

2015. 12.

2016년도 충청북도 세입·세출 예산안
검 토 보 고 서
[행 정 국 소 관]



행 정 문 화 위 원 회
수석전문위원 한 철 우

목 차

I . 일반회계 세입예산안	
1. 세입예산안 개요	
2. 세목별 세입예산안 현황	
가. 지방세 분석	
나. 세외수입 분석	
다. 보전수입등및내부거래 분석	
라. 보조금 분석	
3. 검토의견	
II . 일반회계 세출예산안	
1. 세출예산안 개요	
2. 부서별 세출안 세부현황	
가. 총무과	
나. 자치행정과	
다. 세정과	
라. 회계과	
마. 정보통신과	
바. 북부출장소	
사. 남부출장소	
3. 검토의견	

I. 일반회계 세입예산안

1. 세입예산안 개요

- 행정국 소관, 일반회계 세입예산안은 902,759,279천원으로 2015년도 당초예산 812,050,930천원 대비 11.17%인 90,708,349천원이 증액되었음.
- 충청북도 일반회계 세입예산안 3,296,987,618천원의 27.38%를 점유하고 있으며, 세입예산안 증가율은 11.17%로, 충청북도 일반회계 예산 증가율 2.53%보다 높은 증가율을 보임.

[표-1] 행정국 세입예산안 총괄 규모

(단위 : 천원)

구 분	2016년 도		2015년 도		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
행정국	902,759,279	100	812,050,930	100	90,708,349	11.17
총 무 과	159,500	0.02	159,500	0.02	0	0
자치행정과	11,037,096	1.22	1,652,985	0.20	9,384,111	567.71
세 정 과	870,200,000	96.39	804,200,000	99.03	66,000,000	8.21
회 계 과	17,186,711	1.90	2,178,291	0.27	15,008,420	689.00
정보통신과	3,925,076	0.44	3,859,274	0.48	65,802	1.71
남부출장소	250,896	0.03	880	0.00	250,016	28410.91

【표-2】 충청북도 일반회계와의 비교

(단위 : 천원 / %)

구 분	2016년도	2015년도	비교증감		점유비
			증감액	증감률	
충 청 북 도	3,296,987,618	3,215,709,124	81,278,494	2.53	100
행 정 국	902,759,279	812,050,930	90,708,349	11.17	27.38

- 행정국 소관 2016년도 일반회계 세입예산안은 지방세, 세외수입, 보조금, 보전수입등및내부거래 등으로 구성되어 있음.
- 지방세는 863,100,000천원으로 2015년도 당초예산 798,200,000천원 대비 8.13%인 64,900,000천원을 증액 편성함.
- 세외수입은 9,879,981천원으로 2015년도 당초예산 8,755,667천원 대비 12.84%인 1,124,314천원을 증액 편성함.
- 보전수입등및내부거래는 16,308,600천원으로 기정예산 1,110,000천원 대비 1,369.24%인 15,198,600천원을 증액 편성함.
- 보조금은 13,470,698천원으로 2015년도 당초예산 3,985,263천원 대비 238.01%인 9,485,435천원을 증액 하였음.

[표-3] 세목별 세입예산안 현황

(단위 : 천원)

구 분	2016년도		2015년도		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
합 계	902,759,279	100	812,050,930	100	90,708,349	11.17
지 방 세	863,100,000	95.61	798,200,000	98.29	64,900,000	8.13
세 외 수 입	9,879,981	1.09	8,755,667	1.08	1,124,314	12.84
보 전 수 입 등 및 내 부 거 래	16,308,600	1.81	1,110,000	0.14	15,198,600	1,369.24
보 조 금	13,470,698	1.49	3,985,263	0.49	9,485,435	238.01

2. 세목별 세입예산안 현황

가. 지방세 분석

- 지방세 예산안은 863,100,000천원으로 2015년도 당초예산 798,200,000천원 대비 8.13%인 64,900,000천원을 증액 편성함.
- 부동산 경기가 다소 회복세에 있으나, 소비심리 위축에 따른 내수 부진 등의 영향으로 큰폭의 세수확대는 기대하기 어려움
- 과표 현실화에 따라 토지 등 부동산 고시가액 소폭 상승이 예상됨

[표-4] 지방세 세목별 현황

(단위 : 천원)

세 목 별	2016년도		2015년도		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
합 계	863,100,000	100	798,200,000	100	64,900,000	8.13
취 득 세	429,100,000	49.72	391,600,000	49.06	37,500,000	9.58
등록면허세	38,500,000	4.46	34,800,000	4.36	3,700,000	10.63
지방소비세	218,500,000	25.32	199,600,000	25.01	18,900,000	9.47
지역자원 시설세	30,000,000	3.48	28,900,000	3.62	1,100,000	3.81
지방교육세	141,000,000	16.34	137,300,000	17.20	3,700,000	2.69
지난년도 수입	6,000,000	0.70	6,000,000	0.75	0	0

【표-5】 지방세 증가추이

(단위 : 백만원)

구 분	2010년	2011년	2012년	2013년	2014년	2015년	2016년
예산액	596,440	629,100	653,600	688,700	696,231	798,200	863,100
증가율	20.8	5.5	3.9	5.4	1.1	14.7	8.13

1) 취득세

- 취득세 세입예산안은 429,100,000천원으로 2015년도 당초예산액 391,600,000천원 대비 9.58%인 37,500,000천원을 증액 편성함.
- 산출산식 : 징수예상액(7월까지 징수액+최근 5년간 진도비 계산 8~12월 징수예상액)×최근 5년간 부동산 등 각종 추계변수

추계액 산출내역
○ 취득세 예산액 = 4,291억원 (부동산 3,192억원+자동차 1,039억원+기타 60억원)
● 부동산 취득세 : 3,192억원
- 주택분 : 1,039억원
【'15 징수예상액 × 거래비중 × 주택거래 신장률 × 주택가격 신장률】 (298,783백만원 × 32.0% × 104.5% × 104.0%) = 103,909백만원
- 토지분 : 1,453억원
【'15 징수예상액 × 거래비중 × 토지거래 신장률 × 토지가격 상승률】 (298,783백만원 × 47.2% × 97.8% × 105.4%) = 145,370백만원
- 건축물분 : 700억원
【'15 징수예상액 × 거래비중 × 건축물거래 신장률 × 기준가액 상승률】 (298,783백만원 × 20.8% × 108.6% × 103.8%) = 70,056백만원
● 차 량 : 1,039억원
【'15 징수예상액 × 차량거래 신장률 × 차량가격 상승률】 (101,622백만원 × 101.7% × 100.6%) = 103,969백만원
● 기타 : 60억원
【'15 징수예상액】 (6,097백만원 × 100%) = 6,097백만원

【표-6】 최근 5년간 예산·결산 현황

(단위 : 억원, %)

구 분	2011	2012	2013	2014	2015	2016추계
예 산	3,377	3,469	3,658	3,658	3,916	4,291
결 산	3,686	4,003	3,650	4,249	-	-
결산율	109.2%	115.4%	99.8%	102.7%	-	-

2) 등록면허세

- 등록면허세 세입예산안은 38,500,000천원으로 2015년도 당초 예산액 34,800,000천원 대비 10.63%인 3,700,000천원을 증액 편성함.
- 산출산식 : 징수예상액(7월까지 징수액 + 최근 5년간 진도비 계산 8~12월 징수예상액) × 최근 5년간 세액신장률

추계액 산출내역						
○ 등록면허세 예산액 = 385억원 (등록분 354억원 + 면허분 31억원)						
● 등록분 : 354억원						
【'15 징수예상액 × 최근 5년 평균 세액신장율(진도비법)】						
(34,622백만원 × 102.16%) = 35,370백만원						
※ 최근 5년간 세액신장률 (단위 : %)						
구분	2010	2011	2012	2013	2014	평균
등록분	-0.24%	18.16%	5.91%	0.36%	0.20%	2.16%
● 면허분 : 31억원						
【'15 징수예상액 × 최근 5년 평균 세액신장율(진도비법)】						
(3,052백만원 × 103.73%) = 3,166백만원						
※ 최근 5년간 세액신장률 (단위 : %)						
구분	2010	2011	2012	2013	2014	평균
신장률	4.26%	4.02%	8.30%	2.91%	2.10%	3.73%

【표-7】 최근 5년간 예산·결산 현황

구분	2011	2012	2013	2014	2015	2015추계
예산	300	294	320	338	348	385
결산	318	337	339	392	-	-
결산율	106.0%	114.6%	105.9%	115.9%	-	-

(단위 : 억원, %)

3) 지방소비세

- 지방소비세 세입예산안은 218,500,000천원으로 2015년도 당초예산액 199,600,000천원 대비 9.47%인 18,900,000천원을 증액 편성함.

추계액 산출내역	
○ 지방소비세 예산액 = 2,185억원	(재정보전 1,489억원+취득세 보전 696억원)
● 지방재정 보전분 : 1,489억원	
【'16 지방소비세 징수예상액(전국) × 세율 × 소비지수(충북)】	(7,044,900백만원 × 5%/11% × 4.65%) = 148,904백만원
● 취득세 등 보전 총당분 : 696억원	
- 도의 취득세감소 보전분 : 524억원	
【'16 시도 취득세보전 총당분(전국) × 취득세감소분 보전 비율(충북)】	(2,113,100백만원 × 2.48%) = 52,405백만원
- 지방교육세 보전 총당분 : 52억원	
【'16 도의 취득세감소 보전분 × 세율】	(52,400백만원 × 10%) = 5,240백만원
- 지방교부세 보전 총당분 : 114억원	
【'16 시도 지방교부세보전 총당분(전국) × 세보통교부세 배분비율(충북)】	(739,400백만원 × 1.54%) = 11,386백만원
- 지방교육재정교부금 보전 총당분 : 6억원	
【(지방교육세 보전총당분 + 지방교부세보전 총당분) × 교육비특별회계 전출금 비율(충북)】	(5,240백만원 + 11,386백만원) × 1.54% = 598백만원

【표-8】 최근 5년간 예산·결산 현황

(단위 : 억원, %)

구 분	2011	2012	2013	2014	2015	2016추계
예 산	1,230	1,235	1,318	1,923	1,996	2,185
결 산	1,280	1,315	1,368	2,168	-	-
결산율	104.1%	106.4%	103.8%	112.7	-	-

4) 지역자원시설세

□ 지역자원시설세 세입예산안은 30,000,000천원으로 2015년도 당초 예산액 28,900,000천원 대비 3.81%인 1,100,000천원을 증액 편성함.

● 산출산식

- 발전용수 등 : **【'15년 징수예상액 × 세액신장률】**
- 단독(공동)주택 : **【'15년 징수예상액 × 신축건물 기준가액상승률 × 과표적용률 증감율】**
- 일반 건축물 : **【'15년 징수예상액 × 신축건물 기준가액상승률 × 감가상각률 증가율】**

※ 징수예상액 : 7월까지 징수액 + 최근 5년간 8~12월 징수예상액 (진도비 계산)×90%

추계액 산출내역	
○	지역자원시설세 : 300억원 (특정자원 31억원 + 특정부동산 269억원)
-	특정자원 : 31억원
●	발전용수 등 : 31억원
	【'15 징수예상액 × 세액신장율】 (2,993백만원 × 104.7%) = 3,134백만원
-	특정부동산 : 269억원
●	단독주택 : 32억원
	【'15 징수예상액 × 신축건물기준가액상승률 × 과표적용률 증감률】 (3,056백만원 × 101.56 × 103.74) = 3,220백만원
●	공동주택 : 22억원
	【'15 징수예상액 × 신축건물기준가액상승률 × 과표적용률 증감률】 (2,079백만원 × 101.56 × 104.30) = 2,202백만원
●	일반 건축물 : 215억원
	【'15 징수예상액 × 신축건물기준가액상승률 × 감가상각증감률】 (21,220백만원 × 101.56 × 100.0) = 21,551백만원

【표-9】 최근 5년간 예산·결산 현황

(단위 : 억원, %)

구 분	2011	2012	2013	2014	2015전망	2016추계
예 산	236	221	251	263	289	300
결 산	242	256	269	307	-	-
결산율	102.5%	116.0%	107.1%	116.7%	-	-

5) 지방교육세

- 지방교육세 세입예산안은 141,000,000천원으로 2015년도 당초 예산액 137,300,000천원 대비 2.69%인 3,700,000천원을 증액 편성함.
- 6개 지방세 부가세목으로 '16년 세목별 추계액 기준 산정
- 반영세율

구분	취득세 (등록분)	등록면허세 (등록분)	주민세 (균등분)	재산세	자동차세	담배소비세
세율	6.36%	20%	15%	20%	30%	43.99%

추계액 산출내역

○ 지방교육세 예산반영액 : 1,410억원

- '15년 취득세 등 6개 세목 추계액 × 세율을 기준으로 산출

(단위 : 억원 / %)

세 목	추계액 (본세)		세 율		지방교육세
계					1,410
취득세분(차량 제외)	3,252	×	6.36	=	207
등록면허세분 (차량분 제외)	326	×	20	=	65
주민세분(균등분)	84	×	15 (청주25, 기타10)	=	13
재산세분(도시계획분 제외)	1,157	×	20	=	231
자동차세분 (주행분, 비영업용승용분 제외)	1,633	×	30	=	490
담배소비세분	920	×	43.99	=	404

【표-10】 최근 5년간 예산·결산 현황

(단위 : 억원, %)

구 분	2011	2012	2013	2014	2015전망	2016추계
예 산	1,134	1,247	1,270	1,310	1,373	1,410
결 산	1,249	1,321	1,295	1,390	-	-
결산율	110.1%	105.9%	101.9%	106.1%	-	-

6) 지난년도수입

□ 지난년도수입 세입예산안은 6,000,000천원으로 2015년도 당초 예산액 6,000,000천원 대비 증감사항 없음.

○ 산출산식

【15년 이월체납액 × 체납증가율 × 체납징수율】

○ 반영지표

- 체납액 : '15년 이월체납 예상액 (23,855백만원)
- 체납증가율 : 3.3%
- 체납징수율 : 25.32%(최근 3년 평균 체납액 징수율)

추계액 산출내역
○ 과년도 수입액 예산반영액 : 60억원 【15년 이월체납액 × 체납증가율 × 체납징수율】 (23,855백만원 × 103.3% × 25.32% = 6,239백만원)

【표-11】 최근 5년간 예산·결산 현황

(단위 : 백만원, %)

구분	2011	2012	2013	2014	2015	2016(예상)
이월액	23,219	19,670	17,508	16,642	17,471	23,855
목표액	7,000	7,000	7,000	6,000	6,000	6,000
목표율	30.1%	35.5%	40.0%	36.0%	34.3%	25.2%
징수액	7,060	5,083	4,069	3,985	-	-
징수율	30.4%	25.8%	23.2%	23.9%	-	-

나. 세외수입 분석

- 세외수입 예산안은 9,879,981천 원으로 2015년도 당초예산 8,755,667천원 대비 12.84%인 1,124,314천원을 증액 편성하였음.

[표-12] 세목별 세외수입예산안

(단위 : 천원)

구 분	2016년도		2015년도		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
세외수입	9,879,981	100	8,755,667	100	1,124,314	12.84
경상적세외수입	6,123,700	61.98	7,083,042	80.90	△959,342	△13.54
임시적세외수입	3,756,281	38.02	1,672,625	19.10	2,083,656	124.57

○ 세외수입의 증가요인은

- 유희자금 운용에 따른 이자수입(1,000,000천원)이 감소한 반면, 세정과의 도금고와 협력사업 추진비(2,100,000천원), 자치행정과의 여권발급 수수료(30,000천원) 등의 증액이 주된 사유임.

【표-13】 주요 세외수입 증감 현황

(단위 : 천원)

항 목 별	세입 부기명	2016년도	2015년도	증감액
수수료수입	여권발급 수수료	280,000	250,000	30,000
이자수입	유희자금 운용	5,000,000	6,000,000	△1,000,000
기타수입	도금고와 협력사업	2,100,000	0	2,100,000
재산임대수입	기타 일반재산임대	550,480	532,286	18,194

다. 보전수입등및내부거래 분석

□ 보전수입등및내부거래 예산안은 전입금, 예수금 수입 등 15,198,600천원을 증액 편성하였음.

○ 주요 증가요인은

- 회계과의 구)중앙초와 구)충북체고 교환차액 납부를 위한 지역개발기금 용자금(6,994,000천원)과 구)중앙초등학교 청사활용을 위한 설계 및 공사비 지역개발기금 용자금(8,000,000천원) 등의 증액이 주된 사유임.

[표-14] 세목별 보전수입등및내부거래 예산안 현황

(단위 : 천원)

구 분	2016년도		2015년도		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
계	16,308,600	100	1,110,000	100	15,198,600	1,369.2
교육비특별회계전입금	1,314,600	8.06	1,110,000	100	204,600	18.43
시도지역개발기금예수금수입	14,994,000	91.94	0	0	14,994,000	100

라. 보조금 분석

□ 보조금 예산안은 13,470,698천원으로 2015년도 당초예산 3,985,263천원 대비 238.01%인 9,485,435천원을 증액 편성함.

○ 주요 증가요인은

- 자치행정과의 2016 지방자치단체 자율통합지원금(9,353,000천원), 남부출장소의 관상어 ICT융복합 육종센터 건립(250,000천원) 등의 증액이 주된 사유임.

[표-15] 보조금 등 증감 현황

(단위 : 천원)

구 분	2016년도	2015년도	증 감		
			증감액	%	
국고보조금	13,470,698	3,985,263	9,485,435	238.01	
부서명	자치행정과	10,707,629	1,347,589	9,360,040	694.57
	정보통신과	2,513,069	2,637,674	△124,605	△4.72
	남부출장소	250,000	0	250,000	100

3. 검토의견

- 행정국 소관, 2016년도 일반회계 세입예산안은 902,759,279천원으로 2015년도 당초예산 812,050,930천원 대비 11.17%인 90,708,349천원이 증액되었음.

- 행정국 소관 세입예산안 규모는 충청북도 일반회계 세입예산안의 27.38%를 점유하고 있으며, 충청북도 일반회계 세입예산안 증가율 2.53% 보다 높은 11.17%의 증가율을 보이고 있음.

- 세입예산안의 세부적 내용을 보면
 - 지방세 예산안은 863,100,000천원으로 2015년도 당초예산 798,200,000천원 대비 8.13%인 64,900,000천원을 증액 편성함.
 - 지방세수 여건은 부동산 경기회복과 과표 현실화에 따른 부동산 고시가액 소폭 상승 등을 반영한 것임.
 - 세외수입 예산안은 9,879,981천원으로 2015년도 당초예산 8,755,667천원 대비 12.84%인 1,124,314천원을 증액 편성함.
 - 세정과 도금고와 협력사업 추진비 2,100,000천원, 자치행정과의 여권발급 수수료 30,000천원 등의 증가가 주된 요인임.
 - 보전수입등및내부거래 예산안은 16,308,600천원으로 2015년도 당초예산 1,110,000천원 대비 1,369.24%인 15,198,600천원을 증액 편성함.
 - 회계과의 구)중앙초와 구)충북체고 교환차액 납부를 위한 지역개발기금 융자금 6,994,000천원과 구)중앙초등학교 청사 활용을 위한 설계 및 공사비 지역개발기금 융자금 8,000,000천원 등이 주된 증액 요인임.

○ 보조금 예산안은 13,470,698천 원으로 2015년도 당초예산 3,985,263천 원 대비 238.01%인 9,485,435천 원을 증액 편성함.

- 자치행정과의 2016년도 지방자치단체 자율통합지원금 9,353,000천 원, 남부출장소의 관광어 ICT융복합 육종센터 건립 250,000천 원 등이 주된 증액 요인임.

□ 행정국 소관 세입 예산안을 지방세, 세외수입, 보전수입 등 및 내부거래, 보조금으로 구분하여 검토한 결과, 국내외 경제여건과 중앙정부 내시를 반영한 것으로 적정한 것으로 판단됨.

□ 다만, 자주재원 확충을 위해 취득세 영구 인하와 연계된 지방 소비세율의 추가 인상 건의 및 새로운 지방세원 발굴과 상습 체납자에 대한 적극적 징수대책 추진 등 적극적인 지방재정 확충에 노력해야 할 것으로 사료됨.

Ⅱ. 일반회계 세출예산안

1. 세출예산안 개요

- 행정국 소관 2016년 일반회계 세출예산안은 496,927,201천원으로 2015년도 당초예산 442,710,524천원 대비 12.25%인 54,216,677천원이 증액되었음.

[표-16] 세출예산안 규모

(단위 : 천원)

항 목 별	2016년도		2015년도		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
합 계	496,927,201	100	442,710,524	100	54,216,677	12.25
정책사업비	451,088,806	90.78	398,085,090	89.92	53,003,716	13.31
행정운영경비	45,838,395	9.22	44,625,434	10.08	1,212,961	2.72

- 행정국 소관 일반회계 세출예산안은 충청북도 일반회계 세출예산안 3,296,987,618천원의 15.07%를 점유하고 있으며,
- 예산증가율 12.25%는 충청북도 일반회계 예산증가율 2.53%보다 높은 증가율을 보이고 있음.

【표-17】 충청북도 일반회계와의 비교

(단위 : 천원 / %)

구 분	2016년도	2015년도	비교증감	증감률		점유비
				증감률	점유비	
충청북도	3,296,987,618	3,215,709,124	81,278,494	2.53	100	
행정국	496,927,201	442,710,524	54,216,677	12.25	15.07	

□ 부서별 세출예산의 증감내역은 다음과 같으며,

총무과(2.47%), 자치행정과(164.51%), 세정과(7.27%), 회계과(309.97%), 정보통신과(7.21%), 북부출장소(1.93%), 남부출장소(13.63%) 등 전부서가 증액 편성하였음.

[표-18] 부서별 세출예산안 규모

(단위 : 천원)

부서별	2016년도		2015년도		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
합 계	496,927,201	100	442,710,524	100	54,216,677	12.25
총 무 과	53,901,190	10.85	52,602,745	11.88	1,298,445	2.47
자치행정과	14,743,119	2.97	5,573,732	1.26	9,169,387	164.51
세 정 과	391,235,182	78.73	364,711,900	82.38	26,523,282	7.27
회 계 과	21,076,159	4.24	5,140,947	1.16	15,935,212	309.97
정보통신과	9,851,586	1.98	9,188,909	2.08	662,677	7.21
북부출장소	1,051,603	0.21	1,031,700	0.23	19,903	1.93
남부출장소	5,068,362	1.02	4,460,591	1.01	607,771	13.63

2. 부서별 세부 현황

가. 총무과

- 2016년도 총무과는 53,901,190천원으로 2015년도 당초예산 대비 2.47%인 1,298,445천원을 증액 편성하였음.
- 활력일터 조성을 통한 공직역량강화 등 2개의 정책사업과 민선 6기를 선도하는 활기찬 직장분위기 조성 등 8개의 단위사업, 21C 청풍아카데미 운영 등 29개의 세부사업으로 구성되어 있음.

【표-19】 총무과 단위사업별 현황

(단위 : 천원 / %)

정책사업	단위사업	2016년도	2015년도	비교증감	
				증감액	증감률
합 계		53,901,190	52,602,745	1,298,445	2.47
활력일터 조성을 통한 공직역량 강화	민선6기를 선도하는 활기찬 직장분위기 조성	6,954,673	6,816,292	138,381	2.03
	능력과 성과중심의 창의적인 공직문화 정착	541,293	515,134	26,159	5.08
	직무역량 강화와 우수인재 선발	2,491,368	2,422,894	68,474	2.82
	고객 중심의 기록 정보 서비스 제공	556,884	483,878	73,006	15.09
	공직사회의 건전한 노사관계 정착	20,630	0	20,630	100
공공부문 WIN-WIN노사관계 확립	공직사회의 건전한 노사관계 정책	0	170,060	△170,060	△100
행정운영경비	인력운영비	42,676,146	41,547,181	1,128,965	2.72
	기본경비	660,196	647,306	12,890	1.99

【표-20】 총무과 세부사업 현황

(단위 : 천원 / %)

세 부 사 업 명	2016년도	2015년도	비교증감	증감률
21C 청풍아카데미 운영	30,000	30,000	0	0
직원 후생복지사업	404,121	353,221	50,900	14.41
직원 사기진작 사업	736,850	618,850	118,000	19.07
도정업무수행 시책추진	364,000	367,000	△3,000	△0.82
주요 의전행사 업무추진	131,380	77,400	53,980	69.74
도정업무추진 국외여비(POOL)	230,000	230,000	0	0
도청합창단 운영	33,000	33,800	△800	△2.37
체육대회 운영비 지원	50,000	50,000	0	0
체육대회 참가 지원	70,440	58,440	12,000	20.53
청사방호업무추진	68,500	52,260	16,240	31.08
공무원자녀 대여학자금 부담금	3,000	3,839	△839	△21.85
구내식당 운영	44,662	26,462	18,200	68.78
맞춤형 복지제도 운영	4,668,720	4,585,020	83,700	1.83
직원 휴양시설 확충	120,000	330,000	△210,000	△63.64
인사고료자 지원(주택보조비)	343,200	343,200	0	0
우수공무원 지원(선진지, 부상품)	66,000	66,000	0	0
퇴직자관련 지원(부상품)	35,000	30,000	5,000	16.67
대체인력뱅크 운영	75,638	69,154	6,484	9.38
인사업무수행 시책추진비	21,455	6,780	14,675	216.45
공무원 교육훈련	1,870,696	1,876,274	△5,578	△0.30
지역인재채용	595,572	521,520	74,052	14.20
강사 및 심사수당(POOL)	25,100	25,100	0	0
문서, 공인, 우편물 관리	110,000	110,000	0	0.
기록관 운영	160,453	108,882	51,571	47.36
기록물 보존관리	253,500	244,500	9,000	3.68
행정자료실 운영	32,931	20,496	12,435	60.67
공무원단체활동 지원	20,630	0	20,630	100
인력운영비	42,676,146	41,547,181	1,128,965	2.72
기본경비	660,196	647,306	12,890	1.99

나. 자치행정과

- 자치행정과는 14,743,119천원으로 2015년도 당초예산 대비 164.51%인 9,169,387천원을 증액 편성하였음.
- 화합과 참여를 통한 자치역량강화 등 2개의 정책사업과 도정 참여확대와 조직의 안정적 정착 등 7개의 단위사업, 자치행정 업무추진 등 27개의 세부사업으로 구성되어 있음.

【표-21】 자치행정과 단위사업별 현황

(단위 : 천원 / %)

정책사업	단위사업	2016년도	2015년도	비교증감	
				증감액	증감률
합 계		14,743,119	5,573,732	9,169,387	164.51
화합과 참여를 통한 자치역량 강화	도정 참여확대와 조직의 안정적 정착	10,616,840	1,260,498	9,356,342	742.27
	희생자 명예회복 및 위령사업	836,716	805,253	31,463	3.91
	민간협력 지원	1,707,270	2,003,900	△296,630	△14.80
	자원봉사활동 진흥	960,262	936,087	24,175	2.58
	민원행정서비스 향상	353,074	309,500	43,574	14.08
행정운영경비	인력운영비	182,870	170,907	11,963	7.00
	기본경비	86,087	87,587	△1,500	△1.71

【표-22】 자치행정과 세부사업 현황

(단위 : 천원 / %)

세 부 사 업 명	2016년도	2015년도	비교증감	증감률
자치행정업무추진	177,100	93,500	83,600	89.41
도,시군간 인사교류자 주택보조비	87,900	95,100	△7,200	△7.57
학생근로활동	168,840	156,240	12,600	8.06
지역공동체 실현을 위한 이통장 역량강화	100,000	100,000	0	0
출향인과의 소통 및 상생발전	45,000	45,000	0	0
남북교류활성화 지원	500,000	300,000	200,000	66.67
통일안보역량 강화 지원	22,000	21,500	500	2.33
일과 성과중심의 조직관리 운영	15,000	5,000	10,000	200
주민자치 운영 활성화 지원	115,000	115,000	0	0
직무발령 보상	18,000	3,000	15,000	500
생활공감정책모니터단 운영	15,000	15,000	0	0
지방자치단체 자율통합지원	9,353,000	0	9,353,000	100
노근리 평화공원 관리운영	830,000	780,000	50,000	6.41
6.25전쟁 남북피해신고 진상조사	6,716	25,253	△18,537	△73.41
민간사회단체 지원	1,693,270	1,989,900	△296,630	△14.91
이북5도충북사무소 운영	14,000	14,000	0	0.00
자원봉사활성화사업 추진	407,000	390,000	17,000	4.36
시군자원봉사센터 봉사활동 지원	231,000	214,500	16,500	7.69
자원봉사 활성화지원	41,190	41,208	△18	△0.04
자원봉사 활성화지원(시군)	247,320	247,320	0	0
자원봉사센터등록 자원봉사자 보험료(시군)	33,752	42,059	△8,307	△19.75
민원실운영	66,538	60,280	6,258	10.38
여권발급	72,467	63,672	8,795	13.81
여권대행기관운영	211,269	182,748	28,521	15.61
민원행정 업무추진	2,800	2,800	0	0.00
인력운영비	182,870	170,907	11,963	7.00
기본경비	86,087	87,587	△1,500	△1.71

다. 세정과

- 세정과는 391,235,182천원으로 2015년도 당초예산 대비 7.27%인 26,523,282천원을 증액 편성하였음.
- 자주재원 확충 등 4개의 정책사업과 지방세수 확충 등 5개의 단위사업, 지방세정운영 등 5개의 세부사업으로 구성되어 있음.

【표-23】 세정과 단위사업별 현황

(단위 : 천원 / %)

정책사업	단위사업	2016년도	2015년도	비교증감	증감률
합 계		391,235,182	364,711,900	26,523,282	7.27
자주재원 확충	지방세수 확충	256,936	241,133	15,803	6.55
재정지원	징수교부금 교부	15,016,080	13,649,095	1,366,985	10.02
	일반조정교부금 교부	234,906,626	213,463,132	21,443,494	10.05
교육 재정지원	지방교육세 전출	141,000,000	137,300,000	3,700,000	2.69
행정운영경비	기본경비	55,540	58,540	△3,000	0

【표-24】 세정과 세부사업 현황

(단위 : 천원 / %)

세부사업명	2016년도	2015년도	비교증감	증감률
지방세정운영	256,936	241,133	15,803	6.55
시군 징수교부금 교부	15,016,080	13,649,095	1,366,985	10.02
일반조정교부금 교부	234,906,626	213,463,132	21,443,494	10.05
지방교육세 전출	141,000,000	137,300,000	3,700,000	2.69
기본경비(일반운영비 등)	55,540	58,540	△3,000	△5.12

라. 회계과

- 회계과는 21,076,159천원으로 2015년도 당초예산 대비 309.97%인 15,935,212천원을 증액 편성하였음.
- 경제·사회변화에 부응하는 회계관리 등 2개의 정책사업과 고객중심의 고품질 회계서비스 제공 등 6개의 단위사업, 회계관리 업무지원 등 16개의 세부사업으로 구성되어 있음.

【표-25】 회계과 단위사업별 현황

(단위 : 천원 / %)

정책사업	단위사업	2016년도	2015년도	비교증감	
				증감액	증감률
합 계		21,076,159	5,140,947	15,935,212	309.97
경제·사회변화에 부응하는 회계 관리	고객중심의 고품질 회계 서비스 제공	116,477	108,333	8,144	7.52
	신속·정확·공정한 계약업무 수행	554,808	491,314	63,494	12.92
	국·공유재산의 경영적 관리	8,896,541	1,841,568	7,054,973	383.10
	전문적인 계약 심사업무 수행	4,500	34,500	△30,000	△86.96
	편안하고 안전한 청사관리	11,367,760	2,523,659	8,844,101	350.45
행정운영경비	기본경비	136,073	141,573	△5,500	3.88

【표-26】 회계과 세부사업 현황

(단위 : 천원 / %)

세 부 사 업 명	2016년도	2015년도	비교증감	증감률
회계관리 업무 지원	34,000	34,000	0	0
결산운영	61,000	53,000	8,000	15.09
지출회계관리	21,477	21,333	144	0.68
물품구입지원	85,304	85,304	0	0
관용차량 유지관리	283,090	320,482	△37,392	△11.67
계약관리 지원	18,414	18,028	386	2.14
차량 임차지원	15,000	18,000	△3,000	△16.67
전기자동차 및 충전인프라 구축사업	153,000	49,500	103,500	209.09
공유재산 유지관리	8,600,615	1,545,642	7,054,973	456.44
재해공제 및 배상공제사업	295,926	295,926	0	0
계약심사 업무 운영	4,500	4,500	0	0
청사환경정비사업	22,880	30,880	△8,000	△25.91
청사시설 보수 공사	9,227,832	500,000	8,727,832	1,745.6
청사시설 유지 관리	1,398,048	1,311,160	86,888	6.63
청사 청소용역	719,000	681,619	37,381	5.48
기본경비(일반운영비 등)	136,073	141,573	△5,500	△3.88

마. 정보통신과

- 정보통신과는 9,851,586천원으로 2015년도 당초예산 대비 7.21%인 662,677천원을 증액 편성하였음.
- 안전하고 신뢰받는 정보통신서비스 제공 등 2개의 정책사업과 스마트한 맞춤형 정보서비스 확대 등 6개의 단위사업, 정보화 행정운영지원 등 24개의 세부사업으로 구성되어 있음.

【표-27】 정보통신과 단위사업별 현황

(단위 : 천원 / %)

정책사업	단위사업	2016년도	2015년도	비교증감	
				증감률	
합 계		9,851,586	9,188,909	662,677	7.21
안전하고 신뢰받는 정보통신서비스 제공	스마트한 맞춤형 정보 서비스 확대	721,854	783,863	△62,009	△7.91
	수준높은 행정정보 서비스 제공	1,606,640	1,803,719	△197,079	△10.93
	공공정보를 활용한 대민서비스 강화	616,825	497,225	119,600	24.05
	고품질 정보통신서비스 구현	5,469,212	5,292,784	176,428	3.33
	안전하고 신뢰성 있는 정보보호 강화	1,345,414	711,346	634,068	89.14
행정운영경비	기본경비	91,641	99,972	△8,331	△8.33

【표-28】 정보통신과 세부사업 현황

(단위 : 천원 / %)

세 부 사 업 명	2016년도	2015년도	비교증감	
			증감률	
정보화 행정운영지원	31,200	28,200	3,000	10.64
인터넷중독 대응사업	117,407	131,600	△14,193	△10.78
한국지역정보개발원 분담금	119,547	116,584	2,963	2.54
사무용컴퓨터 및 S/W 운영	257,121	330,455	△73,334	△22.19
교육장 운영 및 경진대회	29,454	24,212	5,242	21.65
정보화마을조성 추진	57,400	50,400	7,000	13.89
정보화마을 프로그램 관리자 육성	109,725	102,412	7,313	7.14
지방행정 공통정보시스템 운영관리	752,361	985,511	△233,150	△23.66
정보격차 해소 사업	397,420	441,774	△44,354	△10.04
행정정보시스템의 안정적 유지관리	261,630	289,505	△27,875	△9.63
정보운영실 운영 관리	195,229	86,929	108,300	124.58
인터넷서비스 운영	59,425	59,425	0	0
홈페이지 운영 강화	477,400	437,800	39,600	9.05
데이터기반 행정서비스 강화	80,000	0	80,000	100
농촌지역 광대역통합망 구축	200,475	240,000	△39,525	△16.47
정보통신민원시스템 운영관리	11,183	14,719	△3,536	△24.02
국가정보통신망 운영관리	1,500,000	1,500,000	0	0
행정정보통신시스템 유지관리	186,954	65,065	121,889	187.33
행정통신망 운영관리	210,000	210,000	0	0
어린이 안전 CCTV설치	849,000	1,608,000	△759,000	△47.20
CCTV 통합관제센터 구축	1,302,000	671,000	631,000	94.04
초등학교 CCTV 통합관제센터 연계사업	1,209,600	984,000	225,600	22.93
정보보호시스템 운영관리	1,201,475	572,322	629,153	109.93
인트라넷 장비 운영관리	143,939	139,024	4,915	3.54

바. 북부출장소

- 북부출장소는 1,051,603천원으로 2015년도 당초예산 대비 1.93%인 19,903천원을 증액 편성하였음.
- 북부권 소외의식 해소 및 민원편의 강화 등 2개의 정책사업과 북부출장소 운영 활성화 등 3개의 단위사업, 북부권 취업박람회 개최 지원 등 5개의 세부사업으로 구성되어 있음.

【표-29】 북부출장소 단위사업별 현황

(단위 : 천원 / %)

정책사업	단위사업	2016년도	2015년도	비교증감	
				증감률	
합 계		1,051,603	1,031,700	19,903	1.93
북부권 소외의식 해소 및 민원 편의 강화	북부출장소 운영 활성화	296,043	292,733	3,310	1.13
행정운영경비	인력운영비	720,100	703,507	16,593	2.36
	기본경비	35,460	35,460	0	0

【표-30】 북부출장소 세부사업 현황

(단위 : 천원 / %)

세부사업명	2016년도	2015년도	비교증감	
			증감률	
북부출장소 운영	166,043	187,733	△21,690	△11.6
시멘트공장 분진지역 캐노피 주차장 설치	120,000	0	120,000	100
북부권 취업박람회 개최 지원	10,000	0	10,000	100
인력운영비	720,100	703,507	16,593	2.36
기본경비(일반운영비 등)	35,460	35,460	0	0

사. 남부출장소

- 남부출장소는 5,068,362천원으로 2015년도 당초예산 대비 13.63%인 607,771천원을 증액 편성하였음.
- 남부권 균형발전과 민원편의 강화 등 4개의 정책사업과 남부출장소 운영 활성화 등 6개의 단위사업, 남부3군 활성화 등 11개의 세부사업으로 구성되어 있음.

【표-31】 남부출장소 단위사업별 현황

(단위 : 천원 / %)

정책사업	단위사업	2016년도	2015년도	비교증감	증감률
합	계	5,068,362	4,460,591	607,771	13.63
남부권 균형발전과 민원편의 강화	남부출장소 운영 활성화	184,736	138,448	46,288	33.43
내수면 수산 자원조성	토종어류자원 보전	133,448	116,845	16,603	14.21
	수산양식개발	555,896	68,897	486,999	706.85
남부권 생명농업 특화지구 육성	남부권 생명농업 특화지구 육성	3,000,000	3,000,000	0	0
행정운영경비	인력운영비	1,135,762	1,077,881	57,881	5.37
	기본경비	58,520	58,520	0	0

【표-32】 남부출장소 세부사업 현황

(단위 : 천원 / %)

세부사업명	2016년도	2015년도	비교증감	증감률
남부출장소 운영	144,736	138,448	6,288	4.54
남부3군 활성화	40,000	0	40,000	100
내수면지원과 운영	84,818	66,651	18,167	27.26
토종어류생산방류	41,700	43,200	△1,500	△3.47
격지 시험양식	6,930	6,994	△64	△0.92
전암컷메기 치어생산을 위한 성전환 및 기술이전	15,896	15,897	△1	△0.01
생명농업 특화지구 육성	3,000,000	3,000,000	0	0
관상어 ICT융복합 육종센터 건립	500,000	0	500,000	100
이스라엘잉어(향어) 우량종 보존	40,000	50,000	△10,000	△20
인력운영비	1,135,762	1,077,881	57,881	5.37
기본경비(일반운영비 등)	58,520	58,520	△540	0

3. 검토의견

- 행정국 소관 2016년 일반회계 세출예산안은 496,927,201천원으로 2015년도 당초예산 442,710,524천원 대비 12.25%인 54,216,677천원이 증가하였으며,
충청북도 일반회계 세출예산안 3,296,987,618천원의 15.07%를 점유하고 있으며,
- 행정국 소관 부서 중 2015도 당초예산 대비 예산증감률을 보면 전부서가 증액편성 되었는데,
 - 총무과는 전년도 대비 2.47%인 1,298,445천원이 증액 편성되었음.
 - 직원 사기진작 사업 118,000천원, 인력운영비 1,128,965천원 등이 주된 증액 요인임.
 - 자치행정과는 전년도 대비 164.51%인 9,169,387천원이 증액 편성되었음.
 - 지방자치단체 자율통합지원 9,353,000천원, 남북교류활성화 지원 200,000천원 등이 주된 증액 요인임.
 - 세정과는 전년도 대비 7.27%인 26,523,282천원이 증액 편성되었음.
 - 시군에 교부할 일반조정교부금 21,443,494천원 등이 주된 증액 요인임.
 - 회계과는 전년도 대비 309.97%인 15,935,212천원이 증액 편성되었음.
 - 공유재산 유지관리 7,054,973천원, 청사시설 보수 공사 8,727,832천원 등이 주된 증액 요인임.

- 정보통신과는 전년도 대비 7.21%인 662,677천원이 증액 편성되었음.
 - CCTV 통합관제센터 구축 631,000천원, 정보보호시스템 운영관리 629,153천원 등이 주된 증액 요인임.
- 북부출장소는 전년도 대비 1.93%인 19,903천원이 증액되었음.
 - 시멘트공장 분진지역 캐노피 주차장 설치 120,000천원, 북부권 취업박람회 개최 지원 10,000천원 신규 계상이 주된 요인임.
- 남부출장소는 전년도 대비 13.63%인 607,771천원이 증액되었음.
 - 남부3군 활성화 40,000천원, 관상어 ICT융복합 육종센터 건립 500,000천원 신규 계상이 주된 요인임.
- 행정국 소관 2016년도 일반회계 세출예산안은 160만 도민과 ‘열린도정 실현’을 위한 도정시책 추진과 각 부서별의 현안 사업예산 중심으로 편성한 것으로 판단됨.
- 다만, 지방재정법 개정으로 민간사회단체에 대한 사업비 지원시 법령 및 조례에 근거가 있어야 지원이 가능하나, 이통장연합회 체육대회 개최 및 워크숍 개최 사업비, 충북주민자치위원 연합회 워크숍 개최 사업비를 편성한 사유에 대한 설명이 필요함.

또한, 지방재정법과 지방자치단체 예산편성 운용에 관한 규칙에 투자사업비는 중기지방재정계획과 재정투자심사 등 관계절차를 거친 사업에 대해서만 세출예산에 계상하여야 함에도 구)중앙초등학교 설계 및 공사 사업비 8,500,000천원을 세출예산에 미리 편성후, 사후에 중기지방재정계획과 재정투자심사 등 관계 절차를 이행하는 것에 대해서는 시정되어야 할 것임.

아울러, “표-33”의 신규사업 및 전년도 대비 30% 이상 증액된 사업에 대해서는 사업의 타당성, 산출근거, 증액사유 등에 대해 보다 자세한 설명이 있어야 하겠음.

[표-33] 신규사업 및 전년도 대비 30% 이상 증액된 사업 현황

(단위 : 천원)

부서명	세 부 사 업	2016년도	2015년도	증 감	
					%
총무과	주요 의전행사 업무추진	131,380	77,400	53,980	69.74
	청사방호업무 추진	68,500	52,260	16,240	31.08
	구내식당 운영	44,662	26,462	18,200	68.78
	기록관 운영	160,453	108,882	51,571	47.36
	행정자료실 운영	32,931	20,496	12,435	60.67
계		437,926	285,500	152,426	-
자 치 행정과	일과 성과 중심의 조직 관리 운영	15,000	5,000	10,000	200
	직무발명 보상	18,000	3,000	15,000	500
계		33,000	8,000	25,000	-
회계과	전기자동차 및 충전인프라 구축사업	153,000	49,500	103,500	209.09
	공유재산 유지관리	8,600,615	1,545,642	7,054,973	456.44
	청사시설 보수 공사	9,227,832	500,000	8,727,832	1,745.57
계		17,981,447	2,095,142	15,886,305	-

부서명	세 부 사 업	2016년도	2015년도	증 감	
					%
정 보 통신과	정보운영실 운영 관리	195,229	86,929	108,300	124.58
	데이터기반 행정서비스 강화	80,000	0	80,000	신규
	행정정보통신시스템 유지관리	186,954	65,065	121,889	187.33
	CCTV 통합관제센터 구축	1,302,000	671,000	631,000	94.04
	정보보호시스템 운영관리	1,201,475	572,322	629,153	109.93
계		2,965,658	1,395,316	1,570,342	-
북 부 출장소	시멘트공장 분진지역 캐노피 주차장 설치	120,000	0	120,000	신규
	북부권 취업박람회 개최 지원	10,000	0	10,000	신규
계		130,000	0	130,000	-
남 북 출장소	남부3군 활성화	40,000	0	40,000	신규
	관상어 ICT융복합 육종센터 건립	500,000	0	500,000	신규
계		540,000	0	540,000	-