

제325회 정례회 제2차 정책복지위원회
2013. 11. 28.(목)

- 보건복지국 소관 2014년 세입·세출예산안 및 수정예산(안) -

검 토 보 고 서



정 책 복 지 위 원 회



목 차



I	충청북도 및 정책복지위원회 소관 예산안 총규모	1
II	보건복지국 일반회계 예산 (안)	3
	① 세입예산(안)	3
	② 세출예산(안)	4
	별첨: 신규사업 중 도비사업 목록	8
III	의료급여기금 특별회계 세입·세출예산 (안)	9
IV	기금운용 계획 (안)	11
	① 자활기금	11
	② 사회복지기금	13
	③ 식품진흥기금	15
V	수정예산 (안)	17

I

충청북도 및 정책복지위원회 소관 예산(안) 규모

〔 2014년도 충청북도 예산(안) 규모 〕

(단위: 천원, %)

회 계 구 분	2014년 예산액 (A)		2013년 예산액 (B)		비교증감 (C=A-B)	증감율 (C/B×100)
		구성비		구성비		
합 계	3,558,175,061	100	3,338,080,798	100	220,094,263	6.59
• 일반회계	3,064,399,573	86.12	2,858,259,681	85.63	206,139,892	7.21
• 특별회계	493,775,488	13.88	479,821,117	14.37	13,954,371	2.91
- 공기업특별회계	231,874,467	6.52	215,531,843	6.46	16,342,624	7.58
- 기타특별회계	261,901,021	7.36	264,289,274	7.92	△ 2,388,253	△ 0.90

- 2014년도 충청북도 세입·세출예산(안)은 2013년도 예산대비 2,200억 9,426만 3천원(6.59%)이 증액된 3조 5,581억 7,506만 1천원을 계상하였음
- 일반회계는 3조 643억 9,957만 3천원으로 2013년도 예산 대비 2,061억 3,989만 2천원(7.21%)이 증액되었고
- 특별회계는 4,937억 7,548만 8천원으로 2013년도 예산 대비 139억 5,437만 1천원(2.91%)이 증액되었음

〔 2014년도 정책복지위원회 소관 세입예산(안) 규모 〕

(단위: 천원, %)

회 계 구 분	2014년 예산액 (A)		2013년 예산액 (B)		비교증감 (C=A-B)	증감율 (C/B×100)
		구성비		구성비		
합 계	1,877,765,501	100	1,689,300,309	100	188,465,192	11.16
• 일반회계	1,435,881,158	76.47	1,257,464,841	74.44	178,416,317	14.19
• 특별회계	441,884,343	23.53	431,835,468	25.56	10,048,875	2.33
- 공기업특별회계	231,874,467	12.35	215,531,843	12.76	16,342,624	7.58
- 기타특별회계	210,009,876	11.18	216,303,625	12.80	△ 6,293,749	△ 2.91

- 2014년도 정책복지위원회 소관 세입예산(안)은 1조 8,777억 6,550만 1천원으로, 2013년도 예산대비 1,884억 6,519만 2천원 (11.16%)이 증액되었음
- 일반회계는 1조 4,358억 8,115만 8천원으로 2013년도 예산 대비 1,784억 1,631만 7천원(14.19%)이 증액되었고,
- 특별회계는 4,418억 8,434만 3천원으로 2013년도 예산대비 100억 4,887만 5천원(2.33%)이 증액되었음

[2014년도 정책복지위원회 소관 세출예산(안) 규모]

(단위: 천원, %)

회 계 구 분	2014년 예산액		2013년 예산액		비교증감 (C=A-B)	증감율 (C/B×100)
	(A)	구성비	(B)	구성비		
합 계	1,634,676,501	100	1,479,818,624	100	154,857,877	10.46
• 일반회계	1,192,792,158	72.97	1,047,983,156	70.82	144,809,002	13.82
• 특별회계	441,884,343	27.03	431,835,468	29.18	10,048,875	2.33
- 공기업특별회계	231,874,467	14.18	215,531,843	14.56	16,342,624	7.58
- 기타특별회계	210,009,876	12.85	216,303,625	14.62	△6,293,749	△2.91

- 2014년도 정책복지위원회 소관 세출예산(안) 1조 6,346억 7,650만 1천원으로, 2013년도 예산대비 1,548억 5,787만 7천원 (10.46%)이 증액되었음
- 일반회계는 1조 1,927억 9,215만 8천원으로 2013년도 예산대비 1,448억 900만 2천원(13.82%)이 증액되었고,
- 특별회계는 4,418억 8,434만 3천원으로, 2013년도 예산대비 100억 4,887만 5천원(2.33%)이 증액되었음

II

보건복지국 일반회계 예산 (안)

1] 세입예산(안)

[2014년도 보건복지국 세입예산(안)]

(단위: 천원, %)

회계구분	2014년 예산액		2013년 예산액		비교증감 (C=A-B)	증감율 (C/B×100)
	(A)	구성비	(B)	구성비		
합 계	725,119,191	100	567,210,288	100	157,908,903	27.84
세외수입	41,000	0.006	47,000	0.006	△6,000	△12.77
보조금	654,627,483	90.28	534,950,410	94.31	119,677,073	23.37
보전수입등	70,450,708	9.72	32,211,278	5.68	38,239,430	118.71
복지정책과	405,599,073	55.94	324,837,434	57.27	80,761,639	24.86
세외수입	21,000	0.003	22,000	0.004	△1,000	△4.55
보조금	335,127,365	46.22	292,604,156	51.59	42,523,209	14.53
보전수입등	70,450,708	9.72	32,211,278	5.68	38,239,430	118.71
노인장애인과	286,980,004	39.58	198,361,811	34.97	88,618,193	44.68
세외수입	20,000	0.003	25,000	0.004	△5,000	△20.00
보조금	286,960,004	39.57	198,336,811	34.97	88,623,193	44.68
보건정책과	31,068,249	4.28	37,911,748	6.68	△6,843,499	△18.05
보조금	31,068,249	4.28	37,911,748	6.68	△6,843,499	△18.05
식품의약품안전과	1,471,865	0.20	6,099,295	1.08	△4,627,430	△75.87
보조금	1,471,865	0.20	6,099,295	1.08	△4,627,430	△75.87

□ 보건복지국 소관 2014년도 세입예산(안)은 2013년 5,672억 1,028만 8천원 보다 1,579억 890만 3천원(27.84%)이 증액된 7,251억 1,919만 1천원을 계상하였음

○ 주요세입과목으로 세외수입은 4,100만원으로 2013년 예산대비 △600만원(△12.77%)이 감액되었고,

○ 보조금은 6,546억 2,748만 3천원으로 2013년 예산대비 1,196억 7,707만 3천원(23.37%)이 증액되었으며,

○ 보전수입 등 및 내부거래는 704억 5,070만 8천원으로 2013년 예산대비 382억 3,943만원(118.71%) 증액되었음

<< 검토의견 >>

- ▶ 보건복지국 소관 2014년도 일반회계 세입예산(안)의 구성은 국고보조금 등 보조금이 90.28%로, 복지사업 대부분이 중앙정부 보조금에 의존하고 있음
- ▶ 표준화된 공통의 보육·교육과정 제공을 위한 누리과정 사업은 2013년 만5세 계층에서 2014년 만4~5세 계층으로 지원대상 확대에 따른 교육비 특별회계 전입금이 2013년도 대비 385억 7,281만원이 증액 되는 등 보전수입 등 및 내부거래 수입이 2013년도 대비 118.71% 증액되었고
- ▶ 삶의 질 향상을 위한 기본적인 복지투자 확대, 노인·여성 등 취약계층 일자리, 사회서비스 일자리 등 지원확대, 영유아보육, 저출산·고령사회 대비 등 복지분야 수요증가에 따라 국고보조금이 증액되었음

2] 세출예산(안)

[2014년도 보건복지국 세출예산(안)]

(단위: 천원, %)

회 계 구 분	2014년 예산액 (A)	구성비	2013년 예산액 (B)	구성비	비교증감 (C=A-B)	증감율 (C/B×100)
합 계	949,653,791	100	791,712,685	100	157,941,106	19.95
복지정책과	525,077,438	55.29	445,358,361	56.25	79,719,077	17.90
노인장애인과	372,369,518	39.21	274,685,459	34.70	97,684,059	35.56
보건정책과	50,632,404	5.33	61,290,662	7.74	△10,658,258	△17.39
식품의약품안전과	1,574,431	0.17	10,378,203	1.31	△8,803,772	△84.83

- 보건복지국 소관 2014년도 세출예산(안)은 2013년 7,917억 1,268만 5천원 보다 1,579억 4,110만 6천원(19.95%)이 증액된 9,496억 5,379만 1천원을 계상하였음
- 부서별 세부내역은 복지정책과가 5,250억 7,743만 8천원으로 2013년 예산대비 797억 1,907만 7천원(17.90%)이 증액되었고,

- 노인장애인과는 3,723억 6,951만 8천원으로 2013년 예산대비 976억 8,405만 9천원(35.56%)이 증액되었으며,
- 보건정책과는 506억 3,240만 4천원으로 2013년 예산대비 △106억 5,825만 8천원(△17.39%)이 감액되었고,
- 식품의약품안전과는 15억 7,443만 1천원으로 2013년 예산대비 △88억 377만 2천원(△84.83%)이 감액되었음

<< 검토의견 >>

- ▶ 보건복지국 소관 2014년 일반회계 세출예산(안) 중 복지정책과가 어린이집 누리과정 사업 확대에 2013년 대비 17.90%가 증액되었고,
- ▶ 노인장애인과는 65세 이상 상위 30%를 제외한 모든 어르신들에게 2만원 ~ 9만 7천원을 지급하던 기초노령연금을 2014년 7월부터 기초연금으로 국민연금 가입기간에 따라 차등하여 10만원 ~ 20만원까지 2배정도 상향 지급함에 따라 2013년 대비 829억 1,879만원이 증액되는 등 35.56%가 증액되었으나
- ▶ 2013년 청주의료원 정신병원 증축에 따른 사업비 119억 2,700만원과 화장품·뷰티세계박람회 개최 사업비 91억 9,970만원이 감액으로, 2013년 대비 보건정책과가 △17.39%, 식품의약품안전과 △84.83% 감액되었음
- ▶ 기타 사회복지 지원, 지역아동보호사업지원, 도민기본생활 안정, 보육서비스 지원, 고령화 대응기반조성, 활기찬 노후생활 지원 등의 사업을 위해 편성한 예산이라고 판단됨
- ▶ 다만, 다음 주요사업 대해서는 자세한 설명이 필요하다고 사료됨

※ 세입·세출예산(안) 사업명세서(주요사업설명자료)

- 99(349)쪽: 위문물품 전달 대상 사회복지시설 선정방법
- 101(358)쪽: 국민중심의 맞춤형 복지전달체계 구축사업에 대한 세부설명
- 101(362)쪽: 충북 복지통합콜센터 운영에 대한 도민 인지도 제고 방안

- 101(363)쪽: 충청북도 지역사회복지계획 수립 용역비 세부 산출근거 및 용역결과 활용방안
- 101(364)쪽: 사회복지사 등 종사자 처우 실태조사 용역비 세부 산출근거 및 용역결과 활용방안
- 102(366)쪽: 아동복지시설 종사자 인권 감수성 향상 워크숍 교육대상 확대 필요성 및 워크숍 기대효과
- 102(367)쪽: 어린이날 행사 세부추진계획
- 102(372)쪽: 아동복지교사 확대필요성
 - ▣ 2014년 지역아동센터 운영지원 시설은 188개소→201개소로 13개소 증가한 반면, 파견 아동복지교사는 138명→184명으로 46명 확대사유
- 103(376)쪽: 장애아동 입양가정에 대한 보조수당 지급 후 사후 관리
- 103(378)쪽: 입양아동 양육수당 지원가정에 대한 수당 지급 후 사후 관리
- 104(384)쪽: 가정위탁지원센터 운영비 도비 증액 사유
- 104쪽 : 아동시설 기능보강사업의 2014년 중기지방재정계획(124쪽) 투자계획은 보조금 등 6억 5,000만원이나, 본예산에 1억 5,600만원만 계상한 사유와 앞으로 예산확보 방안
- 107(400)쪽: 지역아동센터 어깨동무 한마음 대회 세부추진계획, 대상자 선정 사유, 기대효과
- 108(407)쪽: 제64주년 6.25기념행사 증액사유
- 109쪽 : 생계급여 지원사업의 2014년 중기지방재정계획(121쪽) 투자계획은 보조금 등 1,193억 7천만원이나 본예산에 1,007억 5,620만 2천원만 계상한 사유와 앞으로 예산확보 방안
- 110(424)쪽: 광역자활센터 자활사업 세부추진계획
- 123(504)쪽: 국비 지원 노인일자리 사업 이외 자체 노인 일자리사업 추진 필요성, 국비 사업과의 중복성 여부
- 125(516)쪽: 대한노인회 시군지회 사무국 운영지원 법적 근거 및 지원 필요성

- 126(527)쪽: 장애발생예방 사업의 효과
 - ▣ 캠페인, 언론, 온라인 등 홍보와, 학생대상 장애발생 예방 교육만으로, 후천적 장애발생 예방이 가능한지, 예방효과에 대한 계량적 근거
- 126(530)쪽: 여성장애인 사회교육센터 세부운영 현황 및 여성장애인만 운영하는 이유
 - ▣ 남성장애인의 인성과 사회성 향상, 인식개선을 위한 대책
- 126(537)쪽: 장애인단체 사무실 정비사업의 세부내역
 - ▣ 소모성 집기류 구입 지원의 타당성
- 142(626)쪽: 찾아가는 산부인과 2013년 실적과 연계한 사업의 효과성
- 162쪽 : 어린이 급식관리지원센터 설치·운영의 2014년 중기지방재정 계획(136쪽) 투자계획은 9억이나 본예산에 6억 3,000만원만 계상한 사유와 앞으로 예산확보 방안

별첨

[2014년 세입·세출예산(안) 신규사업 중 도비사업]

【2014년 본예산】

(단위: 천원)

사업명세서 (사업설명자료)	사업명	통계목	사업비
101(363)	충청북도 지역사회복지계획 수립 용역	연구용역비	50,000
101(364)	사회복지사 등 종사자 처우 실태조사	연구용역비	30,000
107(399)	지역아동센터 시설개선	자차단체장보조	24,000
107(400)	지역아동센터 어깨동무 한마음 대회	사회복지보조	20,000
108(405)	베트남전적지 순례지원	사회복지보조	20,500
108(406)	호국안보 사진제작	사회복지보조	36,000
108(410)	상이군경회 업무용차량 교체	민간자본보조	40,000
108(411)	무공수훈자회 사무실 기능보강	민간자본보조	10,000
108(412)	대한무공수훈자회 충북지부 전세보증금 지원	사무관리비	50,000
110(424)	광역자활센터 사업비 지원	사회복지보조	100,000
116(457)	어린이집 재무회계 교육 및 컨설팅	사회복지보조	10,000
116(462)	어린이집 평가인증 지속유지 장려금 지원	자차단체장보조금	22,200
118(469)	재해구호기금 전출	기금전출금	1,000,000
125(516)	대한노인회 시군지회 사무국 운영지원	자차단체장보조금	60,871
126(537)	장애인단체 사무실 정비	민간자본보조	23,520
128(545)	장애인 휴먼멘토링 지원사업	사회복지보조	30,000
129(552)	청각장애인 자동차표지 제작	사무관리비	24,000
131(565)	최중증장애인활동보조 24시간 추가지원	자차단체장보조금	17,367
133(579)	개인운영 장애인거주시설 지원	자차단체장보조금	69,600
136(606)	충청북도장애인종합복지관 시설물 안전진단	민간경상보조금	22,060
136(607)	장애인(곰두리)체육관 시설물 안전진단	민간경상보조금	36,246
144(637)	경동맥 초음파 검사비 지원	자차단체장보조금	14,400
148(660)	외국인 의료관광 활성화(충북방문 주요 외빈 의료체험)	민간경상보조	15,000

III

의료급여기금 특별회계 세입·세출예산(안)

【 의료급여기금 세입예산(안) 】

(단위: 천원, %)

구 분	2014년 예산액		2013년 예산액		비교증감 (C=A-B)	증감율 (C/B×100)
	(A)	구성비	(B)	구성비		
합 계	200,966,176	100	207,286,623	100	△6,320,447	△3.05
세외수입	10,578,624	5.26	10,895,889	5.26	△317,275	△2.91
경상적세외수입	50,000	0.02	42,700	0.02	7,300	17.10
임시적세외수입	10,528,624	5.24	10,853,199	5.24	△324,575	△2.99
보조금	160,572,941	79.90	165,635,138	79.91	△5,062,197	△3.06
국고보조금	160,572,941	79.90	165,635,138	79.91	△5,062,197	△3.06
보전수입등	29,814,611	14.84	30,755,586	14.84	△940,975	△3.06
보전수입(잉여금)	50,000	0.02	50,000	0.02	-	-
내부거래(전입금)	29,764,611	14.81	30,705,586	14.81	△940,970	△3.06

【 의료급여기금 세출예산(안) 】

(단위: 천원, %)

구 분	2014년 예산안		2013년 예산안		비교증감 (C=A-B)	증감율 (C/B×100)
	(A)	구성비	(B)	구성비		
합 계	200,966,176	100	207,286,623	100	△6,320,447	△3.05
저소득층 의료보장	200,966,176	100	207,286,623	100	△6,320,447	△3.05
의료급여기금운영	666,310	0.33	630,671	0.30	35,639	5.65
의료급여진료비지원	196,967,376	98.01	203,347,812	98.10	△6,380,436	△3.14
시·군의료급여사업지원	3,332,490	1.66	3,308,140	1.60	24,350	0.73

□ 의료급여기금의 2014년도 세입·세출예산(안)은 2013년 2,072억 8,662만 3천원 보다 △63억 2,044만 7천원(△3.05%)이 감액된 2,009억 6,617만 6천원을 계상하였음

○ 세입 예산(안)은 세외수입이 105억 7,862만 4천원으로 2013년

- 예산대비 △3억 1,727만 5천원(△2.91%)이 감액되었고,
- 보조금은 1,605억 7,294만 1천원으로 2013년 예산대비 △50억 6,219만 7천원(△3.06%)이 감액되었으며,
 - 보전수입 등 및 내부거래는 298억 1,461만 1천원으로 2013년 예산대비 △9억 4,097만 5천원(△3.06%)이 감액되었음
 - 세출예산(안)은 의료급여기금운영사업이 6억 6,631만원으로 2013년 예산대비 3,563만 9천원(5.65%) 증액되었고,
 - 의료급여진료비 지원은 1,969억 6,737만 6천원으로 2013년 예산대비 63억 8,043만 6천원(△3.14%) 감액되었으며,
 - 시·군의료급여사업지원은 33억 3,249만원으로 2013년 예산 대비 2,435만원(0.73%) 증액되었음

<< 검토의견 >>

- ▶ 의료급여기금 특별회계는 의료급여법 제25조 및 제26조의 규정과 충청북도 의료급여기금 특별회계 설치 및 운용조례에 의거 설치·운영 되는 기금임
- ▶ 기금의 재원은 국고보조금, 도의 출연금, 당해 기금의 결산상 잉여금, 기금운용으로 생기는 수익 및 기타수입으로 조성됨
- ▶ 임신출산진료비, 건강생활유지 등 의료급여 진료비 지원의 국고보조금 감액으로, 의료급여 진료 지원비가 63억여 원이 감액된 것이 아쉬운 점으로
- ▶ 기금설치 목적인 저소득층 의료보장을 위한 국비예산 확보를 위한 노력이 필요하다고 사료됨

IV

기금운영계획 (안)

1 자활기금

[자활기금조성 현황]

(단위: 천원)

2013년도 말 조성액 (a)	2014년도 조성계획			2014년도 말 조성액(e)=(d)+a)	비고
	수입 (b)	지출 (c)	증감 (d)=(b)-(c)		
1,786,199	76,041	277,000	△200,959	1,585,240	

[자활기금 수입계획(안)]

(단위: 천원, %)

구 분	수입액 (A)	전년도 수입액(B)	비교증감 (C=A-B)	증감율 (C/B×100)
합 계	286,470	577,233	△290,763	△50.37
세외수입	8,647	11,391	△2,744	△24.09
경상적세외수입	8,647	11,391	△2,744	△24.09
이자수입	8,647	11,391	△2,744	△24.09
보전수입등및내부거래	277,823	565,842	△288,019	△50.90
보전수입등	238,429	238,032	397	0.19
융자금원금수입(민간용자)	28,000	28,000	-	-
예치금 회수	210,429	210,032	397	0.19
내부거래(예탁금 및 예수금)	39,394	327,810	△288,416	△87.98

[자활기금 지출계획(안)]

(단위: 천원, %)

구 분	지출액 (A)	전년도 지출액(B)	비교증감 (C=A-B)	증감율 (C/B×100)
합 계	286,470	577,233	△290,763	△50.37
기초생활보장	286,470	577,233	△290,763	△50.37
도민기본생활 안전	277,000	377,000	△100,000	△26.53
자활관련 행사경비 지원	77,000	77,000	-	-
자활기업 자금대여	200,000	300,000	△100,000	△33.33
보전지출(예치금)	9,470	200,233	△190,763	△95.27

- 2014년도 자활기금의 수입·지출계획(안)은 2013년 5억 7,723만 3천원 보다 △2억 9,076만 3천원(△50.37%)이 감액된 2억 8,647만원을 계상하였음
- 수입계획(안)은 세외수입이 864만 7천원으로 2013년 대비 274만 4천원(△24.09%)이 감액되었고,
- 보전수입 등 및 내부거래 수입은 2억 7,782만 3천원으로 2013년도 대비 △2억 8,801만 9천원(△50.90%) 감액되었음
- 지출계획(안)은 자활관련 행사경비지원, 자활기업 자금대여 등 도민 기본생활안정 사업이 2억 7,700만원으로 2013년 대비 △1억원(△26.53%)이 감액되었으며,
- 보전지출은 947만원으로 2013년 대비 △1억 9,076만 3천원 (△95.27%)이 감액되었음

<< 검토의견 >>

- ▶ 자활기금은 국민기초생활보장법 제18조 및 같은 법 시행령 제26조와 충청북도 자활기금 조례에 의거 설치 운영되는 기금으로,
- ▶ 지역자활센터 종사자 전문성 제고를 위한 연찬회 등 사업지원, 자활사업 참여자에 대한 사기진작 사업 및 취업능력 향상을 위한 교육장 설치 운영지원 사업, 도지사가 수급자 및 차상위자의 자활지원 또는 복지증진에 필요하다고 인정하는 사업 등, 국민기초생활수급자의 자활·자립을 위한 기금운용 계획(안)이라고 판단됨
- ▶ 다만, 다음 사항에 대해서는 자세한 설명이 필요하다고 사료됨

※ 기금운용계획(안)

- 63쪽 : 전세점포 자금 등 자활기업 자금대여 사업의 감액 사유
- 충청북도 자활기금 조례 제8조의 2에 의거, 수급자 및 차상위자의 자활 지원을 위하여 본인의 보험료 지원 사업의 지출계획 미포함 사유

② 사회복지기금

【 사회복지기금 조성 현황 】

(단위: 천원)

2013년도 말 조성액 ㉠	2014년도 조성계획			2014년도 말 조성액(㉡=㉠+㉢)	비고
	수입 ㉡	지출 ㉢	증감 (㉣=㉡-㉢)		
20,183,153	1,519,568	312,000	1,207,568	21,390,721	

【 사회복지기금 수입계획(안) 】

(단위: 천원, %)

구 분	수입액 (A)	전년도 수입액(B)	비교증감 (C=A-B)	증감율 (C/B×100)
합 계	4,067,852	3,000,847	1,067,005	35.56
세외수입	54,138	56,952	△2,814	△4.94
경상적세외수입(이자수입)	54,138	56,952	△2,814	△4.94
보전수입등및내부거래	4,013,714	2,943,895	1,069,819	36.34
보전수입등(예치금 회수)	2,548,284	2,341,100	207,184	8.85
내부거래	1,465,430	602,795	862,635	143.11
전입금	1,000,000	-	1,000,000	-
예탁금 및 예수금	465,430	602,795	△137,365	△22.79

【 사회복지기금 지출계획(안) 】

(단위: 천원, %)

구 분	지출액 (A)	전년도 지출액(B)	비교증감 (C=A-B)	증감율 (C/B×100)
합 계	4,067,852	3,000,847	1,067,005	35.56
기초생활보장	222,000	230,000	△8,000	△3.48
도민기본생활 안전	222,000	230,000	△8,000	△3.48
저소득층 생활보장	22,000	30,000	△8,000	△26.67
이재민 생계지원	200,000	200,000	-	-
취약계층 지원	60,000	120,000	△60,000	△50.00
장애인복지증진(장애인 삶의 질 향상)	60,000	120,000	△60,000	△50.00
노인·청소년	30,000	30,000	-	-
노인복지증진(노인연합회운영지원)	30,000	30,000	-	-
사회복지일반	3,755,852	2,620,847	1,135,005	43.31
재무활동	3,755,852	2,620,847	1,135,005	43.31
보전지출(예치금)	2,736,961	2,480,847	256,114	10.32
내부거래지출(예탁금)	1,018,891	140,000	878,891	627.78

- 2014년도 사회복지기금의 수입·지출계획(안)은 2013년 30억 84만 7천원 보다 10억 6,700만 5천원(35.56%)이 증액된 40억 6,785만 2천원을 계상하였음
- 수입계획(안)은 세외수입이 5,413만 8천원으로 2013년 대비 △281만 4천원(△4.94%)이 감액되었고,
- 보전수입 등 및 내부거래 수입은 40억 1,371만 4천원으로 2013년 대비 10억 6,981만 9천원(36.34%)이 증액되었음
- 지출계획(안)은 기초생활보장 사업이 2억 2,200만원으로 2013년 대비 △800만원(△3.48%) 감액되었고,
- 취약계층 지원 사업은 6,000만원으로 2013년 대비 △6,000만원(△50%)이 감액되었으며,
- 노인연합회 운영지원 등 노인·청소년 사업은 3,000만원으로 2013년과 동일하게 계상하였음
- 예치금 및 예탁금 등 재무활동은 37억 5,585만 2천원으로 2013년 대비 11억 3,500만 5천원이 증액되었음

<< 검토의견 >>

- ▶ 사회복지기금은 도민의 사회복지증진과 장학 및 재해구호사업 등의 효율적인 추진을 위하여 지방자치법 제142조와 충청북도사회복지기금 설치 및 운용조례에 따라 설치 운용되는 기금으로,
- ▶ 재해구호사업 등을 위해 통합관리기금 예탁금이 2013년 대비 627.78% 증액되었으나,
- ▶ 재해구호사업, 노인복지 지원사업, 장애인 복지 지원사업, 저소득주민 자녀장학금 지원 사업 등 기금설치 목적에 맞는 적절한 기금운용 계획(안)이라고 판단됨

③ 식품진흥기금

【 식품진흥기금 조성 현황 】

(단위: 천원)

2013년도 말 조성액 ㉠	2014년도 조성계획			2014년도 말 조성액(㉡=㉢+㉠)	비고
	수입 ㉡	지출 ㉢	증감 (㉣=㉡-㉢)		
10,546,002	1,179,334	1,622,440	△443,106	10,102,896	

【 식품진흥기금 수입계획(안) 】

(단위: 천원, %)

구 분	수입액 (A)	전년도 수입액(B)	비교증감 (C=A-B)	증감율 (C/B×100)
합 계	4,675,336	5,387,409	△ 712,073	△ 13.22
세외수입	349,294	396,233	△46,939	△ 11.85
경상적세외수입(이자수입)	185,170	177,197	7,973	4.50
임시적세외수입(기타수입)	164,124	219,036	△54,912	△25.07
보전수입등및내부거래	4,326,042	4,991,176	△665,134	△ 13.33
보전수입등	4,112,292	4,756,001	△643,709	△ 13.53
융자금원금수입	616,290	1,418,592	△802,302	△56.56
예치금 회수	3,496,002	3,337,409	158,593	4.75
내부거래(예탁금 및 예수금)	213,750	235,175	△21,425	△9.11

【 식품진흥기금 지출계획(안) 】

(단위: 천원, %)

구 분	지출액 (A)	전년도 지출액(B)	비교증감 (C=A-B)	증감율 (C/B×100)
합 계	4,675,336	5,387,409	△712,073	△ 13.22
식품의약안전	4,675,336	5,387,409	△712,073	△ 13.22
식품안전관리(식품위생선진화추진)	1,612,440	1,565,540	46,900	3.00
음식문화개선	230,480	237,200	△6,720	△2.83
모범업소 지원	150,960	83,940	67,020	79.84
식중독 예방관리 사업	20,400	27,800	△7,400	△26.62
향토음식관련사업비 지원	210,600	216,600	△6,000	△2.77
시설개선용자지원	1,000,000	1,000,000	-	-
재무활동	3,062,896	3,821,869	△758,973	△ 19.86
내부거래지출(예탁금)	1,500,000	1,500,000	-	-
보전지출(예치금·반환금)	1,562,896	2,321,869	△758,973	△32.69

- 2014년도 식품진흥기금의 수입·지출계획(안)은 2013년 53억 8,740만 9천원 보다 △7억 1,207만 3천원(△13.22%)이 감액된 46억 7,533만 6천원을 계상하였음
- 수입계획(안)은 세외수입이 3억 4,929만 4천원으로 2013년 대비 △4,693만 9천원(△11.85%)이 감액되었고
- 보전수입 등 및 내부거래 수입은 43억 2,604만 2천원으로 2013년 대비 6억 6,513만 4천원(△13.33%)이 감액되었음
- 지출계획(안)은 음식문화개선, 모범업소 지원, 식중독 예방관리 사업, 향토음식 관련 사업비 지원, 시설개선용자 지원 등 식품 안전관리사업비가 16억 1,244만원으로 2013년 대비 4,690만원 (3.00%)이 증액되었고,
- 통합관리에탁, 예치금 및 반환금 등 재무활동은 30억 6,289만 6천원으로 2013년 대비 △7억 5,897만 3천원(△19.86%)이 감액 되었음

<< 검토의견 >>

- ▶ 식품진흥기금은 식품위생법 제89조와 충청북도식품진흥기금 설치 및 운용조례에 따라 식품위생 및 도민의 영양수준 향상을 위한 사업 수행에 필요한 재원을 총당하기 위해 설치·운영 되는 기금으로
- ▶ 2014년 식품진흥기금 지출계획의 예치금이 감액된 사유는 여유자금의 통합관리기금 예탁금 증액에 따른 것으로 기금설치 목적에 맞는 기금 운용 계획안이라고 사료됨
- ▶ 다만, 다음 사항에 대해서는 자세한 설명이 필요하다고 사료됨

※ 기금운용계획(안)

- 81쪽: 식품위생법 위반 과징금을 감액 편성한 사유
- 85쪽: 모범업소 지원 사업의 구체적 사업설명, 증액사유 및 기대효과
- 86쪽: 향토음식거리지원 사업의 구체적인 사업설명, 기대효과, 향토음식 거리 관리 대책

[2014년도 충청북도 수정예산(안) 규모]

(단위: 천원, %)

회 계 구 분	수정 예산액 (A)		당초 예산액 (B)		비교증감 (C=A-B)	증감율 (C/B×100)
		구성비		구성비		
합 계	3,558,213,004	100	3,558,175,061	100	37,943	0.00
• 일반회계	3,064,437,516	86.12	3,064,399,573	85.63	37,943	0.00
• 특별회계	493,775,488	13.88	493,775,488	14.37	-	-
- 공기업특별회계	231,874,467	6.52	231,874,467	6.46	-	-
- 기타특별회계	261,901,021	7.36	261,901,021	7.92	-	-

□ 2014년도 충청북도 세입·세출예산 수정예산(안)은 당초예산(안) 대비 3,794만 3천원(0.001%)이 증액된 3조 5,582억 1,300만 4천원을 계상하였음

- 일반회계는 3조 644억 3,751만 6천원으로 당초예산 대비 3,794만 3천원(0.001%)이 증액되었고,
- 특별회계는 변동없음

[2014년도 보건복지국 세입 수정예산(안)]

(단위: 천원, %)

회계구분	수정 예산액 (A)		당초 예산액 (B)		비교증감 (C=A-B)	증감율 (C/B×100)
		구성비		구성비		
합 계	725,066,691	100	725,119,191	100	△52,500	△0.01
세외수입	41,000	0.006	41,000	0.006	-	-
보조금	654,574,983	90.28	654,627,483	90.28	△52,500	△0.01
보전수입등	70,450,708	9.72	70,450,708	9.72	-	-
복지정책과	405,546,573	55.93	405,599,073	55.94	△52,500	△0.01
세외수입	21,000	0.003	21,000	0.003	-	-
보조금	335,074,865	46.21	335,127,365	46.22	△52,500	△0.02
보전수입등	70,450,708	9.72	70,450,708	9.72	-	-
노인장애인과	286,980,004	39.58	286,980,004	39.58	-	-
세외수입	20,000	0.003	20,000	0.003	-	-
보조금	286,960,004	39.58	286,960,004	39.57	-	-
보건정책과	31,068,249	4.28	31,068,249	4.28	-	-
보조금	31,068,249	4.28	31,068,249	4.28	-	-
식품의약품안전과	1,471,865	0.20	1,471,865	0.20	-	-
보조금	1,471,865	0.20	1,471,865	0.20	-	-

- 보건복지국 소관 2014년도 세입 수정예산(안)은 당초예산 7,251억 1,919만 1천원보다 △5,250만원(△0.01%)이 감액된 7,250억 6,669만 1천원을 계상하였음
- 주요세입 변경 과목은 보조금이 6,545억 7,498만 3천원으로 당초예산 대비 △5,250만원이 감액되었음

【 2014년도 보건복지국 세출 수정예산(안) 】

(단위: 천원, %)

회 계 구 분	수정 예산액 (A)		당초 예산액 (B)		비교증감 (C=A-B)	증감율 (C/B×100)
		구성비		구성비		
합 계	949,778,097	100	949,653,791	100	124,306	0.01
복지정책과	525,139,688	55.29	525,077,438	55.29	62,250	0.01
노인장애인과	372,381,574	39.21	372,369,518	39.21	12,056	0.003
보건정책과	50,682,404	5.34	50,632,404	5.33	50,000	0.01
식품의약품안전과	1,574,431	0.17	1,574,431	0.17	-	-

- 보건복지국 소관 2014년도 세출 수정예산(안)은 당초예산 9,496억 5,379만 1천원 보다 1억 2,430만 6천원(0.01%)이 증액된 9,497억 7,809만 7천원을 계상하였음
- 부서별 세부 변경내역은 복지정책과가 5,251만 3,968만 8천원으로 당초예산 대비 6,225만원(0.01%)이 증액되었고
- 노인장애인과가 3,723억 8,157만 4천원으로 당초예산 대비 1,205만 6천원(0.003%)이 증액되었으며,
- 보건정책과가 506억 8,240만 4천원으로 당초예산 대비 5,000만원(0.01%)이 증액되었음

[세출 수정예산(안) 사업별 주요 증감내역]

(단위: 천원, %)

사 업 명	수 정 액	당 초 액	비교증감	비고
계	941,168	816,862	124,306	
사회복지사 보수교육 지원	48,000	0	48,000	
국민중심의 맞춤형 복지전달체계 구축	492,750	547,500	△54,750	
사회복지관 시설개선	40,000	67,000	△27,000	
자활사업 활성화 추진 사업비 지원	96,000	0	96,000	
노인돌봄기본서비스 지원	119,418	117,362	2,056	
노인요양시설 기능보강	65,000	85,000	△20,000	
장애인 복지시설 상수도 보급	30,000	0	30,000	
충청북도 지역보건의료계획 수립 연구용역	50,000	0	50,000	

<< 검토의견 >>

- ▶ 2014년도 보건복지국 일반회계 세입 수정예산(안)은 『국민중심의 맞춤형 복지전달 체계 구축』 사업비 국고보조금 감액분 5,250만원을 수정예산에 반영하였음

- ▶ 세출 수정예산(안)은 국비 및 국비 내시자료 변경에 따른 사업비를 가감 편성하였음

- ▶ 다만 2015년 시행계획인 충청북도 지역보건의료계획 수립 연구용역비는 지역보건법 및 같은 법 시행령에 의거, 계획시행 전년도 11월까지 의회의 의결을 거쳐 보건복지부 장관에게 제출해야 하는 법정 사항임에도 당초예산에 편성하지 않고, 수정예산 편성은 향후 개선되어야 할 것임

- ▶ 자활사업 활성화 추진 사업, 장애인 복지 시설 상수도 보급 등 2개 사업을 당초예산에 편성하지 않고 수정예산에 반영한 사유 등에 대해서는 상세한 설명이 필요 사료됨