

제178회 구미시의회 임시회
제2차 예산결산특별위원회
2013. 6. 13(목)10:00

2013년도 제1회 추가경정예산안
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

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		1회추경	구성비 (%)	당초예산	증 감	(%)	비 고
계		1,212,400	100	1,047,000	165,400	15.80	
일반회계		879,400	72.53	725,800	153,600	21.16	
특별회계		333,000	27.47	321,200	11,800	3.67	
기타특별		194,000	16.00	190,260	3,740	1.97	
	농공지구사업	582	0.05	657	△75	△11.42	
	도시교통사업	7,043	0.58	5,905	1,138	19.27	
	주민소득지원기금	1,424	0.12	1,337	87	6.51	
	의료보호기금	2,974	0.25	3,050	△76	△2.49	
	저소득주거안정기금	1,118	0.09	971	147	15.14	
	수질개선사업	9,630	0.79	9,059	571	6.30	
	치수사업	17,670	1.46	15,640	2,030	12.98	
	토지구획정리사업	44,845	3.69	46,595	△1,750	△3.76	
	장기미집행도시계획 시설대지보상사업	495	0.04	255	240	94.12	
	기반시설사업	203	0.02	254	△51	△20.08	
	공업용지조성	106,130	8.75	104,817	1,313	1.25	
	주택사업	1,886	0.16	1,720	166	9.65	
상하수도특별		139,000	11.47	130,940	8,060	6.16	
	상수도(공기업)	56,000	4.62	53,610	2,390	4.46	
	하수도(공기업)	83,000	6.85	77,330	5,670	7.33	

2. 회계별 세입·세출내역

가. 일반회계

(1) 세 입

(단위 : 백만원)

세 입		1회추경	구성비(%)	당초예산	증 감	(%)	비 고
총 계		879,400	100	725,800	153,600	21.16	
지 방 세 수 입		260,691	29.64	231,434	29,257	12.64	
	주 민 세	3,722	0.42	3,722	0	0.00	
	재 산 세	43,056	4.90	41,956	1,100	2.62	
	자 동 차 세	47,788	5.43	47,788	0	0.00	
	담 배 소 비 세	24,220	2.75	24,220	0	0.00	
	지 방 소 득 세	139,831	15.90	111,674	28,157	25.21	
	과 년 도 수 입	2,074	0.24	2,074	0	0.00	
세 외 수 입		182,555	20.76	73,449	109,106	148.55	
	경상적세외수입	33,024	3.76	32,720	304	0.93	
	임시적세외수입	149,531	17.00	40,729	108,802	267.14	
지 방 교 부 세		156,997	17.85	167,052	△10,055	△6.02	
재 정 보 전 금		34,096	3.88	32,788	1,308	3.99	
보 조 금		245,061	27.87	221,077	23,984	10.85	
	국 고 보 조 금 등	177,023	20.13	157,625	19,398	12.31	
	시·도비보조금	68,038	7.74	63,452	4,586	7.23	
지 방 채 차 입		0	0	0	0	0.00	

※ 재정자립도 : 50.4%(당초 42%)

(2) 세 출

【기능별】

(단위 : 백만원)

구 분	1회추경	구성비(%)	당초예산	증 감	(%)	비 고
계	879,400	100	725,800	153,600	21.16	
일 반 공 공 행 정	159,910	18.18	61,769	98,141	158.88	
공 공 질 서 및 안 전	19,954	2.27	17,993	1,961	10.90	
문 화 및 관 광	44,888	5.10	39,674	5,214	13.14	
환 경 보 호	46,313	5.27	44,793	1,520	3.39	
사 회 복 지	232,160	26.40	212,700	19,460	9.15	
보 건	13,539	1.54	12,253	1,286	10.50	
농 립 해 양 수 산	91,822	10.45	80,977	10,845	13.39	
산 업 · 중 소 기 업	43,210	4.91	30,819	12,391	40.21	
수 송 및 교 통	69,387	7.89	62,800	6,587	10.49	
국 토 및 지 역 개 발	25,960	2.95	25,794	166	0.64	
예 비 비 및 기 타	132,257	15.04	136,228	△3,971	△2.91	

【성질별】

(단위 : 백만원)

구 분	1회추경	구성비(%)	당초예산	증 감	(%)	비 고
계	879,400	100	725,800	153,600	21.16	
인 건 비	104,377	11.87	100,754	3,623	3.60	
물 건 비	51,251	5.83	49,152	2,099	4.27	
경 상 이 전	369,276	41.99	345,982	23,294	6.73	
자 본 지 출	242,860	27.62	197,642	45,218	22.88	
보 전 재 원	91,674	10.42	9,020	82,654	916.34	
내 부 거 래	10,857	1.23	9,733	1,124	11.55	
예 비 비 및 기 타	9,105	1.04	13,517	△4,412	△32.64	

나. 기타 특별회계

(1) 세 입

(단위 : 백만원)

구 분	1회추경	구성비 (%)	당초예산	증 감	%	비 고
계	194,000	100	190,260	3,740	1.97	
세 외 수 입	179,070	92.30	174,771	4,299	2.46	
- 경상적세입수입	53,963	27.81	56,188	△2,225	△3.96	
- 임시적세외수입	125,107	64.49	118,583	6,524	5.50	
보 조 금	14,930	7.70	15,489	△559	△3.61	
- 국고보조금등	13,642	7.03	14,055	△413	△2.94	
- 시, 도비보조금등	1,288	0.66	1,434	△146	△10.19	

(2) 세 출

【기능별】

(단위 : 백만원)

구 분	1회추경	구성비 (%)	당초예산	증 감	%	비 고
계	194,000	100	190,260	3,740	1.97	
일반공공행정	1,424	0.73	1,337	87	6.51	
공공질서및안전	17,522	9.03	15,492	2,030	13.10	
환경보호	9,630	4.96	9,059	571	6.30	
사회복지	4,092	2.11	4,021	71	1.77	
산업·중소기업	82	0.04	157	△75	△47.77	
수송및교통	6,922	3.57	5,788	1,134	19.59	
국토및지역개발	154,059	79.41	154,141	△82	△0.05	
기타	269	0.14	265	4	1.52	

【성질별】

(단위 : 백만원)

구 분	1회추경	구성비 (%)	당초예산	증 감	%	비 고
계	194,000	100	190,260	3,740	1.97	
인건비	844	0.44	802	42	5.25	
물건비	4,781	2.46	4,507	274	6.07	
경상이전	13,590	7.01	12,243	1,347	11.00	
자본지출	147,546	76.05	146,793	753	0.51	
융자및출자	670	0.35	670	0	0.00	
내부거래	1,140	0.59	1,004	136	13.64	
예비비및기타	25,429	13.11	24,241	1,188	4.90	

다. 상·하수도사업 특별회계

(1) 총괄

(단위 : 백만원)

구 분		1회추경	구성비 (%)	당초예산	증 감	%	비 고
세입	계	139,000	100	130,940	8,060	6.16	
	사업수익	89,166	64.15	88,966	200	0.22	
	자본수입	37,033	26.64	38,383	△1,350	△3.52	
	보존재원	12,801	9.21	3,591	9,210	256.47	
세출	계	139,000	100	130,940	8,060	6.16	
	인건비	6,358	4.57	6,252	106	1.69	
	물건비(운영경비)	46,636	33.55	44,826	1,810	4.04	
	경상이전	30,915	22.24	30,017	898	2.99	
	자본지출	49,917	35.91	44,638	5,279	11.83	
	보존재원	3,666	2.64	3,666	0	0.00	
	기타(특별손실)	105	0.08	105	0	0.00	
	예비비	1,403	1.01	1,436	△33	△2.33	

(2) 상수도사업 세입·세출

(단위 : 백만원)

구 분		1회추경	구성비 (%)	당초예산	증 감	%	비 고
세 입	계	56,000	100	53,610	2,390	4.46	
	사 업 수 익	50,648	90.44	50,641	7	0.01	
	자 본 수 입	1,632	2.92	1,892	△260	△13.74	
	보 존 재 원	3,720	6.64	1,077	2,643	245.47	
세 출	계	56,000	100	53,610	2,390	4.46	
	인 건 비	5,172	9.24	5,095	77	1.52	
	물건비(운영경비)	41,893	74.81	40,869	1,024	2.50	
	경 상 이 전	1,427	2.55	1,453	△26	△1.81	
	자 본 지 출	6,450	11.52	5,138	1,312	25.53	
	보 전 재 원	523	0.93	523	0	0.00	
	기 타(특 별 손 실)	5	0.01	5	0	0.00	
	예 비 비	530	0.95	527	3	0.68	

(3) 하수도사업 세입·세출

(단위 : 백만원)

구 분		1회추경	구성비 (%)	당초예산	증 감	%	비 고
세 입	계	83,000	100	77,330	5,670	7.33	
	사 업 수 익	38,519	46.41	38,326	193	0.50	
	자 본 수 입	35,400	42.65	36,490	△1,090	△2.99	
	보 존 재 원	9,081	10.94	2,514	6,567	261.18	
세 출	계	83,000	100	77,330	5,670	7.33	
	인 건 비	1,185	1.43	1,156	29	2.47	
	물건비(운영경비)	4,743	5.71	3,957	786	19.89	
	경 상 이 전	29,489	35.53	28,564	925	3.24	
	자 본 지 출	43,467	52.37	39,500	3,967	10.04	
	보 전 재 원	3,143	3.79	3,143	0	0.00	
	기 타(특 별 손 실)	100	0.12	100	0	0.00	
	예 비 비	873	1.05	910	△37	△4.08	

Ⅱ. 검토의견

□ 예산안 규모

○ 금년도 제1회 추가경정 예산안의 총 규모는

1조 2천 124억 원으로

당초예산 1조 470억 원 보다

15.80%인 1천 654억 원이 증액 편성되었음.

○ 일반회계는 당초예산 7천 258억 원 보다

21.16%인 1천 536억 원이 증액된 8천 794억 원 임.

○ 특별회계는 당초예산 3천 212억 원 보다

3.67%인 118억 원이 증액된

3천 330억 원으로 편성되었음.

- 이중 기타 특별회계는

당초예산 1천 902억 6천만 원 보다 1.97%인

37억 4천만 원이 증액된 1천 940억 원이며

- 상하수도 특별회계는

당초예산 1천 309억 4천만 원 보다 6.16%인

80억 6천만 원이 증액된 1천 390억 원 임.

○ 회계별 세입·세출내역은 유인물을 참조하여 주시기 바람.

□ 검토의견

○ 금년도 제1회 추가경정예산안은

- 당초예산 편성이후 지방세 및 세외수입 증대 등 세수 확보액 반영
- 2012 회계년도 결산에 따른 순세계 잉여금 정리
- 사회복지 분야 등 국·도비 보조에 따른 법적·의무적 경비 계상
- 재정균형 집행에 따른 집행잔액 삭감 및 경상경비 의무절감액 반영 등 건전재정을 운영하기 위하여 편성된 예산임.

○ 예산안 심사 시 세입부문에 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.

○ 세출부문에는

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