

제166회 구미시의회 제 2차 정례회
제 7 차 예산결산특별위원회
2011. 12. 22(목)10:00

2011년도 제2회 추가경정 예산안
검 토 보 고

예산결산특별위원회

보 고 순 서

I . 예산안 개요	2
1. 예산 총규모	2
II . 회 계 별 세 입 · 세출내역	3
1. 일반회계	3
가. 세 입	3
나. 세 출	4
2. 기타 특별회계	5
가. 세 입	5
나. 세 출	5
3. 공기업 특별회계	6
가. 예산 총규모	6
나. 상수도사업 세입 · 세출	7
다. 하수도사업 세입 · 세출	7
III . 검토의견	8

I . 예산안 개요

1. 예산 총규모

(단위 : 백만원)

구 분		2회추경	구성비 (%)	기정예산 (당초+1회)	증 감	(%)	비 고
계		1,195,875	100	1,190,826	5,049	0.42	
일 반 회 계		724,500	60.58	704,600	19,900	2.82	
특 별 회 계		471,375	39.42	486,226	△14,851	△3.05	
기 타 특 별		349,615	29.24	364,826	△15,211	△4.17	
	농 공 지 구 사 업	205	0.02	210	△5	△2.38	
	도 시 교 통 사 업	11,689	0.98	10,689	1,000	9.36	
	주민 소득 지원 기 금	1,395	0.12	1,395	0	0	
	의 료 보 호 기 금	2,589	0.22	2,589	0	0	
	저 소득 주 거 안 정 기 금	890	0.07	1,040	△150	△14.42	
	수 질 개 선 사 업	9,880	0.83	9,586	294	3.07	
	치 수 사 업	18,944	1.58	18,944	0	0	
	토지 구 획 정 리 사 업	16,301	1.36	31,814	△15,513	△48.76	
	장 기 미 집 행 도 시 계 획 시설 대 지 보 상 사 업	1,089	0.09	1,089	0	0	
	기 반 시 설 사 업	209	0.02	209	0	0	
	공 업 용 지 조 성	284,236	23.77	285,073	△837	△0.29	
	주 택 사 업	2,188	0.18	2,188	0	0	
	상 하 수 도 특 별	121,760	10.18	121,400	360	0.30	
	상 수 도 (공 기 업)	50,800	4.25	50,800	0	0	
	하 수 도 (공 기 업)	70,960	5.93	70,600	360	0.51	

Ⅱ. 회계별 세입·세출 내역

1. 일반회계

가. 세 입

(단위 : 백만원)

세 입		2회추경	구성비(%)	기정예산 (당초+1회)	증 감	(%)	비 고
총 계		724,500	100	704,600	19,900	2.82	
지 방 세 수 입		250,039	34.51	237,816	12,223	5.14	
	주 민 세	3,626	0.50	3,626	0	0	
	재 산 세	40,755	5.63	38,732	2,023	5.22	
	자 동 차 세	46,201	6.38	44,001	2,200	5.00	
	담 배 소 비 세	24,218	3.34	23,218	1,000	4.31	
	지 방 소 득 세	133,424	18.42	126,424	7,000	5.54	
	과 년 도 수 입	1,815	0.25	1,815	0	0	
세 외 수 입		69,173	9.55	69,278	△105	△0.15	
	경상적세외수입	27,927	3.85	27,874	53	0.19	
	임시적세외수입	41,246	5.69	41,404	△158	△0.38	
지 방 교 부 세		169,341	23.37	166,941	2,400	1.44	
조정교부금및재정보전금		30,256	4.18	29,416	840	2.86	
보 조 금		188,791	26.06	184,249	4,542	2.47	
	국 고 보 조 금 등	136,827	18.89	133,639	3,188	2.39	
	시·도비보조금등	51,964	7.17	50,610	1,354	2.68	
지 방 채 차 입		16,900	2.33	16,900	0	0	

※ 재정자립도 : 44.0%(당제1회 추경 43.6%, 당초 42.5%)

나. 세 출

【기능별】

(단위 : 백만원)

구 분	2회추경	구성비(%)	기정예산 (당초+1회)	증 감	(%)	비 고
계	724,500	100	704,600	19,900	2.82	
일 반 공 공 행 정	67,096	9.26	63,890	3,206	5.02	
공 공 질 서 및 안 전	17,143	2.37	14,109	3,034	21.50	
문 화 및 관 광	65,362	9.02	65,506	△144	△0.22	
환 경 보 호	57,830	7.98	57,357	473	0.82	
사 회 복 지	166,729	23.01	163,608	3,121	1.91	
보 건	10,576	1.46	10,354	222	2.14	
농 립 해 양 수 산	82,172	11.35	81,473	699	0.86	
산 업 · 중 소 기 업	46,352	6.40	37,891	8,461	22.33	
수 송 및 교 통	72,480	10.00	69,532	2,948	4.24	
국 토 및 지 역 개 발	22,420	3.09	20,830	1,590	7.63	
예 비 비 및 기 타	116,340	16.06	120,050	△3,710	△3.09	

【성질별】

(단위 : 백만원)

구 분	2회추경	구성비(%)	기정예산 (당초+1회)	증 감	(%)	비 고
계	724,500	100	704,600	19,900	2.82	
인 건 비	93,311	12.88	96,653	△3,342	△3.46	
물 건 비	45,769	6.32	46,573	△804	△1.73	
경 상 이 전	292,870	40.42	283,093	9,777	3.45	
자 본 지 출	265,276	36.61	254,401	10,875	4.27	
보 전 재 원	4,835	0.67	4,835	0	0	
내 부 거 래	13,010	1.80	10,138	2,872	28.33	
예 비 비 및 기 타	9,429	1.30	8,907	522	5.86	

2. 기타 특별회계

가. 세 입

(단위 : 백만원)

구 분	2회추경	비율(%)	기정예산 (당초+1회)	증 감	비율(%)	비 고
계	349,615	100.00	364,826	△15,211	△4.17	
세 외 수 입	339,135	97.00	354,666	△15,531	△4.38	
- 경상적세입수입	19,187	5.49	34,723	△15,536	△44.74	
- 임시적세외수입	319,948	91.51	319,943	5	0.00	
지 방 교 부 세	0	0.00	51	△51	△100.00	
- 지방교부세	0	0.00	51	△51	△100.00	
보 조 금	10,480	3.00	10,109	371	3.67	
- 국고보조금등	10,206	2.92	9,881	325	3.29	
- 시, 도비보조금	274	0.08	228	46	20.20	

나. 세 출

【기능별】

(단위 : 백만원)

구 분	2회추경	비율(%)	기정예산 (당초+1회)	증 감	비율(%)	비 고
계	349,615	100.00	364,826	△15,211	△4.17	
일반공공 행정	1,395	0.40	1,395	0	0.00	
공공질서및안전	18,755	5.36	18,755	0	0.00	
환경보호	9,880	2.83	9,586	294	3.07	
사회복지	3,479	1.00	3,629	△150	△4.13	
산업·중소기업	205	0.06	210	△5	△2.38	
수송및교통	11,578	3.31	10,578	1,000	9.45	
국토및지역개발	304,023	86.96	320,373	△16,350	△5.10	
기타	300	0.09	300	0	0.00	

【성질별】

(단위 : 백만원)

구 분	2회추경	비율(%)	기정예산 (당초+1회)	증 감	비율(%)	비 고
계	349,615	100.00	364,826	△15,211	△4.17	
인건비	871	0.25	891	△20	△2.25	
물건비	1,580	0.45	1,784	△204	△11.44	
경상이전	16,803	4.81	16,903	△100	△0.59	
자본지출	298,477	85.37	298,247	230	0.08	
융자및출자	650	0.19	800	△150	△18.75	
보전재원	13,730	3.93	12,060	1,670	13.85	
내부거래	718	0.21	718	0	0.00	
예비비및기타	16,786	4.80	33,423	△16,637	△49.78	

3. 상하수도 특별회계

가. 예산 총규모

(단위 : 백만원)

구 분		2회추경	비율(%)	기정예산 (당초+1회)	증 감	비율(%)	비 고
세입	계	121,760	100.00	121,400	360	0.30	
	사업수익	86,839	71.32	86,642	197	0.23	
	자본수입	32,818	26.95	32,300	518	1.60	
	보존재원	2,103	1.73	2,458	△355	△14.43	
세출	계	121,760	100.00	121,400	360	0.30	
	인력운영비	5,547	4.56	5,916	△369	△6.24	
	물건비(운영경비)	37,849	31.08	38,156	△307	△0.81	
	이전경비	21,517	17.67	21,980	△463	△2.11	
	투자비	45,481	37.35	45,871	△390	△0.85	
	급수공사,특별손실	2,032	1.67	2,052	△20	△0.97	
	지방채상환(원금,이자)	3,687	3.03	3,869	△182	△4.69	
	감가상각비	2,043	1.68	2,043	0	0.00	
	예비비	3,604	2.96	1,513	2,091	138.22	

나. 상수도사업 세입·세출

(단위 : 백만원)

구 분		2회추경	비율(%)	기정예산 (당초+1회)	증 감	비율(%)	비 고
세입	계	50,800	100.00	50,800	0	0.00	
	사 업 수 익	49,550	97.54	49,468	82	0.16	
	자 본 수 입	1,000	1.97	1,060	△60	△5.66	
	보 존 재 원	250	0.49	272	△22	△7.95	
세출	계	50,800	100.00	50,800	0	0.00	
	인 력 운 영 비	4,410	8.68	4,639	△229	△4.93	
	물건비(운영경비)	36,338	71.53	36,508	△170	△0.47	
	이 전 경 비	1,218	2.40	1,320	△102	△7.77	
	투 자 비	4,377	8.62	4,391	△14	△0.30	
	급수공사,특별손실	1,782	3.51	1,802	△20	△1.11	
	지방채상환(원금, 이자)	433	0.85	478	△45	△9.34	
	감 가 상 각 비	943	1.86	943	0	0	
	예 비 비	1,299	2.56	719	580	80.55	

다. 하수도사업 세입·세출

(단위 : 백만원)

구 분		2회추경	비율(%)	기정예산 (당초+1회)	증 감	비율(%)	비 고
세입	계	70,960	100.00	70,600	360	0.51	
	사 업 수 익	37,289	52.55	37,174	115	0.31	
	자 본 수 입	31,818	44.84	31,240	578	1.85	
	보 존 재 원	1,853	2.61	2,186	△333	△15.23	
세출	계	70,960	100.00	70,600	360	0.51	
	인 력 운 영 비	1,137	1.60	1,277	△140	△11.01	
	물건비(운영경비)	1,511	2.13	1,648	△137	△8.30	
	이 전 경 비	20,299	28.61	20,660	△361	△1.75	
	투 자 비	41,104	57.93	41,480	△376	△0.91	
	특 별 손 실	250	0.35	250	0	0.00	
	지방채상환(원금, 이자)	3,254	4.59	3,391	△137	△4.03	
	감 가 상 각 비	1,100	1.55	1,100	0	0.00	
	예 비 비	2,305	3.25	794	1,511	190.51	

Ⅲ. 검토의견

□ 전문위원 남동수입니다.

2011년도 제2회 추가경정예산(안)에 대한 검토보고를 드리겠습니다.

□ 먼저, 예산안 개요입니다.

○ 금년도 제2회 추가경정 예산안의 총 규모는

1조 1천 958억 7천 5백만원으로

기정예산 1조 1천 908억 2천 6백만원 대비

0.42%인 50억 4천 9백만원이 증액 편성 되었습니다.

○ 회계별 예산규모는

일반회계가 기정예산 7천 046억원 대비

2.82%인 199억원이 증액된 7천 245억원이며

특별회계는 기정예산 4천 862억 2천 6백만원 대비

3.05%인 148억 5천 1백만원이 감액된

4천 713억 7천 5백만원으로 편성되었습니다.

□ 다음은 회계별 세입·세출내역입니다.

○ 일반회계 세입예산은

기정예산 7천 46억원 대비

2.82%인 199억원이 증액된 7천 245억원 으로

지방세 수입과 보조금 등 4개 분야에서

200억 5백만원이 증액되었으며

세외수입은 1억 5백만원 감액되었습니다.

○ 일반회계 세출예산은

일반공공 행정분야 및 산업·중소기업분야 등
9개 분야에서 237억 5천 4백만원이 증액되었으며
문화 및 관광분야와 예비비 및 기타분야에서
38억 5천 4백만원 감액 편성되었습니다.

○ 기타 특별회계 세입예산은

기정예산 3천 648억 2천 6백만원 대비
4.17%인 152억 1천 1백만원이 감액된
3천 496억 1천 5백만원으로

국,도비보조금이 3억 7천 1백만원이 증액되고
세외수입과 지방교부세가 155억 8천 2백만원이 감액되었습니다.

○ 기타특별회계 세출예산은

환경보호분야와 수송 및 교통 분야에서
12억 9천 4백만원이 증액되고

사회복지 분야와 산업·중소기업 분야
국토 및 지역개발 분야에서 165억 5백만원이 감액되었습니다.

○ 상하수도 특별회계 세입예산은

기정예산 1천 214억원 대비
0.30%인 3억 6천만원이 증액된 1천 217억 6천만원으로

사업수익과 자본수입이 7억 1천 5백만원이 증액되고
보존재원은 3억 5천 5백만원이 감액되었습니다.

○ 상하수도 특별회계 세출예산은

예비비가 20억 9천 1백만원이 증액되고

인력운영비와 물건비 등 6개 분야에서
17억 3천 1백만원이 감액되었습니다.

□ 종합 검토의견 입니다.

○ 2011도 제2회 추가경정예산안은

보조 변경 내시된 국·도비보조금 등과
연말까지 징수가능한 지방세 수입 및
집행잔액 정리 등 한정된 재원으로 편성되었습니다.

○ 따라서 예산심사 시에는

국·도비 확보에 따른 예산계상의 적정성과
현안사업들이 잘 마무리 될 수 있도록
사업의 시기성, 타당성 등
면밀한 검토가 있어야 하겠으며

명시이월 사업에 대해서도
이월의 당위성과 사업의 효과성 등을
심도있게 논의해 보아야 할 것입니다.

○ 신규편성된 예산에 대하여는

법적 의무적 경비 및 불요불급한 경비
일회성 행사경비 여부 등
재정의 낭비적 요소가 없도록 심사하여야 할 것입니다.

○ 또한 신년도 이월을 전제로 한 예산의 편성여부

본예산 및 제1회 추가경정예산에서

삭감된 예산의 재요구 여부 등

충분한 자료 검토를 통하여

심도있는 심사가 이루어져야 할 것입니다.

○ 기타 상세한 내용은

2011년도 세입세출예산안과 검토보고서

제안 설명서를 참고하여 심사하여 주시기 바랍니다.

이상 검토보고를 마치겠습니다