

2005년도 제2차 정례회

2005.12.7 ~ 12.12

2006년도 세입·세출 예산안

# 검 토 보 고

총무위원회 전문위원

# 2006회계연도 세입·세출 예산안

## 1. 2006회계연도 세입·세출 예산 요구현황

### 가. 예산총액(일반+특별회계)

구 분	2005 예산액 (당초)	2006 요구액	증 감	증감률
계	170,079,290	209,221,233	39,141,943	23.01
지방세수입	148,352,523	177,502,885	29,150,362	19.65
세 외 수 입	21,726,767	31,718,348	9,991,581	45.99

### 나. 세입현황(일반회계)

(단위:천원)

구 분	2005예산액	2006 요구액	증 감	증감률
계	148,352,523	177,502,885	29,150,362	19.6
지방세수입	10,924,312	11,564,209	639,897	5.9
세 외 수 입	8,302,703	14,454,528	6,151,825	74.1
지방교부세	85,501,151	94,924,435	9,423,284	11.0
조정교부금	3,400,000	3,400,000	0	-
국고보조금	29,959,682	41,446,051	11,486,369	38.3
도비보조금	10,264,675	11,713,662	1,448,987	14.1

◆ 2006년도 일반회계 예산요구액은 전년도 예산액보다 19.6%인 591억 5천만원 증가

- 주요 증가세목으로는 세외수입 74.1%, 지방교부세 11.0%, 국고보조금 32.2%, 도비보조금 14.1% 각각 증가하였음.
- 세외수입이 큰 폭으로 증가한 것은 전년도는 실제발생액

60억원 보다 훨씬 적은 40억원만 계상한 것을 금년도는 실제발생 예상금액을 계상한 것이기 때문임.

- 국고 보조금이 증가한 부서로는 사회복지과가 전년보다 39.2%인 2,967백만원, 산림환경과가 61.6%인 859백만원, 건설과 29.2%인 760백만원이 증가하였기 때문임.

### 다. 일반회계(세출)

(단위:천원)

실과별	2005 예산액 (당초)	2006 요구액	증감	증감률
계	148,352,523	177,502,885	29,150,362	19.6
총무위원회소관	83,541,154	95,954,083	12,409,813	14.9
기획감사실	7,914,103	8,048,445	134,342	1.7
읍면	6,412,058	7,289,925	877,867	13.7
종합민원실	477,959	616,443	138,484	29.0
행정과	34,045,656	35,309,135	2,263,479	6.6
재무과	2,913,993	2,204,303	△709,690	△2.4
문화관광과	7,747,356	9,889,735	2,142,379	27.7
사회복지과	19,429,082	22,670,897	3,241,815	16.7
전략사업추진단	609,324	3,405,636	2,796,312	358.9
보건소	2,792,168	4,102,138	1,309,970	46.9
교육문화센터	1,030,607	1,422,801	392,194	38.1
거창사건묘역관리사업소	640,375	636,216	△4,159	△0.6
수승대관리사무소	531,589	358,409	△173,180	△32.6

◆세출예산은 총무위원회 소관이 전체의 54.1%로써 전년도의 54.2%와 비슷한 수준이며, 전체증가율 19.6%보다 다소 낮은 14.9%가 증가한 것으로 계상되어 있음.

- 군 평균증가율보다 높은 부서는 종합민원실, 문화관광과, 전략사업추진단, 보건소, 교육문화센터인 것으로 나타남.

### 1) 주요성질별 분석

구 분	'05예산액	'06요구액	증감액	증감율
인건비	29,116,208	30,672,333	1,556,125	5.3
-일용인부임	626,138	685,014	58,876	9.4
-일시사역임	1,810,833	2,333,383	522,550	28.8
일반운영비	8,160,314	8,418,925	258,611	3.2
여비	1,629,719	1,828,365	198,646	12.2
시책업무추진비	233,000	229,000	△4,000	△1.7
용역비	357,500	1,504,000	1,146,500	320.7
일반보상금	13,194,271	17,201,040	4,006,769	30.4
포상금	566,442	1,082,932	516,490	91.2
민간이전	12,982,158	14,867,479	1,885,321	14.5
교육기관보조금	430,000	1,805,000	1,375,000	319.8
자본지출	69,141,528	85,222,795	16,081,267	23.3
민간자본이전	15,924,115	15,377,581	546,534	3.4
자산취득비	2,066,512	1,870,344	△196,168	△9.5

#### ○ 일시사역인부임이 전년보다 28.8% 증액

- 문화관광과 : 과 업무보조 1인 7.291천원(신규)
- 종합민원실 : 부동산특별조치법 운용 39,914천원(신)
- 보건소 : 암 검진과 금연추진, 예방접종 43,702천원(신)
- 문화센터 : 도서관관리 9,628천원(신)
- 경제과 : 벽지노선 교통량조사 4,568천원(신)
- 산림환경과
  - 쓰레기소각장 재활용품 선별 증11,070천원(추가)
  - 산불진화대 20→35명 증84,600천원(추, 국고보조)

- 소나무재선충예방 27,641천원(신, 국고보조)
- 건설과 : 도로변 풀베기사업 50,116천원(신)
- 농업기술센터
  - 가축질병 진단실 운영 7,830천원(신)
  - 화훼.채소 육묘관리 증13,926천원(추)
  - 잔류농약 검사장비 운영보조 6,000천원(신)
  - 친환경 관리실 운영 7,570천원(추)

○ 용역비는 전년보다 320.7%의 큰 폭 증가세 시현

- 일부 용역비는 시설사업을 위한 용역보다는 학술 또는 내부자료로 활용하기 위한 것으로 각 용역비에 대한 타당성 논의가 필요함.
- 일부 사업은 지방재정법제37조, 거창군투자사업심사 규정에 의거 사전 타당성 심의를 거쳐야 함에도 이를 이행치 아니함.  
(용역비의 경우 사업규모에 관계없이 전부이행토록 규정)
  - 음식문화개선 시제품 개발비 19,000천원(보건소)
  - 박물관전시실 개선 용역비 10,000천원(문화센터)
  - 군정여론조사 및 업무 평가 18,000천원(전략추진단)
  - 가공기술 개발 100,000천원(경제과, 균특예산)
  - 위천천둔치 조경사업 모니터링 19,000천원(산림환경)
  - 교량구조 안전점검 용역 30,000천원(건설과)
  - 지하수이용 이용실태조사 용역 18,000천원(재난관리)

○ 공무원 포상금은 전년보다 91.2%인 516백만원 증가

- 성과상여금 비율조정으로 287백만원, 아동보육법 규정에

의한 아동보육수당 신설 203백만원 등

- 혁신우수사례 발굴자 4,600천원, 친절공무원 인센티브 1,200천원, 환경 직무검열 2,400천원 신설

○ 교육기관 보조금은 319.8%인 13억 75백만원 증액

- 증가사유는 균특예산 7억 2천만원과 원어민교사 지원 3억원, 학교 밴드부 및 농악부 1억원, 기타 학교시설 지원사업비가 계상되었기 때문임.

○ 자산취득비중 디지털 카메라 구입 12대 9,700천원

- 디지털 카메라에 대한 부서별 보유현황을 파악치 아니 하고 예산계상하여 기 보유가 많음에도 계속 구입
- 디지털 카메라의 경우 담당 또는 개인별 칩만 구입하고 부서의 카메라를 사용하면 가능하므로 기 보유된 부서에 대하여는 신규구입의 필요성에 대한 타당성 논의가 필요

※부서별 카메라 보유현황

부서별	계	디지털	동사진기	정사진기	'05예산액	'06요구액
기획감사실	5	2	2	1	1/25,000	1/ 13,000
종합민원실	3	1		2	1/1,000	1/800
행정과	2	2				
재무과	1	1				1/800
경제과	4	2	1	1		
문화관광과	2		2			2/1,600
사회복지과	3			3		1/1,000
산림환경과	2		2			
건설과	-					
도시건축과	2		2			
재난관리과	-					2/1,600
전략추진단	-					
농업기술센터	10	10			2/2,000	3/2,300
보건소	1	1				
문화센터	3	3				
상하수도	1	1				
거창사건	2	2				

수송대관리	1	1			1/1,000	
거창읍	8	8				2/1,600
주상면	2	1	1			
웅양면	-					
고제면	3	3				
북상면	4	2	2			
위천면	-					
마리면	4	2	2			
남상면	4	2		2		
남하면	5	4	1			
신원면	1	1				
가조면	2	2				
가북면	3	1	2			

○ 예산편성 작업전 관련부서 협의 필요

- 예산편성시 대형투자사업 또는 용역비(기획담당), 차량 및정수물품(재산관리담당) 구입 등의 사업은 지방재정법 규정에 의거 사전 승인을 받았는지 여부를 확인하여 사전 심의를 받지 아니한 사업에 대하여는 예산에 계상되지 않도록 하여야 할 것이며,
- 정수대상에 포함되지 아니하는 사무용품일지라도 사전 물품 보유 현황을 파악하여 과다하게 보유되지 않도록 필요성 여부를 철저히 확인하여야 할 것임.

다. 특별회계(세입·세출)

(단위:천원)

실과별	'05예산액(당초)	'06요구액	증감	증감률
의료보호기금	347,799	475,500	127,701	36.7
저소득주민생활안정기금	304,000	309,500	5,500	1.8

○의료보호기금은 의료진료비 군비부담금에 충당

○저소득주민생활안정기금은 융자실적이 저조하여 원래 목적대로 운

용 되지 못하고 있는 것으로 검토됨.

- 2004년도 결산자료에 의하면 용자실적이 25백만원에 불과함.



## 《 기획감사실 소관 》

구 분	'05 당초예산액	'06 요구액	증 감	증감률
기획감사실	7,914,103	8,048,445	134,342	1.7
읍 면	6,412,058	7,289,925	877,867	13.7

### ◆ 일반수용비 군정백서 발간 13,300천원(p99)

군정백서의 주요내용 대부분이 통계적 성격을 띠고 있는 것으로 매년 통계연보를 발간하고 있으므로 행정의 효율과 예산절감을 위하여 격년제 발행을 검토할 필요가 있음.

### ◆ 제안제도 우수공무원 포상 6,600천원(p101)

군정발전을 위한 우수제안 공무원에 대하여 포상금을 지급하려는 것으로 시상대상에 포함된 자에 대하여 지급하는 것은 타당하지만 시상대상에 포함되지 아니한 공무원에게도 포상금을 지급하려는 것은 제안제도 활성화 취지에는 다소 부합되는 것으로 검토됨.

### ◆ 시책평가 우수부서 인센티브 지급 17,000천원(p101)

- 상급기관의 평가시 수상자에게 인센티브를 제공하기 위하여 '05년 제1회 추경시 9백만원보다 6백만원 증액된 것이며, 군정업무평가시 우수부서 포상금 2백만원을 신설한 것임.
- 이처럼 상급기관 또는 자체평가를 통하여 우수부서 또는 담당공무원을 포상하는 것은 조직의 열심히 일하는 분위기 조성에 크게 기여할 것으로 판단됨

### ◆ 캐릭터등 통합CIP 용역 70,000천원(p102)

거창군을 상징하는 각종 캐릭터와 슬로건의 활용도 제고를

위한 통합CIP를 개발하려는 것으로 전국자치단체에서 민선 시대를 맞아 다양한 캐릭터를 개발하였으나 크게 활용되지 못하고 있는 실정임.

캐릭터등 개발사업을 용역시행할 경우 용역업체 일부직원의 제안내용으로만 용역성과가 제출될 것이므로 원래 목적을 달성하지 못할 우려가 있음.

따라서 용역시행보다는 전국민을 대상으로 한 공모방식으로 추진할 경우 다양한 작품중에서 심사를 거쳐 우수한 작품을 선정할 수 있을 것이므로 전국민을 대상으로 공모방식을 채택 추진하는 것이 타당할 것으로 검토됨.

-경남도에서도 “경상남도 브랜드슬로건 디자인”을 공모 방식을 채택하여 추진하였음.

※공모방식으로 전환할 경우 예산과목 변경 필요  
- 301(일반보상금) - 12(기타보상금)

◆ **일반수용비 거창광고기획 및 광고안 제작비 20,000천원(p102)**

사업성격으로 볼때 자체제작보다는 외주용역으로 추진할 것으로 용역비에 계상하지 아니하고 일반수용비에 계상한 이유에 대한 설명이 필요함.

(용역사업으로 추진할 경우 자체 투자심의를 받아야 함)

◆ **홍보업무 카메라 구입비 13,000천원(p102)**

'05년도에 파노라마카메라(렌즈포함) 구입비로 28,500천원을 계상하였음에도 홍보업무를 위하여 고가의 카메라를 계속 구입할 필요가 있는지에 대한 타당성 검토가 필요함.

- ◆ **가남정보마을 업무용 칼라프린터 구입비 3,500천원(p112)**  
행정조직이 아닌 정보화마을에 업무용으로 사용하기 위하여 계상한 것으로 실과 구입비 수준과 비교할 때 다소 과다하게 계상된 것으로 판단됨.
  - 종합민원실과 농업기술센터에 계상된 예산은 2백만원임.

- ◆ **읍면예산중 자산취득비 트랙터부착용 제설기 구입**  
다설지역 강설시 통행편의를 도모하기 위하여 구입하려는 것이나 고제 12대, 신원 14대를 계상 하면서 비슷한 여건인 북상에는 5대만 계상한 것은 상대적으로 적은 것으로 판단됨.

- ◆ **각종 민간인참여 실비보상금 편성**  
각종 행사등에 참여하는 민간인에게 지급하는 보상금액이 3~5만원으로 차이가 발생하며, 일부실과의 경우는 실과내에서도 차등 계상하였음.  
기획감사실에서는 행사참여 실비보상금에 대하여 예산편성 기준을 마련하여야 할 것임.

## 《 문화관광과 소관 》

구분	'05 당초예산액	'06 요구액	증 감	증감률
세출(일반회계)	7,747,356	9,889,735	2,142,379	27.7
수송대관리	531,589	358,409	△173,180	32.6

### ◆ 민간경상보조 713,500천원 (p221)

민간인에 대한 경상보조 예산이 '05년도에 비하여 31.3%인 223백만원 증액 계상된 것으로 경상보조 예산이 일반회계 예산 증가율인 19.6%를 크게 상회한 것으로 나타났음.

이중 신규사업으로 선정된 “면단위 풍물패육성지원 ~ 축제극장 주말프로그램” 8개사업에 132백만원 계상된 것으로 이에 대한 타당성 검토가 필요함.

### ◆ 사랑티켓 운영비 100,000천원 (p221)

거창국제 연극축제를 활성화 시키기 위하여 한국문화예술진흥원에서 실시하는 사랑티켓제도와 병행하여 추진하려는 것으로 '05년도 당초예산에 5천만원 승인한 후 추경예산에서 추가요구한 15백만원은 삭감한 것으로 사랑티켓의 확대지원 또는 전년도 수준으로 지원할 것인지에 대한 논의가 필요함.

### ◆ 극단입체 작품기획제작비 50,000천원 (p221)

- 극단입체 작품기획지원비 50,000천원에 대하여는 문화센터의 '05년도 제1회 추경예산에서 연극 「다시라기」 자체기획제작비 83,020천원(전국문예회관연합회에서 17,610천원 추가지원)에 대하여 '06년도 거창국제연극제에 출품하는 것으로 조건부 승인한 사항이나 국제연극제를 개최하는 군으로서 지역예술단체의 육성지원 차원에서 예산편성한 것으로 검토됨.

### ◆ 스포츠파크 조성사업비 4,000,000천원(p229)

스포츠파크 조성을 위한 계속비사업에 대하여 당초 94.5억원에서 325억원으로 제121회 임시회시 계속비사업 변경 승인한 것으로 2006년도에는 51억 2천만원으로 승인하였으나 계상된 예산은 40억원으로 12억원이 차이가 발생하여 계속비승인 사항과 상이함.

- 국비 20억원은 확보완료하였으나, 도비 9억 2천만원은 전액 미확보, 군비는 22억원중 2억원 미확보 되어 있음.

계획된 사업비를 확보하지 못할 경우 계속비사업 변경(2006년도 분중 미확보예산 삭감 또는 전액 군비부담)분조치가 이루어 져야 할 것임.

### ◆ 우륵탄생지 규명 학술용역비 40,000천원(p236)

가야금의 명인 우륵의 탄생지에 대하여 고증자료를 확보하기 위하여 학술용역을 시행하려는 것으로 우륵에 대하여는 이미 고령에서 출생지로 활용하고 있으므로 우륵의 탄생지가 거창 가조라는 사실을 인정 받기 위하여는 학계의 뒷받침이 명확히 있어야 할 것임.

그러나 동 건에 대하여는 '04.7.22~'05.2.28 학술용역을 실시(김종택 박사 :경북대교수)한 것으로 용역이 완료된 시점이 얼마되지 않았고 새로운 사실이 발견되거나 여건변화가 없는 상태에서 또다시 용역을 의뢰할 경우 사회적으로 반향을 일으키지 못하고 사장될 우려가 있음.

따라서 용역 필요성에 대한 타당성 논의가 필요한 것으로 검토됨.

◆ **박물관 전시실 개선 용역비 10,000천원(p236)**

전시실 개선작업은 선진시설 방문 또는 전문가의 자문 등을 통하여 자체적으로 기획하여 추진하는 것도 가능한 것으로 판단되므로 외부 용역을 줄 필요성이 있는지에 대한 논의가 필요한 것으로 검토됨.

◆ **고천현 유적 안내판 제작비 50,000천원(p237)**

고천원 신화 테마공원 조성계획 용역보고서 제1단계 사업시행계획으로 유적지 안내판 11개소를 설치하기 위하여 예산계상된 것임.

의회에서 용역보고 청취시 고령에서 고천원 관련축제를 이미 개최하고 있는 것이며, 동 사업에는 150억원이라는 많은 예산이 소요되는 사업이므로 학계에서 힘을 얻은 후 시행하라고 주문한 사항인 것인바, 용역보고의 계획된 순서에 의거 제1단계 사업인 게시판 설치 사업을 시행할 것인지에 대한 검토가 필요함.