

2019. 12. 18. (수)
제208회 논산시의회 정례회
제2차 예산결산특별위원회

2020년 도 예산안 검토보고서

예산결산특별위원회
전문위원 강대영

목 차

I . 2020년도 예산안 개요-----2

1. 2020년도 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----- 18

I. 2020년도 예산안 개요

1. 2020년도 총 예산규모

(단위 : 백만원)

구 분		2020년도 예산안	2019년도 당초예산액	증 감	비 율(%)
총 계		789,927	722,621	67,306	9.31
일 반 회 계		700,143	647,546	52,597	8.12
특 별 회 계		89,784	75,075	14,709	19.59
특별회계	공기업특별회계	65,663	61,032	4,631	7.59
	기타특별회계	24,121	14,043	10,078	71.77

총규모는

- 2020년도 예산안은 2019년도 당초예산 722,621백만원보다 67,306백만원이 증액된 789,927백만원으로 9.31% 증가되었고

일반회계는

- 700,143백만원으로 2019년도 당초예산 647,546백만원보다 52,597백만원이 증액되어 8.12% 증가되었으며

특별회계는

- 89,784백만원으로 2019년도 당초예산 75,075백만원보다 14,709백만원이 증액되어 19.59% 증액되었음

2. 일반회계

가. 세 입

(단위:백만원)

구 분		2020년도 예 산 안	구 성 비 (%)	2019년도 당초예산액	구 성 비 (%)	증 감	증감률 (%)	
총 계		700,143	100.00	647,546	100.00	52,597	8.12	
자 체 재 원	자체재원 소계	79,973	11.42	71,344	11.02	8,629	12.09	
	지 방 세	57,429	8.20	51,800	8.00	5,629	10.87	
	세외수입 소계	22,544	3.22	19,544	3.02	3,000	15.35	
	세외수입	경상적세외수입	12,491	1.78	10,723	1.66	1,769	16.49
		임시적세외수입	10,053	1.44	8,821	1.36	1,231	13.96
의 존 재 원	의존재원 소계	620,170	88.58	576,202	88.98	43,968	8.84	
	지방교부세	327,890	46.83	299,400	46.24	28,490	9.52	
	조정교부금등	6,271	0.90	21,000	3.24	△14,729	△70.14	
	보조금 소계	277,600	39.65	241,665	37.32	35,935	14.87	
	보조금	국고보조금	211,018	30.14	189,185	29.22	21,833	11.54
		도비보조금	66,582	9.51	52,480	8.10	14,102	26.87
	보전수입등및내부거래	8,409	1.20	14,137	2.18	△5,728	△40.51	

○ 2020년도 일반회계 예산안의 세입규모는 2019년도 당초예산보다 52,597백만원이 증액된 700,143백만원으로

- 그중 자체재원은 8,629백만원이 증액된 79,973백만원으로 11.42%를 차지하고 있고
- 의존재원은 43,968백만원이 증액된 620,170백만원으로 88.58%를 차지하고 있어
- 자체재원이 차지하고 있는 비중이 적어 재정운영에 어려움이 예견됨

나. 세 출

1) 기능별 분석

(단위 : 백만원)

구 분	2020년도 예산안	구성비 (%)	2019년도 당초예산액	구성비 (%)	증 감	증감률 (%)
총 계	700,143	100.00	647,546	100.00	52,597	8.12
일 반 공 공 행 정	39,914	5.70	35,136	5.43	4,778	13.60
공공질서 및 안전	4,289	0.62	2,947	0.46	1,342	45.54
교 육	9,692	1.38	11,775	1.82	△2,083	△17.69
문 화 및 관 광	28,690	4.10	25,769	3.98	2,921	11.33
환 경	45,718	6.53	42,828	6.61	2,890	6.75
사 회 복 지	221,474	31.63	197,272	30.46	24,202	12.27
보 건	19,352	2.76	19,673	3.04	△321	△1.63
농 립 해 양 수 산	106,471	15.21	99,773	15.41	6,698	6.71
산업·중소기업및 에 너 지	12,528	1.79	7,858	1.21	4,670	59.43
교 통 및 물 류	35,784	5.11	36,023	5.56	△239	△0.66
국토 및 지역개발	70,033	10.00	69,698	10.76	335	0.48
예 비 비	7,000	1.00	7,058	1.09	△58	△0.82
기 타	99,198	14.17	91,736	14.17	7,462	8.13

○ 2020년도 일반회계 예산안의 세출규모는 2019년도 당초예산 대비 8.12%가 증가된 700,143백만원으로 52,597백만원이 증액되었으며

○ 세출예산안을 기능별로 분류할 때 주요내용을 살펴보면

- 일반 및 공공행정예산은 전체 세출예산의 5.70%인 39,914백만원
- 문화 및 관광예산은 전체 세출예산의 4.10%인 28,690백만원
- 사회복지예산은 전체 예산의 31.63%인 221,474백만원
- 농림해양수산예산은 전체 세출예산의 15.21%인 106,471백만원
- 교통 및 물류 예산은 전체 세출예산의 5.11%인 35,784백만원
- 국토 및 지역개발예산은 전체 세출예산의 10.00%인 70,033백만원 등으로 편성되었음

2) 성질별 분석

(단위:백만원)

구 분	2020년도 예산안	구성비 (%)	2019년도 당초예산액	구성비 (%)	증 감	증감률 (%)
총 계	700,143	100.00	647,546	100.00	52,597	8.12
인 건 비	98,546	14.08	85,134	13.15	13,412	15.75
물 건 비	38,728	5.53	42,038	6.49	△3,310	△7.87
경 상 이 전	361,459	51.63	324,634	50.13	36,825	11.34
자 본 지 출	175,883	25.12	167,540	25.87	8,343	4.98
내 부 거 래	18,527	2.65	21,142	3.27	△2,615	△12.37
예 비 비 및 기타	7,000	1.00	7,058	1.09	△58	△0.82

○ 2020년도 일반회계 세출예산안을 성질별로 분류할 때

- 2019년도 당초예산 대비 증가한 부분은

- 인건비로 15.75% 증가한 98,546백만원
- 경상이전비로 11.34% 증가한 361,459백만원
- 자본지출비로 4.98% 증가한 175,883백만원

- 2019년도 당초예산 대비 감소한 부분은

- 물건비로 7.87% 감소한 38,728백만원
- 내부거래로 12.37% 감소한 18,527백만원
- 예비비 및 기타로 0.82% 감소한 7,000백만원으로 편성되었음

3. 특별회계

(단위:백만원)

특 별 회 계 별	2020년도 예산액	2019년도 당초예산액	증 감	증감률(%)
총 계(15개)	89,784	75,075	14,709	19.59
공기업특별회계(2개)	65,663	61,032	4,631	7.59
상수도사업	38,647	33,633	5,014	14.91
하수도사업	27,016	27,399	△383	△1.40
기타특별회계(13개)	24,121	14,043	10,078	71.77
새마을주민소독 지원기금	460	500	△40	△8.00
의료급여	3,374	2,941	433	14.72
국민기초생활수급자 생활안정기금	829	824	5	0.61
수질개선	1,113	1,393	△280	△20.10
농공단지	50	234	△184	△78.63
논산시일반산업단지 조성사업	14	14	0	0.00
기반시설부담금	153	153	0	0.00
장기미집행도시계획 시설대지보상	862	1,965	△1,103	△56.13
주택자금융자기금	29	28	1	3.57
주택사업	329	720	△391	△54.31
주차장관리	13,417	3,721	9,696	260.58
토지관리	661	350	311	88.86
도시재생	2,830	1,200	1,630	135.83

○ 2020년도 특별회계는 15개로 예산규모는

2019년도 당초예산보다 19.59%가 증가한 89,784백만원이며

- 예산액이 증가된 특별회계는

- 상수도(공기업) 특별회계
- 의료급여 특별회계
- 국민기초생활수급자 생활안정기금 특별회계
- 주택자금융자기금 특별회계
- 주차장관리 특별회계
- 토지관리 특별회계
- 도시재생특별회계 이고

- 예산액이 감소된 특별회계는

- 하수도(공기업) 특별회계
- 새마을주민소득지원기금 특별회계
- 수질개선 특별회계
- 농공단지 특별회계
- 장기미집행도시계획시설대지보상 특별회계
- 주택사업 특별회계임

- 논산시일반산업단지 조성사업 특별회계 및 기반시설부담금 특별회계는 변동이 없음

4. 위원회별 예산안

가. 총 괄

(단위 : 백만원)

구 분	본 예산액		기정예산액		비교증감	
		구성비		구성비		증감률
계	789,927	100.00%	722,621	100.00%	67,306	9.31%
의회운영위원회	2,224	0.28%	2,279	0.32%	△55	△2.4
행정자치위원회	467,496	59.18%	420,976	58.26%	46,520	11.05%
산업건설위원회	320,207	40.54%	299,366	41.43%	20,841	6.96%

나. 의회운영위원회 소관

(단위 : 백만원)

구 분	본 예산액		기정예산액		비교증감	
		구성비		구성비		증감률
의회사무국	2,224	0.28%	2,279	0.32%	△55	△2.4%

다. 행정자치위원회 소관

(단위 : 백만원)

구 분	본 예산액	기 정 액	증감액	증감률
총 계	467,496	420,976	46,520	11.05%
일반회계 소계	461,059	414,968	46,091	11.11%
전 략 기 획 실	7,894	425	7,469	1,757.41%
참 여 예 산 실	7,533	7,907	△374	△4.73%
청 량 감 사 실	147	154	△7	△4.55%
열 린 홍 보 실	2,000	1,161	839	72.27%
행 정 지 원 과	23,786	24,659	△873	△3.54%
안 전 총 괄 과	8,384	6,956	1,428	20.53%
세 무 과	1,083	971	112	11.53%
회 계 과	62,733	60,406	2,327	3.85%
환 경 과	30,406	22,185	8,221	37.06%
정 보 통 신 과	3,796	2,752	1,044	37.94%
민 원 토 지 과	1,458	1,538	△80	△5.20%
마 을 자 치 분 권 과	5,804	7,312	△1,508	△20.63%
1 0 0 세 행 복 과	99,961	89,180	10,781	12.09%
주 민 생 활 지 원 과	37,096	33,300	3,796	11.40%
사 회 복 지 과	82,351	73,604	8,747	11.88%
평 생 교 육 과	11,957	12,399	△442	△3.56%
문 화 예 술 과	12,238	11,482	756	6.58%
관 광 체 육 과	13,801	13,579	222	1.63%
보 건 소	27,954	28,014	△60	△0.21%
공 공 시 설 사 업 소	7,346	5,438	1,908	35.09%
서 울 사 무 소	383	397	△14	△3.53%
읍 면 동 사 무 소	12,948	11,149	1,799	16.14%
특별회계 소계	6,437	6,008	429	7.14%
새마을주민소득지원 기 금 특 별 회 계	460	500	△40	△8.0%
의 료 급 여	3,374	2,941	433	14.72%
국민기초생활수급자 생 활 안 정 기 금	829	824	5	0.61%
수 질 개 선	1,113	1,393	△280	△20.10%
토 지 관 리	661	350	311	88.86%

라. 산업건설위원회 소관

(단위 : 백만원)

구 분	본 예산액	기정액	증감액	증 감 륜
총 계	320,207	299,366	20,841	6.96%
일반회계 소계	236,860	230,299	6,561	2.85%
도시계획상임기획단	258	0	258	0
사회적경제과	13,436	11,593	1,843	15.90%
농업정책과	56,916	56,980	△64	△0.11%
축산자원과	12,405	12,842	△437	△3.40%
산림공원과	21,464	18,642	2,822	15.14%
희망마을건설과	32,126	22,646	9,480	41.86%
도시재생과	22,935	22,484	451	2.01%
도로교통과	32,642	30,914	1,728	5.59%
원스톱허가과	250	286	△36	△12.59%
맑은물과	15,144	17,955	△2,811	△15.66%
국방협력과	410	911	△501	△54.99%
미래사업과	16,534	23,266	△6,732	△28.93%
농업기술센터	12,340	11,780	560	4.75%
특별회계 소계	83,347	69,067	14,280	20.68%
상수도사업(공기업)	38,647	33,633	5,014	14.91%
하수도사업(공기업)	27,016	27,399	△383	△1.40%
농공단지	50	234	△184	△78.63%
논산시일반산업단지 조성사업	14	14	0	0%
기반시설부담금	153	153	0	0%
장기미집행도시계획시설 대지보상	862	1,965	△1,103	△56.13%
주택자금융자기금	29	28	1	3.57%
주택사업	329	720	△391	△54.31%
주차장관리	13,417	3,721	9,696	260.58%
도시재생	2,830	1,200	1,630	135.83%

Ⅱ. 분야별 검토내용

1. 일반회계

가. 세 입

- 2020년도 총 세입예산은 700,143백만원으로 2019년도 예산액보다 52,597백만원 증가하였고 이중 자체재원은 총 규모의 11.42%인 79,973백만원으로 8,629백만원이 증가되었고 의존재원은 총 규모의 88.58%인 620,170백만원으로 금년보다 43,968백만원이 증가되었음
- 지방세는 57,429백만원으로 2019년도 당초예산 51,800백만원보다 5,629백만원(10.87%)이 증가됨
- 세외수입은 22,544백만원으로 2019년도 당초예산 19,544백만원보다 3,000백만원(15.35%)이 증가됨
- 지방교부세는 327,890백만원으로 2019년도 당초예산 299,400백만원보다 28,490백만원(9.52%)이 증가됨
- 조정교부금 등은 6,271백만원으로 2019년도 당초예산대비 14,729백만원이 감소됨
- 국·도비보조금은 277,600백만원으로 2019년도 당초예산 241,665백만원보다 35,935백만원인 14.87%가 증가됨
- 보전수입등 및 내부거래는 8,409백만원으로 2019년도 당초예산 14,137백만원보다 5,728백만원(40.51%)이 감소됨

나. 세 출

○ 2020년도 일반회계 세출예산 700,143백만원을 기능별 중점사업은

① 일반 공공행정 분야

- ▷ 상상이상복합문화센터(어린이도서관) 건립2,500백만원
- ▷ 국민체육센터(연무복합커뮤니티센터) 건립1,300백만원
- ▷ 상상이상복합문화센터(주거지주차장) 건립1,200백만원
- ▷ 상상이상복합문화센터(내동생활문화센터) 조성 ·450백만원
- ▷ 연무생활문화센터(연무복합커뮤니티센터) 조성 ·450백만원
- ▷ 물빛생활문화센터(물빛복합문화센터) 조성450백만원

② 공공질서 및 안전 분야

- ▷ 자연재해위험개선지구 정비3,303백만원

③ 교육 분야

- ▷ 한글대학 강사료1,774백만원
- ▷ 고교 무상교육 지원763백만원
- ▷ 중학교 학생 국제교류 지원514백만원

④ 문화 및 관광 분야

- ▷ 연산면 행복드림타운 조성2,650백만원
- ▷ 선샤인랜드 AR체험존 조성1,800백만원
- ▷ 시민운동장 인도광장 보수1,767백만원
- ▷ 탐정호 노을물빛 관광자원화사업895백만원

⑤ 환경 분야

- ▷ 청소대행 민간위탁7,677백만원
- ▷ 전기자동차 구매 지원4,350백만원
- ▷ 가축분뇨공공처리시설 위탁비2,027백만원
- ▷ 사업장 방지시설 설치 지원(미세먼지대책)1,800백만원
- ▷ 상수도특별회계 전출금6,000백만원
- ▷ 하수도특별회계 전출금8,000백만원

⑥ 사회복지 분야

- ▷ 기초연금74,892백만원
- ▷ 기초생활수급자 생계급여23,141백만원
- ▷ 영유아 보육료10,125백만원
- ▷ 노인일자리창출사업4,995백만원
- ▷ 논산시사람꽃복지관 위탁비1,198백만원
- ▷ 경로당 냉난방비 및 양곡 지원1,116백만원

⑦ 보건 분야

- ▷ 정신요양시설 운영지원5,713백만원
- ▷ 진료의약품 및 소모품 구입1,100백만원
- ▷ 치매안심센터 운영920백만원
- ▷ 출산지원금715백만원

⑧ 농림해양수산 분야

- ▷ 쌀소득 등 보전직접지불사업 지원13,788백만원
- ▷ 초·중·고·특수학교 무상급식 식품비지원 ...7,214백만원
- ▷ 충청남도 농어민 수당 지원5,858백만원
- ▷ 로컬푸드 통합지원센터 건립2,030백만원
- ▷ 못자리용 제조상토 지원1,070백만원
- ▷ 딸기축제 지원1,000백만원

⑨ 산업·중소기업 분야

- ▷ 소상공인 사회보험료 지원2,117백만원
- ▷ 화지중앙시장 고객쉼터 조성공사1,500백만원
- ▷ 사회적경제통합지원센터 조성사업1,476백만원
- ▷ 공공근로사업 인부임1,357백만원

⑩ 교통 및 물류 분야

- ▷ 운수업체(버스, 택시, 화물) 유가보조금8,000백만원
- ▷ 관측건널목 입체화 사업3,180백만원
- ▷ 화물자동차 공영주차장 조성1,430백만원
- ▷ 논산시 공영주차타워 조성1,200백만원
- ▷ 탑정호 주변 보행자길 정비공사800백만원
- ▷ 장애인 콜택시 위탁운영비707백만원
- ▷ 스크존 교통사고예방 과속카메라 설치600백만원
- ▷ 시도2호(신교~외성) 확포장공사500백만원
- ▷ 시도7호(탑정~종연) 확포장공사500백만원

⑪ 국토 및 지역개발 분야

- ▷ 탑정호 멀티미디어 음악분수 등 조성5,400백만원
- ▷ 도시재생뉴딜사업(해월마을)3,780백만원
- ▷ 도시재생뉴딜사업(화지마을)3,716백만원
- ▷ 도시재생뉴딜사업(강경마을)2,520백만원
- ▷ 물순환형 수변도시 조성(중교천)2,383백만원
- ▷ 탑정호 일원 주차장 조성 등2,003백만원
- ▷ 탑정호 농촌테마공원 힐링생태공간 조성2,000백만원
- ▷ 대흥천 생태하천복원사업1,700백만원
- ▷ 딸기향 농촌테마공원 조성1,512백만원
- ▷ 강경근대역사문화촌 조성사업1,500백만원
- ▷ 탑정호 순환체계 구축사업1,000백만원

2. 특별회계

- 특별회계 2020년도 총 세입예산은 89,784백만원으로 2019년도 예산액 75,075백만원보다 14,709백만원이 증가되어 19.59%가 증가되었음
- 15개 특별회계 중 공기업 특별회계는 총 규모의 8.31%에 해당하는 65,663백만원으로, 금년도 61,032백만원보다 4,631백만원이 증가하였으며,
- 기타 특별회계는 총 규모의 3.05%에 해당하는 24,121백만원으로 금년도 14,043백만원보다 10,078백만원이 증가하였음.
- 상수도사업(공기업) 특별회계는 전년도보다 14.91%인 5,014백만원 증가된 38,647백만원이며, 행정운영경비 6,879백만원, 상수도관리 민간위탁비 9,996백만원, 긴급확장 및 급수공사 1,823백만원, 지방상수도 확충사업 15,521백만원, 스마트 관망관리 3,725백만원, 도로복구 등에 357백만원, 예비비 346백만원을 계상하였고,
- 하수도사업(공기업) 특별회계는 전년도보다 1.4%인 383백만원이 감액된 27,016백만원이며 하수도정비 2,826백만원, 하수관거정비 BTL임대료 3,280백만원, 하수관거정비 573백만원, 농어촌마을하수도정비 2,541백만원, 하수처리시설설치 5,651백만원, 하수처리시설 운영관리 및 유지관리 8,782백만원, 행정운영경비 2,597백만원, 하수처리시설 유지관리 예비비 766백만원 등을 계상하였습니다.

- 새마을주민소득지원기금 특별회계는 전년도보다 8%인 40백만원 감액된 460백만원이며 전액 일반회계 전출금으로 편성하였고
- 의료급여 특별회계는 전년도보다 14.7%인 433백만원이 증액된 3,374 백만원으로서 의료급여대상자 진료비 195백만원, 의료급여사업 도(道) 납입금 2,463백만원, 건강생활 유지비 251백만원, 장애인 보장구 295백만원, 의료급여관리사 인건비 139백만원 등을 계상하였으며,
- 국민기초생활수급자생활안정기금 특별회계는 전년도의 0.6%인 5백만원이 증액된 829백만원으로 융자금 10백만원, 예치금 819백만원을 계상하였고,
- 수질개선 특별회계는 전년도보다 20.1%인 280백만원 감액된 1,113 백만원으로 오염총량관리 연구용역 등 159백만원, 가축분뇨공공처리시설 개선공사 39백만원, 하수도 특별회계 전출금 730백만원, 예비비 185백만원 등을 계상하였고,
- 농공단지 특별회계는 전년도보다 78.6%인 184백만원이 감액된 50 백만원으로 농공단지 조성사업에 전액 계상하였으며
- 논산시일반산업단지조성사업 특별회계는 14백만원으로 전액을 동산 일반산업단지 시설보완공사비로 계상하였습니다.
- 기반시설부담금 특별회계는 153백만원으로 전액을 일반회계 전출금으로 계상하였습니다.

- 장기미집행도시계획시설대지보상 특별회계는 전년도보다 56.1%인 1,103백만원이 감액된 862백만원이며 전액을 장기미집행 도시계획 시설 대지보상 사업비로 계상하였으며,
- 주택자금융자기금 특별회계는 전년도보다 3.57%인 1백만원이 증액된 29 백만원으로 전액 일반회계 전출금으로 계상하였으며
- 주택사업 특별회계는 전년도보다 54.3%인 391백만원이 감액된 329백만원으로 융자금 연체자 경매비용 등 일반운영비 226백만원, 개나리아파트 시설 개선공사 100백만원 등에 계상하였습니다.
- 주차장관리 특별회계는 전년도보다 260.6%인 9,696백만원이 증액된 13,417백만원으로 주정차단속 및 주차장관리 일반운영비 46백만원, 공영주차타워 조성 4,300백만원, 취암·부창동·강경읍 등 관내 공영주차장 조성 8,700백만원, 예비비 369백만원 등에 계상하였고,
- 토지관리 특별회계는 금년도보다 88.8%인 311백만원이 증액된 661백만원으로 지적재조사 및 마을도로 편입토지 조정금 658백만원 등에 계상하였습니다.
- 도시재생 특별회계는 금년도보다 135.8%인 1,630백만원이 증액된 2,830백만원으로 도시재생 활성화 사업에 전액 계상하였습니다.

Ⅲ. 종합 검토의견

- 재정운영의 투명성과 효율성을 제고하여 건전재정 향상에 역점을 두어 중기지방재정계획을 통한 투자와 사업우선순위에 의한 배분으로 예산의 효율성을 확보하였으며
- 지방보조금과 행사·축제 예산의 사전심의로 예산낭비를 차단할 수 있도록 하였고 재정의 신속한 집행을 위하여 연초부터 적극적인 재정집행이 가능한 사업을 우선하여 예산을 편성한 것으로 판단됨.
- 2020년도 예산 편성방향은 사회적 가치 제고 및 재정투자 확대 및 저출산·고령화 대응 및 양극화 해소를 위하고 주민이 안심하고 생활할 수 있는 환경조성과 행정의 주민참여 확대와 지역공동체 활성화 및 지역경제 활성화, 중소기업육성, 농업 성장동력 확보, 재정운영의 투명성과 효율성을 제고함과 건전재정 향상, 전 통과 현재가 어우러진 품격 있는 명품문화도시, 휴양과 배려가 있는 교육복지도시 건설에 역점을 두었음
- 우리시의 경우 재정자립도가 11.42%로 의존재원에 의존도가 높고 재정자주도는 59.15%로 국·도비 확보가 최대의 관건이며, 보조사업비율이 56.43%로 더욱더 노력을 기하여야 할 것으로 보이며, 각 투자산업의 사전심사로 각계 각층의 다양한 재정수요를 합리적으로 조정 하였으며 미래성장 동력사업과 주민수혜 사업으로 이루어진 예산으로 여겨짐.

○ **2020년도 예산안의 전체 규모는**

2019년도 당초예산 647,546백만원보다 52,597백만원이 증액되어 8.12% 증가된 700,143백만원으로 계상되었으며 지방재정의 건전재정 운영원칙에 기반을 두고 예산편성 운영기준 및 기금 운용계획 수립기준에 의거한 예산을 편성한 것으로 판단됨

○ **세입부분은** 세입총액 대비 자체재원 및 재정자주도가 각각 11.42%, 59.15%로(전국 평균 : 51.4%, 74.2%) 여전히 재정이 열악한 형편으로 적극적인 국·도비 예산확보가 요구되고 특히 자체재원 확충을 위한 세원 발굴과 강력한 체납액 징수 등 대책이 강구되어야 할 것임

○ **세출부분은** 일자리 창출과 도시재생 뉴딜사업, 생활SOC 복합화 사업 등을 비롯한 국가정책 사업과 함께 논산시 미래성장동력 사업인 관광문화를 활성화시키고, 따뜻한 행복공동체 논산 만들기 체계적 추진으로 지역 공동체를 복원 할 수 있도록 중점을 두는 예산으로 편성되었음

○ **기능별 분석으로는** 일반공공행정 등 9개 분야는 증가하였지만 교육등 4개분야는 감소하는 예산을 계상하였으나 사업예산 계상에 대한 어려움 속에서도 시급한 지역 현안사업을 지원하는 등 사회복지분야 예산 비율이 31.63%로 주민복지수요에 능동적으로 대처하고 지역경제를 활성화하기 위하여 심혈을 기울여 예산 계상된 것으로 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 예산 편성지침에 위배되지 않도록 적의 심사를 실시하여 재원의 효율성을 극대화 하여야 할 것입니다.

2019. 12. 18. (수)
제208회 논산시의회 정례회
제2차 예산결산특별위원회

2020년도 논산시 기금운용계획안 검 토 보 고 서

예산결산특별위원회
전문위원 강 대 영

1. 2020년 기금운용 계획(총괄)

(단위 : 천원)

기 금 명	2020년도 기금예산액	2019년도 기금예산액	증 감	증감률 (%)
합 계	69,479,200	67,458,238	2,020,962	3%
자 활 기 금	755,654	720,254	35,400	4.91%
노 인 복 지 기 금	1,132,262	1,115,262	17,000	1.52%
양 성 평 등 기 금	1,018,171	1,017,171	1,000	0.10%
문 화 예 술 진 흥 기 금	1,032,714	1,047,714	△15,000	△1.43%
체 육 진 흥 기 금	1,014,438	1,027,938	△13,500	△1.31%
폐기물처리시설설치주변영향 지 역 지 원 기 금	36,702	36,702	0	0%
중 소 기 업 경 영 안 정 기 금	800,000	800,000	0	0%
재 난 관 리 기 금	3,600,955	3,402,984	197,971	5.82%
옥 외 광 고 정 비 기 금	281,582	269,790	11,792	4.37%
식 품 진 흥 기 금	300,548	294,548	6,000	2.04%
농 업 발 전 기 금	2,014,500	1,000,000	1,014,500	101.45%
재 정 안 정 화 기 금	57,491,674	56,725,875	765,799	1.35%

- 2020년도 논산시 기금은 자활기금을 비롯하여 12개 분야의 기금으로 설치 운용될 계획이며
- 2020년도 총 기금예산액은 69,479,200천원으로 2019년도 기금예산액 67,458,238천원보다 2,020,962천원이 증액되어 3%가 증액되었음

2. 기금조성 규모

(단위 : 천원)

기 금 명	2019년도말 조성액(A)	2020년도 기금운용		2020년도말 조성액 (A+B-C)	증 감
		수입(B)	지출(C)		
합 계	67,458,238	2,662,562	641,600	69,479,200	2,020,962
자 활 기 금	720,254	80,000	44,600	755,654	35,400
노 인 복 지 기 금	1,115,262	17,000	0	1,132,262	17,000
양 성 평 등 기 금	1,017,171	16,000	15,000	1,018,171	1,000
문 화 예 술 진 흥 기 금	1,047,714	15,000	30,000	1,032,714	△15,000
체 육 진 흥 기 금	1,027,938	14,500	28,000	1,014,438	△13,500
폐기물처리시설 설치 주변영향 지역 지원 기금	36,702	110,000	110,000	36,702	0
중 소 기 업 경 영 안 정 기 금	800,000	0	0	800,000	0
재 난 관 리 기 금	3,402,984	602,971	405,000	3,600,955	197,971
옥 외 광 고 발 전 기 금	269,790	11,792	0	281,582	11,792
식 품 진 흥 기 금	294,548	15,000	9,000	300,548	6,000
농 업 발 전 기 금	1,000,000	1,014,500	0	2,014,500	1,014,500
재정안정화기금	56,725,875	765,799	0	57,491,674	765,799

○ 2019년도말 기금 조성액은 67,458,238천원으로 2020년도 수입예상액은 전입금 및 이자수입 등 2,662,562천원이며

○ 지출예상액은 융자성사업비 및 비융자성사업비 등 641,600천원으로 2020년도말 조성액은 2,020,962천원이 증액된 69,479,200천원으로 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	70,120,800 (100%)	1,702,971 (2.43%)	67,458,238 (96.2%)	898,591 (1.28%)	61,000 (0.09%)
자 활 기 금	800,254	10,000	720,254	20,000	50,000
노 인 복 지 기 금	1,132,262	0	1,115,262	17,000	0
양 성 평 등 기 금	1,033,171	0	1,017,171	16,000	0
문화예술진흥기금	1,062,714	0	1,047,714	15,000	0
체 육 진 흥 기 금	1,042,438	0	1,027,938	14,500	0
폐기물처리시설 설치주변영향지역 지 원 기 금	146,702	110,000	36,702	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	4,005,955	572,971	3,402,984	30,000	0
옥외광고정비기금	281,582	10,000	269,790	1,792	0
식 품 진 흥 기 금	309,548	0	294,548	4,000	11,000
농 업 발 전 기 금	2,014,500	1,000,000	1,000,000	14,500	0
재정안정화기금	57,491,674	0	56,725,875	765,799	0

- 2020년도 기금운용 수입계획 총액은 70,120,800천원으로
전입금이 2.43%인 1,702,971천원, 예치금회수 96.2%인 67,458,238천원,
- 이자수입이 1.28%인 898,591천원 기타수입 0.09%인 61,000천원임

나. 지출분야

(단위 : 천원)

기 금 명	계	비용자성 사업비	용자성 사업비	인력 운영비	예치금	기타 지출
합 계	70,120,800 (100%)	501,600 (0.72%)	10,000 (0.01%)	100,000 (0.14%)	69,479,200 (99.09%)	30,000 (0.04%)
자 활 기 금	800,254	34,600	10,000	0	755,654	0
노 인 복 지 기 금	1,144,995	0	0	0	1,132,262	0
양 성 평 등 기 금	1,034,190	15,000	0	0	1,018,171	0
문 화 예 술 진 흥 기 금	1,105,589	30,000	0	0	1,032,714	0
체 육 진 흥 기 금	1,083,032	28,000	0	0	1,014,438	0
폐기물 처리시설설치 주변영향지역 지 원 기 금	146,702	110,000	0	0	36,702	0
중 경 영 소 기 업 안 정 기 금	800,000	0	0	0	800,000	0
재 난 관 리 기 금	4,025,501	275,000		100,000	3,600,955	30,000
옥 외 광 고 정 비 기	267,800	0	0	0	281,582	0
식 품 진 흥 기 금	307,392	9,000	0	0	300,548	0
농 업 발 전 기 금		0	0	0	2,014,500	0
재 정 안 정 화 기 금		0	0	0	57,491,674	0

○ 지출분야의 비용자성 사업비는 0.72%로서 501,600천원이며

○ 용자성 사업비는 0.01%인 10,000천원이고 인력운영비는 0.14%인

100,000천원이며, 예치금은 99.09%인 69,479,200천원이며, 기타지출은 0.04%인 30,000천원임.

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 할 것으로 판단됨

2019. 12. 18. (수)
제208회 논산시의회 정례회
제2차 예산결산특별위원회

2019년도 제4회 추가경정예산안 검 토 보 고 서

예산결산특별위원회
전문위원 강 대 영

목 차

1. 제4회 추경예산안 규모-----	2
2. 일 반 회 계-----	3
가. 세 입 예 산 -----	3
나. 세 출 예 산 -----	4
- 기능별 분석 -----	4
- 성질별 분석 -----	5
3. 특 별 회 계-----	6
4. 명시이월사업-----	9
5. 위원회별 예산안-----	10
가. 총 괄 -----	10
나. 의회운영위원회-----	10
다. 행정자치위원회-----	11
라. 산업건설위원회-----	12
6. 검 토 의 견-----	13

1. 제4회 추경예산안 규모

(단위 : 백만원)

구 분		제4회 추경예산액	구성비	기정예산액	구성비	비교증감	증감률
총 계		946,155	100%	944,533	100%	1,622	0.17%
일 반 회 계		839,319	88.71%	835,014	88.40%	4,305	0.52%
특 별 회 계		106,836	11.29%	109,519	11.60%	△2,683	△2.45%
	공 기 업 특 별 회 계	73,886	7.81%	76,406	8.09%	△2,520	△3.3%
	기 타 특 별 회 계	32,950	3.48%	33,113	3.51%	△163	△0.49%

총 규 모

- 2019년도 제4회 추경예산 일반회계 및 특별회계는 기정예산 944,533백만원보다 1,622백만이 증액된 946,155백만원으로 0.17%가 증가되었고

일반회계

- 839,319백만원으로 기정예산 835,014백만원보다 4,305백만원을 증액하여 0.52%가 증가하였으며

특별회계

- 106,836백만원으로 기정예산 109,519백만원보다 2,683백만원이 감액되어 2.45%가 감액됨

2. 일 반 회 계

가. 세 입

(단위:백만원)

구 분	제4회		기정예산액		비교증감	
	추경예산액	구성비		구성비		증감률
합 계	839,319	100%	835,014	100%	4,305	0.52%
자 체 재 원	86,747	10.34%	83,529	10.00%	3,218	3.85%
지 방 세 수입	59,439	7.09%	59,239	7.09%	200	0.34%
세 외 수 입	27,308	3.25%	24,290	2.91%	3,018	12.42%
의 존 재 원	666,726	79.43%	665,006	79.64%	1,720	0.26%
지 방 교 부 세	382,748	45.60%	382,642	45.82%	106	0.03%
조정교부금등	24,425	2.91%	22,675	2.72%	1,750	7.72%
보 조 금	259,553	30.92%	259,689	31.10%	△136	△0.05%
보 전 수 입 등 내 부 거 래	85,846	10.23%	86,479	10.36%	△633	△0.73%

○ 2019년 제4회 추경 일반회계 예산규모는 기정예산 대비 0.52%가 증가하였고 자체재원은 3.85%, 의존재원은 0.26% 증가하였음

⇒ 총 예산액 중 자체재원은 10.34%를 차지하고 의존재원은 79.43%를 차지함으로써 아직도 자체재원이 차지하고 있는 비율이 적어 예산의 탄력성 확보에 어려움이 예견됨

나. 세 출

○ 기능별 분석

(단위 : 백만원)

구 분	제4회		기정예산액		비교증감	
	추경예산액	구성비		구성비		증감률
계	839,319	100%	835,014	100%	4,305	0.52%
일 반 공 공 행 정	102,042	12.16%	73,631	8.82 %	28,410	38.58%
공공질서 및 안전	4,282	0.51%	4,370	0.52 %	△87	△1.99%
교 육	15,188	1.81%	16,079	1.93 %	△891	△5.54%
문 화 및 관 광	33,034	3.94%	33,121	3.97 %	△87	△0.26%
환 경 보 호	56,042	6.68%	58,399	6.99 %	△2,357	△4.04%
사 회 복 지	204,678	24.39%	207,157	24.81 %	△2,479	△1.20%
보 건	21,435	2.55%	21,754	2.61 %	△319	△1.47%
농 립 해 양 수 산	118,873	14.16%	120,234	14.40 %	△1,360	△1.13%
산 업·중 소 기 업	12,186	1.45%	12,342	1.48 %	△157	△1.27%
수 송 및 교 통	64,135	7.64%	65,377	7.83 %	△1,242	△1.90%
국 토 및 지 역 개 발	103,001	12.27%	115,913	13.88 %	△12,912	△11.14%
예 비 비	6,294	0.75%	6,238	0.75 %	56	0.90%
기 타	98,129	11.69%	100,399	12.02 %	△2,270	△2.26%

○ 2019년도 제4회 추경예산안을 기능별로 살펴보면 사회복지비 24.39%, 농림해양수산 14.16%, 국토및지역개발 12.27%, 기타 11.69% 등으로 구성되었으며,

○ 증가 순위로는 일반공공행정, 예비비로 증가하였고, 국토 및 지역개발, 교육, 환경보호, 기타, 공공질서 및 안전, 보건순 등으로 감소하였음

○ 성질별 분석

(단위 : 백만원)

구 분	제4회		기정예산액		비교증감	
	추경예산액	구성비		구성비		증감률
계	839,319	100%	835,014	100%	4,305	0.52%
인 건 비	90,699	10.81%	94,385	11.30%	△3,686	△3.91%
물 건 비	46,927	5.59%	49,525	5.93%	△2,598	△5.25%
경 상 이 전	336,868	40.14%	342,185	40.98%	△5,317	△1.55%
자 본 지 출	242,020	28.84%	260,170	31.16%	△18,150	△6.98%
내 부 거 래	106,057	12.64%	72,317	8.66%	33,740	46.66%
예비비및기타	16,748	2.00%	16,432	1.97%	316	1.92%

○ 2019년도 제4회 추경예산안을 성질별로 살펴보면 내부거래, 예비비 및 기타, 자본지출, 물건비, 인건비, 경상이전순등으로 감소 하였음.

3. 특 별 회 계

(단위 : 백만원)

구 분		제4회 추경예산액	기정예산액	비교증감	증감률
계		106,836	109,519	△2,683	△2.45%
공 기 업	상 수 도 사 업	39,560	40,073	△513	△1.28%
	하 수 도 사 업	34,326	36,333	△2,007	△5.52%
기 타	새마을주민소득지원금	453	453	0	0%
	의 료 급 여	3,166	3,226	△60	△1.86%
	국민기초생활수급자 생 활 안 정 기 금	824	824	0	0%
	수 질 개 선	1,182	1,285	△103	△8.02%
	농 공 단 지	160	160	0	0%
	논산시일반산업단지 조 성 사 업	14	14	0	0%
	기 반 시 설 부 담 금	152	152	0	0%
	장기미집행도시계획 시 설 대 지 보 상	1,970	1,970	0	0%
	주택자금융자기금	29	29	0	0%
	주 택 사 업	860	860	0	0%
	주 차 장 관 리	12,530	12,530	0	0%
	토 지 관 리	410	410	0	0%
	도 시 재 생	11,200	11,200	0	0%

○ 우리 시 특별회계는 15개로서 2019년도 제4회 추경예산안 중 특별회계는 기정예산액 109,519백만원보다 2,683백만원이 감액된 106,836백만원임.

- 세입예산 주요 감소내역은 세외수입 481백만원, 보조금 2,013백만원, 보전수입등 및 내부거래가 감소되었음.

○ 변동이 있는 특별회계를 살펴보면

- 상수도사업 특별회계는 세외수입 516백만원이 감소하고, 도비 보조금 3백만원이 증액되어 총 513백만원의 수입이 감소하여 수도정비기본계획 타당성 검토 용역비 300백만원과 지방상수도 긴급확장공사 200백만원, 상수도 급수공사 300백만원을 각각 감액하고 정수구입비 100백만원과 농어촌생활용수개발 사업비 3백만원, 예비비 184백만원을 각각 증액 계상되었고
- 하수도사업 특별회계는 세외수입 34백만원이 증액되고 국·도비 보조금 1,805백만원과 수질개선특별회계 전입금 236백만원이 각각 감액되어 총 2,007백만원의 수입이 감소하여 하수도정비사업 1,775백만원과 농어촌마을하수도정비사업 1,500백만원, 면단위 하수처리장설치 624백만원, 하수처리시설 운영·유지관리 941백만원, 인력운영비 73백만원을 각각 감액하고 예비비 2,757백만원과 국도비반환금 149백만원이 증액 계상됨
- 의료급여 특별회계는 국·도비보조금 212백만원이 감액되고 순세계잉여금 112백만원과 일반회계전입금 40백만원이 각각 증액되어 총 60백만원의 수입이 감소하여 의료비 지원사업 172백만원을 감액하고 의료급여 부당이득반환금 112백만원을 증액 계상하였음

- 수질개선 특별회계는 금강수계관리기금 전입금 103백만원이 감액되어 오염총량관리 이행평가용역 10백만원과 하수도특별회계 전출금 236백만원, 예비비 18백만원을 각각 감액하고 가축분뇨 공공처리시설개선 143백만원과 국고보조금 반환금 18백만원을 각각 증액 계상하였음.
- 주차장관리 특별회계는 세입예산은 변경이 없으며, 일반운영비 47백만원과 국내여비 2백만원, 주차장 조성사업 10,500백만원을 각각 감액하여 예비비로 증액 계상하였음.

4. 명시이월 사업

(단위 : 건, 백만원)

계	건수	명 시 이월액	이 월 사 유			
			공기부족	보상협의	시기미도래	협의지연
합 계	154	82,774	35,292	9,502	20,557	17,423
전략기획실	2	320	106		214	
안전총괄과	4	391	0	0	391	0
회계과	3	6,166	6,166			
환경과	10	3,354	3,206			148
민원토지과	2	234	234			
마을자치분권과	9	2,847	223	597	1,495	532
평생교육과	2	528		500	28	
문화예술과	8	4,990	3,014			1,976
관광체육과	11	4,178	680	223	2,975	300
사회적경제과	11	6,422	343		3,779	2,300
농업정책과	9	2,293	688			1,605
축산자원과	5	1,368	997	0	91	280
산림공원과	1	967				967
희망마을건설과	16	6,466	4,267	269	418	1,512
도시재생과	13	5,761		426	5,335	
도로교통과	28	15,181	6,192	1,166	20	7,803
맑은물과	2	1,063			1,063	
국방협력과	1	469	469			
미래사업과	12	18,819	7,798	6,321	4,700	
보건소	2	568	520		48	
공공시설사업소	2	352	352			
읍면동사무소	1	37	37			

- 금년도에 사업을 완료하지 못하고 2020년도로 이월되는 명시이월 사업은 154건에 82,774백만원으로 사유별로는 공기부족이 35,292백만원, 보상협의중인 사업 9,502백만원, 시기미도래가 20,557백만원, 협의지연이 17,423백만원임
- 명시이월사업이 전년도 119,102백만원 대비 36,328백만원 감소된 82,774백만원으로 30.5%가 감소하여 이월사업을 최소화 하려는 노력이 엿보이나 당초계획 시 세심한 준비로 집행에 최선 필요함

5. 위원회별 예산안

가. 총괄

(단위 : 백만원)

구분	제4회 추경예산액		기정예산액		비교증감	
		구성비		구성비		증감률
계	839,319	100%	835,014	100%	4,305	0.52%
의회운영위원회	2,689	0.32%	2,693	0.32%	△4	△0.15%
행정자치위원회	513,962	61.24%	492,612	58.99%	21,350	4.33%
산업건설위원회	322,668	38.44%	339,709	40.69%	△17,041	△5.02%

나. 의회운영위원회 소관

(단위 : 백만원)

구분	제4회 추경예산액		기정예산액		비교증감	
		구성비		구성비		증감률
의회사무국	2,689	0.32%	2,693	0.32%	△4	△0.15%

다. 행정자치위원회 소관

(단위 : 백만원)

구 분	4회추경예산액	기 정 액	증감액	증감률
총 계	519,997	498,810	21,187	4.25%
일반회계 소계	513,962	492,612	21,350	4.33%
전 략 기 획 실	1,142	1,202	△60	△4.99%
참 여 예 산 실	63,951	31,174	32,777	105.14%
청 럽 감 사 실	179	180	△1	△0.56%
열 린 홍 보 실	1,722	1,773	△51	△2.87%
행 정 지 원 과	27,758	28,431	△673	△2.37%
안 전 총 괄 과	10,038	10,145	△107	△1.05%
세 무 과	1,110	1,144	△34	△2.97%
회 계 과	66,049	70,180	△4,131	△5.89%
환 경 과	28,983	29,823	△840	△2.82%
정 보 통 신 과	3,659	3,822	△163	△4.26%
민 원 토 지 과	2,155	2,438	△283	△11.61%
마 을 자 치 분 권 과	8,003	8,280	△277	△3.35%
1 0 0 세 행 복 과	91,834	92,746	△912	△0.98%
주 민 생 활 지 원 과	33,246	34,652	△1,406	△4.06%
사 회 복 지 과	78,342	78,237	105	0.13%
평 생 교 육 과	15,900	16,974	△1,074	△6.33%
문 화 예 술 과	13,364	13,628	△264	△1.94%
관 광 체 육 과	18,289	18,112	177	0.98%
보 건 소	28,924	29,563	△639	△2.16%
공 공 시 설 사 업 소	6,563	6,942	△379	△5.46%
서 울 사 무 소	388	411	△23	△5.60%
읍 면 동 사 무 소	12,363	12,755	△392	△3.07%
특별회계 소계	6,035	6,198	△163	△2.63%
새마을주민소득지원 기 금 특 별 회 계	453	453	0	0%
의 료 급 여	3,166	3,226	△60	△1.86%
국민기초생활수급자 생 활 안 정 기 금	824	824	0	0%
수 질 개 선	1,182	1,285	△103	△8.02%
토 지 관 리	410	410	0	0%

라. 산업건설위원회 소관

(단위 : 백만원)

구 분	4회추경예산액	기정액	증감액	증 감 률
총 계	423,469	443,030	△19,561	△4.42%
일반회계 소계	322,668	339,709	△17,041	△5.02%
도시계획상임기획단	30	30	0	0
사회적경제과	19,478	21,306	△1,828	△8.58%
농업정책과	61,749	62,814	△1,065	△1.70%
축산자원과	16,506	16,632	△126	△0.76%
산림공원과	18,203	23,626	△5,423	△22.95%
희망마을건설과	38,267	39,582	△1,315	△3.32%
도시재생과	35,897	32,291	3,606	11.17%
도로교통과	55,651	60,525	△4,874	△8.05%
원스톱허가과	274	296	△22	△7.43%
맑은물과	23,810	24,011	△201	△0.84%
국방협력과	923	965	△42	△4.35%
미래사업과	39,091	44,519	△5,428	△12.19%
농업기술센터	12,789	13,112	△323	△2.46%
특별회계 소계	100,801	103,321	△2,520	△2.44%
상수도사업(공기업)	39,560	40,073	△513	△1.28%
하수도사업(공기업)	34,326	36,333	△2,007	△5.52%
농공단지	160	160	0	0%
논산시일반산업단지 조성사업	14	14	0	0%
기반시설부담금	152	152	0	0%
장기미집행도시계획시설 대지보상	1,970	1,970	0	0%
주택자금융자기금	29	29	0	0%
주택사업	860	860	0	0%
주차장관리	12,530	12,530	0	0%
도시재생	11,200	11,200	0	0%

6. 검 토 의 견

- 2019년도 제4회 추가경정예산은 2019년도 제3회 추경예산 편성 이후 변경된 국·도비 보조금 등을 반영하고, 이월 및 불용예산 규모를 최대한 축소하기 위하여 불용 및 집행불가 예산 감액에 중점을 두고 추진하기 위함이며,
- 주요 세입원은 지방세 및 세외수입 추가징수액과 국·도비 보조금 변경액, 일반조정교부금 및 특별교부세로, 각종 사업의 종료 및 불용액 등 집행 잔액을 삭감한 추경재원입니다.
- 주요 사업으로는 재정안정화기금 전출금, 영유아 보육료 지원, 탐정호 수변생태공간 관광명소화사업, 편안한 물길 조성사업, 농작물 재해보험료 지원, 시설원에 현대화 품질개선 사업 등이며,
- 이번 심사는 시민들의 숙원사업 해결 및 삶의 질 향상으로 시민들에게 행복한 논산을 만들고 희망을 주는 의미 있는 의정활동으로 보임.
- 운영의 투명성과 효율성을 제고하고 예산낭비의 사전차단과 효율적인 예산편성, 해당사업의 타당성여부, 집행가능성 등을 전반적으로 검토 및 각 상임위원회의 예비심사 보고서를 참고하시어 심도 있는 심사가 필요할 것으로 사료됨.

2019. 12. 18. (수)
제208회 논산시의회 정례회
제2차 예산결산특별위원회

2019년도 논산시 기금운용계획 변경(안)

검 토 보 고 서

예산결산특별위원회
전문위원 강대영

1. 2019년 기금운용계획 변경(총괄)

(단위 : 천원)

기금명	2019년도 기금예산액 (변경)	2019년도 기금예산액 (기정액)	증 감	증감율 (%)
합 계	68,585,555	34,951,015	33,634,540	96.23%
자활기금	825,040	825,040	0	0%
노인복지기금	1,144,995	1,144,995	0	0%
양성평등기금	1,034,190	1,034,190	0	0%
문화예술진흥기금	1,105,589	1,105,589	0	0%
체육진흥기금	1,083,032	1,083,032	0	0%
폐기물처리시설설치주변 영향지역지원기금	182,476	182,476	0	0%
중소기업경영안정기금	800,000	800,000	0	0%
재난관리기금	4,109,166	4,200,501	△91,335	△2.17%
옥외광고정비기금	267,800	267,800	0	0%
식품진흥기금	307,392	307,392	0	0%
농업발전기금	1,000,000	1,000,000	0	0%
재정안정화기금	56,725,875	23,000,000	33,725,875	146.6%

- 논산시 기금은 자활기금을 비롯하여 12개 분야의 기금으로 설치
운용하고 있으며,
- **2019년도 기금 운용계획 변경** 예산액은 68,585,555천원으로
기정예산액 34,951,015천원보다 33,634,540천원이 증액된 96.23%가
증가되었음.

2. 기금조성규모

(단위 : 천원)

기 금 명	2018년도말 조성액(A)	'19년도 기금운용		19년말 조성액 (A+B-C)	증감	비 고
		수입(B)	지출(C)			
합 계	9,800,163	58,731,831	1,073,756	67,458,238	57,658,075	
자 활 기 금	765,054	60,000	104,800	720,254	△44,800	
노 인 복 지 기 금	1,118,262	17,000	20,000	1,115,262	△3,000	
양 성 평 등 기 금	1,031,981	15,190	30,000	1,017,171	△14,810	
문 화 예 술 진 흥 기 금	1,062,714	15,000	30,000	1,047,714	△15,000	
체 육 진 흥 기 금	1,041,438	14,500	28,000	1,027,938	△13,500	
폐기물처리시설 설치주변영향지 역 지원 기 금	72,476	110,000	145,774	36,702	△35,774	
중 소 기 업 경 영 기 금	800,000	0	0	800,000	0	
재 난 관 리 기 금	3,360,700	748,466	706,182	3,402,984	42,284	
옥 외 광 고 기 금	256,990	12,800	0	269,790	12,800	
식 품 진 흥 기 금	290,548	13,000	9,000	294,548	4,000	
농 업 발 전 기 금	0	1,000,000	0	1,000,000	1,000,000	
재 정 안 정 화 기 금	0	56,725,875	0	56,725,875	56,725,875	

- 논산시 기금규모는

2018년도 조성액은 9,800,163천원으로서, 2019년도 수입예상액은 전입금 및 보조금과 예치금회수 등 58,731,831천원이며, 지출예상액은 비용자성사업비 등 1,073,756천원으로서 2019년도말 조성액은 57,658,075천원이 증액된 67,458,238천원으로 추정됨.

3. 분야별 검토내용

가. 수입분야

(단위 : 천원)

기 금 명	계	전입금	보조금	예치금 회 수	이 자 수 입	기타
계	68,585,555 (100%)	58,373,466 (85.11%)	175,000 (0.26%)	9,853,724 (14.37%)	133,365 (0.19%)	50,000 (0.07%)
자활기금	825,040	10,000	0	765,040	10,000	40,000
노인복지기금	1,144,995	0	0	1,127,995	17,000	0
양 성 평 등 기 금	1,034,190	0	0	1,019,000	15,190	0
문 화 예 술 진 흥 기 금	1,105,589	0	0	1,090,589	15,000	0
체 육 진 흥 기 금	1,083,032	0	0	1,068,532	14,500	0
폐기물처리시설 설치주변영향지역 지원기금	182,476	110,000	0	72,476	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	4,109,166	543,466	175,000	3,360,700	30,000	0
옥 외 광 고 정 비 기 금	267,800	10,000	0	255,000	2,800	0
식 품 진 흥 기 금	307,392	0	0	294,392	3,000	10,000
농 업 발 전 기 금	1,000,000	1,000,000	0	0	0	0
재 정 안 정 화 기 금	56,725,875	56,700,000	0	0	25,875	0

- 기금운용수입 총액은 68,585,555천원으로 전입금이 85.11%인 58,373,466천원, 보조금이 0.26%인 175,000천원, 예치금회수가 14.37%인 9,853,724천원, 이자수입이 0.19%인 133,365천원, 기타 0.07%인 50,000천원임.

나. 지출분야

(단위 : 천원)

기금명	계	비용자성 사업비	융자성 사업비	예치금	기타지출	비고
계	68,585,555 (100%)	1,006,602 (1.47%)	50,000 (0.07%)	67,511,799 (98.43%)	17,154 (0.03%)	
자활기금	825,040	54,800	50,000	720,240	0	
노인복지기금	1,144,995	20,000	0	1,124,995	0	
양성평등기금	1,034,190	30,000	0	1,004,190	0	
문화예술진흥기 금	1,105,589	30,000	0	1,075,589	0	
체육진흥기금	1,083,032	28,000	0	1,055,032	0	
폐기물처리시설 설치주변영향지역 기금	182,476	145,774	0	36,702	0	
중소기업경영 안정기금	800,000	0	0	800,000	0	
재난관리기금	4,109,166	689,028	0	3,402,984	17,154	
옥외광고정비 기금	267,800	0	0	267,800	0	
식품진흥기금	307,392	9,000	0	298,392	0	
농업발전기금	1,000,000	0	0	1,000,000	0	
재정안정화기금	56,725,875	0	0	56,725,875	0	

- 지출분야의 비용자성사업비는 1.47%로서 1,006,602천원이며, 융자성사업비는 0.07%인 50,000천원이고, 예치금은 98.43%인 67,511,799천원이며, 기타지출이 0.03%인 17,154천원임

4. 2019년도 기금운용 계획 변경(안)입니다.

(단위 : 천원)

기금항목		2019년도 (변경)	2019년도 (기정)	증 감	증감율 (%)	비 고
합 계		60,835,041	27,200,501	33,634,540	99.02%	
행 자 위	재난 관리 기금	4,109,166	4,200,501	△91,335	△2.17%	예치금회수등으로 감액
	재정 안정화 기금	56,725,875	23,000,000	33,725,875	146.6%	일반회계전입금 으로 인한 증가

재난관리기금등 2개 기금이 변경되며 총 33,634,540천원이 증액됨

5. 검토의견

- 각 기금은 개별운용 기준에 부합되고 설치 목적에 맞는 기금 운용으로 재정의 건전성과 효율성을 제고하고,
- 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,
- 기금별 주요 계상내용으로
 - ▷ 재난관리기금은
 - 예치금회수 91,335천원이 감소하여 예치금 108,489천원을 감액하고 도비반환금 17,154천원을 증액 계상하였음.
 - ▷ 재정안정화기금은
 - 일반회계전입금 33,700,000천원과 공공예금이자수입 25,875천원이 증액되어 예치금에 전액 계상하는 사항으로 관계법령에 위배됨이 없다고 판단됨