

2010년도 세입세출예산안
검 토 보 고 서
(행 정 국 소 관)



행 정 소 방 위 원 회
수석전문위원 양 권 석

- 보고순서 -

□ 일반회계 세입예산안

1. 세입예산안 개요
2. 지방세 분석
3. 세외수입 분석
4. 보조금 분석
5. 검토의견

□ 일반회계 세출예산안

1. 세출예산안 개요
2. 부서별 세출예산안
3. 검토의견
4. 수정예산안

일반회계 세입예산안

1. 세입예산안 개요

□ 2010년도 행정국 소관 일반회계 세입예산안은 지방세, 세외수입, 국고 보조금으로 구성되어 있으며,

일반회계 세입예산안은 6,410억 8,453만 8천원으로 2009년도 예산 5,951억 1,001만 9천원 보다 7.7%인 459억 7,451만 9천원이 증가하였음.

[표-1] 세입예산안 규모

(단위 : 천원)

구 분	2010년도		2009년도		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
합 계	641,084,538	100.0	595,110,019	100.0	45,974,519	7.7
지 방 세	596,440,000	93.0	493,840,000	83.0	102,600,000	20.8
세외수입	41,657,949	6.5	96,937,164	16.3	△55,279,215	△57.0
보 조 금	2,986,589	0.5	4,332,855	0.7	△1,346,266	△31.1

□ 지방소비세 신설은 자치단체의 안정적 세원으로 됨에 따라 경기 변동 영향을 받는 취득세와 등록세는 지방세 비중이 73%에서 59%로 줄어 들면서 지방세입안 구성비율이 변화됨.

정부의 부가가치세 5%를 재원으로 신설되는 지방소비세는 지방세

17%라는 큰 비중을 차지함에 따라 지방재정의 실질적인 확충을 위한 지방세원임.

정부의 경기 활성화를 위한 감세정책 등 지방세입 감소가 예상되지만, 국내외 경기의 점진적 회복추세와 침복단지 오송유치에 따른 심리, 청주 사직지구 등의 대단위 공동주택 입주 등 부동산 경기가 완만하게 회복됨으로 지방세입의 소폭 증가가 예상됨.

부동산 경기의 완만한 회복 및 지방소비세 신설 등으로 집행부에서는 2009년도 지방세 보다 20.8%를 증폭으로 증가하는 세수추계를 하고 있음.

이는 최근 5년 동안의 지방세 증가율과 비교하여 볼 때 가장 높은 증가율이라고 하겠음.

[표-2] 지방세 증가추이

(단위 : 천원)

구 분	2006년	2007년	2008년	2009년	2010년
예산액	384,999,000	455,760,000	475,810,000	493,840,000	596,440,000
증가율		18.4%	4.4%	3.8%	20.8%

□ 세외수입은 전년도에 비해 크게 줄어들어 57.0%인 552억 7,921만 5천 원이 감소하였으며 주된 감소사유는 예산조기 집행에 따른 유휴자금 감소와 정부의 저금리 정책으로 인한 이자수입 감소임.

□ 보조금은 전년도에 비해 상대적으로 크게 줄어들어 31.1%인 13억 4,626만 6천원이 감소하였으며 주된 감소사유는 진실화해를 위한 과거사 정리 위원회 지원의 국비사업 마무리와 노근리사건 지원의 국비

사업 연차계획에 따라 보조금이 감소했기 때문인 것으로 사료됨.

- 노근리사건 지원사업 △1,501,283천원
- 진실화해를 위한 과거사정리 위원회 △245,541천원

□ 행정국 소관 일반회계 세입예산안 6,410억 8,453만 8천원은 충청북도 일반회계 세입예산안 2조 4,722억 8,650만 8천원의 25.9%를 점유하고 있으며,

[표-3] 충청북도 일반회계와 비교

(단위 : 천원/ %)

구 분	2010년	2009년	증감액		점유비
충청북도	2,472,286,508	2,222,410,833	249,875,675	11.2	100.0
행 정 국	641,084,538	595,110,019	45,974,519	7.7	25.9

세입예산안 증가율 7.7%는 충청북도 일반회계 예산증가율 11.2%보다 다소 낮게 나타나고 있음.

2. 지방세 분석

□ 2010년도 지방세 세입예산안은 5,964억 4천만원으로 2009년도 예산 4,938억 4천만원 보다 20.8%인 1,026억원이 증가하였음.

[표-4] 지방세 세목별 예산안

(단위 : 천원)

구 분	2010년		2009년		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
합 계	596,440,000	100.0	493,840,000	100.0	102,600,000	20.8
보 통 세	457,470,000	76.7	361,100,000	73.1	96,370,000	26.7
취 득 세	171,970,000	37.6	178,460,000	36.1	△6,490,000	△3.6
등 록 세	181,780,000	39.7	180,420,000	36.5	1,360,000	0.8
면 허 세	2,220,000	0.5	2,220,000	0.4	0	0.0
지방소비세	101,500,000	22.2	-	-	101,500,000	100.0
목 적 세	132,210,000	22.2	126,510,000	25.6	5,700,000	4.5
공동시설세	17,080,000	12.9	16,380,000	3.3	700,000	4.3
지역개발세	2,320,000	1.8	2,550,000	0.5	△230,000	9.0
지방교육세	112,810,000	85.3	107,580,000	21.8	5,230,000	4.9
지난년도수입	6,760,000	1.1	6,230,000	1.3	530,000	8.5

[표-5] 세입추계 착안사항

예산과목		검토(예시)사항
지방 세	취득세 등록세	- 공시지가 상승율 - 평균신장율 - 부동산경기(토지거래, 건축허가 등) 및 자동차 등록사항 등
	면허세	- 과세대상 및 기준 - 각종인·허가, 신고, 등록 등 추이분석
	지방소비세	- 정부의 부가가치세 5% - 민간최종소비지출비중, 지역별 가중치를 반영
	공동시설세	- 평균신장율 - 재산세 증가요인 중 부과대상 연계 검토
	지역개발세	- 과세대상 및 기준(지하수, 온천수 등 사용량 추이)
	지방교육세	- 해당세목(6개세목) 세율적용
	과년도수입	- 당해연도 징수목표액(체납액 심층분석 필요)
경상 적 세 외 수 입	재산임대 수입	- 유무상 임대재산, 유희재산 및 임대가능재산 검토
	사용료 수수료 사업수입	- 현실화계획 - 각종 징수조례 등 근거법령의 개·제정 사항 - 신규발생수입원 등
	징수교부금 수입	- 각종 부담금 등에 대한법정요율 적용 - 추가징수분에 대한 정산분 등
	이자수입	- 전체세입규모 전망 - 공공채 금리 등 은행금리 전망
	재산매각 수입	- 당해연도 공유재산관리계획 파악 - 도시계획관련 법규 등 각 개별법에 의해 매각 되는 재산 검토
	과년도수입	- 체납액 심층 분석 필요
	잡수입	- 수입내용과 성질을 면밀히 검토 정당한 세입 항목 계상 필요

가. 취득세

□ 2010년도 취득세 세입예산안은 1,719억 7천만원으로 대단위 공동주택 준공 증가 등 증가요인에 비해 미분양 주택 세율 인하 등 감소요인으로 지난해에 이어 3.6%가 감소할 것으로 집행부에서는 추계하고 있음.

[표-6] 취득세 증가추이

(단위 : 천원/ %)

구 분	2006년	2007년	2008년	2009년	2010년
예산액	130,949,000	176,870,000	182,060,000	178,460,000	171,970,000
증가율		35.1	2.9	△2.0	△3.6

[표-7] 취득세 추계내역

○ 주요 증가요인

- 공동주택 준공 및 입주 증가(증 1,175세대) 8,755백만원
- ('09년 2,710세대→'10년 3,885세대) 2,937
- 차량등록대수 5년간 평균증가율 3.7% 5,818

○ 주요 감소요인 △15,245백만원

- 미분양 주택(4,998세대) 세율인하(1.0%→0.5%) △6,247
- 부동산 거래 감소(감 8,410건) △8,998
- ('09년 83,623건→'10년 75,213건)

○ 증감액 = 증가요인-감소요인 △6,490백만원

○ 추계액 = '09예산액 - 감소액 171,970백만원
 = 178,460 - 15,245

나. 등록세

□ 2010년도 등록세 세입예산안은 1,817억 8천만원으로 등록세는 취득세와 마찬가지로 부동산 거래세이므로, 추계시 고려 사항이 동일하며, 증가율은 0.8%로 가장 낮은 증가율을 보이고 있음.

[표-8] 등록세 증가추이

(단위 : 천원/ %)

구 분	2006년	2007년	2008년	2009년	2010년
예산액	145,969,000	165,170,000	173,130,000	180,420,000	181,780,000
증가율		13.5	4.8	4.2	0.8

[표-9] 등록세 추계내역

○ 주요 증가요인	16,605백만원
- 공동주택 준공 및 입주 증가(증 1,175세대) (‘09년 2,710세대→’10년 3,885세대)	2,937
- 차량등록대수 5년간 평균증가율 3.7%	13,668
○ 주요 감소요인	△15,245백만원
- 미분양 주택(4,998세대) 세율인하(1.0%→0.5%)	△6,247
- 부동산 거래 감소(감 8,410건) (‘09년 83,623건→’10년 75,213건)	△8,998
○ 증감액 = 증가요인-감소요인	1,360백만원
○ 추계액 = ‘09예산액 + 증감액 = 180,420 + 1,360	181,780백만원

다. 면허세

- 2010년도 면허세 세입예산안은 22억 2천만원으로 2009년도 예산 22억 2천만원과 동일하게 추계하였음.

[표-10] 면허세 증가추이

(단위 : 천원/ %)

구 분	2006년	2007년	2008년	2009년	2010년
예 산 액	2,420,000	2,450,000	2,420,000	2,220,000	2,220,000
증 가 율	6.6	1.2	△1.2	△8.3	0.0

각종 인·허가(음식점 영업허가, 건축허가 등)에 좌우되는 것으로 최근 3년간의 평균 징수액(2,298백만원)과 2009년도 징수 전망액(2,060백만원) 감안한 것임.

[표-11] 면허세 추계내역

- **주요 증감요인** **증감없음**
 - 3년간 평균 징수액(2,298백만원) 및 2009년도 징수전망액(2,060백만원) 고려 전년도 동일

- **추계액 = '09년도 당초예산액 + 증감액** **2,220백만원**
 - = 2,220백만원 + 0**

※ 면허세는 정기분 점유율(67% 정도)이 크고, 각종 인허가(음식점, 건축 허가 등)에 좌우됨.

라. 지방소비세

- 2010년 신설세목인 지방소비세 세입예산안은 1,015억원으로 우리도 지역별 차등 가중치를 적용하여 산출한 4.554%를 적용하여 추계하였음.

[표-12] 지방소비세 추계적용

(단위 : 천원/ %)

구분	'07 민간 최종소비지출액	지역별 가중치 적용			
		가중치	민간최종소비 지출액	비율 (%)	지방소비세
전국계	4,887,587,900,000	-	86,002,140,900,000	100.0	2,435,000,000
충북	13,056,200,000	300	3,916,854,000,000	4.554	110,889,000

※ 지역별 가중치 : 수도권 100%, 비수도권 광역시 200%, 비수도권 도 300%

국세인 부가가치세의 5%를 지방세로 전환하는 신설세목으로 통계청에서 발표하는 민간최종소비지출액을 기준으로 지역간 재원불균형을 완화하고 재정이 열악한 지방에 좀 더 많은 재원이 배분될 수 있도록 지역별로 차등 가중치를 적용하는 것임.

[표-13] 지방소비세 추계내역

□ 주요 증가요인

- 통계청 민간최종소비지출액에 지역별 가중치 적용
(충북 가중치 4.554% 적용)

101,500백만원

□ 추계액 = 정부 '10년 부가가치세 5% × 4.554%

$$= 2,435,000 \text{ 백만원} \times 4.554\% \times (11/12 \text{ 개월})$$

101,500백만원

※ 충북 가중치 4.554% = (충북 민간최종소비 지출액 × 비수도권 가중치 300%) / 전국계 민간최종소비 지출액

※ 부가가치세 1월분이 지방소비세로 세입은 2월부터 발생하여 11개월분만 반영

마. 공동시설세

- 2010년도 공동시설세 세입예산안은 170억 8천만원으로 2009년도 예산 163억 8천만원 보다 4.3%가 증가하였음.

[표-14] 공동시설세 추이

(단위 : 천원/ %)

구 분	2006년	2007년	2008년	2009년	2010년
예산액	11,496,000	12,100,000	13,420,000	16,380,000	17,080,000
증가율		5.3	10.9	22.1	4.3

공동시설세는 소방시설, 오물처리시설, 수리시설, 기타 공공 시설에 필요한 비용에 충당하기 위하여 그 시설로 인하여 이익을 받는 자에게 부과하는 지방세로, 공동주택 신축분 반영, 주택·건축물 과표 적용비율 상승 등의 증가요인을 감안하여 상대적으로 큰 폭인 전년대비 4.3%가 증가할 것으로 추계하고 있음.

[표-15] 공동시설세 추계내역

- 주요 증감요인 700백만원
 - 공동주택 신축분(복대지구 등 4,715세대) 700

- 추계액 = '09년도 당초예산액 + 증감요인 17,080백만원
 - = 16,380백만원 + 700백만원

바. 지역개발세

- 2010년도 지역개발세 세입예산안은 23억 2천만원으로, 2009년도 25억 5천만원보다 9.0%가 감소할 것으로 추계하고 있음.

[표-16] 지역개발세 추이

(단위 : 천원/ %)

구 분	2006년	2007년	2008년	2009년	2010년
예산액	2,534,000	2,730,000	2,550,000	2,550,000	2,320,000
증가율	3.7	7.7	△6.6	0.0	△9.0

지역의 균형개발 및 수질개선과 수자원 보호 등에 소요되는 재원을 확보하기 위하여 발전용수·지하수를 이용하거나 지하 자원을 채광하는 자에게 부과하는 지방세로,

집행부에서는 최근 3년간의 징수 평균액과 2009년도 징수 전망액을 기초로 감소하는 것으로 추계하고 있음.

[표-17] 지역개발세 추계내역

□ 주요 증감요인 △230백만원

- 3년간 평균 징수액(2,588백만원) 및 2009년도 징수전망액(2,052백만원)의 평균 징수액(2,320백만원)을 감액

□ 추계액 = '09년도 당초예산액 + 증감요인 2,320백만원
 = 2,550백만원 - 230백만원

※ 지역개발세는 발전용수가 70%정도를 점유하고 있으며, 강수량의 차이에 따라 징수액 변동율이 큰 영향을 받음.

사. 지방교육세

□ 지방교육세 세입예산안은 1,128억 1천만원으로, 2009년도 당초예산 1,075억 8천만원 보다 4.9%인 52억 3천만원이 증가하였음.

[표-18] 지방교육세 추이

(단위 : 천원/ %)

구 분	2006년	2007년	2008년	2009년	2010년
예산액	85,734,000	90,570,000	96,270,000	107,580,000	112,810,000
증가율		5.6	6.3	11.7	4.9

지방교육세는 지방교육재정의 확충에 소요되는 재원으로, 집행부에서는 등록세 등 해당세목별 증가분을 반영하여 비교적 큰 폭인 4.9%가 증가할 것으로 추계하였음.

[표-19] 지방교육세 추계내역

□ 주요 증감요인		5,230백만원
- 등록세분 증가	1,229백만원의 20%	245
- 주민세(균등할)분 증가	254백만원의 10%	25
- 재산세분 증가	9,750백만원의 20%	1,950
- 자동차세분 증가	5,667백만원의 30%	1,700
- 담배소비세분 증가	2,620백만원의 50%	1,310
□ 추계액 = '09년도 당초예산액 + 증감요인		
	= 107,580백만원 + 5,230백만원	112,810백만원

사. 지난년도수입

- 지난년도수입 세입예산안은 67억 6천만원으로, 2009년도 예산 62억 3천만원 보다 8.5%인 5억 3천만원이 증가하였음.

[표-20] 지난년도수입 추이

(단위 : 천원/ %)

구 분	2006년	2007년	2008년	2009년	2010년
예산액	5,897,000	5,870,000	5,960,000	6,230,000	6,760,000
증가율		△0.5	1.5	4.5	8.5

집행부에서는 최근 5년간의 평균 징수율 30.5%를 기초로, 보다 적극적인 체납액 징수활동을 통해 징수율을 32.0%로 높여 나가기로 하고 그 증가분을 증액 편성하였음.

[표-21] 지난년도수입 추계내역

□ 주요 증가요인 530백만원

- 체납액 징수활동 적극 전개
 - 명단공개, 압류재산 공매 등
 - 최근 5년간 평균징수율 상향 조정(30.5%→32.0%)

□ 추계액 = '09년도 당초예산액 + 증감요인 6,760백만원
 = 6,230백만원 + 530백만원

3. 세외수입

- 2010년도 행정국 소관 세외수입 예산안은 416억 5,794만 9천원으로 2009년도 예산 969억 3,716만 4천원 보다 57.0%인 552억 7,921만 5천원이 감소하였음.

[표-22] 세외수입 주요 증감내역(1억이상)

(단위 : 천원)

세 목	증 감 항 목	2010년	2009년	증감액
이자수입	공공예금이자수입	7,007,000	12,507,000	△5,500,000
재산매각수입	공유재산매각수입	33,625,752	33,494,792	130,960

- 주요 감소항목 중 공공예금이자수입이 크게 감소한 것은 2009년도에는 예산조기 집행 등 지역경제 위기 극복을 위한 재정지출 확대에 따른 유희자금 감소와 정부의 저금리 정책으로 인한 이자수입이 크게 감소한 것을 반영하고, 공유재산 매각수입금이 증가한 것은 충북학사 신축·이전계획에 따라 구 충북학사 매각대금예상액(29,580백만원)을 계상했기 때문임.

4. 보조금 분석

- 2010년도 행정국 소관 보조금 예산안은 29억 8,658만 9천원으로, 2009년도 예산 43억 3,285만 5천원 보다 31.1%인 13억 4,626만 6천원 감소하였음.

[표-23] 보조금 내역

(단위 : 천원)

부 서 별	2010년	2009년	증 감	
			증 감 액	%
계	2,986,589	4,332,855	△1,346,266	△31.1
자치행정과	407,374	267,374	140,000	52.4
민방위민원개선과	2,579,215	4,065,482	△1,486,266	△36.6

- 전년대비 행정국 소관 국고보조금 규모의 주된 감소사유는 진실화해를 위한 과거사정리 위원회 지원사업의 마무리와 노근리사건 지원사업의 연차계획에 따른 보조금이 감소했기 때문인 것으로 보임

5. 세입예산안 검토의견

2010년도 행정국 소관 일반회계 세입예산안은 6,410억 8,453만 8천원으로, 전년도 예산 5,951억 1,001만 9천원 보다 7.7%인 459억 7,451만 9천원이 증가하였음.

행정국 소관 세입예산안 규모는 충청북도 일반회계 세입예산안의 25.9%를 점유하고 있으며, 증가율 7.7%는 충청북도 일반회계 세입예산안 증가율 11.2%보다 다소 낮은 증가율을 보이고 있음.

행정국 소관 세입예산안을 지방세, 세외수입, 보조금으로 구분하여 검토한 결과, 주목할 만한 문제점이 없다고 사료됨.

지난 세계금융위기와 함께 침체된 지역 경기를 회복하기 위하여 감세정책, 재정 조기집행 등 각종 경기부양책으로 지역 경기가 다소 회복될 전망과 침체단지 오송유치 등에 따른 기대심리 등으로 부동산 경기도 완만한 회복이 예상됨에 따라 세수입이 소폭 증가될 것으로 전망됨.

지난해 보다 세수입 감소를 전망하는 취득세 3.5% 감소와 공공예금 이자수입 55억원 감소는 부동산 경기의 둔화에 따른 부동산 거래 감소, 예산조기 집행에 따른 공공예금 유희자금 감소와 정부의 저금리 정책에 기인한 것으로 보여짐.

자주재원 확충을 위해서는 의존재원 중심인 지방재정의 구조가 개선되도록 재원인 부가가치세의 지방소비세 이전 비중을 높여 갈 수 있도록 중앙부처와 협력에 대한 대책이 강구되며, 경기불황을 이유로 상습체납하는 고액체납자에 대하여 재산소유 여부 확인을 강화하여 압류와 공매 처분하는 등 적극적인 대책이 더욱 요구됨.

또한, 경기침체 장기화를 막기 위한 정부의 세제정책 변화 등 변동요인이 발생할 경우에는 추경예산 등을 통해 세입예산 운영의 적정을 기해야 할 것으로 사료됨.

일반회계 세출예산안

1. 세출예산안 개요

□ 2010년도 행정국 소관 일반회계 세출예산안은 3,264억 1,297만 4천원으로 2009년도 예산 3,278억 2,401만원보다 0.4%인 14억 1,103만 6천원이 감소하였음.

[표-24] 행정국 세출예산안 규모

(단위 : 천원)

부 서 별	2010년		2009년		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
합 계	326,412,974	100.0	327,824,010	100.0	△1,411,036	△0.4
총 무 과	42,131,424	12.9	38,558,133	11.8	3,573,291	9.3
자치행정과	13,252,355	4.1	2,292,093	0.7	10,960,262	478.2
세 정 과	266,885,305	81.8	250,309,310	76.4	16,575,995	6.7
회 계 과	1,080,693	0.3	31,956,703	9.7	△30,876,010	△96.6
민 방 위 민원개선과	3,063,197	0.9	4,707,771	1.4	△1,644,574	△34.9

□ 행정국 소관 일반회계 세출예산안 3,264억 1,297만 4천원은 충청북도 일반회계 세출예산안 2조 4,722억 8,650만 8천원의 13.2%를 점유하고 있으며,

충청북도 일반회계 예산안 총액은 전년대비 11.2%가 증가하였으나 행정국 소관 예산안은 0.4%가 감소하였음.

[표-25] 충청북도 일반회계와의 비교

(단위 : 천원/%)

구 분	2010년	2009년	증감액		점유비
충청북도	2,472,286,508	2,222,410,833	249,875,675	11.2	100.0
행 정 국	326,412,974	327,824,010	△1,411,036	△0.4	13.2

2. 부서별 세출예산안

가. 총무과

- 2010년도 총무과 소관 일반회계 세출예산안은 421억 3,142만 4천 원으로, 2009년도 예산대비 9.3%가 증가하였으며, 사업비는 소관 예산의 31.0%인 130억 7,136만 6천원, 그리고 행정운영비는 69.0%인 290억 6,005만 8천원임.

[표-26] 총무과 세출예산안

(단위 : 천원)

부 서 별	2010년		2009년		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
합 계	42,131,424	100.0	38,558,133	100.0	3,573,291	9.3
사 업 비	13,071,366	31.0	11,935,635	31.0	1,135,731	9.5
행정운영비	29,060,058	69.0	26,622,498	69.0	2,437,560	9.2

- 총무과는 2010년도에 총 32개의 세부사업을 수행할 계획임.

[표-27] 세부사업별 예산안 내역

(단위 : 천원)

세부사업	2010년	2009년	증감액	비고
21C 청풍아카데미 운영	40,000	40,000	0	
직원 후생복지사업	644,350	558,200	86,150	
직원 사기진작사업	455,800	324,100	131,700	
도정업무수행 시책추진	444,000	422,000	22,000	
주요 의전행사 업무추진	69,600	62,000	7,600	
도정 업무추진 국외여비(POOL)	400,000	400,000	0	
도청합창단 운영	37,800	27,800	10,000	
체육대회 운영비 지원	45,000	40,000	5,000	

세부사업	2010년	2009년	증감액	비고
체육대회 참가 지원	36,940	36,940	0	
청사방호업무 추진	13,925	52,805	△ 38,880	
공무원 자녀 국고대여 장학금 지원	1,461,036	878,000	583,036	
구내식당 운영	7,900	19,600	△ 11,700	
맞춤형 복지제도 운영	3,961,100	3,343,200	617,900	
직원휴양시설 확충	15,000	15,000	0	
인사교류자 지원	259,200	57,600	201,600	
우수 공무원 지원	79,000	48,000	31,000	
퇴직자 관련 지원	68,000	205,115	△ 137,115	
행정도우미 운영	109,173	109,173	0	
공무원 교육훈련	1,781,507	1,968,087	△ 186,580	
지역인재 채용	253,447	223,315	30,132	
강사 및 심사수당(POOL)	45,000	45,000	0	
문서, 공인, 우편물 관리	142,500	190,092	△ 47,592	
기록관 운영	70,466	70,466	0	
기록물 보존관리	20,000	10,000	10,000	
행정자료실 운영	18,490	18,810	△ 320	
도정자료관 운영	112,300	300	112,000	
청사환경정비사업	25,460	25,460	0	
청사시설 보수 공사	429,690	733,760	△ 304,070	
청사시설 유지관리	1,431,572	1,235,536	196,036	
청사 청소용역	507,000	507,000	0	
예비군 장비 운영지원	67,110	99,276	△ 32,166	
공무원단체활동 지원	19,000	19,000	0	

나. 자치행정과

- 2010년도 자치행정과 소관 일반회계 세출예산안은 132억 5,235만 5천원으로, 2009년도 예산대비 478.2%가 증가하였으며, 사업비는 소관 예산의 99.0%인 131억 1,432만 1천원, 행정운영비는 1.0%인 1억 3,803만 4천원임.

[표-28] 자치행정과 세출예산안

(단위 : 천원)

부 서 별	2010년		2009년		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
합 계	13,252,355	100.0	2,292,093	100.0	10,960,262	478.2
사 업 비	13,114,321	99.0	2,170,978	94.7	10,943,343	5.41
행정운영비	138,034	1.0	121,115	5.3	16,919	14.0

- 자치행정과는 2010년도에 20개의 세부사업을 수행할 계획임.

[표-29] 세부사업별 예산안 내역

(단위 : 천원)

세부사업	2010년	2009년	증감액	비고
자치행정업무추진	114,680	111,500	3,180	
도시군간 인사교류 활성화	186,000	120,200	65,800	
학생근로활동	173,628	177,320	△3,692	

세부사업	2010년	2009년	증감액	비고
일과 성과중심의 조직관리 운영	5,000	5,000		
거주 외국인 지역사회 정착 지원사업	48,000	60,000	△12,000	
새터민의 안정적 정착을 위한 지원	24,000	0	24,000	
직무발명 보상	2,000	0	2,000	
북한이탈주민 지역적응센터 운영	140,000	0	140,000	
민간사회단체 지원	2,434,316	436,546	1,997,770	
이북5도충북사무소 운영	14,000	14,000	0	
도민의식운동 추진	26,000	35,900	△9,900	
자원봉사활성화사업 추진	303,224	307,183	△3,959	
시군자원봉사센터 봉사활동 지원	120,000	120,000	0	
자원봉사 활성화 지원	30,470	30,470	0	
자원봉사 활성화 지원(군)	182,832	182,832	0	
자원봉사센터등록 자원봉사자 보험료	10,000	10,000	0	
자원봉사센터등록 자원봉사자 보험료(시군)	64,307	64,307	0	
사회정보센터 운영	43,620	43,620	0	
주민서비스 정보지원체계 구축	8,000	8,000	0	
선거지원	9,164,244	0	9,164,244	

다. 세정과

□ 2010년도 세정과 소관 일반회계 세출예산안은 2,668억 8,530만 5천원으로, 2009년도 예산대비 6.6%가 증가하였음.

[표-30] 세정과 세출예산안

(단위 : 천원)

부 서 별	2010년		2009년		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
합 계	266,885,305	100.0	250,309,310	100.0	16,575,995	6.6
사 업 비	112,945,613	42.3	124,807,884	49.9	△11,862,271	△9.5
행정운영비	73,692	-	78,426	-	△4,734	△6.0
채무활동	153,866,000	57.7	125,423,000	50.1	28,443,000	22.7

□ 2010년도에 세정과는 2개의 세부사업을 수행할 계획임.

[표-31] 세부사업별 내역

(단위 : 천원)

세부사업	2010년	2009년	증감액	비고
지방세징운영	90,613	74,400	16,213	
지방세발전포럼	45,000	0	45,000	

마. 회계과

- 2010년도 회계과 소관 일반회계 세출예산안은 108억 69만 3천원으로, 2009년도 예산 319억 5,670만 3천원보다 무려 96.6%인 308억 7,601만원이 감소하였음

회계과의 예산이 이처럼 큰 폭으로 감소한 것은 충북미래관 매입 예산 308억원과 청사시설팀(총무과) 이관에 따른 예산 감소이기 때문임.

[표-32] 회계과 세출예산안

(단위 : 천원)

부 서 별	2010년		2009년		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
합 계	1,080,693	100.0	31,956,703	100.0	△30,876,010	△96.6
사 업 비	950,427	87.9	31,784,810	99.5	△30,834,383	△97.0
행정운영비	130,266	12.1	171,893	0.5	△41,627	△24.2

- 2010년도에 회계과는 12개의 세부사업을 수행할 계획임.

[표-33] 세부사업별 내역

(단위 : 천원)

세부사업	2010년	2009년	증감액	비고
회계관리업무 지원	39,000	39,000	0	
결산운영	45,000	40,000	5,000	

세부사업	2010년	2009년	증감액	비고
지출회계관리	13,911	13,315	596	
물품구입 지원	90,000	30,000	60,000	
관용차량 유지관리	214,700	224,052	△9,352	
계약관리 지원	11,000	11,000	0	
차량임차 지원	30,000	30,000	0	
공유재산 유지관리	69,746	30,867,916	△30,798,170	
재해공제 및 배상공제 사업	200,000	165,732	34,268	
국유재산유지관리	213,670	310,795	△97,125	
계약심사 업무 지원	17,000	50,000	△33,000	
계약심사 업무 운영	6,400	3,000	3,400	

바. 민방위민원개선과

- 2010년도 민방위민원개선과 소관 일반회계 세출예산안은 30억 6,319만 7천원으로, 2009년도 예산 47억 777만 1천원 보다 34.9%인 16억 4,457만 4천원이 감소하였음

[표-34] 민방위민원개선과 세출예산안

(단위 : 천원)

부 서 별	2010년		2009년		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
합 계	3,063,197	100.0	4,707,771	100.0	△1,644,574	△347.9
사 업 비	2,922,945	95.4	4,564,386	97.0	△1,641,441	△36.0
행정운영비	140,252	4.6	143,385	3.0	△3,133	△2.2

- 2010년도에 민방위민원개선과는 20개의 단위사업을 수행할 계획임.

[표-35] 단위사업별 내역

(단위 : 천원)

세부사업	2010년	2009년	증감액	비고
민방위기술지원대 등 전문교육지원	9,275	9,666	△ 391	
민방위 리더 양성	4,665	3,833	832	
민방위교육훈련강사수당	40,000	40,000	0	
인력동원훈련보상금	6,300	6,300	0	
국민참여 민방위의날 훈련실시	8,736	8,523	213	
비상대비 훈련	58,014	46,600	11,414	
민방위비상대책업무추진	43,295	43,000	295	

세부사업	2010년	2009년	증감액	비고
경보시설운영유지	36,422	77,365	△40,943	
노후경보시스템 교체사업	100,000	220,000	△120,000	
민방위경보 사각지역 해소	100,000	0	100,000	
노근리사건 관련 위원회 운영	26,970	35,896	△8,926	
위령행사 지원	40,000	40,000	0	
희생자 유족회 운영지원	20,000	20,000	0	
노근리사건관련 업무추진	16,880	22,400	△5,520	
노근리 역사공원 조성	2,022,522	3,509,359	△1,486,837	
태평양전쟁전후 강제동원 희생자지원	19,556	8,898	10,658	
태평양전쟁전후 국외강제동원 희생자지원(사군)	68,851	46,800	22,051	
민원실 운영	37,828	21,928	15,900	
여권발급	71,126	44,745	26,381	
여권대행기관운영	183,505	26,535	156,970	

3. 검토의견

- 2010년도 행정국 소관 일반회계 세출예산안은 3,264억 1,297만 4천원으로, 2009년도 예산 3,278억 2,401만원보다 0.4%인 14억 1,103만 6천원이 감소하였으며,
충청북도 일반회계 예산안 2조 4,722억 8,650만 8천원의 11.5%를 점유하고 있음.
- 행정국 소관 부서 중 특히 전년대비 예산증감이 많은 부서는 자치

행정과, 회계과, 민방위민원개선과로,

- 자치행정과는 전년대비 478.2%가 증가하였으며,
이는 민간사회단체 지원 1,997,770천원, 제5회 전국 동시지방선거 지원 9,164,244천원이 주된 증가 요인임.
- 회계과는 전년대비 96.6%가 감소하였으며,
충북미래관의 신축매입과 관련한 공유재산 유지관리 30,798,170천원이 주된 감소 요인임.
- 민방위민원개선과는 전년대비 347.9%가 감소하였으며
노후경보시스템 교체사업 120,000천원, 노근리 역사공원 조성 1,486,837천원 등 국비 사업이 연차계획에 따라 사업규모가 줄었기 때문임.

□ 행정국 소관 2010년도 일반회계 세출예산안은

도민과 함께 참여, 화합, 실천하는 '先進道政 실현'을 위한 도정시책 추진과 각 부서별 기능에 맞는 사업예산 중심으로 편성한 것으로 판단되나,

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

[표-36] 행정국 소관 3천만원 이상 증액 또는 신규사업

(단위 : 천원)

소관부서	세부사업	2010년	2009년	증감액
총무과	다가능 전자공무원증 발급시스템 구축	89,000	0	89,000
	선택적후생복지	3,961,100	3,343,200	617,900
	임차료(인사교류자 주택보조비)	259,200	57,600	201,600
	시설비(구민원실 전기승압, 리모델링)	112,000	0	112,000
	관사임차료	150,000	0	150,000
자치행정과	도시군인사교류자주택보조비	180,000	115,200	64,800
	북한이탈주민지역적응센터운영(국비)	140,000	0	140,000
	사회단체보조금지원	2,045,000	0	2,045,000
	충청북도 선거관리위원회(선거관리경비)	8,757,103	0	8,757,103
	시군 선거사무경비(공통경비 1/3부담)	378,255	0	378,255
세정과	2010 지방세 발전포럼 행사추진	45,000	0	45,000
회계과	물품관리시스템 전자태그구입	60,000	0	60,000
	공공요금 및 체세(공유재산 재해복구, 배상공제 회비)	200,000	165,732	34,268
민방위 민원개선과	민방위경보시설확충	100,000	0	100,000
	여권대행기관운영	183,505	26,535	156,970

일반회계 세출수정예산안

1. 세출 수정예산안

□ 2010년도 행정국 소관 일반회계 세출 수정예산안은 자치행정과 소관 1개 자체사업의 증액분 1,000만원을 반영한 것으로, 수정예산안 규모 및 세부사업 내역은 아래와 같음.

[표-37] 수정예산안 규모

(단위 : 천원/ %)

구 분	수정예산안	당초예산안	증감액		점유비
충청북도	2,476,485,475	2,472,286,508	4,198,967	1.87	100.0
행 정 국	326,422,974	326,412,974	10,000	-	14.8

[표-38] 수정예산안 세부사업 내역

(단위 : 천원)

세부사업	수정예산안	당초예산안	증감액
녹색생활실천 환경정비	10,000	0	10,000

2. 검토의견

□ 행정국 소관 2010년도 일반회계 수정예산안은 당초예산안 편성 후 발생한 소규모 주민숙원사업을 반영한 것으로 이견이 없음.