

2018. 11. 23.(금)
제2차 행정문화위원회

2018년도 제3회 충청북도 세입·세출 추가경정예산안

검 토 보 고 서

[행정국 소관]



행 정 문 화 위 원 회
수석전문위원 김 호 식

I . 일반회계 세입예산안

1. 세입예산안 개요

- 행정국 소관 2018년도 제3회 추가경정 일반회계 세입예산안은 362억 7,891만 4천원으로 기정예산 대비 0.7%인 2억 5,190만 6천원이 증가하였음.
- 충청북도 일반회계 세입예산안 4조 528억 3,883만원 8천원의 0.01%를 점유하고 있음.

[표-1] 행정국 세입예산안 총괄 규모

(단위 : 천원)

구 분	제3회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
충청북도	4,052,838,838		4,004,854,701		47,984,137	0.01
행정국	36,278,914	0.9	36,027,008	0.9	251,906	0.7
총 무 과	375,000		375,000		0	0
자치행정과	11,179,402		11,079,589		99,813	0.9
민간협력공채과	6,888,388		6,736,295		152,093	2.3
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		124,318		0	0

○ 행정국 소관 제3회 추가경정 일반회계 세입예산안은

- 보조금, 보전수입등및내부거래는 기정예산 대비 증감 없으며
- 세외수입은 76억 8,042만 3천원으로 기정예산 대비 3.4%인 2억 5,190만 6천원이 증가하였음.

[표-2] 세목별 세입예산안 현황

(단위 : 천원)

구 분	제3회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
계	36,278,914	100.0	36,027,008	100.0	251,906	0.7
세 외 수입	7,680,423	21.2	7,428,517	20.6	251,906	3.4
보 조 금	17,942,373	49.5	17,942,373	49.8	0	0.0
보전수입등 및내부거래	10,656,118	29.4	10,656,118	29.6	0	0.0

2. 세목별 세입예산안 현황

가. 세외수입 분석

- 세외수입은 76억 8,042만 3천원으로 기정예산 74억 2,851만 7천원의 3.4%인 2억 5,190만 6천원이 증가하였음.

[표-3] 세목별 세외수입 예산안 현황

(단위 : 천원)

구 분	제3 추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
세외수입	7,680,423	100	7,428,517	100	251,906	3.4
경상적세외수입	5,206,549	67.8	5,206,549	70.1	0	0
임시적세외수입	2,473,874	32.2	2,221,968	29.9	251,906	11.3

○ 임시적세외수입의 주요 증가요인은

- 제7회 전국동시지방선거 기탁금 귀속금, 시·도비반환금수입, 지역특화 사업개발비 등 2억 5,190만 6천원임.

【표-4】 주요 세외수입 증가 현황

(단위 : 천원)

항 목 별		세입 부기명	제3회 추경	기정예산	증감액
임시적 세외수입 (기타수입)	기타수입	시·도비반환금 수입	175,547	30,566	144,981
	그외 수입	제7회 전국동시지방선거 기탁금 귀속	99,813	0	99,813
		지역특화 사업개발비	7,112	0	7,112

나. 보조금 분석

○ 보조금은 179억 4,237만 3천원으로 기정예산 대비 증감 없음.

- 다만, (예비)사회적기업 사회보험료 지원과 (예비)사회적기업 전문인력지원사업의 내시조정분이 (예비)사회적기업 육성사업으로 증액되었음.

다. 보전수입등및내부거래 분석

- 보전수입등및내부거래는 106억 5,611만 8천원으로 기정예산 대비 증감 없음.

3. 검토의견

- 행정국 소관 2018년도 제3회 추가경정 일반회계 세입예산안은 362억 7,891만 4천원으로 기정예산 대비 0.7%인 2억 5,190만 6천원이 증가하였음.
- 주요 증감사유를 보면
 - 임시적세외수입에서 제7회 전국동시지방선거 기탁금 귀속금, 시·도비반환금수입, 지역특화 사업개발비 등 2억 5,190만 6천원을 증액계상 하였음.
- 금번 행정국 소관 세입예산은 세외수입 증액분을 반영한 것으로 특별한 이견은 없음.

II. 일반회계 세출예산안

1. 세출예산안 개요

- 행정국 소관 2018년도 제3회 추가경정 일반회계 세출예산안은 1,297억 1,518만 4천원으로 기정예산 1,345억 3,802만 3천원의 3.6%인 48억 2,283만 9천원이 감소하였으며, 충청북도 일반회계 세출예산안 4조 528억 3,883만 8천원의 3.2%를 점유하고 있음.

【표-5】 충청북도 일반회계와의 비교

(단위 : 천원 / %)

구 분	제3회 추경	기정예산	비교증감	증감률	점유비
충 청 북 도	4,052,838,838	4,004,854,701	47,984,137	1.2	
행 정 국	129,715,184	134,538,023	△4,822,839	△3.6	3.2

- 행정국 소관 제3회 추가경정 일반회계 세출예산안의 항목별 증감 현황을 보면
 - 정책사업비는 708억 7,337만 7천원으로 기정예산 대비 7.3%인 55억 9,076만 3천원이 감소하였고
 - 행정운영경비는 560억 111만 3천원으로 기정예산 대비 1.4%인 7억 5,065만 5천원이 증가하였으며,
 - 재무활동비는 28억 4,069만 4천원으로 기정예산 대비 0.6%인 1,726만 9천원이 증가하였음.

[표-6] 세출예산안 규모

(단위 : 천원)

항 목 별	제3회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
계	129,715,184	100.0	134,538,023	100.0	△4,822,839	△3.6
정책사업비	70,873,377	54.6	76,464,140	56.8	△5,590,763	△7.3
행정운영경비	56,001,113	43.2	55,250,458	41.1	750,655	1.4
재무활동비	2,840,694	2.2	2,823,425	2.1	17,269	0.6

○ 부서별 세출예산의 증감 내역을 보면

- 총무과 1.2%, 민간협력공동체과 0.02%, 회계과 0.1%, 남부출장소 0.01% 각각 증가하였으며, 자치행정과는 22.0% 감소하였음. [표-7]와 같음.
- 정보통신과, 북부출장소는 증감 없음.

[표-7] 부서별 세출예산안 규모

(단위 : 천원)

부 서 별	제3회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
계	129,715,184	100	134,538,023	100	△4,822,839	△3.6
총 무 과	65,821,831	50.7	65,040,741	48.3	781,090	1.2
자 치 행 정 과	19,974,467	15.4	25,600,890	19.0	△5,626,423	△22.0
민간협력공동체과	11,673,770	9.0	11,671,501	8.7	2,269	0.02
회 계 과	18,504,469	14.3	18,484,469	13.7	20,000	0.1
정 보 통 신 과	8,626,542	6.7	8,626,542	6.4	0	0.0
북 부 출 장 소	973,177	0.7	973,177	0.8	0	0.0
남 부 출 장 소	4,140,928	3.2	4,140,703	3.1	225	0.01

2. 부서별 세출예산안 현황

○ 행정국 부서별 세출예산안의 주요 증감현황은 [표-8]과 같음.

[표-8] 부서별 주요 증감현황

(단위 : 천원)

부서명	사업명	제3회추경	기정예산	증 감	%
총무과	직원 영유아 위탁보육비 지원	337,310	306,750	30,560	10.0
자치 행정과	통일박람회 충청북도 홍보부스 설치운영	0	8,000	△8,000	△100.0
	충북지구 이북도민의 날	15,000	0	15,000	이관
	제7회 전국동시지방선거 관리 경비	7,354,096	12,873,450	△5,519,354	△42.9
	제7회 전국동시지방선거 시군 선거경비 지원	250,992	365,061	△114,069	△31.2
민간협력 공동체과	충북지구 이북도민의 날	0	15,000	△15,000	이관
회계과	제3중시설물 안전점검비	20,000	0	20,000	순증

※ 국고보조 반환금, 기본경비 등 제외

3. 검토의견

○ 행정국 소관 2018년도 제3회 추가경정 일반회계 세출예산안은 1,297억 1,518만 4천원으로 기정예산 대비 3.6%인 48억 2,283만 9천원이 감소하였음.

○ 주요 증감요인은

- 총무과 직원 영유아 위탁보육비 지원 30,560천원 증액
- 자치행정과
 - 제7회 전국동시지방선거 관리 경비 5,519,354천원 감액
 - 제7회 전국동시지방선거 시군 선거경비 지원 114,069천원 감액
- 회계과
 - 제3종 시설물 안전점검 비용 20,000천원 증액

○ 행정국 소관 2018년도 제3회 추가경정 일반회계 세출예산안은

- 직장 영유아 위탁보육비 지원대상 및 지급단가 증가에 따른 사업비 증액, 「시설물의 안전 및 유지관리에 관한 특별법」 시행에 따른 하반기 제3종 시설물 안전점검 비용 증액, 제7회 전국동시지방선거 관련 경비 정산결과에 따른 잔액 감액 등을 반영한 것이며 별다른 이견이 없음.
- “충북지구 이북도민의 날” 사업은 민간협력공동체과에서 자치행정과로 업무과 이관된 것으로 별다른 이견이 없음.

명시이월사업 조서

1. 명시이월(P100 ~ 101)

- 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, 회계과 2개 사업 265,989천원을 이월하고자 하는 것으로 [표-9]와 같음.

[표-9] 행정국 소관 명시이월사업

(단위 : 천원)

과 목			이월내용	예산액	이월액	사유
조직	세부사업	통계목				
계				550,989	265,989	
민간협력 공동체과	마을기업 육성사업	자치단체등 이전	마을기업 고도화사업	318,000	36,000	행안부 최종심사 진행 후 추진
회계과	보전지출	반환금기타	본관동 구조안정화사업	82,989	79,989	문화재청 반납고지서 미송부
	청사시설 보수공사	시설비 및 부대비	본청 청사 내진보강 실시 설계용역	150,000	150,000	행안부 대가기준 용역완료 후 추진

2. 검토의견

- 행정국 소관 명시이월은 문화재청 반납고지서 미송부에 따른 반환금과 행안부 용역 및 최종심사 미완료에 따른 내진보강 실시 및 마을기업 고도화사업 예산을 부득이 하게 다음연도에 이월하고자 하는 것으로 별다른 이견 없으나, 추진상황 및 향후 집행계획에 대한 보다 자세한 설명이 필요함.