

2017. 8. 30.(수)
제1차 행정문화위원회

2017년도 제2회 충청북도 세입·세출 추가경정예산안

검 토 보 고 서

[행정국 소관]



행 정 문 화 위 원 회
수석전문위원 김 창 호

목 차

▣ 일반회계 세입예산안

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

▣ 일반회계 세출예산안

1. 세출예산안 개요
2. 부서별 세출예산안 현황
3. 검토의견

일반회계 세입예산안

1. 세입예산안 개요

- 행정국 소관 2017도 제2회 추가경정 일반회계 세입예산안은 1조 715억 9,821만 9천원으로 기정예산 1조 715억 47만 9천원의 0.01%인 9,774만원이 증가하였음.
- 충청북도 일반회계 세입예산안 3조 9,198억 6,028만 7천원의 27.3%를 점유하고 있음.

[표-1] 행정국 세입예산안 총괄 규모

(단위 : 천원)

구 분	제2회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
충청북도	3,919,860,287		3,723,460,369		196,399,918	5.3
행정국	1,071,598,219	27.3	1,071,500,479	28.8	97,740	0.01
총 무 과	162,000		162,000		0	0.0
자치행정과	11,428,181		11,428,181		0	0.0
청년지원과	78,572		23,832		54,740	229.7
세 정 과	1,054,054,130		1,054,054,130		0	0.0
회 계 과	2,632,814		2,632,814		0	0.0
정보통신과	3,123,168		3,119,522		3,646	0.1
북부출장소	0		0		0	0
남부출장소	119,354		80,000		39,354	49.2

- 행정국 소관 제2회 추가경정 일반회계 세입예산안은 지방세, 세외수입, 보조금, 보전수입등및내부거래 등으로 구성되어 있음.
- 지방세는 9,457억 2,600만원으로 기정예산 대비 증감이 없음.
- 세외수입은 95억 1,480만 5천원으로 기정예산 94억 1,706만 5천원의 1.0%인 9,774만원이 증가하였음.
- 보조금은 124억 3,566만 8천원으로 기정예산 대비 증감이 없음.
- 보전수입등및내부거래는 1,039억 2,174만 6천원으로 기정예산 대비 증감이 없음.

[표-2] 세목별 세입예산안 현황

(단위 : 천원)

구 분	제2회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
합 계	1,071,598,219	100.0	1,071,500,479	100.0	97,740	0.01
지 방 세	945,726,000	88.2	945,726,000	88.2	0	0.0
세 외 수 입	9,514,805	0.9	9,417,065	0.9	97,740	1.0
보 조 금	12,435,668	1.2	12,435,668	1.2	0	0.0
보전수입등 및내부거래	103,921,746	9.7	103,921,746	9.7	0	0.0

2. 세목별 세입예산안 현황

가. 지방세 분석

□ 지방세는 9,457억 2,600만원으로 기정예산 대비 증감이 없음.

나. 세외수입 분석

□ 세외수입은 95억 1,480만 5천원으로 기정예산 94억 1,706만 5천원 대비 1.0%인 9,774만원이 증가하였음.

[표-3] 세목별 세외수입 예산안 현황

(단위 : 천원)

구 분	제2회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
세외수입	9,514,805	100	9,417,065	100	97,740	1.0
경상적세외수입	5,185,833	54.5	5,184,791	55.1	1,042	0.0
임시적세외수입	4,328,972	45.5	4,232,274	44.9	96,698	2.3

○ 세외수입의 주요 증가요인은

- 경상적세외수입은 정보격차해소사업 집행잔액 이자수입 104만 2천원을 증액하였고
- 임시적세외수입은 기타수입으로 출산장려금 지원사업 등 3개 사업의 시도비반환금 9,649만 4천원, 그외수입으로 정보화 격차해소사업 집행잔액 반환금 20만 4천원을 각각 증액하였음.

【표-4】 주요 세외수입 증가 현황

(단위 : 천원)

항 목 별		세입 부기명	제2회 추경	기정예산	증감액
경상적 세외수입	이자 수입	정보격차해소사업	1,042	0	1,042
임시적 세외수입 (기타수입)	시도비 반환금 수입	출산장려금 지원사업	54,740	0	54,740
		정보화마을 운영활성화 사업	2,400	0	2,400
		생명농업특화지구 육성사업	39,354	0	39,354
	그외 수입	정보격차해소사업	204	0	204

다. 보조금 분석

□ 보조금은 124억 3,566만 8천원으로 기정예산 대비 증감이 없음.

라. 보전수입등및내부거래 분석

□ 보전수입등및내부거래는 9,457억 2,600만원으로 기정예산 대비 증감이 없음.

3. 검토의견

□ 행정국 소관 2017도 제2회 추가경정 일반회계 세입예산안은 1조 715억 9,821만 9천원으로 기정예산 1조 715억 47만 9천원의 0.01%인 9,774만원이 증가하였음.

□ 주요 증감사유를 보면

○ 세외수입에서

- 정보격차해소사업 집행잔액 이자수입 104만 2천원,
- 출산장려금 지원사업 등 3개 사업의 시도비반환금 9,649만 4천원,
- 정보격차해소사업 집행잔액 반환금 20만 4천원을 각각 증액 계상하였음.

- 금번 행정국 소관 세입예산은 2016년도 보조금에 대한 집행잔액 및 이자수입 반환금 수입 등을 반영한 것으로 특별한 이견은 없음.

일반회계 세출예산안

1. 세출예산안 개요

- 행정국 소관 2017년 제2회 추가경정 일반회계 세출예산안은 5,884억 2,783만 4천원으로 기정예산 5,868억 8,512만원의 0.3%인 15억 4,236만 3천원이 증가하였음.

[표-5] 세출예산안 규모

(단위 : 천원)

항 목 별	제2회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
합 계	588,427,834	100.0	586,885,120	100.0	1,542,714	0.3
정 책 사업비	535,047,242	90.9	533,514,879	90.9	1,542,363	0.3
행정운영경비	51,263,065	8.7	51,263,065	8.7	0	0.0
재무활동비	2,117,527	0.4	2,107,176	0.4	10,351	0.5

- 행정국 소관 제2회 추가경정 일반회계 세출예산안의 항목별 증감 현황을 보면
 - 사업비는 5,350억 4,724만 2천원으로 기정예산 대비 0.3%인 15억 4,236만 3천원이 증가하였고
 - 행정운영경비는 512억 6,306만 5천원으로 기정예산 대비 증감이 없으며,
 - 재무활동비는 21억 1,752만 7천원으로 기정예산 대비 0.4%인 1,035만 1천원이 증가함.

- 행정국 소관 일반회계 세출예산안은 충청북도 일반회계 세출예산안 3조 9,198억 6,028만 7천원의 15.0%를 점유하고 있으며, 0.3%의 예산증가를 보임.

【표-6】 충청북도 일반회계와의 비교

(단위 : 천원 / %)

구 분	제2회 추경	기정예산	비교증감	증감률	점유비
충청북도	3,919,860,287	3,723,460,369	196,399,918	5.3	
행정국	588,427,834	586,885,120	1,542,714	0.3	15.0

- 부서별 세출예산의 증감 내역을 보면
 - 총무과 0.1%, 자치행정과 0.2%, 청년지원과 14.5%, 회계과 9.4%, 정보통신과 0.4% 각각 증가하였으며
 - 세정과, 북부출장소, 남부출장소는 변동사항 없음.

【표-7】 부서별 세출예산안 규모

(단위 : 천원)

부서별	제2회 추경		기정예산		증감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
합계	588,427,834	100	586,885,120	100	1,542,714	0.3
총무과	59,687,986	10.1	59,609,447	10.2	78,539	0.1
자치행정과	17,032,531	2.9	17,001,531	2.9	31,000	0.2
청년지원과	5,334,526	0.9	4,660,526	0.8	674,000	14.5
세정과	483,247,922	82.1	483,247,922	82.3	0	0.0
회계과	8,386,976	1.4	7,665,382	1.3	721,594	9.4
정보통신과	9,247,160	1.6	9,209,579	1.6	37,581	0.4
북부출장소	1,109,327	0.2	1,109,327	0.2	0	0.0
남부출장소	4,381,406	0.8	4,381,406	0.7	0	0.0

2. 부서별 세출예산안 현황

□ 행정국 부서별 세출예산안의 주요 증감현황은 [표-8]와 같음.

[표-8] 부서별 주요 증감현황

(단위 : 천원)

부서명	세 부 사 업	제2회추경	기정예산	증 감	
					%
총무과	인사고료자 지원(주택보조비)	243,200	343,200	△100,000	△29.1
	지역인재채용(인건비) - 시험장 준비 인부임 - 편집실 취사 인부임	21,645	12,416	9,229	74.3
	지역인재채용(일반운영비) - 수용비, 각종시험 제수당, 출제수당, 임차료	510,100	380,790	129,310	34.0
	지역인재채용(자치단체등이전) - 시험문제 위탁출제	203,898	163,898	40,000	24.4
자 치 행정과	충청북도새마을회 회관 보수공사	7,000	0	7,000	순증
청 년 지원과	충북형 청년내일채움 공제사업	500,000	0	500,000	순증
	중견기업-소기업간 청년임금 격차해소 지원사업	100,000	0	100,000	순증
	중소기업 청년일자리 체험 지원사업	50,000	0	50,000	순증
	충북 청년해외비즈니스 역량 강화 사업	24,000	0	24,000	순증
회계과	공용차량 대체구입	79,824	114,000	△34,176	30.0
	전기저상버스 충전기 구축사업비	200,000	0	200,000	순증
	전기자동차 신규 구입비	48,000	0	48,000	순증
	전기저상버스 신규 구입비	500,000	0	500,000	순증

※ 세정과, 북부·남부출장소 해당 없음 / 국고보조 반환금 제외

3. 검토의견

- 행정국 소관 2017년 제2회 추가경정 일반회계 세출예산안은 5,884억 2,783만 4천원으로 기정예산 5,868억 8,512만원 대비 0.3%인 15억 4,236만 3천원이 증가하였음.

- 총무과는 기정예산 대비 0.1%인 7,853만 9천원 증가하였음.
 - 인사교류자 지원 1억원 감액
 - 지역인재 채용 1억 7,853만 9천원 증액

- 자치행정과는 기정예산 대비 0.2%인 3,100만원 증가하였음.
 - 충청북도새마을회 회관 보수공사 등 민간사회단체 지원 3,100만원 증액

- 청년지원과는 기정예산 대비 14.5%인 6억 7,400만원 증가하였음.
 - 충북형 청년내일채움 공제사업 5억원,
 - 중견기업-소기업간 청년임금 격차해소 지원사업 1억원,
 - 중소기업 청년일자리 체험 지원사업 5천만원,
 - 충북 청년해외비즈니스 역량 강화 사업 2,400만원을 각각 신규 계상

- 회계과는 기정예산 대비 9.4%인 7억 2,159만 4천원 증가하였음.
 - 공용차량대체구입 3,417만 6천원 감액
 - 전기저상버스 충전기 구축사업비 2억원 증액
 - 전기차 및 전기저상버스 신규 구입 5억 4,800만원 증액
 - 국고보조금 반환금 777만원 증액

- 정보통신과는 기정예산 대비 0.4%인 3,758만 1천원 증가하였음.
 - ICT기반 통신융합서비스제공 3,500만원 증액
 - 국고보조금 반환금 258만 1천원 증액

- 행정국 소관 2017년도 제2회 추가경정 일반회계 세출예산안은 새정부 일자리 확대정책에 따라 지역인재채용 사업, 청년일자리 창출사업, 중소기업 임금격차 해소 지원 사업 등 부서별 현안 정책사업 중심으로 편성하였음.

- 다만, 재정운용의 건전성 확보와 효율적인 예산심사를 위해서 **【표-8(8페이지)】** 신규사업 및 20%이상 증감사업에 대하여는 사업의 타당성, 산출근거, 증액사유, 시급성에 대해 보다 자세한 설명이 있어야 하겠음.