

2006. 9. 13(수) 10:00
예산결산특위회의실

2006년도 제2회 충청북도 세입 · 세출 추가경정예산(안)

검 토 보 고 서



운영전문위원실

목 차

I. 추가경정예산안 편성방향 및 기준

1. 예산편성방향
2. 예산편성기준

II. 추가경정예산안 총괄

1. 예산안 규모
2. 예산안 편성내역

III. 예산안 검토

1. 일반회계
 - ▶ 세입예산 (세외수입 / 지방교부세 / 보조금)
 - ▶ 세출예산 (성질별 / 기능별)
2. 특별회계
 - ▶ 공기업특별회계 / 기타 특별회계

IV. 검토결과

1. 일반회계
 - ▶ 세입예산 / 세출예산
2. 특별회계
 - ▶ 공기업특별회계 / 기타 특별회계

I. 2006년도 제2회 추가경정 예산안 편성방향

1. 편성방향

- 태풍 및 집중호우로 인한 하천, 농경지등 수해복구사업비를 우선 계상하여 피해주민들의 불편함을 해소
- 국고보조금사업의 추가변경내시 및 법정·의무적 필수경비를 계상하여 보조사업을 차질없이 추진
- 지역경제활력화를 위한 사업, 주민숙원사업 및 긴급을 요하는 경비의 계상

2. 편성기준

가. 세입예산

- 취득세·등록세 등 지방세와 재산임대수입, 사용료 및 수수료 잡수입 등 세외수입 계상
- 제1회 추경편성 이후 지방교부세, 국고보조금, 기금 등 정부지원금 추가 및 변경내시분 계상

나. 세출예산

- 태풍 에위니아 및 집중호우 피해복구비 계상
- 법정·의무적으로 부담해야 할 필수적경비 계상
- 정부지원사업비 추가 및 변경내시분 계상
- 경상사업비는 여건변동에 따른 추가소요액 계상
- 현안으로 대두된 투자가 긴요한 주민숙원사업 계상

II. 제2회 추가경정예산안 총괄

1. 예산안 규모

(단위:천원)

회 계 별		제2회추경	기정예산	증 감	증감율 (%)
총 계		2,332,151,346	2,137,500,563	194,650,783	9.1
일 반 회 계		1,878,976,534	1,687,139,999	191,836,535	11.4
특 별 회 계		453,174,812	450,360,564	2,814,248	0.6
공 기 업	소 계	276,276,410	276,276,410	-	-
	지역개발기금	276,276,410	276,276,410	-	-
기 타	소 계	176,898,402	174,084,154	2,814,248	1.6
	충북과학대학운영	6,366,026	6,355,026	11,000	0.2
	의료급여기금	135,584,269	133,964,671	1,619,598	1.2
	농어촌개발기금	16,166,471	16,166,471	-	-
	학교용지부담금	14,406,855	14,406,855	-	-
	광역교통시설부담금	4,374,781	3,191,131	1,183,650	37.1

2. 예산안 편성내역

2006년도 충청북도 제2회 추가경정예산 편성은

기정예산 2조 1,375억 56만 3천 원보다
1,946억 5,078만 3천 원(9.1%)이 증액된
2조 3,321억 5,134만 6천 원으로

○ 일반회계는

기정예산 1조 6,871억 3,999만 9천 원보다
1,918억 3,653만 5천 원(11.4%)이 증액된
1조 8,789억 7,653만 4천 원이며

○ 특별회계는

기정예산 4,503억 6,056만 4천 원보다
28억 1,424만 8천 원(0.6%)이 증액된
4,531억 7,481만 2천 원임.

- 공기업특별회계는

기정예산에 증감이 없으며

- 충북과학대학운영 등 5개의 기타 특별회계는

기정예산 1,740억 8,415만 4천 원보다
28억 1,424만 8천 원(1.6%)이 증액된
1,768억 9,840만 2천 원임.

Ⅲ. 예산안 검토

1. 일반회계

가. 세입예산

(단위:천원, %)

구 분	제2회추경	기정예산액	증 감	
			금 액	비 율
총 계	1,878,976,534	1,687,139,999	191,836,535	11.4
지방세 수입	458,270,000	384,999,000	73,271,000	19.0
세외수입	164,765,110	163,765,639	999,471	0.6
경상적세외수입	20,274,139	19,844,143	429,996	2.2
임시적세외수입	144,490,971	143,921,496	569,475	0.4
지방교부세	371,464,875	367,466,115	3,998,760	1.1
보조금(국고등)	850,476,549	736,909,245	113,567,304	15.4
지방채	34,000,000	34,000,000	-	-

○ 2006년도 일반회계 제2회 추가경정 세입예산안은

기정예산 1조 6,871억 3,999만 9천원보다

1,918억 3,653만 5천원(11.4%)이 증액된

1조 8,789억 7,653만 4천원으로

- 지방세는 기정예산 3,849억 9,900만원보다

732억 7,100만원(19.0%)이 증액된 4,582억 7천만원으로

전체 세입예산의 24.4%를 차지

- 세외수입은 기정예산 1,637억 6,563만 9천원보다

9억 9,947만 1천원(0.6%)이 증액된 1,647억 6,511만원으로

전체 세입예산의 8.8%를 차지

- 지방교부세는 기정예산 3,674억 6,611만 5천원보다 39억 9,876만원(1.1%)이 증액된 3,714억 6,487만 5천원으로 전체 세입예산의 19.8%를 차지

- 보조금은 기정예산 7,369억 924만 5천원보다 1,135억 6,730만 4천원이 증액된 8,504억 7,654만 9천원으로 전체 세입예산의 45.2%를 차지하고 있음

○ 2006년도 일반회계 제2회 추가경정 세입예산안을 분석해보면 지방세수입이 19.0%, 세외수입이 0.6%, 지방교부세가 1.1%, 국고보조금이 15.4%가 증가되어 전체적으로 11.4% 증가를 보이고 있음.

□ 지방세 수입

(단위 : 천원)

구 분	제2회추경	기정예산액	증 감	
			금 액	비 율
총 계	458,270,000	384,999,000	73,271,000	19.0
보통세	346,250,000	279,338,000	66,912,000	24.0
목적세	102,380,000	99,764,000	2,616,000	2.6
지난년도 수입	9,640,000	5,897,000	3,743,000	63.5

○ 지방세수입은 기정예산보다 732억 7,100만원(19.0%)이 증액됨

- 보통세(취득세, 등록세)가 기정예산보다 669억 1,200만원(24.0%) 증액

- 목적세(지방교육세)가 기정예산보다 26억 1,600만원(2.6%) 증액

- 지난년도수입이 기정예산보다 37억 4,300만원(63.5%) 증액

□ 세외수입

(단위 : 천원)

구 분	제2회추경	기정예산액	증 감	
			금 액	비 율
총 계	164,765,110	163,765,639	999,471	0.6
경상적세외수입	20,274,139	19,844,143	429,996	2.2
재산임대수입	452,620	299,854	152,766	50.9
사용료 수입	3,993,290	3,911,090	82,200	2.1
수수료 수입	2073722	1,883,722	190,000	10.1
사업 수입	510,041	505,011	5,030	1.0
징수교부금수입	4,399,466	4,399,466	-	-
이자 수입	8,845,000	8,845,000	-	-
임시적세외수입	144,490,971	143,921,496	569,475	0.4
재산매각수입	2,821,104	2,819,589	1,515	0.1
순세계잉여금	116,995,823	116,995,823	-	-
이월금	442114	442,114	-	-
전입금	2,589,225	2,589,225	-	-
용자금원금수입	3,000,000	3,000,000	-	-
부담금	9,238,608	9,278,076	△39,468	△0.4
잡수입	9,304,097	8,696,669	607,428	7.0
지난년도 수입	100,000	100,000	-	-

○ 경상적세외수입은 기정예산보다 4억 2,999만 6천원(2.2%) 증액됨.

- 재산임대수입은 기정예산보다 1억 5,276만 6천원(50.9%) 증액되었는데 이는 오창벤처기업임대공단 공장용지임대료를 계상한 것임.

- 사용료수입은 기정예산보다 8,220만원(2.1%)이 증액되었는데 이는 도료점용료 추가분이 계상된 것임.

- 수수료수입은 기정예산보다 1억 9천만원(10.1%)이 증액되었는데 이는 대체산림자원조성비 부과수수료가 계상된 것임

- 사업수입은 기정예산보다 503만원(1.0%)이 증액되었는데 이는 내수면연구소 치어매각대금이 계상된 것임.
- 임시적세외수입은 기정예산보다 5억 6,947만 5천원(0.4%)이 증액됨.
 - 재산매각수입이 기정예산보다 151만 5천원(0.1%)이 증액되었는데 이는 도유림 입목 매각수입이 추가로 계상된 것임.
 - 부담금은 기정예산보다 3,946만 8천원(△0.4%)이 감액되었는데 이는 충청북도 전자정부통합망사용료가 감소된 것임.
 - 잡수입은 기정예산보다 6억 742만 8천원(7.0%) 증액되었는데
 - 노후소방차량 매각대금 (8대) 3,400만원
 - 소방차량 및 긴급구조보강시스템 구입 지체상금 3억 7,600만원
 - 약사법 및 정신보건법 위반 과징금 1,535만원
 - 제4회 전국 동시지방선거 도 귀속 기탁금 1억 6,043만 1천원
 - 지방세정보시스템 구축 위탁사업비 정산잔액 2,164만 7천원이 추가로 계상되었음

□ 지방교부세

(단위 : 천원)

제2회 추경	기정 예산액	증 감	
		금 액	비율(%)
371,464,875	367,466,115	3,998,760	1.1

- 지방교부세는 기정예산보다 39억 9,876만원이 증액 되었음.
 - 분권교부세는 기정예산보다 124만원이 감액되었고
 - 특별교부세는 기정 예산보다 40억원이 증가하였는데

- 수해응급복구비 10억원
- 지방도 확포장 (3건) 21억원
- 주민지원사업(복지관, 저온저장고) 9억원이 추가계상 되었음

□ 보조금

(단위 : 천원)

구 분	제2회추경	기정예산액	증 감	
			금 액	비율(%)
총 계	850,476,549	736,909,245	113,567,304	15.4
국고보조금	549,642,218	437,145,657	112,496,561	25.7
국가균형특별회계	250,849,210	251,349,210	△500,000	0.2
기 금	49,985,121	48,414,378	1,570,743	3.2

- 국고보조금은 기정예산 4,371억 4,565만 7천원보다 1,124억 9,656만 1천 원(25.7%)이 증액된 5,496억 4,221만 8천 원으로 주요 증가요인으로는 수해복구사업비 등의 계상에 따른 것임.

<주요사업 내역>

- 2006 혁신브랜드사업 업 1억원
- 소부르세라병채혈보정비 1억원
- 장애인 생계수당 9억원
- 응급의료취약군지역 인프라구축 3억원
- 음식물쓰레기 처리시설 설치 2억원
- 2006아름다운화장실 조성사업 2억원

- 태풍 에위니아 피해복구 4억원
- 재난 지원금 4억원
- 7.14-29수해 복구사업 1,101억원

○ 국가균형특별회계보조금은 기정예산 2,513억 4,921만원보다 5억원(02.%)이 감액된 2,508억 4,921만원으로 이는 지방과학연구단지 육성사업비가 감액된 것임.

○ 중앙지원기금은 기정예산 484억 1,437만 8천원보다 15억 7,074만 3천원(3.2%)이 증액된 499억 8,512만 1천원으로 주요 증가요인으로는 응급의료기관 프로그램개발, 학교운동장 잔디조성사업비 등의 계상에 따른 것임

<주요사업 내역>

- 아동시설 전세자금 지원 2억원
- 국가지정 문화재 복구사업 1억원
- 지방지정 문화재 복구사업 1억원
- 학교잔디운동장 조성사업 3억원
- 응급의료기관 발전프로그램 5억원

나. 세출예산

□ 성질별 세출예산

(단위:천원, %)

구 분	제2회추경	기정예산액	증 감	
			금 액	비 율
총 계	1,878,976,534	1,687,326,999	191,836,535	11.4
인 건 비	123,672,672	123,147,324	525,348	0.4
물 건 비	57,566,949	56,231,204	1,415,745	2.5
이 전 경 비	647,882,115	619,132,604	28,769,511	4.6
자 본 지 출	856,877,553	706,130,288	150,834,265	21.4
융자및출자	3,744,000	3,744,000	-	-
보 전 재 원	9,560,000	9,560,000	-	-
내 부 거 래	139,491,543	131,989,434	7,502,109	5.7
예비비및기타	40,181,702	37,392,145	2,789,557	7.5

○ 성질별 세출예산을 검토해보면

기정예산 1조 6,871억 3,999만 9천원보다
1,918억 3,653만 5천 원(11.4%)이 증액된
1조 8,789억 7,653만 4천 원으로

- 인건비는 기정예산 1,231억 4,732만 4천원보다
5억 2,534만 8천 원(0.4%)이 증액된
1,236억 7,267만 2천 원으로
이는 정원조정에 따른 인건비, 일용인부임 등의 부족분을
추가 계상한 것이며
- 물건비는 기정예산 562억 3,120만 4천원보다
14억 1,574만 5천 원(2.5%)가 증액된
575억 6,694만 9천 원으로
이는 각 부서별 운영에 필요한 일반운영비, 여비, 연구개발 용역비
등의 추가소요액을 계상한 것임

- **이전경비**는 기정예산 6,191억 3,260만 4천원보다 287억 6,951만 1천 원(4.6%)이 증액된 6,478억 8,211만 5천 원으로 이는 법인출연금, 민간경상보조금, 자치단체경상보조금 징수교부금, 재정보전금 등의 추가 소요액을 계상한 것임.

- **자본지출**은 기정예산 7,061억 3,028만 8천원보다 1,508억 3,426만 5천 원(21.4%)이 증액된 8,568억 7,755만 3천 원으로 이는 시설비및부대비, 자치단체자본보조, 자산 및 물품취득비 등의 추가 소요액을 계상한 것임

- **내부거래**는 기정예산 1,319억 8,943만 4천원보다 75억 210만 9천 원(5.7%)이 증액된 1,394억 9,154만 3천 원으로 이는 기타회계 및 교육비특별회계 전출금을 계상한 것임

- **예비비 및 기타**는 기정예산 373억 9,214만 5천원보다 27억 8,955만 7천 원(7.5%)이 증액된 401억 8,170만 2천 원으로 재난 등을 대비해 추가로 계상한 것임.

□ 기능별 세출예산

(단위:천원, %)

장 관 별	제2회추경		기정예산		증 감 율	
		%		%	금 액	%
합 계	1,878,976,534	100	1,687,139,999	100	191,836,535	11.4
1000 일반행정비	241,532,089	12.9	233,651,384	13.8	7,880,705	3.4
1100입법및선거관계	16,821,909	0.9	16,780,759	1.0	41,150	0.2
1200일반행정비	224,710,180	12.0	216,870,625	12.9	7,839,555	3.6
2000 사회개발비	591,292,813	31.5	562,339,379	33.3	28,953,434	5.1
2100교육및문화비	58,866,668	3.1	57,454,814	3.4	1,411,854	2.5
2200보건및생활환경개선비	149,864,420	8.0	144,037,192	8.5	5,827,228	4.0
2300사회보장비	300,772,014	16.0	296,400,607	17.6	4,371,407	1.5
2400주택및지역사회개발비	81,789,711	4.4	64,446,766	3.8	17,342,945	26.9
3000 경제개발비	741,889,430	39.5	614,903,011	36.4	126,986,419	20.7
3100농수산개발비	226,630,795	12.1	217,481,796	12.9	9,148,999	4.2
3200지역경제개발비	124,264,489	6.6	123,146,207	7.3	1,118,282	0.9
3300국토자원보존개발비	380,674,871	20.3	264,005,733	15.6	116,669,138	44.2
3400교통관리비	10,319,275	0.5	10,269,275	0.6	50,000	0.5
4000 민방위비	77,552,984	4.1	77,236,959	4.6	316,025	0.4
4100민방위관리비	653,304	0.0	653,304	0.0	-	0.0
4200소방관리비	76,899,680	4.1	76,583,655	4.5	316,025	0.4
5000 지원및기타경비	226,709,218	12.1	199,009,266	11.8	27,699,952	13.9
5100지방채상환	24,012,795	1.3	24,012,795	1.4	-	0.0
5200제지출금	457,138	0.0	446,314	0.0	10,824	2.4
5300교부금	162,514,721	8.6	137,604,326	8.2	24,910,395	18.1
5400예비비	39,724,564	2.1	36,945,831	2.2	2,778,733	7.5

○ 기능별 세출예산을 검토해보면

- 일반행정비는 78억 8,070만 5천원(3.4%)이
증액된 2,415억 3,028만 9천원으로, 세출예산의 12.9% 차지
- 사회개발비는 289억 5,343만 4천원(5.1%)이
증액된 5,912억 9,281만 3천원으로, 세출예산의 31.5% 차지
- 경제개발비는 1,269억 8,641만 9천원(20.7%)이
증액된 7,418억 8,943만원으로, 세출예산의 39.5% 차지
- 민방위비는 3억 1,602만 5천원(0.4%)이
증액된 777억 5,298만 4천원으로, 세출예산의 4.1% 차지
- 지원 및 기타경비는 276억 9,995만 2천원(13.9%)이
증액된 2,267억 921만 8천원으로 세출예산의 12.1% 차지

2. 특별회계

□ 특별회계 총괄

(단위:천원, %)

회 계 별		제2회추경	기정예산	증 감	증감율 (%)
특별회계		453,174,812	450,360,564	2,814,248	0.6
공 기 업	소 계	276,276,410	276,276,410	-	-
	지역개발기금	276,276,410	276,276,410	-	-
기 타	소 계	176,898,402	174,084,154	2,814,248	1.6
	충북과학대학운영	6,366,026	6,355,026	11,000	0.2
	의료급여기금	135,584,269	133,964,671	1,619,598	1.2
	농어촌개발기금	16,166,471	16,166,471	-	-
	학교용지부담금	14,406,855	14,406,855	-	-
	광역교통시설부담금	4,374,781	3,191,131	1,183,650	37.1

□ 기타 특별회계

1) 충북과학대 운영 (사항설명서 73~76페이지)

(단위:천원, %)

구 분	제2회추경	기정예산액	증 감	
			금 액	비 율
총 계	6,366,026	6,355,026	11,000	0.2
임시적세외수입	4,766,332	4,755,332	11,000	0.2
잡수입	119,720	108,720	11,000	10.1

○ 제2회 추경예산 규모는

기정예산 63억 5,502만 6천 원보다

1,100만원(0.2%)이 증액된 63억 6,602만 6천 원임

- 세입예산은 중소기업 체험학습 사업 지원금을 추가 계상
- 세출예산은 중소기업 체험학습을 위한 경비와 청원경찰 인건비를 추가 계상한 것임

2) 의료급여기금 운영 (사항설명서 79~81페이지)

(단위:천원, %)

구 분	제2회추경	기정예산액	증 감	
			금 액	비 율
총 계	135,584,269	133,964,671	1,619,598	1.2
세외수입	29,871,709	28,581,111	1,290,598	4.5
기타회계전입금	20,333,668	19,074,498	1,259,170	6.6
자치단체간부담금	6,875,926	6,844,498	31,428	0.5
보 조 금	105,712,560	105,383,560	329,000	0.3
국고보조금	105,712,560	105,383,560	329,000	0.3

○ 제2회 추경예산 규모는

기정예산 1,339억 6,467만 1천원보다

16억 1,959만 8천원(1.2%)이 증액된 1,355억 8,426만 9천원임

- 세입예산은 국고보조금 추가지원액과 도, 시·군 부담금을 계상한 것임
- 세출예산은 의료 및 급여성료비 공단예치금을 계상 하였음.

5) 광역교통시설부담금 특별회계 (사항설명서 153~155페이지)

(단위:천원, %)

구 분	제2회추경	기정예산액	증 감	
			금 액	비 율
총 계	4,374,781	3,191,131	1,183,650	37.1
임시적세외수입	4,297,207	3,113,557	1,183,650	38.0
부담금	2,400,000	1,216,350	1,183,650	62.3

○ 제2회 추가경정예산 규모는

기정예산 31억 9,113만 1천원보다

11억 8,365만원(37.1%)이 증액된 43억 7,478만 1천원임

- 세입예산은 광역교통시설부담금 수입을 추가계상 한 것임
- 세출예산은 광역교통시설부담금 국고귀속분, 시군 징수교부금을 추가계상하였음.

IV. 검토결과

1. 일반회계

가. 세입예산

- 2006년도 제2회 추가경정세입예산은
기정예산액 1조 6,871억 3,999만 9천원보다 11.4% 증가한
1조 8,789억 7,653만 4천원을 편성하였음
- 세입예산의 재원내역을 살펴보면
지방세, 재산임대료, 사용료 및 수수료수입, 잡수입 등
자주재원이 742억 7,047만 1천원으로 39%이며
지방교부세, 국고보조금, 국가균형특별회계, 기금 등
의존재원이 1,175억 6,606만 4천원으로 61%임.
 - 지방세는 취득세, 등록세, 지방교육세 등으로 상반기 징수실적
부동산거래 추이 등을 고려하여 징수전망액을 계상하였음
 - 세외수입은 재산임대수입, 사용료 및 수수료, 재산매각수입
잡수입 등이 계상되었음.
 - 소방차량 및 긴급구조보강시스템구입 지체상금에 대하여는
자세한 설명이 필요함
 - 지방교부세는 특별교부세로 수해응급복구비, 지방도확포장,
주민지원사업비를 교부받아 계상한 것임
 - 보조금은 국고보조금으로 2006혁신브랜드사업, 아름다운 화장실
조성사업 등 신규사업과 소부르세라병체혈보정비, 장애인 생계
수당 등 태풍 및 집중호우로 인한 수해복구사업비 등이 계상되었음.
 - 국가균형특별회계보조금은 지방과학연구단지 육성사업비 5억원이
감액되었음

- 기금은 아동시설전세자금, 문화재복구, 학교잔디운동장 조성, 응급의료기관 발전프로그램 사업비 등을 추가 계상한 것임

나. 세출예산

○ 2006년도 제2회 추가경정예산 세출예산은

기정예산액 1조 6,871억 3,999만 9천원보다

11.4% 증가한 1조 8,789억 7,653만 4천원을 편성하였음.

○ 세출예산 편성내역은

- 태풍 에위니아 피해복구 및 7월 14일부터 29일까지 집중호우로 발생한 하천,농경지 등 수해복구사업비가 76%(1,484억원)이며
- 교육비 특별회계 전출금 지방세 징수교부금·재정보전금 등 법정·의무적 필수경비 19%(367억원)이며
- 중앙지원사업 변경내시에 따른 지방비 부담액
- 시급한 당면 주요사업비, 소규모 주민숙원사업비 등으로 편성되었음.

○ 세출예산을 검토해보면

- 제1회 추경예산 심의시 사업의 타당성 및 객관성 결여 등의 사유로 삭감된 사업을 재계상한 사유에 대한 설명이 필요함.

(단위: 백만원)

페이지	사 업 명	재계상 예산액			비 고
		계	도비	기타	
99	공정육묘장 주변 옹벽공사	20	20		제1회 추경 삭감액 계상

- 추경예산은 불요불급한 경비에 한하여 반영하되 사업의 필요성, 타당성을 충분히 고려하고 연내 예산집행이 완료되어야 하나, 일부의 신규사업은 사업기간이 내년도까지 되어 있는데

이에 대한 설명이 필요함.

(단위 : 백만원)

페이지	사업명	예산액		
		계	도비	기타
35	성과관리(BSC)시스템구축 컨설팅	320	320	
66	도민 종합복지정보망 구축	200	200	

- 과목변경에 대한 구체적인 사유는 무엇인지 설명이 필요함.

(단위 : 백만원)

페이지	당 초			변 경		
	과 목	사업명	사업비	과 목	사업명	사업비
88	첨단산업육성	충주고구려 천문	△250	첨단산업육성	충주고구려 천문	250
89	민간경상보조	과학센터 건립		자치단체보조	과학센터 건립	
98	원예유통 일반보상금	농특산물 수출탑 시상	△20	원예유통 포상금	농특산물 수출탑 시상	20

2. 특별회계

자치단체부담금, 보조금, 잡수입 등의 수입으로 목적사업을 위한 경비와 예비비로 편성하였음

- 충북과학대학운영특별회계는 중소기업 체험학습지원금과 예비비로 중소기업 체험학습 사업비와 청원경찰 인건비로 편성 하였음
- 의료급여기금운영특별회계는 국고보조금, 도,시군부담금 수입으로

의료급여진료비로 편성하였음

- 광역교통시설부담금 특별회계는 부담금수입으로 국고귀속 부담금 시군징수교부금, 예비비로 편성하였음