

제204회 구미시의회 임시회
제2차 예산결산특별위원회
2016. 5. 25(수) 10:00

「2016년도 제1회 추가경정 세입세출예산안 및 기금운용변경계획안」

검 토 보 고 서

예산결산특별위원회

보 고 순 서

I. 예산규모

1. 예산총괄

2. 회계별 세입·세출내역

가. 일반회계

(1) 세입

(2) 세출

① 기능별

② 성질별

나. 기타 특별회계

(1) 세입

(2) 세출

다. 상·하수도사업 특별회계

(1) 상수도 특별회계 세입·세출

(1) 하수도 특별회계 세입·세출

II. 기금운용변경계획

III. 검토의견

I . 예산규모

1. 예산총괄

(단위 : 백만원)

구 분		1회 추경	당초예산	증 감	%	비 고
계		1,295,000	1,100,000	195,000	17.73	
일반회계		1,027,000	852,000	175,000	20.54	
특별회계		268,000	248,000	20,000	8.06	
	기타특별	116,500	104,900	11,600	11.06	
	농공단지조성사업	14,318	10,215	4,103	40.17	
	도시교통사업	10,694	8,683	2,011	23.16	
	주민소득지원기금	2,121	2,009	112	5.57	
	의료보호기금	2,720	2,534	186	7.34	
	저소득주민주거안정및 생활안정기금	1,155	1,181	△26	△2.20	
	폐기물처리시설사업	2,275	2,275	0	0	
	수질개선사업	11,201	6,863	4,338	63.21	
	치수사업	7,825	6,937	888	12.80	
	토지구획정리사업	23,498	24,957	△1,459	△5.85	
	장기미집행도시계획시설 대지보상	445	406	39	9.61	
	기반시설사업	37	28	9	32.14	
	공업용지조성사업	36,500	36,005	495	1.37	
	주택사업	3,711	2,807	904	32.21	
	상하수도특별	151,500	143,100	8,400	5.87	
	상수도(공기업)	62,300	61,300	1,000	1.63	
	하수도(공기업)	89,200	81,800	7,400	9.05	

2. 회계별 세입·세출내역

가. 일반회계

(1) 세 입

(단위 : 백만원)

세 입		1회 추경	구성비 (%)	당초예산	증 감	비율 (%)	비 고
총 계		1,027,000	100	852,000	175,000	20.54	
지방세수입		332,900	32.41	312,900	20,000	6.39	
	주 민 세	23,900	2.33	23,900	0	0	
	재 산 세	52,400	5.10	52,400	0	0	
	자 동 차 세	63,400	6.17	53,400	10,000	18.73	
	담배소비세	26,000	2.53	26,000	0	0	
	지방소득세	164,900	16.06	154,900	10,000	6.46	
	지난년도 수입	2,300	0.22	2,300	0	0	
세외수입		45,959	4.48	35,878	10,081	28.10	
	경상적세외수입	28,468	2.77	28,449	19	0.07	
	임시적세외수입	17,491	1.71	7,429	10,062	135.44	
지방교부세		109,908	10.70	128,939	△19,031	△14.76	
조정교부금		46,021	4.48	35,000	11,021	31.49	
보 조 금		305,959	29.79	296,079	9,880	3.34	
	국고보조금 등	219,790	21.40	218,016	1,774	0.81	
	시·도비 보조금	86,169	8.39	78,063	8,106	10.38	
지방채 차입		78,000	7.59	15,000	63,000	420.0	
보 전 수 입 등 및 내 부 거 래		108,253	10.54	28,204	80,049	283.82	

※ 재정자립도 : 36.89%(당초 40.94%)

(2) 세 출

【기능별】

(단위 : 백만원)

구 분	1회 추경	비율(%)	당초예산	증 감	비율(%)	비 고
계	1,027,000	100	852,000	175,000	20.54	
일 반 공 공 행 정	139,366	13.57	56,273	83,093	147.66	
공 공 질 서 및 안 전	15,033	1.46	12,605	2,428	19.26	
문 화 및 관 광	79,753	7.77	65,478	14,275	21.80	
환 경 보 호	69,897	6.81	65,707	4,190	6.38	
사 회 복 지	269,128	26.21	257,113	12,015	4.67	
보 건	19,297	1.88	17,372	1,925	11.09	
농 립 해 양 수 산	86,047	8.38	77,892	8,155	10.47	
산 업 · 중 소 기 업	37,729	3.67	31,361	6,368	20.31	
수송 및 교통	88,068	8.58	66,148	21,920	33.14	
국 토 및 지역 개발	64,137	6.25	52,962	11,175	21.10	
예비비 및 기타	158,545	15.42	149,089	9,456	6.34	

【성질별】

(단위 : 백만원)

구 분	1회 추경	비율(%)	당초예산	증 감	비율(%)	비 고
계	1,027,000	100	852,000	175,000	20.54	
인 건 비	116,052	11.30	111,516	4,536	4.07	
물 건 비	62,790	6.11	59,364	3,426	5.77	
경 상 이 전	442,674	43.10	415,545	27,129	6.53	
자 본 지 출	288,348	28.08	223,233	65,115	29.17	
보 전 재 원	83,636	8.14	19,745	63,891	323.58	
내 부 거 래	16,587	1.62	12,694	3,893	30.67	
예비비 및 기타	16,913	1.65	9,903	7,010	70.79	

나. 기타 특별회계(13개 특별회계)

(1) 세 입

(단위 : 백만원)

구 분	1회 추정	비율(%)	당초예산	비율(%)	증 감	비율(%)	비 고
계	116,500	100	104,900	100	11,600	11.06	
세 외 수 입	59,455	51.03	59,080	56.32	375	0.64	
보 조 금	13,498	11.59	9,639	9.19	3,859	40.03	
지 방 채	10,000	8.58	10,000	9.53	0	0	
보전수입등맞내부거래	33,547	28.80	26,181	24.96	7,366	28.13	

(2) 세 출

【기능별】

(단위 : 백만원)

구 분	1회 추정	비율(%)	당초예산	비율(%)	증 감	비율(%)	비 고
계	116,500	100	104,900	100	11,600	11.06	
일 반 공 공 행 정	2,121	1.82	2,009	1.92	112	5.57	
환 경 보 호	13,476	11.57	9,138	8.71	4,338	47.47	
사 회 복 지	3,875	3.33	3,715	3.54	160	4.31	
산 업 · 중 소 기 업	220	0.19	215	0.20	5	2.33	
수 송 및 교 통	10,557	9.06	8,548	8.15	2,010	23.51	
국 토 및 지 역 개 발	85,917	73.75	80,943	77.16	4,974	6.15	
기 타	334	0.29	332	0.32	1	0.35	

다. 상·하수도사업 특별회계

(1) 상수도사업 세입·세출

(단위 : 백만원)

세입	1회 추경	당초예산	비고 (증감)	세출	1회 추경	당초예산	비고 (증감)
계	62,300	61,300	1,000	계	62,300	61,300	1,000
사업수익	54,350	56,256	△1,906	인건비	5,348	5,316	32
이월, 미수금	6,513	4,007	2,506	경상경비	45,412	45,692	△280
자본적수입	1,437	1,037	400	자본지출	9,981	8,739	1,242
				예비비, 기타	1,559	1,553	6

(2) 하수도사업 세입·세출

(단위 : 백만원)

세입	1회 추경	당초예산	비고 (증감)	세출	1회 추경	당초예산	비고 (증감)
계	89,200	81,800	7,400	계	89,200	81,800	7,400
사업수익	40,522	42,819	△2,297	인건비	1,280	1,218	62
이월, 미수금	9,751	3,279	6,472	경상경비	38,445	37,475	970
자본적수입	38,927	35,702	3,225	자본지출	47,151	41,436	5,715
				예비비 등	2,324	1,671	653

II. 기금운용 변경계획

(단위 : 천원)

기금명	'15년도말 조성액 ①	'16년도 기금운용계획		'16년도말 조성액 ④=①+②-③	비고
		수입 ②	지출 ③		
시립화장시설 유치지역개발기금	42,750	312	0	43,062	당초
	1,951,778	11,631	1,951,217	12,192	변경
농축산물가격 안정기금	0	500,000	0	500,000	당초
	1,000,000	500,000	0	1,500,000	변경

※ 변경사유

- 시립화장시설 유치지역 개발기금 : 2015년 2회추경 예산 확보 후 사업비 지출
- 농축산물 가격안정기금 : 2015년 2회추경 예산 확보 후 예치금 증가

Ⅲ. 검토의견

□ 예산안 규모

- 금년도 제1회 추가경정 세입·세출예산안의 총 규모는
1조 2,950억 원으로
기정예산 1조 1,000억 원보다
17.73% 증액된 1,950억 원으로 편성되었음.
- 일반회계는 1조 270억 원으로
기정예산 8천 520억 원보다
20.54% 증액된 1천 750억 원임.
- 특별회계는 2천 680억 원으로
기정예산 2천 480억 원보다
8.06% 증액된 200억 원으로 편성되었음.
 - 이중 기타 특별회계는 1천 165억 원으로
기정예산 1천 49억 원보다
11.06% 증액된 116억 원임.
 - 상하수도 특별회계는 1천 515억 원으로
기정예산 1천 431억 원보다
5.87% 증액된 84억 원으로 편성되었음.
- 회계별 세입·세출내역과 기금운용 변경계획안은
유인물을 참조하여 주시기 바람.

□ 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 세입부분에 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.

○ 세출부분에는

- 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.