

예비심사보고서

【 2023회계연도 결산 및 예비비 지출 승인의 건 】

의안 번호	454, 455
----------	----------

2024. 6. 14.
도시교통위원회

1. 심사경과

- 가. 제출연월일 및 제출자 : 2024. 5. 31. (남양주시장)
나. 회부일자 : 2024. 5. 31.
다. 상정 및 의결일자 : 2024. 6. 12. ~ 6. 14. (3일간)

2. 심사결과 : 원안가결

3. 주요내용

가. 세입·세출결산

우리 시의 2023 회계연도 총 세입은 2,844,567백만원, 총 세출은 2,268,896백만원이며, 잉여금은 총 세입에서 총 세출을 공제한 575,671백만원임.

< 회계별 총 금액 >

(단위:백만원)

구분	세입(A)	세출(B)	잉여금(A-B)			
			소계	이월금	보조금 실제반납금	순세계잉여금
계	2,844,567	2,268,896	575,671	359,164	22,627	193,880
일반회계	2,417,333	2,051,111	366,222	256,590	19,579	90,053
공기업특별회계	218,909	144,623	74,286	32,571	259	41,456
기타특별회계	208,325	73,162	135,163	70,003	2,789	62,371

＜ 최근 5년간 세입·세출결산 현황 ＞

(단위: 백만원, %)

구 분		2019	2020	2021	2022	2023	5년 평균 증가율
세입(A)		2,343,953	2,781,221	2,837,136	2,926,482	2,844,567	5.0
세출(B)		1,716,408	2,286,331	2,266,208	2,276,432	2,268,896	7.2
잉여금 (A-B)	소 계	627,545	494,890	570,928	650,050	575,671	△2.1
	이 월 금	348,314	238,156	329,072	368,672	359,164	0.8
	보조금 실제반납금	16,076	19,422	27,581	38,434	22,627	8.9
	순세계잉여금	263,155	237,312	214,275	242,944	193,880	△7.4

나. 세입·세출결산 분석

(1) 세입결산

2023회계연도 세입은 2,844,567백만원으로 전년대비 81,915백만원(2.8%)이 감소하였음

＜ 최근 3년간 세입결산 현황 ＞

(단위:백만원)

구 분		2021	2022	전년대비(%)	2023	전년대비(%)
계		2,837,136	2,926,482	103.15	2,844,567	97.20
자체수입		761,084	782,799	102.85	781,996	99.90
	지 방 세	478,038	541,153	113.20	491,940	90.91
	세외수입	283,046	241,646	85.37	290,056	120.03
이전수입		1,515,672	1,520,809	100.34	1,367,687	89.93
	지방교부세	319,906	376,735	117.76	288,963	76.70
	조정교부금 등	285,580	244,877	85.75	200,201	81.76
	보 조 금	910,186	899,197	98.79	878,523	97.70
보전수입 등 내부거래		560,380	622,874	111.15	694,884	111.56

(2) 세출결산

〈최근 3년간 세출결산 현황〉

(단위: 백만원)

구 분	2021	2022	전년대비(%)	2023	전년대비(%)
계	2,266,208	2,276,431	100.45	2,268,896	99.67
일반회계	2,004,656	2,049,089	102.22	2,051,111	100.10
일반공공행정	121,422	126,145	103.89	111,020	88.01
공공질서및안전	41,109	23,291	56.66	14,887	63.92
교육	34,399	44,892	130.50	46,347	103.24
문화및관광	72,902	75,943	104.17	106,722	140.53
환경	117,549	132,235	112.49	146,096	110.48
사회복지	973,606	948,659	97.44	957,787	100.96
보건	43,697	55,348	126.66	47,872	86.49
농림해양수산	37,437	39,136	104.54	43,429	110.97
산업·중소기업및에너지	25,478	39,782	156.14	38,865	97.70
교통및물류	269,187	249,351	92.63	238,631	95.70
국토및지역개발	89,035	124,528	139.86	97,675	78.44
기타	178,834	189,779	106.12	201,780	106.32
특별회계	261,552	227,342	86.92	217,785	95.80
공기업특별회계	148,846	142,759	95.91	144,623	101.31
기타특별회계	112,706	84,583	75.05	73,162	86.50

<2023년도 일반회계 및 특별회계 결산 현황>

(단위 : 백만원)

회 계 명	예산현액	세 입 결산액	세 출 결산액	결 산 상 잉 여 금					
				계	명시이월	사고이월	계속비 이월	보 조 금금	순세계 잉여금
계	2,839,434	2,844,566	2,268,895	359,164	72,344	21,298	265,521	26,853	193,880
일반회계	2,413,077	2,417,332	2,051,110	256,590	60,896	15,207	180,486	23,805	90,053
공기업 특별회계	223,917	218,908	144,622	32,571	3,441	5,340	23,788	258	41,456
상수도사업	95,423	92,559	55,202	15,573	317	1,676	13,579	211	21,572
하수도사업	128,493	126,348	89,420	16,997	3,124	3,664	10,208	47	19,883
기타특별회계	202,439	208,325	73,162	70,002	8,006	750	61,245	2,789	62,370
의료급여 사업	7,194	7,223	7,135						87
발전소 주변지원 사업	388	286	278					7	
수질개선	36,013	36,059	29,042	1,210	460	750		2,073	3,732
공유 재산관리	45,429	49,602	7,616	26,750	7,000		19,750		15,235
교통사업	40,398	40,991	12,438	22,555	475		22,079		5,998
도시 재정비촉진	1	1	-						1
지하수관리	1,470	1,458	171						1,286
폐기물 처리시설	26,267	26,140	2,779	13,401			13,401		9,959
개발제한 구역주민 지원사업	45,275	46,560	13,699	6,085	70	6,015		708	26,067

다. 이월사업비 및 예비비

(1) 이월사업비

○ 일반회계 : 401건 / 256,929,160,067원

(자금없는이월 : 339,000,000원 / 명시·사고이월 중복 7건)

· 「지방재정법」 제50조 규정에 따라 2023년도에 집행을 완료하지 못하고 2024년도로 이월한 사업비에 대하여 결산을 실시

- 명시이월 : 135건 / 60,896,029,940원

- 사고이월 : 56건 / 15,546,398,910원 (자금없는이월:339,000,000원)

- 계속비이월 : 217건 / 180,486,731,217원

○ 기타특별회계 : 38건 / 70,002,669,523원 (명시·사고이월 중복 1건)

· 「지방재정법」 제50조 규정에 따라 2023년도에 집행을 완료하지 못하고 2024년도로 이월한 사업비에 대하여 회계별로 다음과 같이 결산을 실시

▶ 수질개선사업특별회계 : 6건 / 1,210,806,550원 (명시·사고이월 중복 1건)

- 명시이월 : 2건 / 460,510,000원

- 사고이월 : 5건 / 750,296,550원

▶ 공유재산관리특별회계 : 5건 / 26,750,545,100원

- 명시이월 : 1건 / 7,000,000,000원

- 계속비이월 : 4건 / 19,750,545,100원

▶ 교통사업특별회계 : 14건 / 22,555,075,590원

- 명시이월 : 3건 / 475,971,000원

- 계속비이월 : 11건 / 22,079,104,590원

- ▶ 폐기물처리시설특별회계 : 5건 / 13,401,230,600원
 - 계속비이월 : 5건 / 13,401,230,600원
- ▶ 개발제한구역주민지원사업특별회계 : 8건 / 6,085,011,683원
 - 명시이월 : 2건 / 70,000,000원
 - 계속비이월 : 6건 / 6,015,011,683원

(2) 예비비

○ 일반회계 : 15건/ 4,651,788,310원 지출

- 2023년도 일반회계 예비비 예산액은 13,223,863,000원으로서 15건 5,188,036,000원을 지출 결정하여 4,651,788,310원을 지출 하고 195,028,000원을 이월하였으며 341,219,690원의 지출잔액이 발생하였음

(단위:원)

지출부서	예비비 지출사유	지출결정액	지 출 액	이 월 액	지출잔액
15건		5,188,036,000	4,651,788,310	195,028,000	341,219,690
자치행정과	2023 새만금 세계스카우트잰버리 지원	67,400,000	-	-	67,400,000
복지행정과	동절기 에너지빈곤층 지원을 위한 긴급 난방비 지원	1,348,800,000	1,302,300,000	-	46,500,000
노인복지과	동절기 에너지빈곤층 지원을 위한 긴급 난방비 지원	98,600,000	92,038,880	-	6,561,120
장애인복지과	동절기 에너지빈곤층 지원을 위한 긴급 난방비 지원	75,000,000	65,500,000	-	9,500,000
여성아동과	동절기 에너지빈곤층 지원을 위한 긴급 난방비 지원	43,600,000	41,700,000	-	1,900,000
소상공인과	2023. 6. 27. ~ 7. 27. 집중호우로 인한 공공시설 및 사유시설 피해 긴급 복구	7,000,000	7,000,000	-	-
소상공인과	남양주사랑상품권 발행을 통한 지역경제 활성화	1,800,000,000	1,600,000,000	-	200,000,000
체육과	의정부지방법원 2022머3259 부당이득금 조정결정에 따른 토지보상금 지급	425,828,000	425,828,000	-	-

생태하천과	2023. 6. 27. ~ 7. 27. 집중호우로 인한 공공시설 및 사유시설 피해 긴급 복구	195,028,000	-	195,028,000	-
건축과	2023. 6. 27. ~ 7. 27. 집중호우로 인한 공공시설 및 사유시설 피해 긴급 복구	12,000,000	12,000,000	-	-
도로건설과	손해배상 청구 민사소송 패소에 따른 손해배상청구금 지급	826,810,000	826,201,510	-	608,490
농업기술과	과수 저온피해로 인하여 과수농가의 재해 응급 복구를 위한 작물보호제, 영양제 등 공급	126,767,000	126,766,990	-	40
농업기술과	2023. 6. 27. ~ 7. 27. 집중호우로 인한 공공시설 및 사유시설 피해 긴급 복구	3,777,000	1,027,000	-	2,750,000
관리운영과	부당이득금(배상금 및 월임료) 지급	109,686,000	106,011,850	-	3,684,150
도로관리과	손해배상 판결결과로 인한 손해배상금 지급	47,730,000	45,414,110	-	2,315,890

○ 기타특별회계 : 지출결정액, 지출액, 이월액 및 지출잔액 모두 미발생

라. 예산이용·전용·이체사용

「지방재정법」 제47조의2, 제49조 및 같은 법 시행령 제55조의 규정에
따라 2023회계 연도 기간중에 예산을 이용·전용·이체 사용함

(1) 예산이용 : 없음

(2) 예산전용 : 13건 / 47,268백만원

○ 일반회계

(단위:원)

과 목			예산액	전용금액		사 유
부서	세부사업	통계목		감액	증액	
총 12건			2,538,597,000	184,050,000	184,050,000	
의회사무국	청사환경조성	201-02 공공운영비	50,000,000	5,000,000	-	의회홈페이지 서버 스토리지 장애로 인한 하드디스크 교체 및 데이터 손실 복구비용
	의회 의정홍보	201-02 공공운영비	33,703,000	-	5,000,000	

일자리정책과	마을기업 육성	307-02 민간경상사업보조	60,000,000	35,000,000	-	마을기업 육성지원 시행지침에 의거한 '자산취득비' 편성에 따른 '민간경상사업 보조'의 일부를 '민간 자본사업보조'로 [예산 전용]하여 사업을 추진 하고자 함.
	마을기업 육성	402-02 민간자본사업보조 (이전재원)	-	-	35,000,000	
자원순환과	쓰레기 20%줄이기 사업	201-01 사무관리비	45,000,000	3,840,000	-	기간제근로자 퇴직금 지급을 위한 예산 전용
	쓰레기 20%줄이기 사업	101-04 기간제근로자등보수	29,790,000	-	3,840,000	
생태하천과	북한강 수상레저 공모사업	201-03 행사운영비	160,000,000	80,000,000	-	공모사업 사업계획 확정에 따른 예산 변경 진행(문체부 지시사항)
	북한강 수상레저 공모사업	401-04 행사관련시설비	-	-	80,000,000	
생태하천과	지방하천 및 소하천 운영	201-02 공공운영비	122,712,000	5,000,000	-	항소 포기 및 판결확정(2023.1.11.) 에 따른 배상금 지급
	지방하천 및 소하천 운영	305-01 배상금등	-	-	5,000,000	
생태하천과	청정 계곡·하천 유지 관리 공동체 위탁	307-05 민간위탁금	592,814,000	1,050,000	-	심의위원회 수당지급
	청정 계곡·하천 유지 관리 공동체 위탁	201-01 사무관리비	-	-	1,050,000	
대중교통과	대중교통 행정지원	201-01 사무관리비	10,620,000	1,400,000	-	수요응답형버스 제안서평가위원회 참석수당 지급
	수요응답형 버스(DRT) 운영	201-01 사무관리비	-	-	1,400,000	
대중교통과	전세버스 활용 증회은행 지원사업	307-09 운수업계보조금	780,860,000	12,000,000	-	경기시내버스 파업 예정에 따른 시민 불편 최소화를 위해 긴급히 전세버스를 임차하기 위한 전용요청
	대중교통 행정지원	201-01 사무관리비	9,220,000	-	12,000,000	
보건정책과	자체방역 및 감염병관리사업	201-02 공공운영비	42,165,000	1,760,000	-	해충 기피제 분사기 구입을 위한 예산 전용
	자체방역 및 감염병관리사업	405-01 자산및물품취득비	-	-	1,760,000	
보건정책과	청사관리	201-02 공공운영비	257,179,000	21,000,000	-	보건소 환경개선사업의 신속한 추진을 위해 청사관리 예산 중 공공운영비 일부를 시설비로 전용하여 집행하고자 함
	청사관리	401-01 시설비	109,560,000	-	21,000,000	
농축산자원과	가축 사육장비 지원	402-01 민간자본사업보조 (자체재원)	30,000,000	15,000,000	-	소 렴피스킨병 예방과 동물보호센터 내 전염병 확산방지를 목적으로 동물보호센터와 거점소독장소의 원활한 물 공급을 위한 긴급 관정 공사
	동물보호센터 관리	401-01 시설비	29,000,000	-	15,000,000	
평내동	청사 유지관리	405-01 자산및물품취득비	33,264,000	3,000,000	-	신규아파트 입주로 인한 다수의 통반장수당 지급건으로 인해 부득이하게 연내 집행이 필요한 상황임
	통·반장활동 지원	301-07 통장·이장·반장활 동보상금	142,710,000	-	3,000,000	

○ 특별회계

(단위: 원)

과 목			예산액	전용금액		사 유
부서	세부사업	통계목		감액	증액	
총 1건			44,730,000	12,950,000	12,950,000	
건축과 (개발제한구역 주인지원사업 특별회계)	개발제한구역 관리	405-01 자산및물품취득비	15,000,000	12,950,000	-	자산취득비를 안내표지판 및 경계표석 정비 등 사무관리비로 예산편성 및 집행하기 위함
	개발제한구역 관리	201-01 사무관리비	29,730,000	-	12,950,000	

(3) 예산이체 : 170건 / 67,853백만원

○ 일반회계 : 170건 / 67,853,750,000원

- 2023년 조직개편으로 인한 부서변경 및 업무이관 등에 따른 사무관리비, 공공운영비, 행사운영비, 행사실비지원금 등 170건 67,853,750,000원을 이체하였음

○ 특별회계 : 예산이체 없음

마. 채무부담행위

「지방재정법」 제44조 및 같은법 시행령 제49조의 규정에 따라 2023년도 채무부담행위 결산결과 해당없음

바. 기금결산

2023년도 말 현재 설치·관리하고 있는 기금은 총 18종으로서

- 전년도에서 이월된 금액 238,615,808,440원에서
- 2023년도 조성액은 140,601,560,572원이며, 6,142,720,570원을 사용하여 당해연도말 조성액 373,074,648,442원이 관리되고 있는 사항임

(단위: 원)

구 분 기금명	전년도말 조성액	조 성 액	사 용 액	당해연도말 조성액
계	238,615,808,440	140,601,560,572	6,142,720,570	373,074,648,442
재난관리기금	44,395,697,809	4,485,219,930	159,928,650	48,720,989,089
통합재정안정화기금(통합계정)	41,825,208,630	105,276,091,570	760,622,090	146,340,678,110
다자녀가구 주거안정기금	3,024,632,700	1,075,024,760	-	4,099,657,460
남양주시 고향사랑기금	-	79,704,410	-	79,704,410
신청사건립기금	45,225,140,530	20,442,611,440	-	65,667,751,970
남양주시자활기금	2,159,326,598	93,433,650	75,909,600	2,176,850,648
노인복지기금	2,065,169,674	36,903,410	44,900,000	2,057,173,084
장애인복지관건립기금	17,069,766,470	1,077,119,880	-	18,146,886,350
양성평등기금	2,120,304,279	37,979,236	41,284,000	2,116,999,515
남양주시장학기금	8,165,946,730	320,897,789	299,524,000	8,187,320,519
체육진흥기금	6,156,026,560	108,509,049	97,747,420	6,166,788,189
중소기업육성기금	22,044,775,662	3,102,682,280	356,786,910	24,790,671,032
식품진흥기금	610,471,710	316,603,020	255,681,700	671,393,030
음식물자원화시설 주변영향지역 주민지원기금	9,831,362,470	503,625,042	705,500,000	9,629,487,512
에코랜드 주변지역 주민지원기금	9,779,511,983	2,139,109,736	1,798,783,000	10,119,838,719
옥외광고발전기금	1,875,526,175	387,671,250	428,821,330	1,834,376,095
도시주거환경정비기금	19,438,438,380	571,118,930	187,231,870	19,822,325,440
농업특산품육성기금	2,828,502,080	547,255,190	930,000,000	2,445,757,270

사. 재무제표 결산

(1) 세입결산

○ 2023회계연도의 남양주시 재정상태와 운영결과

<재 정 상 태 표>

(단위:백만원, %)

구 분	2023		2022	
	금액	구성비	금액	구성비
유동자산	845,454	9.50	922,111	10.53
투자자산	207,166	2.33	139,126	1.59
일반유형자산	522,946	5.87	521,081	5.95
주민편의시설	1,801,781	20.24	1,774,265	20.25
사회기반시설	5,493,777	61.70	5,371,256	61.31
기타비유동자산	32,740	0.36	33,168	0.37
자산총계	8,903,864	100.00	8,761,007	100.00
유동부채	29,459	63.55	43,232	73.68
장기차입부채	0	0.00	0	0.00
기타비유동부채	16,898	36.45	15,440	26.32
부채총계	46,357	100.00	58,672	100.00
고정순자산	7,851,151	88.64	7,699,624	88.48
특정순자산	235,602	2.66	200,997	2.31
일반순자산	770,754	8.70	801,714	9.21
순자산총계	8,857,507	100.00	8,702,335	100.00
부채및순자산총계	8,903,864	-	8,761,007	-

▶ 2023회계연도 말 남양주시의 자산은 8,903,864백만원으로 전년도8,761,007백만원 보다 142,857백만원(1.63%) 증가. 한편 부채는 46,357백만원으로 전년도 58,672백만원보다 12,315백만원(20.99%) 감소

〈재 정 운 영 표(기능별)〉

(단위:백만원)

구 분	2023					2022				
	총원가	사업 수익	순원가	내부 거래	계	총원가	사업 수익	순원가	내부 거래	계
I.사업순원가	1,799,911	945,938	853,973	0	853,973	1,738,630	953,771	784,859	0	784,859
II.관리운영비	0	0	288,652	(67,901)	220,751	0	0	321,419	(113,876)	207,543
III.비배분비용	0	0	52,576	(1,155)	51,421	0	0	53,452	(1,217)	52,235
IV.비배분수익	0	0	74,845	(1,155)	73,690	0	0	57,253	(1,217)	56,036
V.재정운영순원가 (I+II+III-IV)	0	0	1,120,356	(67,901)	1,052,455	0	0	1,102,477	(113,876)	988,601
VI.일반수익	0	0	1,177,603	(67,901)	1,109,702	0	0	1,376,112	(113,876)	1,262,236
VII.재정운영결과 (V-VI)	0	0	(57,247)	0	(57,247)	0	0	(273,635)	0	(273,635)

- ▶ 2023회계연도 남양주시의 사업순원가는 853,973백만원이고 관리운영비(220,751백만원), 비배분비용(51,421백만원) 및 비배분수익(73,690백만원)을 가감한 재정운영순원가는 1,052,455백만원임

〈재 정 운 영 표(성질별)〉

(단위:백만원)

구 분	2023		2022	
	금액	구성비	금액	구성비
인건비	238,490	11.51	226,467	11.33
운영비	595,571	28.74	552,481	27.65
정부간이전비용	73,010	3.52	76,441	3.83
민간등이전비용	1,051,087	50.73	1,029,960	51.54
기타비용	113,925	5.50	113,059	5.65
비용총계	2,072,083	100.00	1,998,408	100.00
자체조달수익	745,384	35.01	762,590	33.56
정부간이전수익	1,376,776	64.66	1,499,974	66.02
기타수익	7,170	0.33	9,479	0.42
수익총계	2,129,330	100.00	2,272,043	100.00
재정운영결과	(57,247)	-	(273,635)	-

- ▶ 또한 2023회계연도 중에 발생한 비용은 인건비 238,490백만원(11.51%), 운영비 595,571백만원(28.74%), 정부간이전비용 73,010백만원(3.52%), 민간 등 이전비용 1,051,087백만원(50.73%), 기타비용 113,925백만원(5.50%)등으로 구성
- ▶ 수익은 자체조달수익이 745,384백만원(35.01%)이고, 정부간이전수익 1,376,776백만원(64.66%), 기타수익 7,170백만원(0.33%)으로 정부간이전 수익의 비중이 상대적으로 높음
- ▶ 총비용은 2,072,083백만원으로 전년에 비해 73,675백만원 증가하였으며, 총수익은 2,129,330백만원으로 전년에 비해 142,713백만원 감소. 이 중 중앙정부로부터 이전받은 수익은 1,376,776백만원으로 전년에 비해 123,198백만원 감소
- ▶ 2024회계연도 남양주시의 운영차액(수익-비용)은 57,247백만원으로 전년에 비해 216,388백만원 감소

(2) 채권현재액

- 채권현재액은 전년도말 현재액 10,288,896,554원에서 당해연도에 1,990,752,260원이 발생하고 947,086,370원이 소멸하여 당해연도말 현재액은 11,332,562,444원이 관리되고 있는 사항임

(단위:원)

회계별	구 분	전년도말 현재액	당해연도 발생액	당해연도 소멸액	당해연도말 현재액
계		10,288,896,554	1,990,752,260	947,086,370	11,332,562,444
일반회계		7,470,691,560	176,404,000	329,015,560	7,318,080,000
남양주시자활기금		429,657,204	11,179,380	74,901,930	365,934,654
농업특산품육성기금		2,388,547,790	1,803,168,880	543,168,880	3,648,547,790

(3) 채무결산

- 시에서 상환하여야 할 채무는 전년도말 현재액 0원에서 당해연도에 0원이 발생·상환되어 당해연도말 현재액 0원이 관리되고 있음

아. 재무제표 결산

성인지결산은 52개 사업 376억원의 예산에 253억원을 지출하여 집행율이 67.36%임

(단위 : 개,원)

회 계 별	사업개수	예산현액	지출액	집행률
총 계	52	37,644,048,950	25,356,579,540	67.36 %
일반회계	50	26,248,137,000	25,315,295,540	96.45 %
기타특별회계	1	11,339,911,950	0	0.00 %
기금	1	56,000,000	41,284,000	73.72 %

자. 성과보고서 결산

성과보고 결산은 전략목표수 20개 정책사업목표 124개이며, 지표수 203개 중에서 달성 189개 미달성 14개

(단위: 개)

실국명	성과목표					
	전략 목표수	정책사업목표		성과달성도		
		개수	지표수	초과 달성	달성	미달성
계	20	124	203	29	160	14

차. 공유재산 및 물품 증감 현재액 결산

(1) 공유재산 증감 및 현재액

○ 2023년도말 현재 공유재산 현재액은

- 토지 18,862건 / 16,603,034㎡ / 4,117,468,169,277원
- 건물 373건 / 448,125㎡ / 668,400,807,658원
- 입목죽 657,050건 / 10,115,452,599원
- 공작물 19,840건 / 886,401,733,947원
- 선박 등 178건 / 285,008,681,220원으로

총 5,967,394,844,701원 상당이며, 이를 용도로 구분하여 결산하면 행정 재산은 5,647,504,725,253원, 일반재산은 119,977,040,368원, 건설중인재산은 199,913,079,080원임

(2) 물품증감 및 현재액

- 전년도말 물품 보유현황은 3,672개 34,110,546,398원으로 당해연도에 신규 취득 및 관리전환 등으로 176개 1,726,832,443원이 증가하였으며, 160개 1,008,495,701원이 매각 및 폐기처분되어 당해연도말 현재 3,688개 34,828,883,140원의 물품이 관리되고 있는 사항임

(단위:개, 원)

전년도말 현 재 액		당해연도 증 · 감				당해연도말 현 재 액	
		증		감			
수량	금 액	수량	금 액	수량	금 액	수량	금 액
3,672	34,110,546,398	176	1,726,832,443	160	1,008,495,701	3,688	34,828,883,140

카. 심사 시 고려사항

- 결산검사위원 개선 · 권고사항(도시교통위원회)

구분	제 목	해 당 부 서
1	보조금 교부차액 관리 철저	농축산지원과
2	수사골 마을안길 확장공사 노무비 집행 부적정	도로건설과
3	계속비 이월예산 집행관리 철저	도로관리과
4	농민기본소득 지원 효율적 집행 방안 마련	농생명정책과
5	화재안전성능 보강 지원사업 예산책정 과다	건축관리과
6	특별회계 투자수익률 제고방안 마련	건축관리과
7	길고양이 중성화 수술비 지원사업 정산 철저	농축산지원과

타. 질의 · 답변 요지

- 회의록 참조

파. 종합의견 (전문위원 조공선)

(1) 세입결산

- 남양주시의 2023년회계연도 세입은 전년대비 819억원(2.8%)이 감소하였고, 그중 지방교부세가 전년대비 877억원(23.3%)감소하여 가장 크게 감소하였음

(2) 세출결산

- 세출결산을 보면 예산 현액이 2조 8,394억원에 지출액이 2조2,688억, 다음연도 이월액 3,595억, 보조금반납금 268억, 집행잔액 1,841억원으로 전년 대비 세출결산액도 0.3% 감소하였음
- 2024회계연도로 이월되는 예산은 2,569억원으로서 전년대비 434억원이 감소하였음. 예산현액 대비 이월액이 차지하는 비율은 2022년도 12.0%에서 2023년도 10.6%로 1.4% 감소하였으며, 전년대비 명시·사고이월액은 증가하였고, 계속비 이월액은 감소하였음
- 2023회계연도 일반회계 지출액 2,051,111백만원 중 사회복지분야가 957,787백만원(46.7%)으로 지출비율이 가장 높았으며, 이어 교통 및 물류분야가 238,631백만원(11.6%), 기타 201,780백만원(9.8%)순임. 기타 특별회계의 예산현액은 202,440백만원, 세입결산액 208,325백만원, 세출결산액 73,162백만원(예산현액 대비 집행률 36.1%)임
- 전년대비 지출증가율이 높은 분야는 문화및관광(40.5%), 농림해양수산(11%)등 임
- 2023년에는 지속적인 경기침체로 국가적인 세수 결손이 발생하였으며, 보조금, 교부세 등 의존 수입이 세입 재원의 많은 비율을 차지하는 우리 시의 경우 효율적인 예산 집행에 더욱 힘써야 할 것으로 보임

(3) 예비비지출

- 2023년도 예비비 예산액은 총 65,374백만원으로서 호우피해 복구지원 사업 외 14건 5,188백만을 지출 결정하여 4,651백만원을 지출하고

195백만원을 이월하였으며, 341백만원의 집행잔액이 발생하였음.

(4) 기금결산

- 2023년도 현재 설치·관리하고 있는 기금은 18종으로서 기금의 경우 조성액(전년도말 현재액+현년도 조성액) 379,217백만원, 사용액 6,143백만원(조성액 대비 사용비율 1.6%)으로 집행률이 저조한 편임
- 기금은 특정 행정 목적을 달성하기 위하여 조례에 따라 설치·운영하는 것으로 기금 조성액의 적정성과 고유목적사업의 달성도 등을 면밀하게 검토하여 조성·운영하고, 통합재정안정화기금 부서를 비롯한 모든 기금 관리 부서에서는 기금 관리 시 수익성과 위험성을 고려하여 여유자금 운용 수입을 극대화하고 계획적으로 기금 사업을 추진하여야 함.

(5) 성인지결산

- 성인지예산제도는 「지방재정법」과 「지방자치단체기금관리기본법」, 「지방회계법」에 근거하여 예산이 여성과 남성에게 미칠 영향을 미리 분석하여 이를 예산편성에 반영함으로써 남녀성별 구분 없이 동등하게 예산의 수혜를 받도록 하는 제도로서 2023년도 52개 사업에 376억원의 예산으로 253억원을 집행하여 67.36%(전년도 55.63%)의 집행률을 거두었음. 성과목표는 총 53개 성과 목표 중 48개를 달성하여 90.57%(전년도 68.64%)의 목표 달성률을 보임

(6) 성과보고서

- 성과보고서는 지방재정법과 지방회계법에 의하여 성과계획서와 보고서를 작성하고 있음. 도시교통위원회 소관 2023년 전략목표수는 5개, 정책사업목표 33개, 54개의 지표를 갖고 46개의 지표를 달성하였으나, 전체 지표의 1.9%인 4건은 미달성하였음.

- 앞으로 미달성 지표는 성과달성을 위한 계획 재수립과 지표 변경 등 성과달성을 위한 노력이 요구됨.

하. 심사 시 주요의견

- 고물가·고금리로 인한 지속적인 경기침체로 인해 세입은 전년도 대비 줄어든 사항으로 정책이나 사업에 대한 필요성, 타당성, 목표 및 성과 등의 면밀한 검토를 통해 적정한 세출 예산 수립으로 효율적인 예산 운용이 필요함
- 사업의 원활한 추진을 위해서는 세출 예산 확보가 중요한 부분으로 사업에 관한 예산 수립 시, 관행적으로 늘 해왔던 방식으로의 예산 편성 방식에서 벗어나 기금, 특별회계 등 예산을 폭넓게 사용할 수 있는 방안을 적극 모색하여 주시기 바람
- 명시, 사고, 계속비 이월 등의 금액은 전년도 대비 감소한 반면에 집행 잔액은 증가 추이를 보였음. 적시적기의 예산 집행을 통한 원활한 사업 추진으로 이월금액은 지속적으로 줄여나가야 할 것이 바람직하며, 각종 사업의 초기 단계부터 철저한 준비와 검토를 통해 집행잔액 최소화를 도모하여야 할 것임
- 기금은 복잡·다양하고 급변하는 현실에서 지방자치단체의 특수한 행정 목적 실현 및 공익적 필요에 의하여 운영하는 것으로 본래의 목적을 달성할 수 있도록 적극적인 기금 집행으로 기금 조성의 고유 취지를 살려야 할 것임
- 집행기관에서는 예비 심사 과정에서 도출된 여러 지적사항에 대하여 세밀한 평가분석 과정을 통해 향후 동일한 사례가 재발되지 않도록 재정운영에 만전을 기하여 주시기 바람
- 우리 위원회 소관 사업인 도시, 교통, 도로 등은 우리 시민들의 일상 생활과 밀접한 관계에 있으며, 삶의 질을 높이는데 중요한 요소들임.

창의적이고, 적극적인 예산 수립과 사업 추진으로 역동성 있는 남양주시의 미래를 그려 나가야 할 것임. 또한, 보다 더 편리하면서 안전하게 그리고 신속하게 이동할 수 있는 철도 및 도로망 구축을 통해 우리 시 교통의 품격을 높여 줄 것을 당부 드림.