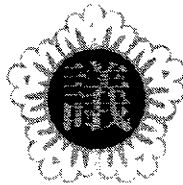


2004.9.13~9.20
제231회임시회

2004년도제2회추가경정세입세출예산안
기획행정위원회소관부서
검 토 보 고 서



기획행정위원회
전문위원 이상만

2004년도제2회추가경정세입세출예산안
기획행정위원회소관부서
검 토 보 고 서

2004년 9월 4일 충청북도지사로부터 제출되어 9월 6일자로 우리 위원회에 회부된 2004년도 기획행정위원회 소관부서의 제2회 추가경정예산안에 대한 검토결과를 보고드리겠습니다.

I. 일반회계 세입예산안

1. 총괄

충청북도의 2004년도 제2회 추가경정 일반회계 세입예산안은 1조 6,668억 8,900만원으로서 기정예산 대비 15.8%인 2,273억 4,000만원이 증액 되었습니다.

세입예산규모

(단위 : 백만원)

회 계 별	예산액	구성비 (%)	기정예산액	구성비 (%)	증감	증감율 (%)
합 계	1,666,889	100.0	1,439,549	100.0	227,340	15.8
지 방 세	328,288	19.7	307,788	21.4	20,500	6.7
세 외 수 입	114,427	6.9	112,844	7.8	1,583	1.4
지방교부세	288,478	17.3	279,478	19.4	9,000	3.2
지방양여금	155,734	9.3	155,734	10.8	0	0.0
보 조 금	655,095	39.3	501,838	34.9	153,257	30.5
지 방 채	124,867	7.5	81,867	5.7	43,000	52.5

2. 세목별 추경재원

제2회 추경 세입은 보조금이 1,532억 5,700만원으로 67%를 점유하고 있으며 세목별 추경재원은 다음과 같음

제2회추경 세입재원

(단위 : 백만원)

세입과목	당초예산	제1회추경	제2회추경	예산액	비고
합 계	1,248,950	190,599	227,340	1,666,889	
지방세수입	307,788		20,500	328,288	
보통세	소 계	211,768		20,500	232,268
	취득세	90,774		9,000	99,774
	등록세	118,921		11,500	130,421
	면허세	2,073			2,073
목적세	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	
세외수입	76,201	36,644	1,583	114,428	
경상적세외수입	소 계	18,142	288	1,128	19,558
	재산임대수입	238			238
	사용료수입	3,446		1,096	4,542
	수수료수입	1,921	30	20	1,971
	사업수입	654		12	666
	장수교부금수입	3,108	898		4,006
	이자수입	8,775	△640		8,135
임시적세외수입	소 계	58,059	36,356	455	94,870
	재산매각수입	2,474			2,474
	순세계잉여금	24,000	22,186	△21	46,165
	이월금		344	21	365
	용자금원금수입	3,000			3,000
	부담금	8,731	90		8,821
	잡수입	19,754	13,736	455	33,945
과년도수입	100			100	
지방교부세	272,966	6,512	9,000	288,478	
지방양여금	134,508	21,226		155,734	
보조금	457,487	44,350	153,257	655,094	
지방채		81,867	43,000	124,867	

II. 기획행정위원회소관부서 일반회계 세출예산안

1. 총괄

기획행정위원회 소관부서의 2004년도 제2회 추가경정 일반회계 세출예산안은 3,955억 8천만원으로서 기정예산 대비 5.7%인 213억 7,400만원이 증액되었습니다.

실국별 세출예산규모

(단위 : 백만원)

실 국 별	예산액	기정예산액	증감액	증감율(%)
계	395,580	374,206	21,374	5.7
공 보 관 실	1,040	962	78	8.1
감 사 관 실	175	165	10	6.1
기획관리실	125,738	113,738	12,000	10.6
자치행정국	268,627	259,341	9,286	3.6

이는 충청북도 일반회계 총규모 1조 6,668억 8,900만원의 23.7%에 해당하는 것으로 기정예산에 비하여 점유비율이 2.3% 감소하였으며

충청북도예산 대비 점유비율

(단위 : 백만원)

구 분	충청북도예산	기획행정위 소관부서	점유비율 (%)
제2회추경	1,666,889	395,580	23.7
기정 예산	1,439,549	374,206	26.0
증 △ 감	227,340	21,374	△2.3

2. 사항별예산

(단위 : 백만원)

구 분	당초예산 ①	제1회추경 ②	제2회추경 ③	증감액 ③-②	증감율(%) ②/③
합 계	275,451	374,206	395,580	21,374	5.7
기획관리	1,376	1,814	2,010	196	10.8
소 계	50,768	53,831	58,696	4,865	9.0
예산운영	49,363	52,426	55,411	2,985	5.7
공기업운영	1,405	1,405	3,285	1,880	62.6
소 계	242	242	245	3	1.2
법무관리	201	201	204	3	1.5
통계관리	41	41	41	0	0.0
도정혁신	0	151	1,488	1,337	885.4
도정홍보	950	962	1,040	78	8.1
감사활동	165	165	175	10	6.1
소 계	17,101	18,184	18,380	196	1.1
총무관리	1,888	2,456	2,471	15	0.6
인사관리	13,857	14,072	14,228	156	1.1
청사관리	1,356	1,656	1,681	25	1.5
자치행정	1,955	3,981	3,972	△9	△0.2
정보통신관리	7,045	7,538	8,345	807	10.7
소 계	78,469	89,385	90,617	1,232	1.4
세정관리	77,780	88,674	89,880	1,206	1.4
회계관리	372	389	415	26	6.7
재산관리	317	322	322	0	0
민방위관리	483	1,060	1,070	10	0.9
소 계	116,897	196,893	209,542	12,649	6.4
지방채상환	10,691	75,678	75,678	0	0
제지출금	0	344	540	196	57.0
교 부 금	89,778	102,101	109,151	7,050	6.9
예 비 비	16,428	18,770	24,173	5,403	28.8

3. 신규사업 내역

(단위 : 천원)

사업명	요구액	예산안	비고
장애인 휠체어 리프트 설치	25,000	25,000	도 비, 44p
자치정보화조합 지역정보화 공동사업 분담금(성립전)	64,000	64,000	교부세, 48p
지방행정정보망 시군이중화체계 구축 장비임차(리스)료	442,000	442,000	교부세, 48p
지방세정정보화1단계사업자치정보화 조합위탁부담금	1,200,000	1,200,000	교부세, 50p
복식부기전산시스템구축	25,000	25,000	도 비, 51p
방송장비등 교체(상사업비, 성립전)	78,000	78,000	교부세, 57p
자체평가지표개발및목표관리제와통합 방안연구용역	60,000	60,000	도 비, 65p
충주의료원장례식장증개축사업	110,000	110,000	교부세, 72p
지역인적자원개발사업비지원(성립전)	500,000	500,000	보조금, 76p
지방대학혁신역량강화사업(NURI)지원 (대응투자분)	750,000	750,000	도 비, 76p

4. 증액사업 내역

(단위 : 천원)

사업명	기정예산	제2회추경	증감액	%	비고
기록물자료관운영보조	11,596	20,106	8,510	73	39P
시험준비요원인부임	7,756	15,235	7,479	96	41p
사무관승진시험위탁비	6,120	13,260	7,140	117	42p
교육고시관련물품구입	18,400	32,400	14,000	76	43p
행정전산망용PC구입	369,000	669,000	300,000	81	48p
현안사업(pool)	13,000	213,000	200,000	1,538	69p

5. 특별교부세(상사업비) 사업 내역

정부합동평가 시상금으로 교부된 특별교부세 사업내역

(단위 : 천원)

부 서	사 업 명	사업비	비고
합 계		591,860	
총 무 과	교육고시관련물품구입 (인쇄기, 복사기, 문서세단기)	14,000	43p
정보통신과	행정전산망용 LCD모니터, PC구입	300,000	48p
세무회계과	중형버스 음향시설 보수	1,360	51p
민 방 위 과	경보통제소 공조시설 설치	10,000	52p
공 보 관 실	청내방송용앰프 교체	12,000	57p
〃	대회의실 LCD프로젝트, 전동스크린	38,000	57p
〃	대회의실 스피커, 케이블	28,000	57p
기 획 관 실	2004합동평가준비 여비	10,000	65p
〃	자체평가지표 개발 및 목표관리제 와 통합방안 연구용역	60,000	65p
〃	해외정책연수실시(민간인 4명)	10,000	66p
〃	합동평가 유공자 해외연수(29명)	36,000	66p
〃	합동평가 우수실과 포상	20,000	66p
〃	해외정책연수실시(공무원 2명)	5,000	66p
〃	노트북 4, 칼라프린터, HD모니터 레이저프린터	37,500	66p
〃	행정자료실 도서구입	10,000	67p

6. 특별교부세·보조금사업

(단위 : 천원)

부 서	사 업 명	사업비	비고
합 계		3,886,000	
정보통신과	자치정보화조합 지역정보화 공동사업 분담금(성립전)	64,000	48p
정보통신과	지방행정정보망 시군 이중화체계 구축 장비 임차(리스)료	442,000	48p
세무회계과	지방세정보화1단계사업자치정보화조합 위탁부담금	1,200,000	50p
예산담당관실	청주의료원장례식장 신축사업	1,570,000	72p
예산담당관실	충주의료원장례식장 증개축사업	110,000	72p
혁신분관담당관	지역인적자원개발 사업비 지원(성립전)	500,000	76p

※ 정부합동평가 상사업비 특별교부세 제외 금액

Ⅲ. 지역개발기금특별회계

1. 세입예산

(단위:백만원)

과 목 별	제 2 회 추경안	기 정 예산액	증감	증감비 (%)	비고
계	322,675	322,675	-	-	
<input type="checkbox"/> 수익적수입	14,807	14,807	-	-	
- 융자금 이자수입	5,955	5,955	-	-	
- 예금이자수입	8,103	8,103	-	-	
- 채무면제이익	29	29	-	-	
<input type="checkbox"/> 자본적수입	65,344	65,344	-	-	
- 융자금회수수입	15,344	15,344	-	-	
- 지방채매출수입	50,000	50,000	-	-	
<input type="checkbox"/> 이 월 금	243,244	243,244	-	-	

2. 세출예산

(단위:백만원)

과 목 별	제2 회 추경안	기 정 예산액	증감	증감비 (%)	비고
계	322,675	322,675	0	0.0	
<input type="checkbox"/> 사업비용	13,722	13,722	0	0.0	
- 기금관리비	19	19	0	0.0	
- 지방채관리	13,503	13,503	0	0.0	
- 예비비	200	200	0	0.0	
<input type="checkbox"/> 자본적비용	308,953	308,953	0	0.0	
- 기금융자금	220,347	146,547	73,800	50.4	
- 지방채상환금	39,719	39,719	0	0.0	
- 자본적 지출	0	0	0	0.0	
- 예비비	48,887	122,687	△73,800	△60.2	

※ 기금융자금 73,800백만원

- 호우피해복구 35,000, 외국인전용단지 8,000, 맹동임대산업단지 10,800, 의료원 10,380, 시군용자 9,620

IV. 검토의견

1. 일반회계 세입예산

- 충청북도의 2004년도 제2회 추가경정 일반회계 세입예산안은 1조 6,668억 8,900만원으로서 기정예산 1조 4,395억 4,900만원 대비 15.8%인 2,273억 4,000만원이 증액 되었습니다.
- 재원별 증액내역은 지방세 205억원, 세외수입 15억 8,300만원, 지방교부세 90억원, 보조금 1,532억 5,700만원, 지방채 430억원으로
- 지방세수입은 신행정수도 후보지가 충남 연기·공주지구로 확정됨에 따라 토지거래 및 건축허가가 증가하고 있어 취득세와 등록세 징수목표를 상향조정하였고
- 세외수입은 총증가액(1,583백만원)의 69%가 청남대 입장료 수입(1,096백만원)으로 당초 목표를 7월에 달성하여 8월이후 입장료를 계상하였고, 이외에 오창폐수종말처리장 운영비중 토지공사 부담분, 불용품 매각대, 공사·용역·물품계약에 대한 지연납품등 약정위반 위약금, 내수면연구소 치어 매각대, 국고보조금 사용잔액 등을 편성하였으며
- 지방교부세중 보통교부세는 2003년도 내국세 정산에 따른 추가내시분이며, 특별교부세와 증액교부금, 지방양여금은 제1회 추가경정예산후에 변동된 증감분이고
- 보조금은 수해복구사업비가 1,249억원, 기타사업비가 284억원으로 수해복구사업비가 81%을 차지하고 있습니다.

- 지방채는 외국인 전용단지조성 토지매입비와 수해복구사업을 위한 지역개발기금 융자금을 계상한 것입니다.
- 그러나 이번에 증액 편성한 세외수입 5건은 기정예산 대비증가율이 50%이상으로, 추가경정예산의 편성은 「예산 성립 후에 새로이 발생한 사유로 인하여 기존의 예산에 변경을 가하는 것」 이나 이번 세외수입 경정은 그 이유가 세수추계의 정확성이 결여된 데 주요 사유가 있다는 점에서 추경의 본래 취지에 충실하지 못하였다고 할 수 있으며

세외수입증가내역

(단위 : 백만원)

구 분	예산액	기 정 예산액	증감액	증감율 (%)	비고
청남대입장수수료	3,098	2,002	1,096	54.7	18p
농지조성비부과수수료	50,000	30,000	20,000	66.7	18p
치어 매각(붕어, 동자개)	18,500	7,000	11,500	164.3	18p
불용품매각대	65,000	10,000	55,000	550.0	19p
계약지연등 위약금	200,000	50,000	150,000	300.0	19p

- 수해복구사업비 350억원과 외국인 전용 공업단지조성 토지매입비 8억원을 지방채로 충당하는 것에 대해서는 상세한 설명이 필요하다고 사료됩니다.

2. 기획행정위원회 소관부서 일반회계 세출예산

- 기획행정위원회 소관부서의 2004년도 제2회 추가경정 일반회계 세출예산안은 3,955억 8천만원으로서 기정예산 대비 5.7%인 213억 7,400만원이 증액되었으며 이는 충청북도 일반회계 총규모 1조 6,668억 8,900만원의 23.7%에 해당하는 것으로 기정예산에 비하여 점유비율이 2.3%감소되었습니다.
- 제2회 추경예산안은 정원증가에 따른 인건비, 일반운영비, 여비, 복리후생비, 연금부담금 등 법정경비 편성과 정부합동평가 시상금 사업으로 우수부서 포상 및 행정장비 보강, 유공공무원 해외연수 등 포상금 및 자산취득비 편성, 보조사업 정산에 따른 국고보조금 반환금, 지방세 징수목표 상향조정 세입편성에 따른 징수교부금, 재정보전금, 지방교육재정교부금을 편성하였으며
- 주요사업으로는 동관 장애인용 휠체어리프트 설치, 지역정보화 공동사업 분담금, 지방세정보화사업 위탁부담금, 복식부기 전산시스템 구축, 청주의료원 장례식장 신축 및 부지매입비, 충주의료원 장례식장 증축 및 보수, 지방대학 혁신역량강화사업 등입니다.
- 따라서 금번 충청북도의 제2회 추가경정예산안은 조속한 수해복구를 위한 예산확보와 중앙지원사업비의 추가·변경 내시에 따른 도비부담 등 긴요한 현안사업 해결을 위한 예산지원에 중점을 둔 것으로 우리위원회 소관부서의 세출예산은 적정하게 편성된 것으로 사료되나

- 사무관 승진시험 위탁비, 현안사업(pool)비 등 일부 증액 사업은 증가율이 기정예산액보다도 오히려 많은 경우가 있고, 성립전 예산 6건의 경우는 예산편성전에 집행하여야 할 시급한 사유가 있었는지 보다 구체적인 설명이 필요합니다.

증액 사업

(단위 : 천원)

사업명	기정예산	제2회추경	증감액	%	비고
기록물자료관운영보조	11,596	20,106	8,510	73	39P
시험준비요원인부임	7,756	15,235	7,479	96	41p
사무관승진시험위탁비	6,120	13,260	7,140	117	42p
교육고시관련물품구입	18,400	32,400	14,000	76	43p
행정전산망용PC구입	369,000	669,000	300,000	81	48p
현안사업(pool)	13,000	213,000	200,000	1,538	69p

성립전 예산

(단위 : 천원)

사업명	예산액	비고
자치정보화조합 지역정보화 공동사업 분담금	64,000	교부세, 48p
행정전산망용 LCD모니터, PC 구입	300,000	상사업비, 48p
중형버스 음향시설 보수 유지	6,120	" , 51p
청내방송용 앰프시스템 교체	12,000	" , 57p
대회의실 LCD 프로젝트 및 전동스크린	38,000	" , 57p
대회의실 스피커 및 케이블 교체	28,000	" , 57p

3. 지역개발기금특별회계

- 2004년도 제2회 지역개발기금특별회계 세입세출예산안은 3,226억 7,500만원으로서 예산 총액은 기정예산과 변동 없으며 다만, 세출예산중 예비비가 738억원 감소하고 기금융자금은 동 금액 만큼 증가하였음.

- 이는 수해피해복구비 350억원, 외국인 전용공업단지 조성 토지매입비 80억원, 음성군 맹동임대산업단지 108억원, 청주의료원 103억 8천만원, 시군 96억 2천만원을 용자하기 위하여 추가경정한 것으로 지역개발기금특별회계 제2회 추가경정예산은 적정하게 편성되었다고 사료됩니다.