

2021.08.02.(월) 10:00
제225회 논산시의회 임시회
제2차 행정자치위원회

2021년도 제2회 추가경정예산(안)
검 토 보 고 서

행정자치위원회
전문위원 이동진

목 차

1. 제2회 추경 예산안 규모	----- 3
2. 일반회계	----- 4
가. 세 입	
나. 세 출	
○ 기능별 분석	
○ 성질별 분석	
3. 특별회계	----- 7
4. 행정자치위원회 소관 예산	---9
가. 예산규모	
나. 조직별 예산규모	
다. 일반회계 주요 예산	
5. 검토의견	----- 13

1. 제2회 추경예산안 규모

(단위 : 백만원/%)

구 분		제2회 추경예산액	구성비	기정예산액	구성비	비교증감	증감률
총 계		1,053,667	100.0	942,968	100	110,699	11.7
일 반 회 계		947,597	89.9	848,383	90.0	99,214	11.7
특 별 회 계		106,070	10.1	94,585	10.0	11,485	12.1
	공기업특별회 계	88,291	8.4	77,794	8.2	10,497	13.5
	기 타 특 별 회 계	17,779	1.7	16,791	1.8	988	5.9

총 규 모 는

- 2021년도 제2회 추경예산 일반회계 및 특별회계는 기정예산 942,968백만원 보다 110,699백만원이 증액된 1,053,667백만원으로 11.7%가 증가되었고,

일반회계 는

- 947,597백만원으로 기정예산 848,383백만원 보다 99,214백만원을 증액하여 11.7%가 증가하였으며,

특별회계 는

- 106,070백만원으로 기정예산 94,585백만원 보다 11,485백만원을 증액하여 12.1%가 증가함.

2. 일 반 회 계

가. 세 입

(단위:백만원/%)

구 분	제2회		기정예산액		비교증감	
	추경예산액	구성비		구성비		증감률
합 계	947,597	100.0	848,383	100.0	99,214	11.7
자 체 재 원	95,411	10.1	94,930	11.2	481	0.5
지방세수입	68,022	7.2	68,022	8.0	0	0.0
세 외 수 입	27,389	2.9	26,908	3.2	481	1.8
의 존 재 원	758,045	80.0	666,140	78.5	91,905	13.8
지방교부세	380,389	40.1	335,912	39.6	44,477	13.2
조정교부금등	31,482	3.3	26,648	3.1	4834	18.1
보 조 금	346,174	36.5	303,580	35.8	42,594	14.0
보 전 수 입 등 내 부 거 래	94,141	9.9	87,313	10.3	6,828	7.8

○ 2021년도 제2회 추경 일반회계 예산규모는 기정예산 대비 11.7%가 증가하였고 자체재원은 0.5%, 의존재원은 13.8% 증가하였으며, 보전수입 등 내부거래는 7.8%가 증가하였음.

⇒ 총 예산액 중 자체재원은 10.1%를 차지하고 의존재원은 80.0%를 차지함으로써 아직도 자체재원이 차지하고 있는 비율이 적어 예산의 탄력성 확보에 어려움이 예견됨.

나. 세 출

○ 기능별 분석

(단위 : 백만원/%)

구 분	제2회		기정예산액		비교증감	증감률
	추경예산액	구성비		구성비		
계	947,597	100.0	848,383	100.0	99,214	11.7
일 반 공 공 행 정	76,428	8.1	63,378	7.5	13,050	20.6
공공질서 및 안전	5,074	0.5	4,874	0.6	201	4.1
교 육	11,799	1.2	11,566	1.4	233	2.0
문 화 및 관 광	37,390	3.9	33,854	4.0	3,537	10.4
환 경	61,213	6.5	55,213	6.5	6,000	10.9
사 회 복 지	257,910	27.2	251,422	29.6	6,487	2.6
보 건	26,528	2.8	24,582	2.9	1,946	7.9
농 립 해 양 수 산	154,090	16.3	111,827	13.2	42,263	37.8
산 업·중 소 기 업 및 에 너 지	27,342	2.9	24,510	2.9	2,832	11.6
교 통 및 물 류	65,242	6.9	53,944	6.4	11,297	20.9
국 토 및 지 역 개 발	102,680	10.8	94,913	11.2	7,767	8.2
예 비 비	10,393	1.1	10,393	1.2	0	0.0
기 타	111,509	11.8	107,908	12.7	3,601	3.3

- 2021년도 제2회 추경예산안을 기능별로 살펴보면 농림해양수산 37.8%, 교통 및 물류 20.9%, 일반공공행정 20.6% 등으로 구성되었으며,
- 증가 순위로는 농림해양수산, 교통및물류, 일반공공행정, 산업·중소기업및에너지, 환경, 문화및관광, 국토및지역개발, 보건, 공공질서및안전, 기타, 사회복지, 교육 순으로 증가 하였으며, 예비비는 변동 없음.

○ 성질별 분석

(단위 : 백만원/%)

구 분	제2회		기정예산액		비교증감	
	추경예산액	구성비		구성비		증감률
계	947,597	100.0	848,383	100.0	99,214	11.7
인 건 비	112,089	11.8	110,231	13.0	1,858	1.7
물 건 비	56,690	6.0	52,127	6.1	4,563	8.8
경 상 이 전	439,283	46.4	398,983	47.0	40,300	10.1
자 본 지 출	287,362	30.3	243,301	28.7	44,062	18.1
내 부 거 래	29,493	3.1	21,993	2.6	7,500	34.1
예비비및기타	22,680	2.4	21,748	2.6	931	4.3

○ 2021년도 제2회 추경예산안을 성질별로 살펴보면 내부거래, 자본 지출, 경상이전, 물건비, 예비비및기타, 인건비 순으로 증가하였음.

3. 특 별 회 계

(단위 : 백만원/%)

구 분		제2회 추경예산액	기정예산액	비교증감	증감률
계		106,070	94,585	11,485	12.1
공 기 업	상 수 도 사 업	48,418	41,251	7,167	17.4
	하 수 도 사 업	39,874	36,543	3,331	9.1
기 타	의 료 급 여	3,336	3,336		0.0
	국민기초생활수급 자 생활 안정 기금	836	836		0.0
	수 질 개 선	611	611		0.0
	농 공 단 지	237	237		0.0
	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	1,605	1,607	△2	△0.1
	주 택 사 업	640	640		0.0
	주 차 장 관 리	3,622	3,622		0.0
	토 지 관 리	957	957		0.0
	도 시 재 생	2,794	1,794	1,000	55.7
	국 방 국 가 산 업 단 지 조 성 사 업	3,000	3,010	△10	△0.3

- 우리시 특별회계는 13개로서 2021년도 제2회 추경예산안 특별회계는 기정예산액 94,585백만원 보다 11,485백만원이 증액된 106,070백만원 임.

○ 변동이 있는 5개 특별회계를 살펴보면

- ▷ 상수도사업 특별회계의 예산규모는 7,167백만원으로
광역상수도 정수구입비 2,200백만원, 지방상수도 긴급확장공사 100백만원,
지방상수도 확장공사 구간 도로복구공사 300백만원, 면지역 지방상수
도 확장공사 300백만원, 급수공사 389백만원, 배수지증설 2,100백만원,
농어촌생활용수개발(전환사업)로 2,000백만원을 증액하고 예비비 222백만원을
감액하였습니다.
- ▷ 하수도사업 특별회계의 예산규모는 3,331백만원으로
면단위하수처리장 설치 1,312백만원, 하수관거정비 2,759백만원을 증액
하고 하수도정비 513백만원, 예비비 229백만원을 각각 감액하였습니다.
- ▷ 장기미집행도시계획시설대지보상 특별회계의 예산규모는 기정예산
대비 2백만원 감액되어 장기미집행 도시계획시설 대지보상 2백만원을
감액 계상하였습니다.
- ▷ 도시재생 특별회계의 예산규모는 1,000백만원으로 도시재생사업으로
증액 계상하였고,
- ▷ 국방국가산업단지조성사업 특별회계의 예산규모는
기정예산 대비 10백만원 감액되어 통합재정안정화기금 통합계정 예탁금으로
3,000백만원 증액하고 예치금 3,010백만원 감액 계상하였습니다.

4. 행정자치위원회 소관 예산

가. 예산규모

(단위:백만원)

회 계 별	제2회추경 예산안	기 정 액	증 감	비 율 (%)
합 계	503,829	484,588	19,241	4.0%
일반회계	499,657	480,416	19,241	4.0%
특별회계	4,172	4,172	-	0.0%

○ 행정자치위원회 소관 2021년도 제2회추가경전 예산 총규모는 기정예산액 4천845억 8천 8백만원 보다 192억 4천 1백만원이 증액된 5천 38억 2천 9백만원으로 4.0% 증액되었고,

○ 일반회계는 기정예산액 4천 804억 1천 6백만원 보다 192억 4천 1백만원이 증액된 4천 996억 5천 7백만원으로 4.0% 증액되었으며,

○ 특별회계는 기정예산액과 변동 없이 41억 7천 2백만원임.

나. 조직별 예산규모

- 일반 회계 및 특별회계

(단위 : 백만원/%)

구 분	2회추경예산액	기 정 액	증감액	증감률
총 계	503,829	484,588	19,241	4.0
일반회계 소계	499,657	480,416	19,241	4.0
전략사업실	7,373	7,134	239	3.4
참여예산실	11,123	10,992	131	1.2
청렴감사실	157	151	6	4.2
열린홍보실	2,180	1,863	317	17.0
자치행정과	33,171	29,163	4,008	13.7
세무과	1,234	1,216	18	1.5
회계과	68,965	68,594	372	0.5
디지털뉴딜과	6,056	5,214	842	16.1
관광체육과	13,163	13,854	△691	△5.0
민원과	553	207	346	167.3
마을자치분권과	7,037	6,690	348	5.2
100세행복과	122,530	120,767	1,763	1.5
복지인권과	41,762	41,254	508	1.2
주민생활지원과	35,931	34,376	1,555	4.5
아동복지돌봄과	57,521	54,832	2,688	4.9
평생교육과	13,277	13,127	150	1.1
문화체육과	24,928	20,729	4,199	20.3
보건소	34,829	32,913	1,916	5.8
서울사무소	380	380		0.0
읍면동사무소	17,487	16,960	527	3.1
특별회계 소계	4,172	4,172		0.0
의료급여	3,336	3,336		0.0
국민기초생활수급자생활안정기금	836	836		0.0

다. 일반회계 주요 예산

○ 일반 공공행정 분야

▷ 내동생활문화센터 조성(상상이상복합문화센터)	4,055백만원
▷ 상상이상복합문화센터(어린이도서관)건립	3,355백만원
▷ 상상이상복합문화센터(주거지주차장) 건립	770백만원
▷ 마을무선방송 설치	292백만원
▷ 상담어플리케이션(상용S/W)구입	228백만원
▷ 행정업무용 컴퓨터 구입	222백만원

○ 공공질서 및 안전 분야

▷ 공공요금 및 제세(배수펌프장 등)	100백만원
----------------------	--------

○ 교육 분야

▷ 논산시장학회 장학금 출연	793백만원
▷ 논산공업고등학교 기숙사 환경개선 사업	439백만원
▷ 고등학교 학생 글로벌 인재 해외연수 지원	△562백만원
▷ 중학교 학생 글로벌 인재 해외연수	△386백만원

○ 문화 및 관광 분야

▷ 시민생활체육시설 조성사업	2,000백만원
▷ 왕암초등학교 문화 플랫폼 조성사업(2단계)	800백만원
▷ 강경 근대역사문화공간 활성화사업	600백만원

▷ 강경 파크골프장 조성 사업	500백만원
▷ 한옥마을(예학관) 시설보강 및 주변정비	500백만원
▷ 논산문화관광재단 출연금	△1,825백만원
▷ 1950 스튜디오 리모델링 사업	△495백만원

○ 사회복지 분야

▷ 2021년 한시 생계지원사업 지원금 지급(성립전예산)	1,000백만원
▷ 아동양육시설 운영비 지원	976백만원
▷ 공주 나래원 공동이용사업 출연금	800백만원
▷ 행복키움수당 지원	675백만원
▷ 영유아 보육료 지원	485백만원
▷ 경로당 정비보수	200백만원
▷ 가정양육수당지원	△273백만원

○ 보건 분야

▷ 공공건축물 그린리모델링	1,120백만원
----------------	----------

○ 기타(행정운영 경비)

▷ 연금부담금	1,000백만원
▷ 무기계약근로자 4대보험료	900백만원
▷ 국민건강보험 부담금	650백만원
▷ 무기계약근로자 퇴직금	300백만원

5. 검토의견

- 금번 추가경정 예산안은 충청남도의 추경예산을 반영한 국·도비 보조사업 변경분과 코로나19로 지속되는 경기침체에 선제적으로 대응하기 위한 서민지원 정책, 주민숙원사업, 관광체육사업 등 시급을 요하는 자체 현안사업을 적기에 추진하기 위한 추가경정 예산안으로
- 주요 세입원은 보통교부세 추가분 및 부동산교부세 분납분, 세외수입 증가분, 그리고 국·도비 보조금과 통합재정안정화기금 전입금 등이며,
- 이번 심사는 긴급한 현안사업 및 경기침체에 활력을 넣기 위하여 추진하는 예산편성으로 운영의 투명성과 효율성을 제고하고 예산편성의 적정성과 집행가능성, 예산낭비 요인 사전차단 등을 고려하여 심도 있는 심사가 필요한 것으로 판단됨.

2021.08.02.(월) 10:00
제225회 논산시의회 임시회
제2차 행정자치위원회

2021년도 논산시 기금운용계획 변경(안)
검 토 보 고 서

행 정 자 치 위 원 회
전 문 위 원 이 동 진

1. 2021년 기금운용계획 변경(총괄)

(단위 : 천원)

기 금 명	2021년도 2회추경 기금예산액	2021년도 1회추경 기금예산액	증 감	증감률 (%)
합 계	101,494,137	97,201,606	4,292,531	4.4
행자위 계	92,505,118	88,215,118	4,290,000	4.9
자 활 기 금	837,533	837,533	0	
노 인 복 지 기 금	1,149,867	1,149,867	0	
양 성 평 등 기 금	1,030,007	1,030,007	0	
문 화 예 술 진 흥 기 금	1,060,620	1,060,620	0	
체 육 진 흥 기 금	1,030,677	1,030,677	0	
식 품 진 흥 기 금	310,594	310,594	0	
재 정 안 정 화 기 금	41,284,410	41,284,410	0	
통합재정안정화기금(재정안정)	41,340,410	41,511,410	△171,000	△0.4
통합재정안정화기금(통합계정)	4,461,000	0	4,461,000	
산건위 계	8,989,019	8,986,488	2,531	0.03
폐기물처리시설설치추진지역자원이금	140,000	140,000	0	
중 소 기 업 경 영 안 정 기 금	800,000	800,000	0	
재 난 관 리 기 금	4,717,801	4,717,801	0	
옥 외 광 고 정 비 기 금	296,218	293,687	2,531	0.9
농 업 발 전 기 금	3,035,000	3,035,000	0	

- 논산시 기금은 자활기금 등 14개 분야 기금으로 설치 운용하고 있으며,
- 2021년도 기금운용계획 변경 예산액은 101,494,137천원으로
기정예산액 97,201,606천원보다 4.4%인 4,292,531천원이 증액되었음.

2. 기금운용계획 세부내역

가. 수입계획

(단위 : 천원)

기 금 명	계	전입금 (42.4%)	보조금 (0.1%)	예치금 회 수 (52.9%)	예수금 (4.4%)	이 자 수 입 (0.2%)	기 타 수 입 (0.03%)
합 계	101,494,137	43,017,852	60,000	53,733,140	4,461,000	196,145	26,000
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	296,218	10,000	0	280,573		5,645	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 (재 정 안 정)	41,340,410	41,284,410	0			56,000	0
통합재정안정화기금 (통 합 계 정)	4,461,000				4,461,000	0	

○ 기금운용 수입계획 총액은 101,494,137천원으로 전입금이 42.4%인 43,017,852천원, 보조금이 0.1%인 60,000천원, 예치금회수가 52.9%인 53,733,140천원, 예수금이 4.4%인 4,461,000천원, 이자수입이 0.2%인 196,145천원, 기타수입 0.03%인 26,000천원임.

나. 지출계획

(단위 : 천원)

기 금 명	계	비용자성 사업비	인력 운영비	예탁금	예치금	기타 지출
합 계	101,494,137 (100%)	967,200 (1.0%)	100,000 (0.1%)	1,311,000 (1.3%)	22,348,808 (22.0%)	76,767,129 (75.6%)
자 활 기 금	837,533	5,200	0	728,000	104,333	0
노 인 복 지 기 금	1,149,867	0	0	0	1,149,867	0
양 성 평 등 기 금	1,030,007	20,000	0	0	1,010,007	0
문화예술진흥기금	1,060,620	30,000	0	0	1,030,620	0
체 육 진 흥 기 금	1,030,677	28,000	0	0	1,002,677	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	0	800,000	0
재 난 관 리 기 금	4,717,801	735,000	100,000	0	3,852,801	30,000
옥외광고정비기금	296,218	0	0	296,000	218	0
식 품 진 흥 기 금	310,594	9,000	0	287,000	14,594	0
농 업 발 전 기 금	3,035,000	0	0	0	3,035,000	0
재정안정화기금	41,284,410	0	0	0	0	41,284,410
통합재정안정화기금 (재 정 안 정)	41,340,410	0	0	0	5,887,691	35,452,719
통합재정안정화기금 (통 합 계 정)	4,461,000	0	0	0	4,461,000	0

○ 기금운용 지출계획 총액은 101,494,137천원으로 비용자성사업비는 1.0%로서 967,200천원이며, 인력운영비는 0.1%인 100,000천원이며, 예탁금은 1.3%인 1,311,000천원, 예치금은 22.0%인 22,348,808천원이며, 기타지출이 75.6%인 76,767,129천원임.

3. 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	47,760,997	77,834,329	22,963,147	30,073,332
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
옥외광고정비기금	280,573	15,645	0	296,218	15,645
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
통합재정안정화기금 (재 정 안 정)	0	41,340,410	35,452,719	5,887,691	5,887,691
통합재정안정화기금 (통 합 계 정)	0	4,461,000	0	4,461,000	4,461,000

- 2020년도말 기금 조성액은 53,036,479천원이며, 2021년도 수입예상액은 전입금, 보조금, 예치금회수, 이자수입 등 47,760,997천원이며,
- 2021년도 지출예상액은 비융자성사업비 및 인력운영비 등 77,834,329천원으로써
- 2021년도말 조성액은 30,073,332천원이 감액된 22,963,147천원임.

4. 행정자치위원회 소관 기금운영계획 변경(안)

(단위 : 천원)

기금명	구분	계	비용자성 사업비	인력 운영비	예탁금	예치금	기타 지출
자 기 활 금	1회 추경	837,533	5,200	0	0	832,333	0
	증감	0	0	0	728,000	△728,000	0
	2회 추경	837,533	5,200	0	728,000	104,333	0
통합재정 안정화 기 (재정안정 화 계 정)	1회 추경	41,511,410	0	0	0	12,694,191	28,817,219
	증감	△171,000	0	0	0	△6,806,500	6,635,500
	2회 추경	41,340,410	0	0	0	5,887,691	35,452,719
통합재정 안정화 기 (통합계정)	1회 추경	0	0	0	0	0	0
	증감	4,461,000	0	0	0	4,461,000	0
	2회 추경	4,461,000	0	0	0	4,461,000	0

- 행정자치위원회 소관 논산시 기금운용계획 변경안의 규모는
기정예산 88,215,118천원 보다 4,290,000천원이 증액된 92,505,118천원임.

※ 변경되는 3개 기금만 표기

5. 검토의견

- 각 기금은 개별 운용기준에 부합되고 설치 목적에 맞는 기금 운용으로
재정의 건전성과 효율성을 제고하고, 기금 목적과 관계법령 및 조
례의 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.

