

2017. 6. 15.(목)
제1차 행정문화위원회

2017년도 제1회 충청북도 세입·세출 추가경정예산안

검 토 보 고 서

[행정국 소관]



행 정 문 화 위 원 회
수석전문위원 김 창 호

목 차

▣ 일반회계 세입예산안

1. 세입예산안 개요
2. 세목별 세입예산안 현황
 - 가. 지방세 분석
 - 나. 세외수입 분석
 - 다. 보조금 분석
 - 라. 보전수입등및내부거래 분석
3. 검토의견

▣ 일반회계 세출예산안

1. 세출예산안 개요
2. 부서별 세출예산안 현황
3. 검토의견

일반회계 세입예산안

1. 세입예산안 개요

- 행정국 소관 2017도 제1회 추가경정 일반회계 세입예산안은 1조 727억 5,139만 9천원으로 기정예산 9,705억 1,375만 6천원의 10.5%인 1,022억 3,764만 3천원이 증가하였음.
- 충청북도 일반회계 세입예산안 3조 7,223억 5,436만 9천원의 28.8%를 점유하고 있음.

[표-1] 행정국 세입예산안 총괄 규모

(단위 : 천원)

구 분	제1회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
충청북도	3,722,354,369		3,447,953,074		274,401,295	8.0
행정국	1,072,751,399	28.8	970,513,756	28.1	102,237,643	10.5
총 무 과	162,000		162,000		0	0.0
자치행정과	11,428,181		11,380,310		47,871	0.4
청년지원과	23,832		35,000		△11,168	△31.9
세 정 과	1,054,054,130		952,026,000		102,028,130	10.7
회 계 과	2,632,814		2,625,756		7,058	0.3
정보통신과	3,119,522		2,953,770		165,752	5.6
북부출장소	0		0		0	0
남부출장소	1,330,920		1,330,920		0	0.0

- 행정국 소관 제1회 추가경정 일반회계 세입예산안은 지방세, 세외수입, 보조금, 보전수입등및내부거래 등으로 구성되어 있음.
- 지방세는 9,457억 2,600만원으로 기정예산 대비 증감이 없음.
- 세외수입은 94억 1,798만 5천원으로 기정예산 91억 8,072만 5천원 보다 2.6%인 2억 3,726만원이 증가하였음.
- 보조금은 136억 8,566만 8천원으로 기정예산 137억 1,015만 1천원 보다 0.2%인 2,448만 3천원이 감소하였음.
- 보전수입등및내부거래는 1,039억 2,174만 6천원으로 기정예산 18억 9,688만원 보다 5,378.6%인 1,020억 2,486만 6천원이 증가하였음.

[표-2] 세목별 세입예산안 현황

(단위 : 천원)

구 분	제1회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
합 계	1,072,751,399	100.0	970,513,756	100.0	102,237,643	10.5
지 방 세	945,726,000	88.2	945,726,000	97.4	0	0.0
세 외 수 입	9,417,985	0.9	9,180,725	0.9	237,260	2.6
보 조 금	13,685,668	1.3	13,710,151	1.4	△24,483	△0.2
보전수입등 및내부거래	103,921,746	9.7	1,896,880	0.2	102,024,866	5378.6

2. 세목별 세입예산안 현황

가. 지방세 분석

□ 지방세는 9,457억 2,600만원으로 기정예산 대비 증감이 없음.

나. 세외수입 분석

□ 세외수입 예산안은 94억 1,798만 5천원으로 기정예산 91억 8,072만 5천원 대비 2.6%인 2억 3,726만원이 증가하였음.

[표-3] 세목별 세외수입 예산안 현황

(단위 : 천원)

구 분	제1회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
세외수입	9,417,985	100	9,180,725	100	237,260	2.6
경상적세외수입	5,185,711	55.1	5,181,597	56.4	4,114	0.1
임시적세외수입	4,232,274	44.9	3,999,128	43.6	233,146	5.8

○ 세외수입의 주요 증가요인은

- 경상적세외수입은 2016 북한이탈주민 지역적응센터 운영 등 11개의 국고보조사업 집행잔액 및 예금이자 411만 4천원을 증액하였고
- 임시적세외수입은 기타수입으로 새마을지도자 자녀 장학금 등 7개 사업의 시도비반환금 2억 2,431만 5천원, 그외수입으로 자원봉사활성화 및 생산적일손봉사 활동지원 등 7개 사업의 집행잔액 반환금 883만 1천원을 각각 증액하였음.

【표-4】 주요 세외수입 증가 현황

(단위 : 천원)

항 목 별		세입 부기명	제1회 추경	기정예산	증감액
경상적 세외수입	이자 수입	2016 북한이탈주민 지역적응센터 운영 등 11개 국고보조사업 집행잔액 및 예금이자	4,114	0	4,114
임시적 세외수입	기타 수입	새마을지도자 자녀 장학금 등 7개 사업 시도비반환금 수입	224,315	0	224,315
	그외 수입	도종합자원봉사센터 운영 등 7개 사업	8,831	0	8,831

다. 보조금 분석

- 보조금 예산안은 136억 8,566만 8천원으로 기정예산 137억 1,015만 1천원 대비 0.2%인 2,448만 3천원이 감소하였음.

【표-5】 세목별 예산안 현황

(단위 : 천원)

구 분	제1회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
계	13,685,668	100	13,710,151	100	△24,483	△0.2
국고보조금	3,723,668	27.2	3,748,151	27.3	△24,483	△0.7
광역지역발전 특별회계보전금	9,962,000	72.8	9,962,000	72.7	0	0.0

○ 보조금의 주요 감소요인은

- 여권사무대행기관운영보조금 등 5개 국고보조사업 확정내시에 따라 감액이며, 세부내역은 [표-6]과 같음.

[표-6] 주요 보조금 증감사업 현황

(단위 : 천원)

사업명	제1회 추경	기정예산	증 감	
			증감액	%
여권사무대행기관운영보조금	241,271	258,746	△17,475	△6.8
북한이탈주민 지역적응센터운영	210,200	212,700	△2,500	△1.2
유해매장 추정지 안내표지판 관리	450	-	450	순증
충북 저출산 극복네트워크 협의회 지원	23,823	35,000	△11,177	△31.9
정보격차해소사업	176,803	170,584	6,219	3.6

라. 보전수입등및내부거래 분석

- 보전수입등및내부거래 예산안은 1,039억 2,174만 6천원으로 기정예산 18억 9,688만원 대비 5,378.6%인 1,020억 2,486만 6천원이 증가하였음.

[표-7] 세목별 보전수입등및내부거래 예산안 현황

(단위 : 천원)

구분	제1회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
계	103,921,746	100	1,896,880	100	102,024,866	5378.6
순세계잉여금	102,028,130	98.2	0	0.0	102,028,130	순증
전년도이월금 (국고보조금 반환금)	8,736	0.0	0	0.0	8,736	순증
교육비특별회계전입금	1,884,880	1.8	1,896,880	100.0	△12,000	△0.6

○ 주요 증감사유는

- 생활공감모니터단 등 4개사업의 2016년도 국고보조금 사용잔액 873만 6천원, 2016년 세입 초과징수분의 순세계잉여금 1,020억 2,813만원을 증액하였으며, 보은군 CCTV 통합관제센터 준공 지연에 따른 초등학교 CCTV 관제요원 인건비 1,200만원을 감액하였음

[표-8] 주요 보전수입등및내부거래 증감사업 현황

(단위 : 천원)

사업명		제1회 추경	기정예산	증 감	
				증감액	%
전년도이월금 (국고보조금 사용잔액)	생활공감모니터단	588	-	588	순증
	본관동 구조안정화 사업	7,058	-	7,058	순증
	정보격차해소 사업	852	-	852	순증
	지방행정공통정보 시스템 운영관리	238	-	238	순증
순세계잉여금	2016년 세입 초과징수분	102,028,130	-	102,028,130	순증
교육비특별회계 전입금	초등학교 CCTV 관제요원 인건비	1,790,880	1,802,880	△12,000	△0.6

3. 검토의견

- 행정국 소관 2017년도 제1회 추가경정 일반회계 세입예산안은 1조 727억 5,139만 9천원으로 기정예산 9,705억 1,375만 6천원의 10.5%인 1,022억 3,764만 3천원이 증가하였음.

□ 주요 증감사유를 보면

○ 세외수입에서는

- 2016 북한이탈주민 지역적응센터 운영 등 11개의 국고보조사업 집행잔액 및 예금이자 411만 4천원
- 새마을지도자 자녀 장학금 등 7개 사업의 시도비반환금 2억 2,431만 5천원,
- 자원봉사활성화 및 생산적일손봉사 활동지원 등 7개 사업의 집행잔액 반환금 883만 1천원을 각각 증액 계상하였음.

○ 보조금에서는

- 여권사무대행기관운영 보조금 등 5개 국고보조사업 확정내시에 따라 2,448만 3천원을 감액 계상하였음.

○ 보전수입등및내부거래는

- 생활공감모니터단 등 4개 사업의 2016년도 국고보조금 사용잔액 873만 6천원
- 2016년 세입 초과징수분의 순세계잉여금 1,020억 2,813만원을 각각 증액 계상하였으며
- 보은군 CCTV 통합관제센터 준공 지연에 따른 초등학교 CCTV 관제요원 인건비 1,200만원을 감액하였음

- 금번 행정국 소관 세입예산은 국고보조사업 확정 내시 반영, 2016년도 보조금에 대한 집행잔액 및 이자수입 반환금 수입, 2016년 세입 초과징수분의 순세계잉여금 편성 등을 반영한 것으로 특별한 이견은 없음.

일반회계 세출예산안

1. 세출예산안 개요

- 행정국 소관 2017년 제1회 추가경정 일반회계 세출예산안은 5,898억 948만 2천 원으로 기정예산 5,202억 4,702만원의 13.4%인 695억 6,246만 2천 원이 증가하였음.

[표-9] 세출예산안 규모

(단위 : 천원)

항 목 별	제1회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
합 계	589,809,482	100.0	520,247,020	100.0	69,562,462	13.4
정책사업비	536,251,701	90.9	466,556,824	89.7	69,694,877	14.9
행정운영경비	51,450,605	8.7	51,766,846	9.9	△316,241	△0.6
재무활동비	2,107,176	0.4	1,923,350	0.4	183,826	9.6

- 행정국 소관 제1회 추가경정 일반회계 세출예산안의 항목별 증감 현황을 보면
 - 사업비는 5,362억 5,170만 1천 원으로 기정예산 대비 14.9%인 696억 9,487만 7천 원이 증가하였으며,
 - 행정운영경비는 514억 5,060만 5천 원으로 기정예산 대비 0.6%인 3억 1,624만 1천 원이 감소하였고,
 - 재무활동비는 21억 717만 6천 원으로 기정예산 대비 9.6%인 1억 8,382만 6천 원이 증가함.

- 행정국 소관 일반회계 세출예산안은 충청북도 일반회계 세출예산안 3조 7,223억 5,436만 9천원의 15.8%를 점유하고 있으며, 충청북도 일반회계 예산증가율은 8.0%인데 반해 행정국은 13.4%의 다소 많은 예산증가율을 보임.

【표-10】 충청북도 일반회계와의 비교

(단위 : 천원 / %)

구 분	제1회 추경	기정예산	비교증감	증감률	점유비
충청북도	3,722,354,369	3,447,953,074	274,401,295	8.0	100.0
행정국	589,809,482	520,247,020	69,562,462	13.4	15.8

- 부서별 세출예산의 증감 내역을 보면

- 총무과 0.4% 감소, 자치행정과 18.2%, 청년지원과 7.2%, 세정과 16%, 정보통신과 3.4%, 북부출장소 0.3% 각각 증가하였으며
- 회계과, 남부출장소는 변동사항 없음.

【표-11】 부서별 세출예산안 규모

(단위 : 천원)

부서별	제1회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
합 계	589,809,482	100	520,247,020	100	69,562,462	13.4
총 무 과	59,609,447	10.1	59,871,738	11.5	△262,291	△0.4
자치행정과	17,061,531	2.9	14,430,245	2.8	2,631,286	18.2
청년지원과	4,660,526	0.8	4,346,487	0.8	314,039	7.2
세 정 과	483,247,922	81.9	416,672,847	80.1	66,575,075	16.0
회 계 과	7,665,382	1.3	7,665,382	1.5	0	0.0
정보통신과	9,209,579	1.6	8,908,226	1.7	301,353	3.4
북부출장소	1,109,327	0.2	1,106,327	0.2	3,000	0.3
남부출장소	7,245,768	1.2	7,245,768	1.4	0	0.0

2. 부서별 세출예산안 현황

□ 행정국 부서별 세출예산안의 주요 증감현황은 [표-12]와 같음.

[표-12] 부서별 세부사업 세출예산안 내역

(단위 : 천원)

부서명	세 부 사 업	제1회추경	기정예산	증 감	
					%
총무과	직원 사기진작 - 봉사활동 직원 급량비	32,144	16,800	15,344	91.3
	청사방호업무 추진	98,020	89,420	8,600	9.6
	성과상여금	5,528,885	5,910,000	△381,115	△6.4
자 치 행정과	북한이탈주민 합동결혼식 지원	14,000	10,000	4,000	40.0
	탈북노인 심리치료 프로그램 운영	5,000		5,000	순증
	북한이탈주민 지역적응센터 운영	210,200	212,700	△2,500	△1.2
	보은군 국민보도연맹 유해매장 추정지 표지판 수리	450	0	450	순증
	비영리민간단체 공익활동 지원사업	800,000	600,000	200,000	33.3
	NGO리더 양성 및 소양교육	50,000	20,000	30,000	150.0
	쾌적한 환경 행복한 공동체 만들기	96,000		96,000	'16년 1회추경
	옥천군 적십자봉사회 회관 건립지원	250,000		250,000	순증
	마을공동체활성화 기본계획 수립	100,000		100,000	순증
	여권보호용 커버 제작	11,314	18,500	△7,186	△38.8
	여권업무추진	2,000	6,000	△4,000	△66.7
	여권대행기관운영지원	204,980	211,269	△6,289	△3.0
	제7회 전국동시지방선거 지원	1,748,173		1,748,173	순증

부서명	세 부 사 업	제1회추경	기정예산	증 감	
					%
청 년 지원과	글로벌 현장학습 지원사업	30,000		30,000	순증
	글로벌 창업자 육성 프로그램 운영	50,000		50,000	순증
	산학일체형 도제학교운영 지원	200,000		200,000	순증
	충북대 대학창조일자리센터 운영비 지원	50,000		50,000	순증
	충북 저출산 극복 네트워크 협의회 지원	34,032	50,000	△15,968	△31.9
세정과	지방세 징수교부금 교부	20,284,740	17,139,780	3,144,960	18.3
	일반조정교부금	290,339,503	255,959,218	34,380,285	13.4
	지방교육세 전출금	172,258,830	143,209,000	29,049,830	20.3
정 보 통신과	장애인 정보화 교육 실태 점검	458	448	10	2.2
	장애인 정보화 교육 지원	163,114	151,886	11,228	7.4
	고령층 정보화 교육 지원	13,400	12,200	1,200	9.8
	초등학교 CCTV 관제요원 인건비	1,790,880	1,802,880	△12,000	△0.7
북 부 출장소	북부출장소 운영 출장여비	10,600	7,600	3,000	△39.5

※ 회계과, 남부출장소 소관 예산은 없음.

3. 검토의견

□ 행정국 소관 2016년 제1회 추가경정 일반회계 세출예산안은 5,898억 948만 2천원으로 기정예산 5,202억 4,702만원 대비 13.4%인 695억 6,246만 2천원이 증가하였음.

○ 총무과는 기정예산 대비 0.4%인 2억 6,229만 1천원 감소하였음.

- 봉사활동 직원 급량비 1,534만 4천원 증액
- 도정업무수행 시책추진 5,950만원 증액
- 청사방호업무 추진 860만원 증액
- 공무원자녀 학자금대여 지원 350만원 증액
- 공무원단체활동 지원 76만원 감액
- 행정운영경비 3억 4,847만 5천원 감액

○ 자치행정과는 기정예산 대비 18.2%인 26억 3,128만 6천원 증가하였음.

- 자치행정업무추진 800만원 증액
- 북한이탈주민 정착지원 650만원 증액
- 희생자명예회복 및 위령사업 45만원 증액
- 비영리민간단체 공익활동 지원사업 등 민간협력 지원 8억 4,050만원 증액
- 여권발급 등 민원행정서비스 향상 1,747만 5천원 감액
- 제7회 전국동시지방선거지원 17억 4,817만 3천원 증액
- 행정운영경비 3,223만 4천원 증액
- 국고보조금 반환금 1,290만 4천원 증액

○ 청년지원과는 기정예산 대비 7.2%인 3억 1,403만 9천원 증가하였음.

- 글로벌 현장학습 지원사업 3천만원,
글로벌 창업자 육성 프로그램 운영 5천만원,
산학일체형 도제학교운영 지원 2억원,
대학 창조일자리센터 운영비 5천만원을 각각 신규 계상
- 충북 저출산 극복 네트워크협의회 지원 1,596만 8천원 감액
- 국고보조금 반환금 7천원 증액

○ 세정과는 기정예산 대비 16%인 665억 7,507만 5천원 증가하였음.

- 시군 징수교부금 교부 31억 4,496만원 증액
- 일반조정교부금 344억 8,028만 5천원 증액
- 지방교육세 전출금 290억 4,983만원 증액

○ 정보통신과는 기정예산 대비 3.4%인 3억 135만 3천원 증가하였음.

- 장애인 정보화 교육 지원 1,123만 8천원 증액
- 고령층 정보화 교육 지원 120만원 증액
- ICT기반 통신융합서비스제공 1억 1,800만원 증액
- 국고보조금 반환금 및 과오납 1억 7,091만 5천원 증액

○ 북부출장소는 기정예산 대비 0.3%인 300만원이 증가하였음.

- 배출시설, 산림개발 등 현장행정을 위한 여비 300만원 증액

- 행정국 소관 2017년도 제1회 추가경정 일반회계 세출예산안은 국고보조금 교부확정분, 2016년도 징수교부금 및 조정교부금, 지방교육세 등 정산액, 청년일자리 창출을 위한 신규사업 반영 등 부서별 현안 정책사업 중심으로 편성하였음.
- 다만, 재정운용의 건전성 확보와 효율적인 예산심사를 위해서 【표-13】 당초예산 삭감예산 재요구 사업과 【표-14】 신규사업 및 30%이상 증감사업에 대하여는 사업의 타당성, 산출근거, 증액 사유, 시급성에 대해 보다 자세한 설명이 있어야 하겠음.

[표-13] 행정국 소관 당초예산 삭감예산 재요구 사업 내역

(단위 : 천원)

부서명	세 부 사 업	제1회추경 (A)	2017년 당초예산			증감 (A-B)
			기정예산 (B=C-D)	당초요구 (C)	삭감액 (D)	
자 치 행정과	비영리민간단체 공익활동 지원사업	800,000	600,000	700,000	100,000	200,000
	NGO리더 양성 및 소양교육	50,000	20,000	40,000	20,000	30,000

[표-14] 행정국 소관 30% 이상 증감 및 신규사업 내역

(단위 : 천원)

부서명	세 부 사 업	제1회추경	기정예산	증 감	
					%
총무과	직원 사기진작 - 봉사활동 직원 급량비	32,144	16,800	15,344	91.3
	북한이탈주민 합동결혼식 지원	14,000	10,000	4,000	40.0
자 치 행정과	탈북노인 심리치료 프로그램 운영	5,000	-	5,000	신규
	비영리민간단체 공익활동 지원사업	800,000	600,000	200,000	33.3
	NGO리더 양성 및 소양교육	50,000	20,000	30,000	150.0
	쾌적한 환경 행복한 공동체 만들기	96,000	-	96,000	'16년 1회추경
	옥천군 적십자봉사회 회관 건립지원	250,000	-	250,000	신규
	마을공동체활성화 기본계획 수립	100,000	-	100,000	신규
	제7회 전국동시지방선거 지원	1,748,173	-	1,748,173	신규
	글로벌 현장학습 지원사업	30,000	-	30,000	신규
청 년 지원과	글로벌 창업자 육성 프로그램 운영	50,000	-	50,000	신규
	산학일체형 도제학교운영 지원	200,000	-	200,000	신규
	충북대 대학창조일자리센터 운영비 지원	50,000	-	50,000	신규
	북 부 출장소	북부출장소 운영 출장여비	10,600	7,600	3,000

※ 국고보조사업 제외