

제200회 구미시의회 제2차 정례회
제 2 차 예 산 결 산 특 별 위 원 회
2015.12.10(목) 10:00

「2016년도 세입·세출 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. 검토 의견

「2016년도 세입·세출 예산안 및 기금운용계획안」

검 토 보 고 서

I. 예산안 개요

1. 예산안 총 규모

(단위 : 백만원)

구 분		2016 당초	2015 당초	증 감	%	비 고
계		1,100,000	1,080,000	20,000	1.85	
일 반 회 계		852,000	813,000	39,000	4.8	
특 별 회 계		248,000	267,000	△19,000	△7.12	
기 타 특 별		104,900	136,000	△31,100	△22.87	
	농 공 지 구 사 업	10,215	453	9,762	2,154.97	
	도 시 교 통 사 업	8,683	11,847	△3,164	△26.71	
	주민소득지원기금	2,009	1,656	353	21.32	
	의 료 보 호 기 금	2,534	3,415	△881	△25.8	
	저소득주민주거안정및 생 활 안 정 기 금	1,181	985	196	19.90	
	폐기물처리시설사업	2,275	250	2,025	810	
	수 질 개 선 사 업	6,863	5,747	1,116	19.42	
	치 수 사 업	6,937	11,357	△4,420	△38.92	
	토지구획정리사업	24,957	26,075	△1,118	△4.29	
	장기미집행도시계획시설 대 지 보 상	406	408	△2	△0.49	
	기 반 시 설 사 업	28	62	△34	△54.84	
	공업용지조성사업	36,005	72,020	△36,015	△50.01	
	주 택 사 업	2,807	1,725	1,082	62.72	
상 하 수 도 특 별		143,100	131,000	12,100	9.24	
	상 수 도(공기업)	61,300	63,200	△1,900	△3.01	
	하 수 도(공기업)	81,800	67,800	14,000	20.65	

II. 회계별 세입 · 세출내역

1. 일반회계

가. 세 입

(단위 : 백만원)

세 입	2016년	구 성 비 (%)	2015년	증 감	비 율 (%)	비 고
총 계	852,000	100	813,000	39,000	4.80	
지방세수입	312,900	36.73	271,729	41,171	15.15	
주 민 세	23,900	2.81	23,400	500	2.14	
재 산 세	52,400	6.15	46,500	5,900	12.69	
자동차세	53,400	6.27	47,100	6,300	13.38	
담배소비세	26,000	3.05	24,800	1,200	4.84	
지방소득세	154,900	18.18	127,700	27,200	21.3	
지난년도 수입	2,300	0.27	2,229	71	3.19	
세외수입	35,878	4.21	33,609	2,269	6.75	
경상적세외수입	28,449	3.34	26,056	2,393	9.19	
임시적세외수입	7,429	0.87	7,553	△124	△1.65	
지방교부세	128,939	15.13	146,439	△17,500	△11.95	
조정교부금등	35,000	4.11	33,000	2,000	6.06	
보 조 금	296,079	34.75	279,675	16,404	5.87	
국고보조금 등	218,016	25.59	204,382	13,634	6.67	
시·도비 보조금	78,063	9.16	75,293	2,770	3.68	
지방채 차입	15,000	1.76	20,000	△5,000	△25	
보전수입등및내부거래	28,204	3.31	28,548	△344	△1.21	

※재정자립도 : 40.9% (2015년 당초 37.6%)

나. 세 출

① 기능별 분류

(단위 : 백만원)

구 분	2016년	비율(%)	2015년	증감	비율(%)	비 고
계	852,000	100	813,000	39,000	4.80	
일 반 공 공 행 정	56,305	6.61	58,709	△2,404	△4.09	
공 공 질 서 및 안 전	12,605	1.48	15,841	△3,236	△20.43	
문 화 및 관 광	65,848	7.73	49,868	15,980	32.04	
환 경 보 호	65,878	7.73	58,688	7,190	12.25	
사 회 복 지	257,113	30.18	250,841	6,272	2.50	
보 건	17,372	2.04	16,016	1,356	8.47	
농 립 해 양 수 산	78,151	9.17	69,981	8,170	11.67	
산 업 · 중 소 기 업	31,369	3.68	31,856	△487	△1.53	
수 송 및 교 통	66,148	7.76	74,292	△8,144	△10.96	
국 토 및 지 역 개 발	53,367	6.26	42,192	11,175	26.49	
예 비 비 및 기 타	147,844	17.36	144,716	3,128	2.16	

② 성질별 분류

(단위 : 백만원)

구 분	2016년	비율(%)	2015년	증감	비율(%)	비 고
계	852,000	100	813,000	39,000	4.80	
인 건 비	111,516	13.09	109,160	2,356	2.16	
물 건 비	59,601	7.0	55,627	3,974	7.14	
경 상 이 전	416,022	48.83	399,893	16,129	4.03	
자 본 지 출	223,766	26.26	204,125	19,641	9.62	
보 전 재 원	19,745	2.32	17,395	2,350	13.51	
내 부 거 래	12,694	1.49	13,665	△971	△7.11	
예 비 비 및 기 타	8,656	1.02	13,135	△4,479	△34.1	

2. 기타특별회계

가. 세 입

(단위 : 백만원)

구 분	예산액		전년도 예산액		증 감	
		비율(%)		비율(%)		비율(%)
계	104,900	100	136,000	100.00	△31,100	△22.87
세 외 수 입	59,080	56.32	110,731	81.42	△15,843	△46.65
보 조 금	9,639	9.19	11,091	8.16	△1,451	△13.09
지 방 채	10,000	9.53	0	0	10,000	순증
보전수입등 및내부거래	26,181	24.96	14,178	10.42	12,003	84.66

나. 세 출

① 성질별 분류

(단위 : 백만원)

구 분	예산액		전년도 예산액	비율(%)	증 감	
		비율(%)				비율(%)
계	104,900	100	136,000	100.00	△31,100	△22.87
인 건 비	895	0.85	1,048	0.77	△153	△14.56
물 건 비	1,924	1.83	2,432	1.79	△508	20.90
경 상 이 전	6,172	5.88	7,103	5.22	△931	△13.11
자 본 지 출	78,858	75.17	110,306	81.11	△31,449	△28.51
용자 및 출자	970	0.92	670	0.49	300	44.78
내 부 거 래	6,762	6.45	5,510	4.05	1,252	22.73
예비비 및 기타	9,319	8.88	8,931	6.57	388	4.34

② 기능별 분류

(단위 : 백만원)

구 분	예산액	비율(%)	전년도 예산액	비율(%)	증 감	비율(%)
계	104,900	100	136,000	100.00	△31,100	△22.87
일 반 공 공 행 정	2,009	1.92	1,656	1.22	353	21.32
환 경 보 호	9,138	8.71	5,997	4.41	3,141	52.38
사 회 복 지	3,715	3.54	4,400	3.24	△685	△15.57
산업·중소기업	215	0.20	303	0.22	△88	△29.04
수 송 및 교 통	8,548	8.15	11,710	8.61	△3,162	△27.00
국토및지역개발	80,943	77.16	111,556	82.03	△30,613	△27.44
기 타	332	0.32	378	0.28	△46	△12

3. 상·하수도사업(공기업) 특별회계

가. 예 산 총 규 모

(단위 : 백만원)

구		분		예산액		비율(%)		전년도		예산액		비율(%)		증 감		비율(%)	
세입	계	143,100	100	131,000	100	12,100	9.24										
	사 업 수 익	99,075	69.23	99,383	75.87	△308	△0.31										
	자 본 수 입	36,740	25.67	23,583	18.00	13,157	55.79										
	보 존 재 원	7,285	5.09	8,034	6.13	△748	△9.32										
세출	계	143,100	100	131,000	100	12,100	9.24										
	영 업 비 용	89,531	62.57	89,207	68.10	325	0.36										
	영 업 외 비 용	170	0.12	203	0.15	△33	△16.31										
	특 별 손 실	105	0.07	105	0.08	0	0.00										
	유 형 자 산 취 득	34,815	24.33	28,523	21.77	6,292	22.06										
	무 형 및 기 타 자 산	0	0.00	0	0.00	0	0.00										
	비 가 동 설 비 자 산	15,359	10.73	10,998	8.40	4,361	0.00										
	비 유 동 부 채 상 환	1,408	0.98	628	0.48	780	124.28										
	기 타 자 본 적 지 출	225	0.16	1	0.00	223	15,551.57										
	예 비 비	1,487	1.04	1,335	1.02	152	11.37										

나. 상수도사업 세입·세출

(단위 : 백만원)

구 분		예산액	비율(%)	전년도 예산액	비율(%)	증 감	비율(%)
세 입	계	61,300	100	63,200	100.00	△1,900	△3.01
	사 업 수 익	56,256	91.77	58,879	93.16	△2,622	△4.45
	자 본 수 입	1,037	1.69	1,027	1.63	10	0.97
	보 존 재 원	4,006	6.54	3,294	5.21	712	21.61
세 출	계	61,300	100	63,200	100.00	△1,900	△3.01
	영 업 비 용	50,865	82.98	51,268	81.12	△402	△0.79
	영 업 외 비 용	143	0.23	150	0.24	△7	△4.46
	특 별 손 실	5	0.01	5	0.01	0	0.00
	유 형 자산 취득	8,738	14.26	10,976	17.37	△2,237	△20.38
	무형및기타자산	0	0.00	0	0.00	0	0.00
	비가동설비자산	0	0.00	0	0.00	0	0.00
	비유동부채상환	928	1.51	148	0.23	780	525.61
	기타자본적지출	0	0.00	1	0.00	△1	△100.00
	예 비 비	620	1.01	652	1.03	△33	△5.01

다. 하수도사업 세입·세출

(단위 : 백만원)

구 분		예산액	비율(%)	전년도 예산액	비율(%)	증 감	비율(%)
세 입	계	81,800	100	67,800	100.00	14,000	20.65
	사 업 수 익	42,818	52.35	40,505	59.74	2,313	5.71
	자 본 수 입	35,703	43.65	22,556	33.27	13,147	58.29
	보 존 재 원	3,279	4.01	4,739	6.99	△1,460	△30.81
세 출	계	81,800	100	67,800	100.00	14,000	20.65
	영 업 비 용	38,666	47.27	37,939	55.96	727	1.92
	영 업 외 비 용	26	0.03	53	0.08	△26	△50.00
	특 별 손 실	100	0.12	100	0.15	0	0.00
	유 형 자산 취득	26,077	31.88	17,548	25.88	8,529	48.60
	무형및기타자산	0	0.00	0	0.00	0	0.00
	비가동설비자산	15,359	18.78	10,998	16.22	4,361	0.00
	비유동부채상환	479	0.59	479	0.71	0	0.00
	기타자본적지출	225	0.27	0	0.00	225	0.00
	예 비 비	868	1.06	683	1.01	184	27.02

Ⅲ. 기금운용계획

(단위 : 백만원)

기 금 명	'15년도말 조 성 액 ㉑	'16년도 기금운용계획		'16년도말 조 성 액 ㉒=㉑+㉓-㉔	증 감 ㉕=㉒-㉑
		수입 ㉓	지출 ㉔		
계	16,870	4,691	3,361	18,199	1,330
지 방 채 상 환 기 금	241	4		245	4
재 난 관 리 기 금	9,411	3,133	2,600	9,944	533
새 마 을 지 도 자 자 녀 장 학 기 금	1,675	130		1,804	130
사 회 복 지 기 금	2,415	46	30	2,430	16
노 인 복 지 기 금	522	11		533	11
시 립 화 장 시 설 유 치 지 역 개 발 기 금	43	0.3		43	0.3
여 성 발 전 기 금	1,103	117	19	1,201	98
환경자원화시설주변영 향지역주민지원기금	419	400	400	420	0.3
식 품 진 흥 기 금	696	223	158	761	64
구 미 시 옥 외 광 고 정 비 기 금	129	120	148	102	△27
농 축 산 물 가 격 안 정 기 금	0	500		500	500
구 미 시 4 - H 지 원 기 금	215	6	6	216	0.4

IV. 검 토 의 견

□ 예산안 규모

- **2016년도 세입·세출 예산안의 총 규모**는
금년도 당초예산 1조 800억 원보다 1.85%인
200억 원이 증액된 **1조 1,000억 원**으로 편성되었음.
- **일반회계**는 금년도 당초예산 8,130억 원보다
4.8%인 390억 원이 증액된 **8,520억 원**임.
- **특별회계**는 금년도 당초예산 2,670억 원보다
7.12%인 190억 원이 감액된 **2,480억 원**으로 편성되었음.

□ 회계별 내역

- **일반회계 세입 예산**은 분야별 금년도 당초예산 대비
지방세 15.15%, 세외수입 6.75%, 보조금 5.87% 등
총 618억 4천 4백만 원이 증액되었고,

지방교부세 11.95%, 지방채 차입 25%,
보전수입등및내부거래 1.21% 등
총 228억 4천 4백만 원이 감액되어

금년 당초예산 보다 총 4.80%인 **390억원**이 증액되었음

이로써 **우리시 재정자립도**는

금년도 37.6%에서 **40.9%**로 다소 높아졌음.

- 일반회계 세출예산은 분야별 금년도 당초예산 대비
문화 및 관광 분야 32.04%, 국토 및 지역개발 분야 26.49% 등
총 **532억 7천 1백만 원**이 증액 되었으나
공공질서및안전 분야 20.43%,
수송 및 교통 분야 10.96% 등 총 **142억 7천 1백만 원**이
감액 편성되었음.
- 특별회계 중 기타 특별회계 예산은
금년도 당초예산 1,360억 원보다
22.87%인 311억 원이 감액된 **1,049억 원**이며,
- 상하수도 특별회계는
금년도 당초예산 1,310억 원보다
9.24%인 121억 원이 증액된 **1,431억 원**임.
- 이 중 상수도사업 예산은
금년도 당초예산 632억 원보다
3.01%인 19억 원이 감액된 **613억 원**이며,
- 하수도사업 예산은
금년도 당초예산 678억 원보다
20.65%인 140억 원이 증액된 **818억 원**임.

□ 기금운용계획

- **2016년도 기금**은 지방채 상환기금과 재난관리기금 등 총 12개 기금 **215억 6천 1백만 원**임.
- 수입은 2015년도 말 조성액 **168억 7천만 원**과 2016년도 수입액 **46억 9천만 원**이며
- 지출은 고유목적 사업비 **33억 6천 1백만 원**임.

□ 예산안의 세부내역은 유인물을 참조하여 주시기 바랍니다.

□ 종합 검토의견

○ **2016년도 세입·세출 예산안**은

풍족한 일자리와 사회안전망 확충으로 건강한 도시 구현 및 행복한 삶터가꾸기로 『안전한 구미, 행복한 시민』 실현을 위한 역점시책을 추진하고, 시민이 행복한 구미건설을 만들어 가는 데에 중점을 두고 예산을 편성한 것으로 사료됨.

○ 그러나, 재정운영 여건상 **세입**은

부동산 경기 여건 등에 따라 불확실성은 지속될 것으로 추측되어 안정적인 재정운영이 필요함,

○ **세출**은 취약계층 생활보장 및 기초연금 지원확대, 영유아 보육료 등 사회복지분야 국비보조에 따른 지방비 부담액의 지속적인 증가와 미래성장 동력사업 추진 등으로 재정수요가 크게 증가할 것으로 예상됨.

- 따라서 **2016년도** 세입·세출 예산안을 심사함에 있어
행정자치부의 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.
- 2015년도 당초예산 및 추경예산 심사 시
상당한 이유로 일부 또는 전액 삭감한 예산이 동일하거나
증액 편성된 경우와
- 전년도 결산검사, 금년도 행정사무감사 및 업무보고 시
지적인 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.