

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	
일반회계	700,143	647,546	52,597	8.12	
특별회계	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

총규모 는

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

일반회계 는

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

특별회계 는

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

2. 일반회계

가. 세 입

(단위:백만원)

구 분		2020년도		2019년도		증 감		
		예 산 안	구성비 (%)	당초예산액	구성비 (%)		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	
	지방세	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	
					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
산 업 · 중 소 기 업 및 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
국 토 및 지 역 개 발	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
- 농림해양수산업예산은 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		2019년도 당초예산액		증 감	증감률 (%)
		구성비 (%)		구성비 (%)		
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
예비비및기타	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)

특별회계별	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
새마을주민소득지원기금	460	500	△40	△8.00
의료급여	3,374	2,941	433	14.72
국민기초생활수급자생활안정기금	829	824	5	0.61
수질개선	1,113	1,393	△280	△20.10
농공단지	50	234	△184	△78.63
논산시일반산업단지조성사업	14	14	0	0.00
기반시설부담금	153	153	0	0.00
장기미집행도시계획시설대지보상	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. 총괄

(단위 : 백만원)

구분	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)

구분	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 흥 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 률
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 당초 예산 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 방지사설 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
- ▷ 탐정호 주변 보행자길 정비공사800백만원
- ▷ 장애인 콜택시 위탁운영비707백만원
- ▷ 스킨존 교통사고예방 과속카메라 설치600백만원
- ▷ 시도2호(신교~외성) 확포장공사500백만원
- ▷ 시도7호(탐정~종연) 확포장공사500백만원

⑪ 국토 및 지역개발 분야

- ▷ 탐정호 멀티미디어 음악분수 등 조성5,400백만원
- ▷ 도시재생뉴딜사업(해월마을)3,780백만원
- ▷ 도시재생뉴딜사업(화지마을)3,716백만원
- ▷ 도시재생뉴딜사업(강경마을)2,520백만원
- ▷ 물순환형 수변도시 조성(중교천)2,383백만원
- ▷ 탐정호 일원 주차장 조성 등2,003백만원
- ▷ 탐정호 농촌테마공원 힐링생태공간 조성2,000백만원
- ▷ 대흥천 생태하천복원사업1,700백만원
- ▷ 딸기향 농촌테마공원 조성1,512백만원
- ▷ 강경근대역사문화촌 조성사업1,500백만원
- ▷ 탐정호 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 용자금 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 행사축제 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, 전통과 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%
중소기업경영안정기금	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 설치주변영향 지역지원기금	36,702	110,000	110,000	36,702	0
중소기업경기 안정기금	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	예치금회수	이자수입	기타수입
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
문 화 예 술 진 흥 기 금	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 지원 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 안 정 기 업 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		기정예산액		비교증감	증감률
		구성비		구성비		
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%
공기업특별회계	73,886	7.81%	76,406	8.09%	△2,520	△3.3%
기타특별회계	32,950	3.48%	33,113	3.51%	△163	△0.49%

총 규모는

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

일반회계는

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

특별회계는

- 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 추경예산액		기정예산액		비교증감	
	구성비	구성비	구성비	구성비	증감률	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%
지방세수입	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%
지방교부세	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%
일반공공행정	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%
교육	15,188	1.81%	16,079	1.93 %	△891	△5.54%
문화 및 관광	33,034	3.94%	33,121	3.97 %	△87	△0.26%
환경 보호	56,042	6.68%	58,399	6.99 %	△2,357	△4.04%
사회 복지	204,678	24.39%	207,157	24.81 %	△2,479	△1.20%
보건	21,435	2.55%	21,754	2.61 %	△319	△1.47%
농림해양수산	118,873	14.16%	120,234	14.40 %	△1,360	△1.13%
산업·중소기업	12,186	1.45%	12,342	1.48 %	△157	△1.27%
수송 및 교통	64,135	7.64%	65,377	7.83 %	△1,242	△1.90%
국토 및 지역개발	103,001	12.27%	115,913	13.88 %	△12,912	△11.14%
예비비	6,294	0.75%	6,238	0.75 %	56	0.90%
기타	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 추경예산액		기정예산액		비교증감	
	구성비	구성비	구성비	구성비	증감률	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. 특별회계

(단위 : 백만원)

구 분		제4회 추경예산액	기정예산액	비교증감	
				증감률	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	명시 이월액	이월 사업유			
			공기부족	보상협약	시기미도래	협약지연
합계	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, 보상협약중인 사업 9,502백만원, 시기미도래가 20,557백만원, 협약지연이 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	
	추경예산액	구성비	기정예산액	구성비	비교증감	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	
	추경예산액	구성비	기정예산액	구성비	비교증감	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%
전략 기획 실	1,142	1,202	△60	△4.99%
참여 예산 실	63,951	31,174	32,777	105.14%
청렴 감사 실	179	180	△1	△0.56%
열린 홍보 실	1,722	1,773	△51	△2.87%
행정 지원 과	27,758	28,431	△673	△2.37%
안전 총괄 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%
정보 통신 과	3,659	3,822	△163	△4.26%
민원 토지 과	2,155	2,438	△283	△11.61%
마을 자치분권 과	8,003	8,280	△277	△3.35%
100세 행복 과	91,834	92,746	△912	△0.98%
주민 생활 지원 과	33,246	34,652	△1,406	△4.06%
사회 복지 과	78,342	78,237	105	0.13%
평생 교육 과	15,900	16,974	△1,074	△6.33%
문화 예술 과	13,364	13,628	△264	△1.94%
관광 체육 과	18,289	18,112	177	0.98%
보 건 소	28,924	29,563	△639	△2.16%
공공 시설 사업 소	6,563	6,942	△379	△5.46%
서울 사무 소	388	411	△23	△5.60%
읍면동 사무 소	12,363	12,755	△392	△3.07%
특별회계 소계	6,035	6,198	△163	△2.63%
새마을주민소득지원 기금 특별회계	453	453	0	0%
의료 급여	3,166	3,226	△60	△1.86%
국민기초생활수급자 생활 안정기금	824	824	0	0%
수질 개선	1,182	1,285	△103	△8.02%
토지 관리	410	410	0	0%

라. 산업건설위원회 소관

(단위 : 백만원)

구 분	4회추경예산액	기정액	증감액	증 감 륜
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. 검토 의견

- 2019년도 제4회 추가경정예산은 2019년도 제3회 추경예산 편성이후 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	
노인복지기금	1,118,262	17,000	20,000	1,115,262	△3,000	
양성평등기금	1,031,981	15,190	30,000	1,017,171	△14,810	
문화예술진흥기금	1,062,714	15,000	30,000	1,047,714	△15,000	
체육진흥기금	1,041,438	14,500	28,000	1,027,938	△13,500	
폐기물처리시설 설치주변영향지 역 지원 기금	72,476	110,000	145,774	36,702	△35,774	
중소기업경영 안정 기금	800,000	0	0	800,000	0	
재난관리기금	3,360,700	748,466	706,182	3,402,984	42,284	
옥외광고기금	256,990	12,800	0	269,790	12,800	
식품진흥기금	290,548	13,000	9,000	294,548	4,000	
농업발전기금	0	1,000,000	0	1,000,000	1,000,000	
재정안정화기금	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
양성평등기금	1,034,190	0	0	1,019,000	15,190	0
문화예술진흥 기금	1,105,589	0	0	1,090,589	15,000	0
체육진흥기금	1,083,032	0	0	1,068,532	14,500	0
폐기물처리시설 설치주변영향지역 지원기금	182,476	110,000	0	72,476	0	0
중소기업경영 안정기금	800,000	0	0	800,000	0	0
재난관리기금	4,109,166	543,466	175,000	3,360,700	30,000	0
옥외광고정비 기금	267,800	10,000	0	255,000	2,800	0
식품진흥기금	307,392	0	0	294,392	3,000	10,000
농업발전기금	1,000,000	1,000,000	0	0	0	0
재정안정화기금	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)

기 금 명	계	비용자성 사업비	용자성 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%)	
자 활 기 금	825,040	54,800	50,000	720,240	0	
노 인 복 지 기 금	1,144,995	20,000	0	1,124,995	0	
양 성 평 등 기 금	1,034,190	30,000	0	1,004,190	0	
문 화 예 술 진 흥 기 금	1,105,589	30,000	0	1,075,589	0	
체 육 진 흥 기 금	1,083,032	28,000	0	1,055,032	0	
폐기물처리시설 설치주변영향지역 지원기금	182,476	145,774	0	36,702	0	
중 소 기 업 경 영 안정기금	800,000	0	0	800,000	0	
재 난 관 리 기 금	4,109,166	689,028	0	3,402,984	17,154	
옥 외 광 고 정 비 기금	267,800	0	0	267,800	0	
식 품 진 흥 기 금	307,392	9,000	0	298,392	0	
농 업 발 전 기 금	1,000,000	0	0	1,000,000	0	
재 정 안 정 화 기 금	56,725,875	0	0	56,725,875	0	

- 지출분야의 비용자성사업비는 1.47%로서 1,006,602천원이며, 용자성사업비는 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%		
행정 자위	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