

2007. 12. 10.
제130회 구미시의회 제2차 정례회

2008년도
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. 특 별 회 계

II. 회계별 세입·세출내역

1. 일반회계

가. 세 입

나. 세 출

○ 성질별 분류

○ 기능별 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

2008년도
일반 및 특별회계 세입세출 예산안

I. 예산안 개요

1. 예산 총 규모

(단위 : 백만원)

구 분	2008 당초	2007 예산	증 감 액	증감율(%)
계	700,160	631,952	68,208	10.79
일 반 회 계	502,500	425,460	77,040	18.11
특 별 회 계	197,660	206,492	△8,832	△4.28
- 기타 특별	51,220	59,823	△8,603	△14.38
- 상하수도특별	146,440	146,669	△229	△0.16

2. 특별회계

(단위 : 백만원)

구 분	2008 당초	2007 예산	증 감 액	증감율(%)
주 택 사 업	7,179	6,838	341	4.99
도 시 교 통 사 업	8,364	8,666	△302	△3.48
주민소득지원안정기금	526	526	0	0
의 료 보 호 기 금	2,083	1,891	192	10.15
저소득주거안정기금	668	665	3	0.45
토지 구획 정리 사업	12,910	12,583	327	2.60
치 수 사 업	11,009	13,626	△2,617	△19.21
농 공 지 구 사 업	708	878	△170	△19.36
장기미집행도시계획 시설 대지보상 사업	554	1,343	△789	△58.75
수 질 개 선 사 업	6,216	10,807	△4,591	△42.48
기 반 시 설 사 업	1,003	2,000	△997	△49.85
상 수 도(공기업)	62,640	60,430	2,210	3.66
하 수 도(공기업)	83,800	86,239	△2,439	△2.83

Ⅱ. 회계별 세입·세출내역

1. 일반회계

가. 세 입

(단위 : 백만원)

세 입	2008 당초	2007 예산	증감액	증감율(%)	비 고
총 계	502,500	425,460	77,040	18.11	
○ 자 체 수 입	224,887	202,596	22,291	11.00	
• 지 방 세	171,210	155,181	16,029	10.33	
• 세 외 수 입	53,677	47,415	6,262	13.20	
- 경상적세외수입	19,178	17,719	1,459	8.24	
- 임시적세외수입	34,499	29,696	4,803	16.17	
○ 의 존 수 입	247,613	199,063	48,550	24.38	
• 지방교부세	102,668	86,387	16,281	18.85	
• 조정교부금및 재 정 보 전 금	27,036	24,033	3,003	12.50	
• 보 조 금	117,909	88,643	29,266	33.02	
- 국고보조금 등	94,145	66,960	27,185	40.60	
- 시·도비 보조금 등	23,764	21,684	2,080	9.60	
○ 지 방 채	30,000	23,800	6,200	26.05	환경자원화 시설

※재정자립도 : 44.75% (2007년 47.61%)

나. 세 출

① 성질별 분류

(단위 : 백만원)

세 출	2008 당초	2007 예산	증 감	증감율(%)	비 고
계	502,500	425,460	77,040	18.11%	
인 건 비	82,826	80,843	1,983	2.45%	
물 건 비	37,297	34,942	2,355	6.74%	
일반운영비	19,312	18,515	797	4.31%	
여 비	6,314	4,712	1,602	34.01%	
업무추진비	1,105	985	120	12.20%	
직무수행경비	3,264	3,258	6	0.16%	
의 회 비	1,265	1,086	179	16.53%	
재 료 비	2,415	2,319	96	4.12%	
연구개발비	3,622	4,007	△385	△9.59%	
경 상 이 전	174,950	118,944	56,006	47.09%	
일반보상금	16,179	8,772	7,407	84.42%	
이주및재해보상금	16	70	△54	△77.14%	
포 상 금	4,292	2,424	1,868	77.06%	
연금부담금등	8,383	6,140	2,243	36.55%	
배 상 금 등	19	0	19	100%	
출 연 금	1,676	429	1,247	291.15%	
민 간 이 전	132,497	93,187	39,310	42.18%	
자치단체등이전	4,403	1,233	3,170	257.17%	
공기업경상전출금	4,199	4,030	169	4.19%	
차입금이자상환	3,286	2,659	627	23.57%	
자 본 지 출	187,264	165,842	21,422	12.92%	
시설비및부대비	164,979	134,354	30,625	22.79%	
민 간 자 본 이 전	18,222	28,246	△10,024	△35.49%	
자치단체등자본이전	910	213	697	328.34%	
자 산 취 득 비	3,153	2,535	618	24.37%	
보 전 재 원	4,750	6,270	△1,520	△24.24%	차입금원금상환
내 부 거 래	10,064	9,520	544	5.72%	
기타회계전출금	5,522	6,484	△962	△14.83%	
기 금 전출금	4,542	3,036	1,506	49.60%	
예비비 및 기타	5,349	9,099	△3,750	△41.21%	

② 기능별 분류

(단위 : 백만원)

구 분	2008 당초		2007 예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
계	502,500	100	425,460	100	77,040	18.11
○ 일반공공 행정	44,085	8.77	40,906	9.61	3,179	7.77
○ 공공질서및안전	11,649	2.32	13,235	3.11	△1,585	△11.98
○ 문화및관광	26,944	5.36	19,066	4.48	7,828	41.32
○ 환경보호	101,352	20.17	75,582	17.76	25,769	34.09
○ 사회복지	93,692	18.65	66,543	15.64	27,148	40.80
○ 보 건	1,925	0.38	1,737	0.41	188	10.83
○ 농림해양수산	47,805	9.51	37,976	8.93	9,829	25.88
○ 산업·중소기업	14,226	2.83	13,337	3.13	889	6.67
○ 수송 및 교통	55,401	11.03	55,540	13.05	△139	△0.25
○ 국토및지역개발	10,078	2.01	8,315	1.95	1,763	21.21
○ 예 비 비	5,349	1.06	9,099	2.14	△3,750	△41.21
○ 기 타	89,988	17.91	84,118	19.99	5,869	6.98

2. 기타특별회계

가. 세 입

(단위 : 백만원)

구 분	2008 당초		2007 예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
계	51,220	100	59,823	100	△8,603	△14.38
○ 세 외 수입	44,577	87.03	48,578	81.20	△4,000	△8.24
· 경 상 적	15,314	29.90	16,196	27.07	△881	△5.44
· 임 시 적	29,263	57.13	32,382	54.13	△3,119	△9.63
○ 보 조 금	6,642	12.97	11,244	18.80	△4,602	△40.98
· 국 비	6,366	12.43	10,798	18.05	△4,432	△41.04
· 도 비	276	0.54	446	0.75	△170	△38.13

나. 세 출

(단위 : 백만원)

구 분	2008 당초		2007 예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
계	51,220	100	59,823	100	△8,603	△14.38
○ 인건비	275	0.54	231	0.39	43	18.75
○ 물건비	14,423	28.16	11,112	18.58	3,311	29.80
○ 경상이전	10,672	20.84	6,077	10.16	4,595	75.62
○ 자본지출	9,092	17.75	20,362	34.04	△11,269	△55.35
○ 융자 및 출자	800	1.56	980	1.64	△180	△18.37
○ 내부거래	1,794	3.50	1,340	2.24	454	33.88
○ 예비비 및 기타	14,162	27.65	19,702	32.93	△5,540	△28.12

3. 상·하수도사업(공기업) 특별회계

가. 예산 규모

(단위 : 백만원)

구 분		2008 당초		2007 예산		증 감	
		예산액	%	예산액	%	증감액	%
계		146,440	100	146,669	100	△229	△0.16
세 입	사 업 수 익	94,348	64.43	87,008	59.32	7,340	8.44
	· 영업수익	84,994	58.04	75,946	51.78	9,053	11.92
	· 영업외수익	9,344	6.38	11,057	7.54	△1,713	△15.49
	· 특별이익	5	0	5	0	0	0
	자 본 적 수 입	12,399	8.47	24,690	16.83	△12,291	△49.78
	· 고정자산매각수입	0.012	0	0.012	0	0	0
	· 고정부채수입	0.004	0	0.004	0	0	0
	· 자본잉여금수입	12,399	8.47	24,690	16.83	△12,291	△49.78
	보 존 재 원	39,693	27.11	34,971	23.84	4,721	13.50
	· 이 월 금	37,140	25.36	32,757	22.33	4,383	13.38
	· 과년도수입	2,552	1.74	2,214	1.51	338	15.28
세 출	인 건 비	5,730	3.91	5,590	3.81	139	2.48
	물건비(운영경비)	38,594	26.36	40,851	27.85	△2,256	△5.52
	이 전 경 비	16,267	11.11	14,274	9.73	1,992	13.96
	투 자 비	48,847	33.36	49,956	34.06	△1,109	△2.22
	(급수공사,특별손실)	1,989	1.36	2,047	1.40	△58	△2.86
	지방채상환(원금,이자)	4,725	3.23	4,995	3.41	△269	△5.40
	감 가 상 각 비	23,271	15.89	20,654	14.08	2,616	12.67
	예 비 비	7,016	4.79	8,298	5.66	△1,282	△15.45

나. 상수도사업 세입·세출

(단위 : 백만원)

구 분		2008 당초		2007 예산		증 감	
		예산액	%	예산액	%	증감액	%
계		62,640	100	60,430	100	2,210	3.66
세 입	사 업 수 익	57,724	92.15	52,122	86.25	5,602	10.75
	· 영업수익	55,140	88.03	50,046	82.82	5,093	10.18
	· 영업외수익	2,582	4.12	2,704	3.43	508	24.52
	· 특별이익	2	0	2	0	0	0
	자 본 적 수 입	763	1.22	751	1.24	12	1.59
	· 고정자산매각수입	0.006	0	0.006	0	0	0
	· 고정부채수입	0.002	0	0.002	0	0	0
	· 자본잉여금	763	1.22	751	1.24	12	1.59
	보 존 재 원	4,153	6.63	7,557	12.51	△3,404	△45.05
	· 이 월 금	3,529	5.63	6,860	11.35	△3,331	△48.56
	· 과년도수입	624	1.00	697	1.15	△73	△10.48
세 출	인 건 비	4,617	7.37	4,469	7.40	148	3.33
	물건비(운영경비)	36,720	58.62	38,388	63.53	△1,668	△4.35
	이 전 경 비	525	0.84	395	0.65	130	32.81
	투 자 비	10,311	16.46	8,728	14.44	1,582	18.13
	(급수공사,특별손실)	1,889	3.02	2,016	3.34	△127	△6.31
	지방채상환(원금,이자)	728	1.16	827	1.37	△100	△11.96
	감 가 상 각 비	5,770	9.21	3,309	5.48	2,462	74.41
	예 비 비	2,078	3.32	2,296	3.80	△218	△9.53

다. 하수도사업 세입·세출

(단위 : 백만원)

구 분		2008 당초		2007 예산		증 감	
		예산액	%	예산액	%	증감액	%
계		83,800	100	86,239	100	△2,439	△2.83
세 입	사 업 수 익	36,624	43.70	34,886	40.45	1,738	4.98
	· 영업수익	29,859	35.63	25,899	30.03	3,959	15.29
	· 영업외수익	6,762	8.07	8,983	10.42	△2,221	△24.73
	· 특별이익	3	0	3	0	0	0
	자 본 적 수 입	11,636	13.89	23,939	27.76	△12,303	△51.39
	· 고정자산매각수입	0.006	0	0.006	0	0	0
	· 고정부채수입	0.002	0	0.002	0	0	0
	· 자본잉여금수입	11,636	13.89	23,939	27.76	△12,303	△51.39
	보 존 재 원	35,540	42.41	27,414	31.79	8,126	29.64
	· 이 월 금	33,612	40.11	25,897	30.03	7,715	29.79
	· 과년도수입	1,928	2.30	1,517	1.76	411	27.13
	인 건 비	1,112	1.33	1,122	1.30	△9	△0.87
세 출	물건비(운영경비)	1,874	2.24	2,462	2.86	△588	△23.88
	이 전 경 비	15,742	18.78	13,879	16.09	1,863	13.42
	투 자 비	38,536	45.99	41,228	47.81	△2,692	△6.53
	특 별 손 실	100	0.12	31	0.04	68	218.89
	지방채상환(원금,이자)	3,997	4.77	4,168	4.83	△170	△4.10
	감 가 상 각 비	17,500	20.88	17,345	20.11	154	0.89
	예 비 비	4,938	5.89	6,002	6.96	△1,063	△17.72

Ⅲ. 명시이월사업

(단위 : 백만원)

회 계 별	사업건수	예산액	이월액	사업내용
계	22	6,251	6,251	
일 반 회 계	22	6,251	6,251	2008년도 예산안 1705~1706쪽 참조

Ⅳ. 계속비사업

(단위 : 백만원)

회계별	사업명	사업 개요	사업비투자계획					비고
			계	기 투자액	2008년도 투자계획	2009년도 투자계획	2010년도 이후 투자계획	
계	4 건		237,921	46,246	45,777	82,404	63,494	
일 반 회 계	환경자원화시설 (소각)조성사업	200톤시설	69,061	6,605	19,000	24,722	18,734	예산안 1709쪽
	환경자원화시설 (매립)조성사업	부지: 324,000m ²	89,243	12,627	16,526	37,682	22,408	"
	산동하수처리장 건설및 관로설치	양: 8,000톤/일	63,000	12,114	8,534	20,000	22,352	"
상 하 수 도 사 업 특 별 회 계	구미시정수장 시설확장공사	◎정수시설 침사지:1지 착수정:1지 응집지:1지 침전지:1지 ◎배수시설 Q=19만m ³ /일 ◎관리동:1동	16,617	14,900	1,717			상하수 도특별 회계 179쪽

V. 지방채무

(단위 : 백만원)

구 분	건수	차 입 액	상 환 액	잔 액	비 고
계	51	119,210	30,530	88,680	예산안 첨부서류 2-5페이지
일 반 회 계	40	83,740	19,154	64,586	"
상·하수도 특별 회 계	11	35,470	11,376	24,094	"

※ 채무상환비율 : 4.17% (2007. 6. 30 현재)

VI. 기금운용현황

(단위 : 백만원)

기 금 명	'07년도말 현 재 액 ①	'08년도 기금운용		'08년도말 현 재 액 ④=①+②-③	증 감 ④-①
		수입 ②	지출 ③		
계	7,623	2,200	1,691	8,132	509
지방채상환 기금	190	7	0	197	7
새마을 지도자 자녀 장학기금	574	119	0	693	119
사회복지기금	1,198	251	30	1,419	221
노인복지기금	573	19	20	572	△1
여성발전기금	524	19	20	523	△1
폐기물처리시설 주변 영향지역 지원기금	561	10	571	0	△561
식품진흥기금	879	142	112	909	30
재난관리기금	2,921	1,624	931	3,614	693
4-H 후원기금	203	9	7	205	2

Ⅶ. 검 토 의 건

■ 예산안 개요

- 2008년도 일반회계 및 특별회계 세입·세출 예산안의 총 규모는 7,001억6,000만원으로서 일반회계가 예산총액의 71.8%인 5,025억원, 특별회계가 28.2%인 1,976억 6,000만원으로 편성되었음
- 이는 2007년 당초예산 기준으로 10.79%인 682억원이 증가된 예산으로서 회계별로 살펴보면 일반회계가 18.11% 상향된 770억원이 증액되고, 기타특별회계가 14.38% 하향된 86억원, 공기업특별회계는 0.16%인 2억3,000만원이 감액되었습니다.

■ 세입예산

- 일반회계 세입예산 5,025억원 가운데 자체수입은 전년 대비 11.0%인 222억원이 증가된 2,248억8,700만원이고, 의존수입인 지방교부세, 조정보전금, 보조금은 전년 대비 24.38%인 485억원이 증가된 2,476억1,300만원이 계상되었고 지방채는 환경자원화 시설 조성에 따라 62억원이 증가된 300억원이 계상되었습니다.
- 세입증가 추세를 살펴보면 지방세 수입이 작년대비 10.33%인 160억 2,900만원이 증가되었는데, 이는 주민세가 소득할주민세의 증가 등에 따라 7.78%, 재산세가 공시지가 상승 및 부동산 과표현실화로 19.93%

자동차세가 차량세액 인상에 따라 8.8%, 담배소비세 10.23%,
주행세가 유류소비량 증가 및 유가인상에 따른데 힘입어 20.57%
증가하였기 때문입니다.

<표1>연도별 지방세 증가율

연도별	증가액	증가율(%)	연도별	증가액	증가율(%)
2003	199억 원	8	2006	107억 원	7.5
2004	135억 원	5.1	2007	19억 원	1.2
2005	128억 원	9.8	2008	160억 원	10.3

- 그리고 의존수입의 경우에는 인구증가와 국도비 확보의 지속적인 노력으로 지방교부세와 보조금이 크게 증가되었으며,
이에 따라 재정자립도는 전년도 47.61%에 비하여 2.86%떨어진
44.75%로 다소 낮아졌음.

<표2> 연도별 의존수입 증감 현황

단위 : 백만원

연도별	의존수입	증감(%)	연도별	의존수입	증감(%)
2003	96,523	6.5	2006	150,616	20.6
2004	95,657	△ 0.9	2007	199,064	32.2
2005	124,894	30.5	2008	247,613	24.3

■ 세출예산

○ 일반회계 세출예산은

작년보다 770억원이 증액된 5,025억원으로 물건비와 경상이전, 자본지출 등은 전년대비 각각 23억원, 560억원, 214억원이 증액되었고 보전재원은 차입금원금상환으로 15억원이 감액 편성되었음

대폭 증액된 주요 세출 내역을 보면 디지털전자정보기술단지운영비 지원 등 출연금이 291%인 12억4,700만원이 증액되었고 기초노령연금지원에 따른 노인 및 장애인 복지증진 94억 2천만원 등 민간이전비가 393억원이, 교육도시 환경조성을 위한 초·중·고 교육기관보조금 24억4,300만원 등 자치단체이전비가 257%인 31억 7,000만원이 증액되었으며, 환경자원화시설 건립 등, 대규모 시설 건설에 따라 시설비가 지난해 대비 22.79%인 306억2,500만원이 증액편성 되었음

○ 이를 기능별로 살펴보면

교육 인프라확충 등 일반공공행정 분야가 31억원이 증액되었고, 다문화축전 등 어울림문화도시 조성 및 시민의 삶의 질 향상을 위한 체육진흥 등 문화 및 관광 분야가 78억원 증액으로 41% 신장 되었으며,

환경기초시설 확충 및 친환경 공원조성 등 환경보호 분야 257억원으로 34%, 영유아 육성지원 확대, 노후생활 보장사업 등 사회복지 분야가 271억원 40%로 크게 증가하였고,

친환경 농산물 생산 및 병충해 방지 등 농촌발전을 위한 농림해양수산 분야는 26%인 98억원이,

산업중소기업 분야는 기업하기 좋은 도시 기반조성 등 에 17억원이, 증가된 반면 중앙시장환경개선 등 사업 마무리로 8억5천만원이 감소되어 8억9천만원 6.7% 증가에 머물렀으며, 수송 및 교통분야는 유가인상에 따른 주행세 환급금 등 34억7천만원이 증액되었으나 도시사업 등 67억원이 감소되어 0.25% 1억3천만원이 감액되었고, 하천시설정비사업의 완급조절로 공공질서 및 안전 부분이 15억8천만원이 감액 편성되었습니다.

○ 기타특별회계 세출예산은

전년대비 -14.38%인 86억원이 감액되었으며, 인건비 2억원, 물건비 144억원, 경상이전 106억원, 자본지출 90억원, 융자 및 출자 8억원, 내부거래 17억원, 예비비 및 기타 141억원이 편성되었음

주요사업의 증감내역을 보면 도시교통사업이 지속적인 주정차 단속계몽에 따른 견인사업 수입감소 등으로, 사업비가 3억원 감액되었고, 치수사업은 환경영향 저감대책에 따른 골재수급 차질로 골재장 운영수입이 줄어 26억원정도 감소가 예상되며 수질개선사업은 원평하수종말처리장 완공에 따른 국가보조금 지원 중단으로 46억원이 감액 편성되었음.

○ 상하수도사업 특별회계는

- 상수도사업 예산액은 626억원으로 전년대비 22억원이 증가되었으나, 공업용수의 자체생산에 따라 24억1천만원의

- 정수구입비 절감 등 16억 6,000만원이 감액되었고
- 하수도사업 예산액은 838억원으로 전년대비 24억원이 감소되었으며, 세입분야 자본잉여금수입은 하수도법개정에 따른 하수도 원인자부담금 32억원이 줄어 12억3,000만원이 감액되었고,
 - 세출분야 투자비는 원평 하수종말처리장 사업종료로 26억9,200만원이 감액되었습니다.

■ 명시이월사업

- 2008년 명시이월사업은 총 22건에 이월금액 62억원입니다.

■ 계속비 사업 및 지방채무

- 계속비 사업은 총 4건으로써 일반회계가 3건, 특별회계가 1건에, 2008년도 투자계획은 총 457억원이고
- 지방채무는 2007년도 6월말 기준으로 51건에 총차입액은 1,192억원인데 그 중 305억원을 상환하여 채무잔액은 886억원입니다.

■ 기금운용현황

- 지방채상환기금 등 총 9개 기금에서 운용하고 있는 기금 중 2007년 현재액은 76억원이고, 2008년도 운용계획은 22억원을 수입예산으로 17억원을 지출하고 잔액 5억원은 적립, 81억원을 이월목표로 운용할 계획입니다.
- 주요사업내용은 제안설명서 자료를 참고해 주시기 바랍니다.

■ 총괄 검토의견

- 금번 제출된 2008년도 세입·세출예산안은 일반 및 특별회계를 포함하여 2007년 당초예산 기준 682억원이 증액된 예산으로서, 지난해에 비해 문화 및 관광, 환경보호, 사회복지, 농림해양수산 분야예산이 대폭 증가한 시민의 삶의 질을 높이는 데 보다 비중을 둔 예산이라 보여짐.
- 한정된 재원으로 각 분야의 수요를 골고루 충족시키고, 늘어나는 행정수요와 시민의 다양한 욕구를 반영하기에는 가용재원은 항상 부족한 상태이나 우리시의 균형발전과 시민이 가장 원하고 공감하는 사업에 예산을 우선 투자하여야 할 것임.
- 내년에도 원유 등 원자재가격 상승, 환율하락 등 불확실한 세계경제 상황에 따라 한국경제도 성장률은 떨어지고 물가인상, 경상수지적자가 예상되는 등 경기불황이 지속될 회색빛 전망으로서 대외적 영향을 많이 받는 우리 구미시도 상당수의 기업체가 어려움을 겪을 것으로 보여지며, 세입 또한 전반적으로 감소될 것으로 우려됨.
이에 적극적인 세원발굴은 물론 철저한 체납세 징수대책과 외부재원의 확보노력 등 세입의 파이를 키울 수 있는 창의적이며 적극적인 노력이 필요하다 하겠음.
- 어려워지는 재정여건을 감안하여 법정·의무적 경비를 제외한 불요불급한 경비와 일과성 행사경비 등 재정의 낭비적 요소는 줄이고 신규사업은 최소화하며 계속·마무리사업 위주로 추진하되 비효율적이고 성과가 미흡한 사업은 과감히 축소하고, 지역기업경쟁력 강화와 주민생활과 밀접한 소규모 단위 사업 등에 예산이 우선 배분될 수 있도록 검토하시되,
- 전년도 결산검사와 금번 행정사무감사 시 지적된 사항, 문제점 등을 참고하시어 지방재정운영의 투자효율이 극대화되도록 보다 신중한 심사가 되어야 할 것으로 사료됩니다.