

제209회 구미시의회 제2차 정례회
제3차 예산결산특별위원회
2016.12.12(월) 10:00

「2017년도 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. 검토의견

「2017년도 세입·세출 예산안 및 기금운용계획안」

검 토 보 고 서

I. 예산안 개요

1. 예산안 총 규모

(단위 : 백만원)

구 분		2017 당초	2016 당초	증 감	%	비 고
계		1,120,000	1,100,000	20,000	1.82	
일 반 회 계		900,000	852,000	48,000	5.63	
특 별 회 계		220,000	248,000	△28,000	△11.29	
기 타 특 별		84,400	104,900	△20,500	△19.54	
	농 공 단 지 사 업	13,207	10,215	2,992	29.29	
	도 시 교 통 사 업	6,975	8,683	△1,708	△19.67	
	주 민 소 득 지 원 기 금	2,285	2,009	276	13.74	
	의 료 급 여 기 금	2,606	2,534	72	2.84	
	저 소 득 주 민 주 거 안 정 및 생 활 안 정 기 금	1,181	1,181	0	0.00	
	폐 기 물 처 리 시 설 사 업	2,280	2,275	5	0.22	
	수 질 개 선 사 업	13,861	6,863	6,998	101.97	
	치 수 사 업	5,044	6,937	△1,893	△27.29	
	도 시 개 발	14,910	24,957	△10,047	△40.26	
	장 기 미 집 행 도 시 계 획 시 설	406	406	0	0.00	
	대 지 보 상	33	28	5	17.86	
	기 반 시 설 사 업	33	28	5	17.86	
	공 업 용 지 조 성 사 업	18,300	36,005	△17,705	△49.17	
	주 택 사 업	3,312	2,807	505	17.99	
상 하 수 도 특 별		135,600	143,100	△7,500	△5.24	
	상 수 도(공기업)	61,400	61,300	100	0.16	
	하 수 도(공기업)	74,200	81,800	△7,600	△9.29	

II. 회계별 세입 · 세출내역

1. 일반회계

가. 세 입

(단위 : 백만원)

세 입	2017년	구성비 (%)	2016년	증 감	비율 (%)	비 고
총 계	900,000	100	852,000	48,000	5.63	
지방세수입	344,060	38.23	312,900	31,160	9.96	
주 민 세	24,900	2.77	23,900	1,000	4.18	
재 산 세	53,800	5.98	52,400	1,400	2.67	
자동차세	55,000	6.11	53,400	1,600	3.00	
담배소비세	28,000	3.11	26,000	2,000	7.69	
지방소득세	178,300	19.81	154,900	23,400	15.11	
지난년도 수입	4,060	0.45	2,300	1,760	76.52	
세외수입	49,503	5.50	35,878	13,625	37.98	
경상적세외수입	29,770	3.31	28,449	1,321	4.64	
임시적세외수입	19,733	2.19	7,429	12,304	165.62	
지방교부세	109,339	12.15	128,939	△19,600	△15.20	
조정교부금등	37,000	4.11	35,000	2,000	5.71	
보 조 금	289,499	32.17	296,079	△6,580	△2.22	
국고보조금 등	213,845	23.76	218,016	△4,171	△1.91	
시·도비 보조금	75,654	8.41	78,063	△2,409	△3.09	
지방채 차입	36,000	4.00	15,000	21,000	140.00	
보전수입등및내부거래	34,599	3.84	28,204	6,395	22.68	

※재정자립도 : 43.7% (2016년 당초 40.9%)

나. 세 출

① 기능별 분류

(단위 : 백만원)

구 분	2017년	비율(%)	2016년	증 감	비율(%)	비 고
계	900,000	100	852,000	48,000	5.63	
일 반 공 공 행 정	77,810	8.64	51,686	26,124	50.54	
공 공 질 서 및 안 전	5,363	0.60	12,605	△7,242	△57.45	
문 화 및 관 광	56,460	6.27	65,478	△9,018	△13.77	
환 경 보 호	80,249	8.92	65,707	14,542	22.13	
사 회 복 지	263,332	29.26	257,094	6,238	2.43	
보 건	19,050	2.12	17,377	1,673	9.63	
농 립 해 양 수 산	86,312	9.59	82,498	3,814	4.62	
산 업 · 중 소 기 업	27,589	3.07	31,361	△3,772	△12.03	
수 송 및 교 통	78,609	8.73	66,148	12,461	18.84	
국 토 및 지 역 개 발	48,907	5.43	52,962	△4,055	△7.66	
예 비 비 및 기 타	156,319	17.37	149,084	7,235	4.85	

② 성질별 분류

(단위 : 백만원)

구 분	2017년	비율(%)	2016년	증 감	비율(%)	비 고
계	900,000	100	852,000	48,000	5.63	
인 건 비	116,495	12.94	111,517	4,978	4.46	
물 건 비	60,299	6.70	59,261	1,038	1.75	
경 상 이 전	425,516	47.28	415,040	10,476	2.52	
자 본 지 출	221,223	24.58	223,840	△2,617	△1.17	
보 전 재 원	44,480	4.94	19,745	24,735	125.27	
내 부 거 래	22,416	2.49	12,694	9,722	76.59	
예비비 및 기타	9,571	1.07	9,903	△332	△3.35	

2. 기타특별회계

가. 세 입

(단위 : 백만원)

구 분	예산액		전년도 예산액		증 감	
		비율(%)		비율(%)		비율(%)
계	84,400	100	104,900	100.00	△20,500	△19.54
세 외 수 입	27,775	32.91	59,080	56.32	△31,304	△52.99
보 조 금	14,507	17.19	9,639	9.19	4,868	△50.50
지 방 채	7,000	8.29	10,000	9.53	△3,000	△30.00
보전수입등 및내부거래	35,118	41.61	26,181	24.96	8,936	34.13

나. 세 출

① 성질별 분류

(단위 : 백만원)

구 분	예산액		전년도 예산액	비율(%)	증 감	
		비율(%)				비율(%)
계	84,400	100	104,900	100.00	△20,500	△19.54
인 건 비	994	1.18	895	0.85	99	11.09
물 건 비	2,273	2.69	1,998	1.90	275	13.76
경 상 이 전	6,035	7.15	6,098	5.82	△63	△1.03
자 본 지 출	50,383	59.69	78,858	75.18	△28,474	△36.11
융자 및 출자	310	0.37	970	0.92	△660	△68.04
내 부 거 래	13,740	16.28	6,762	6.45	6,977	103.19
예비비 및 기타	10,665	12.64	9,319	8.88	1,346	14.44

② 기능별 분류

(단위 : 백만원)

구 분	예산액		전년도 예산액		증 감	
		비율(%)		비율(%)		비율(%)
계	84,400	100	104,900	100.00	△ 20,500	△ 19.54
일 반 공 공 행 정	2,285	2.71	2,009	1.92	276	13.74
환 경 보 호	16,141	19.12	9,138	8.71	7,003	76.64
사 회 복 지	3,787	4.49	3,715	3.54	72	1.94
산업·중소기업	207	0.25	215	0.20	△ 8	△ 3.72
수 송 및 교 통	6,835	8.10	8,548	8.15	△ 1,713	△ 20.03
국토및지역개발	54,742	64.85	80,943	77.16	△ 26,201	△ 32.37
기 타	403	0.48	332	0.32	71	△ 21.39

3. 상·하수도사업(공기업) 특별회계

가. 예산 총 규모

(단위 : 백만원)

구 분		예산액		전년도 예산액		증 감	
			비율(%)		비율(%)		비율(%)
세 입	계	135,600	100	143,100	100	△ 7,500	△ 5.24
	사 업 수 익	101,199	74.64	99,075	69.23	2,124	2.14
	자 본 수 입	25,445	18.76	36,740	25.67	△ 11,295	30.74
	유 보 차 금	8,956	6.60	7,285	5.10	1,671	22.93
세 출	계	135,600	100	143,100	100	△ 7,500	△ 5.24
	영 업 비 용	95,156	70.17	89,531	62.57	5,624	6.28
	영 업 외 비 용	109	0.08	170	0.12	△ 60	△ 35.59
	특 별 손 실	85	0.06	105	0.07	△ 20	△ 19.05
	유 형 자산 취득	27,599	20.35	34,815	24.33	△ 7,217	△ 20.73
	무형및기타자산	0	0.00	0	0.00	0	0.00
	비가동설비자산	10,516	7.76	15,359	10.73	△ 4,843	△ 31.53
	비유동부채상환	780	0.58	1,408	0.98	△ 627	△ 44.59
	기타자본적지출	0	0.00	225	0.16	△ 225	△ 100
	예 비 비	1,355	1.00	1,487	1.04	△ 132	△ 8.88

나. 상수도사업 세입·세출

(단위 : 백만원)

구 분		예산액	비율(%)	전년도 예산액	비율(%)	증 감	비율(%)
세 입	계	61,400	100	61,300	100.00	100	0.16
	사 업 수 익	55,945	91.12	56,256	91.77	△311	△0.55
	자 본 수 입	879	1.43	1,037	1.69	△158	△15.26
	유 보 자 금	4,576	7.45	4,007	6.54	569	14.22
세 출	계	61,400	100	61,300	100	100	0.16
	영 업 비 용	52,594	85.66	50,865	82.98	1,728	3.40
	영 업 외 비 용	109	0.18	143	0.23	△34	△23.73
	특 별 손 실	5	0.01	5	0.01	0	0.00
	유 형 자산 취득	7,284	11.86	8,739	14.26	△1,455	△16.65
	무형및기타자산	0	0.00	0	0.00	0	0.00
	비가동설비자산	0	0.00	0	0.00	0	0.00
	비유동부채상환	780	1.27	928	1.51	△148	△15.98
	기타자본적지출	0	0.00	0	0.00	0	0.00
	예 비 비	628	1.02	620	1.01	9	1.40

다. 하수도사업 세입·세출

(단위 : 백만원)

구 분		예산액	비율(%)	전년도 예산액	비율(%)	증 감	비율(%)
세 입	계	74,200	100	81,800	100.00	△7,600	△9.29
	사 업 수 익	45,254	60.99	42,819	52.35	2,436	5.69
	자 본 수 입	24,566	33.11	35,702	43.64	△11,137	△31.19
	유 보 자 금	4,380	5.90	3,279	4.01	1,101	33.58
세 출	계	74,200	100	81,800	100.00	△7,600	△9.29
	영 업 비 용	42,562	57.36	38,666	47.27	3,896	10.07
	영 업 외 비 용	0	0.00	26	0.03	△26	△100
	특 별 손 실	80	0.11	100	0.12	△20	△20
	유 형 자산 취득	20,315	27.38	26,077	31.88	△5,762	△22.10
	무형및기타자산	0	0.00	0	0.00	0	0.00
	비가동설비자산	10,516	14.17	15,359	18.78	△4,843	△31.53
	비유동부채상환	0	0.00	479	0.59	△479	△100
	기타자본적지출	0	0.00	225	0.27	△225	△100
	예 비 비	727	0.98	868	1.06	△141	△16.22

Ⅲ. 기금운용계획

(단위 : 백만원)

기 금 명	'16년도말 조 성 액 ㉑	'17년도 기금운용계획		'17년도말 조 성 액 ㉒=㉑+㉓-㉔	증 감 ㉕=㉒-㉑
		수입 ㉓	지출 ㉔		
계	20,012	9,581	8,115	21,479	1,466
지 방 채 상 환 기 금	245	3	0	248	3
새 마 을 지 도 자 자 녀 장 학 기 금	1,804	124	0	1,929	125
사 회 복 지 기 금	2,430	39	35	2,435	4
노 인 복 지 기 금	533	8	15	526	-7
양 성 평 등 기 금	1,201	119	19	1,301	100
시 립 화 장 시 설 유치지역개발기금	13	0.025	0	13	0.025
환경자원화시설주변영 향지역주민지원기금	542	401	400	542	0.5
식 품 진 흥 기 금	828	156	117	867	39
재 난 관 리 기 금	10,068	3,602	2,850	10,820	752
구 미 시 옥 외 광 고 정 비 기 금	132	121	173	80	-52
구 미 시 4 - H 지 원 기 금	216	8	6	218	2
농 축 산 물 가 격 안 정 기 금	2,000	500	0	2,500	500
중소기업육성기금	0	4,500	4,500	0	0

IV. 검 토 의 견

□ 예산안 규모

- **2017년도 세입·세출 예산안의 총 규모**는
금년도 당초예산 1조 1,000억 원보다 1.82%인
200억 원이 증액된 **1조 1,200억 원**으로 편성되었음.
- **일반회계**는 금년도 당초예산 8,520억 원보다
5.63%인 480억 원이 증액된 **9,000억 원**임.
- **특별회계**는 금년도 당초예산 2,480억 원보다
11.29%인 280억 원이 감액된 **2,200억 원**으로 편성되었음.

□ 회계별 내역

- **일반회계 세입 예산**은 분야별 금년도 당초예산 대비
지방세 9.96%, 세외수입 37.98%, 지방채 차입 140% 등
총 **741억 8천만 원**이 증액되었고,

지방교부세 15.2%, 보조금 2.22%

총 **261억 8천만 원**이 감액되어

금년 당초예산 보다 총 5.63%인 480억원이 증액되었음

이로써 우리시 재정자립도는

금년도 40.9%에서 **43.7%**로 다소 높아졌음.

- 일반회계 세출예산은 분야별 금년도 당초예산 대비
일반공공행정 분야 50.54%, 환경보호 분야 22.13%
수송 및 교통 분야 18.84% 등
총 720억 8천 7백만 원이 증액 되었으나
공공질서및안전 분야 57.45%, 문화 및 관광 13.77%
산업·중소기업 분야 12.03% 등 총 240억 8천 7백만 원이
감액 편성되었음.
- 특별회계 중 기타 특별회계 예산은
금년도 당초예산 1,049억 원보다
19.54%인 205억 원이 감액된 844억 원이며,
- 상하수도 특별회계는
금년도 당초예산 1,431억 원보다
5.24%인 75억 원이 감액된 1,356억 원임.
- 이 중 상수도사업 예산은
금년도 당초예산 613억 원보다
0.16%인 1억 원이 증액된 614억 원이며,
- 하수도사업 예산은
금년도 당초예산 818억 원보다
9.29%인 76억 원이 감액된 742억 원임.

□ 기금운용계획

- **2017년도 기금**은 지방채 상환기금과 재난관리기금 등 총 13개 기금 **214억 7천 9백만 원**임.
- 수입은 2016년도 말 조성액 **200억 1천 2백만 원**과 2017년도 수입액 **95억 8천 1백만 원**이며
- 지출은 고유목적 사업비 **81억 1천 5백만 원**임.

□ 예산안의 세부내역은 유인물을 참조하여 주시기 바랍니다.

□ 종합 검토의견

○ **2017년도 세입·세출 예산안**은

풍족한 일자리와 사회안전망 확충으로 건강한 도시 구현 및 행복한 삶터가꾸기로 『세계속의 명품도시, 구미』 완성, 경제영토 확장을 통한 신성장동력 사업, 지역 연계 사업 등 미래 먹거리 산업 투자, 『제2 일천만그루 나무심기 운동』 전개, 낙동강 둔치 개발 등 역점시책을 추진하고, 시민이 행복한 구미건설을 만들어 가는 데에 중점을 두고 예산을 편성한 것으로 사료됨.

○ 그러나, 재정운영 여건상 **세입**은

비과세·감면 축소 등에 따라 지방세의 신장세는 당분간 지속될 것으로 보이나 대·내외 경기 불확실성은 지속될 것으로 추측되어 안정적인 재정운영이 필요함,

○ **세출**은 인구구조 변화, 일자리 창출 등에 대한 복지정책 확대로 지방비 부담이 증가할 전망이고, 미래 성장 동력사업 추진 등으로

재정수요가 크게 증가할 것으로 예상됨.

- 따라서 **2017년도** 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.
- 2016년도 당초예산 및 추경예산 심사 시 상당한 이유로 일부 또는 전액 삭감한 예산이 동일하거나 증액 편성된 경우와
- 전년도 결산검사, 금년도 행정사무감사 및 업무보고 시 지적한 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.