

제243회 구미시의회 임시회
제 2 차 예산결산특별위원회
2020. 9. 16(수) 10 : 00

「2020년도 제2회 추가경정예산안 및 기금운용계획변경안」

검 토 보 고 서



구 미 시 의 회
예산결산특별위원회

검 토 보 고 서

1. 예산규모

□ 총 괄

(단위 : 백만원)

구 분	2회 추경	1회 추경	증 감	%	비 고
계	1,580,800	1,358,100	222,700	16.40	
일 반 회 계	1,321,700	1,150,000	171,700	14.93	
특 별 회 계	259,100	208,100	51,000	24.51	
기 타 특 별	72,700	68,600	4,100	5.98	
농공단지조성사업	7,796	7,545	251	3.33	
발전소주변지역 지 원 사 업	132	132	0	0.00	
도 시 교 통 사 업	9,186	7,645	1,541	20.16	
의 료 급 여 기 금	3,577	3,531	46	1.30	
저소득주민주거안정및 생 활 안 정 기 금	1,178	1,237	△59	△4.77	
폐기물처리시설사업	12,831	12,668	163	1.29	
수 질 개 선 사 업	12,874	12,852	22	0.17	
치 수 사 업	8,283	6,820	1,463	21.45	
도 시 개 발	10,956	10,545	411	3.90	
장기미집행도시계획 시 설 대 지 보 상	233	206	27	13.11	
기 반 시 설 사 업	29	33	△4	△12.12	
공 업 용 지 조 성	1,733	1,500	233	15.53	
주 택 사 업	3,892	3,886	6	0.15	
상 하 수 도 특 별	186,400	139,500	46,900	33.62	
상 수 도(공기업)	59,300	59,000	300	0.51	
하 수 도(공기업)	127,100	80,500	46,600	57.89	

2. 회계별 세입·세출내역

□ 일반회계

○ 세 입

(단위 : 백만원)

세 입		2회 추경	구성비 (%)	1회 추경	증 감	비율 (%)	비 고
총 계		1,321,700	100	1,150,000	171,700	14.93	
지방세수입		357,717	27.07	351,717	6,000	1.71	
	주 민 세	27,330	2.07	27,330	-	0.00	
	재 산 세	62,200	4.71	62,200	-	0.00	
	자 동 차 세	60,900	4.61	60,900	-	0.00	
	담배소비세	29,000	2.19	29,000	-	0.00	
	지방소비세	11,086	0.84	11,086	-	0.00	
	지방소득세	167,200	12.65	161,200	6,000	3.72	
	지난년도 수입	1	0.00	1	-	0.00	
세외수입		58,743	4.44	51,362	7,381	14.37	
	경상적세외수입	33,903	2.56	33,877	26	0.08	
	임시적세외수입	24,840	1.88	17,485	7,355	42.06	
지방교부세		117,295	8.87	119,088	△1,793	△1.51	
조정교부금		51,405	3.89	49,875	1,530	3.07	
보 조 금		632,908	47.89	501,791	131,117	26.13	
	국고보조금 등	487,340	36.87	364,840	122,500	33.58	
	시·도비 보조금	145,568	11.02	136,951	8,617	6.29	
지방채 차입		38,750	2.93	38,750	-	0.00	
보 전 수 입 등 및 내 부 거 래		64,882	4.91	37,417	27,465	73.40	

※ 재정자립도 : 31.51%(1회 추경 35.05%)

○ 세 출

【기능별】

(단위 : 백만원)

구 분	2회 추경		1회 추경	증 감		비 고
		비율(%)			비율(%)	
계	1,321,700	100	1,150,000	171,700	14.93	
일 반 공 공 행 정	156,934	11.87	57,430	99,504	173.26	
공공질서및안전	7,099	0.54	6,562	537	8.18	
문 화 및 관 광	67,254	5.09	66,142	1,112	1.68	
환 경	98,386	7.44	88,044	10,342	11.75	
사 회 복 지	490,025	37.08	474,459	15,566	3.28	
보 건	30,994	2.34	26,534	4,460	16.81	
농 립 해 양 수 산	88,105	6.67	81,087	7,018	8.65	
산업 · 중소기업	58,169	4.4	48,562	9,607	19.78	
교통 및 물류	87,085	6.59	71,237	15,848	22.25	
국토 및 지역개발	56,284	4.26	49,874	6,410	12.85	
예 비 비	9,826	0.74	15,835	△6,009	△37.95	
기 타	171,539	12.98	164,234	7,305	4.45	

【성질별】

(단위 : 백만원)

구 분	2회 추경		1회 추경	증 감		비고
		비율(%)			비율(%)	
계	1,321,700	100	1,150,000	171,700	14.93	
인 건 비	153,797	11.64	139,495	14,302	10.25	
물 건 비	69,364	5.25	67,654	1,710	2.53	
경 상 이 전	805,972	60.98	676,478	129,494	19.14	
자 본 지 출	237,122	17.94	213,078	24,044	11.28	
보 전 재 원	24,113	1.82	24,113	0	0.00	
내 부 거 래	14,168	1.07	13,347	821	6.15	
예비비 및 기타	17,164	1.30	15,835	1,329	8.39	

□ 특별회계

○ 농공단지조성사업

(단위 : 백만원)

세 입	2회추경	1회추경	비고 (증감)	세 출	2회추경	1회추경	비고 (증감)
계	7,796	7,545	251	계	7,796	7,545	251
이 자 수 입	4	4	0	물 건 비	16	16	0
도비보조금	15	15	0	차입이자환	460	460	0
지역개발기금	7,000	7,000	0	시설비및부대비	7,050	7,050	0
순세계잉여금	317	66	251	예 비 비	270	19	251
전 입 금	460	460	0				

○ 발전소주변지역지원사업

(단위 : 백만원)

세 입	2회추경	1회추경	비고 (증감)	세 출	2회추경	1회추경	비고 (증감)
계	132	132	0	계	132	132	0
국고보조금	132	132	0	자 본 지 출	132	132	0
순세계잉여금	0	0	0	예 비 비	0	0	0

○ 도시교통사업

(단위 : 백만원)

세 입	2회추경	1회추경	비고 (증감)	세 출	2회추경	1회추경	비고 (증감)
계	9,186	7,645	1,541	계	9,186	7,645	1,541
사용료수입	2,027	2,027	0	인 건 비	283	268	15
이 자 수 입	17	17	0	물 건 비	1,285	1,287	△2
부 담 금	665	665	0	일반보전금등	81	76	5
과장금및과태료	1,800	1,871	△71	공사공단전출금	2,541	2,541	0
지난년도수입	463	463	0	시설비및부대비	3,197	3,197	0
도비보조금	19	19	0	민간자본이전	129	129	0
순세계잉여금	1,937	325	1,612	예비비및기타	1,670	147	1,523
전 입 금	2,258	2,258	0				

○ 의료급여기금

(단위 : 백만원)

세 입	2회추경	1회추경	비고 (증감)	세 출	2회추경	1회추경	비고 (증감)
계	3,577	3,531	46	계	3,577	3,531	46
세 외 수 입	25	25	0	인 건 비	115	111	4
국고보조금	558	554	4	물 건 비	49	49	0
도비보조금	139	139	0	일반보전금	542	542	0
보전수입등	46	4	42	자차단체등이전	2,800	2,800	0
전 입 금	2,809	2,809	0	예비비및기타	71	29	42

○ 저수득주민주거안정및생활안정기금

(단위 : 백만원)

세 입	2회추경	1회추경	비고 (증감)	세 출	2회추경	1회추경	비고 (증감)
계	1,178	1,237	△59	계	1,178	1,237	△59
이 자 수 입	9	9	0	일반운영비	5	5	0
지난년도수입	155	155	0	여 비	3	3	0
순세계잉여금	902	961	△59	용 자 금	430	430	0
용자금회수수입	112	112	0	예 비 비	740	799	△59

○ 저수득주민주거안정및생활안정기금

(단위 : 백만원)

세 입	2회추경	1회추경	비고 (증감)	세 출	2회추경	1회추경	비고 (증감)
계	12,831	12,668	163	계	12,831	12,668	163
이 자 수 입	37	0	37	예 비 비	12,831	12,668	163
순세계잉여금	12,794	12,668	126				

○ 수질개선사업

(단위 : 백만원)

세 입	2회추경	1회추경	비고 (증감)	세 출	2회추경	1회추경	비고 (증감)
계	12,874	12,852	22	계	12,874	12,852	22
이 자 수 입	1	1	0	물 건 비	202	202	0
국고보조금	12,849	12,849	0	공사공간전출금	123	123	0
순세계잉여금	2	2	0	가화계전출금	1,988	1,988	0
전년도이월금	22	0	22	공업경상전출	5,289	5,289	0
				공업자본전출	5,248	5,248	0
				예비비및기타	24	2	22

○ 치수사업

(단위 : 백만원)

세 입	2회추경	1회추경	비고 (증감)	세 출	2회추경	1회추경	비고 (증감)
계	8,283	6,820	1,463	계	8,283	6,820	1,463
사용료수입	250	250	0	인 건 비	319	319	0
사 업 수 입	3,311	3,310	1	물 건 비	117	117	0
징수교부금수입	120	120	0	경 상 이 전	26	23	3
그 외 수 입	1	1	0	자 본 지 출	1,798	1,793	5
도비보조금	42	42	0	예 비 비	6,023	4,568	1,455
순세계잉여금	4,559	3,097	1,462				

○ 도시개발

(단위 : 백만원)

세 입	2회추경	1회추경	비고 (증감)	세 출	2회추경	1회추경	비고 (증감)
계	10,956	10,545	411	계	10,956	10,545	411
사 업 수 입	13	13	0	물 건 비	226	224	2
이 자 수 입	31	30	1	자 본 지 출	790	590	200
그 외 수 입	3	3	0	예 비 비	9,940	9,731	209
순세계잉여금	10,909	10,499	410				

○ 장기미집행도시계획시설대지보상

(단위 : 백만원)

세 입	2회추경	1회추경	비고 (증감)	세 출	2회추경	1회추경	비고 (증감)
계	233	206	27	계	233	206	27
이 자 수 입	1	1	0	물 건 비	6	6	0
순세계잉여금	32	5	27	자 본 지 출	200	200	0
전 입 금	200	200	0	예 비 비	27	0	27

○ 기반시설사업

(단위 : 백만원)

세 입	2회추경	1회추경	비고 (증감)	세 출	2회추경	1회추경	비고 (증감)
계	29	33	△4	계	29	33	△4
이 자 수 입	0	1	△1	물 건 비	1	1	0
순세계잉여금	29	32	△3	예 비 비	28	32	△4

○ 공업용지조성

(단위 : 백만원)

세 입	2회추경	1회추경	비고 (증감)	세 출	2회추경	1회추경	비고 (증감)
계	1,733	1,500	233	계	1,733	1,500	233
이 자 수 입	20	20	0	물 건 비	103	3	100
순세계잉여금	1,713	1,480	233	경 상 이 전	254	254	0
				예 비 비	1,376	1,243	133

○ 주택사업

(단위 : 백만원)

세 입	2회추경	1회추경	비고 (증감)	세 출	2회추경	1회추경	비고 (증감)
계	3,892	3,886	6	계	3,892	3,886	6
이 자 수 입	61	62	△1	물 건 비	15	24	△9
순세계잉여금	3,681	3,674	7	융 자 금	1,200	1,200	0
융자금회수수입	150	150	0	예 비 비	2,677	2,662	15

○ 상수도사업

(단위 : 백만원)

세 입	2회추경	1회추경	비고 (증감)	세 출	2회추경	1회추경	비고 (증감)
계	59,300	59,000	300	계	59,300	59,000	300
사 업 수 익	51,221	52,673	△1,452	인 건 비	5,527	5,527	0
이월,미수금	6,896	5,144	1,752	경 상 경 비	43,989	43,398	591
자본적수입	1,183	1,183	0	자 본 지 출	8,492	8,296	196
				예비비기타	1,292	1,779	△487

○ 하수도사업

(단위 : 백만원)

세 입	2회추경	1회추경	비고 (증감)	세 출	2회추경	1회추경	비고 (증감)
계	127,100	80,500	46,600	계	127,100	80,500	46,600
사 업 수 익	55,625	56,579	△954	인 건 비	1,426	1,426	0
이월,미수금	56,469	8,973	47,496	경 상 경 비	45,731	45,726	5
자본적수입	15,006	14,948	58	자 본 지 출	58,382	32,283	26,099
				예비비기타	21,561	1,065	20,496

3. 기금운용계획변경안

☐ 새마을지도자자녀장학기금

(단위:천원)

수입계획				지출계획			
항 목	수입액 (변경)	수입액 (당초)	증 감	항 목	지출액 (변경)	지출액 (당초)	증 감
합 계	2,056,634	2,042,983	13,651	합 계	2,056,634	2,042,983	13,651
전입금				비용자성사업비		27,000	△27,000
보조금				융자성사업비			
차입금				인력운영비 (구 인건비)			
융자금회수 (이자 포함)				기본경비 (구 물건비)			
예탁금원금회수				예탁금			
예치금회수	2,026,443	2,012,792	13,651	예치금	2,056,634	2,015,983	40,651
예수금				차입금원리금 상환			
이자수입	30,191	30,191		예수금원리금 상환			
기타수입				기타지출			

4. 검 토 의 견

□ 제2회 추가경정 예산안의

총 규모는 1조 5,808억원 으로
기정예산의 1조 3,581억원 보다
16.4%, 2,227억원 증액 편성되었음.

○ 일반회계는 1조 3,217억원 으로
기정예산의 1조 1,500억원 보다
14.93%, 1,717억원 증액 편성되었고,

○ 특별회계는 2,591억원 으로
기정예산의 2,081억원 보다
24.51%, 510억원 증액 편성되었음.

- 특별회계 중

기타 특별회계는 727억원 으로
기정예산의 686억원 보다
5.98%, 41억원 증액 편성되었고,

상하수도 특별회계는 1,864억원 으로
기정예산의 1,395억원 보다
33.62%, 469억원 증액 편성되었음.

□ 기금운용계획변경안은

12개 기금 중 새마을지도자자녀장학기금에 대한 계획 변경안임.

□ 금년도 제2회 추가경정 예산안은

- 지방세 및 19년 순세계잉여금, 임시적 세외수입, 국·도비 보조금의 추가 및 변경, 특별교부세 등을 반영하고,
- 인건비 및 연금부담금 등 법정 의무적 경비의 반영과 제1회 추경 이후 국·도비 가내시에 따른 시비부담금 조정, 사업 집행잔액 및 사업계획 변경에 따른 사업비 자체조정을 위해 편성된 예산임.

□ 예산안을 심사함에 있어서는,

- 세입은 코로나19 및 경기침체 장기화로 인한 지방세수 확보가 불확실함에 따라 이를 극복하기 위한 대처 방안 마련과 변경 국도비 보조금 및 교부세, 추가내시 예산의 세입반영 적정성 여부를 검토하여야 할 것임.
- 세출은 신규 편성된 주요사업들에 대한 적절성 및 타당성에 대한 검토와 특히 코로나 19관련 사업, 경제 및 일자리 창출사업 등 민생현안과 관련된 예산의 시기성 및 효과성에 주안점을 두고 적재적소에 예산이 집행될 수 있도록 세밀한 심사가 요구됨.
- 예산안에 계상된 주요 사업비의 추가·변경, 추경성립 전 사용, 본예산 심의과정에서 삭감된 경비의 추경 반영, 유사·중복 사업 등에 대해서도 면밀히 살펴보아야 할 것임.
- 또한 지방재정의 건전성 향상과 안정적인 재정운용이 이루어 질 수 있도록 예산안에 대한 종합적이고 심도있는 심사가 이루어져야 할 것으로 사료됨.