

2007. 6. 29(금) 10:00

제138회 거창군의회 임시회
(제2차 예산결산특별위원회)

2007년도 제1회 추가경정 세입·세출 예산안
검 토 보 고 서

예산결산특별위원회
(전문위원 박 기 영)

<의안번호 제2007 - 17호>

[2007년도 제1회 추가경정 세입·세출 예산안]
검 토 보 고 서

I. 검토경과

- 제출일자 : 2007. 6. 18.
- 제출자 : 거창군수
- 회부일자 : 2007. 6. 19.

II. 제1회 추경예산안 규모

1) 총괄

(단위 : 천원)

구분	1회 추경 예산액		기정 예산액		증(△)감	
	예산안	구성비	예산액	구성비	증감액	증감률
합계	276,092,260	100	251,771,913	100	24,320,347	9.7
일반회계	235,466,236	85.0	214,028,209	85.0	21,438,027	10.0
특별회계	40,626,024	15.0	37,743,704	15.0	2,882,320	7.6

- 금번 추경은, 2007년도 본예산 편성이후 국·도비 보조사업 등 예산내용의 증감 및 변경, 취소 등 변동요인이 발생된 기정예산의 정리와 당면 현안사업 등의 원활한 추진을 위하여 추가경정 예산을 편성하는 것으로,
- 제1회 추경 예산안의 총규모는 기정예산액 대비 **243억 2,034만 7천원(9.7%) 증액**된 2,760억 9,226만원으로 편성되었음.

그중, 일반회계는 2,354억 6,623만 6천원으로 기정 예산액 대비 **214억 3,802만 7천원이(10.0%) 증액**되었고, 특별회계는 406억 2,602만 4천원으로 기정예산액 대비 **28억 8,232만원이(7.6%) 증액**되었음.

2) 세입예산(일반회계)

(단위 : 천원)

구 분		1회 추경 예산액		기정 예산액		증(△)감	
		예산안	구성비	예산액	구성비	증감액	증감률
합 계		235,466,236	100	214,028,209	100	21,438,027	10.0
자체수입	소 계	35,512,966	15.0	28,948,634	13.5	6,564,332	22.7
	지방세	11,746,908	5.0	11,746,908	5.5	0	0.0
	세외수입	23,766,058	10.0	17,201,726	8.0	6,564,332	38.2
의존수입	소 계	199,953,270	85.0	185,079,575	86.5	14,873,695	8.0
	지방교부세	115,810,940	49.2	105,200,826	49.2	10,610,114	10.1
	조정교부금	4,415,000	1.9	3,400,000	1.6	1,015,000	29.9
	보조금	79,727,330	33.9	76,478,749	35.7	3,248,581	4.2
	국고보조	58,708,235	24.9	57,579,682	26.4	1,128,553	2.0
	도비보조	21,019,095	9.0	18,899,067	9.3	2,120,028	11.2

○ 일반회계 1회 추경 세입예산은 총 2,354억 6,623만 6천원으로 기정예산액 대비 **214억 3,802만 7천원이(10%) 증액**되었음.

○ 그중 자체수입인 세외수입이 기정예산액 대비 65억 6,433만 2천원이 (22.7%)증액되었으며, 의존수입인 지방교부세, 조정교부금, 보조금은 기정예산액 대비 148억 7,369만 5천원이(8%) 증액되었음.

○ 지방세수입 : 변동사항 없음.

○ 세 외 수입

(단위 : 천원)

구 분		1회 추경 예산액		기정 예산액		증(△)감		
		예 산 안	구성비	예 산 액	구성비	증 감 액	증감률	
합 계		23,766,058	100	17,201,726	100	6,564,332	38.2	
경 상 적 수 입	소 계	5,897,986	24.8	5,897,986	34.3	0	0	
	재산임대수입	84,030		84,030		0	0	
	사용료 수입	791,306		791,306		0	0	
	수수료 수입	932,900		932,900		0	0	
	사업장 생산수입	316,000		316,000		0	0	
	징수교부금수입	305,250		305,250		0	0	
	이자수입	3,468,500		3,468,500		0	0	
임 시 적 수 입	소 계	17,868,072	75.2	11,303,740	65.7	6,564,332	58.1	
	재산매각수입	40,000		40,000		0	0	
	순세계잉여금	13,773,006		10,000,000		3,773,006	37.7	
	이 월 금	3,041,326		250,000		2,791,326	1116.5	
	국비 사용잔액	국비 사용잔액	2,146,762		200,000		1,946,762	
		도비 사용잔액	894,564		50,000		844,564	
	부 담 금	813,000		813,000		0	0	
	잡 수 입	150,740		150,740		0	0	
	지난연도수입	50,000		50,000		0	0	

- 세외수입은 기정예산액 대비 경상적 수입은 변동사항이 없으며, 임시적 수입에서 **65억 6,433만 2천원이(38.2%) 증액**되었음.

- 특징으로는, 임시적 수입액 중 순세계잉여금이 기정예산액 100억원 보다 **37억 7,300만 6천원이(37.7%) 증액**된 137억 7,300만 6천원과, 국·도비 사용잔액인 이월금이 기정예산액 2억 5천만원보다 **27억 9,132만 6천원이(1116.5%) 증액**된 30억 4,132만 6천원으로
 ⇒ 이는 제1회 추경 일반회계 자체수입액의 **58.1%**의 많은 부분을 차지하고 있음.

- 세외수입에 대한 주요 검토내용으로는,
 - 해마다 많이 발생하는 순세계잉여금은 당해연도 세입·세출예산으로 편성하여 집행될 수 있도록 하는 것이 바람직하며, 다음연도로 이월되는 순세계잉여금이 최소화 되도록 예산의 적정 편성·집행 등을 위한 대책을 강구할 것과,

 - 이월금(**3,041,326천 원**)은 FTA기금 과수지원사업과 2004년도 태풍 피해 등에 따른 국·도비 사용잔액 반환금으로, 향후 국·도비 지원 사업 추진에 철저를 기하여야 할 것으로 사료됨.

3) 세출예산(일반회계)

(단위 : 천원)

구 분	1회 추경 예산액		기정 예산액		증 (△) 감	
	예 산 안	구성비	예 산 액	구성비	증 감 액	증감률
합 계	235,466,236	100	214,028,209	100	21,438,027	10.0
경 상 예 산(100)	58,057,704	24.7	55,114,867	25.8	2,942,837	5.3
인 건 비(110)	31,572,374	13.4	30,455,581	14.2	1,116,793	3.7
경상적경비(120)	26,485,330	11.2	24,659,286	11.5	1,826,044	7.4
사 업 예 산(200)	167,317,058	71.1	152,308,194	71.2	15,008,864	9.9
보조사업(210)	116,465,414	49.5	110,131,922	51.5	6,333,492	5.8
자체사업(220)	50,851,644	21.6	42,176,272	19.7	8,675,372	20.6
채 무 상 환(300)	2,480,000	1.1	2,480,000	1.2	0	0
지방채상환(310)	2,480,000	1.1	2,480,000	1.2	0	0
예 비 비 등(400)	7,611,474	3.2	4,125,148	1.9	3,486,326	84.5
예 비 비(410)	2,248,406	1.0	2,248,406	1.1	0	0
기 타(420)	5,363,068	2.3	1,876,742	0.9	3,486,326	185.8

○ 일반회계 세출예산액 규모는 총 2,354억 6,623만 6천원으로써
 세입예산액과 같이 기정예산액 대비 **214억 3,802만 7천원**이(10%)
 증액되었음.

- 분야별로 살펴보면,

- 경상예산은 580억 5,770만 4천원으로 편성되어, 기구개편 등에 따른 일반운영비의 부족분과 직급상승에 따른 인건비 인상 등으로 기정 예산액 대비 **29억 4,283만 7천원**이(5.3%) 증액되었으며,

- 사업예산은 1,673억 1,705만 8천원으로 편성되어, 생활주변 환경 개선사업, 만남의 광장 조성공사, 삶의 쉼터 집기구입, 교육기관에 대한 보조금, 생활폐기물 소각시설 운영 등으로 기정예산액 대비 150억 886만 4천원이(9.9%) 증액되었음
- 채무상환은 기정예산액 대비 변동이 없음
- 예비비는 국·도비 반환금 등으로 기정예산액 대비 34억 8,632만 6천원이(84.5%) 증액되었음

Ⅲ. 상임위원회 예비심사 결과

《총무위원회》

□ 심사결과

○ 일반회계

- 세 입 : 원안과 같이 심사 가결
- 세 출 : 5건에 70,900천원을 삭감하여 예비비로 대체하고, 5건에 1,067,900천원은 조건부 승인하였으며, 나머지는 원안과 같이 심사 가결.

○ 특별회계

- 세 입 : 원안과 같이 심사 가결
- 세 출 : 원안과 같이 심사 가결

○ 세입예산안 변동 조서 : 해당사항 없음.

○ 일반회계 세출예산 변동 조서

(단위 : 천원)

회계 별	과 목		사 업 명	요구액	증감액	사 유	비 고
	관	항					
계			5 건	70,900	감 70,900		
일반 회계	일 반 행정비	기획감사 관리	303 포상금 혁신+현안사업평가결과 우수부서 포상	2,900	감 2,900	효과미흡	P77
"	일반 행정	자치행정	201-01 일반운영비 청내 음악 방송용 CD 제작 구입	17,000	감 17,000	효과미흡	P96
"	일반 행정	재무행정	405-01 승용차(의전용) 구입	40,000	감 40,000	예산절감	P105
"	일반 행정	전략사업 추진	301-12 기타보상금 인구증가 우수마을 시상금	5,500	감 5,500	효과미흡	P151
"	일반 행정	전략사업 추진	303 포상금 인구증가 우수 읍면 시상금	5,500	감 5,500	효과미흡	P151

○ 일반회계 세출예산 조건부 승인 조서

(단위 : 천원)

회계 별	과 목		사 업 명	요구액	승인액	조건부 승인내역	비고
	관	항					
계			5 건	1,047,400	1,047,400		
일반 회계	일 반 행정비	재무 행정	201-01 근무환경개선 및 청사구조변경	18,000	18,000	시설장비유지비로 과목 변경	P104
"	교육및 문화	문화및 체육	307-02 학교체육시설 사용 료 지원	15,000	15,000	관련 기관 및 단체와 협의하여 일률적 지원 기준마련	P142
"	교육및 문화	문화및 체육	401-03 시설비 골프연습장 건립사업	500,000	500,000	본사업 건립에 따른 제반 예산 문제를 사전에 해결 후 추진	P143
"	일반행 정비	전략사 업추진	401-01 시설비 인구증가 우수마을 사업비 지원	100,000	100,000	시상 대상마을 조정 - 6개마을⇒ 3개 마을 - 최우수 - 50,000천원 - 우 수 - 30,000천원 - 장 려 - 20,000천원	P152
"	"	보건소 보건소 사회 복지과 전략 사업	○ 출산장려 111,400천원 ○ 임부 산전진찰비 20,000천원 ○ 영유아 양육비 243,000천원 ○ 셋째아 학자금 40,000천원	414,400	414,400	인구증가 조례 제정 후 집행	

《산업건설위원회》

□ 심사결과

○ 일반회계

- 세 입 : 원안과 같이 심사 가결
- 세 출 : 2건에 24,900천원을 삭감하여 예비비로 대체하고,
1건에 20,000천원은 조건부 승인하였으며,
나머지는 원안과 같이 심사 가결.

○ 특별회계

- 세 입 : 원안과 같이 심사 가결
- 세 출 : 2건에 100,000천원을 삭감하여 예비비로 대체하고
나머지는 원안과 같이 심사 가결

○ 세입예산안 변동조서 : 해당사항 없음

○ 일반회계 세출예산안 변동조서

(단위 : 천원)

회계별	과 목		사 업 명	요구액	증감액	사 유	비 고
	관	항					
계			2 건	24,900	감 24,900		
일반회계	농수산개발	농수산개발	307-02 귀농인 지원사업	20,000	감 20,000	지급근거 규정마련 후 검토	270p
“	보건 및 생활환경 개선비	수도 사업소 운영	201-01 일숙직 수당	4,900	감 4,900	예산 이종계상	285p

○ 특별회계 세출예산안 변동조서

(단위 : 천원)

회계별	과 목		사 업 명	요구액	증감액	사 유	비 고
	관	항					
계			2 건	100,000	감 100,000		
특별회계 (수질개선)	보건 및 생활환경 개선비	환경 개선관리	401-01 지하수 무료공급시설 설치	99,100	감99,100	상하수도 사업소“맑은 물공급정책” 과 상충	331p
“	보건 및 생활환경 개선비	환경 개선관리	401-03 지하수 무료공급시설 설치 부대비	900	감 900	“	331p

○ 일반회계 세출예산 조건부 승인 조서

(단위 : 천원)

회계별	과 목		사 업 명	요구액	승인액	조건부 승인내역	비 고
	관	항					
계			1 건	20,000	20,000		
일반회계	보건 및 생활환경 개선비	환경 개선관리	301-12 재활용품 수집 장려보상	20,000	20,000	지급 근거조례를 제정한 후에 집행	222p

9. 주문사항

《총무위원회》

- 공무원에 대한 포상 및 시상금이 대부분 금전적으로 보상하려고 하는 예산편성이 엇보이나 공무원에 대해서는 금전적인 보상보다는 인사 시 인센티브를 제공하는 방법을 강구하여 주기 바람. (기획감사실)
- 국·도비 반환 내역을 보면 다소 아쉬운 부분이 있는바 향후에는 보다 내실 있게 추진하여 적극적인 업무자세로 국·도비가 모자라서 일을 할 수 없다는 소리가 나도록 적극적이고 능동적인 업무추진을 위하여 최선의 노력을 다 하시기 바람. (기획감사실)
- 우리 군 관내 교육기관에는 제대로 활용치 않고 있는 폐교부지가 방치되고 있으므로 향후 교육경비 지원 시 특별한 관심을 가지고 군유지 확보에 최선을 다하시기 바람. (전략사업추진단)

《산업건설위원회》

- 교통안전 시설물의 중앙분리대 설치 시 사전에 주변 상가와 주민들에 대한 설명회 등 주민들의 공감대를 형성한 후에 시행 바람. (경제과)
- 귀농인 지원사업은 귀농인에 대한 실질적인 유인효과를 위하여 지원 예산을 상향 조정 하는 등, 구체적인 지원계획과 관련규정을 먼저 제정한 후에 추진하기 바람. (농업기술센터)
- 사이버 농원 관련 업무 추진 시에는 재래시장 활성화 사업과 연계할 수 있는 복합적인 방안을 강구하여 시행 바람. (농업기술센터)
- 농업발전기금 운영 시 이차보전만 할 것이 아니라 농민들에게 직접 대출 하는 등 실질적인 혜택이 될 수 있도록 내실 있게 추진할 것을 당부함. (농업기술센터)