

2021.10.25.(월) 10:00
제229회 논산시의회 임시회
제2차 행정자치위원회

2021년도 제4회 추가경정예산(안)
검 토 보 고 서

행 정 자 치 위 원 회
전문위원 이동진

목 차

1. 제4회 추경 예산안 규모 -----	3
2. 일반회계 -----	4
가. 세 입	
나. 세 출	
○ 기능별 분석	
○ 성질별 분석	
3. 특별회계 -----	7
4. 행정자치위원회 소관 예산 ---	8
가. 예산규모	
나. 조직별 예산규모	
다. 일반회계 주요 예산	
라. 특별회계 주요 예산	
5. 검토의견 -----	11

1. 제4회 추경예산안 규모

(단위 : 백만원/%)

구 분	제4회 추경예산액		기정예산액		비교증감	증감률
	추경예산액	구성비	기정예산액	구성비		
총 계	1,098,788	100.0	1,085,291	100.0	13,497	1.2
일 반 회 계	990,387	90.1	979,221	90.2	11,166	1.1
특 별 회 계	108,401	9.9	106,070	9.8	2,331	2.2
공기업특별회 계	90,374	8.2	88,291	8.1	2,083	2.4
기 타 특 별 회 계	18,027	1.6	17,779	1.6	248	1.4

총 규모

- 2021년도 제4회 추경예산 일반회계 및 특별회계는 기정예산 1,085,291백만원보다 13,497백만원이 증액된 1,098,788백만원으로 1.2%가 증가되었고,

일반회계

- 990,387백만원으로 기정예산 979,221백만원보다 11,166백만원을 증액하여 1.1%가 증가하였으며,

특별회계

- 108,401백만원으로 기정예산 106,070백만원보다 2,331백만원을 증액하여 2.2%가 증가하였음.

2. 일반회계

가. 세입

(단위:백만원/%)

구분	제4회		기정예산액		비교증감	
	추경예산액	구성비		구성비		증감률
합계	990,387	100.0	979,221	100.0	11,166	1.1
자체재원	98,203	9.9	95,411	9.7	2,792	2.9
지방세수입	71,622	7.2	68,022	6.9	3,600	5.3
세외수입	26,581	2.7	27,389	2.8	-808	-3.0
의존재원	791,981	80.0	785,668	80.2	6,313	0.8
지방교부세	380,645	38.4	380,479	38.9	166	0.0
조정교부금등	31,482	3.2	31,482	3.2	0	0.0
보조금	379,854	38.4	373,707	38.2	6,147	1.6
보전수입등 내부거래	100,203	10.1	98,142	10.0	2,061	2.1

○ 2021년도 제4회 추경 일반회계 예산규모는 기정예산 대비 1.1%가 증가하였고 자체재원은 2.9%, 의존재원은 0.8% 증가하였으며, 보전수입등 내부거래는 2.1%가 증가하였음.

⇒ 총 예산액 중 자체재원은 9.9%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	제4회		기정예산액		비교증감	증감률
	추경예산액	구성비	구성비	구성비		
계	990,387	100.0	979,221	100.0	11,166	1.1
일반공공행정	17,180	11.8	102,833	10.5	14,347	14.0
공공질서 및 안전	5,225	0.5	5,116	0.5	109	2.1
교육	11,020	1.1	11,799	1.2	△779	△6.6
문화 및 관광	34,637	3.5	37,466	3.8	△2,829	△7.6
환경	61,777	6.2	61,228	6.3	549	0.9
사회복지	261,430	26.4	262,795	26.8	△1,365	△0.5
보건	26,308	2.7	27,110	2.8	△802	△3.0
농림해양수산	153,499	15.5	153,807	15.7	△308	△0.2
산업·중소기업 및 에너지	29,064	2.9	27,402	2.8	1,662	6.1
교통 및 물류	65,268	6.6	64,752	6.6	516	0.8
국토 및 지역개발	99,506	10.0	103,560	10.6	△4,054	△3.9
예비비	14,048	1.4	9,844	1.0	4,204	42.7
기타	111,425	11.3	111,509	11.4	△84	△0.1

○ 2021년도 제4회 추경예산안을 기능별로 살펴보면 예비비 42.7%, 일반공공행정 14.0%, 산업·중소기업및에너지 6.1%, 공공질서 및 안전 2.1% 등으로 증가되었으며, 문화 및 관광 7.6%, 교육 6.6%, 국토 및 지역개발 3.9% 등으로 감소 되었음.

○ 성질별 분석

(단위 : 백만원/%)

구 분	제4회		기정예산액		비교증감	
	추경예산액	구성비		구성비		증감률
계	990,387	100.0	979,221	100.0	11,166	1.1
인 건 비	111,585	11.3	112,478	11.5	△893	△0.8
물 건 비	54,490	5.5	56,930	5.8	△2,440	△4.3
경 상 이 전	464,239	46.9	470,431	48.0	△6,192	△1.3
자 본 지 출	297,964	30.1	287,758	29.4	10,206	3.5
내 부 거 래	34,013	3.4	29,493	3.0	4,520	15.3
예비비및기타	28,096	2.8	22,131	2.3	5,965	27.0

- 2021년도 제4회 추경예산안을 성질별로 살펴보면 예비비및기타, 내부거래, 자본지출 순으로 증가되었고, 물건비, 경상이전, 인건비 순으로 감소 되었음.

3. 특별회계

(단위 : 백만원/%)

구분	제4회 추경예산액	기정예산액	비교증감	증감률	
계	108,401	106,070	2,331	2.2	
공 기 업	상수도사업	48,732	48,418	314	0.6
	하수도사업	41,642	39,874	1,768	4.4
기 타	의료급여	3,358	3,336	22	0.7
	국민기초생활수급 자생활안정기금	836	836	0	0.0
	수질개선	835	611	224	36.7
	농공단지	237	237	0	0.0
	논산시일반산업 단지조성사업	140	140	0	0.0
	장기미집행도시 계획시설대지보상	1,608	1,605	3	0.2
	주택사업	640	640	0	0.0
	주차장관리	3,622	3,622	0	0.0
	토지관리	957	957	0	0.0
	도시재생	2,794	2,794	0	0.0
국방국가산업단지 조성사업	3,000	3,000	0	0.0	

○ 우리시 특별회계는 13개로서 2021년도 제4회 추경예산안 특별회계는 108,401백만원으로 기정예산 106,070백만원 보다 2,331백만원을 증액하여 2.2%가 증가하였음.

4. 행정자치위원회 소관 예산

가. 예산규모

(단위:백만원)

회 계 별	제4회추경 예산안	기 정 액	증 감	비 율 (%)
합 계	535,297	533,353	1,944	0.4%
일반회계	531,103	529,181	1,922	0.4%
특별회계	4,194	4,172	22	0.5%

- 행정자치위원회 소관 2021년도 제4회추가경전 예산 총규모는 기정예산액 5천 333억 5천 2백만원 보다 19억 4천 4백만원이 증액된 5천 352억 9천 7백만원으로 0.4% 증액되었고,
- 일반회계는 기정예산액 5천 291억 8천 1백만원 보다 19억 2천 2백만원이 증액된 5천 311억 3백만원으로 0.4% 증액되었으며,
- 특별회계는 기정예산액 41억 7천 2백만원 보다 2천 2백만원이 증액된 41억 9천 4백만원으로 0.7% 증액되었음.

나. 조직별 예산규모

- 일반회계 및 특별회계

(단위 : 백만원/%)

구 분	4회추경예산액	기 정 액	증감액	증감률
총 계	535,297	533,353	1,944	0.4
일반회계 소계	531,103	529,181	1,922	0.4
전 략 사 업 실	6,723	5,545	1,178	21.2
참 여 예 산 실	19,216	10,574	8,642	81.7
청 량 감 사 실	112	157	△45	△28.7
열 린 홍 보 실	2,067	2,180	△113	△5.2
자 치 행 정 과	58,767	59,509	△742	△1.2
세 무 과	1,177	1,234	△57	△4.6
회 계 과	69,524	68,965	559	0.8
디 지 털 뉴 딜 과	5,816	6,056	△240	△4.0
관 광 체 육 과	12,948	13,238	△290	△2.2
민 원 과	445	553	△108	△19.5
마 을 자 치 분 권 과	6,933	7,057	△124	△1.8
1 0 0 세 행 복 과	125,095	125,672	△577	△0.5
복 지 인 권 과	41,727	41,762	△35	△0.1
주 민 생 활 지 원 과	37,695	37,381	314	0.8
아 동 복 지 돌 봄 과	57,382	57,814	△432	△0.7
평 생 교 육 과	11,682	13,277	△1,595	△12.0
문 화 체 육 과	22,438	24,928	△2,490	△10.0
보 건 소	34,249	35,411	△1,162	△3.3
서 울 사 무 소	245	380	△135	△35.5
읍 면 동 사 무 소	16,862	17,488	△626	△3.6
특별회계 소계	4,194	4,172	22	0.5
의 료 급 여	3,358	3,336	22	0.7
국민기초생활수급자생 활 안 정 기 금	836	836	-	0.0

다. 일반회계 주요 예산

○ 일반 공공행정 분야

▷ 관내 초중고교 방범용 CCTV설치공사	300백만원
▷ 강경읍 활력채움터 조성	1,287백만원
▷ 연무복합커뮤니티센터 토지매입비	2,300백만원
▷ 국민체육센터 건립(연무복합커뮤니티센터)	4,000백만원
▷ 물빛생활문화센터조성	4,160백만원
▷ 통합재정안정화기금(재정안정화계정) 전출금	4,500백만원
▷ 공무원 교육여비	△130백만원

○ 교육 분야

▷ 초중고 학습지원	△150백만원
▷ 학교협력지원 운영	△158백만원

○ 문화 및 관광 분야

▷ 백제군사박물관 시설물 유지관리	118백만원
▷ 돈암서원 한옥마을 관리운영	△719백만원
▷ 시민생활체육시설 조성사업	△1,500백만원

○ 사회복지 분야

▷ 긴급복지지원	151백만원
▷ 시니어일자리센터 운영비 지원	180백만원
▷ 만3-5세아 무상보육료	218백만원
▷ 정부지원어린이집 인건비 지원	△529백만원
▷ 청소년행복재단 출연금	△910백만원

- 보건 분야
 - ▷ 출산지원금 △160백만원
- 기타(행정운영 경비)
 - ▷ 재해재난목적 예비비 1,000백만원
 - ▷ 일반예비비 3,204백만원

라. 특별회계 주요 예산

- 의료급여 특별회계의 예산규모는 22백만원으로 의료급여관리사 인건비 20백만원, 포상금 2백만원을 증액 계상됨.

5. 검토의견

- 금번 추가경정 예산안은 2021년도 정리 추경예산으로 국·도비 보조사업 변경분을 최종 반영하고 사업비 집행잔액을 삭감하여 시급을 요하는 현안 사업에 재투자함으로써 지역경제 침체에 선제적으로 대응하기 위한 추가경정 예산안으로
- 주요 세입원은 지방세수입 증가분과 국·도비 보조금, 국·도비 보조금 사용 잔액 등이며
- 이번 심사는 예산편성의 적정성과 집행 가능성, 예산 낭비 요인 사전 차단 등을 고려하여 심도 있는 심사가 필요한 것으로 판단됨.

2021.10.25.(월) 10:00
제229회 논산시의회 임시회
제2차 행정자치위원회

2021년도 논산시 기금운용계획 변경(안)
검 토 보 고 서

행 정 자 치 위 원 회
전문위원 이동진

1. 2021년 기금운용계획 총괄

(단위 : 천원)

기 금 명	2021년도 4회추경 기금예산액	2021년도 3회추경 기금예산액	증 감	증감률 (%)
합 계	105,887,727	101,494,137	4,393,590	4.3
행자위 계	96,898,708	92,505,118	4,393,590	4.7
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)	45,734,000	41,340,410	4,393,590	10.6
통합재정안정화기금(통합계정)	4,461,000	4,461,000	0	
산전위 계	8,989,019	8,989,019	0	
폐기물처리시설설치주변영향지역지원기금	140,000	140,000	0	
중소기업경영안정기금	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	296,218	0	
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 예산액 총액은 105,887,727천원으로

기정예산액 101,494,137천원보다 4,393,590천원 증액됨.

2. 기금운용계획 세부내역

가. 수입계획

(단위 : 천원)

기 금 명	계	전입금	보조금	예치금회수	예수금	이자수입	기타수입
합 계	105,887,727 100%	47,444,442 44.81%	60,000 0.06 %	53,733,140 50.75%	4,461,000 4.21%	163,145 0.15%	26,000 0.02%
자 활 기 금	837,533	0	0	802,533		20,000	15,000
노인복지기금	1,149,867	0	0	1,132,867		17,000	0
양성평등기금	1,030,007	0	0	1,019,007		11,000	0
문화예술진흥기금	1,060,620	0	0	1,045,620		15,000	0
체육진흥기금	1,030,677	0	0	1,016,677		14,000	0
폐기물처리시설설치 주변영향지역지원기금	140,000	140,000	0	0		0	0
중소기업경영 안정기금	800,000	0	0	800,000		0	0
재난관리기금	4,717,801	583,442	60,000	4,044,359		30,000	0
옥외광고정비기금	296,218	10,000	0	280,573		5,645	0
식품진흥기금	310,594	0	0	295,594		4,000	11,000
농업발전기금	3,035,000	1,000,000	0	2,014,500		20,500	0
재정안정화기금	41,284,410	0	0	41,281,410		3,000	0
통합재정안정화기금 (재정안정)	45,734,000	45,711,000	0			23,000	0
통합재정안정화기금 (통합계정)	4,461,000				4,461,000	0	

○ 기금운용 수입계획 총액은 105,887,727천원으로 전입금이 44.81%인 47,444,442천원, 보조금이 0.06%인 60,000천원, 예치금회수가 50.75%인 53,733,140천원, 예수금이 4.21%인 4,461,000천원, 이자수입이 0.15%인 163,145천원, 기타수입 0.02%인 26,000천원 임.

나. 지출계획

(단위 : 천원)

기 금 명	계	비용자성 사 업 비	인 력 운영비	예탁금	예치금	기타지출
합 계	105,887,727 100%	2,497,200 2.36%	100,000 0.09%	1,311,000 1.24%	21,212,398 20.03%	80,767,129 76.28%
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
문 화 예 술 진 흥 기 금	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	2,265,000	100,000	0	2,322,801	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
재 정 안 정 화 기 금	41,284,410	0	0	0	0	41,284,410
통합재정안정화기금 (재 정 안 정)	45,734,000	0	0	0	6,281,281	39,452,719
통합재정안정화기금 (통 합 계 정)	4,461,000	0	0	0	4,461,000	0

○ 기금운용 지출계획 총액은 105,887,727천원으로 비용자성사업비는 2.36%로서 2,497,200천원이며, 인력운영비는 0.09%인 100,000천원이며, 예탁금은 1.24%인 1,311,000천원, 예치금은 20.03%인 21,212,398천원이며, 기타지출이 76.28%인 80,767,129천원임.

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	52,154,587	83,364,329	21,826,737	△31,209,742
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
문 화 예 술 진 흥 기 금	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	2,395,000	1,626,140	△1,721,558
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
재 정 안 정 화 기 금	41,281,410	3,000	41,284,410	0	△41,281,410
통합재정안정화기금 (재 정 안 정)	0	45,734,000	39,452,719	6,281,281	6,281,281
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 52,154,587천원이며,
- 2021년도 지출예상액은 비융자성사업비 및 인력운영비 등 83,364,329천원으로써
- 2021년도말 조성액은 31,209,742천원이 감액된 21,826,737천원임.

4. 행정자치위원회 소관 기금운영계획 변경(안)

(단위 : 천원)

기금명	구분	계	비용자성 사업비	인력 운영비	예탁금	예치금	기타지출
통합재정 안정화기 금(재정안 정화계정)	3회 추경	41,340,410				1,887,691	39,452,719
	증감	4,393,590				4,393,590	0
	4회 추경	45,734,000				6,281,281	39,452,719

○ 행정자치위원회 소관 2021년도 기금운용계획 변경 예산액 총액은 96,898,708천원으로 기정예산액 92,505,118천원보다 4,393,590천원 증액됨.

※ 변경되는 1개 기금만 표기

5. 검토의견

- 각 기금은 기금 목적과 관계 법령 및 조례의 규정에 근거하여 적정하게 운용되어야 할 것이며,
- 기금의 사업목표를 달성할 수 있도록 적극적인 사업수행으로 기금이 사장되거나 본래의 취지를 벗어나는 일이 없도록 목적대로 기금 운용이 이루어져야 할 것으로 판단됨.