

2019. 11. 26.(화)
제1차 행정문화위원회

2019년도 제3회 충청북도 세입·세출 추가경정예산안

검 토 보 고 서

[행정국 소관]



행 정 문 화 위 원 회
수석전문위원 곽영학

목 차

I. 일반회계 세입예산안

1. 세입예산안 개요
2. 세목별 세입예산안 현황
3. 검토의견

II. 일반회계 세출예산안

1. 세출예산안 개요
2. 부서별 세출예산안 현황
3. 검토의견

III. 명시이월 사업조서

I. 일반회계 세입예산안

1. 세입예산안 개요

- 행정국 소관 2019년도 제3회 추가경정 일반회계 세입예산안은 326억 515만 6천원으로 기정예산 319억 5,057만 8천원의 2.0%인 6억 5,457만 8천원이 증가하였음.
- 충청북도 일반회계 세입예산안 4조 7,695억 153만 5천원의 0.7%를 점유하고 있음.

[표-1] 행정국 세입예산안 총괄 규모

(단위 : 천원)

구 분	제3회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
충청북도	4,769,501,535		4,759,738,764		9,762,771	0.21
행정국	32,605,156	0.7	31,950,578	0.7	654,578	2.0
총 무 과	1,262,708		1,262,708		-	-
자치행정과	11,486,128		11,483,360		2,768	0.0
민간협력과 공동체과	9,418,868		9,367,058		51,810	0.6
회 계 과	6,178,225		6,178,225		-	0.0
정보통신과	4,235,436		3,635,436		600,000	16.5
북부출장소						
남부출장소	23,791		23,791		-	0.0

- 행정국 소관 제3회 추가경정 일반회계 세입예산안은 세외수입, 보조금, 보전수입등및내부거래 등으로 구성되어 있음.
- 세외수입은 85억 587만 6천원으로 기정예산 84억 5,142만 9천원의 0.6%인 5,444만 7천원이 증가하였음.
- 보조금은 215억 776만 2천원으로 기정예산 209억 776만 2천원의 2.9%인 6 억원이 증가하였음.
- 지방교부세는 1억원으로 기정예산 대비 변동이 없음.
- 보전수입등및내부거래는 24억 9,151만 8천원으로 기정예산 24억 9,138만 7천원의 0.01%인 13만 1천원이 증가하였음.

[표-2] 세목별 세입예산안 현황

(단위 : 천원)

구 분	제3회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
계	32,605,156	100.0	31,950,578	100.0	654,578	2.0
세 외 수 입	8,505,876	26.1	8,451,429	26.5	54,447	0.6
보 조 금	21,507,762	66.0	20,907,762	65.4	600,000	2.9
지 방 교 부 세	100,000	0.3	100,000	0.3	0	0.0
보전수입등 및내부거래	2,491,518	7.6	2,491,387	7.8	131	0.01

2. 세목별 세입예산안 현황

가. 세외수입 분석

- 세외수입은 85억 587만 6천원으로 기정예산 84억 5,142만 9천원의 0.6%인 5,444만 7천원이 증가하였음.

[표-3] 세목별 세외수입 예산안 현황

(단위 : 천원)

구 분	제3회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
세외수입	8,505,876	100	8,451,429	100	54,447	0.6
경상적세외수입	5,262,807	61.9	5,261,235	62.3	1,572	0.0
임시적세외수입	3,243,069	38.1	3,190,194	37.7	52,875	2.4

○ 세외수입의 주요 증가요인은

- 경상적세외수입은 북한이탈주민 정착지원사업 등 7개사업 집행잔액 이자수입 157만 2천원을 증액하였고,
- 임시적세외수입은 기타수입으로 주민자치시설 기능보강 사업 등 9개사업 시도비반환금 3,530만 7천원, 그외수입으로 충청북도 주민자치위원 민간교류사업 등 3개사업 1,756만 8천원을 증액하였음.

【표-4】 주요 세외수입 증가 현황

(단위 : 천원)

항 목 별		세입 부기명	제3회 추경	기정예산	증감액
계			54,447	0	54,447
경상적 세외수입	기타 이자 수입	북한이탈주민 정착지원사업 등 7개사업 이자수입	1,572	0	1,572
임시적 세외수입 (기타수입)	시도비 반환금 수입	주민자치시설 기능보강 사업 등 9개사업 도비반환금 수입	35,307	0	35,307
	그외 수입	충청북도 주민자치위원 민간교류사업 등 3개사업	17,568	0	17,568

나. 보조금 분석

- 보조금은 215억 776만 2천원으로 기정예산 209억 776만 2천원의 2.9%인 6 억원이 증가하였음.

【표-5】 보조금 등 증감 현황

(단위 : 천원)

구 분		제3회 추경	기정예산	증 감	
				증감액	%
국고보조금(계)		21,507,762	20,907,762	600,000	2.9
부서	자치행정과	10,938,860	10,938,860	0	0
	민간협력 공동체과	9,221,245	9,221,245	0	0
	정보통신과	1,347,657	747,657	600,000	80.3

○ 보조금의 주요 증가요인은

- 스마트시티 통합플랫폼 기반구축사업(성립전) 사업 6억원이 증액되었음.

다. 보전수입등및내부거래 분석

□ 보전수입등및내부거래는 24억 9,138만 7천원으로

기정예산 24억 8,803만 2천원의 0.1%인 335만 5천원이 증가하였음.

【표-6】 세목별 보전수입등및내부거래 예산안 현황

(단위 : 천원)

구 분	제3회 추경	기정예산	증 감	
	예산액	예산액	증감액	%
계	2,491,518	2,491,387	131	0.01
국고보조금 사용잔액	3,486	3,355	131	3.9
교육비특별 회계전입금	2,488,032	2,488,032	0	0

○ 보전수입등및내부거래의 주요 증가요인은

- 자치행정과 북한이탈주민 지역협의회 운영 사업 국고보조금 사용잔액 13만 1천원을 증액하였음.

3. 검토의견

- 행정국 소관 2019년도 제3회 추가경정 일반회계 세입예산안은 326억 515만 6천원으로 기정예산 319억 5,057만 8천원의 2.0%인 6억 5,457만 8천원이 증가하였음.
- 주요 증감사유를 보면
 - 세외수입에서
 - 경상적세외수입은 북한이탈주민 정착지원사업 등 7개사업 집행잔액 이자수입 157만 2천원을 증액하였고,
 - 임시적세외수입은 기타수입으로 주민자치시설 기능보강 사업 등 9개사업 시도비반환금 3,530만 7천원, 그외수입으로 충청북도 주민자치위원 민간교류사업 등 3개사업 1,756만 8천원을 증액하였음.
 - 국고보조금에서
 - 스마트시티 통합플랫폼 기반구축사업(성립전) 사업 6억원이 증액 계상하였음.
 - 보전수입등및내부거래에서
 - 자치행정과 북한이탈주민 지역협의회 운영 사업 국고보조금 사용잔액 13만 1천원을 증액하였음.
 - 금번 행정국 소관 세입예산은 국고보조사업 확정 내시 반영, 2018년도 보조금에 대한 집행잔액 및 이자수입 반환금 수입 등을 반영한 것으로 특별한 이견은 없음.

II. 일반회계 세출예산안

1. 세출예산안 개요

- 행정국 소관 2019년도 제3회 추가경정 일반회계 세출예산안은 1,358억 9,765만 8천원으로 기정예산 1,338억 2,190만 4천원의 1.6%인 20억 7,575만 4천원이 증가하였음.

[표-7] 세출예산안 규모

(단위 : 천원)

항 목 별	제3회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
계	135,897,658	100.0	133,821,904	100.0	2,075,754	1.6
정책사업비	75,205,094	55.3	74,543,059	55.7	662,035	0.9
행정운영경비	57,033,871	42.0	55,635,057	41.6	1,398,814	2.5
재무활동비	3,658,693	2.7	3,643,788	2.7	14,905	0.4

- 행정국 소관 제3회 추가경정 일반회계 세출예산안의 항목별 증감 현황을 보면
 - 정책사업비는 742억 509만 4천원으로 기정예산 대비 0.9%인 6억 6,203만 5천원이 증가하였고
 - 행정운영경비는 570억 3,387만 1천원으로 기정예산 대비 2.5%인 13억 9,881만 4천원이 증가하였고
 - 재무활동비는 36억 5,869만 3천원으로 기정예산 대비 0.4%인 1,490만 5천원이 증가하였음.

- 행정국 소관 일반회계 세출예산안은 충청북도 일반회계 세출예산안 4조 7,695억 153만 5천원의 2.9%를 점유하고 있으며, 기정예산 대비 1.6%가 증가하였음.

【표-8】 충청북도 일반회계와의 비교

(단위 : 천원 / %)

구 분	제3회 추경	기정예산	비교증감	증감률	점유비
충청북도	4,769,501,535	4,759,752,564	9,762,771	0.2	
행정국	135,897,658	133,821,904	2,075,754	1.6	2.9

- 부서별 세출예산의 증감 내역을 보면

- 총무과 2.3%, 민간협력공동체과 0.1%, 정보통신과 6.0%, 북부출장소 0.4% 각각 증가하였고, 자치행정과 0.1%, 회계과 0.1% 각각 감소하였음.

【표-9】 부서별 세출예산안 규모

(단위 : 천원)

부서별	제3회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
계	135,897,658	100	133,821,904	100	2,075,754	2.1
총무과	67,426,445	49.6	65,936,705	49.3	1,489,740	2.3
자치행정과	14,005,379	10.3	14,024,059	10.5	-18,680	-0.1
민간협력공동체과	15,870,497	11.7	15,856,943	11.8	13,554	0.1
회계과	22,350,111	16.5	22,363,531	16.7	-13,420	-0.1
정보통신과	10,613,234	7.8	10,013,234	7.5	600,000	6.0
북부출장소	1,153,126	0.8	1,148,566	0.9	4,560	0.4
남부출장소	4,478,866	3.3	4,478,866	3.3	0	0.0

2. 부서별 세출예산안 현황

□ 행정국 부서별 세출예산안의 주요 증감현황은 [표-10]과 같음.

[표-10] 부서별 주요 증감현황

(단위 : 천원)

부서명	세 부 사 업	제3회추경	기정예산	증 감	%
총무과	직원 후생복지사업	529,664	507,664	22,000	4.3
	대체인력(행정도우미) 운영	7,000	52,326	△45,326	△86.6
	지역인재 채용	816,269	698,837	117,432	16.8
	인력운영비	53,186,418	51,790,784	1,395,634	2.7
자치행정과	도-시군간 인사교류 활성화	72,300	102,300	△30,000	△29.3
	공직선거관리	11,161	0	11,161	순증
	내부거래지출	1,001,902	1,001,743	159	0.0
민간협력 공동체과	보전지출	311,740	298,186	13,554	4.5
회계과	청사 청소 및 환경정리	62,061	76,673	△14,612	△19.1
	내부거래지출	1,997,117	1,995,925	1,192	0.1
정보통신과	스마트시티 통합플랫폼 기반구축 사업(성립전)	1,200,000	600,000	600,000	순증
북부출장소	북부출장소 운영	177,784	176,404	1,380	0.8
	인력운영비	728,722	725,542	3,180	0.4

※ 남부출장소 해당 없음

3. 검토의견

□ 행정국 소관 2019년도 제3회 추가경정 일반회계 세출예산안은 1,358억 9,765만 8천원으로 기정예산 1,338억 2,190만 4천원의 1.6%인 20억 7,575만 4천원이 증가하였음.

○ 총무과는 기정예산 대비 2.3%인 14억 2,974만원 증가하였음.

- 직원 후생복지 사업 2,200만원 증액
- 대체인력(행정도우미) 운영 4,533만원 감액
- 지역인재 채용 1억 1,743만원 증액
- 인력운영비 13억 9,563만원 증액

○ 자치행정과는 기정예산 대비 0.1%인 1,868만원 감소하였음.

- 도-시군간 인사교류 활성화 3천만원 감액
- 공직선거관리 1,116만원 증액
- 내부거래지출 16만원 증액

○ 민간협력공동체과는 기정예산 대비 0.1%인 1,355만 4천원 증가하였음.

- 보전지출 1,355만원 증액

○ 회계과는 기정예산 대비 0.1%인 1,342만원 감소하였음.

- 청사 청소 및 환경정리 1,461만원 감액
- 내부거래지출 119만원 증액

○ 정보통신과는 기정예산 대비 6.0%인 6억원 증가하였음.

- 스마트시티 통합플랫폼 기반구축사업 (성립전) 6억원 증액

○ 북부출장소는 기정예산 대비 0.4%인 456만원 증가하였음.

- 북부출장소 운영 138만원 증액
- 인력운영비 318만원 증액

□ 행정국 소관 2019년도 제3회 추가경정 일반회계 세출예산안은 직원후생복지 및 지역인재 채용, 공직선거관리, 스마트시티 통합플랫폼 기반구축 사업 등 부서별 현안 정책사업 중심으로 편성한 것이며 별다른 이견은 없음.

□ 다만, 재정운용의 건전성 확보와 효율적인 예산심사를 위해서 아래의 【표-11】 주요 증감사업에 대하여는 사업의 타당성, 산출근거, 증액사유, 시급성에 대해 보다 자세한 설명이 있어야 하겠음.

【표-11】 행정국 소관 신규사업 및 주요 증감사업

(단위 : 천원)

부서명	세 부 사 업	제3회추경	기정예산	증 감	%
총무과	직원 후생복지사업	529,664	507,664	22,000	4.3
	대체인력(행정도우미) 운영	7,000	52,326	△45,326	△86.6
	지역인재 채용	816,269	698,837	117,432	16.8
	인력운영비	53,186,418	51,790,784	1,395,634	2.7
자치행정과	도-시군간 인사교류 활성화	72,300	102,300	△30,000	△29.3
	공직선거관리	11,161	0	11,161	순증
	내부거래지출	1,001,902	1,001,743	159	0.0
민간협력공동체과	보전지출	311,740	298,186	13,554	4.5
회계과	청사 청소 및 환경정리	62,061	76,673	△14,612	△19.1
	내부거래지출	1,997,117	1,995,925	1,192	0.1
정보통신과	스마트시티 통합플랫폼 기반구축사업(성립전)	1,200,000	600,000	600,000	순증
북부출장소	북부출장소 운영	177,784	176,404	1,380	0.8
	인력운영비	728,722	725,542	3,180	0.4

III. 명시이월 사업조서

1. 명시이월(P100)

- 명시이월은 지방재정법 제50조에 따라 세출예산 중 연도내에 불가피한 사유로 인해 그 연도내에 지출하지 못한 경비 등을 다음연도에 이월하여 사용하는 것으로 사전에 의회 의결을 받아야 함.
- 행정국 소관 명시이월비는 민간협력공동체과 1개 사업 84,000천원을 이월하고자 하는 것으로 [표-12]와 같음.

[표-12] 행정국 소관 명시이월사업

(단위 : 천원)

과 목			이월내용	예산액	이월액	사유
조직	세부사업	통계목				
계				300,000	84,000	
민간협력 공동체과	마을기업 육성사업	자치단체등 이전	마을기업 육성사업	300,000	84,000	공모선정후 추진

2. 검토의견

- 행정국 소관 명시이월은 집행사유가 미발생하여, 2020년 청년 마을기업사업을 위한 예산으로 다음연도에 이월하여 추진하고자 하는 것으로 별다른 이견 없으나, 추진상황 및 향후 집행계획에 대한 보다 자세한 설명이 필요함.