

제213회 구미시의회 임시회
제2차 예산결산특별위원회
2017. 5. 18(목) 10:00

「2017년도 제1회 추가경정 세입·세출예산안」
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. 상수도사업 세입·세출

나. 하수도사업 세입·세출

III. 검 토 의 견

「2017년도 제1회 추가경정 세입·세출 예산안」

검 토 보 고 서

I. 예산안 개요

1. 예산안 총 규모

(단위 : 백만원)

구 분		1회 추경	당초예산	증 감	%	비 고
계		1,202,000	1,120,000	82,000	7.32	
일 반 회 계		973,000	900,000	73,000	8.11	
특 별 회 계		229,000	220,000	9,000	4.09	
기 타 특 별		84,300	84,400	△100	△0.12	
	농공단지조성사업	13,438	13,207	231	1.75	
	도 시 교 통 사 업	8,613	6,975	1,638	23.48	
	주민소득지원기금	2,158	2,285	△127	△5.56	
	의 료 급 여 기 금	2,797	2,606	191	7.33	
	저소득주민주거안정및 생 활 안 정 기 금	1,304	1,181	123	10.41	
	폐기물처리시설사업	2,281	2,280	1	0.04	
	수 질 개 선 사 업	8,079	13,861	△5,782	△41.71	
	치 수 사 업	6,676	5,044	1,632	32.36	
	도 시 개 발	15,740	14,910	830	5.57	
	장미집행도시계획시설 대 지 보 상	436	406	30	7.39	
	기 반 시 설 사 업	36	33	3	9.09	
	공 업 용 지 조 성	19,100	18,300	800	4.37	
	주 택 사 업	3,642	3,312	330	9.96	
상 하 수 도 특 별		144,700	135,600	9,100	6.71	
	상 수 도(공기업)	63,300	61,400	1,900	3.09	
	하 수 도(공기업)	81,400	74,200	7,200	9.70	

II. 회계별 세입·세출내역

1. 일반회계

가. 세 입

(단위 : 백만원)

세 입		1회 추경	구성비 (%)	당초예산	증 감	비율 (%)	비 고
총 계		973,000	100	900,000	73,000	8.11	
지방세수입		364,560	37.47	344,060	20,500	5.96	
	주 민 세	24,900	2.56	24,900	0	0	
	재 산 세	53,800	5.53	53,800	0	0	
	자 동 차 세	60,800	6.25	55,000	5,800	10.55	
	담배소비세	36,000	3.70	28,000	8,000	28.57	
	지방소득세	185,000	19.01	178,300	6,700	3.76	
	지난연도 수입	4,060	0.42	4,060	0	0	
세외수입		40,736	4.19	49,503	△8,767	△17.71	
	경상적세외수입	30,317	3.12	29,770	547	1.84	
	임시적세외수입	10,419	1.07	19,733	△9,314	△47.20	
지방교부세		73,145	7.52	109,339	△36,194	△33.10	
조정교부금		45,796	4.71	37,000	8,796	23.77	
보 조 금		304,786	31.32	289,499	15,287	5.28	
	국고보조금 등	221,836	22.80	213,845	7,991	3.74	
	시·도비 보조금	82,950	8.52	75,654	7,296	9.64	
지방채 차입		42,900	4.41	36,000	6,900	19.17	
보 전 수 입 등 및 내 부 거 래		101,077	10.38	34,599	66,478	192.14	

※ 재정자립도 : 41.7%(당초 43.7%)

나. 세 출

① 기능별 분류

(단위 : 백만원)

구 분	1회 추경	비율(%)	당초예산	증 감	비율(%)	비 고
계	973,000	100	900,000	73,000	8.11	
일 반 공 공 행 정	93,229	9.58	77,264	15,965	20.66	
공공질서 및 안전	6,380	0.66	5,363	1,017	18.96	
문 화 및 관 광	64,520	6.63	55,158	9,362	16.97	
환 경 보 호	77,263	7.94	80,249	△2,986	△3.72	
사 회 복 지	272,080	27.96	262,335	9,745	3.71	
보 건	19,367	1.99	19,050	317	1.66	
농 립 해 양 수 산	97,691	10.04	85,995	11,696	13.60	
산업 · 중소기업	30,792	3.16	27,489	3,303	12.02	
수송 및 교통	92,235	9.48	78,254	13,981	17.87	
국토 및 지역개발	56,038	5.76	48,847	7,191	14.72	
예비비 및 기타	163,405	16.80	159,996	3,409	2.13	

② 성질별 분류

(단위 : 백만원)

구 분	1회 추경	비율(%)	당초예산	증 감	비율(%)	비 고
계	973,000	100	900,000	73,000	8.11	
인 건 비	121,483	12.49	116,495	4,988	4.28	
물 건 비	62,762	6.45	60,034	2,728	4.55	
경 상 이 전	449,325	46.18	423,018	26,307	6.22	
자 본 지 출	250,152	25.71	220,310	29,842	13.55	
보 전 재 원	50,380	5.18	44,480	5,900	13.26	
내 부 거 래	23,351	2.40	22,416	935	4.17	
예비비 및 기타	15,547	1.59	13,247	2,300	17.36	

2. 기타특별회계

가. 세 입

(단위 : 백만원)

구 분	1회 추경	비율(%)	당초예산	비율(%)	증 감	비율(%)	비 고
계	84,300	100	84,400	100	△100	△0.12	
세 외 수 입	26,829	31.83	27,776	32.91	△947	△3.41	
보 조 금	8,701	10.32	14,506	17.19	△5,805	△40.02	
지 방 채	7,000	8.30	7,000	8.29	0	0	
보전수입등및내부거래	41,770	49.55	35,118	41.61	6,652	18.94	

나. 세 출

【기능별 분류】

(단위 : 백만원)

구 분	1회 추경	비율(%)	당초예산	비율(%)	증 감	비율(%)	비 고
계	84,300	100	84,400	100	△100	△0.12	
일 반 공 공 행 정	2,158	2.56	2,285	2.71	△127	△5.56	
환 경 보 호	10,360	12.29	16,141	19.12	△5,781	△35.82	
사 회 복 지	4,101	4.86	3,787	4.49	314	8.29	
산 업 · 중 소 기 업	208	0.25	207	0.25	1	0.48	
수 송 및 교 통	8,465	10.04	6,835	8.10	1,630	23.84	
국 토 및 지 역 개 발	58,596	69.51	54,742	54.86	3,854	7.04	
기 타	412	0.49	403	0.48	9	2.06	

3. 상·하수도사업(공기업) 특별회계

가. 상수도사업 세입·세출

(단위 : 백만원)

세입	1회 추경	당초예산	비고 (증감)	세출	1회 추경	당초예산	비고 (증감)
계	63,300	61,400	1,900	계	63,300	61,400	1,900
사업수익	55,945	55,945	0	인건비	5,421	5,307	114
이월, 미수금	1,444	4,576	△3,132	경상경비	47,292	47,378	△86
자본적수입	5,911	879	5,032	자본지출	8,982	7,284	1,698
				예비비	1,605	1,431	174

나. 하수도사업 세입·세출

(단위 : 백만원)

세입	1회 추경	당초예산	비고 (증감)	세출	1회 추경	당초예산	비고 (증감)
계	81,400	74,200	7,200	계	81,400	74,200	7,200
사업수익	45,254	45,254	0	인건비	1,378	1,365	13
이월, 미수금	17,335	4,380	12,955	경상경비	42,616	41,177	1,439
자본적수입	18,811	24,566	△5,755	자본지출	34,206	30,831	3,375
				예비비	3,200	827	2,373

Ⅲ. 검 토 의 견

□ 예산안 규모

○ 금년도 제1회 추가경정 세입·세출예산안의 총 규모는
1조 2천 20억 원으로
기정예산 1조 1천 200억 원보다
7.32%, 820억원 증액 편성되었음.

○ 일반회계는 9천 730억 원으로
기정예산 9천억 원보다
8.11%, 730억원 증액 편성되었음.

○ 특별회계는 2천 290억 원으로
기정예산 2천 200억 원보다
4.09%, 90억원 증액 편성되었음.

- 이 중 기타 특별회계는 843억 원으로
기정예산 844억 원보다
0.12%, 1억원 감액 편성되었음.

- 상하수도 특별회계는 1천 447억 원으로
기정예산 1천 356억 원보다
6.71% 증액된 91억 원으로 편성되었음.

○ 회계별 세입·세출내역은 유인물을 참조하여 주시기 바람.

□ 종합 검토의견

○ 금년도 제1회 추가경정 세입·세출예산안은

- 징수가능한 지방세 및 세외수입과 국·도비 보조금의 추가 및 변경 내시된 사업의 예산을 반영하고
- 일부 부족한 법적·의무적 경비 확보와 계속사업 위주의 현안 사업 추진 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

- 사업의 효율성이 낮거나, 사업별 목적·용도 및 추진계획 등을 사전에 구체적으로 확정하지 않은 포괄적 예산, 유사·중복사업, 행사·축제성 예산 등은 심도있는 심사가 요구됨.
- 본 예산안에 계상된 주요 사업비의 추가 또는 수정의 경우 그 사유는 타당한지의 여부 검토
- 추경 성립 전 사용된 예산과 본예산 심의과정에서 삭감된 경비가 추경에 계상된 사업이 있는지에 대해서도 면밀히 살펴보아야 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.