

제164회 구미시의회 임시회
제 2 차 예산특별위원회
2011. 9. 2(금)10:00

2011년도 제1회 추가경정 예산안
검 토 보 고

예 산 특 별 위 원 회

보 고 순 서

I . 예산안 개요

1. 예산 총규모

II . 회 계 별 세 입 · 세 출 내 역

1. 일반회계

가. 세 입

나. 세 출

2. 기타 특별회계

가. 세 입

나. 세 출

3. 공기업 특별회계

가. 예산 총규모

나. 상수도사업 세입 · 세출

다. 하수도사업 세입 · 세출

III . 검토의견

I . 예산안 개요

1. 예산 총규모

(단위 : 백만원)

구 분		1회추경	구성비 (%)	당초예산	증 감	(%)	비 고
계		1,190,826	100	1,005,023	185,803	18.49	
일 반 회 계		704,600	59.17	650,600	54,000	8.30	
특 별 회 계		486,226	40.83	354,423	131,803	37.19	
기 타 특 별		364,826	30.64	237,713	127,113	53.47	
	농 공 지 구 사 업	210	0.02	220	△10	△4.55	
	도 시 교 통 사 업	10,689	0.90	10,253	436	4.25	
	주민 소득 지원 기 금	1,395	0.12	1,174	221	18.82	
	의 료 보 호 기 금	2,589	0.22	2,564	25	0.98	
	저 소득 주 거 안 정 기 금	1,040	0.09	828	212	25.60	
	수 질 개 선 사 업	9,586	0.80	8,737	849	9.72	
	치 수 사 업	18,944	1.59	16,151	2,793	17.29	
	토지 구 획 정 리 사 업	31,814	2.67	32,014	△200	△0.62	
	장기미집행도시계획 시설 대지보상 사 업	1,089	0.09	355	734	206.76	
	기 반 시 설 사 업	209	0.02	252	△43	△17.06	
	공 업 용 지 조 성	285,073	23.94	162,810	122,263	75.10	
	주 택 사 업	2,188	0.18	2,355	△167	△7.09	
상 하 수 도 특 별		121,400	10.19	116,710	4,690	4.02	
	상 수 도 (공 기 업)	50,800	4.27	51,280	△480	△0.94	
	하 수 도 (공 기 업)	70,600	5.93	65,430	5,170	7.91	

Ⅱ. 회계별 세입·세출 내역

1. 일반회계

가. 세 입

(단위 : 백만원)

세 입		1회추경	구성비(%)	당초예산	증 감	(%)	비 고
총 계		704,600	100	650,600	54,000	8.30	
지 방 세 수 입		237,816	33.75	214,847	22,969	10.69	
	주 민 세	3,626	0.51	3,626	0	0	
	재 산 세	38,732	5.50	37,763	969	2.57	
	자 동 차 세	44,001	6.24	42,001	2,000	4.76	
	담 배 소 비 세	23,218	3.30	23,218	0	0	
	지 방 소 득 세	126,424	17.94	106,424	20,000	18.79	
	과 년 도 수 입	1,815	0.26	1,815	0	0	
세 외 수 입		69,278	9.83	61,734	7,544	12.22	
	경상적세외수입	27,874	3.96	20,885	6,989	33.47	
	임시적세외수입	41,404	5.88	40,849	555	1.36	
지 방 교 부 세		166,941	23.69	162,850	4,091	2.51	
조정교부금및재정보전금		29,416	4.17	28,449	967	3.40	
보 조 금		184,249	26.15	165,820	18,429	11.11	
	국 고 보 조 금 등	133,639	18.97	122,013	11,626	9.53	
	시·도비보조금등	50,610	7.18	43,807	6,803	15.53	
지 방 채 차 입		16,900	2.40	16,900	0	0	

※ 재정자립도 : 43.6%(당초 42.5%)

나. 세 출

【기능별】

(단위 : 백만원)

구 분	1회추경	구성비(%)	당초예산	증 감	(%)	비 고
계	704,600	100	650,600	54,000	8.30	
일 반 공 공 행 정	63,918	9.07	60,063	3,855	6.42	
공 공 질 서 및 안 전	14,109	2.00	11,810	2,299	19.46	
문 화 및 관 광	65,560	9.30	49,909	15,651	31.36	
환 경 보 호	57,357	8.14	54,580	2,777	5.09	
사 회 복 지	163,758	23.24	158,374	5,384	3.40	
보 건	10,354	1.47	9,518	836	8.79	
농 립 해 양 수 산	81,542	11.57	62,787	18,755	29.87	
산 업 · 중 소 기 업	37,907	5.38	32,567	5,340	16.40	
수 송 및 교 통	69,558	9.87	64,308	5,250	8.16	
국 토 및 지 역 개 발	20,895	2.97	19,593	1,302	6.64	
예 비 비 및 기 타	119,642	16.98	127,091	△7,449	△5.86	

【성질별】

(단위 : 백만원)

구 분	1회추경	구성비(%)	당초예산	증 감	(%)	비 고
계	704,600	100	650,600	54,000	8.30	
인 건 비	96,653	13.72	91,832	4,821	5.25	
물 건 비	46,613	6.62	43,800	2,813	6.42	
경 상 이 전	283,312	40.21	269,048	14,264	5.30	
자 본 지 출	254,550	36.13	213,393	41,157	19.29	
보 전 재 원	4,835	0.69	4,835	0	0	
내 부 거 래	10,138	1.44	10,138	0	0	
예 비 비 및 기 타	8,499	1.21	17,554	△9,055	△51.58	

2. 기타 특별회계

가. 세 입

(단위 : 백만원)

구 분	1회추경	비율(%)	당초예산	증 감	비율(%)	비 고
계	364,826	100.00	237,713	127,113	53.47	
세 외 수 입	354,666	97.22	228,464	126,202	55.24	
- 경상적세입수입	34,723	9.52	37,240	△2,517	△6.76	
- 임시적세외수입	319,943	87.70	191,224	128,719	67.31	
지 방 교 부 세	51	0.01	0	51	100	
- 지방교부세	51	0.01	0	51	100	
보 조 금	10,109	2.77	9,249	860	9.30	
- 국고보조금등	9,881	2.71	9,027	854	9.46	
- 시, 도비보조금	228	0.06	222	6	2.59	

나. 세 출

【기능별】

(단위 : 백만원)

구 분	1회추경	비율(%)	당초예산	증 감	비율(%)	비 고
계	364,826	100.00	237,713	127,113	53.47	
일반공공 행정	1,395	0.38	1,174	221	18.82	
공공질서및안전	18,755	5.14	15,988	2,767	17.31	
환경보호	9,589	2.63	8,737	849	9.72	
사회복지	3,629	0.99	3,392	237	6.99	
산업·중소기업	210	0.06	220	△10	△4.55	
수송및교통	10,578	2.90	10,148	430	4.24	
국토및지역개발	320,373	87.82	197,786	122,587	61.98	
기타	300	0.08	268	32	11.69	

【성질별】

(단위 : 백만원)

구 분	1회추경	비율(%)	당초예산	증 감	비율(%)	비 고
계	364,826	100.00	237,713	127,113	53.47	
인건비	891	0.24	694	196	28.27	
물건비	1,785	0.49	1,906	△121	△6.37	
경상이전	16,903	4.63	16,329	574	3.51	
자본지출	298,247	81.75	131,493	166,753	126.81	
융자및출자	800	0.22	800	0	0.00	
보전재원	12,060	3.31	12,060	0	0.00	
내부거래	718	0.20	506	212	41.94	
예비비및기타	33,423	9.16	73,924	△40,501	△54.79	

3. 상하수도 특별회계

가. 예산 총규모

(단위 : 백만원)

구 분		1회추경	비율(%)	당초예산	증 감	비율(%)	비 고
세입	계	121,400	100.00	116,710	4,690	4.02	
	사 업 수 익	86,642	71.37	86,556	86	0.10	
	자 본 수 입	32,300	26.61	24,846	7,454	30.00	
	보 존 재 원	2,458	2.03	5,308	△2,850	△53.68	
세출	계	121,400	100.00	116,710	4,690	4.02	
	인 력 운 영 비	5,916	4.87	5,830	86	1.47	
	물건비(운영경비)	38,156	31.43	38,142	14	0.04	
	이 전 경 비	21,980	18.11	21,931	49	0.22	
	투 자 비	45,871	37.78	40,637	5,234	12.88	
	급수공사,특별손실	2,052	1.69	1,814	238	13.13	
	지방채상환(원금,이자)	3,869	3.19	4,050	△181	△4.49	
	감 가 상 각 비	2,043	1.68	2,200	△157	△7.13	
	예 비 비	1,513	1.25	2,106	△592	△28.12	

나. 상수도사업 세입·세출

(단위 : 백만원)

구 분		1회추경	비율(%)	당초예산	증 감	비율(%)	비 고
세입	계	50,800	100.00	51,280	△480	△0.94	
	사 업 수 익	49,468	97.38	50,118	△650	1.30	
	자 본 수 입	1,060	2.09	890	170	19.05	
	보 존 재 원	272	0.53	272	0	0	
세출	계	50,800	100.00	51,280	△480	△0.94	
	인 력 운 영 비	4,639	9.13	4,486	153	3.41	
	물건비(운영경비)	36,508	71.87	36,848	△340	△0.92	
	이 전 경 비	1,320	2.60	1,451	△131	△9.02	
	투 자 비	4,390	8.64	4,561	△171	△3.75	
	급수공사,특별손실	1,802	3.55	1,794	8	0.45	
	지방채상환(원금, 이자)	478	0.94	478	0	0	
	감 가 상 각 비	943	1.86	1,100	△157	△14.25	
	예 비 비	720	1.42	562	157	27.94	

다. 하수도사업 세입·세출

(단위 : 백만원)

구 분		1회추경	비율(%)	당초예산	증 감	비율(%)	비 고
세입	계	70,600	100.00	65,430	5,170	7.90	
	사 업 수 익	37,174	52.65	36,438	736	2.02	
	자 본 수 입	31,240	44.25	23,956	7,284	30.40	
	보 존 재 원	2,186	3.10	5,036	△2,849	△56.58	
세출	계	70,600	100.00	65,430	5,170	7.90	
	인 력 운 영 비	1,277	1.81	1,344	△67	△5.01	
	물건비(운영경비)	1,648	2.33	1,294	354	27.34	
	이 전 경 비	20,660	29.26	20,480	180	0.88	
	투 자 비	41,480	58.75	36,076	5,404	14.98	
	특 별 손 실	250	0.35	20	230	1,150.0	
	지방채상환(원금, 이자)	3,391	4.80	3,572	△182	△5.09	
	감 가 상 각 비	1,100	1.56	1,100	0	0.00	
	예 비 비	793	1.12	1,543	△749	△48.56	

Ⅲ. 검토의견

□ 안녕하십니까?

전문위원 남동수 입니다.

2011년도 제1회 추가경정예산(안)에 대한 검토보고를 드리겠습니다.

□ 먼저, 예산안 개요입니다.

○ 금년도 제1회 추가경정 예산안의 총 규모는

일반회계 및 특별회계를 합하여 총 1조 1,908억 2천 6백만원 이며
2011년 당초예산 1조 50억 2천 3백만원 보다
18.49%인 1,858억 3백만원이 증액 편성 되었습니다.

○ 회계별 예산규모는

일반회계가 금년도 당초예산 6,506억원 보다
8.3%인 540억원이 증액된 7,046억원이며

특별회계는 금년도 당초예산 3,544억 2천 3백만원 보다
37.19%인 1,318억 3백만원이 증액된 4,862억 2천 6백만원
으로 편성되었습니다.

□ 다음은 회계별 세입·세출내역을 보고 드리겠습니다.

<먼저, 일반회계 입니다>

○ 세입예산은 7,046억원 으로

- 주요내역은

지방세 수입 229억 6천 9백만원

세외수입 75억 4천 4백만원

지방교부세 40억 9천 1백만원

조정교부금 및 재정보전금 9억 6천 7백만원

보조금 184억 2천 9백만원이 증가하였습니다.

○ 세출예산 기능별 편성내용으로는

- 일반공공 행정분야 38억 5천 5백만원

공공질서 및 안전분야 22억 9천 9백만원

문화 및 관광분야 156억 5천 1백만원

환경보호분야 27억 7천 7백만원

사회복지분야 53억 8천 4백만원

보건분야 8억 3천 6백만원

농림해양수산분야 187억 5천 5백만원

산업.중소기업분야 53억 4천만원

수송 및 교통 분야 52억 5천만원

국토 및 지역개발분야 13억 2백만원이 증액되었으며

- 예비비 및 기타분야에서는 74억 4천 9백만원이

감액 편성되었습니다.

<다음은 기타 특별회계입니다>

○ 세입예산은

금년도 당초예산 2,377억 1천 3백만원 보다
53.47%인 1,271억 1천 3백만원이 증액된
3,648억 2천 6백만원 입니다.

- 주요 내역으로는

임시적 세외수입 1,287억 1천 9백만원

지방교부세 5천 1백만원

국,도비보조금 8억 6천만원이 증가하였고

- 정상적 세외수입은 25억 1천 7백만원이 감액 편성되었습니다.

○ 세출예산은

- 일반공공행정분야 2억 2천 1백만원

공공질서 및 안전분야 27억 6천 7백만원

환경보호분야 8억 4천 9백만원

사회복지분야 2억 3천 7백만원

수송 및 교통분야 4억 3천만원

국토 및 지역개발분야 1,225억 8천 7백만원

기타 3천 2백만원이 증액 되었으며

- 산업·중소기업분야에서는 1천만원이 감액 편성되었습니다.

<다음은 상하수도 특별회계 입니다>

○ 세입예산은

금년도 당초예산 1,167억 1천만원 보다
4.02%인 46억 9천만원이 증액된 1,214억원 입니다.

- 주요 증감내역으로는
사업수익 8천 6백만원
자본수입 74억 5천 3백만원이 증액된 반면
보존재원은 28억 4천 9백만원이 감액되었습니다.

○ 세출예산은

- 인력운영비 8천 6백만원
물건비 1천 4백만원
이전경비 4천 9백만원
투자비 52억 3천 4백만원
급수공사, 특별손실분야 2억 3천 8백만원이 증액된 반면
- 지방채 상환 1억 8천 2백만원
감가상각비 1억 5천 7백만원
예비비 5억 9천 2백만원이 감액 편성되었습니다.

□ 종합 검토의견을 보고 드리겠습니다.

- 이번에 제출된 2011년도 제1회 추가경정 예산안은 지방교부세, 재정보전금 등 확정 내시에 따른 예산 조치와 국·도비보조금 변경 및 추가내시에 따른 시비 부담금 및 법적·필수경비를 편성하여 건전재정을 운영코자 하는 것으로
- 2010 회계연도 결산에 따른 순세계 잉여금 정리 및 조기집행에 따른 집행잔액 정리 절감예산 등 한정된 재원으로 편성되었습니다.
- 따라서 예산심사 시에는 국·도비 확보에 따른 예산계상의 적정성과 시비 부담이 있는 경우 의회의 사전승인 없이 예산 성립전 사용된 예산편성의 적정성 여부를 심도있게 검토하여야 할 것입니다.
- 또한 당초예산에 계상하지 않고 추경에 계상된 신규사업에 대한 시기성 및 타당성 검토와 법적 의무적 경비를 제외한 불요불급한 경비 및 일회성 행사경비 등을 면밀히 검토하여 재정의 낭비적 요소를 정리하여야 할 것입니다.

- 특히, 당초예산 심사에서 삭감된 예산을
재요구한 사업에 대해서는 철저하게 심사하여
예산이 효율적으로 사용될 수 있도록
충분한 자료 검증을 통한 심사가 이루어져야
할 것으로 판단됩니다.
- 2011년도 세입세출예산안과 검토보고서
제안 설명서를 참고하여 심사하여 주시기 바랍니다.
- 이상 검토보고를 마치겠습니다