

보사환경국소관

1995년도 충청북도일반회계세입세출예산안

검 토 보 고 서

1994. 12.

교 육 사 회 위 원 회

전 문 위 원

1. 예산안 총괄

- 가. '95년도 예산안 규모
- 나. 일반회계 세입예산안 규모
- 다. 일반회계 세출예산안 규모
- 라. 보사환경국소관 세출예산안 규모

2. 예산안 개요

- 세출 성질별 내역

3. 검토 의견

- 세항별 목별 내역

4. 의료보호기금 특별회계

- 가. 예산안 총괄
 - 세입 및 세출 예산안 규모
- 나. 예산안개요 및 검토의견

5. 대청호특별대책지역 환경기초시설 운영관리 특별회계

- 가. 예산안 총괄
 - 세입 및 세출 예산안 규모
- 나. 예산안개요 및 검토의견

6. 참고 자료

- 국비보조사업 내역
- 도비보조사업 내역

1. 예산안 총괄

가. '95년도 예산안 규모

(단위 : 천원)

회 계 별	'95 예산안	전년도 예산액	증 △ 감	
				%
합 계	566,907,609	504,769,602	52,138,007	10.3
○ 일반 회 계	440,368,479	382,951,184	57,417,295	15.0
○ 특별 회 계	116,539,130	121,818,418	△ 5,279,288	△ 4.3
- 공 기 업 특별 회 계	95,753,916	104,316,104	△ 8,562,188	△ 8.2
· 지역개발기금	56,253,914	54,833,643	1,420,271	2.6
· 공 영 개 발	39,500,002	49,482,461	△ 9,982,459	△ 20.2
- 기 타 특별 회 계	20,785,214	17,502,314	3,282,900	18.8
· 의료보호기금	16,356,234	14,037,193	2,319,041	16.5
· 농 어 촌 소득개발기금	2,562,625	1,644,565	918,060	55.8
· 대청호특별대 책지역환경기초 시설운영관리	1,866,355	1,820,556	45,799	2.5

나. 일반회계 세입예산안 규모

(단위 : 천원)

구 분	'95 예 산 안	전년도 예산액	증 △ 감		
				%	
합 계	440,368,479	382,951,184	57,417,295	15.0	
지 방 세	120,139,000	101,496,000	18,643,000	18.4	
세 외 수 입	36,716,114	33,799,911	2,916,203	8.6	
	경상적세외수입	7,299,416	6,021,379	1,278,037	21.2
	임시적세외수입	29,416,698	27,778,532	1,638,166	5.9
지 방 교 부 세	107,646,000	98,687,000	8,959,000	9.1	
지 방 양 여 금	49,288,667	49,588,667	△ 300,000	△ 0.6	
보 조 금	92,062,659	76,054,608	16,008,051	21.0	
지 정 재 원	34,516,0390	23,324,998)	11,191,041	48.0	

- 1995년도 일반회계 세출예산 규모는 총 4,403억 6천 8백만원으로 전년도 당초 예산액 3,829억 5천 1백만원에 비하여 574억 1천 7백만원이 증액된 것으로 15.0%의 증가율을 보이고 있음.

다. 일반회계 세출예산안 규모

(단위 : 천원)

구 분	'95 예산안	전년도 예산액	증 △ 감	%
합 계	440,368,479	382,951,184	57,417,295	15.0
인 건 비	40,357,600	37,818,411	2,539,172	6.7
물 건 비	30,676,039	26,100,895	4,575,144	17.5
이 전 경 비	113,783,330	89,247,024	24,536,306	27.5
자 본 지 출	235,558,324	215,090,527	20,467,797	9.5
내 부 거 래	5,498,294	6,093,012	△ 594,718	△ 9.8

- 1995년도 일반회계 세출예산 규모는 총 4,403억 6천 8백만원으로 전년도 당초 예산액 3,829억 5천 1백만원에 비하여 574억 1천 7백만원이 증액된 것으로 15.0%의 증가율을 보이고 있음.

라. 보사환경국소관 세출예산안 규모

(단위 : 천원)

구 분	'95 예산안	'94 당초예산액	증 △ 감	
				%
합 계	38,695,997	32,965,850	5,730,147	14.8
인 건 비	1,047,600	1,035,822	11,778	1.1
물 건 비	1,051,352	933,957	117,395	12.6
이 전 경 비	21,521,923	19,844,256	1,677,667	8.5
자 본 지 출	11,103,325	7,672,007	3,431,318	44.7
용 자 및 출 자	-	-	-	-
보 전 재 원	-	-	-	-
내 부 거 래	3,971,797	3,479,808	491,989	14.1
예비비및기타	-	-	-	-

- 보사환경국소관 1995년도 일반회계 세출예산안 규모는 386억 9천 6백만원으로 전년도 당초예산액 329억 6천 6백만원에 비하여 14.8%에 해당하는 57억 3천만원이 증액되었음.

2. 예 산 안 개 요

첫째, 인건비는 보건환경연구원 공무원 65명에 대한 봉급, 상여금, 수당 등 5개 항목에 대하여 10억 4천 7백만원을 계상한 것으로 전년도 당초 예산에 비해 1.2% 증가된 1천 2백만원이 증액되었음.

둘째, 물건비는 일반수용비등 각종 업무추진에 따른 제소요경비로 16개 항목에 대하여 10억 5천 1백만원을 계상하여 전년도 당초예산에 비해 11.7% 증가된 1억 9백만원을 증액편성 하였음.

셋째, 이전경비는 보상금, 민간 및 자치단체에 대한 경상보조비 등 4개 항목에 대하여 215억 2천 1백만원을 계상한 것으로, 전년도 당초예산에 비하여 3.1% 증가된 6억 3천 3백만원이 증액되었음.

넷째, 자본지출은 시설비, 자산취득비, 민간 및 자치단체에 대한 자본보조비등 5개 항목에 대하여 111억 3백만원을 계상하여, 전년도 당초예산에 비하여 26.4% 증가된 23억 1천 8백만원이 증액되었음.

다섯째, 내부거래는 특별회계 전출금, 기금 적립금으로 39억 7천 1백만원을 계상하여 전년도 당초예산에 비해 14.1% 증가된 4억 9천 1백만원을 증액편성 한 것으로 나타나있음.

3. 검토 의견

1995년도 보사환경국소관 일반회계 예산안은 386억 9천 5백만원의 규모로 도 전체 일반회계 세출예산안 4,403억 6천 8백만원의 8.8%를 차지하고 있으며, 전년도 국소관 당초예산액 351억 3천 1백만원에 비해 10.1%에 해당하는 35억 6천 4백만원이 증액된 것으로 나타나 있음.

첫째, 인건비는 10억 4천 7백만원이 계상된 것으로,

도 본청 공무원에 대한 인건비는 전액 기획관리실소관으로 일괄계상되어 제외되었고, 사업소인 보건환경연구원소관 공무원 65명에 대한 봉급, 상여금, 초과근무수당, 정액수당과 일용인부임 1명을 계상한 것임.

둘째, 물건비는 10억 5천 1백만원이 계상된 것으로 이는 전년도 당초예산액에 비해 11.7%가 증가된 1억 9백만원이 증액되었음.

- 일반수용비는 8천 9백만원으로,

기본적인 행정업무 추진에 소요되는 인채 및 각종 유인비, 행사추진에 따른 현수막 제작 등 제경비로 계상한 것이며

- 공공요금 및 제세공과금은 3천 1백만원으로,

보건환경연구원의 전기료, 수도사용료, 자동차관련 제보험료, 부담금 등과 환경지도 및 관리에 따른 사용료로 계상되어 예산편성지침에 맞게 편성된 것으로 사료됨.

- 운영수당 4백만원은,

강사수당, 각종위원회 참석수당, 기타 월정액으로 지급되지 않는 제수당을 계상한 것이나, 전년도 위원회 개최결과와 관련하여 위원회의 실효성에 대한 설명이 필요한 것으로 사료됨.

- 피복비 2백만원은
일선행정 요원의 업무추진에 필요한 피복비로 계상되었으며
- 급량비는 2천 6백만원을 계상한 것으로,
각종 업무추진에 따른 시간외근무등 초과근무시에 복리후생적 차원에서 제공하는 식비로 매식단가가 1끼에 5,000원으로 계상된 것으로 적절하게 계상된 것으로 사료됨.
- 관서당경비는 1억 9천만원이 계상된 것으로,
통상적인 조직운영에 소요되는 기본적인 사무비로 각과 단위별 정원에 맞추어 예산편성지침에 따라 적절히 계상된 것으로 사료됨.
- 연료비는 7백만원으로,
보건환경연구원 난방비와 석유난로 사용에 따른 유지 경비로 예산편성 지침에 따라 적절히 계상되었음.
- 시설장비유지비는 2천만원을 계상한 것으로,
보건환경연구원 건물유지비와 각종장비 수리 및 유지관리에 소요되는 경비로 예산단가에 맞게 적절히 계상되었음.
- 차량·선박비는 2천 8백만원을 계상한 것으로,
보건환경연구원 차량 5대와 환경관리 유도선 2대에 대한 유류대및 선체 기관유지비와 보건환경연구원장 자가운전차량 유지비로 계상되었음.
- 재료비는 1억 9천 9백만원으로,
보건관리의 예방접종약품 3종 백신구입비 6천 3백만원과 재해비축용 방역약품 구입비 4천 8백만원을 계상한 것으로 전년도 사용실태(잔고 및 이월 등)를 비교하여 정확한 소요량을 파악하여 계상에 철저를 기하여야 할 것이며,
한편 보건환경연구원 각종 검사업무에 따른 시약, 검사,재료비로는 8천만원이 계상되었음.

- 국내여비는 1억 2천 9백만원이 계상되었는데,
국내여비 규정에 의한 공무원의 국내출장여비로 각종업무 지도, 단속,
조사에 따라 소요되는 경비를 숙박인 경우 1일 30,000원씩 계상한 것
으로 심야불법업소 지도단속과 환경업무 지도단속에 많은 예산이 책정된
것이 특징으로 나타나 있음.
- 특수활동비는 1천만원으로,
지방행정수행의 원활한 추진을 위한 대민활동 등 공무원의 직책수행에
소요되는 제 잡비로서 '94결산 검사시 지적하여 시정 계상된 것이며
- 업무추진비는 1천만원을 계상한 것으로,
(기존의 판공비로) 보사국의 시책판공비 3백만원과 보건환경연구원의
원장, 부장 2명, 과장 9명에 대한 월정액 판공비로 계상되었음.
- 복리후생비 2억 9천 5백만원은,
보건환경연구원 공무원 65명에 대한 급여성격의 급량비, 가계보조비,
정보비, 체력단련비 등 정액수당으로 예산편성지침에 맞추어 적절히
계상되었음.

셋째, 이전경비는 215억 2천 1백만원으로 전년도에 비해 3.1% 증가된 6억
3천 3백만원이 증액된 것으로,

- 보상금은 9천 4백만원으로,
일반행정협조에 대한 반대급부적 경비, 각종 격려, 시상비 등을 계상한
것인데 주요내용을 보면, 각종 시상금 9백만원, 불우보훈대상자 지원
6백만원, 장애인보장구 교부 161명에 대한 국비 2천 5백만원을 포함한
3천 2백만원과 공중보건 의사 진료활동과 직무교육에 따른 경비 1천
2백만원, 환경신고자 등에 대한 보상금 7백만원, 기타 미화요원에 대한
위문품 구입 등으로 계상되었음.

- 포상금 등은 1천 5백만원은
쓰레기감량 및 재활용 우수(3개)시군 시상을 위해 1천 5백만원과
환경의 날 행사 유공공무원 시상비로 계상되었음.
- 민간에대한 경상보조비 7억 3천만원은
지역복지봉사센터 운영비 3천 1백만원, 대한상이군경 총복지부 등에
보조금 1천 4백만원, 전국 장애인 체육대회 및 기능경진대회경비 3천
7백만원, 농아 및 정박아 장애인 축구대회경비 8백만원, 장애인 재활
대회경비 1천 4백만원, 장애인 복지회관 운영에 3억 6천 1백만원,
장애인재활의원 운영 및 저소득장애인 직업훈련비 1억 9천 3백만원
등으로 민간이 행하는 사무 또는 사업에 대하여 자치단체가 조성하거나
재정상의 원조를 위해 자본적 경비를 제외한 보조금으로 지원되는 것임.
- 민간위탁금은 1억 2천 4백만원으로
나이동 진료사업비 8천만원과 선천성 대사이상 검사비 지원 4천만원을
계상한 것인데 사업투자 효과와 지난해 예산지원 실적에 대한 자세한
설명이 필요하다고 사료됨.
- 자치단체에 대한 경상보조비로는 205억 6천 2백만원이 계상된 것으로,
· 사회복지증진비에서는 재가복지봉사 센터, 사회복지관, 정신질환시설
7개소와 장애인시설 12개소, 장애인보호시설 13개소 운영비 지원과
장애인 의료비 지원 등은 별첨의 참고자료와 같으며,
시설종사자 처우개선을 위해 93년부터 지원되는 350명에 대한 대우
수당은 1인 월 5만원씩 지원하고 시설아동 참고서 및 수학여행경비를
지원하는 등 사회복지증진 차원에서 앞으로도 지속적인 예산확보를
통해 점차 확대지원할 수 있는 방안이 강구되어야 할 것으로
사료됨.

넷째, 자본지출은 111억 3백만원으로 전년도에 비해 26.4%인 23억 1천 8백만원이 증액되었음.

- 시설비는 2천만원으로,
보건환경연구원의 냉장 및 냉동창고 설치와 수질검사 장비 구입비로 계상된 것인데 보건환경연구원의 IC주입모듈 등 3종의 수질검사장비 1천 2백만원은 자산취득비로 계상되어야 함에도 잘못 계상되어 예산집행이 불가능할 것으로 향후 예산계상에 신중을 기해야 할 것임.
- 자산취득비는 2억 1천만원이 계상되었는데,
정수책정 물품인 레이저 프린터기 등 행정장비와 보건환경연구원 행정장비, 시험장비 11종에 1억 9천 4백만원, 환경지도에 필요한 소음 측정기와 제 장비구입비로 1천 1백만원을 계상하는 등 행정장비 확충과 연구, 시험, 환경지도단속 장비보강에 많은 예산을 투자한 것으로 긍정적인 예산편성이라고 사료되나 모사전송기 구입비 2백만원은 '94년 2회추경에 기 계상하여 확정된 예산으로 중복 계상되는 오류를 범한 것임.
- 민간자본보조비 7억 4백만원은,
한국건강관리협회 청사 증개축 1억 7천만원과 대한나관리협회 등에 대한 장비지원, 해원장애인 복지관 건립비 4억 8천 2백만원을 계상한 것으로 도민의 건강관리와 복지증진을 위해 지원되는 것은 바람직한 것이나 사업효과에 대한 설명이 필요할 것으로 사료됨.
- 자치단체에 대한 자본보조사업비는 101억 6천 8백만원으로,
 - 사회복지비는 상록원 및 부활원 정신질환요양시설 기능보강 3억 7천만원, 기타 장애인시설 9개소 기능보강 4억 5천 2백만원을 국비 50% 지원으로 계상하였고
 - 저소득주민보호비는 저소득층 주민 가옥수리비 2억 4천 3백만원, 특별취로사업비로 11개 시군에 보조비로 계상되었음.

- 보건관리비로는 11개 시군의 보건소 구급차 구입비로 2억 4천 2백만원을 계상하였으며
- 청소행정 관리비는
음식물쓰레기 퇴비화 시설보급 2억 1천만원을 11개 시군에 지원 하는 것이며 청주권 광역쓰레기 매립장 주변정비사업에 2억원 음성·진천 광역쓰레기매립장 주변정비사업에 14억 8천만원과 옥천을 비롯한 4개군 폐기물 처리시설 및 쓰레기매립장 조성에 45억원을 지원 하기 위해 계상한 것임.
- 분뇨처리비는
음성군 분뇨처리장 주변정비사업 5억원과 오염하천 4개소에 대한 정화 사업비 17억 6천만원을 계상한 것으로 사업 추진 문제점과 향후 추진 계획에 대하여 자세한 설명이 필요한 것으로 사료됨.
- 적립금은 충청북도 저소득주민자녀장학금지급조례의 규정에 따라 2억 원을 적립하는 것과,
재해구호적립금 역시 관련조례에 따라 5억 4천 8백만원을 적립하려는 것으로 불가피한 예산으로 사료됨.

4. 의료보호기금특별회계세출예산안

가. '95 예산안 총괄

□ 세입예산안 규모

(단위 : 백만원)

과 목 별	'95 예산안	'94 예산액	증△감		
				%	
계	13,356	14,037	2,319	16.5	
□ 사업외수입	3,463	3,048	415	13.6	
○ 이월금	150	150	-	-	○ 순세계잉여금
○ 용자금회수수입	20	20	-	-	○ 시군대불금회수금
○ 전입금	3,223	2,747	476	17.3	○ 도비부담금
○ 잡수입	70	131	△ 61	46.6	○ 시군결산반환금(64.0)및 이자수입(6.0)
□ 국고보조금	12,893	10,989	1,904	17.2	

□ 세출예산안 규모

(단위 : 백만원)

과 목 별	'95 예산안	'94 예산액	증△감		
				%	
계	16,356	14,037	2,319	16.5	
□ 관리비	91	85	6	7.1	○ 시군의료보호 사무비보조 76.4 수용비 1.0 운영수당 0.6 여비 13.2
□ 사업비	16,155	13,781	2,374	17.2	
○ 진료비심사료	93	99	△ 6	6.0	
○ 진료비보조	15,817	13,422	2,395	17.8	
○ 대불용자금	245	260	△ 15	5.8	○ 2종입원대상 자 대불금
□ 예비비	110	171	△ 61	35.7	

나. 예산안 개요 및 검토 의견

'95년도 의료보호기금 특별회계 예산안은 163억 5천 6백만원으로 도 특별회계 전체 예산안 1,165억 3천 9백만원의 14.0%를 차지하고 있으며 전년도 당초 예산액 140억 3천 7백만원에 비해 16.5%에 해당하는 23억 1천 9백만원이 증액되었음.

이를 세입·세출별로 살펴보면,

○ 세입은 5개 항목으로 163억 5천 6백만원의 규모인 바,

- 사업외 수입은 34억 6천 3백만원(4억 1천 5백만원 증)으로
 - 전년도 이월금은 1억 5천만원
으로 이는 전년도 순세계 잉여금으로 계상된 것임.
 - 용자금회수 수입 2천만원
은 의료보호 대불상환금으로 계상되었으며,
 - 전입금은 32억 2천 3백만원(4억 7천 6백만원 증)이
도비부담금으로 일반회계에서 전입한 예산임.
 - 잡수입 7천만원(6천 1백만원 감)
은 시군의 '94년도 결산 반환금과 이자수입을 계상한 것임.
- 국고보조금은 128억 9천 3백만원(19억 4백만원 증)
으로 생활보호법에서 규정하고 있는 생활유지 무능자의 최저 생계보호를 위해 의료보호사업비로 국비에서 지원하는 예산임.

○ 세출은 3개 항목에 대하여 163억 5천 6백만원이 계상된 것으로,
전년도에 비해 16.5%의 증가를 보이고 있으며,

- 관리비는 9천 1백만원(6백만원 증)으로
시군 의료보호사무보조 수용비, 운영수당, 여비지원을 위해 계상되었으며
- 사업비는 161억 5천 5백만원(23억 7천 4백만원 증)으로
 - 진료비심사수수료 9천 3백만원
 - 진료비 보조 158억 1천 7백만원
 - 대불용자금 2억 4천 5백만원 등으로 계상되었음.

- 예비비는 1억 1천만원(6천 1백만원 감)으로
전체예산의 0.6%를 차지하고 있음.

이상으로 의료보호기금특별회계세입세출예산안은 적절하게 계상된 것으로 사료됨.

5. 대청호특별대책지역환경기초시설운영관리특별회계

가. '95 예산안 총괄

□ 세입예산안 규모

(단위 : 백만원)

과 목 별	'95 예산안	'94 예산액	증△감		비 고
				%	
계	1,866	1,821	45	2.5	
□ 사업 수입	1,866	1,821	45	2.5	○ 자치단체별운영비 부담금 -대전 974.2 -충남 358.3 -청주 379.8 -청원 61.6 -보은 41.1 -옥천 51.3

□ 세출예산안 규모

(단위 : 백만원)

과 목 별	'95 예산안	'94 예산액	증△감		비 고
				%	
계	1,866	1,821	45	2.5	
□ 사업 비	1,866	1,821	45	2.5	○ 자치단체 교부금 -하수처리장 1,559.6 · 청원 문의 689.6 · 옥천 군복 870.0 -간이오수처리장 306.7 · 청원 문의 45.3 · 보은 회복 57.7 · 옥천 동이 71.7 · 옥천 안내 55.1 · 옥천 안남 76.9

나. 예산안개요 및 검토의견

'95년 대청호 특별대책지역 환경기초시설 운영관리 특별회계 예산안은 18억 6천 6백만원으로, 도 특별회계 예산안 1,165억 3천 9백만원의 1.6%를 차지하고 있으며, 이는 전년도 예산액 18억 2천 1백만원에 비하여 2.5%에 해당하는 4천 5백만원이 증액된 것임.

○ 세입에 있어서는 18억 6천 6백만원의 규모로,

- 충청북도 부담금 5억 3천 3백만원(1천 2백만원 증)
- 대전직할시 부담금 9억 7천 4백만원(2천 4백만원 증)
- 충청남도 부담금 3억 5천 8백만원(4천 2백만원 감)

등으로 이는 전년도 예산액에 비하여 4천 5백만원이 증액계상되었음.

○ 세출에 있어서는 해당 시군에 대한 교부금으로,

- 특별대책지역내 하수처리장 2개소 운영비 15억 5천 6백만원은,
청원군 문의면 매천 하수처리장, 옥천군 군북면 이백 하수처리장 운영비로 '94년도 운영비와 동일하게 계상 하였으며,
- 간이오수처리장 5개소 운영비 3억 6백만원은,
청원군 문의면 노현, 보은군 회북면 증암, 옥천군 동이면 평산, 안남면 연주, 안내면 현리 간이오수처리장 운영비로 계상된 것임.

이상으로 '95 대청호특별대책지역환경기초시설운영관리특별회계 예산안은 적절하게 편성된 것으로 사료되나 '94 제2회 추경시 세입을 감액한 바 있어 '95년도에는 예산집행에 신중을 기하여야 할 것임.

6.참 고 자 료 : 별 첨