

2009년도 제3회 추가경정예산안

검 토 보 고 서

(공보관실·정책관리실·행정국·소방본부 소관)

행 정 소 방 위 원 회
수석전문위원 양 권 석

- **보고순서** -

일반회계 세입예산안

1. 세입예산안 개요
2. 세입예산안 분석
2. 검토의견

일반회계 세출예산안

1. 세출예산안 개요
2. 세출예산안 분석
3. 검토의견

지역개발기금특별회계

일반회계 세입예산안

1. 세입예산안 개요

- 2009년도 제3회추경 정책관리실 소관 일반회계 세입예산안은 4,934억 7,305만 7천원으로 기정예산 4,915억 9,308만 2천원 보다 0.4%인 18억 7,997만 5천원이 증가하였음.

[표-1] 일반회계 세입예산안

(단위 : 천원)

부 서 별	예산액	기정액	증 감		비고
			증감액	%	
정책관리실	493,473,057	491,593,082	1,879,975	0.4	
행 정 국	628,340,025	659,568,109	△ 31,228,084	△ 4.7	
소 방 본 부	2,014,522	2,013,288	1,234	0.1	

주) 소방본부는 소방서를 제외한 예산액임.

- 2009년도 제3회추경 행정국 소관 일반회계 세입예산안은 6,283억 4,002만 5천원으로 기정예산 6,595억 6,810만 9천원 보다 4.7%인 312억 2,808만 4천원이 감소하였음.

- 2009년도 제3회추경 소방본부 소관 일반회계 세입예산안은 20억 1,452만 2천원으로 기정예산 20억 1,328만 8천원 보다 0.1%인 123만 4천원이 증가하였음.

2. 세입예산안 분석

□ 정책관리실

- 지방교부세 - 지방교부세

(단위 : 천원)

통 계 목	예산액	기정액	증감	비고
부동산교부세	12,630,950	7,758,204	4,872,746	
특별교부세 (지방재정조기집행우선)	300,000	0	300,000	

- 세외수입 - 예탁금및예수금, 잡수입

(단위 : 천원)

통 계 목	예산액	기정액	증감	비고
통합관리기금 예수금	22,700,000	26,000,000	△3,300,000	
기타 잡수입	436,507	429,278	7,229	

- 충북 SW지원센터 운영지원비 집행잔액 반납(802천원)
- 멀티미디어 기술지원센터 설립운영비 집행잔액 반납(677천원)
- U-IT신기술 검증사업 집행잔액 반납(3,499천원)
- 지역협력연계 공동과제 지원사업 집행잔액 반납(2,251천원)

□ 행정국

○ 세외수입 - 재산임대, 매각수입, 증지수입

(단위 : 천원)

통 계 목	예산액	기정액	증감	비고
제2급고 사무실 임대	2,139	0	2,139	
공유재산매각수입 (충북회관 매입)	2,110,500	32,887,292	△30,776,792	
여권발급 수수료	220,684	155,322	65,362	

※ 과목변경(과태료→변상금및위약금) : 위약금 10,000천원

○ 차입금

(단위 : 천원)

통 계 목	예산액	기정액	증감	비고
충북회관매입 정부자금채	19,500,000	0	19,500,000	
충북회관매입 금융기관채	0	20,000,000	△20,000,000	

○ 보조금 - 국고보조금

(단위 : 천원)

통 계 목	예산액	기정액	증감	비고
집단희생사건 위령제 비용지원(성립전)	22,100	17,000	5,100	
여권발급	195,096	218,989	△23,893	

※ 과목변경(국고보조금→국가균형특별회계보조금) : 녹색성장을 위한 지역공동체 활성화사업 185,000천원

□ 소방본부

○ 세외수입

(단위 : 천원)

통 계 목	예산액	기정액	증감	비고
일반전화 설비비 환급수입	1,234	0	1,234	

※ 과목변경(과징금및이행강제금→과태료) : 소방관련법 위반 과태료 등 94,000천원

[표-2] 세입과목별 예산안

(단위 : 천원)

구 분		예산액	기정액	증 감	
정책관리실		434,905,281	433,025,306	1,879,975	0.4%
세외수입	예수금수입	22,700,000	26,000,000	△3,300,000	△12.7%
	기타잡수입	436,507	429,278	7,229	1.7%
지방교부세	지방교부세	411,768,774	406,596,028	5,172,746	1.3%
행 정 국		47,334,211	78,562,295	△31,228,084	△39.7%
세외수입	공유재산임대료	264,426	262,287	2,139	0.8%
	공유재산매각수입금	2,718,000	33,494,792	△30,776,792	△91.9%
	증지수입	221,414	156,052	65,362	41.9%
지방채 및 예치금	정부자금채	39,500,000	20,000,000	19,500,000	97.5%
	금융기관채	0	20,000,000	△20,000,000	△100.0%
보조금	국고보조금	4,445,371	4,649,164	△18,793	△0.4%
	국가균형특별회계보조금	185,000	0	185,000	100.0%
소 방 본 부		95,234	94,000	1,234	1.3%
세외수입	과태료	94,000	0	94,000	100.0%
	과징금	0	94,000	△94,000	△100.0%
	기타잡수입	1,234	0	1,234	100.0%

3. 검토의견

2009년도 제3회추경 정책관리실, 행정국, 소방본부소관 일반회계 세입 예산안은 제2회추경 이후 중앙정부로부터 내시된 지방교부세, 국고보조금을 증액 또는 감액계상한 것,

녹색성장을 위한 지역공동체활성화사업, 위약금, 충북회관 매입과 관련한 과목경정하는 것과,

세외수입으로 공유재산 관련한 임대 및 매각수입 그리고 2008년도 집행잔액을 반납하는 것으로 이견없음.

일반회계 세출예산안

1. 세출예산안 개요

- 2009년도 제3회추경 공보관실소관 일반회계 세출예산안은 28억 1,622만 6천원으로 기정예산 28억 2,252만 6천원보다 0.2%인 630만원이 감소하였음.
- 2009년도 제3회추경 정책관리실소관 일반회계 세출예산안은 1,289억 104만 9천원으로 기정예산 1,233억 9,444만 5천원보다 4.5%인 55억 660만 4천원이 증가하였음.
- 2009년도 제3회추경 행정국소관 일반회계 세출예산안은 3,466억 6,794만 4천원으로 기정예산 3,736억 3,720만 7천원보다 7.2%인 269억 5,926만 3천원이 감소하였음.
- 2009년도 제3회추경 소방본부(소방서포함)소관 일반회계 세출예산안은 814억 9,723만 3천원으로 기정예산 815억 891만 8천원보다 0.2%인 1,168만 5천원이 감소하였음.

[표-3] 세출예산안 규모

(단위 : 천원)

부 서 별	예산액	기정액	증 감		비고
			증감액	%	
공보관실	2,816,226	2,822,526	△6,300	△0.2	
정책관리실	128,901,049	123,394,445	5,506,604	4.5	
행 정 국	346,667,944	373,627,207	△26,959,263	△7.2	
소 방 본 부	81,497,233	81,508,918	△11,685	△0.2	

2. 세출예산안 분석

가. 정책기획관실 소관 주요증가는

① 예산편성운영

(단위 : 천원)

통 계 목	예산액	기정액	증감	비고
지방재정통합DB구축 3단계 사업	41,224	0	41,224	
예산심의실 환경개선 집기구입	7,000	0	7,000	

- 지방재정관리시스템 DB화에 따른 추경반영, 구 예산회계시스템 유지보수비 감액

② 영상회의시스템보강 및 영상회의실 운영

(단위 : 천원)

통 계 목	예산액	기정액	증감	비고
영상회의시스템 보강공사 반환금	23,140	0	23,140	

- 영상회의시스템 보강공사 정산에 따른 시군 반환금

나. 행정국

① 공무원 교육훈련

(단위 : 천원)

통 계 목	예산액	기정액	증감	비고
위탁교육비(일반교육과정)	152,941	86,941	66,000	

- 사무관심사승진 교육생 증가

② 소규모 주민 숙원사업

(단위 : 천원)

통 계 목	예산액	기정액	증감	비고
방범용 CCTV설치	20,000	0	20,000	

③ 재무활동 보전지출

(단위 : 천원)

통 계 목	예산액	기정액	증감	비고
제14대 교육감선거 집행잔액 반환금	4,641	0	4,641	

- 교육청으로부터 배정된 예산집행잔액 반환

[표-4] 세부사업별 예산안 내역

(단위 : 천원)

세부사업명	예산액	기정액	증감	비고
공보관실				
간담회 참석 실비보상	46,000	52,300	△6,300	
정책관리실				
예산회계시스템 유지보수	0	15,951	15,951	
국내여비 예산절감	7,500	22,500	△15,000	
지방재정통합DB구축 3단계사업	41,224	0	41,224	
예산심의실 환경개선 집기구입	7,000	0	7,000	
일반예비비	14,786,683	7,894,105	6,892,578	
인건비	50,868,923	50,880,768	△11,845	
통합관리기금 이자상환	970,000	1,739,010	△769,010	
국도정 평가시책 발굴 워크숍	19,000	34,000	△15,000	
시군통합 평가시스템 구축	22,000	66,500	△44,500	
타 시도 우수시책 벤치마킹	45,000	60,000	△15,000	
국도정시책 시군통합평가 상사업비	2,072,000	2,100,000	△28,000	
행정업무용 스토리지 증설	166,800	195,000	△28,200	국비
시도행정정보시스템 운영위탁비	189,369	220,984	△31,615	국비
UPS 및 부대장치 구입(교체)	410,355	456,000	△45,645	국비
영상회의시스템 보강공사	262,499	296,071	△33,572	
영상회의시스템 보강공사 반환금(1개 시군)	23,140	0	23,140	

세부사업명	예산액	기정액	증감	비고
행정국				
직원영유아보육비	522,000	540,000	△18,000	
공무원 및 기관표창(POOL)	117,500	150,000	△32,500	
도시군 한마음체육대회 운영비지원	0	35,000	△35,000	
시도 체육대회 직장대표선수 유니폼절감분	0	5,556	△5,556	
도시군 한마음체육대회 유니폼	0	14,400	△14,400	
체육대회 시상금	0	8,500	△8,500	
선택적후생복지	3,258,200	3,343,200	△85,000	
위탁교육비	152,941	86,941	66,000	
건강보험부담금(2.54%)	3,740,000	3,800,000	△60,000	
방법용 CCTV	20,000	0	20,000	
녹색성장을 위한 지역공동체활성화 사업	185,000	0	185,000	과목변경
행복충북운동워크숍 민간사회단체참석보상	0	4,000	△4,000	
제14대 교육감선거 집행잔액 반환금	4,641	0	4,641	
통화금융기관차입금이자상환	0	686,000	△686,000	
중앙정부차입금이자상환	0	658,000	△658,000	
통화금융기관차입금원금상환	0	20,000,000	△20,000,000	
충북회관 매입	39,579,000	45,000,000	△5,421,000	
경보통제소 물품구입	48,000	63,000	△15,000	
집단희생사건 유족회 위령제비용 지원	22,100	17,000	5,100	성립전
여권분소 운영	109,777	121,825	△12,048	국비
소방본부				
화산119안전센터 신축 감리비	0	11,685	△11,685	

3. 검토의견

□ 집행잔액의 정리추경 삭감에 대해

제3회추경(정리추경)에서 감액된 사업 중 국비와 도비사업의 일반예비비를 제외한 사업은 모두 집행잔액을 감액하는 것으로 판단됨.

집행잔액의 정리추경 감액은 세출예산 결산시 정상집행이나 전액 삭감의 경우 사업이 없었던 것으로 왜곡시키는 결과를 초래하므로

2008년도 제3회 추경 검토보고시 집행잔액 감액에 대하여 시정을 요구하였음.

그런데 금번 제3회 추경에서도 집행잔액을 감액하는 사유에 대하여 설명이 필요함.

지역개발기금특별회계

1. 세입예산안

(단위 : 천원)

과 목		예산액		기정액		증 감	
		예산액	구성비	예산액	구성비	증감액	증감율
계		167,912,539	100.0%	159,279,738	100.0%	8,632,801	5.4%
수익적수입		17,544,805	10.4%	17,664,988	11.1%	△120,183	△0.7%
사업예산	영업수익 융자금이자수입	15,974,805	9.5%	16,034,988	10.15	△60,183	△0.4%
	영업외수익 예금이자수입	1,440,000	0.9%	1,500,000	0.9%	△60,000	△4.0%
	특별이익 채무면제이익	130,000	0.1%	130,000	0.1%		
자본적수입		120,096,750	71.5%	110,096,750	69.1%	8,752,984	9.1%
자본예산	투자자산수입 융자금회수수입	18,630,750	11.1%	18,630,750	11.7%	0	
	고정부채수입 지방채매출수입	101,466,000	60.4%	91,466,000	57.4%	10,000,000	10.9%
이월금		30,270,984	18.0%	31,518,000	19.8%	△1,247,016	△4.0%

2. 세출예산안

(단위 : 천원)

과 목		예산액		기정		증감	
		예산액	구성비	예산액	구성비	증감액	증감율
계		167,912,539	100.0%	159,279,738	100.0%	8,632,801	5.4%
수익적지출		9,479,389	5.6%	9,479,389	5.9%		
사업예산	영업 비용 기금관리비	21,750	0.0%	21,750	0.0%		
	영업 비용 지급 이자	9,126,078	5.4%	9,126,078	5.7%		
	예 비 비	200,000	0.1%	200,000	0.1%	-	
자본적지출		158,433,150	94.4%	149,800,349	94.1%	8,632,801	5.8%
자본예산	투자 자산 기금융자금	75,363,000	44.9%	75,600,000	47.5%	△237,000	△0.3%
	고정부채상환금 지방채상환금	69,458,295	41.4%	69,448,295	43.6%	10,000	
	기타자본지출	2,554	0.0%	2,554	0.0%		
	예 비 비	13,609,301	8.1%	4,749,500	3.0%	8,859,801	186.5%

3. 검토내역 및 의견

- 2009년도 제3회 추경 지역개발기금특별회계 세입·세출예산안 규모는 1,679억 1,253만 9천원으로 기정예산 대비 5.4%인 86억 3,280만 1천원이 증가하였음.
- 이는 수입부문에서 지방채매출수입이 100억원 증가하였으며, 융자금수입이자 및 예금이자수입이 각각 6천만원씩 감소하였으며, 전년도 이월수입이 12억 4,700만원 감소한 것이 주된 요인이 되겠음.
- 또한 지출부문에서는 기금융자금 2억 3천7백만원이 감소 하였으나, 공채상환금 1천만원과 예비비가 88억 6천만원 증가한 것이 주된 요인이 되겠음.
- 2009년도 제3회 추가경정예산 지역개발기금특별회계 세입세출예산안은 지방채매출수입의 증가와 이자수입 감소 등을 반영하여 계상한 것으로 특별한 이견 없음.