

제174회 구미시의회 제 2차 정례회  
제 6 차 예산결산특별위원회  
2012. 12. 21( 금)10:00

2012년도 제2회 추가경정 예산안  
**검 토 보 고**

예산결산특별위원회

# 보 고 순 서

|                                |   |
|--------------------------------|---|
| I . 예산안 개요 .....               | 1 |
| 1. 예산 총규모 .....                | 1 |
| II . 회 계 별 세 입 · 세 출 내 역 ..... | 2 |
| 1. 일반회계 .....                  | 2 |
| 가. 세 입 .....                   | 2 |
| 나. 세 출 .....                   | 3 |
| 2. 기타 특별회계 .....               | 4 |
| 가. 세 입 .....                   | 4 |
| 나. 세 출 .....                   | 4 |
| 3. 공기업 특별회계 .....              | 5 |
| 가. 예산 총규모 .....                | 5 |
| 나. 상수도사업 세입 · 세출 .....         | 6 |
| 다. 하수도사업 세입 · 세출 .....         | 6 |
| III . 검 토 의 건 .....            | 7 |

# I . 예산안 개요

## 1. 예산 총규모

(단위 : 백만원)

| 구 분         |                         | 2회추경      | 구성비<br>(%) | 기정예산<br>(당초+1회) | 증 감     | (%)    | 비 고 |
|-------------|-------------------------|-----------|------------|-----------------|---------|--------|-----|
| 계           |                         | 1,096,300 | 100        | 1,048,860       | 47,440  | 4.52   |     |
| 일 반 회 계     |                         | 843,125   | 76.91      | 744,260         | 98,865  | 13.28  |     |
| 특 별 회 계     |                         | 253,175   | 23.09      | 304,600         | △51,425 | △16.88 |     |
| 기 타 특 별     |                         | 129,375   | 11.80      | 181,430         | △52,055 | △28.69 |     |
|             | 농 공 지 구 사 업             | 75        | 0.01       | 75              | 0       | 0      |     |
|             | 도 시 교 통 사 업             | 6,132     | 0.56       | 6,132           | 0       | 0      |     |
|             | 주민 소득 지원 기 금            | 1,308     | 0.12       | 1,308           | 0       | 0      |     |
|             | 의 료 보 호 기 금             | 2,848     | 0.26       | 2,848           | 0       | 0      |     |
|             | 저소득주거안정 및 생활<br>안 정 기 금 | 1,012     | 0.09       | 1,084           | △72     | △6.64  |     |
|             | 수 질 개 선 사 업             | 7,397     | 0.67       | 6,963           | 434     | 6.23   |     |
|             | 치 수 사 업                 | 9,659     | 0.88       | 9,659           | 0       | 0      |     |
|             | 토지 구획 정리 사업             | 12,446    | 1.14       | 41,798          | △29,352 | △70.22 |     |
|             | 장기미집행도시계획<br>시설 대지보상 사업 | 789       | 0.07       | 789             | 0       | 0      |     |
|             | 기 반 시 설 사 업             | 204       | 0.02       | 204             | 0       | 0      |     |
|             | 공 업 용 지 조 성 사 업         | 84,970    | 7.75       | 108,035         | △23,065 | △21.35 |     |
|             | 주 택 사 업                 | 2,535     | 0.23       | 2,535           | 0       | 0      |     |
| 상 하 수 도 특 별 |                         | 123,800   | 11.29      | 123,170         | 630     | 0.51   |     |
|             | 상 수 도(공기업)              | 61,000    | 5.56       | 60,670          | 330     | 0.54   |     |
|             | 하 수 도(공기업)              | 62,800    | 5.73       | 62,500          | 300     | 0.48   |     |

## Ⅱ. 회계별 세입·세출 내역

### 1. 일반회계

#### 가. 세 입

(단위 : 백만원)

| 세 입         |           | 2회추경    | 구성비(%) | 기정예산<br>(당초+1회) | 증 감    | (%)   | 비 고 |
|-------------|-----------|---------|--------|-----------------|--------|-------|-----|
| 총 계         |           | 843,125 | 100    | 744,260         | 98,865 | 13.28 |     |
| 지 방 세 수 입   |           | 263,741 | 31.28  | 237,841         | 25,900 | 10.89 |     |
|             | 주 민 세     | 3,646   | 0.43   | 3,646           | 0      | 0     |     |
|             | 재 산 세     | 44,302  | 5.25   | 41,402          | 2,900  | 7     |     |
|             | 자 동 차 세   | 51,949  | 6.16   | 46,749          | 5,200  | 11.12 |     |
|             | 담 배 소 비 세 | 24,257  | 2.88   | 23,757          | 500    | 2.10  |     |
|             | 지 방 소 득 세 | 137,698 | 16.33  | 120,398         | 17,300 | 14.37 |     |
|             | 과 년 도 수 입 | 1,889   | 0.22   | 1,889           | 0      | 0     |     |
| 세 외 수 입     |           | 107,809 | 12.79  | 99,373          | 8,437  | 8.49  |     |
|             | 경상적세외수입   | 33,335  | 3.95   | 32,874          | 461    | 1.4   |     |
|             | 임시적세외수입   | 74,474  | 8.83   | 66,499          | 7,976  | 11.99 |     |
| 지 방 교 부 세   |           | 177,160 | 21.01  | 170,196         | 6,964  | 4.09  |     |
| 조정교부금및재정보전금 |           | 37,127  | 4.40   | 35,431          | 1,695  | 4.78  |     |
| 보 조 금       |           | 252,788 | 29.98  | 196,919         | 55,869 | 28.37 |     |
|             | 국 고 보조금 등 | 180,064 | 21.36  | 139,669         | 40,395 | 28.92 |     |
|             | 시·도비보조금등  | 72,724  | 8.63   | 57,250          | 15,474 | 27.03 |     |
| 지 방 채 차 입   |           | 4,500   | 0.53   | 4,500           | 0      | 0     |     |

※ 재정자립도 : 44.1%(1회 추경 45.3%, 당초 44.7%)

## 나. 세 출

### 【기능별】

(단위 : 백만원)

| 구 분           | 2회추경    | 구성비(%) | 기정예산<br>(당초+1회) | 증 감    | (%)   | 비 고 |
|---------------|---------|--------|-----------------|--------|-------|-----|
| 계             | 843,125 | 100    | 744,260         | 98,865 | 13.28 |     |
| 일 반 공 공 행 정   | 78,004  | 9.25   | 74,543          | 3,461  | 4.64  |     |
| 공 공 질 서 및 안 전 | 30,844  | 3.66   | 16,013          | 14,830 | 92.61 |     |
| 문 화 및 관 광     | 53,572  | 6.35   | 53,038          | 534    | 1.01  |     |
| 환 경 보 호       | 49,717  | 5.9    | 46,513          | 3,204  | 6.89  |     |
| 사 회 복 지       | 195,686 | 23.21  | 181,010         | 14,677 | 8.11  |     |
| 보 건           | 11,250  | 1.33   | 10,439          | 812    | 7.77  |     |
| 농 립 해 양 수 산   | 99,981  | 11.86  | 81,300          | 18,682 | 22.98 |     |
| 산 업 · 중 소 기 업 | 81,744  | 9.7    | 55,492          | 26,251 | 47.31 |     |
| 수 송 및 교 통     | 89,317  | 10.59  | 75,110          | 14,207 | 18.91 |     |
| 국 토 및 지 역 개 발 | 30,780  | 3.65   | 24,610          | 6,169  | 25.07 |     |
| 예 비 비 및 기 타   | 122,230 | 14.5   | 126,192         | △3,962 | △3.14 |     |

### 【성질별】

(단위 : 백만원)

| 구 분         | 2회추경    | 구성비(%) | 기정예산<br>(당초+1회) | 증 감    | (%)   | 비 고 |
|-------------|---------|--------|-----------------|--------|-------|-----|
| 계           | 843,125 | 100    | 744,260         | 98,865 | 13.28 |     |
| 인 건 비       | 96,612  | 11.46  | 98,397          | △1,785 | △1.81 |     |
| 물 건 비       | 53,080  | 6.3    | 52,761          | 319    | 0.61  |     |
| 경 상 이 전     | 391,251 | 46.4   | 335,523         | 55,728 | 16.61 |     |
| 자 본 지 출     | 273,364 | 32.42  | 231,490         | 41,875 | 18.09 |     |
| 보 전 재 원     | 8,900   | 1.06   | 8,900           | 0      | 0     |     |
| 내 부 거 래     | 8,502   | 1.01   | 6,974           | 1,527  | 21.90 |     |
| 예 비 비 및 기 타 | 11,416  | 1.35   | 10,215          | 1,201  | 11.76 |     |

## 2. 기타 특별회계

### 가. 세 입

(단위 : 백만원)

| 구 분        | 2회추경    | 구성비<br>(%) | 기정예산<br>(당초+1회) | 증 감     | %      | 비 고 |
|------------|---------|------------|-----------------|---------|--------|-----|
| 계          | 129,375 | 100.00     | 181,430         | △52,055 | △28.69 |     |
| 세 외 수 입    | 121,349 | 93.80      | 173,838         | △52,489 | △30.19 |     |
| - 경상적세입수입  | 18,809  | 14.54      | 48,111          | △29,302 | △60.91 |     |
| - 임시적세외수입  | 102,540 | 79.26      | 125,727         | △23,187 | △18.44 |     |
| 지 방 교 부 세  | 20      | 0.02       | 20              | 0       | 0.00   |     |
| - 지방교부세    | 20      | 0.02       | 20              | 0       | 0.00   |     |
| 보 조 금      | 8,006   | 6.19       | 7,572           | 434     | 5.73   |     |
| - 국고보조금등   | 7,774   | 6.01       | 7,340           | 434     | 5.91   |     |
| - 시, 도비보조금 | 232     | 0.18       | 232             | 0       | 0.00   |     |

### 나. 세 출

【기능별】

(단위 : 백만원)

| 구 분     | 2회추경    | 구성비<br>(%) | 기정예산<br>(당초+1회) | 증 감     | %      | 비 고 |
|---------|---------|------------|-----------------|---------|--------|-----|
| 계       | 129,375 | 100.00     | 181,430         | △52,055 | △28.69 |     |
| 일반공공행정  | 1,308   | 1.01       | 1,308           | 0       | 0.00   |     |
| 공공질서및안전 | 9,515   | 7.35       | 9,461           | 54      | 0.57   |     |
| 환경보호    | 7,397   | 5.72       | 6,963           | 434     | 6.23   |     |
| 사회복지    | 3,860   | 2.98       | 3,932           | △72     | △1.83  |     |
| 산업·중소기업 | 75      | 0.06       | 75              | 0       | 0.00   |     |
| 수송및교통   | 6,013   | 4.65       | 6,011           | 2       | 0.03   |     |
| 국토및지역개발 | 100,944 | 78.02      | 153,361         | △52,417 | △34.18 |     |
| 기타      | 263     | 0.20       | 319             | △56     | △17.48 |     |

【성질별】

(단위 : 백만원)

| 구 분    | 2회추경    | 구성비<br>(%) | 기정예산<br>(당초+1회) | 증 감     | %      | 비 고 |
|--------|---------|------------|-----------------|---------|--------|-----|
| 계      | 129,375 | 100.00     | 181,430         | △52,055 | △28.69 |     |
| 인건비    | 751     | 0.58       | 837             | △86     | △10.30 |     |
| 물건비    | 4,903   | 3.79       | 5,103           | △201    | △3.93  |     |
| 경상이전   | 10,700  | 8.27       | 11,671          | △971    | △8.32  |     |
| 자본지출   | 100,287 | 77.52      | 130,122         | △29,836 | △22.93 |     |
| 융자및출자  | 1,878   | 1.45       | 2,150           | △272    | △12.65 |     |
| 보전재원   | 2,000   | 1.55       | 2,000           | 0       | 0.00   |     |
| 내부거래   | 929     | 0.72       | 875             | 54      | 6.17   |     |
| 예비비및기타 | 7,927   | 6.13       | 28,670          | △20,743 | △72.35 |     |

### 3. 상하수도 특별회계

#### 가. 예산 총규모

(단위 : 백만원)

| 구 분    |              | 2회추경    | 구성비<br>(%) | 기정예산<br>(당초+1회) | 증 감    | %      | 비 고 |
|--------|--------------|---------|------------|-----------------|--------|--------|-----|
| 세<br>입 | 계            | 123,800 | 100.00     | 123,170         | 630    | 0.51   |     |
|        | 사 업 수 익      | 87,241  | 70.47      | 87,876          | △634   | △0.72  |     |
|        | 자 본 수 입      | 28,307  | 22.87      | 27,060          | 1,247  | 4.61   |     |
|        | 보 존 재 원      | 8,252   | 6.67       | 8,234           | 17     | 0.21   |     |
| 세<br>출 | 계            | 123,800 | 100.00     | 123,170         | 630    | 0.51   |     |
|        | 인 력 운 영 비    | 5,723   | 4.62       | 5,986           | △263   | △4.38  |     |
|        | 물건비(운영경비)    | 38,954  | 31.46      | 41,302          | △2,348 | △5.69  |     |
|        | 이 전 경 비      | 27,106  | 21.90      | 28,176          | △1,070 | △3.80  |     |
|        | 투 자 비        | 35,415  | 28.61      | 38,034          | △2,619 | △6.89  |     |
|        | 급수공사,특별손실    | 1,895   | 1.53       | 2,015           | △120   | △5.99  |     |
|        | 지방채상환(원금,이자) | 3,514   | 2.84       | 3,769           | △255   | △6.77  |     |
|        | 감 가 상 각 비    | 2,200   | 1.78       | 2,200           | 0      | 0.00   |     |
|        | 예 비 비        | 8,993   | 7.26       | 1,688           | 7,305  | 432.82 |     |

## 나. 상수도사업 세입·세출

(단위 : 백만원)

| 구 분    |               | 2회추경   | 구성비<br>(%) | 기정예산<br>(당초+1회) | 증 감     | %      | 비 고 |
|--------|---------------|--------|------------|-----------------|---------|--------|-----|
| 세<br>입 | 계             | 61,000 | 100.00     | 60,670          | 330     | 0.54   |     |
|        | 사 업 수 익       | 50,222 | 82.33      | 50,242          | △ 20    | △ 0.04 |     |
|        | 자 본 수 입       | 8,076  | 13.24      | 7,744           | 332     | 4.29   |     |
|        | 보 존 재 원       | 2,702  | 4.43       | 2,684           | 18      | 0.66   |     |
| 세<br>출 | 계             | 61,000 | 100.00     | 60,670          | 330     | 0.54   |     |
|        | 인 력 운 영 비     | 4,670  | 7.66       | 4,879           | △ 209   | △ 4.27 |     |
|        | 물건비(운영경비)     | 36,767 | 60.27      | 38,731          | △ 1,964 | △ 5.07 |     |
|        | 이 전 경 비       | 1,290  | 2.11       | 1,402           | △ 112   | △ 8.05 |     |
|        | 투 자 비         | 11,381 | 18.66      | 11,283          | 98      | 0.88   |     |
|        | 급수공사,특별손실     | 1,875  | 3.07       | 1,892           | △ 17    | △ 0.92 |     |
|        | 지방채상환(원금, 이자) | 418    | 0.69       | 455             | △ 37    | △ 8.14 |     |
|        | 감 가 상 각 비     | 1,100  | 1.80       | 1,100           | 0       | 0.00   |     |
|        | 예 비 비         | 3,499  | 5.74       | 928             | 2,571   | 277.11 |     |

## 다. 하수도사업 세입·세출

(단위 : 백만원)

| 구 분    |               | 2회추경   | 구성비<br>(%) | 기정예산<br>(당초+1회) | 증 감     | %       | 비 고 |
|--------|---------------|--------|------------|-----------------|---------|---------|-----|
| 세<br>입 | 계             | 62,800 | 100.00     | 62,500          | 300     | 0.48    |     |
|        | 사 업 수 익       | 37,019 | 58.95      | 37,634          | △ 615   | △ 1.63  |     |
|        | 자 본 수 입       | 20,231 | 32.21      | 19,316          | 915     | 4.74    |     |
|        | 보 존 재 원       | 5,550  | 8.84       | 5,550           | 0       | 0.00    |     |
| 세<br>출 | 계             | 62,800 | 100.00     | 62,500          | 300     | 0.48    |     |
|        | 인 력 운 영 비     | 1,053  | 1.68       | 1,107           | △ 54    | △ 4.86  |     |
|        | 물건비(운영경비)     | 2,186  | 3.48       | 2,571           | △ 385   | △ 14.97 |     |
|        | 이 전 경 비       | 25,817 | 41.11      | 26,774          | △ 957   | △ 3.57  |     |
|        | 투 자 비         | 24,033 | 38.27      | 26,751          | △ 2,718 | △ 10.16 |     |
|        | 특 별 손 실       | 20     | 0.03       | 123             | △ 103   | △ 83.89 |     |
|        | 지방채상환(원금, 이자) | 3,096  | 4.93       | 3,314           | △ 218   | △ 6.58  |     |
|        | 감 가 상 각 비     | 1,100  | 1.75       | 1,100           | 0       | 0.00    |     |
|        | 예 비 비         | 5,495  | 8.75       | 760             | 4,735   | 622.86  |     |

### Ⅲ. 검토의견

#### □ 예산안 개요

- 금년도 제2회 추가경정 예산안의 총 규모는  
1조 963억원으로 기정예산 1조 488억 6천만원 보다 4.52%인  
474억 4천만원이 증액 편성됨.
- 일반회계는 기정예산 7천 442억 6천만원 보다 13.28%인  
988억 6천 5백만원이 증액된 8천 431억 2천 5백만원이며
- 특별회계는 기정예산 3천 46억원 보다 16.88%인  
514억 2천 5백만원이 감액된 2천 531억 7천 5백만원으로 편성됨.
  - 이중 기타 특별회계는  
기정예산 1천 814억 3천만원 보다 28.69%인  
520억 5천 5백만원이 감액된 1천 293억 7천 5백만원이며
  - 상하수도 특별회계는  
기정예산 1천 231억 7천만원 보다 0.51%인  
6억 3천만원이 증액된 1천 238억원임.

□ 회계별 세입·세출내역은 유인물을 참조하여 주시기 바랍니다.

#### □ 종합 검토의견

- 2012년도 제2회 추가경정예산안은  
연말까지 지방세 및 세외수입 징수 가능액과 불산누출사고 및  
태풍피해 복구관련 국·도비 편성, 국·도비 보조금의 추가 및  
변경내시 사업 예산조정 등으로 편성되었음.

- 따라서 예산심사 시에는 불산누출 사고 및 태풍피해 복구비와 관련하여서는 차질없는 보상과 항구적인 복구를 위해 우선적으로 반영하여야 하겠음.
- 그러나 각종 공사를 비롯한 신규사업에 대해서는 시기적으로 적절한지 여부 등에 대해서 면밀한 검토가 요구됨.
- 추경 성립 전 사용된 예산과 불용액의 과다발생 분야 등에 대해서도 심도있게 논의해 보아야 할 것임.
- 기타 상세한 내용은 2012년도 세입세출예산안과 검토보고서, 제안 설명서를 참고하여 심사해 주시기 바랍니다.