

제200회 구미시의회 제2차 정례회
제6차 예산결산특별위원회
2015. 12. 23(수) 10:30

「2015년도 제2회 추가경정 세입·세출 예산안 및 기금운용변경계획안」

검 토 보 고 서

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

II . 기금운용변경계획

III . 검토의견

I . 예산규모

1. 예산총괄

(단위 : 백만원)

구 분		2회 추경	1회 추경	증 감	%	비 고
계		1,344,600	1,249,000	95,600	7.65	
일 반 회 계		998,000	926,000	72,000	7.78	
특 별 회 계		346,600	323,000	23,600	7.31	
	기 타 특 별	209,000	188,100	20,900	11.11	
	농공단지 조성사업	646	647	△1	△0.15	
	도 시 교 통 사 업	11,559	11,547	12	0.10	
	주민소득지원기금	2,110	2,073	37	1.78	
	의 료 보 호 기 금	2,695	2,770	△75	△2.71	
	저소득주민주거안정및 생 활 안 정 기 금	1,211	1,211	0	0.00	
	폐기물처리시설사업	1,974	1,723	251	14.57	
	수 질 개 선 사 업	5,407	5,808	△401	△6.90	
	치 수 사 업	14,155	13,813	342	2.48	
	토지구획정리사업	23,012	32,498	△9,486	△29.19	
	장기미집행도시계획시설 대 지 보 상	401	401	0	0.00	
	기 반 시 설 사 업	220	144	76	52.78	
	공업용지조성사업	142,761	112,616	30,145	26.77	
	주 택 사 업	2,849	2,849	0	0.00	
	상 하 수 도 특 별	137,600	134,900	2,700	2.00	
	상 수 도(공기업)	65,000	65,000	0	0.00	
	하 수 도(공기업)	72,600	69,900	2,700	3.86	

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		998,000	100	926,000	72,000	7.78	
지방세수입		363,311	36.40	317,979	45,332	14.26	
	주 민 세	23,400	2.34	23,400	0	0	
	재 산 세	52,282	5.24	47,750	4,532	9.49	
	자동차세	58,100	5.82	47,100	11,000	23.35	
	담배소비세	24,800	2.48	24,800	0	0	
	지방소득세	202,500	20.29	172,700	29,800	17.26	
	지난년도 수입	2,229	0.22	2,229	0	0	
세외수입		54,747	5.49	43,497	11,250	25.86	
	경상적세외수입	28,725	2.88	26,680	2,045	7.67	
	임시적세외수입	26,022	2.61	16,817	9,205	54.73	
지방교부세		134,575	13.48	131,847	2,728	2.07	
재정보전금		47,916	4.80	38,024	9,893	26.02	
보 조 금		296,277	29.69	292,982	3,296	1.12	
	국고보조금 등	217,462	21.79	209,939	7,523	3.58	
	시·도비 보조금 등	78,815	7.90	83,043	△4,228	△5.09	
지방채 차입		20,000	2.00	20,000	0	0	
보 전 수 입 등 및 내 부 거 래		81,173	8.13	81,671	△498	△0.61	

※ 재정자립도 : 41.9%(1회 추정 39.1%, 당초 37.6%)

(2) 세 출

【기능별】

(단위 : 백만원)

구 분	2회 추경	비율(%)	1회 추경	증 감	비율(%)	비 고
계	998,000	100	926,000	72,000	7.78	
일 반 공 공 행 정	93,046	9.32	78,742	14,304	18.17	
공 공 질 서 및 안 전	16,932	1.70	16,510	423	2.56	
문 화 및 관 광	64,412	6.45	58,989	5,423	9.19	
환 경 보 호	63,440	6.36	62,290	1,150	1.85	
사 회 복 지	271,490	27.20	267,303	4,187	1.57	
보 건	17,719	1.78	16,640	1,078	6.48	
농 립 해 양 수 산	90,539	9.07	84,627	5,912	6.99	
산 업 · 중 소 기 업	46,257	4.63	40,681	5,575	13.71	
수 송 및 교 통	125,316	12.56	99,075	26,241	26.49	
국 토 및 지 역 개 발	52,017	5.21	50,844	1,172	2.31	
예 비 비	20,866	2.09	11,691	9,175	78.48	
기 타	135,966	13.62	138,608	△2,642	△1.91	

【성질별】

(단위 : 백만원)

구 분	2회 추경	비율(%)	1회 추경	증 감	비율(%)	비 고
계	998,000	100	926,000	72,000	7.78	
인 건 비	109,847	11.01	111,877	△2,030	△1.81	
물 건 비	55,272	5.54	57,182	△1,910	△3.34	
경 상 이 전	444,022	44.49	426,745	17,276	4.05	
자 본 지 출	315,337	31.60	269,374	45,963	17.06	
보 전 재 원	17,395	1.74	17,395	0	0.00	
내 부 거 래	19,562	1.96	16,731	2,831	16.92	
예비비 및 기타	36,565	3.66	26,696	9,869	36.97	

나. 기타 특별회계

(1) 세 입

(단위 : 백만원)

구 분	2회 추정	비율(%)	1회 추정	비율(%)	증 감	비율(%)	비 고
계	209,000	100	188,100	100	20,900	11.11	
세 외 수 입	171,784	82.19	150,452	79.99	21,332	14.18	
보 조 금	8,504	4.07	8,901	4.73	△397	△4.46	
보전수입등및내부거래	28,711	13.74	28,746	15.28	△35	△0.12	

(2) 세 출

【기능별】

(단위 : 백만원)

구 분	2회 추정	비율(%)	1회 추정	비율(%)	증 감	비율(%)	비 고
계	209,000	100	188,100	100	20,900	11.11	
일 반 공 공 행 정	2,110	1.01	2,073	1.10	37	1.78	
환 경 보 호	7,381	3.53	7,531	4.00	△150	△1.99	
사 회 복 지	3,906	1.87	3,981	2.12	△75	△1.88	
산 업 · 중 소 기 업	304	0.15	306	0.16	△2	△0.59	
수 송 및 교 통	11,421	5.46	11,409	6.07	12	0.11	
국 토 및 지 역 개 발	183,499	87.80	162,421	86.35	21,078	12.98	
기 타	378	0.18	378	0.20	0	0	

다. 상·하수도사업 특별회계

(1) 총괄

(단위 : 백만원)

구분		2회 추정	비율(%)	1회 추정	비율(%)	증감	비율(%)	비고
세입	계	137,600	100	134,900	100	2,700	2.00	
	사업수익	97,104	70.57	97,575	72.33	△471	△0.48	
	자본수입	29,411	21.37	26,415	19.58	2,996	11.34	
	보존재원	11,085	8.06	10,910	8.09	175	1.61	
세출	계	137,600	100	134,900	100	2,700	2.00	
	영업비용	86,650	62.97	89,615	66.43	△2,965	△3.31	
	영업외비용	159	0.12	178	0.13	△19	△10.60	
	특별손실	135	0.10	79	0.06	55	70.04	
	유형자산취득	34,368	24.98	31,898	23.65	2,471	7.75	
	무형및기타자산	0	0.00	0	0.00	0	0.00	
	비가동설비자산	10,998	7.99	10,998	8.15	0	0.00	
	비유동부채상환	628	0.46	628	0.47	0	0.00	
	기타자본적지출	107	0.08	107	0.08	0	0.08	
	예비비	4,555	3.31	1,397	1.04	3,158	226.03	

II. 기금운용 변경계획

(단위 : 백만원)

기금명	'14년도말 조성액 ①	'15년도 기금운용계획		'15년도말 조성액 ④=①+②-③	증감 ⑤=④-①
		수입 ②	지출 ③		
시립화장시설 유치지역개발기금	4,997	4,951	8,039	1,909	△3,088
농축산물가격 안정기금	0	1,000	0	1,000	1,000

Ⅲ. 검토의견

□ 예산안 규모

○ 금년도 제2회 추가경정 예산안의 총 규모는
1조 3천 446억 원으로

기정예산 1조 2천 490억 원보다

7.65%인 956억 원이 증액 편성되었음.

○ 일반회계는 기정예산 9천 260억 원보다

7.78%인 720억 원이 증액된 9천 980억 원임.

○ 특별회계는 기정예산 3천 230억 원보다

7.31%인 236억 원이 증액된

3천 466억 원으로 편성되었음.

- 이중 기타 특별회계는

기정예산 1천 881억 원보다

11.11%인 209억 원이 증액된 2천 90억 원이며

- 상하수도 특별회계는

기정예산 1천 349억 원보다

2%인 27억 원이 증액된 1천 376억 원임.

○ 회계별 세입·세출내역은 유인물을 참조하여 주시기 바람.

□ 검토의견

○ 금년도 제2회 추가경정 세입·세출 예산안은

- 연말까지 징수가능한 지방세 및 세외수입과 국·도비 보조금의 추가 및 변경 내시된 사업의 예산을 조정하고
- 특별교부세 및 재정보전금 추가내시 사업과 일부 부족한 법적·의무적 경비 확보 등을 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
- 추경 성립 전 사용된 예산과 불용액 과다발생 사업 등에 대해서도 심도있게 논의해 보아야 할 것임.
- 신규 편성된 예산의 시급성 및 필요성 등에 주안점을 두고 지방재정의 건전성 향상과 안정적인 재정운용이 이루어 질 수 있도록 종합적이고 세밀한 심사가 이루어져야 할 것으로 사료됨.