

2006. 12. 14(목) 10:00
제134회 정례회 예결위 2차

2007년도 세입·세출 예산안

검 토 보 고 서



예산결산특별위원회

전문위원 정 규 창

2007년도 세입·세출 예산안

검 토 보 고 서

1. 검토경과

- 가. 제출일자 및 제출자 : 2006. 11. 21 거창군수
- 나. 예비심사회부일자 : 2006. 12. 6
- 다. 종합심사회부일자 : 2006. 12. 12
- 라. 상 정 일 자 : 2006. 12. 14

2. 2007년도 예산액 규모

가. 총괄

(단위: 천원)

구 분	2007예산액		2006예산액		증(△)감	
	예산안	구성비	예산액	구성비	증감액	증감율
합 계	251,771,913	100	211,495,795	100	40,276,118	19.0
일 반 회 계	214,028,209	85.0	179,267,447	84.8	34,760,762	19.4
특 별 회 계	37,743,704	15.0	32,228,348	15.2	5,515,356	17.1
기타 특별회계	20,381,657	8.1	18,004,010	8.5	2,377,647	13.2
공기업특별회계	17,362,047	6.9	14,224,338	6.7	3,137,709	22.1

- 2007년도 예산액 총 규모는 2006년도 당초예산 대비 402억 7,611만 8천 원(19.4%)이 증액된 2,517억 7,191만 3천원으로 편성
- 일반회계 예산액은 2,140억 2,820만 9천원으로 2006년도 예산액 대비 347억 6,076만 2천원(19.4%)이 증액 편성
- 특별회계 예산액은 377억 4,370만 4천원으로 2006년도 예산액 대비 55억 1,535만 6천원(17.1%)이 증액 편성

나. 세입예산(일반회계)

(단위 : 천원)

구 분		2007예산액		2006예산액		증(△)감	
		예 산 안	구성비	예 산 액	구성비	증 감 액	증감율
합 계		214,028,209	100	179,267,447	100	34,760,762	19.4
자 체 수 입	소 계	28,948,634	13.5	26,018,737	14.5	2,929,897	11.3
	지방세	11,746,908	5.5	11,564,209	6.5	182,699	1.6
	세외수입	17,201,726	8.0	14,454,528	8.0	2,747,198	19.0
의 존 수 입	소 계	185,079,575	86.5	153,248,710	85.5	31,830,865	20.8
	지방교부세	105,200,826	49.2	95,860,914	53.5	9,339,912	9.7
	조정교부금	3,400,000	1.6	3,400,000	1.9	0	0
	보조금(국고)	76,478,749	35.7	53,987,796	30.1	22,490,953	41.7
	국고보조금	56,599,682	26.4	41,784,366	23.3	14,815,316	35.5
	도비보조금	19,879,067	9.3	12,203,430	6.8	7,675,637	62.9

- 일반회계 세입예산은 총 2,140억 2,820만 9천원으로 2006년도 보다는 347억 6,076만원이 증액되었으며,
- 자체수입인 지방세와 세외수입은 2006년도 보다 29억 2,989만 7천원이 늘어난 289억 4,863만 4천원이며 구성비는 13.5%를 차지하고 있음
- 의존수입인 지방교부세, 조정교부금, 보조금은 2006년도 보다 318억 3,086만 5천원이 늘어난 1,850억 7,957만 5천원이며 구성비는 86.5%를 차지하고 있음

□ 지방세수입

단위: 천원

구 분		2007예산액		2006예산액		증(△)감	
		예 산 안	구성비	예 산 액	구성비	증감액	증감율
합 계		11,746,908	100	11,564,209	100	182,699	1.6
보 통 세	소 계	10,776,666	91.7	10,639,599	92.0	137,067	1.3
	주 민 세	1,850,178	15.7	1,759,300	15.2	90,878	5.2
	재 산 세	1,317,188	11.2	1,290,300	11.2	26,888	2.1
	자 동 차 세	1,946,133	16.6	1,866,699	16.3	79,434	4.3
	도 축 세	210,058	1.8	310,700	2.7	△100,642	△32.4
	담 배 소 비 세	2,528,033	21.5	2,570,580	22.1	△42,547	1.7
	주 행 세	2,925,076	24.9	2,842,020	24.5	83,056	2.9
목 적 세	소 계	795,230	6.8	761,740	6.6	33,490	4.4
	도 시 계 획 세	635,172	5.4	608,150	5.3	27,022	4.4
	사 업 소 세	160,058	1.4	153,590	1.3	6,468	4.2
과년도 수입		175,012	1.5	162,870	1.4	12,142	7.5

- 지방세 수입은 주민세, 재산세 등 1억 8,269만 9천 원이 늘어난 117억 4,690만 8천원으로
- 주민세, 재산세, 자동차세 및 도축세, 담배소비세 및 주행세가 있으나 그 중 담배소비세 및 주행세가 46.4%로서 대부분을 차지하고 있음

□ 세외수입

(단위 : 천원)

구 분		2007예산액		2006예산액		증(△)감	
		예 산 액	구성비	예 산 액	구성비	증 감 액	증감율
합 계		17,201,726	100	14,454,528	100	2,397,198	16.6
경상적 수입	소 계	5,897,986	34.3	4,541,765	31.4	1,006,221	22.2
	재산임대수입	84,030		80,953		3,077	
	사용료 수입	791,306		457,459		△16,153	
	수수료 수입	932,900		851,583		81,317	
	사업장 생산수입	316,000		298,070		17,930	
	징수교부금수입	305,250		282,500		22,750	
	이 자 수 입	3,468,500	20.2	2,571,200	17.8	897,300	34.9
임시적 수입	소 계	11,303,740	65.7	9,912,763	68.6	1,390,977	14.0
	재산 매각수입	40,000		40,000		0	
	순세계 잉여금	10,000,000	58.1	9,000,000	62.3	1,000,000	11.1
	이 월 금	250,000		0		250,000	
	부 담 금	813,000		608,556		204,444	
	잡 수 입	150,740		184,207		△33,467	
	지난연도 수입	50,000		80,000		△30,000	

○ 세외수입은 23억 9,719만 8천원이 늘어난 172억 172만 6천원이며 이중 경상적 수입은 58억 9,798만 6천원, 임시적 수입이 113억 374만원으로 65.6 %를 차지하고 있음

○ 순세계잉여금과 이월금이 각 100억, 2억 5천만 원으로 세외수입의 약 60%를 차지함으로써 사실상 세외수입은 미미한 실정임.

나. 세출예산(일반회계)

(단위 : 천원)

구 분	2007예산액		2006예산액		증 (△) 감	
	예 산 안	구성비	예 산 액	구성비	증 감 액	증감율
합 계	214,028,209	100	179,267,447	100	34,760,762	19.4
경 상 예 산 (100)	54,754,877	25.6	53,326,457	29.7	1,428,420	2.7
인 건 비 (110)	29,988,091	14.0	30,649,777	17.1	△661,686	△2.2
경상적 경비 (120)	24,766,786	11.6	22,676,680	12.6	2,090,106	9.2
사 업 예 산 (200)	152,890,124	71.4	120,897,860	67.4	31,992,264	26.5
보 조 사 업 (210)	110,648,852	51.7	78,194,045	43.6	32,454,807	41.5
자 체 사 업 (220)	42,241,272	19.7	42,703,815	23.8	△462,543	△1.1
채 무 상 환 (300)	2,480,000	1.2	350,000	0.2	2,130,000	608.6
지방채상환 (310)	2,480,000	1.2	350,000	0.2	2,130,000	608.6
예 비 비 등 (400)	3,903,208	1.8	4,693,130	2.6	△789,922	△16.8
예 비 비 (410)	2,026,466	0.9	3,200,244	1.8	△1,173,778	△36.7
기 타 (420)	1,876,742	0.9	1,492,886	0.8	383,856	25.7

○ 일반회계 세출예산액 규모는 2,140억 2,820만 9천원으로서 2006년도 대비 347억 6,076만 2천원(19.4%)이 증액되었음

- 분야별로 살펴보면, 경상예산은 547억 5,487만 7천원으로 2006년도 대비 14억 2,842만원이 증액되었으며,
- 사업예산은 1,528억 9,012만 4천원으로 주요 자체사업인 생활주변 환경개선사업, 군도, 농어촌도로 확포장 사업과 보조사업인 거점 APC 설치사업, 거창스포츠파크 조성사업, 쓰레기 소각시설 설치사업 등 319억 9,226만 4천원이 증액되었음.
- 채무상환은 태풍 “에위니아” 및 “매미” 피해복구비 용자금 상환액 및 읍사무소 청사 차입금 상환액이 24억 8천만 원이며,
- 예비비는 2006년도 대비 7억 8,992만 2천원이 감액된 39억 320만 8천원으로 편성되었음

□ 기능별 현황

(단위 : 천원)

구 분	2007예산액		2006예산액	증(△)감	
	예산안	구성비		증 감 액	증감율
계	214,028,209	100.0	179,267,447	34,760,762	19.4
일반행정비(1000)	49,251,606	23.0	51,027,814	△1,776,208	△3.5
입법 및 선거관리(1100)	867,179	0.4	1,246,630	△379,451	△30.4
일반행정비(1200)	48,384,427	22.6	49,781,184	△1,396,757	△2.8
사회개발비(2000)	80,819,661	37.8	57,211,457	23,608,204	41.3
교육및문화(2100)	19,725,344	9.2	12,838,389	6,886,955	53.6
보건 및 생활환경개선(2200)	18,942,948	8.9	16,390,763	2,552,185	15.6
사회보장비(2300)	29,939,807	14.0	23,399,907	6,539,900	27.9
주택 및 지역사회개발(2400)	12,211,562	5.7	4,582,398	7,629,164	166.5
경제개발(3000)	78,818,763	36.8	66,799,854	12,018,909	18.0
농수산개발(3100)	38,864,900	18.2	31,445,134	7,419,766	23.6
지역경제개발(3200)	5,878,010	2.7	4,533,190	1,344,820	29.7
국토자원보존개발 (3300)	30,382,192	14.2	27,843,039	2,539,153	9.1
교통관리(3400)	3,693,661	1.7	2,978,491	715,170	24.0
민방위비(4000)	331,713	0.2	428,078	△96,365	△22.5
민방위관리(4100)	320,413	0.1	416,778	△96,365	△23.1
소방관리(4200)	11,300	0.0	11,300	0	0.0
지원 및 기타경비(5000)	4,806,466	2.2	3,800,244	1,006,222	26.5
지방채상환(5100)	2,480,000	1.2	350,000	2,130,000	608.6
제지출금(5200)	300,000	0.1	250,000	50,000	20.0
교 부 금(5300)	0	0.0	0	0	0.0
예 비 비(5400)	2,026,466	0.9	3,200,244	△1,173,778	△36.7

○ **군정의 주요기능에 따라 세출예산을 기능별 분류로 살펴보면,**

- 자치단체의 조직을 유지하기 위한 일상적인 경비인 **일반행정비**는 2006년도 대비 $\Delta 3.5\%$ (17억 7,620만 8천원) 감액
- 거창스포츠파크 조성사업, 복합문화단지 조성사업, 소도읍육성사업, 노인·여성·장애인 복지 등 지방자치단체의 교육과 문화예술 및 보건, 사회보장 등 사회복지 경비인 **사회개발비**가 2006년도 대비 41.3% (230억 820만 4천원) 증액
- 거창지방산업단지조성, 거창화강석 특화육성, 거점산지유통센터건립(APC), 거창사과테마파크 조성사업 등 경제개발을 위한 지역 산업 육성과 국토자원의 보전과 개발을 위한 **경제개발비**가 2006년도 대비 18.1% (120억 1,890만 9천원) 증액
- 재난이나 비상에 대비하기 위한 민방위 활동과 소방대책을 위한 경비인 **민방위비**는 2006년도 대비 $\Delta 22.5\%$ (9,636만 5천원) 감액
- 직접적인 지방행정업무의 수행보다는 이를 지원하거나 예측 불가능한 경비에 충당하기 위한 **지원 및 기타경비**는 2006년도 대비 26.5% (10억 622만 2천원) 증액
- 따라서 **사회개발비와 경제개발비가 전체예산의 74.6%**를 차지하고 있어 사회복지, 농업의 증산 및 기반조성, 도로건설사업 등 사회간접자본 형성에 재원이 분배되어 군민의 복리 증진과 아울러 지역경제 활성화를 지향하고 있는 것으로 판단됨.

3. 상임위원회 예비심사 결과

《총무위원회》

○ 세출예산안 변동조서

· 일반회계 세출 조정 예산

(단위 : 천원)

담당 실과	과 목		사 업 명	요구액	감 액	사 유	페이지
	장	항					
의회 사무과	일 반 행정비	지방의회' 운 영	405-01(자산및물품취 득비) 문서고 모빌렉 설치	25,000	25,000	'06년 집행잔액 으로 설치(계획)	112
행정과	"	자치행정	307-04(민간행사보조위탁) 군민건강 달리기 대회	24,000	12,000	예산과다 편성	208
"	"	"	201-02(행사운영비) 미국,캐나다와 교류사업 추진	50,000	20,000	예산과다 편성	211
"	"	"	307-02(민간경상보조) 자문위원 대북교류 및 통일안보 시찰	40,000	40,000	타시군과의 협의 등 추이를 본 후 편성 검토	수정 38
문 화 관광과	사 회 개발비	문화 및 체육	307-02(민간경상보조) 어르신 전담 생활 체육 지도자 배치사업	19,440	19,440	예산 이중편성	251
				158,440	116,440		

《산업건설위원회》

○ 세출예산안 변동조서

. 일반회계 세출 조정 예산

(단위 : 천원)

담당 실과	과 목		사 업 명	요구액	감 액	사 유	페이지
	장	항					
경제과	경 제 개 발	교통행정 관 리	207-01(용역비) 지방대중교통계획 수립	100,000	20,000	예산과다 편성	370
산 림 환경과	사 회 개발비	환경개선 관 리	401-02(감리비) 생활폐기물 매립장 조 성공사 전면책임 감리비	90,000	45,600	요율적용 부적정 *30억×1.48 = 44,400천원	379
“	경 제 개 발	산림자원 개 발	201-02(행사운영비) 창포축제 행사 운영비	15,000	15,000	지방축제행사 지양	399
“	“	“	301-10(행사실비보상금) 창포축제 공연관련 참가자 보상금	2,500	2,500	“	400
“	“	산림자원 개 발	401-02(감리비) 숲다운 숲 가꾸기 (1,930ha)	86,871	58,759	요율적용 부적정 *1,837,447×1.53 = 28,112천원	401
농업기 술훈터	“	농수산 개 발	402-01(민간자본보조) 농업인주택 나무보일러 설치 지원사업	20,000	20,000	산림 바이오매스 화목 보일러 지원 사업으로 대체	453
“	“	농 촌 진 흥	202-01(국내여비) 농업지원 업무추진	43,604	20,000	예산 과다편성	467
“	“	농 촌 진 흥	206(재료비) 고품질 쌀 생산농가 유기질 퇴비 지원	180,000	180,000	국고보조사업 퇴비 지원사업으로 대체	475
“	“	“	201-01(일반운영비) 거창사과테마파크 박 물관 전시물품 구입	10,000	10,000	불요불급	486
“	“	“	302-02(민간경상보조) 광역브랜드 개발지원	73,000	20,000	광역브랜드 개발 용역비 과다편성	수정105 (498)
거창사 건관리 사업소	일 반 행정비	거창사 건관리	307-03(사회단체보조금) 거창평화인권예술제 지원	40,000	10,000	지역행사 축소 조정	수정 111
	계			660,975	401,859	* 45,600천원 생활폐기물 매립장 시설비로 대체 * 58,759천원 숲다운 숲 가꾸기 사업 시설비로 대체 * 297,500천원 예비비로 대체	

. 세출예산 과목변경(주문)조서

(단위 : 천원)

담당 실과	과 목		사 업 명	요구액	과 목 변경액	과목변경	페이지
	장	항					
산 립 환경과	경 제 개 발	산림자원 개 발	401-01(시설비) 산림보호강화 사업	203,853	203,853	인건비(101-10) 목에 편성 (예산편성 메뉴얼 313p 참조)	396P
"	"	"	401-03(시설부대비) 산림보호강화 사업 지도	3,127	3,127	재료비(201) 등 사용목적에 맞게 편성	396p
"	"	"	401-01(시설비) 공공 산림 가꾸기 사업 교육	263,637	263,637	인건비(101-10) 목에 편성 (예산편성 메뉴얼 313 p 참조)	401p
"	"	"	401-03(시설부대비) 숲길 조사원 교육 공공 산림 가꾸기 사업 교육	400 9,600	400 9,600	행사실비보상금 (301-10)으로 편성	402p
"	"	"	401-03(시설부대비) 공공산림 가꾸기 시설부대비	53,011	53,011	재료비(201) 등 사용목적에 맞게 편성	"
				524,028	524,028		

○ 주문사항

- ◆ 군청 주차장 자동화 관제시설 90,000천원은 승인하되, 거창읍사무소 철거·이전 후에 주변 교통상황 등을 고려하여 시행할 것<행정과>
- ◆ 주민생활서비스 상담실 설치 (6개 읍면 96,000천원)는 전 읍면의 형평성을 고려, 나머지 6개면에 대해서도 추경시 증액하여 추진<행정과>
- ◆ 행정과 소관 “사랑의 노인(독거노인)섬기기 운동”(5,000천원)은 사회복지과로, “청소년 국제교류사업(4개교, 40,000천원)”은 전략사업추진단으로, “사랑의 집 고쳐주기 사업(56가구, 39,200천원)”은 재난안전관리과로 부서 이관하여 유사업무를 효율성 있게 통합 추진.
- ◆ 청사 보일러 교체 등 개보수시 사전 협의하여 의회 지하 상임위원회 회의실 냉·난방시설 개보수사업 등 도 포함시켜 추진<재무과>
- ◆ 거창 스포츠파크 조성사업은 당초 사업계획대로 국·도비 추가확보 등에 만전을 기하여 차질 없이 추진할 것을 당부함<문화관광과>
- ◆ 6.25참전 유공자에 대해서는 수당 및 사망 위로금을 지원하고 있으나, “무공수훈자”는 제외되어 있어 형평성 등을 검토하고 조례를 개정하여 추경시 지원기준 마련 추진<사회복지과>
- ◆ 시각장애인 녹음도서 제작 발송 등에 따른 인부사역 인건비(연간 1명 정도)를 추경시 편성 지원 검토<사회복지과>
- ◆ 출산장려금(137,000천원⇒ 도7,000, 군130,000)은 도비 지원금이 전체 예산의 5%로 미약 하므로 도비 증액 지원 건의와, 현재 지급되는 출산장려금은 주민 의견을 최대한 수렴하여 현실에 맞게 지원될 수 있도록 상향 조정 검토 <보건소>
- ◆ 공연장 장비 반입구 보수공사 (148,920천원)는 내실있게 시행하되 당초 사업설계시 하자가 있었으므로, 설계시행 납품자의 책임 여부를 추궁 조치 <교육문화센터>

- ◆ 거창지방산업단지 조성사업은 지역산업의 균형적인 발전 및 친환경적인 신 산업지대를 구축하고 유입인구증대 및 신 고용창출 및 지방재원확보등 전반적인 지역산업의 활성화에 기여하고자 계획을 수립추진하는 것으로 향후 열악한 군재정의 여건에서 우량기업 유치에 상당한 어려움에 부딪혀 애로가 예상되고 막대한 예산이 소요되는바 적절한 과업지시로 기초자료 조사 및 각종 환경·교통·재해영향 평가를 바탕으로 한 본 사업을 신중하게 접근 하는 특단의 노력을 경주하기 바람<경제과>
- ◆ 투자유치 민간인 보상금 지급에 있어 우리지역의 경제 활성화를 위해 군 민들의 보다 많은 관심으로 적극적인 투자유치가 이뤄지도록 실질적인 보상금이 지급되도록 하기 바람<경제과>
- ◆ 소도읍 육성사업을 추진하는 국제연극문화센터 건립, KIFT문화거리조성, 아 비농공원 조성과 지역균형개발을 위한 강남지구 개발에 제5교 건설, 응곡 생태하천 정비, 서흥여객터미널 이전계획에 있어 계획에 차질없이 추진하 기 바라며 특히, 민자사업으로 추진하는 서흥여객 이전 추진에 있어서는 미온적인 대처로 추진이 불투명하고 장기간 예상되는바 행정에서 소도읍 육성사업으로 추진하는 만큼 적극적인 대처로 방안을 강구하여 추진하기 바라며 강남, 강북지역간 균형적인 개발로 지역주민의 삶의 질이 향상되도록 하기 바람<도시건축과>
- ◆ 농업인들의 설계비 지원 및 농업인주택 난방시설지원 사업은 권장사업으로 서 어려운 농민들에게 희망과 용기를 심어주는 행정을 추진하면서 제도 적인 제약이 있다면 관련 조례를 개정하여 실질적인 수혜를 받을 수 있는 방안을 강구하기 바람<산림환경과, 도시건축과, 농업기술센터>
- ◆ 거창군립 노인요양병원 진입로 개설 사업추진시 상,하수도 등 도시기반시설 등 설치를 선행한 후 진입로 개설사업이 추진되어 예산이 낭비되는 일이 없 도록 하기 바람<도시건축과>