

2005년도제1회

충청북도세입세출추가경정예산(안)

# 목 차

I . 심 사 경 과	· · · · ·
II . 제안설명 요지	· · · · ·
III . 2005년도제1회추가경정예산 (안 ) 편성방향	· ·
IV . 2005년도제1회추가경정예산 (안 ) 의 주요내용	·
V . 전문위원 검토보고요지	· · · · ·
VI . 예산안 주요 문제점	· · · · ·
VII . 심 사 결 과	· · · · ·
VIII . 심사의견 요지	· · · · ·
IX . 기 타 사 항	· · · · ·

2005년도제1회충청북도세입세출추가경정예산(안)  
**심 사 보 고 서**

**I. 심사경과**

**1. 제출일자 및 제출자**

- 2005년 6월 1일 : 충청북도지사

**2. 회부일자 : 2005년 6월 18일**

**3. 상정일자(제239회 임시회)**

- 제1차 예산결산특별위원회(2005년 6월 20일)
  - 충청북도 소관  
제1회 추가경정예산안 심의 질의. 답변
  - 계수조정 및 의결

**II. 제안설명 요지**

“생 략”

### Ⅲ. 2005년도 제1회 추가경정 예산안 편성방향

#### 1. 편성방향

- 당초예산 편성 이후 변경된 정부지원사업비 계상
- 경상경비는 필수 불가피한 경비 계상
- 「현안사업」 및 마무리 위주 주민숙원사업비 계상

#### 2. 편성기준

##### 가. 세입예산

- 2004년도 결산이월금 등 세외수입 증액계상
- 2005 당초예산편성 이후 지방교부세, 국고보조금 등 정부지원금 추가 또는 변동내시분 계상

##### 나. 세출예산

- 법정·의무적 필수경비 계상
- 정부지원사업비 추가내시 및 변경분 계상
- 경상사업비는 여건변동에 따른 추가소요액 계상
- 현안으로 대두된 투자가 긴요한 주민숙원사업비 계상

## IV. 2005년도 제1회 추가경정 예산안 주요내용

### 1. 예산총괄

(단위:천원)

구 분	당초예산	제1회추경	비 고
<b>&lt;일반회계 및 특별회계&gt;</b>			
제1조 회계별 일시 차입할 수 있는 최고액	1,754,782,216	1,954,786,677	
○ 일반회계	1,314,189,718	1,470,491,508	
○ 특별회계	440,592,498	484,295,169	
- 공기업특별회계	303,385,481	330,879,421	
- 기타특별회계	137,207,017	153,415,748	
제3조 예비비 (일반회계)	28,316,720	25,368,405	
<b>&lt;지역개발기금 특별회계&gt;</b>			
제1조 지역개발기금 특별회계 예산	285,426,972	306,651,399	
제2조 업무예정량			
○ 지방채발행 계획	60,000,000	60,000,000	
○ 지방채원리금 총액	59,586,180	59,586,180	
○ 기금융자계획 총액	100,000,000	100,000,000	
○ 융자금회수 총액	24,780,816	24,780,816	
제3조 수익적수입 및 지출			
○ 사업수익	14,557,797	14,557,797	
○ 사업비용	15,367,672	15,367,672	
제4조 자본적수입 및 지출			
○ 자본적수입	78,239,175	78,239,175	
○ 자본적지출	270,059,300	291,283,727	
제5조 지방채발행 한도액	60,000,000	60,000,000	
제6조 예산전용금지과목(부채상환금)	59,672,482	59,672,482	
<b>&lt;공영개발사업 특별회계&gt;</b>			
제1조 공영개발사업 특별회계 예산	17,958,509	24,228,022	
제2조 공영개발 사업수익	7,290,295	7,290,295	
공영개발 사업비용	130,053	130,053	
제3조 자본적 수입		-	
자본적 지출	17,828,456	24,097,969	
제4조 예산전용 금지 과목			
- 인건비	12,552	12,552	
- 업무추진비	3,960	3,960	

## 2. 세입세출예산

### 가. 예산안 규모

○ 2005년도 제1회 추가경정 예산안 규모는

일반회계는 1조 4,704억 9,150만 8천원으로 당초예산 대비 1,563억 179만원(11.9%)을 증액 계상하고

특별회계는 4,842억 9,516만 9천원으로 당초예산 대비 437억 267만 1천원(9.9%)을 증액 계상하여

○ 우리 도의 재정규모는

당초예산 대비 2,000억 446만 1천원(11.4%)이 증액된 1조 9,547억 8,667만 7천원임.

### 《세입세출예산안규모》

(단위:천원, %)

구 분	당초예산	제1회 추경	증 감	
			금 액	비 율
합 계	1,754,782,216	1,954,786,677	200,004,461	11.4
○ 일반회계	1,314,189,718	1,470,491,508	156,301,790	11.9
○ 특별회계	440,592,498	484,295,169	43,702,671	9.9
- 공기업특별회계	303,385,481	330,879,421	27,493,940	9.1
- 기타특별회계	137,207,017	153,415,748	16,208,731	11.8

## 나. 일반회계

### ○ 2005년도 일반회계 제1회 추가경정 세입예산안은

- 2004년도 일반회계 결산결과 발생한 세입초과징수분과 순세계잉여금, 국·도비보조사업 집행잔액 등 세외수입 748억 1,849만 2천원을 증액 계상하고
- 지방교부세, 국고보조금 등 의존수입은 당초예산대비 704억 8,329만 8천원(7.2%)을 증액 계상한 9,908억 8,782만 3천원을 편성하였음.

### ○ 항목별 당초예산 대비 증가내용을 보면

- 세외수입중
  - 재산임대수입과 사용료 수입이 2억 8,618만 1천원(7.7%)이 증가한 43억 4,792만 5천원
  - 재산매각수입은 37억 5천만원(152.7%)이 증가한 62억 553만 4천원
  - 순세계잉여금은 625억 818만 6천원(312.5%)이 증가한 825억 818만 6천원
  - 이월금은 3억 4,221만 8천원
  - 부담금은 20억 62만원(21.3%)이 증가한 113억 7,146만원
  - 잡수입은 59억 3,128만 7천원(123.7%)이 증가한 107억 2,796만 7천원을 각각 증액 계상하였으며
- 의존수입 중
  - 지방교부세는 181억 7,625만 4천원(5.6%)이 증가한 3,415억 6,897만 4천원
  - 보조금은 523억 704만 4천원(8.8%)이 증가한 6,493억 1,884만 9천원을 각각 증액 계상하였음.

〈표1〉 《일반회계 제1회 추가경정 세입예산안》

(단위:천원, %)

구 분	당초예산	제1회 추경	증 감	
			금 액	비 율
<b>총 계</b>	<b>1,314,189,718</b>	<b>1,470,491,508</b>	<b>156,301,790</b>	<b>11.9</b>
○ 지방세	334,540,000	334,540,000	0	-
- 보통세	230,290,000	230,290,000	0	-
- 목적세	99,050,000	99,050,000	0	-
- 과년도수입	5,200,000	5,200,000	0	-
○ 세외수입	59,245,193	134,063,685	74,818,492	126.3
- 경상적세외수입	19,547,139	19,833,320	286,181	1.5
• 재산임대수입	272,964	273,565	601	0.2
• 사용료 수입	3,788,780	4,074,360	285,580	7.5
• 수수료 수입	1,976,051	1,976,051	0	0
• 사업 수입	620,338	620,338	0	0
• 징수교부금수입	4,354,006	4,354,006	0	0
• 이자 수입	8,535,000	8,535,000	0	0
- 임시적세외수입	39,698,054	114,230,365	74,532,311	187.7
• 재산매각수입	2,455,534	6,205,534	3,750,000	152.7
• 순세계잉여금	20,000,000	82,508,186	62,508,186	312.5
• 이월금	0	342,218	342,218	0.0
• 용자금원금수입	3,000,000	3,000,000	0	0
• 부담금	9,370,840	11,371,460	2,000,620	21.3
• 잡수입	4,796,680	10,727,967	5,931,287	123.7
• 과년도수입	75,000	75,000	0	0
○ 지방교부세	<b>323,392,720</b>	<b>341,568,974</b>	<b>18,176,254</b>	<b>5.6</b>
○ 보조금(국고등)	<b>597,011,805</b>	<b>649,318,849</b>	<b>52,307,044</b>	<b>8.8</b>
○ 지방채	<b>0</b>	<b>11,000,000</b>	<b>11,000,000</b>	<b>100.0</b>



○ 2005년도 일반회계 제1회 추가경정 세출예산안은

- 2004년도 순세계 잉여금과 추가로 지원된 정부지원금 재원으로 경상비는 필수불가피한 최소한의 경비를 계상하였고, 현안으로 대두된 투자가 긴요한 사업과, 주민숙원사업비, IT·BT산업 등 신활력 사업에 중점을 두어 계상하였음

○ 주요 경비로는

- 오창과학산업단지내 외국인투자지역조성 부지매입비와, 낙후지역의 소규모 지역개발 사업 지원을 위한 사업비의 일부를 지원하는 것으로 당초예산 대비 11.9% 증가한 1조 4,704억 9,150만 8천원의 규모로 편성 하였음.

○ 기능별 당초예산 대비 증감 사항은

- 일반행정비는 7.1% 증가한 2,168억 6,674만 6천원
- 사회개발비는 13.8% 증가한 4,911억 2,243만 8천원
- 경제개발비는 14.3% 증가한 5,518억 2,988만 1천원
- 민방위비는 4.2% 증가한 638억 706만원
- 지원 및 기타경비는 7.8% 증가한 1,468억 6,538만 3천원임.

○ 주요 증감사항으로는

- 교통관리비 85.5%, 주택및지역사회개발비 51.4%, 경제개발비 14.3%, 일반행정비 7.1%가 각각 증가하였고 예비비에서 10.4%가 감소하였음

〈표2〉 《일반회계 기능별 제1회 추가경정 세출예산안》

(단위:천원,%)

장 관 별	당초예산		제1회추경		증 감 율	
		%		%	금 액	%
<b>합 계</b>	<b>1,314,189,718</b>	<b>100</b>	<b>1,470,491,508</b>	<b>100</b>	<b>156,301,790</b>	<b>11.9</b>
1000 일반행정비	202,569,476	15.4	216,866,746	14.7	14,297,270	7.1
1100입법및선거관계	5,155,081	0.4	5,361,247	0.4	206,166	4.0
1200일반행정비	197,414,395	15.0	211,505,499	14.4	14,091,104	7.1
2000 사회개발비	431,377,501	32.8	491,122,438	33.4	59,744,937	13.8
2100교육및문화비	45,234,335	3.4	55,883,610	3.8	10,649,275	23.5
2200보건및생활환경개선비	128,640,746	9.8	131,384,118	8.9	2,743,372	2.1
2300사회보장비	216,787,440	16.5	242,217,072	16.5	25,429,632	11.7
2400주택및지역사회개발비	40,714,980	3.1	61,637,638	4.2	20,922,658	51.4
3000 경제개발비	482,747,227	36.7	551,829,881	37.5	69,082,654	14.3
3100농수산개발비	162,809,451	12.4	180,895,805	12.3	18,086,354	11.1
3200지역경제개발비	71,133,710	5.4	103,700,435	7.1	32,566,725	45.8
3300국토자원보존개발비	243,318,656	18.5	257,060,070	17.5	13,741,414	5.6
3400교통관리비	5,485,410	0.4	10,173,571	0.7	4,688,161	85.5
4000 민방위비	61,229,294	4.7	63,807,060	4.3	2,577,766	4.2
4100민방위관리비	353,845	0.0	421,508	0.0	67,663	19.1
4200소방관리비	60,875,449	4.6	63,385,552	4.3	2,510,103	4.1
5000 지원및기타경비	136,266,220	10.4	146,865,383	10.0	10,599,163	7.8
5100지방채상환	13,641,145	1.0	13,641,145	0.9	0	-
5200제지출금	0	-	349,013	-	349,013	-
5300교부금	94,308,355	7.2	107,506,820	7.3	13,198,465	14.0
5400예비비	28,316,720	2.2	25,368,405	1.7	△2,948,315	△10.4

### 다. 특별회계

지역개발기금 특별회계를 비롯한 7개 특별회계의 2005년도 제1회 추가경정예산안 규모는 총액기준으로 당초예산보다 437억 267만 1천원(9.9%) 증가한 4,842억 9,516만 9천원으로 편성함.

〈표3〉 〈2005년도 제1회 충청북도특별회계예산안〉

(단위:천원, %)

회 계	당초 예산	제1회추경	증 감	
			금 액	증감율
<b>합 계</b>	<b>440,592,498</b>	<b>484,295,169</b>	<b>43,702,671</b>	<b>9.9</b>
○ 공기업특별회계	303,385,481	330,879,421	27,493,940	9.1
- 지역개발기금	285,426,972	306,651,399	21,224,427	7.4
- 공영개발사업	17,958,509	24,228,022	6,269,513	34.9
○ 기타특별회계	137,207,017	153,415,748	16,208,731	11.8
- 충북과학대학운영	5,432,842	10,072,329	4,639,487	85.4
- 의료급여기금	101,724,498	105,464,223	3,739,725	3.7
- 농어촌개발기금	6,278,353	14,067,000	7,788,647	124.1
- 학교용지부담금	19,333,324	19,333,324	-	-
- 광역교통시설부담금	4,438,000	4,478,872	40,872	0.9

## V. 전문위원 검토보고 요지

□ 2005년도 제1회 충청북도 추가경정 세입세출예산안은 당초예산 편성 후 변경된 정부지원 사업비를 계상하고 법정·의무적경비의 부족액 계상과 필수 불가피한 경상비의 최소한 계상, 투자가 긴요한 현안사업 및 바이오토피아 충북건설 사업비를 가용재원 범위 내에서 계사하였다고, 판단하면서 제1회 추경예산안에 편성된 총액예산을 살펴보면 당초예산 1조 7,547억 8,221만 6천원보다 2,000억 446만 1천원(11.4%)이 증액된 1조 9,547억 8,667만 7천원으로

- 일반회계는 1조 4,704억 9,150만 8천원
- 특별회계는 4,842억 9,516만 9천원으로 편성되었으며

### 1. 먼저 세입예산 내역을 보면

#### ○ 일반회계가

- 세외수입 748억 1,849만 2천원
- 지방교부세 181억 7,625만 4천원
- 보조금 523억 704만 4천원
- 지방채 110억원 등 총 1,563억 179만원이 증액 되었고

#### ○ 특별회계는

- 공기업 특별회계 274억 9천 3백 9십 4만원
- 기타 특별회계 162억 8백 731천원 등 437억 2백 671천원이 증액되었음.

**가. 이중 일반회계의 세외수입은 (사항별설명서 17페이지)**

- 효율적인 지방재정 운영을 위해 당초예산편성 시 수입재원의 정확한 예측으로 탄력적인 운영이 되도록 노력하여야 할 것으로 사료되며
- 특히 제1회 추가경정예산에 37억5천만원(266.3%)을 증액 계상한 공유재산매각 수입과
- 2004일반회계 결산결과 발생한 세계잉여금중 이월사업비와 국고보조금 사용잔액을 제외한 순세계잉여금을 당초예산보다 625억 8백만원을 증액 계상하였는데,

이는 최근 5년간 당초예산 대비 평균 256% 증액 계상한 것에 비해 금회추경은 312%로 대폭 증액 되었는바, 당초예산 편성 시 정확한 세입추계를 하지 못한 사유가 있는지에 대한 자세한 설명이 요구됨.

**나. 다음은 국고보조금 수입입니다.(사항별설명서 20~29페이지)**

2005 당초예산에 국고보조사업으로 계상된 사업중 금회추경에 대폭 및 전액 삭감된 사업의 경우 삭감된 사유와 사업추진에 차질은 없는지 설명이 요구됨.

(단위 : 천원)

사항별 페이지	사 업 명	당초예산	제1회추경예산	삭감액
20	위험도로구조개선	4,933,000	4,725,000	208,000
25	아동급식지원(겨울방학중식)	567,813	0	567,813
26	보육시설기능보강	4,142,720	0	4,142,720
28	오염소하천정비	5,459,455	3,950,046	1,509,409

## 다. 다음은 기금수입으로 (사항별설명서 34페이지)

아동급식지원사업의 경우 유사한 사업을 학기 중, 여름·겨울방학 중심으로 유사한 내용을 여러 사업으로 나누어 추진하는 바, 통폐합하여 추진하였을 때 문제가 있는 것인지, 없다면 유사 사업을 통합하여 운영하는 방안 등 이에 대한 설명이 요구됨.

## 2. 다음은 일반회계 세출예산입니다.

- 이번 제1회 추가경정예산에 편성된 일반회계 세출예산은
  - 법적·의무적 필수 경비의 증액 계상과
  - 중앙지원사업의 사업비 증감 내시
  - 현안사업으로 긴급을 요하는 사업에 대한 사업비를 계상한 것으로 사료되며
  
- 일반회계의 기능별 증가내역을 설명드리면
  - 일반행정비는 7.1% 증가한 142억 9,727만원
  - 사회개발비는 13.8% 증가한 597억 4,493만 7천원
  - 경제개발비는 14.3% 증가한 690억 8,265만 4천원
  - 민방위비는 4.2% 증가한 25억 7,776만 6천원
  - 지원 및 기타 경비는 7.8% 증가한 105억 9,916만 3천원이며
  
- 장별 주요증가내역은
  - 교육 및 문화비 23.5% 증가한 106억 4,927만 5천원
  - 사회보장비 11.7% 증가한 254억 2,963만 2천원
  - 주택 및 지역사회개발비 51.4%증가한 209억 2,265만 8천원
  - 농수산개발비 11.1% 증가한 180억 8,635만 4천원

- 지역경제개발비 45.8% 증가한 325억 6,672만 5천원
- 교통관리비 85.5% 증가한 46억 8,816만 1천원
- 민방위관리비 19.1% 증가한 6,766억 3천원으로  
각각 증액 편성하였습.

**가. 다음은 당초예산 심의 시 삭감된 예산의 재계상입니다.**

- 당초 예산 심의 시 삭감된 예산은 사전절차 불이행, 투자여건미조성 사업의 타당성 및 객관성 결여 등의 사유로 삭감되었다고 보는데 사업예산을 재계상한 이유에 대하여 충분한 설명이 필요할 것으로 사료됨.

○ 으뜸충북운동 추진	29,250천원 (P48)
○ 충청북도지역정보화 기본계획수립 용역	200,000천원 (P82)
○ 중형승용차 구입	27,000천원(P156)
○ 전자상거래지원센터사업비지원	150,000천원(P172)
○ 농산물전자상거래 활성화지원	30,000천원(P185)
○ 도유림확대조성 토지매입비	2,976,930천원(P231)
○ 선진농업기술 벤치마킹	15,000천원(P240)

## 나. 다음은 신규사업의 타당성 검토입니다.

- 추가경정예산은 불요불급한 사업에 대해 반영하되 필요성과 타당성, 사업의 효과성을 충분히 고려하여 추진하는 것으로 사료되는 바 신규사업으로 계상한 사업에 대하여는 보다 상세한 설명이 요구됨.

○ 경찰청 청사보수	291,341천원(P46)
○ 장애인용승강기설치및시설보수(청주의료원)	100,000천원(P46)
○ 주민자치센터 설치	687,500천원(P52)
○ 대체재산매입비(별관부지및건물)	3,200,000천원(P62)
○ 기타토지매입비	550,000천원(P63)
○ 충주의료원 진료실 확충 및 수선	300,000천원 (P81)
○ 보훈회관 시설보강	400,000천원(P124)
○ 장애인전용체육및목욕시설 건립	320,000천원(P128)
○ 장애우승강기 설치공사	153,000천원(P139)
○ 악취자동희석장치	150,000천원(P148)
○ 크로마토그래프(가스)	318,000천원(P148)
○ IT교수요원 실비보상금	100,000천원(P154)
○ 산.학.연 지원센터 증축	3,800,000천원(P155)
○ 중복취업지원서비스시스템구축및운영	100,000천원(P169)



○ 충주고구려역사테마 천문관측센터건립	250,000천 원(P176)
○ 투자환경영상홍보물 제작(CD, DVD)	180,000천 원(P177)
○ 녹색농촌체험마을조성	100,000천 원(P186)
○ 미곡종합처리장(RPC)지원	150,000천 원(P194)
○ 농산물 저온 저장고 시설	242,000천 원(P194)
○ 인삼바이오센터 건립	150,000천 원(P194)
○ 도유림확대조성토지매입비	2,976,930천 원(P231)
○ (재)문화재연구원 지원	600,000천 원(P266)
○ 도경계지역마을 육성사업	1,000,000천 원(P288)
○ 토지종합정보망 시스템장비 구입	315,000천 원(P292)
○ 친환경하천정비기본계획 표준화연구	1,000,000천 원(P297)
○ 오송건널목입체화 사업용지보상	2,000,000천 원(P301)
○ 쌍청교 확장 공사	397,150천 원(P304)
○ 긴급도로 유지관리	194,480천 원(P304)
○ 지방도 표지판 교체	194,630천 원(P304)
○ 지방도 정비사업(3개소)	307,321천 원(P304)

#### 다. 다음은 성립 전 예산집행입니다.

- 의회의 사전승인을 받지 않고 예산 성립 전 집행한 아래 7개 사업에 대하여는 시급히 집행해야 할 긴급한 사유가 있었는지 자세한 설명이 요구됨.

○ 가정폭력행위자 교정치료사업	71,700천원 (P103)
○ 가정(성)폭력피해자 치료회복 프로그램	57,729천원 (P103)
○ 성매매피해자 구조지원사업	12,000천원 (P103)
○ 아동급식지원사업(학기중)	2,265,572천원 (P106)
○ 아동급식지원사업(여름,겨울방학)	817,650천원 (P106)
○ 전염병환자 격리치료비	44,000천원 (P114)
○ 가사간병 도우미사업	1,525,000천원 (P134)

#### 라. 다음은 신활력지역 지원 사업입니다. (사항별설명서 172페이지)

- 지역균형발전시책으로 소외되고 낙후된 지역을 선정 128억원을 투입 추진하는 신활력지역지원사업은 지역의 특색을 살리는 경쟁력 있는 사업으로 우리 도내에는 보은군의 황토특화사업 등 5개군 5개 사업이 선정되어 군당 30억원 내외의 예산이 지원되는 바, 당초 행자부 신청 시 사업내용 설명과 지원이 되지 않는 시군에 대한 향후 지원 계획은 없는지 자세한 설명이 필요하다고 봅니다.

○ 황토특화사업 (보은군)	(산업경제소관 주요사업설명자료 P14)
○ Global 영동문화 만들기 (영동군)	“
○ Bio씨감자 특성화 (괴산군)	“
○ 단양육쪽마늘 파워브랜드화 (단양군)	“
○ 인삼·동과·달맞이꽃 산업화 (증평군)	“

## VI. 예산안 주요 문제점 : 없음

## VII. 심사결과 : 별첨예산안 및 삭감내역 참조

## VIII. 심사의견 요지

### <예산안 심사과정에서>

- 여성장애인 도우미 사업이 현재 일부 지역에만 실시하고 있는데 향후 모든 시군으로 확대하여 실시하여 줄 것을 당부 하였고.
- 교부세를 지원할 경우 지역균형발전 차원에서 지원 기준과 원칙을 정하여 시·군의 형평성에 맞게 지원 할 것.
- 보육시설 증·개축시 사업의 필요성과 시설의 노후화도 중요하지만 시설의 영유아 인원을 감안하여 증·개축 사업을 추진하고.
- 농업기술원에서 추진하고 있는 각종 시범사업이 어려운 농촌 현실과 새로운 사업 발굴을 위하여 꼭 필요한 사업이지만 일부 개인이나 소규모 단체만을 지정, 추진하는 것을 지양하고 전 주민이 골고루 혜택을 누릴 수 있도록 대상자 선정에 만전을 기하여 줄 것과 사업 추진에 대한 성과 분석을 철저히 하여 효율성 제고에 만전을 기하여 줄 것을 당부함.

## IX. 기타사항 : 없음

- 붙임 1. 2005년도제1회충청북도세입세출추가경정예산(안) 1부  
2. 2005년도제1회충청북도세입세출추가경정예산(안)삭감조서 1부