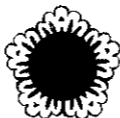


2002. 12. 2(월) 10:30
제221회 정례회

자치행정국 소관
2004년도 충청북도 세입·세출예산안
검 토 보 고 서



기획행정위원회 전문위원

자치행정국소관

1. 세입예산안

가. 세입예산안 총규모

(단위 : 천원)

구 분	2004년도 예산안		2003년도 예산액		증·감	
	금 액	비율	금 액	비율	금 액	비율
합 계	1,660,093,180					
기정예산	1,651,113,939	100	1,580,734,680	100	79,358,500	5.0
수정예산	8,979,241					
지방세수입	307,788,000	18.6	285,880,000	18.1	21,908,000	7.7
세 외 수입	356,588,811					
기정예산	348,415,811	21.5	352,763,819	22.3	3,824,992	1.1
수정예산	8,176,000					
정상적세외수입	32,564,273	2.0	29,095,444	1.8	3,468,829	11.9
임시적세외수입	324,024,538					
기정예산	315,848,538	19.5	323,668,375	20.5	356,163	0.1
수정예산	8,176,000					
지방교부세	272,966,000	16.4	268,835,133	17.0	4,130,867	1.5
지방양여금	134,507,348					
기정예산	138,758,598	8.1	133,490,830	8.4	1,016,518	0.8
수정예산	△4,251,250					
보 조 금	538,243,021					
기정예산	533,188,530	32.4	489,764,898	31.0	48,478,123	9.9
수정예산	5,054,491					
지 방 채	50,000,000	3.0	50,000,000	3.2	0	0.0

2004년도 충청북도 세입예산안 총 규모는

금년도 예산 1조 5천 807억 3천 468만원 대비 4.5%인 703억 7천 925만 9천원이 증액된 1조 6천 511억 1천 393만 9천원을 제출하였으나, 수정예산으로 89억 7천 924만 1천원이 증액된 총 1조 6천 600억 9천 318만원 규모임.

나. 일반회계 세입예산안 규모

(단위 : 천원)

구 분	2004년도 예산안		2003년도 예산액		증·감	
	금 액	비율	금 액	비율	금 액	비율
합 계	1,248,959,771					
기정예산	1,240,080,530	100	1,184,334,946	100	64,624,825	5.5
수정예산	8,879,240					
지방세수입	307,788,000	24.6	285,880,000	24.1	21,908,000	7.7
세 외 수입	76,210,944					
기정예산	68,134,944	6.1	70,301,085	5.9	5,909,859	8.4
수정예산	8,076,000					
경상직세의수입	18,152,303	1.5	16,033,996	1.3	2,118,307	13.2
임시직세의수입	58,058,641					
기정예산	49,982,641	4.6	54,267,089	4.6	3,791,552	7.0
수정예산	8,076,000					
지방교부세	272,966,000	21.9	268,835,133	22.7	4,130,867	1.5
지방양여금	134,507,348					
기정예산	138,758,598	10.8	133,490,830	11.3	1,016,518	0.8
수정예산	△4,251,250					
보 조 금	457,487,479					
기정예산	452,432,988	36.6	425,827,898	36.0	31,659,581	7.4
수정예산	5,054,491					
지 방 체	0	3.0	0	0	0	0.0

2004년도 충청북도 일반회계 세입예산안 규모는

금년도 예산 1조 1천 843억 3천 494만 6천원 대비 4.7%인 557억 4천 558만 4천원이 증액된 1조 2천 400억 8천 53만원을 제출하였으나,

수정예산으로 88억 7천 924만 1천원이 증액된 1조 2천 489억 5천 977만 1천원 규모임

다. 검토내역 및 의견

○ 2004년도 일반회계 세입예산안을 검토한 바

- 2004년도 일반회계 세입예산안 규모는 1조 2천 489억 5천 977만 1천원으로 이는 세입예산 총 규모 1조 6천 600억 9천 318만원의 75.2%의 비중을 차지하고 있음.
- 전년도 예산 1조 1천 843억 3천 494만 6천원 보다 646억 2천 482만 5천원 증액된 1조 2천 489억 5천 977만 1천원

○ 증액된 내용을 세입재원별로 보면,

- | | | |
|---------|------------------|---------|
| • 지방세수입 | 219억 800만원 | (7.7%) |
| • 세외수입 | 59억 985만 9천원 | (8.4%) |
| • 지방교부세 | 41억 3천 86만 7천원 | (1.5%) |
| • 지방양여금 | 10억 1천 651만 8천원 | (0.8%) |
| • 보조금 | 316억 5천 958만 1천원 | (7.4%) |
- 으로써

○ 자체수입 중

- 지방세는 공시지가 인상과 자동차의 등록증가 예상, 최근 5년간의 평균징수율 등을 감안하여 금년보다 7.7% 증액 계상되었고,

세외수입은,

청납대의 유료 개방에 따른 입장료 수입 20억원이 신규 계상되고,

중평균 설치에 따라 그동안 도 세입으로 편성하였던 중평균장소의 군세등 징수전망액 73억원이 감액되어 21억 6천 614만 1천원이 감액되었으나,

수정예산으로 한국수자원공사의 댐주변지역정비사업부담금 80억 7천 600백만원이 증액 편성되어,
전체적으로 59억 985만 9천원이 증액되었으며,

- 지방교부세는 교부세율의 변동은 없으나 2004년도 경제성장율의 전망(5.0%)과 예년수준의 국제신장율을 감안 금년 대비 75억원이 증액되었으나, 증액교부금이 33억원이 감액되었으며,
- 지방양여금은 금년보다 3.9%증액된 1천 387억 5천 859만 8천원을 제출하였으나 수정예산으로 42억 5천 125만원을 감액하였으며,
국고보조금은 각 부처별 가내시에 따른 보조금을 반영하여 4천 524억 3천 298만 8천원을 제출하였으나,
수정예산으로 50억 5천 449만 1천원을 증액하였음.

○ 2004년도 세입예산을 편성하면서

국내외 경제전망과 재정여건 등을 고려하여 자주재원 확충을 위한 지방세 세목별 추계분석과
세외수입을 세부 사업별로 분석하고,

그동안 존치 과목으로 관리하던 기타이자수입과 잠수입의 일부과목을 연도별 평균치를 계산하여 추정액을 산정 계상하는 등 정확한 세입 추계를 위하여 노력을 기울인 것으로 사료되나,

세입예산 심사에 있어 몇 가지 고려할 점을 보고 드리면,

- 재산임대료 수입을 계상하면서 재산평가액은 제대로 반영되었는지,

공유재산을 무단으로 사용하는 사례를 없애는 데 검토가 필요할 것이며,

- 사용료수입에서 청남대 1일 입장객 수를 2,500명으로 산정하였는데 이의 적정성과,

하천사용료 2억 8천 800만원,

기타잡수입에서 1억 9천 552만 2천원,

증액교부금 33억 8천 923만 7천원을 감액한 사유와,

수정예산으로 지방양여금 42억원을 감액한 사유에 대하여는 설명이 필요하고,

- 순세계잉여금의 본예산 편성의 적정성과, 지방재정법 제42조의 규정에 의한 채무상환 실적이 2000년 이후 없는 바, 도의 채무현황과 상환계획 등에 대하여는 설명이 필요할 것이며,

※ 일반회계 순세계잉여금의 예산계상내역

(단위 : 억원)

연 도 별	2000년도	2001년도	2002년도	2003년도	2004년도
결 산 액	533	194	387	642	?
세입초과징수	399	86	253	433	
도비비용발생	134	108	134	209	
예산편성액	180	180	180	220	240
차 액	353	14	207	422	?

앞으로, 세입예산 편성에 있어 좀더 정확한 세입추계를 위한 노력이 요구되고,

세출예산의 편성 및 집행에도 철저를 기하여 불용액 발생을 최소화하여야 할 것임.

2 일반회계 세출예산 규모

가. 자치행정국 세출예산 규모

(단위 : 천원)

합 계	179,075,976					
기정예산	178,100,976	100.0	161,022,237	100.0	18,053,739	11.2
수정예산	975,000					
인 전 비	101,704	0.1	33,770	0.02	67,934	201.2
물 전 비	3,398,210	1.9	3,758,094	2.3	△359,884	△9.6
이 전 경 비	86,730,977					
기정예산	86,630,977	48.4	81,298,653	50.5	5,432,324	6.7
수정예산	100,000					
자 본 지 출	4,400,085					
기정예산	3,525,085	2.5	1,487,720	1.0	2,912,365	195.8
수정예산	875,000					
용자및출자	0		0		0	
보 전 재 원	6,790,000	3.8	3,292,000	2.0	3,498,000	106.3
내 부 거 래	77,655,000	43.6	71,152,000	44.2	6,503,000	9.1
예비비및기타	0		0		0	

- 자치행정국 소관 2004년도 일반회계 세출예산안 규모는 1천 781억 97만 6천원으로 금년도 예산액 1천 610억 2천 223만 7천원에 비하여 10.6%인 170억 7천 873만 9천원이 증액된 규모로 제출하였으나,
- 수정예산에서 9억 7천 500만 원을 증액하여 1천 790억 7천 597만 6천원 규모이며,
- 이는 도 전체 일반회계 세출예산안 총규모 1조 2천 489억 5천 977만 1천원 대비 14.3%의 비중을 점하고 있음.

나. 검토내역 및 의견

○ 자치행정국 소관 2004년도 일반회계 세출예산안을 검토한 바 금년도예산액 대비 11.2%인 180억 5천 373만 9천원이 증액되었으며,

○ 증감된 내용을 성질별로 보면

• 인건비	6천 793만 4천원	(201.2%)
• 물건비	△ 3억 5천 988만 4천원	(△9.6%)
• 이전경비	54억 3천 232만 4천원	(6.7%)
• 자본지출	29억 1천 236만 5천원	(195.8%)
• 보전재원	34억 9천 800만원	(106.1%)
• 내부거래	65억 300만원	(9.1%) 입.

○ 세부 내용별로는

○ 인건비는 금년보다 6천 793만 4천원이 증액되었는데 증액된 내용은 일용단가 인상분 증가 101만 2천원과,

예산편성기본지침의 변경에 따라

그동안 재료비로 편성하던 민원실 여권제작인부 2명, 정보화도우미 7명, 회계증빙서편철 2명의 일시사역인부임 6천 692만 2천원을 과목 변경한 것이며,

○ 물건비는 금년도 37억 5천 809만 4천원 대비 △9.6%인 3억 5천 988만 4천원이 감액된 33억 9천 821만원을 규모이며,

· 주요증감 내용은

(단위 : 천원)

과 목 (사업) 명	2004년	2003년	증△감	비고
도정소식지 발간업무 이관	0	165,430	△165,430	
행정서비스현장 홍보물제작	11,250	0	11,250	68쪽
주민자치센터 프로그램경진대회홍보물	5,000	0	5,000	70쪽
여권 커버제작	9,000	0	9,000	71쪽
전자민원서비스확대를 위한 교육교재제작	9,600	0	9,600	71쪽
시책추진 업무추진비	105,000	97,000	8,000	72쪽
텍스서버클라이언트 S/W 구입	33,000	0	33,000	81쪽
지방행정정보망 이중화 ATM회선사용료	413,123	0	413,123	82쪽
행망용 주전산기 리스료	140,930	252,376	△111,446	84쪽
행망용PC 유지보수	47,685	0	47,685	87쪽
충청북도 정보포탈사이트구축	0	300,000	△300,000	
어린이지방세계교실 운영교재 유인	10,000	0	10,000	91쪽
주요행사 및 견학차량 임차료	30,000	15,000	15,000	96쪽
충북 인재아파트 임차	0	300,000	△300,000	
화랑(충무훈련)근무자 급량비	16,200	0	16,200	103쪽

※ 물건비 : 임박운영비, 여비, 업무추진비, 복리후생비, 재윤비, 연구개발비

- 이전경비는 금년도 812억 9천 865만 3천원보다 6.6%인 53억 3천 232만 4천원을 증액 편성하였으나,

수정예산으로, 비영리 민간사회단체 공익사업공모지원
사회단체보조금 1억원을 증액하여

총 867억 3천 97만 7천원 규모이며,

• 주요증감 내용은

(단위 : 천원)

과 목 (사업) 명	2004년	2003년	증△감	비고
시도행정정보화사업 1단계사업	2,626,900	0	2,626,900	88쪽
행정전산망용 PC 교체보급	130,000	84,000	46,000	90쪽
전국체전 PC 구입	130,000	0	130,000	90쪽
자동차민원행정시스템 재구축	126,000	0	126,000	91쪽
승용차(대체) 구입비	115,000	0	115,000	98쪽
정수및비정수 물품구입비	40,000	20,000	20,000	98쪽
민방위비상급수시설 확충	42,250	117,000	△74,750	106쪽
민방위경보시설확충	130,000	0	130,000	106쪽
충무시설내 제습기 및 집기구입	18,000	0	18,000	108쪽
도로와지하시설물공동구축사업	875,000	0	875,000	19쪽

* 자본지출 : 시설투자, 민간자본이전, 자치단체자본이전, 공기기업자본전출금, 자산취득비 등

- 보전재원은 수해복구사업비와 중소기업구조조정자금의 차입금 원금상환으로 금년도 32억원 9천 200만원 보다 106.3%인 34억 9천 800만원이 증액된 67억 9천만원을 계상하였고,

* 보전재원 : 차입금원금상환 등

- 내부거래는 교육비특별회계전출금으로 금년도 711억 5천 200만원 대비 9.1%인 65억 300만원이 증액된 776억 5천 500만원을 편성하였음.

* 내부거래 : 기타회계전출금, 기금전출금, 교육비특별회계전출금, 예탁금 등

- 이를 종합해 보면,

- 인건비는 2004년도 예산편성지침의 변경에 따라 그동안 재료비로 편성하던 일시사역인부임의 인건비 과목변경으로 증액되었으며,

- 물건비는 사업추진에 따른 제 경비와 전자정부 구현을 위한 정보화 관련 예산을 반영하여 적정하게 편성되었다고 사료되나,

사항별설명서 70쪽, 주민자치센터 프로그램경진대회

홍보물제작비 500만원의 필요성과

82쪽 지방행정정보화 이중화사업비 4억 1천 312만 3천원의 내용,

87쪽 행망용PC 유지보수비 4천 768만 5천원의 집행계획에 대하여는 설명이 필요할 것이며,

- 이경비는 도세 징수에 따른 징수교부금과 시·군간 재정형평성 도모를 위한 재정보전금이 크게 증가하였으나,

73쪽 출향도민고향방문투어 450만원의 필요성과 사업내용,

77쪽 지방분권대토론회 및 학술세미나 개최비 1천만원의 필요성,

78쪽 사회단체 보조금 9천 500만원의 증액사유와 예산편성지침 변경에 따른 앞으로의 집행계획,

78쪽 제3회 지방자치단체개혁박람회의 지금까지 개최성과,

78쪽 행정서비스현장 고객만족도평가 용역비 2천만원의 필요성,

89쪽 충북 S/W지원센터의 그동안 운영성과,

89쪽 농촌마을 홈페이지구축사업의 성과와 사업계속의 필요성,

99쪽 지방청사정비기금이 7천 906만원 감액된 사유와

- 자본지출 중

88쪽 시도행정정보화시범사업 26억 2천 690만원의 소요장비 내역과 정수물품 대상여부,

90쪽 전국체전 소요PC 100대 산정의 적정성과 체전종료 후 활용계획,

98쪽 의전용차량 3대를 대체구입하는 것은 계속된 구조조정으로 운전기사가 부족하여 기사 14명이 18대의 차량을 운행하는 현실에서 의전용차량을 5대씩이나 운영할 필요성과

98쪽 정수·비정수물품 구입을 위하여 4천만원의 예산이 필요한 사유와 지금까지 정수·비정수 물품구입비의 집행실적, 정수물품 구입의 경우 정수승인여부 등에 대하여는 설명이 필요하다고 사료됨.