

2004. 12. 16
제96회 시의회 정례회

2005년도
구미시 일반 및 특별회계 세입세출 예산안
검 토 보 고

예 산 특 별 위 원 회

보 고 순 서

I. 예산안 개요

- 1 예산 총 규모
- 2 회계별예산내역

II. 회계별 세입·세출내역

1. 일반회계

가. 세 입

나. 세 출

○ 기능별 분류

○ 세세항별 분류

2. 기타특별회계

가. 세 입

나. 세 출

3. 상·하수도사업 특별회계

가. 예산 총 규모

나. 상수도사업 세입·세출

다. 하수도사업 세입·세출

III. 명시이월 사업

IV. 계속비사업

V. 지방채무

VI. 기금운용현황

VII. 검 토 의 건

2005년도 일반및특별회계세입세출예산안

I. 예산안 개요

1. 예산 총 규모

(단위 : 백만원)

구 분	2005		2004당초		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
합 계	517,082	100	445,085	100	71,997	16.2
일 반 회 계	332,017	64.2	281,180	63.2	50,837	18.1
특 별 회 계	185,065	35.8	163,905	36.8	21,160	12.9
· 기 타	42,195	22.8	39,405	24	2,790	13
· 공 기 업	142,870	77.2	124,500	76	18,370	87

2. 회계별 예산규모

(단위 : 백만원)

구 분	2005 예산액	2004 당초 예산액	증 감	
			증감액	%
합 계	517,082	445,085	71,997	16.2
일 반 회 계	332,017	281,180	50,837	18.1
특 별 회 계	185,065	163,905	21,160	12.9
· 주 택 사 업	6,785	5,887	898	15.3
· 도 시 교 통 사 업	7,838	7,223	615	8.5
· 주민소득지원및생활안정	377	350	27	7.7
· 의 료 보 호 기 금	997	838	159	19.0
· 저소득주민주거안정기금	1,182	1,026	156	15.2
· 토지구획정리사업	10,553	9,558	995	10.4
· 치 수 사 업	12,424	12,484	△60	△0.5
· 농공지구사업	1,039	1,039	0	0
· 장기미집행도시계획시설 대지보상	1,000	1,000	0	0
· 상 수 도 사 업	69,770	61,000	8,770	14.4
· 하 수 도 사 업	73,100	63,500	9,600	15.1

Ⅱ. 회계별 세입·세출내역

1. 일반회계

가. 세 입

(단위 : 백만원)

구 분	2005		2004 당초		증 감		비 고
	예산액	%	예산액	%	증감액	%	
계	332,017	100	281,180	100	50,837	18.1	
○ 자체수입	192,323	58.0	180,123	64.1	12,200	6.7	
· 지방세수입	142,560	74.1	129,885	46.2	12,675	9.8	
· 세외수입	49,763	25.9	50,238	17.9	△475	△0.9	
- 경 상 적	16,600		14,994		1,606	10.7	
- 임 시 적	33,163		35,244		△2,081	△5.9	
○ 의존수입	124,894	37.6	95,657	34	29,237	30.5	
· 지방교부세	46,949	37.6	30,800	11	16,149	52.4	
· 지방양여금	0		14,848	5.2	△14,848	△100	
· 재정교부금	16,610	13.3	14,000	5.0	2,610	18.6	
· 보 조 금	61,335	49.1	36,009	12.8	25,326	70.3	
- 국 비	51,790		27,457		24,333	88.6	
- 도 비	9,545		8,552		993	11.6	
○ 지 방 채	14,800	4.4	5,400	1.9	9,400	174.1	

※재정자립도 : 62.9% (2004, 69.0%)

나. 세 출

① 기능별 분류

(단위 : 백만원)

구 분		2005		2004		증 감	
		예산액	%	당초예산	%	증감액	%
합 계		332,017	100	281,180	100	50,837	18.1
일 반 행 정	소 계	82,849	24.9	76,440	27.2	6,409	8.4
	· 입법및선거	2,382		2,217		165	
	· 일반행정비	80,467		74,223		6,244	
사 회 개 발	소 계	141,511	42.6	100,769	35.8	40,742	40.1
	· 교육및문화	24,817		15,772		9,045	
	· 보건및생활환경 개선비	59,946		32,603		27,343	
	· 사회보장비	35,412		34,104		1,308	
	· 주택.지역사회	21,336		18,290		3,046	
경 제 개 발	소 계	90,512	27.3	87,409	31.1	3,103	3.5
	· 농수산개발	27,837		23,522		4,315	
	· 지역경제개발	13,115		15,089		△1,974	
	· 국토자원보존 개발비	40,434		43,424		△2,990	
	· 교통관리비	9,126		5,374		3,752	
민 방 위 비	소 계	1,968	0.5	1,062	0.4	906	85.3
	· 민방위관리	1,770		889		881	
	· 소방관리	198		173		25	
지원 및기타 경비	소 계	15,177	4.7	15,500	9.3	△323	△2.1
	· 지방채상환	11,825		12,547		△722	
	· 예비비	3,352		2,953		399	

② 세세항별 분류

(단위 : 백만원)

구 분	2005		2004		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
계	332,017	100	281,180	100	50,837	18.1
○ 경 상 예 산	107,589	32.4	95,601	34.0	11,988	12.5
· 인건비	68,130		60,610		7,520	12.4
· 경상적경비	39,459		34,991		4,468	12.8
○ 사 업 예 산	195,252	58.8	156,321	55.6	38,931	24.9
· 보조사업	89,831		73,292		16,539	22.6
· 자체사업	105,421		83,029		22,392	27.0
○ 채 무 상 환	16,295	4.9	12,548	4.5	3,747	29.9
· 지방채상환	11,825		12,548		△723	△5.8
· 채무부담행위상환	4,470		0		4,470	0
○ 예 비 비 등	12,881	3.9	16,710	5.9	△3,829	△22.9
· 예비비	3,351		8,546		△5,195	△60.8
· 기타	9,530		8,164		1,366	16.7

2. 기타특별회계

가. 세 입

(단위 : 백만원)

구 분	2005		2004당초		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
계	42,195	100	39,405	100	2,790	7.1
○ 지방세수입	0		0		0	
○ 세 외 수입	41,749	98.9	38,986	98.9	2,763	7.1
· 경 상 적	14,695		14,744		△49	
· 임 시 적	27,054		24,242		2,812	
○ 지방교부세	0		0		0	0
○ 보 조 금	446	1.1	419	1.1	27	6.4
· 국 비	0		8		△8	
· 도 비	446		411		35	8.6

나. 세 출

(단위 : 백만원)

구 분	2005		2004당초		증감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
계	42,195	100	39,405	100	2,790	7.1
○ 경 상 예 산	9,985	23.7	9,339	23.7	646	6.9
· 인건비	340	0.8	351	0.9	△11	
· 경상적경비	9,645	22.9	8,988	22.8	657	
○ 사 업 예 산	14,379	34.1	13,218	33.5	1,161	8.8
· 보조사업	783	1.9	700	1.8	83	
· 자체사업	13,596	32.2	12,518	31.8	1,078	
○ 채 무 상 환	215	0.5	300	0.8	△85	△28.3
· 지방채상환	215	0.5	300	0.8	△85	
· 채무부담행위상환	0		0			
○ 예 비 비 등	17,616	41.8	16,548	42.0	1,068	6.5
· 예비비	17,608	41.7	16,540	41.9	1,068	6.5
· 기타	8	0.1	8	0.1	0	

3. 상·하수도사업 특별회계

가. 예산 총 규모

(단위 : 백만원)

구 분		2005		2004 당초		증 감
		예산액	%	예산액	%	
계		142,870	100	124,500	100	18,370
세입	사업수익	79,958	56.0	66,947	53.8	13,011
	· 영업수익	71,339		61,408		9,931
	· 영업외수익	8,612		5,533		3,079
	· 특별이익	7		6		1
	자본적수입	21,312	14.9	32,392	26.0	△11,080
	· 고정자산매각수입	0		0		
	· 고정부채수입	0		0		
	· 자본잉여금	21,312		32,392		△11,080
	보존재원	41,600	29.1	25,161	20.2	16,439
	· 이월금	36,926		20,257		16,669
	· 과년도수입	4,674		4,904		△230
세출	인건비	4,902	3.5	4,470	3.6	432
	물건비	39,571	27.7	32,802	26.3	6,769
	이전경비	12,066	8.4	8,984	7.2	3,082
	자본지출	62,787	43.9	43,567	35.0	19,220
	예비비, 기타	23,544	16.5	34,677	27.9	△11,133

나. 상수도사업 세입·세출

(단위 : 백만원)

구 분		2005		2004 당초		증 감
		예산액	%	예산액	%	
계		69,770	100	61,000	100	8,770
세 입	사 업 수 익	49,416	70.8	42,882	70.3	6,534
	· 영 업 수 익	47,237	67.7	41,251	67.6	5,986
	· 영업 외수익	2,177	3.1	1,629	2.7	548
	· 특 별 이 익	2		2		
	자 본 적 수 입	1,674	2.4	1,217	2.0	457
	· 고정자산매각수입					
	· 고정부채수입					
	· 자본 잉여금 수입	1,674	2.4	1,217	2.0	457
	보 존 재 원	18,680	26.8	16,901	27.7	1,779
	· 이 월 금	18,000	25.8	16,500	27.0	1,500
	· 과년도미수금	680	1.0	401	0.7	279
세 출	인 건 비	4,053	5.8	3,695	6.1	358
	물 건 비	38,555	55.3	32,455	53.2	6,100
	이 전 경 비	783	1.1	448	0.7	335
	자 본 적 지 출	17,318	24.8	13,715	22.5	3,603
	예비비, 기타	9,061	13.0	10,687	17.5	△1,626

다. 하수도사업 세입·세출

(단위 : 백만원)

구 분		2005		2004 당초		증 감
		예산액	%	예산액	%	
계		73,100	100	63,500	100	9,600
세입	사 업 수 익	30,541	41.8	24,066	37.9	6,475
	· 영 업 수 익	24,101	33.0	20,157	31.7	3,944
	· 영 업 외 수 익	6,435	8.8	3,905	6.1	2,530
	· 특 별 이 익	5		4		1
	자 본 적 수 입	19,638	26.9	31,175	49.1	△11,537
	· 고정자산매각수입					
	· 고 정 부 채 수 입					
	· 자 본 잉 여 금	19,638	26.9	31,175	49.1	△11,537
	보 존 재 원	22,921	31.3	8,259	13.0	14,662
	· 이 월 금	18,926	25.9	3,757	5.9	15,169
	· 과년도미수금	3,995	5.5	4,502	7.1	△507
세출	인 건 비	848	1.2	775	1.2	73
	물 건 비	1,016	1.4	347	0.5	669
	이 전 경 비	11,283	15.4	8,536	13.4	2,747
	자 본 지 출	45,469	62.2	29,851	47.0	15,618
	예비비, 기타	14,484	19.8	23,991	37.8	△9,507

Ⅲ. 명시이월사업

(단위 : 백만원)

회 계 별	사업건수	예산액	이월액	사업내용
계	93	24,043	23,828	
일 반 회 계	81	11,463	11,248	2005예산안 1107~1112 쪽 참조
기 타 특별회계	1	30	30	2005예산안 1113 쪽 참조
상·하수도특별회계	11	12,550	12,550	상하수도특별회계예산안 170쪽, 299쪽 참조

Ⅳ. 계속비사업

회계별	사업명	사업개요	사업비투자계획				비고
			계	기 투자액	2005 투자계획	2006 이후투자	
계	5 건		213,458	93,389	34,423	85,646	
일 반 회 계	노인복지 회관건립	부지:13,686m ² 건물: 3,900m ²	6,173	3,979	2,194		예산안 1117쪽
	구미(산동) 하수처리 건설및관로 설치공사	Q=12,000톤/일 L=36km	63,000	369	10,368	52,263	"
상 하 수도 사업 특별 회 계	구미정수장 시설확장 공사	정수시설 침사지 : 1지 혼화지 : 2지 침전지 : 2지 배수시설 배수지 : 2지	15,200		6,000	9,200	164쪽
	구미하수 처리장고도 처리시설사업	사업량 :330천 m ³ /일 L=38km	54,085	47,464	6,621		293쪽
	구미제2(지산) 하수처리장시설 사업	사업량 67천 m ³ /일 L=12km	75,000	41,577	9,240	24,183	"

V. 지방채무

(단위 : 백만원)

구 분	건수	차 입 액	상 환 액	잔 액	비 고
계	30	177,579	96,520	81,059	
일 반 회 계	21	79,261	31,341	47,920	
기 타 특 별 회 계	3	27,753	27,315	438	
상·하수도 특별 회계	6	70,565	37,864	32,701	

※ 기준일 : 2004. 6. 30

VI. 기금운용현황

기 금 명	2004 이월(a)	2005		2005이월 ((a+b)-c)	비 고
		수입계획(b)	지출계획(c)		
계(11기금)	10,762	4,457	6,051	9,168	
지방채상환기금	1,146	1,040	2,070	116	
구미시오성문화체육 진흥 및 장학기금					
새마을지도자 자녀장학기금	238	108		346	
저소득주민자녀 장학기금	493	18	18	493	
노인복지기금	589	27	30	586	
여성발전기금	534	14	20	528	
폐기물처리시설주변 영향지역지원기금	2,195	1,712	2,220	1,687	
식품진흥기금	659	201	184	676	
재해대책기금	3,447	1,053	1,503	2,997	
재난관리기금	1,264	276		1,540	
4-H후원기금	197	8	6	199	

VII. 검 토 의 견

- 2005년도 일반 및 특별회계 세입·세출 예산(안)에 대한 검토 보고를 드리겠습니다
- 내년도 세입·세출 예산은 5,170억원으로서 일반회계가 3,320억, 기타특별회계가 422억, 상·하수도특별회계가 1,428억입니다.
- 이는 2004년 당초예산 기준으로 16.2%인 720억원이 증액된 예산으로 일반회계가 18.1% 509억원, 기타특별회계가 7% 28억원, 상·하수도사업특별회계 14.7% 183억원이 증액된 예산입니다.

■ 세입 예산

- 최근 5년간 당초예산 기준 일반회계 세입증가 추세를 살펴 보면 지방세수는 법인세할 주민세, 종합토지세, 목적세 등이 다소 증가 되고 있으며

연도별	증가액	증가율(%)	연도별	증가액	증가율(%)
1998	241억	10.3	2002	127억	5.4
1999	△281억	△12.6	2003	199억	8
2000	74억	3.8	2004	135억	5.1
2001	307억	15	2005	128억	9.8

- 또한 의존재원인 지방교부세, 조정교부금, 양여금, 보조금, 증가율에서도 최근 5년간 평균이 6.7% 금액상으로는 47억 정도가 매년 증가 되었으며,

특히 2005년은 지방양여금제도 폐지로 국고보조금과 지방교부세가 크게 증가 하여 의존수입이 30% 증액 되었습니다.

연도별	의존재원 (금액)	비율(%)	연도별	의존재원 (금액)	비율(%)
2000	78,681백만원	13.5	2003	96,523백만원	6.5
2001	84,380백만원	7.2	2004	95,657백만원	△ 0.9
2002	90,643백만원	7.4	2005	124,894백만원	30.5

■ 세출예산

○ 일반회계 세출예산은 작년기준 508억이 증액된 3,320억원으로서 경상예산에 12.5%인 119억, 사업예산에 24.9%인 389억, 채무상환에 29.9%인 37억을 증액하고 예비비등에 22.9%인 38억을 감액 편성 하였습니다.

○ 기타특별회계 세출예산은 28억이 증액된 예산으로 경상적 경비에 99억, 사업예산 144억, 예비비등에 176억을 편성 하였으며

주요내용은 도시교통사업특별회계에 신호기 설치등 시설비에 33억원, 치수사업특별회계의 골재생산장비임차등 일반운영비 85억원, 시설비 34억원이 편성되었으며

○ 상·하수도특별회계는 상수도사업에서 인건비 3억, 경상경비 61억 자본적 지출 36억을 증액하고 예비비에서 16억을 감액 편성 하였으며

- 하수도특별회계는 인건비 7천만원, 경상경비 8억, 자본지출 156억원을 증액하고 예비비기타 95억 감액편성 하였습니다.

■ 명시이월사업

- 2005 명시이월사업은 총 93건에 이월금액 238억원으로서 작년기준 건수로는 95건에 이월금액 276억원이 감소 되었습니다.

■ 계속비 사업 및 지방채무

- 계속비 사업은 5건으로서 2005년 투자계획은 일반회계가 2건에 125억, 특별회계가 3건에 218억이 계획되어 있으며
- 지방채무는 2004년도 6월말 현재 30건에 총 채무액 1,775억에 965억을 상환하고 채무액이 810억원대로 낮아졌으나
 - 2005년도에 봉곡도서관 건립, 남구미 IC-남구미대교간 도로확포장 등 148억을 차입금으로 편성하였음.

■ 기금운용현황

- 총 11개 기금에서 운용하고 있는 기금중 2004 이월액은 107억이며 2005년도 운용계획은 46억을 수입예산으로 지출은 60억을 반영하고 있으며 91억을 목표로 운용할 계획

■ 총괄 검토의견

- 내년도 예산은 일반 및 특별회계를 포함하여 금년기준 720억이 증액된 예산으로서 법정경비 및 계속비사업, 특별회계를 제외하면 신규투자에 대한 재원은 제한적이며,
- 따라서, 어려운 재정여건을 감안 법정·의무적 경비를 제외한 불요불급한 경상경비와 행사성 경비등을 금년수준 이하로 동결 하고

신규사업 최소화 및 미완공 · 진행중인 사업도 투자우선 순위를 재검토하는등 사업의 마무리와 주민생활과 밀접한 소규모 단위사업, 중소기업 경쟁력강화 시책사업, 재해대비사업 등에 예산 우선 배정 이 되도록 검토하시되

전년도 결산검사시 와 금번 행정사무감사시 지적된 사항, 문제점 등을 참고하시어 세심한 심사가 요구됩니다.