

2009년도 세입세출예산안
검 토 보 고 서

(행 정 국 소 관)



행 정 소 방 위 원 회
수석전문위원 윤 영 창

- 보고서 -

□ 일반회계 세입예산안

1. 세입예산안 개요
2. 지방세 분석
3. 세외수입 분석
4. 보조금 분석
5. 검토의견

□ 일반회계 세출예산안

1. 세출예산안 개요
2. 부서별 세출예산안
3. 검토의견
4. 수정예산안

일반회계 세입예산안

1. 세입예산안 개요

- 2009년도 행정국 소관 일반회계 세입예산안은 지방세, 세외수입, 국고보조금으로 구성되어 있으며,

일반회계 세입예산안은 5,951억 251만 9천원으로 2008년도 예산 5,670억 718만 1천원 보다 5.0%인 280억 6,325만원이 증가하였음.

[표-1] 세입예산안 규모

(단위 : 천원)

구 분	2009년도		2008년도		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
합 계	595,102,519	100.0	567,007,181	100.0	28,063,250	5.0
지 방 세	493,840,000	83.0	475,810,000	83.9	18,030,000	3.8
세외수입	96,937,164	16.3	84,317,454	14.9	12,619,710	15.0
보 조 금	4,325,355	0.7	6,911,815	1.2	△2,586,460	△37.4

- 지방세는 취득세와 등록세의 비중이 73% 정도로 이 2개의 세목에 의해 증감율이 좌우된다고 하겠으며, 한편 이 2개의 세목은 부동산 거래세로 부동산 경기에 민감한 반응을 보이고 있고, 미국에서 시작된 신용경색으로 촉발된 세계적 경기침체의 영향으로

국내 실물경제도 심각한 침체가 예상되고 있을 뿐만 아니라 정부의 거래세율 인하 등의 세수감소요인이 산재하고 있어 집행부에서는 2009년도 지방세 증가율이 3.8%에 그칠 것으로 추계하고 있음.

이는 최근 5년 동안의 지방세 증가율과 비교하여 볼 때 가장 낮은 증가율이라고 하겠음.

[표-2] 지방세 증가추이

(단위 : 백만원)

구 분	2005년	2006년	2007년	2008년	2009년
예산액	334,540	384,999	455,760	475,810	493,840
증가율	8.7%	15.1%	18.4%	4.4%	3.8%

□ 보조금은 전년도에 비해 상대적으로 크게 줄어들어 37.4%인 25억 8,646만원이 감소하였으며 주된 감소사유는 노근리사건 지원사업 등 국비사업의 연차계획에 따라 보조금이 감소했기 때문인 것으로 사료됨.

- 일제강점하 강제동원 피해신고 진상조사 대상 감소에 따른 사업비 감소 △123,111천원
- 노근리사건 지원사업 △1,824,647천원
- 진실규명 공동수행사업 △ 69,541천원

□ 행정국 소관 일반회계 세입예산안 5,951억 251만 9천원은 충청북도 일반회계 세입예산안 2조 1,816억 1,773만 5천원의 27.3%를 점유하고 있으며,

[표-3] 충청북도 일반회계와 비교

(단위 : 천원/%)

구 분	2009년	2008년	증감액		점유비
충청북도	2,181,617,735	1,951,688,255	229,929,480	11.8	100.0
행정국	595,102,519	567,007,181	28,063,250	5.0	27.3

세입예산안 증가율 5.0%는 충청북도 일반회계 예산증가율 11.8%보다 다소 낮게 나타나고 있음.

2. 지방세 분석

- 2009년도 지방세 세입예산안은 4,938억 4천만원으로 2008년도 예산 4,758억 1천만원 보다 3.8%인 180억 3천만원이 증가하였음.

[표-4] 지방세 세목별 예산안

(단위 : 천원)

구 분	2009년		2008년		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
합 계	493,840,000	100.0	475,810,000	100.0	18,030,000	3.8
보 통 세	361,100,000	73.1	357,610,000	75.2	3,490,000	0.1
취 득 세	178,460,000	36.1	182,060,000	38.3	△3,600,000	△2.0
등 록 세	180,420,000	36.5	173,130,000	36.4	7,290,000	4.2
면 허 세	2,220,000	0.4	2,420,000	0.5	△200,000	△8.3
목 적 세	126,510,000	25.6	112,240,000	23.6	14,270,000	12.7
공동시설세	16,380,000	3.3	13,420,000	2.8	2,960,000	22.1
지역개발세	2,550,000	0.5	2,550,000	0.6	0	0
지방교육세	107,580,000	21.8	96,270,000	20.2	11,310,000	11.7
지난년도수입	6,230,000	1.3	5,960,000	1.2	270,000	4.5

[표-5] 세입추계 착안사항

예산과목		검토(예시)사항
지방세	취득세 등록세	- 공시지가 상승율 - 평균신장율 - 부동산경기(토지거래, 건축허가 등) 및 자동차등록사항 등
	면허세	- 과세대상 및 기준 - 각종인·허가, 신고, 등록 등 추이분석
	공동시설세	- 평균신장율 - 재산세 증가요인 중 부과대상 연계 검토
	지역개발세	- 과세대상 및 기준(지하수, 온천수 등 사용량 추이)
	지방교육세	- 해당세목(6개세목) 세율적용
	과년도수입	- 당해연도 징수목표액(체납액 심층분석 필요)
경상적세외수입	재산임대수입	- 유무상 임대재산, 유희재산 및 임대가능재산 검토
	사용료 수수료 사업수입	- 현실화계획 - 각종 징수조례 등 근거법령의 개·제정 사항 - 신규발생수입원 등
	징수교부금 수입	- 각종 부담금 등에 대한법정요율 적용 - 추가징수분에 대한 정산분 등
	이자수입	- 전체세입규모 전망 - 공공채 금리 등 은행금리 전망
	재산매각수입	- 당해연도 공유재산관리계획 파악 - 도시계획관련 법규 등 각 개별법에 의해 매각되는 재산 검토
	과년도수입	- 체납액 심층 분석 필요
	잡수입	- 수입내용과 성질을 면밀히 검토 정당한 세입항목 계상 필요

가. 취득세

- 2009년도 취득세 세입예산안은 1,784억 6천만원으로 부동산 실거래가 제도정착(공시지가 인상률 4.8%) 등 증가요인에 비해 공동주택 준공 및 입주감소, 미분양 주택 세율 인하 등 감소요인으로 최근 몇 년 이래 처음으로 2.0%가 감소할 것으로 집행부에서는 추계하고 있음.

[표-6] 취득세 증가추이

(단위 : 백만원/ %)

구 분	2005년	2006년	2007년	2008년	2009년
예산액	100,079	130,949	176,870	182,060	178,460
증가율	10.1	30.8	35.1	2.9	△2.0

[표-7] 취득세 추계내역

○ 주요 증가요인	7,008백만원
- 부동산 실거래가 정착(공시지가 인상률 4.8%)	1,171
- 차량등록대수 증가율 4.1%	5,837
○ 주요 감소요인	△10,608백만원
- 공동주택 준공 및 입주 감소	△8,820
(‘08년 6,780세대→’09년 2,710세대 △4,070세대)	
- 미분양주택(1,430세대) 세율 인하(1.0%→0.5%)	△1,788
○ 증감액 = 증가요인-감소요인	△3,600백만원
○ 추계액 = ‘08예산액 - 감소액	
= 182,060 - 3,600	178,460백만원

나. 등록세

□ 2009년도 등록세 세입예산안은 1,804억 2천만원으로 등록세는 취득세와 마찬가지로 부동산 거래세이므로, 추계시 고려사항이 동일하며, 증가율은 4.2%로 최근 5년 이래 가장 낮은 증가율을 보이고 있음.

[표-8] 등록세 증가추이

(단위 : 백만원/ %)

구 분	2005년	2006년	2007년	2008년	2009년
예산액	127,940	145,969	165,170	173,130	180,420
증가율	7.6	14.1	13.5	4.8	4.2

[표-9] 등록세 추계내역

○ 주요 증가요인	17,898백만원
- 부동산 실거래가 정착(공시지가 인상률 4.8%)	3,306
- 차량등록대수 증가율 4.1%	14,592
○ 주요 감소요인	△10,608백만원
- 공동주택 준공 및 입주 감소	△8,820
(‘08년 6,780세대→’09년 2,710세대 △4,070세대)	
- 미분양주택(1,430세대) 세율 인하(1.0%→0.5%)	△1,788
○ 증감액 = 증가요인-감소요인	7,290백만원
○ 추계액 = ‘08예산액 + 증감액	
= 173,130 + 7,290	180,420백만원

다. 면허세

□ 2009년도 면허세 세입예산안은 22억 2천만원으로 2008년도 예산 24억 2천만원 보다 비교적 큰 폭인 8.3%가 감소할 것으로 추계하였음.

[표-10] 면허세 증가추이

(단위 : 백만원/ %)

구 분	2005년	2006년	2007년	2008년	2009년
예산액	2,271	2,420	2,450	2,420	2,220
증가율	9.6	6.6	1.2	△1.2	△8.3

이는 지방세법 개정(총포소지허가, 체육시설업 등록 및 각종 변경면허분 과세대상 제외)으로 인한 징수감소분을 반영한 것임.

[표-11] 면허세 추계내역

□ 주요 증감요인	△200백만원
- 지방세법 개정으로 인한 감소예산액	
※ 총포소지허가, 체육시설업 등록 및 각종 변경면허분 과세대상 제외	
□ 추계액 = '08년도 당초예산액 + 증감액	2,220백만원
= 2,420백만원 - 200백만원	
※ 면허세는 정기분 점유율(64% 정도)이 크고, 각종 인허가(음식점 건축 허가 등)에 좌우됨.	

라. 공동시설세

- 2009년도 공동시설세 세입예산안은 134억 2천만원으로 2007년도 예산 121억원 보다 10.9%가 증가하였음.

[표-12] 공동시설세 추이

(단위 : 백만원/ %)

구 분	2005년	2006년	2007년	2008년	2009년
예산액	12,130	11,496	12,100	13,420	16,380
증가율	7.8	△5.2	5.3	10.9	22.1

공동시설세는 소방시설, 오물처리시설, 수리시설, 기타 공공시설에 필요한 비용에 충당하기 위하여 그 시설로 인하여 이익을 받는 자에게 부과하는 지방세로, 공동주택 신축분 반영, 주택·건축물 과표 적용비율 상승 등의 증가요인을 감안하여 상대적으로 큰 폭인 전년 대비 22.1%가 증가할 것으로 추계하고 있음.

[표-13] 공동시설세 추계내역

□ 주요 증감요인	2,960백만원
- 공동주택 신축분(복대지구 등 2,710세대)	136
- 주택 과표 적용비율 조정(55%→60%)	1,089
- 건축물 과표 적용비율 조정(65%→70%)	1,735
□ 추계액 = '08년도 당초예산액 + 증감요인	
= 13,420백만원 + 2,960백만원	16,380백만원

마. 지역개발세

- 2009년도 지역개발세 세입예산안은 25억 5천만원으로, 2008년도와 동일하게 추계하고 있음.

[표-14] 지역개발세 추이

(단위 : 백만원/ %)

구 분	2005년	2006년	2007년	2008년	2009년
예산액	2,443	2,534	2,730	2,550	2,550
증가율	10.7	3.7	7.7	△6.6	-

지역의 균형개발 및 수질개선과 수자원 보호 등에 소요되는 재원을 확보하기 위하여 발전용수·지하수를 이용하거나 지하자원을 채광하는 자에게 부과하는 지방세로,

집행부에서는 최근 3년간의 징수 평균액과 2008년도 징수전망액을 기초로 증감이 없을 것으로 추계하고 있음.

[표-15] 지역개발세 추계내역

□ 주요 증감요인

전년과 동일

- 3년간 평균 징수액(2,528백만원) 및 2008년도 징수전망액(2,550백만원) 고려 전년도 동일

□ 추계액 = '08년도 당초예산액 + 증감요인 2,550백만원
= 2,550백만원

- ※ 지역개발세는 발전용수가 70%정도를 점유하고 있으며, 징수량의 차이에 따라 징수액 변동율이 큰 영향을 받음.

바. 지방교육세

□ 지방교육세 세입예산안은 1,075억 8천만원으로, 2008년도 당초예산 962억 7천만원 보다 11.7%인 113억 1천만원이 증가하였음.

[표-16] 지방교육세 추이

(단위 : 백만원/ %)

구 분	2005년	2006년	2007년	2008년	2009년
예산액	84,477	85,734	90,570	96,270	107,580
증가율	8.8	1.5	5.6	6.3	11.7

지방교육세는 지방교육재정의 확충에 소요되는 재원으로, 집행부에서는 등록세 등 해당세목별 증가분을 반영하여 비교적 큰 폭인 11.7%가 증가할 것으로 추계하였음.

[표-17] 지방교육세 추계내역

□ 주요 증감요인		11,310백만원
- 등록세분 증가	7,290백만원의 20%	1,458
- 주민세(균등할)분 증가	416백만원의 10%	41
- 재산세분 증가	14,822백만원의 20%	2,964
- 자동차세분 증가	10,738백만원의 30%	3,221
- 담배소비세분 증가	7,252백만원의 50%	3,626

□ 추계액 = '08년도 당초예산액 + 증감요인		
= 96,270백만원 + 11,310백만원		107,580백만원

사. 지난년도수입

□ 지난년도수입 세입예산안은 62억 3천만원으로, 2008년도 예산 59억원 6천만원 보다 4.5%인 2억 7천만원이 증가하였음.

[표-18] 지난년도수입 추이

(단위 : 백만원/ %)

구 분	2005년	2006년	2007년	2008년	2009년
예산액	5,200	5,897	5,870	5,960	6,230
증가율	6.0	13.4	△0.5	1.5	4.5

집행부에서는 최근 3년간의 평균 징수율 26.8%를 기초로, 보다 적극적인 체납액 징수활동을 통해 징수율을 28.0%로 높여 나가기로 하고 그 증가분을 증액 편성하였음.

[표-19] 지난년도수입 추계내역

□ 주요 증가요인 270백만원

- 체납액 징수활동 적극 전개
 - 명단공개, 압류재산 공매 등
 - 최근 3년간 평균징수율 상향 조정(26.8%→28.0%)

□ 추계액 = '08년도 당초예산액 + 증감요인
 = 5,960백만원 + 270백만원 6,230백만원

3. 세외수입

- 2009년도 행정국 소관 세외수입 예산안은 969억 3,716만 4천원으로 2008년도 예산 843억 1,745만 4천원 보다 15.0%인 126억 1,971만원 이 증가하였음.

[표-20] 세외수입 주요 증감내역(1억이상)

(단위 : 백만원)

세 목	증 감 항 목	2009년	2008년	증감액
수수료	각종 시험·여권발급 등 수수료	213	73	140
이자수입	공공예금 이자수입	12,507	11,007	1,500
순세계 잉여금	2008 세입초과징수분	10,000	20,000	△10,000
"	2008 세출집행잔액	40,000	50,000	△10,000
재산매각 수입	공유재산 매각수입금	33,495	2,593	30,902

- 주요 증감항목 중 공유재산 매각수입금이 크게 증가한 것은 충북학사 신축·이전계획에 따라 현 충북학사 매각대금예상액(30,777백만원)을 계상했기 때문임.

4. 보조금 분석

- 2009년도 행정국 소관 보조금 예산안은 43억 2,535만 5천원으로, 2008년도 예산 69억 1,181만 5천원 보다 37.4%인 25억 8,646만원이 감소하였음.

[표-21] 보조금 내역

(단위 : 천원)

부 서 별	2009년 예산액	2008년 예산액	증 감	
			증감액	%
국고보조금	4,325,355	6,911,815	△2,586,460	△37.4

- 전년대비 행정국 소관 국고보조금 규모의 주된 감소사유는 노근리사건 지원사업 등 국비사업의 연차계획에 따라 보조금이 감소했기 때문인 것으로 보임

5. 세입예산안 검토의견

2009년도 행정국 소관 일반회계 세입예산안은 5,951억 251만 9천원으로, 전년도 예산 5,670억 718만 1천원 보다 5.0%인 280억 6,325만원이 증가하였음.

행정국 소관 세입예산안 규모는 충청북도 일반회계 세입예산안의 27.3%를 점유하고 있으며, 증가율 5.0%는 충청북도 일반회계 세입예산안 증가율 11.8%보다 다소 낮은 증가율을 보이고 있음.

행정국 소관 세입예산안을 크게 지방세, 세외수입, 보조금으로 구분하여 검토한 결과, 주목할 만한 문제점이나 세입예산 편성상의 특이점은 없다고 사료됨.

다만, 지방세 세입예산안의 73% 정도의 큰 비중을 차지하고 있는 취득세와 등록세는 부동산 거래, 차량 등록대수 증감 등 경기변동(景氣變動)의 영향을 받는 특징이 있고,

금년 하반기 미국에서 시작된 글로벌 금융위기가 전 세계적인 경기침체로 이어지고 있으며,

국내 미분양주택 누적과 부동산 거래 감소로 나타나고 있는 부동산 경기침체 또한 지역경제를 압박할 것으로 예상되는 등 2009년도 지방세 징수여건은 매우 어려워질 것으로 예상됨.

따라서, 2009년도에는 지역내 주택경기의 동향과 중앙정부의 미분양주

택 및 부동산 경기 활성화 대책 등을 예의주시 하면서 지방세수 징수에 노력을 기울여야 할 것으로 판단되며,

경기침체 장기화를 막기 위한 정부의 세제정책 변화 등 변동요인이 발생할 경우에는 추경예산 등을 통해 세입예산 운영의 적정을 기해야 할 것으로 사료됨.

일반회계 세출예산안

1. 세출예산안 개요

- 2009년도 행정국 소관 일반회계 세출예산안은 3,287억 7,151만원으로 2008년도 예산 2,847억 819만 2천원보다 15.5%인 440억 6,331만 8천원이 증가하였음.

[표-22] 행정국 세출예산안 규모

(단위 : 천원)

부 서 별	2009년		2008년		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
합 계	328,771,510	100.0	284,708,192	100.0	44,063,318	15.5
총 무 과	36,228,917	11.0	34,435,913	12.1	1,793,004	5.2
자치행정과	2,620,593	0.8	1,969,428	0.7	651,165	33.0
세 정 과	250,484,310	76.2	238,939,827	83.9	11,544,483	4.8
회 계 과	34,958,459	10.6	3,152,770	1.1	31,805,689	1008.8
민방위 비상대책과	4,479,231	1.4	6,210,254	2.2	△1,731,023	△27.8

□ 행정국 소관 일반회계 세출예산안 3,287억 7,151만원은 충청북도 일반회계 세출예산안 2조 1,816억 1,773만 5천원의 15.10%를 점유하고 있으며,

충청북도 일반회계 예산안 총액은 전년대비 11.8%가 증가하였으나 행정국 소관 예산안은 15.5%가 증가하였음.

[표-23] 충청북도 일반회계와의 비교

(단위 : 천원/ %)

구 분	2009년	2008년	증감액		점유비
충청북도	2,181,617,735	1,951,688,255	229,929,480	11.8	100.0
행 정 국	328,771,510	284,708,192	44,063,318	15.5	15.1

2. 부서별 세출예산안

가. 총무과

- 2009년도 총무과 소관 일반회계 세출예산안은 362억 2,891만 7천 원으로, 2008년도 예산대비 5.2%가 증가하였으며, 사업비는 소관 예산의 26.4%인 95억 5,458만 7천원, 그리고 행정운영비는 73.6%인 266억 7,433만원임.

[표-24] 총무과 세출예산안

(단위 : 천원)

부서별	2009년		2008년		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
합 계	36,228,917	100.0	34,435,913	100.0	1,793,004	5.2
사업비	9,554,587	26.4	9,828,438	28.6	△273,851	△2.8
행정운영비	26,674,330	73.6	24,607,475	71.4	2,066,855	8.4

- 총무과는 2009년도에 총 33개의 세부사업을 수행할 계획임.

[표-25] 세부사업별 예산안 내역

(단위 : 천원)

세부사업	2009년	2008년	증감액	비고
청풍아카데미 운영	40,000	70,000	△30,000	
직원 후생복지사업	558,200	730,840	△172,640	
직원 사기진작사업	324,100	315,500	8,600	

도정업무수행 시책추진	422,000	412,000	10,000	
주요 의전행사 업무추진	62,000	50,955	11,045	
도정 업무추진 국외여비(POOL)	400,000	600,000	△200,000	
도청합창단 운영	27,800	23,000	4,800	
공무원 및 기관표창(POOL)	150,000	150,000	0	
체육대회 운영비 지원	40,000	40,000	0	
체육대회 참가 지원	36,940	33,220	3,720	
청사방호업무 추진	52,805	39,475	13,330	
공무원 자녀 국고대여 장학금	878,000	678,404	199,596	
구내식당 운영	19,600	60,450	△40,850	
맞춤형 복지제도 운영	3,343,200	2,787,000	556,200	
직원휴양시설 확충	15,000	15,000	0	
인사고료자 지원	57,600	36,000	21,600	
우수 공무원 지원	48,000	48,000	0	
퇴직자 관련 지원	205,115	188,000	17,115	
행정도우미 운영	109,173	77,904	31,269	
공무원 교육훈련	1,968,087	1,914,468	53,619	
지역인재 채용	223,315	295,011	△71,696	
강사 및 심사수당(POOL)	45,000	60,000	△15,000	
문서, 공인, 우편물 관리	190,092	184,945	5,147	
기록관 운영	70,466	170,000	△99,534	
기록물 보존관리	10,000	51,224	△41,224	
행정자료실 운영	18,810	13,160	5,650	
도정자료관 운영	300	250	50	

여권 발급	44,745	247,267	△ 202,522	
민원실 운영	21,928	28,015	△ 6,087	
여권분소 운영	26,535	381,946	△ 355,411	
민원행정 업무추진	27,500	0	27,500	신규
예비군 교육장비 지원	99,276	100,004	△ 728	
공무원단체 활동 지원	19,000	21,400	△ 2,400	

나. 자치행정과

- 2009년도 자치행정과 소관 일반회계 세출예산안은 26억 2,059만 3천 원으로, 2008년도 예산대비 33.0%가 증가하였으며, 사업비는 소관 예산의 95.4%인 24억 9,947만 8천원, 행정운영비는 4.6%인 1억 2,111만 5천원임.

[표-26] 자치행정과 세출예산안

(단위 : 천원)

부 서 별	2009년		2008년		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
합 계	2,620,593	100.0	1,969,428	100.0	651,165	33.0
사 업 비	2,499,478	95.4	1,842,238	93.6	657,240	35.7
행정운영비	121,115	4.6	127,190	6.4	△ 6,075	△ 4.8

- 자치행정과는 2009년도에 24개의 세부사업을 수행할 계획임.

[표-27] 세부사업별 예산안 내역

(단위 : 천 원)

세부사업	2009년	2008년	증감액	비고
행정서비스현장 운영	48,500	48,500	0	
자치행정분야 도,시군 공무원 대토론회	2,500	2,500	0	
도,시군 갈등관리 공무원 워크숍	2,500	2,000	500	
쌍방향 소통강화를 위한 이통장 워크숍	200,000	0	200,000	신규
자치행정 업무추진	111,500	115,000	△3,500	
도,시군간 인사교류 활성화	120,200	86,400	33,800	
학생근로활동	177,320	161,200	16,120	
일과 성과중심의 조직관리	5,000	210,000	△205,000	
주민자치센터 설치	27,500	0	27,500	신규
거주외국인 지역사회 정착 지원	60,000	60,000	0	
새터민의 안정적 정착 지원	30,000	0	30,000	신규
민간사회단체 관리	402,000	2,000	400,000	
민간사회단체 지원	486,546	154,954	331,592	
이북5도 충북사무소 운영	14,000	11,000	3,000	
행복충북운동 추진	35,900	27,900	8,000	
자원봉사 활성화사업 추진	307,183	298,715	8,468	
자원봉사종합관리시스템 운영	9,600	8,000	1,600	

시군자원봉사센터 봉사활동 지원	120,000	120,000	0	
자원봉사활성화 지원	30,470	29,894	576	
자원봉사활성화 지원(시군)	182,832	179,376	3,456	
자원봉사센터등록 자원봉사자 보험료	10,000	5,600	4,400	
자원봉사센터등록 자원봉사자 보험료(시군)	64,307	34,479	29,828	
사회복지 정보센터 운영	43,620	43,620	0	
주민서비스 혁신	8,000	8,000	0	

다. 세정과

- 2009년도 세정과 소관 일반회계 세출예산안은 2,504억 8,431만원으로, 2008년도 예산대비 4.8%가 증가하였음.

[표-28] 세정과 세출예산안

(단위 : 천원)

부 서 별	2009년		2008년		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
합 계	250,484,310	100.0	238,939,827	100.0	11,544,483	4.8
사 업 비	233,077,400	93.1	220,805,620	92.4	657,240	5.6
행정운영비	86,926	-	86,300	-	626	-
재무활동	17,319,984	6.9	18,047,907	7.6	△727,923	△4.0

- 2009년도에 세정과는 3개의 세부사업을 수행할 계획임.

[표-29] 세부사업별 내역

(단위 : 천원)

세부사업	2009년	2008년	증감액	비고
지방세정운영	74,400	62,800	11,600	
시군 징수교부금 교부	125,423,000	124,472,820	950,180	
지방교육세 진출	107,580,000	96,270,000	11,310,000	

마. 회계과

- 2009년도 회계과 소관 일반회계 세출예산안은 349억 5,845만 9천 원으로, 2008년도 예산 31억 5,277만원보다 무려 1,008.8%인 318억 568만 9천원이 증가하였음

회계과의 예산이 이처럼 큰 폭으로 증가한 것은 충북회관 매입(토지 및 건물) 예산 308억원이 신규로 계상되었기 때문임.

[표-30] 회계과 세출예산안

(단위 : 천원)

부서별	2009년		2008년		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
합 계	34,958,459	100.0	3,152,770	100.0	31,805,689	1,008.8
사업비	34,786,566	99.5	2,986,370	94.8	31,800,196	1,164.9
행정운영비	171,893	0.5	166,400	5.2	5,493	3.0

- 2009년도에 회계과는 16개의 세부사업을 수행할 계획임.

[표-31] 세부사업별 내역

(단위 : 천원)

세부사업	2009년	2008년	증감액	비고
회계관리업무 지원	39,000	79,000	△40,000	
결산운영	40,000	25,000	15,000	
지출회계관리	13,315	12,540	775	
물품구입 지원	30,000	30,000	0	

관용차량 유지관리	224,052	261,212	△37,160	
계약관리 지원	11,000	14,000	△3,000	
차량임차 지원	30,000	30,000	0	
공유재산 유지관리	30,867,916	94,716	30,773,200	
재해공제 및 배상공제 사업	165,732	160,672	5,060	
국유재산유지관리	310,795	242,314	68,481	
청사 환경정비사업	25,460	50,460	△25,000	
청사시설 보수공사	1,233,760	312,400	921,360	
청사시설 유지관리	1,235,536	1,167,056	68,480	
청사 청소용역	507,000	507,000	0	
계약심사 업무 지원	50,000	0	50,000	신규
계약심사 업무 운영	3,000	0	3,000	신규

바. 민방위비상대책과

□ 2009년도 민방위비상대책과 소관 일반회계 세출예산안은 44억 7,923만 1천원으로, 2008년도 예산 62억 1,025만 4천원보다 27.8%인 17억 3,102만 3천원이 감소하였음

[표-32] 민방위비상대책과 세출예산안

(단위 : 천원)

부서별	2009년		2008년		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
합 계	4,479,231	100.0	6,210,254	100.0	△1,731,023	△27.8
사 업 비	4,387,678	98.0	6,118,879	98.5	△1,731,201	△28.3
행정운영비	91,553	2.0	91,375	1.5	178	0.2

□ 2009년도에 민방위비상대책과는 7개의 단위사업을 수행할 계획임.

[표-33] 단위사업별 내역

(단위 : 천원)

세부사업	2009년	2008년	증감액	비고
민방위교육 훈련 강화	79,972	60,980	18,992	
민방위시설장비 확충	48,450	42,250	6,200	
비상대비	96,200	98,200	△2,000	
민방위경보 운영관리	297,365	56,861	240,504	
노근리희생자 명예회복 지원	3,627,655	5,860,588	△1,994,897	
일제강점하 강제동원 피해	196,236	263,649	△67,413	
진실화해를 위한 과거사 정리	41,800	124,637	△82,837	

3. 검토의견

□ 2009년도 행정국 소관 일반회계 세출예산안은 3,287억 7,151만원으로, 2008년도 예산 2,847억 819만 2천원보다 15.5%인 440억 6,331만 8천원이 증가하였으며,

충청북도 일반회계 예산안 2조 1,816억 1,773만 5천원의 15.10%를 점유하고 있음.

□ 행정국 소관 부서 중 특히 전년대비 예산증감이 많은 부서는 자치행정과, 회계과, 민방위비상대책과로,

- 자치행정과는 전년대비 33%가 증가하였으며,

이는 쌍방향 소통강화를 위한 이통장 워크숍 200,000천원,

민간사회단체 관리 400,000천원,

민간사회단체 지원 331,592천원 등

이통장 교육 및 민간사회단체 관련예산의 증액규모가 컸기 때문임.

- 회계과는 전년대비 1,008%가 증가하였으며,

이는 충북회관 매입 예산(308억원)이 신규로 계상된 것이 주된 요인임.

- 민방위비상대책과는 전년대비 27.8%가 감소하였으며,

이는 노근리희생자 명예회복, 일제강점하 강제동원 피해조사 등 국비사업이 연차계획에 따라 사업규모가 줄었기 때문임.

□ 행정국 소관 2009년도 일반회계 세출예산안은

‘自治 先進道 실현’을 위한 도정시책 추진과 각 부서별 기능에 맞는 사업예산 중심으로 편성한 것으로 사료되나,

건전재정 운영 및 효율적인 예산심사를 위해서 전년대비 3천만원 이상 증액사업과 신규사업에 대해서는 사업의 타당성, 산출근거, 증감 사유 등에 대해 보다 자세한 설명이 있어야 하겠음.

[표-34] 행정국 소관 3천만원 이상 증액 또는 신규사업

(단위 : 천원)

소관부서	세부사업	2009년	2008년	증감액
총무과	시험위탁 출제비용	70,000	0	70,000
자치 행정과	쌍방향 소통강화를 위한 이통장 워크숍	200,000	0	200,000
	새터민 정착 지원사업	30,000	0	30,000
	2009년 전국 새마을지도자 대회	250,000	0	250,000
	2009년 전국 바르게살기회원 대회	150,000	0	150,000
	충주 적십자봉사관 확장이전 (매입, 리모델링)	150,000	0	150,000
	베트남 참전기념비 건립	50,000	0	50,000
회계과	충북회관 매입(토지,건물)	30,800,000	0	30,800,000
	옥상 보수공사	59,760	0	59,760
	적십자사 사무실 리모델링	1,000,000	0	1,000,000
	전산실 변압기 용량증설	160,000	0	160,000
	원가심사 S/W 개발부담금	50,000	0	50,000
민방위 비상대책과	노후 정보시스템 교체	220,000	0	220,000

일반회계 세출수정예산안

1. 세출 수정예산안

- 2009년도 행정국 소관 일반회계 세출 수정예산안은 민방위비상대책과 소관 1개 국비사업의 증액분 750만원을 반영한 것으로, 수정예산안 규모 및 세부사업 내역은 아래와 같음.

[표-35] 수정예산안 규모

(단위 : 천원/ %)

구 분	수정예산안	당초예산안	증감액		점유비
충청북도	2,222,410,833	2,181,617,735	40,793,098	1.87	100.0
행 정 국	328,779,010	328,771,510	7,500	-	14.8

[표-36] 수정예산안 세부사업 내역

(단위 : 천원)

세부사업	수정예산안	당초예산안	증감액
진신규명공동수행사업 지원	49,300	41,800	7,500

2. 검토의견

- 행정국 소관 2009년도 일반회계 수정예산안은 당초예산안 편성 후 발생한 국비보조사업의 내시 변경분을 반영한 것으로 이견이 없음.