

2023. 9. 7.(목)  
제1차 행정문화위원회

2023년도 제2회 충청북도 추가경정예산안

# 검 토 보 고 서

[행정국 소관]



행 정 문 화 위 원 회  
수석전문위원 서 정 호

# 목 차

## 1. 세입예산안 .....

가. 세입예산안 개요 .....

나. 세목별 세입예산안 현황 .....

다. 검토의견 .....

## 2. 세출예산안 .....

가. 세출예산안 개요 .....

나. 부서별 세출예산안 현황 .....

다. 검토의견 .....

# 2023년도 제2회 충청북도 추가경정예산안

## [행정국 소관]

### 1. 세입예산안

#### 가. 세입예산안 개요

- 행정국 소관 2023년도 제2회 추가경정 일반회계 세입예산안은 363억 456만원으로 기정예산 346억 6,453만 2천원의 4.7%인 16억 4,002만 8천원이 증가하였음.
- 충청북도 일반회계 세입예산안 6조 5,369억 7,581만 5천원의 0.6%를 점유하고 있음.

[표-1] 행정국 세입예산안 총괄 규모

(단위 : 천원)

구 분	제2회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
충청북도	6,536,975,815	100	6,296,212,429	100	240,763,386	3.8
행정국	36,304,560	100	34,664,532	100	1,640,028	4.7
행정운영과	24,240,563	66.8	22,894,500	66.0	1,346,063	5.9
도민소통과	4,271,162	11.8	4,177,334	12.1	93,828	2.2
회계과	4,227,380	11.6	4,227,380	12.2	0	0.0
정보통신과	3,339,291	9.2	3,290,571	9.5	48,720	1.5
인사혁신과	207,160	0.6	63,500	0.2	143,660	226.2
북부출장소	5,000	0.0	5,000	0.0	0	0.0
남부출장소	14,004	0.0	6,247	0.0	7,757	124.2

- 행정국 소관 제2회 추가경정 일반회계 세입예산안은 세외수입, 보조금, 보전수입 등 및 내부거래 등으로 구성되어 있음.
- 세외수입은 49억 1,452만 6천원으로 기정예산 46억 1,492만 6천원의 6.5%인 2억 9,960만원 증가하였음.
- 보조금은 283억 4,294만 2천원으로 기정예산 270억 494만 2천원의 5.0%인 13억 3,800만원이 증가하였음.
- 보전수입 등 및 내부거래는 30억 4,709만 2천원으로 기정예산 30억 4,466만 4천원의 0.1%인 242만 8천원이 증가하였음.

[표-2] 세목별 세입예산안 현황

(단위 : 천원)

구 분	제2회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
계	36,304,560	100.0	34,664,532	100.0	1,640,028	4.7
세외수입	4,914,526	13.5	4,614,926	13.3	299,600	6.5
보 조 금	28,342,942	78.1	27,004,942	77.9	1,338,000	5.0
보전수입등 및내부거래	3,047,092	8.4	3,044,664	8.8	2,428	0.1

## 나. 세목별 세입예산안 현황

### 1) 세외수입 분석

- 세외수입은 49억 1,452만 6천원으로 기정예산 46억 1,492만 6천원의 6.5%인 2억 9,960만원 증가하였음.

[표-3] 세외수입 증감 현황

(단위 : 천원)

구 분		제2회 추경	기정예산	증 감	
				증감액	%
세외수입		4,914,526	4,614,926	299,600	6.5
구분	경상적 세외수입	2,968,050	2,963,876	4,174	0.1
	임시적 세외수입	1,934,981	1,639,555	295,426	18.0
	지방행정제재 부과금	11,495	11,495	0	0.0

○ 세외수입의 주요 증가요인은 임시적 세외수입이 기정예산 대비 18.0%인 2억 9,542만 6천원이 증액되었음.

2) 보조금 분석

□ 보조금은 283억 4,294만 2천원으로 기정예산 270억 494만 2천원의 5.0%인 13억 3,800만원이 증가하였음.

[표-4] 보조금 등 증감 현황

(단위 : 천원)

구 분		제2회 추경	기정예산	증 감	
				증감액	%
보조금		28,342,942	27,004,942	1,338,000	5.0
부서	행정운영과	24,132,500	22,794,500	1,338,000	5.0
	도민소통과	4,017,328	4,017,328	0	0.0
	정보통신과	193,114	193,114	0	0.0

○ 보조금의 주요 증가요인은 행정운영과 국가균형발전특별회계보조금 농림축산식품부 취약지역 개조사업(농촌)(성립전) 11억 8,800만원, 국토교통부 취약지역 개조사업(도시) 1억 5,000만원 증액되었음.

### 3) 보전수입 등 및 내부거래 분석

- 보전수입 등 및 내부거래는 30억 4,709만 2천원으로 기정예산 30억 4,466만 4천원의 0.1%인 242만 8천원이 증가하였음.

[표-5] 보전수입 등 내부거래 증감 현황

(단위 : 천원)

구 분		제2회 추정	기정예산	증 감	
				증감액	%
보전수입 등 내부거래		3,047,092	3,044,664	2,428	0.1
부서	도민소통과	1,656	1,656	0	0.0
	정보통신과	3,045,436	3,043,008	2,428	0.1

- 보전수입 등 내부거래의 주요 증가요인은 정보통신과 정보통신보조기기 보급 집행잔액 3천원, 장애인 집합정보화교육 반환금 242만 5천원이 증액되었음.

### 다. 검토의견

- 행정국 소관 2023년도 제2회 추가경정 일반회계 세입예산안은 363억 456만원으로 기정예산 346억 6,453만 2천원의 4.7%인 16억 4,002만 8천원이 증가하였음.
- 주요 증액사유를 보면
  - 기정예산 대비 세외수입은 6.5% 증가한 2억 9,960만원이 증액되었고, 국고보조금은 5.0% 증가한 13억 3,800만원이 증액되었음.
  - 보전수입 등 내부거래가 기정예산 대비 0.1% 증가한 242만 8천원 증액되었음.

□ 금번 행정국 소관 세입예산은 주로 세외수입과 국고보조사업  
을 반영한 것으로 특별한 이견은 없음.

## 2. 세출예산안

### 가. 세출예산안 개요

□ 행정국 소관 2023년도 제2회 추가경정 일반회계 세출예산안은  
1,242억 6,493만 8천원으로 기정예산 1,179억 2,491만 1천원의  
5.4%인 63억 4,002만 7천원이 증가하였음.

[표-6] 세출예산안 규모

(단위 : 천원)

항 목 별	제2회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
계	124,264,938	100.0	117,924,911	100.0	6,340,027	5.4
정책사업비	73,274,997	59.0	68,196,348	57.8	5,078,649	7.4
재무활동비	108,426	0.0	75,674	0.1	32,752	43.3
행정운영경비	50,881,515	40.9	49,652,889	42.1	1,228,626	2.5

□ 행정국 소관 제2회 추가경정 일반회계 세출예산안의 항목별  
증감 현황을 보면

- 정책사업비는 732억 7,499만 7천원으로 기정예산 대비 7.4%인  
50억 7,864만 9천원이 증가하였고,

- 재무활동비는 1억 842만 6천원으로 기정예산 대비 43.3%인 3,275만 2천원이 증가하였으며.
- 행정운영경비는 508억 8,151만 5천원으로 기정예산 대비 2.5%인 12억 2,862만 6천원이 증가하였음.

□ 행정국 소관 일반회계 세출예산안은 충청북도 일반회계 세출 예산안 6조 5,369억 7,581만 5천원의 1.9%를 점유하고 있으며, 기정예산 대비 5.4%인 63억 4,002만 7천원이 증가하였음.

[표-7] 충청북도 일반회계와의 비교

(단위 : 천원 / %)

구 분	제2회 추경	기정예산	비교증감	증감률	점유비
충 청 북 도	6,536,975,815	6,296,212,429	240,763,386	3.8	100.0
행 정 국	124,264,938	117,924,911	6,340,027	5.4	1.9

□ 부서별 세출예산의 증감 내역을 보면

- 행정운영과는 기정예산 대비 5.7%인 16억 2,188만 9천원 증가
- 도민소통과는 기정예산 대비 0.4%인 3,000만원 증가
- 회계과는 기정예산 대비 40.6%인 32억 7,300만원 증가
- 정보통신과는 기정예산 대비 0.9%인 1억 2,975만 2천원 증가
- 인사혁신과는 기정예산 대비 2.4%인 12억 8,480만 7천원 증가
- 북부출장소는 기정예산 대비 0.0%인 2만원 감소
- 남부출장소는 기정예산 대비 0.0%인 59만 9천원 증가함.



[표-8] 부서별 세출예산안 규모

(단위 : 천원)

부서별	제2회 추경		기정예산		증감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
계	124,264,938	100	117,924,911	100	6,340,027	5.4
행정운영과	30,055,927	24.2	28,434,038	24.1	1,621,889	5.7
도민소통과	8,391,671	6.8	8,361,671	7.1	30,000	0.4
회계과	11,344,202	9.1	8,071,202	6.8	3,273,000	40.6
정보통신과	13,817,765	11.1	13,688,013	11.6	129,752	0.9
인사혁신과	55,895,505	45.0	54,610,698	46.3	1,284,807	2.4
북부출장소	1,112,787	0.9	1,112,807	0.9	△ 20	0.0
남부출장소	3,647,081	2.9	3,646,482	3.1	599	0.0

## 나. 부서별 세출예산안 현황

□ 행정국 부서별 세출예산안의 주요 증감현황은 [표-9]와 같음.

[표-9] 부서별 주요 증감현황<sup>1)</sup>

(단위 : 천원)

부서명	세부사업	제2회추경	기정예산	증감	증감률 (%)
행정운영과	주요 의전행사 업무추진	133,480	113,480	20,000	17.6
	주민자치시설 기능보강	132,000	72,000	60,000	83.3
	취약지역 개조사업(농촌)	14,121,900	12,795,600	1,326,300	10.4
도민소통과	기금전출금	61,674	31,674	30,000	94.7
회계과	물품 구입 지원	245,224	195,224	50,000	25.6
	청사시설 보수 공사	2,509,000	2,187,000	332,000	14.7
	청사시설 유지 관리	2,337,796	2,057,796	280,000	13.6
	후생복지관 건립공사	2,500,000	0	2,500,000	신규
	안정적인 공공시설 유지관리	500,000	400,000	100,000	25.0
정보통신과	생활방범용 CCTV 설치	524,000	317,000	207,000	65.3
	보전지출	2,752	0	2,752	신규
인사혁신과	인사교류자 지원	269,900	205,200	64,700	31.5
	성과지향 업무 평가 강화	62,000	51,000	11,000	21.6

<sup>1)</sup> 부서별 주요 증감 세부사업은 증감률 10%이상 또는 신규사업임.

## 다. 검토의견

- 행정국 소관 2023년도 제2회 추가경정 일반회계 세출예산안은 1,242억 6,493만 8천원으로 기정예산 1,179억 2,491만 1천원의 5.4%인 63억 4,002만 7천원이 증가하였음.
- 주요 세출 내역은 광역 연계협력 지원과 관련한 취약지역 개조 사업, 고향사랑기금 전출금, 후생복지관 건립공사, 청사시설 보수 공사 및 유지 관리, 공공시설물 유지관리, 생활방범용 CCTV 설치, 인사교류자 지원, 성과지향 업무 평가 강화 등 부서별 현안 정책사업 중심으로 편성되었음.
- 금번 행정국 소관 2023년도 제2회 추가경정 일반회계 세출예산안은 조직개편 및 인사이동을 반영하고, 예상하지 못한 재난 발생에 효율적으로 대응하며, 정책사업을 실효성 있게 추진하고자 편성한 것으로 적정하다고 판단됨.
- 다만, 2차 추가경정 일반회계 세출예산 사업 중 본예산에 편성함이 타당한 사업도 일부 있으며, 사업의 목적은 타당하나 사업 진행과 관련하여 긴급성 및 필요성에 다소 의문이 있는 사업도 있다고 판단됨. 그러므로 차후 추가경정예산과 차년도 본예산 편성시 각 사업에 대한 충분하고 구체적인 검토를 진행하여 예산에 반영하는 것이 타당함.

- 또한, 추가경정예산은 지방자치법 제145조 및 지방재정법 제45조에 근거하여 이미 성립된 예산을 변경할 필요가 있을 때에 편성할 수 있으므로, 재정운용의 건전성 확보와 효율적인 예산심사를 위해 [표-9]의 신규사업 및 당초예산 대비 10% 이상 주요 증감사업은 예산 변경 필요성과 관련하여 각 사업의 타당성, 산출 근거, 증액 및 감액 사유, 시급성에 대해 보다 자세한 설명이 있어야 하겠음.