

2016. 7.

2016년도 제2회 충청북도 세입·세출 추가경정 예산안

검 토 보 고 서

[행정국 소관]



행 정 문 화 위 원 회
수석전문위원 손 윤 목

목 차

▣ 일반회계 세입예산안

1. 세입예산안 개요
2. 세목별 세입예산안 현황 분석
 - 가. 지방세 분석
 - 나. 세외수입 분석
 - 다. 보조금 분석
 - 라. 보전수입등및내부거래 분석
3. 검토의견

▣ 일반회계 세출예산안

1. 세출예산안 개요
2. 부서별 세출예산안 현황 분석
3. 명시이월 현황
4. 검토의견

일반회계 세입예산안

1. 세입예산안 개요

□ 행정국 소관 2016도 제2회 추가경정 일반회계 세입예산안은 991,252,037천원으로 기정예산 990,776,472천원의 0.05%인 475,565천원이 증가하였음.

□ 충청북도 일반회계 세입예산안 3,569,233,406천원의 27.77%를 점유하고 있으며

세입예산안 증가율은 0.05%로 충청북도 일반회계 세입예산 증가율 2.82%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	3,569,233,406	100.0	3,471,387,813	100.0	97,845,593	2.82
행정국	991,252,037	27.77	990,776,472	28.54	475,565	0.05
총 무 과	160,274	0.02	160,274	0.02	0	0
자치행정과	11,389,555	1.15	11,378,036	1.15	11,519	0.10
청년지원과	200,254	0.20	17,647	0.00	182,607	1,034.78
세 정 과	958,427,532	96.69	958,427,532	96.73	0	0
회 계 과	17,519,958	1.77	17,449,658	1.76	70,300	0.40
정보통신과	3,271,909	0.33	3,092,429	0.31	179,480	5.80
북부출장소	0	0	0	0	0	0
남부출장소	282,555	0.03	250,896	0.03	31,659	12.62

□ 행정국 소관 제2회 추가경정 일반회계 세입예산안은 지방세, 세외수입, 보조금, 보전수입등및내부거래 등으로 구성되어 있음.

○ 지방세는 863,100,000천원으로 기정예산 대비 증감이 없음.

○ 세외수입은 10,416,622천원으로 기정예산 10,150,535천원 보다 2.62%인 266,087천원이 증가하였음.

○ 보조금은 13,160,679천원으로 기정예산 12,989,505천원 보다 1.32%인 171,174천원이 증가하였음.

○ 보전수입등및내부거래는 104,574,736천원으로 기정예산 104,536,432천원 보다 0.04%인 38,304천원이 증가하였음.

[표-2] 세목별 세입예산안 현황

(단위 : 천원)

구 분	제2회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
합 계	991,252,037	100.0	990,776,472	100.0	475,565	0.05
지 방 세	863,100,000	87.07	863,100,000	87.11	0	0
세 외 수 입	10,416,622	1.05	10,150,535	1.03	266,087	2.62
보 조 금	13,160,679	1.33	12,989,505	1.31	171,174	1.32
보 전 수 입 등 및 내부거래	104,574,736	10.55	104,536,432	10.55	38,304	0.04

2. 세목별 세입예산안 현황 분석

가. 지방세 분석

□ 지방세는 863,100,000천원으로 기정예산 대비 증감이 없음.

나. 세외수입 분석

□ 세외수입 예산안은 10,416,622천원으로 기정예산 10,150,535천원 대비 2.62%인 266,087천원이 증가하였음.

[표-3] 세목별 세외수입 예산안 현황

(단위 : 천원)

구 분	제2회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
세외수입	10,416,622	100.0	10,150,535	100.0	266,087	2.62
경상적세외수입	6,129,629	58.84	6,123,700	60.33	5,929	0.10
임시적세외수입	4,286,993	41.16	4,026,835	39.67	260,158	6.46

○ 세외수입의 주요 증가요인은

- 임시적세외수입 중 자치행정과 소관 새마을지도자 자녀 학자금 17,474천원, 청년지원과 소관 2015년 출산장려금 지원사업 61,220천원, 정보통신과 소관 2015년도 초등학교 CCTV관제요원 인건비 142,895천원, 남부출장소 소관 생명농업특화지구 육성사업 31,659천원 등 시·도비반환금수입의 신규 계상이 주된 요인임.

【표-4】 주요 세외수입 증감 현황

(단위 : 천원)

항 목 별		세입 부기명	제2회 추경	기정예산	증감액
임시적 세외수입	기타 수입	새마을지도자 자녀 학자금 (시·도비반환금수입)	17,474	0	순증
		2015년 출산장려금 지원사업 (시·도비반환금수입)	61,220	0	순증
		2015년 초등학교 CCTV관제요원 인건비(시·도비반환금수입)	142,895	0	순증
		생명농업특화지구 육성사업 (시·도비반환금수입)	31,659	0	순증

다. 보조금 분석

- 보조금 예산안은 13,160,679천원으로 기정예산 12,989,505천원 대비 1.32%인 171,174천원이 증가하였음.

[표-5] 세목별 보조금 예산안 현황

(단위 : 천원)

구 분	제2회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
계	13,160,679	100	12,989,505	100	171,174	1.32
국고보조금	2,610,679	19.84	2,439,505	18.78	171,174	7.02
지역발전특별회계보조금	10,550,000	80.16	10,550,000	81.22	0	0

○ 주요 증가사유는

- 청년지원과 소관 지역맞춤형 일자리창출 지원사업 120,000천원, 회계과 소관 본관동 구조안정화 사업 70,000천원 등이 국비 확정 내시에 따라 증액 계상되었기 때문임.

[표-6] 주요 보조금 증감사업 현황

(단위 : 천원)

사 업 명	제2회 추경	기정예산	증 감	
			증감액	%
여권사무대행기관 운영 보조금	239,920	258,746	△18,826	△7.28
지역맞춤형 일자리창출 지원사업	120,000	0	120,000	순증
본관동 구조안정화 사업	70,000	0	70,000	순증

라. 보전수입등및내부거래 분석

- 보전수입등및내부거래 예산안은 104,574,736천원으로 기정예산 104,536,432천원 대비 0.04%인 38,304천원이 증가하였음.

[표-7] 세목별 보전수입등및내부거래 예산안 현황

(단위 : 천원)

구 분	제2회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
계	104,574,736	100	104,536,432	100	38,304	0.04
교육비특별회계전입금	1,338,495	1.28	1,314,600	1.26	23,895	1.82
국고보조금사용잔액	14,709	0.01	300	0	14,409	4,803.0
잉여금	88,227,532	84.37	88,227,532	84.40	0	0
시도지역개발기금예수금수입	14,994,000	14.34	14,994,000	14.34	0	0

○ 주요 증가사유는

- 정보통신과 소관 초등학교 CCTV 관제요원 인건비 23,895천원 증액에 따른 교육비특별회계전입금 증액과,
- 자치행정과 소관 생활공감정책모니터단 운영 등 3개 사업 10,498천원, 청년지원과 소관 저출산·고령사회 대비 국민인식개선 사업 1,143천원, 정보통신과 소관 정보격차해소사업 2,468천원 등의 국고보조금 사용잔액 계상이 주된 요인임.

[표-8] 주요 보전수입등및내부거래 증감사업 현황

(단위 : 천원)

사업명		제2회 추경	기정예산	증 감	
				증감액	%
교육비특별회계전입금	초등학교 CCTV 관제요원 인건비	1,233,495	1,209,600	23,895	1.98
국고보조금 사용잔액	생활공감정책 모니터단 운영	1,218	0	1,218	순증
	북한이탈주민 지역적응센터 운영	8,143	0	8,143	순증
	북한이탈주민 지역협의회 운영	1,137	0	1,137	순증
	저출산·고령사회 대비 국민인식 개선사업	1,143	0	1,143	순증
	정보격차해소사업	2,468	0	2,468	순증

3. 검토의견

□ 행정국 소관 2016년도 제2회 추가경정 일반회계 세입예산안은 991,252,037천원으로 기정예산 990,776,472천원의 0.05%인 475,565천원이 증가하였음.

□ 주요 증가사유를 보면

○ 세외수입에서 새마을지도자 자녀 학자금 17,474천원, 2015년 출산 장려금 지원사업 61,220천원, 2015년도 초등학교 CCTV관제요원 인건비 142,895천원, 생명농업특화지구 육성사업 31,659천원 등의 시·도비반환금수입과 기타이자수입 등 총 266,087천원이 증가하였음

- 보조금에서 지역맞춤형 일자리창출 지원사업 120,000천원, 본관동 구조안정화 사업 70,000천원 등 국비 확정 내시에 따라 총 171,174천원이 증가하였음.
- 보전수입등및내부거래에서 초등학교 CCTV 관제요원 인건비 23,895천원 증액에 따른 교육비특별회계전입금 증액과, 생활공감정책 모니터단 운영 등 3개 사업 10,498천원, 저출산·고령사회 대비 국민인식개선 사업 1,143천원, 정보격차해소사업 2,468천원 등의 국고보조금 사용잔액 계상 등으로 총 38,304천원이 증가하였음.
- 금번 행정국 소관 세입예산은 국고보조금사업 교부 확정분 및 교육비특별회계전입금 변경 확정분 반영, 지난년도 국고보조금 및 도비보조금 집행잔액 등을 반영한 것으로 특별한 이견은 없음.

일반회계 세출예산안

1. 세출예산안 개요

- 행정국 소관 2016년 제2회 추가경정 일반회계 세출예산안은 584,838,785천 원으로 기정예산 583,143,193천 원의 0.29%인 1,695,592천 원이 증가하였음.

[표-9] 세출예산안 규모

(단위 : 천원)

항 목 별	제2회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
합 계	584,838,785	100.0	583,143,193	100	1,695,592	0.29
정책사업비	536,420,996	91.72	534,963,488	91.74	1,457,508	0.27
행정운영경비	48,256,229	8.25	48,179,405	8.26	76,824	0.16
재무활동비	161,560	0.03	300	0	161,260	53,753.33

- 행정국 소관 일반회계 세출예산안은 충청북도 일반회계 세출예산안 3,569,233,406천 원의 16.39%를 점유하고 있으며,
- 예산증가율 0.29%는 충청북도 일반회계 예산증가율 2.82% 보다 낮은 증가율을 보이고 있음.

【표-10】 충청북도 일반회계와의 비교

(단위 : 천원 / %)

구 분	제2회 추경	기정예산	비교증감	증감률	점유비
충 청 북 도	3,569,233,406	3,471,387,813	97,845,593	2.82	100.0
행정국	584,838,785	583,143,193	1,695,592	0.29	16.39

□ 부서별 세출예산의 증감내역을 보면,

- 총무과 0.26%인 147,008천원, 자치행정과 1.03%인 155,097천원, 청년지원과 13.93%인 710,147천원, 회계과 0.42%인 87,800천원, 정보통신과 6.25%인 595,540천원이 증가하였으며,
- 세정과, 북부출장소, 남부출장소는 증감 내역이 없음.

[표-11] 부서별 세출예산안 규모

(단위 : 천원)

부 서 별	제2회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
합 계	584,838,785	100	583,143,193	100	1,695,592	0.29
총 무 과	56,305,861	9.63	56,158,853	9.63	147,008	0.26
자치행정과	15,198,876	2.60	15,043,779	2.58	155,097	1.03
청년지원과	5,807,544	0.99	5,097,397	0.87	710,147	13.93
세 정 과	470,117,581	80.38	470,117,581	80.62	0	0
회 계 과	21,163,959	3.62	21,076,159	3.61	87,800	0.42
정보통신과	10,127,999	1.73	9,532,459	1.64	595,540	6.25
북부출장소	1,048,603	0.18	1,048,603	0.18	0	0
남부출장소	5,068,362	0.87	5,068,362	0.87	0	0

2. 부서별 세출예산안 현황 분석

가. 총무과

- 총무과 소관 세출예산안은 56,305,861천원으로 기정예산 56,158,853천원 대비 0.26%인 147,008천원이 증가하였음.
- 주요 증가요인은 공무원 교육훈련 84,000천원, 지역인재 채용 20,000천원 등을 증액계상한 것임.

【표-12】 총무과 주요 증액사업 현황

(단위 : 천원)

사업명	제2회 추경	기정예산	증 감	
				%
구내식당 운영	49,007	44,662	4,345	9.73
공무원 교육훈련	1,954,696	1,870,696	84,000	4.49
지역인재 채용	615,572	595,572	20,000	3.36
공무원단체활동 지원	20,820	20,630	190	0.92

나. 자치행정과

- 자치행정과 소관 세출예산안은 15,198,876천원으로 기정예산 15,043,779천원 대비 1.03%인 155,097천원이 증가하였음.
- 주요 증가요인은 민간사회단체 지원 25,000천원, 자원봉사활성화사업 추진 100,000천원 등을 증액 계상한 것임.

【표-13】 자치행정과 주요 증감사업 현황

(단위 : 천원)

사 업 명	제2회 추경	기정예산	증 감	
				%
민간사회단체 지원	1,620,490	1,595,490	25,000	1.57
자원봉사활성화사업 추진	507,000	407,000	100,000	24.57
여권발급	61,408	72,467	△11,059	△15.26
여권대행기관 운영	203,502	211,269	△7,767	△3.68

다. 청년지원과

- 청년지원과 소관 세출예산안은 5,807,544천원으로 기정예산 5,097,397천원 대비 13.93%인 710,147천원이 증가하였음.
- 주요 증가요인은 청년 창업 활성화 지원 559,004천원, 지역맞춤형 일자리창출 지원사업 150,000천원 등을 증액 계상한 것임.

【표-14】 청년지원과 주요 증액사업 현황

(단위 : 천원)

사 업 명	제2회 추경	기정예산	증 감	
				%
청년 창업 활성화 지원	739,004	180,000	559,004	310.56
지역맞춤형 일자리창출 지원사업	150,000	0	150,000	신규

라. 회계과

- 회계과 소관 세출예산안은 21,163,959천원으로 기정예산 21,076,159천원 대비 0.42%인 87,800천원이 증가하였음.
- 주요 증가요인은 공유재산 유지관리 17,500천원, 본관동 구조안정화 사업 70,000천원 등을 증액 계상한 것임.

【표-15】 회계과 주요 증액사업 현황

(단위 : 천원)

사업명	제2회 추경	기정예산	증 감	%
공유재산 유지관리	8,618,115	8,600,615	17,500	0.20
본관동 구조안정화 사업	70,000	0	70,000	신규

마. 정보통신과

- 정보통신과 소관 세출예산안은 10,127,999천원으로 기정예산 9,532,459천원 대비 6.25%인 595,540천원이 증가하였음.
- 주요 증가요인은 생활방범용 CCTV 설치 20,000천원, 초등학교 CCTV 통합관제센터 연계사업 23,895천원, 인트라넷 장비 운영관리 402,400천원을 증액 계상한 것임.

【표-16】 정보통신과 주요 증액사업 현황

(단위 : 천원)

사업명	제2회 추경	기정예산	증 감	%
생활방범용 CCTV설치	204,000	184,000	20,000	10.87
초등학교 CCTV 통합관제센터 연계사업	1,233,495	1,209,600	23,895	1.98
인트라넷 장비 운영관리	546,339	143,939	402,400	279.56

3. 명시이월 현황

- 2016년도 행정국 소관, 명시이월 사업은 청년지원과 1개 사업 200,000천원이며, 명시이월액은 100,000천원으로 세부내역 다음과 같음.

[표-17] 부서별 명시이월 사업

(단위 : 천원)

(부서명)세 부 사 업	2016년도 예산	명시이월액	비고
청년지원과			
청년 정책의 제도적 기반 구축 (2030 총북청년비전수립 연구용역)	200,000	100,000	

4. 검토의견

- 행정국 소관 2016년 제2회 추가경정 일반회계 세출예산안은 584,838,785천원으로 기정예산 583,143,193천원 대비 0.29%인 1,695,592천원이 증가하였음.
- 부서별 세출예산의 증감내역을 보면,
 - 총무과 0.26%인 147,008천원, 자치행정과 1.03%인 155,097천원, 청년지원과 13.93%인 710,147천원, 회계과 0.42%인 87,800천원, 정보통신과 6.25%인 595,540천원이 증가하였으며,
 - 세정과, 북부출장소, 남부출장소는 증감 내역이 없음.
- 행정국 소관 2016년도 제2회 추가경정 일반회계 세출예산안은 국고보조금 교부확정분과 신설부서를 비롯한 각 부서별 현안 정책사업을 중심으로 편성한 것으로 판단됨.

- 다만, 재정운영의 건전성 확보와 효율적인 예산심사를 위해
 - 【표-18】 의 20%이상 증액사업 및 신규사업에 대한 증액사유
 - 【표-17】 의 명시이월이 예상되는 ‘2030 충북청년비전수립 연구용역’에 대한 명시이월 사유와 사업의 완료 일정
 - 【표-19】 의 남부출장소 ‘관상어 ICT융복합 육종센터 건립’ 사업의 편성목 변경 사유 등에 대한 자세한 설명이 필요함.

【표-18】 행정국 소관 20% 이상 증액사업 또는 신규사업

(단위 : 천원)

사 업 명	제2회추경	기정예산	증 감	
				%
자치행정과				
자원봉사 활성화 사업 추진	507,000	407,000	100,000	24.57
청년지원과				
청년 창업 활성화 지원	739,004	180,000	559,004	310.56
지역맞춤형 일자리창출 지원사업	150,000	0	150,000	신규
회계과				
본관동 구조안정화 사업	70,000	0	70,000	신규
정보통신과				
인트라넷 장비 운영관리	546,339	143,939	402,400	279.56

【표-19】 남부출장소 증감사업 현황

(단위 : 천원 / %)

세부사업	편성목	제2회추경	기정예산	비교증감	
				증감률	
합 계		500,000	500,000	0	0
관상어 ICT융복합 육종센터 건립	시설비및부대비	0	500,000	△500,000	△100
	자치단체등자본이전	500,000	0	500,000	100