

제265회 거창군의회 제1차정례회

제2차 예산결산특별위원회(2022.08.25.)

2022년도 제2회 추가경정 예산안 및
제2차 기금운용계획 변경안
검 토 보 고 서



예산결산특별위원회

[전문위원 박 성 근]

목 차

I. 2022년도 제2회 추가경정예산

1. 검토경과	1
2. 2022년도 제2회 추가경정예산안	1
3. 예비심사결과	1
가. 의회운영위원회	1
나. 총무위원회	1
다. 산업건설위원회	1
4. 주문사항	12

II. 2022년도 제2차 기금운영계획변경안

1. 검토경과	13
2. 제안사유	13
3. 관련근거	13
4. 기금운영계획	14
5. 검토의견	15
6. 예비심사결과	15

2022년도 제2회 추가경정 예산안 검 토 보 고 서

1. 검토경과

- 가. 제출일자 : 2022. 08. 12.
- 나. 제출자 : 거창군수
- 다. 회부일자 : 2022. 08. 16.

2. 2022년도 제2회 추가경정예산안

가. 총괄 (예산서안 p9)

(단위 : 천원)

회계별	제2회 추가 경정 예산안	기정예산액	증 감 액	증감률 (%)
계	845,473,262	742,986,258	102,487,004	13.79
일반회계	775,001,099	676,074,300	98,926,799	14.63
특별회계	70,472,163	66,911,958	3,560,205	5.32

○ 2022년도 제2회 추가경정 예산안 총규모는

- 기정예산액 대비 1,024억원 8천 7백만원(13.79%)이 증가된 8,454억 7천3백만원으로 편성되었음
- 일반회계는 7,750억원 1백만원으로 기정예산액 대비 989억원 2천 6백만원이 증액(14.63%) 되었으며
- 특별회계는 704억원 7천 2백만원으로 기정예산액 대비 35억원 6천만원이 증액(5.32%) 되었음.

나. 세입예산(일반 +기타특별회계) - (예산서안 p10)

○ 총 관

(단위 : 천원)

구 분	제2회 추가 경정 예산안	기정예산액	증감액	증감율 (%)
합 계	793,152,535	693,801,550	99,350,985	14.32
지방세 수입	39,193,431	39,193,431	0	0.00
지방세	39,193,431	39,193,431	0	0.00
보통세	38,643,431	38,643,431	0	0.00
지난연도수입	550,000	550,000	0	0.00
세외수입	13,686,605	13,656,827	29,778	0.22
경상적세외수입	7,229,102	7,229,102	0	0.00
재산임대수입	174,292	174,292	0	0.00
사용료수입	1,369,227	1,369,227	0	0.00
수수료수입	2,873,000	2,873,000	0	0.00
사업수입	54,540	54,540	0	0.00
징수교부금수입	652,568	652,568	0	0.00
이자수입	2,105,475	2,105,475	0	0.00
임시적세외수입	5,919,098	5,889,320	29,778	0.51
재산매각수입	130,000	130,000	0	0.00
자치단체간부담금	130,000	130,000	0	0.00
보조금반환수입	100,000	100,000	0	0.00
기타수입	5,409,098	5,379,320	29,778	0.55
지난년도수입	150,000	150,000	0	0.00
지방행정제재.부과금	538,405	538,405	0	0.00
과징금	6,500	6,500	0	0.00
이행강제금	130000	130000	0	0.00
변상금	4,100	4,100	0	0.00
과태료	376,805	376,805	0	0.00
환수금	6,000	6,000	0	0.00
부담금	15,000	15,000	0	0.00
지방교부세	376,416,559	302,010,000	74,406,559	24.64
조정교부금등	40,438,713	28,730,734	11,707,979	40.75
보조금	228,144,945	213,990,428	14,154,517	6.61
보전수입등 및 내부거래	95,272,282	96,220,130	△947,848	△0.99
잉여금	41,424,964	43,274,442	△1,849,478	△4.27
전년도이월금	7,002,252	6,113,000	889,252	14.55
융자금원금수입	1,200,000	1,200,000	0	0.00
전입금	45,645,066	45,632,688	12,378	0.03

○ 특별회계

구 분	제2회 추가 경정 예산안	기정 예산액	증감액	증감율 (%)
합 계	18,151,436	17,727,250	424,186	2.39
세외수입	990,043	960,265	29,778	3.10
경상적세외수입	81,975	81,975	0	0.00
임시적세외수입	737,068	707,290	29,778	4.21
지방행정제재,부과금	171,000	171,000	0	0.00
보조금	6,670,150	6,657,801	12,349	0.19
국고보조금	6,602,820	6,611,971	△9,151	△0.14
시도비보조금 등	67,330	45,830	21,500	46.91
보전수입 등 및 내부거래	10,491,243	10,109,184	382,059	3.78
보전수입 등	4,857,207	4,487,442	369,765	8.24
내부거래	5,634,036	5,621,742	12,294	0.22

○ 2022년도 제2회 추가경정 세입예산안 총규모는 기정예산 대비 993억 5,098만 5천원이 증액(14.32%)된 7,931억 5,253만 5천원으로 편성되었음.

- ▶ 일반회계 세입예산은 7,750억 109만 9천원으로 기정예산 대비 989억 2,679만 9천원이 증액(14.63%) 되었고,
- ▶ 특별회계 세입예산은 181억 5,143만원 6천원으로 기정예산 대비 4억 2,418만 6천원이 증액(2.39%) 되었음

다. 세출예산(일반 + 기타특별회계) - (예산서안 p20)

(단위 : 천원)

구분	제2회추가경정 예산안	기정예산액	증감액	증감율 (%)
합계	793,152,535	693,801,550	99,350,985	14.32
일반 공공행정	90,060,710	45,356,796	44,703,914	98.56
공공질서 및 안전	11,011,539	7,716,919	3,294,620	42.69
교육	4,727,937	4,455,557	272,380	6.11
문화및 관광	35,298,359	30,178,396	5,119,963	16.97
환경	76,654,107	72,704,763	3,949,344	5.43
사회복지	156,659,419	153,843,903	2,815,516	1.83
보건	12,047,651	11,230,894	816,757	7.27
농림해양수산	160,401,314	144,966,930	15,434,384	10.65
산업·중소기업 및 에너지	24,712,688	22,805,001	1,907,687	8.37
교통 및 물류	41,003,461	36,266,723	4,736,738	13.06
국토및 지역개발	94,216,273	75,197,157	19,019,116	25.29
예비비	14,024,734	17,047,169	△3,022,435	△17.73
기타	72,334,343	72,031,342	303,001	0.42

라. 세출예산(부서별) - (예산서안 p25)

(단위 : 천원)

○ 위원회별

구분	제2회추가경정 예산안	기정예산액	증감액	증감율 (%)
합 계	793,152,535	693,801,550	99,350,985	14.32
의회운영위원회	1,069,656	1,055,544	14,112	1.34
총무위원회	394,881,962	341,376,081	53,505,881	15.67
산업건설위원회	397,200,917	351,369,925	45,830,992	13.04

○ 부서별

구분	제2회추가경정 예산안	기정예산액	증감액	증감율 (%)
합 계	793,152,535	693,801,550	99,350,985	14.32
의회사무과	1,069,656	1,055,544	14,112	1.34
기획예산담당관	57,351,563	26,251,727	31,099,836	118.47
행정복지국	289,639,232	275,092,877	14,546,355	5.29
행정과	75,461,871	75,297,186	164,685	0.22
미래전략과	22,192,619	20,272,422	1,920,197	9.47
인구교육과	15,536,186	13,648,090	1,888,096	13.83
민원소통과	1,883,685	1,737,713	145,972	8.40
재무과	12,336,400	5,520,100	6,816,300	123.48
문화관광과	15,009,296	13,631,266	1,378,030	10.11
복지정책과	26,144,777	21,937,974	4,206,803	19.18
행복나눔과	121,074,398	123,048,126	-1,973,728	-1.60
경제산업국	248,066,200	213,969,958	34,096,242	15.94
경제교통과	30,106,054	28,084,645	2,021,409	7.20

구분	제2회추가경정 예산안	기정예산액	증감액	증감율 (%)
안전총괄과	12,033,812	8,739,192	3,294,620	37.70
산림과	41,200,498	38,819,745	2,380,753	6.13
환경과	32,855,367	32,791,771	63,596	0.19
건설과	85,815,061	65,462,630	20,352,431	31.09
도시건축과	46,055,408	40,071,975	5,983,433	14.93
농업기술센터	103,867,500	96,106,298	7,761,202	8.08
농업축산과	39,104,295	34,820,432	4,283,863	12.30
농업기술과	41,695,607	37,051,710	4,643,897	12.53
행복농촌과	23,067,598	24,234,156	△1,166,558	△4.81
보건소	12,715,605	11,898,848	816,757	6.86
보건정책과	9,744,943	8,978,817	766,126	8.53
건강증진과	2,970,662	2,920,031	50,631	1.73
수도사업소	43,834,699	39,948,951	3,885,748	9.73
체육시설사업소	19,475,246	15,732,313	3,742,933	23.79
거창사건사업소	1,432,518	1,344,718	87,800	6.53
읍면	15,700,316	12,400,316	3,300,000	26.61

○ 총무위원회 소관 일반회계 및 기타특별회계 제2회 추가경정예산안은 총 3,948억 8,196만 2천원으로 편성되었으며, 기정예산액 대비 535억 588만 1천원이 증액(15.67%) 편성되었음

○ 산업건설위원회 소관 일반회계 제2회 추가경정 예산안은 총 3,972억원으로 편성되었으며, 기정예산액 대비 458억 3천만원(13.04%)이 증액 편성되었음.

(1) 일반회계 - (예산서안 p27)

(단위 : 천원)

구분	제2회추가경정 예산안	기정예산액	증감액	증감율 (%)
위원회별 합계	775,001,099	676,074,300	98,926,799	14.63
의회운영위원회	1,069,656	1,055,544	14,112	1.34
총무위원회	388,693,173	335,409,686	53,283,487	15.89
산업건설위원회	385,238,270	339,609,070	45,629,200	13.44

부서별 합계	775,001,099	676,074,300	98,926,799	14.63
의회사무과	1,069,656	1,055,544	14,112	1.34
기획예산담당관	57,351,563	26,251,727	31,099,836	118.47
행정복지국	283,450,443	269,126,482	14,323,961	5.32
행정과	75,461,871	75,297,186	164,685	0.22
미래전략과	17,050,436	15,306,234	1,744,202	11.40
인구교육과	15,536,186	13,648,090	1,888,096	13.83
민원소통과	1,883,685	1,737,713	145,972	8.40
재무과	12,336,400	5,520,100	6,816,300	123.48
문화관광과	15,009,296	13,631,266	1,378,030	10.11
복지정책과	25,098,171	20,937,767	4,160,404	19.87
행복나눔과	121,074,398	123,048,126	△1,973,728	△1.60
경제산업국	240,397,655	206,344,774	34,052,881	16.50
경제교통과	29,576,017	27,570,399	2,005,618	7.27
안전총괄과	12,033,812	8,739,192	3,294,620	37.70
산림과	41,200,498	38,819,745	2,380,753	6.13

구분	제2회추가경정 예산안	기정예산액	증감액	증감율 (%)
환경과	26,411,148	26,373,123	38,025	0.14
건설과	85,120,772	64,770,340	20,350,432	31.42
도시건축과	46,055,408	40,071,975	5,983,433	14.93
농업기술센터	99,573,398	91,970,627	7,602,771	8.27
농업축산과	34,810,193	30,684,761	4,125,432	13.44
농업기술과	41,695,607	37,051,710	4,643,897	12.53
행복농촌과	23,067,598	24,234,156	△1,166,558	△4.81
보건소	12,715,605	11,898,848	816,757	6.86
보건정책과	9,744,943	8,978,817	766,126	8.53
건강증진과	2,970,662	2,920,031	50,631	1.73
수도사업소	43,834,699	39,948,951	3,885,748	9.73
체육시설사업소	19,475,246	15,732,313	3,742,933	23.79
거창사건사업소	1,432,518	1,344,718	87,800	6.53
읍면	15,700,316	12,400,316	3,300,000	26.61

- 총무위원회 소관 일반회계 제1회 추가경정 예산안은 총 3,886억 9,317만 3천원으로 편성되었으며, 기정예산액 대비 532억 8,348만 7천원이 증액(15.88%) 편성되었음.
- 산업건설위원회 소관 일반회계 제2회 추가경정 예산안은 총 3,852억 3천8백만원으로 편성되었으며, 기정예산액 대비 456억 2천9백만원(13.44)이 증액 편성되었음.

(2) 특별회계(기타 + 공기업) - (예산서안 p9)

(단위 : 천원)

구분	제2회추가경정 예산안	기정예산액	증감액	증감율 (%)
합계	70,472,163	66,911,958	3,560,205	5.32
총무위원회	6,188,789	5,966,395	222,394	3.73
산업건설위원회	64,283,374	60,945,563	3,337,811	5.48

공기업특별회계	52,320,727	49,184,708	3,136,019	6.38
상수도사업	26,363,514	23,914,715	2,448,799	10.24
하수도사업	25,957,213	25,269,993	687,220	2.72
기타특별회계	18,151,436	17,727,250	424,186	2.39
의료급여기금	1,046,606	1,000,207	46,399	4.64
발전소주변지역지원 사업	30,492	30,000	492	1.64
주차장관리	499,545	484,246	15,299	3.16
산업단지조성사업	5,142,183	4,966,188	175,995	3.54
수질개선	6,444,219	6,418,648	25,571	0.40
댐주변지역지원사업	694,289	692,290	1,999	0.29
농업발전자금	4,294,102	4,135,671	158,431	3.83

- **총무위원회** 소관은 총 61억 8,878만 9천원으로 편성되었으며, 기정예산액 대비 2억 2,237만 4천원이 증액(3.73%) 편성되었음.
- **산업건설위원회** 소관은 총 642억 8천3백만원으로 편성되었으며, 기정예산액 대비 33억 3천7백만원(5.48%)이 증액 편성되었음.

3. 예비심사결과

가. 의회운영위원회

- 세입·세출예산안 : 해당 없음
- 세입·세출예산안 변동 조서 : 해당 없음
- 세입·세출예산안 조건부 승인 조서 : 해당 없음

나. 총무위원회

- 세입예산안
 - 일반회계 : 원안과 같이 심사 가결
 - 특별회계 : 원안과 같이 심사 가결
- 세출예산안
 - 일반회계 : 3건에 300,000천원을 삭감하고, 1건에 65,000천원을 증액하고, 나머지는 원안과 같이 심사 가결
 - 특별회계 : 원안과 같이 심사 가결
- 세입예산안 변동 조서 : 해당 없음
- 세출예산안 변동 조서
 - 일반회계

(단위 : 천원)

연번	부서명	사업명			통계목 (부기명)	요구액	증감액	조정액	사 유	페이지
		정책	단위	세부						
계					4건	255,000	235,000	20,000		
1	문화관광과	문화예술진흥	문화예술활동활성화	문화예술활동지원	연말연시 빛의거리 조성	100,000	▲100,000	0	불요불급	p167
2	문화관광과	문화예술도시육성	문화도시조성	문화도시조성추진	연극(예술인)레지던시 공간조성(리모델링)	160,000	▲160,000	0	불요불급	p170
3	문화관광과	문화예술도시육성	문화도시조성	문화도시조성추진	연극(예술인)레지던시 기자재구입	40,000	▲40,000	0	불요불급	p170
4	문화관광과	문화예술진흥	문화예술활동활성화	문화예술행사지원(보조)	크리스마스문화행사	△45,000	65,000	20,000	불요불급	p167

○ 세입예산안 조건부 승인 조서 : 해당 없음

○ 세출예산안 조건부 승인 조서

- 문화관광과 소관 연극·예술인 복합단지 조성 타당성 조사 및 기본계획 수립 용역(200,000천원)은 연극·예술인을 포함한 주민의견 수렴 공청회 결과 보고 후 예산 집행

다. 산업건설위원회

○ 세입예산안

- 일반회계 : 원안과 같이 심사 가결
- 특별회계 : 원안과 같이 심사 가결

○ 세출예산안

- 일반회계 : 6건에 1,165,670천원을 감액하고, 나머지는 원안과 같이 심사 가결
- 특별회계 : 원안과 같이 심사 가결

○ 세입예산안 변동 조서

- 일반회계 : 해당없음
- 특별회계 : 해당없음

○ 세출예산안 변동 조서

- 일반회계

(단위 : 천원)

연번	부서명	사업명			통계목 (부기명)	요구액	증감액	조정액	사유	페이지
		정책	단위	세부						
계					6건	1,230,670	▲1,165,670	65,000		
1	산림과	산림자원조성	임산물소득지원	산림소득증대지원	고로쇠수액가공시설설치	150,000	▲150,000	0	불요불급	p285

연번	부서명	사업명			통계목 (부기명)	요구액	증감액	조정액	사유	페이지
		정책	단위	세부						
2	산림과	산림자원조성	임산물 소득 지원	산림소득증 대지원	화목보일러 자동확산 소화기구입설치	70,000	▲35,000	35,000	불요불급	p285
3	산림과	산림자원조성	임산물 소득 지원	산림소득증 대지원	가북용산숲 정비	800,000	▲800,000	0	불요불급	p285
4	환경과	자연환경	자연환경	생태환경	야생동물피해 예방시설설치 사업	64,270	▲64,270	0	불요불급	p297
5	농업 축산과	농촌복 지증진	농촌복 지인프라 구축	거창군농업 회의소 농정UP 상생프로 젝트	농정회의소 농정UP 상생프로젝 트사업	66,400	▲66,400	0	불요불급	p337
6	행복 농촌과	로컬푸 드활성화	로컬푸 드기반조 성	로컬푸드 기반조성	로컬푸드 기반조성	80,000	▲50,000	30,000	불요불급	p365

- 특별회계 : 해당 없음

○ 세입예산안 조건부 승인 조서 : 해당 없음

○ 세출예산안 조건부 승인 조서

- 경제과 소관 택시보호격벽 설치 지원 사업은 사업 대상자 선정을 위한 수요를 재조사한 후 군의회 보고 후 예산 집행

4. 주문사항(해당없음)

2022년도 제2차 기금운용계획변경안 검 토 보 고 서

1. 검토경과

- 가. 제출일자 : 2022. 08. 12.
- 나. 제출자 : 거창군수
- 다. 회부일자 : 2022. 08. 16.

2. 제안사유

「지방자치법」 제159조 및 각 기금별 조례의 규정에 따라 부서에서 설치·운용 중인 기금에 대하여 「지방자치단체 기금관리기본법」 제11조에 근거하여 자치단체에서 지방의회에 제출한 2022년도 제2차 기금운용계획변경(안)에 대한 의결을 받기 위함

3. 관련근거

- 「지방자치법 제159조」 재산과 기금의 설치
- 「지방자치단체 기금관리기본법 제11조」 기금운용계획의 변경
 - ↳ 지방자치단체의 장은 기금운용계획의 정책사업 지출금액의 20% 초과 변경하려는 경우에는 미리 지방의회의 의결을 받아야 함.
- 「거창군 통합재정안정화기금 설치 및 운용조례」 제4조 재정안정화 계정의 재원과 용도

4. 기금운용 계획

▣ 변경(안)

단위:천원

기금명	구분	'21년도말 조성액(a)	'22년도 기금운용계획			'22년도말 조성액 (e)=(d)+(a)	비고
			수입(b)	지출(c)	증감 (d)=(b)-(c)		
통합재정 안정화기금	당초	135,862,477	872,060	40,000,000	△39,127,940	96,734,537	
	변경	135,585,615	30,872,060	40,000,000	△9,127,940	126,457,675	
	증감	△276,862	30,000,000	0	30,000,000	29,723,138	
아름예술제 진흥기금	당초	500,569	5,256	4,000	1,256	501,825	
	변경	504,569	5,256	8,000	1,256	501,825	
	증감	4,000	0	4,000	0	0	

▣ 변경내용

○ 수 입

단위:천원

기금명	구분	수 입 변 경 계 획			
		계	전입금	예치금 회수	이자 수입
통합재정 안정화기금	당초	136,734,537	0	135,862,477	872,060
	변경	166,457,675	30,000,000	135,585,615	872,060
	증감	29,723,138	30,000,000	△276,862	0
아름예술제 진흥기금	당초	505,825	0	500,569	5,256
	변경	509,825	0	504,569	5,256
	증감	4,000	0	4,000	0

○ 지 출

단위:천원

기금명	구분	지 출 변 경 계 획			
		계	비용자성 사업비	예치금	기타 지출
통합재정 안정화기금	당초	136,734,537	0	96,734,537	40,000,000
	변경	166,457,675	0	126,457,675	40,000,000
	증감	29,723,138	0	29,723,138	0
아름예술제 진흥기금	당초	505,825	4,000	501,825	0
	변경	509,825	8,000	501,825	0
	증감	4,000	4,000	0	0

5. 검토의견

▣ 통합재정안정화기금 <기획예산담당관> p.25

- 이 기금은 「지방자치단체 기금관리기본법」 제16조 및 「거창군 통합재정안정화기금 설치 및 운용 조례」에 따라 2020년에 설치하였음
- 이 기금의 목적은 회계연도 간의 재정수입 불균형 등의 조정 및 재정의 안정적 운용 또는 각종 회계·기금 운용상 여유재원 또는 예치금의 통합적 관리를 위함임
- 2차 추경 입력 결과 지방교부세 등에서 초과 세입이 발생하여 일반회계에서 기금으로 전입금 300억 원을 수입 편성함
- 초과 세입을 통합재정안정화기금으로 전입시키는 것은 회계연도 간의 재정수입 균형 유지를 위하여 타당하다고 검토되었음

▣ 아림예술제진흥기금 <문화관광과> p.33

- 이 기금은 「지방자치법」 제159조 및 「거창군 아림예술제진흥기금 설치 및 운용 조례」에 따라 아림예술제를 지원하기 위하여 설치하였으며
- 재원은 국·도비 보조금, 거창군 출연금 또는 적립기금, 군 외의 자의 출연금, 아림예술제 행사 잉여금, 기금의 운용에 따른 수익금임
- 매년 해당 연도 운용 이자의 수익 범위에서 아림예술제 사업 계획에 따른 행사비를 지원하고 있으며 9월 말에 개최되는 아림예술마당 사업비 400만 원을 증액 편성한 것은 기금의 설치 목적, 사업 등에 적합한 것으로 검토되었음

6. 예비심사결과

- 총무위원회 : 원안과 같이 심사 가결