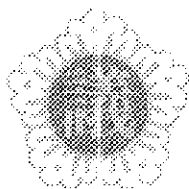


2004. 12.

— 2005年度忠清北道歲入歲出豫算案 —
專門委員 檢討報告
《 企劃管理室 所管 》



企劃行政委員會

企劃管理室 所管

일반 회계

□ 세출예산안 규모

(단위 : 천원)

| 구 분 | 예 산 안 | 구성비 (%) | 전년도 예산액 | 구성비 (%) | 증 감 | 증감율 (%) |
|---------|------------|---------|------------|---------|------------|---------|
| 합 계 | 99,015,794 | | | | | |
| 당초예산 | 98,971,617 | 100.0 | 78,288,961 | 100.0 | 20,726,833 | 26.4 |
| 수정예산 | 44,177 | | | | | |
| 인 건 비 | 40,152,141 | 40.6 | 27,152,391 | 34.7 | 12,999,750 | 47.9 |
| 물 건 비 | 4,465,740 | | | | | |
| 당초예산 | 4,409,140 | 4.5 | 12,502,170 | 16.0 | △8,036,430 | △64.3 |
| 수정예산 | 56,600 | | | | | |
| 이 전 경 비 | 11,960,228 | 12.1 | 9,992,761 | 12.7 | 1,967,467 | 19.7 |
| 자 본 지 출 | 18,090,800 | 18.2 | 3,481,700 | 4.4 | 14,609,100 | 419.6 |
| 내 부 거 래 | 8,548,000 | 8.6 | 8,732,192 | 11.2 | △184,192 | △2.1 |
| 예비비및기타 | 15,798,885 | | | | | |
| 당초예산 | 15,811,308 | 16.0 | 16,427,747 | 21.0 | △628,862 | △3.8 |
| 수정예산 | △12,423 | | | | | |

□ 검토내역 및 의견

- 기획관리실 소관 2005년도 세출예산안 규모는 990억 1,579만 4천 원으로, 금년도 예산액 782억 8,896만 1천원에 비하여 26.4%인 207억 2,683만 3천원이 증액된 규모이며,
- 이는 도 전체 일반회계 세출예산안 총규모 1조 3,141억 8,971만 8천원 대비 7.5%의 비중을 점하고 있음.

○ 증감된 내용을 성질별로 살펴보면,

- 인 건 비 129억 9,975만원 (47.9%)
- 물 건 비 △80억 3,643만원 (△64.3%)
- 이전경비 19억 6,746만 7천원 (19.7%)
- 자본지출 146억 910만원 (419.6%)
- 내부거래 △1억 8,419만 2천원 (△2.1%)
- 예비비 및 기타 △6억 2,886만 2천원 (△3.8%) 이며,

○ 인건비는 혁신분권담당관실과 노근리사건실무지원단 등 신설에 따른 인원증가, 그리고 호봉승급과 공무원보수 현실화관련 봉급 조정수당(기본급의 2.4%), 초과근무수당 등을 증액하였으며,

○ 물건비는 금년도 보다 64.3%인 80억 3,643만원을 감액하여 44억 6,574만원 규모임.

- 주요증감 내용은

(단위 : 천원)

| 과 목 (사업) 명 | 2005년 | 2004년 | 증△감 | 비고 |
|-------------------|---------|---------|---------|------|
| 도정소개책자 및 리플릿 제작 | 60,000 | 30,000 | 30,000 | 176쪽 |
| 위원회 운영수당 | 215,000 | 100,000 | 115,000 | 176쪽 |
| 시책추진업무추진비 | 143,000 | 148,000 | △5,000 | 177쪽 |
| 소송위탁수수료 | 75,000 | 45,000 | 30,000 | 196쪽 |
| 행정심판·소청심사위원회 운영수당 | 42,700 | 20,220 | 22,480 | 197쪽 |
| 충북발전협의회 등 회의 참석수당 | 34,720 | 57,400 | △22,680 | 200쪽 |

※ 물건비 : 일반운영비, 여비, 업무추진비, 복리후생비, 재료비, 연구개발비

○ 이전경비는 금년예산 보다 19.7%인 19억 6,746만 7천원이 증액된 119억 6,022만 8천원을 제출하였으며,

- 주요증감 내용은

(단위 : 천원)

| 과 목 (사업) 명 | 2005년 | 2004년 | 증△감 | 비고 |
|-------------------|-----------|-----------|-----------|------|
| 정책모니터 워크숍 개최 | 40,000 | 0 | 40,000 | 180쪽 |
| 예산성과금 | 50,000 | 20,000 | 30,000 | 193쪽 |
| 민간경상보조(POOL) | 100,000 | 0 | 100,000 | 194쪽 |
| 사회단체보조금 한도액 | 1,977,000 | 106,000 | 1,871,000 | 194쪽 |
| 지방대학 혁신역량 강화사업 지원 | 1,000,000 | 750,000 | 250,000 | 203쪽 |
| 시책추진보전금 | 8,381,834 | 8,251,366 | 130,468 | 205쪽 |

※ 이전경비 : 일반보상금, 포상금, 출연금, 자치단체등이전, 차입금이자 등

- 자본지출은 146억 910만원이 증액된 180억 9,080만원으로, 충청북도지정명예연구소 지원비 1억원 등이 증액되었음.
- 내부거래 85억 4,800만원은 지방교육재정교부금(지방세 총액 3.6%) 85억 4,800만원으로 지방세 세수증가에 따라 3억 1,580만 8천원이 증액되었으며,
- 예비비및기타 경비는 157억 9,888만 5천원을 계상하였음.
- 2005년도 기획관리실 소관 일반회계 세출예산은 직원들의 인건비와 지방교육세 교육비 특별회계 전출금이 증가하여 전체적으로 적정하게 편성되었다고 사료되나,

당초예산안 사항별설명서

176쪽 위원회 운영수당 증액 1억 1,500만원에 대한 구체적인 사유

178쪽 자체평가 우수부서 포상금 지급관련 평가개요 및 선정기준

- 179쪽 도정업무추진 학술용역비(POOL) 2004년도 집행내역
 - 179쪽 충북개발연구원 운영비 계속 지원에 대한 필요성 및 당위성
 - 180쪽 정책모니터 워크숍 개최관련 사업비 산출내역
 - 180쪽 충청북도 지정 명예연구소 지원비 그 동안의 추진성과와 2005년도 지원방향 및 계획
 - 193쪽 예산성과금 2004년도 지급현황 및 2005년도 전망
 - 196쪽 소송위탁수수료 증액분인 3,000만원에 대한 구체적인 사유
 - 197쪽 행정심판·소청심사위원회 운영수당 증액계상에 따른 관련 위원수 증가(4명→7명) 사유
 - 201쪽 2004년도 우수혁신과제(도민아이디어) 제안자 시상금 집행실적
 - 202쪽 지방분권 학술세미나 및 토론회 2004년도 추진실적 및 계속사업으로서의 추진 필요성
 - 203쪽 지방대학 혁신역량강화사업(NURI) 지원관련 사업추진 방향 및 필요성
- 수정예산안 사항별설명서
- 34쪽 충청북도 화보집 제작 필요성과 앞으로의 추진계획에 대하여는 설명이 있어야 할 것으로 사료됨.

지역개발기금 특별회계

□ 세입예산안 규모

(단위:백만원)

| 과 목 별 | 2005년 예산안 | 2004년 예산액 | 증감 | 증감비 (%) | 비 고 |
|-----------|----------------|----------------|---------------|-------------|----------------|
| 계 | 285,426 | 262,503 | 22,923 | 8.7 | |
| □ 수익적수입 | 14,557 | 14,087 | 470 | 3.3 | |
| - 융자금이자수입 | 6,541 | 5,955 | 586 | 9.8 | '93~2004 융자금이자 |
| - 예금이자수입 | 7,971 | 8,103 | △132 | △1.6 | '05년도 예금이자 |
| - 특별이익 | 45 | 29 | 16 | 55.2 | 시효소멸이익 |
| □ 자본적수입 | 78,239 | 65,344 | 12,895 | 19.7 | |
| - 융자금회수수입 | 18,239 | 15,344 | 2,895 | 18.9 | '93~2004 융자금회수 |
| - 지방채매출수입 | 60,000 | 50,000 | 10,000 | 20.0 | '05년도 공채매출수입 |
| □ 이 월 금 | 192,630 | 183,072 | 9,558 | 5.2 | '04년도 집행잔액 |

□ 세출예산안 규모

(단위:백만원)

| 과 목 별 | 2005년 예산안 | 2004년 예산액 | 증감 | % | 비 고 |
|----------|----------------|----------------|---------------|-------------|---------------|
| 계 | 285,426 | 262,503 | 22,923 | 8.7 | |
| □ 수익적지출 | 15,367 | 13,722 | 1,645 | 12.0 | |
| - 기금관리비 | 21 | 19 | 2 | 10.5 | 회계운영사무비 |
| - 지방채관리 | 15,146 | 13,503 | 1,643 | 12.2 | '2000공채상환이자 및 |
| - 예비비 | 200 | 200 | 0 | 0 | 2005년 선급이자 |
| □ 자본적지출 | 270,059 | 248,781 | 21,278 | 8.6 | |
| - 기금융자금 | 100,000 | 80,000 | 20,000 | 25.0 | |
| - 지방채상환금 | 44,526 | 39,719 | 4,807 | 12.1 | '2000공채 원금상환 |
| - 자본적 지출 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| - 예비비 | 125,533 | 129,062 | △3,529 | △2.7 | |

□ 검토내역 및 의견

- 2005년도 지역개발기금 특별회계 세입·세출 예산안 규모는 2,854억 2,600만원으로, 금년도 예산 2,625억 300만원 보다 8.7%인 229억 2,300만원이 증액되었음.
- 이는 세입에 있어서
 - 융자금이자수입 5억 8,600만원과 융자금회수수입 28억 9,500만원, 지방채매출수입 100억원은 증액하였으나,
 - 예금이자수입 1억 3,200만원을 감액하고, 2004년도 집행잔액 이월금으로 95억 5,800만원을 증액 계상하였음.
- 종합적으로 볼 때
 - 지역개발기금 특별회계 세입·세출 예산안은 적정하게 편성되었다고 판단되나,
- 2005년도 용자계획을 보면 금년도 예산액 80억원 보다 25% 증가한 1,000억원으로 세부내역을 보면,
 - 상·하수도사업 100억원
 - 도로·도시개발사업 100억원
 - 공영개발사업 200억원
 - 경영수익사업 및 기타 600억원 이며,
- 예비비가 1,255억 3,300만원으로, 예산 총액 2,854억 2,600만원의 44.0%를 차지하고 있어 금년도 예비비 보다 35억 2,900만원이 감액되었다 하더라도 막대한 기금이 용자되지 않고 여유자금으로 시중은행에 예치되고 있는 것에 대한 설명이 필요함.

지방채 상환기금

□ 기금조성 및 운용계획

(단위 : 백만원)

| 2004년도말 현재액 (A) | 2005년 운용계획 | | | 2005년도말 현재액 (A+B) | 비고 |
|--------------------|------------|----|--------|-------------------------|----|
| | 수입 | 지출 | 증감 (B) | | |
| 500 | 23 | - | 23 | 523 | |

주 : 기금 5억원은 전액 2004년도에 조성되었음.

□ 검토내역 및 의견

- 지방채상환기금은 충청북도에서 추진하는 지역개발 및 각종 사회간접시설 확충 등을 위하여 발행한 지방채 원리금의 연차별 상환재원의 적립을 목적으로 2000년 10월 20일 조례 제2613호로 제정하여 운용하고 있는 기금으로서
- 현재 조성된 기금은 총 5억원으로 전액 2004년도에 조성되었으며, 2005년도에는 조성계획이 없는 가운데 조성된 기금의 이자수입 2,300만원이 발생할 것으로 전망됨.
- 충청북도의 채무는 2004년도말 기준으로 5,133억 6,400만원에 이를 것으로 추정되는 바 이는 2004년도 충청북도 예산의 24.1%에 해당하는 금액으로 대체로 건전하게 운용되고 있다고 사료됨.

$$* \frac{513,364 \text{백만원}}{2004 \text{년말 채무액}} \div \frac{2,135,608 \text{백만원}}{\text{예산액(2회추경)}} = \frac{24.0\%}{\text{비율}}$$

- 그러나, 이와같이 건전재정이 유지되는 경우에는 조성된 기금이 사장되는 현상이 발생될 우려가 있으므로, 기금규모가 증가할 것에 대비하여 운용방법에 대한 연구가 필요하다고 봄.

충청북도 채무현황

(단위 : 백만원)

| 사 업 명 | 차입년도 | 차 입 선 | 차입원금 | 채무잔액 | 차입조건 |
|--------------------|------|--------|-------------------|-------------------|-----------------------------|
| 총 계 | | | 438,030 | 397,772 | |
| 일 반 회 계 | | | 124,16781, 167 | 123,62780, 627 | |
| 지방도 정비사업 차환 | 2004 | 지역개발기금 | 12,000 | 12,000 | 3.50%, (-) 6년 |
| 중소기업지원센터 건립 | 2004 | 지역개발기금 | 3,600 | 3,600 | 3.50%, (-)10년 |
| 중소기업구조조정자금 | 2004 | 지역개발기금 | 5,992 | 5,992 | 3.50%, (-) 4년 |
| 음성소방서 신축 | 1997 | 청사정비기금 | 500 | 200 | 3.00%, (2)11년 |
| 청주 서부소방서 신축 | 2001 | 청사정비기금 | 1,200 | 960 | 3.00%, (2)11년 |
| '96수해복구사업 차환 | 2004 | 지역개발기금 | 4,900 | 4,900 | 3.50%, (-) 7년 |
| '98수해복구사업 차환 | 2004 | 지역개발기금 | 18,000 | 18,000 | 3.50%, (-) 9년 |
| '99수해복구사업 차환 | 2004 | 지역개발기금 | 7,776 | 7,776 | 3.50%, (-) 3년 |
| '02수해복구사업 차환 | 2004 | 지역개발기금 | 27,199 | 27,199 | 3.50%, (2) 5년 |
| '04수해복구사업 | 2004 | 지역개발기금 | 35,000 | 35,000 | 3.50%,(5) 10년 |
| 오창외국인전용단지 부지매입비 | 2004 | 지역개발기금 | 8,000 | 8,000 | 3.50%(5) 10년 |
| 특 별 회 계 | | | 313,863 | 274,145 | |
| 지역개발기금조성 | 1999 | 수 익 자 | 39,719 | - | 6.00%, (5) -년 |
| 지역개발기금조성 | 2000 | 수 익 자 | 44,526 | 44,526 | 6.00%, (5) -년 |
| 지역개발기금조성 | 2001 | 수 익 자 | 50,151 | 50,151 | 6.00%, (5) -년 10월이후 4.0% |
| 지역개발기금조성 | 2002 | 수 익 자 | 57,349 | 57,350 | 4.00%, (5) -년 |
| 지역개발기금조성 | 2003 | 수 익 자 | 62,118 | 62,118 | 4.00%, (5) -년 |
| 지역개발기금조성 | 2004 | 수 익 자 | 60,000 | 60,000 | 2.50%, (5) -년 |

자치단체 및 회계별 채무현황

(단위 : 억원)

| 구분 시도별 | 계 | 일반회계 | 기타특별회계 | 공기업특별회계 |
|-----------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 합 계 | (100%) 160,913 | (48.5%) 78,010 | (27.8%) 44,686 | (23.7%) 38,217 |
| 서울 | 11,014 | 566 | 9,388 | 1,060 |
| 부산 | 20,502 | 10,211 | 4,747 | 5,544 |
| 대구 | 22,880 | 8,468 | 11,149 | 3,263 |
| 인천 | 6,719 | 3,494 | 16 | 3,209 |
| 광주 | 9,106 | 4,672 | 2,891 | 1,543 |
| 대전 | 7,347 | 2,193 | 3,200 | 1,954 |
| 울산 | 5,126 | 2,522 | 829 | 1,775 |
| 경기 | 22,214 | 11,447 | 5,424 | 5,343 |
| 강원 | 8,126 | 5,683 | 371 | 2,072 |
| 충북 | 3,123 | 2,071 | 280 | 772 |
| 충남 | 6,107 | 2,949 | 1,375 | 1,783 |
| 전북 | 6,362 | 4,340 | 635 | 1,387 |
| 전남 | 7,111 | 2,940 | 1,826 | 2,345 |
| 경북 | 10,581 | 6,858 | 632 | 3,091 |
| 경남 | 7,959 | 5,173 | 635 | 2,151 |
| 제주 | 6,636 | 4,423 | 1,288 | 925 |

자료 : 행정자치부(통계자료는 2004. 6월 현재)