

2010년도 제1회 추가경정 세입세출예산안

# 검 토 보 고 서

(정책관리실 소관)

행 정 소 방 위 원 회

수석전문위원 장 용 대

## - 보고순서 -

### 일반회계 세입예산안

1. 개요
2. 세입과목별 분석
3. 검토의견

### 일반회계 세출예산안

1. 개요
2. 신규 및 증액사업
3. 축소 및 취소사업
4. 검토의견

## 일반회계 세입예산안

### 1. 세입예산안 개요

- 정책관리실 소관 2010년도 제1회 추가경정 일반회계 세입예산안은 4,760억 205만 9천원으로 당초예산 4,478억 4,869만 6천원 보다 6.29%인 281억 6,093만 1천원이 증가하였음.

[표-1] 일반회계 세입예산안

(단위 : 천원)

부 서 별	제1회 추경		당초예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
합 계	476,009,627	100.0	447,848,696	100.0	28,160,931	6.29
세 외 수 입	40,307,447	8.47	40,340,091	9.01	△32,644	△0.08
지방교부세	432,002,059	90.75	404,900,000	90.41	27,102,059	6.69
보 조 금	3,700,121	0.78	2,608,605	0.58	1,091,516	6.29

- 정책관리실 소관 2010년도 제1회 추가경정 세입예산안 4,760억 2백만 원은 충청북도 일반회계 세입예산안 2조 5,281억 98백만원의 18.83%를 점유하고 있으며, 증가율은 충청북도 일반회계가 증가율 2.09% 보다 높은 6.29%의 증가율을 보이고 있음.

[표-2] 일반회계와 비교

(단위 : 백만원)

구 분	제1회 추경		당초예산		증감액	
충 청 북 도	2,528,198	100.0	2,476,485	100.0	51,712	2.09
정책관리실	476,010	18.83	447,849	18.08	28,161	6.29

## 2. 세입과목별 분석

[표-3] 세입과목별 예산안

(단위 : 천원)

세 입 과 목		제1회 추경	당초예산	증 감		
<b>합 계</b>		476,009,627	447,848,696	28,160,931	6.29%	
이 치 적 세 외 수 입	<b>소 계</b>	40,307,447	40,340,091	△ 32,644	△0.08%	
	순세계 잉여금	23,000,000	23,000,000	0		
	통합관리기금 예수금	10,000,000	10,000,000	0		
	도비사용잔액 반환금	7,000,000	7,000,000	0		
	복권위원회 파견 인센티브	100,000	100,000	0		
	기타기관전산처리부담금	920	920	0		
	정보격차해소사업	206,527	239,171	△32,644	△13.65	
지 방 교 부 세	<b>소 계</b>	432,002,059	404,900,000	27,102,059	6.69%	
	보통교부세	보통교부세	389,893,000	365,800,000	24,093,000	6.59%
		분권교부세		39,100,000	△39,100,000	△100%
	특별교부세	'10 공공자금관리기금 이자차액 보전	840,090		840,090	
분권교부세	분권교부세	41,268,969		41,268,969		
보 조 금	<b>소 계</b>	3,700,121	2,608,605	1,091,516	41.84%	
	'10 공공자금관리기금 이자차액 보전	1,191,600		1,191,600		
	지역인재육성사업(혁신계정)	500,000	500,000			
	아이디어챌린지 2010 개최	450,000	450,000			
	지역S/W기업성장지원 (혁신계정)	600,000	700,000	△100,000	△14.29%	
	정보화마을프로그램관리자 육성	85,800	85,800			
	시군구정보화공통기반 시스템구축	638,389	638,389			
	시군구행정정보시스템 노후장비 교체사업	82,154	80,320	1,834	2.28%	
정보격차해소사업	152,178	154,096	△1,918	△1.24%		

- 임시적세외수입은 403억 744만 7천원으로 당초예산 보다 0.08%인 3,264만 4천원이 감소하였음.
  - 감소요인은 정보화담당관실 잡수입 과목 중 정보격차해소사업이 3,264만 4천원 감소하였음.
  
- 지방교부세는 4,320억 205만 9천으로 당초예산 보다 6.69%인 271억 205만 9천원이 증가하였음.
  - 보통교부세는 중앙에서 예산 확정이 지연되어 추계계상 하였다가 이번 에 확정내시액을 계상하였음.
  - 특별교부세는 공공자금관리기금의 이자차액 보전에 따른 계상으로 국고보조금 0.81%, 특별교부세 0.81% 등 1.62%의 이자 차액을 보전받고 있음.
  - 분권교부세는 국고보조사업의 일부가 지방으로 이양되면서, 이양사업 추진에 필요한 재원을 보전하기 위하여 분권교부세를 교부하여 계상한 것임(지방이양사업 : 149개).
  
- 보조금은 37억 12만 1천원으로 당초예산 보다 41.84%인 10억 9,151만 6천원이 증가하였음. 주요 증감요인은 다음과 같음.
  - '10 공공자금관리기금 이자차액 보전 : 11억 9160만원 증가
  - 지역 S/W기업성장 지원(혁신계정) : 1억원 감소.
  - 시군구 행정정보시스템 노후장비 교체사업 : 1,834천원 증가
  - 정보격차 해소사업 : 1,918천원 감소

### 3. 종합 검토의견

- 정책관리실 소관 제1회 추가경정 일반회계 세입예산안은 4,760억 962만 7천원으로 당초예산 4,478억 4,896만 6천원보다 6.29%인 281억 6,093만 1천원이 증가하였으며, 추경규모 281억 6,093만 1천원은 일반회계 추경규모 517억 1,225만 1천원의 54.46%를 차지하고 있음.
  
- 주요내용은 임시적세외수입이 3,264만 4천원 감소하고, 국고보조금과 지방교부세가 각각 10억 9,151만 6천원, 271억 205만 9천원이 증가한 것으로, 지방교부세 및 국고보조금 등 확정에 따른 것으로 세입예산안에 대해서는 별다른 의견 없음.

## 일반회계 세출예산안

### 1. 세출예산안 개요

- 정책관리실소관 2010년도 제1회 추가경정 일반회계 세출예산안은 1,375억 8,788만 3천원으로 당초예산 1,414억 2,686만원보다 2.71%인 38억 3,897만 7천원이 감소하였음.

[표-4] 세출예산안 규모

(단위 : 천원)

부 서 별	제1회 추경		당초예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
<b>합 계</b>	137,587,883	100.0	141,426,860	100.0	△3,838,977	△2.71
정책기획관실	37,009,169	26.90	37,035,496	26.19	△26,327	△0.07
예산담당관실	89,612,230	65.13	95,180,399	67.30	△5,568,169	△5.85
성과관리담당관실	2,439,216	1.77	401,851	0.28	2,037,365	507.0
법무통계담당관실	574,711	0.42	608,074	0.43	△33,363	△5.49
정보화담당관실	7,952,557	5.78	8,201,040	5.80	△248,483	△3.03

- 정책관리실 소관 2010년도 제1회 추가경정 일반회계 세출예산안 1,375억 8,788만 3천원은 충청북도 일반회계 세출예산안 2조 5,281억 9,772만 6천원의 5.44%를 점유하고 있으며, 당초예산 대비 2.71%가 감소하였음.

[표-5] 충청북도 일반회계와의 비교

(단위 : 백만원)

구 분	제1회 추경		당초예산		증감액	
충 청 북 도	2,528,198	100.0%	2,476,485	100.0%	51,712	2.09%
정책관리실	137,588	5.44%	141,426	5.71%	△3,839	△2.71%

## 2. 신규 및 증액 사업

[표-7] 세부사업별 예산안 내역

(단위 : 천 원)

구분	세부사업명	제1회 추경	당초예산	증감	비고
정책 기획관실	민선5기 도정발전 방안 토론회 개최	10,000	0	10,000	
	녹색성장과 청정 충북 건설을 위한 발전전략 연구용역비	100,000	0	100,000	
예산 담당관실	'09 공공자금관리기금이자차액보전 ('09 국고보조금)	16,597		16,597	
	'10 공공자금관리기금이자차액보전	348,300	0	348,300	
	2009 지방채발행 이자 상환금	2,301,093	0	2,301,093	
성과관리 담당관실	국도정평가시책발굴워크숍 ('09특별교부세)	25,000	0	25,000	
	국도정시책 시군종합평가 시스템 고도화('09특별교부세)	22,000	0	22,000	
	평가유공자 타 시도 벤치마킹 ('09특별교부세)	90,000	0	90,000	
	국도정시책 시군종합평가 상사업비 ('09특별교부세)	1,750,000	0	1,750,000	
	정부합동평가 유공부서 행정장비 지원 ('09특별교부세)	100,000	0	100,000	
	시군종합평가시스템 서버 임대료 ('09특별교부세)	8,000	0	8,000	
	즐거운 직장 만들기 ('09특별교부세)	25,000	0	25,000	
	민선5기 비전 및 전략체계도 성과지표개발 용역('09특별교부세)	50,000	0	50,000	
정보화 담당관실	정보화마을 정보콘텐츠 개발 조달수수료	1,700		1,700	
	시군구 행정정보화 노후장비 교체	82,154	80,320	1,834	
	프린터 토너관리시스템 구축 ('09특별교부세)	100,000	0	100,000	
	시도행정정보시스템 메모리 증설	15,000		15,000	
	영상회의실 냉난방시스템 설치	5,500	0	5,500	
	농어촌 광대역 가입자망구축 활성화 사업	72,450	0	72,450	
	전국전파탐지 경기대회 지원(제천)	10,000	0	10,000	

- 예산담당관실의 공공자금관리기금 이자차액보전금은 지방교부세 감소에 따른 6개 시군의 공공자금관리기금 이자차액 보전액이며, 2009 지방채발행 이자 상환금은 2009년도 지방교부세, 국고보조



금 감액분으로 지방채 발행에 따른 이자 상환액임.

□ 성과관리담당관실의 국도정평가시책 발굴 워크숍 등은 2009년 정부평가 특별교부세 사업임.

□ 정보화 담당관실의 프린터 토너관리시스템 구축 사업은 특별교부세 사업이며, 시군구 행정정보화 노후장비교체 등은 국비보조금 확정 내시에 따른 사업임.

### 3. 축소 및 취소 사업

[표-7] 세부사업별 예산안 내역

(단위 : 천원)

구분	세부사업명	제1회 추경	당초예산	증감	비고
	합 계	137,587,883	141,426,860	△ 3,838,977	
예산 담당관실	소규모주민숙원사업	0	962,000	△962,000	
	예비비	18,392,309	25,604,498	△7,212,189	
정보화 담당관실	정보 격차 해소 사업	514,883	551,363	△36,480	
	지역SW기업성장지원	960,000	1,120,000	△160,000	

□ 소규모주민숙원사업은 각 실과별로 배정됨에 따라 감액계상된 것이며, 예비비는 추가 사업 예산배정에 따라 감액계상된 것임.

□ 정보격차해소사업과 지역SW기업성장지원 사업은 국고보조금이 감액된 것임.

#### 4. 종합 검토의견

- 정책관리실 2010년도 제1회 추가경정 일반회계 세출예산안은 1,375억 8,788만 3천원으로 당초예산 1,414억 2,686만원보다 2.71%인 38억 3,897만 7천원이 감소하였음.
- 추가경정예산의 주요 내용은 예산절감 5억 3,931만 8천원, 선정된 사업의 해당부서별 예산편성에 따른 소규모주민숙원 사업비 9억 6,200만원과 추경재원 사용을 위한 예비비 72억 1,218만 9천원을 감액하고, 19개 신규 및 증액사업 지출소요에 50억 5,247만 4천원을 편성하고 있음.
- 정책관리실 소관 일반회계 세출예산안은 예산절감과 국고보조금 감액에 따른 사업비 감액과 특별교부세를 신규사업에 배정한 것으로 도정 주요시책 추진과 각 부서별 기능에 맞는 사업예산을 적정하게 편성하였음.
- 다만, 특별교부세 39억원에 대한 세부사업내역과 국·도정시책시·군 종합평가 상사업비 17억 5천만원에 대한 시군별·사업별 배분내역에 대한 보충설명이 필요함.

2010년도 제1회 추가경정 세입세출예산안

# 검 토 보 고 서

(지역개발기금특별회계)

행 정 소 방 위 원 회

수석전문위원 장 용 대

－ 보고순서 －

□ 지역개발기금특별회계

1. 세입예산안
2. 세출예산안
3. 검토의견

## 지역개발기금특별회계

### 1. 세입예산안

(단위 : 백만원)

과 목		제1회 추경		당초예산		증 감	
		예산액	구성비	예산액	구성비	증감액	증감율
계		177,940	100.0%	152,677	100.0%	25,263	16.55%
수익적수입		19,115	10.74%	19,115	12.52%	0	
사업 예산	영업수익 융자금이자수입	17,985	10.11%	17,985	11.78%	0	
	영업외수익 예금이자수입	1,000	0.56%	1,000	0.65%	0	
	특별이익 채무면제이익	130	0.07%	130	0.09%	0	
자본적수입		135,054	89.26%	123,454	80.86%	11,600	9.40%
자본 예산	투자자산수입 융자금회수수입	39,015	21.93%	27,415	17.96%	11,600	9.40%
	고정부채수입 지방채대출수입	96,039	53.97%	96,039	62.90%	0	
	이월금	23,771	13.36%	10,108	6.62%	13,663	135.17%

- 융자금수입은 충북개발공사의 울량동공동주택건설의 용자사업 취소로 융자금 116억원을 조기 회수한 것임.
- 2009년도 공채대출수입 증가로 이월금이 101억 700만원에서 237억 7,100만원으로 136억 6,300만원이 증가하였음.

## 2. 세출예산안

(단위 : 백만원)

과 목		제1회 추경		당초예산		증감	
		예산액	구성비	예산액	구성비	증감액	증감율
계		177,940	100.0%	152,677	100.0%	25,263	16.55%
수익적지출		10,258	5.76%	10,258	6.72%		
사업 예산	영업비용 기금관리비	21	0.01%	21	0.01%		
	영업비용 지급이자	9,905	5.57%	9,905	6.49%		
	영업비용 선급이자	132	0.07%	132	0.09%		
	예비비	200	0.11%	200	0.13%		
자본적지출		167,682	94.24%	142,419	93.28%	25,263	17.74%
자본 예산	투자자산 기금융자금	80,400	45.18%	56,000	36.68%	24,400	43.57%
	고정부채상환금 지방채상환금	75,377	42.36%	75,377	49.37%		
	기타 자본적 지출	3	0.00%	3	0.00%		
	예비비	11,902	6.69%	11,039	7.23%	863	7.82%

- 기금융자금이 560억원에서 804억원으로 244억원 증가하였음
  - 공공자금관리기금 배정축소에 따른 부족분 보전 : 18억원 증가
  - 옥천청산산업단지조성사업 변경 : 40억원 감소
  - 충주 제4산업단지 조성사업(신규) : 30억원 증가
  - 보은첨단산업단지조성사업(신규) : 116억원 증가
  - 유보재원 : 120억원
- 자본예산 예비비는 110억 3,900만원에서 119억 200만원으로 8억 6,300만원 증가하였음

### 3. 검토내역 및 의견

- 2010년도 제1회 추가경정 지역개발기금특별회계 세입·세출예산안 규모는 1,779억 4,000만원으로 당초예산 대비 16.55%인 252억 6,300만원이 증가하였음.
- 수입부문에서 용자금회수 수입 116억원과 이월금 136억 6,300만원이 증가한 것이 주된 요인임.
- 지출부문에서 기금용자금 244억원이 증가한 것은 공공자금관리기금 배정축소에 따른 부족분 보전금 18억원, 충주 제4산업단지조성사업 30억원, 보은첨단산업단지조성사업 116억원, 유보재원 120억원이 증가한 것이며, 옥천청산산업단지조성사업 변경에 따라 40억원이 감소한 것임
- 자본예산 예비비는 110억 3,900만원에서 8억 6,300만원 증가한 119억 200만원을 계상하였음.
- 2010년도 제1회 추가경정 지역개발기금특별회계 세입세출예산안은 수입 증가와 신규사업 지출 증액 등 적정하게 편성하였음.