

제174회 구미시의회 정례회
제2차 예산결산특별위원회
2012.12.11(화) 10 : 30

2013년도

구미시 일반 및 특별회계 세입·세출 예산안 및 기금운용계획안

검 토 보 고

예산결산특별위원회

보 고 순 서

I. 예산안 개요

1. 예산 총 규모

II. 회계별 세입·세출내역

1. 일반회계

가. 세 입

나. 세 출

① 성질별 분류

② 기능별 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. 지방채무

IV. 기금운용현황

V. 검 토 의 견

2013년도 일반 및 특별회계 세입세출 예산안

I. 예산안 개요

1. 예산 총 규모

(단위 : 백만원)

구 분	2013년 당초		2012년 당초		증 감 액	
	예산액	%	예산액	%	예산액	%
계	1,047,000	100.00	1,011,000	100.00	36,000	3.56
일 반 회 계	725,800	69.32	683,300	67.59	42,500	6.22
특 별 회 계	321,200	30.68	327,700	32.41	△6,500	△1.98
- 기 타 특 별	190,260	18.17	216,450	21.41	△26,190	△12.10
농 공 지 구 사 업	657	0.06	74	0.00	583	787.84
도 시 교 통 사 업	5,905	0.56	5,700	0.56	205	3.60
주 민 소 득 지 원 기 금	1,337	0.13	1,293	0.13	44	3.40
의 료 보 호 기 금	3,050	0.29	2,850	0.28	200	7.02
저 소 득 주 민 주 거 안 정	971	0.09	900	0.09	71	7.89
수 질 개 선 사 업	9,059	0.87	6,418	0.63	2,641	41.15
치 수 사 업	15,640	1.49	8,202	0.81	7,438	90.69
토 지 구 획 정 리 사 업	46,595	4.45	49,100	4.86	△2,505	△5.10
장기미집행도시계획 시설 대지보상 사업	255	0.02	805	0.08	△550	△68.32
기 반 시 설 사 업	254	0.02	254	0.03	0	0
공업용지조성사업	104,817	10.01	138,659	13.72	△33,842	△24.41
주 택 사 업	1,720	0.16	2,195	0.22	△475	△21.64
- 상하수도특별회계	130,940	12.51	111,250	11.00	19,690	17.70
상 수 도(공기업)	53,610	5.12	58,650	5.80	△5,040	△8.59
하 수 도(공기업)	77,330	7.39	52,600	5.20	24,730	47.02

II. 회계별 세입·세출내역

1. 일반회계

가. 세입

(단위 : 백만원)

세입	2013년 당초		2012년 당초		증감액	
	예산액	%	예산액	%	예산액	%
총 계	725,800	100.00	683,300	100.00	42,500	6.22
○ 자체수입	304,883	42.00	305,196	44.66	△313	△0.10
• 지방세	231,434	31.89	224,341	32.83	7,093	3.16
• 세외수입	73,449	10.12	80,855	11.83	△7,406	△9.16
- 경상적세외수입	32,720	4.51	30,568	4.47	2,152	7.04
- 임시적세외수입	40,729	5.61	50,287	7.36	△9,558	△19.01
○ 의존수입	420,917	58.00	373,604	54.68	47,313	12.66
• 지방교부세	167,052	23.01	165,201	24.18	1,851	1.12
• 조정교부금및 제정보전금	32,788	4.52	29,303	4.29	3,485	11.89
• 보조금	221,077	30.46	179,100	26.21	41,977	23.44
- 국고보조금 등	157,626	21.72	126,742	18.55	30,884	24.37
- 시·도비보조금 등	63,451	8.74	52,358	7.66	11,093	21.19
○ 지방채	-	-	4,500	0.66	△4,500	00.00

※ 재정자립도 : 42.01% (2012년 당초 44.7%)

나. 세 출

① 성질별 분류

(단위 : 백만원)

세 출	2013년 당초		2012년 당초		증 감	
	예산액	%	예산액	%	예산액	%
계	725,800	100.00	683,300	100.00	42,500	6.22
인 건 비	100,754	13.88	97,475	14.27	3,279	3.36
물 건 비	49,727	6.85	52,425	7.67	△2,698	△5.15
일 반 운 영 비	30,047	4.14	31,875	4.66	△1,828	△5.74
여 비	6,835	0.94	6,720	0.98	115	1.71
업 무 추 진 비	1,169	0.16	1,164	0.17	5	0.46
직 무 수 행 경 비	3,267	0.45	3,444	0.50	△177	△5.15
의 회 비	1,223	0.17	1,191	0.17	32	2.65
재 료 비	3,602	0.50	3,388	0.50	214	6.32
연 구 개 발 비	3,584	0.49	4,642	0.68	△1,059	△22.81
경 상 이 전	347,782	47.92	306,164	44.81	41,618	13.59
일 반 보 상 금	79,294	10.93	73,527	10.76	5,767	7.84
이주및재해보상금	33	0.00	20	0.00	13	65.00
포 상 금	4,893	0.67	5,317	0.78	△424	△7.97
연 금 부 담 금 등	11,893	1.64	11,912	1.64	701	6.26
배 상 금 등	189	0.03	70	0.01	118	168
출 연 금	7,732	1.07	7,872	1.15	△140	△1.78
민 간 이 전	202,362	27.88	167,265	24.48	35,097	20.98
자치단체등이전	15,394	2.12	15,430	2.26	△36,410	△0.24
전 출 금	18,669	2.57	17,659	2.58	1,010	5.72
차입금이자상환	7,324	1.01	7,771	1.14	△448	△5.76
자 본 지 출	201,487	27.76	201,157	29.44	330	0.16
시 설 비 및 부 대 비	156,091	21.51	159,321	23.32	△3,230	△2.03
민 간 자 본 이 전	31,080	4.28	28,751	4.21	2,329	8.10
자치단체등자본이전	10,356	1.43	6,517	0.95	3,839	58.90
공기업자본전출금	1,000	0.14	3,000	0.44	△2,000	△66.67
자 산 취 득 비	2,948	0.41	3,544	0.52	△596	△16.80
기 타 자 본 이 전	12	0.00	24	0.00	△12	△50.00
보 전 제 원	9,020	1.24	8,900	1.30	120	1.35
내 부 거 래	9,732	1.34	5,771	0.84	3,961	68.64
기타회계전출금	5,818	0.80	4,771	0.70	1,047	21.94
기 금 전 출 금	3,914	0.54	1,000	0.15	2,914	291.45
예비비 및 기타	7,298	1.01	11,408	1.67	△4,110	△36.03

② 기능별 분류

(단위 : 백만원)

구 분	2013년 당초		2012년 당초		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
계	725,800	100.00	683,300	100.00	42,500	6.22
일 반 공 공 행 정	62,397	8.60	68,918	10.09	△6,521	△9.46
공 공 질 서 및 안 전	18,497	2.55	12,636	1.85	5,861	46.38
문 화 및 관 광	41,456	5.71	48,393	7.08	△6,937	△14.33
환 경 보 호	45,183	6.23	41,985	6.14	3,198	7.62
사 회 복 지	212,860	29.33	166,928	24.43	45,932	27.52
보 건	12,253	1.69	9,693	1.42	2,560	26.41
농 립 해 양 수 산	81,184	11.19	72,873	10.66	8,311	11.40
산 업 · 중 소 기 업	30,879	4.25	49,067	7.18	△18,188	△37.07
수 송 및 교 통	64,801	8.93	65,393	9.57	△592	△0.91
국 토 및 지 역 개 발	26,213	3.61	20,762	3.04	5,451	26.25
예 비 비	7,292	1.00	11,309	1.66	△4,017	△35.52
기 타	122,785	16.92	115,343	16.88	7,442	6.45

2. 기타특별회계

가. 세 입

(단위 : 백만원)

구 분	2013년 당초		2012년 당초		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
계	190,260	100.00	216,450	100.00	△26,190	△12.10
○ 세 외 수입	174,771	91.86	208,661	96.40	△33,890	△16.24
· 경 상 적	56,189	29.53	55,846	25.80	343	0.61
· 임 시 적	118,582	62.33	152,815	70.60	△34,233	△22.40
○ 보 조 금	15,489	8.14	7,789	3.60	7,700	98.86
· 국 비	14,055	7.39	7,381	3.41	6,674	90.42
· 도 비	1,434	0.75	408	0.19	1,026	251.61

나. 세 출

① 성질별 분류

(단위 : 백만원)

구 분	2013년 당초		2012년 당초		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
계	190,260	100.00	216,450	100.00	△26,190	△12.10
인 건 비	802	0.42	758	0.35	44	5.85
물 건 비	4,739	2.49	4,979	2.30	240	△4.82
경 상 이 전	12,244	6.44	11,541	5.33	703	6.09
자 본 지 출	146,793	77.15	160,537	74.17	△13,774	△8.56
융자 및 출자	670	0.35	2,150	0.99	△1,480	△68.84
내 부 거 래	1,003	0.53	732	0.34	271	37.00
예비비 및 기타	24,009	12.62	35,753	16.52	△11,744	△32.85

② 기능별 분류

(단위 : 백만원)

세 입	2013년 당초		2012년 당초		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
계	190,260	100.00	216,450	100.00	△26,190	△12.10
일 반 공 공 행 정	1,337	0.70	1,293	0.60	44	3.40
공공질서및안전	15,492	8.14	8,021	3.71	7,471	93.15
환 경 보 호	9,059	4.76	6,418	2.97	2,641	41.15
사 회 복 지	4,021	2.11	3,750	1.73	271	7.23
산업·중소기업	157	0.08	74	0.03	83	112.16
수 송 및 교 통	5,788	3.04	5,583	2.58	205	3.66
국토및지역개발	154,141	81.02	191,013	88.24	△36,872	△19.30
기 타	265	0.14	298	0.14	△33	△10.95

3. 상·하수도사업(공기업) 특별회계

가. 예산총규모

(단위 : 백만원)

구 분		2013년 당초		2012년 당초		증 감 액	
		예산액	%	예산액	%	증감액	%
세입	계	130,940	100.00	111,250	100.00	19,690	17.70
	사업수익	88,966	67.94	87,766	78.89	1,200	1.37
	자본수입	38,383	29.31	22,109	19.87	16,274	73.61
	보존재원	3,591	2.74	1,375	1.24	2,216	161.14
세출	계	130,940	100.00	111,250	100.00	19,690	17.70
	인건비	6,252	4.77	5,749	5.17	503	8.75
	물건비(운영경비)	44,876	34.27	45,143	40.58	△267	△0.59
	경상이전	30,017	22.92	27,275	24.52	2,742	10.05
	자본지출	44,738	34.17	26,951	24.23	17,787	66.00
	보전재원	3,666	2.80	3,769	3.39	△103	△2.74
	기타(특별손실)	105	0.08	145	0.13	△40	△27.59
	예비비	1,286	0.98	2,217	1.99	△931	△41.99

나. 상수도사업 세입·세출

(단위 : 백만원)

구 분		2013년 당초		2012년 당초		증 감 액	
		예산액	%	예산액	%	증감액	%
세입	계	53,610	100.00	58,650	100.00	△5,040	△8.59
	사업수익	50,641	94.46	50,133	85.48	508	1.01
	자본수입	1,892	3.53	7,744	13.20	△5,852	△75.56
	보존재원	1,077	2.01	773	1.32	304	39.36
세출	계	53,610	100.00	58,650	100.00	△5,040	△8.59
	인건비	5,095	9.50	4,671	7.96	424	9.09
	물건비(운영경비)	40,869	76.23	41,693	71.09	△823	△1.97
	경상이전	1,453	2.71	1,437	2.45	16	1.11
	자본지출	5,138	9.58	9,542	16.27	△4,404	△46.15
	보전재원	523	0.97	455	0.78	68	14.84
	기타(특별손실)	5	0.01	25	0.04	△20	△80.00
	예비비	527	0.98	828	1.41	△301	△36.36

다. 하수도사업 세입·세출

(단위 : 백만원)

구 분		2013년 당초		2012년 당초		증 감 액	
		예산액	%	예산액	%	증감액	%
세입	계	77,330	100.00	52,600	100.00	24,730	47.02
	사업수익	38,326	49.56	37,633	71.55	693	1.84
	자본수입	36,490	47.19	14,364	27.31	22,126	154.04
	보존채원	2,514	3.25	603	1.14	1,911	317.30
세출	계	77,330	100.00	52,600	100.00	24,730	47.02
	인건비	1,157	1.50	1,078	2.05	79	7.27
	물건비(운영경비)	4,006	5.18	3,450	6.56	556	16.12
	경상이전	28,564	36.94	25,838	49.12	2,726	10.55
	자본지출	39,600	51.21	17,410	33.10	22,190	127.46
	보전채원	3,143	4.06	3,314	6.30	△171	△5.15
	기타(특별손실)	100	0.13	120	0.23	△20	△16.67
	예비비	760	0.98	1,390	2.64	△630	△45.34

Ⅲ. 지방채무

(2012. 10. 31현재)

(단위 : 백만원)

구 분	건수	차입액	상환액	잔액	비고
계	60	238,424	51,536	186,888	
일반회계	52	202,254	26,710	175,544	
특별회계	8	36,170	24,826	11,344	

※ 관리채무부담도 : 31.72% (2011. 12. 31 기준)

IV. 기금운용계획

(단위 : 백만원)

기 금 명	'12년도말 조 성 액 (a)	'13년도 기금운용계획		'13년도말 조 성 액 $(d)=(a)+(b)-(c)$	증 감 $(e)=(d)-(a)$
		수입 (b)	지출 (c)		
계	12,658	3,280	2,621	13,317	659
지 방 체 상 환 기 금	225	7	0	232	7
새 마을 지도자 녀 장 학 기 금	1,233	152	0	1,385	152
사 회 복 지 기 금	2,357	74	56	2,375	18
노 인 복 지 기 금	532	17	30	519	△13
여 성 발 전 기 금	706	121	26	801	95
환경자원화시설유치 면 발 전 지 원 기 금	296	400	386	310	14
식 품 진 흥 기 금	606	83	63	626	20
제 난 관 리 기 금	6,434	2,315	1,900	6,849	415
구미시옥외광고 정 비 기 금	54	103	152	5	△49
4-H 후 원 기 금	215	8	8	215	0

V. 검 토 의 견

□ 안녕하십니까? 전문위원 남동수 입니다.

2013년도 일반회계 및 특별회계 세입·세출예산안과
기금운용 계획안에 대한 검토 보고를 드리겠습니다.

□ 먼저, 예산안 개요 입니다.

○ 2013년도 세입·세출 예산안의 총 규모는

전년도 당초예산 1조 110억 원보다 3.56%인
360억 원이 증액된 1조 470억 원으로 편성 되었습니다.

○ 일반회계는 전년도 당초예산 6천 833억 원보다

6.22%인 425억 원이 증액된 7천 258억 원이며,

○ 특별회계는 전년도 당초예산 3천 277억 원보다

1.98%인 65억 원이 감액된 3천 212억 원으로 편성 되었습니다.

- 이중 기타 특별회계는

전년도 당초예산 2천 164억 5천만 원보다

12.10%인 261억 9천만 원이 감액된 1천 902억 6천만 원이며,

- 상하수도 특별회계는

전년도 당초예산 1천 112억 5천만 원보다

17.70%인 196억 9천만 원이 증액된 1천 309억 4천만 원입니다.

□ 회계별 세입·세출 내역은

유인물을 참조하여 주시기 바랍니다.

□ 다음은 지방채무 현황입니다.

- 지방채 총 규모는 60건 2천 384억 2천 4백만 원이며,
515억 3천 6백만 원을 상환하고,
잔액은 1천 868억 8천 8백만 원입니다.

□ 다음은 기금운용계획입니다.

- 2013년도 기금은 사회복지기금과 재난관리기금 등
총 10개 기금 159억 3천 8백만 원입니다.
- 수입은 2012년도 말 조성액 126억 5천 8백만 원과
2013년도 수입액 32억 8천만 원이며,
- 지출은 고유목적 사업비 26억 2천 1백만 원입니다.

□ 재정운용 여건과 방향, 예산안의 세부내역은

의석에 배부해드린 검토보고서 및 제안 설명서 등을 참고하여
주시기 바랍니다.

□ 끝으로 종합 검토의견 입니다.

○ 2013년도 세입·세출 예산안은

풍족한 일터 키우기 등으로 『강한 경제 더 큰 구미』 실현을 위한 역점시책을 추진하고, 시민의 꿈과 희망을 실현하는 살기 좋은 복지구미를 만들어 가는 데에 역점을 두고 예산을 편성한 것으로 생각합니다.

○ 그러나, 재정운영 여건상 세입은

세계경제의 불확실성, 경기 회복세 미약 등 세입감소 요인이 상존하고 있으며,

○ 세출은 취약계층 생활보장, 보육, 주거, 교육 등

사회복지분야 국비보조에 따른 지방비 부담액의 지속적인 증가와 지역개발 등으로 재정수요가 크게 증가할 것으로 예상됩니다.

○ 따라서 2013년도 예산안을 심사함에 있어

행정안전부의 지방재정운용 및 예산편성 방향에 따라 법령에 의거 반드시 지출해야 하는 법정·필수적 경비는 우선하여 세출예산에 반영하여야 하겠으나

○ 사업의 효율성이 낮거나

사업별 목적·용도 및 추진계획 등을 사전에 구체적으로
확정하지 않은 포괄적 예산, 유사·중복사업,
행사·축제예산 등은 심도 있는 심사가 요구됩니다.

○ 민간이전경비의 일몰제 적용여부,

주민참여 예산제, 성인지 예산의 적정한 편성 등도
면밀히 살펴보아야할 것입니다.

○ 2012년도 당초예산 및 추경예산 심사 시

상당한 이유로 일부 또는 전액 삭감한 예산이 동일하거나
증액 편성된 경우와

○ 전년도 결산검사, 금년도 행정사무감사 및 업무보고 시

지적인 사항, 문제점 등을 참고하여 심도 있는 심사가
필요할 것입니다.

○ 대내외 어려운 경제여건을 감안하여

계속사업은 마무리 위주로 연속성을 유지하되,
대규모 신규사업은 장래의 타당성, 사업비 산출근거의 명확한
분석 등을 충분히 검토하여야할 것입니다.

○ 불필요한 예산낭비 요인은 사전에 방지하되

일자리 창출사업의 지속적인 추진과 지역경제 활성화, 신성장 동력확보 등 주민생활안정과 미래대비를 위한 성장기반 확충으로 미래지향적인 복지도시를 건설하고

○ 재정의 건전성 향상과 안정적인 재정운용이 이루어질 수

있도록 종합적인 판단 및 심사가 되어야할 것으로 사료됩니다.

○ 이상으로 검토보고를 마치겠습니다.