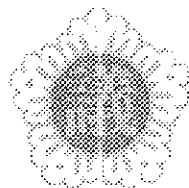


2004. 12.

— 2004년도 제3회 추가경정세입세출예산안 —

專門委員 檢討報告

《 기획행정위원회 소관 》



企劃行政委員會

豫算案 檢討報告書

2004년 12월 8일 충청북도지사로부터 제출되어 12월 9일자로 우리 위원회에 회부된 기획관리실, 자치행정국의 2004년도 제3회 추가경정예산안과 2004년 12월 13일 충청북도지사로부터 제출되어 12월 14일 우리 위원회에 회부된 수정예산안에 대한 검토결과를 일괄하여 보고드리겠습니다.

일반회계 세입예산안

□ 총 관

- 충청북도의 2004년도 제3회 추가경정 일반회계 세입예산안은 1조 6,913억 5,683만원으로서 기정예산 대비 1.5%인 245억 6,848만원이 증액 되었습니다.

세입예산규모

(단위 : 천원)

회 계 별	예산액	구성비 (%)	기정예산액	구성비 (%)	증감	증감율 (%)
합 계	1,691,356,830	100.0	1,666,788,350	100.0	24,568,480	1.5
지 방 세	328,288,000	19.4	328,288,000	19.7	0	0.0
세 외 수입	120,568,239	7.2	114,427,019	6.9	6,141,220	5.4
지방교부세	299,733,249	17.7	288,478,550	17.3	11,254,699	3.9
지방양여금	155,733,611	9.2	155,733,611	9.3	0	0.0
보 조 금	662,166,731	39.1	654,994,170	39.3	7,172,561	1.1
지 방 채	124,867,000	7.4	124,867,000	7.5	0	0.0

□ 세목별 추경재원

○ 제3회 추경 세목별 세입재원은 다음과 같음.

제3회추경 세입재원

(단위 : 천원)

세입과목	당초예산	제1회추경	제2회추경	제3회추경	비고	
합 계	1,248,950	190,599	227,240	24,568	1,691,357	
지방세수입	307,788		20,500		328,288	
보통세	소 계	211,768		20,500	232,268	
	취 득 세	90,774		9,000	99,774	
	등 록 세	118,921		11,500	130,421	
	면 허 세	2,073			2,073	
부적세	소 계	91,116			91,116	
	공동시설세	11,255			11,255	
	지역개발세	2,206			2,206	
	지방교육세	77,655			77,655	
과년도수입	4,904				4,904	
세 외 수 입	76,201	36,644	1,583	6,141	120,569	
경상전세외수입	소 계	18,142	288	1,128	13	19,571
	재산임대수입	238				238
	사용료수입	3,446		1,096		4,542
	수수료수입	1,921	30	20	13	1,984
	사 업 수 입	654		12		666
	장수교부금수입	3,108	898			4,006
	이 자 수 입	8,775	△640			9,415
임시적세외수입	소 계	58,059	36,356	455	6,128	100,998
	재산매각수입	2,474				2,474
	순세계잉여금	24,000	22,186	△21		46,207
	이 월 금		344	21		365
	융자금원금수입	3,000				3,000
	부 담 금	8,731	90		4,329	13,150
	잡 수 입	19,754	13,736	455	1,799	35,744
과년도수입	100				100	
지방교부세	272,966	6,512	9,000	11,255	299,733	
지방양여금	134,508	21,226			155,734	
보 조 금	457,487	44,350	153,157	7,172	662,166	
지 방 채		81,867	43,000		124867	

□ 검토 의견

- 충청북도의 2004년도 제3회 추가경정 일반회계 세입예산안은 1조 6,913억 5,683만원으로서 기정예산 1조 6,667억 8,835만원 대비 1.5%인 245억 6,848만원이 증액 되었으며, 재원별로는 세외수입이 61억 4,122만원, 지방교부세가 112억 5,469만 9천원, 보조금이 71억 7,256만 1천원이 증액되었음.
- 세외수입은 경기침체로 각종 공사 수주량 감소에 따른 토목검사 수수료 감소액과 청주시 산남지구의 농지조성비 수납에 따른 농지조성비 부과수수료 증가분, 국가지원 지방도 군사시설에 대한 시설분담금 징수분, 분수국유림내 우리도 지분 수익분배금, 한국 과학재단으로부터 교부된 지역개발부문 전문경력인사 연구장려금('04.11.11)을 계상하였으며, 지방교부세와 보조금은 추가내시된 증감분을 전액 계상한 것으로 예산편성은 적정하다고 판단되나
- 경기침체에 따른 각종 공사 수주량 감소 등 제3회 추경에 계상된 세외수입은 연초부터 미리 예측이 가능한 것으로 정확한 세수 추계를 위한 노력이 미흡하였다고 할 수 있으며,
- 지방교부세와 보조금중 사업비가 전액감액되거나 감액규모가 큰 보건의료산업종합지원센터 건립(22P), 전통의약품연구개발지원센터 건립(23P), 소도읍 육성(14P)사업에 대해서는 보충설명이 필요하다고 사료되며,
- 지방교부세와 보조금사업비를 제3회추경에 반영시 예산집행 기간 부족과 신규사업의 경우에는 예산의 이월조치등 재정운용에 어려움이 수반되는 바 조기에 교부될 수 있도록 중앙에 건의 등 대책이 요구됨.

일반회계 세출예산안

□ 총 괄

- 기획행정위원회 소관부서의 2004년도 제3회 추가경정 일반회계 세출예산안은 4,059억 9,477만 2천원으로서 기정예산 대비 2.5%인 100억 7,482만 6천원이 증액되었습니다.

실국별 세출예산규모

(단위 : 천원)

실 국 별	예산액	기정예산액	증감액	증감율(%)
계	405,994,772	395,919,946	10,074,826	2.5
공보관실	1,040,607	1,040,607	0	0.0
감사관실	174,800	174,800	0	0.0
기획관리실	134,360,024	126,077,890	8,282,134	6.6
자치행정국	270,419,341	268,626,649	1,792,692	0.7

- 이는 충청북도 일반회계 총규모 1조 6,913억 5,683만원의 24.0%에 해당하는 것으로, 기정예산에 비하여 점유비율이 0.2%증가하였음.

충청북도예산 대비 점유비율

(단위 : 천원)

구 분	충청북도예산	기획행정위 소관부서	점유비율 (%)
제3회추경	1,691,356,830	405,994,772	24.0
기정예산	1,666,788,350	395,919,946	23.8
증 △ 감	24,568,480	10,074,826	0.2

□ 명시이월사업

(단위 : 천원)

사업명	예산액	지출액	이월액	사유
합 계	2,552,450	887,400	1,665,050	
충청북도화보집 발간	100,000	0	100,000	항공사진 및 사계절 작품사진 촬영, 편집등 작업기간이 1년 6월정도 소요
충주의료원현대화 타당성조사연구	56,500	22,600	33,900	용역기간 : 2004. 9~2005. 7
U-충북증장기 기본계획수립	34,450	13,780	20,670	용역기간 : 2004.10~2005. 3
도내지역균형발전 방안수립	44,500	17,800	26,700	용역기간 : 2004.10~2005. 5
지방대학혁신역량 강화사업(NURI) 지원(대응투자분)	750,000	422,320	327,680	사업기간 : 2004. 7~2005. 6
도청본관보수공사 (벽면 및 지붕)	300,000	10,900	289,100	문화재청설계승인지연(04.10.11)에 따라 절대공기(4개월) 부족
지방행정정보망 시군이중화체계 구축장비임차료	442,000	0	442,000	행정자치부로부터 2년간(05~06)의 장비임차료를 특별고부세로 미리 받았으나, 임차료 납부시기는 05.2월, 06.2월
2004정보화마을 조성사업(3회추경)	800,000	400,000	400,000	행정자치부의 콘텐츠사업 통합발주계획에 따라 사업기간이 04.11~05.9까지 소요
복식부기회계제도 운영(3회추경)	25,000	0	25,000	행정자치부의 복식부기회계제도 시험도입단체 선정지연에 따라 금년도에 집행 불가능

□ 신규사업 내역

(단위 : 천원)

사업명	요구액	비고
노근리사건 관련 사업추진	56,000	국 비, 29~31p (성립전예산)
도로와지하시설물공동구축사업(청주시)	1,400,000	국 비, 33p
2004정보화마을조성사업(정보컨텐츠구축)	400,000	교부세, 33p (명시이월)
2004정보화마을조성사업(마을정보센터구축, PC보급)	400,000	도 비, 33p (명시이월)

□ 감액사업 내역

(단위 : 천원)

사업명	제3회추경	기정예산	증감액	%	비고
충청북도자료관 (자산및물품취득비)	277,196	360,000	82,804	23	27P
위탁교육비	303,791	345,791	42,000	12	28p
국외교육훈련여비	162,400	203,400	41,000	20	28p
지방자치단체개혁박람회 (제3회)	0	30,000	30,000	100	32p
지방행정정보망이중화ATM 회선사용료	172,134	413,123	240,989	58	32p
행망용PC유지보수	0	47,685	47,685	100	32p
복식부기전산시스템구축	0	25,000	25,000	100	36p
화랑(총무)훈련근무자급식비	0	16,200	16,200	100	37p
지역혁신협의회등수시회의 참석수당	12,400	29,400	17,000	58	41p
지역혁신박람회부대행사 공연	2,000	15,000	13,000	87	42p

□ 검토 의견

- 기획행정위원회 소관부서의 2004년도 제3회 추가경정 일반회계 세출예산안은 4,059억 9,477만 2천원으로서 기정예산액 3,959억 1,994만 6천원 대비 2.5%인 100억 7,482만 6천원이 증액되었으며
- 이는 충청북도 일반회계 총규모 1조 6,913억 5,683만원의 24.0%에 해당하는 것으로 기정예산액에 비하여 점유비율이 0.2% 증가되었습니다.
- 자치행정국 소관 세출예산안은 노근리사건 희생자 심사 및 명예회복을 위한 사업비, 복식부기제도 도입을 위한 준비사업비, 2004년 정보화마을조성사업비, 도로와 지하시설물 공동구축사업비 등 국고보조금과 교부금 추가내시분을 계상하였으며, 자체사업중 충청북도자료관 물품구입비, 위탁교육비, 국외교육훈련여비 등은 사업계획 변경등으로 감액조치되었습니다.
- 기획관리실 소관 세출예산안은 수당·기타직보수·정액급식비·교통보조비·명절휴가비·가계지원비·연가보상비등 인건비성경비의 불용예상액의 감액과 지역혁신박람회 부대행사 공연등 사업계획 변경 및 취소에 따른 집행잔액을 감액하는 것으로 예산편성은 적정하다고 사료되나
- 제3회 추가경정예산에서 감액되는 사업비가 10억 2,682만원으로 앞으로는 사업계획 수립에 철저를 기하고 사업계획 변경·취소 등 사업에 대해서는 제1, 2회 추경에 반영하여 예산이 사장되는 일이 없도록 하는 등 건전한 재정운용 노력이 필요하다고 사료됨.

지역개발기금 특별회계

□ 세입예산안

(단위 : 천원)

과 목 별	제 3 회 추경안	기 정 예산액	증감	증감비 (%)	비고
계	332,675,696	322,675,696	10,000,000	3.1	
□ 수익적수입	14,087,179	14,087,179	-	-	
- 융자금이자수입	5,955,178	5,955,178	-	-	
- 예금이자수입	8,103,000	8,103,000	-	-	
- 채무면제이익	29,000	29,000	-	-	
- 기타영업외수익	1	1	-	-	
□ 자본적수입	75,344,175	65,344,175	-	-	
- 융자금회수수입	15,344,175	15,344,175	-	-	
- 지방채매출수입	60,000,000	50,000,000	10,000,000	20.0	
□ 이 월 금	243,244,342	243,244,342	-	-	

□ 세출예산안

(단위 : 천원)

과 목 별	제2 회 추경안	기 정 예산액	증감	증감비 (%)	비고
계	332,675,696	322,675,696	10,000,000	3.1	
□ 사업비용	13,735,765	13,722,067	13,698	0.1	
- 기금관리비	19,450	19,450	0	0.0	
- 지방채관리	13,516,315	13,502,617	13,698	0.1	
- 예비비	200,000	200,000	0	0.0	
□ 자본적비용	318,939,931	308,953,629	9,986,302	3.2	
- 기금융자금	220,347,000	220,347,000	0	0.0	
- 지방채상환금	39,719,415	39,719,415	0	0.0	
- 자본적 지출	0	0	0	0.0	
- 예비비	58,873,516	48,887,214	9,986,302	20.4	

□ 검토 의견

- 2004년도 제3회 지역개발기금 특별회계 세입·세출예산안은 3,326억 7,569만원으로서 기정예산 3,226억 7,569만원 대비 3.1%인 100억원이 증액되었으며
- 세입예산안은 자본적수입중 지방채 매출수입이 100억원 증액되었고, 세출예산안은 사업비용중 지방채관리비가 1,369만원, 자본적비용중 예비비가 99억 8,630만원이 증액되었음.
- 세입예산안은 지역개발공채 매출액 증가에 따라 연말까지추가 소요 100억원을 계상한 것이며, 세출예산안은 증액된 세입예산중 공채매출 선급이자로 1,369만원을 계상하고 나머지 금액 99억 8,630만원은 예비비로 계상한 것으로 지역개발기금특별회계 제3회 추가경정 예산편성은 적정하다고 사료되나
- 현재까지 500억원의 지역개발공채가 소화되었는데 제3회추경에 계상된 100억원이 연말까지 공채소화가 될것인지 공채소화 추계에 대한 자세한 설명이 필요함.