

칠곡군의회 제3차 본회의
본회의장(2020. 12. 16.)

(제270회 칠곡군의회 제2차 정례회)

예산결산특별위원회 심사보고서

2021년도 예산안 및 기금운용계획안



예산결산특별위원회

2021년도 예산안 및 기금운용계획안 심사보고서

2020. 12. 14.(월)

예산결산특별위원회

I. 심사경과

1. 제출일자 및 제출자

- 제출일자: 2020년 11월 19일(2021년도 예산안 및 기금운용계획안)
- 제출자: 칠곡군수

2. 상임위원회 회부일자

- 2021년도 예산안 및 기금운용계획안: 2020년 11월 20일

3. 제안설명

- 2021년도 예산안 및 기금운용계획안
 - 제270회 칠곡군의회 제2차 정례회 제1차 본회의(2020. 11. 25.)
 - 일반회계 및 기타특별회계: 기획감사실장 장재석
 - 지방공기업특별회계(상·하수도사업): 수도사업소장 송석화

4. 상임위원회별 예비심사

가. 의회운영위원회

- 심사일: 2020. 11. 27.
- 제안설명: 의회사무국장 박찬식
- 내용

차수	소관	일자	내용	비고
제1차	의회운영위원회	2020. 11. 27.	상정·심사·의결	

나. 행정복지위원회

- 심사기간: 2020. 11. 27. ~ 12. 11.
- 제안설명: 행정복지위원회 소관 실·과·소장
- 내 용

차 수	소 관	일 자	내 용	비 고
제2차	행정복지위원회	2020. 11. 27.	상정·심사	
제3차	행정복지위원회	2020. 11. 30.	상정·심사	
제4차	행정복지위원회	2020. 12. 1.	상정·심사	
제5차	행정복지위원회	2020. 12. 2.	상정·심사	
제6차	행정복지위원회	2020. 12. 10.	상정·심사	
제7차	행정복지위원회	2020. 12. 11.	상정·심사·의결	

다. 산업건설위원회

- 심사기간: 2020. 11. 27. ~ 12. 11.
- 제안설명: 산업건설위원회 소관 과·소장
- 내 용

차 수	소 관	일 자	내 용	비 고
제2차	산업건설위원회	2020. 11. 27.	상정·심사	
제3차	산업건설위원회	2020. 11. 30.	상정·심사	
제4차	산업건설위원회	2020. 12. 1.	상정·심사	
제5차	산업건설위원회	2020. 12. 2.	상정·심사	
제7차	산업건설위원회	2020. 12. 11.	상정·심사·의결	

5. 예산결산특별위원회 회부일자

- 2021년도 예산안 및 기금운용계획안: 2020년 12월 14일

6. 예산결산특별위원회 심사 개요

- 심사기간: 2020. 12. 14.
- 심사대상: 각 상임위원회별 예비심사보고서,
2021년도 예산안 및 기금운용계획안
- 내 용

차 수	소 관	일 자	내 용	비 고
제2차	예산결산특별위원회	2020. 12. 14.	상정·심사·의결	

7. 심사보고: 2020. 12. 16.(제270회 칠곡군의회 제2차 정례회 제3차 본회의)

II. 2021년도 예산안

1. 세입·세출예산안

가. 예산 총규모

(단위: 천원, %)

구 분	2021 예산액	구성비	2020 본예산액	구성비	비교증감	증감율
총 계	543,700,000	100	532,300,000	100	11,400,000	2.1
일 반 회 계	480,000,000	88.3	463,000,000	87.0	17,000,000	3.7
특 별 회 계	63,700,000	11.7	69,300,000	13	△5,600,000	△8.1
기 타 특 별 회 계	3,500,000	0.6	5,850,000	1.1	△2,350,000	△40.2
수질개선	1,270,000	0.2	1,212,274	0.2	57,726	4.8
의료급여기금운영	1,590,000	0.3	1,645,276	0.3	△55,276	△3.4
새마을소득사업	-	-	776,450	0.1	△776,450	△100
주택관리사업	-	-	368,000	0.1	△368,000	△100
장기미집행군계획시설	500,000	0.1	500,000	0.1	0	0.0
기반시설부담금	40,000	0.0	250,000	0.1	△210,000	△84.0
치수사업	100,000	0.0	1,098,000	0.2	△998,000	△90.9
공기업특별회계	60,200,000	11.1	63,450,000	11.9	△3,250,000	△5.1
상수도사업	20,000,000	3.7	20,660,000	3.9	△660,000	△3.2
하수도사업	40,200,000	7.4	42,790,000	8.0	△2,590,000	△6.1

⇒ 2021년도 예산안 총규모는 5,437억원으로

전년도 당초예산 5,323억원 대비 114억원(2.1%) 증가

나. 일반회계

(단위: 천원, %)

구 분		2021 예산액	구성비	2020 본예산액	구성비	비교증감	증감율
세 입	계	480,000,000	100	463,000,000	100	17,000,000	3.7
	지방세수입	93,366,000	19.5	92,372,000	20.0	994,000	1.1
	세외수입	14,527,200	3.0	14,067,000	3.1	460,200	3.3
	지방교부세	154,707,000	32.2	158,858,000	34.3	△4,151,000	△2.6
	조정교부금등	13,600,000	2.8	13,600,000	2.9	0	0.0
	보 조 금	185,012,665	38.6	169,113,641	36.5	15,899,024	9.4
	보전수입등및내부거래	18,787,135	3.9	14,989,359	3.2	3,797,776	25.3
세 출	계	480,000,000	100	463,000,000	100	17,000,000	3.7
	일반공공행정	26,479,153	5.5	29,148,496	6.3	△2,669,343	△9.2
	공공질서 및 안전	4,115,122	0.9	4,970,947	1.1	△855,825	△17.2
	교 육	6,254,065	1.3	6,874,517	1.5	△620,452	△9.0
	문화 및 관광	32,515,351	6.8	36,638,110	7.9	△4,122,759	△11.3
	환 경	40,276,632	8.4	34,762,539	7.5	5,514,093	15.9
	사회복지	163,243,534	34.0	158,575,234	34.3	4,668,300	2.9
	보 건	9,446,104	2.0	9,664,532	2.1	△218,428	△2.3
	농림해양수산	44,953,240	9.4	41,328,062	8.9	3,625,178	8.8
	산업·중소기업 및 에너지	9,171,828	1.9	7,430,014	1.6	1,741,814	23.4
	교통 및 물류	24,741,334	5.1	22,358,641	4.8	2,382,693	10.7
	국토 및 지역개발	40,830,372	8.5	35,142,546	7.6	5,687,826	16.2
	예 비 비	4,471,102	0.9	7,094,539	1.5	△2,623,437	△37.0
	기 타	73,502,163	15.3	69,011,823	14.9	4,490,340	6.5

⇒ 일반회계 예산은 4,800억원으로 전년도 4,630억원 대비 170억원(3.7%) 증가

다. 기타특별회계

(단위: 천원, %)

구 분		2021 예산액	구성비	2020 본예산액	구성비	비교증감	증감율	
세 입	계	3,500,000	100	5,850,000	100	△2,350,000	△40.2	
	세외수입	126,200	3.6	254,000	4.3	△127,800	△50.3	
	보 조 금	978,581	28.0	948,882	16.2	29,699	3.1	
	보전수입등및내부거래	2,395,219	68.4	4,647,118	79.5	△2,251,899	△48.5	
세 출	기 능 별	계	3,500,000	100	5,850,000	100	△2,350,000	△40.2
		일반공공행정	40,000	1.1	40,000	0.7	0	0.0
		환 경	1,270,000	36.3	1,212,274	20.7	57,726	4.8
		사회복지	1,590,000	45.4	2,013,276	34.4	△423,276	△21.0
		국토 및 지역개발	600,000	17.2	2,584,450	44.2	△1,984,450	△76.8
	회 계 별	계	3,500,000	100	5,850,000	100	△2,350,000	△40.2
		수질개선	1,270,000	36.3	1,212,274	20.7	57,726	4.8
		의료급여기금운영	1,590,000	45.4	1,645,276	28.1	△55,276	△3.4
		새마을소득사업	-	-	776,450	13.3	△776,450	△100
		주택관리사업	-	-	368,000	6.3	△368,000	△100
		장기미집행군계획시설	500,000	14.3	500,000	8.5	0	0.0
		기반시설부담금	40,000	1.1	250,000	4.3	△210,000	△84.0
		치수사업	100,000	2.9	1,098,000	18.8	△998,000	△90.9

⇒ 기타특별회계 예산은 35억원으로 전년도 58억 5,000만원 대비 △23억 5,000만원 (△40.2%) 감소

라. 공기업특별회계

(단위: 천원, %)

구 분		2021 예산액	구성비	2020 본예산액	구성비	비교증감	증감율	
계		60,200,000	100	63,450,000	100	△3,250,000	△5.1	
상수도 사 업	세 입	소 계	20,000,000	33.2	20,660,000	32.6	△660,000	△3.2
		사업수익	13,700,000	22.7	14,190,000	22.4	△490,000	△3.5
		자본적수입	6,300,000	10.5	6,470,000	10.2	△170,000	△2.6
	세 출	소 계	20,000,000	33.2	20,660,000	32.6	△660,000	△3.2
		사업비용	13,700,000	22.7	14,190,000	22.4	△490,000	△3.5
		자본적지출	6,300,000	10.5	6,470,000	10.2	△170,000	△2.6

구분		2021 예산액	구성비	2020 본예산액	구성비	비교증감	증감율	
하수도	세입	소 계	40,200,000	66.8	42,790,000	67.4	△2,590,000	△6.1
		사업수입	25500000	42.4	25,290,000	39.9	210,000	0.8
		자본적수입	14700000	24.4	17,500,000	27.6	△2,800,000	△16.0
사업	세출	소 계	40,200,000	66.8	42,790,000	67.4	△2,590,000	△6.1
		사업지출	25500000	42.4	25,290,000	39.9	210,000	0.8
		자본적지출	14700000	24.4	17,500,000	27.6	△2,800,000	△16.0

⇒ 공기업특별회계 예산은 602억원으로 전년도 634억 5,000만원 대비

△32억 5,000만원(△5.1%) 감소

Ⅲ. 2021년도 기금운용계획안

1. 수입계획

(단위: 천원)

기금명	계	전입금	보조금	차입금	융자금수회	예탁금수회	예치금수회	예수금	이자수입	기타수입
합 계	4,100,000	920,000	104,000	0	0	0	3,021,760	0	23,240	31,000
자활기금	718,700	0	0	0	0	0	705,600	0	8,100	5,000
노인복지기금	531,200	0	0	0	0	0	531,184	0	16	0
식품진흥기금	203,100	0	4,000	0	0	0	193,039	0	61	6,000
옥외광고발전기금	375,700	20,000	0	0	0	0	335,537	0	163	20,000
재난관리기금	2,271,300	900,000	100,000	0	0	0	1,256,400	0	14,900	0

2. 지출계획

(단위: 천원)

기금명	계	비용자성사업비	융자성사업비	인력운영비	기본경비	예탁금	예치금	차입금원리금상환	예수금원리금상환	기타지출
합 계	4,100,000	449,000	0	0	0	0	3,651,000	0	0	0
자활기금	718,700	35,000	0	0	0	0	683,700	0	0	0
노인복지기금	531,200	10,000	0	0	0	0	521,200	0	0	0
식품진흥기금	203,100	4,000	0	0	0	0	199,100	0	0	0
옥외광고발전기금	375,700	0	0	0	0	0	375,700	0	0	0
재난관리기금	2,271,300	400,000	0	0	0	0	1,871,300	0	0	0

3. 기금조성규모

(단위: 천원)

기 금 명	2020년도말 현재액(a)	2021년도 기금운용계획		2021년도말 조 성 액 (d=a+b-c)	증 감 (d-a)
		수 입(b)	지 출(c)		
합 계	3,071,760	1,078,240	449,000	3,701,000	629,240
자 활 기 금	705600	13100	35000	683700	△21,900
노인복지기금	531184	16	10000	521200	△9,984
식품진흥기금	193039	10061	4000	199100	6,061
옥외광고발전기금	335537	40163	0	375700	40,163
재난관리기금	1306400	1014900	400000	1921300	614,900

⇒ 기금운용계획 수입·지출 규모는 41억원이며, 2020년도 말 현재액 대비 6억 2,924만원(20.5%) 증가하여 2021년도 말 37억 100만원 조성

IV. 질의 및 답변 요지: 생략

V. 심사결과

1. 2021년도 예산안: 543,700,000천 원

가. 일반회계: 480,000,000천 원

○ 세 입: 원안 가결

○ 세 출: 수정 가결

· 내 역: 불임1 수정안과 같음

※ 불임1: 2021년도 세출 예산안에 대한 수정안 1부.

나. 기타특별회계: 3,500,000천 원

○ 세 입: 원안 가결

○ 세 출: 원안 가결

다. 공기업특별회계: 60,200,000천원

○ 상수도사업 특별회계: 20,000,000천원

· 세 입: 원안 가결

· 세 출: 원안 가결

○ 하수도사업 특별회계: 40,200,000천원

· 세 입: 원안 가결

· 세 출: 원안 가결

2. 기금운용계획: 4,100,000천원

○ 수 입: 원안 가결

○ 지 출: 원안 가결

[붙임 1]

2021년도 예산안 및 기금운용계획안에 대한 수정안

① 2021년도 예산안

㉠ 세출예산현황

(단위: 천원)

회계별 구분	2021년도 예산액	수정안		2021년도 확정예산액	수정이유 및 내역
		삭감액	증액		
계	543,700,000	4,916,053	4,916,053	543,700,000	
일반회계	480,000,000	4,916,053	4,916,053	480,000,000	
기타특별회계	3,500,000	0	0	3,500,000	
수질개선	1,270,000	0	0	1,270,000	
의료급여기금운영	1,590,000	0	0	1,590,000	
새마을소득사업	-	-	-	-	삭감액 전액 내부유보금 으로 증액 조정
주택관리사업	-	-	-	-	
장기미집행군계획시설	500,000	0	0	500,000	
기반시설부담금	40,000	0	0	40,000	
치수사업	100,000	0	0	100,000	
공기업특별회계	60,200,000	0	0	60,200,000	
상수도사업	20,000,000	0	0	20,000,000	
하수도사업	40,200,000	0	0	40,200,000	

㉡ 사업별 삭감내역: 붙임 2 삭감내역과 같음

※ 붙임 2: 2021년도 세출예산안 사업별 삭감내역 1부.

② 일반회계

(단위: 천원)

구분 기능별	2021년도 예산액	수정안		2021년도 확정예산액	수정이유 및 내역
		삭감액	증액		
계	480,000,000	4,916,053	4,916,053	480,000,000	삭감액 전액 내부유보금 으로 증액 조정
일반공공행정	26,479,153	138,620	0	26,340,533	
공공질서 및 안전	4,115,122	109,360	0	4,005,762	
교육	6,254,065	102,073	0	6,151,992	
문화 및 관광	32,515,351	0	0	32,515,351	
환경	40,276,632	1,621,000	0	38,655,632	
사회복지	163,243,534	36,000	0	163,207,534	
보건	9,446,104	82,000	0	9,364,104	
농림해양수산	44,953,240	3,000	0	44,950,240	
산업·중소기업 및 에너지	9,171,828	0	0	9,171,828	
교통 및 물류	24,741,334	2,110,000	0	22,631,334	
국토 및 지역개발	40,830,372	714,000	0	40,116,372	
예비비	4,471,102	0	4,916,053	9,387,155	
기타	73,502,163	0	0	73,502,163	

③ 기타특별회계

(단위: 천원)

구분	2021년도 예산액	수정안		2021년도 확정예산액	비고
		삭감액	증액		
계	3,500,000	0	0	3,500,000	
수질개선사업	1,270,000	0	0	1,270,000	
의료급여기금운영	1,590,000	0	0	1,590,000	
새마을소득사업	-	0	0	-	
주택관리사업	-	0	0	-	
장기미집행군계획시설	500,000	0	0	500,000	
기반시설부담금	40,000	0	0	40,000	
치수사업	100,000	0	0	100,000	

④ 공기업특별회계

㉠ 상수도사업

(단위: 천원)

구분	2021년도 예산액	수정안		2021년도 확정예산액	비고
		삭감액	증액		
계	20,000,000	0	0	20,000,000	
사업비용	13,700,000	0	0	13,700,000	
영업비용	13,656,415	0	0	13,656,415	
영업외비용	0	0	0	0	
특별손실	3,000	0	0	3,000	
예비비	40,585	0	0	40,585	
자본적지출	6,300,000	0	0	6,300,000	
유형자산취득	2,930,000	0	0	2,930,000	
비가동설비자산취득	3,340,000	0	0	3,340,000	
기타자본적지출	0	0	0	0	
예비비	30,000	0	0	30,000	

㉡ 하수도사업

(단위: 천원)

구분	2021년도 예산액	수정안		2021년도 확정예산액	비고
		삭감액	증액		
계	40,200,000	0	0	40,200,000	
사업비용	25,500,000	0	0	25,500,000	
영업비용	25,404,092	0	0	25,404,092	
영업외비용	0	0	0	0	
특별손실	3,000	0	0	3,000	
예비비	92,908	0	0	92,908	
자본적지출	14,700,000	0	0	14,700,000	
유형자산취득	500,000	0	0	500,000	
비가동설비자산	14,036,000	0	0	14,036,000	
비유동부채상환금	0	0	0	0	
기타자본적지출	146,000	0	0	146,000	
예비비	18,000	0	0	18,000	

⑤ 기금운용계획

(단위: 천원)

기금명	2021년도 예산액	수정안		2021년도 확정예산액	비고
		삭감액	증액		
합계	4,100,000	0	0	4,100,000	
자활기금	718,700	0	0	718,700	
옥외광고발전기금	531,200	0	0	531,200	
노인복지기금	203,100	0	0	203,100	
식품진흥기금	375,700	0	0	375,700	
재난관리기금	2,271,300	0	0	2,271,300	

[붙임 2]

2021년도 세출예산안 사업별 삭감내역

● 소관별 삭감 총액

(단위: 천원)

구 분	2021년도 예산액	삭감액	내부유보금 증액	확 정 예산액	비 고
계	543,700,000	4,916,053	4,916,053	543,700,000	
일 반 회 계	480,000,000	4,916,053	4,916,053	480,000,000	삭감액 전액 내부유보금 으로 증액 조정
의회운영위원회	1,237,302	27,620	27,620	1,237,302	
행정복지위원회	301,101,472	845,073	845,073	301,101,472	
산업건설위원회	177,661,226	4,043,360	4,043,360	177,661,226	
기타 특별회계	3,500,000	0	0	3,500,000	
지방공기업 특별회계	60,200,000	0	0	60,200,000	

※ 행정복지위원회 예산액에 읍면예산 포함됨.

● 소관별 삭감 세부내역

▫ 일반회계 세출

(단위: 천원)

실 과 소	과 목			사 업 명	예산액	삭감액	조 정 예산액	비고 (Page)
	단위사업	세부사업	목					
계				총 26건	27,827,918	4,916,053	22,911,865	
의회운영위원회				5건	61,820	27,620	34,200	
의회 사무 국	의회운영	의정업무 추진	405-01	의장실 민원상담 의자 교체	6,500	6,500	0	694
			405-01	의장실 민원상담 테이블 교체	1,600	1,600	0	694
		의사업무 추진	405-01	본회의장 연대 프롬프트 구입	11,000	11,000	0	695
	의정활동	의정활동 지원	205-06	기관운영 업무추진비(의장)	28,920	5,760	23,160	696
			205-06	기관운영 업무추진비(부의장)	13,800	2,760	11,040	696
※ 삭감액: 27,620천원 전액 내부유보금으로 조정								
행정복지위원회				14건	4,548,938	845,073	3,703,865	
기획 감사 실	재정지원운영	지방재정관리	201-01	예산서 제작	48,000	8,000	40,000	246
	교육경비 지원	학교급식비지원	308-08	초중고 무상급식 지원사업	2,613,838	72,073	2,541,765	253
총무 과	행정 지원 사업	공무원 국외 연수 지원	202-04	공무원 해외연수 통합관리	100,000	50,000	50,000	258
	행정역량 및 조직강화	공무원 교육훈련 지원	201-01	공무원 위탁교육비	150,500	50,000	100,500	262
			202-04	중견간부 양성과정 참가자 해외연수	21,000	3,000	18,000	262
민원 봉사 과	지리정보업무 추진	도로및지하시설 물전산화사업	401-01	도로 및 지하시설물 전산화 사업	734,000	514,000	220,000	318
사회 복지 과	보훈관리사업	보훈행사 지원	201-01	보훈행사 현화용 물품구입	15,000	6,000	9,000	325
	아동복지증진	아동친화도시 조성	202-04	아동친화도시 정책개발 국외연수	30,000	30,000	0	354
보건 소	보건기관 운영	보건기관 운영	307-01	보건기관 진료의약품 구입	150,000	30,000	120,000	703
			405-01	민원실 보건사업안내 키오스크 구입	5,000	5,000	0	703
	출산장려	출산장려금지원	301-01	출산축하금 지원	288,000	30,000	258,000	705
			301-01	다자녀 영유아 양육비 지원	33,600	10,000	23,600	705
	정신보건사업	자살예방환경조성	307-05	생명사랑 마을 조성	10,000	7,000	3,000	747
교육 문화 회관	평생학습운영	인문 학 특성 화 사업 운영	307-05	인문학마을 특성화 프로그램 운영	350,000	30,000	320,000	820
※ 삭감액: 845,073천원 전액 내부유보금으로 조정								

산업건설위원회				7건	23,217,160	4,043,360	19,173,800	
교통 행정 과	교통행정	대중교통지원	307-09	운수업계 유류보조금	12,500,000	2,080,000	10,420,000	469
건설 과	도로시설물 유지관리	도로유지관리	201-01	제설장비(덤프) 임차	30,000	30,000	0	562
	지역개발사업	가산2리(산당큰 중매)농로확포 장공사	401-01	가산2리(산당큰중매)농로확포장공사	300,000	200,000	100,000	570
안전 관리 과	안정적인 통합관제센터 운영	통합관제센터 운영	202-02	통합관제센터 회선 사용료	656,160	109,360	546,800	598
환경 관리 과	생활쓰레기의 감량화	생활쓰레기의 효율적처리	307-05	생활쓰레기 수집운반 대행사업비	5,240,000	873,000	4,367,000	644
	환경기초시설 의 관리	매립장 유지·관리	307-05	생활쓰레기 위탁처리비	4,488,000	748,000	3,740,000	646
농업 기술 센터	식량작물 기술보급	철곡 농업현장기술지 원단 운영	405-01	병해충 예찰용 무인항공기(드론)	3,000	3,000	0	782

※ 삭감액: 4,043,360천원 전액 내부유보금으로 조정