

2009. 7. 13(월) 10:30
제1차 산업경제위원회

2008회계연도 충청북도 세입·세출 결산 및 예비비지출

검 토 보 고 서

- 경제통상국 소관 -



산업경제위원회
전문위원

I. 세입 결산

1. 일반회계

2008회계연도 세입결산내역

(단위 : 천원)

| 구분 | 예산액 ① | 전년도 이월액 ② | 예산현액 ③ (①+②) | 징수결정액 ④ | 수납액 ⑤ | 미수납액 ⑥ (④-⑤) | 다음년도 이월액 |
|-------|------------|-----------------|--------------------|------------|------------|--------------------|-------------|
| 계 | 61,424,924 | - | 61,424,924 | 61,764,041 | 61,594,120 | 169,921 | 169,921 |
| 세외수입 | 398,003 | - | 398,003 | 737,120 | 567,199 | 169,921 | 169,921 |
| 지방교부세 | 3,500,000 | - | 3,500,000 | 3,500,000 | 3,500,000 | - | - |
| 보조금 | 57,526,921 | - | 57,526,921 | 57,526,921 | 57,526,921 | - | - |

2. 부서별내역

(단위 : 천원)

| 구분 | 예산액 ① | 전년도 이월액 ② | 예산현액 ③ (①+②) | 징수결정액 ④ | 수납액 ⑤ | 미수납액 ⑥ (④-⑤) | 다음년도 이월액 |
|-------|------------|-----------------|--------------------|------------|------------|--------------------|-------------|
| 계 | 61,424,924 | - | 61,424,924 | 61,764,041 | 61,594,120 | 169,921 | 169,921 |
| 경제정책과 | 11,070,347 | - | 11,070,347 | 11,101,397 | 11,072,397 | 29,000 | 29,000 |
| 투자유치과 | 25,609,293 | - | 25,609,293 | 25,638,432 | 25,638,432 | - | - |
| 전략산업과 | 11,790,713 | - | 11,790,713 | 12,039,516 | 11,914,801 | 124,715 | 124,715 |
| 국제통상과 | 1,246,000 | - | 1,246,000 | 1,247,358 | 1,247,358 | - | - |
| 기업지원과 | 1,361,242 | - | 1,361,242 | 1,373,400 | 1,367,544 | 5,856 | 5,856 |
| 자원관리과 | 10,347,329 | - | 10,347,329 | 10,363,938 | 10,353,588 | 10,350 | 10,350 |

경제통상국 소관 2008년도 일반회계 세입결산은 614억 2,492만원의 예산현액으로 세외수입 3억 9,800만원, 지방교부세 35억원, 보조금 575억 2,692만원이고, 617억 6,404만원이 징수결정 되었으며 615억 9,412만원이 수납되고 1억 6,992만원이 미수납되어 다음연도로 이월되었음

II. 세출 결산

1. 일반회계

2008회계연도 세출결산내역

(단위 : 천원)

| 구 분 | 예산액 ① | 예산 성립 후 증감액② | | | | 예산현액 ③ (①+②) | 지출액 ④ | 이월액 ⑤ | 집행 잔액 (③-④-⑤) |
|-----------|-------------|--------------|----------|----|----|--------------------|-------------|-----------|---------------------|
| | | 전년도 이월 | 예비 비용 | 전용 | 이체 | | | | |
| 경제 통상국 | 115,905,045 | 987,000 | - | - | - | 116,892,045 | 112,945,586 | 2,751,000 | 1,195,459 |

경제통상국 소관 2008년도 일반회계 세출결산은 1,159억 505만원의 예산액과 전년도 이월사업비 9억 8,700만원 등 총 1,168억 9,205만원의 예산현액 중 96.6%인 1,129억 4,559만원이 지출되고 2009회계연도로의 이월액은 27억 5,100만원이며, 집행 잔액은 11억 9,546만원임.

2. 기금운용

2008회계연도 기금결산내역

(단위 : 천원)

| 구 분 | 전년도말현재액 (A) | 당해연도 증감액 | | | 당해연도말 현재액 (E)=(A+B) |
|----------|----------------|--------------|------------|------------|---------------------------|
| | | 계(B)=(C-D) | 수납액(C) | 지출액(D) | |
| 계 | 114,181,514 | △ 16,646,226 | 36,167,740 | 52,813,966 | 97,535,288 |
| 투자진흥기금 | 3,000,164 | 3,147,345 | 3,150,942 | 3,597 | 6,147,509 |
| 중소기업육성기금 | 111,181,350 | △ 19,793,571 | 33,016,798 | 52,810,369 | 91,387,779 |

가. 투자진흥기금

- 투자진흥기금은 2007년도부터 운용되는 기금으로 당해연도에 31억 4,735만원이 증가한 61억 4,751만원이 당해연도 현재액임.
- 31억 4,735만원이 증가한 주요 사유로는 2008년도 도비출연금 30억원과 이자 발생분으로 증가하였음.

나. 중소기업육성기금

- 중소기업육성기금 운용은 전년도말 현재액 1,111억 8,135만원에서 197억 9,357만원이 감소한 913억 8,778만원이 당해연도 현재액임.
- 197억 9,357만원이 감소한 주요한 사유로는 중앙차입금 상황에 따라 상환규모를 확대하여 발생하였음.

Ⅲ. 검토의견

1. 부서별 집행내역

(단위 : 천원)

| 구 분 | 예산액 ① | 예산성립 후 증감 ② | | | 예산현액 ③ (①+②) | 지출액 ④ | 이월액 ⑤ | 집행잔액 (③-④-⑤) | |
|-------|-------------|-------------|----|----|--------------------|-------------|-----------|-----------------|------|
| | | 전년도 이월액 | 예비 | 이체 | | | | | |
| 계 | 115,905,045 | 987,000 | - | - | 116,892,045 | 112,945,586 | 2,751,000 | 1,195,459 | 1.0% |
| 경제정책과 | 15,238,062 | 280,000 | - | - | 15,518,062 | 15,263,994 | 200,000 | 54,068 | 0.3% |
| 투자유치과 | 35,705,137 | 707,000 | - | - | 36,412,137 | 35,564,811 | 551,000 | 296,326 | 0.8% |
| 전략산업과 | 39,819,680 | - | - | - | 39,819,680 | 37,789,318 | 2,000,000 | 30,362 | 0.1% |
| 국제통상과 | 3,548,904 | - | - | - | 3,548,904 | 3,279,434 | - | 269,470 | 7.6% |
| 기업지원과 | 10,908,366 | - | - | - | 10,908,366 | 10,387,317 | - | 521,049 | 4.8% |
| 자원관리과 | 10,684,896 | - | - | - | 10,684,896 | 10,660,712 | - | 24,184 | 0.2% |

- 경제통상국 전체 2008년도 집행 잔액은 예산현액의 1.0%인 11억 9,546만원으로서 전년도 보다 406%가 감소한 48억 5,610만원임.

2007, 2008년도 집행 잔액 내역

(단위 : 천원)

| 구 분 | 2007년 | | | 2008년 | | |
|-------|-------------|-----------|-------|-------------|-----------|------|
| | 예산현액 | 집행잔액 | % | 예산현액 | 집행잔액 | % |
| 계 | 134,325,963 | 6,051,556 | 4.5% | 116,892,045 | 1,195,459 | 1.0% |
| 경제정책과 | 26,320,303 | 47,075 | 0.2% | 15,518,062 | 54,068 | 0.3% |
| 투자유치과 | 49,557,337 | 3,206,943 | 6.5% | 36,412,137 | 296,326 | 0.8% |
| 전략산업과 | 35,748,384 | 58,202 | 0.2% | 39,819,680 | 30,362 | 0.1% |
| 국제통상과 | 5,296,434 | 2,683,591 | 50.7% | 3,548,904 | 269,470 | 7.6% |
| 기업지원과 | 7,961,737 | 36,304 | 0.5% | 10,908,366 | 521,049 | 4.8% |
| 자원관리과 | 9,441,768 | 19,441 | 0.2% | 10,684,896 | 24,184 | 0.2% |

○ 2008년도는 집행잔액이 2007년도 보다 406%인 48억 5,610만원이 감소한 것은 전년도 지적사항에 대한 개선 노력으로 예산을 합리적으로 편성하고 집행하여 불용액이 최소화 되도록 건전하게 재정을 운영하였음

2. 원인별 현황

(단위 : 천원)

| 구 분 | 집행잔액 | 원인별내역 | | | | | 비고 |
|-------|-----------|-------------|--------|------------|-------------|-----|----|
| | | 계획변경등 취소 | 예산절감 | 예산집행 잔액 | 보조금 집행잔액 | 예비비 | |
| 계 | 1,195,459 | 15,200 | 87,760 | 1,087,936 | 4,563 | - | |
| 경제정책과 | 54,068 | - | 7,693 | 46,375 | - | - | |
| 투자유치과 | 296,326 | - | - | 296,326 | - | - | |
| 전략산업과 | 30,362 | 15,200 | 11,680 | 3,482 | - | - | |
| 국제통상과 | 269,470 | - | 58,810 | 210,660 | - | - | |
| 기업지원과 | 521,049 | - | 2,835 | 518,214 | - | - | |
| 자원관리과 | 24,184 | - | 6,742 | 12,879 | 4,563 | - | |

○ 집행 잔액은 예산현액 대비 1.0%인 11억 9,546만원으로서 그 내역은 주로 예산 절감 및 예산집행 잔액(낙찰차액) 등의 잔액임.

3. 예비비 지출

- 해당 없음.

4. 이월액 현황

명시이월 사업 내역

(단위 : 천원)

| 소관부서 | 사업명 | 이월금액 | 이월사유 |
|-------|---------------|-----------|---------------------------|
| 합계 | 3건 | 2,751,000 | |
| 경제정책과 | 경제자유구역지정 연구용역 | 200,000 | 대상지역 미지정 |
| 투자유치과 | 산업단지 후보지조사 | 551,000 | 용역수행기간 미도래 |
| 전략산업과 | 경제특별도펀드 2호 조성 | 2,000,000 | 업무집행조합원 신청철회에 따른 재선정기간 부족 |

- 이월사업은 명시이월 3건에 27억 5,100만원으로 효율적인 예산집행이라고 볼 수 없으므로, 사업예산 집행시 면밀히 검토하여 예산이 효율적으로 운영되도록 시정되어야 할 것으로 판단됨.

5. 기금 결산

가. 투자진흥기금

1) 기금운용 내역

수입

(단위 : 천원)

| 계 | 자치단체 출연금 | 국고 보조금 | 융자회수금 (이자포함) | 이자수입 | 예치금회수 | 기타 |
|-----------|-------------|-----------|-----------------|---------|-----------|----|
| 6,151,106 | 3,000,000 | - | - | 150,942 | 3,000,164 | - |

지출

(단위 : 천원)

| 계 | 고유목적 사업비 | 융자금 | 인건비 | 물건비 | 차입금 상환 | 예치금 | 예탁금 | 기타 |
|-----------|-------------|-----|-----|-----|-----------|-----------|-----|----|
| 6,151,106 | 3,597 | - | - | - | - | 6,147,509 | - | - |

- 투자진흥기금은 2007년도에 이어 30억원의 도비출연을 받아 일반회계에서 기금운용계획 승인후 기금으로 운용하고자 정기예금으로 61억 4,751만원을 예치하였으며, 1억 5,094만원의 이자가 발생한 것으로 기금운용에 특이사항이 없는 것으로 판단됨.

2) 기금 결산 내역

수입결산

(단위 : 천원)

| 수입계획액 | | 징 결 정 액 B | 수 납 액 C | 비율(%) | | 미수납액 B-C | 미수납액 처리 D |
|-----------|-----------|-----------------------|------------------|-------|-----|-------------|-----------------|
| 당초 | 수정(A) | | | C/A | C/B | | |
| 6,137,500 | 6,151,106 | 6,151,106 | 6,151,106 | 100 | 100 | - | - |

지출결산

(단위 : 천원)

| 지출계획액 | | 지출계 획 액 B | 지 출 액 C | 다음연 도 이 월 액 D | 비 고 |
|-----------|-----------|--------------------|------------------|------------------------------|--------|
| 당초 | 수정(A) | | | | |
| 6,137,500 | 6,151,106 | 6,151,106 | 6,151,106 | - | |

- 2008년도 투자진흥기금은 미 수납액 및 이월액이 없으므로 적절하게 집행된 것으로 판단됨.

나. 중소기업육성기금

1) 기금운용 내역

수입

(단위 : 천원)

| 계 | 자치단체 출연금 | 국고 보조금 | 융자회수금 (이자포함) | 이자수입 | 예치금회수 | 기타 |
|-------------|-------------|-----------|-----------------|-----------|-------------|----|
| 144,198,148 | - | - | 30,113,971 | 2,902,827 | 111,181,350 | - |

지출

(단위 : 천원)

| 계 | 고유목적 사업비 | 융자금 | 인건비 | 물건비 | 차입금 상환 | 예치금 | 예탁금 | 기타 |
|-------------|-------------|-----------|-----|-----|------------|------------|-----|----|
| 144,198,148 | - | 9,339,500 | - | - | 43,470,869 | 91,387,779 | - | - |

- 중소기업육성기금은 융자금회수, 이자수입, 예치금 회수 등으로 1,441억 9,815만원을 수입으로 하여 융자금 지원, 차입금 상환, 예치금 등으로 지출한 것으로 적정하게 집행된 것으로 판단됨

2) 기금 결산 내역

수입결산

(단위 : 천원)

| 수입계획액 | | 징 결 정 액 B | 수 납 액 C | 비율(%) | | 미수납액 B-C | 미수납 액처리 D |
|-------------|-------------|-----------------------|------------------|-------|-----|-------------|-----------------|
| 당초 | 수정(A) | | | C/A | C/B | | |
| 198,454,736 | 144,198,148 | 144,198,148 | 144,198,148 | 100 | 100 | - | - |

지출결산

(단위 : 천원)

| 지출계획액 | | 지출계획 액 B | 지 출 액 C | 다음연도 이월액 D | 비 고 |
|-------------|-------------|----------------|------------------|------------------|--------|
| 당초 | 수정(A) | | | | |
| 198,454,736 | 144,198,148 | 144,198,148 | 144,198,148 | - | |

- 2008년도 중소기업 육성기금 수입 및 지출결산은 미수납액 및 이월액 등이 없으므로 적절하게 집행된 것으로 판단됨.

6. 채권현재액

(단위 : 천원)

| 소관부서 | 구 분 | 당해연도말 현재액 | | | |
|-------|----------|------------|--------|------|------------|
| | | 합계 | 일반회계 | 특별회계 | 기금 |
| 합 계 | 2건 | 59,177,955 | 87,720 | - | 59,090,235 |
| 투자유치과 | 전세보증금 | 87,720 | 87,720 | - | - |
| 기업지원과 | 기업지원 융자금 | 59,090,235 | - | - | 59,090,235 |

- 채권현재액의 총 규모는 일반회계와 기금을 합하여 591억 7,796만원으로 투자유치과의 서울투자유치사무소 전세보증금과 기업지원과의 민간지원 융자금임