

2021년 제3회 통합재정안정화기금 운용변경계획(안)

제 출 자	달 성 군 수
제출년월일	2021. 12. .



대구광역시 달성군
www.dalseong.daegu.kr

재정안정화계정

1. 운 용 총 칙

회계연도 : 2021년

회계구분 : 통합재정안정화기금(재정안정화계정)

① 기금설치 개요

(1) 설치근거 : 「지방재정법」 제9조의2, 「지방기금법」 제16조, 대구광역시 달성군 통합재정안정화기금 설치 및 운용 조례

(2) 설치목적 : (재정안정화계정) 회계연도 간 재정수입 불균형 조정 및 재정의 안정적 운용

(3) 설치년도 : 2018년

② 기금운용의 기본방향

(1) 기금사업의 목표 : 여유재원이 발생한 해에 일부를 적립하고, 세입이 부족한 해에 이를 회수하여 사용함으로써 연도 간 재정불균형을 조정하여 안정적·계획적 재정운영 도모

(2) 2021년도 기금사업 개요 : 재정안정화계정 적립 및 예치

③ 기금조성 및 운용

(1) 기금조성 현황

○ 연도말 기금 조성액

(단위 : 천원)

2020년도 말 조성액 ㉑	2021년도 조성계획			2021년도 말 조성액㉒ = ㉑ + ㉓	비 고
	수입 ㉔	지출 ㉕	증감 ㉖ = ㉔ - ㉕		
83,388,122	40,778,790	20,300,000	20,478,790	103,866,912	

○ 기금 총 조성규모

(단위 : 천원)

2021년도 말 조성액 ㉑	융자금 미회수채권 ㉒	지역개발채권 미상환잔액 ㉓	총 조성규모 ㉑=㉒+㉓-㉔
103,866,912	0	0	103,866,912

(2) 재원조성 일반회계 전입금, 기금운용 수익금(이자수입)

(3) 지원기준 달성군 통합재정안정화기금 조례의 기준에 의거 지원

(4) 지원대상 세입감소 또는 심각한 경기침체 발생 등 재원이 필요한 경우 일반회계로 전출하여 활용

2. 자금운용계획

회계연도 : 2021년

회계구분 : 통합재정안정화기금(재정안정화계정)

① 자금수지총괄

(단위:천원)

수 입 계 획				지 출 계 획			
항 목	수입액	기정액	증 감	항 목	지출액	기정액	증 감
합 계	124,166,912	84,012,827	40,154,085	합 계	124,166,912	84,012,827	40,154,085
전입금	40,000,000	0	40,000,000	비용자성사업비	0	0	0
보조금	0	0	0	융자성사업비	0	0	0
차입금	0	0	0	인력운영비	0	0	0
융자금회수 (이자포함)	0	0	0	기본경비	0	0	0
예탁금원금회수	0	0	0	예탁금	0	0	0
예치금회수	83,388,122	83,388,122	0	예치금	103,866,912	63,712,827	40,154,085
예수금	0	0	0	차입금원리금상환	0	0	0
이자수입	778,790	624,705	154,085	예수금원리금상환	0	0	0
기타수입	0	0	0	기타지출	20,300,000	20,300,000	0

회계연도 : 2021년
회계구분 : 통합재정안정화기금(재정안정화계정)

② 수입계획

(단위:천원)

장 · 관 · 항 · 목		수입액	기정액	증 감	산 출 내 역
200 세외수입		778,790	624,705	154,085	
210 경상적세외수입		778,790	624,705	154,085	
216 이자수입		778,790	624,705	154,085	
216-01 공공예금이자수입		778,790	624,705	154,085	
					○공공예금 이자수입 경정 778,790,000원 - 기정 624,705,000원 = 154,085
700 보전수입등및내부거래		123,388,122	83,388,122	40,000,000	
720 내부거래		40,000,000	0	40,000,000	
721 전입금		40,000,000	0	40,000,000	
721-03 기타회계전입금		40,000,000	0	40,000,000	
					○일반회계 전입금 40,000,000,000원 = 40,000,000
수 입 합 계		124,166,912	84,012,827	40,154,085	

회계연도 : 2021년
회계구분 : 통합재정안정화기금(재정안정화계정)

③ 지출계획

(단위:천원)

조직 · 부문 · 정책 · 단위 · 세부사업 · 편성목		지출액	기정 지출액	비교증감
기획예산실		124,166,912	84,012,827	40,154,085
기타		124,166,912	84,012,827	40,154,085
재무활동(기획예산실)		124,166,912	84,012,827	40,154,085
보전지출(재정안정화계정)(통합재정안정화기금(재정안정화계정))		103,866,912	63,712,827	40,154,085
재정안정화계정		103,866,912	63,712,827	40,154,085
602 예치금		103,866,912	63,712,827	40,154,085
01 일반예치금		40,154,085	103,866,912	63,712,827
○재정안정화계정 예치금 경정 103,866,912,000원 - 기정 63,712,827,000원 =		40,154,085		
지출합계		124,166,912	84,012,827	40,154,085

3. 연도별 기금조성 및 집행현황

회계연도 : 2021년

회계구분 : 통합재정안정화기금(재정안정화계정)

(단위:천원)

연 도 별	조 성 액							
	계@	전입금	보조금	차입금	융자금회 수 (이자포)	예수금	이자수입	기타수입
2015년 까지	0	0	0	0	0	0	0	0
2016년도	0	0	0	0	0	0	0	0
2017년도	0	0	0	0	0	0	0	0
2018년도	0	0	0	0	0	0	0	0
2019년도	36,300,021	36,300,000	0	0	0	0	21	0
2020년도	47,088,101	47,000,000	0	0	0	0	88,101	0
2021년도	40,778,790	40,000,000	0	0	0	0	778,790	0
계	124,166,912	123,300,000	0	0	0	0	866,912	0

회계연도 : 2021년
회계구분 : 통합재정안정화기금(재정안정화계정)

(단위:천원)

연 도 별	집 행 액							잔액 ㉠-㉡
	계㉠	비용자성 사업비	융자성사 업비	인력운영비 및 기본경비	차입금원 리금상환	예수금원 리금상환	기타지출	
2015년 까지	0	0	0	0	0	0	0	0
2016년도	0	0	0	0	0	0	0	0
2017년도	0	0	0	0	0	0	0	0
2018년도	0	0	0	0	0	0	0	0
2019년도	0	0	0	0	0	0	0	36,300,021
2020년도	0	0	0	0	0	0	0	47,088,101
2021년도	20,300,000	0	0	0	0	0	20,300,000	20,478,790
계	20,300,000	0	0	0	0	0	20,300,000	103,866,912

4. 예치금 및 예탁금 명세

회계연도 : 2021년

회계구분 : 통합재정안정화기금(재정안정화계정)

(단위:천원)

구분	예치(탁)처	예치 및 예탁액				비고
		2019년도말현재액	2020년도말현재액①	2021년도말현재액②	증감(②-①)	
합계		36,300,021	83,388,122	103,866,912	20,478,790	
예치금	소계	36,300,021	83,388,122	103,866,912	20,478,790	
	대구은행	36,300,021	83,388,122	103,866,912	20,478,790	

통합계정

1. 운 용 총 칙

회계연도 : 2021년
회계구분 : 통합재정안정화기금(통합계정)

① 기금설치 개요

- (1) 설치근거 : 「지방재정법」 제9조의2, 「지방기금법」 제16조, 대구광역시 달성군 통합재정안정화기금 설치 및 운용 조례
- (2) 설치목적 : (통합계정) 동일 회계연도 내에서 재원을 효율적으로 활용하기 위해 각종 회계·기금의 여유자금을 통합적으로 관리
- (3) 설치년도 : 2020년

② 기금운용의 기본방향

- (1) 기금사업의 목표 : 타 회계 및 개별기금의 여유재원을 통합계정에 예탁하고, 예수자금은 재원이 필요한 타 회계·기금에 예탁하여 활용
- (2) 2021년도 기금사업 개요 : 각 특별회계별 예비비 편성한도(1% 이내) 준수를 위해 특별회계 여유재원을 통합계정에 예탁하여 활용

③ 기금조성 및 운용

(1) 기금조성 현황

○ 연도말 기금 조성액

(단위 : 천원)

2020년도 말 조성액 ㉑	2021년도 조성계획			2021년도 말 조성액㉒ = ㉑ + ㉓	비 고
	수입 ㉔	지출 ㉕	증감 ㉖ = ㉔ - ㉕		
0	6,911,906	80,000	6,831,906	6,831,906	

○ 기금 총 조성규모

(단위 : 천원)

2021년도 말 조성액 ㉑	융자금 미회수채권 ㉒	지역개발채권 미상환잔액 ㉓	총 조성규모 ㉔=㉑+㉒-㉓
6,831,906	0	0	6,831,906

- (2) 자원조성 다른 회계 또는 기금으로부터 예탁받는 자금, 다른 회계 또는 기금에 예탁한 자금의 원금 및 이자수입
- (3) 지원기준 달성군 통합재정안정화기금 조례의 기준에 의거 지원
- (4) 지원대상 기금운용심의위원회에서 예탁·예수에 관한 사항 심의

2. 자금운용계획

회계연도 : 2021년
회계구분 : 통합재정안정화기금(통합계정)

① 자금수지총괄

(단위:천원)

수 입 계 획				지 출 계 획			
항 목	수입액	기정액	증 감	항 목	지출액	기정액	증 감
합 계	6,911,906	6,962,943	△51,037	합 계	6,911,906	6,962,943	△51,037
전입금	0	0	0	비용자성사업비	0	0	0
보조금	0	0	0	융자성사업비	0	0	0
차입금	0	0	0	인력운영비	0	0	0
융자금회수 (이자포함)	0	0	0	기본경비	0	0	0
예탁금원금회수	0	0	0	예탁금	0	0	0
예치금회수	0	0	0	예치금	6,831,906	6,962,943	△131,037
예수금	6,911,620	6,912,318	△698	차입금원리금상환	0	0	0
이자수입	286	50,625	△50,339	예수금원리금상환	80,000	0	80,000
기타수입	0	0	0	기타지출	0	0	0

회계연도 : 2021년
회계구분 : 통합재정안정화기금(통합계정)

② 수입계획

(단위:천원)

장 · 관 · 항 · 목					수입액	기정액	증 감	산 출 내 역
200 세외수입					286	50,625	△50,339	
210 경상적세외수입					286	50,625	△50,339	
216 이자수입					286	50,625	△50,339	
216-01 공공예금이자수입					286	50,625	△50,339	
								○공공예금 이자수입 경정 286,000원 - 기정 50,625,000원 = △50,339
700 보전수입등및내부거래					6,911,620	6,912,318	△698	
720 내부거래					6,911,620	6,912,318	△698	
722 예탁금및예수금					6,911,620	6,912,318	△698	
722-01 예수금수입					6,911,620	6,912,318	△698	
								○예수금 수입 △698 －폐기물처리시설사업 특별 회계(청소위생과) 경정 2,893,528,000원 - 기정 2,894,200,000원 = △672 －기반시설 특별회계(도시과) 경정 118,092,000원 - 기정 118,118,000원 = △26
수 입 합 계					6,911,906	6,962,943	△51,037	

회계연도 : 2021년
회계구분 : 통합재정안정화기금(통합계정)

③ 지출계획

(단위:천원)

조직 · 부문 · 정책 · 단위 · 세부사업 · 편성목		지출액	기정 지출액	비교증감
기획예산실		6,911,906	6,962,943	△51,037
기타		6,911,906	6,962,943	△51,037
재무활동(기획예산실)		6,911,906	6,962,943	△51,037
보전지출(통합계정)(통합재정안정화기금(통합계정))		6,911,906	6,962,943	△51,037
통합계정		6,911,906	6,962,943	△51,037
602 예치금		6,831,906	6,962,943	△131,037
01 일반예치금 △131,037		6,831,906	6,962,943	△131,037
○통합계정 예치금 경정 6,831,906,000원 - 기정 6,962,943,000원 △131,037				
705 예수금원리금상환		80,000	0	80,000
01 예수금원금상환 80,000		80,000	0	80,000
○치수사업 특별회계 예수금원금상환 80,000,000원 = 80,000				
지 출 합 계		6,911,906	6,962,943	△51,037

3. 연도별 기금조성 및 집행현황

회계연도 : 2021년

회계구분 : 통합재정안정화기금(통합계정)

(단위:천원)

연 도 별	조 성 액							
	계①	전입금	보조금	차입금	융자금회 수 (이자포)	예수금	이자수입	기타수입
2015년 까지	0	0	0	0	0	0	0	0
2016년도	0	0	0	0	0	0	0	0
2017년도	0	0	0	0	0	0	0	0
2018년도	0	0	0	0	0	0	0	0
2019년도	0	0	0	0	0	0	0	0
2020년도	0	0	0	0	0	0	0	0
2021년도	6,911,906	0	0	0	0	6,911,620	286	0
계	6,911,906	0	0	0	0	6,911,620	286	0

회계연도 : 2021년
회계구분 : 통합재정안정화기금(통합계정)

(단위:천원)

연 도 별	집 행 액							잔액 ①-②
	계②	비용자성 사업비	융자성사 업비	인력운영비 및 기본경비	차입금원 리금상환	예수금원 리금상환	기타지출	
2015년 까지	0	0	0	0	0	0	0	0
2016년도	0	0	0	0	0	0	0	0
2017년도	0	0	0	0	0	0	0	0
2018년도	0	0	0	0	0	0	0	0
2019년도	0	0	0	0	0	0	0	0
2020년도	0	0	0	0	0	0	0	0
2021년도	80,000	0	0	0	0	80,000	0	6,831,906
계	80,000	0	0	0	0	80,000	0	6,831,906

4. 예치금 및 예탁금 명세

회계연도 : 2021년
회계구분 : 통합재정안정화기금(통합계정)

(단위:천원)

구분	예치(탁)처	예치 및 예탁액				비고
		2019년도말현재액	2020년도말현재액①	2021년도말현재액②	증감(②-①)	
합계		0	0	6,831,906	6,831,906	
예치금	소계	0	0	6,831,906	6,831,906	
	대구은행	0	0	6,831,906	6,831,906	