

2013년도 제2회 추가경정 세입세출예산안

검 토 보 고 서

(안 전 행 정 국 소관)



행 정 문 화 위 원 회
수석전문위원 한 철 우

- 보고순서 -

□ 일반회계 세입예산안

1. 세입예산안 개요
2. 세목별 세입예산안
3. 검토의견

□ 일반회계 세출예산안

1. 세출예산안 개요
2. 부서별 세출예산안
3. 검토의견

일반회계 세입예산안

1. 세입예산안 개요

□ 안전행정국 소관 2013년도 제2회 추가경정 일반회계 세입예산안은 7,771억 6,103만 5천원으로 기정예산 7,022억 4,074만 1천원 보다 10.67%인 749억 2,029만 4천원이 증가하였음.

- 이는 충청북도 전체예산의 증감율 4.84%보다 높은 수치임.

[표-1] 안전행정국 세입예산안 규모

(단위 : 천원)

구 분	제2회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
충청북도	3,175,621,553	100	3,028,892,784	100	146,728,769	4.84
안전행정국	777,161,035	24.47	702,240,741	23.18	74,920,294	10.67

□ 안전행정국 소관 제2회 추가경정 일반회계 세입예산안은 세외수입, 보조금으로 구성되어 있음.

- 세외수입은 869억 9,714만원으로 기정예산 121억 743만 4천원 보다 618.54%인 748억 8,970만 6천원이 증가하였음.

- 보조금은 14억 6,389만 5천원으로 기정예산 14억 3,330만 7천원 보다 2.13%인 3,058만 8천원이 증가하였음.

[표-2] 세목별 세입예산안 규모

(단위 : 천원)

구 분	제2회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
합 계	777,161,035	100	702,240,741	100	74,920,294	10.67
지 방 세	688,700,000	88.62	688,700,000	98.07	0	0
세외수입	86,997,140	11.19	12,107,434	1.72	74,889,706	618.54
보 조 금	1,463,895	0.19	1,433,307	0.20	30,588	2.13

□ 부서별 세입예산 증감내역은 다음과 같음.

[표-3] 부서별 세입예산안

(단위 : 천원)

구 분	제2회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
합 계	777,161,035	100	702,240,741	100	74,920,294	10.67
총 무 과	277,933	0.04	260,895	0.04	17,038	6.53
자치행정과	1,703,194	0.22	1,646,784	0.23	56,410	3.43
세 정 과	771,867,036	99.32	697,036,000	99.26	74,831,036	10.74
회 계 과	3,312,872	0.43	3,297,062	0.47	15,810	0.48

2. 세목별 세입예산안

가. 세외수입 분석

□ 안전행정국 소관 일반회계 세외수입 예산안은 869억 9,712만 9천 원으로 기정예산 보다 618.54%인 748억 8,969만 5천원이 증가하였음.

- 세외수입은 세입예산 증가액의 대부분을 차지하고 있으며, 이는 세외수입에 순세계잉여금이 산입됨으로 703억 5,460만 2천원이 증액되었기 때문임.

- 기타수입의 경우 45억 2,568만 8천원이 증액되었는데, 이 중 44억 7,643만 4천원이 '2011년 3.22대책 주택 취득세 감면액' 미보전분 보전액임.

[표-4] 세목별 세외수입예산안

(단위 : 천원)

구 분	제2회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
세외수입	86,997,129	100	12,107,434	100	74,889,695	618.54
임시적 세외수입	80,160,096	92.14	5,270,401	43.53	74,889,695	1420.95
순세계잉여금	70,354,602	87.77			70,354,602	
국고보조금 사용잔액	9,416	0.01			9,416	
기타수입	6,854,688	9.74	2,329,000	44.19	4,525,688	194.32

나. 보조금 분석

□ 안전행정국 소관 일반회계 보조금 예산안은 14억 6,389만 5천원으로 기정예산 보다 2.13%인 3,058만 8천원이 증액되었음.

- 여권사무대행기관운영보조금이 3,058만 8천원 증액되었음.

[표-5] 세목별 보조금예산안

(단위 : 천원)

구 분	제2회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
보조금	1,463,895	1.68	1,433,307	11.84	30,588	2.13

3. 검토의견

- 순세계잉여금은 세입초과징수분이며, 2007년 503억원, 2008년 392억원, 2009년 237억원, 2010년 443억원, 2011년 528억원, 2012년 704억원임

[표-6] 세입초과징수분 증감액

(단위 : 억원)

	2007	2008	2009	2010	2011	2012
초과징수	503	392	237	443	528	704
증감율		△22.07%	△39.54%	86.92%	19.19%	33.33%

- 세입초과징수액은 2006년 이후 2009년까지는 매년 감소하였지만, 2010년 이후로 매년 증가하고 있음.
- 세입초과징수액은 보다 정확한 세수입 추계를 통하여 차액을 줄이는 것이 바람직하며, 이에 대한 대비가 필요함.

일반회계 세출예산안

1. 세출예산안 개요

- 안전행정국 소관 2012년 제2회 추가경정 일반회계 세출예산안은 4,116억 6,612만 4천원으로 기정예산 3,702억 8,927만 8천원보다 11.17%인 413억 7,684만 6천원이 증가하였음.

[표-7] 세출예산안 규모

(단위 : 천원)

부 서 별	제2회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
합 계	411,666,124	100.0	370,289,278	100.0	41,376,846	11.17
사 업 비	375,540,940	91.22	334,080,459	90.22	41,460,481	12.41
행정운영비	36,115,145	8.77	36,208,819	9.78	△93,674	△0.26
재무활동비	10,039	0.00			10,039	

- 사업비는 3,755억 4,094만원으로 기정예산 보다 12.41%인 414억 6,048만 1천원이 증가하였고,

행정운영비는 361억 1,514만 5천원으로 기정예산 보다 0.26%인 9,367만 4천원이 감소하였음.

재무활동비는 1,003만 9천원이 증액되었음.

- 부서별 증감내역은 다음과 같으며 세정과(13.36%), 남부출장소(9.45%)의 세출예산이 큰 폭으로 증가한 것이 특징임.

[표-8] 부서별 세출예산안 규모

(단위 : 천원)

부서별	제2회 추경		기정예산		증감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
합계	411,666,124	100.0	370,289,278	100.0	41,376,846	11.17
총무과	44,444,269	10.80	44,886,742	12.12	△442,473	△0.99
자치행정과	7,038,044	1.71	6,921,973	1.87	116,071	1.68
세정과	351,531,571	85.39	310,098,310	83.74	41,433,261	13.36
회계과	5,602,434	1.36	5,497,497	1.48	104,937	1.91
북부출장소	1,476,972	0.36	1,447,683	0.39	29,289	2.02
남부출장소	1,572,834	0.38	1,437,073	0.39	135,761	9.45

2. 부서별 세출예산안

가. 총무과

- 총무과 소관 일반회계 세출예산안은 444억 4,426만 9천원으로, 기정예산 대비 4억 4,247만 3천원이 감소하였음.

[표-9] 총무과 세출예산안

(단위 : 천원)

부 서 별	제2회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
합 계	44,444,269	100.0	44,886,742	100.0	△442,473	△0.99
사 업 비	10,601,517	23.85	10,843,672	24.16	△242,155	△2.23
행정운영비	33,842,050	76.14	34,043,070	75.84	△201,020	△0.59
재무활동비	702	0.00			702	

□ 사업비는 기정예산 대비 2.23%인 2억 4,215만 5천원이 감소하였고, 행정운영비는 0.59%인 2억 102만원이 감소하였음.

- 직원영유아보육비 2억 1,240만원 감액, 체육대회 참가지원 3,654만원, 청원경찰 선진지견학 1,500만원 등이 주요 변경내역임.

[표-10] 세부사업별 예산안 내역

(단위 : 천원)

세부사업	제2회추경	기정예산	증감액	비고
직원 후생복지사업	405,905	618,305	△212,400	
직원영유아보육비	90,000	300,000	△210,000	
체육대회 참가 지원	42,180	5,640	36,540	
시·도 공무원 친선체육대회 체육복	12,000		12,000	
시·도 공무원 친선체육대회 참가여비	25,000		25,000	
청사방호업무 추진	77,240	65,200	12,040	
청원경찰 선진지 견학	15,000		15,000	
재무활동	702		702	
국고보조금 반환금	702		702	

나. 자치행정과

- 자치행정과 소관 일반회계 세출예산안은 70억 3,804만 4천원으로, 기정 예산 대비 1.68%인 1억 1,607만 1천원 증가하였음 .

[표-11] 자치행정과 세출예산안

(단위 : 천원)

부 서 별	제2회추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
합 계	7,038,044	100.0	6,921,973	100.0	116,071	1.68
사 업 비	6,808,823	96.74	6,702,913	96.84	105,910	1.58
행정운영비	221,036	3.14	219,060	3.16	1,976	0.90
재무활동비	8,185	0.12			8,185	

- 사업비는 기정예산 대비 1.58%인 1억 591만원이 증가하였으며, 행정운영비는 기정예산 대비 0.90%인 197만 6천원이 증가하였고, 재무활동비 818만 5천원이 증액되었음.

- 생활공감정책 주부모니터단 운영(1,432만 8천원 감액), 민간사회단체 지원(1억 500만원), 여권발급(1,728만 8천원), 여권대행기관 운영(1,330만원) 등이 주요 변동 내역임.

[표-12] 세부사업별 예산안 내역

(단위 : 천원)

세부사업	제2회추경	기정예산	증감액	비고
생활공감정책 주부모니터단 운영	10,672	25,000	△14,328	
모니터단 행사참석 살비보상(예산절감)	2,000	5,000	△3,000	
모니터단 마일리지 보상	7,672	15,000	7,328	
민간사회단체 지원	2,180,395	2,075,395	105,000	
충청북도 NGO센터 인테리어 (도서관 및 관련시설)	20,000	0	20,000	
충청북도 자율방범연합회 사 무실 보수	20,000	0	20,000	
자율방범대 초소신축 및 가능보강(5개소)	65,000	0	65,000	
여권발급	63,261	45,973	17,288	
여권보호용 커버제작	13,200	0	13,200	
여권업무추진 소모품 구입	4,088	0	4,088	
여권대행기관운영	185,760	172,460	13,300	
여권대행기관운영	185,760	172,460	13,300	
재무활동	8,185	0	8,185	
국고보조금 반환금	8,185	0	8,185	

다. 세정과

□ 세정과 소관 일반회계 세출예산안은 3,515억 3,157만 1천원으로, 기정예산 대비 13.36%인 414억 3,326만 1천원이 증가하였음.

□ 사업비는 기정예산 대비 13.36%인 414억 3,573만 6천원이 증가한 반면 행정운영비는 5.00%인 247만 5천원이 감소하였음.

- 2011년도 지방세(도세) 최종징수액 정산액을 교부하는 시군 징수

교부금(22억 9,023만 4천원), 시군재정보전금(136억 8,497만 5천원), 교육비특별회계전출금(158억 437만원)이 주요 증액 사유임.

[표-13] 세정과 세출예산안

(단위 : 천원)

부 서 별	제2회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
합 계	351,531,571	100.0	310,098,310	100.0	41,433,261	13.36
사 업 비	351,484,528	99.99	310,048,792	99.98	41,435,736	13.36
행정운영비	47,043	0.01	49,518	0.02	△2,475	△5.00

[표-14] 세부사업별 내역

(단위 : 천원)

세부사업	제2회추경	기정예산	증감액	비고
징수교부금 교부 (시군 징수교부금 교부)	15,102,365	12,812,131	2,290,234	
2012년 결산 정산분	1,947,733	0	1,947,733	
2012년 취득세감면 보전분	3,05,455	0	3,05,455	
2011년 취득세감면 보전분	37,046	0	37,046	
일반재정보전금 교부 (시군 일반재정보전금 교부)	193,409,892	170,064,910	23,344,982	
2012년 결산 정산분	19,480,590	0	19,480,590	
2012년 취득세감면 보전분	3,549,796	0	3,549,796	
2011년 취득세감면 보전분	314,596	0	314,596	
지방교육세 전출 (교육비 특별회계 전출금)	142,804,370	127,000,000	15,804,370	
2012년 지방교육세 정산분	10,542,877	0	10,542,877	
2012년 취득세감면 보전분	1,018,181	0	1,018,181	
2011년 취득세감면 보전분	4,243,312	0	4,243,312	

라. 회계과

□ 회계과 소관 일반회계 세출예산안은 56억 243만 4천원으로, 기정 예산 대비 1.91%인 1억 493만 7천원이 증가하였음.

[표-15] 회계과 세출예산안

(단위 : 천원)

부 서 별	제2회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
합 계	5,602,434	100.0	5,497,497	100.0	104,937	1.91
사 업 비	5,470,457	97.64	5,359,947	97.50	110,510	2.06
행정운영비	130,825	2.34	137,550	2.50	△6,725	△4.89
재무활동비	1,152	0.02			1,152	

□ 사업비는 기정예산 대비 2.06%인 1억 1,051만원 증가하였으며, 행정운영비는 기정예산 대비 4.89%인 672만 5천원이 감소하였고, 재무활동비는 115만 2천원이 증액되었음.

- 구 여성회관 리모델링 사업(1억원), 노후 전기설비 교체 및 공급 전압 단일화 공사(4,000만원), 물품구입 자산취득비(1,500만원), 관용차량 유지관리(2,200만원), 차량 임차지원(1,000만원) 등이 주요 신규·증액 사업임.

[표-16] 세부사업별 내역

(단위 : 천원)

세부사업	제2회추경	기정예산	증감액	비고
물품구입 지원	140,500	125,500	15,000	
자산취득비(정수·비정수 물품구입(Pod))	45,000	30,000	15,000	
관용차량 유지관리	281,811	268,711	13,100	
고속도로 통행료	14,990	12,990	2,000	
차량선박비	182,855	162,855	20,000	
차량 임차지원	22,000	12,000	10,000	
각종 행사차량 임차(POOL)	22,000	12,000	10,000	
공유재산 유지관리	1,930,203	1,823,383	106,820	
구 충주의료원 공공요금	6,930	0	6,930	
구 여성회관 리모델링 공사	100,000	0	100,000	
청사시설 보수 공사	819,000	779,000	40,000	
노후 전기설비 교체 및 공급전압 단일화 공사	40,000	0	40,000	
청사 청소용역	491,000	560,000	△69,000	
청소용역	491,000	560,000	△69,000	
재무활동	1,152	0	1,152	
국고보조금반환금	1,152	0	1,152	

마. 북부출장소

- 북부출장소 소관 일반회계 세출예산안은 14억 7,697만 2천원으로, 기정예산 대비 2.02%인 2,928만 9천원이 증가하였음.

[표-17] 북부출장소 세출예산안

(단위 : 천원)

부 서 별	제2회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
합 계	1,476,972	100.0	1,447,683	100.0	29,289	2.02
사 업 비	738,569	50.01	738,549	51.02	20	0.00
행정운영비	738,403	49.99	709,134	48.98	29,269	4.13

□ 사업비는 기정예산 대비 0.00%인 2만원이 증가하였고, 행정운영비는 기정예산대비 4.13%인 2,926만 9천원이 증가하였음.

- 시군 협력관계 운영 행정장비 구입(645만 3천원), 북부권 청풍아카데미 운영(200만원)이 증액 사업임.

[표-18] 세부사업별 내역

(단위 : 천원)

세부사업	제2회추경	기정예산	증감액	비고
북부출장소 운영	68,569	68,549	20	
북부권 청풍아카데미 운영	2,000	0	2,000	
기본경비	50,378	43,810	6,568	
시군 협력관계 운영 행정장비 구입	6,453	0	6,453	

바. 남부출장소

□ 남부출장소 소관 일반회계 세출예산안은 15억 7,283만 4천원으로, 기정예산 대비 9.45%인 1억 3,576만 1천원이 증가하였음.

[표-19] 남부출장소 세출예산안

(단위 : 천원)

부 서 별	제2회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
합 계	1,572,834	100.0	1,437,073	100.0	135,761	9.45
사 업 비	437,046	27.79	386,586	26.90	50,460	13.05
행정운영비	1,135,788	72.21	1,050,487	73.10	85,301	8.12

□ 사업비는 기정예산 대비 13.05%인 5,046만원이 증가하였고, 행정운영비는 기정예산 대비 8.12%인 8,530만 1천원이 증가하였음.

- 자산취득비(4,150만원, 회의실 방송시설 설치 1,500만원, 시군 협력관계 운영 행정장비 구입 1,450만원, 내수면어업인 교육용 책상,의자 구입 1,200만원)), 남부출장소 사무관리비(540만원), 남부3군 청풍아카데미 운영(200만원)이 주된 증액 사업임.

[표-20] 세부사업별 내역

(단위 : 천원)

세부사업	제2회추경	기정예산	증감액	비고
남부출장소 운영	236,342	193,182	43,560	
사무관리비(남부권 균형발전포럼 참석수당)	5,400	0	5,400	
공공운영비(장애인 휠체어리프트 안전점검 유지보수료)	1,050	0	1,050	
행사운영비(남부권 균형발전포럼 운영)	2,500	1,000	1,500	
행사운영비(남부3군 청풍아카데미 운영)	2,000	0	2,000	
직무수행경비(대민활동비)	9,600	4,800	4,800	
일반보상금(남부권 균형발전포럼 위원 원거리 출석여비)	2,700	0	2,700	
자산취득비(회의실 방송시설 설치)	15,000	0	15,000	
자산취득비(시군 협력관제 운영 행정 장비 구입)	14,500	0	14,500	
내수면지원과 운영	86,241	75,841	10,400	
일반운영비(공공요금 및 제세)	39,361	37,361	2,000	
직무수행경비(대민활동비)	0	3,600	△3,600	
자산취득비(내수면어업인 교육용 책상,의자 구입)	12,000	0	12,000	

3. 검토의견

- 2013년도 안전행정국 소관 일반회계 세출예산안은 4,116억 6,612만 4천원으로, 기정예산 3,702억 8,927만 8천원보다 11.17%인 413억 7,684만 6천원이 증가하였으며,
충청북도 일반회계 예산안 3조 1,756억 2,155만 3천원의 12.96%를 점유하고 있어 기정예산 점유 12.23%보다 0.73% 증가하였음.

- 안전행정국 소관 부서 중 기정예산 대비 예산증액이 많은 부서는 세정과, 남부출장소로,
 - 세정과는 기정예산 대비 13.36% 증가하였으며,
2011년도 지방세(도세) 최종징수액 정산액을 교부하는 시군 징수교부금(22억 9,023만 4천원), 시군재정보전금(136억 8,497만 5천원), 교육비특별회계 전출금(158억 437만원)이 주요 증액 사유임.
 - 남부출장소는 기정예산 대비 9.45% 증가하였으며,
자산취득비(4,150만원, 회의실 방송시설 설치 1,500만원, 시군 협력관제 운영 행정장비 구입 1,450만원, 내수면어업인 교육용 책상,의자 구입 1,200만원), 남부출장소 사무관리비(540만원), 남부3군 청풍아카데미 운영(200만원)이 주된 증액 사유임.

□ 안전행정국 소관 2013년도 제2회 추가경정 일반회계 세출예산안은 세입초과징수분과 3.22대책 주택 취득세 감면액 미보전액 보전분을 반영하여 도정시책 추진과 각 부서별 기능에 맞는 사업예산 중심으로 편성한 것으로 판단됨.

그러나, 예산절감을 통한 긴축재정 운영과 효율적인 예산심사를 위해서 기정예산 대비 2천만원 이상 증액사업과 신규사업에 대해서는 사업의 타당성, 산출근거, 증감사유 등에 대해 보다 자세한 설명이 있어야 하겠음.

[표-21] 안전행정국 소관 2천만원 이상 증액 또는 신규사업

(단위 : 천원)

세부사업		제2회추경	기정예산	증감액	비고
	체육대회 참가 지원	42,180	5,640	36,540	
	시·도 공무원 친선체육대회 참가여비	25,000		25,000	
회계과	공유재산 유지관리				
	구 여성회관 리모델링 공사	100,000	0	100,000	
	청사시설 보수 공사				
	노후 전기설비 교체 및 공급선 압단일화 공사	40,000	0	40,000	
	관용차량 유지관리	281,811	268,711	13,100	
	차량선박비	182,855	162,855	20,000	