

2015. 11.

2015년도 제2회 충청북도 세입·세출 추가경정 예산안

# 검 토 보 고 서

[행정국 소관]



행 정 문 화 위 원 회  
수석전문위원 한 철 우

# 일반회계 세입예산안

## 1. 세입예산안 개요

- 행정국 소관 2015도 제2회 추가경정 일반회계 세입예산안은 9,811억 9,899만 7천원으로 기정예산 9,808억 2,959만 8천원의 0.04%인 3억 6,939만 9천원이 증가하였음.
- 충청북도 일반회계 세입예산안 3조 6,724억 9,754만 6천원의 27.72%를 점유하고 있으며  
 세입예산안 증가율은 0.04%로 충청북도 일반회계 예산 증가율 4.07%보다 낮은 증가율을 보임.

[표-1] 행정국 세입예산안 총괄 규모

(단위 : 천원)

구 분	제 2 회 추 경		기 정 예 산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
충청북도	3,672,497,546	100.0	3,528,762,723	100.0	143,734,823	4.07
<b>행정국</b>	<b>981,198,997</b>	<b>26.72</b>	<b>980,829,598</b>	<b>27.80</b>	<b>369,399</b>	<b>0.04</b>
총 무 과	373,466	0.04	160,307	0.02	213,159	133.0
자치행정과	61,041,184	6.22	61,012,812	6.22	28,372	0.05
정보통신과	3,847,142	0.40	3,859,274	0.39	△12,132	△0.31
세 정 과	913,618,034	93.11	913,618,034	93.15	0	0
회 계 과	2,178,291	0.22	2,178,291	0.22	0	0
북부출장소	140,000	0.01	0	0	140,000	순증
남부출장소	880	0	880	0	0	0

- 행정국 소관 제2회 추가경정 일반회계 세입예산안은 지방세, 세외수입, 보조금, 보전수입등및내부거래 등으로 구성되어 있음.
- 지방세는 7,982억원으로 기정예산 대비 증감이 없음.
- 세외수입은 113억 4,802만 7천원으로 기정예산 108억 5,652만 6천원 보다 4.53%인 4억 9,150만 1천원이 증가하였음.
- 보조금은 633억 4,334만 5천원으로 기정예산 대비 증감이 없음.
- 보전수입등및내부거래는 1,083억 762만 5천원으로 기정예산 1,084억 2,972만 7천원 보다 0.11%인 1억 2,210만 2천원이 감소하였음.

[표-2] 세목별 세입예산안 현황

(단위 : 천원)

구 분	제2회 추경		기정 예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
합 계	981,198,997	100.0	980,829,598	100.0	369,399	0.04
지 방 세	798,200,000	81.35	798,200,000	81.38	0	0
세 외 수 입	11,348,027	1.16	10,856,526	1.11	491,501	4.53
보 조 금	63,343,345	6.45	63,343,345	6.46	0	0
보전수입등 및내부거래	108,307,625	11.04	108,429,727	11.05	△122,102	△0.11

## 2. 세목별 세입예산안 현황

### 가. 지방세 분석

- 지방세는 7,982억원으로 기정예산 대비 증감이 없음.

### 나. 세외수입 분석

- 세외수입 예산안은 113억 4,802만 7천원으로 기정예산 108억 5,652만 6천원 대비 4.53%인 4억 9,150만 1천원이 증가하였음.

[표-3] 세목별 세외수입 예산안 현황

(단위 : 천원)

구 분	제2회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
세외수입	11,348,027	100.0	10,856,526	100.0	491,501	4.53
경상적세외수입	7,087,540	62.46	7,083,094	65.24	4,446	0.06
임시적세외수입	4,260,487	37.54	3,773,432	34.76	487,055	12.91

#### ○ 세외수입의 주요 증가요인은

- 임시적세외수입 중 총무과의 충청북도매점 잔여금 2억 1,315만 9천원, 정보통신과의 초등학교 CCTV 관제요원 인건비 1억 494만 7천원, 북부출장소의 직원 숙소 전세금 반환 1억 4천 만원을 신규 계상이 주된 요인임.

【표-4】 주요 세외수입 증가 현황

(단위 : 천원)

항 목 별		세입 부기명	제2회 추경	기정예산	증감액
임시적 세외수입	기타 수입	충청북도매점 잔여금	213,159	0	213,159
	기타 수입	초등학교 CCTV 관제 요원 인건비 집행잔액	104,947	0	104,947
	기타 수입	북부출장소 직원 숙소 전세금 반환	140,000	0	140,000

다. 보조금 분석

□ 보조금 예산안은 633억 4,334만 5천원으로 기정예산 대비 변동 없음.

[표-5] 세목별 보조금 예산안 현황

(단위 : 천원)

구 분	제2회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
계	63,343,345	100	63,343,345	100	0	0
국고보조금	51,840,193	81.84	51,840,193	81.84	0	0
지역발전특별회계보조금	11,503,152	18.16	11,503,152	18.16	0	0

라. 보전수입등및내부거래 분석

□ 보전수입등및내부거래 예산안은 전입금 등 1억 2,400만원을 감액하고 국고보조금 189만 8천원을 증액 편성하였음.

[표-6] 세목별 보전수입등및내부거래 예산안 현황

(단위 : 천원)

구 분	제2회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
계	108,307,625	100	108,429,727	0	△122,102	0.11
교육비특별회계전입금	986,000	0.91	1,110,000	1.03	△124,000	△11.17
국고보조금 사용잔액	3,591	0	1,693	0	1,898	112.10
잉여금	107,318,034	99.09	107,318,034	98.97	0	0

○ 주요 증감사유는

- 정보통신과의 초등학교 CCTV 관제요원 인건비 2억 4,000만원 감액과 초등학교 CCTV 연계시스템 구축비 1억 1,600만원 증액에 따른 교육비특별회계 전입금 1억 2,400만원을 감액한 것이며
- 기타로 정보격차해소사업 등 국고보조금 사용잔액 189만 8천원을 증액한 것임.

[표-7] 주요 보전수입등및내부거래 증감사업 현황

(단위 : 천원)

사 업 명		제2회 추경	기정예산	증 감	
				증감액	%
교육비특별회계전입금	초등학교 CCTV 관제요원 인건비	744,000	984,000	△ 240,000	△ 24.39
	초등학교 CCTV 연계시스템 구축	242,000	126,000	116,000	92.06
국고보조금 사용잔액	정보격차해소사업	1,360	0	1,360	순증
	자원봉사코디네이터 지원사업	38	0	38	순증
	자원봉사자 보험료 지원	500	0	500	순증

### 3. 검토의견

- 행정국 소관 2015년도 제2회 추가경정 일반회계 세입예산안은 9,811억 9,899만 7천원으로 기정예산 9,808억 2,959만 8천원의 0.04%인 3억 6,939만 9천원이 증가하였음.

□ 주요 증가사유를 보면

- 세외수입에서 총무과의 충청북도매점 잔여금 2억 1,315만 9천원, 정보통신과의 초등학교 CCTV 관제요원 인건비 집행잔액 1억 494만 7천원, 북부출장소의 직원 숙소 전세금 반환 1억 4천만원 등 4억 9,150만 1천원이 증가하였으며,
- 보전수입등및내부거래에서 정보통신과의 초등학교 CCTV 연계시스템 구축비 1억 1,600만원이 증액하였음
- 금번 행정국 소관 세입예산은 충청북도매점 정산 잔여금과 교육비특별회계전입금 변경 확정분 반영 및 지난년도 국고 보조금 집행잔액 등을 반영한 것으로 특별한 이견은 없음.

# 일반회계 세출예산안

## 1. 세출예산안 개요

- 행정국 소관 2015년 제2회 추가경정 일반회계 세출예산안은 5,622억 6,485만 4천원으로 기정예산 5,624억 3,475만 6천원의 0.03%인 1억 6,990만 2천원이 감소하였음.

[표-8] 세출예산안 규모

(단위 : 천원)

항 목 별	제2회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
합 계	562,264,854	100.0	562,434,756	100.0	△169,902	△0.03
정 책 사 업 비	517,380,584	92.02	517,819,978	92.07	△439,394	△0.08
행정운영경비	44,768,679	7.96	44,612,501	7.93	156,178	0.35
재무활동비	115,591	0.02	2,277	0	113,314	4,976

- 행정국 소관 제2회 추가경정 일반회계 세출예산안의 항목별 증감 현황을 보면
  - 사업비는 5,173억 8,058만 4천원으로 기정예산 대비 0.08%인 4억 3,939만 4천원이 감소하였으며, 행정운영경비는 447억 6,867만 9천원으로 기정예산 대비 0.35%인 1억 5,617만 8천원 증가하였고, 재무활동비는 1억 1,559만 1천원으로 1억 1,331만 4천원이 증가함.

- 행정국 소관 일반회계 세출예산안은 충청북도 일반회계 세출 예산안 3조 6,724억 9,754만 6천원의 15.31%를 점유하고 있으며, 충청북도 일반회계 예산증가율은 4.07%인데 반해 행정국은 예산감소율은  $\Delta 0.03\%$ 를 보임.

**【표-9】 충청북도 일반회계와의 비교**

(단위 : 천원 / %)

구 분	제2회 추경	기정예산	비교증감	증감률	점유비
충청북도	3,672,497,546	3,528,762,723	143,734,823	4.07	100.0
행정국	562,264,854	562,434,756	$\Delta 169,902$	$\Delta 0.03$	15.31

- 부서별 세출예산의 증감 내역을 보면
  - 자치행정과(0.06%)와 정보통신과(0.05%)의 세출예산이 경미하게 증가한 반면, 총무과( $\Delta 0.25\%$ ), 회계과( $\Delta 1.52\%$ )의 세출예산은 소폭 감소하였음.
  - 세정과, 북부·남부출장소 소관은 변동사항 없음.

**【표-10】 부서별 세출예산안 규모**

(단위 : 천원)

부 서 별	제2회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
합 계	562,264,854	100	562,434,756	100	$\Delta 169,902$	$\Delta 0.03$
총 무 과	52,579,758	9.35	52,711,450	9.37	$\Delta 131,692$	$\Delta 0.25$
자치행정과	65,266,014	11.61	65,226,361	11.60	39,653	0.06
세 정 과	423,929,794	75.40	423,929,794	75.38	0	0
회 계 과	5,387,881	0.96	5,470,982	0.97	$\Delta 83,101$	$\Delta 1.52$
정보통신과	9,609,116	1.71	9,603,878	1.71	5,238	0.05
북부출장소	1,031,700	0.18	1,031,700	0.18	0	0
남부출장소	4,460,591	0.79	4,460,591	0.79	0	0

## 2. 부서별 세출예산안 현황

□ 행정국 부서별 세출예산안의 증감현황은 다음과 같음.

[표-11] 부서별 세부사업 세출예산안 내역

(단위 : 천원)

부서명	세 부 사 업	제2회 추경	기정예산	증 감	
					%
총무과	장기근속자 사기진작	206,000	276,000	△70,000	△25.36
	인사교류자 주택보조비	223,200	343,200	△120,000	△34.97
	문서고 리모델링 및 정비	0	71,560	△71,560	△100
	무기계약직 근로자 보수	99,307	89,959	9,348	1.05
	성과상여금	5,226,157	5,469,000	△242,843	△4.44
자치행정과	지역공동체활성화 프로그램 지원	12,800	0	12,800	신규
	무기계약직 근로자 보수	197,217	170,907	26,310	15.39
	국고보조금 반환금	2,290	1,747	543	31.08
회계과	청소용역	597,785	681,619	△83,834	△12.30
	'14년 지역에너지 절약사업 국고보조금 반환금	733	0	733	100
정보통신과	정보통신민원시스템 운영관리	6,919	14,719	△7,800	△52.99
	초등학교 CCTV 연계시스템 구축	368,000	252,000	116,000	46.03
	초등학교 CCTV 관제요원 인건비	744,000	984,000	△240,000	△24.39
	중부정보보호지원센터 운영관리	25,000	0	25,000	신규
	정보격차해소사업	4,082	0	4,082	100
	초등학교 CCTV 관제요원 인건비 집행잔액	107,956	0	107,956	100

※ 세정과, 북부·남부출장소 소관 예산은 없음.

### 3. 명시이월 현황

- 2015년도 행정국 소관, 명시이월 사업은 총 19개 사업의 3,727,847천원이며, 명시이월액은 총 349,091천원으로 세부내역 다음과 같음.

[표-12] 부서별 명시이월 사업

(단위 : 천원)

(부서명)세 부 사 업		2015년도 예산	명시이월액	비고
<b>총무과</b>				
직원 후생복지사업 (주차관리시스템 유지관리비)	8,924	1,787		
직원 후생복지사업 (복무관리시스템 유지관리비)	9,097	2,047		
기록관 운영 (기록관리시스템 유지관리비)	58,050	4,250		
기록물 보존관리 (항온항습기 유지관리비)	3,500	788		
<b>자치행정과</b>				
도민인권증진 (충청북도 인권증진기본계획 수립 연구용역)	100,000	85,730		
<b>회계과</b>				
회계관리 업무 지원 (계약관리프로그램 유지보수용역)	34,000	551		
물품구입지원 (전자태그(RFID) 물품관리시스템 유지보수용역)	85,304	2,841		
계약관리지원 (계약정보공개시스템 유지보수용역)	18,028	557		
공유재산 유지관리 (구 충주의료원 무인경비용역비)	1,545,642	880		
청사 청소용역	597,785	50,733		

(부서명)세 부 사업	2015년도 예산	명시이월액	비고
<b>정보통신과</b>			
사무용컴퓨터 및 S/W운영 (행정업무용 컴퓨터 및 SW자산관리 프로그램 유지관리비)	62,240	5,536	
행정정보시스템의 안정적 유지관리 (정보시스템 통합 유지보수 용역비)	289,505	20,446	
정보운영실운영 관리 (정보운영실 부대장비 유지관리)	50,329	4,813	
홈페이지 운영 강화 (홈페이지 통합유지관리비)	323,000	25,000	
홈페이지 운영 강화 (모바일 홈페이지 전면 개편)	87,000	40,500	
행정통신시스템유지관리 (영상회의시스템 유지보수용역)	20,800	2,299	
정보보호시스템 운영관리 (정보보호시스템 유지보수비)	160,322	11,881	
정보보호시스템 운영관리 (충청북도 사이버침해대응센터 보안관제 용역비)	174,585	81,087	
인트라넷 장비 운영관리 (인트라넷장비 유지보수비)	99,736	7,365	

#### 4. 검토의견

- 행정국 소관 2015년 제2회 추가경정 일반회계 세출예산안은 5,622억 6,485만 4천원으로 기정예산 5,624억 3,475만 6천원 대비 0.03%인 1억 6,990만 2천원이 감소하였으며,
- 총무과는 기정예산 대비 0.25%인 1억 3,169만 2천원이 감소하였음.

- 무기계약직 근로자 보수 934만 8천원이 증가한 반면, 장기근속자 사기진작 사업 7,000만원, 인사교류자 주택보조비 1억 2천만원, 문서고 리모델링 및 정비 7,156만원, 성과상여금 2억 4,284만 3천원 감소 등이 주요 증감 사유임.
- 자치행정과는 기정예산 대비 0.06%인 3,965만 3천원이 증가 하였음.
  - 지역공동체활성화 프로그램 지원 1,280만원, 무기계약직 근로자 보수 2,631만원 증가 등이 주요 증가 사유임.
- 회계과는 기정예산 대비 1.52%인 8,310만 1천원 감소 하였음.
  - 지난해 지역에너지 절약사업의 국고보조금 반환금 73만 3천원 증가, 청소용역 8,383만 4천원 감소 등이 주요 증감 사유임.
- 정보통신과는 기정예산 대비 0.05%인 523만 8천원이 증가 하였음.
  - 초등학교 CCTV 연계시스템 구축사업 1억 1,600만원, 중부정보 지원센터 사업 2,500만원, 초등학교 CCTV 관제요원 인건비 집행잔액 1억 795만 6천원 등이 증가한 반면, 초등학교 CCTV 관제요원 인건비 2억 4천만원 감소가 주요 증감 사유임.
- 2015년도 명시이월은 19건 3억 4,909만 1천원으로 「지방재정법」 제8조 및 같은 법 시행령 제2조·제3조에 따른 출납폐쇄기한이 다음해 2월말에서 회계연도 12월 31일로 조정에 따른 것임.

- 행정국 소관 2015년도 제2회 추가경정 일반회계 세출예산안은 보조금 추가 내시, 계약 집행 잔액 등 사업의 변경과 정리를 위한 예산 편성으로 특별한 이견은 없음.
- 다만, 재정운용의 건전성 확보와 효율적인 예산심사를 위해서 【표-13】의 신규사업 및 30%이상 증감사업과, 【표-14】의 명시이월이 예상되는 충청북도 사이버침해대응센터 보안관제 용역비에 대해서는 명시이월 사유와 사업의 완료 일정 등에 대한 자세한 설명이 필요함.

**[표-13] 행정국 소관 신규 및 30% 이상 주요 증감 사업 내역**  
(단위 : 천원)

부서명	세 부 사 업	제2회 추경	기정예산	증 감	
					%
총무과	인사교류자 주택보조비	223,200	343,200	△120,000	△34.97
	문서고 리모델링 및 정비	0	71,560	△71,560	△100
자치행정과	지역공동체활성화 프로그램 지원	12,800	0	12,800	신규
정보통신과	초등학교 CCTV 연계시스템 구축	368,000	252,000	116,000	46.03
	중부정보보호지원센터 운영관리	25,000	0	25,000	신규
	초등학교 CCTV 관제요원 인건비 집행잔액	107,956	0	107,956	100

**[표-14] 부서별 명시이월 주요사업**  
(단위 : 천원)

(부서명)세 부 사 업	2015년도 예산	명시이월액	비고
정보통신과			
정보보호시스템 운영관리 (충청북도 사이버침해대응센터 보안관제 용역비)	174,585	81,087	