

2021.04.09.(금)10:20  
제221회 논산시의회 임시회  
제 2 차 행 정 자 치 위 원 회

2021년도 제1회 추가경정예산(안)  
검 토 보 고 서

행 정 자 치 위 원 회  
전 문 위 원 이 동 진

# 목 차

1. 제1회 추경 예산안 규모	----- 3
2. 일반회계	----- 4
가. 세 입	
나. 세 출	
○ 기능별 분석	
○ 성질별 분석	
3. 특별회계	----- 7
4. 행정자치위원회 소관 예산	---10
가. 예산규모	
나. 조직별 예산규모	
다. 일반회계 주요 예산	
라. 특별회계 주요 예산	
5. 검토의견	----- 15

# 1. 제1회 추경예산안 규모

(단위 : 백만원/%)

구 분		제1회 추경예산액	구성비	기정예산액	구성비	비교증감	증감률
총 계		941,360	100	846,263	100	95,097	11.2
일 반 회 계		846,775	90.0	767,235	90.7	79,540	10.4
특 별 회 계		94,585	10.0	79,028	9.3	15,557	19.7
	공기업 특별회계	77,794	8.3	64,584	7.6	13,210	20.5
	기 타 특 별 회 계	16,791	1.8	14,444	1.7	2,347	16.2

## 총 규모는

- 2021년도 제1회 추경예산 일반회계 및 특별회계는 기정예산 846,263백만원보다 95,097백만원이 증액된 941,360백만원으로 11.2%가 증가되었고

## 일반회계는

- 846,775백만원으로 기정예산 767,235백만원보다 79,540백만원을 증액하여 10.4%가 증가하였으며

## 특별회계는

- 94,585백만원으로 기정예산 79,028백만원보다 15,557백만원을 증액하여 19.7%가 증가함.

## 2. 일 반 회 계

### 가. 세 입

(단위:백만원/%)

구 분	제1회		기정예산액		비교증감	
	추경예산액	구성비		구성비		증감률
합 계	<b>846,775</b>	<b>100</b>	<b>767,235</b>	<b>100</b>	<b>79,540</b>	<b>10.4</b>
자 체 재 원	<b>94,930</b>	<b>11.2</b>	<b>88,921</b>	<b>11.6</b>	<b>6,009</b>	<b>6.8</b>
지 방 세 수 입	68,022	8.0	66,984	8.7	1,038	1.5
세 외 수 입	26,908	3.2	21,937	2.9	4,971	22.7
의 존 재 원	<b>664,262</b>	<b>78.4</b>	<b>642,565</b>	<b>83.8</b>	<b>21,697</b>	<b>3.4</b>
지 방 교 부 세	335,912	39.7	327,797	42.7	8,115	2.5
조정교부금등	26,648	3.1	26,498	3.5	150	0.6
보 조 금	301,702	35.6	288,270	37.6	13,432	4.7
보 전 수 입 등 내 부 거 래	<b>87,583</b>	<b>10.3</b>	<b>35,749</b>	<b>4.7</b>	<b>51,834</b>	<b>145.0</b>

○ 2021년도 제1회 추경 일반회계 예산규모는 기정예산 대비 10.4%가 증가하였고 자체재원은 6.8%, 의존재원은 3.4% 증가하였으며, 보전수입 등 내부거래는 145.0%가 증가하였음.

⇒ 총 예산액 중 자체재원은 11.2%를 차지하고 의존재원은 78.4%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	846,775	100	767,235	100	79,540	10.4
일 반 공 공 행 정	63,273	7.5	55,328	7.2	7,945	14.4
공공질서 및 안전	4,857	0.6	4,372	0.6	484	11.1
교 육	11,566	1.4	10,332	1.3	1,234	11.9
문 화 및 관 광	33,854	4.0	28,929	3.8	4,925	17.0
환 경	55,013	6.5	47,142	6.1	7,870	16.7
사 회 복 지	251,272	29.7	245,248	32.0	6,024	2.5
보 건	24,523	2.9	22,856	3.0	1,667	7.3
농 립 해 양 수 산	111,201	13.1	91,421	11.9	19,780	21.6
산 업·중 소 기 업 및 에 너 지	24,490	2.9	17,727	2.3	6,764	38.2
교 통 및 물 류	53,887	6.4	46,449	6.1	7,438	16.0
국 토 및 지 역 개 발	94,931	11.2	80,211	10.5	14,720	18.4
예 비 비	10,000	1.2	11,075	1.4	△1,075	△9.7
기 타	107,908	12.7	106,145	13.8	1,763	1.7

○ 2021년도 제1회 추경예산안을 기능별로 살펴보면 사회복지비 29.7%, 농림해양수산 13.1%, 기타 12.7%, 국토 및 지역개발 11.2% 등으로 구성되었으며,

○ 증가 순위로는 산업·중소기업및에너지, 농림해양수산, 국토 및 지역개발, 문화및관광, 환경, 교통및물류, 일반공공행정, 교육, 공공질서및안전, 보건, 사회복지, 기타 순으로 증가하였으며, 예비비는 감소하였음.

## ○ 성질별 분석

(단위 : 백만원/%)

구 분	제1회		기정예산액		비교증감	
	추경예산액	구성비		구성비		증감률
계	846,775	100	767,235	100	79,540	10.4
인 건 비	110,244	13.0	108,207	14.1	2,038	1.9
물 건 비	52,125	6.2	44,630	5.8	7,495	16.8
경 상 이 전	398,407	47.0	372,178	48.5	26,229	7.0
자 본 지 출	242,650	28.7	209,381	27.3	33,270	15.9
내 부 거 래	21,993	2.6	21,764	2.8	229	1.1
예비비및기타	21,356	2.5	11,075	1.4	10,280	92.8

○ 2021년도 제1회 추경예산안을 성질별로 살펴보면 예비비및기타, 물건비, 자본지출, 경상이전, 인건비, 내부거래 순으로 증가하였음.

### 3. 특 별 회 계

(단위 : 백만원/%)

구 분		제1회 추경예산액	기정예산액	비교증감	증감률
계		94,585	79,028	15,557	19.7
공 기 업	상 수 도 사 업	41,251	40,634	617	1.5
	하 수 도 사 업	36,543	23,950	12,593	52.6
기          타	의 료 급 여	3,336	3,212	124	3.9
	국민기초생활수급 자 생활 안정 기금	836	833	3	0.4
	수 질 개 선	611	1,323	△712	△53.8
	농 공 단 지	237	50	187	374.0
	논 산 시 일 반 산 업 단 지 조 성 사 업	140	140	0	0
	장 기 미 집 행 도 시 계 획 시 설 대 지 보 상	1,607	862	745	86.4
	주 택 사 업	641	327	314	95.7
	주 차 장 관 리	3,622	2,800	822	29.4
	토 지 관 리	957	887	70	7.9
	도 시 재 생	1,794	1,000	794	79.4
	국 방 국 가 산 업 단 지 조 성 사 업	3,010	3,010	0	0

- 우리시 특별회계는 13개로서 2021년도 제1회 추경예산안 중 특별회계는 기정예산액 79,028백만원보다 15,557백만원이 증액된 94,585백만원임.

○ 변동이 있는 10개 특별회계를 살펴보면

- ▷ 상수도사업 특별회계의 예산규모는 617백만원으로  
지방상수도 협약변경 연구용역 20백만원, 급수공사 200백만원, 논산 배  
수지 위생관리 개선사업 432백만원을 증액하고 예비비 35백만원을 감  
액하였습니다.
- ▷ 하수도사업 특별회계의 예산규모는 12,593백만원으로  
하수도정비 1,065백만원, 면단위하수처리장 증설 5,761백만원, 하수관거  
정비 2,600백만원, 예비비 22백만원, 국·도비 보조금 반환금 3,243백만  
원을 증액하고 하수처리시설운영관리 98백만원을 감액하였습니다.
- ▷ 의료급여 특별회계의 예산규모는 124백만원으로  
국·도비 보조금 반환금 94백만원, 의료급여관리사 인건비 등에 30백  
만원을 증액 계상하였으며,
- ▷ 수질개선 특별회계의 예산규모는 기정예산 대비 713백만원 감액되어  
예비비 9백만원, 하수도특별회계전출금 703백만원을 감액 계상하였  
습니다.
- ▷ 농공단지 특별회계의 예산규모는 187백만원으로  
농공단지 조성사업으로 증액 계상하였고,
- ▷ 논산시일반산업단지조성사업 특별회계의 예산규모는 274천원으로  
동산일반사업단지 시설보완공사에 증액 계상하였습니다.
- ▷ 장기미집행도시계획시설대지보상 특별회계의 예산규모는 745백만원으로  
장기미집행 도시계획시설 대지보상 사업비에 증액 계상하였으며,
- ▷ 주택사업 특별회계의 예산규모는 313백만원으로  
개나리아파트 시설개선공사에 증액 계상하였습니다.



- ▷ 주차장관리 특별회계의 예산규모는 822백만원으로 예비비에 증액 계상하였으며,
- ▷ 도시재생 특별회계의 예산규모는 794백만원으로 도시재생사업에 증액 계상하였습니다.

## 4. 행정자치위원회 소관 예산

### 가. 예산규모

(단위:백만원)

회 계 별	제1회추경 예산안	기 정 액	증 감	비 율 (%)
합 계	495,133	469,897	25,236	5.4%
일반회계	490,961	465,852	25,109	5.4%
특별회계	4,172	4,045	127	3.1%

○ 행정자치위원회 소관 2021년도 제1회추가경전 예산 총규모는 기정예산액 4천698억 9천 7백만원보다 252억 3천 6백만원이 증액된 4천951억 3천 3백만원으로 5.4% 증액되었고,

○ 일반회계는 기정예산액 4천658억 5천 2백만원보다 251억 9백만원이 증액된 4천 909억 6천 1백만원으로 5.4% 증액되었으며,

○ 특별회계는 기정예산액 40억 4천 5백만원보다 1억 2천 7백만원이 증액된 41억 7천 2백만원으로 3.1% 증액되었음.

## 나. 조직별 예산규모

### - 일반 회계 및 특별회계

(단위 : 백만원/%)

구 분	1회추경예산액	기 정 액	증감액	증감률
<b>총 계</b>	<b>495,133</b>	<b>469,897</b>	<b>25,236</b>	<b>5.4</b>
<b>일반회계 소계</b>	<b>490,961</b>	<b>465,852</b>	<b>25,109</b>	<b>5.4</b>
전 략 사 업 실	18,381	15,737	2,645	16.8
참 여 예 산 실	10,599	11,631	△1,032	△8.9
청 령 감 사 실	151	131	20	15.3
열 린 홍 보 실	1,863	1,529	334	21.8
자 치 행 정 과	29,071	27,556	1,516	5.5
세 무 과	1,216	1,157	59	5.1
회 계 과	68,594	66,811	1,783	2.7
디 지 털 뉴 딜 과	5,214	4,576	638	13.9
관 광 체 육 과	19,404	13,182	6,222	47.2
민 원 과	207	131	76	58.0
마 을 자 치 분 권 과	6,680	5,736	943	16.4
1 0 0 세 행 복 과	120,617	116,804	3,813	3.3
주 민 생 활 지 원 과	40,398	39,671	727	1.8
사 회 복 지 과	90,065	87,440	2,625	3.0
평 생 교 육 과	13,127	12,581	547	4.3
문 화 예 술 과	15,179	13,357	1,822	13.6
보 건 소	32,855	31,293	1,562	5.0
서 울 사 무 소	380	380		0.0
읍 면 동 사 무 소	16,960	16,149	811	5.0
<b>특별회계 소계</b>	<b>4,172</b>	<b>4,045</b>	<b>127</b>	<b>3.1</b>
의 료 급 여	3,336	3,212	124	3.9
국민기초생활수급자 생 활 안 정 기 금	836	833	3	0.4

## 다. 일반회계 주요 예산

### ○ 일반 공공행정 분야

▷ 스마트시티 솔루션 확산사업	1,875백만원
▷ 노후차량 대체 및 신규차량 구입	574백만원
▷ 정보통신 전용회선 등 공공요금	420백만원
▷ 민원동 증축공사	350백만원
▷ 관내 초, 중, 고교 방범용 CCTV설치공사	300백만원
▷ 손해배상 공제회비	300백만원

### ○ 공공질서 및 안전 분야

▷ 배수통문 정기안전점검 용역	125백만원
▷ 공공요금 및 제세(배수펌프장 등)	100백만원

### ○ 교육 분야

▷ 한글대학 강사료	840백만원
▷ 스마트도서관(2호) 구축	120백만원

### ○ 문화 및 관광 분야

▷ 왕암초등학교 문화 플랫폼 조성사업	800백만원
▷ 1950 스튜디오 개선사업	550백만원
▷ 연산면 행복드림타운 조성사업 게이트볼장 및 주차장 조성사업	500백만원
▷ 강경근대역사문화공간 청년 창업활성화를 위한 방송사 제작지원금	500백만원
▷ 강경젓갈축제 지원	496백만원
▷ 논산아트센터 공연장 객석 개선사업	350백만원
▷ 노강서원 주변정비 토지 및 지장물 매입	300백만원

○ 환경 분야

▷ 위생매립장 제5차 제방 및 차수막 공사	1,900백만원
▷ 배출가스 저감장치 부착사업	1,216백만원
▷ 생활폐기물 소각시설 설치사업	1,000백만원
▷ 공공폐수처리시설 설치지원(논산 강경2단계)	866백만원
▷ 노후경유차 조기폐차사업	648백만원
▷ 전기자동차 구매지원(민간용)	△780백만원

○ 사회복지 분야

▷ 학대피해아동쉼터 건축물 매입비	700백만원
▷ 장애인 활동지원급여 지원	356백만원
▷ 경로당 정비보수	300백만원
▷ 영유아 보육료 지원	△2,492백만원
▷ 아동양육시설 운영비 지원	△120백만원

○ 보건 분야

▷ 출산지원금	160백만원
▷ 건강 빅데이터 분석 시스템 구축비	150백만원
▷ 보건소,보건지소,보건진료소,건강생활지원센터운영(공공운영비)	135백만원
▷ 어린이 예방접종	110백만원
▷ 예방접종백신 및 기자재 등 구입	100백만원
▷ 치매안심센터 기본급 등 부족분 인건비	△114백만원

○ 기타(행정운영 경비)

▷ 공무원 성과상여금	500백만원
▷ 인력운영비(보건소)	206백만원

○ 예 비 비

▷ 내부유보금

△1,075백만원

## 라. 특별회계 주요 예산

- 의료급여 특별회계의 예산규모는 124백만원으로 국·도비 보조 반환금 94백만원, 의료급여관리사 인건비 등에 30백만원을 증액 계상하였으며,
- 주택사업 특별회계의 예산규모는 313백만원으로 개나리아파트 시설개선공사에 증액 계상되었음.

## 5. 검토의견

- 금번 추가경정 예산안은 2020회계연도 세입·세출 예산결산에 따른 순세계잉여금 처리와 국·도비 보조금 반환, 그리고 코로나19 대응 및 계속되는 경기침체에 선제적으로 대응하기 위한 서민지원 정책 등 시급을 요하는 현안사업을 적기에 추진하기 위한 추가경정 예산안으로
- 주요 세입원은 결산상 순세계잉여금과 보통교부세 정산분, 지방세 및 세외수입 증가분, 그리고 국·도비 보조금과 통합재정안정화기금 전입금 등이며,
- 이번 심사는 긴급한 현안사업 및 경기침체에 활력을 넣기 위하여 추진하는 예산편성으로 운영의 투명성과 효율성을 제고하고 적절한 예산편성 여부, 집행가능성, 예산낭비 요인 사전차단 등을 심도 있게 심사가 필요한 것으로 판단됨.

2021.04.09.(금) 10:20

제221회 논산시의회 임시회

제 2 차 행 정 자 치 위 원 회

2021년도 논산시 기금운용계획 변경(안)  
검 토 보 고 서

행 정 자 치 위 원 회  
전문위원 이동진



# 1. 2021년 기금운용계획 변경(총괄)

(단위 : 천 원)

기 금 명	2021년도 1회추경 기금예산액	2021년도 본예산 기금예산액	증 감	증감률 (%)
합 계	97,201,606	96,444,945	756,661	0.8
자 활 기 금	837,533	837,533		
노 인 복 지 기 금	1,149,867	1,149,867		
양 성 평 등 기 금	1,030,007	1,030,007		
문 화 예 술 진 흥 기 금	1,060,620	1,060,620		
체 육 진 흥 기 금	1,030,677	1,030,677		
폐기물처리시설설치주변 영향 지역 지원 기금	140,000	140,000		
중소기업경영안정기금	800,000	800,000		
재 난 관 리 기 금	4,717,801	3,961,140	756,661	19.1
옥 외 광 고 정 비 기 금	293,687	293,687		
식 품 진 흥 기 금	310,594	310,594		
농 업 발 전 기 금	3,035,000	3,035,000		
재 정 안 정 화 기 금	41,284,410	41,284,410		
통합재정안정화기금	41,511,410	41,511,410		

- 논산시 기금은 자활기금 등 13개 분야 기금으로 설치 운용하고 있으며,
- 2021년도 기금운용계획 변경 예산액은 97,201,606천원으로  
기정예산액 96,444,945천원보다 0.8%인 756,661천원이 증액되었음.

## 2. 기금조성 규모

(단위 : 천원)

기 금 명	2020년도말 조성액(A)	2021년도 기금운용계획		2021년도말 조성액 (D=A+B-C)	증 감 (E=D-A)
		수입(B)	지출(C)		
합 계	53,036,479	43,468,466	71,198,829	25,306,116	△27,730,363
자 활 기 금	802,533	35,000	5,200	832,333	29,800
노 인 복 지 기 금	1,132,867	17,000	0	1,149,867	17,000
양 성 평 등 기 금	1,019,007	11,000	20,000	1,010,007	△9,000
문화예술진흥기금	1,045,620	15,000	30,000	1,030,620	△15,000
체 육 진 흥 기 금	1,016,677	14,000	28,000	1,002,677	△14,000
폐기물처리시설설치 주변영향지역지원기금	0	140,000	140,000	0	0
중 소 기 업 경 영 안 정 기 금	800,000	0	0	800,000	0
재 난 관 리 기 금	3,347,698	673,442	865,000	3,156,140	△191,558
옥외광고발전기금	280,573	13,114	0	293,687	13,114
식 품 진 흥 기 금	295,594	15,000	9,000	301,594	6,000
농 업 발 전 기 금	2,014,500	1,020,500	0	3,035,000	1,020,500
재정안정화기금	41,281,410	3,000	41,284,410	0	△41,281,410
통합개정안정화 기금	0	41,511,410	28,817,219	12,694,191	12,694,191

- 2020년도말 기금 조성액은 53,036,479천원이며, 2021년도 수입예상액은 전입금, 보조금, 예치금회수, 이자수입 등 43,468,466천원이며,
- 2021년도 지출예상액은 비융자성사업비 및 인력운영비 등 71,198,829천원으로써
- 2021년도말 조성액은 27,730,363천원이 감액된 25,306,116천원으로 추정됨.

### 3. 분야별 검토내용

#### 가. 수입분야

(단위 : 천원)

기 금 명	계	전입금	보조금	예치금 회 수	이 자 수 입	기 타 수 입
합 계	97,201,606 (100%)	43,017,852 (44.3%)	60,000 (0.1%)	53,733,140 (55.3%)	364,614 (0.4%)	26,000 (0.03%)
자 활 기 금	837,533	0	0	802,533	20,000	15,000
노 인 복 지 기 금	1,149,867	0	0	1,132,867	17,000	0
양 성 평 등 기 금	1,030,007	0	0	1,019,007	11,000	0
문화예술진흥기금	1,060,620	0	0	1,045,620	15,000	0
체 육 진 흥 기 금	1,030,677	0	0	1,016,677	14,000	0
폐기물처리시설설치 주변영향지역지원기금	140,000	140,000	0	0	0	0
중 소 기 업 경 영 안 정 기 금	800,000	0	0	800,000	0	0
재 난 관 리 기 금	4,717,801	583,442	60,000	4,044,359	30,000	0
옥외광고정비기금	293,687	10,000	0	280,573	3,114	0
식 품 진 흥 기 금	310,594	0	0	295,594	4,000	11,000
농 업 발 전 기 금	3,035,000	1,000,000	0	2,014,500	20,500	0
재 정 안 정 화 기 금	41,284,410	0	0	41,281,410	3,000	0
통합재정안정화기금	41,511,410	41,284,410	0		227,000	0

○ 기금운용 수입계획 총액은 97,201,606천원으로 전입금이 44.3%인 43,017,852천원, 보조금이 0.1%인 60,000천원, 예치금회수가 55.3%인 53,733,140천원, 이자수입이 0.4%인 364,614천원, 기타수입 0.03%인 26,000천원 임.

## 나. 지출분야

(단위 : 천원)

기 금 명	계	비용자성 사업비	인력 운영비	예치금	기타 지출
합 계	97,201,606 (100%)	967,200 (1.0%)	100,000 (0.1%)	26,002,777 (26.8%)	70,131,629 (72.2%)
자 활 기 금	837,533	5,200		832,333	0
노 인 복 지 기 금	1,149,867	0		1,149,867	
양 성 평 등 기 금	1,030,007	20,000		1,010,007	
문 화 예 술 진 흥 기 금	1,060,620	30,000		1,030,620	
체 육 진 흥 기 금	1,030,677	28,000		1,002,677	
폐기물처리시설설치주변 영향지역지원기금	140,000	140,000		0	
중 소 기 업 경 영 안 정 기 금	800,000	0		800,000	
재 난 관 리 기 금	4,717,801	735,000	100,000	3,852,801	30,000
옥 외 광 고 정 비 기	293,687	0		293,687	
식 품 진 흥 기 금	310,594	9,000		301,594	
농 업 발 전 기 금	3,035,000	0		3,035,000	
재 정 안 정 화 기 금	41,284,410	0		0	41,284,410
통합재정안정화기금	41,511,410	0		12,694,191	28,817,219

○ 기금운용 지출계획 총액은 97,201,606천원으로 비용자성사업비는 1.0%로서 967,200천원이며, 인력운영비는 0.1%인 100,000천원이며, 예치금은 26.8%인 26,002,777천원이며, 기타지출이 72.2%인 70,131,629천원임.

## 4. 행자치위원회 소관 기금운영계획 변경(안)

### 가. 2021년도 본예산 기금조성 현황(기정액)

(단위 : 천원)

기금명	2020년도말 조성액 ㉠	2021년도 조성계획			2021년도 말 조성액 ㉡=㉠+㉢
		수입 ㉡	지출 ㉢	증감 ㉣=㉡-㉢	
통합재정안정화 기금	0	41,511,410	0	41,511,410	41,511,410

### 나. 2021년도 1회추경 기금조성계획 변경안

(단위 : 천원)

기금명	2020년도말 조성액 ㉠	2021년도 조성계획			2021년도 말 조성액 ㉡=㉠+㉢
		수입 ㉡	지출 ㉢	증감 ㉣=㉡-㉢	
통합재정안정화 기금	0	41,511,410	28,817,219	12,694,191	12,694,191

## 5. 검토의견

- 각 기금은 개별 운용기준에 부합되고 설치 목적에 맞는 기금 운용으로 재정의 건전성과 효율성을 제고하고, 기금 목적과 관계법령 및 조례의 규정에 근거하여 적정하게 운용되어야 할 것이며,
- 기금의 사업목표를 달성할 수 있도록 적극적인 사업수행으로 기금이 사장되거나 본래의 취지를 벗어나는 일이 없도록 목적대로 기금운용이 이루어져야 할 것으로 판단됨.