

「2021년도 제3회 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	3회 추경	2회 추경	증 감	%	비 고
계	1,798,100	1,631,400	166,700	10%	
일 반 회 계	1,466,200	1,369,600	96,600	7%	
특 별 회 계	331,900	261,800	70,100	27%	
기 타 특 별	140,800	77,800	63,000	81%	
농공단지조성사업	12,232	4,212	8,020	190%	
발전소주변지역 지 원 사 업	302	302	0	-	
도 시 교 통 사 업	9,064	9,202	△138	△1%	
의 료 급 여 기 금	4,002	3,994	8	0%	
저소득주민주거안정및 생 활 안 정 기 금	934	934	0	-	
폐기물처리시설사업	14,824	13,046	1,778	14%	
수 질 개 선 사 업	6,407	6,504	△97	△1%	
치 수 사 업	9,217	9,217	0	-	
도 시 개 발	78,795	25,361	53,434	211%	
장기미집행도시계획 시 설 대 지 보 상	327	327	0	-	
기 반 시 설 사 업	29	29	0	-	
공 업 용 지 조 성	1,463	1,463	0	-	
주 택 사 업	3,204	3,209	△5	△0%	
상 하 수 도 특 별	191,100	184,000	7,100	4%	
상 수 도(공기업)	70,300	69,200	1,100	2%	
하 수 도(공기업)	120,800	114,800	6,000	5%	

2. 회계별 세입·세출내역

□ 일반회계

○ 세 입

(단위 : 백만원)

세 입		3회 추경	구성비 (%)	2회 추경	증 감	비율 (%)	비 고
총 계		1,466,200	100.00	1,369,600	96,600	7.05	
지방세수입		392,401	26.76	350,270	42,131	12.03	
	주 민 세	27,420	1.87	21,205	6,215	29.31	
	재 산 세	63,000	4.30	57,514	5,486	9.54	
	자 동 차 세	67,100	4.58	64,400	2,700	4.19	
	담배소비세	29,000	1.98	27,000	2,000	7.41	
	지방소비세	10,980	0.75	10,980	0	0.00	
	지방소득세	194,900	13.29	169,170	25,730	15.21	
	지난년도 수입	1	0.00	1	0	0.00	
세외수입		92,913	6.34	57,449	35,464	61.73	
	경상적세외수입	35,292	2.41	36,383	-1,091	△3.00	
	임시적세외수입	57,621	3.93	21,066	36,555	64.73	
지방교부세		185,998	12.69	185,830	168	0.09	
조정교부금		54,922	3.75	47,308	7,614	16.09	
보 조 금		623,364	42.52	612,141	11,223	1.83	
	국고보조금 등	482,482	32.91	474,218	8,264	1.74	
	사도비 보조금	140,882	9.61	137,923	2,959	2.15	
지방채 차입		26,200	1.79	26,200	0	0.00	
보 전 수 입 등 및 내 부 거 래		90,402	6.17	90,402	0	0.00	

※ 재정자립도 : 33.1%(2회추경 29.77%)

○ 세 출

【기능별】

(단위 : 백만원)

구 분	3회 추정	비율(%)	2회 추정	증 감	비율(%)	비 고
계	1,466,200	100.00	1,369,600	96,600	7.05	
일 반 공 공 행 정	97,626	6.66	75,023	22,603	30.13	
공공질서및안전	7,103	0.48	7,669	△566	△7.38	
문 화 및 관 광	61,987	4.23	52,186	9,801	18.78	
환 경	130,892	8.93	124,440	6,452	5.18	
사 회 복 지	548,799	37.43	529,965	18,834	3.55	
보 건	34,113	2.33	32,892	1,221	3.71	
농 립 해 양 수 산	110,319	7.52	107,730	2,589	2.40	
산 업 ·중 소 기 업	74,602	5.09	60,375	14,227	23.56	
교 통 및 물 류	109,949	7.50	89,965	19,984	22.21	
국 토 및 지 역 개 발	117,740	8.03	98,622	19,118	19.39	
예 비 비	4,870	0.33	9,974	△5,104	△51.17	
기 타	168,200	11.47	180,759	△12,559	△6.95	

【성질별】

(단위 : 백만원)

구 분	3회 추정	비율(%)	2회 추정	증 감	비율(%)	비 고
계	1,466,200	100.00	1,369,600	96,600	7.05	
인 건 비	140,374	9.57	149,419	△9,045	△6.05	
물 건 비	66,667	4.55	70,468	△3,801	△5.39	
경 상 이 전	799,386	54.52	784,884	14,502	1.85	
자 본 지 출	350,150	23.88	286,051	64,099	22.41	
보 전 재 원	29,533	2.01	24,533	5,000	20.38	
내 부 거 래	36,414	2.48	13,681	22,733	166.16	
예비비 및 기타	43,676	2.99	40,564	3,112	7.67	

□ 특별회계

○ 농공단지조성사업

(단위 : 백만원)

세 입	3회추경	2회추경	비고 (증감)	세 출	3회추경	2회추경	비고 (증감)
계	12,232	4,212	8,020	계	12,232	4,212	8,020
사업수입	0	1,501	△1,501	물건비	77	83	△6
이자수입	1	0	1	차입이자환	583	583	0
도비보조금	18	18	0	시설및부대비	10,560	3,540	7,020
순세계잉여금	335	335	0	예비비	1,012	6	1,006
전년도이월금	2	2	0				
전입금	2,356	2,356	0				
예금및예수금	9,520	0	9,520				

○ 발전소주변지역지원사업

(단위 : 백만원)

세 입	3회추경	2회추경	비고 (증감)	세 출	3회추경	2회추경	비고 (증감)
계	302	302	0	계	302	302	0
국고보조금	297	297	0	시설비	297	297	0
보전수입등	5	5	0	예비및기타	5	5	0

○ 도시교통사업

(단위 : 백만원)

세 입	3회추경	2회추경	비고 (증감)	세 출	3회추경	2회추경	비고 (증감)
계	9,064	9,202	△138	계	9,064	9,202	△138
사용료수입	1,897	2,027	△130	인건비	229	229	0
이자수입	16	16	0	물건비	1,221	1,365	△144
지난년도수입	330	330	0	일반보전금등	76	89	△13
과장금및과태료	1,596	1,604	△8	시설및부대비	2,658	2,658	0
부담금	665	665	0	공사공단전출금	2,363	2,550	△187
도비보조금	194	194	0	자산취득비	11	10	1
순세계잉여금	2,407	2,407	0	자본이전	70	70	0
전입금	1,959	1,959	0	예탁금	40	40	0
			0	예비및기타	2,396	2,191	205

○ 의료급여기금

(단위 : 백만원)

세 입	3회추경	2회추경	비고 (증감)	세 출	3회추경	2회추경	비고 (증감)
계	4,002	3,994	8	계	4,002	3,994	8
이 자 수 입	1	2	△1	인 건 비	158	149	9
기 타 수 입	24	24	0	일반운영비등	49	49	0
국고보조금	614	609	5	일반보전금	607	607	0
시도비보조금	153	152	1	자차대응전	2,891	2,891	0
보전수입등	272	272	0	예 비 비	84	85	△1
전 입 금 등	2,938	2,935	3	반환금기타	213	213	0

○ 저소득주민주거안정및생활안정기금

(단위 : 백만원)

세 입	3회추경	2회추경	비고 (증감)	세 출	3회추경	2회추경	비고 (증감)
계	934	934	0	계	934	934	0
이 자 수 입	6	6	0	물 건 비	9	9	0
순세계잉여금	789	789	0	용 자 금	550	550	0
융자금원금수입	95	95	0	예 탁 금	277	277	0
지난년도수입	44	44	0	예 비 비	98	98	0

○ 폐기물처리시설사업

(단위 : 백만원)

세 입	3회추경	2회추경	비고 (증감)	세 출	3회추경	2회추경	비고 (증감)
계	14,824	13,046	1,778	계	14,824	13,046	1,778
이 자 수 입	121	1	120	예 탁 금	12,628	12,628	0
부 담 금	1,658		1,658	예 비 비	2,196	418	1,778
잉 여 금	13,045	13,045	0				

○ 수질개선사업

(단위 : 백만원)

세 입	3회추경	2회추경	비고 (증감)	세 출	3회추경	2회추경	비고 (증감)
계	6,407	6,504	△97	계	6,407	6,504	△97
이 자 수 입	1	1	0	공업자본전출	292	292	0
국고보조금 (수계기금)	6,380	6,477	△97	공업경상전출	5,170	5,267	△97
순세계잉여금	3	3	0	기타회계전출금	821	821	0
전년도이월금	23	23	0	일반운영비등	99	99	0
				예비비및기타	25	25	0

○ 치수사업

(단위 : 백만원)

세 입	3회추경	2회추경	비고 (증감)	세 출	3회추경	2회추경	비고 (증감)
계	9,217	9,217	0	계	9,217	9,217	0
사 업 수 입	2,673	2,673	0	인 건 비	268	268	0
징수교부금수입	120	120	0	물 건 비	270	270	0
시도비보조금	46	46	0	경 상 이 전	25	25	0
순세계잉여금	6,127	6,127	0	자 본 지 출	363	363	0
사용료수입	250	250	0	예 탁 금	5,836	5,836	0
기 타 수 입	1	1	0	예 비 비	2,455	2,455	0

○ 도시개발

(단위 : 백만원)

세 입	3회추경	2회추경	비고 (증감)	세 출	3회추경	2회추경	비고 (증감)
계	78,795	25,361	53,434	계	78,795	25,361	53,434
사 업 수 입	67,212	13,788	53,424	일반운영비	5	9	△4
이 자 수 입	29	20	9	여 비	6	6	0
기 타 수 입	3	2	1	연구개발비	200	0	200
순세계잉여금	11,551	11,551	0	자 본 지 출	26,451	24,193	2,258
				예 탁 금	51,601	0	51,601
				예 비 비	532	1,153	△621

○ 장기미집행도시계획시설대지보상

(단위 : 백만원)

세 입	3회추경	2회추경	비고 (증감)	세 출	3회추경	2회추경	비고 (증감)
계	327	327	0	계	327	327	0
이 자 수 입	1	1	0	일반운영비등	2	2	0
순세계잉여금	26	26	0	여 비	4	4	0
전 입 금	300	300	0	자 본 지 출	300	300	0
			0	예 비 비	21	21	0

○ 기반시설사업

(단위 : 백만원)

세 입	3회추경	2회추경	비고 (증감)	세 출	3회추경	2회추경	비고 (증감)
계	29	29	0	계	29	29	0
이 자 수 입	0	0	0	일반운영비등	1	1	0
순세계잉여금	29	29	0	예 탁 금	27	27	0
				예 비 비	1	1	0

○ 공업용지조성

(단위 : 백만원)

세 입	3회추경	2회추경	비고 (증감)	세 출	3회추경	2회추경	비고 (증감)
계	1,463	1,463	0	계	1,463	1,463	0
이 자 수 입	11	11	0	물 건 비	101	131	△30
순세계잉여금	1,452	1,452	0	경 상 이 전	38	58	△20
				예 탁 금	1,000	1,000	0
				예 비 비	324	34	290
				반 환 금	0	240	△240

○ 주택사업

(단위 : 백만원)

세 입	3회추경	2회추경	비고 (증감)	세 출	3회추경	2회추경	비고 (증감)
계	3,204	3,209	△5	계	3,204	3,209	△5
이 자 수 입	42	31	11	물 건 비	5	15	△10
융자이자입	0	15	△15	용 자 금	344	1,200	△856
순세계잉여금	3,162	3,163	△1	예 탁 금	1,411	1,411	0
				예 비 비	1,444	583	861

○ 상수도사업

(단위 : 백만원)

세 입	3회추경	2회추경	비고 (증감)	세 출	3회추경	2회추경	비고 (증감)
계	70,300	69,200	1,100	계	70,300	69,200	1,100
사 업 수 익	56,680	55,587	1,093	인 건 비	5,240	5,635	△395
이월,미수금	9,522	9,522	0	경 상 경 비	45,708	46,742	△1,034
자본적수입	4,098	4,091	7	자 본 지 출	15,765	16,121	△356
				예비비기타	3,587	702	2,885

○ 하수도사업

(단위 : 백만원)

세 입	3회추경	2회추경	비고 (증감)	세 출	3회추경	2회추경	비고 (증감)
계	120,800	114,800	6,000	계	120,800	114,800	6,000
사 업 수 익	62,267	61,542	725	인 건 비	1,546	1,547	△1
이월,미수금	42,689	42,519	170	경 상 경 비	40,642	42,342	△1,700
자본적수입	15,844	10,739	5,105	자 본 지 출	29,527	69,173	△39,646
				예비비기타	49,085	1,738	47,347

3. 기금운용계획변경안

□ 구미시통합재정안정화기금(통합계정)

(단위:천원)

수입계획				지출계획			
항 목	수입액	기정액	증 감	항 목	지출액	기정액	증 감
합 계	112,089,595	60,488,795	51,600,800	합 계	112,089,595	60,488,795	51,600,800
전입금				비용자성사업비			
보조금				융자성사업비			
차입금				인력운영비			
융자금회수 (이자 포함)				기본경비			
예탁금원금회수				예탁금	29,520,000	20,000,000	9,520,000
예치금회수				예치금	82,569,595	40,488,795	42,080,800
예수금	112,089,595	60,488,795	51,600,800	차입금원리금 상환			
이자수입				예수금원리금 상환			
기타수입				기타지출			

□ 구미시통합재정안정화기금(안정화계정)

(단위:천원)

수입계획				지출계획			
항 목	수입액	기정액	증 감	항 목	지출액	기정액	증 감
합 계	22,480,000		22,480,000	합 계	22,480,000		22,480,000
전입금	22,480,000		22,480,000	비용자성사업비			
보조금				융자성사업비			
차입금				인력운영비			
융자금회수 (이자 포함)				기본경비			
예탁금원금회수				예탁금			
예치금회수				예치금	22,480,000		22,480,000
예수금				차입금원리금 상환			
이자수입				예수금원리금 상환			
기타수입				기타지출			

□ 구미시지방채상환기금

(단위:천원)

수입계획				지출계획			
항 목	수입액	기정액	증 감	항 목	지출액	기정액	증 감
합 계	258,877	258,908	△31	합 계	258,877	258,908	△31
전입금				비용자성사업비			
보조금				융자성사업비			
차입금				인력운영비			
융자금회수 (이자 포함)				기본경비			
예탁금원금회수				예탁금			
예치금회수	257,625	257,775	△150	예치금		258,908	△258,908
예수금				차입금원리금 상환	258,877		258,877
이자수입	1,252	1,133	119	예수금원리금 상환			
기타수입				기타지출			

□ 구미시중소기업육성기금

(단위:천원)

수입계획				지출계획			
항 목	수입액	기정액	증 감	항 목	지출액	기정액	증 감
합 계	113,336	93,229	20,107	합 계	113,336	93,229	20,107
전입금				비용자성사업비			
보조금				융자성사업비			
차입금				인력운영비			
융자금회수 (이자 포함)				기본경비			
예탁금원금회수				예탁금			
예치금회수	113,222	92,926	20,296	예치금	113,336	93,229	20,107
예수금				차입금원리금 상환			
이자수입	114	303	△189	예수금원리금 상환			
기타수입				기타지출			

□ 새마을지도자자녀장학기금

(단위:천원)

수입계획				지출계획			
항 목	수입액	기정액	증 감	항 목	지출액	기정액	증 감
합 계	2,076,310	2,077,013	△703	합 계	2,076,310	2,077,013	△703
전입금				비용자성사업비	14,000	30,000	△16,000
보조금				용자성사업비			
차입금				인력운영비			
용자금회수 (이자 포함)				기본경비			
예탁금원금회수				예탁금			
예치금회수	2,055,928	2,056,634	△706	예치금	2,062,310	2,047,013	15,297
예수금				차입금원리금 상환			
이자수입	20,382	20,379	3	예수금원리금 상환			
기타수입				기타지출			

□ 구미시옥외광고정비기금

(단위:천원)

수입계획				지출계획			
항 목	수입액	기정액	증 감	항 목	지출액	기정액	증 감
합 계	250,646	202,601	48,045	합 계	250,646	202,601	48,045
전입금				비용자성사업비	121,080	121,080	
보조금	20,000		20,000	용자성사업비			
차입금				인력운영비			
용자금회수 (이자 포함)				기본경비			
예탁금원금회수				예탁금			
예치금회수	106,440	81,901	24,539	예치금	129,566	81,521	48,045
예수금				차입금원리금 상환			
이자수입	200	200		예수금원리금 상환			
기타수입	124,006	120,500	3,506	기타지출			

□ 환경자원화시설주변영향지역주민지원기금

(단위:천원)

수입계획				지출계획			
항 목	수입액	기정액	증 감	항 목	지출액	기정액	증 감
합 계	2,097,544	1,456,641	640,903	합 계	2,097,544	1,456,641	640,903
전입금	550,000	300,000	250,000	비용자성사업비	550,000	359,000	191,000
보조금				융자성사업비			
차입금				인력운영비			
융자금회수 (이자 포함)				기본경비			
예탁금원금회수				예탁금			
예치금회수	1,546,244	1,155,341	390,903	예치금	1,547,544	1,097,641	449,903
예수금				차입금원리금 상환			
이자수입	1,300	1,300		예수금원리금 상환			
기타수입				기타지출			

4. 검 토 의 견

□ 제3회 추가경정 예산안의

총 규모는 1조 7,981억원 으로
기정예산의 1조 6,314억원 보다
10%, 1,667억원 증액 편성되었음.

○ 일반회계는 1조 4,662억원 으로
기정예산의 1조 3,696억원 보다
7%, 966억원 증액 편성되었고,

○ 특별회계는 3,319억원 으로
기정예산의 2,618억원 보다
27%, 701억원 증액 편성되었음.

- 특별회계 중

기타 특별회계는 1,408억원 으로
기정예산의 778억원 보다
81%, 630억원 증액 편성되었고,

상하수도 특별회계는 1,911억원 으로
기정예산의 1,840억원 보다
4%, 71억원 증액 편성되었음.

□ 금년도 제3회 추가경정 예산안은

- 연말까지 징수가능한 지방세 및 세외수입의 계상 및 국·도비 보조금 추가·변경분 등의 세입 반영과,
- 인건비 등 법적·의무적 경비, 국도비 보조사업 중 시비 미부담액, 추경성립전 예산 사용승인의 건 등의 세출 반영과 미집행예산 및 집행잔액 등을 정리하기 위해 편성된 예산임.

□ 예산안을 심사함에 있어서는,

- 코로나19 등 경기위축 장기화로 인한 지방세수 확보 방안 마련 및 변경된 국·도비 보조금, 조정교부금 등의 세입반영 적정성 여부를 검토해야 할 것임.
- 주요 사업의 타당성 등을 면밀히 검토하여 긴요한 현안사업들이 잘 마무리 될 수 있도록 하여야 할 것이며, 추경성립 전 사용된 예산과 불용액 과다발생 사업 등에 대해서는 심도있는 논의가 필요함.
- 또한, 신규 편성된 예산안의 경우 사업의 시급성 및 필요성을 충분히 검토하여 불필요한 예산 낭비의 요인을 사전에 방지하는 등 지방재정의 건전성 향상과 안정적인 재정운용이 이루어질 수 있도록 종합적이고 세밀한 심사가 이루어져야 할 것으로 사료됨.