

제145회 구미시의회 임시회
제 2 차 예산특별위원회
2009.9.3(목)10:00

2009년도 제2회 추가경정 예산안
검 토 보 고

예 산 특 별 위 원 회

보 고 순 서

I . 예산안 개요

1. 예산 총규모
2. 회계별 예산규모

II . 회계별 세입 · 세출내역

1. 일반회계
 - 가. 세 입
 - 나. 세 출
2. 기타 특별회계
 - 가. 세 입
 - 나. 세 출
3. 공기업 특별회계
 - 가. 예산 총규모
 - 나. 상수도사업 세입 · 세출
 - 다. 하수도사업 세입 · 세출

III . 검토의견

I . 예산안 개요

1. 예산 총규모

(단위 : 백만원)

구 분	2회추경	1회추경	증 감	%	비 고
계	1,323,116	1,230,590	92,526	7.52	
일반회계	680,305	594,460	85,845	14.44	
특별회계	642,811	636,130	6,681	1.05	
- 기타특별	487,011	484,830	2,181	0.45	
- 상하수도특별	155,800	151,300	4,500	2.97	

2. 회계별 예산규모

(단위 : 백만원)

구 분	2회추경	1회추경	증 감	%	비 고
계	1,323,116	1,230,590	92,526	7.52	
일반회계	680,305	594,460	85,845	14.44	
특별회계	642,811	636,130	6,681	1.05	
기타특별	487,011	484,830	2,181	0.45	
주 택 사 업	7,279	7,279	0	0	
도 시 교 통 사 업	12,017	12,093	△76	△0.63	
저소득주거안정기금	924	924	0	0	
의 료 보 호 기 금	2,336	2,208	128	5.80	
주민 소득 지원 기 금	1,063	1,063	0	0	
토지 구획 정리 사업	25,399	25,399	0	0	
치 수 사 업	10,578	10,205	373	3.66	
농 공 지 구 사 업	510	470	40	8.51	
장기미집행도시계획	751	751	0	0	
시설 대지보상 사업					
수 질 개 선 사 업	8,380	6,664	1,716	25.75	
기 반 시 설 사 업	303	303	0	0	
공 업 용 지 조성	417,471	417,471	0	0	
상 하 수 도 특 별	155,800	151,300	4,500	2.97	
상 수 도(공기업)	63,300	64,000	△700	△1.09	
하 수 도(공기업)	92,500	87,300	5,200	5.96	

II. 회계별 세입·세출 내역

1. 일반회계

가. 세 입

(단위 : 백만원)

세 입		2회추경	1회추경	증 감	%	비 고
총 계		680,305	594,460	85,845	14.44	
지방세수입		204,750	186,750	18,000	9.64	
	주민세	88,466	73,466	15,000	20.42	
	재산세	21,880	21,080	800	3.80	
	자동차세	21,353	20,153	1,200	5.95	
	도축세	346	346	0	0	
	담배소비세	24,565	23,565	1,000	4.24	
	주행세	18,240	18,240	0	0	
	도시계획세	13,057	13,057	0	0	
	사업소세	15,961	15,961	0	0	
	지난년도수입	882	882	0	0	
세 외수입		69,631	65,707	3,924	5.97	
	경상적세외수입	22,885	22,855	30	0.13	
	임시적세외수입	46,746	42,852	3,894	9.00	
지방교부세		141,452	152,449	△ 10,997	△ 7.21	
조정교부금및제정보전금		25,019	24,194	825	3.41	
보조금		194,799	149,360	45,439	30.42	
	국고보조금 등	153,255	115,337	37,918	32.88	
	시·도비 보조금 등	41,544	34,023	7,521	22.10	
지방채 및 예치금회수		44,654	16,000	28,654	179.09	

※ 재정자립도 : 40.3% (1회추경42.5%, 당초44.2%)

나. 세 출

【성질별】

(단위 : 백만원)

구분	2회추경	1회추경	증 감	%	비 고
계	680,305	594,460	85,845	14.44	
인건비	99,320	84,984	14,336	16.87	
물건비	46,581	40,319	6,262	15.53	
경상이전	242,467	223,040	19,427	8.71	
자본지출	265,560	221,148	44,412	20.08	
융자및출자	300	300	0	0	
보전재원	5,045	5,045	0	0	
내부거래	12,309	12,182	127	1.04	
예비비 및 기타	8,723	7,442	1,281	17.22	

【기능별】

(단위 : 백만원)

구분	2회추경	1회추경	증 감	%	비 고
계	680,305	594,460	85,845	14.44	
일반공공행정	54,251	49,854	4,397	8.82	
공공질서및안전	13,705	12,799	906	7.08	
문화및관광	45,942	41,492	4,450	10.72	
환경보호	96,671	72,721	23,950	32.93	
사회복지	155,518	122,743	32,775	26.70	
보 건	8,893	8,578	315	3.67	
농림해양수산	63,059	61,294	1,765	2.88	
산업·중소기업	37,349	33,636	3,713	11.04	
수송 및 교통	71,529	65,837	5,692	8.65	
국토 및 지역개발	24,572	18,939	5,633	29.74	
예비비	5,572	6,022	△450	△7.47	
기타	103,244	100,545	2,699	2.68	

2. 기타 특별회계

가. 세 입

(단위 : 백만원)

세 입	2회추경	1회추경	증 감 액	증감율 (%)	비 고
계	487,011	484,830	2,181	0.45%	
세 외 수 입	477,511	477,069	442	0.09%	
- 경상적세외수입	33,995	33,988	7	0.02%	
- 임시적세외수입	443,516	443,081	435	0.10%	
보 조 금	9,500	7,761	1,739	22.41%	
- 국고보조금등	9,029	7,330	1,699	23.18%	
- 시·도·비보조금등	471	431	40	9.28%	

나. 세 출

【성질별】

(단위 : 백만원)

세 입	2회추경	1회추경	증 감 액	증감율 (%)	비 고
계	487,011	484,830	2,181	0.45%	
인건비	566	566	0	0.00%	
물건비	1,586	1,709	△123	△7.21%	
경상이전	14,479	13,869	610	4.40%	
자본지출	446,495	445,003	1,492	0.34%	
융자및출자	1,700	1,700	-	0.00%	
내부거래	6,114	4,989	1,125	22.55%	
예비비및기타	16,071	16,994	△923	△5.34%	

【기능별】

(단위 : 백만원)

세 입	2회추경	1회추경	증 감 액	증감율 (%)	비 고
계	487,011	484,830	2,181	0.45%	
일반공공행정	5,063	5,063	0	0.00%	
공공질서및안전	10,406	10,033	373	3.72%	
환경보호	8,380	6,664	1,716	25.75%	
사회복지	3,260	3,132	128	4.09%	
산업·중소기업	510	470	40	8.51%	
수송및교통	11,916	11,992	△76	△0.63%	
국토및지역개발	447,203	447,203	0	0.00%	
기타	273	273	0	0.00%	

3. 공기업 특별회계

가. 예산 총규모

(단위 : 백만원)

구 분		2회추경	1회추경	증 감 액	증감율 (%)	비 고
세 입	합 계	155,800	151,300	4,500	2.97%	
	사업수익	94,771	95,917	△1,146	△1.20%	
	자본적수입	29,840	23,731	6,109	25.75%	
	보존재원	31,189	31,652	△463	△1.46%	
세 출	합 계	155,800	151,300	4,500	2.97%	
	인력운영비	5,662	5,646	16	0.29%	
	물건비(운영경비)	6,971	7,091	△120	△1.70%	
	재료비	28,520	28,499	21	0.07%	
	이전경비	19,419	18,974	445	2.35%	
	투자비	68,965	60,889	8,076	13.26%	
	급수공사,특별손실	2,456	2,439	17	0.74%	
	지방채상환	4,454	4,454	0	0.00%	
	감가상각비	17,632	19,801	△2,169	△10.96	
	예비비	1,721	3,507	△1,786	△50.94	

나. 상수도사업 세입·세출

(단위 : 백만원)

구 분		2회추경	1회추경	증 감 액	증감율 (%)	비 고
세 입	합 계	63,300	64,000	△700	1.09%	
	사업수익	57,076	57,703	△627	△1.09%	
	자본적수입	1,335	1,333	2	0.19%	
	보존재원	4,889	4,964	△75	△1.51%	
세 출	합 계	63,300	64,000	△700	1.09%	
	인력운영비	4,524	4,508	16	0.36%	
	물건비(운영경비)	5,564	5,637	△73	△1.30%	
	재료비	28,433	28,433	0	0.00%	
	이전경비	1,344	1,393	△49	△3.51%	
	투자비	14,515	12,794	1,721	13.48%	
	급수공사,특별손실	2,406	2,388	18	0.75%	
	지방채상환	628	628	0	0.00%	
	감가상각비	5,092	5,892	△800	△13.58%	
	예비비	794	2,327	△1,533	△65.88%	

다. 하수도사업 세입·세출

(단위 : 백만원)

구 분		2회추경	1회추경	증 감 액	증감율 (%)	비 고
세 입	합 계	92,500	87,300	5,200	5.96%	
	사업수익	37,695	38,214	△519	△1.36%	
	자본적수입	28,505	22,398	6,170	27.27%	
	보존재원	26,300	26,688	△388	△1.45%	
세 출	합 계	92,500	87,300	5,200	5.96%	
	인력운영비	1,138	1,138	0	0.00%	
	물건비(운영경비)	1,407	1,454	△47	△3.26%	
	재료비	87	66	21	31.90%	
	이전경비	18,075	17,580	495	2.81%	
	투자비	54,450	48,095	6,355	13.21%	
	특별손실	50	50	0	0.00%	
	지방채상환	3,826	3,826	0	0.00%	
	감가상각비	12,540	13,910	△1,370	△9.85%	
	예비비	927	1,181	△254	△21.52%	

Ⅲ. 검토의견

2009년 제2회 추가경정 예산안에 대한 검토 보고를 드리겠습니다.

예산안 개요입니다.

- 2009년 제2회 추가경정 예산안의 총규모는 일반 및 특별회계를 합해 총 1조3,231억1천6백만원으로서 금년도 제1회추경 예산 1조2,305억9천만원보다 925억2천6백만원이 증액되어 7.52%가 증가되었습니다.
- 회계별 예산규모는 일반회계가 총6,803억5백만원으로서 제1회 추경예산 5,944억6천만원보다 858억4천5백만원이 증액되었으며, 특별회계는 6,428억1천1백만원으로 제1회 추경예산 6,361억3천만원보다 66억8천1백만원이 증액 편성되었습니다.

다음은 회계별 세입·세출내역입니다.

- 먼저 일반회계 세입부문입니다.
 - 세입총액은 6,803억5백만원으로 기정예산 5,944억6천만원보다 858억4천5백만원 증액되었으며 그 주요내역을 보면 지방세수입에서 180억원, 세외수입에서 39억2천4백만원, 국·도비보조금 454억3천9백만원, 조정교부금 및 재정보전금에서 8억2천5백만원, 지방채차입에서 286억5천4백만원이 증가하였으며, 지방교부세에서 109억9천7백만원이 감소하였습니다.

○ 세출부문입니다

- 기능별 주요편성 내용은 일반공공행정, 공공질서 및 안전분야에서 53억3백만원, 문화관광 분야 44억5천만원 환경보호 분야가 239억5천만원, 사회복지 분야가 327억7천5백만원, 보건 분야에서 3억1천5백만원, 농림해양수산 분야가 17억6천5백만원, 산업·중소기업 분야가 37억1천3백만원, 수송및교통 분야 56억9천2백만원, 국토및지역개발 분야 56억3천3백만원, 기타 분야에서 26억9천9백만원이 증액되었으며.
- 예비비에서 4억5천만원이 감액 편성 되었습니다

기타 특별회계입니다.

- 세입예산은 경상적 세외수입에서 7백만원, 임시적 세외수입에서 4억3천5백만원 국고보조금등에서 16억9천9백만원, 시·도비보조금 등에서 4천만원이 증가하였습니다.

- 세출예산의 경우 이를 기능별로 살펴보면 공공질서 및 안전분야가 3억7천3백만원, 환경보호 분야가 17억1천6백만원, 사회복지 분야가 1억2천8백만원, 산업·중소기업 분야가 4천만원이 증가하였으며, 수송 및 교통 분야에서 7천6백만원이 감소하였습니다

마지막으로 공기업 특별회계입니다.

○ 공기업의 예산 총규모는 1,558억원으로 이는 기정예산액 1,513억원의 2.97%인 45억원이 증액되었습니다.

○ 먼저 상수도사업은 633억원으로 기정예산 640억원에서 7억원이 감액되어 편성된 것으로,
세입예산은 자본적수입에서 2백만원이 증액된 반면,
사업수익에서 6억2천7백만원, 보존재원에서 7천5백만원이 감액되었습니다.

세출예산의 경우 인력운영비에서 1천6백만원, 투자비에서 17억2천1백만원, 급수공사 및 특별손실에서 1천8백만원이 증가하였으며,
물건비에서 7천3백만원, 이전경비에서 4천9백만원,
감가상각비에서 8억원, 예비비에서 15억3천3백만원이 감액 편성되었습니다.

○ 다음은, 하수도사업입니다.

총예산은 925억원으로 기정예산 873억에서 52억원이 증액 편성된 것으로,
세입예산은 자본적수입에서 61억7천만원이 증액되었고,
사업수익에서 5억1천9백만원, 보존재원에서 3억8천8백만원이 감액되었습니다.

- 세출예산의 경우, 재료비에서 2천1백만원, 이전경비에서 4억9천5백만원, 투자비에서 63억5천5백만원이 증액되고 물건비에서 4천7백만원, 감가상각비, 예비비등에서 16억2천4백만원이 감액되어 편성되었습니다.

자세한 내용은 도표 및 제안설명서 자료를 참고하여 주시기 바랍니다.

종합 검토 의견을 보고 드리겠습니다.

- 이번 2009년도 제2회 추가경정예산은 정부 추경시 지방교부세 감액 및 일자리 창출 사업으로 인한 국·도비에 대한 시비부담금 증가 1회추경의 조기집행에 따른 가용재원 부족 등으로 신규사업을 억제하고 국·도비 부담 및 결산에 따른 법적·의무적 필수경비 부족분 및 정산분을 반영하고 국·도비 보조금 등 지원금 추가에 따른 시비 부담금의 조정, 사업계획 변경에 따른 사업비의 자체조정 등 세출 규모를 최소화 하고 일자리창출 및 서민생활안정지원 등과 관련된 사업을 중심으로 증액 편성되어 있는 만큼 재원의 효율적인 집행이 될 수 있도록 사업의 시기성, 중요성을 감안하여 금년내 마무리 사업 위주로 집행가능성 등을 검토해 주시고, 법적·의무적 필수경비 관련 경비 등은 충분한 자료 검증을 통하여 적절한 심사가 있어야 될 것으로 사료 됩니다

이상으로 검토보고를 마치겠습니다