

검 토 보 고 서

2007년도 기금운용 계획변경안

양 주 시 의 회
전 문 위 원 김 형 열

2007년도 기금운용 변경계획안

□ 전문위원 김형열 입니다.

○ 2007년도 기금운용 변경계획안에 대하여 검토보고를 드리겠습니다

○ 지방자치단체 기금 설치 근거는 지방자치법 제 142조에서 특정한 행정목적 달성 또는 공익상 필요한 경우 예산외의 자금의 운용을 위한 기금을 설치 할수 있도록 하고 있습니다

○ 또한 지방자치단체의 각종기금에 대하여 운영의 공공성과 지방 재정의 효율성 증진을 위하여 2005. 8. 4 「지방자치단체 기금관리 기본법」이 제정되어 운영되고 있습니다

□ 본 기금운용 계획변경안은 「지방자치법」 제39조 제1항 5호와 「지방자치단체 기금관리 기본법」 제 8조 제2항에 의하여 세입·세출 예산안과 함께 의회에 제출하여 의결을 득하도록 되어 있고, 특히 「지방자치단체 기금관리 기본법」 제11조 제2항에는 지방자치단체의장은 기금운용계획의 주요항목 지출금액을 변경하고자 하는 경우에는 미리 지방의회의 의결을 얻어야 한다고 되어 있습니다. 이에 따라 제출된 안건입니다

다.

[제출된 기금운용계획 변경안은]

- 당초계획에는 지방채 조기상환운용기금 등 7개 기금을 운용하는 것으로 되어 있었으나, 본계획안에서는 「양주시 통합관리기금 설치 및 운용 조례」가 2007. 5. 4 제정 되어서 통합관리기금이 추가 신설되었고, 당초계획에 포함된 “향토장학기금”은 관련조례의 폐지와 아울러 본기금은 “양주 희망장학재단”으로 출연되었습니다.

이에 따라서 당초계획에는 2006년말 기금 현재액은 73억 540만원이며, 2007년도 말 조성 계획액은 89억 252만원으로 되어 있었습니다.

그러나 본 기금운용 변경계획안에는 기금신설과 폐지 및 결산 결과에 따라 2006년말 기금 현재액을 60억 775만원으로, 2007년도말 조성계획액은 127억 9,371만원으로 변경하는 것으로 되어 있습니다

- 다음은 각 기금별 운용계획 변경내역에 분석보고를 드리겠습니다

□ 지방채 조기상환운용기금은

○ 2006년도말 조성금액은 9억 1,229만원이었으며, 당초계획에는 2007년말에 19억 5,141만원을 조성하는 계획이었으나, 본변경안에서 19억 7,776만원을 조성하는 것으로 변경계획되어 있습니다

○ 2007년중 고유목적인 지방채 상환액등 지출은 없습니다
다만 수입에서 금회에 예탁금이자 수입을 2,721만원으로 계상하였습니다

단위 :천원

☐ 총 예산액1,977,767

○ 수입

- 시비출연금 1,000,000.
- 예탁금 이자수입 27,218
- 예치금회수 912,292
- 예치금이자수입 38,257

○ 지출

- 통합관리기금 예탁금 1,977,767

☐ 노인복지기금은

○ 2007년말 까지 당초계획은 11억 6,143만원이었으나, 본변경안에서 11억 6,933만원을 조성하는 계획으로 변경하였습니다

○ 변경내역은 시비 출연금은 없고, 통합관리기금에 예탁하여

그 이자수입과 노인복지사업 반납금등이 기존계획에 추가되었습니다

단위:천원

□ 총 예산액 1,204,533

○ 수입

- 예탁금 이자수입 8,229
- 예치금회수 1,146,870
- 예치금이자수입 45,671
- 기타수입 3,763

○ 지출

- 고유 목적사업비 35,200
- 예탁금 401,730
- 예치금 767,603

□ 식품진흥기금은

○ 당초계획에 2006년말 1억 2,707만원을 계획하였으나 결산 결과 1억 3,972만원이 조성되었으며, 2007년말에는 당초 계획에 1억 254만원을 계획하였으나 본 변경안에서는 1억 294만원을 조성하는 것으로 계획되어 있습니다.

○ 수입내역은 일반회계 전입금과 금융기관 예치 회수금을 수입 처리하였으며, 지출은 선진지 벤치마킹, 국외여비, 금융기관

예치금을 계상하였습니다

단위:천원

- ☐ 총 예산액 348,533
- ☐ 수입
 - 일반회계 전입금 155,445
 - 예탁금 이자수입 50
 - 예치금회수 139,720
 - 예치금이자수입 3,818
 - 기타수입 49,500
- ☐ 지출
 - 고유목적사업비 211,350
 - 예치금 24,852,
 - 예탁금 78,090
 - 반환금 14,441
 - 과장금 귀속 19,800

☐ 체육진흥기금은

○당초계획에 2006년말 14억 1,611만원이었으나 결산결과 14억 1,652만원이었으며, 2007년말 까지 조성계획은 17억 2,289 만원이었으나 본 변경안에서 17억 8,122만원으로 변경되었습니다

○수입은 일반회계 전입금 3억원과 예탁금 이자수입,예치금 회수, 예치금 이자수입등으로 구성되어 있으며 지출은

고유목적사업비 4,385만원을 지출하고 그 외 잔여금은
통합기금 또는 금융기관에 예탁.예치하는 것으로 편성하였
습니다

단위 :천원

□ 총 예산액 1,825,083

○ 수입

- 일반회계 전입금 300,000
- 예탁금 이자수입 6,382
- 예치금회수 1,416,521
- 예치금이자수입 102,180

○ 지출

- 생활체육지도자 육성등 고유목적사업비 43,855
- 예치금 1,481,228
- 예탁금 300,000

□ 재난관리기금은

○ 당초 계획은 2006년말까지 조성예정액이 22억 6,127만원이었
으며, 결산결과 22억 6,127만으로 동일하며, 2007년말 까지
당초 조성계획은 24억 5,383만원이었으나, 금번 변경안에서
24억 7,964만원이 되었습니다

○ 수입은 일반회계 전입금 3억6,367만원을 비롯하여 예탁금이자
수입, 예치금회수, 예치금 이자수입등으로 구성되어 있고, 지

출 은 고유목적사업비, 예탁금, 예치금등으로 계획하였습니다

단위:천원

□ 총 예산액 2,734,213

○ 수입

- 일반회계 전입금 363,670
- 예탁금 이자수입 54,889
- 예치금회수 2,261,275
- 예치금이자수입 54,379

○ 지출

- 재난대비장비 임대료등 고유목적사업비 254,571
- 예탁금 2,367,484
- 예치금 112,158

□ 통합관리기금은

○ 2007. 5. 4 「양주시 통합관리기금 설치 및 운용조례」 제정에 의하여 설치된 기금으로서 각기금의 여유자금을 SOC사업 등 지역개발 사업등의 재원과 고금리의 지방채상환에 전환하여 활용하는 목적으로 하고 있습니다

○ 당초계획에는 없는 기금이었으나 조례에 의하여 신설되어 본 변경안에 추가된 기금으로서

○ 2007년 말 까지 51억 2,507만원을 조성하는 것으로 계획되어 있습니다

○ 수입은 각기금으로부터 예수금 51억 2,507만원과 예치금 이
자수입으로 구성하고, 지출은 금융기관에 예치하는 것으
로 계획되어 있습니다

단위:천원

□ 총 예산액 5,221,838

○ 수입

· 각기금으로부터 예수금 5,125,071

· 예치금 이자수입 96,767

○ 지출

· 예치금 5,125,071

· 예수금 원리금상환 96,767

□ 검토 결과

○ 2006년 결산결과에 의하여 2006년말 까지 조성액이 확정
된 것은 본 변경안에 반영하고

○ 2007. 5. 4 설치된 “통합관리 기금” 을 추가한 변경
계획안입니다

○ “지방채 조기상환 운용기금” 설립이후 현재까지 48억원의
지방채를 상환하였으며, 향후 상환하여야할 채무액은 2007년
10월말 현재 398억원으로서, 매년 3내지 5%정도를 이자로 부

담하고 있는데, 본 지방채 상환기금을 금융기관에 예치하여 얻어지는 이자수익이 이에 미치지 못한다면 높은 이율의 지방채부터 상환하여야 할것입니다

○ 반영 기금중에 상당액은 고유목적에 쓰임을 유보하고 금융기관 등에 예치하고 있습니다

이를 해소하고 자금의 활용성을 제고하기 위하여 통합관리 기금을 설치하여 예탁하도록 하였으며, 통합관리기금에서는 이러한 재원을 통합관리 하면서 재원의 활용도를 높여야 기금 설치 목적을 지향한다고 할수 있을것으로 검토하였습니다

이상으로 검토보고를 마치겠습니다.