

2018. 9. 5.(수)
제1차 행정문화위원회

2018년도 제2회 충청북도 세입·세출 추가경정예산안

검 토 보 고 서

[행정국 소관]



행 정 문 화 위 원 회
수석전문위원 김 호 식

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

I . 일반회계 세입예산안

1. 세입예산안 개요

- 행정국 소관 2018년도 제2회 추가경정 일반회계 세입예산안은 1조 1,918억 706만 5천원으로 기정예산 대비 0.01%인 9,625만 7천원이 증가하였음.
- 충청북도 일반회계 세입예산안 4조 48억 5,470만원 1천원의 29.8%를 점유하고 있음.

[표-1] 행정국 세입예산안 총괄 규모

(단위 : 천원)

구 분	제2회 추경		기정 예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
충청북도	4,004,854,701		3,835,383,830		169,470,871	4.42
행정국	1,191,807,065	29.8	1,191,710,808	31.1	96,257	0.01
총 무 과	375,000		375,000		0	0
자치행정과	11,435,098		11,433,640		1,458	0.01
지역공동체과	6,380,786		6,345,987		34,799	0.6
세 정 과	1,155,780,057		1,155,780,057		0	0
회 계 과	14,275,970		14,275,970		0	0
정보통신과	3,435,836		3,435,836		0	0
북부출장소	0		0		0	0
남부출장소	124,318		64,318		60,000	93.3

□ 행정국 소관 제2회 추가경정 일반회계 세입예산안은

- 지방세, 보조금, 보전수입등및내부거래는 기정예산 대비 증감 없으며
- 세외수입은 94억 3,851만 7천원으로 기정예산 대비 1%인 9,625만 7천원이 증가하였음.

[표-2] 세목별 세입예산안 현황

(단위 : 천원)

구 분	제2회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
계	1,191,807,065	100.0	1,191,710,808	100.0	96,257	7.7
지 방 세	1,032,114,000	86.6	1,032,114,000	86.6	0	0.0
세 외 수 입	9,438,517	0.8	9,342,260	0.8	96,257	1.0
보 조 금	19,111,498	1.6	19,111,498	1.6	0	0.0
보전수입등 및내부거래	131,143,050	11.0	131,143,050	11.0	0	0.0

2. 세목별 세입예산안 현황

가. 지방세 분석

- 지방세는 1조 321억 1,400만원으로 기정예산 대비 증감 없음.

나. 세외수입 분석

- 세외수입은 94억 3,851만 7천원으로 기정예산 93억 4,226만원의 1%인 9,625만 7천원이 증가하였음.

[표-3] 세목별 세외수입 예산안 현황

(단위 : 천원)

구 분	제2회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
세외수입	9,438,517	100	9,342,260	100	96,257	1.0
경상적세외수입	5,216,549	55.3	5,215,885	55.8	664	0.01
임시적세외수입	4,221,968	44.7	4,126,375	44.2	95,593	2.3

○ 세외수입의 주요 증가요인은

- 경상적세외수입은 북한이탈주민 정착지원사업 등 3개사업 집행 잔액 이자수입 66만 4천원을 증액하였고,
- 임시적세외수입은 기타수입으로 북한이탈주민 정착지원사업 등 4개사업 시도비반환금 1,347만 3천원, 그외수입으로 북한이탈주민 지역적응센터 운영 등 2개사업 2,212만원, 남부출장소 직원숙소 임차료 6,000만원을 각각 증액하였음.

【표-4】 주요 세외수입 증가 현황

(단위 : 천원)

항 목 별		세입 부기명	제2회 추경	기정예산	증감액
경상적 세외수입	기타이자 수입	북한이탈주민 정착지원사업 등 3개사업 이자수입	664	0	664
임시적 세외수입 (기타수입)	시도비 반환금 수입	북한이탈주민 정착지원사업 등 3개사업 도비반환금 수입	13,473	0	13,473
	그외 수입	북한이탈주민 지역적응센터 운영 등 2개사업	22,120	0	22,120
		남부출장소 직원숙소 임차료	60,000	0	60,000

다. 보조금 분석

- 보조금은 191억 1,149만 8천원으로 기정예산 대비 증감 없음.

라. 보전수입등및내부거래 분석

- 보전수입등및내부거래는 1,311억 4,305만원으로 기정예산 대비 증감 없음.

3. 검토의견

- 행정국 소관 2018년도 제2회 추가경정 일반회계 세입예산안은 1조 1,918억 706만 5천원으로 기정예산 대비 0.01%인 9,625만 7천원이 증가하였음.
- 주요 증감사유를 보면
 - 세외수입에서
 - 경상적세외수입은 북한이탈주민 정착지원사업 등 3개사업 집행잔액 이자수입 66만 4천원을 증액 계상하였고,
 - 임시적세외수입은 기타수입으로 북한이탈주민 정착지원사업 등 4개사업 시도비반환금 1,347만 3천원, 그외수입으로 북한이탈주민 지역적응센터 운영 등 2개사업 2,212만원, 남부출장소 직원숙소 임차료 6,000만원을 각각 증액 계상하였음.
 - 금번 행정국 소관 세입예산은 2017년도 보조금에 대한 집행잔액 및 이자수입 반환금 수입 등을 반영한 것으로 특별한 이견은 없음.

II. 일반회계 세출예산안

1. 세출예산안 개요

- 행정국 소관 2018년도 제2회 추가경정 일반회계 세출예산안은 6,562억 7,023만원으로 기정예산 6,527억 4,195만 5천원의 0.5%인 35억 2,827만 5천원이 증가하였음.

[표-7] 세출예산안 규모

(단위 : 천원)

항 목 별	제2회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
계	656,270,230	100.0	652,741,955	100.0	3,528,275	0.5
정책사업비	598,136,807	91.2	594,658,278	91.1	3,478,529	0.6
행정운영경비	55,309,998	8.4	55,331,505	8.5	△21,507	△0.04
재무활동비	2,823,425	0.4	2,752,172	0.4	71,253	2.6

- 행정국 소관 제2회 추가경정 일반회계 세출예산안의 항목별 증감 현황을 보면
 - 정책사업비는 5,981억 3,680만 7천원으로 기정예산 대비 0.6%인 34억 7,852만 9천원이 증가하였고
 - 행정운영경비는 553억 999만 8천원으로 기정예산 대비 0.04%인 2,150만 7천원이 감소하였으며,
 - 재무활동비는 28억 2,342만 5천원으로 기정예산 대비 2.6%인 7,125만 3천원이 증가하였음.

- 행정국 소관 일반회계 세출예산안은 충청북도 일반회계 세출예산안 4조 48억 5,470만 1천원의 16.4%를 점유하고 있음.

【표-8】 충청북도 일반회계와의 비교

(단위 : 천원 / %)

구 분	제2회 추경	기정예산	비교증감	증감률	점유비
충청북도	4,004,854,701	3,835,383,830	169,470,871	4.42	
행정국	656,270,230	652,741,955	3,528,275	0.5	16.4

- 부서별 세출예산의 증감 내역을 보면
 - 총무과 0.1%, 자치행정과 0.6%, 지역공동체과 0.8%, 회계과 20%, 정보통신과 1.9% 각각 증가하였으며 [표-9]와 같음.
 - 세정과, 북부출장소, 남부출장소는 증감 없음.

【표-9】 부서별 세출예산안 규모

(단위 : 천원)

부 서 별	제2회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
계	656,270,230	100	652,741,955	100	3,528,275	0.5
총 무 과	65,045,991	9.9	65,007,877	10.0	38,114	0.1
자 치 행 정 과	28,987,328	4.4	28,805,775	4.4	181,553	0.6
지 역 공 동 체 과	8,335,063	1.3	8,270,433	1.3	64,630	0.8
세 정 과	521,676,957	79.5	521,676,957	80.0	0	0.0
회 계 과	18,484,469	2.8	15,402,969	2.3	3,081,500	20.0
정 보 통 신 과	8,626,542	1.3	8,464,064	1.3	162,478	1.9
북 부 출 장 소	973,177	0.2	973,177	0.1	0	0.0
남 부 출 장 소	4,140,703	0.6	4,140,703	0.6	0	0.0

2. 부서별 세출예산안 현황

□ 행정국 부서별 세출예산안의 주요 증감현황은 [표-10]과 같음.

[표-10] 부서별 주요 증감현황

(단위 : 천원)

부서명	사업명	제2회추경	기정예산	증 감	
					%
총무과	건강책상 구입	5,250	0	5,250	순증
	직원업무수첩제작	52,000	39,600	12,400	31.3
	도지사 연설문집 제작	11,250	0	11,250	순증
	도정비전 공유와 소통을 위한 직원연수회	20,000	0	20,000	순증
	직원 종합 건강검진 지원	412,000	392,000	20,000	5.1
	소방공무원 위탁교육비	89,795	69,500	20,295	29.2
	공무원 교육여비	906,200	899,000	7,200	0.8
	각종시험 집행관련 제수당	252,840	225,640	27,200	12.1
	시험문제 위탁출제	95,000	150,000	△55,000	△36.7
	자치행정과	지역사회 풀뿌리 역량강화 교육	2,300	0	2,300
이통장연합회 민간교류사업		5,500	0	5,500	순증
주민자치위원 민간교류사업		8,000	0	8,000	순증
한국전쟁 민간인 희생자 추모 위령제		17,000	10,000	7,000	70.0
비영리민간단체 공익활동 지원사업		900,000	800,000	100,000	12.5
여권접수증 출력기 구입		1,200	0	1,200	순증
충북인권센터 다기능복사기 구입		6,000	0	6,000	순증

부서명	사업명	제2회추경	기정예산	증 감	
					%
지역 공동체과	(예비)사회적기업 사회보험료 지원	342,273	413,057	△70,784	△17.1
	(예비)사회적기업 육성사업	2,083,483	1,974,919	108,564	5.5
	(예비)사회적기업 전문인력 지원사업	277,877	318,503	△40,626	△12.8
회계과	정수·비정수 물품구입 (POOL)	100,000	80,000	20,000	25.0
	운전직공무원 선진지 견학	7,500	0	7,500	순증
	공용차량대체구입	75,000	44,000	31,000	70.5
	공유재산 감정평가 및 경계 측량 수수료	40,000	20,000	20,000	100.0
	도의회 청사 건립사업	11,000,000	8,000,000	3,000,000	37.5
정보 통신과	무정전 전원공급장치 축전지 교체	27,280	0	27,280	순증

※ 국고보조 반환금, 기본경비 등 제외

3. 검토의견

- 행정국 소관 2018년도 제2회 추가경정 일반회계 세출예산안은 6,562억 7,023만원으로 기정예산 대비 0.5%인 35억 2,827만 5천원이 증가하였음.
 - 총무과는 기정예산 대비 0.06%인 3,811만 4천원 증액
 - 자치행정과는 기정예산 대비 0.6%인 1억 8,155만 3천원 증액
 - 지역공동체과는 기정예산 대비 0.8%인 6,463만원 증액
 - 회계과는 기정예산 대비 20%인 30억 8,150만원 증액
 - 정보통신과는 기정예산 대비 1.9%인 1억 6,247만 8천원 증액
- 행정국 소관 2018년도 제2회 추가경정 일반회계 세출예산안은

직원후생복지 및 사기진작사업, 이통장 역량강화 및 주민자치 운영 활성화 사업, 사회적기업 육성 사업, 물품구입 및 공유재산 유지관리과 청사시설 보수공사 사업 등 부서별 현안 정책사업 중심으로 편성하였음.

- 다만, 재정운용의 건전성 확보와 효율적인 예산심사를 위해서 【표-11】의 신규사업 및 주요 증감사업, 당초예산 삭감사업의 신규계상사업 등에 대하여는 사업의 타당성, 산출근거, 증액사유, 시급성에 대한 보다 자세한 설명이 있어야 하겠음.

[표-11] 신규사업 및 주요 증감사업

(단위 : 천원)

부서명	사업명	제2회추경	기정예산	증 감	
					%
총무과	건강책상 구입	5,250	0	5,250	신규
	직원업무수첩제작	52,000	39,600	12,400	31.3
	도지사 연설문집 제작	11,250	0	11,250	당초 삭감
	도정비전 공유와 소통을 위한 직원연수회	20,000	0	20,000	신규
	소방공무원 위탁교육비	89,795	69,500	20,295	29.2
	시험문제 위탁출제	95,000	150,000	△55,000	△36.7
자치 행정과	지역사회 풀뿌리 역량강화 교육	2,300	0	2,300	신규
	이통장연합회 민간교류사업	5,500	0	5,500	신규
	주민자치위원 민간교류사업	8,000	0	8,000	신규

부서명	사 업 명	제2회추경	기정예산	증 감	
					%
자 치 행정과	한국전쟁 민간인 희생자 추모 위령제	17,000	10,000	7,000	70.0
	여권접수증 출력기 구입	1,200	0	1,200	신규
	충북인권센터 다기능복사기 구입	6,000	0	6,000	신규
회계과	정수·비정수 물품구입 (POOL)	100,000	80,000	20,000	25.0
	운전직공무원 선진지 견학	7,500	0	7,500	신규
	공용차량대체구입	75,000	44,000	31,000	70.5
	공유재산 감정평가 및 경계측량 수수료	40,000	20,000	20,000	100.0
	도의회 청사 건립사업	11,000,000	8,000,000	3,000,000	37.5
정 보 통신과	무정전 전원공급장치 축전지 교체	27,280	0	27,280	신규