

1999년도 제1회 충청북도 추가경정예산(안) 심 사 보 고 서

1. 심 사 경 과

가. 제안일자 및 제출자 : 1999. 4. 29, 충청북도지사

나. 회 부 일 자 : 1999. 5. 17.

다. 상 정 일 자(제160회 임시회) : 1999. 5. 18.

○ 제1차 예결위원회(1999. 5. 18)

- 1999년 제1회 추가경정예산(안) 상정, 검토보고 질의답변

(기획행정위원회, 교육사회위원회, 산업경제위원회, 관광건설위원회,
의회운영위원회)

○ 제2차 예결위원회(1999. 5. 20)

- 1999년 제1회 추가경정예산(안) 심의

- 예결위 조정(안) 심의

2. 제안설명요지

(제안설명자 : 기획조정실장 유 의 재)

가. 예산(안) 편성중점방향

○ 정부추경 편성결과 정부지원사업비 조정

○ 실업대책등 IMF관련경비 확보

○ 세입결손 전망에 따른 실행예산 결정내용 반영

< 세 입 예 산 >

○ 세 외 수 입

- '98세입세출 결산결과 이월금 조정등
- 여건변동에 따른 타기관의 전입금 및 부담금 조정

○ 중앙지원금

- 추가 및 변경내시분 중앙지원금 조정 계상
(지방교부세, 지방양여금, 국고보조금 등)

< 세 출 예 산 >

○ 중앙지원사업

- 추가 및 변경내시분 중앙지원금 및 도비부담금 조정계상

○ 실업대책비 등 IMF관련 경비 계상

○ 정부지원사업비 조정 반영

○ 기타 당초예산 편성이후 예산반영이 긴요한 세출소요 반영

나. 예산(안) 총괄

(단위 : 천원)

회 계 별	예산액		기정예산액		증 감	
	금 액	%	금 액	%	금 액	%
합 계	919,750,594	100	860,399,383	100	59,351,211	6.9
○ 일반회계	691,209,955	75.2	639,343,690	74.3	51,866,265	8.1
○ 특별회계	228,540,639	24.8	221,055,693	25.7	7,484,946	3.4
-공기업특별회계	178,453,855	19.4	178,988,113	20.8	△534,258	△0.3
·공영개발	52,091,889	5.7	52,626,147	6.1	△534,258	△1.0
·지역개발기금	126,361,966	13.7	126,361,966	14.7	-	-
-기타특별회계	50,086,784	5.4	42,067,580	4.9	8,019,204	19.1
·도립육천전문대학운영	2,679,511	0.3	2,408,649	0.3	270,862	11.2
·의료보호기금	35,200,103	3.8	31,301,990	3.6	3,898,113	12.5
·농어촌소득개발기금	8,033,625	0.9	5,790,181	0.7	2,243,444	38.7
·대청호특별대책지역관리	2,150,232	0.2	2,422,000	0.3	△271,768	△11.2
·증평출장소 지방산업단지조성사업	2,023,313	0.2	144,760	0.0	1,878,553	1,297.7

다. 일반회계 및 특별회계 세입예산(안) 규모

(단위 : 천원)

회 계 별	예 산 액		기 정 예 산 액		증 감	
	금 액	%	금 액	%	금 액	%
합 계	919,750,594	100	860,399,383	100	59,351,211	6.9
지방세수입	135,421,000	14.7	135,421,000	15.7	-	-
세외수입	245,123,586	26.7	226,100,110	26.3	19,023,476	8.4
-경상적세외수입	54,129,940	5.9	54,041,596	6.3	88,344	0.2
-임시적세외수입	190,993,646	20.8	172,058,514	20.0	18,935,132	11.0
지방교부세	132,262,740	14.4	130,939,069	15.2	1,323,671	1.0
지방양여금	72,326,940	7.8	72,943,146	8.5	△616,206	△0.8
보조금	287,056,328	31.2	264,996,058	30.8	22,060,270	8.3
지방채	47,560,000	5.2	30,000,000	3.5	17,560,000	58.5

라. 일반회계 및 특별회계 세출예산(안) 규모

(단위 : 천원)

회 계 별	예 산 액		기 정 예 산 액		증 감	
	금 액	%	금 액	%	금 액	%
합 계	919,750,594	100	860,399,383	100	59,351,211	6.9
인 건 비	55,930,393	6.1	55,725,869	6.5	204,524	0.4
물 건 비	40,495,954	4.4	39,022,078	4.5	1,473,876	3.8
이 전 경 비	252,271,002	27.4	234,021,027	27.2	18,249,975	7.8
자 본 지 출	337,277,863	36.7	304,596,845	35.4	32,681,018	10.7
용 자 및 출 자	82,988,212	9.0	80,809,988	9.4	2,178,224	2.7
보 전 재 원	57,906,723	6.3	50,416,723	5.9	7,490,000	14.9
내 부 거 래	24,565,230	2.7	20,603,560	2.4	3,961,670	19.2
예비비 및 기타	68,315,217	7.4	75,203,293	8.7	△6,888,076	△9.2

2. 예산(안) 내역

1999년도 제1회 충청북도 추가경정세입예산 총규모는 9,197억 5,059만 4천원으로, 그중 일반회계가 75.2%로 6,912억 995만 5천원, 특별회계가 24.8%인 2,285억 4,063만 9천원임.

가. 세입예산

< 일반회계 >

일반회계의 세입재원은 자체재원인 세외수입이 784억 3,477만 3천원이며, 의존재원인 지방교부세, 지방양여금, 보조금등은 4,597억 9,418만 2천원이며, 지방채는 175억 6,000만원으로

- 임시적 세외수입에 있어서는

- 순세계잉여금은 132억 7,939만 5천원이 증액된 182억 7,939만 5천원 규모임.
- 국고보조금 사용잔액은 1억 8,492만 5천원임.
- 자치단체간 부담금은 1,355만 6천원이 증액된 62억 4,595만 5천원 규모임.
- 반환금수입은 16억 1,222만 4천원이 증액된 18억 1,222만 4천원 규모임.
- 기타 잡수입은 8,138만 3천원이 감액된 280억 3,982만 4천원 규모임.

- 지방교부세는 기정예산보다 1.0%인 13억 2,367만 1천원이 증액된 1,322억 6,274만원으로

- 보통교부세 △23억 5,900만원
- 특별교부세 37억 2,036만원

- 증액교부금은 기정예산보다 3,768만 9천원이 감액된 103억 1,174만원임.
- 지방양여금은 기정예산보다 6억 1,620만 6천원이 감액된 723억 2,694만원임.

- 국고보조금은 기정예산대비 7.8%인 183억 3,678만 8천원이 증액된 2,537억 3,967만 4천원으로 이는

· 행정자치부	6,857만 5천원
· 문화관광부	6억 2,580만 3천원
· 농림부	71억 3,994만 4천원
· 산업자원부	1억 2,000만원
· 보건복지부	96억 5,958만 3천원
· 환경부	△19억 900만원
· 건설교통부	5억 5,940만 8천원
· 해양수산부	8만원
· 농촌진흥청	954만 9천원
· 산림청	20억 6,284만 6천원

- 기금수입은 기정예산대비 20.9%인 2억 5,329만 5천원이 증액된 14억 6,482만 8천원임.

- 지방채는 175억 6,000만원으로 이는

· 정부자금채	100억 7,000만원
· 시·도융자금수입	74억 9,000만원이

계상됨.

〈 특별회계 〉

특별회계의 세입예산(안) 규모는 2,285억 4,063만 9천원으로서,
공기업 특별회계가 1,784억 5,385만 5천원,
기타 특별회계가 500억 8,678만 4천원임.

공기업특별회계중,

- 공영개발사업특별회계는 5억 3,425만 8천원이 감액되었는 바,
 - 기타자본적 수입 1,057만 6천원
 - 이월금 △5억 4,483만 4천원이며,

기타 특별회계중

- 독립육천전문대학운영특별회계는 2억 7,086만 2천원이 증액되었는바,
 - 순세계잉여금('98 결산 잉여금) 2억 7,086만 2천원이며,
- 의료보호기금운영특별회계는 38억 9,811만 3천원이 증액되었는바,
 - 순세계잉여금 △584만 8천원
 - 내부전입금 4억 3,377만 4천원
 - 국고보조금 34억 7,018만 7천원이며,
- 농어촌소득개발기금운영특별회계는 22억 4,344만 4천원이 증액되었는바,
 - 민간융자금회수이자수입 8,322만 9천원
 - 순세계잉여금 21억 8,021만 5천원
 - 민간융자금회수수입 △2,000만원이며

- 대청호특별대책지역관련특별회계는 2억 7,176만 8천원이 감액되었는바,

- 순세계잉여금 9,090만 8천원
- 자치단체간부담금 △3억 6,337만 8천원
- 기타잡수입 70만 2천원

- 증평출장소지방산업단지조성사업특별회계는 18억 7,855만 3천원이 증액되었는바,

- 공공예금이자수입 511만 5천원
- 순세계잉여금 18억 7,343만 8천원임.

나. 세출예산

< 일반회계 >

- 인건비로는 기정예산보다 1억 9,381만 8천원이 증액된 545억 3,603만원임.
- 물건비로는 기정예산보다 13억 9,879만 2천원이 증액된 388억 9,670만원임.
- 이전경비로는 기정예산보다 146억 824만 6천원이 증액된 2,151만 763만 4천원임.
- 자본지출은 기정예산보다 326억 1,388만 6천원이 증액된 3,330억 7,336만 8천원으로 공공근로사업 및 고용촉진훈련사업비 국고보조우회도로 개설비등이 증액된데 기인함.
- 용자 및 출자는 기정예산보다 6,522만원이 감액된 48억 5,670만원임.
- 보전재원은 예금은행 차입금 상환 74억 9,000만원이 증액된 133억 3,639만 1천원임.
- 내부거래는 기정예산보다 39억 6,167만원이 증액된 245억 6,523만원으로 이는 회계상호간 전출금이 증액된데 기인함.
- 예비비 및 기타는 기정예산보다 83억 3,492만 7천원이 감액된 68억 3,790만 2천원임.

○ 일반회계 세출예산(안)에 대하여 기능별로 증감내역을 보고드리면,

- | | |
|-------------|-----------------|
| - 일반행정비 | 110억 9,062만 2천원 |
| - 사회개발비 | 172억 4,644만 4천원 |
| - 경제개발비 | 193억 7,769만 2천원 |
| - 민방위비 | 34억 562만원 |
| - 지원 및 기타경비 | 7억 4,588만 7천원이며 |

○ 주요경비별로

첫째, 법정·의무적 필수경비는 90억원으로

- 인건비와 채무상환액	△11억원
- 연금부담금 기준경비	34억원
- 징수교부금	28억원
- 교육재정교부금	35억원
- 특별회계전출금	4억원이며,

둘째, 비도지정과 특정재원 관련 사업비는 445억원으로

- 국고보조사업	215억원
- 지방교부세사업	43억원
- 중앙기금사업	3억원
- 지방양로사업	△3억원
- '98 농어촌의료서비스 개선	10억원
- '99 지방채사업	175억원
- 국고사용잔액반환금	2억원이고,

셋째, 자체사업비로는 71억원으로

- Y2K 문재해결과 컴퓨터 정품 소프트웨어구입등 경상비	5억원
- 투자사업비	66억원이며,

넷째, 경쟁재원으로는 사업계획 변경에 따른 사업비 일부 조정과 예비비 85억 원등 88억원을 감액 편성하였음.

〈 특별회계 〉

○ 특별회계 세출예산을 보고드리면,

- 공영개발사업특별회계는 △5억 3,425만 8천원 으로
- 타특별회계차입금 상환 137억원
- 예비비 △142억 3,575만 8천원
- 자산취득비 150만원이고

○ 독립육천전문대학운영특별회계는 2억 7,086만 2천원으로

- 인건비 1,070만 6천원
- 경상적경비 576만 4천원
- 사업예산 2억 6,439만 2천원
- 예비비 △1,000만원이며

○ 의료보호기금운영특별회계는 38억 9,811만 3천원으로

- 자치단체이전(경상보조금) 39억 396만 1천원
- 자체사업 1,553만 6천원
- 예비비 △2,138만 4천원이고

○ 농어촌소득개발기금운영관리 특별회계는 22억 4,344만 4천원으로

- 민간융자금 22억 4,344만 4천원이며,

○ 대청호특별대책지역관리특별회계는 2억 7,176만 8천원이 감액되었는바

- 자치단체교부금 △2억 7,176만 8천원이고

○ 증평산업단지조성사업특별회계는 18억 7,855만 3천원으로

- 증평지방산업단지조성토지보상비 △1억 4,476만원
- 예비비로 20억 2,331만 3천원

을 계상하였음.

3. 전문위원 검토보고 요지

(보고자 : 전문위원 김 영 만)

1999년도 제1회 충청북도 추가경정예산(안)은 일반회계 6,912억 995만 5천원, 특별회계 2,285억 4,063만 9천원으로 당초예산 8,603억 9,938만 3천원보다 6.9%인 593억 5,121만 1천원이 증액편성되었습니다.

IMF관리체제 이후 극심한 경기침체로 인한 세입감소와 실업대책, 지역경제 활성화경비 등 관련사업의 지방비 부담증가로 지방재정이 극히 열악한 상황에 이르러 그 어느때보다 긴축과 건전재정운영이 절실한 실정인바, 금회 추경은 이러한 어려운 여건을 감안하여 재원의 합리적인 배분을 통한 투자의 효율성 제고를 기한 예산편성이라 사료되며, 몇가지 사항에 대하여 검토의견을 보고 드리겠습니다.

첫째, 세입예산에 관한 사항입니다.

추가경정예산의 편성에 있어서 국가로부터 그 용도가 지정되고 소요전액이 교부된 경비는 「추가경정예산 성립이전 이를 사용」 할 수 있다고는 하나 성립전 사업중 지역현안사업 또는 중요정책사업에 대해서는 전체의원 간담회 기회등을 통하여 의회에 사전 또는 사후에 사업추진계획, 결과 등 전반적인 사업설명이 필요할 것이며,

지방교부세, 지방양여금, 국고보조금 지원사업에 있어서 사업비가 감액 조정되거나 사업착공후 사업비가 감액된 경우가 있어 앞으로 사업추진에 많은 애로점이 있을 것으로 예상되므로 당초 계획대로 사업이 완료될 수 있도록 최선의 노력을 경주하고, 향후 중앙지원금 사업등에 대해서는 적극적인 대중양로비 활동을 통해 필요한 사업비를 최대한 확보하도록 해야 할 것으로 사료됩니다.

둘째, 지방채 발행에 관한 사항입니다.

지방채는 지방자치법 제115조, 지방재정법 제8조 및 제9조에 의거 행정자치부장관의 승인을 받은 범위안에서 지방의회의 의결을 얻어 지방채를 발행하도록 하고 있으며, 지방채 발행은 발행시점에 부족한 재원을 확보하여 투자사업을 원활히 추진할 수 있는 장점은 있으나 원리금 상환부담으로 장래의 재정운영을 경직화시킬 우려가 있으므로 향후의 재정여건을 분석하여 지방재정의 건전성을 저해하지 않는 범위내에서 운영하도록 하고 있습니다. 그러나 이번 제1회 추가경정예산안에 편성되어 있는 정부자금채중 오송신도시 정수장 시설 29억 7,000만원, 중소기업종합지원센터건립 36억원, 충주댐광역상수도사업 35억원등 100억 7,000만원은 추가경정 예산 요구액 518억 6,626만 5천원의 19.4%에 해당하는 것으로 이에 대한 자세한 설명이 필요할 것으로 사료됩니다.

셋째, 재정운영의 효율성에 관한 사항입니다.

세입예산의 교부세, 양여금, 보조금 등 중앙의존재원을 제외한 자체재원인 세외수입은 전체세입예산의 28.9%인 150억 871만 7천원인데 비해 세출예산에 있어서 인건비, 물건비, 이전경비 등 경직성경비에 세출예산의 31.2%인 162억 85만 6천원을 편성하여 재정운영의 자주성이 높은 자체수입이 지역개발, 경제활성화 등 투자사업비 보다는 경상비에 중점사용되고 주요 투자사업비는 국고보조금, 양여금 등 중앙정부에 의존하고 있는 것으로 나타나고 있어 지방재정의 효율적인 운영을 위해서 세입과 세출예산에 대한 균형있는 편성을 위한 노력이 필요하다고 사료됩니다.

넷째, 당초예산 삭감 사업비에 관한 사항입니다.(별첨자료 참조)

1999년도 당초예산 심의시 도의 어려운 재정여건을 감안하여 사업성격상 긴급을 요하지 않거나 불필요한 예산에 대해서는 지역의 현안사업과 경제활성화, 실업대책 등의 경비로 쓰일 수 있도록 하기위해 감액결정한바 있으나 이번 추가경정예산에 다시 계상한 사항에 대해서는 상세한 설명이 필요하다고 사료됩니다

〈 당 초 예 산 감 액 추 경 계 상 내 역 〉

(단위 : 천원)

Page	사 업 명	당초예산 (A)	추경예산 (B)	추경계상 사 업 비 (B-A)	당초예산 삭 감 액
36	○ 도정소식지발간	46,440	78,360	31,920	40,000
60	○ 도정업무추진(POOL)	20,000	40,000	20,000	20,000
61	○ 임의단체보조금 (POOL)	500,000	640,000	140,000	300,000
	○ 소규모주민숙원사업 (POOL)	2,500,000	3,400,000	900,000	500,000
	○ 지방재정교부금	946	3,520,946	3,520,000	3,520,000
63	○ 청주의료원CT촬영기	0	700,000	700,000	700,000
	○ 충주의료원	0	300,000	300,000	300,000
142	○ 환경백서발간	0	10,000	10,000	10,000
139	○ 정신질환자요양시설 운영비	1,312,878	1,390,228	77,350	77,350
149	○ 장애인재활시설운영비	5,340,890	6,671,917	1,331,027	129,990
152	○ 노인복지시설운영비	1,601,787	1,562,717	△39,070	67,250
157	○ 부량인시설운영비	724,103	614,896	△109,207	108,297
158	○ 사회복지시설수용보호비	5,346,598	5,465,098	118,500	118,500
	○ 부량인시설자활사업비	36,428	9,000	△27,428	6,429
198	○ 지하시설물전산화	3,000,000	1,500,000	△1,500,000	600,000
203	○ 산학연공동기술개발지 역컨소시업지원	450,000	512,000	62,000	90,000
208	○ 국제화재단출연금	0	161,000	161,000	130,000
224	○ 공동브랜드포장재제작	0	25,000	25,000	25,000
277	○ 청주종합운동장조명탑 설치	0	100,000	100,000	200,000

다섯째, 세출예산의 과목경정에 관한 사항입니다.(별첨자료 참조)

과목경정은 예산편성시 과목해소를 잘못하였거나 실수로 다른 과목에 계상된 예산을 원할한 사업의 추진을 위해 바로잡기 위한 것이라고는 하나, 현시점에서 과목경정은 조급한 사업추진으로 졸속사업이 우려되고 이로 인하여 예산과 행정력 낭비가 초래될 수 있어 당초 예산편성 과정에서 충분히 검토되지 못한 아쉬움이 있습니다.

앞으로 당초 예산편성 과정에서 추진할 사업에 대한 면밀한 사전검토가 이루어져 우선 예산이나 확보하고 보자는 식의 예산편성 사례는 없어야 한다고 사료됩니다.

여섯째, 학술용역비에 관한 사항입니다.

학술용역비는 지방자치단체사업의 지속적인 연구등을 위촉받는 자의 조사, 강연, 연구 등 용역에 대한 반대급부적 성격의 경비로서 전문 여론 조사기관 및 학계조사 발표결과를 적극 활용하고 꼭 필요한 경우에만 예산에 반영하되 용역결과가 반드시 반영될 수 있도록 조치하도록 하고 있으며, 우리도에도 매년 중기투자 및 지방재정계획서와 각종 통계자료가 발간되고 있으며 '98. 8월에도 각 분야별 21세기 충북의 비전과 실천의지를 제시한 "CHANGE 21"이라는 연구책자가 발간된바 있습니다.

이번 추경에 "중부내륙권 3도 접경지역개발 공동용역비" 5,000만원, "국제정보통신박람회 기본계획용역" 5,000만원, "중·장기 충북지역 농업종합 발전계획 수립용역" 1억원 등이 계상된 것은 기존에 발간된 계획서, 통계자료, 연구보고서 등과 관련이 없는지 또한 지금까지 발간된 각종 연구보고서의 용역결과는 제대로 반영되었으며 어떤 성과가 있었는지 등이에 대해 상세한 보고가 있어야 할 것으로 사료됩니다.

〈 과 목 경 정 내 역 〉

(단위 : 천원)

사 업 명	경정사업비	과 목 경 정 사 항	
		당 초	변 경
○ 충무시설방호벽 벽화보상	1,000	민간실비보상금	시설비
○ 도정업무추진	20,000	정원외기준경비	일반수용비
○ 청소년성교육교관지원	360	운영수당	위탁교육비
○ 제1단계공공근로사업	211,000	일시사역인부임	일반수용비 등
○ 농촌가로등 보수	8,010	민간또는사회단체경상보조	시설비
○ 기계화경작로확포장사업	249,600	민간자본보조	시설비및시설부대비
○ 일반해충방제	10,217	재료비	일시사역인부임
○ 농업기계정비	532	일반수용비	자산및물품취득비
○ 수출상품영문카탈로그제작 및코트라T&I등 해외전문홍보지광고비지원	40,000	일반수용비	민간위탁금
○ 특허상품등록출원수수료	10,000	일반수용비	자치단체경상보조금
○ 지역특화작목겸임여구관살비보상	3,744	국내여비	민간실비보상금
○ 제17회전국연극제개최	174,000	민간또는사회단체 경상보조	자치단체경상보조금
○ 밀레니엄대축제	350,000	민간또는사회단체 경상보조	시설비및시설부대비
○ 패키지투어상품개발지원	10,000	자치단체경상보조금	민간자본보조
○ 관광캐릭터개발지원	20,000	"	"
○ 북벽교교량보수	13,000	시설부대비	시설비

4. 계수조정위원회 검토보고 요지

(보고자 : 1999년도 제1회 충청북도 추가경정예산(안) 조정위원회
이완영 위원)

가. 심사경위

- 1999년 5월 18일 제1회 추가경정예산(안) 조정 위원회 개최
(심의기준, 심의방법 결정)
- 1999년 5월 20일 예산(안) 계수조정위원회 개최
(1999년도 제1회 충청북도 추가경정예산(안) 조정위원회 심의결과
기초로 종합조정)

나. 심사결과

- 1999년도 제1회 충청북도 추가경정예산(안) 요구액 9,197억
5,059만 4천원중 12억 4,123만 5천원을 삭감키로 예산결산특별위
원회 계수조정위원회의 만장일치로 가결

다. 세입세출 조정규모 별첨

5. 수정(안) 요지

- 추가경정예산(안) 조정위원회 심사결과 요지와 동일

6. 심사결과

- 1999년도 제1회 충청북도 추가경정예산(안) 조정위원회 심의결과 요지와 같이
가결

7. 소수의견요지

- 없음.

※별첨 : ○ 1999년도 제1회 충청북도 추가경정예산(안) 1부.
○ 예산심사결과조서 1부. 끝.