

2022. 8. 29.(월) 10:00

제236회 논산시의회 임시회

제 2 차 행 정 자 치 위 원 회

2022년도 제3회 추가경정예산안

검 토 보 고 서

행정자치위원회
전문위원 김민영

목 차

1. 제3회 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. 제3회 추경예산안 규모

(단위 : 천원/%)

구 분		제3회 추경예산액	구성비	기정예산액	구성비	비교증감	증감률
총 계		1,290,463,836	100.0	980,860,858	100	309,602,978	31.6
일 반 회 계		1,133,788,016	87.9	896,304,150	91.4	237,483,866	26.5
특 별 회 계		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
	기 타 특 별 회 계	77,413,721	6.0	13,938,975	1.4	63,474,746	455.4

총 규모

는

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

일반회계

는

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

특별회계

는

- 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
지 방 세 수입	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
지 방 교 부 세	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
일 반 공 공 행 정	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
교 육	9,917,158	0.9	11,031,014	1.2	△1,113,856	△10.1
문 화 및 관 광	53,602,175	4.7	47,324,049	5.3	6,278,126	13.3
환 경	65,077,171	5.7	54,170,945	6.0	10,906,226	20.1
사 회 복 지	280,920,723	24.8	277,590,157	31.0	3,330,566	1.2
보 건	38,392,293	3.4	31,224,832	3.5	7,167,461	23.0
농 립 해 양 수 산	162,567,194	14.3	117,337,544	13.1	45,229,650	38.5
산 업·중 소 기 업 및 에 너 지	40,848,683	3.6	34,454,299	3.8	6,394,384	18.6
교 통 및 물 류	59,851,135	5.3	48,637,937	5.4	11,213,198	23.1
국 토 및 지 역 개 발	102,662,071	9.1	82,861,870	9.2	19,800,201	23.9
예 비 비	8,939,178	0.8	8,939,178	1.0	0	0.0
기 타	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/%)

구 분	제3회 추경예산액	구성비	기정예산액	구성비	비교증감	증감률
계	1,133,788,016	100.0	896,304,150	100.0	237,483,866	26.5
인 건 비	111,234,802	9.8	98,233,428	11.0	13,001,374	13.2
물 건 비	60,007,700	5.3	55,563,311	6.2	4,444,389	8.0
경 상 이 전	500,426,623	44.1	456,695,186	51.0	43,731,437	9.6
자 본 지 출	272,855,631	24.1	209,747,960	23.4	63,107,671	30.1
융자 및 출자	200,000	0.0	200,000	0.0	0	0.0
내 부 거 래	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. 특 별 회 계

(단위 : 천원/%)

구 분		제3회 추경예산액	기정예산액	비교증감	증감률
계		156,675,820	84,556,708	72,119,112	85.3
공 기 업	상 수 도 사 업	41,429,035	33,280,168	8,148,867	24.5
	하 수 도 사 업	37,833,064	37,337,565	495,499	1.3
기 타	의 료 급 여	3,614,196	3,612,737	1,459	0.0
	수 질 개 선	1,504,864	1,480,207	24,657	1.7
	농 공 단 지	7,008,643	50,000	6,958,643	13,917.3
	논 산 시 일 반 산 업 단 지 조 성 사 업	215,721	215,451	270	0.1
	주 택 사 업	354,067	354,067	0	0.0
	주 차 장 관 리	5,315,134	980,000	4,335,134	442.4
	토 지 관 리	1,356,769	1,245,000	111,769	9.0
	도 시 재 생	1,042,815	1,000,000	42,815	4.3
	국 방 국 가 산 업 단 지 조 성 사 업	7,001,512	5,001,513	1,999,999	40.0
	균 형 발 전	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 규모는

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

일반회계는

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

특별회계는

- 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
총 계	727,650,982	539,125,314	188,525,668	35.0
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 량 감 사 실	107,533	101,233	6,300	6.2
열 린 홍 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
특별회계 소계	53,614,196	3,612,737	50,001,459	1,384.0
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. 검 토 의 전

- 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 등 입니다.
- 주요사업으로는 통합재정안정화기금(재정안정화계정) 전출금, 균형발전특별회계 전출금, 충남연구원 출연금, 논산 근대역사문화촌 오픈 공간 조성 및 물가변동 조정 등, 한옥마을(예학관) 시설보강 및 주변 정비, 저소득층 한시 긴급생활지원금 지급(성립전), 어르신 놀이터 조성, 정신재활시설 기능보강(성립전), 정신요양시설 기능보강 등 입니다.
- 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	2022년 도 3회추경 기금예산액	2022년 도 1회추경 기금예산액	증 감	증감률 (%)
합 계	165,483,807	48,627,792	116,856,015	240.3
행자위 계 (4)	157,675,320	43,840,218	113,835,102	259.7
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
산건위 계 (5)	7,808,487	4,787,574	3,020,913	63.1
폐기물처리시설설치주변영향지역지원기금	303,111	303,111	0	0.0
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	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 (%)
계	157,675,320	43,840,218	113,835,102	259.7
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
합 계	157,675,320	79,850,435	1,015,000	11,626,519	65,134,366	7,100	41,900
	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 비융자성 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.