

2023. 4. 21.(금)  
제3차 행정문화위원회

- 2023년도 제1회 충청북도 추가경정예산안
- 2023년도 기금운용계획 변경안

# 검 토 보 고 서

[행정국 소관]



행 정 문 화 위 원 회  
수석전문위원 서 정 호

# 목 차

## I. 2023년도 제1회 충청북도 추가경정예산안

### 1. 세입예산안 .....

가. 세입예산안 개요 .....

나. 세목별 세입예산안 현황 .....

다. 검토의견 .....

### 2. 세출예산안 .....

가. 세출예산안 개요 .....

나. 부서별 세출예산안 현황 .....

다. 검토의견 .....

## II. 2023년도 기금운용계획 변경안(고향사랑기금)

### 1. 기금 조성 규모 .....

### 2. 기금 운용 계획 .....

### 3. 검토의견 .....

# 1. 2023년도 제1회 충청북도 추가경정예산안

## [행정국 소관]

### 1. 세입예산안

#### 가. 세입예산안 개요

- 행정국 소관 2023년도 제1회 추가경정 일반회계 세입예산안은 346억 6,453만 2천원으로 기정예산 346억 4,095만원의 0.1%인 2,358만 2천원이 증가하였음.
- 충청북도 일반회계 세입예산안 6조 2,962억 1,242만 9천원의 0.6%를 점유하고 있음.

[표-1] 행정국 세입예산안 총괄 규모

(단위 : 천원)

구 분	제1회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
충청북도	6,296,212,429	100	5,959,657,871	100	336,554,558	5.65
행정국	34,664,532	100	34,640,950	100	23,582	0.1
행 정 운 영 과	22,894,500	66.0	22,915,200	66.2	△ 20,700	△ 0.1
도 민 소 통 과	4,177,334	12.1	4,137,328	11.9	40,006	1.0
회 계 과	4,227,380	12.2	4,227,380	12.2	0	0.0
정 보 통 신 과	3,290,571	9.5	3,287,542	9.5	3,029	0.1
인 사 혁 신 과	63,500	0.2	63,500	0.2	0	0.0
북 부 출 장 소	5,000	0.0	5,000	0.0	0	0.0
남 부 출 장 소	6,247	0.0	5,000	0.0	1,247	24.9

- 행정국 소관 제1회 추가경정 일반회계 세입예산안은 세외수입, 보조금, 보전수입 등 및 내부거래 등으로 구성되어 있음.
- 세외수입은 46억 1,492만 6천원으로 기정예산 45억 7,230만원의 0.9%인 4,262만 6천원 증가하였음.
- 보조금은 270억 494만 2천원으로 기정예산 270억 2,564만 2천원의 0.1%인 2,070만원이 감소하였음.
- 보전수입 등 및 내부거래는 30억 4,466만 4천원으로 기정예산 30억 4,300만 8천원의 0.1%인 165만 6천원이 증가하였음.

[표-2] 세목별 세입예산안 현황

(단위 : 천원)

구 분	제1회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
계	34,664,532	100.0	34,640,950	100.0	23,582	0.1
세외수입	4,614,926	13.3	4,572,300	13.2	42,626	0.9
보 조 금	27,004,942	77.9	27,025,642	78.0	△ 20,700	△ 0.1
보전수입등 및내부거래	3,044,664	8.8	3,043,008	8.8	1,656	0.1

## 나. 세목별 세입예산안 현황

### 1) 세외수입 분석

- 세외수입은 46억 1,492만 6천원으로 기정예산 45억 7,230만원의 0.9%인 4,262만 6천원 증가하였음.

[표-3] 세외수입 증감 현황

(단위 : 천원)

구 분		제1회 추경	기정예산	증 감	
				증감액	%
세외수입		4,614,926	4,572,300	42,626	0.9
구분	경상적 세외수입	2,963,876	2,962,685	1,191	0.0
	임시적 세외수입	1,639,555	1,598,120	41,435	2.6
	지방행정제재 부과금	11,495	11,495	0	0.0

○ 세외수입의 주요 증가요인은 임시적 세외수입이 기정예산 대비 2.6% 증액된 4,143만 5천원이 증액되었음.

2) 보조금 분석

□ 보조금은 270억 494만 2천원으로 기정예산 270억 2,564만 2천원의 0.1%인 2,070만원이 감소하였음.

[표-4] 보조금 등 증감 현황

(단위 : 천원)

구 분		제1회 추경	기정예산	증 감	
				증감액	%
보조금		27,004,942	27,025,642	△ 20,700	△ 0.1
부서	행정운영과	22,794,500	22,815,200	△ 20,700	△ 0.1
	도민소통과	4,017,328	4,017,328	0	0.0
	정보통신과	193,114	193,114	0	0.0

○ 보조금의 주요 감소요인은 행정운영과 2023년도 지역혁신체계 운영지원 예산 17개 시도별 일괄 감액으로 2,070만원 감액되었음.

3) 보전수입 등 및 내부거래 분석

- 보전수입 등 및 내부거래는 30억 4,466만 4천원으로 기정예산 30억 4,300만 8천원의 0.1%인 165만 6천원이 증가하였음.

[표-5] 보전수입 등 내부거래 증감 현황

(단위 : 천원)

구 분		제2회 추정	기정예산	증 감	
				증감액	%
보전수입 등 내부거래		3,044,664	3,043,008	1,656	0.1
부서	도민소통과	1,656	0	1,656	순증
	정보통신과	3,043,008	3,043,008	0	0.0

- 보전수입 등 내부거래의 주요 증가요인은 도민소통과 북한 이탈주민지원 지역협의회 운영 및 지역적응센터 운영 집행잔액 및 이자 수입으로 165만 6천원이 증액되었음.

#### 다. 검토의견

- 행정국 소관 2023년도 제1회 추가경정 일반회계 세입예산안은 346억 6,453만 2천원으로 기정예산 346억 4,095만원의 0.1%인 2,358만 2천원이 증가하였음.
- 주요 증감사유를 보면
  - 기정예산 대비 세외수입은 0.9% 증가한 4,262만 6천원이 증액되었고, 국고보조금은 0.1% 감소한 2,070만원이 감액되었음.
  - 보전수입 등 내부거래가 기정예산 대비 0.1% 증가한 165만 6천원 증액되었음.
- 금번 행정국 소관 세입예산은 주로 국고보조사업과 보전수입 등 내부거래를 반영한 것으로 특별한 이견은 없음.

## 2. 세출예산안

### 가. 세출예산안 개요

- 행정국 소관 2023년도 제1회 추가경정 일반회계 세출예산안은 1,203억 3,891만 1천원으로 기정예산 1,149억 2,210만 4천원의 4.7%인 54억 1,680만 7천원이 증가하였음.

[표-6] 세출예산안 규모

(단위 : 천원)

항 목 별	제2회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
계	120,338,911	100.0	114,922,104	100.0	5,416,807	4.7
정책사업비	70,610,348	58.7	65,355,528	56.9	5,254,820	8.0
재무활동비	75,674	0.1	44,000	0.0	31,674	72.0
행정운영경비	49,652,889	41.3	49,522,576	43.1	130,313	0.3

- 행정국 소관 제1회 추가경정 일반회계 세출예산안의 항목별 증감 현황을 보면
  - 정책사업비는 706억 1,034만 8천원으로 기정예산 대비 8.0%인 52억 5,482만원이 증가하였고,
  - 재무활동비는 7,567만 4천원으로 기정예산 대비 72.0%인 3,167만 4천원이 증가하였으며.
  - 행정운영경비는 496억 5,288만 9천원으로 기정예산 대비 0.3%인 1억 3,031만 3천원이 증가하였음.

- 행정국 소관 일반회계 세출예산안은 충청북도 일반회계 세출 예산안 6조 2,962억 1,242만 9천원의 1.9%를 점유하고 있으며, 기정예산 대비 5.6%인 54억 1,680만 7천원 증가하였음.

[표-7] 충청북도 일반회계와의 비교

(단위 : 천원 / %)

구 분	제1회 추경	기정예산	비교증감	증감률	점유비
충청북도	6,296,212,429	5,959,657,871	336,554,558	5.6	100.0
행정국	120,338,911	114,922,104	5,416,807	4.7	1.9

- 부서별 세출예산의 증감 내역을 보면

- 행정운영과는 기정예산 대비 0.5%인 1억 3,782만 5천원 증가
- 도민소통과는 기정예산 대비 1.3%인 1억 1,226만 6천원 감소
- 회계과는 기정예산 대비 67.5%인 37억 8,863만 5천원 증가
- 정보통신과는 기정예산 대비 6.4%인 8억 1,741만 3천원 증가
- 인사혁신과는 기정예산 대비 1.4%인 7억 6,936만 5천원 증가
- 북부출장소는 기정예산 대비 0.2%인 269만 3천원 감소
- 남부출장소는 기정예산 대비 0.5%인 1,852만 8천원 증가함.

[표-8] 부서별 세출예산안 규모

(단위 : 천원)

부 서 별	제1회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
계	120,338,911	100.0	114,922,104	100.0	5416807	4.7
행정운영과	28,934,038	24.0	28,796,213	25.1	137,825	0.5
도민소통과	8,361,671	6.9	8,473,937	7.4	△112,266	△1.3
회 계 과	9,405,202	7.8	5,616,567	4.9	3,788,635	67.5
정보통신과	13,688,013	11.4	12,870,600	11.2	817,413	6.4
인사혁신과	55,190,698	45.9	54,421,333	47.3	769,365	1.4
북부출장소	1,112,807	0.9	1,115,500	1.0	△2,693	△0.2
남부출장소	3,646,482	3.0	3,627,954	3.2	18,528	0.5

## 나. 부서별 세출예산안 현황

□ 행정국 부서별 세출예산안의 주요 증감현황은 [표-9]와 같음.

[표-9] 부서별 주요 증감현황<sup>1)</sup>

(단위 : 천원)

부서명	세 부 사 업	제1회추경	기정예산	증 감	증감률 (%)
행정 운영과	직원 사기진작사업	217,794	351,494	△ 133,700	△ 38.0
	청사방호업무 추진	76,280	55,280	21,000	38.0
	자치행정업무 추진	61,940	0	61,940	신규
	주민자치시설 기능보강	72,000	52,000	20,000	38.5
	지역혁신체계 운영지원	67,200	116,400	△ 49,200	△ 42.3
	지역박람회 운영	170,000	90,000	80,000	88.9
	인력운영비	240,259	120,888	119,371	98.7
도민 소통과	자치행정업무추진	45,200	191,140	△ 145,940	△ 76.4
	보전지출	1,674	0	1,674	신규
	내부거래지출	30,000	0	30,000	신규
회계과	물품 구입 지원	195,224	105,224	90,000	85.5
	청사시설 보수 공사	3,121,000	577,000	2,544,000	440.9
	청사시설 유지 관리	2,057,796	1,725,574	332,222	19.3
	공공시설물 유지관리	800,000	0	800,000	신규
정 보 통신과	전파플레이그라운드 구축 및 운영	2,775,000	2,500,000	275,000	11.0
	생활방범용 CCTV 설치	317,000	145,000	172,000	118.6
	인트라넷 장비 운영관리	506,465	155,465	351,000	225.8
	개인정보 보호 및 관리	25,000	3,000	22,000	733.3
인사 혁신과	충청북도 직장어린이집 설치운영	580,000	0	580,000	신규
	직원 사기진작 사업	133,780	0	133,780	신규
	성과지향 업무 평가 강화	51,000	39,000	12,000	30.8
남부 출장소	남부출장소 운영	123,036	105,648	17,388	16.5

1) 부서별 주요 증감 세부사업은 증감률 10%이상 또는 신규사업임.

## 다. 검토의견

- 행정국 소관 2023년도 제1회 추가경정 일반회계 세출예산안은 1,203억 3,891만 1천원으로 기정예산 1,149억 2,210만 4천원의 4.7%인 54억 1,680만 7천원이 증가하였음.
- 제1회 추가경정 일반회계 세출예산 증액 54억 1,680만 7천원 중 각 부서별 비율은 회계과 69.9%(37억 8,863만 5천원)로 가장 높았고, 이어서 정보통신과 15.1%(8억 1,741만 3천원), 인사혁신과 14.2%(7억 6,936만 5천원), 행정운영과 2.5%(1억 3,782만 5천원), 남부출장소 0.3%(1,852만 8천원) 순으로 증가하였고, 도민소통과 2.1%(1억 1,226만 6천원), 북부출장소 0.1%(269만 3천원) 순으로 감소하였음.
- 행정국 소관 2023년도 제1회 추가경정 일반회계 세출예산안은 조직개편 후 부서 미이체 예산 이체 및 공무원 근로자 보수 확보와 사무집기 구입, 고향사랑기금 전출금, 청사시설 보수 공사 및 유지 관리, 공공시설물 유지관리, 인트라넷 장비 운영관리, 직원 사기진작사업 등 부서별 현안 정책사업 중심으로 편성되었음.
- 부서별 주요 신규사업으로 행정운영과 청사방호업무 추진 1천 6백만원, 회계과 물품 구입 지원 9천만원, 청사시설 보수 공사 중 본관 정원 잔디광장 조성 외 8건 25억 4천 4백만원,

공공시설물 유지관리비(POOL) 8억원, 정보통신과 행정망 네트워크 장비 교체 3억 5천 1백만원, 개인정보보호 손해배상 책임 보험 가입 2천 2백만원, 인사혁신과 충청북도 직장어린이집 설치·운영 외 5건 6억 2,564만 9천원이 순증액 되었음.

- 추가경정예산은 지방자치법 제145조 및 지방재정법 제45조에 근거하여 이미 성립된 예산을 변경할 필요가 있을 때에 편성할 수 있으므로, 이번 1차 추가경정예산의 일반회계 세출예산에 대해 재정운용의 건전성 확보와 효율적인 예산심사를 위해 [표-9]의 신규사업 및 당초예산 대비 30% 이상 주요 증감사업은 예산 변경 필요성과 관련하여 각 사업의 타당성, 산출 근거, 증액 및 감액 사유, 시급성에 대해 보다 자세한 설명이 있어야 하겠음.
  
- 1차 추가경정 일반회계 세출예산 사업 중 본예산에 편성함이 타당한 사업도 다수 있으며, 사업의 목적은 타당하나 사업 진행과 관련하여 긴급성 및 필요성에 다소 의문이 있는 일부 사업이 있다고 판단됨. 그러므로 차후 추가경정예산과 차년도 본예산 편성 시 각 사업에 대한 충분하고 구체적인 검토를 진행하여 예산에 반영하는 것이 타당함.

## II. 2023년도 기금운용계획 변경안 (고향사랑기금)

### 1. 기금 조성 규모

- 2023년도 고향사랑기금 조성규모는 1억 5,015만원으로 2022년도말 조성액 0원 대비 순증액되었음.

[표-10] 고향사랑기금 조성 현황

(단위 : 천원)

2022년도 말 조성액 <sup>㉠</sup>	2023년도 운용계획			'23년도말 조성액 <sup>㉡</sup> = <sup>㉢</sup> + <sup>㉠</sup>
	수입 <sup>㉢</sup>	지출 <sup>㉣</sup>	증감 <sup>㉤</sup> = <sup>㉢</sup> - <sup>㉣</sup>	
0	250,150	100,000	150,150	150,150

### 2. 기금 운용 계획

#### 가. 수입계획

- 세외수입은 8,015만원으로, 공공예금이자수입 15만원, 기부금 수입 8,000만원 순증액 되었으며,
- 보전수입등내부거래는 기타회계전입금에서 1억 7,000만원 순증액 되었음.

[표-10] 고향사랑기금 조성 현황

(단위 : 천원)

장·관·항·목	수입액	기정수입액	증감	증감률
				순증
세 외 수 입	80,150	0	80,150	순증
공 공 예 금 이 자 수 입	150	0	150	
기 부 금 수 입	80,000	0	80,000	
보 전 수 입 등 및 내 부 거 래	170,000	0	170,000	
기 타 회 계 전 입 금	170,000	0	170,000	
합 계	250,150	0	250,150	

## 나. 지출계획

- 고향사랑기금사업은 의료비 후불제 연계 취약계층 차아교정 지원으로 기금의 40%인 1억원을 계상하였으며,
- 재무활동은 기금의 60%인 1억 5,015만원을 금융기관 예치금으로 계상하였음.

[표-11] 고향사랑기금 지출계획

(단위 : 천원, %)

장·관·항·목	지출액	기정지출액	증감	구성비율
고향사랑기금사업	100,000	0	100,000	40
의료비 후불제 연계 취약계층 차아교정 지원	100,000	0	100,000	
재무활동	150,150	0	150,150	60
예치금 ( 금융기관 예치 )	150,150	0	150,150	
합계	250,150	0	250,150	100

## 3. 검토의견

- 고향사랑기금은 2023년도에 「고향사랑 기부금에 관한 법률」 제11조 및 「충청북도 고향사랑 기부금 모금 및 운용에 관한 조례」 제8조에 근거하여 설치된 기금으로, 2022년 조성액은 없으며 2023년 수입 및 지출 사항을 반영한 것임.
- 이번 기금운용계획 변경안의 수입 및 지출계획은 기금사업의 목표와 기금의 안정적 재원 확보 및 관리에 부합하는 것으로 타당하고 판단됨.
- 다만, 적정 수준의 기금 적립 및 유지를 위해 다양하고 지속적인 고향사랑기부제 홍보와 안내 노력이 필요함.