

2022. 3. 30.(수) 10:00

제232회 논산시의회 임시회

제2차 예산결산특별위원회

2022년도 제1회 추가경정예산안

검 토 보 고 서

예산결산특별위원회
전문위원 김 영 중

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. 위원회별 예산안 -----	7
가. 총 괄 -----	7
나. 의회운영위원회-----	7
다. 행정자치위원회-----	8
라. 산업건설위원회-----	9
5. 검 토 의 건-----	10

1. 제1회 추경예산안 규모

(단위 : 백만원/%)

구 분		제1회 추경예산액	구성비	기정예산액	구성비	비교증감	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
	공기업특별회 계	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

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

특별회계

는

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

2. 일 반 회 계

가. 세 입

(단위:백만원/%)

구 분	제1회		기정예산액		비교증감	
	추경예산액	구성비		구성비		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
지 방 세 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
지 방 교 부 세	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		비교증감	
	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% 등으로 증가 되었으며, 예비비 26.2%, 기타 8.4% 등으로 감소 되었음.

○ 성질별 분석

(단위 : 백만원/%)

구 분	제1회		기정예산액		비교증감	
	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 증가
되었고, 인건비는 감소 되었음.

3. 특 별 회 계

(단위 : 백만원/%)

구 분		제1회 추경예산액	기정예산액	비교증감	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

- 특별회계는 11개(2개 감소)로서 2022년도 제1회 추경예산안 특별회계 총 예산액은 84,557백만원으로 기정예산 78,912백만원 보다 5,645백만원이 증액되어 7.2%가 증가하였음.

4. 위원회별 예산안

가. 총 괄

(단위 : 백만원/%)

구 분	제1회 추경예산액		기정예산액		비교증감	
	구성비		구성비		증감률	
계	979,323	100.0	928,081	100.0	51,242	5.5
의회운영위원회	2,640	0.3	2,480	0.3	160	6.5
행정자치위원회	539,278	55.1	534,071	57.5	5,207	1.0
산업건설위원회	437,405	44.7	391,530	42.2	45,875	11.7

나. 의회운영위원회 소관

(단위 : 백만원/%)

구 분	제1회 추경예산액		기정예산액		비교증감	
	구성비		구성비		증감률	
의회사무국	2,640	0.3	2,480	0.3	160	6.5

다. 행정자치위원회 소관

(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 렬 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 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

라. 산업건설위원회 소관

(단위 : 백만원/%)

구 분	1회추경예산액	기 정 액	증감액	증감률
총 계	437,405	391,530	45,875	11.7
일반회계 소계	356,461	316,159	40,302	12.7
안 전 총 괄 과	8,295	7,224	1,071	14.8
미 래 사 업 과	14,192	14,236	△44	△0.3
국 방 협 력 과	5,586	5,400	186	3.4
농 업 정 책 과	57,088	51,816	5,272	10.2
축 수 산 과	15,560	13,955	1,605	11.5
환 경 과	23,379	23,192	187	0.8
탄 소 중 립 과	18,991	11,110	7,881	70.9
뉴 딜 경 제 과	29,520	16,096	13,424	83.4
산 림 공 원 과	24,024	22,863	1,161	5.1
건 설 과	28,760	27,210	1,550	5.7
하 천 지 하 수 과	5,074	4,828	246	5.1
도 시 정 책 과	15,677	15,920	△243	△1.5
도 시 친 화 재 생 과	25,664	20,906	4,758	22.8
안 전 도 로 과	24,793	23,114	1,679	7.3
시 민 교 통 과	16,290	15,254	1,036	6.8
원 스 톱 허 가 과	628	603	25	4.1
토 지 정 보 과	2,881	2,883	△2	△0.1
맑 은 물 과	17,865	17,818	47	0.3
농 업 기 술 센 터	16,643	16,180	463	2.9
공 공 시 설 사 업 소	5,551	5,551	0	0.0
특별회계 소계	80,944	75,371	5,573	7.4
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
수 질 개 선	1,480	476	1,004	210.9
농 공 단 지	50	50	0	0.0
논산시일반산업단지조성사업	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	1,245	1,245	0	0.0
도 시 재 생	1,000	1,000	0	0.0
국방국가산업단지조성사업	5,002	5,000	2	0.0

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 현안사업을 적기에 추진하기 위하여 추가경정 예산안을 편성하게 되었습니다.
- 주요 세입원은 조정교부금, 국·도비 보조금, 결산상 전년도 이월금과 통합재정안정화기금 전입금 등입니다.
- 주요사업으로는 연무생활문화센터 조성, 물빛생활문화센터조성, 생활지원비 사업, 충남형 긴급재난지원금 조성, 신재생에너지 융복합 지원사업, 논산사랑지역화폐 할인판매 보조금 등입니다.
- 이번 심사는 긴급한 현안사업 및 코로나19로 인한 피해를 회복하고 경기침체에 활력을 넣기 위하여 추진하는 것으로 운영의 투명성과 효율성을 제고하고 적절한 예산편성, 해당사업의 타당성여부, 집행가능성 등을 전반적으로 검토 및 각 상임위원회의 예비심사 보고서를 참고하시어 심도있는 심사가 필요할 것으로 사료됩니다.

2022. 3. 30.(수) 10:00

제232회 논산시의회 임시회

제2차 예산결산특별위원회

2022년도 논산시 기금운용계획 변경안

검 토 보 고 서

예산결산특별위원회
전문위원 김 영 중

2022년도 논산시 기금운용계획 변경안 검 토 보 고 서

1. 2022년 기금운용계획 변경 총괄

(단위 : 천원)

기 금 명	2022년도 1회 추경 기금예산액	2022년도 본예산(수정) 기금예산액	증 감	증감률 (%)
합 계	48,627,792	47,521,767	1,106,025	2.3
행자위 계	43,840,218	43,488,379	351,839	0.8
자 활 기 금	871,333	871,333	0	0.0
식 품 진 흥 기 금	316,594	316,594	0	0.0
통합재정안정화기금(재정안정)	32,211,283	32,839,452	△628,169	△1.9
통합재정안정화기금(통합계정)	10,441,008	9,461,000	980,008	10.4
산건위 계	4,787,574	4,033,388	754,186	18.7
폐기물처리시설설치주변영향지역지원기금	303,111	300,000	3,111	1.0
중 소 기 업 경 영 안 정 기 금	800,000	800,000	0	0.0
재 난 관 리 기 금	3,378,238	2,627,163	751,075	28.6
옥 외 광 고 정 비 기 금	306,225	306,225	0	0.0

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

※ 노인복지기금, 양성평등기금, 문화예술진흥기금, 체육진흥기금, 농업
발전기금 등 5개 기금운영이 폐지됨. (2022년도 수정안)

2. 2022년 기금운용계획 변경(안)

(단위 : 천원)

기금명	구분	계	비용자성 사업비	인 력 운영비	예탁금	예치금	기타지출
합 계	본 예산	47,521,767	794,000	100,000	1,311,000	45,286,767	30,000
	증감	1,106,025	230,350			△8,908,325	9,784,000
	1회 추경	48,627,792	1,024,350	100,000	1,311,000	36,378,442	9,814,000
:	:						
통합재정 안정화기 금(재정안 정화계정)	본 예산	32,839,452				32,839,452	
	증감	△628,169				△10,412,169	9,784,000
	1회 추경	32,211,283				22,427,283	9,784,000
통합재정 안정화기 금(통 합 계 정)	본 예산	9,461,000				9,461,000	
	증감	980,008				980,008	
	1회 추경	10,441,008				10,441,008	
폐기물처 리시설설 치 주변 영향지역 지원기금	본 예산	300,000	300,000				
	증감	3,111				3,111	
	1회 추경	303,111	300,000			3,111	
재난관리 기 금	본 예산	2,627,163	485,000	100,000		2,012,163	30,000
	증감	751,075	230,350			520,725	
	1회 추경	3,378,238	715,350	100,000		2,532,888	30,000

○ 1회 추경 기금운용계획 변경안의 총규모는 기정예산 47,521,767천원보다 1,106,025천원이 증액된 48,627,792천원임

※ 변경되는 4개 기금만 표기

3. 기금운용계획 세부내역

가. 수입계획

(단위 : 천원)

기 금 명	계	전입금	예탁금 원금회수	예치금 회수	예수금	이자 수입	기타 수입
합 계	48,627,792	26,095,170	1,311,000	15,172,615	5,980,000	27,107	41,900
	100%	53.66%	2.70%	31.20%	12.30%	0.06%	0.09%
자 활 기 금	871,333	10000	728000	104,333		2,000	27,000
폐기물처리시설설치 주변영향지역지원기금	303,111	300,000		3111			
중 소 기 업 경 영 안 정 기 금	800,000			800,000			
재 난 관 리 기 금	3,378,238	621,999		2,736,239		20,000	
옥외광고정비기금	306,225	10,000	296000	218		7	
식 품 진 흥 기 금	316,594		287000	14,594		100	14,900
통합재정안정화기금 (재 정 안 정)	32,211,283	25,153,171		7053112		5,000	
통합재정안정화기금 (통 합 계 정)	10,441,008			4461008	5,980,000		

- 기금운용 수입계획 총액은 48,627,792천원으로 전입금이 53.66%인 26,095,170천원, 예탁금원금회수가 2.7%인 1,311,000천원, 예치금회수가 31.2%인 15,172,615천원, 예수금이 12.3%인 5,980,000천원, 이자수입이 0.06%인 27,107천원, 기타수입 0.09%인 41,900천원임.

나. 지출계획

(단위 : 천원)

기 금 명	계	비용자성 사 업 비	인 력 운영비	예탁금	예치금	기타지출
합 계	48,627,792 100%	1,024,350 2.11%	100,000 0.21%	1,311,000 2.70%	36,378,442 74.81%	9,814,000 20.18%
자 활 기 금	871,333			728,000	143,333	
폐기물처리시설설치 주변영향지역지원기금	303,111	300000			3,111	
중 소 기 업 경 영 안 정 기 금	800,000				800,000	
재 난 관 리 기 금	3,378,238	715,350	100000		2,532,888	30000
옥외광고정비기금	306,225			296000	10,225	
식 품 진 흥 기 금	316,594	9,000		287000	20594	
통합재정안정화기금 (재 정 안 정)	32,211,283				22,427,283	9784000
통합재정안정화기금 (통 합 계 정)	10,441,008				10,441,008	

○ 기금운용 지출계획 총액은 48,627,792천원으로 비용자성사업비는 2.11%로서 1,024,350천원이며, 인력운영비는 0.21%인 100,000천원이며, 예탁금은 2.7%인 1,311,000천원, 예치금은 74.81%인 36,378,442천원이며, 기타지출이 20.18%인 9,814,000천원임.

4. 기금조성 규모

(단위 : 천원)

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	16,483,615	32,144,177	10,938,350	37,689,442	21,205,827
자 활 기 금	832,333	39,000		871,333	39,000
폐기물처리시설설치 주변영향지역지원기금	3,111	300,000	300,000	3,111	
중 소 기 업 경 영 안 정 기 금	800,000			800,000	
재 난 관 리 기 금	2,736,239	641,999	845,350	2,532,888	△203,351
옥외광고정비기금	296,218	10,007		306,225	10,007
식 품 진 흥 기 금	301,594	15,000	9,000	307,594	6,000
통합재정안정화기금 (재 정 안 정)	7,053,112	25,158,171	9,784,000	22,427,283	15,374,171
통합재정안정화기금 (통 합 계 정)	4,461,008	5,980,000		10,441,008	5,980,000

- 2021년도말 기금 조성액은 16,483,615천원이며, 2022년도 수입예상액은 전입금, 예탁금원금회수, 예치금회수, 예수금, 이자수입, 기타수입 등 32,144,177천원이며,
- 2022년도 지출예상액은 비융자성사업비, 인력운영비, 예탁금, 예치금, 기타지출 등 10,938,350천원으로써
- 2022년도말 조성액은 21,205,827천원이 증액된 37,689,442천원임

5. 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.