

2022. 12. 19.(월) 10:00

제239회 논산시의회 정례회

제2차 예산결산특별위원회

2023년도 예산안 검 토 보 고 서

예산결산특별위원회
전문위원 김 영 중

목 차

1. 2023년도 예산안 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. 2023년도 예산안 규모

(단위 : 천원/%)

구 분		2023년도 예산액	구성비	2022년도 당초예산액	구성비	비교증감	증감률
총 계		941,821,284	100	928,080,874	100	13,740,410	1.5
일 반 회 계		868,934,773	92.3	849,168,546	91.5	19,766,227	2.3
특 별 회 계		72,886,511	7.7	78,912,328	8.5	△6,025,817	△7.6
	공기업특별회계	55,852,634	5.9	66,123,929	7.1	△10,271,295	△15.5
	기 타 특 별 회 계	17,033,877	1.8	12,788,399	1.4	4,245,478	33.2

총 규모

는

- 2023년도 예산안은 941,821,284천원으로 기정예산 928,080,874천원보다 1.5%인 13,740,410천원이 증액됨

일반회계

는

- 868,934,773천원으로 기정예산 849,168,546천원보다 2.3%인 19,766,227천원이 증액되었으며

특별회계

는

- 72,886,511천원으로 기정예산 78,912,328천원보다 7.6%인 6,025,817천원이 감액되었음.

2. 일 반 회 계

가. 세 입

(단위:천 원/%)

구 분	2023년도		2022년도		비교증감	
	예산액	구성비	당초예산액	구성비		증감률
합 계	868,934,773	100.0	849,168,546	100.0	19,766,227	2.3
자 체 재 원	105,465,882	12.1	104,699,389	12.3	766,493	0.7
지 방 세 수입	80,290,000	9.2	73,144,000	8.6	7,146,000	9.8
세 외 수 입	25,175,882	2.9	31,555,389	3.7	△6,379,507	△20.2
의 존 재 원	740,323,891	85.2	722,449,605	85.1	17,874,286	2.5
지 방 교 부 세	395,106,000	45.5	393,414,000	46.3	1,692,000	0.4
조정교부금등	28,900,000	3.3	26,497,000	3.1	2,403,000	9.1
보 조 금	316,317,891	36.4	302,538,605	35.6	13,779,286	4.6
보 전 수 입 등 내 부 거 래	23,145,000	2.7	22,019,552	2.6	1,125,448	5.1

○ 2023년도 일반회계 총 세입규모는 기정예산 대비 2.3%가 증가하였고, 자체재원은 0.7%, 의존재원은 2.5%, 보전수입등 내부거래는 5.1%가 증가되었음.

⇒ 총 예산액 중 자체재원은 12.1%를 차지하고, 의존재원은 85.2%를 차지함으로써 자체재원이 차지하고 있는 비율이 적어 예산의 탄력성 확보에 어려움이 예견됨.

나. 세 출

○ 기능별 분석

(단위 : 천원/%)

구 분	2023년도 예산액	구성비	2022년도 당초예산액	구성비	비교증감	증감률
계	868,934,773	100.0	849,168,546	100.0	19,766,227	2.3
일 반 공 공 행 정	66,864,452	7.7	69,565,063	8.2	△2,700,611	△3.9
공공질서 및 안전	1,959,831	0.2	3,396,451	0.4	△1,436,620	△42.3
교 육	10,716,381	1.2	10,953,505	1.3	△237,124	△2.2
문 화 및 관 광	41,261,234	4.7	47,817,504	5.6	△6,556,270	△13.7
환 경	47,774,576	5.5	51,951,549	6.1	△4,176,973	△8.0
사 회 복 지	277,413,574	31.9	264,609,087	31.2	12,804,487	4.8
보 건	31,733,518	3.7	27,385,700	3.2	4,347,818	15.9
농 립 해 양 수 산	138,605,917	16.0	107,564,212	12.7	31,041,705	28.9
산 업·중 소 기 업 및 에 너 지	18,999,790	2.2	15,420,028	1.8	3,579,762	23.2
교 통 및 물 류	33,797,711	3.9	45,804,261	5.4	△12,006,550	△26.2
국 토 및 지 역 개 발	73,759,144	8.5	78,454,880	9.2	△4,695,736	△6.0
예 비 비	10,000,000	1.2	14,000,179	1.6	△4,000,179	△28.6
기 타	116,048,645	13.4	112,246,127	13.2	3,802,518	3.4

○ 2023년도 예산안을 기능별로 살펴보면 농림해양수산 28.9%, 산업·중소기업 23.2%, 보건 15.9%, 사회복지 4.8%, 기타 3.4% 순으로 증가 되었고, 공공질서및안전 42.3%, 예비비 28.6%, 교통및물류 26.2%, 문화및관광 13.7%, 환경 8%, 국토및지역개발 6%, 일반공공행정 3.9%, 교육 2.2% 순으로 감소 되었음.

○ 성질별 분석

(단위 : 천원/%)

구 분	2023년도 예산액	구성비	2022년도 당초예산액	구성비	비교증감	증감률
계	868,934,773	100.0	849,168,546	100.0	19,766,227	2.3
인 건 비	112,801,911	13.0	107,085,725	12.6	5,716,186	5.3
물 건 비	55,068,790	6.3	54,106,298	6.4	962,492	1.8
경 상 이 전	468,865,808	54.0	429,957,296	50.6	38,908,512	9.0
자 본 지 출	168,448,820	19.4	192,889,880	22.7	△24,441,060	△12.7
내 부 거 래	53,749,264	6.2	51,091,071	6.0	2,658,193	5.2
예비비및기타	10,000,180	1.2	14,038,276	1.7	△4,038,096	△28.8

○ 2023년도 예산안을 성질별로 살펴보면 경상이전, 인건비, 내부거래, 물건비 순으로 증가되었고, 예비비및기타, 자본지출 순으로 감소 되었음.

3. 특 별 회 계

(단위 : 천원/%)

구 분		2023년도 예산액	2022년도 당초예산액	비교증감	증감률
계		72,886,511	78,912,328	△6,025,817	△7.6
공 기 업	상 수 도 사 업	34,518,514	32,857,449	1,661,065	5.1
	하 수 도 사 업	21,334,120	33,266,480	△11,932,360	△35.9
기 타	의 료 급 여	3,461,980	3,541,024	△79,044	△2.2
	수 질 개 선	751,476	476,207	275,269	57.8
	농 공 단 지	200,000	50,000	150,000	300.0
	논 산 시 일 반 산 업 단 지 조 성 사 업	208,000	198,000	10,000	5.1
	주 택 사 업	186,000	298,168	△112,168	△37.6
	주 차 장 관 리	365,768	980,000	△614,232	△62.7
	토 지 관 리	1,857,000	1,245,000	612,000	49.2
	도 시 재 생	2,098	1,000,000	△997,902	△99.8
	국 방 국 가 산 업 단 지 조 성 사 업	10,001,555	5,000,000	5,001,555	100.0

- 우리시 특별회계는 11개로서 2023년도 예산안 특별회계는 72,886,511천원으로 기정예산 78,912,328천원보다 7.6%인 6,025,817천원이 감액되었음.

4. 위원회별 예산안

가. 총괄

(단위 : 천원/%)

구분	2023년도 예산액	구성비	2022년도 당초예산액	구성비	비교증감	증감률
계	941,821,284	100	928,080,874	100	13,740,410	1.5
의회운영위원회	2,423,490	0.3	2,479,568	0.3	△56,078	△2.3
행정자치위원회	559,601,611	59.4	549,067,639	59.2	10,533,972	1.9
산업건설위원회	379,796,183	40.3	376,533,667	40.6	3,262,516	0.9

나. 의회운영위원회 소관

(단위 : 백만원)

구분	2023년도 예산액	구성비	2022년도 당초예산액	구성비	비교증감	증감률
의회사무국	2,423,490	0.3	2,479,568	0.3	△56,078	△2.3

다. 행정자치위원회 소관

(단위 : 천원/%)

구 분	2023년도 예산액	2022년도 당초예산액	증감액	증감률
총 계	559,601,611	549,067,639	10,533,972	1.9
일반회계 소계	556,139,631	545,526,615	10,613,016	1.9
기획감사실	375,808	481,030	△105,222	△21.9
예산실	36,329,338	39,940,728	△3,611,390	△9.0
미래전략실	15,175,388	12,644,829	2,530,559	20.0
홍보협력실	2,806,240	2,799,700	6,540	0.2
자치행정과	31,288,184	35,377,882	△4,089,698	△11.6
인구청년교육과	10,438,895	10,414,516	24,379	0.2
복지정책과	47,791,171	42,465,205	5,325,966	12.5
100세행복과	126,844,303	124,337,266	2,507,037	2.0
아동복지돌봄과	62,263,322	58,954,892	3,308,430	5.6
주민생활지원과	38,782,101	37,901,117	880,984	2.3
세무과	1,010,993	938,066	72,927	7.8
회계과	70,365,167	68,318,036	2,047,131	3.0
디지털정보과	8,758,976	6,318,654	2,440,322	38.6
민원과	699,422	577,293	122,129	21.2
문화예술과	16,405,793	17,153,449	△747,656	△4.4
체육진흥과	11,876,037	14,894,601	△3,018,564	△20.3
관광과	13,073,784	15,892,219	△2,818,435	△17.7
보건소	41,486,913	36,746,433	4,740,480	12.9
평생학습도서관	4,784,979	3,415,354	1,369,625	40.1
2022년도 폐지부서		351,256	△351,256	△100.0
읍면동사무소	15,582,817	15,604,089	△21,272	△0.1
특별회계 소계	3,461,980	3,541,024	△79,044	△2.2
의료급여	3,461,980	3,541,024	△79,044	△2.2

라. 산업건설위원회 소관

(단위 : 천원/%)

구 분	2023년도 예산액	2022년도 당초예산액	증감액	증감률
총 계	379,796,183	376,533,667	3,262,516	0.9
일반회계 소계	310,371,652	301,162,363	9,209,289	3.1
안전총괄과	2,621,204	4,025,496	△1,404,292	△34.9
지역경제과	15,507,083	10,385,556	5,121,527	49.3
투자유치과	4,542,327	6,652,702	△2,110,375	△31.7
국방도시과	10,558,040	6,357,817	4,200,223	66.1
농촌활력과	71,593,016	41,948,990	29,644,026	70.7
축수산과	13,722,737	13,954,762	△232,025	△1.7
환경과	13,187,272	12,196,556	990,716	8.1
자원순환과	21,539,059	21,154,726	384,333	1.8
농산물유통지원센터	10,393,575	15,745,195	△5,351,620	△34.0
건설과	20,237,067	20,574,530	△337,463	△1.6
산림공원과	29,054,006	23,313,784	5,740,222	24.6
지역개발과	11,488,600	12,061,700	△573,100	△4.8
도시주택과	10,556,711	9,676,625	880,086	9.1
도시재생과	2,957,936	19,649,147	△16,691,211	△84.9
도로과	13,501,967	22,890,036	△9,388,069	△41.0
교통과	20,377,564	22,977,985	△2,600,421	△11.3
신속허가과	748,597	602,851	145,746	24.2
토지정보과	2,876,003	2,883,180	△7,177	△0.2
상하수도과	13,020,548	17,930,537	△4,909,989	△27.4
농업기술센터	21,888,340	16,180,188	5,708,152	35.3
특별회계 소계	69,424,531	75,371,304	△5,946,773	△7.9
상수도사업	34,518,514	32,857,449	1,661,065	5.1
하수도사업	21,334,120	33,266,480	△11,932,360	△35.9
수질개선	751,476	476,207	275,269	57.8
농공단지	200,000	50,000	150,000	300.0
논산시일반산업단지조성사업	208,000	198,000	10,000	5.1
주택사업	186,000	298,168	△112,168	△37.6
주차장관리	365,768	980,000	△614,232	△62.7
토지관리	1,857,000	1,245,000	612,000	49.2
도시재생	2,098	1,000,000	△997,902	△99.8
국방국가산업단지조성사업	10,001,555	5,000,000	5,001,555	100.0

5. 검 토 의 전

가. 2023년도 예산안 편성방향은 크게 6개 분야를 중점 추진한 것으로 검토 되었습니다.

- ① 코로나19 시기 늘어난 예산을 정상화하고, 지역경제 활성화 및 민생회복에 중점을 두었으며
- ② 인구감소, 청년인구 유출 등 인구변화에 대항하기 위해 교육 및 지역 균형발전을 위한 투자를 확대하였으며
- ③ 우리시 성장동력인 국방산업도시의 기반을 마련하고, 관광 거점도시 조성사업에 노력을 기울였고
- ④ 저출산·고령화 대응 및 양극화 해소를 위한 보건복지분야에 역점을 두고
- ⑤ 민선 8기 공약사업을 위한 투자심사 실시 및 사업예산을 반영하고
- ⑥ 재원의 합리적 배분으로 재정지출의 효율성 제고 및 건전재정 향상에 역점을 두었습니다.

나. 이에 소요되는 주요 세입원은 연초부터 심혈을 기울여 확보해 온 국·도비 보조금과 지방교부세, 조정교부금을 비롯하여 내년도 세수전망을 면밀히 분석하여 계상한 지방세, 세외수입 등입니다.

다. 우리시의 경우 재정자립도가 12.14%로 의존재원에 의존도가 높고, 재정자주도는 60.93%로 논산시가 재량껏 사용할 수 있는 예산의 폭이 넓어 지고 있으며 또한, 자체사업비율 49.51%, 보조사업비율 50.49%로 국도비 확보를 위해 더욱더 노력을 기하여야 하겠으며, 각 투자산업의 사전심사로 각계 각층의 다양한 재정수요를 합리적으로 조정 하였으며 미래성장 동력사업과 주민수혜 사업으로 이루어진 예산으로 여겨집니다.

- 라. 실·과·사업소별 예산 및 사업별 예산의 세부적인 사항에 대해서는 합리적인 심사와 합목적성의 추진효과를 심도있게 심사하고 사업의 우선순위를 정하여 문제가 제기된 부분에 대하여는 예산 편성지침에 위배되지 않도록 적의 심사를 실시하여 재원의 효율성을 극대화 하여야 할 것이며,
- 마. 적절한 예산편성, 해당사업의 타당성여부, 집행가능성 등을 전반적으로 검토 및 각 상임위원회의 예비심사 보고서를 참고 하시어 심도 있는 심사가 필요할 것으로 사료됩니다.

2022. 12. 7.(수) 10:00

제239회 논산시의회 제2차 정례회

제 2 차 행 정 자 치 위 원 회

2023년도 기금운용계획안

검 토 보 고 서

행 정 자 치 위 원 회

전 문 위 원 김 민 영

목 차

1. 2023년도 기금운용계획안 총괄	-----	2
2. 행정자치위원회 소관 기금운용계획(안)	-----	3
가. 기금 운용계획(안)	-----	3
나. 기금 수입계획(안)	-----	3
다. 기금 지출계획(안)	-----	4
3. 기금조성 규모(안)	-----	4
4. 검토의견	-----	5

2023년도 기금운용계획안 검 토 보 고 서

1. 2023년 기금운용계획안 총괄

(단위 : 천원 / %)

기 금 명	2023년도 기금예산액	2022년도 기금예산액	증 감	증감률 (%)
합 계	200,807,273	47,521,767	153,285,506	322.6
행자위 계	191,009,724	43,488,379	147,521,345	339.2
자 활 기 금	846,742	871,333	△24,591	△2.8
식 품 진 흥 기 금	362,258	316,594	45,664	14.4
통합재정안정화기금(재정안정)	156,748,350	32,839,452	123,908,898	377.3
통합재정안정화기금(통합계정)	33,052,374	9,461,000	23,591,374	249.4
산건위 계	9,797,549	4,033,388	5,764,161	142.9
폐기물처리시설설치주변영향지역지 원 기 금	400,000	300,000	100,000	33.3
중 소 기 업 경 영 안 정 기 금	800,000	800,000	0	0.0
재 난 관 리 기 금	3,231,496	2,627,163	604,333	23.0
옥 외 광 고 정 비 기 금	317,289	306,225	11,064	3.6
농 촌 발 전 기 금	5,048,764	0	5,048,764	순증

- 논산시 기금은 자활기금 등 9개 분야 기금으로 설치 운용하고 있으며,
- 2023년도 기금운용계획안 예산액 총액은 200,807,273천원으로
기정예산액 47,521,767천원보다 153,285,506천원이 증액됨.
- ※ 농촌발전기금은 2022년도 3회추경시 추가

2. 행정자치위원회 소관 기금운용계획(안)

가. 기금 운용계획(안)

(단위 : 천원 / %)

기 금 명	2023년도 기금예산액	2022년도 기금예산액	증 감	증감률 (%)
계	191,009,724	43,488,379	147,521,345	339.2
자 활 기 금	846,742	871,333	△24,591	△2.8
식 품 진 흥 기 금	362,258	316,594	45,664	14.4
통합재정안정화기금(재정안정)	156,748,350	32,839,452	123,908,898	377.3
통합재정안정화기금(통합계정)	33,052,374	9,461,000	23,591,374	249.4

- 2023년도 기금 운용계획안의 규모는 2022년도 기금예산액 43,488,379천원보다 147,521,345천원 증액된 191,009,724천원으로 339.2% 증가하였음

나. 기금 수입계획(안)

(단위 : 천원)

기 금 명	계	전입금	예탁금 원금회수	예치금 회수	예수금	이자 수입	기타 수입
합 계	191,009,724	25,599,373	1,015,000	154,077,751	10,000,000	302,000	15,600
	100%	13.40%	0.53%	80.66%	5.24%	0.16%	0.01%
자 활 기 금	846,742	10,000	728,000	106,142		1,400	1,200
식 품 진 흥 기 금	362,258		287,000	60,258		600	14,400
통합재정안정화기금 (재 정 안 정)	156,748,350	25,589,373		131,058,977		100,000	
통합재정안정화기금 (통 합 계 정)	33,052,374			22,852,374	10,000,000	200,000	

다. 기금 지출계획(안)

(단위 : 천원)

기 금 명	계	비용자성 사 업 비	인 력 운 영 비	예탁금	예치금	기타지출
합 계	191,009,724	10,880			1,015,000	189,983,844
	100%	0.01%			0.53%	99.46%
자 활 기 금	846,742	880			728,000	117,862
식 품 진 흥 기 금	362,258	10,000			287,000	65,258
통합재정안정화기금 (재 정 안 정)	156,748,350					156,748,350
통합재정안정화기금 (통 합 계 정)	33,052,374					33,052,374

3. 기금조성 규모(안)

(단위 : 천원)

기 금 명	2022년도말 조성액(A)	2023년도 기금운용계획		2023년도말 조성액 (D=A+B-C)	증 감 (E=D-A)
		수입(B)	지출(C)		
합 계	155,092,751	35,916,973	10,880	190,998,844	35,906,093
자 활 기 금	834,142	12,600	880	845,862	11,720
식 품 진 흥 기 금	347,258	15,000	10,000	352,258	5,000
통합재정안정화기금 (재 정 안 정)	131,058,977	25,689,373		156,748,350	25,689,373
통합재정안정화기금 (통 합 계 정)	22,852,374	10,200,000		33,052,374	10,200,000

- 2022년도말 기금 조성액은 155,092,751천원이며, 2023년도 수입예상액은 전입금, 예탁금원금회수, 예치금회수, 예수금, 이자수입, 기타수입 등 35,916,973천원이며,
- 2023년도 지출예상액은 비융자성사업비, 융자성사업비, 예치금 등 10,880천원으로써
- 2023년도말 조성액은 35,906,093천원이 증액된 190,998,844천원임.

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 본래 취지를 벗어나는 일이 없도록 목적대로 기금운용이
이루어져야 할 것으로 판단됩니다.

2022. 12. 7.(수) 10:00

제239회 논산시의회 제2차 정례회

제 2 차 행 정 자 치 위 원 회

2022년도 제4회 추가경정예산안

검 토 보 고 서

행 정 자 치 위 원 회

전 문 위 원 김 민 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. 행정자치위원회 소관 예산안 -----	7
가. 예산규모 -----	7
나. 조직별 예산규모 -----	8
다. 일반회계 주요 예산 -----	9
5. 검 토 의 견-----	10

1. 제4회 추경예산안 규모

(단위 : 천원/%)

구 분		제4회 추경예산액	구성비	기정예산액	구성비	비교증감	증감률
총 계		1,240,631,651	100	1,240,089,950	100	541,701	0.04
일 반 회 계		1,133,774,611	91.4	1,133,414,130	91.4	360,481	0.03
특 별 회 계		106,857,040	8.6	106,675,820	8.6	181,220	0.17
	공기업특별회계	76,757,599	6.2	79,262,099	6.4	△2,504,500	△3.16
	기 타 특 별 회 계	30,099,441	2.4	27,413,721	2.2	2,685,720	9.80

총 규 모

는

- 2022년도 제4회 추경예산 일반회계 및 특별회계는 기정예산 1,240,089,950천원보다 541,701천원이 증액된 1,240,631,651천원으로 0.04%가 증가되었고

일 반 회 계

는

- 1,133,774,611천원으로 기정예산 1,133,414,130천원보다 360,481천원이 증액되어 0.03%가 증가하였으며

특 별 회 계

는

- 106,857,040천원으로 기정예산 106,675,820천원보다 181,220천원이 증액되어 0.17%가 증가됨.

2. 일 반 회 계

가. 세 입

(단위:천 원/%)

구 분	제4회		기정예산액		비교증감	
	추경예산액	구성비		구성비		증감률
합 계	1,133,774,611	100	1,133,414,130	100	360,481	0.03
자 체 재 원	115,032,588	10.1	112,924,115	10.0	2,108,473	1.87
지 방 세 수입	74,671,699	6.6	74,536,000	6.6	135,699	0.18
세 외 수 입	40,360,889	3.6	38,388,115	3.4	1,972,774	5.14
의 존 재 원	941,392,902	83.0	942,904,358	83.2	△1,511,456	△0.16
지 방 교 부 세	524,860,213	46.3	534,460,213	47.2	△9,600,000	△1.80
조정교부금등	36,379,752	3.2	31,479,752	2.8	4,900,000	15.57
보 조 금	380,152,937	33.5	376,964,393	33.3	3,188,544	0.85
보 전 수 입 등 내 부 거 래	77,349,121	6.8	77,585,657	6.8	△236,536	△0.30

○ 2022년도 제4회 추경 일반회계 총 세입규모는 기정예산 대비 0.03% 증가하였고, 자체재원은 1.87% 증가, 의존재원은 0.16% 감소, 보전수입등 내부거래는 0.3가 감소되었음.

⇒ 총 예산액 중 자체재원은 10.0%를 차지하고, 의존재원은 83.2%를 차지함으로써 자체재원이 차지하고 있는 비율이 적어 예산의 탄력성 확보에 어려움이 예견됨.

나. 세 출

○ 기능별 분석

(단위 : 천원/%)

구 분	제4회		기정예산액		비교증감	
	추경예산액	구성비		구성비	증감률	
계	1,133,788,016	100	896,304,150	100	360,481	0.03
일반공공행정	191,314,610	16.87	188,835,910	21.07	2,478,700	1.31
공공질서 및 안전	4,181,046	0.37	4,306,455	0.48	△125,409	△2.91
교육	9,435,191	0.83	9,917,158	1.11	△481,967	△4.86
문화 및 관광	52,428,698	4.62	53,680,175	5.99	△1,251,477	△2.33
환경	64,013,383	5.65	65,077,173	7.26	△1,063,790	△1.63
사회복지	277,684,707	24.49	281,100,644	31.36	△3,415,937	△1.22
보건	42,439,736	3.74	38,577,382	4.30	3,862,354	10.01
농림해양수산	167,063,877	14.74	162,549,303	18.14	4,514,574	2.78
산업·중소기업및에너지	40,490,520	3.57	40,871,483	4.56	△380,963	△0.93
교통 및 물류	55,377,471	4.88	59,841,135	6.68	△4,463,664	△7.46
국토 및 지역개발	100,462,150	8.86	103,082,071	11.50	△2,619,921	△2.54
예비비	14,589,955	1.29	8,949,178	1.00	5,640,777	63.03
기타	114,293,267	10.08	116,626,063	13.01	△2,332,796	△2.00

○ 2022년도 제4회 추경예산안을 기능별로 살펴보면

예비비 63%, 보건 10%, 농림해양수산 2.8%, 일반공공행정 1.3%
순으로 증가 되었고, 산업·중소기업및에너지 0.9%, 사회복지 1.2%,
환경 1.6%, 기타 2%, 문화및관광 2.3%, 국토및지역개발 2.5%, 공공
질서및안전 2.9%, 교육 4.9%, 교통및물류 7.5% 순으로 감소 되었음.

○ 성질별 분석

(단위 : 천원/%)

구 분	제4회		기정예산액		비교증감	
	추경예산액	구성비		구성비	증감률	
계	1,133,774,611	100	1,133,414,130	100	360,481	0.03
인 건 비	109,954,662	9.7	111,359,477	9.8	△1,404,815	△1.26
물 건 비	56,580,265	5.0	59,963,700	5.3	△3,383,435	△5.64
경 상 이 전	495,206,629	43.7	500,071,711	44.1	△4,865,082	△0.97
자 본 지 출	275,453,521	24.3	272,218,433	24.0	3,235,088	1.19
융자 및 출자	0	0.0	200,000	0.0	△200,000	
내 부 거 래	165,908,653	14.6	162,711,936	14.4	3,196,717	1.96
예비비및기타	30,670,881	2.7	26,888,873	2.4	3,782,008	14.07

○ 2022년도 제4회 추경예산안을 성질별로 살펴보면 예비비및기타, 내부거래, 자본지출 순으로 증가되었고, 경상이전, 인건비, 물건비 순으로 감소 되었음.

3. 특 별 회 계

(단위 : 천원/%)

구 분		제4회 추경예산액	기정예산액	비교증감	증감률
계		106,857,040	106,675,820	181,220	0.17
공 기 업	상 수 도 사 업	41,429,035	41,429,035	0	
	하 수 도 사 업	35,328,564	37,833,064	△2,504,500	△6.62
기 타	의 료 급 여	3,529,032	3,614,196	△85,164	△2.36
	수 질 개 선	1,263,864	1,504,864	△241,000	△16.01
	농 공 단 지	7,759,351	7,008,643	750,708	10.71
	논 산 시 일 반 산 업 단 지 조 성 사 업	196,721	215,721	△19,000	△8.81
	주 택 사 업	354,067	354,067	0	
	주 차 장 관 리	5,315,134	5,315,134	0	
	토 지 관 리	1,356,769	1,356,769	0	
	도 시 재 생	3,322,991	1,042,815	2,280,176	218.66
	국 방 국 가 산 업 단 지 조 성 사 업	7,001,512	7,001,512	0	0.00

- 우리시 특별회계는 11개로서 2022년도 제4회 추경예산안
특별회계는 106,857,040천원으로 기정예산 106,675,820천원보다
181,220천원 증액되어 0.17%가 증가하였음.

4. 행정자치위원회 소관 예산(안)

가. 예산규모

(단위 : 천원/%)

구 분	제4회 추경 예산액	기 정 액	증감액	증감률
계	702,412,282	701,242,628	1,169,654	0.17
일반회계	698,883,250	697,628,432	1,254,818	0.18
특별회계	3,529,032	3,614,196	△85,164	△2.36

총 규모는

- 2022년도 제4회 추경예산 일반회계 및 특별회계는 기정예산 701,242,628천원보다 1,169,654천원이 증액된 702,412,282천원으로 0.17%가 증액되었음.

일반회계는

- 기정예산 697,628,432천원보다 1,254,818천원이 증액된 698,883,250천원으로 0.18%가 증액되었으며,

특별회계는

- 기정예산 3,614,196천원보다 85,164천원이 감액된 3,529,032천원으로 2.36%가 감액되었음.

나. 조직별 예산규모(일반회계)

(단위 : 천원/%)

구 분	4회추경예산액	기 정 액	증감액	증감률
총 계	702,412,282	701,242,628	1,169,654	0.17
일 반 회 계 소 계	698,883,250	697,628,432	1,254,818	0.18
기 획 감 사 실	475,901	527,541	△51,640	△9.79
예 산 실	148,981,990	140,371,743	8,610,247	6.13
미 래 전 략 실	18,064,197	20,594,988	△2,530,791	△12.29
홍 보 협 력 실	2,851,972	3,148,422	△296,450	△9.42
자 치 행 정 과	35,816,477	37,347,155	△1,530,678	△4.10
인 구 청 년 교 육 과	10,836,786	10,714,749	122,037	1.14
복 지 정 책 과	45,587,656	45,736,319	△148,663	△0.33
1 0 0 세 행 복 과	126,263,925	127,002,235	△738,310	△0.58
아 동 복 지 돌 봄 과	57,856,727	59,078,809	△1,222,082	△2.07
주 민 생 활 지 원 과	45,564,039	47,288,733	△1,724,694	△3.65
세 무 과	975,135	1,056,705	△81,570	△7.72
회 계 과	70,000,818	70,558,496	△557,678	△0.79
디 지 털 정 보 과	6,909,398	7,092,896	△183,498	△2.59
민 원 과	594,230	638,770	△44,540	△6.97
문 화 예 술 과	20,381,066	20,937,581	△556,515	△2.66
체 육 진 흥 과	18,671,740	17,018,280	1,653,460	9.72
관 광 과	17,132,497	19,377,216	△2,244,719	△11.58
보 건 소	50,980,266	47,768,189	3,212,077	6.72
평 생 학 습 도 서 관	3,838,163	3,944,283	△106,120	△2.69
청 렬 감 사 실	4,481	4,481		
마 을 자 치 분 권 과	45,333	45,333		
공 공 시 설 사 업 소	63,046	63,046		
서 울 사 무 소	48,142	48,142		
읍 면 동 사 무 소	16,939,265	17,264,320	△325,055	△1.88
특 별 회 계 소 계	3,529,032	3,614,196	△85,164	△2.36
의 료 급 여	3,529,032	3,614,196	△85,164	△2.36

다. 일반회계 주요 예산

증액분

- ▷ 통합재정안정화기금(재정안정화계정) 전출금 ----- 3,282백만원
- ▷ 강경 금강변 야간경관 랜드마크 조성 ----- 1,530백만원
- ▷ 청년기본소득 ----- 200백만원
- ▷ 논산천 생활스포츠 파크 조성 ----- 180백만원
- ▷ 코로나19 사망자 장례비 지원 ----- 2,174백만원
- ▷ 공공산후조리원 조성 ----- 2,600백만원
- ▷ 일반예비비 ----- 5,641백만원

감액분

- ▷ 노후차량 대체 및 신규차량 구입 ----- △306백만원
- ▷ 행복대학 강사료 ----- △250백만원
- ▷ 논산근대역사문화촌 오픈공간 조성 등 ----- △978백만원
- ▷ 논산시장기 체육대회 ----- △200백만원
- ▷ 생계급여(기초생활보장급여) ----- △1,425백만원
- ▷ 정신요양시설 운영지원 ----- △520백만원
- ▷ 기본경비 및 인력운영비 ----- △2,333백만원

라. 특별회계 주요 예산

- ▷ 해당없음

5. 검 토 의 견

- 금번 추가경정 예산안은 2022년도 정리 추경예산으로 국·도비 보조사업 변경분을 최종 반영하고 사업비 집행잔액 등을 삭감하여 시급을 요하는 현안 사업에 재투자 하기 위하여 추가경정 예산을 편성하게 되었으며,
- 주요 세입원은 세외수입 및 조정교부금 등 증가분, 그리고 국·도비 보조금 등입니다.
- 주요 예산 계상 내용으로 통합재정안정화기금(재정안전화계정) 전출금 3,282백만원, 강경 금강변 야간경관 랜드마크 조성 1,530백만원, 논산천 생활스포츠 파크 조성 2,000백만원, 생계급여(기초생활보조급여), 공공 산후조리원 조성 2,600백만원, 일반예비비 5,641백만원 등이며
감액 내용으로는 논산근대역사문화촌 오픈공간 조성 △978백만원, 생계급여(기초생활보장급여) △1,425백만원, 기본경비 및 인력운영비 △2,333백만원 등입니다.
- 금번 추경 예산안 심사는 예산 운영의 투명성과 효율성을 제고하고 적절한 예산편성, 해당 사업의 타당성 여부, 집행 가능성 등을 전반적으로 검토하고 심도 있는 심사가 필요할 것으로 사료됩니다.

2022. 12. 7.(수) 10:00

제239회 논산시의회 제2차 정례회

제 2 차 행 정 자 치 위 원 회

2022년도 기금운용계획 변경안(4추)

검 토 보 고 서

행 정 자 치 위 원 회

전 문 위 원 김 민 영

목 차

1. 2022년도 기금운용계획 변경안 총괄 --- 2

2. 행정자치위원회 소관 기금운용계획 변경안 --- 3

가. 기금 운용계획 변경(안) ----- 3

나. 기금 수입계획 변경(안) ----- 3

다. 기금 지출계획 변경(안) ----- 4

3. 기금조성 규모안 ----- 4

4. 검토 의견 ----- 5

2022년도 기금운용계획 변경안(4추) 검 토 보 고 서

1. 2022년 기금운용계획 변경안 총괄

(단위 : 천원 / %)

기 금 명	2022년 도 4회 추경 기금 예산액	2022년 도 3회 추경 기금 예산액	증 감	증감률 (%)
합 계	172,685,237	165,483,807	7,201,430	4.4
행자위 계 (4)	164,876,750	157,675,320	7,201,430	4.6
자 활 기 금	834,141	834,141		
식 품 진 흥 기 금	347,258	347,258		
통합재정안정화기금(재정안정)	140,842,977	86,898,547	53,944,430	62.1
통합재정안정화기금(통합계정)	22,852,374	69,595,374	△46,743,000	△67.2
산건위 계 (5)	7,808,487	7,808,487	0	
폐 기 물 처 리 시 설 설 치 주 변 영 향 지 역 지 원 기 금	303,111	303,111		
중 소 기 업 경 영 안 정 기 금	800,000	800,000		
재 난 관 리 기 금	3,378,238	3,378,238		
옥 외 광 고 정 비 기 금	307,138	307,138		
농 촌 발 전 기 금	3,020,000	3,020,000		

○ 4회추경 기금은 자활기금 등 9개 분야 기금으로 설치 운용하고 있음.

2. 행정자치위원회 소관 기금운영계획 변경안

가. 기금 운용계획 변경(안)

(단위 : 천원 / %)

기 금 명	2022년도 4회추경 기금예산액	2022년도 3회추경 기금예산액	증 감	증감률 (%)
계	164,876,750	157,675,320	7,201,430	4.6
자 활 기 금	834,141	834,141	0	0
식 품 진 흥 기 금	347,258	347,258	0	0
통합재정안정화기금(재정안정)	140,842,977	86,898,547	53,944,430	62.0
통합재정안정화기금(통합계정)	22,852,374	69,595,374	△46,743,000	△67.2

- 4회 추경 기금 운용계획 변경안의 규모는 기정예산(3회 추경까지) 157,675,320천원보다 7,201,430천원 증액된 164,876,750천원으로 4.6% 증가하였음

나. 기금 수입계획 변경(안)

(단위 : 천원)

기 금 명	계	전입금	예탁금 원금회수	예치금 회수	예수금	이자 수입	기타 수입
합 계	164,876,750	133,659,865	1,015,000	11,626,519	18,361,366	172,100	41,900
	100%	81.07%	0.62%	7.05%	11.14%	0.1%	0.02%
자 활 기 금	834,141	10,000	728,000	67,141		2,000	27,000
식 품 진 흥 기 금	347,258		287,000	45,258		100	14,900
통합재정안정화기금 (재 정 안 정)	140,842,977	133,649,865		7,053,112		140,000	
통합재정안정화기금 (통 합 계 정)	22,852,374			4,461,008	18,361,366	30,000	

다. 기금 지출계획 변경(안)

(단위 : 천원)

기 금 명	계	비용자성 사 업 비	인 력 운 영 비	예탁금	예치금	기타지출
합 계	164,876,750			1,015,000	154,077,750	9,784,000
	100%			0.624%	93.45%	5.93%
자 활 기 금	834,141			728,000	106,141	
식 품 진 흥 기 금	347,258			287,000	60,258	
통합재정안정화기금 (재 정 안 정)	140,842,977				131,058,977	9,784,000
통합재정안정화기금 (통 합 계 정)	22,852,374				22,852,374	

3. 기금조성 규모(안)

(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	12,641,519	152,235,231	9,784,000	155,092,750	142,451,231
자 활 기 금	795,141	39,000		834,141	39,000
식 품 진 흥 기 금	332,258	15,000		347,258	15,000
통합재정안정화기금 (재 정 안 정)	7,053,112	133,789,865	9,784,000	131,058,977	124,005,865
통합재정안정화기금 (통 합 계 정)	4,461,008	18,391,366		22,852,374	18,391,366

- 2021년도말 기금 조성액은 12,641,519천원이며, 2022년도 수입예상액은 전입금, 예탁금원금회수, 예치금회수, 예수금, 이자수입, 기타수입 등 152,235,231천원이며,
- 2022년도 지출예상액은 비융자성 사업비, 예탁금, 예치금, 기타지출 등 9,784,000천원으로써
- 2022년도말 조성액은 142,451,231천원이 증액된 155,092,750천원임.

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 본래 취지를 벗어나는 일이 없도록 목적대로 기금운용이 이루어져야 할 것으로 판단됩니다.