

제235회 구미시의회 제2차 정례회
제 2 차 예산결산특별위원회
2019. 12. 4(수) 10 : 00

「2020년도 예산안 및 기금운용계획안」

검 토 보 고 서



구 미 시 의 회
예산결산특별위원회

검 토 보 고 서

1. 예산규모

□ 총 괄

(단위 : 백만원)

구 분		2020 당초	2019 당초	증 감	%	비 고
계		1,264,700	1,205,500	59,200	4.91	
일 반 회 계		1,057,000	1,020,500	36,500	3.58	
특 별 회 계		207,700	185,000	22,700	12.27	
기 타 특 별		68,200	61,600	6,600	10.71	
	농공단지조성사업	7,545	633	6,912	1,091.94	
	발전소주변지역 지원 사업	132	94	38	40.43	
	도시교통사업	7,642	7,323	319	4.36	
	의료급여기금	3,531	3,015	516	17.11	
	저소득주민주거안정 및생활안정기금	1,237	1,313	△76	△5.79	
	폐기물처리시설사업	12,668	12,668	0	0.00	
	수질개선사업	12,455	10,173	2,282	22.43	
	치수사업	6,820	9,999	△3,179	△31.79	
	도시개발	10,545	10,546	△1	△0.01	
	장기미집행도시계획시설 대지보상	206	306	△100	△32.68	
	기반시설사업	33	33	0	0.00	
	공업용지조성	1,500	1,657	△157	△9.47	
	주택사업	3,886	3,840	46	1.20	
상하수도특별		139,500	123,400	16,100	13.05	
	상수도(공기업)	59,000	57,300	1,700	2.97	
	하수도(공기업)	80,500	66,100	14,400	21.79	

2. 회계별 세입 · 세출내역

□ 일반회계

○ 세 입

(단위 : 백만원)

세 입		2020년	구성비 (%)	2019년	증 감	비율 (%)	비 고
총 계		1,057,000	100.00	1,020,500	36,500	3.58	
지방세수입		351,717	33.28	373,260	△21,543	△5.77	
	주 민 세	27,330	2.59	27,700	△370	△1.34	
	재 산 세	62,200	5.88	60,500	1,700	2.81	
	자동차세	60,900	5.76	60,000	900	1.50	
	담배소비세	29,000	2.74	30,000	△1,000	△3.33	
	지방소비세	11,086	1.05	-	11,086	순증	
	지방소득세	161,200	15.25	191,420	△30,220	△15.79	
	지난년도 수입	1	0.01	3,640	△3,639	△99.97	
세외수입		49,198	4.65	40,152	9,046	22.53	
	경상적세외수입	33,931	3.21	30,097	3,834	12.74	
	임시적세외수입	15,267	1.44	10,055	5,212	51.84	
지방교부세		116,888	11.06	83,360	33,528	40.22	
조정교부금등		49,875	4.72	44,875	5,000	11.14	
보 조 금		431,652	40.84	419,419	12,233	2.92	
	국고보조금 등	303,464	28.71	311,465	△8,001	△2.57	
	시·도비 보조금	128,188	12.13	107,954	20,234	18.74	
지방채 차입		21,650	2.05	21,400	250	1.17	
보전수입등및내부거래		36,020	3.41	38,034	△2,014	△5.30	

※ 재정자립도 : 37.9%(2019년 당초 40.5%)

○ 세 출

【기능별】

(단위 : 백만원)

구 분	2020년	비율(%)	2019년	증감	비율(%)	비 고
계	1,057,000	100.00	1,020,500	36,500	3.58	
일 반 공 공 행 정	60,395	5.71	60,393	2	0.00	
공 공 질 서 및 안 전	6,674	0.63	7,457	△783	△10.50	
문 화 및 관 광	69,177	6.55	82,707	△13,530	△16.36	
환 경	84,166	7.96	98,257	△14,091	△14.34	
사 회 복 지	409,695	38.76	352,491	57,204	16.23	
보 건	25,380	2.40	22,471	2,909	12.95	
농 립 해 양 수 산	81,746	7.73	91,086	△9,340	△10.25	
산업·중소기업및에너지	26,317	2.49	26,998	△681	△2.52	
교 통 및 물 류	68,543	6.49	60,599	7,944	13.11	
국토 및 지역개발	50,763	4.80	47,428	3,335	7.03	
예 비 비	9,205	0.87	12,202	△2,997	△24.56	
기 타	164,939	15.61	158,411	6,528	4.12	

【성질별】

(단위 : 백만원)

구 분	2020년	비율(%)	2019년	증감	비율(%)	비 고
계	1,057,000	100.00	1,020,500	36,500	3.58	
인 건 비	138,690	13.12	129,256	9,434	7.30	
물 건 비	69,471	6.57	63,213	6,258	9.90	
경 상 이 전	594,687	56.26	531,095	63,592	11.97	
자 본 지 출	207,486	19.63	242,939	△35,453	△14.59	
보 전 재 원	24,114	2.28	25,313	△1,199	△4.74	
내 부 거 래	13,347	1.27	16,482	△3,135	△19.02	
예비비 및 기타	9,205	0.87	12,202	△2,997	△24.56	

□ 특별회계

○ 농공단지조성사업

(단위 : 백만원)

세입	2020년	2019년	비고 (증감)	세출	2020년	2019년	비고 (증감)
계	7,545	633	6,912	계	7,545	633	6,912
이자수입	4	3	1	물건비	16	19	△3
순세계잉여금	66	140	△74	차입금이자상환	460	460	0
지방채	7,000	0	7,000	시설비및부대비	7,050	100	6,950
전입금	460	460	0	예비비	19	54	△35
도비보조금	15	30	△15				

○ 발전소주변지역지원사업

(단위 : 백만원)

세입	2020년	2019년	비고 (증감)	세출	2020년	2019년	비고 (증감)
계	132	94	38	계	132	94	38
국고보조금	132	94	38	시설비	131	94	37
				민간자본이전	1	0	1

○ 도시교통사업

(단위 : 백만원)

세입	2020년	2019년	비고 (증감)	세출	2020년	2019년	비고 (증감)
계	7,642	7,323	319	계	7,642	7,323	319
사용료수입	2,027	2,050	△23	인건비	268	171	97
순세계잉여금	318	112	206	물건비	1,330	1,201	129
이자수입	17	17	0	일반보상금등	77	116	△39
전입금	2,258	2,646	△388	시설비및부대비	3,197	2,078	1,119
도비보조금	19	31	△12	민간자본이전	129	158	△29
부담금	665	615	50	공사공단전출금	2,582	3,345	△763
지난년도수입등	463	312	151	자산취득비	0	6	△6
과징금및과태료	1,875	1,540	335	예비비	59	248	△189

○ 의료급여기금

(단위 : 백만원)

세입	2020년	2019년	비고 (증감)	세출	2020년	2019년	비고 (증감)
계	3,531	3,015	516	계	3,531	3,015	516
이자수입	1	5	△4	인건비	111	110	1
순세계잉여금	4	5	△1	일반운영비등	49	49	0
국고보조금	554	469	85	일반보상금	542	437	105
시도비보조금	139	117	22	자치단체등이전	2,800	2,386	414
전입금등	2,809	2,395	414	반환금기타	29	33	△4
기타수입	24	24	0				

○ 저소득주민주거안정및생활안정기금

(단위 : 백만원)

세입	2020년	2019년	비고 (증감)	세출	2020년	2019년	비고 (증감)
계	1,237	1,313	△76	계	1,237	1,313	△76
이자수입	9	7	2	일반운영비등	6	6	0
순세계잉여금	961	1,202	△241	여비	3	3	0
융자금원금수입	112	89	23	융자금	430	450	△20
지난년도수입	155	15	140	예비비	798	854	△56

○ 폐기물처리시설사업

(단위 : 백만원)

세입	2020년	2019년	비고 (증감)	세출	2020년	2019년	비고 (증감)
계	12,668	12,668	0	계	12,668	12,668	0
잉여금	12,668	12,668	0	예비비	12,668	12,668	0

○ 수질개선사업

(단위 : 백만원)

세입	2020년	2019년	비고 (증감)	세출	2020년	2019년	비고 (증감)
계	12,455	10,173	2,282	계	12,455	10,173	2,282
이자수입	1	1	0	공기업자본전출	5,248	1,076	4,172
국고보조금 (수계기금)	12,452	10,170	2,282	공기업경상전출	5,289	5,446	△157
순세계잉여금	2	2	0	기타회계전출금	1,591	3,529	△1,938
				일반운영비등	203	121	82
				공사공단전출금	123	0	123
				예비비	1	1	0

○ 치수사업

(단위 : 백만원)

세입	2020년	2019년	비고 (증감)	세출	2020년	2019년	비고 (증감)
계	6,820	9,999	△3,179	계	6,820	9,999	△3,179
사업수입	3,310	7,000	△3,690	인건비	319	266	53
징수교부금수입	120	120	0	물건비	125	280	△155
시도비보조금	42	42	0	경상이전	23	22	1
순세계잉여금	3,097	2,736	361	자본지출	1,793	1,294	499
사용료수입	250	100	150	예비비	4,560	8,137	△3,577
기타수입	1	1	0				

○ 도시개발

(단위 : 백만원)

세입	2020년	2019년	비고 (증감)	세출	2020년	2019년	비고 (증감)
계	10,545	10,546	△1	계	10,545	10,546	△1
이자수입	30	30	0	일반운영비등	19	30	△11
순세계잉여금	10,499	10,500	△1	여비	6	7	△1
기타수입	3	3	0	자본지출	591	981	△390
사업수입	13	13	0	연구개발비	200		200
				예비비	9,729	9,528	201

○ 장기미집행도시계획시설대지보상

(단위 : 백만원)

세입	2020년	2019년	비고 (증감)	세출	2020년	2019년	비고 (증감)
계	206	306	△100	계	206	306	△100
이자수입	1	1	0	일반운영비등	2	2	0
순세계잉여금	5	5	0	여비	4	4	0
전입금	200	300	△100	자본지출	200	300	△100

○ 기반시설사업

(단위 : 백만원)

세입	2020년	2019년	비고 (증감)	세출	2020년	2019년	비고 (증감)
계	33	33	0	계	33	33	0
이자수입	1	1	0	일반운영비등	1	4	△3
순세계잉여금	32	32	0	예비비	32	29	3

○ 공업용지조성

(단위 : 백만원)

세입	2020년	2019년	비고 (증감)	세출	2020년	2019년	비고 (증감)
계	1,500	1,657	△157	계	1,500	1,657	△157
이자수입	20	20	0	인건비	0	10	△10
순세계잉여금	1,480	1,637	△157	물건비	3	23	△20
				경상이전	254	250	4
				예비비	1,243	1,374	△131

○ 주택사업

(단위 : 백만원)

세입	2020년	2019년	비고 (증감)	세출	2020년	2019년	비고 (증감)
계	3,886	3,840	46	계	3,886	3,840	46
이자수입	62	44	18	물건비	30	20	10
잉여금등	3,674	3,706	△32	용자금	1,200	0	1,200
용자금원금수입	150	90	60	예비비	2,656	3,820	△1,164

○ 상수도사업

(단위 : 백만원)

세입	2020년	2019년	비고 (증감)	세출	2020년	2019년	비고 (증감)
계	59,000	57,300	1,700	계	59,000	57,300	1,700
사업수익	52,673	49,490	3,183	인건비	5,539	5,574	△35
이월,미수금	5,144	3,591	1,553	경상경비	43,514	44,063	△549
자본적수입	1,183	4,219	△3,036	자본지출	8,320	6,301	2,019
				예비비기타	1,627	1,362	265

○ 하수도사업

(단위 : 백만원)

세입	2020년	2019년	비고 (증감)	세출	2020년	2019년	비고 (증감)
계	80,500	66,100	14,400	계	80,500	66,100	14,400
사업수익	56,579	51,872	4,707	인건비	1,426	1,455	△29
이월,미수금	8,973	5,048	3,925	경상경비	45,893	42,080	3,813
자본적수입	14,948	9,180	5,768	자본지출	31,161	18,123	13,038
				예비비기타	2,020	4,442	△2,422

3. 기금현황

기금명	설치년도	설치목적	설치근거	소관부서
구미시지방채상환기금	2001	지역개발사업 및 각종 사회 간접자본 시설확충 등을 위해 발행한 지방채 원리금의 연차별 상환재원적립	구미시지방채상환기금 설치및운용조례	기획예산과
새마을지도자자녀장학기금	1995	구미시 새마을지도자의 사기 양양 및 새마을운동의 지속 적인 발전 도모	구미시새마을지도자자녀 장학기금설치 및 운용조례	새마을과
사회복지기금	2004	학업성적이 우수한 저소득 자녀 장학금 지급/ 국민기초 생활보장법상 자활지원사업의 원활한 추진을 위한 재원으로 활용	구미시사회복지기금설치및 운용조례, 국민기초생활보장법 제18조의3	생활안정과
노인복지기금	1996	노인복지 욕구의 다양화에 대비, 안정적이고 지속적인 노인복지사업 추진	노인복지법 제23조 및 구미시노인복지기금설치및 운용에 관한조례	노인장애인과
양성평등기금	1999	양성평등 촉진과 여성의 능력개발·사회참여 확대 및 복지증진	구미시양성평등기본조례 제30조(기금의 설치 등)	복지정책과
환경자원화시설주변영향 지역주민지원기금	2011	환경자원화시설주변영향지역 주민 지원	폐기물처리시설설치촉진및 주변지역지원등에관한법률 제12조, 구미시폐기물처리시설설치촉진및 주변지역지원등에관한조례 제1조	자원순환과
식품진흥기금	2000	식품위생 및 시민영양수준 향상을 위한 사업	식품위생법 제89조, 구미시식품진흥기금운용조례	위생과
재난관리기금	1997	자연재해로부터 국토와 국민의 재산보호	재난및안전관리기본법 제67조, 구미시재난관리기금운용조례	안전재난과
구미시옥외광고장비기금	2011	광고물 등의 정비를 통해 아름답고 쾌적한 생활 환경 조성	옥외광고물등의관리와옥외광고산업 진흥에관한법률 제6조의2, 구미시옥외광고장비기금설치및 운용조례 제5조	도시재생과
4-H 활동지원기금	1995	4-H단체의 건전한 육성을 위한 4-H활동지원기금 설치 및 운용·관리	구미시4-H활동지원기금 운용조례	농업기술센터
농축산물가격안정기금	2015	농축산물의 도매시장가격이 생산비 이하로 하락했을 때 생산비와 최저가격과의 차액을 지원함으로써 농가경제의 안정과 영농의욕 고취	구미시농축산물가격안정 기금설치및운용에관한조례 제3조	유통과
구미시중소기업육성기금	2016	구미시 소재 중소기업의 건전한 육성을 통한 지역 경제 활성화 도모	구미시중소기업육성기금설치및 운용조례 제3조	기업지원과

4. 기금운용계획안

(단위 : 천원)

기 금 명	'19년도말 조 성 액 ㉠	'20년도 기금운용계획		'20년도말 조 성 액 ㉡=㉠+㉢-㉣	증 감 ㉢=㉡-㉠
		수입 ㉢	지출 ㉣		
계	25,096,193	5,642,598	5,210,120	25,528,671	432,478
구미시지방채상환기금	254,412	3,196	0	257,608	3,196
새마을지도자자녀장학기금	2,012,792	30,191	27,000	2,015,983	3,191
사회복지기금	2,752,594	39,720	98,000	2,694,314	△58,280
노인복지기금	530,540	6,455	6,000	530,995	455
양성평등기금	1,501,607	22,050	20,000	1,503,657	2,050
환경자원화시설주변영향 지역주민지원기금	1,045,157	301,500	550,000	796,657	△248,500
식품진흥기금	799,098	198,000	270,700	726,398	△72,700
재난관리기금	12,131,907	4,304,130	4,119,000	12,317,037	185,130
구미시옥외광고정비기금	75,943	120,696	117,080	79,559	3,616
4-H 활동지원기금	218,177	2,580	2,340	218,417	240
농축산물가격안정기금	3,763,812	613,587	0	4,377,399	613,587
구미시중소기업육성기금	10,154	493	0	10,647	493

5. 검 토 의 견

□ 2020년도 예산안의

총 규모는 1조 2,647억원 으로
2019년도 예산의 1조 2,055억원 보다
4.91%, 592억원 증액 편성되었음.

○ 일반회계는 1조 570억원 으로
2019년도 예산의 1조 205억원 보다
3.58%, 365억원 증액 편성되었음.

○ 특별회계는 2,077억원 으로
2019년도 예산의 1,850억원 보다
12.27%, 227억원 증액 편성되었음.

- 특별회계 중

기타 특별회계는 682억원 으로
2019년도 예산의 616억원 보다
10.71%, 66억원 증액 편성되었음.

상하수도 특별회계는 1,395억원 으로
2019년도 예산의 1,234억원 보다
13.05%, 161억원 증액 편성되었음.

□ 2020년도 기금은

구미시지방채상환기금 등 총 12개로 운용계획이며,
2019년도 말 조성액 251억원과
2020년도 수입 56억원과
2020년도 지출 52억원이 계획되어 있음.

□ 2020년도 예산안은

- 지역 고용위기 해소를 위한 지역 일자리 창출 및 소상공인·중소기업·농축산 부문 등 지원을 통한 지역경제 활성화
- 기초연금, 장애인 연금, 출산지원, 아동·양육 수당 등 복지지원 강화와 다양한 복지사업의 확대 추진
- 4대 플랫폼, 8대 선도사업 등 신산업 육성과 혁신인재 양성 및 제2벤처붐 확산 지원
- 도로, 교량, 하천 등 지역 SOC 사업의 지속 정비와 생태하천, 상·하수도 및 생활폐기물 처리 시설 확충 등 쾌적한 환경 조성을 통한 삶의 질 향상을 중심으로 편성된 예산임.

□ 예산안을 심사함에 있어서는,

- 글로벌 경기둔화 기조, 국제유가 상승, 국내 부동산 거래 감소 등 대내외 경기침체로 인한 지방세 감소가 예상됨에 따라 이에 대한 대책 마련 필요.
- 지방자치단체의 예산편성 운영기준에 따라 반드시 지출해야 하는 법정·필수적 경비는 우선하여 세출예산에 반영하되, 사업의 효율성이 낮거나 사업별 목적·용도 및 추진계획 등을 사전에 구체적으로 확정하지 않은 포괄적 예산, 유사·중복사업, 행사·축제예산 등은 심도 있는 심사가 요구됨.
- 2019년도 본예산 및 추경예산 심사 시 상당한 이유로 일부 또는 전액 삭감한 예산이 동일하거나 증액 편성된 경우와 전년도 결산 검사, 금년도 행정사무감사 및 업무보고 시 지적한 사항, 문제점 등에 대해서도 면밀한 검토가 필요함.

- 현재 어려운 지역경제 여건을 감안하여 계속사업은 마무리 위주로 연속성을 유지하되, 대규모 신규 사업은 타당성과 실효성을 충분히 검토하고 비효율적이고 성과가 미흡한 사업에 대해서는 과감한 축소가 필요할 것으로 보임.
- 불필요한 예산낭비 요인은 사전에 방지하고, 일자리 창출사업의 지속적인 추진과 지역경제 활성화, 신성장 동력확보 등 주민생활 안정과 미래대비를 위한 성장기반 확충으로 미래지향적인 도시를 건설하고 재정의 건전성 향상과 안정적인 재정운용이 이루어질 수 있도록 종합적이고 세밀한 심사가 이루어져야 할 것으로 판단됨.