

제 2 6 4 회 임 시 회  
제1차 행정자치위원회  
2007년 10월 18일(목)

2007년도 제2회 추가경정예산  
검 토 보 고 서  
(정책관리실 소관)

행 정 자 치 위 원 회  
전문위원 고 일 준

## 보고 순서

### □ 정책관리실소관 일반회계

1. 정책관리실소관 세입예산안
  - 가. 총괄
  - 나. 임시적세외수입
  - 다. 지방교부세
  - 라. 보조금
2. 정책관리실소관 세출예산안
3. 정책관리실소관 검토의견
  - 가. 세입예산안
  - 나. 세출예산안

### □ 지역개발기금특별회계

1. 세입예산안
2. 세출예산안
3. 검토의견

## 1. 정책관리실소관 세입예산안

### 가. 총괄

- 2007년도 제2회 추가경정 일반회계 정책관리실소관 세입예산안은 4,027억 8,295만 8천원으로  
기정예산 3,907억 6,902만 8천원보다 3.1%인 120억 1,393만원  
이 증가하였음

<표-1> 세입예산안 규모

(단위 : 천원)

구 분	제2회추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
합 계	402,782,958	100.0	390,769,028	100.0	12,013,930	3.1
임시적세외수입	2,627,703	0.7	2,632,555	0.7	△4,852	△0.2
지방교부세	396,070,371	98.3	384,126,289	98.3	11,944,082	3.1
국고보조금	4,084,884	1.0	4,010,184	1.0	74,700	1.9

- 정책관리실 소관 일반회계 세입예산안은 충청북도 일반회계 세입예산안의 20.5%를 점유하고 있으며,  
증가율 3.1%는 충청북도 예산안 증가율 2.6%보다 높게 나타나고  
있음.

<표-2> 충청북도 일반회계와의 비교

(단위 : 천원)

구 분	제2회추경	기정예산	증감액	증감율	점유비
충청북도	1,965,443,964	1,915,049,865	50,394,099	2.6	100.0
정책관리실	402,782,958	390,769,028	12,013,930	3.1	20.5

## 나. 임시적세외수입

임시적세외수입은 26억 2,770만 3천원으로 기정예산 26억 3,255만 5천원보다 0.2%인 485만 2천원이 감소하였음

<표-3> 임시적세외수입 증감내역

(단위 : 천원)

과 목	제2회추경	기정예산	증△감(%)	
합 계	2,627,703	2,632,555	△ 4,852	△ 0.2
국고보조금사용잔액	10,366	10,366	-	-
자치단체간부담금	535,718	540,930	△ 5,212	△ 1.0
일반부담금	908	908	-	-
시도비반환금수입	2,069,533	2,069,173	360	0.0
기타잡수입	11,178	11,178	-	-

증감된 내역은

시도비반환금수입인 2006년 도민정보화교육사업비는 36만원이 증가하였고

자치단체간부담금인 충청북도 전자정부통합망사용료 부담금 521만 2천원이 감소하였음.

**다. 지방교부세<sup>1)</sup>**

지방교부세는 3,960억 7,037만 1천원으로 기정예산 3,841억 2,628만 9천원보다 3.1%인 119억 4,408만 2천원이 증가하였음.

<표-4> 지방교부세 증감내역

(단위 : 천원)

구 분	제2회추경	기정예산	증△감(%)	
합 계	396,070,371	384,126,289	11,944,082	3.1
보통교부세	357,724,000	347,634,000	10,090,000	2.9
분권교부세	38,346,371	36,492,289	1,854,082	5.1

증액된 내역은 보통교부세 100억 9천만원, 분권교부세 18억 5,408만 2천원이 각각 증가하였음.

보통교부세는 2006회계년도 결산에 따른 내국세 정산분 추가교부액이며, 분권교부세는 제1회추경 미계상한 내수면연구소 옥천지소 건립비(697백만원)와 2006회계연도 정산분(1,157백만원) 추가교부액임.

**라. 보조금**

보조금은 40억 8,488만 4천원으로 기정예산 40억 1,018만 4천원보다 1.9%인 7,470만원이 증가하였음.

1) 지방교부세 재원은 내국세 총액의 19.13%로 자치단체 일반재원으로 활용되는 보통교부세와 보통교부세로 포착할 수 없는 재정수요 보전을 위한 특별교부세 및 국고보조사업 지방이양에 따라 소요되는 재원보전을 위한 분권교부세로 구분 운영하고 있음.

&lt;표-5&gt; 보조금 증감내역

(단위 : 천원)

구 분	제2회추경	기정예산	증△감(%)	
합 계	4,084,884	4,010,184	74,700	1.9
국 고 보 조 금	2,584,884	2,510,184	74,700	3.0
국가균형발전 특별회계	1,500,000	1,500,000	-	-

증액된 7,470만원은 전액 국고보조금으로 사업별 증감내역은 다음과 같음.

&lt;표-6&gt; 사업별 증감내역

(단위 : 천원)

구 분	제2회추경	기정예산	증△감(%)
합 계	74,700	0	74,700
2007년도 지방행정혁신 브랜드사업 (성립전)	50,000	0	50,000
정보이용시설 효율화사업(성립전)	24,700	0	24,700

## 2. 정책관리실소관 세출예산안

- 정책관리실소관 2007년도 제2회 추가경정 일반회계 세출 예산안은 1,371억 3,195만원으로 기정예산 1,355억 7,913만 원보다 1.1%인 15억 5,282만원이 증가하였음

<표-7> 예산규모

(단위 : 천원)

구 분	제2회추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
합 계	137,131,950	100.0	135,579,130	100.0	1,552,820	1.1
기획관리	92,267,988	67.3	90,249,002	66.6	2,018,986	2.2
지원 및 기타경비	44,863,962	32.7	45,330,128	33.4	△466,166	△1.0

□ 성질별로는 인건비 34.3%, 물건비 7.9%, 경상이전 18.6%, 자본지출 4.8%, 내부거래 12.4%, 예비비및기타 22.0%로 구성되어 있음.

<표-8> 성질별 예산

(단위 : 천원)

구 분	제2회추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
합 계	137,131,950	100.0	135,579,130	100.0	1,552,820	1.1
인 건 비	46,835,866	34.3	45,593,653	33.6	1,242,213	2.7
물 건 비	10,896,244	7.9	11,094,811	8.2	△198,567	△1.8
경상이전	25,511,700	18.6	24,751,700	18.3	810,000	3.3
자본지출	6,605,967	4.8	6,574,467	4.8	31,500	0.5
내부거래	17,049,500	12.4	16,205,660	11.9	843,840	5.2
예비비및 기타	30,232,673	22.0	31,408,839	23.2	△1,176,166	△3.7

□ 세항별로는 기획관리 7.2%, 예산운영 50.9%, 법무관리 0.2%, 통계관리 0.1%, 정보통신관리 8.4%, 혁신분권 0.5%, 징수 교부금 10.7%, 예비비 22.0%로 구성되어 있음.

&lt;표-9&gt; 세항별 예산

(단위 : 천원)

구 분	제2회추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
합 계	137,131,950	100.0	135,579,130	100.0	1,552,820	1.1
일반행정비	92,267,988	67.3	90,249,002	66.6	2,018,986	2.2
기획관리	9,891,600	7.2	8,711,840	6.4	1,179,760	13.5
예산운영	69,854,922	50.9	68,464,278	50.5	1,390,644	2.0
법무관리	274,320	0.2	274,320	0.2	-	-
통계관리	132,500	0.1	132,500	0.1	-	-
정보통신관리	11,474,368	8.4	12,021,041	8.9	△546,673	△4.5
혁신분권	640,278	0.5	645,023	0.5	△4,745	△0.7
지원및기타경비	44,863,962	32.7	45,330,128	33.4	△466,166	△1.0
제지출금	10,366	0.0	10,366	0.0	-	-
징수교부금	14,631,289	10.7	13,921,289	10.3	710,000	5.1
예비비	30,222,307	22.0	31,398,473	23.1	△1,176,166	△3.7

- 정책관리실소관 일반회계 세출예산안 1,371억 3,195만원은 충청북도 일반회계 세출예산안 1조 9,654억 4,396만 4천원의 7.0%를 점유하고 있음.



<표-10> 충청북도 일반회계와의 비교

(단위 : 천원)

구 분	제2회추경	기정예산	증감액	증감율	점유비
충 청 북 도	1,965,443,964	1,915,049,865	50,394,099	2.6	100.0
정책관리실	137,131,950	135,579,130	1,552,820	1.1	7.0

### 3. 정책관리실소관 검토의견

#### 가. 세입예산안

2007년도 제2회 추가경정 일반회계 정책관리실소관 세입예산안은 4,027억 8,295만 8천원으로 기정예산 3,907억 6,902만 8천원보다 3.1%인 120억 1,393만원이 증가하였음

정책관리실 소관 세입예산안은 임시적세외수입, 지방교부세, 국고보조금으로 구성되어 있으며,

지방교부세와 국고보조금은 제1회 추가경정예산 편성이후 증감내시분을 계상하였고,

임시적세외수입은 전자정부통합망 임대사용료 시군부담금 감소분과 2006년도 도비보조사업 정산에 따른 반환금수입을 반영한 것으로 세입예산안에 대하여는 이견없음.

다만, 임시적세외수입중 전자정부통합망사용료 부담금은 시군의 부담금을 세입조치하여 도에서 행정자치부에 일괄납부하는 것으로 521만 2천원의 세입 감소액에 해당하는 금액이 세출예산에도 감액 반영되어야 하나 세출예산은 변동이 없는바 이에대한 설명이 필요함.

#### 나. 세출예산안

정책관리실소관 2007년도 제2회 추가경정 일반회계 세출 예산안은 1,371억 3,195만원으로 기정예산 1,355억 7,913만 원보다 1.1%인 15억 5,282만원이 증가하였음

주요증가요인으로는 지방세 추가세입에 따른 지방교육재정교부금과 시책추진보전금 계상, 공무원 인건비 부족분, 국고보조사업 및 자체사업의 부족사업비를 증액편성하였으며

감소요인으로는 사업계획의 변경·취소·중단에 따른 U-충북정보화 구축 등 4개사업의 일부 또는 전액감액과 예비비가 추가경정재원 사용으로 일부감액되었음.

<표-11> 증가 및 감소사유

(단위 : 천원)

사 업 명	증 감	비 고
인건비	1,242,213	인건비 부족분
지방교육재정교부금	843,840	지방세 추가세입에 따른 법정경비
시책추진보전금	710,000	"
국고보조사업	74,700	추가내시분
신규 및 증액사업	566,411	신규 및 부족사업비 증액
예비비	△1,176,166	추경재원에 따른 감액
일부 및 전액감액사업	△708,178	사업계획 변경·취소·중단 감액

금번 정책관리실 소관 세출예산안은 국비보조사업의 경우 대부분이 성립전예산으로 편성된 것이 특징이라고 하겠으며 별다른 이견은 없음.

다만, 총사업비의 50%이상 증감이 발생한 지역균형발전협의체 분담금 등 3개사업에 대해서는 증감사유 및 사업추진에 미치는 영향은 없는지 설명이 필요하며

&lt;표-12&gt; 50%이상 증액·감액사업

(단위 : 천원)

사업명	제2회추경	기정예산	증 감		사항별 설명서
			증액	감액	
지역균형발전협의회체 분담금	70,000	20,000	50,000	250%증	37p
u-충북정보화 구축	0	625,433	△625,433	전액삭감	44p
성과관리시스템 솔루션 커스트마이징	45,255	100,000	△54,745	55%감	45p

서울사무소 파견직원 주택임차료 등 신규 6개사업에 대해서는 사업의 필요성, 기대효과, 사업비 산출근거에 대한 설명이 필요함.

&lt;표-13&gt; 주요 신규사업

(단위 : 천원)

사업명	제2회추경	사항별설명서
서울사무소 파견직원 주택임차료(전세)	120,000	38p
의정비결정에 따른 여론조사	10,000	38p
한국지역진흥재단 출연금	52,000	38p
공학교육혁신센터 지원사업	20,000	39p
충북인터넷방송 발전계획 연구용역	10,000	44p
도정홍보관 URC(안내·홍보)로봇 시범사업추진	30,000	44p

## 지역개발기금특별회계

### 1. 세입예산안

(단위 : 백만원)

과 목		제2회추경		기정예산		증 감	
		예산액	구성비	예산액	구성비	증감액	증감율
<b>계</b>		<b>266,271</b>	<b>100.0</b>	<b>258,268</b>	<b>100.0</b>	<b>8,003</b>	<b>3.1</b>
수익적수입		17,137	6.6	17,134	6.6	-	-
사업예산	영업수익 융자금이자수입	9,376	3.6	9,376	3.6	-	-
	영업외수익 예금이자수입	7,656	3.0	7,653	3.0	3	0.0
	특별이익 채무면제이익	105	0.0	105	0.0	-	-
자본적수입		107,933	38.7	99,933	38.7	8,000	8.0-
자본예산	투자자산수입 융자금회수수입	22,933	8.9	22,933	8.9	-	-
	고정부채수입 지방채매출수입	85,000	29.8	77,000	29.8	8,000	10.4
	이월금	141,201	54.7	141,201	54.7	-	-

1. 융자금이자수입 : 지역개발기금 융자금 이자수입
2. 예금이자수입 : 예금이자
3. 채무면제이익 : 공채원금 및 이자 시효 소멸
4. 융자금회수수입 : 지역개발기금 융자금 원금회수
5. 지방채매출수익 : 2007년도 지방채 매출
  - 발행조건 : 연 2.5%복리, 5년거치 원리금 일시상환
  - 매출대상 : 자동차 신규 및 이전등록, 기타허가 및 등록, 각종계약
6. 이월금 : 2006년도 이월금

## 2. 세출예산안

(단위 : 백만원)

과 목		제2회추경		기정예산		증감	
		예산액	구성비	예산액	구성비	증감액	증감율
계		266,271	100.0	258,268	100.0	8,003	3.1
수익적지출		12,749	4.9	12,749	4.9	-	-
사업예산	영업비용 기금관리비	23	0.0	23	0.0	-	-
	영업비용 지급이자	12,530	4.9	12,530	4.9	-	-
	예비비	196	0.1	196	0.1	-	-
자본적지출		253,522	95.1	245,519	95.1	8,003	3.2
자본예산	투자자산 기금융자금	146,453	50.4	130,000	50.4	16,453	12.6
	고정부채상환금 지방채상환금	57,350	22.2	57,350	22.2	-	-
	예비비	49,719	22.5	58,169	22.5	△8,450	△14.5

1. 기금관리비 : 회계장부 구입, 급량비, 국내여비 등 특별회계운영 경상비
2. 지급이자 : 2002년도 공채매출분 상환이자 및 2007년도 선급이자, 중도상환이자
3. 기금융자금 : 2007년도 지역개발기금 용자계획
  - 용자조건 : 연 3.5%, 5년거치 10년균분상환
4. 지방채상환금 : 2002년도 발행공채 원금 상환액

### 3. 검토내역 및 의견

- 지역개발기금특별회계 제2회 추가경정 세입·세출예산안 규모는 2,662억 7,100만원으로 기정예산 2,582억 6,800만원보다 3.1%인 80억 300만원이 증가하였음.
- 세입예산안은 공채매출액이 전년대비 12%정도 증가하고 있어 연말까지 초과매출전망액 80억원을 반영하였고

<표-1> 공채매출전망액

(단위 : 백만원)

구 분	9월말 현재 매 출 액	10~12월 매 출 액	총매출액	비고
2006년	51,171	24,788	75,959	
2007년	57,450	27,550	85,000	
증 감	12% 증	11,1%증	12% 증	

※ 2007년 10~12월 및 총매출액은 매출전망액임

- 세출예산안은 충북개발공사, 중소기업지원센터로부터 156억원이 융자신청되고 현재 부족분 8억 5,300만원 등 164억 5,300만원의 융자수요가 새로이 발생함에 따라 금회 세입금 80억원과 예비비에서 84억 5천만원을 삭감하여 기금융자금으로 편성한 것으로 본 세입·세출예산안에 대하여는 이견이 없음.