

2022. 8. 29.(월) 10:00  
제236회 논산시의회 임시회  
제 2 차 행정 자 치 위 원 회

2022년도 제3회 추가경정예산안  
검 토 보 고 서

행정 자 치 위 원 회  
전 문 위 원 김 민 영

# 목 차

1. 제3회 추경예산안 규모-----	2
2. 일반회계-----	3
가. 세입예산-----	3
나. 세출예산-----	4
- 기능별 분석-----	4
- 성질별 분석-----	5
3. 특별회계-----	6
4. 행정자치위원회 소관 예산안-----	7
가. 예산규모-----	7
나. 조직별 예산규모-----	8
다. 일반회계 주요 예산-----	9
5. 검토의견-----	10

# 1. 제3회 추경예산안 규모

(단위 : 천원/%)

구분	제3회 추경예산액		기정예산액		비교증감	
	구성비	구성비	구성비	구성비	증감률	증감률
총계	1,290,463,836	100.0	980,860,858	100	309,602,978	31.6
일반회계	1,133,788,016	87.9	896,304,150	91.4	237,483,866	26.5
특별회계	156,675,820	12.1	84,556,708	8.6	72,119,112	85.3
공기업특별회계	79,262,099	6.1	70,617,733	7.2	8,644,366	12.2
기타특별회계	77,413,721	6.0	13,938,975	1.4	63,474,746	455.4

## 총 규모

- 2022년도 제3회 추경예산 일반회계 및 특별회계는 기정예산 980,860,858천원보다 309,602,978천원이 증액된 1,290,463,836천원으로 31.6%가 증가되었고

## 일반회계

- 1,133,788,016천원으로 기정예산 896,304,150천원보다 237,483,866천원이 증액되어 26.05%가 증가하였으며

## 특별회계

- 156,675,820천원으로 기정예산 84,556,708천원보다 72,119,112천원이 증액되어 85.3%가 증가됨.

## 2. 일 반 회 계

### 가. 세 입

(단위 : 천원/%)

구 분	제3회		기정예산액		비교증감	
	추경예산액	구성비		구성비		증감률
합 계	1,133,788,016	100.0	896,304,150	100.0	237,483,866	26.5
자 체 재 원	112,924,115	10.0	105,369,730	11.8	7,554,385	7.2
지방세수입	74,536,000	6.6	73,144,000	8.2	1,392,000	1.9
세 외 수 입	38,388,115	3.4	32,225,730	3.6	6,162,385	19.1
의 존 재 원	943,278,244	83.2	745,981,947	83.2	197,296,297	26.4
지방교부세	534,060,213	47.1	393,502,000	43.9	140,558,213	35.7
조정교부금등	31,479,752	2.8	29,659,752	3.3	1,820,000	6.1
보 조 금	377,738,279	33.3	322,820,195	36.0	54,918,084	17.0
보 전 수 입 등 내 부 거 래	77,585,657	6.8	44,952,473	5.0	32,633,184	72.6

○ 2022년도 제3회 추경 일반회계 총 세입규모는 기정예산 대비 26.5%가 증가하였고, 자체재원은 7.2%, 의존재원은 26.4%, 보전수입등 내부거래는 72.6%가 증가되었음.

⇒ 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	제3회		기정예산액		비교증감	
	추경예산액	구성비		구성비		증감률
계	1,133,788,016	100.0	896,304,150	100.0	237,483,866	26.5
일반공공행정	190,456,892	16.8	76,216,628	8.5	114,240,264	149.9
공공질서 및 안전	4,005,955	0.4	3,643,295	0.4	362,660	10.0
교육	9,917,158	0.9	11,031,014	1.2	△1,113,856	△10.1
문화 및 관광	53,602,175	4.7	47,324,049	5.3	6,278,126	13.3
환경	65,077,171	5.7	54,170,945	6.0	10,906,226	20.1
사회복지	280,920,723	24.8	277,590,157	31.0	3,330,566	1.2
보건	38,392,293	3.4	31,224,832	3.5	7,167,461	23.0
농림해양수산	162,567,194	14.3	117,337,544	13.1	45,229,650	38.5
산업·중소기업 및 에너지	40,848,683	3.6	34,454,299	3.8	6,394,384	18.6
교통 및 물류	59,851,135	5.3	48,637,937	5.4	11,213,198	23.1
국토 및 지역개발	102,662,071	9.1	82,861,870	9.2	19,800,201	23.9
예비비	8,939,178	0.8	8,939,178	1.0	0	0.0
기타	116,547,388	10.3	102,872,402	11.5	13,674,986	13.3

○ 2022년도 제3회 추경예산안을 기능별로 살펴보면 일반공공행정 149.9%, 농림해양수산 38.5%, 국토및지역개발 23.9%, 교통및물류 23%, 보건 23%, 환경 20.1%, 산업중소기업 18.6%, 기타 13.3%, 공공질서및안전 10%, 사회복지 1.2% 순으로 증가되었고, 교육은 10.1% 감소 되었음.

## ○ 성질별 분석

(단위 : 천원/%)

구분	제3회 추경예산액		기정예산액		비교증감	
	구성비	구성비	구성비	구성비	증감률	증감률
계	1,133,788,016	100.0	896,304,150	100.0	237,483,866	26.5
인건비	111,234,802	9.8	98,233,428	11.0	13,001,374	13.2
물건비	60,007,700	5.3	55,563,311	6.2	4,444,389	8.0
경상이전	500,426,623	44.1	456,695,186	51.0	43,731,437	9.6
자본지출	272,855,631	24.1	209,747,960	23.4	63,107,671	30.1
용자 및 출자	200,000	0.0	200,000	0.0	0	0.0
내부거래	162,184,387	14.3	51,177,123	5.7	111,007,264	216.9
예비비및기타	26,878,873	2.4	24,687,142	2.8	2,191,731	8.9

○ 2022년도 제3회 추경예산안을 성질별로 살펴보면 내부거래, 자본지출, 인건비, 경상이전, 예비비및기타, 물건비 순으로 증가되었음.

### 3. 특별회계

(단위 : 천원/%)

구분		제3회 추경예산액	기정예산액	비교증감	증감률
계		156,675,820	84,556,708	72,119,112	85.3
공기업	상수도사업	41,429,035	33,280,168	8,148,867	24.5
	하수도사업	37,833,064	37,337,565	495,499	1.3
기타	의료급여	3,614,196	3,612,737	1,459	0.0
	수질개선	1,504,864	1,480,207	24,657	1.7
	농공단지	7,008,643	50,000	6,958,643	13,917.3
	논산시일반산업단지조성사업	215,721	215,451	270	0.1
	주택사업	354,067	354,067	0	0.0
	주차장관리	5,315,134	980,000	4,335,134	442.4
	토지관리	1,356,769	1,245,000	111,769	9.0
	도시재생	1,042,815	1,000,000	42,815	4.3
	국방국가산업단지조성사업	7,001,512	5,001,513	1,999,999	40.0
	균형발전	50,000,000	0	50,000,000	순증

- 우리시 특별회계는 13개로서 2022년도 제3회 추경예산안 특별회계는 156,675,820천원으로 기정예산 84,556,708천원보다 72,119,112천원 증액되어 85.3%가 증가하였음

## 4. 행정자치위원회 소관 예산(안)

### 가. 예산규모

(단위 : 천원/%)

구 분	제3회 추경 예산액	기 정 액	증감액	증감률
계	727,650,982	539,125,314	188,525,668	35.0
일반회계	674,036,786	535,512,577	138,524,209	25.9
특별회계	53,614,196	3,612,737	50,001,459	1,384.0

#### **총 규모**는

- 2022년도 제3회 추경예산 일반회계 및 특별회계는 기정예산 539,125,314천원보다 188,525,668천원이 증액된 727,650,982천원으로 35.0%가 증액되었고,

#### **일반회계**는

- 기정예산 535,512,577천원보다 138,524,209천원이 증액된 674,036,786천원으로 25.9%가 증액되었으며,

#### **특별회계**는

- 기정예산 3,612,737천원보다 50,001,459천원이 증액된 53,614,196천원으로 1,384.0%가 증액되었으며,

## 나. 조직별 예산규모

(단위 : 천원/%)

구 분	3회추경예산액	기 정 액	증감액	증감률
<b>총 계</b>	<b>727,650,982</b>	<b>539,125,314</b>	<b>188,525,668</b>	<b>35.0</b>
일반회계 소계	674,036,786	535,512,577	138,524,209	25.9
전 략 사 업 실	53,886,308	2,518,868	51,367,440	2,039.3
참 여 예 산 실	89,548,694	34,861,293	54,687,401	156.9
청 렬 감 사 실	107,533	101,233	6,300	6.2
열 린 흥 보 실	2,870,634	2,478,220	392,414	15.8
자 치 행 정 과	34,852,185	33,208,335	1,643,850	5.0
세 무 과	1,056,705	947,626	109,079	11.5
회 계 과	69,191,990	57,331,337	11,860,653	20.7
디 지 털 뉴 딜 과	3,444,616	3,371,613	73,003	2.2
관 광 과	19,237,216	17,063,178	2,174,038	12.7
민 원 과	638,770	612,093	26,677	4.4
마 을 자 치 분 권 과	8,692,478	8,511,739	180,739	2.1
1 0 0 세 행 복 과	127,263,196	125,859,583	1,403,613	1.1
복 지 인 권 과	46,609,334	45,683,079	926,255	2.0
주 민 생 활 지 원 과	47,288,733	43,680,449	3,608,284	8.3
아 동 복 지 돌 봄 과	58,683,939	61,622,745	△2,938,806	△4.8
평 생 교 육 과	12,245,312	13,035,094	△789,782	△6.1
문 화 체 육 과	33,886,299	29,646,047	4,240,252	14.3
보 건 소	46,695,492	38,435,204	8,260,288	21.5
서 울 사 무 소	296,440	296,440	0	0.0
읍 면 동 사 무 소	17,540,912	16,248,401	1,292,511	8.0
<b>특별회계 소계</b>	<b>53,614,196</b>	<b>3,612,737</b>	<b>50,001,459</b>	<b>1,384.0</b>
의 료 급 여	3,614,196	3,612,737	1,459	0.0
균 형 발 전	50,000,000	0	50,000,000	순증

## 다. 일반회계 주요 예산

### 증액분

- ▷ 통합재정안정화기금(재정안정화계정) 전출금 ----- 54,687백만원
- ▷ 균형발전특별회계 전출금 ----- 50,000백만원
- ▷ 인력운영비 ----- 11,212백만원
- ▷ 강경근대역사문화촌 조성사업----- 1,130백만원
- ▷ 한옥마을(예학관) 시설보강 및 주변정비----- 1,000백만원
- ▷ 문화재 관리 및 보존건승----- 2,174백만원
- ▷ 정신요양시설 및 정신재활시설 지원----- 5,482백만원

### 감액분

- ▷ 제8회 전국동시지방선거경비 부담금----- 306백만원
- ▷ 논산시장학회 장학금 출연(논산시 출연)----- 600백만원
- ▷ 보육 및 양육지원 ----- 3,283백만원
- ▷ 영유아 보육료지원 ----- 1,967백만원

## 라. 특별회계 주요 예산

### 증액분

- ▷ 균형발전특별회계 ----- 50,000백만원

## 5. 검토 의견

- 금번 제3회 추가경정 예산안은 민선8기 시정비전 및 목표달성을 위한 포석으로 농촌발전기금, 균형발전특별회계를 신설하고 2023년도 공약 사업의 본격 시행을 위한 기본 및 설계용역 등 사업예산과 시급을 요하는 자체 현안 사업을 적기에 추진하고자 추가경정 예산안을 편성하였으며,
- 주요 세입원은 지방교부세 ‘22년도 증가분 및 ‘21년도 정산분, 결산상 순세계잉여금과 지방세 및 세외수입 증가분 그리고 국·도비 보조금 등입니다.
- 주요사업으로는 통합재정안정화기금(재정안정화계정) 전출금, 균형발전특별회계 전출금, 충남연구원 출연금, 논산 근대역사문화촌 오픈공간 조성 및 물가변동 조정 등, 한옥마을(예학관) 시설보강 및 주변 정비, 저소득층 한시 긴급생활지원금 지급(성립전), 어르신 놀이터 조성, 정신재활시설 기능보강(성립전), 정신요양시설 기능보강 등입니다.
- 금번 예산안 심사는 예산 운영의 투명성과 효율성을 제고하고 적절한 예산편성, 해당 사업의 타당성 여부, 집행 가능성 등을 고려한 심도 있는 심사가 필요할 것으로 사료 됩니다.

2022. 8.29.(월) 10:00  
제236회 논산시의회 임시회  
제 2 차 행 정 자 치 위 원 회

2022년도 기금운용계획 변경안(3추)

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 변경(안) --	3
가. 기금운용계획 변경(안) -----	3
나. 기금 수입 운용계획 변경(안) -----	3
다. 기금 지출 운용계획 변경(안) -----	4
3. 기금조성 규모(안) -----	4
4. 검토의견 -----	5

# 2022년도 기금운용계획 변경안(3추) 검 토 보 고 서

## 1. 2022년 기금운용계획 변경안 총괄

(단위 : 천원 / %)

기 금 명	2022년도 3회추경 기금예산액	2022년도 1회추경 기금예산액	증 감	증감률 (%)
<b>합 계</b>	<b>165,483,807</b>	<b>48,627,792</b>	<b>116,856,015</b>	<b>240.3</b>
<b>행자위 계 (4)</b>	<b>157,675,320</b>	<b>43,840,218</b>	<b>113,835,102</b>	<b>259.7</b>
자 활 기 금	834,141	871,333	△37,192	△4.3
식 품 진 흥 기 금	347,258	316,594	30,664	9.7
통합재정안정화기금(재정안정)	86,898,547	32,211,283	54,687,264	169.8
통합재정안정화기금(통합계정)	69,595,374	10,441,008	59,154,366	566.6
<b>산건위 계 (5)</b>	<b>7,808,487</b>	<b>4,787,574</b>	<b>3,020,913</b>	<b>63.1</b>
폐기물처리시설설치주변영향지역지원기금	303,111	303,111	0	0.0
중소기업경영안정기금	800,000	800,000	0	0.0
재 난 관 리 기 금	3,378,238	3,378,238	0	0.0
옥 외 광 고 정 비 기 금	307,138	306,225	913	0.3
농 촌 발 전 기 금	3,020,000	0	3,020,000	순증

○ 3회추경 기금은 자활기금 등 9개 분야 기금으로 설치 운용하고 있음.

※ 금번 3회 추경시 농촌발전기금 1개 분야 추가(1회 추경 기금 8개 분야)

## 2. 행정자치위원회 소관 기금운영계획 변경(안)

### 가. 기금 운용 계획 변경(안)

(단위 : 천원 / %)

기 금 명	2022년도 3회추경 기금예산액	2022년도 1회추경 기금예산액	증 감	증감률 (%)
<b>계</b>	<b>157,675,320</b>	<b>43,840,218</b>	<b>113,835,102</b>	<b>259.7</b>
자 활 기 금	834,141	871,333	△37,192	△4.3
식 품 진 흥 기 금	347,258	316,594	30,664	9.7
통합재정안정화기금(재정안정)	86,898,547	32,211,283	54,687,264	169.8
통합재정안정화기금(통합계정)	69,595,374	10,441,008	59,154,366	566.6

○ 3회 추경 기금 운용계획 변경안의 규모는 기정예산(1회 추경까지) 43,840,218천원보다 113,835,102천원 증액된 157,675,320천원으로 259.7% 증가하였음

### 나. 기금 수입 운영계획 변경(안)

(단위 : 천원)

기 금 명	계	전입금	예탁금 원금회수	예치금 회수	예수금	이자 수입	기타 수입
<b>합 계</b>	<b>157,675,320</b>	<b>79,850,435</b>	<b>1,015,000</b>	<b>11,626,519</b>	<b>65,134,366</b>	<b>7,100</b>	<b>41,900</b>
	100%	50.64%	0.64%	7.37%	41.32%	0.004%	0.026%
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 )	86,898,547	79,840,435		7,053,112		5,000	
통합재정안정화기금 ( 통 합 계 정 )	69,595,374			4,461,008	65,134,366		

### 다. 기금 지출 운영계획 변경(안)

(단위 : 천원)

기 금 명	계	비용자성 사업비	인 력 운영비	예탁금	예치금	기타지출
합 계	157,675,320	9,000		1,015,000	146,867,320	9,784,000
	100%	0.01%		0.64%	93.15%	6.20%
자 활 기 금	834,141			728,000	106,141	
식 품 진 흥 기 금	347,258	9,000		287,000	51,258	
통합재정안정화기금 (재 정 안 정)	86,898,547				77,114,547	9,784,000
통합재정안정화기금 (통 합 계 정)	69,595,374				69,595,374	

### 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	145,033,801	9,793,000	147,882,320	135,240,801
자 활 기 금	795,141	39,000		834,141	39,000
식 품 진 흥 기 금	332,258	15,000	9,000	338,258	6,000
통합재정안정화기금 (재 정 안 정)	7,053,112	79,845,435	9,784,000	77,114,547	70,061,435
통합재정안정화기금 (통 합 계 정)	4,461,008	65,134,366		69,595,374	65,134,366

- 2021년도말 기금 조성액은 12,641,519천원이며, 2022년도 수입예상액은 전입금, 예탁금원금회수, 예치금회수, 예수금, 이자수입, 기타수입 등 145,033,801천원이며,
- 2022년도 지출예상액은 비용자성 사업비, 예탁금, 예치금, 기타지출 등 9,793,000천원으로써
- 2022년도말 조성액은 135,240,801천원이 증액된 147,882,320천원임.

## 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.