

제190회 구미시의회 제1차 정례회
제3차 예산결산특별위원회
2014. 9. 16(화)10:00

2014년도 제1회 추가경정 세입·세출 예산안
검 토 보 고

예산결산특별위원회

보 고 순 서

I . 예산규모

1. 예산총괄

2. 회계별 세입 · 세출내역

가. 일반회계

- (1) 세 입
- (2) 세 출
 - ① 기능별
 - ② 성질별

나. 기타 특별회계

- (1) 세 입
- (2) 세 출

다. 상 · 하수도사업 특별회계

- (1) 총 괄
- (2) 상수도사업 세입 · 세출
- (3) 하수도사업 세입 · 세출

II . 검토의견

I . 예산규모

1. 예산총괄

(단위 : 백만원)

구 분		1회 추경	당초예산	증 감	%	비 고
계		1,176,000	1,067,000	109,000	10.22	
일반회계		883,000	774,500	108,500	14.01	
특별회계		293,000	292,500	500	0.17	
기 타 특 별		166,600	176,600	△10,000	△5.66	
	농 공 지 구 사 업	903	5,900	△4,997	△84.69	
	도 시 교 통 사 업	7,472	6,981	491	7.03	
	주민 소득 지원 기 금	1,755	1,565	190	12.14	
	의 료 보 호 기 금	3,370	3,100	270	8.71	
	저소득주거안정 및 생활안정기금	1,133	1,016	117	11.52	
	폐기물처리시설사업	290	0	290	순증	
	수 질 개 선 사 업	4,847	4,803	44	0.92	
	치 수 사 업	13,902	11,500	2,402	20.89	
	토지 구획 정리 사업	28,491	38,130	△9,639	△25.28	
	장기미집행도시계획 시설 대지보상 사업	410	411	△1	0.24	
	기 반 시 설 사 업	186	150	36	24.00	
	공 업 용 지 조 성 사 업	100,981	101,046	△65	△0.06	
	주 택 사 업	2,860	1,998	862	43.14	
상 하 수 도 특 별		126,400	115,900	10,500	9.06	
	상 수 도(공기업)	63,500	59,700	3,800	6.37	
	하 수 도(공기업)	62,900	56,200	6,700	11.92	

2. 회계별 세입·세출내역

가. 일반회계

(1) 세 입

(단위 : 백만원)

세 입		1회 추정	구성비 (%)	당초예산	증 감	비율 (%)	비 고
총 계		883,000	100.0	774,500	108,500	14.01	
지방세수입		298,591	33.82	253,661	44,930	17.71	
	주 민 세	22,946	2.60	3,826	19,120	599.74	
	재 산 세	44,603	5.05	43,703	900	2.06	
	자동차세	49,976	5.67	49,976	0	0.00	
	담배소비세	24,739	2.80	24,739	0	0.00	
	지방소득세	154,207	17.46	129,297	24,910	19.27	
	지난년도 수입	2,120	0.24	2,120	0	0.00	
세외수입		37,646	4.26	38,380	△734	△1.91	
	경상적세외수입	31,964	3.62	33,713	△1,749	△5.19	
	임시적세외수입	5,682	0.64	4,667	1,014	21.73	
지방교부세		147,122	16.66	149,682	△2,560	△1.71	
재정보전금		34,178	3.87	34,012	167	0.49	
보 조 금		256,489	29.04	244,763	11,726	4.79	
	국고보조금 등	192,517	21.80	180,895	11,622	6.42	
	시·도비 보조금 등	63,972	7.24	63,868	104	0.16	
지방채 차입		25,900	2.93	25,900	3.34	0.00	

※ 재정자립도 : 38.1%(당초 37.7%)

(2) 세 출

【기능별】

(단위 : 백만원)

구 분	1회 추정	비율(%)	당초예산	증 감	비율(%)	비 고
계	883,000	100	774,500	108,500	14.01	
일 반 공 공 행 정	95,309	10.79	77,702	17,607	22.66	
공공질서및안전	9,650	1.09	7,920	1,730	21.85	
문 화 및 관 광	43,705	4.95	35,684	8,022	22.48	
환 경 보 호	54,759	6.20	52,339	2,420	4.62	
사 회 복 지	253,955	28.76	240,135	13,820	5.76	
보 건	15,633	1.77	13,625	2,007	14.74	
농 립 해 양 수산	96,255	10.90	80,293	15,961	19.88	
산업·중소기업	38,120	4.32	26,153	11,967	45.76	
수송 및 교통	84,279	9.54	64,667	19,612	30.33	
국토 및 지역개발	45,925	5.20	37,981	7,945	20.91	
예비비 및 기타	145,410	16.48	138,001	7,409	10.09	

【성질별】

(단위 : 백만원)

구 분	1회 추정	비율(%)	당초예산	증 감	비율(%)	비 고
계	883,000	100	774,500	108,500	14.01	
인 건 비	109,213	12.37	105,508	3,705	3.51	
물 건 비	53,945	6.11	51,857	2,087	4.03	
경 상 이 전	413,521	46.83	387,323	26,198	6.76	
자 본 지 출	245,503	27.81	184,684	60,818	32.93	
보 전 재 원	24,663	2.79	22,980	1,683	7.32	
내 부 거 래	12,284	1.39	11,891	394	3.31	
예비비 및 기타	23,871	2.70	10,257	13,615	132.74	

나. 기타 특별회계

(1) 세 입

(단위 : 백만원)

구 분	1회 추정	비율(%)	당초예산	비율(%)	증 감	비율(%)	비 고
계	166,600	100.00	176,600	100.00	△10,000	△5.66	
세 외 수 입	141,524	84.95	148,778	84.25	△7,254	△4.88	
보 조 금	6,143	3.69	6,138	3.48	5	0.09	
지 방 채	0	0.00	5,000	2.83	△5,000	순감	
보전수입등맞내부거래	18,933	11.36	16,684	9.45	2,249	13.48	

(2) 세 출

【기능별】

(단위 : 백만원)

구 분	1회 추정	비율(%)	당초예산	비율(%)	증 감	비율(%)	비 고
계	166,600	100.00	176,600	100.00	△10,000	△5.66	
일반공공행정	1,755	1.05	1,565	0.89	190	12.14	
환 경 보 호	5,137	3.08	4,803	2.72	334	6.95	
사 회 복 지	4,503	2.70	4,116	2.33	387	9.40	
산업·중소기업	403	0.24	400	0.23	3	0.75	
수송및교통	7,345	4.41	6,856	3.88	489	7.14	
국토및지역개발	147,188	88.35	158,612	89.81	△11,424	△7.20	
기 타	269	0.16	248	0.14	21	8.58	

【성질별】

(단위 : 백만원)

구 분	1회 추정	비율(%)	당초예산	비율(%)	증 감	비율(%)	비 고
계	166,600	100.00	176,600	100.00	△10,000	△5.66	
인 건 비	920	0.55	824	0.47	96	11.66	
물 건 비	6,418	3.85	6,702	3.80	△284	△4.24	
경 상 이 전	10,191	6.12	10,192	5.77	△1	△0.01	
자 본 지 출	124,190	74.54	132,387	74.96	△8,197	△6.19	
융자및출자	1,170	0.70	1,670	0.95	△500	△29.94	
내 부 거 래	101	0.06	101	0.06	0	0.00	
예비비및기타	23,610	14.17	24,724	14.00	△1,114	△4.50	

다. 상·하수도사업 특별회계

(1) 총 관

(단위 : 백만원)

구 분		1회 추정	비율(%)	당초예산	비율(%)	증 감	비율(%)	비 고
세 입	계	126,400	100.00	115,900	100.00	10,500	9.06	
	사 업 수 익	94,930	75.10	94,382	81.43	548	0.58	
	자 본 수 입	19,085	15.10	14,466	12.48	4,619	31.92	
	보 존 재 원	12,385	9.80	7,052	6.08	5,333	75.64	
세 출	계	126,400	100.00	115,900	100.00	10,500	9.06	
	인 건 비	6,395	5.06	6,362	5.49	33	0.51	
	물건비(운영경비)	46,098	36.47	45,204	39.00	894	1.98	
	경 상 이 전	32,576	25.77	32,573	28.10	3	0.01	
	자 본 지 출	36,447	28.83	28,567	24.65	7,880	27.58	
	보 전 재 원	1,492	1.18	1,492	1.29	0	0.00	
	기 타(특별손실)	1,688	1.34	136	0.12	1,552	1,146.70	
	예 비 비	1,704	1.35	1,566	1.35	138	8.83	

(2) 상수도사업 세입·세출

(단위 : 백만원)

구 분		1회 추정		당초예산		증 감		비 고
			비율(%)		비율(%)		비율(%)	
세입	계	63,500	100.00	59,700	100.00	3,800	6.37	
	사 업 수 익	55,605	87.57	55,049	92.21	556	1.01	
	자 본 수 입	2,062	3.25	1,843	3.09	219	11.85	
	보 존 재 원	5,833	9.19	2,808	4.70	3,025	107.74	
세출	계	63,500	100.00	59,700	100.00	3,800	6.37	
	인 건 비	5,168	8.14	5,168	8.66	0	0.00	
	물건비(운영경비)	42,421	66.80	41,850	70.10	571	1.36	
	경 상 이 전	1,784	2.81	1,815	3.04	△31	△1.71	
	자 본 지 출	12,730	20.04	9,612	16.10	3,118	32.44	
	보 전 재 원	333	0.52	333	0.56	0	0.00	
	기 타(특별손실)	7	0.01	5	0.01	2	44.54	
	예 비 비	1,057	1.67	917	1.54	140	15.33	

(3) 하수도사업 세입·세출

(단위 : 백만원)

구 분		1회 추정		당초예산		증 감		비 고
			비율(%)		비율(%)		비율(%)	
세입	계	62,900	100.00	56,200	100.00	6,700	11.92	
	사 업 수 익	39,325	62.52	39,333	69.99	△8	△0.02	
	자 본 수 입	17,023	27.06	12,623	22.46	4,400	34.86	
	보 존 재 원	6,552	10.42	4,244	7.55	2,308	54.39	
세출	계	62,900	100.00	56,200	100.00	6,700	11.92	
	인 건 비	1,227	1.95	1,194	2.12	33	2.73	
	물건비(운영경비)	3,677	5.85	3,354	5.97	323	9.65	
	경 상 이 전	30,792	48.95	30,758	54.73	34	0.11	
	자 본 지 출	23,719	37.71	18,956	33.73	4,762	25.12	
	보 전 재 원	1,159	1.84	1,159	2.06	0	0.00	
	기 타(특별손실)	1,680	2.67	130	0.23	1,550	1,192.31	
	예 비 비	646	1.03	649	1.15	△2	△0.35	

Ⅱ. 검토의견

□ 예산안 규모

○ 금년도 제1회 추가경정 예산안의 총 규모는

1조 1천 760억 원으로

당초예산 1조 670억 원보다

10.22%인 1천 90억 원이 증액 편성되었음.

○ 일반회계는 당초예산 7천 745억 원 보다

14.01%인 1천 85억 원이 증액된 8천 830억 원 임.

○ 특별회계는 당초예산 2천 925억 원 보다

0.17%인 5억 원이 증액된

2천 930억 원으로 편성되었음.

- 이 중 기타 특별회계는

당초예산 1천 766억 원 보다 5.66%인

100억 원이 감액된 1천 666억 원이며

- 상하수도 특별회계는

당초예산 1천 159억 원 보다 9.06%인

105억 원이 증액된 1천 264억 원 임.

○ 회계별 세입·세출내역은 유인물을 참조하여 주시기 바람.

□ 검토의견

○ 금년도 제1회 추가경정 세입·세출 예산안은

- 세입부분은 당초예산 편성이후 지방세(지방소득세) 증가 및 2013회계연도 결산에 따른 순세계잉여금 증가
- 세출부분은 사회복지 분야 등 국·도비 보조에 따른 지방비 부담액 증가 및 법적·의무적 경비 확보에 따른 가용재원 부족
- 신규 사업 억제, 경상경비 절감, 국·도비 부담 및 법적·의무적 경비를 편성하여 건전재정을 운영하기 위하여 편성된 예산임.

○ 예산안 심사 시 세입부분에 있어서는

- 당초예산에서 감액된 세입의 원인분석을 통하여 추가재원 확보 방안 강구
- 국·도비 보조금의 추가 및 변경 내시된 재원의 세입 반영 적정성 여부를 검토하여야 할 것임.

○ 세출부분에는

- 주요사업의 시기성, 타당성 등을 면밀히 검토하여 긴요한 현안 사업들이 잘 마무리 될 수 있도록 하여야 할 것이며
- 기능별 재원배분의 적정성 여부
- 신규 편성된 예산의 시급성 및 필요성 등에 주안점을 두고 심도 있는 심사가 이루어져야할 것임.