

2010년도 제1회 추가경정 세입세출예산안

검 토 보 고 서

(행 정 국 소 관)



행 정 소 방 위 원 회
수석전문위원 장 용 대

일반회계 세입예산안

1. 세입예산안 개요

- 행정국 소관 2010년도 제1회 추가경정 일반회계 세입예산안은 6,474억 6,053만 8천원으로 당초예산 6,410억 8,453만 8천원 보다 1.0%인 63억 7,600만원 증가하였음.

[표-1] 세목별 세입예산안 규모

(단위 : 천원)

구 분	제1회 추경		당초예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
합 계	647,460,538	100.0	641,084,538	100.0	6,376,000	1.0
지 방 세	596,440,000	92.1	596,440,000	93.0	0	0
세외수입	48,033,949	7.4	41,657,949	6.5	6,376,000	15.3
보 조 금	2,986,589	0.5	2,986,589	0.5	0	0

□ 행정국 소관 일반회계 세입예산안은 지방세수입, 세외수입, 보조금으로 구성되어 있음.

세입 주요증가는 세외수입이 전액 증가하고 지방세와 보조금은 변동이 없는 것이 특징임.

부서별 세입예산 증감내역은 다음과 같으며 세정과 소관 세입예산만 증액됨.

[표-2] 부서별 세입예산안

(단위 : 천원)

구 분	제1회 추경		당초예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
합 계	647,460,538	100.0	641,084,538	100.0	6,376,000	1.0
총 무 과	57,000	0.0	57,000	0.0	0	
자치행정과	407,374	0.1	407,374	0.1	0	
세 정 과	609,823,000	94.2	603,447,000	94.1	6,376,000	1.1
회 계 과	34,381,379	5.3	34,381,379	5.4	0	
민 방 위· 민원개선과	2,791,785	0.4	2,791,785	0.4	0	

2. 세목별 세입예산안

가. 세외수입 분석

□ 행정국 소관 일반회계 세외수입 예산안은 480억 3,394만 9천원으로 당초예산 보다 15.3%인 63억 7,600만원이 증가하였음.

증가액은 전액 임시적 세외수입으로 2009년도 세입초과분중 특별교부세 63억 7,600만원을 제1회 추가경정 일반회계에 세입편성함에 따라 증가하였음.

[표-3] 세목별 세외수입예산안

(단위 : 천원)

구 분	제1회 추경		당초예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
합 계	48,033,949	100.0	41,657,949	100.0	6,376,000	15.3
경상적 세외수입	7,586,703	15.8	7,586,703	18.2	0	
공유재산임대수입	280,133	3.7	280,133	3.7	0	
증 지 수 입	269,570	3.6	269,570	3.6	0	
공공예금이자수입	7,007,000	92.3	7,007,000	92.3	0	
기타이자수입	30,000	0.4	30,000	0.4	0	
임시적 세외수입	40,447,246	84.2	34,071,246	81.8	0	
국유재산매각익수입금	388,494	1.0	388,494	1.1	0	
공유재산매각수입금	33,625,752	83.1	33,625,752	98.8	0	
순세계잉여금	6,376,000	15.8	0	0.0	6,376,000	100.0
불용품매각대	10,000	0.0	10,000	0.0	0	
과 태 료	10,000	0.0	10,000	0.0	0	
지난년도수입	37,000	0.1	37,000	0.1	0	

부서별 세외수입 증감내역은 다음과 같으며

세정과 소관 세외수입이 전액 증가한 것은 2009년도 세입 초과분 중 2009연말에 교부된 특별교부세를 제1회 추경에 편성에 기인한 것임.

[표-4] 부서별 세외수입예산안

(단위 : 천원)

구 분	제1회 추경		당초예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
합 계	48,033,949	100.0	41,657,949	100.0	6,376,000	15.3
총 무 과	57,000	0.1	57,000	0.1		
자치행정과	0	0.0	0	0.0		
세 정 과	13,383,000	27.9	7,007,000	16.8	6,376,000	91.0
회 계 과	34,381,379	71.6	34,381,379	82.6		
민 방 위· 민원개선과	212,570	0.4	212,570	0.5		

일반회계 세출예산안

1. 세출예산안 개요

- 행정국 소관 2010년 제1회 추가경정 일반회계 세출예산안은 3,285억 2,186만 1천원으로 당초예산 3,264억 97만 4천원보다 0.6%인 21억 2,088만 7천원이 증가하였음.

[표-5] 세출예산안 규모

(단위 : 천원)

부 서 별	제1회 추경		당초예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
합 계	328,521,861	100.0	326,400,974	100.0	2,120,887	0.6
사 업 비	298,983,880	91.0	296,858,672	90.9	2,125,208	0.7
행정운영비	29,537,981	9.0	29,542,302	9.1	△4,321	0.0

- 사업비는 2,989억 8,388만원으로 당초예산 보다 0.7%인 21억 2,520만 8천원이 증가하였고,
행정운영비는 295억 3,798만 1천원으로 당초예산 보다 432만 1천원이 감소하였음.

부서별 증감내역은 다음과 같으며 회계과(54.9%)의 세출예산이 큰 폭으로 증가하고 민방위민원개선과(10.7%), 총무과(2.6%)의 세출예산이 소폭 증가한 것이 특징임.

세출 주요 증가내용은 2009년 재정인센티브(3억 5,000만원) 사업과 신규사업 발생에 따라 세출예산을 반영한 것임.

[표-6] 행정국 세출예산안 규모

(단위 : 천원)

부 서 별	제1회 추경		당초예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
합 계	328,521,861	100.0	326,400,974	100.0	2,120,887	0.6
총 무 과	43,196,828	13.1	42,109,424	12.9	1,087,404	2.6
자치행정과	13,290,474	4.1	13,262,355	4.1	28,119	0.2
세 정 과	266,969,396	81.3	266,885,305	81.8	84,091	0.0
회 계 과	1,674,441	0.5	1,080,693	0.3	593,748	54.9
민 방 위 민원개선과	3,390,722	1.0	3,063,197	0.9	327,525	10.7

2. 부서별 세출예산안

가. 총무과

- 총무과 소관 일반회계 세출예산안은 431억 9,682만 8천원으로, 당초 예산 대비 2.6%인 10억 8,740만 4천원이 증가하였음.

[표-7] 총무과 세출예산안

(단위 : 천원)

부 서 별	제1회 추경		당초예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
합 계	43,196,828	100.0	42,109,424	100.0	1,087,404	2.6
사 업 비	14,118,046	32.7	13,049,366	31.0	1,068,680	8.2
행정운영비	29,078,782	67.3	29,060,058	69.0	18,724	0.0

- 사업비는 당초예산 대비 8.2%인 10억 6,868만원 증가하고, 행정운영비는 1,872만 4천원 소폭 증가하였음.

증가액은 직원휴양시설 확충, 청사시설 환경개선공사, 기록물 보존 관리사업 등 신규사업 발생과 당초예산 부족분인 공무원 교육훈련비 등을 반영한 것임.

[표-8] 세부사업별 예산안 내역

(단위 : 천원)

세부사업	제1회추경	당초예산	증감액	비고
구내식당운영	20,800	1,300	19,500	
도시가스 배관 보수	3,000	0	3,000	
식기세척기 물품 구입	17,800	1,300	16,500	
직원휴양시설 확충	100,000	0	100,000	
휴양시설(콘도)회원권 구매	100,000	0	100,000	
공무원 교육훈련	252,000	198,000	54,000	
공무원교육훈련 국외여비	252,000	198,000	54,000	
기록물 보존관리	244,000		244,000	
기록관리시스템 구축 평가수당	2,100	0	2,100	'09특별교부세 2억원
기록관리시스템 구축	241,900	0	241,900	
청사시설 보수 공사	1,031,180		1,031,180	
청사 노후시설 개보수 및 교체	962,000	0	962,000	
대회의실 환경개선공사	69,180	0	69,180	
인력운영비(무기계약근로자)	99,495	22,050	77,445	
고용보험부담금	99,495	22,050	77,445	

나. 자치행정과

□ 자치행정과 소관 일반회계 세출예산안은 132억 9,047만 4천원으로, 당초 예산 대비 0.2%인 2,811만 9천원 증가하였음

[표-9] 자치행정과 세출예산안

(단위 : 천원)

부 서 별	제1회추경		당초예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
합 계	13,290,474	100.0	13,262,355	100.0	28,119	0.2
사 업 비	13,158,958	99.0	13,124,321	99.0	34,637	0.3
행정운영비	131,516	1.0	138,034	1.0	△6,518	△4.7

□ 사업비는 당초예산 대비 0.3%인 3,463만 7천원 증가한 반면 행정운영비는 당초예산 대비 △4.7%인 651만 8천원 감소하였음.

증가액은 해당부서에 편성된 소규모 주민숙원사업과 도 종합자원봉사센터 운영 민간경상보조금 증액 등 3개 사업을 반영한 것임.

[표-10] 세부사업별 예산안 내역

(단위 : 천원)

세부사업	제1회추경	당초예산	증감액	비고
청주청원 발전방안 토론회 개최	10,000	0	10,000	주민숙원사업
방법용 CCTV 설치(자치단체자본보조)	70,000	0	70,000	주민숙원사업
도 종합자원봉사센터운영	12,000	0	12,000	

다. 세정과

- 세정과 소관 일반회계 세출예산안은 2,669억 6,939만 6천원으로, 당초 예산 대비 증가율 없이 8,409만 1천원 증가하였음.

[표-11] 세정과 세출예산안

(단위 : 천원)

부 서 별	제1회 추경		당초예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
합 계	266,969,396	100.0	266,885,305	100.0	84,091	0.0
사 업 비	266,899,123	99.9	266,811,613	99.9	87,510	0.0
행정운영비	70,273	0.1	73,692	0.1	△3,416	△4.6

- 사업비는 당초예산 대비 증가율 없이 8,751만원 증가한 반면 행정운영비는 당초예산 대비 △4.6%인 341만 6천원 감소하였음.

증가액은 지방세 체납액 징수 우수시군 주민숙원 사업비 지원을 위한 2009년도 지방예산 효율화방안 우수사례로 받은 재정 인센티브를 반영한 것임.

[표-12] 세부사업별 내역

(단위 : 천원)

세부사업	제1회추경	당초예산	증감액	비고
지방세정운영(자치단체자본보조)	100,000	0	100,000	
지방세 체납액 징수 우수시군 주민숙원 사업비 지원	100,000	0	100,000	'09특별교부세

마. 회계과

□ 회계과 소관 일반회계 세출예산안은 16억 7,444만 1천원으로, 당초 예산 대비 64.2%인 5억 9,374만 8천원 증가하였음.

[표-13] 회계과 세출예산안

(단위 : 천원)

부서별	제1회 추경		당초예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
합 계	1,674,441	100.0	1,080,693	100.0	593,748	64.2
사업비	1,551,584	92.7	950,427	87.9	601,157	63.3
행정운영비	122,857	7.3	130,266	12.1	△7,409	△5.7

□ 사업비는 당초예산 대비 63.3%인 6억 115만 7천원 증가하고 행정 운영비는 당초예산 대비 △5.7%인 740만 9천원 감소하였음.

증가액은 관사부지 매입비 6억원의 신규사업 발생과 당초예산 부족인 물품구입(pool), 관용차량 유지관리비를 반영한 것임

[표-14] 세부사업별 내역

(단위 : 천원)

세부사업	제1회추경	당초예산	증감액	비고
물품구입 지원	50,000	30,000	20,000	
정수·비정수 물품구입(POOL)	50,000	30,000	20,000	
관용차량 유지관리	177,692	171,200	6,492	
공공요금 및 제세(지동차세,보험료)	20,100	19,200	900	
차량선박비	157,592	152,000	5,592	
공유재산 유지관리	600,000	0	600,000	
관사 부지 매입비	600,000	0	600,000	

바. 민방위민원개선과

- 민방위민원개선과 소관 일반회계 세출예산안은 33억 9,072만 2천원으로, 당초예산 대비 10.7%인 3억 2,752만 5천원 증가하였음

[표-15] 민방위민원개선과 세출예산안

(단위 : 천원)

부 서 별	제1회 추경		당초예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
합 계	3,390,722	100.0	3,063,197	100.0	327,525	10.7
사 업 비	3,256,169	96.0	2,922,945	95.4	333,224	11.4
행정운영비	134,553	4.0	140,252	4.6	△5,699	△4.1

- 사업비는 당초예산 대비 11.4%인 3억 3,322만 4천원이 증가한 반면, 행정운영비는 당초예산대비 △4.1%인 569만 9천원이 감소하였음.

증가액은 충무시설 보수, 2009년도 재정인센티브 사업인 민방위 노후장비 교체 등 신규사업 발생을 반영한 것임.

[표-16] 단위사업별 내역

(단위 : 천원)

세부사업	제1회추경	당초예산	증감액	비고
민방위 노후장비 교체	50,000	0	50,000	
민방위노후장비 교체비 지원	10,000	0	10,000	'09특별교부세
민방위노후장비 교체	400,000	0	40,000	
충무시설 천장 및 벽면보수	300,000	0	300,000	

3. 검토의견

□ 2010년도 행정국 소관 일반회계 세출예산안은 3,285억 2,186만 1천원으로, 당초예산 3,214억 97만 4천원보다 0.6%인 21억 2,088만 7천원이 증가하였으며,

충청북도 일반회계 예산안 2조 5,281억 9,772만 6천원의 13.0%를 점유하고 있어 당초예산 점유 11.5%보다 1.5% 증가하였음.

□ 행정국 소관 부서 중 당초예산 대비 예산증액이 많은 부서는 회계과, 민방위민원개선과, 총무과로,

- 회계과는 당초예산 대비 64.2% 증가하였으며,

관사부지 매입 6억원, 정수·비정수 물품구입 2,000만원이 주된 증가 요인임.

- 민방위민원개선과는 당초예산 대비 10.7% 증가하였으며,

총무시설 천장 및 벽면보수 3억원, 2009년 지자체 합동평가 재정인센티브로 추진하는 민방위노후장비 교체 5,000만원이 주된 증가 요인임.

- 총무과는 당초예산 대비 2.6%가 증가하였으며

청사시설 보수 공사 10억 3,118만원, 직원휴양시설 회원권 구매 1억원, 무기계약근로자 고용보험부담금 7,744만 5천원, 2009년 지자체 합동평가 재정인센티브로 추진하는 기록물관리시스템 구축 2억 4,400만원 등이 주된 증가 요인임.

□ 행정국 소관 2010년도 제1회 추가경정 일반회계 세출예산안은 지방세 수 전망이 불투명하여 경상경비 등 예산절감액⁵⁾과 2009년도 재정인

센티브)에 따른 사업을 반영하여

도민과 함께 참여, 화합, 실천하는 ‘綠色道政 실현’을 위한 도정시책 추진과 각 부서별 기능에 맞는 사업예산 중심으로 편성한 것으로 판단됨.

그러나, 예산절감을 통한 긴축재정 운영과 효율적인 예산심사를 위해서 당초예산 대비 3천만원 이상 증액사업과 신규사업에 대해서는 사업의 타당성, 산출근거, 증감사유 등에 대해 보다 자세한 설명이 있어야 하겠음.

[표-17] 행정국 소관 3천만원 이상 증액 또는 신규사업

(단위 : 천원)

소관부서	세부사업	제1회 추경	당초예산	증감액
총 무 과	휴양시설(콘도)회원권 구매	100,000	0	100,000
	공무원 교육훈련 국외여비	252,000	198,000	54,000
	청사노후시설 개보수 및 교체	962,000	0	962,000
	대회의실 환경개선 공사	69,180	0	69,180
	고용보험부담금	99,495	22,050	77,445
회 계 과	관사부지 매입비	600,000	0	600,000
민방위민원개선과	총무시설 천장 및 벽면보수	300,000	0	300,000

5) 2010년 예산절감운영계획에 따른 절감편성목과 절감율(충청북도)

인건비 5%, 일반운영비 10%, 여비 5%~10%, 업무추진비 10%~20%, 의회비 10%, 재료비 5%, 연구개발비 10%, 일반보상금 10%, 민간이전 5%, 시설비및부대비 3%, 자산취득비 5%

6) 2009년도 지방자치단체 합동평가 재정인센티브 : 총무과 2억원, 민방위민원개선과 5천만원

2009년도 지방예산 효율화방안 우수사례 발표 재정인센티브 : 세정과 1억원