

제218회 구미시의회 제2차 정례회
제2차 예산결산특별위원회
2017.12.6(수) 10:00

「2018년도 예산안 및 기금운용계획안」

검 토 보 고 서

예산결산특별위원회

보 고 순 서

I. 예산안 개요

1. 예산안 총 규모

II. 회계별 세입·세출내역

1. 일반회계

가. 세 입

나. 세 출

① 기능별 분류

② 성질별 분류

2. 기타특별회계

가. 세 입

나. 세 출

3. 상·하수도사업 (공기업) 특별회계

가. 예산 총 규모

나. 상수도사업 세입·세출

다. 하수도사업 세입·세출

III. 기금운용계획

IV. 검토의견

「2018년도 예산안 및 기금운용계획안」
검 토 보 고 서

I. 예산안 개요

1. 예산안 총 규모

(단위 : 백만원)

구 분		2018 당초	2017 당초	증 감	%	비 고
계		1,100,000	1,120,000	△ 20,000	△ 1.79	
일 반 회 계		920,000	900,000	20,000	2.22	
특 별 회 계		180,000	220,000	△ 40,000	△ 18.18	
기 타 특 별		42,400	84,400	△ 42,000	△ 49.76	
	농 공 단 지 사 업	607	13,207	△ 12,600	△ 95.40	
	도 시 교 통 사 업	7,311	6,975	336	4.82	
	의 료 급 여 기 금	2,674	2,606	68	2.61	
	저소득주민주거안정및 생 활 안 정 기 금	1,315	1,181	134	11.35	
	폐기물처리시설사업	2,280	2,280	0	0.00	
	수 질 개 선 사 업	8,459	13,861	△ 5,402	△ 38.97	
	치 수 사 업	1,920	5,044	△ 3,124	△ 61.93	
	도 시 개 발	10,521	14,910	△ 4,389	△ 29.44	
	장기미집행도시계획시설 대 지 보 상	306	406	△ 100	△ 24.63	
	기 반 시 설 사 업	33	33	0	0.00	
	공업용지조성사업	3,179	18,300	△ 15,121	△ 82.63	
	주 택 사 업	3,795	3,312	483	14.58	
상 하 수 도 특 별		137,600	135,600	2,000	1.47	
	상 수 도(공기업)	60,100	61,400	△ 1,300	△ 2.12	
	하 수 도(공기업)	77,500	74,200	3,300	4.45	

II. 회계별 세입·세출내역

1. 일반회계

가. 세 입

(단위 : 백만원)

세 입	2018년	구성비 (%)	2017년	증 감	비율 (%)	비 고
총 계	920,000	100	900,000	20,000	2.22	
지방세수입	360,000	39.13	344,060	15,940	4.63	
주 민 세	25,900	2.82	24,900	1,000	4.02	
채 산 세	55,800	6.07	53,800	2,000	3.72	
자동차세	57,300	6.23	55,000	2,300	4.18	
담배소비세	33,100	3.60	28,000	5,100	18.21	
지방소득세	183,400	19.93	178,300	5,100	2.86	
지난년도 수입	4,500	0.49	4,060	440	10.84	
세외수입	40,414	4.39	49,503	△9,089	△18.36	
경상적세외수입	30,929	3.36	29,770	1159	3.90	
임시적세외수입	9,485	1.03	19,733	△10,248	△51.93	
지방교부세	58,360	6.34	109,339	△50,979	△46.62	
조정교부금등	45,425	4.94	37,000	8,425	22.77	
보 조 금	354,013	38.48	289,499	64,514	22.28	
국고보조금 등	268,229	29.16	213,845	54,384	25.43	
시·도비 보조금	85,784	9.32	75,654	10,130	13.39	
지방채 차입	24,000	2.61	36,000	△12,000	△33.33	
보전수입등및내부거래	37,788	4.11	34,599	3,189	9.22	

※재정자립도 : 43.5% (2017년 당초 43.7%)

나. 세 출

① 기능별 분류

(단위 : 백만원)

구 분	2018년	비율(%)	2017년	증감	비율(%)	비 고
계	920,000	100	900,000	20,000	2.22	
일 반 공 공 행 정	49,610	5.39	77,264	△27,654	△35.79	
공 공 질 서 및 안 전	7,253	0.79	5,364	1,889	35.22	
문 화 및 관 광	66,683	7.25	55,158	11,525	20.89	
환 경 보 호	83,686	9.10	80,249	3,437	4.28	
사 회 복 지	294,137	31.97	262,335	31,802	12.12	
보 건	20,672	2.25	19,047	1,625	8.53	
농 립 해 양 수 산	93,363	10.15	85,995	7,368	8.57	
산 업 · 중 소 기 업	23,837	2.59	27,489	△3,652	△13.29	
수 송 및 교 통	79,302	8.62	78,254	1,048	1.34	
국 토 및 지 역 개 발	37,834	4.11	48,847	△11,013	△22.55	
예 비 비 및 기 타	163,623	17.78	159,998	3,625	2.27	

② 성질별 분류

(단위 : 백만원)

구 분	2018년	비율(%)	2017년	증감	비율(%)	비 고
계	920,000	100	900,000	20,000	2.22	
인 건 비	124,837	13.57	116,495	8,342	7.16	
물 건 비	60,376	6.56	60,030	346	0.58	
경 상 이 전	460,478	50.05	423,052	37,426	8.85	
자 본 지 출	231,753	25.19	220,281	11,472	5.21	
보 전 재 원	17,480	1.90	44,480	△27,000	△60.70	
내 부 거 래	16,366	1.78	22,416	△6,050	△26.99	
예비비 및 기타	8,710	0.95	13,246	△4,536	△34.24	

2. 기타특별회계

가. 세 입

(단위 : 백만원)

구 분	예산액		전년도 예산액		증 감	
		비율(%)		비율(%)		비율(%)
계	42,400	100	84,400	100	△42,000	△49.76
세 외 수 입	5,235	12.35	27,775	32.91	△22,540	△81.15
보 조 금	9,139	21.55	14,506	17.19	△5,367	△37.00
보전수입등 및내부거래	28,025	66.10	35,117	41.61	△7,092	△20.20

나. 세 출

① 성질별 분류

(단위 : 백만원)

구 분	예산액		전년도 예산액	비율(%)	증 감	
		비율(%)				비율(%)
계	42,400	100	84,400	100	△42,000	△49.76
인 건 비	586	1.38	994	1.18	△407	△41.01
물 건 비	1,724	4.07	2,273	2.69	△548	△24.12
경 상 이 전	6,508	15.35	6,034	7.15	473	7.85
자 본 지 출	12,199	28.77	50,183	59.46	△37,983	△75.69
융자 및 출자	568	1.34	310	0.37	258	83.23
내 부 거 래	8,338	19.67	13,739	16.28	△5,401	△39.31
예비비 및 기타	12,474	29.42	10,865	12.87	1,608	14.81

② 기능별 분류

(단위 : 백만원)

구 분	예산액		전년도 예산액		증 감	
	비율(%)	비율(%)	비율(%)	비율(%)	비율(%)	비율(%)
계	42400	100	84400	100	△42000	△49.76
환 경 보 호	10739	25.33	16141	19.12	△5402	△33.47
사 회 복 지	3989	9.41	3787	4.49	202	5.33
산업·중소기업	136	0.32	207	0.25	△71	△34.30
수 송 및 교 통	7158	16.88	6835	8.10	323	4.74
국토및지역개발	20073	47.34	54741	64.86	△34667	△63.33
기 타	303	0.71	403	0.48	△100	△24.84

3. 상·하수도사업(공기업) 특별회계

가. 예산총규모

(단위 : 백만원)

구 분		예산액		전년도 예산액		증 감	
		비율(%)	비율(%)	비율(%)	비율(%)	비율(%)	비율(%)
세입	계	137,600	100	135,600	100	2,000	1.47
	사 업 수 익	104,678	76.07	101,199	74.63	3,479	3.44
	자 본 수 입	24,131	17.54	25,444	18.76	△1,313	△5.16
	유 보 자 금	8,790	6.39	8,955	6.60	△165	△1.85
세출	계	137,600	100	135,600	100	2,000	1.47
	영 업 비 용	97,837	71.10	95,155	70.17	2,681	2.82
	영 업 외 비 용	81	0.06	109	0.08	△27	△25.00
	특 별 손 실	85	0.06	85	0.06	0	0.00
	유형자산취득	14,271	10.37	27,598	20.35	△13,327	△48.29
	무형및기타자산	0	0.00	0	0.00	0	0.00
	비가동설비자산	17,080	12.41	10,516	7.76	6,563	62.41
	비유동부채상환	780	0.57	780	0.58	0	0.00
	기타자본적지출	5,902	4.29	0	0.00	5,902	0.00
	예 비 비	1,562	1.14	1,355	1.00	207	15.29

나. 상수도사업 세입·세출

(단위 : 백만원)

구 분		예산액	비율(%)	전년도 예산액	비율(%)	증 감	비율(%)
세 입	계	60,100	100	61,400	100	△1,300	△2.12
	사 업 수 익	55,997	93.17	55,945	91.12	52	0.09
	자 본 수 입	792	1.32	878	1.43	△86	△9.86
	유 보 자 금	3,310	5.51	4,575	7.45	△1265	△27.65
세 출	계	60,100	100	61,400	100	△1,300	△2.12
	영 업 비 용	52,413	87.21	52,593	85.66	△1,79	△0.34
	영 업 외 비 용	81	0.14	109	0.18	△27	△25.00
	특 별 손 실	5	0.01	5	0.01	0	0.00
	유 형 자산 취득	6,065	10.09	7,283	11.86	△1,218	△16.72
	무형및기타자산	0	0.00	0	0.00	0	0.00
	비가동설비자산	0	0.00	0	0.00	0	0.00
	비유동부채상환	780	1.30	780	1.27	0	0.00
	기타자본적지출	0	0.00	0	0.00	0	0.00
	예 비 비	753	1.25	628	1.02	125	19.94

다. 하수도사업 세입·세출

(단위 : 백만원)

구 분		예산액	비율(%)	전년도 예산액	비율(%)	증 감	비율(%)
세 입	계	77,500	100	74,200	100	3,300	4.45
	사 업 수 익	48,681	62.81	45,254	60.99	3,427	7.57
	자 본 수 입	23,339	30.11	24,566	33.11	△1,226	△4.99
	유 보 자 금	5,479	7.07	4,379	5.90	1,099	25.11
세 출	계	77,500	100	74,200	100	3,300	4.45
	영 업 비 용	45,423	58.61	42,562	57.36	2,861	6.72
	영 업 외 비 용	0	0.00	0	0.00	0	0.00
	특 별 손 실	80	0.10	80	0.11	0	0.00
	유 형 자산 취득	8,205	10.59	20,314	27.38	△12,109	△59.61
	무형및기타자산	0	0.00	0	0.00	0	0.00
	비가동설비자산	17,080	22.04	10,516	14.17	6,563	62.41
	비유동부채상환	0	0.00	0	0.00	0	0.00
	기타자본적지출	5,902	7.62	0	0.00	5,902	0.00
	예 비 비	808	1.04	726	0.98	81	11.27

Ⅲ. 기금운용계획

(단위 : 백만원)

기 금 명	'17년도말 조 성 액 ㉑	'18년도 기금운용계획		'18년도말 조 성 액 ㉒=㉑+㉓-㉔	증 감 ㉕=㉒-㉑
		수입 ㉓	지출 ㉔		
계	22,328	8,725	7,281	23,772	1,444
지 방 채 상 환 기 금	248	2	0	251	2
새 마 을 지 도 자 자 녀 장 학 기 금	1,930	78	0	2,008	78
사 회 복 지 기 금	2,630	26	26	2,630	0
노 인 복 지 기 금	528	5	5	528	0
양 성 평 등 기 금	1,319	213	33	1,500	180
시 립 화 장 시 설 유 치 지 역 개 발 기 금	12	0	0	12	0
환경자원화시설주변영 향지역주민지원기금	643	400	400	643	0
식 품 진 흥 기 금	874	177	125	926	52
재 난 관 리 기 금	10,524	3,806	3,210	11,120	596
구 미 시 옥 외 광 고 정 비 기 금	114	120	177	57	△57
구 미 시 4 - H 지 원 기 금	217	5	4	218	0
농 축 산 물 가 격 안 정 기 금	2,583	589	0	3,172	589
중소기업육성기금	700	3,301	3,300	701	1

IV. 검 토 의 견

□ 예산안 규모

○ 2018년도 예산안의 총 규모는

금년도 당초예산 1조 1,200억 원보다 1.79%인
200억 원이 감액된 **1조 1,000억 원**으로 편성되었음.

○ 일반회계는 금년도 당초예산 9,000억 원보다 2.22%인 200억 원이 증액된 **9,200억 원**임.

○ 특별회계는 금년도 당초예산 2,200억 원보다 18.18%인 400억 원이 감액된 **1,800억 원**으로 편성되었음.

□ 회계별 내역

○ 일반회계 세입 예산은 분야별 금년도 당초예산 대비 지방세수입 4.63%, 보조금 22.28% 등 총 **920억 6,800만 원**이 증액되었고,

세외수입 18.36%, 지방교부세 46.62% 등
총 **720억 6,800만 원**이 감액되어

금년 당초예산 보다 총 2.22%인 200억원이 증액되었음

이로써 우리시 재정자립도는

금년도 43.7%에서 **43.5%**로 0.2% 낮아졌음.

- 일반회계 세출예산은 분야별 금년도 당초예산 대비
 공공질서및안전 분야 35.22%, 문화 및 관광 분야 20.89%
 사회복지 분야 12.12% 등
총 623억 1천 9백만 원이 증액 되었으나
 일반공공행정 분야 35.79%, 산업 · 중소기업 13.29%
 국토 및 지역개발 분야 22.55% 등 **총 423억 1천 9백만 원이
 감액** 편성되었음.
- 특별회계 중 기타 특별회계 예산은
 금년도 당초예산 844억 원보다
 49.76%인 420억 원이 감액된 424억 원이며,
- 상하수도 특별회계는
 금년도 당초예산 1,356억 원보다
 1.47%인 20억 원이 증액된 **1,376억 원**임.
- 이 중 상수도사업 예산은
 금년도 당초예산 614억 원보다
 2.12%인 13억 원이 감액된 **601억 원**이며,
- 하수도사업 예산은
 금년도 당초예산 742억 원보다
 4.45%인 33억 원이 증액된 **775억 원**임.

□ 기금운용계획

- **2018년도** 기금은 지방채 상환기금과 재난관리기금 등 총 13개 기금 **310억 5천만 원**임.
- 수입은 2017년도 말 조성액 **223억 2천 8백만 원**과 2018년도 수입액 **87억 2천 5백만 원**이며
- 지출은 고유목적 사업비 **72억 8천 1백만 원**임.

□ 예산안의 세부내역은 유인물을 참조하여 주시기 바랍니다.

□ 종합 검토의견

○ **2018년도 예산안은**

4차 산업혁명 기반 마련과 미래 첨단융합산업 육성, 일자리 창출, 소상공인 지원 등 지역경제 활성화를 위한 투자 강화, 전국체전 기반시설 확충 등 쾌적한 주거환경 조성으로 삶의 질 향상, 교육, 복지, 공원 등 통합 서비스 제공, 도농 상생발전기반 구축 등의 역점시책을 추진하고 명품도시 구미완성과 도약하는 구미경제 실현에 중점을 두고 예산을 편성한 것으로 사료됨.

○ 그러나, 재정운영 여건상 세입은

소비심리 개선, 추경 등에 따른 경기 회복세에 따라 지방세의 신장세는 당분간 지속될 것으로 보이나 부동산 경기 변동성 등으로 불안정성은 지속될 것으로 전망됨.

○ 세출은 복지정책 확대 및 전국체전 기반시설 구축, 4차 산업혁명을 대비한 미래성장 동력산업 추진 등으로 재정수요가 증가할 것으로 예상됨에 따라 안정적인 재정운영이 필요함.

- 따라서 **2018년도 예산안을 심사함에 있어**
 행정안전부의 지방자치단체 예산편성 운영기준에 따라
 반드시 지출해야 하는 법정·필수적 경비는
 우선하여 세출예산에 반영해야 하겠으나

- 사업의 효율성이 낮거나
 사업별 목적·용도 및 추진계획 등을 사전에 구체적으로
 확정하지 않은 포괄적 예산, 유사·중복사업,
 행사·축제예산 등은 심도 있는 심사가 요구됨.

- 민간이전경비의 일몰제 적용여부,
 주민참여 예산제, 성인지 예산의 적정한 편성 등도
 면밀히 살펴보아야할 것임.

- 2017년도 당초예산 및 추경예산 심사 시
 상당한 이유로 일부 또는 전액 삭감한 예산이 동일하거나
 증액 편성된 경우와

- 전년도 결산검사, 금년도 행정사무감사 및 업무보고 시
 지적한 사항, 문제점 등을 참고하여 심도 있는 심사가
 필요할 것임.

- 대내외 어려운 경제여건을 감안하여
계속사업은 마무리 위주로 연속성을 유지하되,
대규모 신규사업은 장래의 타당성과 사업비 산출근거의 명확한
분석 등을 토대로 충분한 검토를 하여야함.

- 불필요한 예산낭비 요인은 사전에 방지하되
일자리 창출사업의 지속적인 추진과 지역경제 활성화, 신성장
동력확보 등 주민생활안정과 미래대비를 위한 성장기반 확충
으로 미래지향적인 복지도시를 건설하고

- 재정의 건전성 향상과 안정적인 재정운용이 이루어질 수
있도록 종합적이고 세밀한 심사가 이루어져야 할 것으로 판단됨.