

제209회 구미시의회 제2차 정례회
제2차 예산결산특별위원회
2016. 11. 29(화) 10:00

「2016년도 제2회 추가경정 세입세출 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		1,336,000	1,295,000	41,000	3.17	
일반회계		1,072,400	1,027,000	45,400	4.42	
특별회계		263,600	268,000	△ 4,400	△ 1.64	
	기 타 특 별	111,900	116,500	△ 4,600	△ 3.95	
	농공단지조성사업	14,316	14,318	△ 2	△ 0.01	
	도시교통사업	10,485	10,694	△ 209	△ 1.95	
	주민소득지원기금	2,213	2,121	92	4.34	
	의료급여기금	2,732	2,720	12	0.44	
	저소득주민주거안정및 생활안정기금	1,155	1,155	0		
	폐기물처리시설사업	2,280	2,275	5	0.22	
	수질개선사업	10,632	11,201	△ 569	△ 5.08	
	치수사업	7,825	7,825	0		
	도시개발특별회계	23,856	23,498	358	1.52	
	장미잡행도시계획시설 대지보상	445	445	0		
	기반시설사업	37	37	0		
	공업용지조성사업	32,213	36,500	△ 4,287	△ 11.75	
	주택사업	3,711	3,711	0		
	상하수도특별	151,700	151,500	200	0.13	
	상수도(공기업)	62,370	62,300	70	0.11	
	하수도(공기업)	89,330	89,200	130	0.15	

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		1,072,400	100	1,027,000	45,400	4.42	
지방세수입		344,371	32.1	332,900	11,471	3.45	
	주 민 세	25,040	2.33	23,900	1,140	4.77	
	재 산 세	55,130	5.14	52,400	2,730	5.21	
	자 동 차 세	59,520	5.55	63,400	△3,880	△6.12	
	담배소비세	29,430	2.74	26,000	3,430	13.19	
	지방소득세	170,330	15.88	164,900	5,430	3.29	
	지난년도 수입	4,921	0.46	2,300	2,621	113.97	
세외수입		46,358	4.32	45,959	399	0.87	
	경상적세외수입	28,844	2.69	28,468	377	1.32	
	임시적세외수입	17,513	1.63	17,491	22	0.13	
지방교부세		118,757	11.07	109,908	8,849	8.05	
조정교부금		55,440	5.17	46,021	9,419	20.47	
보 조 금		321,250	29.96	305,959	15,291	5.00	
	국고보조금 등	231,509	21.59	219,790	11,719	5.33	
	시·도비 보조금	89,741	8.37	86,169	3,572	4.14	
지방채 차입		78,000	7.27	78,000	0	0	
보 전 수 입 등 및 내 부 거 래		108,224	10.09	108,252	△28	△0.03	

※ 재정자립도 : 36.4%(당초 40.9% / 1회 추정 36.8%)

(2) 세 출

【기능별】

(단위 : 백만원)

구 분	2회 추경	비율(%)	1회 추경	증 감	비율(%)	비 고
계	1,072,400	100	1,027,000	45,400	4.42	
일 반 공 공 행 정	137,588	12.83	137,962	△ 374	△ 0.27	
공공질서및안전	14,075	1.31	15,033	△ 958	△ 6.38	
문 화 및 관 광	76,083	7.09	79,233	△ 3,151	△ 3.98	
환 경 보 호	73,665	6.87	69,812	3,853	5.52	
사 회 복 지	283,498	26.44	269,093	14,405	5.35	
보 건	19,633	1.83	19,297	335	1.74	
농 립 해 양 수산	92,254	8.60	85,927	6,327	7.36	
산업 · 중소기업	46,874	4.37	37,729	9,144	24.24	
수송 및 교통	102,037	9.51	88,068	13,969	15.86	
국토 및 지역개발	71,229	6.64	64,137	7,093	11.06	
예비비 및 기타	155,464	14.51	160,709	△ 5,244	△ 3.26	

【성질별】

(단위 : 백만원)

구 분	2회 추경	비율(%)	1회 추경	증 감	비율(%)	비 고
계	1,072,400	100	1,027,000	45,400	4.42	
인 건 비	112,750	10.51	116,052	△ 3,302	△ 2.85	
물 건 비	60,620	5.65	62,491	△ 1,871	△ 2.99	
경 상 이 전	453,347	42.27	442,609	10,738	2.43	
자 본 지 출	323,991	30.21	286,548	37,443	13.07	
보 전 재 원	83,636	7.80	83,636	0		
내 부 거 래	17,726	1.65	16,588	1,138	6.86	
예비비 및 기타	20,330	1.91	19,076	1,254	6.57	

나. 기타 특별회계

(1) 세 입

(단위 : 백만원)

구 분	2회 추정	비율(%)	1회 추정	비율(%)	증 감	비율(%)	비 고
계	111,900	100	116,500	100	△4,600	△3.95	
세 외 수 입	55,412	49.52	59,455	51.03	△4,043	△6.80	
보 조 금	12,938	11.56	13,498	11.59	△560	△4.15	
지 방 채	10,000	8.94	10,000	8.58	0	0	
보전수입등및내부거래	33,550	29.98	33,547	28.80	3	0.01	

(2) 세 출

【기능별】

(단위 : 백만원)

구 분	2회 추정	비율(%)	1회 추정	비율(%)	증 감	비율(%)	비 고
계	11,900	100	116,500	100	△4,600	△3.95	
일 반 공 공 행 정	2,213	1.98	2,121	1.82	92	4.34	
환 경 보 호	12,912	11.54	13,476	11.57	△564	△4.19	
사 회 복 지	3,887	3.47	3,875	3.33	12	0.31	
산 업 · 중 소 기 업	218	0.19	220	0.19	△2	△0.91	
수 송 및 교 통	10,342	9.24	10,557	9.06	△215	△2.04	
국 토 및 지 역 개 발	82,025	73.30	85,917	73.75	△3,893	△4.53	
기 타	303	0.27	334	0.29	△30	△9.13	

다. 상·하수도사업 특별회계

(1) 총괄

(단위 : 백만원)

구분		2회 추정	비율(%)	1회 추정	비율(%)	증감	비율(%)	비고
세입	계	151,700	100	151,500	100	200	0.13	
	사업수익	93,977	61.95	94,872	62.62	△895	△0.94	
	자본수입	41,427	27.31	40,364	26.64	1,063	2.63	
	보존재원	16,296	10.74	16,264	10.74	32	0.20	
세출	계	151,700	100	151,500	100	200	0.13	
	영업비용	88,298	58.21	90,316	59.61	△2,018	△2.23	
	영업외비용	144	0.09	169	0.11	△26	△15.18	
	특별손실	24	0.02	78	0.05	△53	△68.97	
	유형자산취득	38,361	25.29	39,816	26.28	△1,455	△3.65	
	무형및기타자산	0	0.00	0	0.00	0	0.00	
	비가동설비자산	16,791	11.07	17,316	11.43	△525	0.00	
	비유동부채상환	1,407	0.93	1,408	0.93	0	0.00	
	기타자본적지출	283	0.19	283	0.19	△1	△0.34	
	예비비	6,392	4.21	2,114	1.40	4,278	202.39	

II. 기금운용 변경계획

(단위 : 백만원)

기금명	'15년도말 조성액 (a)	'16년도 기금운용계획		'16년도말 조성액 (d)=(a)+(b)-(c)	증감 (e)=(d)-(a)
		수입 (b)	지출 (c)		
농축산물가격안정기금	1,000	1,000	0	2,000	1,000
중소기업육성기금	0	600	600	0	0

Ⅲ. 검토의견

□ 예산안 규모

○ 금년도 제2회 추가경정 예산안의 총 규모는
1조 3천 360억 원으로

기정예산 1조 2천 950억 원보다

3.17%인 410억 원이 증액 편성되었음.

○ 일반회계는 기정예산 1조 270억 원보다

4.42%인 454억 원이 증액된 1조 724억 원임.

○ 특별회계는 기정예산 2천 680억 원보다

1.64%인 44억 원이 감액된

2천 636억 원으로 편성되었음.

– 이중 기타 특별회계는

기정예산 1천 165억 원보다

3.95%인 46억 원이 감액된 1천 119억 원이며

– 상하수도 특별회계는

기정예산 1천 515억 원보다

0.13%인 2억 원이 증액된 1천 517억 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.