

제192회 구미시의회 제2차 정례회
제7차 예산결산특별위원회
2014. 12. 22(월) 10:00

2014년도 제2회 추가경정 세입·세출 예산안
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

① 기능별

② 성질별

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		2회 추정	1회 추정	증 감	%	비 고
계		1,196,400	1,176,000	20,400	1.73	
일 반 회 계		926,500	883,000	43,500	4.93	
특 별 회 계		269,900	293,000	△23,100	△7.88	
	기 타 특 별	145,700	166,600	△20,900	△12.55	
	농 공 지 구 사 업	1,903	903	1,000	110.74	
	도 시 교 통 사 업	7,472	7,472	0	0.00	
	주 민 소 득 지 원 기 금	1,755	1,755	0	0.00	
	의 료 보 호 기 금	3,370	3,370	0	0.00	
	저 소 득 주 민 주 거 안 정 및 생 활 안 정 기 금	1,133	1,133	0	0.00	
	폐 기 물 처 리 시 설 사 업	290	290	0	0.00	
	수 질 개 선 사 업	5,080	4,847	233	4.81	
	치 수 사 업	13,902	13,902	0	0.00	
	토 지 구 획 정 리 사 업	23,110	28,491	△5,381	△18.89	
	장 가 마 집 행 도 사 계 획 시 설 대 지 보 상	410	410	0	0.00	
	기 반 시 설 사 업	186	186	0	0.00	
	공 업 용 지 조 성 사 업	84,229	100,981	△16,752	△16.59	
	주 택 사 업	2,860	2,860	0	0.00	
	상 하 수 도 특 별	124,200	126,400	△2,200	△1.74	
	상 수 도 (공 기 업)	63,200	63,500	△300	△0.47	
	하 수 도 (공 기 업)	61,000	62,900	△1,900	△3.02	

2. 회계별 세입·세출내역

가. 일반회계

(1) 세 입

(단위 : 백만원)

세 입		2회 추정	구성비 (%)	1회 추정	증 감	비율 (%)	비 고
총 계		926,500	100	883,000	43,500	4.93	
지방세수입		330,649	35.69	298,591	32,058	10.74	
	주 민 세	22,946	2.48	22,946	0	0.00	
	재 산 세	49,603	5.35	44,603	5,000	11.21	
	자동차세	50,500	5.45	49,976	524	1.05	
	담배소비세	26,800	2.89	24,739	2,061	8.33	
	지방소득세	178,680	19.29	154,207	24,473	15.87	
	지난년도 수입	2,120	0.23	2,120	0	0.00	
세외수입		38,413	4.14	37,646	767	2.04	
	경상적세외수입	32,179	3.47	31,964	215	0.67	
	임시적세외수입	6,234	0.67	5,682	552	9.73	
지방교부세		149,984	16.19	147,122	2,862	1.95	
재정보전금		35,318	3.81	34,178	1,140	3.34	
보 조 금		263,159	28.40	256,489	6,670	2.60	
	국고보조금 등	197,063	21.27	192,517	4,546	2.36	
	시·도비 보조금 등	66,096	7.13	63,972	2,124	3.32	
지방채 차입		25,900	2.80	25,900	0	0.00	
보 전 수 입 등 및 내 부 거 래		83,077	8.97	83,074	3	0.00	

※ 재정자립도 : 39.8%(1회 추정 38.1%, 당초 37.7%)

(2) 세 출

【기능별】

(단위 : 백만원)

구 분	2회 추경	비율(%)	1회 추경	증 감	비율(%)	비 고
계	926,500	100	883,000	43,500	4.93	
일 반 공 공 행 정	103,025	11.12	95,311	7,714	8.09	
공공질서및안전	9,951	1.07	9,650	301	3.12	
문 화 및 관 광	48,327	5.22	43,695	4,632	10.60	
환 경 보 호	57,364	6.19	54,749	2,615	4.78	
사 회 복 지	257,016	27.74	253,955	3,061	1.12	
보 건	15,464	1.67	15,633	△169	△1.08	
농 립 해 양 수 산	97,922	10.57	95,449	2,473	2.59	
산업·중소기업	47,442	5.12	37,989	9,453	24.88	
수송 및 교통	98,234	10.60	83,509	14,725	17.63	
국토 및 지역개발	49,748	5.37	45,495	4,253	9.35	
예비비 및 기타	142,007	15.33	147,565	△5,558	△22.31	

【성질별】

(단위 : 백만원)

구 분	2회 추경	비율(%)	1회 추경	증 감	비율(%)	비 고
계	926,500	100	883,000	43,500	4.93	
인 건 비	106,140	11.46	109,213	△3,073	△2.81	
물 건 비	52,493	5.67	53,934	△1,441	△2.67	
경 상 이 전	416,952	45.00	412,813	4,139	1.00	
자 본 지 출	286,532	30.93	244,135	42,397	17.37	
보 전 재 원	24,663	2.66	24,663	0	0.00	
내 부 거 래	15,283	1.65	12,285	2,998	24.41	
예비비 및 기타	24,437	2.63	25,957	△1,520	△5.86	

나. 기타 특별회계

(1) 세 입

(단위 : 백만원)

구 분	2회 추경		1회 추경		증 감		비 고
		비율(%)		비율(%)		비율(%)	
계	145,700	100.00	166,600	100.00	△20,900	△12.55	
세 외 수 입	119,390	81.94	141,524	84.94	△22,133	△15.64	
보 조 금	6,378	4.38	6,143	3.69	235	3.82	
보전수입등맞내부거래	19,932	13.68	18,933	11.37	998	5.27	

(2) 세 출

【기능별】

(단위 : 백만원)

구 분	2회 추경		1회 추경		증 감		비 고
		비율(%)		비율(%)		비율(%)	
계	926,500	100.00	883,000	100.00	43,500	4.93	
일 반 공 공 행 정	103,025	11.12	95,311	10.79	7,714	8.09	
공공질서및안전	9,951	1.07	9,650	1.09	301	3.12	
문 화 및 관 광	48,327	5.22	43,695	4.95	4,632	10.60	
환 경 보 호	57,364	6.19	54,749	6.20	2,615	4.78	
사 회 복 지	257,016	27.74	253,955	28.76	3,061	1.21	
보 건	15,464	1.67	15,633	1.77	△169	△1.08	
농 립 해 양 수 산	97,922	10.57	95,449	10.81	2,473	2.59	
산업·중소기업	47,442	5.12	37,989	4.30	9,453	24.88	
수 송 및 교 통	98,234	10.60	83,510	9.46	14,724	17.63	
국토및지역개발	49,748	5.37	45,495	5.15	4,253	9.35	
예 비 비	10,244	1.11	12,821	1.45	△2,577	△20.10	
기 타	131,763	14.22	134,743	15.26	△2,980	△2.21	

【성질별】

(단위 : 백만원)

구 분	2회 추정	비율(%)	1회 추정	비율(%)	증 감	비율(%)	비 고
계	145,700	100.00	166,600	100.00	△20,900	△12.55	
인 건 비	854	0.59	920	0.55	△66	△7.15	
물 건 비	3,746	2.57	6,418	3.85	△2,672	△41.64	
경 상 이 전	10,338	7.10	10,191	6.12	147	1.44	
자 본 지 출	115,834	79.50	124,190	74.54	△8,356	△6.73	
용 자 및 출 자	534	0.37	1,170	0.70	△636	△54.27	
내 부 거 래	104	0.07	101	0.06	3	2.47	
예비비및기타	14,290	9.81	23,610	14.17	△9,320	△40.02	

다. 상·하수도사업 특별회계

(1) 총 괄

(단위 : 백만원)

구 분		2회 추정	비율(%)	1회 추정	비율(%)	증 감	비율(%)	비 고
세입	계	124,200	100.00	126,400	100.00	△2,200	△1.74	
	사 업 수 익	93,782	75.51	94,929	75.10	△1,147	△1.21	
	자 본 수 입	18,019	14.51	19,084	15.10	△1,065	△5.58	
	보 존 재 원	12,398	9.98	12,385	9.80	12	0.10	
세출	계	124,200	100.00	126,400	100.00	△2,200	△1.74	
	인 건 비	5,816	4.68	6,395	5.06	△579	△9.06	
	물건비(운영경비)	43,919	35.36	46,098	36.47	△2,179	△4.73	
	경 상 이 전	32,381	26.07	32,576	25.77	△195	△0.60	
	자 본 지 출	32,479	26.15	36,473	28.86	△3,994	△10.95	
	보 전 재 원	1,492	1.20	1,492	1.18	0	0.00	
	기 타(특별손실)	1,607	1.29	1,688	1.34	△81	△4.79	
	예 비 비	6,506	5.24	1,678	1.33	4,828	287.80	

(2) 상수도사업 세입·세출

(단위 : 백만원)

구 분		2회 추정	비율(%)	1회 추정	비율(%)	증 감	비율(%)	비 고
세 입	계	63,200	100.00	63,500	100.00	△300	△0.47	
	사 업 수 익	55,286	87.48	55,605	87.57	△319	△0.57	
	자 본 수 입	2,072	3.28	2,062	3.25	10	0.51	
	보 존 재 원	5,842	9.24	5,833	9.19	8	0.14	
세 출	계	63,200	100.00	63,500	100.00	△300	△0.47	
	인 건 비	4,643	7.35	5,168	8.14	△525	△10.16	
	물건비(운영경비)	40,517	64.11	42,421	66.80	△1,904	△4.49	
	경 상 이 전	1,705	2.70	1,784	2.81	△79	△4.44	
	자 본 지 출	11,741	18.58	12,754	20.09	△1,013	△7.95	
	보 전 재 원	333	0.53	333	0.52	0	0.00	
	기 타(특별손실)	3	0.00	8	0.01	△5	△63.14	
	예 비 비	4,258	6.74	1,032	1.62	3,226	312.83	

(3) 하수도사업 세입·세출

(단위 : 백만원)

구 분		2회 추정	비율(%)	1회 추정	비율(%)	증 감	비율(%)	비 고
세 입	계	61,000	100.00	62,900	100.00	△1,900	△3.02	
	사 업 수 익	38,497	63.11	39,325	62.52	△828	△2.11	
	자 본 수 입	15,947	26.14	17,023	27.06	△1,076	△6.32	
	보 존 재 원	6,556	10.75	6,552	10.42	4	0.07	
세 출	계	61,000	100.00	62,900	100.00	△1,900	△3.02	
	인 건 비	1,173	1.92	1,227	1.95	△54	△4.41	
	물건비(운영경비)	3,402	5.58	3,677	5.85	△275	△7.48	
	경 상 이 전	30,676	50.29	30,792	48.95	△116	△0.38	
	자 본 지 출	20,738	34.00	23,719	37.71	△2,981	△12.57	
	보 전 재 원	1,159	1.90	1,159	1.84	0	0.00	
	기 타(특별손실)	1,604	2.63	1,680	2.67	△76	△4.52	
	예 비 비	2,248	3.69	646	1.03	1,602	247.85	

Ⅱ. 검토의견

□ 예산안 규모

○ 금년도 제2회 추가경정 예산안의 총 규모는

1조 1,964억 원으로

당초예산 1조 1,760억 원보다

1.73%인 204억 원이 증액 편성되었음.

○ 일반회계는 당초예산 8,830억 원 보다

4.93%인 435억 원이 증액된 9,265억 원 임.

○ 특별회계는 당초예산 2,930억 원보다

7.88%인 231억 원이 감액된

2,699억 원으로 편성되었음.

- 이중 기타 특별회계는

당초예산 1,666억 원보다 12.55%인

209억 원이 감액된 1,457억 원이며

- 상하수도 특별회계는

당초예산 1,264억 원보다 1.74%인

22억 원이 감액된 1,242억 원임.

○ 회계별 세입·세출내역은 유인물을 참조하여 주시기 바람.

□ 검토의견

○ 금년도 제2회 추가경정 세입·세출 예산안은

- 세입부분은 당초예산 편성이후 지방세(지방소득세) 증가 및 2013회계연도 결산에 따른 순세계잉여금 증가
- 세출부분은 사회복지 분야 등 국·도비 보조에 따른 지방비 부담액 증가 및 법적·의무적 경비 확보에 따른 가용재원 부족
- 신규 사업 억제, 경상경비 절감, 국·도비 부담 및 법적·의무적 경비를 편성하여 건전재정을 운영하기 위하여 편성된 예산임.

○ 예산안 심사 시 세입부분에 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.

○ 세출부분에는

- 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.