

2008. 12. 10.
제139회 구미시의회 제2차 정례회

2009년도
구미시 일반 및 특별회계 세입세출 예산안
검 토 보 고

예 산 특 별 위 원 회

보 고 순 서

I. 예산안 개요

1. 예산 총 규모
2. 특 별 회 계

II. 회계별 세입·세출내역

1. 일반회계

가. 세 입

나. 세 출

○ 성질별 분류

○ 기능별 분류

2. 기타특별회계

가. 세 입

나. 세 출

3. 상·하수도사업 특별회계

가. 예산 총 규모

나. 상수도사업 세입·세출

다. 하수도사업 세입·세출

III. 지방채무

IV. 기금운용현황

V. 검 토 의 견

2009년도
일반 및 특별회계 세입세출 예산안

I. 예산안 개요

1. 예산 총 규모

(단위 : 백만원)

구 분	2009 예산	2008 당초	증 감 액	증감율(%)
계	788,448	700,160	88,288	12.61
일 반 회 계	556,600	502,500	54,100	10.76
특 별 회 계	231,848	197,660	34,188	17.30
- 기타 특별	81,148	51,220	29,928	58.43
- 상하수도특별	150,700	146,440	4,260	2.91

2. 특별회계

(단위 : 백만원)

구 분	2009 예산	2008 당초	증 감 액	증감율(%)
주 택 사 업	7,355	7,179	176	2.45
도 시 교 통 사 업	11,506	8,364	3,142	37.57
저소득주거안정기금	740	668	72	10.78
의 료 보 호 기 금	2,210	2,083	127	6.10
주민소득지원안정기금	656	526	130	24.71
토지 구획 정리 사업	42,132	12,910	29,222	226.35
치 수 사 업	8,870	11,009	△2,139	△19.43
농 공 지 구 사 업	467	708	△241	△34.04
장기미집행도시계획	555	554	1	0.18
시설 대지보상 사업				
수 질 개 선 사 업	6,404	6,216	188	3.02
기 반 시 설 사 업	253	1,003	△750	△74.78
상 수 도(공기업)	63,400	62,640	760	1.21
하 수 도(공기업)	87,300	83,800	3,500	4.18

Ⅱ. 회계별 세입·세출내역

1. 일반회계

가. 세 입

(단위 : 백만원)

세 입	2009 예산	2008 당초	증감액	증감율(%)	비 고
총 계	556,600	502,500	54,100	10.76	
○ 자 체 수 입	246,193	224,887	21,306	9.47	
• 지 방 세	186,750	171,210	15,540	9.08	
• 세 외 수 입	59,443	53,677	5,766	10.74	
- 경상적세외수입	22,881	19,178	3,703	19.31	
- 임시적세외수입	36,562	34,499	2,063	5.96	
○ 의 존 수 입	294,407	247,613	46,794	18.90	
• 지방교부세	130,652	102,668	27,984	27.26	
• 조정교부금및 재 정 보 전 금	27,132	27,036	96	0.36	
• 보 조 금	136,623	117,909	18,714	15.87	
- 국고보조금 등	106,838	94,145	12,693	13.48	
- 시·도비 보조금 등	29,785	23,764	6,021	25.33	
○ 지 방 채	16,000	30,000	△14,000	△46.67	

※재정자립도 : 44.2% (2008년 44.8%)

나. 세 출

① 성질별 분류

(단위 : 백만원)

구분	2009예산액	2008당초	증 감	%	비 고
계	556,600	502,500	54,100	10.76	
인건비	83,352	82,826	526	0.63	
물건비	41,201	36,886	4,315	11.70	
경상이전	205,489	173,938	31,551	18.14	
자본지출	202,711	186,205	16,506	8.86	
융자및출자	600	0	600	100.00	
보전재원	5,045	4,750	295	6.21	
내부거래	12,622	10,064	2,558	25.42	
예비비 및 기타	5,580	7,831	△2,251	△28.75	

② 기능별 분류

(단위 : 백만원)

구분	2009 예산액	2008 당초	증 감	%	비 고
계	556,600	502,500	54,100	10.76	
일반공공 행정	51,705	43,372	8,333	19.21	
공공질서및안전	9,901	11,645	△1,743	△14.97	
문화및관광	36,072	26,066	10,006	38.39	
환경보호	67,980	101,351	△33,371	△32.93	
사회복지	112,219	93,626	18,593	19.86	
보 건	8,429	1,925	6,503	337.76	
농림해양수산	58,753	47,747	11,006	23.05	
산업·중소기업	25,267	14,119	11,148	78.96	
수송 및 교통	60,702	55,397	5,305	9.58	
국토 및 지역개발	18,428	9,959	8,468	85.04	
예비비	5,580	7,832	△2,251	△28.75	
기타	101,564	89,461	12,103	13.53	

2. 기타특별회계

가. 세 입

(단위 : 백만원)

구 분	2009 예산		2008 당초		증 감	
	예산액	구성비(%)	예산액	구성비(%)	증감액	%
계	81,148	100	51,220	100	29,928	58.43
○ 세 외 수입	74,100	91.32	44,577	87.03	29,522	66.23
· 경 상 적	49,577	61.07	15,314	29.90	34,243	223.60
· 임 시 적	24,543	30.25	29,263	57.13	△4,720	△16.13
○ 보 조 금	7,047	8.68	6,642	12.97	405	6.10
· 국 비	6,716	8.28	6,366	12.43	350	5.51
· 시, 도비	331	0.41	276	0.54	55	19.82

나. 세 출

(단위 : 백만원)

구 분	2009 예산		2008 당초		증 감	
	예산액	구성비(%)	예산액	구성비(%)	증감액	%
계	81,148	100	51,220	100	29,928	58.43
○ 인건비	357	0.44	275	0.54	81	29.71
○ 물건비	1,411	1.74	14,243	27.81	△12,831	△90.09
○ 경상이전	13,679	16.86	10,660	20.81	3,019	28.33
○ 자본지출	28,938	35.66	8,783	17.15	20,154	229.45
○ 용자 및 출자	1,700	2.09	800	1.56	900	112.50
○ 내부거래	4,936	6.08	1,794	3.50	3,142	175.14
○ 예비비 및 기타	30,125	37.12	14,663	28.63	15,462	105.58

3. 상·하수도사업(공기업) 특별회계

가. 예산 규모

(단위 : 백만원)

구 분		2009 예산		2008 당초		증 감	
		예산액	구성비(%)	예산액	구성비(%)	증감액	%
계		150,700	100	146,440	100	4,260	2.91
세 입	사 업 수 익	95,675	63.49	93,394	63.78	2,280	2.44
	· 영업수익	85,188	56.53	84,999	58.04	189	0.22
	· 영업외수익	10,474	6.95	8,390	5.73	2,083	24.84
	· 특별이익	12	0	5	0	7	139.94
	자 본 적 수 입	18,361	12.18	12,398	8.47	5,962	48.09
	· 고정자산매각수입	0.012	0	0.012	0	0	0
	· 고정부채수입	0.004	0	0.004	0	0	0
	· 자본잉여금수입	18,361	12.18	12,398	8.47	5,962	48.09
	보 존 재 원	36,663	24.33	40,646	27.76	△3,983	△9.80
	· 이 월 금	32,647	21.66	38,093	26.01	△5,446	△14.30
	· 과년도수입	4,016	2.67	2,552	1.74	1,463	57.34
세 출	인 력 운 영 비	5,630	3.74	5,580	3.81	50	0.90
	물건비(운영경비)	37,187	24.68	38,023	25.97	△836	△2.20
	이 전 경 비	18,373	12.19	15,528	10.60	2,844	18.32
	투 자 비	60,359	40.05	47,819	32.65	12,539	26.22
	(급수공사,특별손실)	2,448	1.62	1,989	1.36	459	23.10
	지방채상환(원금,이자)	4,454	2.96	4,725	3.23	△271	△5.74
	감 가 상 각 비	20,501	13.60	23,270	15.89	2,769	△11.90
	예 비 비	1,744	1.16	9,501	6.49	△7,756	△81.64

나. 상수도사업 세입·세출

(단위 : 백만원)

구 분		2009 예산		2008 당초		증 감	
		예산액	구성비 (%)	예산액	구성비 (%)	증감액	%
계		63,400	100	62,640	100	760	1.21
세 입	사 업 수 익	57,600	90.85	57,724	92.15	△123	△0.21
	· 영업수익	54,999	86.75	55,140	88.03	△140	△0.25
	· 영업외수익	2,598	4.10	2,582	4.12	16,495	0.64
	· 특별이익	2	0	2	0	0	0
	자 본 적 수 입	1,332	2.10	762	1.22	569	74.71
	· 고정자산매각수입	0.006	0	0.006	0	0	0
	· 고정부채수입	0.002	0	0.002	0	0	0
	· 자본잉여금	1,332	2.10	762	1.22	569	74.71
	보 존 재 원	4,467	7.05	4,152	6.63	314	7.56
	· 이 월 금	3,837	6.05	3,528	5.63	308	8.74
	· 과년도수입	629	0.99	624	1.00	5,852	0.94
	인 력 운 영 비	4,503	7.10	4,441	7.09	62	1.40
세 출	물건비(운영경비)	35,622	56.19	36,349	58.03	△727	△2.00
	이 전 경 비	525	0.84	525	0.84	130	32.81
	투 자 비	12,203	19.25	10,211	16.30	1,992	19.51
	(급수공사,특별손실)	2,398	3.78	1,889	3.02	509	26.97
	지방채상환(원금,이자)	627	0.99	728	1.16	△100	△13.77
	감 가 상 각 비	5,891	9.29	5,770	9.21	121	2.10
	예 비 비	875	1.38	2,178	3.48	△1,303	△59.81

다. 하수도사업 세입·세출

(단위 : 백만원)

구 분		2009 예산		2008 당초		증 감	
		예산액	구성비 (%)	예산액	구성비 (%)	증감액	%
계		87,300	100	83,800	100	3,500	4.18
세 입	사 업 수 익	38,074	43.61	35,670	42.57	2,404	6.74
	· 영업수익	30,188	34.58	29,859	35.63	329	1.10
	· 영업외수익	7,875	9.02	5,808	6.93	2,067	35.59
	· 특별이익	10	0.01	3	0	7	233.26
	자 본 적 수 입	17,029	19.51	11,636	13.89	5,392	46.35
	· 고정자산매각수입	0.006	0	0.006	0	0	0
	· 고정부채수입	0.002	0	0.002	0	0	0
	· 자본잉여금수입	17,029	19.51	11,636	13.89	5,392	46.35
	보 존 재 원	32,196	36.88	36,493	43.55	△4,297	△11.78
	· 이 월 금	28,810	33.00	34,565	41.25	△5,755	△16.65
	· 과년도수입	3,386	3.88	1,928	2.30	1,457	75.59
세 출	인 력 운 영 비	1,127	1.29	1,139	1.36	△12	△1.06
	물건비(운영경비)	1,565	1.79	1,674	2.00	△108	△6.51
	이 전 경 비	17,096	19.58	14,457	17.25	2,639	18.26
	투 자 비	48,155	55.16	37,608	44.88	10,546	28.04
	특 별 손 실	50	0.06	100	0.12	△50	△50.00
	지방채상환(원금,이자)	3,826	4.38	3,997	4.77	△170	△4.28
	감 가 상 각 비	14,609	16.73	17,500	20.88	△2,890	△16.52
	예 비 비	869	1.00	7,323	8.74	△6,453	△88.13

Ⅲ. 지방채무

(단위 : 백만원)

구 분	건수	채 무 액	기상환액	잔 액	비 고
계	49	128,010	36,625	91,385	예산안 첨부서류 2-4페이지
일 반 회 계	39	93,190	22,470	70,720	"
상·하수도 특별 회 계	10	34,820	14,155	20,665	"

※ 채무상환비율 : 3.71% (2008. 6. 30 현재)

Ⅳ. 기금운용현황

(단위 : 백만원)

기 금 명	'08년도말 현 재 액 ①	'09년도 기금운용		'09년도말 현 재 액 ④=①+②-③	증 감 ⑤-①
		수입 ②	지출 ③		
계	15,519	5,710	12,150	9,079	△6,439
지방채상환 기금	197	8	0	205	8
새마을 지도자 자녀 장학기금	694	125	0	819	125
사회복지기금	1,504	353	38	1,819	315
노인복지기금	573	21	30	564	△9
여성발전기금	526	19	40	505	△21
폐기물처리시설 주변 영향지역 지원기금	382	1	383	0	△381
환경자원회시설유치 면발전지원기금	7,000	3,000	10,000	0	△7,000
식품진흥기금	727	95	202	620	△107
재난관리기금	3,711	2,079	1,450	4,340	629
4-H 후원기금	205	9	7	207	2

V. 검 토 의 견

■ 예산안 개요

- 2009년도 일반회계 및 특별회계 세입·세출 예산안의 총 규모는 7,884억4,800만원으로서 일반회계가 예산총액의 70.6%인 5,566억원, 특별회계가 29.4%인 2,318억 4,800만원으로 편성되었음
- 이는 2008년 당초예산 기준으로 12.61%인 882억원이 증가된 예산으로서 회계별로 살펴보면 일반회계가 10.76% 상향된 331억 8,800만원이 증액되고, 기타특별회계가 58.43% 상향된 299억원 2,800만원, 공기업특별회계는 2.91% 상향된 42억 6,000만원이 증액되었습니다.

■ 세입예산

- 일반회계 세입예산 5,566억원 가운데 자체수입은 전년 대비 9.47%인 213억 600만원이 증가된 2,461억9,300만원이고, 의존수입인 지방교부세, 조정교부금 및 재정보전금, 보조금은 전년 대비 18.90%인 467억 9,400만원이 증가된 2,944억 700만원이 계상되었고 지방채는 상환에 따른 140억원이 감소된 160억원이 계상되었습니다.
- 세입증가 추세를 살펴보면 지방세 수입이 작년대비 9.08%인 155억 4,000만원이 증가되었는데, 이는 주민세가 소득할주민세의 증가 등에

따라 12.01%, 재산세가 공시지가 상승 및 과표 적용율 상승으로 11.85%, 자동차세가 차량증가에 따른 8.8%, 담배소비세 11.33%, 도시계획세 9.19% 증가하였기 때문입니다.

<표1>연도별 지방세 증가율

연도별	증가액	증가율(%)	연도별	증가액	증가율(%)
2004	135억원	5.1	2007	19억원	1.2
2005	128억원	9.8	2008	160억원	10.3
2006	107억원	7.5	2009	155억원	9.1

- 그리고 의존수입의 경우에는 인구증가와 국도비 확보의 지속적인 노력으로 지방교부세와 보조금이 증가되었으며, 이에 따라 재정자립도는 전년도 44.8%에 비하여 0.6%떨어진 44.2%로 다소 낮아졌음.

<표2> 연도별 의존수입 증감 현황

단위 : 백만원

연도별	의존수입	증감(%)	연도별	의존수입	증감(%)
2004	95,657	△ 0.9	2007	199,064	32.2
2005	124,894	30.5	2008	247,613	24.3
2006	150,616	20.6	2009	294,407	18.9

■ 세출예산

○ 일반회계 세출예산은

작년보다 541억원이 증액된 5,566억원으로 전년대비 물건비가 43억원, 경상이전이 315억원, 자본지출 165억원, 융자 및 출자가 6억원, 보전재원이 2억9천5백만원이 증액 편성되었으며

대폭 증액된 주요 세출 내역을 보면 디스플레이 핵심부품소재 국산화센터건립 등 출연금이 258%인 43억2,900만원이 증액되었고

저소득층 차등보육료 지원 176억 6,200만원 등 민간경상보조가 354억 900만원이, 교육도시 환경조성을 위한 초·중·고 교육기관보조금 27억8,500만원 등 자치단체이전비가 74%인 45억 4,900만원이, 금오지 주변생태공원 조성사업 등 공기관 등에 대한 대행사업비가 524%인 47억 7,100만원이 증액되었으며, 구미디지털 전자산업관 건립 등, 대규모 시설 건설에 따라 시설비가 지난해 대비 13%인 220억 600만원이 증액편성 되었음

○ 이를 기능별로 살펴보면

일반공공행정 분야가 83억원, 문화 및 관광분야가 100억원, 사회복지분야가 185억원, 보건분야가 65억원, 농림해양수산분야가 110억원, 산업·중소기업분야가 111억원, 수송 및 교통분야가 53억원, 국토 및 지역개발분야가 84억원, 기타분야가 121억원 증액되었으나,

공공질서 및 안전분야가 14.9%가 감소된 17억원, 환경보호분야가 32.9% 감소된 333억원이 감액 편성되었습니다.

○ 기타특별회계 세출예산은

전년대비 58.43%인 299억원이 증액되었으며, 인건비 8천만원,
경상이전 30억원, 자본지출 201억원, 융자 및 출자 9억원,
내부거래 31억원, 예비비 및 기타 154억원이 증액되었으나,
물건비가 128억원 감액 편성되었음

○ 상하수도사업 특별회계는

- 상수도사업 예산액은 634억원으로 전년대비 7억6,000만원
이 증가되었으며,
- 하수도사업 예산액은 873억원으로 전년대비 35억원이 증가
되었습니다.

■ 지방채무

- 지방채무는 2008년도 6월말 기준으로 49건에 총 차입액은 1,280억원인데 그 중 366억원을 상환하여 채무 잔액은 913억원입니다.

■ 기금운용현황

- 지방채상환기금 등 총 10개 기금에서 운용하고 있는 기금 중 2008년 현재액은 155억원이고, 2009년도 운용계획은 57억원을 수입예산으로 121억원을 지출하고 64억원이 감소 운용될 계획임.

- 주요사업내용은 제안설명서 자료를 참고해 주시기 바랍니다.

■ 총괄 검토의견

- 금번 제출된 2009년도 세입·세출예산안은 일반 및 특별회계를 포함하여 2008년 당초예산 기준 882억원이 증액된 예산으로써, 지난해에 비해 문화 및 관광, 보건, 사회복지, 산업·중소기업, 농림해양수산 분야예산이 대폭 증가한 시민의 삶의 질을 높이는데 보다 비중을 둔 예산이라 보여짐.
- 한정된 재원으로 각 분야의 수요를 골고루 충족시키고, 늘어나는 행정수요와 시민의 다양한 욕구를 반영하기에는 가용재원은 항상 부족한 상태이나 우리시의 균형발전과 시민이 가장 원하고 공감하는 사업에 예산을 우선 투자하여야 할 것임.

- 내년에도 미국의 금융위기에 따른 환율하락 등 불확실한 세계경제 상황에 따라 한국경제도 성장률은 떨어지고 물가인상, 경상수지 적자가 예상되는 등 경기불황이 지속될 전망으로써 대외적 영향을 많이 받는 우리 구미시도 상당수의 기업체가 어려움을 겪을 것으로 보여지며, 세입 또한 전반적으로 다소 어려울 것으로 예상됨. 이에 적극적인 세원발굴은 물론 철저한 체납세 징수대책과 외부재원의 확보노력 등 세입의 파이를 키울 수 있는 창의적이며 적극적인 노력이 필요하다 하겠음.
- 어려워지는 재정여건을 감안하여 법정·의무적 경비를 제외한 불요불급한 경비와 일과성 행사경비 등 재정의 낭비적 요소는 줄이고 신규사업은 최소화하며 계속·마무리사업 위주로 추진하되 비효율적이고 성과가 미흡한 사업은 과감히 축소하고, 지역기업경쟁력 강화와 주민생활과 밀접한 소규모 단위 사업 등에 예산이 우선 배분될 수 있도록 검토하시되,
- 전년도 결산검사와 금번 행정사무감사 시 지적된 사항, 문제점 등을 참고하시어 지방재정운영의 투자효율이 극대화되도록 보다 신중한 심사가 되어야 할 것으로 사료됩니다.