

2006. 12. 14.
제121회 구미시의회 제2차 정례회

2007년도
구미시 일반 및 특별회계 세입세출 예산안
검 토 보 고

예 산 특 별 위 원 회

보 고 순 서

I. 예산안 개요

- 1 예산 총 규모
- 2 회계별예산 규모

II. 회계별 세입·세출내역

1. 일반회계

가. 세 입

나. 세 출

○ 기능별 분류

○ 세세항별 분류

2. 기타특별회계

가. 세 입

나. 세 출

3. 상·하수도사업 특별회계

가. 예산 총 규모

나. 상수도사업 세입·세출

다. 하수도사업 세입·세출

III. 명시이월 사업

IV. 계속비사업

V. 지방채무

VI. 기금운용현황

VII. 검토 의견

2007년도 일반 및 특별회계 세입세출 예산안

I. 예산안 개요

1. 예산 총 규모

(단위 : 백만원)

구 분	2007예산		2006당초		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
합 계	631,952	100	550,216	100	81,736	14.8
일 반 회 계	425,460	67.3	371,362	67.5	54,098	14.6
특 별 회 계	206,492	32.7	178,854	32.5	27,638	15.4
· 기 타	59,823	9.5	50,854	9.2	8,969	17.6
· 공 기 업	146,669	23.2	128,000	23.3	18,669	14.5

2. 회계별 예산규모

(단위 : 백만원)

구 분	2007 예산액	2006 당초 예산액	증 감	
			증감액	%
합 계	631,952	550,216	81,736	14.8
일 반 회 계	425,460	371,362	54,098	14.6
특 별 회 계	206,492	178,854	27,638	15.4
· 주 택 사 업	6,838	6,535	303	4.6
· 도시교통 사 업	8,666	8,735	-69	-0.8
· 주민소득지원및생활안정	526	463	63	13.6
· 의료보호기금	1,891	1,408	483	34.3
· 저소득주민주거안정기금	665	787	-122	-15.5
· 토지구획정리사업	12,583	8,447	4,136	49.0
· 치 수 사 업	13,626	11,963	1,663	13.9
· 농공지구사업	878	1,009	-131	-13.0
· 장기미집행도시계획시설대지보상	1,343	1,703	-360	-21.1
· 수질 개선 사업	10,807	9,804	1,003	10.2
· 기반 시설 사업	2,000		2,000	100.0
· 상 수 도 사 업	60,430	60,500	-70	-0.11
· 하 수 도 사 업	86,239	67,500	18,739	27.8

※ 기반시설사업 : 신설

II. 회계별 세입·세출내역

1. 일반회계

가. 세 입

(단위 : 백만원)

구 분	2007예산		2006당초		증 감		비 고
	예산액	%	예산액	%	증감액	%	
계	425,460	100	371,362	100	54,098	14.6	
○ 자체수입	202,596	47.6	200,746	54.1	1,850	0.9	
· 지방세수입	155,181	36.5	153,276	41.3	1,905	1.2	
· 세외수입	47,415	11.1	47,470	12.8	-54	-0.1	
- 경 상 적	17,718	4.2	16,974	4.6	744	4.4	
- 임 시 적	29,696	7.0	30,496	8.2	-799	-2.6	
○ 의존수입	199,064	46.8	150,616	40.6	48,448	32.2	
· 지방교부세	86,387	20.3	68,020	18.3	18,367	27.0	
· 조정보전금	24,033	5.6	18,440	5.0	5,593	30.3	
· 보조금	88,644	20.8	64,156	17.3	24,483	38.2	
- 국 비	66,960	15.7	50,469	13.6	16,491	32.7	
- 도 비	21,684	5.1	13,687	3.7	7,997	58.4	
○ 지방채	23,800	5.6	20,000	5.4	3,800	19.0	

※제정자립도 : 47.6% (2006년 54.1%)

나. 세 출

① 기능별 분류

(단위 : 백만원)

구 분		2007예산		2006당초		증감	
		예산액	%	예산액	%	증감액	%
합 계		425,460	100	371,362	100	54,098	14.6
일 반 행 정	소 계	98,089	23.1	96,962	26.1	1,127	1.2
	· 입법및선거	2,922		3,365		-443	-13.2
	· 일반행정비	95,167		93,597		1,570	1.7
사 회 개 발	소 계	205,728	48.4	159,368	42.9	46,360	29.1
	· 교육및문화	23,675		18,941		4,734	25.0
	· 보건및생활환경 개선비	95,496		63,019		32,477	51.5
	· 사회보장비	67,021		53,133		13,888	26.1
	· 주택.지역사회	19,536		24,275		-4,739	-19.5
경 제 개 발	소 계	107,589	25.3	97,762	26.3	9,827	10.1
	· 농수산개발	29,069		24,813		4,256	17.2
	· 지역경제개발	17,477		19,397		-1,920	-9.9
	· 국토자원보존 개발비	46,739		39,092		7,647	19.6
	· 교통관리비	14,304		14,460		-156	-1.1
민 방 위 비	소 계	868	0.2	781	0.26	87	11.1
	· 민방위관리	737		662		75	11.3
	· 소방관리	131		119		12	10.1
지원 및기타 경비	소 계	13,186	3.1	16,489	4.4	-3,303	-20.0
	· 지방채상환	8,930		9,770		-840	-8.6
	· 예비비	4,256		6,719		-2,463	-36.7

② 세세항별 분류

(단위 : 백만원)

구 분	2007예산		2006당초		증감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
계	425,460	100	371,362	100	54,098	14.6
○ 경 상 예 산	129,002	30.3	120,401	32.4	8,601	7.1
· 인건비	80,913	19.0	76,682	20.6	4,231	5.5
· 경상적경비	48,090	11.3	43,720	11.8	4,370	10.0
○ 사 업 예 산	269,223	63.3	225,826	60.8	43,397	19.2
· 보조사업	151,485	35.6	108,463	29.2	43,022	39.7
· 자체사업	117,738	27.7	117,363	31.6	375	0.3
○ 채 무 상 환	8,930	2.1	9,770	2.6	-840	-8.6
· 지방채상환	8,930	2.1	9,770	2.6	-840	-8.6
· 채무부담행위상환	0	0.0	0	0.0	0	0.0
○ 예 비 비 등	18,304	4.3	15,364	4.1	2,940	19.1
· 예비비	4,256	1.0	6,718	1.8	-2,462	-36.7
· 기타	14,048	3.3	8,646	2.3	5,402	62.5

2. 기타특별회계

가. 세 입

(단위 : 백만원)

구 분	2007예산		2006당초		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
계	59,823	100	50,854	100	8,969	17.6
○ 지방세수입	0	0.0	0	0.0	0	0.0
○ 세 외 수입	48,578	81.2	40,648	79.9	7,930	19.5
· 경 상 적	16,196	27.1	14,296	28.1	1,900	13.3
· 임 시 적	32,382	54.1	26,352	51.8	6,030	22.9
○ 지방교부세	0	0.0	0	0.0	0	0.0
○ 보 조 금	11,244	18.8	10,206	20.1	1,038	10.2
· 국 비	10,798	18.1	9,803	19.3	995	10.2
· 도 비	446	0.7	403	0.8	43	10.7

나. 세 출

(단위 : 백만원)

구 분	2007예산		2006당초		증감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
계	59,823	100	50,854	100	8,969	17.6
○ 경 상 예 산	12,121	20.3	10,950	21.5	1,171	10.7
· 인건비	232	0.4	294	0.6	-62	-21.0
· 경상적경비	11,889	19.9	10,656	21.0	1,233	11.6
○ 사 업 예 산	17,011	28.4	19,440	38.2	-2,429	-12.5
· 보조사업	3,296	5.5	4,542	8.9	-1,246	-27.4
· 자체사업	13,715	22.9	14,898	29.3	-1,183	-7.9
○ 채 무 상 환	18	0.0	142	0.3	-124	-87.4
· 지방채상환	18	0.0	142	0.3	-124	-87.4
· 채무부담행위상환	0	0.0	0	0.0	0	0.0
○ 예 비 비 등	30,673	51.3	20,322	40.0	10,351	50.9
· 예비비	19,154	32.0	14,418	28.4	4,736	32.8
· 기타	11,518	19.3	5,904	11.6	5,614	95.1

3. 상·하수도사업(공기업) 특별회계

가. 예산 총 규모

(단위 : 백만원)

구 분		2007예산		2006당초		증 감	
		예산액	%	예산액	%	증감액	%
계		146,669	100	128,000	100	18,669	14.6
세입	사업수익	87,008	59.3	83,992	65.6	3,016	3.6
	· 영업수익	95,946	51.8	75,243	58.8	703	0.9
	· 영업외수익	11,057	7.5	8,742	6.8	2,315	26.5
	· 특별이익	5	0	7	0	-2	-28.6
	자본적수입	24,690	16.8	32,026	25.0	-7,336	-22.9
	· 고정자산매각수입	12	0	12	0	0	0
	· 고정부채수입	4	0	2	0	2	100.0
	· 자본잉여금수입	24,690	16.8	32,026	25.0	-7,336	-22.9
	보존재원	34,971	23.8	11,982	9.4	22,989	191.8
	· 이월금	32,757	22.3	10,105	7.9	22,652	224.2
	· 과년도수입	2,214	1.5	1,877	1.5	337	18.0
세출	인건비	5,512	3.8	5,149	4.0	363	7.0
	경상경비	57,361	39.1	55,868	43.7	1,493	2.7
	자본지출	51,649	35.2	36,637	28.6	15,012	41.0
	예비비,기타	32,147	21.9	30,346	23.7	1,801	5.9

나. 상수도사업 세입·세출

(단위 : 백만원)

구 분		2007예 산		2006당 초		증 감	
		예 산 액	%	예 산 액	%	증 감 액	%
계		60,430	100.0	60,500	100.0	-70	-0.1
세 입	사 업 수 익	52,122	86.3	52,353	86.5	-231	-0.4
	· 영 업 수 익	50,046	82.8	50,019	82.7	27	0.1
	· 영 업 외 수 익	2,074	3.4	2,332	3.9	-258	-11.1
	· 특 별 이 익	2	0	2	0	0	0
	자 본 적 수 입	751	1.2	1,290	2.1	-539	-41.8
	· 고정 자산 매 각 수 입	6	0	6	0	0	0
	· 고 정 부 채 수 입	2	0	1	0	1	100.0
	· 자 본 잉 여 금 수 입	751	1.2	1,290	2.1	-539	-41.8
	보 존 재 원	7,557	12.5	6,857	11.3	700	10.2
	· 이 월 금	6,860	11.4	6,141	10.2	719	11.7
	· 과 년 도 미 수 금	697	1.2	716	1.2	-19	-2.6
세 출	인 건 비	4,390	7.3	4,266	7.1	124	2.9
	경 상 경 비	39,054	64.6	40,500	66.9	-1,446	-3.6
	자 본 지 출	11,226	18.6	10,689	17.7	537	5.0
	예 비 비, 기 타	5,760	9.5	5,045	8.3	715	14.2

다. 하수도사업 세입·세출

(단위 : 백만원)

구 분		2007 예산		2006 당초		증 감	
		예산액	%	예산액	%	증감액	%
계		86,239	100	67,500	100	18,739	27.8
세입	사업수익	34,886	40.5	31,639	46.9	3,247	10.3
	· 영업수익	25,899	30.0	25,224	37.4	675	2.7
	· 영업외 수익	8,983	10.4	6,410	9.5	2,573	40.2
	· 특별이익	3	0	5	0	-2	-40.0
	자본적수입	23,939	27.8	30,736	45.5	-6,797	-22.1
	· 고정자산매각수입	6	0	6	0	0	0
	· 고정부채수입	2	0	1	0	1	100.0
	· 자본잉여금	23,939	27.8	30,736	45.5	-6,797	-22.1
	보존재원	27,414	31.8	5,125	7.6	22,289	434.9
	· 이월금	25,897	30.0	3,964	5.9	21,933	553.4
	· 과년도미수금	1,517	1.8	1,161	1.7	356	30.6
세출	인건비	1,122	1.3	883	1.3	239	27.1
	경상경비	18,307	21.2	15,368	22.8	2,939	19.1
	자본지출	40,423	46.9	25,948	38.4	14,475	55.8
	예비비, 기타	26,387	30.6	25,301	37.5	1,086	4.3

Ⅲ. 명시이월사업

(단위 : 백만원)

회 계 별	사업건수	예산액	이월액	사업내용
계	50	28,475	26,222	
일 반 회 계	45	22,055	19,802	2007년도 예산안 1187~1192쪽 참조
기 타 특 별 회 계	1	3,700	3,700	2007년도 예산안 1193쪽 참조
상·하수도특별회계	4	2,720	2,720	상하수도특별회계예산안 291쪽 참조

Ⅳ. 계속비사업

(단위 : 백만원)

회 계 별	사업명	사업 개요	사업비투자계획				2009년도 이후 투자계획	비고
			계	기 투자액	2007년도 투자계획	2008년도 투자계획		
계	5 건		312,657	80,807	49,618	86,106	96,126	
일 반 회 계	환경자원화시설 (소각)조성사업	200톤시설	90,000	1,000	14,146	33,530	41,324	예산안 1197쪽
	환경자원화시설 (매립)조성사업	부지: 303,100㎡	73,000	7,305	15,257	18,819	31,619	"
	구미산동하수 종말처리장건설 및 관로설치	양: 8,000톤/일	63,000	8,438	1,379	30,000	23,183	"
상 하 수 도 사 업 특 별 회 계	구미시정수장 시설확장공사	◎정수시설 침사지:1지 혼화지:2지 응집지:2지 침전지:2지 ◎배수시설 배수지:2지 Q=1만㎡/일	16,657	7,000	5,900	3,757		상하수 도특별 회계 168쪽
	구미제2(지산)하수 처리장시설사업	사업량 67천㎡/일 L=12km	70,000	57,064	12,936			" 286쪽

V. 지방채무

(단위 : 백만원)

구 분	건수	차 입 액	상 환 액	잔 액	비 고
계	53	104,309	32,224	72,085	예산안 첨부서류 2-4페이지
일 반 회 계	32	66,949	22,252	44,697	"
기 타 특 별 회 계	1	1,000	900	100	"
상·하수도특별 회 계	13	36,360	9,072	27,288	"

※ 채무상환비율 : 5.01% (2006. 6. 30 현재)

VI. 기금운용현황

(단위 : 백만원)

기 금 명	2006 이월(a)	2007년		2007이월 ((a+b)-c)	비 고
		수입계획(b)	지출계획(c)		
계(9개기금)	8,555	4,146	5,515	7,186	
지방채상환기금	183	3	0	186	
새마을지도자 자녀장학기금	459	115	0	574	
사회복지기금	994	247	80	1,161	
노인복지기금	574	19	20	573	
여성발전기금	527	17	20	524	
폐기물처리시설주변 영향지역지원기금	728	217	1,972	469	
식품진흥기금	787	217	125	879	
재난관리기금	4,102	1,806	3,291	2,617	
4-H후원기금	201	9	7	203	

VII. 검 토 의 견

안녕하십니까? 전문위원 박경찬입니다.

2007년도 일반 및 특별회계 세입·세출 예산(안)에 대한 검토보고를 드리겠습니다.

■ 예산안 개요

- 내년도 세입·세출 예산은 6,319억원으로서 일반회계가 4,254원, 기타특별회계가 598억원, 공기업특별회계가 1,467억원입니다.
- 이는 2006년 당초예산 기준으로 14.8%인 817억원이 증액된 예산으로 구체적으로 살펴보면 일반회계가 14.6%인 541억원, 기타특별회계가 17.6%인 89억원, 공기업특별회계가 14.5%인 187억원이 증액되었습니다.

■ 세 입 예 산

- 2007년도 일반회계예산 4,254억원 가운데 자체수입은 전년 대비 0.9%인 18억원 증가되었고, 의존수입인 지방교부세, 조정보전금, 보조금의 경우엔 전년 대비 32.2%인 484억원이 증가되었으며, 지방채의 경우 지난해에 비해 19%인 38억원이 증가되었습니다.
- 당초예산 기준 일반회계의 세입증가 추세를 살펴보면 최근 5년간 지방세수는 매년 10% 내로 증가되고 있으나, 2007년의 경우 증가율이 가장 떨어짐을 볼 수 있습니다. 이는 지방세의 반을 차지하는 법인세할 주민세가 전년보다 크게 감소하였기 때문입니다.

<표>연도별 지방세 증가율

연도별	증가액	증가율(%)	연도별	증가액	증가율(%)
2002	127억원	5.4	2005	128억원	9.8
2003	199억원	8	2006	107억원	7.5
2004	135억원	5.1	2007	19억원	1.2

- 그리고 의존수입의 경우에는 인구 증가와 국도비확보 노력으로 증가폭이 더욱 확대되고 있어, 내년도 당초예산 기준으로 재정자립도는 47.6%로 전년도의 54.1%에 비해 6.5% 떨어졌습니다.

연도별	의존수입 (백만원)	증감(%)	연도별	의존수입 (백만원)	증감(%)
2002	90,643	7.4	2005	124,894	30.5
2003	96,523	6.5	2006	150,616	20.6
2004	95,657	△ 0.9	2007	199,064	32.2

■ 세출예산

- 일반회계 세출예산은 작년기준 540억원이 증액된 4,254억원으로 경상예산과 사업예산, 예비비 등은 전년대비 각각 86억원, 434억원, 29억원이 증액되었고 채무상환 등은 8억원이 감액 편성되었습니다.

□ 이를 기능별로 살펴보면

일반행정부의 경우, 전년 대비 11억원이 증가되었고, 사회개발비와 경제개발비는 각각 463억원, 98억원이 증액된 반면에 지원 및 기타경비의 경우 33억원이 감소되었습니다.

- 기타특별회계 세출예산은 전년대비 17.6%인 89억원이 증액되어 경상예산에 121억원, 사업예산에 170억원, 예비비 등에 306억원이 편성 되었습니다.

□ 다음은 상하수도 특별회계입니다.

- 상수도사업의 경우 604억원으로 전년 수준이며
- 하수도사업 예산액은 862억원으로 전년대비 187억원이 증가되었는데, 특히 자본지출이 144억원 증가되었습니다.

■ 명시이월사업

□ 2007년 명시이월사업은 총 50건에 이월금액 262억원입니다.

■ 계속비 사업 및 지방채무

- 계속비 사업은 총 5건으로서 일반회계가 3건, 특별회계가 2건에, 2007년도 투자계획은 총 496억원이고
- 지방채무는 2006년도 6월말 기준으로 53건에 총차입액은 1,043억원인데 그 중 322억원을 상환하여 채무잔액은 721억원입니다.

■ 기금운용현황

- 총 9개 기금에서 운용하고 있는 기금 중 2006년 이월액은 85억원이고, 2007년도 운용계획은 41억원을 수입예산으로 지출은 55억원을 반영하고, 71억원을 이월할 목표로 운용할 계획입니다.
- 주요사업내용은 제안설명서 자료를 참고해 주시기 바랍니다.

■ 총괄 검토의견

- 내년도 예산은 일반 및 특별회계를 포함하여 금년기준으로 817 억원이 증액된 예산으로서 법정경비 및 계속비사업, 특별회계를 제외하면 신규투자에 대한 재원은 제한적이어서,
 - 어려운 재정여건을 감안하여 법정·의무적 경비를 제외한 불요불급한 경상경비와 행사성경비 등을 금년수준 이하로 동결해 주시고,
 - 고유가 등 대외여건 악화로 인한 체감경기 둔화 및 내수회복 불투명으로 어려운 지역경제 여건을 감안하시어 신규사업은 최소화 하고, 또 미완공 · 진행 중인 사업도 합리적으로 투자우선 순위를 재검토 해 주시어, 지역기업 경쟁력강화사업과 주민생활과 밀접한 소규모 단위사업, 재해대비사업 등에 예산이 우선 배정될 수 있도록 검토하시되,
 - 전년도 결산검사와 금번 행정사무감사 때 지적된 사항, 문제점 등을 참고하시어 적절한 심사를 요망합니다.
- 이상으로 검토보고를 마치겠습니다.