

2003年度第3回忠清北道追加更正歳入・歳出豫算案

檢 討 報 告 書

2003. 12. 19.

豫算決算特別委員會
專 門 委 員

I. 2003年度 第3回 追加更正 豫算案 編成方向

1. 豫算案 編成方向

- 법정·의무적 필수경비 정리 계상
- 정부지원사업비의 추가 및 변경내시분 최종정리
- 수해복구사업비 및 당면 현안사업비 지원
- 이월대상사업(명시, 계속비) 확정

2. 豫算案 編成基準

가. 세입예산

- 2003년도 지방교육세 초과징수 전망액 증액계상
- 청남대 입장수수료 추가세입분 반영 계상
- 오창벤처프라자 건물매각등 세입수입 증액 계상
- 2003 제2회추경예산 편성 이후 정부지원금 추가 또는 변동내시분 계상

나. 세출예산

- 법정·의무적 필수경비 계상
- 정부지원사업비 추가내시 및 변경분 계상
- 수해복구사업비 지원에 따른 중앙지원금 및 지방비 부담계상
- 현안사업으로 대두된 투자가 긴요한 사업의 일부와 계속비 및 명시이월 대상 사업비 계상

II. 2003年度 第3回 追加更正 豫算案의 主要内容

1. 豫算總則

(단위:천원)

	2003年度	2003年度	2003年度
<일반회계 및 특별회계>			
제1조 회계별 일시 차입할 수 있는 최고액	53,176,900	58,249,000	
○ 일반회계	39,743,000	44,467,000	
○ 특별회계	13,433,900	13,782,000	
· 공기업특별회계	9,844,000	10,193,000	
- 지역개발기금	8,984,000	9,284,000	
- 공영개발사업	860,000	909,000	
· 기타특별회계	3,589,900	3,589,900	
- 충북과학대운영	193,000	192,000	
- 의료보호기금	2,805,000	2,805,000	
- 농어촌개발기금	380,000	380,000	
- 대청호특별대책지역 환경기초시설운영관리	900	1,000	
- 학교용지부담금	211,000	211,000	
제3조 예비비			
○ 일반회계	14,963,801	15,047,697	

2. 歲入歲出豫算

가. 예산안 규모

2003년도 일반회계 제3회 추가경정 예산안 규모는

1조 4,312억 2,170만 6천원으로 제2회 추가경정예산 대비 8.0%인 1,060억 3,020만 5천원을 증액 계상하고

특별회계의 제3회 추가경정 예산안 규모는

4,593억 936만 2천원으로 제2회 추가경정예산 대비 2.6%인 116억 3,559만 1천원을 증액 계상하여

일반회계와 특별회계 규모를 합친 충청북도 재정규모는 제2회 추가경정예산 대비 6.6%인 1,176억 6,579만 6천원이 증가한 1조 8,905억 3,106만 8천원임.

《세입세출예산안규모》

(단위:천원, %)

합 계	1,772,865,272	1,890,531,068	117,665,796	6.6
○ 일반회계	1,325,191,501	1,431,221,706	106,030,205	8.0
○ 특별회계	447,673,771	459,309,362	11,635,591	2.6
- 공기업특별회계	328,107,082	339,742,673	11,635,591	3.5
- 기타특별회계	119,566,689	119,566,689	-	-

나. 일반회계

2003년도 일반회계 제3회 추가경정 세입예산안은

- 2003년도 지방세에서 교육세초과 징수 전망액 50억원과
- 청남대 입장수수료 추가세입분 5억 5,000만원 등
세외수입에서 185억 605만 5천원을 증액 계상하고
- 지방교부세, 보조금 등
지방교부세, 보조금 등 의존수입은 제2회추경예산대비
9.4%인 841억 5,974만 1천원을 증액 계상하였음.

항목별 제3회추경예산 증감사항을 보면

- 세외수입증
 - 오창벤처프라자 건물매각수입 67억원
 - 환경개선부담금 등 징수교부금수입 9억 8,700백만원
 - 청남대 입장료 수입 5억 5천만원
 - 2003전국자치복권 수익금배분 수입 34억 6,300백만원
 - 댐주변지역정비사업 부담금 26억 6천만원
 - 분수국유림수익금배분금 30억원을 각각증액 계상하였고
 - 수수료, 입장료 감소분 4억 9천만원을 감액 계상 함.
- 의존수입 증
 - 지방교부세는 1.3%인 37억 9,900만원이 증가한
2,942억 3,862만 2천원
 - 보조금은 17.3%인 803억 6,574만 1천원이 증가한
5,449억 7,381만 8천원을 각각 증액 계상하였음.

〈표1〉 《일반회계 제3회 추가경정 세입예산안》

(단위:천원, %)

○ 지방세	300,880,000	305,880,000	5,000,000	1.7
- 보통세	211,953,000	211,953,000	0	-
- 목적세	83,137,000	88,137,000	5,000,000	-
- 과년도수입	5,790,000	5,790,000	0	-
○ 세외수입	130,669,526	147,539,990	16,870,464	12.9
- 경상적세외수입	17,369,327	18,506,101	1,136,774	6.5
- 임시적세외수입	113,300,199	129,033,889	15,733,690	13.9
• 재산매각수입	2,513,750	9,213,750	6,700,000	266.5
• 순세제잉여금	77,603,417	77,603,417	0	-
• 이월금	273,881	273,881	0	-
• 용자금원금수입	3,600,000	3,600,000	0	-
• 부담금	5,703,954	8,363,954	2,660,000	46.6
• 잡수입	23,463,560	29,837,250	6,373,690	27.2
• 과년도수입	141,637	141,637	0	-
○ 지방교부세	290,439,622	294,238,622	3,799,000	1.3
○ 지방양여금	138,589,276	138,589,276	0	-
○ 보조금(국고등)	464,613,077	544,973,818	80,360,741	17.3
○ 지방채	0	0	0	-
총 계	1,325,191,501	1,431,221,706	106,030,205	8.0

2003년도 일반회계 제3회 추가경정 세출예산안은

- 법정·의무적 필수경비를 정리 계상하였고 정부지원사업비 추가내사 및 변경분, 수해복구사업비 지원에 따른 중앙지원금 및 지방비 부담, 현안사업으로 대두된 투자가 긴요한 사업비 일부계상과 계속비 및 명시이월 대상 사업비를 계상하였음.

주요 경비로는

정부지원사업비 추가내사 및 변경분, 수해복구 관련 중앙지원금 및 도비부담금, 지역현안 사업의 일부, 그리고 계속비, 명시이월 대상사업의 확정으로 계상되어 제2회 추가경정예산대비 8.0% 증가한 1조 4,312억 2,170만 6천원의 규모로 편성하였음.

- 기능별 제3회 추경예산대비 증감 사항은
 - 일반행정비는 3.3% 증가한 1,834억 8,080만 9천원
 - 사회개발비는 4.1% 증가한 4,624억 3,083만 5천원
 - 경제개발비는 16.6% 증가한 5,794억 8,483만원
 - 민방위비는 1.0% 감소한 672억 9,531만 7천원
 - 지원 및 기타경비는 1.8% 감소한 1,385억 2,991만 5천원임.
- 주요 증감사항으로는
 - 국토자원보존개발비 26.1%, 주택 및 지역사회개발비 19.4%, 지역경제개발비 10.2%, 농수산개발비 6.0%, 교육및문화비 4.6%가 각각 증가하였고,
 - 소방관리비 1.0%, 예비비 15.6%가 각각 감소하였음

〈표2〉 《일반회계 기능별 제3회 추가경정 세출예산안》

(단위:천원,%)

합 계	1,325,191,501	100	1,431,221,706	100	105,530,205	8.0
1000 일반행정비	177,616,534	13.4	183,480,809	12.8	5,864,275	3.3
1100입법및선거관계	4,565,726	0.3	4,715,726	0.3	150,000	3.3
1200일반행정비	173,050,808	13.1	178,765,083	12.5	5,714,275	3.3
2000 사회개발비	444,299,224	33.7	462,430,835	32.3	18,131,611	4.1
2100교육및문화비	70,392,155	5.3	73,635,555	5.1	3,243,400	4.6
2200보건및생활환경개선비	108,446,136	8.2	108,562,026	7.6	115,890	0.1
2300사회보장비	197,165,263	15.1	198,689,753	13.9	1,524,490	0.8
2400주택및지역사회개발비	68,295,670	5.2	81,543,501	5.7	13,247,831	19.4
3000 경제개발비	494,237,270	37.3	579,484,830	40.5	85,247,560	17.2
3100농수산개발비	154,631,223	11.7	164,404,084	11.4	9,772,861	6.3
3200지역경제개발비	82,450,123	6.2	92,012,780	6.4	9,562,657	11.6
3300국토자원보존개발비	247,579,905	18.7	313,475,358	21.9	65,895,453	26.6
3400교통관리비	9,576,019	0.7	9,587,021	0.7	11,002	0.1
4000 민방위비	67,948,317	5.1	67,295,317	4.7	△653,000	△1.0
4100민방위관리비	1,201,735	0.1	1,206,735	0.1	5,000	0.4
4200소방관리비	66,746,582	5.0	66,088,582	4.6	△658,000	△1.0
5000 지원및기타경비	141,090,156	10.4	138,529,915	9.7	△2,560,241	△1.8
5100지방채상환	9,564,577	0.7	9,564,577	0.7	-	-
5200계지출금	365,007	-	365,007	-	-	-
5300교부금	113,326,721	8.6	113,552,634	7.9	225,913	0.2
5400예비비	17,833,851	1.3	15,047,697	1.1	△2,786,154	△15.6

다. 특별회계

공영개발사업 특별회계를 비롯한 7개 특별회계의 2003년도 제3회 추가경정예산안 규모는 총액기준으로 제2회 추경예산안보다 2.6%인 116억 3,559만 1천원 증가한 4,593억 936만 2천원으로 편성됨.

〈 표 3 〉 《2003년도 제3회 충청북도특별회계예산안》

(단위:천원, %)

합 계	447,673,771	459,309,362	11,635,591	2.6
○ 공기업특별회계	328,107,082	339,742,673	11,635,591	3.5
- 공영개발	28,647,668	30,283,259	1,635,591	5.7
- 지역개발기금	299,459,414	309,459,414	10,000,000	3.3
○ 기타특별회계	119,566,689	119,611,689	-	-
- 충북과학대학운영	6,374,225	6,419,225	-	-
- 의료보호기금	93,483,179	93,483,179	-	-
- 농어촌개발기금	12,650,466	12,650,466	-	-
- 대청호특별대책지역 환경기초시설운영관리	28,038	28,038	-	-
- 학교용지부담금	7,030,781	7,030,781	-	-

Ⅲ. 檢討意見

□ 2003년도 충청북도 세입세출 제3회 추가경정예산안은
기정예산 1조 7,728억 6,527만 2천원보다 6.6%인 1,176억
6,579만 6천원이 증가한 1조 8,905억 3,106만 8천원 규모로

- 일반회계 1조 4,312억 2,170만 6천원
- 특별회계 4,593억 936만 2천원으로

세입·세출 예산안 중 주요사안에 대한 검토의견을
보고 드리겠습니다.

1. 세입예산

가. 지방세 및 세외수입

- 안정적인 지방재정 운영을 위하여 지방세 징수목표의 과대
계상이나 과소계상은 지양되어야 할것임.
- 따라서 연말 정리 추경에 징수목표를 지방세는 50억원, 세
외수입은 168억 7,046만 4천원을 증액 계상한 사유 설명이
필요함.

●지방세	·지방교육세 징수전망액	-	50억원
●세외수입	·오창벤처프라자건물매각수입	-	67억원
	·댁주변지역정비사업부담금	-	26억 6천만원
	·분수국유림수익금배분수입	-	30억원
	·2003전국자치복권수익배분금	-	34억 6천3백만원

□ 취득세와 등록세 150억원을 금회 추경에 증액계상
하였는데 제1회 추경 시 반영하지 못한 사유와
연말까지 징수가 가능한지 징수 전망과 대책에

2. 세출예산

□ 세출예산 편성은

- 법정· 의무적 필수경비의 정리차원의 계상
- 중앙지원사업의 사업비 증감내시와 변경사업계상
- 태풍매미 피해 복구사업 지원에 따른 중앙지원금과 지방비 부담분 계상
- 현안사업으로 투자의 긴급을 요하는 사업 및 계속비· 명시이월 대상사업을 계상한 것으로

불요 불급한 사업예산을 계상한 것으로 사료됨.

□ 기능별 증감 내역은

- 일반행정비는 3.3% 증가한 1,834억 8,080만 9천원
- 사회개발비는 4.1% 증가한 4,624억 3,083만 5천원
- 경제개발비는 16.6% 증가한 5,794억 8,483만원
- 민방위비는 1.0% 감소한 672억 9,031만 7천원
- 지원및기타경비는 1.8% 감소한 1,385억 2,991만 5천원으로

□ 장별 주요 증감내역은

- 국토자원보존개발비 26.1%
- 주택및지역사회개발비 19.4%
- 지역경제개발비 10.2%
- 농수산개발비 6.3%
- 교육및문화비 4.6%가 각각 증가 하였고
- 소방관리비 1.0%
- 예비비기타 15.6%가 각각 감소 하였음.

가. 자체신규사업 추진

- 제3회 추가경정예산편성은 사업을 마무리하는 예산계상으로

필수사업으로 년도내에 마무리 할 수 있는 사업을 계상하여야 하나 다음 자체신규사업에 대하여는 설명이 필요함.

● 오창벤처프라자 옥상광고탑 설치	200,000천원
● 오창벤처프라자 건물매입자금 지원	6,700,000천원
● (재)오송바이오 진흥재단출연금	3,463,000천원

나. 인건비 감액

- 정리추경 시 직원인건비를 감액 정리하였는데 당초 책정을 잘못된 것인지? 감액사유설명이 필요함

① 건설종합본부인건비 감액	△335,000
② 바이오산업인건비 감액	△39,000
③ 소방본부 인건비 감액	△155,000
④ 청주동부소방서 인건비 감액	△37,000
⑤ 청주서부소방서 인건비 감액	△37,000
⑥ 충주소방서 인건비 감액	△116,000
⑦ 제천소방서 인건비 감액	△59,000
⑧ 영동소방서 인건비 감액	△140,000
⑨ 증평소방서 인건비 감액	△78,000
⑩ 음성소방서 인건비 감액	△36,000

다. 예산성립전 집행

- 지방자치단체는 이미 성립된 예산에 추경을 가할 필요가 있을 때 추가경정예산을 편성
증양으로부터 용도가 지정되고 소요사업비 전액이 교부된 경비와 재해구호 및 복구와 관련하여 교부된 경비는 추가경정예산 성립 이전에 사용할 수 있으며 동일회계연도내의 차기 추가경정예산에 계상토록 되어 있음
- 2003년도 3회 추경
일반회계 1,055억 3,020만 5천원 중 74.6%인 787억 3,147만 9천원이 성립 전 예산으로 자세한 설명이 필요함

구분	예산	실액	잔액	잔액	비고
소 계	28,110	28,110	-	-	
돼지콜레라예방약 구입	28,110	28,110			축산과
소계	456,119	456,119	-	-	
태풍(매미)피해복구	456,119	456,119			
소계	7,324,000	7,150,000	-	174,000	
맹동국민임대신단지기반시설	7,000,000	7,000,000			기업지원과
국가지리정보체계구축	150,000	150,000			정보통신과
자치정보화조형공동사업	174,000			174,000	정보통신과
소계	465,587	5,587	100,000	360,000	
정보화마을 조성	360,000			360,000	정보통신과
육전군다목적체육관시설	100,000		100,000		체육청소년과
화물자동차 피해보상	5,587	5,587			교통과
소계	59,321,339	59,321,339	-	-	
태풍(매미)피해복구	59,321,339	59,321,339			안전관리과
소계	6,495,119	3,495,119	-	3,000,000	
청남대 국유재산 매입	3,000,000			3,000,000	청남대
농농업직불제 사업	3,495,119	3,495,119	-	-	농산지원과
소계	4,641,205	4,641,205			
발생선 조정제 사업	4,641,205	4,641,205			농산지원과
제3회추경 12건	78,731,479	75,097,479	100,000	3,534,000	-

라. 계속비

- 완성에 수년도를 요하는 공사나 제조 및 연구개발사업에 경비의 총액에 년부액을 정하여 의회의 의결을 얻은 범위 내에서 수년도에 걸쳐 지출할 수 있는 경비로
- 충청북도 종합사회복지센터건립 사업으로 연도별 사업 설명이 필요함



마. 명시이월

- 세출예산 중 연도 내에 그 지출을 끝내지 못할 것으로 예측될 때에는 예산에 명시하여 미리 의회의 승인을 얻어 다음 연도에 이월하여 사용하는 것으로 예산 성립 후에 발생한 사유 명시이월 이유가 되므로 명시이월비로 취급할 수 있는바
- 명시이월사업으로서 30개 사업에 대하여는 사업설명이 필요합니다.

※ 명시이월사업으로서 : 별첨

◆ 명시이월사업조서 ◆

(단위: 천원)

계	30건	82,177,716	3,060,897	58,015,819	
정보통신	1. 충청북도정보포털 사이트구축	1,000,000		1,000,000	시기미도래 - 중앙정보화사업 계획미확정(사업발주불가)
	2. 2003정보화마을조성 (정보콘텐츠구축)	360,000		360,000	중앙(행자부)통합발주시기미도래
	3. 원격영상회의시스템 구축(도-행자부)	110,000		110,000	행자부연계추진 조달계약 2004. 1월
재육진흥	4. 태권도공원조성유치 활동사업	30,000		30,000	문화부사업추진유보 - 미추진 계획변경
	5. 월드컵기념단지구장 조성사업	1,011,150		1,011,150	필레니엄타운부자도시계획 변경지연
농경관리	6. 바이오농산물개발 및 명품화 연구용역	150,000		150,000	연구용역지연 - 2004상반기
경제통상 첨단산업	7. 전통의약품연구개발 지원센터건립	2,700,000		2,700,000	1차협약(2003. 7월) 부지매입 설계 지연 사업계획 - 시기미도래
	8. 생명산업종합지원 센터건립	800,000		800,000	협약(2003. 12월) 발인설립, 부지매입지연
	9. 재단설립출연	200,000	100,000	100,000	재단설립지연 - 4개소 미설립 - 2개소 -의약품연구개발지원센터 -생명산업종합지원센터
기업지원	10. 중소기업육성중장기 계획수립	100,000	9,250	90,750	○ 용역체결 2003. 8월 파업기간 2004. 8월
세혜대책	11. 수해상습지개선사업	12,317,972	1,684,433	10,633,539	○ 편입용지보상지연, 공기부족
	12. 지방하천수해복구사업	16,232,966 에비비 (1,262,516)		16,232,966 에비비 (1,262,516)	○ 제3회 추경계상 공사기간 부족
	13. 홍수재해정보 시스템 수해복구	440,000 (220,000)		44,000 (220,000)	○ 제3회추경 - 공기부족
하천관리	14. 지방하천수해복구	4,878,176 (170,378)	12,300	4,865,876 (170,378)	○ 제2회, 제3회 추경 설계용역 중 공사기간부족

도로건설	15. 월급·가급간 국기 지원 지방도 확·포장	1,000,000		1,000,000	○건교부총액사업변경요청중 사업기간 부족
	16. 지방도 수해복구비	456,051 (228,025)		456,051 (228,025)	○제3회 추경예산 - 공기부족
	17. 지방도오송건설목 입체화사업편입용지보상	1,000,000		100,000	○철도청설계 중 편입용지 미 확정
	18. 지방도 마송건설목 입체화 편입용지보상	100,000		100,000	○철도청설계 중 편입용지 미 확정
건설 종합관리	19. 지방도수해복구비	2,162,449 (89,767)	101,263	2,061,186 (89,767)	○제2회, 제3회추경용지보상 설계지연
	20. 지방도보수 및 교차로개선사업	900,000	21,051	878,949	○용지보상, 설계지연 공기부족
충주지소	21. 지방도수해복구	941,882 (470,941)	5,400	936,482 (470,941)	○제3회추경- 공기부족
바이오산업	22. 오송과학시범단지 기본계획수립	300,000		300,000	○연구용역기간 - 24개월 시기 미도래
소방행정	23. 소방차량보강	1,496,000	1,102,000	394,000	○굴절사다리차, 헬기유조차 계약재추진
	24. 소방헬기 및 헬기 용급의료장비구입	7,200,000		7,200,000	○입찰 - 유찰료 기종변경재회추진
	25. 구조구급장비 보강사업	2,045,020		2,045,020	○119구조구급장비 조달청년도 내 구입 불가
장애복지	26. 장애인꿈두리 체육관증축	500,000		500,000	○2005전국장애인체육대회 준비시설관 연계추진
첨단산업	27. 벤처기업활성화 인프라구축(4개사업)	1,111,000		1,111,000	○2003 제3회추경 공사기간부족
산업환경	28. 산림박물관 건립	161,300	1,200	160,100	○설계용역계약(12.5) 공사기간부족
도유림관리	29. 수해복구	389,360	14,000	375,360	○설계완료 동절기 공사중지
	30. 사방, 임도수해복구	973,400		973,400	○제3회 추경공사기간부족
	30권	62,177,716	3,060,897	58,015,819	

3. 제2차 수정예산안

□ 예산(안) 규모

(단위 : 천원)

회 계 별	예 산 액	기정예산액	증 감
계	1,890,531,068	1,890,031,068	500,000
일반회계	1,431,221,706	1,430,721,706	500,000
특별회계	459,309,362	459,309,362	-

0 추가경정예산안은

기정예산 1조 8,900억 3,106만 8천원보다 5억원이 증액된
1조 8,905억 3,106만 8천원 규모로

- 일반회계가 1조 4,312억 2,170만 6천원
- 특별회계가 4,593억 936만 2천원으로 편성되었음.

0 금번 추가경정예산에

- 조류독감 방역대책비로 특별교부세 5억원을 계상 하였는 바,
- 이는 지난 12월 11일 음성군 삼성면 지역에서 발생한 조류독감 (고병원성 가금인플루엔자) 이 인근지역으로 확산되고 있어 조기 종식을 위한 긴급방역 대책사업비로 판단 됩니다.