

2011년도 제3회 추가경정 세입세출예산안

# 검 토 보 고 서

(행정국 소관)

행 정 문 화 위 원 회

수석전문위원 손 자 용

# 일반회계 세입예산안

## 1. 세입예산안 개요

- 2011년도 제3회 추가경정예산 행정국 소관 일반회계 세입예산안은 7,029억 5,172만 6천원으로, 기정예산 6,579억 2,937만 5천원 보다 6.8%인 450억 2,235만 1천원이 증가하였음.

[표-1] 일반회계 세입예산안

(단위 : 천원)

부 서 별	예산액		기정액		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
합 계	702,951,726	100.0	657,929,375	100.0	45,022,351	6.8
총 무 과	188,696	0.0	188,696	0.0	0	0
자치행정과	1,666,030	0.2	1,653,010	0.3	13,020	0.8
세 정 과	684,064,929	97.3	639,064,929	97.2	45,000,000	7.0
회 계 과	4,321,020	0.6	4,321,020	0.7	0	0
체육진흥과	12,711,051	1.8	12,701,720	1.9	9,331	0.1

- 2011년도 제3회 추가경정예산 일반회계 세입예산안을 부서별로 보면,
  - 세정과가 6,840억 6,492만 9천원으로 기정액 6,390억 6,492만 9천원보다 7.0%인 450억원이 증가하고, 자치행정과가 16억 6,603만원으로 기정액 16억 5,301만원보다 0.8%인 1,302만원이 증가하였으며, 체육진흥과가 127억 1,105만 1천원으로 기정액 127억 172만원보다 0.1%인 933만 1천원이 증가하였음.
  - 총무과는 1억 8,869만 6천원, 회계과는 43억 2,102만원으로 기정액과 동일함.

## 2. 종합 검토의견

□ 2011년도 행정국 제3회추가경정 일반회계 세입예산안은 제2회 추경 이후 중앙정부로부터 내시된 국고보조금의 증액, 전년도 도비보조금에 대한 집행잔액 반환금 수입 등을 증액계상하고 2011년 지방세 초과징수 예상분을 세입조치하는 것으로, 국고보조금 및 도비보조금 반환금수입 등에 대해서는 이의가 없으나, 2011년 지방세 초과징수분은 2회 추경에 반영하여 투자재원으로 활용하여야 하나 금번 3회 추경에 계상함으로써 재원의 사장을 초래하고 있는바 도 재정의 효율적 활용을 위해 정확한 세수추계가 필요함.

[표-2] 부서별 세입예산안 변동

(단위 : 천원)

세 입 과 목			예산액	기정액	증 감
자치 행정과	국고 보조금	대평양전쟁전후 국외강제 동원 희생자지원	102,157	89,137	13,020
세정과	지방세 수입	계	634,700,000	589,700,000	45,000,000
		취득세	337,680,000	300,680,000	37,000,000
		등록면허세	30,000,000	26,200,000	3,800,000
		지역자원시설세	23,600,000	19,400,000	4,200,000
체육 진흥과	세의 수입	도비보조금 반환금(집행잔액)	570,000	560,669	9,331

# 일반회계 세출예산안

## 1. 세출예산안 개요

- 행정국 소관 2011도 제3회 추가경정 일반회계 세출예산안은 4,142억 5,817만 4천원으로 기정예산 4,021억 5,121만 4천원보다 3.0%인 121억 696만원이 증가하였음.

[표-3] 세출예산안 규모

(단위 : 천원)

부 서 별	예산액	기정액	증 감		비고
			증감액	%	
행 정 국	414,258,174	402,151,214	12,106,960	3.0	
총 무 과	39,439,923	39,389,283	50,640	0.1	
자치행정과	6,180,353	6,159,133	21,220	0.3	
세 정 과	311,542,996	299,433,996	12,109,000	4.0	
회 계 과	6,922,739	6,846,639	76,100	1.1	
체육진흥과	49,438,753	49,438,753	0	0	
북부출장소	733,410	883,410	△150,000	△17.0	

- 총무과의 제3회추경 세출예산안은 394억 3,992만 3천원으로 기정 예산 393억 8,928만 3천원보다 0.1%인 5,064만원이 증가하였으며,

- 자치행정과의 제3회추경 세출예산안은 61억 8,035만 3천원으로 기정예산 61억 5,913만 3천원보다 0.3%인 2,122만원이 증가하였으며,
- 세정과의 제3회추경 세출예산안은 3,115억 4,299만 6천원으로 기정예산 2,994억 3,399만 6천원보다 4.0%인 121억 900만원이 증가하였으며,
- 회계과의 제3회추경 세출예산안은 69억 2,273만 9천원으로 기정예산 68억 4,663만 9천원보다 1.1%인 7,610만원이 증가하였으며,
- 체육진흥과의 제3회추경 세출예산안은 기정예산과 변동사항이 없음.
- 북부출장소의 제3회추경 세출예산안은 7억 3,341만원으로 기정예산 8억 8,341만원보다 17.0%인 1억 5,000만원이 감소하였음.

## 2. 세출예산안 분석

### 가. 행정국 소관 증액 사업

[표-4] 행정국 소관 증액 사업

(단위 : 천원)

세부사업명	예산액	기정액	증감	비고
직원 영유아 보육비	633,740	607,100	26,640	
정년 및 명예퇴직자 기념품	92,000	68,000	24,000	
직무발명 보상금	12,950	4,750	8,200	
대평양전쟁전후 강제동원 희생자지원	538,268	525,248	13,020	
시군 징수교부금 교부	14,180,810	12,830,810	1,350,000	
시군 재정보전금 교부	176,750,757	165,991,757	10,759,000	
관용차량 유지관리(차량선박비)	170,205	158,205	12,000	
공유재산교환(음성군)	64,100	0	64,100	

### 나. 행정국 소관 감액사업

[표-5] 행정국 소관 감액 사업

(단위 : 천원)

세부사업명	예산액	기정액	증감	비고
북부출장소 청사 신축 설계비	0	150,000	△ 150,000	

## 다. 행정국 소관 명시이월사업

[표-5] 행정국 소관 명시이월 사업

(단위 : 천원)

세부사업명	계	국비	도비	명시이월액
개방관사 시설개선 사업	962,000	0	962,000	962,000

\* 개방관사 시설개선사업의 설계 및 시공기간 부족('11.9.16~'12.3.29)

\* 과업추가(화장실 증축)에 따라 공사기간 추가 소요

### 3. 검토의견

제3회 추경(정리추경)은 지방세 추가징수에 따른 징수교부금 및 시군 재정보전금 증액, 국고보조금 증액에 따른 사업비 증액, 신규사업비등을 증액계상하고, 제3회 추경시 감액된 예산을 일반예비비로 증액 조치한 것으로 특별한 이견은 없음.

다만, 신규사업과 전액 삭감사업 등의 다음 사업에 대해서는 자세한 설명이 필요함.

- 공유재산 교환 : 6,410만원(신규)
- 북부출장소 청사 신축 설계비 : 1억 5천만원 삭감(전액삭감)