

2022. 3. 25.(금) 10:00

제232회 논산시의회 임시회

제 2 차 행 정 자 치 위 원 회

2022년도 제1회 추가경정예산(안)

검 토 보 고 서

행 정 자 치 위 원 회

전문위원 박 노 혁

목 차

1. 제1회 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. 행정자치위원회 소관 예산안	7
가. 예산규모	7
나. 조직별 예산규모	7
다. 일반회계 주요 예산	8
5. 검 토 의 견	10

1. 제1회 추경예산(안) 규모

(단위 : 백만원/%)

구 분		제1회 추경예산액	구성비	기정예산액	구성비	증감액	증감률
총 계		979,323	100.0	928,081	100.0	51,242	5.5
일 반 회 계		894,766	91.4	849,169	91.5	45,597	5.4
특 별 회 계		84,557	8.6	78,912	8.5	5,645	7.2
	공기업특별회계	70,618	7.2	66,124	7.1	4,494	6.8
	기 타 특 별 회 계	13,939	1.4	12,788	1.4	1,151	9.0

총 규모

는

- 2022년도 제1회 추경예산 일반회계 및 특별회계는 기정예산 928,081백만원보다 51,242백만원이 증액된 979,323백만원으로 5.5%가 증가되었고,

일반회계

는

- 기정예산 849,169백만원보다 45,597백만원이 증액된 894,766백만원으로 5.4%가 증가하였으며,

특별회계

는

- 기정예산 78,912백만원보다 5,645백만원이 증액된 84,557백만원으로 7.2%가 증가하였음,

2. 일 반 회 계

가. 세 입

(단위:백만원/%)

구 분	제1회		기정예산액		증감액	
	추경예산액	구성비		구성비	증감액	증감률
합 계	894,766	100.0	849,169	100.0	45,597	5.4
자 체 재 원	105,370	11.8	104,699	12.3	671	0.6
지방세 수입	73,144	8.2	73,144	8.6	0	0.0
세 외 수 입	32,226	3.6	31,555	3.7	671	2.1
의 존 재 원	744,444	83.2	722,450	85.1	21,994	3.0
지방교부세	393,502	44.0	393,414	46.3	88	0.0
조정교부금등	29,660	3.3	26,497	3.1	3,163	11.9
보 조 금	321,282	35.9	302,539	35.6	18,743	6.2
보 전 수 입 등 내 부 거 래	44,952	5.0	22,020	2.6	22,932	104.1

○ 2022년도 제1회 추경 일반회계 예산규모는 기정예산 대비 5.4%가 증가하였고 자체재원은 0.6%, 의존재원은 3.0% 증가하였으며, 보전수입등 내부거래는 104.1%가 증가하였음.

⇒ 총 예산액 중 자체재원은 11.8%를 차지하고, 의존재원은 83.2%를 차지함으로써 아직도 자체재원이 차지하고 있는 비율이 적어 예산의 탄력성 확보에 어려움이 예견됨.

나. 세 출

○ 기능별 분석

(단위 : 백만원/%)

구 분	제1회		기정예산액		증감액	
	추경예산액	구성비		구성비		증감률
계	894,766	100.0	849,169	100.0	45,597	5.4
일 반 공 공 행 정	75,929	8.5	70,746	8.3	5,183	7.3
공공질서 및 안전	3,643	0.4	3,396	0.4	247	7.3
교 육	11,031	1.2	10,954	1.3	77	0.7
문 화 및 관 광	47,098	5.3	44,948	5.3	2,150	4.8
환 경	54,171	6.1	51,952	6.1	2,219	4.3
사 회 복 지	276,956	31.0	264,609	31.2	12,347	4.7
보 건	31,008	3.5	27,386	3.2	3,622	13.2
농 립 해 양 수 산	117,349	13.1	107,554	12.7	9,795	9.1
산 업·중 소 기 업 및 에 너 지	34,264	3.8	15,022	1.8	19,242	128.1
교 통 및 물 류	47,979	5.4	45,804	5.4	2,175	4.7
국 토 및 지 역 개 발	82,148	9.2	80,552	9.5	1,596	2.0
예 비 비	10,337	1.2	14,000	1.6	△3,663	△26.2
기 타	102,853	11.5	112,246	13.2	△9,393	△8.4

○ 2022년도 제1회 추경예산안을 기능별로 살펴보면

산업·중소기업및에너지 128.1%, 보건 13.2%, 농림해양수산 9.1%, 일반공공행정 7.3%, 공공질서 및 안전 7.3%, 문화 및 관광 4.8% 등이 증가 되었으며, 예비비 26.2%, 기타 8.4% 등은 감소 되었음.

○ 성질별 분석

(단위 : 백만원/%)

구 분	제1회		기정예산액		증감액	
	추경예산액	구성비		구성비		증감률
계	894,766	100.0	849,169	100.0	45,597	5.4
인 건 비	98,107	11.0	107,086	12.6	△8,979	△8.4
물 건 비	55,485	6.2	54,107	6.4	1,378	2.5
경 상 이 전	454,438	50.8	429,957	50.6	24,481	5.7
자 본 지 출	209,474	23.4	192,890	22.7	16,584	8.6
내 부 거 래	51,177	5.7	51,091	6.0	86	0.2
예비비및기타	26,085	2.9	14,038	1.7	12,047	85.8

○ 2022년도 제1회 추경예산안을 성질별로 살펴보면

예비비 및 기타, 자본지출, 경상이전, 물건비, 내부거래 순으로 증가되었고, 인건비는 감소 되었음.

3. 특 별 회 계

(단위 : 백만원/%)

구 분		제1회 추경예산액	기정예산액	증감액	증감률
계		84,557	78,912	5,645	7.2
공 기 업	상 수 도 사 업	33,280	32,857	423	1.3
	하 수 도 사 업	37,338	33,267	4,071	12.2
기 타	의 료 급 여	3,613	3,541	72	2.0
	수 질 개 선	1480	476	1,004	210.9
	농 공 단 지	50	50	0	0.0
	논 산 시 일 반 산 업 단 지 조 성 사 업	215	198	17	8.6
	주 택 사 업	354	298	56	18.8
	주 차 장 관 리	980	980	0	0.0
	토 지 관 리	1245	1245	0	0.0
	도 시 재 생	1,000	1,000	0	0.0
	국 방 국 가 산 업 단 지 조 성 사 업	5,002	5,000	2	0.0

- 2022년도 제1회 추경예산안 11개 특별회계는 기정예산 78,912백만원보다 5,645백만원이 증액된 84,557백만원으로 7.2%가 증가하였음.

4. 행정자치위원회 소관 예산(안)

가. 예산규모

(단위 : 백만원/%)

구 분	제1회 추경 예 산 액	기 정 액	증감액	증감률
계	539,278	534,071	5,207	1.0
일반회계	535,665	530,530	5,135	1.0
특별회계	3,613	3,541	72	2.0

총 규모는

- 2022년도 제1회 추경예산 일반회계 및 특별회계는 기정예산 534,071백만원보다 5,207백만원이 증액된 539,278백만원으로 1.0%가 증가되었고,

일반회계는

- 기정예산 530,530백만원보다 5,135백만원이 증액된 535,665백만원으로 1,0%가 증가하였으며,

특별회계는

- 기정예산 3,541백만원보다 72백만원이 증액된 3,613백만원으로 2.0%가 증가하였음,

나. 조직별 예산규모

(단위 : 백만원/%)

구 분	1회추경예산액	기 정 액	증감액	증감률
총 계	539,278	534,071	5,207	1.0
일반회계 소계	535,665	530,530	5,135	1.0
전 략 사 업 실	2,519	2,167	352	16.2
참 여 예 산 실	36,261	39,866	△3,605	△9.0
청 령 감 사 실	101	121	△20	△16.5
열 린 홍 보 실	2,478	2,502	△24	△1.0
자 치 행 정 과	33,188	32,806	382	1.2
세 무 과	948	938	10	1.1
회 계 과	57,261	66,690	△9,429	△14.1
디 지 털 뉴 딜 과	3,372	3,220	152	4.7
관 광 체 육 과	16,942	15,842	1,100	6.9
민 원 과	612	577	35	6.1
마 을 자 치 분 권 과	8,512	8,603	△91	△1.1
1 0 0 세 행 복 과	125,238	124,473	765	0.6
복 지 인 권 과	45,683	42,801	2,882	6.7
주 민 생 활 지 원 과	43,681	37,901	5,780	15.3
아 동 복 지 돌 봄 과	61,611	58,619	2,992	5.1
평 생 교 육 과	13,035	12,811	224	1.7
문 화 체 육 과	29,542	28,491	1,051	3.7
보 건 소	38,137	35,913	2,224	6.2
서 울 사 무 소	296	376	△80	△21.3
읍 면 동 사 무 소	16,248	15,813	435	2.8
특별회계 소계	3,613	3,541	72	2.0
의 료 급 여	3,613	3,541	72	2.0

다. 일반회계 주요 예산

증액분

- ▷ 청년월세 한시 특별지원사업 ----- 294백만원
- ▷ 논산문화관광재단 출연금 ----- 785백만원
- ▷ 돈암서원 한옥마을 운영 및 활성화 ----- 500백만원
- ▷ 논산근대역사문화촌 전신주 지중화사업 한전시설부담금 ---- 300백만원
- ▷ 통합문화이용권 카드사업 ----- 196백만원
- ▷ 생활지원비 지원사업 ----- 4,824백만원
- ▷ 외국인 밀집 거주지역 안전하고 깨끗한 거리조성 ---- 600백만원
- ▷ 참전유공자 배우자 복지수당 ----- 377백만원
- ▷ 감염취약계층 및 어린이집 자가검사키트 한시지원 ----- 366백만원
- ▷ 양촌어린이집(이전) 신축 ----- 350백만원
- ▷ 참전유공자 명예수당 ----- 194백만원
- ▷ 정신요양시설 운영지원 ----- 979백만원
- ▷ 출산장려금 ----- 460백만원
- ▷ 정신건강복지센터 전문인력 인건비 등 ----- 205백만원

감액분

- ▷ 예비비, 내부유보금 ----- 3,654백만원
- ▷ 인력운영비, 인건비, 보수 ----- 9,477백만원

5. 검 토 의 견

- 금번 추가경정 예산안은 코로나19로 장기간 어려움을 겪고 있는 소상공인과 취약계층을 지원하기 위한 ‘충남형 긴급재난지원금’ 과 국·도비 보조사업 변경분을 반영하고, 시급을 요하는 자체 현안 사업을 적기에 추진하기 위한 추가경정 예산안으로
- 주요 세입원은 조정교부금, 국·도비 보조금, 결산상 전년도 이월금과 통합재정안정화기금 전입금 등 입니다.
- 주요사업으로는 감염병 예방법에 따른 코로나19 격리해지자 생활 지원비 지원사업, 정신요양시설 운영지원, 논산문화관광재단 출연금 외국인 밀집 거주지역 안전하고 깨끗한 거리조성, 돈암서원 한옥 마을 운영 및 활성화, 출산장려금 등입니다.
- 금번 예산안 심사는 긴급한 현안사업을 적기·추진하여 민생안정과 경기회복 및 활력을 주기 위한 것으로 운영의 투명성과 효율성을 제고하고 예산편성의 적정성과 해당사업의 타당성여부, 집행 가능성 예산 낭비 요인 차단 등을 고려한 심도 있는 심사가 필요할 것으로 사료됩니다.

2022. 3. 25.(금) 10:00

제232회 논산시의회 임시회

제 2 차 행 정 자 치 위 원 회

2022년도 제1회 기금운용계획 변경(안)

검 토 보 고 서

행 정 자 치 위 원 회
전문위원 박 노 혁

목 차

1. 제1회 추경 기금운용 계획안 규모	-----	2
2. 행정자치위원회 소관 기금운용 계획 변경안	-	3
가. 기금 운용 계획 규모안	-----	3
나. 기금 수입 운용 계획 변경(안)	-----	4
다. 기금 지출 운용 계획변경(안)	-----	4
3. 기금조성 규모(안)	-----	5
4. 검토 의견	-----	6

1. 제1회 추경 기금운용 계획(안) 규모

(단위 : 백만원/%)

기 금 명	1회추경 기 금 액	기 정 액	증 감 액	증감률
합 계	48,627	45,357	3,270	7.2
행자위 계	43,840	38,263	5,577	14.6
자 활 기 금	871	871	0	0.0
노 인 복 지 기 금 (폐 지)	0	1,150	△1,150	△100.0
양 성 평 등 기 금 (폐 지)	0	1,015	△1,015	△100.0
문 화 예 술 진 흥 기 금 (폐 지)	0	1,046	△1,046	△100.0
체 육 진 흥 기 금 (폐 지)	0	1,017	△1,017	△100.0
식 품 진 흥 기 금	317	317	0	0.0
통합재정안정화기금(재정안정)	32,211	23,386	8,825	37.7
통합재정안정화기금(통합계정)	10,441	9,461	980	10.4
산건위 계	4,787	7,094	△2,307	△32.5
폐기물처리시설설치추진영향지역지원기금	303	300	3	1.0
중 소 기 업 경 영 안 정 기 금	800	800	0	0.0
재 난 관 리 기 금	3,378	2,627	751	28.6
옥 외 광 고 정 비 기 금	306	306	0	0.0
농 업 발 전 기 금 (폐 지)	0	3,061	△3,061	△100.0

○ 1회추경 기금은 자활기금 등 8개분야 기금으로 설치 운용하고 있음.

- 노인복지기금, 양성평등기금, 문화예술진흥기금, 체육진흥기금, 농업발전기금 등 5개 기금 운영이 폐지됨.

2. 행정자치위원회 소관 기금운영 계획 변경(안)

가. 기금 운용 계획 규모(안)

(단위 : 백만원/%)

기 금 명	1회추경 기금예산액	기 정 액	증 감	증감률
계	43,840	38,263	5,577	14.6
자 활 기 금	871	871	0	0.0
노 인 복 지 기 금 (폐 지)	0	1,150	△1,150	△100.0
양 성 평 등 기 금 (폐 지)	0	1,015	△1,015	△100.0
문 화 예 술 진 흥 기 금 (폐 지)	0	1,046	△1,046	△100.0
체 육 진 흥 기 금 (폐 지)	0	1,017	△1,017	△100.0
식 품 진 흥 기 금	317	317	0	0.0
통합재정안정화기금(재정안정)	32,211	23,386	8,825	37.7
통합재정안정화기금(통합계정)	10,441	9,461	980	10.4

○ 1회 추경 기금 운용계획 변경안의 규모는 기정예산 38,263백만원보다 5,577백만원이 증액된 43,840백만원임.

○ 1 회 추경 기금 중 노인복지기금, 양성평등기금, 문화예술진흥기금, 체육진흥기금 등 4개 기금 운영이 폐지됨.

나. 기금 수입 운영계획 변경(안)

(단위 : 백만원)

기 금 명	계	전입금	예탁금 원금회수	예치금 회수	예수금	이자 수입	기타 수입
합 계	43,840	25,163	1,015	11,633	5,980	8	41
	100%	57.40%	2.32%	26.54%	13.64%	0.01%	0.09%
자 활 기 금	871	10	728	104		2	27
식 품 진 흥 기 금	317		287	15		1	14
통합재정안정화기금 (재 정 안 정)	32,211	25,153		7,053		5	
통합재정안정화기금 (통 합 계 정)	10,441			4,461	5,980		

다. 기금 지출 운영계획 변경(안)

(단위 : 백만원)

기 금 명	계	비용자성 사 업 비	인 력 운영비	예탁금	예치금	기타지출
합 계	43,840	9		1,015	33,032	9,784
	100%	0.02%		2.31%	75.35%	22.32%
자 활 기 금	871			728	143	
식 품 진 흥 기 금	317	9		287	21	
통합재정안정화기금 (재 정 안 정)	32,211				22,427	9,784
통합재정안정화기금 (통 합 계 정)	10,441				10,441	

3. 기금조성 규모(안)

(단위 : 백만원)

기 금 명	2021년도말 조성액(A)	2022년도 기금운용계획		2022년도말 조성액 (D=A+B-C)	증 감 (E=D-A)
		수입(B)	지출(C)		
합 계	12,647	31,192	9,793	34,046	21,399
자 활 기 금	832	39		871	39
식 품 진 흥 기 금	301	15	9	307	6
통합재정안정화기금 (재 정 안 정)	7,053	25,158	9,784	22,427	15,374
통합재정안정화기금 (통 합 계 정)	4,461	5,980		10,441	5,980

- 2021년도말 기금 조성액은 12,647백만원이며, 2022년도 수입예상액은 전입금, 예탁금원금회수, 예치금회수, 예수금, 이자수입, 기타수입 등 31,192백만원이며,
- 2022년도 지출예상액은 비융자성 사업비, 예탁금, 예치금, 기타지출 등 9,793백만원으로써
- 2022년도말 조성액은 21,399백만원이 증액된 34,046백만원임.

4. 검토의견

- 기금의 운용은 개별 기금운용 기준에 부합되고 설치 목적에 맞는 기금 운용으로 재정의 건전성과 효율성을 제고하여야 하며, 기금의 목적과 관계법령 및 조례의 규정에 근거하여 적정하게 운영되어야 할 것이며
- 목표액이 있는 기금에 대해서는 시비를 출연하여 적립함으로 사업수행에 필요한 재원을 충당하여야 하고
- 기금의 사업목표를 달성할 수 있도록 적극적인 사업수행으로 기금이 사장되거나 본래취지를 벗어나는 일이 없도록 목적대로 기금운용이 이루어져야 할 것으로 판단됩니다.