

2002. 12. 13
제76회 구미시의회 정례회

2003년도
구미시 일반 및 특별회계 세입세출 예산안
검 토 보 고

예 산 특 별 위 원 회

보 고 순 서

1. 예산안 개요

1-1 예산 총 규모

1-2 회계별예산내역

2. 회계별 세입 · 세출내역

2-1 일반회계

가. 세 입

나. 세 출

○ 기능별 분류

○ 성질별 분류

2-2 기타특별회계

가. 세 입

나. 세 출

2-3 공기업특별회계

가. 예산 총 규모

나. 상수도사업 세입 · 세출

다. 하수도사업 세입 · 세출

3. 명시이월 사업

4. 계속비사업

5. 지방채무

6. 기금운용

7. 검토 의견

2003년도
일반및특별회계세입세출예산(안)

1. 예산안 개요

1-1. 예산 총 규모

(단위 : 백만원)

구 분	2003		2002당초		증 감	
	예산안	%	예산액	%	증감액	%
합 계	425,179	100	376,266	100	48,913	13.0
일 반 회 계	267,100	62.6	247,680	66	19,420	7.8
특 별 회 계	158,079	37.4	128,586	34	29,493	22.9
· 기 타	35,479	22.4	32,156	25	3,323	10.3
· 공 기 업	122,600	77.6	96,430	75	26,170	27.1

1-2. 회계별 예산규모

(단위 : 백만원)

구 분	2003 예산안	2002 당초 예산액	증 감	
			증감액	%
합 계	425,179	376,266	48,913	13.0
일 반 회 계	267,100	247,680	19,420	7.8
특 별 회 계	158,079	128,586	29,493	22.9
· 주 택 사 업	5,621	5,117	504	9.8
· 도 시 교 통 사 업	7,778	6,344	1,434	22.6
· 주민소득지원및생활안정	788	822	△34	△4.1
· 의 료 보 호 기 금	744	575	169	29.4
· 저소득주민주거안정기금	404	403	1	0.2
· 토지구획정리사업	9,732	11,178	△1,446	△12.9
· 치 수 사 업	9,382	7,146	2,236	31.3
· 농 공 지 구 사 업	1,030	571	459	80.4
· 상 수 도 사 업	56,100	47,430	8,670	18.3
· 하 수 도 사 업	66,500	49,000	17,500	35.7

2. 회계별 세입·세출내역
2-1 일반회계

가. 세 입

(단위 : 백만원)

구 분	2003		2002 당초		증감		비 고
	예산안	%	예산액	%	증감액	%	
계	267,100	100	247,680	100	19,420	7.8	
○ 자체수입	171,458	64.2	157,037	63.4	14,421	9.2	
· 지방세수입	121,878	45.6	108,123	43.7	13,755	12.7	
· 세외수입	49,580	18.6	48,914	19.7	666	1.4	
- 경상적	14,706	5.5	14,215	5.7	491	3.4	
- 임시적	34,874	13.1	34,699	14.0	175	0.5	
○ 의존수입	95,642	35.8	90,643	36.6	4,999	5.5	
· 지방교부세	30,800	11.5	33,419	13.5	△2,619	△7.8	
· 지방양여금	17,239	6.5	13,963	5.6	3,276	23.5	
· 조정교부금	13,100	4.9	13,682	5.5	△582	△4.3	
· 보조금	34,503	12.9	29,579	11.9	4,924	16.6	
- 국비	25,287	9.5	20,933	8.5	4,354	20.8	
- 도비	9,216	3.5	8,646	3.5	580	6.6	

※재정자립도 : 64.2% (2002, 63.4%)

나. 세 른

① 기능별 분류

(단위 : 백만원)

구 분		2003		2002		증감	
		예산안	%	당초 예산	%	증감액	%
합 계		267,100	100	247,680	100	19,420	7.8
일반 행정	소 계	77,116	28.9	72,062	29.1	5,054	7.0
	· 입법및선거	1,915		2,534		△ 619	
	· 일반행정비	75,201		69,528		5,673	
사회 개발	소 계	91,995	34.4	85,443	34.5	6,552	7.6
	· 교육및문화	13,983		15,191		△ 1,208	
	· 보건및환경	34,043		27,894		6,149	
	· 사회보장비	25,765		24,285		1,480	
	· 주택,지역 사회	18,204		18,073		131	
경제 개발	소 계	82,510	30.9	68,874	27.8	13,636	19.8
	· 농수산개발	18,571		18,578		△ 7	
	· 지역경제개발	21,078		6,733		14,345	
	· 국토자원보존	38,924		39,721		△ 797	
	· 교통관리비	3,937		3,842		95	
민방 위비	소 계	1,055	0.4	898	0.4	157	17.5
	· 민방위관리	810		732		78	
	· 소방관리	245		166		79	
지 원 및 기타 경비	소 계	14,424	5.4	20,403	8.2	△ 5,979	△ 29.3
	· 지방채상환	11,647		11,478		169	
	· 예비비	2,777		8,925		△ 6,148	

② 성질별 분류

구 분	2003		2002		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
계	267,100	100	247,680	100	19,420	7.8
○ 경 상 예 산	94,220	35.2	84,201	34.0	10,019	11.9
· 인건비	44,794		39,724		5,070	12.8
· 경상적경비	49,426		44,477		4,949	11.1
○ 사 업 예 산	148,983	55.8	131,855	53.2	17,128	13.0
· 보조사업	78,679		70,610		8,068	11.4
· 자체사업	70,304		61,245		9,060	14.8
○ 채 무 상 환	11,647	4.4	11,478	4.6	169	1.5
· 지방채상환	11,647		11,478		169	1.5
· 채무부담행위상환	0		0		0	0
○ 예 비 비 등	12,250	4.6	20,146	8.1	△ 7,896	△ 39.2
· 예비비	2,777		8,925		△ 6,148	△ 68.9
· 기타	9,473		11,221		△ 1,748	△ 15.6

※ 행정자치부의 2002년도 지방예산 전국평균지표

- 경상예산 21.2%(전국 시 단위평균 28.8, 도내 시 단위평균 29.8)
- 투자사업비 56.3%(전국 시 단위평균 63.9)

2-2 기타특별회계

가. 세 입

(단위 : 백만원)

구 분	2003		2002당초		증 감	
	예산안	%	예산액	%	증감액	%
계	35,479	100	32,156	100	3,323	10.3
지방세수입	0		0		0	0
세 외 수입	35,170	99.1	31,876	99.1	3,294	10.3
· 경 상 적	11,549		9,058		2,491	
· 임 시 적	23,621		22,818		803	
지방교부세	0		0		0	
보 조 금	309	0.9	280	0.9	29	10.3
· 국 비	0		0		0	
· 도 비	309		280	0.9	29	

나. 세 출

(단위 : 백만원)

구 분	2003		2002당초		증 감	
	예산안	%	예산액	%	증감액	%
계	35,479	100	32,156	100	3,323	10.3
○ 경 상 예 산	9,543	26.9	6,436	20.0	3,107	48.3
· 인건비	250	0.7	247	0.8	3	1.1
· 경상적경비	9,293	26.2	6,189	19.2	3,104	50.2
○ 사 업 예 산	8,646	24.4	7,370	22.9	1,276	17.3
· 보조사업	570	1.6	560	1.7	10	1.9
· 자체사업	8,076	22.8	6,810	21.2	1,266	18.6
○ 채 무 상 환	394	1.1	347	1.1	47	13.5
· 지방채상환	394	1.1	347	1.1	47	13.5
· 채무부담행위상환	0	0	0	0	0	0
○ 예 비 비 등	16,896	47.6	18,003	56.0	△1,107	△6.1
· 예비비	16,165	45.6	15,844	49.3	321	2.0
· 기타	731	2.1	2,159	6.7	△1,428	△66.1

2-3 공기업 특별회계

가. 예산 총 규모

구 분		2003		2002 당초		증 감
		예산액	%	예산액	%	
계		122,600	100	96,430	100	26,170
세입	사업수입	68,238	55.6	61,795	64.2	6,443
	· 영업수익	62,352	50.8	59,490	61.9	2,862
	· 영업외수익	5,885	4.8	2,304	2.3	3,581
	· 특별이익	1		1		
	자본수익	41,448	33.8	18,179	18.8	23,269
	· 고정자산 매각수입	0		0		
	· 고정부채수입	0		0		
	· 자본잉여금	41,448	33.8	18,179	18.8	23,269
	보전재원	12,914	10.6	16,456	17.0	△3,542
	· 이월금	11,990	9.9	15,656	16.2	△3,666
	· 과년도수입	924	0.7	800	0.8	124
세출	인건비	2,901	2.4	3,958	4.1	△1,057
	물건비	32,095	26.2	34,577	35.8	△2,482
	이전경비	8,355	6.8	664	0.6	7,691
	자본지출	60,509	49.3	42,217	43.8	18,292
	예비비, 기타	18,740	15.3	15,014	15.7	3,726

나. 상수도사업 세입·세출

구 분		2003		2002 당초		증 감
		예산안	%	예산액	%	
계		56,100	100	47,430	100	8,670
세 입	사 업 수 입	42,672	82.7	40,912	86.3	1,760
	· 영 업 수 익	41,413	80.5	39,907	84.2	1,506
	· 영 업 외수익	1,259	2.2	1,005	2.1	254
	· 특 별 이 익	0		0		
	자 본 수 익	6,860	5.6	2,694	5.7	4,166
	· 고정자산매각수입	0		0		
	· 고정부채수입	0		0		
	· 자본 잉여금	6,860		2,694	5.7	4,166
	보 전 재 원	6,568	11.7	3,824	8.0	2,744
	· 이 월 금	6,294	11.2	3,524	7.4	2,770
	· 과년도수입	274	0.5	300	0.6	△26
세 출	인 건 비	2,518	4.6	2,217	4.7	301
	물 건 비	31,337	56.1	29,393	62.0	1,944
	이 전 경 비	506	0.9	398	0.8	108
	자 본 지 출	13,195	23.6	10,354	21.8	2,841
	예비비, 기타	8,544	14.8	5,068	10.7	3,476

다. 하수도사업 세입·세출

구 분		2003		2002 당초		증감
		예산안	%	예산액	%	
계		66,500	100	49,000	100	17,500
세 입	사 업 수 입	25,566	38.4	20,883	42.6	4,683
	· 영 업 수 익	20,940	31.5	19,583	40.6	1,357
	· 영업 외수익	4,625	6.9	1,299	2.6	3,326
	· 특 별 이 익	1		1		0
	자 본 수 익	34,589	52.1	15,485	31.6	19,104
	· 고정자산매각수입	0		0		
	· 고정 부채수입	0		0		
	· 자본 잉여금	34,589	52.1	15,485	31.6	19,104
	보 전 재 원	6,345	9.5	12,632	25.8	△6,287
	· 이 월 금	5,695	8.5	12,132	24.8	△6,437
	· 과년도수입	650	1.0	500	1.0	150
세 출	인 건 비	382	0.7	1,740	3.5	△1,358
	물 건 비	758	1.1	5,184	10.6	△4,426
	이 전 경 비	7,849	11.8	267	0.5	7,582
	자 본 지 출	47,315	71.1	31,864	65.0	15,451
	예비비, 기타	10,196	15.3	9,945	20.4	251

3. 명시이월사업

(단위 : 백만원)

회 계 별	사업건수	예산액	이월액	사업내용
계	35	19,411	11,487	
일 반 회 계	34	19,291	11,367	2003예산안 1017~1021쪽 참조
기타특별회계	1	120	120	" 1022쪽 참조

4. 계속비사업

회계 별	사업명	사업개요	사업비투자계획				비 고
			계	기투 자액	2003투 자계획	2004이 후투자	
계	5 건		156,936	28,647	49,119	79,170	
일반 회계	노인복지회 관건립	부지:12,729㎡ 건물:3,346㎡	5,507	37	5,470		2004년 말 준공예정
공 기 업 회 계	동부지구 상 수도시설설 치사업	송수관원관부설 D=900㎜ L=815m	595	390	205		상하수도 특 별회계(안) 162쪽 참조
	LG공업용수 공급사업	취정수장 Q=20만㎥/일 D=800~1,000㎜ L=5,200m	18,834		5,944	12,890	-
	구미하수처 리장고도처 리시설사업	사업량 : 330천㎥/일 L=38㎞	43,000	16,159	12,500	14,341	- 274쪽 참조
	구미제2(지 산)하수처리 장시설사업	사업량 67천㎥/일 L=12㎞	89,000	12,061	25,000	51,939	-

5. 지방채무

(단위 : 백만원)

구 분	건수	차 입 액	상 환 액	잔 액	비 고
계	30	140,870	16,155	124,715	
일 반 회 계	19	75,551	9,765	65,786	
기타특별회계	3	2,288	1,310	978	
공 기 업	8	63,031	5,080	57,951	

※ 기준일 : 2002. 6. 30

채무상환비율 : 4.57 % (공기업 채무는 별도)

6. 기금운용

기 금 명	2002 이월 (a)	2003		2003이월 ((a+b)-c)	비 고
		수입계획 (b)	지출계획 (c)		
계(11기금)	6,188	4,086	3,089	7,185	
지방채상환기금	456	2,018	2,094	380	
구미시오성문화 체육진흥 및 장 학 기 금	0	1	1	0	
새마을지도자 자녀장학기금	190	34	0	224	
저소득주민 자녀장학기금	492	22	22	492	
노인복지기금	373	115	0	488	
여성발전기금	223	109	0	332	
폐기물처리시설 주변영향지역 지원기금	815	421	421	815	
식품진흥기금	329	203	36	496	
재해대책기금	2,349	916	508	2,757	
재난관리기금	768	237	0	1,005	
4-Ⅱ후원기금	193	10	8	195	

검 토 의 견

○ 세입부문

지방세와 세외수입의 경우 세수추계와,
일부 ‘목’에 허용되고 있는 탄력세율의 적극적인 활용과,
자주재원 확보를 위한 각종 경영수익사업의 활성화 등
발굴 가능성을 심사.

사용료·수수료 등은 수익자 부담원칙을,
적절히 적용하여 징수 전망 액을 판단하고,
기타세입에 대하여는 특수요인 등을 감안,
종합적으로 산정 하였는지 예측성과 객관성을 검토.

○ 세출부문

경상예산은 법령이나 조례, 예산편성기본지침에 의거,
단가가 정해져 있는 경비(피복비, 급량비, 임차료, 연료비,
차량 및 선박비, 인건비, 각종수당 및 일반보상금 등)예산에,
대하여는 지급범위, 수량, 인원, 규모의 존치·축소여부 심사.

불요불급한 일회성·소모성예산의 절감계획 수립시행과
민간지원·수혜적 경비 등은 지원의 필요성과 타당성 등을,
검토하여 예산의 생산성을 제고

사업분야 예산에 있어서는,
예산편성의 방향이 중장기 재정계획이나 각종사업계획과
부합여부와, 우선순위에 의해 편성되었는지 등을 검토,

단위 사업별로는 지역주민의 생활복지향상과,
지역발전을 위해 적절한 사업인지와,
사업간에 필요성과 시급성을 판단하여,
한정된 예산을 적절하게 배정여부 등을 심사.

그 외 공익상 필요에 의하여 지출하는,
각종 보조금·보상금 등에 대해 대상자 선정의 타당성과,
사업효과, 감축운영 여부 등과,
행정사무감사 및 결산심사 시,
지적된 사항에 대하여 예산에 반영 등을 검토.

○ 명시이월사업

이월사유 타당여부와 그 예산내역은 적정한지를 검토,

○ 계속비 사업

사업의 타당성과 투자효과 등이,
합리적으로 운용되고 있는지의 검토와,
총 사업비, 연도별투자액, 투자기간의 수정 시,
그 사유와 타당여부를 심사

○ 채무상환

내년에 일반회계와 기타특별회계를 합하여,
금년당초 118억원 보다 1.8% 증액한 120억 원을,
상환토록 계상하고 있으나,
대다수의 채무상환 이율은 고정금리가 아닌,
변동금리를 적용하고 있으므로 과다한 예비비 등을 이용,
시기도래 전에 일시상환 등이 고려되어야 할 것임

○ 기금운용

기금의 본래 목적을 달성하고,
남는 기금은 은행예치실태, 기한도래 융자기금의 회수 등과,
예산사업과 중복운용여부 검토,

○ 기타 특별회계

주택사업 54억원, 토지구획 정리사업 90억원,
농공지구사업 9억원 등을 각각 예비비에 확보하고 있어,
지방채상환 등 앞으로의 활용계획이 요망되며,
한편 해당 지구 내 사업추진 시 일반회계에서,
사업비 지원 필요성 등을 검토.

○ 상·하수도 특별회계

노후·불량수도관 및 불량계량기 개량교체,
누수방지사업 등의 예산에 중점투자,
각 회계별 예비비 과다계상 사유와 지방채 상환 등을 검토

○ 기타 사항으로

각 회계별 결산검사 의견서와 행정사무 감사 시,
지적사항 등을 참고,

해당 상임위원회별로 예비심사결과를 바탕으로,
예비심사 시 누락된 부분이나 문제가 제기된 부분에 대하여
적의 심사하여야 할 것으로 사료됨.