

기획관리실 소관  
1995년도일반회계.특별회계세입.세출예산(안)

검 토 보 고

기 획 경 제 위 원 회  
전 문 위 원

# 목

# 차

## 1. 예산안 개요

가. 일반회계 세출예산안 총규모

나. 기획관리실 소관 세출예산안 규모

## 2. 검토내역 및 의견

## 3. 지역개발기금 특별회계

가. 지역개발기금 세입예산안 규모

나. 지역개발기금 세입예산안 규모

## 4. 검토내역 및 의견

# 1. 개 요

## 가. '95년도 세입예산안 총규모

(단위 : 백만원)

구 분	'95예산(안) 구성비 (%)		(제1회추경) 전년도 예산액 구성비 (%)		증 감 %	
	'95예산(안)	구성비 (%)	(제1회추경) 전년도 예산액	구성비 (%)	증 감	%
합 계	556,908	100.0	(639,000) 504,770	100.0	52,138	10.3
지 방 세	120,139	21.6	101,496	20.1	18,643	18.4
세 외 수 입	103,862	18.6	(240,470) 113,629	22.5	△ 9,767	△ 8.6
경상적세외수입	7,299	1.3	6,021	1.2	1,278	21.2
임시적세외수입	96,563	17.3	(234,449) 107,608	21.3	△ 11,045	△ 10.3
지 방 교 부 세	107,646	19.3	(102,735) 98,687	19.6	8,959	9.1
지 방 양 여 금	49,289	8.9	( 49,748) 49,589	9.8	△ 300	△ 0.6
보 조 금	104,956	18.8	( 89,064) 87,044	17.2	17,912	20.6
지 정 제 원	71,016	12.8	( 55,486) 54,325	10.8	16,691	30.7

○ '95년도 세입예산안 총규모는 '94당초예산액 5,047억7천만원 대비 10.3%인 521억3천 8백만원이 증액된 5,569억8백만원 규모로 편성됨.

1) 일반회계 세입예산안 규모

(단위 : 백만원)

구분	'95예산(안) 구성비 (%)		(제1회추경) 전년도 예산액 구성비 (%)		증감 %	
	예산액	구성비 (%)	예산액	구성비 (%)	증감액	%
합계	440,368	100.0	(422,851) 382,951	100.0	57,417	15.0
지방세	120,139	27.3	101,496	26.5	18,643	18.4
세외수입	36,716	8.3	(66,692) 33,800	8.8	2,916	8.6
경상적세외수입	7,299	1.6	6,021	1.6	1,278	21.2
임시적세외수입	29,417	6.7	(60,671) 27,779	7.2	1,638	5.9
지방교부세	107,646	24.5	(102,735) 98,687	25.8	8,959	9.1
지방양여금	49,289	11.2	(49,748) 49,589	12.9	△ 300	△ 0.6
보조금	92,063	20.9	(77,693) 76,055	19.9	16,008	21.0
지정재원	34,516	7.8	(24,486) 23,325	6.1	11,191	48.0

○ '95년도 일반회계 세입예산안 규모는 '94년도 당초예산액 3,829억5천1백만원 대비 15.0%인 574억1천7백만원이 증액된 4,403억6천8백만원 규모로 편성됨.

2) 특별회계 세입예산안 규모

(단위 : 백만원)

구분	'95예산(안) 구성비 (%)		(제1회추경) 전년도 예산액 구성비 (%)		증 감 %	
	'95예산(안)	구성비 (%)	전년도 예산액	구성비 (%)	증 감	%
합계	116,539	100.0	(216,148) 121,818	100.0	△ 5,279	△ 4.3
지방세	-	-	-	-	-	-
세외수입	67,146	57.6	(173,778) 79,829	65.5	△ 12,683	△15.9
경상적세외수입	-	-	-	-	-	-
임시적세외수입	67,146	57.6	(173,778) 79,829	65.5	△ 12,683	△15.9
지방교부세	-	-	-	-	-	-
지방양여금	-	-	-	-	-	-
보조금	12,893	11.1	( 11,371) 10,989	9.0	1,904	17.3
지정재원	36,500	31.3	31,000	25.5	5,500	17.7

○ '95년도 특별회계 세입예산안 규모는 '94년도 당초예산액 1,218억 1천 8백만원 대비 4.3%인 52억 7천9백만원이 감액된 1,165억 3천 9백만원 규모로 편성됨.

## 나. 일반회계 세출예산(안) 총규모

(단위:백만원)

구분	'95예산(안) 구성비 (%)		(제1회추경) 전년도 예산액 구성비 (%)		증감 %	
합계	556,908	100.0	(639,000) 504,770	100.0	52,138	10.3
인건비	40,846	7.3	(39,441) 38,311	7.6	2,535	6.6
물건비	31,135	5.6	(27,658) 26,540	5.3	4,595	17.3
이전경비	145,310	26.1	(117,995) 108,308	21.5	37,002	34.2
자본지출	253,199	45.5	(367,929) 217,727	43.1	35,472	16.3
용자및출자	33,380	6.0	(48,903) 44,078	8.7	△ 10,698	△ 24.3
보전재원	31,213	5.6	(12,781) 12,507	2.5	18,706	149.6
내부거래	5,498	1.0	(8,962) 6,093	1.2	△ 595	△ 9.8
예비비및기타	16,325	2.9	(12,330) 51,205	10.1	△ 34,880	△ 68.1

○ '95년도 세출예산안 총규모는 '94당초예산액 5,047억7천만원 대비 10.3%인 521억3천8백만원이 증액된 5,569억8백만원 규모로 편성됨.

## 나. 기획관리실 소관 세출예산안 규모

(단위:백만원)

구분	'95예산(안) 구성비 (%)		(제1회추경) 전년도 예산액 구성비 (%)		증 감 %	
	구분	구성비 (%)	전년도 예산액	구성비 (%)	증 감	%
합계	38,976	100.0	(40,592) 34,701	100.0	4,275	12.3
인건비	15,880	40.7	(14,914) 14,801	42.7	1,079	7.3
물건비	6,699	17.2	( 5,308) 5,209	15.0	1,490	28.6
이전경비	3,168	8.1	( 5,261) 4,418	12.7	△ 1,250	△ 28.3
자본지출	1,991	5.1	( 7,102) 4,011	11.6	△ 2,020	△ 50.4
용자및출자	-	-	-	-	-	-
보전재원	1,728	4.4	(1,601) 1,327	3.8	401	30.2
내부거래	-	-	(2,000) 1,000	2.9	△ 1,000	△ 100
예비비및기타	9,510	24.4	(4,404) 3,935	11.3	5,575	141.7

○ 기획관리실 소관 1995년도 일반회계 세출예산안 총규모는 '94년도 당초예산액 347억 1백만원의 12.3%에 해당하는 42억7천5백만원이 증액된 389억7천6백만원의 규모로 편성되었음.

## 2. 검토내역 및 의견

1995년도 기획관리실 소관 예산안은

도정현안사업과 당면업무 추진에 필요한 최소한의 사업비 확보등에 역점을 두어 편성한 것으로 보여지며

이러한 역점사업을 추진하기 위한 1995년도 기획관리실 소관 예산규모는 1994년도 당초예산 347억1백만원에 비하여 12.3%인 42억7천5백만원이 증액된 389억7천6백만원 규모로서 이는 도전체 일반회계 총예산액 5,569억8백만원에 대하여 7.0%의 비중을 점하고 있는 규모임.

○ 이를 성질별로 살펴보면,

· 인건비	158억8천만원 ( 7.3% 증)
· 물건비	66억9천9백만원 ( 28.6% 증)
· 이전경비	31억6천8백만원 ( 28.3% 감)
· 자본지출	19억9천1백만원 ( 50.4% 감)
· 보전재원	17억2천8백만원 ( 30.2% 증)
· 예비비 및 기타	95억1천만원 (141.7% 증)으로

이를 세분하여 분석해 보면

첫째, 인건비에 있어 전년도 148억1백만원의 7.3%에 해당하는 10억7천9백만원이 증액된 158억8천만원 규모로 이는 보수규정에 의한 공무원봉급의 기본급 인상분 3%와 장기근속 수당의 단가인상분, 일용인부임 단가 인상분, 시간외 근무수당의 단가가 인상된 것에서 기인됨.

둘째, 물건비에 있어 전년도 52억9천만원의 28.6%에 해당하는 14억9천만원이 증액된 66억9천9백만원 규모로

- 예산기능별 사업내역을 살펴보면



○ 기관공통운영	
· 업무추진비	9천1백만원
· 복리후생비	3억9천1백만원
○ 기획관리	
· 일반수용비	3천7백만원
· 치안행정협의회 위원 운영수당등	1백만원
· 급량비	9백만원
· 관서당경비	3천6백만원
· 국내여비	1천4백만원
· 특수활동비	3억4천7백만원
· 업무추진비	1천8백만원
○ 심사분석운영	
· 일반수용비	3천9백만원
· 급량비	2백만원
· 국내여비	9백만원
○ 투자심사관리	
· 일반수용비	2천5백만원
· 급량비	2백만원
· 국내여비	6백만원
· 업무추진비	2백만원
· 도정의 경영화추진 초빙감사 보상금	2백만원
○ 행정자료실 운영	
· 일반수용비	5천3백만원
· 행정자료 등록대장 작성 및 분류작업에 따른 재료비	6백만원
· 국내여비	2백만원
· 도정자료 제출자 보상금	5백만원

○ 기관공통운영	
· 도정업무추진 pool 일반수용비	2천5백만원
· 을지연습 및 전시대비훈련, 도정업무추진 pool 급량비	3천5백만원
· 도정업무추진 pool 관서당경비	2억4천만원
· 도정업무추진 pool 국내여비	1억원
○ 시도예산운영	
· 일반수용비	5천8백만원
· 지방재정계획심의 위원수당	1백만원
· 급량비	5백만원
· 국내여비	1천5백만원
· 특수활동비	2천1백만원
· 지방재정운영추진 간담회비	4백만원
○ 시·군구예산운영	
· 일반수용비	7백만원
· 급량비	2백만원
· 국내여비	9백만원
○ 공기업운영	
· 국내여비	2백만원
○ 감사관리	
· 일반수용비	9백만원
· 공직자윤리위원회 참석수당외	5백만원
· 급량비	6백만원
· 국내여비	4천7백만원
· 특수활동비(정액외)	1천8백만원
· 업무추진비	2백만원
○ 조사관리	
· 국내여비	8백만원

○ 법제 및 송무관리

- 일반수용비 1천5백만원
- 행정심판위원 출석수당외 4백만원
- 급량비 3백만원
- 국내여비 5백만원
- 특수활동비(정액) 5백만원
- 행정실무위원회 운영비 1백만원

○ 소송사무처리

- 일반수용비 1천6백만원
- 공공요금 및 제세 2백만원
- 고문변호사수당 4백만원
- 국내여비 2백만원

○ 통계관리

- 일반수용비 4천8백만원
- 공공요금 및 제세 1백만원
- 급량비 2백만원
- 인구주택총조사 임시보조원 인건비 2백만원
- 국내여비 5백만원

○ 전산운영

- 일반수용비 5천7백만원
- 공공요금 및 제세 4천2백만원
- 전산업무개발연찬회 심사위원수당 1백만원
- 급량비 8백만원
- 국내여비 2천5백만원

○ 장비 및 자료관리

- 임차료(일반업무용 주전산기) 1억8천9백만원으로

도정시책을 원활히 추진하기 위해 필요한 예산으로서 확보할 필요성은 인정되나 일반수용비, 국내여비, 관서당경비 풀계상에 대하여는 지급기준을 명확히 하여 공정성에

심혈을 기울여야 될 것으로 사료됨.

셋째, 이전경비에 있어 전년도 44억1천8백만원에 비해 28.3%인 12억5천만원이 김액된 31억6천8백만원 규모로

- 이를 예산기능별 사업내역을 살펴보면

○ 기획관리

- 의원상해등 보상금 5백만원
- 지방행정연구원 기금조성 출연금 9천2백만원

○ 투자심사관리

- 도정발전 토론회 참석자 보상외 1천5백만원

○ 기관공통운영

- 도정업무추진 pool 보상금 2천만원
- 도정업무추진 pool 민간경상 보조 6억6천만원

○ 공기업운영

- 경영행정 연구발표회 포상금 2백만원
- 경영수익사업 대상제(자치단체경상보조) 1천만원

○ 의료원운영

- 의료보호환자 진료비 차액보전 4억2천1백만원
  - 청주 3억2천3백만원
  - 충주 9천8백만원

○ 지방채증권 상환

- 중소기업 구조조정자금 이자상환 7억5천9백만원
- '94 수해복구사업이자 상환 7억6천만원

○ 감사관리

- 공직자윤리위원회위원 등록재산 심사여비보상 4백만원

○ 법제 및 송무관리

- 행정심판위원회 현지확인 여비보상 1백만원으로

필요성은 안정되나 지방행정연구원 기금조성 출연금은 전년도 당초예산에서 삭감되었다가 지정교부세로 1회추경에 계상지원된바 있으며 사회단체 pool보조금 6억6천만원은

민간단체에 대한 임의보조금을 계상한 것으로 지역주민을 위해 활동한 실적 및 주민에 대한 공헌도를 참작하여 형평성을 유지하여야 될 것으로 판단되는바 이의 소상한 설명이 있어야 될 것으로 사료됨.

넷째, 자본지출에 있어 전년도 40억1천1백만원에 비해 50.4%인 20억2천만원이 감액된 19억9천1백만원 규모로 이를 예산기능별 세입내역을 살펴보면

- 기획관리
  - 전자복사기 1대 구입 8백만원
- 행정자료실 운영
  - 비디오자료 검색용 비디오비전 구입외 2백만원
- 공기업운영
  - 지역개발기금 자본전출금 10억원
- 의료원운영
  - 지방의료원 기능보강 자본전출금 7억3천만원
- 감사관리
  - 프린터기 구입 3백5십만원
- 장비 및 자료관리
  - 향온합습기시설공사 1천3백만원
  - 인공위성 자료 분석용장비 8천7백만원
  - 도면입력용 pc 보강(하드디스크) 1백만원
  - 행정전산망용 하드디스크교체 7천8백만원
  - 주민등록용 주전산기 주기억장치 용량증설 3천4백만원
  - NMS용 PC 교체 3백만원
  - 행망용 다기능 사무기기 교체 3백만원
  - 레이저프린터(통신실)대체취득 3백만원
  - 향온합습기 1조 구입 1천만원
  - 모사전송기(행망용) 1백만원
  - 개발업무용 다기능사무기기 대체취득 1천1백만원으로

지역개발기금 출연금은 주민의 복리증진과 지방공기업 및 지역개발사업을 지원하기 위하여 '94년도 일반회계 순세계잉여금중 4%에 해당하는 금액을 계상하였으며 지방의료원 기능보강과 인공위성 자료분석용 장비 구입에 있어서는 상세한 설명이 있어야 될 것으로 사료됨.

다섯째, 보건재원에 있어 전년도 13억2천7백만원에 비해 30.2%인 4억1백만원이 증액된 17억2천8백만원으로

- 예산기능별 사업내역을 살펴보면

○ 지방채상환, 국외차입금 상환

- 청주의료원의 OECF 의료장비 차관이자                    5백만원
- 군도개발 IBRD 1차 차관이자                                1억9천만원
- 군도개발 IBRD 2차 차관이자                                2억1천7백만원
- 충주의료원 OECF 의료장비 차관상환                        2천9백만원
- 군도개발 IBRD 1차 차관 원금상환                         9억6천7백만원
- 군도개발 IBRD 2차 차관 원금상환                         7억3천1백만원으로

계상되었음.

여섯째, 예비비 및 기타에 있어 전년도 39억3천5백만원에 비해 141.7%인 55억7천5백만원이 증액된 95억1천만원으로

○ 예비비

55억1천만원

○ 중앙지원사업추가 내시에 따른 도비부담금 유보액 40억원으로 편성된 것에 기인됨.

위에서 살펴본 바와 같이 도정의 기본계획운영의 필수경비와 불요불급한 사업비는 배제하고 필수사업비예산만 편성하는등 지방자치단체 예산편성 지침을 준수한 비교적 건축예산을 편성한 것으로 사료됨.

### 3. 지역개발기금특별회계세입·세출예산안

#### 가. 세입예산안

(단위:백만원)

과 목 별	'95예산(안)	'94예산액	증 감	%
합 계	56,254	54,833	1,421	2.6
□ 사업수익	13,695	11,283	2,412	17.6
○ 용자금이자수입	12,665	10,283	2,382	23.2
○ 예금이자수입	1,000	1,000	-	-
○ 채무면제수입	30	-	30	-
□ 자본적수입	38,293	40,247	△ 1,954	△ 4.9
○ 용자금회수	4,293	8,247	△ 3,954	△ 47.9
○ 지방채매출	33,000	31,000	2,000	6.5
○ 일반회계출연금	1,000	1,000	-	-
□ 이월금	4,266	3,303	963	29.2

○ '95년도 지역개발기금 특별회계 세입예산안의 규모는 '94년도 예산액 548억3천3백만원의 2.6%에 해당하는 14억2천1백만원이 증액된 562억5천4백만원의 규모로 편성되었음.

## 나. 세출예산안

(단위:백만원)

과 목 별	'95예산(안)	'94예산액	증 감	
합 계	56,254	54,833	1,421	2.6
□ 사업비용	6,420	3,936	2,484	63.1
○ 기금관리비	43	40	3	7.5
○ 지급이자	6,223	3,746	2,477	66.1
○ 공채인쇄	60	60	-	-
○ 예비비	94	90	4	4.4
□ 자본적비용	49,834	50,897	△ 1,063	△ 2.1
○ 기금융자금	27,403	39,000	△ 11,597	△ 29.7
○ 지방채상환금	18,398	11,076	7,322	66.1
○ 예비비	4,033	821	3,212	391.2

○ '95년도 지역개발기금 특별회계 세출예산안의 규모는 '94년도 예산액 548억3천3백만원의 2.6%에 해당하는 14억2천1백만원이 증액된 562억5천4백만원의 규모로 편성되었음.



## 4. 검토내역 및 의견

### 1) 세입

1995년도 지역개발기금 세입예산안 계상내역을 살펴보면

· '85~ '94 기금용자금 이자	126억6천5백만원
· 예금이자수입	10억원
· '79 공채원금 시효소멸 채무면제수입	3천만원
· '85~ '92 용자금 회수원금	42억9천3백만원
· '95 지역개발공채발행	330억원
· 일반회계전입금	10억원
· '94 집행잔액	42억6천6백만원

으로 편성되었으며

### 2) 세출

1995년도 지역개발기금 세출예산안 계상내역을 살펴보면

· 인건비 및 용역비(기금관리비)	4천3백만원
· '90 공채상환이자	62억2천3백만원
· '96 공채인쇄비	6천만원
· 사업예산 예비비	9천4백만원
· 상·하수도사업 2건(충주·제천시)	42억3백만원
· 공영개발사업 3건(도·충주시·음성)	75억원
· 도시도로사업 1건(옥천군)	25억원
· 기타경영수익사업 5건 (진천·옥천·영동·충원·단양군)	132억원
· '90 공채매출 상환금	183억9천8백만원
· 자본예산 예비비	40억3천3백만원으로

편성되었음.

위에서 살펴본 바와 같이,

'95년도 지역개발기금 세입·세출예산안은 지역개발기금의 설치 목적인 지방공기업 및 지역개발사업등 대규모 공공투자사업에 효율적으로 투자하여 적정한 예산편성을 하였으며,

경상적경비를 억제하고 공채발행 원금 및 이자상환등 법적, 필수적 사업비만을 최소한 계상한 것으로 적정하게 편성한 것으로 사료됨.