



제369회 정례회

제1차 정책복지위원회

'18. 11. 23.(금)

- 2018년도 제3회 세입세출 추가경정예산안 -

# 검 토 보 고 서

(기획관리실 소관)

정책복지전문위원

# 2018년도 제3회 세입세출 추가경정예산안 검토보고서

## (기획관리실 소관)

### I 충청북도 총괄 예산규모

#### □ 추경예산 총 규모

(단위: 천원, %)

| 회 계 구 분 | 추경예산액<br>(A)  |        | 기 정 액<br>(B)  |        | 비교증감<br>(C=A-B) | 증감율<br>(C/B×100) |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|-----------------|------------------|
|         |               | 구성비    |               | 구성비    |                 |                  |
| 합 계     | 4,566,776,624 | 100.00 | 4,513,048,541 | 100.00 | 53,728,083      | 1.19             |
| • 일반회계  | 4,052,838,838 | 88.75  | 4,004,854,701 | 88.74  | 47,984,137      | 1.20             |
| • 특별회계  | 513,937,786   | 11.25  | 508,193,840   | 11.26  | 5,743,946       | 1.13             |
| -기타특별회계 | 513,937,786   | 11.25  | 508,193,840   | 11.26  | 5,743,946       | 1.13             |

- 2018년도 충청북도 제3회 세입세출 추가경정 예산안 총 규모는 4조 5,667억 7,662만원으로 기정예산 4조 5,130억 4,854만원 대비 1.19%인 537억 2,808만원을 증액 편성하였음
- 일반회계는 4조 528억 3,883만원으로 기정액 대비 1.20%인 479억 8,413만원이 증액되었고,
- 특별회계는 5,139억 3,778만원으로 기정액 대비 1.13%가 늘어난 57억 4,394만원이 증액되었음

## Ⅱ 일반회계

### 1 세입예산(안)

(단위: 천원, %)

| 회계구분           | 추경예산액<br>(A)         |               | 기 정 액<br>(B)         |               | 비교증감<br>(C=A-B)   | 증감율<br>(C/B×100) |
|----------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|-------------------|------------------|
|                |                      | 구성비           |                      | 구성비           |                   |                  |
| <b>합 계</b>     | <b>1,980,575,744</b> | <b>100.00</b> | <b>1,937,338,603</b> | <b>100.00</b> | <b>43,237,141</b> | <b>2.23</b>      |
| 지방세수입          | 1,032,114,000        | 52.11         | 1,032,114,000        | 53.27         | -                 | -                |
| 세외수입           | 14,619,841           | 0.74          | 14,619,700           | 0.75          | 141               | 0.00             |
| 지방교부세          | 692,062,000          | 34.94         | 648,825,000          | 33.49         | 43,237,000        | 6.66             |
| 보조금            | 10,881,047           | 0.55          | 10,881,047           | 0.56          | -                 | -                |
| 보전수입등          | 230,898,856          | 11.66         | 230,898,856          | 11.92         | -                 | -                |
| <b>정책기획관</b>   | <b>8,033,922</b>     | <b>0.41</b>   | <b>8,033,922</b>     | <b>0.41</b>   | <b>-</b>          | <b>-</b>         |
| 세외수입           | 120,594              | 0.01          | 120,594              | 0.01          | -                 | -                |
| 보조금            | 7,902,504            | 0.40          | 7,902,504            | 0.41          | -                 | -                |
| 보전수입등          | 10,824               | 0.00          | 10,824               | 0.00          | -                 | -                |
| <b>예산담당관</b>   | <b>805,139,777</b>   | <b>40.65</b>  | <b>763,252,777</b>   | <b>39.40</b>  | <b>41,887,000</b> | <b>5.49</b>      |
| 세외수입           | 12,026,677           | 0.61          | 12,026,677           | 0.62          | -                 | -                |
| 지방교부세          | 690,712,000          | 34.87         | 648,825,000          | 33.49         | 41,887,000        | 6.46             |
| 보전수입등          | 102,401,100          | 5.17          | 102,401,100          | 5.29          | -                 | -                |
| <b>세정담당관</b>   | <b>1,155,780,057</b> | <b>58.36</b>  | <b>1,155,780,057</b> | <b>59.66</b>  | <b>-</b>          | <b>-</b>         |
| 지방세수입          | 1,032,114,000        | 52.11         | 1,032,114,000        | 53.27         | -                 | -                |
| 세외수입           | 2,010,000            | 0.10          | 2,010,000            | 0.10          | -                 | -                |
| 보조금            | 1,169,125            | 0.06          | 1,169,125            | 0.06          | -                 | -                |
| 보전수입등          | 120,486,932          | 6.08          | 120,486,932          | 6.22          | -                 | -                |
| <b>청년정책담당관</b> | <b>10,248,901</b>    | <b>0.52</b>   | <b>10,248,760</b>    | <b>0.53</b>   | <b>141</b>        | <b>0.00</b>      |
| 세외수입           | 439,483              | 0.02          | 439,342              | 0.02          | 141               | 0.03             |
| 보조금            | 1,809,418            | 0.09          | 1,809,418            | 0.09          | -                 | -                |
| 보전수입등          | 8,000,000            | 0.40          | 8,000,000            | 0.41          | -                 | -                |
| <b>법무혁신담당관</b> | <b>1,373,087</b>     | <b>0.07</b>   | <b>23,087</b>        | <b>0.00</b>   | <b>1,350,000</b>  | <b>5,847.45</b>  |
| 세외수입           | 23,087               | 0.00          | 23,087               | 0.00          | -                 | -                |
| 지방교부세          | 1,350,000            | 0.07          | -                    | 0.00          | 1,350,000         | -                |

○ 기획관리실 소관 2018년도 제3회 추가경정예산 일반회계 세입 예산안은 기정예산 대비 2.23% 증액한 1조 9,805억 7,574만원을 편성하였으며, 이는 충청북도 일반회계 예산 총액 4조 528억 3,883만원의 48.87%에 해당하는 규모임

○ 재원별 현황을 살펴보면

- 지방세수입 52.11%, 세외수입 0.74%, 지방교부세 34.94%, 보조금 0.55%, 보전수입등내부거래 11.66%로 구성되어 있음
- 지방교부세는 6,920억 6,200만원으로 기정예산 대비 432억 3,700만원(6.66%) 증액되었으며, 주요 내용은 보통교부세 등 증액사항임

② 세출예산(안)

(단위: 천원, %)

| 회 계 구 분 | 추경예산액 (A)   |        | 기 정 액 (B)   |        | 비교증감 (C=A-B) | 증감율 (C/B×100) |
|---------|-------------|--------|-------------|--------|--------------|---------------|
|         |             | 구성비    |             | 구성비    |              |               |
| 합 계     | 915,230,898 | 100.00 | 853,209,012 | 100.00 | 62,021,886   | 7.27          |
| 정책기획관   | 66,179,707  | 7.23   | 66,193,208  | 7.76   | △13,501      | △0.02         |
| 예산담당관   | 289,072,575 | 31.58  | 226,977,288 | 26.60  | 62,095,287   | 27.36         |
| 세정담당관   | 521,676,957 | 57.00  | 521,676,957 | 61.14  | -            | -             |
| 청년정책담당관 | 35,815,712  | 3.91   | 35,815,612  | 4.20   | 100          | 0.00          |
| 법무혁신담당관 | 1,888,648   | 0.21   | 1,948,648   | 0.23   | △60,000      | △3.08         |
| 서울세종본부  | 597,299     | 0.07   | 597,299     | 0.07   | -            | -             |

〔 총 괄 〕

- 기획관리실 소관 2018년도 제3회 추가경정예산 일반회계 세출 예산안은 기정예산 대비 7.27%인 620억 2,188만원이 증액된 9,152억 3,089만원을 편성하였으며, 이는 충청북도 일반회계 예산 총액 4조 528억 3,883만원의 22.58%에 해당하는 규모임

〔 소관부서별 세부내역 〕

○ 정책기획관

- 정책기획관은 기정예산 대비 0.02%인 1,350만원 감액된 661억 7,970만원을 계상하였고, 세부사업별 증감내역은 다음과 같음

< 정책기획관 소관 주요사업별 예산 증감내역 >

(단위 : 천원, %)

| 사 업 명            | 추경예산액<br>(A) | 기정액<br>(B) | 비교증감<br>(C=A-B) | 증감율<br>(C/B×100) |
|------------------|--------------|------------|-----------------|------------------|
| 충북 학원연합회 재능기부 사업 | -            | 13,500     | △13,500         | △100             |

○ 예산담당관

- 예산담당관은 기정예산 대비 27.36%인 620억 9,528만원 증액된 2,890억 7,257만원을 계상하였고,
- 세부사업별 주요 증감사업 내역은 아래와 같음

< 예산담당관 소관 주요사업별 예산 증감내역 >

(단위 : 천원, %)

| 사 업 명         | 추경예산액<br>(A) | 기정액<br>(B) | 비교증감<br>(C=A-B) | 증감율<br>(C/B×100) |
|---------------|--------------|------------|-----------------|------------------|
| 예비비 운영        | 143,887,295  | 86,403,529 | 57,483,766      | 66.53            |
| 인력운영비(인건비)    | 75,698,556   | 71,199,535 | 4,499,021       | 6.32             |
| 인력운영비(직무수행경비) | 2,576,640    | 2,464,140  | 112,500         | 4.57             |

○ 청년정책담당관

- 청년정책담당관은 국고보조금반환을 위해 기정예산 대비 10만원 증액된 358억 1,571만원을 계상하였음

○ 법무혁신담당관

- 법무혁신담당관은 기정예산 대비 6,000만원 감액된 18억 8,864만원 계상하였고, 세부사업별 증감내역은 아래와 같음

< 법무혁신담당관 소관 주요사업별 예산 증감내역 >

(단위 : 천원, %)

| 사 업 명     | 추경예산액<br>(A) | 기정액<br>(B) | 비교증감<br>(C=A-B) | 증감율<br>(C/B×100) |
|-----------|--------------|------------|-----------------|------------------|
| 열린혁신 체험마당 | -            | 60,000     | △60,000         | △100             |

### 3] 명시이월 현황

- 2018년도 기획관리실 소관, 명시이월 사업은 도정업무추진 학술용역 등 4개 사업으로 세부내역은 아래와 같음

(단위: 천원)

| (부서명) 사업명          | 2018년도 예산 | 명시이월액   | 사유                           |
|--------------------|-----------|---------|------------------------------|
| <b>정책기획관</b>       |           |         |                              |
| 도정업무추진 학술용역        | 1,300,000 | 998,100 | 정책연구용역 미종료에 따른 사업비 이월        |
| 취약지역개조사업(농촌)       | 3,929,972 | 320,900 | 중앙부처 자금 미교부로 회계연도 내 미집행      |
| <b>청년정책담당관</b>     |           |         |                              |
| 청년희망취업지원           | 205,134   | 185,056 | 2019년 1~2월 인건비 등 이월          |
| 청년지원 네트워크 강화운영(보조) | 900,000   | 500,618 | 리모델링 공사 작업 연내 미종료에 따른 사업비 이월 |

### 4] 검토의견

- 기획관리실 소관 2018년도 제3회 세입세출 추가경정예산안은 인건비 및 사업계획 변경 등에 따라 필요한 사업비를 조정한 사항으로 적정한 사업예산을 편성하였다고 사료되나,
- 다만, 재정운용의 건전성 확보와 효율적인 예산심사를 위해 1천만원 이상 증감사업에 대하여는 사업의 타당성, 증감사유 등에 대한 보다 자세한 설명이 필요하고,

#### < 기획관리실 소관 1천만원 이상 증감사업 내역 >

(단위 : 천원, %)

| 부서명         | 사업명세서<br>(주요사업설명자료) | 사업명                 | 추경예산액<br>(A) | 기정액<br>(B) | 비교증감<br>(C=A-B) | 증감율<br>(C/B×100) |
|-------------|---------------------|---------------------|--------------|------------|-----------------|------------------|
| 정책<br>기획관   | 22p<br>(23p)        | 충북 학원연합회<br>재능기부 사업 | -            | 13,500     | △13,500         | △100             |
| 법무혁신<br>담당관 | 26p<br>(25p)        | 열린혁신 체험마당           | -            | 60,000     | △60,000         | △100             |

※ 예비비, 인력운영비 제외

- 명시이월 사업(도정업무추진 학술용역 등 4건)에 대해서는 이월사유와 사업의 완료 일정 등에 대한 추가 설명이 필요할 것으로 사료됨

### Ⅲ 수정예산

#### □ 충청북도 예산안 규모

(단위: 천원, %)

| 회 계 구 분 | 수정예산액 (A)     |        | 기 정 액 (B)     |        | 비교증감 (C=A-B) | 증감율 (C/B×100) |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|--------------|---------------|
|         | 구성비           | 구성비    | 구성비           | 구성비    |              |               |
| 합 계     | 4,573,270,485 | 100.00 | 4,566,776,624 | 100.00 | 6,493,861    | 0.14          |
| • 일반회계  | 4,059,332,699 | 88.76  | 4,052,838,838 | 88.75  | 6,493,861    | 0.16          |
| • 특별회계  | 513,937,786   | 11.24  | 513,937,786   | 11.25  | -            | -             |
| -기타특별회계 | 513,937,786   | 11.24  | 513,937,786   | 11.25  | -            | -             |

#### □ 기획관리실 소관 제3회 추가경정 세입(수정)예산안

‘변동사항 없음’

#### □ 기획관리실 소관 제3회 추가경정 세출(수정)예산안

(단위: 천원, %)

| 회 계 구 분 | 수정예산액 (A)   |        | 기 정 액 (B)   |        | 비교증감 (C=A-B) | 증감율 (C/B×100) |
|---------|-------------|--------|-------------|--------|--------------|---------------|
|         | 구성비         | 구성비    | 구성비         | 구성비    |              |               |
| 합 계     | 915,003,756 | 100.00 | 915,230,898 | 100.00 | △ 227,142    | △ 0.02        |
| 정책기획관   | 66,179,707  | 7.23   | 66,179,707  | 7.23   | -            | -             |
| 예산담당관   | 288,845,433 | 31.57  | 289,072,575 | 31.58  | △ 227,142    | △ 0.08        |
| 세정담당관   | 35,815,712  | 3.91   | 35,815,712  | 3.91   | -            | -             |
| 청년정책담당관 | 521,676,957 | 57.01  | 521,676,957 | 57.00  | -            | -             |
| 법무혁신담당관 | 1,888,648   | 0.21   | 1,888,648   | 0.21   | -            | -             |
| 서울세종본부  | 597,299     | 0.07   | 597,299     | 0.07   | -            | -             |

- 기획관리실 소관 2018년도 제3회 추가경정 세출예산안에 대한 수정예산은 기정액 대비 0.02%인 2억 2,714만원을 감액 계상하였음

#### □ 검토의견

- 기획관리실 소관 2018년도 제3회 세입세출 추가경정예산안에 대한 수정예산은 국고보조금 사업계획 변경 등으로 도비 사업비 추가 편성을 위한 예비비 감액으로 적정한 예산편성이라고 판단됨