

제 2 6 4 회 임 시 회
제3차 행정자치위원회
2007년 10월 22일(木)

2007년도 제2회 추가경정예산
검 토 보 고 서
(자치행정국 소관)

행 정 자 치 위 원 회
전문위원 고 일 준

보고 순서

1. 자치행정국소관 세입예산안

가. 총괄

나. 지방세수입

다. 세외수입

라. 보조금

2. 자치행정국소관 세출예산안

3. 자치행정국소관 검토의견

가. 세입예산안

나. 세출예산안

1. 자치행정국소관 세입예산안

가. 세입예산 총괄

- 자치행정국 소관 2007년도 제2회 추가경정 일반회계 세입예산안은 6,596억 1,626만 7천원으로
기정예산 6,289억 1,887만 3천원보다 4.9%인 306억 9,739만 4천원 이
증가하였음

<표-1> 세입예산안 규모

(단위 : 천원)

구 분	제2회추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
합 계	659,616,267	100.0	628,918,873	100.0	30,697,394	4.9
지방세수입	486,300,000	73.7	455,760,000	72.5	30,540,000	6.7
세 외 수 입	165,756,156	25.1	165,721,201	26.3	34,955	0.02
보 조 금	7,560,111	1.5	7,437,672	1.2	122,439	1.6

- 자치행정국 소관 일반회계 세입예산안은 충청북도 일반 회계
세입예산안의 33.6%를 점유하고 있으며,
증가율 4.9%는 충청북도 예산안 증가율 2.6%보다 높게 나타나고
있음.

<표-2> 충청북도 일반회계와의 비교

(단위 : 천원)

구 분	제2회추경	기정예산액	증감액	증감율	점유비
충 청 북 도	1,965,443,964	1,915,049,865	50,394,099	2.6	100.0
자치행정국	659,616,267	628,918,873	30,697,394	4.9	33.6

나. 지방세수입

지방세수입은 4,863억원으로 기정예산 4,557억 6,000만원보다 6.7%인 305억 4,000만원이 증가하였음.

지방세수입은 취득세 39.6%, 등록세 35.5%, 면허세 0.5%, 공동시설세 2.7%, 지역개발세 0.5%, 지방교육세 19.9%, 지난년도수입 1.3%로 구성되어 있으며,

면허세, 지역개발세, 지난년도수입은 변동이 없고, 취득세 9.0%, 등록세 4.6%, 공동시설세 9.1%, 지방교육세 6.6%가 각각 증가 하였음.

<표-3> 지방세수입 세목별 규모

(단위 : 천원)

구 분	제2회추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
합 계	486,300,000	100.0	455,760,000	100.0	30,540,000	6.7
보 통 세	367,930,000	75.6	344,490,000	75.6	23,440,000	6.8
취 득 세	192,700,000	39.6	176,870,000	38.8	15,830,000	9.0
등 록 세	172,780,000	35.5	165,170,000	36.2	7,610,000	4.6
면 허 세	2,450,000	0.5	2,450,000	0.6	-	-
목 적 세	112,500,000	23.1	105,400,000	23.1	7,100,000	6.7
공 동 시 설 세	13,200,000	2.7	12,100,000	2.6	1,100,000	9.1
지 역 개 발 세	2,730,000	0.5	2,730,000	0.6	-	-
지 방 교 육 세	96,570,000	19.9	90,570,000	19.9	6,000,000	6.6
지 난 년 도 수 입	5,870,000	1.3	5,870,000	1.3	-	-

다. 세외수입

세외수입은 1,657억 5,615만 6천원으로 기정예산 1,657억 2,120만

1천원보다 0.02%인 3,495만 5천원이 증가하였음.

세외수입은 경상적세외수입 5.9%, 임시적세외수입 94.1%로 구성 되어 있으며, 경상적세외수입은 변동이 없고 전액 임시적 세외수입이 증가하였음.

<표-4> 세외수입 세목별 규모

(단위 : 천원)

구 분	제2회추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
합 계	165,756,156	100.0	165,721,201	100.0	34,955	0.02
경상적세외수입	9,858,177	5.9	9,858,177	5.9		
공유재산임대료	257,447	0.2	257,447	0.2		
증 지 수 입	65,730	-	65,730	-		
공공예금이자수입	9,505,000	5.7	9,505,000	5.7		
기타이자수입	30,000	-	30,000	-		
임시적세외수입	155,897,979	94.1	155,863,024	94.1	34,955	0.02
국유재산매각수입	429,086	0.3	429,086	0.3		
공유재산매각수입	2,592,500	1.6	2,592,500	1.6		
순세계잉여금	152,678,000	92.1	152,678,000	92.1		
교육비특별회계전입금	33,155		0		33,155	-
국고보조금사용잔액	4,860	-	4,860	-		
일반부담금	20,000	-	20,000	-		
불용품매각대	10,000		10,000			
위 약 금	10,000	-	10,000	-		
시도비반환금수입	83,628	0.1	81,828	0.1	1,800	2.2
지난년도수입	36,750	-	36,750	-		

라. 보조금

보조금은 75억 6,011만 1천원으로 기정예산 74억 3,767만 2천원 보다 1.6%인 1억 2,243만 9천원이 증가하였음.

보조금은 국고보조금 97.6%, 기금 2.4%로 구성되어 있으며, 기금은 변동이 없고 전액 국고보조금이 증가하였음.

<표—5> 사업별 증감내역

(단위 : 천원)

구 분	제2회추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
합 계	7,560,111	100.0	7,437,672	100.0	122,439	1.6
국고보조금	7,376,591	97.6	7,254,152	97.6	122,439	1.7
기 금	183,520	2.4	183,520	2.4	-	-

증가액 1억 2,243만 9천원은 여권발급 2,896만 7천원과 여권발급분소 운영(성립전) 9,347만 2천원임.

2. 자치행정국소관 세출예산안

- 자치행정국 소관 2007년도 제2회 추가경정 일반회계 세출예산안은 3,239억 5,902만 2천 원으로, 기정예산 3,102억 9,953만 9천 원보다 4.4% 인 136억 5,948만 3천 원이 증가하였음

<표-6> 세출예산 규모

(단위 : 천원)

구 분	제2회추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
합 계	323,959,022	100.0	310,299,539	100.0	13,659,483	4.4
일 반 행 정 비	158,963,302	49.1	152,428,579	49.1	6,534,723	4.3
지원및기타경비	164,995,720	50.9	157,870,960	50.9	7,124,760	4.5

- 성질별로는 인건비 0.2%, 물건비 2.6%, 경상이전 54.9%, 자본 지출 2.2%, 보전재원 4.7%, 내부거래 35.4%로 구성되어 있음.

<표-7> 성질별 예산

(단위 : 천원)

구 분	제2회추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
합 계	323,959,022	100.0	310,299,539	100.0	13,659,483	4.4
인 건 비	603,749	0.2	543,509	0.2	60,240	11.1
물 건 비	7,955,263	2.5	7,977,246	2.9	46,017	0.6
경상이전	177,750,612	54.9	170,487,886	55.6	7,262,726	4.3
자본지출	7,302,125	2.2	7,011,625	2.5	0	-
보전재원	14,589,800	4.5	14,589,800	5.4	0	-
내부거래	115,752,613	35.7	109,752,613	33.4	6,000,000	5.5
예비비및기타	4,860	0.0	4,860	0.0	0	-

□ 세항별로는 총무관리 0.9% · 인사고시관리 8.4% · 청사관리 0.7% · 자치행정 1.0% · 주민생활지원 0.1% · 노근지지원 1.8% · 세정관리 35.8% · 회계관리 0.2% · 재산관리 0.2% · 지방채상환 6.1% · 징수교부금 44.8%로 구성되어 있음.

<표—8> 세항별 예산

(단위 : 천원)

구 분	제2회추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
합 계	323,959,022	100.0	310,299,539	100.0	13,659,483	4.4
일반행정비	158,963,302	49.1	152,428,579	49.1	6,534,723	4.3
지방선거관리	33,155	0.0	0		33,155	-
총 무 관 리	2,959,073	0.9	2,954,073	1.0	5,000	0.2
인사고시관리	27,101,222	8.4	27,284,518	8.8	△183,296	△0.7
청 사 관 리	2,170,240	0.7	2,090,240	0.7	80,000	3.8
자 치 행 정	3,220,684	1.0	2,922,684	0.9	298,000	10.2
주민생활지원	178,152	0.1	32,913	0.0	145,239	441.3
노근리지원	5,954,691	1.8	5,954,691	1.9	-	-
세 정 관 리	115,904,823	35.8	109,904,823	35.4	6,000,000	5.5
회 계 관 리	743,126	0.2	721,501	0.2	21,625	3.0
재 산 관 리	698,136	0.2	563,136	0.2	135,000	24.0
지원및기타경비	164,995,720	50.9	157,870,960	50.9	7,124,760	4.5
지방채상환	19,740,645	6.1	19,740,645	0.0	-	-
제 지 출 금	4,860	0.0	4,860	0.0	-	-
징수교부금	145,250,215	44.8	138,125,455	44.5	7,124,760	5.2

□ 자치행정국소관 일반회계 세출예산안 3,239억 5,902만 2천원은 충청북도 일반회계 세출예산안 1조 9,654억 4,396만 4천원의 16.5%를 점유하고 있음.

<표—9> 충청북도 일반회계와의 비교

(단위 : 천원)

구 분	제2회추경	기정예산액	증감액	증감율	점유비
충 청 북 도	1,965,443,964	1,915,049,865	50,394,099	2.6	100.0
자치행정국	323,959,022	310,299,539	13,659,483	4.4	16.5

3. 자치행정국소관 검토의견

1. 세입예산안

자치행정국 소관 2007년도 제2회 추가경정 일반회계 세입예산안은 6,596억 1,626만 7천원으로 기정예산 6,289억 1,887만 3천원보다 4.9%인 306억 9,739만 4천원 이 증가하였음

자치행정국 소관 세입예산안은 지방세수입, 세외수입, 국고보조금으로 구성되어 있으며,

지방세는 금년도 지방세수 전망 분석결과 당초목표액 대비 초과징수 예상액을 추경에 반영하였고,

세외수입은 교육비특별회계로 부터 전입된 교육감 선거관련 비용과 2006년도분 도비보조사업 정산에 따른 집행잔액 반환금을 반영하였으며,

국고보조금은 제1회 추가경정 이후 증감 내시분을 계상한 것으로 세입예산안에 대하여는 이견이 없음.

2. 세출예산안

자치행정국 소관 2007년도 제2회 추가경정 일반회계 세출예산안은 3,239억 5,902만 2천원으로 기정예산 3,102억 9,953만 9천원보다 4.4%인 136억 5,948만 3천원이 증가하였음

주요 증가요인은 법정경비인 지방선거관리비, 공무원국고대여장학금, 교육세 전출금, 징수교부금, 일반재정보전금의 증가액이 132억 8,660만 9천원으로 전체증가액 136억 5,948만 3천원의 97.3%를 차지하고 있으며

<표—10> 법정경비 증가내역

(단위 : 천원)

구 분	제2회추경	기정예산	증가액	비 고
지방선거관리	33,155	0	33,155	59~60p
공무원국고대여장학금	662,485	533,791	128,694	63p
지방교육세 전출	96,570,000	90,570,000	6,000,000	67p
징수교부금	11,691,900	10,955,700	736,200	70p
일반재정보조금	114,547,770	108,159,210	6,388,560	70p
합 계	223,505,310	210,218,701	13,286,609	

경상적경비와 사업예산은 필수 불가피한 경비에 한해 최소한으로 계상한 것으로 세출예산안은 적정하게 편성되었다고 사료됨.

다만, 세출예산안 중 기정예산 대비 40%이상 증감이 발생하고 있는 행정도우미 운영, 직원 영유아보육비, 노후사무실 환경정비, 정수·비정수물품구입비(POOL)에 대한 증감사유와

<표—11> 40%이상 증감사업

(단위 : 천원)

구 분	제2회추경	기정예산	증감		비고
민간인 및 민간단체 시상금(POOL)	5,000	20,000	△15,000	75%감	61p
행정도우미운영	64,200	34,200	30,000	88%증	62p
직원 영유아보육비	530,000	900,000	△370,000	41%감	63p
노후사무실 환경정비	170,000	90,000	80,000	89%증	64p
정수·비정수물품 구입비(POOL)	50,000	30,000	20,000	67%증	68p

충청장학문화재단 장학기금 출연 등 5천만원 이상 신규사업에 대해서는 사업의 필요성, 기대효과, 사업비의 적정성에 대한 설명이 필요함.

<표-12> 5천만원이상 주요신규사업

(단위 : 천원)

사 업 명	제2회추경	사항별설명서
충청장학문화재단 장학기금 출연	300,000	64p
여권발급 분소지원	93,472	66p
국·공유재산 교환차액	135,000	69p