

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
행정운영과	22,894,500	66.0	22,915,200	66.2	△ 20,700	△ 0.1
도민소통과	4,177,334	12.1	4,137,328	11.9	40,006	1.0
회계과	4,227,380	12.2	4,227,380	12.2	0	0.0
정보통신과	3,290,571	9.5	3,287,542	9.5	3,029	0.1
인사혁신과	63,500	0.2	63,500	0.2	0	0.0
북부출장소	5,000	0.0	5,000	0.0	0	0.0
남부출장소	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 증감현황¹⁾

(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 [㉠]	2023년도 운용계획			'23년도말 조성액 [㉡] = [㉢] + [㉠]
	수입 [㉢]	지출 [㉣]	증감 [㉤] = [㉢] - [㉣]	
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.