

2024년도 기금운용계획안 심사보고서 [의안번호 제238호]

2023년 12월 12일

1. 심사경과

- 가. 제출 일자 : 2023. 11. 10.
- 나. 제출 자 : 울주군수
- 다. 위원회 회부 : 2023. 12. 6.
- 라. 위원회 심사 : 2023. 12. 7. ~ 12. 11.

2. 제안설명 요지 (제안설명자 : 기획예산실장 박득선)

가. 제안이유

「지방자치단체 기금관리기본법」 제8조(기금운용계획 및 결산)에 따라 작성한 2024년도 기금운용계획안에 대하여 「지방자치법」 제47조에 따라 울주군의회 의결을 득하고자 함.

나. 주요내용

○ 기금조성 규모

(단위 : 천원, %)

기금수	구분	2023년도말 조성액	2024년도말 조성액	증감액	증감율
7개		101,579,208	107,279,080	5,699,872	5.61%

□ 수입계획

○ 2024년도 기금수입은 총 1,154억 3,392만원으로,
전입금 29억 3,969만원(2.55%), 보조금 540만원, 융자금회수 1,000만원(0.01%),
예치금회수 1,015억 7,921만원(88%), 예수금 30억 8,091만원(2.67%), 이자수입
15억 1,641만원(1.31%), 기타수입 63억 230만원(5.46%)임.

< 기금별 수입계획 >

(단위 : 천원)

기금명	수입계획							
	계	전입금	보조금	융자금회수 (이자포함)	예치금회수	예수금	이자수입	기타수입
합계	115,433,925 (100%)	2,939,687 (2.55%)	5,400 (0.00%)	10,000 (0.01%)	101,579,208 (88.00%)	3,080,917 (2.67%)	1,516,408 (1.31%)	6,302,305 (5.46%)
통합재정 안정화	95,771,834				91,331,821	3,080,917	1,359,096	
고향사랑 기금	420,420				200,200		220	220,000
자활	1,755,841			10,000	1,694,249		46,592	5,000
재난관리	10,733,239	2,939,687			7,706,552		87,000	0
폐기물 처리시설 설치비용	6,026,124				4,819		4,000	6,017,305
식품진흥	320,829		5,400		258,429		7,000	50,000
옥외광고 전	405,638				383,138		12,500	10,000

□ 지출계획

○ 기금지출은 비용자성 사업비 80억 3,484만원(6.96%), 융자성 사업비 1억 (0.09%), 예치금 1,072억 7,908만원(92.93%), 기타지출 2,000만원(0.02%)임.

< 기금별 지출계획 >

(단위 : 천원)

기금명	지출계획					
	계	비용자성 사업비	융자성 사업비	인운영 력비	예치금	기타 지출
합계	115,433,925 (100%)	8,034,845 (6.96%)	100,000 (0.09%)	0	107,279,080 (92.93%)	20,000 (0.02%)
통합재정 안정화	95,771,834				95,771,834	
고향사랑 기금	420,420				420,420	
자활	1,755,841	30,411	100,000		1,625,430	
재난관리	10,733,239	1,826,370			8,906,869	
폐기물 처리시설 설치 비용	6,026,124	6,022,124			4,000	
식품진흥	320,829	28,740			272,089	20,000
옥외광 고전	405,638	127,200			278,438	

<기금별 지출계획 세부내역>

(단위 : 천원)

기금명	사업내용	지출계획	전년도 지출계획	비교증감
합계		115,433,925	22,012,742	93,421,183
통합재정 안정화기금	소계	95,771,834	2,162,957	93,608,877
	통합계정 예치금	5,069,834	2,162,957	2,906,877
	재정안정화계정 예치금	90,702,000	0	90,702,000
고향사랑기금	일반예치금	420,420	0	420,420

기 금 명	사업 내용	지출계획	전년도 지출계획	비교증감
자 활 기 금	소 계	1,755,841	1,660,756	95,085
	전세권설정 말소비용	1,500	2,000	△500
	자활센터 종사자 교육비	3,300	2,750	550
	자활사업 평가회	4,590	4,590	0
	자활근로사업단 참여자 명절지원	8,820	0	8,820
자 활 기 금	자활근로사업단 참여자 자립역량 교육(2과목)	4,350	0	4,350
	자활참여자 자격증 취득지원(5종)	7,851	0	7,851
	자활사업단 점포임대자금 융자	50,000	100,000	△50,000
	저소득층 전세자금 융자	50,000	50,000	0
	일반예치금	1,625,430	1,501,416	124,014
재 난 관 리 기	소 계	10,733,239	9,302,726	1,430,513
	재난예방등 기간제근로자 보수	0	300,000	△300,000
	재해예방 홍보물 구입	0	200,000	△200,000
	코로나19등 사회재난대응 물품구입	0	100,000	△100,000
	국가안전대진단 민간인 참석수당	41,000	41,000	0
	재해·재난예방복구지원근무자 급량비 간식비	22,000	22,000	0
	굴삭기·덤프트럭·준설차량·대형버스 임차료	1,124,000	1,124,000	0
	공공요금 및 제세(자동차세, 보험료)	1,440	1,440	0
	재난차량유류대	3,362	4,122	△760
	재난차량 유지관리비	2,000	2,000	0
	제설장비 유지관리비	20,000	20,000	0
	제설장비 유류대	1,568	916	652
	재난예방자재	100,000	100,000	0
	코로나19 방역물품 구입	0	200,000	△200,000
	재해재난예방 및 복구지원 민간인 급량비	11,000	11,000	0
	재난예방 및 응급복구사업 시설비	500,000	500,000	0
	일반예치금	3,731,474	1,941,807	1,789,667
	의무예치금	5,175,395	4,734,441	440,954
폐 기 물 처 리 시설설치비용 기	소 계	6,026,124	8,063,410	△2,037,286
	광역폐기물처리시설기금 납부금	6,022,124	8,058,560	△2,036,436
	일반예치금	4,000	4,850	△850

기 금 명	사업 내용	지출계획	전년도 지출계획	비교증감
식 품 진 흥 기	소 계	320,829	331,889	△11,060
	기금 운용심의위원회 참석수당	840	560	280
	음식문화개선운동추진위원회 참석수당	0	3,080	△3,080
	식품위생업소 안전관리 홍보물제작	7,000	7,000	0
	소비자식품위생감시원 상해보험	4,000	4,200	△200
	소비자식품위생감시원 정기교육 강사수당	700	700	0
	부정불량식품 신고포상금	400	400	0
	음식문화개선 특화사업(위생등급제 사전컨설팅)	10,800	10,800	0
	울산 음식문화축제 지원	5,000	5,000	0
	식품진흥기금 시 귀속분(과징금)	20,000	20,000	0
	일반예치금	272,089	280,149	△8,060
옥 외 광 고 발 전 기 금	소 계	405,638	491,004	△85,366
	지정게시대 및 게시판 설치 및 정비	100,000	80,000	20,000
	자동전화 안내시스템(폭산전화)용역 시스템 운영비	20,000	20,000	0
	자동전화 안내시스템(폭산전화)용역 통신료	7,200	12,000	△4,800
	일반예치금	278,438	376,185	△97,747
	기타반환금등	0	2,819	△2,819

3. 검토의견(전문위원 : 김희숙)

□ 기금별 검토의견

① 재정안정화기금

- 본 기금은 회계연도 간 재정수입 불균형을 조정하고, 재정의 안정적 운용을 위해 타회계·기금의 여유재원을 통합 관리하고자 하는 기금으로, 2024년도말 조성액은 957억 7,183만원으로 전년도말 대비 44억 4,001만원이 증가함.
- 여유자금을 장기간 예치하는 것을 지양하고 탄력적으로 운용될수 있도록 기금을 운용해야 할 것 임.

② 고향사랑기금

- 본 기금은 사회적 취약계층의 지원, 청소년의 육성·보호, 문화·예술·보건 등의 증진, 지역공동체 활성화 지원 등 군민 복리증진에 필요한 자금을 확보하기 위한 기금으로, 2024년도말 조성액은 4억 2,042만원으로 전년도말 대비 2억 2,022만원이 증가함.
- 향후 기금조성 규모에 따른 기금 운용계획에 대한 설명이 요구됨.

③ 자활기금

- 본 기금은 지역내 저소득주민의 자활·자립기반 조성을 위해 설치한 기금으로, 2024년도말 조성액은 16억 2,543만원으로 전년도말 대비 6,882만원 감소함.
- 자활사업 활성화 및 지역사회 복지 증진을 위해 지속적으로 사업을 발굴·추진하여 기금 집행이 활성화될 수 있도록 하여야 할 것임

④ 재난관리기금

- 본 기금은 각종 재난으로부터 주민의 생명과 재산을 보호, 사전예방 및 응급복구로 신속하고 효율적인 재난 대응을 위하여 설치된 기금으로, 2024년도말 조성액은 89억 687만원으로 전년도말 대비 12억 31만원 증가함

- 재난예방사업 및 응급복구사업을 신속히 지원 할 수 있도록 기금의 효율적 운영과 내실화에 노력하여야 함

⑤ 폐기물처리시설기금

- 본 기금은 「울산광역시 울주군 폐기물처리시설 설치비용 징수와 기금 설치 및 운용에 관한 조례」에 따라 조성면적 30만㎡ 이상의 공동주택단지 및 택지를 개발하려는 사업시행자의 납부액으로 폐기물처리시설 설치를 위한 재원을 적립한 후, 울산광역시 광역폐기물처리시설기금으로 지출하기 위해 설치된 기금으로,
2024년도말 조성액은 400만원으로 전년도말 대비 82만원 감소함.

⑥ 식품진흥기금

- 본 기금은 식품위생 및 국민영양수준 향상을 위하여 설치한 기금으로,
2024년도말 조성액은 2억 7,209만원으로 전년도말 대비 1,366만원 증가함
- 안전한 먹거리 문화를 위해 위생업소에 실질적으로 도움이 될 수 있는 다양한 사업의 발굴이 필요함.

⑦ 옥외광고물 발전기금

- 본기금은 광고물 등의 정비를 통해 아름답고 쾌적한 생활환경을 조성하기 위해 조성된 기금으로,
2024년도말 조성액은 2억 7,844만원으로 전년도말 대비 1억 470만원 감소함
- 적극적인 수입 창출과 안정적인 기금 운용이 필요함

□ 종합검토의견

- 2024년 기금 조성규모는 전년도말 조성액 1,016억원 대비 57억원(5.61%)이 증가한 1,073억원으로,
전년대비 증가한 주된 사유는 예치금 회수 및 이자수입, 전입금 등의 증가에 따른 것으로,
기금별 주요 지출계획은 기금별 설치목적과 기금운영의 기본방향에 따라 적정하게 편성된 것으로 사료됨.

- 다만, 기금 목적에 부합하는 새로운 사업과제 발굴 등 기금사업의 활성화 방안 마련이 필요할 것으로 판단됨.

4. 심사결과 : 수정가결

- 수정안의 요지

발전소주변지역지원 특별회계 및 원자력발전 지역자원시설세 특별회계
통합재정안정화기금 예탁금 30억 6,081만 7천원 삭감

5. 소수의견 요지 : 없음