

제250회 구미시의회 제1차 정례회
제3차 예산결산특별위원회
2021. 6. 21(월) 10 : 00

「2021년도 제1회 추가경정예산안 및 기금운용계획변경안」

검 토 보 고 서



구 미 시 의 회
예산결산특별위원회

「2021년도 제1회 추가경정예산안 및 기금운용계획변경안」

검 토 보 고 서

1. 예산규모

□ 총 괄

(단위 : 백만원)

구 분		1회 추경	본 예산	증 감	%	비 고
계		1,490,900	1,308,900	182,000	13.90	
일 반 회 계		1,237,000	1,115,000	122,000	10.94	
특 별 회 계		253,900	193,900	60,000	30.94	
기 타 특 별		69,900	54,100	15,800	29.21	
	농공단지조성사업	3,031	1,231	1,800	146.22	
	발전소주변지역 지원 사업	297	297	0	0.00	
	도시교통사업	7,128	6,935	193	2.78	
	의료급여기금	3,726	3,691	35	0.95	
	저소득주민주거안정 및생활안정기금	845	845	0	0.00	
	폐기물처리시설사업	12,756	12,756	0	0.00	
	수질개선사업	6,503	6,505	△2	△0.03	
	치수사업	6,852	6,852	0	0.00	
	도시개발	24,309	10,535	13,774	130.75	
	장기미집행도시계획시설 대지보상	306	306	0	0.00	
	기반시설사업	28	28	0	0.00	
	공업용지조성	1,449	1,449	0	0.00	
	주택사업	2,670	2,670	0	0.00	
	상하수도특별	184,000	139,800	44,200	31.62	
	상수도(공기업)	69,200	63,900	5,300	8.29	
	하수도(공기업)	114,800	75,900	38,900	51.25	

2. 회계별 세입·세출내역

□ 일반회계

○ 세 입

(단위 : 백만원)

세 입	1회추경	구성비 (%)	본예산	증 감	비율 (%)	비 고
총 계	1,237,000	100.00	1,115,000	122,000	10.94	
지방세수입	350,270	28.32	275,620	74,650	27.08	
주 민 세	21,205	1.71	22,420	△1,215	△5.42	
채 산 세	57,514	4.65	55,514	2,000	3.60	
자동차세	64,400	5.21	61,400	3,000	4.89	
담배소비세	27,000	2.18	27,000	0	0	
지방소비세	10,980	0.89	10,980	0	0	
지방소득세	169,170	13.68	98,305	70,865	72.09	
지난년도 수입	1	0.00	1	0	0	
세외수입	54,671	4.42	48,947	5,724	11.69	
경상적세외수입	35,845	2.90	34,901	944	2.70	
임시적세외수입	16,190	1.31	11,410	4,780	41.89	
지방행정제재 금·부과금	2,636	0.21	2,636	0	0.00	
지방교부세	164,820	13.32	161,119	3,701	2.30	
조정교부금등	45,440	3.67	41,250	4,190	10.16	
보 조 금	533,976	43.17	507,059	26,917	5.31	
국고보조금 등	402,832	32.57	385,210	17,622	4.57	
시·도비 보조금	131,144	10.60	121,849	9,295	7.63	
지방채 차입	26,200	2.12	26,200	0	0.00	
보전수입등및내부거래	61,623	4.98	54,805	6,818	12.44	

※ 재정자립도 : 32.74%(2021년 당초 29.11%)

○ 세 출

【기능별】

(단위 : 백만원)

구 분	1회추경	비율(%)	본 예산	증감	비율(%)	비 고
계	1,237,000	100	1,115,000	122,000	10.94	
일 반 공 공 행 정	63,205	5.11	61,634	1,571	2.55	
공 공 질 서 및 안 전	7,618	0.62	7,024	594	8.45	
문 화 및 관 광	50,615	4.09	45,383	5,232	11.53	
환 경	131,470	10.63	107,607	23,863	22.18	
사 회 복 지	427,772	34.58	402,343	25,429	6.32	
보 건	30,461	2.46	27,946	2,515	9.00	
농 립 해 양 수 산	101,376	8.20	88,135	13,241	15.02	
산업·중소기업및에너지	52,147	4.22	37,585	14,562	38.74	
교 통 및 물 류	86,371	6.98	60,325	26,046	43.18	
국토 및 지역개발	95,783	7.74	91,786	3,997	4.35	
예 비 비	9,618	0.78	11,880	△2,262	△19.04	
기 타	180,564	14.59	173,352	7,212	4.16	

【성질별】

(단위 : 백만원)

구 분	1회추경	비율(%)	본 예산	증감	비율(%)	비 고
계	1,237,000	100	1,115,000	122,000	10.94	
인 건 비	148,518	12.01	145,042	3,476	2.40	
물 건 비	69,207	5.59	66,709	2,498	3.74	
경 상 이 전	686,144	55.47	616,038	70,106	11.38	
자 본 지 출	283,914	22.95	238,391	45,523	19.10	
보 전 재 원	24,533	1.98	24,533	0	0.00	
내 부 거 래	12,781	1.03	12,407	374	3.02	
예비비 및 기타	11,903	0.97	11,880	23	0.20	

□ 특별회계

○ 농공단지조성사업

(단위 : 백만원)

세입	1회추경	본예산	비고 (증감)	세출	1회추경	본예산	비고 (증감)
계	3,031	1,231	1,800	계	3,031	1,231	1,800
사업수입	1,500	0	1,500	물건비	84	84	0
이자수입	3	3	0	차입금이자상환	583	583	0
도비보조금	18	18	0	시설비및부대비	2,360	560	1,800
순세계잉여금	54	54	0	예비비	4	4	0
전입금	1,456	1,156	300				

○ 도시교통사업

(단위 : 백만원)

세입	1회추경	본예산	비고 (증감)	세출	1회추경	본예산	비고 (증감)
계	7,128	6,935	193	계	7,128	6,935	193
사용료수입	2,027	2,027	0	인건비	219	219	0
이자수입	16	16	0	물건비	1369	1393	△24
지난년도수입	330	330	0	일반보전금등	89	90	△1
과징금및과태료	1,575	1,576	△1	시설비및부대비	2,782	2,544	238
부담금	665	665	0	공사공단전출금	2,550	2,569	△19
도비보조금	194	0	194	자산취득비	10	12	△2
순세계잉여금	362	362	0	예탁금	40	40	0
전입금	1,959	1,959	0	예비비	69	68	1

○ 의료급여기금

(단위 : 백만원)

세입	1회추경	본예산	비고 (증감)	세출	1회추경	본예산	비고 (증감)
계	3,726	3,691	35	계	3,726	3,691	35
이자수입	2	1	1	인건비	149	114	35
기타수입	24	24	0	일반운영비등	49	49	0
국고보조금	609	609	0	일반보전금	607	607	0
시도비보조금	152	152	0	자치단체등이전	2,891	2,891	0
순세계잉여금	4	4	0	반환금기타	30	30	0
전입금등	2,935	2,901	34				

○ 저수득주민주거안정및생활안정기금

(단위 : 백만원)

세입	1회추경	본예산	비고 (증감)	세출	1회추경	본예산	비고 (증감)
계	845	845	0	계	845	845	0
이자수입	5	5	0	물건비	9	10	△1
순세계잉여금	701	701	0	융자금	550	550	0
융자금원금수입	95	95	0	예탁금	277	277	0
지난년도수입	44	44	0	예비비	9	8	1

○ 수질개선사업

(단위 : 백만원)

세입	1회추경	본예산	비고 (증감)	세출	1회추경	본예산	비고 (증감)
계	6,503	6,505	△2	계	6,503	6,505	△2
이자수입	1	1	0	공기업자본전출	292	547	△255
국고보조금 (수계기금)	6,500	6,502	△2	공기업경상전출	5,267	5,267	0
순세계잉여금	2	2	0	기타회계전출금	821	325	496
				일반운영비등	122	122	0
				공사공단전출금	0	243	△243
				예비비	1	1	0

○ 치수사업

(단위 : 백만원)

세입	1회추경	본예산	비고 (증감)	세출	1회추경	본예산	비고 (증감)
계	6,852	6,852	0	계	6,852	6,852	0
사업수입	2,673	2,673	0	인건비	262	282	△20
징수교부금수입	120	120	0	물건비	270	284	△14
시도비보조금	46	46	0	경상이전	23	23	0
순세계잉여금	3,762	3,762	0	자본지출	363	363	0
사료수입	250	250	0	예탁금	5,836	5,836	0
기타수입	1	1	0	예비비	98	64	34

○ 도시개발

(단위 : 백만원)

세입	1회추경	본예산	비고 (증감)	세출	1회추경	본예산	비고 (증감)
계	24,309	10,535	13,774	계	24,309	10,535	13,774
사업수입	13,788	13	13,775	일반운영비	9	9	0
이자수입	20	20	0	여비	6	6	0
기타수입	2	3	△1	자본지출	24,193	2,916	21,277
순세계잉여금	10,499	10,499	0	예탁금	0	7,503	△7,503
				예비비	101	101	0

○ 공업용지조성

(단위 : 백만원)

세입	1회추경	본예산	비고 (증감)	세출	1회추경	본예산	비고 (증감)
계	1,449	1,449	0	계	1,449	1,449	0
이자수입	11	11	0	물건비	131	1	130
순세계잉여금	1,438	1,438	0	경상이전	58	58	0
				예탁금	1,000	1,136	△136
				예비비	20	14	6
				반환금	240	240	0

○ 주택사업

(단위 : 백만원)

세입	1회추경	본예산	비고 (증감)	세출	1회추경	본예산	비고 (증감)
계	2,670	2,670	0	계	2,670	2,670	0
이자수입	35	35	0	물건비	23	32	△9
융자금회수이자수입	15	15	0	융자금	1,200	1,200	0
순세계잉여금	2,620	2,620	0	예탁금	1,411	1,411	0
				예비비	36	27	9

○ 상수도사업

(단위 : 백만원)

세입	1회추경	본예산	비고 (증감)	세출	1회추경	본예산	비고 (증감)
계	69,200	63,900	5,300	계	69,200	63,900	5,300
사업수익	55,587	55,587	0	인건비	5,635	5,476	159
이월,미수금	9,522	4,340	5,182	경상경비	46,746	46,735	11
자본적수입	4,091	3,973	118	자본지출	16,182	11,199	4,983
				예비비기타	637	490	147

○ 하수도사업

(단위 : 백만원)

세입	1회추경	본예산	비고 (증감)	세출	1회추경	본예산	비고 (증감)
계	114,800	75,900	38,900	계	114,800	75,900	38,900
사업수익	61,542	61,541	1	인건비	1,547	1,510	37
이월,미수금	42,519	3,944	38,575	경상경비	42,342	42,985	△643
자본적수입	10,739	10,415	324	자본지출	69,173	30,566	38,607
				예비비기타	1,738	839	899

3. 기금운용계획변경안

☐ 구미시통합재정안정화기금(통합계정)

(단위:천원)

수입계획				지출계획			
항 목	수입액 (변경)	수입액 (당초)	증 감	항 목	지출액 (변경)	지출액 (당초)	증 감
합 계	60,488,795	36,817,012	23,671,783	합 계	60,488,795	36,871,012	23,671,783
전입금				비용자성사업비			
보조금				융자성사업비			
차입금				인력운영비			
융자금회수 (이자 포함)				기본경비			
예탁금원금회수				예탁금	20,000,000		20,000,000
예치금회수	60,488,795	36,817,012	23,671,783	예치금	40,488,795	36,817,012	3,671,783
예수금				차입금원리금상환			
이자수입				예수금원리금상환			
기타수입				기타지출			

☐ 식품진흥기금

(단위:천원)

수입계획				지출계획			
항 목	수입액 (변경)	수입액 (당초)	증 감	항 목	지출액 (변경)	지출액 (당초)	증 감
합 계	843,365	793,105	50,260	합 계	843,365	793,105	50,260
전입금				비용자성사업비	191,100	120,900	70,200
보조금	61,260	11,000	50,260	융자성사업비			
차입금				인력운영비			
융자금회수 (이자 포함)				기본경비			
예탁금원금회수				예탁금			
예치금회수	646,605	646,605		예치금	600,265	620,205	△19,940
예수금				차입금원리금상환			
이자수입	5,500	5,500		예수금원리금상환			
기타수입	130,000	130,000		기타지출	52,000	52,000	

4. 검 토 의 견

□ 제1회 추가경정 예산안의

총 규모는 1조 4,909억원 으로
기정예산의 1조 3,089억원 보다
13.9%, 1,820억원 증액 편성되었음.

○ 일반회계는 1조 2,370억원 으로
기정예산의 1조 1,150억원 보다
10.94%, 1,220억원 증액 편성되었고,

○ 특별회계는 2,539억원 으로
기정예산의 1,939억원 보다
30.94%, 600억원 증액 편성되었음.

- 특별회계 중

기타 특별회계는 699억원 으로
기정예산의 541억원 보다
29.21%, 158억원 증액 편성되었고,

상하수도 특별회계는 1,840억원 으로
기정예산의 1,398억원 보다
31.62%, 442억원 증액 편성되었음.

□ 기금운용계획변경안은

13개 기금 중 구미시통합재정안정화기금 및 식품진흥기금에 대한
변경안임.

□ 금년도 제1회 추가경정 예산안은

- 코로나 19 대응 필수 사업과 인건비 등 법정 의무적 경비 및 당초 예산 이후 변경된 국·도비 증감분의 반영, 사업 집행잔액 및 사업 계획 변경에 따른 사업비 자체조정을 위해 편성된 예산임.

□ 예산안을 심사함에 있어서는,

- 세입은 코로나19 장기화로 인한 지방세수 확보가 불확실함에 따라 이를 극복하기 위한 대처 방안 마련과 변경 국도비 보조금 및 교부세, 변경내시 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, 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.