 진 흥 기 금	316,491	12,000	0	304,491	0	0

○ 2018년도 기금운용 지출계획 총액은 10,223백만원으로 비용자성 사업비는 9.9%로서 1,012백만원이며

○ 융자성 사업비는 0.6%인 60백만원이고 예치금은 88.9%인 9,087백만원이며, 기타지출은 0.6%인 63백만원임.

4. 2018년도 기금운용 계획변경(안)입니다.

폐기물처리시설 설치 주변영향지역 주민지원기금외 2개기금이 변경되며 총 증가액은 87,198천원 증가.

(단위 : 천원)

기 금 항 목		2018년도 (당초)	2018년도 (변경)	증 감	증감율 (%)
합 계		4,000,911	4,088,109	87,198	2.18
산 건 위	폐기물처리시설 설치주변영향지 역주민지원기금	133,455	146,753	13,298	9.96
	옥 외 광 고 정 비 기 금	183,685	257,585	73,900	40.23
	재 난 관 리 기 금	3,683,771	3,683,771	0	0

5. 검토의견

가. 각 기금은 개별운용 기준에 부합되고 설치 목적에 맞는 기금
운용으로 재정의 건전성과 효율성을 제고하고,

나. 목표액이 있는 기금에 대하여는 시비 출연 적립으로 사업수행에 필요한
재원을 충당 관련 운용방침에 따라, 사업계획을 수립 기금 목적대로
활용 될 수 있도록 하여야 할 것으로 판단되며.

다. 논산시 폐기물처리시설 설치 주변 영향지역 주민지원기금
쓰레기의 운반 소각 및 매립으로 인한 주변지역 주민들이 악취 등 피해에
대하여 주변지역 주민의 복지 및 생활의 질 향상을 위한 기금으로써,

선진지견학등 민간경상비 2,500천원을 감액하고 위원회 참석수당 및 주민자치협의회 운영경비로 기금운용 목적에 맞게 변경하는 사항으로 관계법령 위배됨이 없으며.

라. 재난관리기금

각종 재난으로부터 시민의 생명 및 재산을 보호하기 위한 기금으로써 재난 및 재해복구사업 20,000천원을 감액하고 폭염관리 살수차 임차료로 사용하고 예치금 63,228천원을 감하고 반환금으로 사용하기 위해 기금 운용을 변경 하고자 하는 사항으로 관계 법령에 위배됨이 없다고 판단되며

마. 옥외광고발전기금

우리지역의 특화된 이미지 표출로 아름다운 도시미관 조성을 위한 기금으로써 일반회계에서 73,900천원 전입받아 예치금으로 편성 기금운용목취에 맞게 변경하는 사항으로 관계법령에 위배됨이 없다고 판단됩니다.