

2020. 3. 26. (목)
제211회 논산시의회 임시회
제1차 예산결산특별위원회

2020년도 제1회 추가경정예산안 검 토 보 고 서

예산결산특별위원회
전문위원 강 대 영

목 차

1. 제1회 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-----	5
4. 위원회별 예산안-----	6
가. 총 괄 -----	6
나. 의회운영위원회-----	6
다. 행정자치위원회-----	7
라. 산업건설위원회-----	8
5. 검 토 의 견-----	9

1. 제1회 추경예산안 규모

(단위 : 백만원)

구 분		제1회 추경예산액	구성비	기정예산액	구성비	비교증감	증감률
총 계		806,823	100%	795,628	100%	11,195	1.41%
일 반 회 계		717,038	88.87%	705,843	88.72%	11,195	1.59%
특 별 회 계		89,785	11.13%	89,785	11.28%	0	0%
	공 기 업 특 별 회 계	65,664	8.14%	65,664	8.25%	0	0%
	기 타 특 별 회 계	24,121	2.99%	24,121	3.03%	0	0%

총 규 모

는

- 2020년도 제1회 추경예산 일반회계 및 특별회계는 기정예산 795,628백만원보다 11,195백만이 증액된 806,823백만원으로 1.41%가 증가되었고

일 반 회 계

는

- 717,038백만원으로 기정예산 705,843백만원보다 11,195백만원을 증액하여 1.59%가 증가하였으며

특 별 회 계

는

- 89,785백만원으로 제상액 없음

2. 일 반 회 계

가. 세 입

(단위:백만원)

구 분	제1회		기정예산액		비교증감	
	추경예산액	구성비		구성비	증감률	
합 계	717,038	100%	705,843	100%	11,195	1.59%
자 체 재 원	80,473	11.2%	80,473	11.4%		0%
지 방 세 수입	57,929	8.1%	57,929	8.2%	-	0%
세 외 수 입	22,544	3.1%	22,544	3.2%	-	0%
의 존 재 원	622,738	86.9%	616,961	87.4%	5,777	0.9%
지 방 교 부 세	332,778	46.4%	332,778	47.1%	-	0%
조정교부금등	6,270	0.9%	6,270	0.9%	-	0%
보 조 금	283,690	39.6%	277,913	39.4%	5,777	2.1%
보 전 수 입 등 내 부 거 래	13,827	1.9%	8,409	1.2%	5,418	64.4%

○ 2020년도 제1회 추경 일반회계 예산규모는 기정예산 대비 1.59%가 증가하였고 자체재원은 변동없고 의존재원은 0.9% 증가하였음

⇒ 총 예산액 중 자체재원은 11.2%를 차지하고 의존재원은 86.9%를 차지함으로써 아직도 자체재원이 차지하고 있는 비율이 적어 예산의 탄력성 확보에 어려움이 예견됨

나. 세 출

○ 기능별 분석

(단위 : 백만원)

구 분	제1회		기정예산액		비교증감	
	추경예산액	구성비		구성비	증감률	
계	717,038	100%	705,843	100%	11,195	1.59%
일 반 공 공 행 정	39,757	5.55%	39,757	5.63%	-	0%
공공질서 및 안전	4,229	0.59%	4,229	0.60%	-	0%
교 육	9,702	1.35%	9,702	1.38%	-	0%
문 화 및 관 광	28,748	4.01%	28,748	4.07%	-	0%
환 경	46,264	6.45%	46,264	6.55%	-	0%
사 회 복 지	221,659	30.91%	221,574	31.39%	85	0.04%
보 건	19,658	2.74%	19,405	2.75%	253	1.30%
농 립 해 양 수 산	105,921	14.77%	105,921	15.01%	-	0%
산 업·중 소 기 업 및 에 너 지	20,445	2.85%	12,193	1.73%	8,252	67.68%
교 통 및 물 류	38,287	5.34%	35,774	5.07%	2,513	7.02%
국 토 및 지 역 개 발	69,670	9.72%	69,578	9.86%	92	0.13%
예 비 비	13,497	1.88%	13,497	1.91%	-	0%
기 타	99,201	13.84%	99,201	14.05%	-	0%

○ 2020년도 제1회 추경예산안을 기능별로 살펴보면 사회복지 30.91%, 농림해양수산 14.77%, 기타 13.84%, 국토 및 지역개발 9.72% 등으로 구성되었으며,

○ 증가 순위로는 산업·중소기업 및 에너지, 교통 및 물류, 보건, 국토 및 지역개발, 사회복지순으로 증가하였으며 나머지는 변동이 없음

○ 성질별 분석

(단위 : 백만원)

구 분	제1회		기정예산액		비교증감	
	추경예산액	구성비		구성비		증감률
계	717,038	100%	705,843	100%	11,195	1.59%
인 건 비	98,669	13.76%	98,669	13.98%	-	0%
물 건 비	39,278	5.48%	39,211	5.56%	67	0.17%
경 상 이 전	370,279	51.64%	361,065	51.15%	9,214	2.55%
자 본 지 출	176,788	24.66%	174,874	24.78%	1,914	1.09%
내 부 거 래	18,527	2.58%	18,527	2.62%	-	0%
예비비및기타	13,497	1.88%	13,497	1.91%	-	0%

○ 2020년도 제1회 추경예산안을 성질별로 살펴보면 경상이전, 자본지출, 물건비순으로 증가하였고 나머지는 변동이 없음

3. 특 별 회 계 : 계상액 없음

4. 위원회별 예산안

가. 총 괄

(단위 : 백만원)

구 분	제1회 추경예산액		기정예산액		비교증감	
		구성비		구성비		증감률
계	806,823	100%	795,628	100%	11,195	1.41%
의회운영위원회	2,224	0.28%	2,224	0.28%	0	0%
행정자치위원회	474,833	58.85%	474,495	59.64%	338	0.07%
산업건설위원회	329,766	40.87%	318,909	40.08%	10,857	3.40%

나. 의회운영위원회 소관

(단위 : 백만원)

구 분	제1회 추경예산액		기정예산액		비교증감	
		구성비		구성비		증감률
의회사무국	2,224	0.28%	2,224	0.28%	0	0%

다. 행정자치위원회 소관

(단위 : 백만원)

구 분	1회추경예산액	기 정 액	증감액	증감률
총 계	474,833	474,495	338	0.07%
일반회계 소계	468,396	468,058	338	0.07%
전 략 기 획 실	7,212	7,212		0%
참 여 예 산 실	14,031	14,031		0%
청 렬 감 사 실	147	147		0%
열 린 홍 보 실	1,850	1,850		0%
행 정 지 원 과	23,936	23,936		0%
안 전 총 괄 과	8,491	8,491		0%
세 무 과	1,083	1,083		0%
회 계 과	62,733	62,733		0%
환 경 과	30,951	30,951		0%
정 보 통 신 과	4,006	4,006		0%
민 원 토 지 과	1,458	1,458		0%
마 을 자 치 분 권 과	5,805	5,805		0%
1 0 0 세 행 복 과	99,961	99,961		0%
주 민 생 활 지 원 과	37,181	37,096	85	0.23%
사 회 복 지 과	82,351	82,351		0%
평 생 교 육 과	12,067	12,067		0%
문 화 예 술 과	12,391	12,391		0%
관 광 체 육 과	13,706	13,706		0%
보 건 소	28,260	28,007	253	0.9%
공 공 시 설 사 업 소	7,346	7,346		0%
서 울 사 무 소	383	383		0%
읍 면 동 사 무 소	13,047	13,047		0%
특별회계 소계	6,437	6,437		0%
새마을주민소득지원 기 금 특 별 회 계	460	460		0%
의 료 급 여	3,374	3,374		0%
국민기초생활수급자 생 활 안 정 기 금	829	829		0%
수 질 개 선	1,113	1,113		0%
토 지 관 리	661	661		0%

라. 산업건설위원회 소관

(단위 : 백만원)

구 분	1회추경예산액	기정액	증감액	증 감 률
총 계	329,766	318,909	10,857	3.40%
일반회계 소계	246,418	235,561	10,857	4.61%
도시계획상임기획단	258	258		
사회적경제과	21,353	13,101	8,252	62.99%
농업정책과	56,692	56,692		0%
축산자원과	12,620	12,620		0%
산림공원과	21,584	21,584		0%
희망마을건설과	30,946	30,854	92	0.30%
도시정책과	10,976	10,976		0%
도시친화재생과	12,008	12,008		0%
안전도로과	16,927	15,308	1,619	10.58%
시민교통과	18,168	17,274	894	5.18%
원스톱허가과	250	250		0%
맑은물과	15,144	15,144		0%
국방협력과	410	410		0%
미래사업과	16,484	16,484		0%
농업기술센터	12,598	12,598		0%
특별회계 소계	83,348	83,348	0	0%
상수도사업(공기업)	38,647	38,647		0%
하수도사업(공기업)	27,017	27,017		0%
농공단지	50	50		0%
논산시일반산업단지 조성사업	14	14		0%
기반시설부담금	153	153		0%
장기미집행도시계획시설 대지보상	862	862		0%
주택자금융자기금	29	29		0%
주택사업	329	329		0%
주차장관리	13,417	13,417		0%
도시재생	2,830	2,830		0%

5. 검 토 의 견

- 2020년도 제1회 추가경정예산은 코로나19 감염증 확산 및 장기화에 따른 소상공인 및 실직자, 운수업계 긴급지원 계획에 대응하고 사전방역 및 예방활동 등에 소요된 성립전 예산을 반영하기 위함이며,
- 주요 세입원은 국·도비 보조금과 결산상 순세계잉여금으로
- 주요 사업으로는 코로나19로 인한 복지시설 방역물품 지원, 생활지원비 지원, 소상공인 긴급 생활안정자금 지원, 실직자 긴급지원, 시내버스 외 개인 및 법인택시 지원, 선별진료소관련 이동형X-ray 지원, 열감지 카메라 지원 등과 보건소 방역물품 지원, 코로나19 감염증 방역물품 구입 등과 아울러 지역 맞춤형 일자리 창출지원, 전통시장·상점가 방역물품 지원, 하천시설물 정밀점검 및 정비, 안전한 보행환경 조성사업 등이 있으며,
- 이번 심사는 코로나19로부터 청정한 논산시로 계속 유지와 소상공인 등의 긴급지원을 위한 예산심의로 시민들에게 희망을 주는 의미 있는 의정활동으로,
- 운영의 투명성과 효율성을 제고하고 예산낭비의 사전차단과 효율적인 예산편성, 해당사업의 타당성여부, 집행가능성 등을 전반적으로 검토 및 각 상임위원회의 예비심사 보고서를 참고 하시어 심도 있는 심사가 필요할 것으로 사료됨.

2020. 3. 26. (목)

제 211 회 논 산 시 의 회 임 시 회

2020년도 논산시 기금운용계획 변경(안)

검 토 보 고 서

예산결산특별위원회

전문위원 강대영

1. 2020년 기금운용계획 변경(총괄)

(단위 : 천원)

기금명	2020년도 기금예산액 (변경)	2020년도 기금예산액 (기정액)	증 감	증감율 (%)
합 계	70,295,800	70,120,800	175,000	0.25%
자활기금	800,254	800,254	0	0%
노인복지기금	1,132,262	1,132,262	0	0%
양성평등기금	1,033,171	1,033,171	0	0%
문화예술진흥기금	1,062,714	1,062,714	0	0%
체육진흥기금	1,042,438	1,042,438	0	0%
폐기물처리시설설치주변 영향지역지원기금	146,702	146,702	0	0%
중소기업경영안정기금	800,000	800,000	0	0%
재난관리기금	4,180,955	4,005,955	175,000	0.25%
옥외광고정비기금	281,582	281,582	0	0%
식품진흥기금	309,548	309,548	0	0%
농업발전기금	2,014,500	2,014,500	0	0%
재정안정화기금	57,491,674	57,491,674	0	0%

- 논산시 기금은 자활기금을 비롯하여 12개 분야의 기금으로 설치
운용하고 있으며,
- **2020년도 기금 운용계획 변경** 예산액은 70,295,800천원으로
기정예산액 70,120,800천원보다 175,000천원인 0.25%가 증가되었음.

2. 기금조성규모

(단위 : 천원)

기 금 명	2019년도말 조성액(A)	'20년도 기금운용		20년말 조성액 (D=A+B-C)	증감 (E=D-A)	비 고
		수입(B)	지출(C)			
합 계	67,458,238	2,837,562	891,600	69,404,200	1,945,962	
자 활 기 금	720,254	80,000	44,600	755,654	35,400	
노 인 복 지 기 금	1,115,262	17,000	0	1,132,262	17,000	
양 성 평 등 기 금	1,017,171	16,000	15,000	1,018,171	1,000	
문 화 예 술 진 흥 기 금	1,047,714	15,000	30,000	1,032,714	△15,000	
체 육 진 흥 기 금	1,027,938	14,500	28,000	1,014,438	△13,500	
폐기물처리시설 설치주변영향지 역 지원 기 금	36,702	110,000	110,000	36,702	0	
중 소 기 업 경 영 기 금	800,000	0	0	800,000	0	
재 난 관 리 기 금	3,402,984	777,971	655,000	3,525,955	122,971	
옥 외 광 고 기 금	269,790	11,792	0	281,582	11,792	
식 품 진 흥 기 금	294,548	15,000	9,000	300,548	6,000	
농 업 발 전 기 금	1,000,000	1,014,500	0	2,014,500	1,014,500	
재 정 안 정 화 기 금	56,725,875	765,799	0	57,491,674	765,799	

- 논산시 기금규모는

2019년도말 조성액은 67,458,238천원으로서, 2020년도 수입예상액은 전입금 및 보조금과 예치금회수 등 2,837,562천원이며,

지출예상액은 비융자성사업비 등 891,600천원으로서 2020년도말 조성액은 1,945,962천원이 증액된 69,404,200천원으로 추정됨.

3. 분야별 검토내용

가. 수입분야

(단위 : 천원)

기 금 명	계	전입금	보조금	예치금 회 수	이 자 수 입	기타
계	70,295,800 (100%)	1,752,971 (2.5%)	125,000 (0.1%)	67,458,238 (96%)	898,591 (1.3%)	61,000 (0.1%)
자 활 기 금	800,254	10,000		720,254	20,000	50,000
노 인 복 지 기 금	1,132,262	0		1,115,262	17,000	0
양 성 평 등 기 금	1,033,171	0		1,017,171	16,000	0
문 화 예 술 진 흥 기 금	1,062,714	0		1,047,714	15,000	0
체 육 진 흥 기 금	1,042,438	0		1,027,938	14,500	0
폐기물처리시설 설치주변영향지 역 지원 기 금	146,702	110,000		36,702	0	0
중 소 기 업 경 영 안 정 기 금	800,000	0		800,000	0	0
재 난 관 리 기 금	4,180,955	622,971	125,000	3,402,984	30,000	0
옥 외 광 고 정 비 기 금	281,582	10,000		269,790	1,792	0
식 품 진 흥 기 금	309,548	0		294,548	4,000	11,000
농 업 발 전 기 금	2,014,500	1,000,000		1,000,000	14,500	0
재 정 안 정 화 기 금	57,491,674	0		56,725,875	765,799	0

- 기금운용수입 총액은 70,295,800천원으로 전입금이 2.5%인 1,752,971천원, 보조금이 0.1%인 125,000천원, 예치금회수가 96%인 67,458,238천원, 이자수입이 1.3%인 898,591천원, 기타 0.1%인 61,000천원임.

나. 지출분야

(단위 : 천원)

기금명	계	비용자성 사업비	융자성 사업비	인력 운영비	예치금	기타 지출
계	70,295,800 (100%)	751,600 (1.07%)	10,000 (0.02%)	100,000 (0.14%)	69,404,200 (98.73%)	30,000 (0.04%)
자활기금	800,254	34,600	10,000	0	755,654	0
노인복지기금	1,132,262	0	0	0	1,132,262	0
양성평등기금	1,033,171	15,000	0	0	1,018,171	0
문화예술진흥기금	1,062,714	30,000	0	0	1,032,714	0
체육진흥기금	1,042,438	28,000	0	0	1,014,438	0
폐기물처리시설 설치주변영향지역 정비기금	146,702	110,000	0	0	36,702	0
중소기업경영 안정기금	800,000	0	0	0	800,000	0
재난관리기금	4,180,955	525,000		100,000	3,525,955	30,000
옥외광고정비 기금	281,582	0	0	0	281,582	0
식품진흥기금	309,548	9,000	0	0	300,548	0
농업발전기금	2,014,500	0	0	0	2,014,500	0
재정안정화기금	57,491,674	0	0	0	57,491,674	0

- 지출분야의 비용자성사업비는 1.07%로서 751,600천원이며,
 융자성사업비는 0.02%인 10,000천원이고, 인력운영비는 0.14%인
 100,000천원이며, 예치금은 98.73%인 69,404,200천원이며,
 기타지출이 0.04%인 30,000천원임

4. 2020년도 논산시기금운용계획 변경(안)입니다.

(단위 : 천원)

기금항목		2020년도 (변경)	2020년도 (기정)	증 감	증감율 (%)	비 고
합 계		4,180,955	4,005,955	175,000	2.99%	
행·재 자·난 위·관 리·리 기·금		4,180,955	4,005,955	175,000	2.99%	도비보조금등으로 인한 증액

- 도비보조금 125,000천원이 증액되어 코로나19 관련 사회재난 감염병 대응사업에 50백만원, 지방하천 퇴적토 제거 등 재해 사전 예방사업에 75백만원을 각각 계상되었고,
- 기금운영계획 변경(2020. 2. 20)으로 예치금 50백만원을 삭감하여 사회재난 감염병 대응사업 성립전 사용 시비부담분 50백만원을 증액 계상함.

5. 검토의견

- 각 기금은 개별운용 기준에 부합되고 설치 목적에 맞는 기금 운용으로 재정의 건전성과 효율성을 제고하고,
- 목표액이 있는 기금에 대하여는 시비 출연 적립으로 사업수행에 필요한 재원을 충당 관련 운용방침에 따라, 사업계획을 수립 기금 목적대로 활용 될 수 있도록 하여야 할 것으로 판단되며,
- 재난관리기금 주요 변경내용으로
 - 도비보조금 125,000천원이 증액되어 코로나19 관련 사업에 계상되었으며, 기금운영계획 변경(2020. 2. 20)으로 예치금 50백만원을 삭감하여 사회재난 감염병 대응사업 성립전 사용 시비부담분 50백만원을 증액 계상함