

2024. 9. 4.(수)  
제1차 행정문화위원회

2024년도 제2회 충청북도 추가경정예산안

# 검 토 보 고 서

[행정국 소관]



행 정 문 화 위 원 회  
수석전문위원 신 복 순

# 목 차

## I. 일반회계 세입예산안 .....

1. 세입예산안 개요 .....
2. 세목별 세입예산안 현황 .....
3. 검토의견 .....

## II. 일반회계 세출예산안 .....

1. 세출예산안 개요 .....
2. 부서별 세출예산안 현황 .....
3. 검토의견 .....

# I. 일반회계 세입예산안

## 1. 세입예산안 개요

- 행정국 소관 2024년도 제2회 추가경정 일반회계 세입예산안은 567억 6,995만 5천원으로 기정예산 464억 3,820만 6천원의 22.25%인 103억 3,174만 9천원이 증액됨.
- 충청북도 일반회계 세입예산안 6조 8,210억 3,263만 5천원의 0.83%를 점유하고 있음.

[표-1] 행정국 세입예산안 총괄 규모

(단위 : 천원)

구 분	제2회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
충청북도	6,821,032,635	100	6,710,872,583	100	110,160,052	1.64
<b>행정국</b>	<b>56,769,955</b>	<b>100</b>	<b>46,438,206</b>	<b>100</b>	<b>10,331,749</b>	<b>22.25</b>
행 정 운 영 과	25,341,286	44.64	25,289,224	54.46	52,062	0.21
도 민 소 통 과	3,100,314	5.46	3,048,800	6.57	51,514	1.69
회 계 과	25,131,434	44.27	15,131,434	32.58	10,000,000	66.09
정 보 통 신 과	2,955,524	5.21	2,925,348	6.30	30,176	1.03
인 사 혁 신 과	187,910	0.33	43,000	0.09	144,910	337.00
북 부 출 장 소	200	0.00	200	0.00	0	0.00
남 부 출 장 소	53,287	0.09	200	0.00	53,087	26543.5

- 행정국 소관 제2회 추가경정 일반회계 세입예산안은 세외수입, 보조금, 보전수입 등 및 내부거래, 지방채로 구성되어 있음.
- (세외수입) 82억 4,560만 1천원으로 기정예산 79억 6,879만 8천원의 3.47%인 2억 7,680만 3천원 증액됨.
- (보조금) 284억 6,940만 8천원으로 기정예산에서 변동 없음.
- (보전수입 등 및 내부거래) 5,494만 6천원 신규 계상됨.
- (지방채) 200억원으로 기정예산 100억원의 100%인 100억원 증액됨.

[표-2] 세목별 세입예산안 현황

(단위 : 천원)

구 분	제2회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
계	56,769,955	100	46,438,206	100	10,331,749	22.25
세외수입	8,245,601	14.52	7,968,798	17.16	276,803	3.47
보 조 금	28,469,408	50.15	28,469,408	61.31	0	0
보전수입등 및내부거래	54,946	0.10	0	0.00	54,946	신규
지방채	20,000,000	35.23	10,000,000	21.53	10,000,000	100

## 2. 세목별 세입예산안 현황

### 가. 세외수입 분석

- 세외수입은 82억 4,560만 1천원으로 기정예산 79억 6,879만 8천원의 3.47%인 2억 7,680만 3천원 증액됨.

[표-3] 세외수입 증감 현황

(단위 : 천원)

구 분		제2회 추경	기정예산	증 감	
				증감액	%
세외수입		8,245,601	7,968,798	276,803	3.47
구분	경상적 세외수입	4,149,738	4,145,145	4,593	0.11
	임시적 세외수입	4,071,984	3,799,774	272,210	7.16
	지방행정제재 부과금	23,879	23,879	0	0.00

○ 세외수입의 주요 증가 요인은 대여학자금 부담금 정산 잉여액 1억 4,491만원, 남부3군에서 추진한 2023년 생명농업 특화지구 육성사업 집행잔액 및 이자 5,308만 7천원 등으로 경상적 세외수입이 기정예산 대비 0.11% 증가한 459만 3천원 증액되었고, 임시적 세외수입이 기정예산 대비 7.16% 증가한 37억 9,977만 4천원 증액됨.

나. 보조금 분석

□ 보조금은 284억 6,940만 8천원으로 기정예산에서 변동 없음.

[표-4] 보조금 등 증감 현황

(단위 : 천원)

구 분		제2회 추경	기정예산	증 감	
				증감액	%
보조금		28,469,408	28,469,408	0	0.00
부서	행정운영과	22,973,300	22,973,300	0	0.00
	도민소통과	2,608,800	2,608,800	0	0.00
	정보통신과	2,887,308	2,887,308	0	0.00

#### 다. 보전수입 등 및 내부거래 분석

□ 보전수입 등 및 내부거래는 5,494만 6천원 신규 계상됨.

[표-5] 보전수입 등 및 내부거래 증감 현황

(단위 : 천원)

구 분		제2회 추경	기정예산	증 감	
				증감액	%
보전수입 등 및 내부거래		54,946	0	54,946	신규
부서	행정운영과	52,062	0	52,062	신규
	도민소통과	2,434	0	2,434	신규
	정보통신과	450	0	450	신규

○ 보전수입 등 및 내부거래의 증가 요인은 지역혁신체계운영 지원 사업 정산에 따른 집행잔액 5,206만 2천원, 도 센터의 자원봉사 코디네이터 지원사업 반환금 918만 1천원, 장애인 정보화교육 이자반납 92만 2천원 등임.

#### 라. 지방채 분석

□ 지방채는 200억원으로 기정예산 100억원의 100%인 100억원 증액됨.

[표-6] 지방채 증감 현황

(단위 : 천원)

구 분		제2회 추경	기정예산	증 감	
				증감액	%
지방채		20,000,000	10,000,000	10,000,000	100
부서	회계과	20,000,000	10,000,000	10,000,000	100

○ 지방채 증가 요인은 후생복지관 건립공사비 추가금으로 차입금(지방공공자금채) 100억원 증액됨.

### 3. 검토의견

- 행정국 소관 2024년도 제2회 추가경정 세입예산안은 567억 6,995만 5천원으로 기정예산 464억 3,820만 6천원의 22.25%인 103억 3,174만 9천원이 증액됨.
- 주요 증액 사유를 보면
  - (세외수입) 대여학자금 부담금에 대한 정산결과 잉여액, 남부3군에서 추진한 2023년 생명농업 특화지구 육성사업 집행잔액 등으로 기정예산 대비 3.47% 증가한 2억 7,680만 3천원 증액됨.
  - (보전수입 등 및 내부거래) 지역혁신체계운영지원 사업 정산에 따른 집행잔액 등으로 5,494만 6천원 신규 계상됨.
  - (지방채) 후생복지관 건립공사비 추가금으로 기정예산 대비 100% 증가한 100억원 증액됨.
  - (보조금) 변동 사항 없음.
- 금번 행정국 소관 세입예산은 세외수입 증가분, 보전수입 등 및 내부거래 신규 계상, 지방채 추가금을 반영한 것으로 특별한 이견 없음.

## II. 일반회계 세출예산안

### 1. 세출예산안 개요

- 행정국 소관 2024년도 제2회 추가경정 일반회계 세출예산안은 1,425억 5,734만 8천원으로 기정예산 1,313억 19만 3천원의 8.57%인 112억 5,715만 5천원이 증액됨.
- 충청북도 일반회계 세출예산안 6조 8,210억 3,263만 5천원의 2.09%를 점유하고 있음.

[표-7] 세출예산안 규모

(단위 : 천원)

항 목 별	제2회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
충청북도	6,821,032,635	100	6,710,872,583	100	110,160,052	1.64
행정국	142,557,348	100	131,300,193	100	11,257,155	8.57
정책사업비	88,101,641	61.80	77,047,308	58.68	11,054,333	14.35
행정운영경비	54,357,565	38.13	54,208,622	41.29	148,943	0.27
재무활동비	98,142	0.07	44,263	0.03	53,879	121.72

- 행정국 소관 제2회 추가경정 일반회계 세출예산안의 항목별 증감 현황을 보면
  - (정책사업비) 881억 164만 1천원으로 기정예산 대비 14.35% 증가한 110억 5,433만 3천원이 증액,
  - (행정운영경비) 543억 5,756만 5천원으로 기정예산 대비 0.27% 증가한 1억 4,894만 3천원이 증액,

- (재무활동비) 9,814만 2천원으로 기정예산 대비 121.72% 증가한 5,387만 9천원이 증액됨.

## 2. 부서별 세출예산안 현황

- (행정운영과) 기정예산 대비 0.13%인 3,666만 5천원 증액됨.
  - 주요 의전행사 업무추진(8백만원), 공무원 근로자 보수(1,062만 7천원), 지역혁신체계운영지원 반환금(5,283만 8천원) 등에 따른 조정사항임.
- (도민소통과) 기정예산 대비 9.62%인 5억 7,553만 5천원 증액됨.
  - 민원실 공간개선 사업(4억원), 고향사랑기부제 답례품 제공(4,460만원), 자원봉사센터 및 민주평통 이전 임대보증금(5,000만원) 등에 따른 조정사항임.
- (회계과) 기정예산 대비 46.31%인 100억 9,702만 4천원 증액됨.
  - 정수, 비정수 물품구입(3,000만원), 지하 지장물 이설 공사(7,000만원), 후생복지관 건립공사(100억원) 등에 따른 조정사항임.
- (정보통신과) 기정예산 대비 1.15%인 1억 2,175만 9천원 증액됨.
  - 농촌 통신망고도화 사업(1,890만원), 디지털격차해소 기반조성사업(85만 9천원) 등에 따른 조정사항임.
- (인사혁신과) 기정예산 대비 0.52%인 3억 719만 4천원 증액됨.
  - 인사교류자 주택보조비(1억 4,020만원), 전 직원 어울림 연수(7,150만원), 인력운영비(1억 1,897만 8천원)증액 등에 따른 조정사항임.
- (북부출장소) 기정예산 대비 변동사항 없음
- (남부출장소) 기정예산 대비 3.73%인 1억 1,897만 8천원 증액됨.
  - 남부출장소 인력운영비(1억 1,897만 8천원)에 따른 조정사항임.

[표-8] 부서별 세출예산안 현황

(단위 : 천원)

부서명	제2회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
계	142,557,348	100	131,300,193	100	11,257,155	8.6
행정운영과	29,175,895	20.47	29,139,230	22.19	36,665	0.13
도민소통과	6,557,332	4.60	5,981,797	4.56	575,535	9.62
회계과	31,898,209	22.38	21,801,185	16.60	10,097,024	46.31
정보통신과	10,751,943	7.54	10,630,184	8.10	121,759	1.15
인사혁신과	59,867,447	42.00	59,560,253	45.36	307,194	0.52
북부출장소	1,001,426	0.70	1,001,426	0.76	0	0.00
남부출장소	3,305,096	2.32	3,186,118	2.43	118,978	3.73

[표-9] 부서별 세부사업별 세출예산안 증감 현황

(단위 : 천원)

부서명	세부사업	제2회추경	기정예산	증 감	%
행정 운영과	주요 의전행사 업무추진	122,480	114,480	8,000	6.99
	도-시군간 인사교류 활성화	33,615	80,415	△ 46,800	△ 58.20
	인력운영비	280,279	269,652	10,627	3.94
	기본경비	569,845	564,845	5,000	0.89
	보전지출	52,838	0	52,838	신규

부서명	세 부 사 업	제2회추경	기정예산	증 감	%
도민 소통과	민원실 공간개선	400,000	0	400,000	신규
	고향사랑기부제 활성화	238,275	193,675	44,600	23.03
	자원봉사활성화사업 추진	609,034	496,537	112,497	22.66
	인력운영비	304,656	289,536	15,120	5.22
	인력운영비(여권사무)	58,013	54,877	3,136	5.71
	보전지출	445	263	182	5.71
회계과	물품 구입 지원	108,619	78,619	30,000	38.16
	공유재산 유지관리	616,900	612,900	4,000	0.65
	청사시설 보수 공사	6,020,500	6,200,500	△ 180,000	△ 2.90
	청사시설 유지 관리	2,645,315	2,415,315	230,000	9.52
	후생복지관 건립공사	20,000,000	10,000,000	10,000,000	100.00
	공공시설물 유지관리	213,024	200,000	13,024	6.51
정보 통신과	농촌 통신망고도화 사업(대응)	66,150	47,250	18,900	40.00
	생활방법용 CCTV 설치	332,000	230,000	102,000	44.35
	보전지출	859	0	859	신규
인사 혁신과	인사고류자 지원	449,800	309,600	140,200	45.28
	충북도청 직장어린이집 설치·운영	27,000	0	27,000	신규
	직원 사기진작사업	195,280	123,780	71,500	57.76
	창의적인 조직문화 조성	26,400	19,200	7,200	37.50
	인력운영비	50,678,609	50,617,315	61,294	0.12
남부 출장소	인력운영비	967,568	848,590	118,978	14.02

### 3. 검토의견

- 행정국 소관 2024년도 제2회 추가경정 일반회계 세출예산안은 1,425억 5,734만 8천원으로 기정예산 1,313억 19만 3천원의 8.57%인 112억 5,715만 5천원이 증액됨.
- 부서별 증액 사업내역은 행정운영과 인력운영비 외 5개 세부사업 8,346만 5천원, 도민소통과 민원실 공간개선 외 6개 세부사업 5억 7,553만 5천원, 회계과 후생복지관 건립공사 외 5개 세부사업 102억 7,702만 4천원, 정보통신과 생활방법용 CCTV 설치 외 3개 세부사업 1억 2,175만 9천원, 인사혁신과 인사교류자 지원 외 5개 세부사업 3억 719만 4천원, 남부출장소 인력운영비 1억 1,897만 8천원이 증액됨.
- 주요 감액 사업내역은 행정운영과 도-시군간 인사교류자 주택보조비 지급대상 교류인원 감소(14명→7명)에 따른 4,680만원 감액, 회계과 후생복지관 건립을 위한 청사 전력공급 선로 수급지점 변경에 따른 2억 5,000만원이 감액됨.
- 행정국 소관 세출예산안은 민원서비스 증대를 위한 민원실 공간개선, 청사시설 유지관리, 후생복지관 건립공사의 조속한 공사추진을 위한 공사비 추가계상, 생활방법용 CCTV설치, 인사교류자 지원 등 부서별 현안 정책사업의 원활한 추진을 위해 편성한 것으로 판단됨.

□ 다만, 추가경정예산은 지방자치법 제145조 및 지방재정법 제45조에 근거하여 이미 성립된 예산을 변경할 필요가 있을 때에 편성할 수 있으나, 아래 [표-10] 신규 및 기정예산 대비 30% 이상 주요 증감한 사업에 대해서는 재정운영의 건전성 확보와 효율적인 예산심사를 위해 해당 사업의 타당성, 시급성, 산출 근거, 증감 사유 등에 대해 보다 자세한 설명이 있어야 하겠음.

[표-10] 부서별 신규 및 30% 증감 사업

(단위 : 천원)

부서명	세 부 사 업	제2회추경	기정예산	증 감	%
행정 운영과	보전지출 (지역혁신체계운영지원 반환금)	52,838	0	52,838	신규
도민 소통과	민원실 공간개선	400,000	0	400,000	신규
회계과	물품 구입 지원	108,619	78,619	30,000	38.16
	후생복지관 건립공사	20,000,000	10,000,000	10,000,000	100.00
정보 통신과	농촌 통신망고도화 사업(대응)	66,150	47,250	18,900	40.00
	생활방범용 CCTV 설치	332,000	230,000	102,000	44.35
	보전지출 (디지털격차해소 기반조성사업)	859	0	859	신규
인사 혁신과	인사교류자 지원	449,800	309,600	140,200	45.28
	충북도청 직장어린이집 설치·운영	27,000	0	27,000	신규
	직원 사기진작사업	195,280	123,780	71,500	57.76
	창의적인 조직문화 조성	26,400	19,200	7,200	37.50