



제356회 정례회

제1차 정책복지위원회

'17. 6. 9(금)

- 2016회계연도 세입세출 결산(안)-

검 토 보 고 서

(정책복지위원회 소관)

정책복지전문위원



목 차



I. 소관 결산 총괄

1. 일반회계

- ① 세입결산
- ② 세출결산

II. 소관 부서별 결산

【여성정책관】

1. 일반회계

2. 기금결산

- ① 양성평등기금
- ② 청소년육성기금

【기획관리실】

1. 일반회계

2. 지역개발기금특별회계

3. 기금결산

- ① 통합관리기금

【보건복지국】

1. 일반회계

2. 의료급여기금 특별회계

3. 기금결산

- ① 자활기금
- ② 사회복지기금
- ③ 식품진흥기금

【보건환경연구원】

1. 일반회계

【충북도립대학】

1. 충북도립대학운영 특별회계

2. 충북도립대학장학기금

I 소관 결산 총괄

1. 일반회계

1) 세입결산

(단위: 천원)

구분	예산액 ㉑	전년도 이월액 ㉒	예산현액 ㉓=㉑+㉒	징수결정액 ㉔	수납액			미 수납액 ㉕=㉓-㉖	다음연도 이월액
					수납총액 ㉖	과오납 반환액 ㉗	실수납액 ㉘=㉖-㉗		
계	1,706,778,496	-	1,706,778,496	1,708,787,975	1,708,624,642	6,577	1,708,618,064	169,910	169,910
여성 정책 관	23,627,974	-	23,627,974	24,490,751	24,340,651	-	24,340,651	150,100	150,100
여성 발전 센터	308,988	-	308,988	303,266	303,602	492	303,110	156	156
기획 관리 실	784,026,743	-	784,026,743	784,016,329	784,016,329	-	784,016,329	-	-
보거 복지 국	897,659,029	-	897,659,029	898,854,273	898,840,704	6,085	898,834,619	19,654	19,654
보거 복지 국 연말 잔액	1,155,762	-	1,155,762	1,123,353	1,123,353	-	1,123,353	-	-

□ 세입결산 내역

- 정책복지위원회 소관 2016회계연도 일반회계 세입결산 총괄 예산현액은 1조 7,067억 7,849만원임
- 수납총액은 1조 7,086억 2,464만원이나 과오납 반환액 657만원을 제외한 실수납액은 1조 7,086억 1,806만원이고
- 미수납액 1억 6,991만원은 다음연도로 이월하였음

2 세출결산

(단위: 천원)

구 분	예산액 ㉑	예산성립후 증감 ^나		예산현액 ㉒=㉑+나	지출액 ㉓	이월액 ㉔	집행잔액 ㉕=㉒-㉓-㉔
		전년도 이 월	예비비 사 용				
계	1,382,852,037	9,367,198	△2,920,036	1,389,299,199	1,343,064,337	6,601,689	39,633,172
여성정책관 (여성발전센터포함)	32,575,466	4,873,409	-	37,448,875	35,902,591	1,398,244	148,039
기획관리실 (서울세종본부 포함)	253,879,190	2,030,101	△2,920,036	252,989,255	212,424,034	3,148,176	37,417,044
보건복지국	1,084,666,108	2,463,688	-	1,087,129,796	1,083,094,687	2,055,268	1,979,839
보건환경연구원	11,731,273	-	-	11,731,273	11,643,024	-	88,248

□ 세출결산 내역

- 정책복지위원회 소관 2016회계연도 일반회계 세출결산
총괄 예산현액은 예산액 1조 3,828억 5,203만원에
전년도 이월액 93억 6,719만원을 증액하고
예비비 사용액 29억 2,003만원을 감한
1조 3,892억 9,919만원임
- 예산현액에서 1조 3,430억 6,433만원을 지출하고
66억 168만원을 다음연도로 이월하였으며
집행잔액은 396억 3,317만원임

II 소관 부서별 결산

- 여성정책관(여성발전센터 포함) -

1. 일반회계

1) 세입결산

(단위: 천원)

구분	예산액 ㉑	전년도 이월액 ㉒	예산현액 ㉓=㉑+㉒	징수결정액 ㉔	수납액			미수납액 ㉕=㉔-㉓	다음연도 이월액
					수납총액 ①	과오납 반환액 ②	실수납액 ③=①-②		
계	23,936,962	-	23,936,962	24,794,018	24,644,254	492	24,643,762	150,256	150,256
여성정책관	23,627,974	-	23,627,974	24,490,751	24,340,651	-	24,340,651	150,100	150,100
세외수입	219,157	-	219,157	448,965	298,865	-	298,865	150,100	150,100
지방교부세	150,000	-	150,000	150,000	150,000	-	150,000	-	-
보조금	23,225,786	-	23,225,786	23,891,786	23,891,786	-	23,891,786	-	-
보전수입등	33,031	-	33,031	-	-	-	-	-	-
여성발전센터	308,988	-	308,988	303,266	303,602	492	303,110	156	156
세외수입	91,923	-	91,923	93,102	93,438	492	92,946	156	156
보조금	210,164	-	210,164	210,164	210,164	-	210,164	-	-
보전수입등	6,901	-	6,901	-	-	-	-	-	-

□ 여성발전센터를 포함한 여성정책관 소관 일반회계 세입결산

예산현액은 239억 3,696만원으로

□ 실수납액은 246억 4,376만원이고 미수납액은 1억 5,025만원으로
다음연도로 이월하였음

○ 이 중 여성정책관 예산의 98%을 차지하는

보조금의 예산현액은 232억 2,578만원이며,

실수납액은 238억 9,178만원으로 미수납액은 없음

② 세출결산

(단위: 천원)

구 분	예산액 ㉑	예산성립후 증감 ㉒		예산현액 ㉓=㉑+㉒	지출액 ㉔	이월액 ㉕	집행잔액 ㉖=㉓-㉔-㉕
		전년도 이월	예비비 사 용				
계	32,575,466	4,873,409	-	37,448,875	35,902,591	1,398,244	148,039
여성정책관	30,353,193	4,873,409	-	35,226,602	33,801,584	1,398,244	26,774
여성발전센터	2,222,273	-	-	2,222,273	2,101,007	-	121,265

□ 여성발전센터를 포함한 여성정책관 소관 일반회계 세출결산

예산현액은 예산액에서 전년도 이월액 48억 7,340만원을 포함한 374억 4,887만원임

○ 이 중 359억 259만원을 지출하고, 13억 9,824만원을 다음연도로 이월였으며, 집행잔액은 1억 4,803만원임

③ 계속비 집행

(단위: 천원)

사 업 명	예산액	예산성립후 증감		예산현액	지출액	다음연도 이월액	집행 잔액
		전년도 이월	예비비 사 용				
스마트 미래여성 플라자건립	-	3,907,409	-	3,907,409	2,535,406	1,368,244	3,759

□ 여성정책관 소관 계속비 집행사업은

2013년부터 2016년까지 진행된 스마트미래 여성플라자 건립사업으로, 당해연도 예산현액은 39억 740만원임

□ 이 중 25억 3,540만원을 지출하고, 13억 6,824만원을 다음연도로 이월하였음

4] 예산전용

(단위: 천원)

과 목			예산액	전 용 금 액		사 유
조 직	세부 사업	통계목		감 액	증 액	
계	4건					
여성 발전 센터	여성가족정책 네트워크 구축 및 토론회	사무관리비	8,050	4,400		사업의 원활한 추진을 위한 예산전용
		행사실비보상금			4,400	
여성 발전 센터	성주류화제도 확산지원	사무관리비	32,550	4,300		사업의 원활한 추진을 위한 예산전용
		행사실비보상금	1,050		4,300	
여성 발전 센터	성별영향분석 평가센터운영	사무관리비	41,278	1,900		사업의 원활한 추진을 위한 예산전용
		행사실비보상금			1,900	
여성 발전 센터	성별영향분석 평가센터운영	사무관리비	39,378	1,740		전담연구원 퇴직적립금 부족분 예산전용
		기간제근로자 등보수	40,067		1,740	

5] 예산이체

- 분장사무 조정, 조직개편에 따른 예산 조정 등의 사유로 예산이체 하였으며 자세한 내역은
‘2016회계연도 결산서(정책복지위원회 소관’ 171p~174p 참고

6] 다음연도 이월사업비

가) 명시이월

(단위: 천원)

과 목			예산현액 ㉠	지출액 ㉡	다음연도 이월액㉢	집행잔액 ㉣㉤㉥	이월사유
조직	세부사업	통계목					
여성 정책관	행복가족상담 서비스가능망	시설비	30,000	-	30,000	-	2016년 3회 추경 반영으로 사업추진기간 부족

2. 기금결산

① 양성평등기금

가) 결산현황

(단위: 천원)

구 분	전년도말 조성액 ㉠	당해연도증감액			당해연도말 조성액 ㉡=㉠+㉢
		계(㉣=㉠-㉡)	조성액㉢	사용액㉤	
여성정책관	6,402,872	5,942	68,307	62,365	6,408,814

- 양성평등기금의 당해연도 말 조성액은 64억 881만원으로 전년도 말 조성액 64억 287만원보다 594만원이 증가되었음

나) 기금운용명세서

(단위: 천원)

수 입				
계	전입금	예치금 회수	이자수입	기타수입
170,079	-	101,772	65,319	2,988
지 출				
계	비용자성 사업비	예치금	예탁금	
170,079	62,365	107,714	-	

- 양성평등기금의 수입내역은 예치금 회수 1억 177만원, 이자수입 6,531만원, 기타수입 298만원임
- 지출내역은 비용자성 사업비 6,236만원, 예치금 1억 771만원을 지출하였음

② 청소년육성기금

가) 결산현황

(단위: 천원)

구 분	전년도 말 조성액 ㉑	당해연도 증감액			당해연도 말 조성액 ㉒=㉑+㉓
		계(㉓=㉑-㉔)	조성액(㉔)	사용액(㉕)	
여성정책관	979,103	200,320	210,820	10,500	1,179,424

- 청소년육성기금의 당해연도 말 조성액은 11억 7,942만원으로 전년도 말 조성액 9억 7,910만원보다 2억 32만원이 증가되었음

나) 기금운용명세서

(단위: 천원)

수 입				
계	전입금	예치금회수	이자수입	기타수입
219,924	200,000	9,103	9,431	1,389

지 출			
계	비용자성 사업비	예치금	예탁금
219,924	10,500	9,424	200,000

- 청소년육성기금의 수입내역은 전입금 2억원, 예치금 회수금 910만원, 이자수입 943만원, 기타수입 138만원 등 총 2억 1,992만원임
- 지출내역은 비용자성 사업비 1,050만원, 예치금 942만원, 예탁금 2억원을 지출하였음

〈 검토의견 〉

□ 일반회계

- 여성발전센터를 포함한 여성정책관 소관 일반회계 세입결산은 예산현액 239억 3,696만원보다 8억 5,700여만원 초과된 247억 9,401만원이 징수결정 되었는데,
 - 세입재원의 정확한 추계와 예산반영으로 재정운영의 효율성을 높여야 하겠음
- 여성발전센터를 포함한 여성정책관 소관 일반회계 세출결산은 관련법령과 조례 등에 따라 적정하게 집행하였다고 판단됨
 - 다만, 결산검사 의견서에서 언급한 대로 앞으로도 정확한 계획 수립 등으로 예산 집행잔액이 과다 발생하지 않도록 예산편성 단계부터 철저한 조치가 요구된다고 사료됨

□ 기 금

- 양성평등기금은 여성의 권익증진과 여성단체 및 여성 관련시설 등을 지원하기 위한 기금으로 내실 있게 운영되고 있다고 사료됨
 - 다만, 지원사업 공모시 보조사업의 목적과 내용, 적합여부, 보조금 예산 산정의 착오 유무, 자부담 부담능력 유무 등을 철저히 가려 내어 조사해 법령과 조례에 위배됨이 없이 보조금을 집행할 수 있도록 더욱 노력해야 될 것으로 사료됨
- 청소년육성기금은 도의 재정여건 및 금융시장의 저금리에 따라 이자수입 감소등으로 기금 조성목표액 달성 및 운용에 어려움이 있다고 사료되나
 - 앞으로, 청소년육성기금 조성 목표액 20억원을 위해 기금확보

노력이 필요할 것으로 사료되며, 기금 사업 중 청소년 활동지원, 조사연구, 문화체육진흥 등 신규수요에 맞게 적극 추진하여야 할 것으로 사료됨

별 첨

[[2016회계연도 세출결산 집행잔액률 현황]]

(예산현액 대비 집행잔액률 20%이상)

(단위:천원)

부서명	세부사업명	통계목	예산 현액	집행 잔액	집행 잔액률 (%)	소관 결산서 (Page)
여성정책관	성평등정책 활성화	사무관리비	10,000	3,075	30.8%	37
여성정책관	충북 여성친화도 지원사업	사무관리비	10,600	2,642	24.9%	38
여성정책관	충북 여성친화도 지원사업	행사운영비	2,100	1,663	79.2%	38
여성정책관	충북 여성친화도 지원사업	행사실비보상금	4,500	1,223	27.2%	38
여성정책관	미혼모 복지 지원	사회복지사업보조	18,000	7,050	39.1	44
여성정책관	다문화가족 지원	행사실비보상금	1,120	801	71.5	45
여성발전센터	교육운영	기타보상금	2,480	2,480	100%	54
여성발전센터	1366운영	행사실비보상금	12,708	7,815	61.5%	55
여성발전센터	1366운영	기타보상금	1,200	1,052	87.7%	55
여성발전센터	1366운영(국비)	국내여비	1,000	225	22.5%	55
여성발전센터	1366운영(국비)	행사실비보상금	3,000	1,424	47.5%	55

- 기 획 관 리 실 -

1. 일반회계

① 세입결산

(단위: 천원)

구분	예산액 가	전년도 이월액 나	예산현액 다=가+나	징수 결정액 라	수 납 액			미수납액 마=라-③	다음연도 이월액
					수납총액 ①	과오납 반환액 ②	실수납액 ③=①-②		
계	784,026,743	-	784,026,743	784,016,329	784,016,329	-	784,016,329	-	-
정책기획관	15,318,784	-	15,318,784	15,265,753	15,265,753	-	15,265,753	-	-
세외수입	932,518	-	932,518	1,109,553	1,109,553	-	1,109,553	-	-
보조금	14,386,200	-	14,386,200	14,156,200	14,156,200	-	14,156,200	-	-
보전 수입등	66	-	66	-	-	-	-	-	-
예산담당관	767,181,471	-	767,181,471	767,222,323	767,222,323	-	767,222,323	-	-
세외수입	10,800,000	-	10,800,000	10,840,852	10,840,852	-	10,840,852	-	-
지방 교부세	503,250,000	-	503,250,000	503,250,000	503,250,000	-	503,250,000	-	-
보전 수입등	253,131,471	-	253,131,471	253,131,471	253,131,471	-	253,131,471	-	-
창조전략담당관	1,388,000	-	1,388,000	1,388,005	1,388,005	-	1,388,005	-	-
세외수입	-	-	-	5	5	-	5	-	-
지방 교부세	1,388,000	-	1,388,000	1,388,000	1,388,000	-	1,388,000	-	-
법무통계담당관	138,488	-	138,488	140,246	140,246	-	140,246	-	-
세외수입	18,488	-	18,488	20,246	20,246	-	20,246	-	-
지방 교부세	120,000	-	120,000	120,000	120,000	-	120,000	-	-
서울세종 본부	-	-	-	-	-	-	-	-	-
세외수입	-	-	-	-	-	-	-	-	-

□ 기획관리실 소관 일반회계 세입결산은 징수결정액과 실수납액이 동일한 7,840억 1,632만원으로 미수납액은 없음

② 세출결산

(단위: 천원)

구 분	예산액 ㉔	예산성립후 증감 ^㉕		예산현액 ㉖=㉔+㉕	지출액 ㉗	이월액 ㉘	집행잔액 ㉙=㉖-㉗-㉘
		전년도 이월	예비비 사 용				
계	253,879,187	2,030,101	△2,920,036	252,989,255	212,424,034	3,148,176	37,417,044
정책기획관	81,611,238	2,025,652	-	83,636,890	80,286,646	3,148,176	202,067
예산담당관	169,890,330	2,255	△2,920,036	166,972,552	129,908,269	-	37,064,282
창조전략담당관	1,257,388	2,194	-	1,259,582	1,161,431	-	98,150
법무통계담당관	654,131	-	-	654,131	642,417	-	11,713
서울세종본부	466,100	-	-	466,100	425,268	-	40,831

□ 기획관리실 소관 일반회계 세출결산 예산현액은 2,529억 8,925만원으로 이 중 2,124억 2,403만원을 지출하고, 31억 4,817만원을 다음연도로 이월하였으며, 집행잔액은 374억 1,704만원임

③ 예산전용

(단위: 천원)

과 목			예산액	전 용 금 액		사 유
조 직	세부 사업	통계목		감 액	증 액	
계	3건					
정책 기획관	도정 정책분석	공기관등에대한 자본적대행사업비	138,000	138,000		충북미래기획센터 운영지원사업으로 전용사용
		공기관등에대한 경상적대행사업비			138,000	
정책 기획관	충북미래관 및충북학사 운영지원	공기관등에대한 자본적대행사업비	2,310,000	2,310,000		충북미래관 및 충북 학사 운영지원을 위해 예산전용
		공기관등에대한 경상적대행사업비			2,310,000	
법무 통계 담당관	법무행정 운영지원	사무관리비	55,660	1,000		규제발굴 도민공모 시상금 지급 위해 예산전용
		기타보상금			1,000	

4 예산이체

- 분장사무 조정, 조직개편에 따른 예산 조정 등의 사유로 예산이체 하였으며 자세한 내역은 ‘2016회계연도 결산서(정책복지위원회 소관’ 171p~174p 참고

5 예비비 지출 ※ 해당사항 없음

6 다음연도 이월사업비

가) 명시이월

(단위: 천원)

과 목			예산현액 ㉠	지출액 ㉡	다음연도 이월액㉢	집행잔액 ㉣㉤㉥	이월사유
조직	세부사업	통계목					
계	2건		7,912,846	6,085,092	1,722,822	104,931	
정책 기획관	도정 학술용역	연구용역비	1,439,500	779,332	555,236	104,931	2016년 추진사업 중 2017년 용역기간 만료
정책 기획관	취약지역 개조사업	자치단체 자본보조	6,473,346	5,305,760	1,167,586	-	중앙부처 자금 미교부

□ 명시이월 사업은 총 2건으로

예산현액 79억 1,284만원 중 60억 8,509만원을 지출하고
17억 2,282만원을 다음연도로 이월함

나) 사고이월

(단위: 천원)

과 목			예산현액 ㉠	지출액 ㉡	다음연도 이월액㉢	집행잔액 ㉣ ㉤ ㉥	이월사유
조직	세부사업	통계목					
계	3건		12,056,554	10,030,652	1,425,354	600,548	
정책 기획관	도정홍보채자 발간	사무관리비	43,400	34,320	5,700	3,380	과업기간 부족에 따른 이월
정책 기획관	도정 학술용역	연구용역비	1,439,500	779,332	63,000	597,168	과업기간 부족에 따른 이월 (집행잔액 중 555,236,500원 명시이월)
정책 기획관	충북도립대학 운영비 지원	공립대학 운영비	10,573,654	9,217,000	1,356,654	-	대학운영비 미집행분 이월

□ 사고이월 사업은 총 3건으로

예산현액 120억 5,655만원 중 100억 3,065만원을 지출하고
14억 2,535만원을 다음연도로 이월함

2. 지역개발기금특별회계

① 수입결산

(단위: 원)

과목	예산(A)	결산(B)	증감(A-B)	증감사유
합 계	467,171,119,000	512,197,071,283	△45,025,952,283	
영업수익 ¹⁾	24,007,372,000	24,007,373,120	△1,120	
영업외수익 ²⁾	1,001,013,000	1,650,342,970	△649,329,970	예금이자수입
특별이익 ³⁾	118,150,000	118,150,219	△219	
이월액	138,687,584,000	138,687,584,974	△974	전년도 순세계 잉여금
고정부채수입 ⁴⁾	120,000,000,000	164,376,620,000	△44,376,620,000	공채매출수입
투자자산수입 ⁵⁾	183,357,000,000	183,357,000,000	-	

□ 지역개발기금특별회계 수입결산 예산액은 4,671억 7,111만원이고 결산액은 5,121억 9,707만원으로 예산액 대비 450억 2,595만원의 수입이 증가하였음

○ 이 중 지역개발채권 매출수입인 고정부채수입이 443억 7,662만원과 예금이자수입인 영업외수익이 6억 4,932만원 증가하였음

② 지출결산

(단위: 원)

과목	예산(A)	결산(B)	증감(A-B)	증감사유
합 계	467,171,119,000	296,105,078,131	171,066,040,869	
영업비용 ⁶⁾	15,492,488,000	15,341,038,131	151,449,869	공채상환잔액(이자) 및 관리비 집행잔액
투자자산 ⁷⁾	64,814,000,000	64,814,000,000	-	
고정부채상환금 ⁸⁾	116,885,730,000	115,950,040,000	935,690,000	공채상환 집행잔액
기타자본적지출	100,000,000,000	100,000,000,000	-	일반회계 전출금
예비비	169,978,901,000	-	169,978,901,000	사유 미발생

1) 영업수익: 융자금 이자수입으로, 시·도 및 시·군 융자금이자수익과 기타융자금이자수익으로 구성

2) 영업외수익: 예금이자 수익 및 기타영업외 수익

3) 특별이익: 채무면제이익으로 공채원금 및 이자시효 소멸 등으로 발생

4) 고정부채수입: 지역개발채권 매출 수입

5) 투자자산수입: 융자금회수수입으로, 시·도 및 시·군 융자금회수수입과 기타 융자금회수수입으로 구성

6) 영업비용: 일반관리비, 지급이자 및 지방채취급제비용으로 구성

7) 투자자산: 기금융자금으로, 도 및 시·군 기금 융자금과, 기타 기금 융자금 회수수입임

8) 고정부채상환금: 지역개발채권 만기 상환금

- 지역개발기금특별회계 지출결산 예산액은 4,671억 7,111만원이고, 결산액은 2,961억 507만원으로 예산대비 36%인 1,710억 6,604만원이 감소하였으며 이는 대부분 예비비 1,699억 7,890만원이 미집행 된 것임

3. 기금결산

① 통합관리기금

가) 결산현황

(단위: 천원)

구 분	전년도말 조성액 ㉠	당해연도증감액			당해연도말 조성액 ㉡=㉠+㉢
		계(㉢=㉠-㉣)	조성액㉣	사용액㉣	
정책기획관	3,604,920	467,094	1,311,768	844,673	4,072,015

- 통합관리기금의 당해연도 말 조성액은 40억 7,201만원으로 전년도 말 조성액 36억 492만원보다 4억 6,709만원이 증가하였음

나) 기금운용명세서

(단위: 천원)

수 입				
계	예탁금 원금회수	예치금 회 수	예수금	이자수입
28,681,734	20,000,000	1,141,365	6,228,600	1,311,768
지 출				
계	예치금	예탁금	예수금 원리금 상환	기타지출
28,681,734	4,523,272	16,000,000	8,158,461	-

〈 검토의견 〉

□ 일반회계

- 기획관리실 소관 일반회계 세입결산의 징수결정액은 실수납액과 동일한 7,840억 1,632만원으로 세수추계 노력으로 미수납액이 발생하지 않는 등 적정하게 운영한 것으로 사료됨
- 기획관리실 소관 일반회계 세출결산은 관련법령과 조례 등에 따라 적정하게 집행하였다고 판단됨
 - 다만, 결산검사 의견서에서 언급한 대로 앞으로도 정확한 계획 수립 등으로 예산 집행잔액이 과다 발생하지 않도록 예산편성 단계부터 철저한 조치가 요구된다고 사료됨
 - 또한, 결산검사 의견서의 검사결과 지적·개선사항 중
 - ▶ 집행잔액 과다발생 및 이월사업 관리 철저(p.41)
 - ▶ 일반회계 예산운용 개선(p.56)에 대하여는 검토가 필요하다고 사료됨.

□ 지역개발기금특별회계

- 지역개발기금 융자지원 사업을 통해 지역개발 및 주민 복리증진에 기여하였고, 예산 전용, 이체, 이월사업비가 없는 바 적정하게 운영한 것으로 사료됨

□ 기금

- 통합관리기금의 설립 및 목적에 맞게 기금의 안정성 수익성과 공공성 등을 고려하여 투명하고 효율적으로 운영하고 있다고 사료됨.

별첨

[[2016회계연도 세출결산 집행잔액률 현황]]

(예산현액 대비 집행잔액률 20%이상)

(단위:천원)

부서명	세부사업명	통계목	예산 현액	집행 잔액	집행 잔액률 (%)	소관 결산서 (Page)
정책기획관	도정주요보고서 작성	사무관리비	34,400	28,856	83	63
정책기획관	도정정책분석	행사운영비	24,000	7,900	32	64
정책기획관	도정정책분석	행사실비보상금	11,000	9,581	87	64
정책기획관	함께하는 충북 운동 추진	행사실비보상금	10,000	7,496	74	65
정책기획관	함께하는 충북 운동 추진	기타보상금	1,000	1,000	100	65
정책기획관	의원 상해 등 보상	의원상해부담금	22,000	22,000	100	65
정책기획관	충북도립대학운영비지원	민간단체법정 운영비보조	40,000	9,334	23	67
정책기획관	지역생활권발전협의체지원	기간제근로자등 보수	59,287	13,707	23	68
예산담당관	예산편성운영	국내여비	14,000	4,317	30	71
예산담당관	주민참여예산제 운영	사무관리비	15,600	5,730	36	71
예산담당관	주민참여예산제 운영	행사운영비	17,000	6,247	36	72
예산담당관	주민참여예산제 운영	행사실비보상금	6,500	5,369	82	72
예산담당관	예산성과금 운영	포상금	20,000	18,000	90	72
예산담당관	정부예산의 확보추진	공공운영비	4,436	1,443	32	72
예산담당관	정부예산의 확보추진	국내여비	40,000	8,436	21	73
예산담당관	민간경상사업지원	민간경상사업보조	200,000	174,000	87	73
예산담당관	민간경상사업지원	민간행사사업보조	200,000	52,500	26	73
예산담당관	기본경비	사무관리비	22,175	8,818	39	75

부서명	세부사업명	통계목	예산현액	집행잔액	집행잔액률 (%)	소관 결산서 (Page)
창조전략 담당관	총복3.0추진	사무관리비	49,000	18,475	37.7	76
창조전략 담당관	총복3.0추진	공공운영비	1,500	1,406	93.7	76
창조전략 담당관	총복3.0추진	행사운영비	88,500	28,249	31.9	76
창조전략 담당관	도정성과 평가활동	국내여비	4,800	966	20.1	77
창조전략 담당관	성과지향 업무평가 강화	사무관리비	5,000	1,388	27.8	78
창조전략 담당관	창의적인 조직문화 조성	행사운영비	20,400	6,411	31.4	78
창조전략 담당관	고객만족행정 추진	공공운영비	23,810	6,116	25.7	78
창조전략 담당관	제안제도 활성화	기타보상금	7,000	2,330	33.3	79
법무통계 담당관	공정한 송무행정 구현	시책추진 업무추진비	3,000	663	22	80
법무통계 담당관	불합리한 규제 발굴	시책추진 업무추진비	1,000	258	25	82

- 보건복지국 -

1. 일반회계

① 세입결산

(단위: 천원)

구분	예산액 가	잔차 이월액 나	예산현액 다=가+나	징수결정액 라	수납액			미수납액 마=라-③	다음연도 이월액
					수납총액 ①	과오납 반환액 ②	실수납액 ③=①-②		
계	897,659,029	-	897,659,029	898,854,273	898,840,704	6,085	898,834,619	19,654	19,654
복지정책과	435,332,218	-	435,332,218	435,962,807	435,962,800	-	435,962,800	7	7
세외수입	1,632,084	-	1,632,084	1,879,918	1,879,911	-	1,879,911	7	7
보조금	347,039,335	-	347,039,335	347,609,012	347,609,012	-	347,609,012	-	-
보전 수입등	86,660,799	-	86,660,799	86,473,877	86,473,877	-	86,473,877	-	-
노인장애인과	417,106,661	-	417,106,661	417,068,036	417,056,274	6,085	417,050,189	17,847	17,847
세외수입	1,840,965	-	1,840,965	1,958,795	1,947,033	6,085	1,940,948	17,847	17,847
보조금	415,109,241	-	415,109,241	415,109,241	415,109,241	-	415,109,241	-	-
보전 수입등	156,455	-	156,455	-	-	-	-	-	-
보건정책과	42,394,266	-	42,394,266	42,997,738	42,995,938	-	42,995,938	1,800	1,800
세외수입	510,723	-	510,723	701,588	699,788	-	699,788	1,800	1,800
보조금	41,662,043	-	41,662,043	42,296,150	42,296,150	-	42,296,150	-	-
보전 수입등	221,500	-	221,500	-	-	-	-	-	-
식의약안전과	2,825,884	-	2,825,884	2,825,691	2,825,691	-	2,825,691	-	-
세외수입	18,699	-	18,699	18,701	18,701	-	18,701	-	-
보조금	2,806,990	-	2,806,990	2,806,990	2,806,990	-	2,806,990	-	-
보전 수입등	195	-	195	-	-	-	-	-	-

- 보건복지국 소관 일반회계 세입결산 예산현액은 8,976억 5,902만원임
- 징수결정액은 8,988억 5,427만원이며, 실수납액은 8,988억 3,461만원이고, 미수납액 1,965만원은 다음연도로 이월하였음

② 세출결산

(단위: 천원)

구 분	예산액 ㉔	예산성립후 증감 ㉕		예산현액 ㉖=㉔+㉕	지출액 ㉗	이월액 ㉘	집행잔액 ㉙=㉖-㉗-㉘
		전년도 이월	예비비 사 용				
계	1,084,666,108	2,463,688	-	1,087,129,796	1,083,094,687	2,055,268	1,979,839
복지정책과	543,822,777	1,911,235	-	545,734,012	543,248,997	700,000	1,785,014
노인장애안과	479,115,731	550,000	-	479,665,731	479,178,197	385,268	102,264
보건정책과	58,798,344	2,453	-	58,800,797	57,748,841	970,000	81,955
식의약안전과	2,929,256	-	-	2,929,256	2,918,649	-	10,606

- 보건복지국 소관 일반회계 세출결산 예산현액은 전년도 이월액 24억 6,368만원을 포함한 총 1조 871억 2,979만원으로
 - 이 중 1조 830억 9,468만원을 지출하고, 20억 5,526만원을 다음연도로 이월하였으며, 집행 잔액은 19억 7,983만원임

③ 예산전용

(단위: 천원)

과 목			예산액	전 용 금 액		사 유
조 직	세부 사업	통계목		감 액	증 액	
보건 정책과	이동응급재난 관리훈련 등 운영	공기관등에대한 자본적대행사업비	6,000	6,000		이동응급재난 관리훈련 효율적 추진 위해 예산전용
		공기관등에대한 경상적대행사업비			6,000	

④ 예비비 지출 ※ 해당사항 없음

5 다음연도 이월사업비

가) 명시이월

(단위: 천원)

과 목			예산현액 ㉠	지출액 ㉡	다음연도 이월액㉢	집행잔액 ㉣㉤㉥	이월사유
조직	세부사업	통계목					
계	3개 부서 / 4건		1,836,800	66,800	1,520,000	250,000	
복지 정책과	보훈단체지원	민간자본 사업보조	766,800	66,800	500,000	200,000	2016년 3회 추경 반영으로 사업추진기간 부족 (집행잔액 사고이월)
노인 장애인과	시니어클럽 설치비 지원	자치단체 자본보조	100,000	-	50,000	50,000	행정절차 이행시기 부족
보건 정책과	충북도립노인 전문병원 기능보강사업	시설비	966,000	-	966,000	-	국비교부 지연
보건 정책과	충북도립노인 전문병원 기능보강사업	시설부대비	4,000	-	4,000	-	국비교부 지연

□ 명시이월 사업은 3개 부서 총 4건으로 예산현액 18억 3,680만원
중 6,680만원을 지출하고 15억 2천만원을 다음연도로 이월함

나) 사고이월

(단위: 천원)

과 목			예산현액 ㉠	지출액 ㉡	다음연도 이월액㉢	집행잔액 ㉣㉤㉥	이월사유
조직	세부사업	통계목					
계	2개 부서 / 4건		1,266,800	225,965	535,268	505,565	
복지 정책과	보훈단체지원	민간자본 사업보조	766,800	66,800	200,000	500,000	과업기간 부족에 따른 이월 (집행잔액 5억원 명시이월)
노인 장애인과	장애인(곰두리) 체육관 운영	시설비	486,950	158,085	324,168	4,695	과업기간 부족에 따른 이월
노인 장애인과	장애인(곰두리) 체육관 운영	감리비	9,450	-	8,580	870	과업기간 부족에 따른 이월
노인 장애인과	장애인(곰두리) 체육관 운영	시설부대비	3,600	1,080	2,520	-	과업기간 부족에 따른 이월

□ 사고이월 사업은 2개 부서 총 4건으로 예산현액 12억 6,680만원
중 2억 2,596만원을 지출하고 5억 3,526만원을 다음연도로 이월함

2. 의료급여기금특별회계(기타회계)

① 세입결산

(단위: 천원)

구분	예산액 ㉑	전도 이월액 ㉒	예산현액 ㉓=㉑+㉒	징수결정액 ㉔	수납액			마수납액 ㉕=㉓-㉖	다음연도 이월액
					수납총액 ㉗	과오납 반환액 ㉘	실수납액 ㉙=㉗-㉘		
의료급여 기금	207,144,292	-	207,144,292	207,048,619	207,167,925	119,305	207,048,619	-	-
세외 수입	12,635,341	-	12,635,341	12,658,974	12,658,974	-	12,658,974	-	-
보조금	164,107,086	-	164,107,086	164,107,086	164,107,086	-	164,107,086	-	-
보전 수입등	30,401,865	-	30,401,865	30,282,559	30,401,865	119,305	30,282,559	-	-

□ 의료급여기금 특별회계 세입결산 예산현액은 2,071억 4,429만원 이고, 실 수납액은 2,070억 4,861만원임

② 세출결산

(단위: 천원)

구분	예산액 ㉑	예산성립후 증감 ㉒		예산현액 ㉓=㉑+㉒	지출액 ㉔	이월액 ㉕	집행잔액 ㉖=㉓-㉔-㉕
		전년도 이월	예비비 사용				
의료급여기금	207,144,292	-	-	207,144,292	206,040,412	-	1,103,879

□ 의료급여기금 특별회계 세출결산 예산현액은 2,071억 4,429만원 으로 이 중 2,060억 4,041만원을 지출하였고, 집행잔액은 11억 387만원임

3. 기금결산

① 자활기금

가) 결산현황

(단위: 천원)

구 분	전년도말 조성액 ㉠	당해연도증감액			당해연도말 조성액 ㉡=㉠+㉢
		계(㉢=㉣-㉤)	조성액㉣	사용액㉤	
보건복지국	2,065,796	19,833	146,833	127,000	2,085,629

- 자활기금 당해연도말 조성액은 20억 8,562만원으로, 전년도말 조성액 20억 6,579만원 보다 1,983만원이 증가하였음

나) 기금운용명세서

(단위: 천원)

수 입					지 출				
계	융자금회수	예치금회수	이자수입	기타수입	계	비용자성사업비	융자성사업비	예치금	예탁금
636,859	124,800	490,026	21,868	165	636,859	77,000	50,000	409,859	100,000

- 자활기금의 수입내역은 융자금회수 1억 2,480만원, 예치금 회수 4억 9,002만원, 이자수입 2,186만원 등으로 총 6억 3,685만원임
- 지출내역은 비용자성 사업비 7,700만원, 융자성 사업비 5,000만원, 예치금 4억 9,002만원, 예탁금 1억원을 지출하였음

② 사회복지기금

가) 결산현황

(단위: 천원)

구 분	전년도 말 조성액 ㉑	당해연도증감액			당해연도 말 조성액 ㉒=㉑+㉓
		계(㉓=㉔-㉕)	조성액㉔	사용액㉕	
보건복지국	22,245,228	3,469,841	3,771,516	301,674	25,715,069

- 사회복지기금의 당해연도 말 조성액은 257억 1,506만원으로 전년도 말 조성액 222억 4,522만원보다 34억 6,984만원이 증가하였음

나) 기금운용명세서

(단위: 천원)

수 입					
계	전입금	예탁금 원금회수	예치금 회수	이자수입	기타수입
10,056,700	3,530,451	2,638,280	3,646,903	240,180	884
지 출					
계	비용자성 사업비	예치금	예탁금		
10,056,700	301,674	9,755,025	-		

- 사회복지기금의 수입내역은 전입금 35억 3,045천만원, 예탁금 원금 회수 26억 3,828만원, 예치금 회수 36억 4,690만원, 이자수입 2억 4,018만원 등 총 100억 5,670만원임
- 지출내역은 비용자성 사업비 3억 167만원, 예치금 97억 5,502만원을 지출하였음

③ 식품진흥기금

가) 결산현황

(단위: 천원)

구 분	전년도말 조성액 ㉑	당해연도증감액			당해연도말 조성액 ㉒=㉑+㉓
		계(㉓=㉔-㉕)	조성액㉔	사용액㉕	
보건복지국	11,460,771	526,847	1,233,868	707,021	11,987,618

- 식품진흥기금의 당해연도 말 조성액은 119억 8,761만원으로 전년도 말 조성액 114억 6,077만원보다 5억 2,684만원이 증가하였음

나) 기금운용명세서

(단위: 천원)

수 입					
계	융자금 회수	예치금 회수	이자수입	기타수입	
3,144,639	706,643	1,910,771	114,334	412,890	
지 출					
계	비용자성 사업비	융자성 사업비	예치금	예탁금	기타지출
3,144,639	477,379	220,000	1,437,618	1,000,000	9,642

- 식품진흥기금의 수입내역은 융자금회수 7억 664만원, 예치금 회수 19억 1,077만원, 이자수입 1억 1,433만원, 기타수입 4억 1,289만원 등 총 31억 4,463만원임
- 지출내역은 비용자성 사업비 4억 7,737만원, 융자성 사업비 2억 2천만원, 예치금 14억 3,761만원, 예탁금 10억원 등을 지출하였음

〈 검토의견 〉

□ 일반회계

- 보건복지국 소관 일반회계 세입결산은 예산현액 8,976억 5,902만원보다 11억 9,524만원이 초과된 8,988억 5,427만원이 징수결정되었는 바,
 - 세입재원의 정확한 추계와 예산반영으로 재정운영의 효율성을 높여야 하겠음
- 보건복지국 소관 일반회계 세출결산은 관련법령과 조례 등에 따라 적정하게 집행하였다고 판단됨
 - 예산전용, 이월사업비는 조직개편 및 과업기간 부족, 국비교부지연 등의 사유로 부득이 조치된 사항으로서 충분한 사전검토를 거쳐 집행하였음.
 - 다만, 결산검사 의견서에서 언급한 대로 앞으로도 정확한 계획 수립 등으로 예산 집행잔액이 과다 발생하지 않도록 예산편성 단계부터 철저한 조치가 요구된다고 사료됨

□ 의료급여기금특별회계

- 의료급여기금특별회계는 저소득층 의료보장 등 도민 기본생활 안정을 위해 적재적소에 적정하게 집행되었다고 사료됨
 - 다만, 결산검사 의견서의 검사결과 지적·개선사항 중
 - ▶ 의료급여기금특별회계 과오납반환 부적정(p.44)에 대하여는 검토가 필요하다고 사료됨.

□ 기금

- 저소득층 자활지원사업의 원활한 추진을 위한 재원으로 활용하기 위해 조성된 자활기금은 기금조성이나 집행방법이 설치 목적에 부합하도록 운영되고 있음
- 저소득 자녀 장학금, 재해구호기금, 장애인복지기금, 노인복지기금 등을 위한 사회복지기금은 기금조성이나 집행방법이 설치 목적에 부합하도록 운영되고 있음
- 식품위생 및 국민영양수준 향상을 위한 식품진흥기금도 음식문화 개선사업, 모범업소 지원 사업 등 식품위생선진화 추진을 위해 적의 운영되고 있음
- 다만, 결산검사 의견서의 검사결과 지적·개선사항 중 ‘기금 및 특별회계 자금 운용 미비(p.60)’ 에서 언급한 대로 정기예금 금리가 보통예금 금리보다 낮아서 정기예금 대신 보통예금으로 운용하는 것이 더 유리한 경우가 발생하고 있기에 단순하게 정기예금에 예치한 기금의 경우는 금리를 고려하여 예치 관리를 다시 한번 검토해 볼 필요가 있다고 사료됨.

별첨

[[2016회계연도 세출결산 집행잔액률 현황]]

(예산현액 대비 집행잔액률 20%이상)

(단위:천원)

부서명	세부사업명	통계목	예산현액	집행잔액	집행잔액률 (%)	소관결산서 (Page)
복지정책과	지역아동센터 시설개선	자치단체 자본보조	80,000	28,400	35.5%	97
복지정책과	시간차등형 보육사업	자치단체경상·자본보조	602,625	158,163	74%	107
노인장애인과	노인일자리지원 (자체)	행사운영비	2,000	1,500	75%	112
노인장애인과	시니어클럽 설치비 지원	자치단체 자본보조	100,000	50,000	50%	113
노인장애인과	청각장애인 도정참여 수화통역 지원	사무관리비	2,000	1,230	61.5%	119
노인장애인과	최중증장애인 선택적복지사업	공기관등에대한경상적대행사업비	13,500	3,500	26%	120
노인장애인과	발달장애인가족 휴식지원	사회복지사업 보조	68,286	15,726	23%	121
노인장애인과	사회복지시설 평가심사수당	사무관리비	30,000	10,050	33.5%	123
보건정책과	충북도립노인전문병원 기능보강사업	시설비 및 부대비	970,000	970,000	100%	137
보건정책과	역학조사반 운영	기타보상금	1,000	1,000	100%	139

부서명	세부사업명	통계목	예산현액	집행잔액	집행잔액률 (%)	소관 결산서 (Page)
보건정책과	주요감염병 표본감시사업	사무관리비	5,000	5,000	100%	140
보건정책과	주요감염병 표본감시사업	행사실비 보상금	1,000	1,000	100%	140
보건정책과	제1군 감염병환자 등 입원치료비	의료및구료비	12,000	4,204	35%	141
보건정책과	해외유입 신종감염병 교육 및 홍보	국내여비	2,000	1,680	84%	141
보건정책과	감염병 홍보 및 감시활동 강화	사무관리비	9,100	5,034	55%	142
보건정책과	결핵순회지도 활동지원	국내여비	1,200	758	63%	143
보건정책과	국가결핵예방사업	의료및구료비	52,560	21,923	41%	143~144
식의약안전과	식품위생감시활동	재료비	4,500	2,686	59%	345
식의약안전과	유해물질아전관리 (식품)	재료비	3,750	1,836	48%	347
식의약안전과	마약중독자 재활치료	의료및구료비	6,000	3,030	50%	348

- 보건환경연구원 -

1. 일반회계

① 세입결산

(단위: 천원)

구분	예산액 ㉑	잔존 이월액 ㉒	예산현액 ㉓=㉑+㉒	징수결정액 ㉔	수납액			미수납액 ㉕=㉔-㉓	다음연도 이월액
					수납총액 ①	과오납 반환액 ②	실수납액 ③=①-②		
보건환경연구원	1,155,762	-	1,155,762	1,123,353	1,123,353	-	1,123,353	-	-
세외수입	579,390	-	579,390	554,486	554,486	-	554,486	-	-
보조금	568,867	-	568,867	568,867	568,867	-	568,867	-	-
보전 수입등	7,505	-	7,505	-	-	-	-	-	-

□ 보건환경연구원 소관 일반회계 세입결산 예산현액은 11억 5,576만원이나 실수납액은 11억 2,335만원임

② 세출결산

(단위: 천원)

구분	예산액 ㉑	예산성립후 증감㉒		예산현액 ㉓=㉑+㉒	지출액 ㉔	이월액 ㉕	집행잔액 ㉖=㉔-㉕
		전년도 이월	예비비 사용				
보건환경연구원	11,731,273	-	-	11,731,273	11,643,024	-	88,248

□ 보건환경연구원 일반회계 세출결산 예산현액은 117억 3,127만원으로 이 중 116억 4,302만원을 지출하고 집행잔액은 8,824만원임

〈 검토의견 〉

- 보건환경연구원의 세입세출 결산은 효율적 예산운영을 위해 노력하였다고 판단되며 집행 잔액률도 최소화 하는 등 적절하게 집행하였다고 사료됨

- 충 북 도 립 대 학 -

1. 충북도립대학운영특별회계

① 세입결산

(단위: 천원)

구분	예산액 ㉑	전년도 이월액 ㉒	예산현액 ㉓=㉑+㉒	징수결정액 ㉔	수납액			미수납액 ㉕=㉔-㉓	다음연도 이월액
					수납총액 ①	과오납 반환액 ②	실수납액 ③=①-②		
충북도립대학	-	3,998,642	3,998,642	3,846,909	3,846,909	-	3,846,909	-	-
보전 수입등	-	3,998,642	3,998,642	3,846,909	3,846,909	-	3,846,909	-	-

□ 충북도립대학운영 특별회계 세입결산 예산현액은 39억 9,864만원이며 징수결정액은 38억 4,690만원으로 전액 실수납하였음

② 세출결산

(단위: 천원)

구분	예산액 ㉑	예산성립후 증감㉒		예산현액 ㉓=㉑+㉒	지출액 ㉔	이월액 ㉕	집행잔액 ㉖=㉓-㉔-㉕
		전년도 이월	예비비 사용				
충북도립대학	-	3,998,642	-	3,998,642	3,846,909	-	151,732

□ 충북도립대학운영 특별회계 세출결산 예산현액은 39억 9,864만원으로 이 중 지출액은 38억 4,690만원이고, 집행잔액은 1억 5,173만원임

2. 충북도립대학장학기금

① 결산현황

(단위: 천원)

구 분	전년도말 조성액 ㉑	당해연도증감액			당해연도말 조성액 ㉒=㉑+㉓
		계(㉓=㉑-㉔)	조성액㉕	사용액㉖	
충북도립대	514,277	△514,277	1,201,602	1,715,880	-

② 기금운용명세서

(단위: 천원)

수 입					지 출		
계	전입금	예치금 회수	이자수입	기타수입	계	비용자성 사업비	기타지출
1,715,880	-	514,277,913	874	1,200,727	1,715,880	1,709,832	6,047

- 충북도립대학장학기금은 2016년도까지 존치운영하고, 2017년도부터 대학회계에 편성하여 운영함에 따라 장학기금 폐지에 따른 조성액 등을 대학회계 등으로 전출 처리함.