

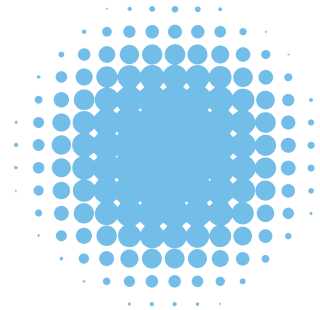
발 간 등 록 번 호

74-6440065-000015-01

도민과의 아름다운 **동행**

2020회계연도 결산 분석

[제5권] 복지환경위원회



충청남도의회
CHUNGCHEONGNAM-DO COUNCIL



목 차



[요 약]	1
I. 결산 개요	5
II. 세입·세출 결산	6
1. 일반회계	6
2. 특별회계	17
III. 기금 결산	21
IV. 주요사업 분석	26
1. 청소년 전용 문화공간 설치	26
2. 충남복지재단 운영	29
3. 경로당 운영 지원	35
4. 식품진흥기금	39
5. 세계 푸른하늘의 날 행사[예비비]	42
6. 가축사육제한구역 지형도면 작성	45
7. 상수도 도비 보조 사업	48
8. 복지환경위원회 성인지 결산서	54

요 약

1. 결산현황

- **(개요)** 2020회계연도 복지환경위원회 소관 결산은 일반회계, 의료급여기금 특별회계, 특정 자원 지역자원시설세 특별회계, 양성평등기금, 청소년육성기금, 사회복지기금, 식품진흥기금으로 구성
 - 2020회계연도 복지환경위원회 소관 총수입은 3조 3,477억 800만원으로, 예산현액 대비 69억 5,700만원 초과 수납
 - 2020회계연도 복지환경위원회 소관 총지출은 3조 8,358억 3,400만원으로, 예산현액 3조 8,515억 7,200만원 대비 99.6% 집행
- **(예산 전용)** 총 2건(7,300만원)으로 여성가족정책관 새일센터 지정운영 5,300만원(사무관리비 → 공기관등에대한 경상적위탁사업비), 보건정책과 코로나19 감염증 긴급대책비(4차) 2,000만원(재료비 → 기타직보수)임
- **(예산 이체)** 총 31건(627억 4,100만원)으로 2020. 1. 1. 조직개편에 따라 기후환경정책과 대기 부문 예산 596억 8,500만원과 환경안전관리과 환경보호일반 부문 예산 30억 5,600만원을 미세먼지대책과로 이체함
- **(예비비)** 예비비 지출은 총 18건(47억 6,500만원)으로 일반예비비 1건(9,400만원), 재해·재난 목적예비비는 총 17건(46억 7,100만원)이 지출됨
- **(명시이월)** 총 18건(40억 6,100만원, 이월률 45.1%)으로 여성가족정책관 2건(8,800만원), 저출산보건복지실 4건(2억 3,000만원), 기후환경국 10건(9억 4,000만원), 보건환경연구원 2건(5억 1,500만원)임
- **(사고이월)** 사고이월은 총 5건(2억 5,600만원, 이월률 24.6%)으로 출산보육정책과 1건(1억 4,600만원), 보건정책과 1건(1,000만원), 미세먼지대책과 1건(100만원), 환경안전관리과 1건(1,000만원), 물관리정책과 1건(8,900만원)임
- **(계속비이월)** 총 5건(64억 6,700만원)으로 출산보육정책과 4건(60억 4,700만원), 보건정책과 1건(4억 2,000만원)임
- **(의료급여기금특별회계)** 세출 예산현액은 3,651억 1,000만원이며 이 중 99.9%인 3,649억 5,500만원을 지출하고 1억 5,500만원 불용함

- (균형발전특별회계) 세출 예산현액 7억 2,600만원 전액 집행함
- (특정자원시설자원특별회계) 세출 예산현액은 51억 8,700만원이며 이 중 99.6%인 44억 4,100만원을 지출하고 6억 7,900만원을 다음연도로 이월함
- (양성평등기금) 조성액은 35억 7,700만원으로 당해연도 사용액(1억 8,000만원)이 조성액(5,700만원)을 초과하여 2019년 말 조성액(37억원) 대비 1억 2,300만원 감소함
- (청소년육성기금) 조성액은 27억 3,200만원으로 당해연도 사용액(1억원)이 조성액(3,500만원)을 초과하여 2019년 말 조성액(27억 9,600만원) 대비 6,400만원 감소함
- (사회복지기금) 조성액은 68억 9,900만원으로 당해연도 사용액(2억 5,700만원)이 조성액(1억 2,400만원)을 초과하여 2019년 말 조성액(70억 3,200만원) 대비 1억 3,300만원 감소함
- (식품진흥기금) 조성액은 69억 600만원으로 당해연도 사용액(5억 4,600만원)이 조성액(4억 1,600만원)을 초과하여 2019년 말 조성액(70억 3,600만원) 대비 1억 3,000만원 감소함

2. 주요사업 분석

- (청소년 전용 문화공간 설치) 2020년 도민참여예산 사업인 동 사업은 부여군을 제외한 천안과 아산시에서 전액 명시이월하여 실집행률이 낮게 나타나며(35.5%), 유사한 성격의 사업들이 각각의 부기사업으로 편성되고 있음
 - 천안시의 경우 2020. 12월 ~ 2021. 4월로 사업추진계획을 제출하여 이월이 예상됨에도 불구하고 2020. 6월에 전액 교부하였으므로 향후 집행실적과 연내 집행가능성 등을 검토하여 보조금을 교부함으로써 보조금 이월을 방지할 필요가 있음
 - 동 사업의 수혜자는 모든 청소년이나 위기청소년의 세부사업으로 편성되어 적합하지 않은 측면이 있으므로 사업의 목적과 수혜자를 명확히 하여 세부사업을 조정할 필요가 있음
 - 또한 유사한 성격의 4개 부기사업을 통합조정하고 사업 목표 달성을 위한 구체적인 사업 계획을 수립하는 등 예산 편성의 중복성 방지 필요
- (충남복지재단 운영) 사회서비스원은 자산취득비 및 시설비 총 집행액의 88.1%를 연말에 집중 집행하였고, 복지정책사업이 계획대비 미흡하게 나타났으며, 사회복지 종사자 역량 강화 사업은 사회복지과에서 추진하는 사업과 유사·중복 우려가 있음
 - 각 통계목 사업비의 불용 예상액을 불요불급한 자산취득비 등에 전용하여 집행하는 것을 지양해야 하고 특히 연말에 집중·과다 집행되지 않도록 주의가 필요함

- 사회서비스원은 정책사업의 실적 제고를 위해 노력해야 하며, 사회복지과에서 추진하고 있는 유사·중복사업은 연계 추진하는 등 사업효과 극대화 방안 필요

○ **(경로당 지원 사업)** 4개 부기사업으로 운영된 각 사업의 집행행률은 경로당 운영 사업 51%, 아산시 경로당 나의 생애연대기(도민참여) 0%, 경로당 신증축 및 기능보강 41.1%, 경로당 화장실 안전 시설 설치 72.9%임

- 경로당 운영 사업의 경우 코로나-19 확산에 따른 프로그램 이용률 저조에 기인하는데, 2021년에도 동일한 상황이 예상되는바 집행을 제고를 위한 방안 마련이 필요
- 경로당 신증축 및 기능보강 사업은 시군의 의지 부족, 공사 진행상에서 나타나는 이유로 연례적으로 집행률이 저조하므로 집행을 제고 및 이월액 최소화 노력이 필요함
- 화장실 안전 시설 설치 사업의 경우 단년도 일괄 설치를 추진하여 계획량을 수정하거나 설치율이 0%인 시군이 발생하고, 미설치 개소에 대한 대책이 없는 문제가 있으므로 향후 사업 추진 시 시군 여건에 맞는 사업계획 수립 필요
- 아산시 경로당 나의 생애연대기(도민참여예산) 사업은 2020. 8월 사업 포기 의사를 제출 하였음에도 정리하지 않고 불용처리하였으므로 미리 정리·조정 가능한 예산은 필요한 곳에 적시성 있게 사용될 수 있도록 적극적인 조치 필요

○ **(식품진흥기금)** 기금의 지출항목 중 과오납금 집행률이 연례적으로 저조하고, 시설개선 자금 용자사업의 집행실적이 부진하게 나타남

- 과오납금 추계의 정확성을 제고 및 불용액 최소화로 기금운용 효율성을 높일 필요가 있음(과오납금 집행률: 2017 96.7% → 2018 66.7% → 2019 52.3% → 2020. 26.7%)
- 시설개선자금 용자 신청 대상 요건을 완화하는 방안을 검토하는 등 사업 활성화를 위한 노력 필요(용자사업 집행률: 2017 8.9% → 2018 8.2% → 2019 50.0% → 2020 16.7%)

○ **(세계 푸른하늘의 날 행사)** 일반예비비로 9,400만원 전액 집행하였으나 예비비 심사 및 배정 과정에 문제의 소지가 있고, 예비비 지출 요건에 부합하지 않은 점이 있음

- 동 사업은 2020년도 제2회 추경 편성 실무심사에서 코로나-19로 인한 행사추진 불투명의 이유로 편성 제외되었고, 이 과정에서 풀예산 사용 또는 예비비 활용하여 추진하는 것으로 합의하였으나, 「지방재정법」 시행령 제48조에서는 예산편성이나 지방의회 심의 과정에서 삭감된 경비는 예비비 지출이 제한되는 것으로 명시

- 예비비는 예산실의 지출 결정 후 원인행위가 있어야 하나 동 행사는 지출 원인행위로 볼 수 있는 행사용역 계약 추진이 6~7월에 이루어졌으므로 향후 예비비 사용 절차를 준수하여 집행할 필요

○ **(가축사육제한구역 지형도면 작성)** 보조사업자인 시군의 관련 조례 개정 및 지형도면 작성 용역비를 지원하는 사업임에도 사업을 완료한 시군은 4개(불용률 44.4%)에 불과하고, 11개 시군 중 8개 시군이 보조금을 전액 이월하여 실집행률이 17.8%로 매우 저조함

- 시군의 조례 개정 여건과 용역에 소요되는 기간을 고려하지 않고 예산을 편성하여 재정 운용의 비효율을 초래한 측면이 있으므로 향후 사업추진 상 나타날 수 있는 문제들을 면밀히 고려하여 사업계획을 수립·추진해야 함

○ **(상수도 도비 보조 사업)** 2020년 상수도 도비 보조 사업으로 관리된 부기사업은 7개이며 각 사업들의 실집행률이 저조하게 나타나고 있음

- 소규모 수도시설 개량 사업, 소규모 수도시설 보안시설 설치지원, 마을 및 지방상수도 설치지원, 지방상수도 소외계층 급수관로 설치 시범사업은 시설 설치에 따른 토지 사용 문제, 주민의 반대 등의 사유로 사업이 지연되어 실집행이 부진한 사례가 발생하고 있으므로 지속적인 관리를 통해 실집행률 제고가 필요함
- 절수기기 설치지원 사업과 옥내배관 세척사업은 홍보 부족에 다른 사업 신청률 저조, 주민과의 일정 조정 등 사업 추진 과정에서 나타나는 문제로 실집행률이 저조하므로 적극적인 홍보 노력과 적절한 사업량을 고려하여 사업추진 필요

○ **(복지환경위원회 성인지 결산서)** 복지환경위원회 소관 성인지 예산사업은 59개로 1,671억 4,700만원을 지출하였으며 성과목표 60개 중 목표 달성은 43개, 미달성 16개임

- 성인지 대상사업으로 분류가 부적절한 사업(2건), 사업대상자 및 사업수혜자 선정이 부적절한 사업(2건), 성과지표와 성과목표가 부적절한 사업(4건)이 있어 개선이 필요

I. 결산 개요

- 2020회계연도 복지환경위원회 소관 결산은 일반회계, 의료급여기금 특별회계, 특정자원 지역자원시설세 특별회계, 양성평등기금, 청소년육성기금, 사회복지기금, 식품진흥기금으로 구성
- 2020회계연도 복지환경위원회 소관 총수입은 3조 3,477억 800만원으로, 예산현액 대비 69억 5,700만원 초과 수납

[2020회계연도 복지환경위원회 소관 총수입 결산]

(단위: 백만원)

구 분	예산	예산현액 (A)	결산 (B)	예산현액 대비 (B-A)
합 계	3,333,156	3,340,751	3,347,708	6,957
예 산	3,312,317	3,319,912	3,326,511	6,599
일반회계	2,945,542	2,953,137	2,959,555	6,418
특별회계	366,775	366,775	366,956	181
기 금	20,839	20,839	21,197	358

주: 총계기준

자료: 2020회계연도 결산서를 바탕으로 재작성

- 2020회계연도 복지환경위원회 소관 총지출은 3조 8,358억 3,400만원으로, 예산현액 3조 8,515억 7,200만원 대비 99.6% 집행

[2020회계연도 복지환경위원회 소관 총지출 결산]

(단위: 백만원)

구 분	예산	예산현액 (A)	결산 (B)	예산현액 대비 (B-A)
합 계	3,838,274	3,851,572	3,835,834	△15,738
예 산	3,812,305	3,824,820	3,809,469	△16,096
일반회계	3,447,195	3,459,710	3,444,514	△15,196
특별회계	370,240	371,023	370,123	△900
기 금	20,839	20,839	21,197	358

주: 총계기준

자료: 2020회계연도 결산서를 바탕으로 재작성

Ⅱ. 세입·세출 결산

1 일반회계

① 세입결산

- 2020회계연도 복지환경위원회 소관 세입예산현액은 2조 9,531억 3,700만원이며, 2조 9,607억 8,800만원을 징수결정하여 2조 9,595억 5,500만원을 수납하고 12억 2,700만원을 미수납함
- 복지환경위원회 소관 일반회계 세입의 징수결정액 대비 수납률은 99.9%이며, 예산현액 대비 수납률은 100.2%임

[2020회계연도 복지환경위원회 소관 일반회계 세입결산]

(단위: 백만원, %)

구 분	예산액	예산현액	징수결정액 (A)	수납액 (B)	미수납액	수납률 (B/A)
합계	2,945,542	2,953,137	2,960,788	2,959,555	1,227	99.9
여성가족정책관	47,582	47,582	47,700	47,659	41	99.9
저출산보전복지실	2,461,159	2,465,449	2,469,092	2,467,999	1,094	99.9
출산보육정책과	1,059,287	1,062,777	1,065,077	1,064,128	949	99.9
노 인 복 지 과	834,140	834,140	835,180	835,127	53	99.9
사 회 복 지 과	278,033	278,833	279,265	279,252	13	99.9
장애인복지과	170,470	170,470	170,353	170,275	78	99.9
보 건 정 책 과	70,561	70,561	70,541	70,541	1	100.0
건강증진식품과	48,668	48,668	48,676	48,676	0	100.0
기 후 환 경 국	434,756	438,061	441,936	441,837	92	99.9
기후환경정책과	6,940	6,940	7,924	7,921	3	99.9
미세먼지대책과	62,147	64,098	64,069	63,994	75	99.9
환경안전관리과	29,989	30,552	36,798	36,787	5	99.9
물 관리 정 책 과	335,680	336,471	333,145	333,135	9	99.9
보건환경연구원	2,044	2,044	2,060	2,060	0	100.0

주: 구성항목별 합계는 소수점이하 단수조정으로 상이할 수 있음

자료: 지방재정관리시스템(e-호조)자료를 바탕으로 작성됨

○ 복지환경위원회 소관 일반회계 세입 미수납액 12억 2,700만원(징수결정액 대비 0.04%)은 경상적 세외수입 5,600만원(4.6%)과 임시적 세외수입 11억 7,100만원(95.4%)임

- 미수납액 목별 규모는 시도비반환금수입 10억 7,500만원(87.6%)으로 가장 크며 그외수입 7,400만원(6%), 기타이자수입 7,400만원(4.6%), 지난년도수입 2,100만원(1.7%), 과태료 100만원(0.1%) 순으로 나타남

[2020회계연도 복지환경위원회 소관 미수납 현황]

(단위: 백만원, %)

장	관	항	목	금액	비율
합 계				1,227	100.0
세 외 수 입	경상적 세외수입	이자수입	기타이자수입	56	4.6
		과징금및과태료등	과태료	1	0.1
	임시적 세외수입	기타수입	시도비반환금수입	1,075	87.6
			그외수입	74	6.0
		지난년도수입	지난년도수입	21	1.7

주: 구성항목별 합계는 소수점이하 단수조정으로 상이할 수 있음

자료: 지방재정관리시스템(e-호조)자료를 바탕으로 제작성

- 복지환경위원회 소관 시도비반환금수입 미수납 규모가 2020년에 급격히 커졌는데 이는 출산보육정책과에서 2019년 대비 2020년 미수납 금액이 급증(550%)한데 기인함²⁾

[2020회계연도 복지환경위원회 소관 연도별 시도비반환금수입 미수납 현황]

(단위: 백만원, %)

구 분	2018	2019	2020	연평균 증감률
합계	421	346	1,075	59.8
여 성 가 족 정 책 관	7	25	40	139.0
저 출 산 보 건 복 지 실	397	305	1,035	61.5
출 산 보 육 정 책 과	348	138	897	60.5
노 인 복 지 과	0	130	52	△60.0
사 회 복 지 과	0	0	13	
장 애 인 복 지 과	19	36	73	96.0
보 건 정 책 과	30	1	0	△100.0
기 후 환 경 국	18	16	0	△100.0
기 후 환 경 정 책 과	1	16	0	△100.0
환 경 안 전 관 리 과	17	0	0	△100.0

주: 구성항목별 합계는 소수점이하 단수조정으로 상이할 수 있음

자료: 지방재정관리시스템(e-호조)자료를 바탕으로 제작성

2) 이에 출산보육정책과는 시도비반환금은 시군에서 추경으로 편성하여 반납하고 있으나 2020년의 경우 시군에서 코로나19 긴급재난지원금 편성에 따른 재원 부족으로 반납금이 미편성되어 미수납 규모가 컸다고 설명함(2020년 미수납 금액 8억 9,709만원 중 5억 197만원 수납(2021. 5월)) 여성가족정책관은 2020년 미수납 금액 4,000만원 중 500만원 수납, 노인복지과는 2020년 미수납 금액 5,200만원 중 700만원 수납(2021. 5월), 사회복지과는 2020년 미수납 금액 1,300만원 중 1,200만원 수납(2021. 4월 ~ 5월), 되었고 나머지는 시군의 예산미확보로 2021년 하반기 반납 예정이라고 설명하였으며, 장애인복지과 2020년 미수납 금액은 공주시 재정산에 따른 중앙부처의 확정 통보 지연에 따라 2021년 하반기에 반납 예정이라고 설명함

② 세출결산

- 2020회계연도 복지환경위원회 소관 일반회계 세출예산현액은 3조 4,597억 900만원이며, 이 중 99.6%인 3조 4,445억 1,400만원을 지출하고 88억 6,000만원을 다음연도로 이월하였으며 16억 9,000만원은 불용처리함
- 복지환경위원회 소관 일반회계의 예산현액 대비 집행률은 99.6%로 대체로 높은 집행률을 보이며, 환경안전관리과(97.7%)와 보건환경연구원(95.3%)는 상대적으로 낮은 집행률을 기록
 - 환경안전관리과 주요 집행부진 사유는 환경개선부담금 교부 사업에서 환경부로부터 하반기 징수교부금이 지연되어 환경개선부담금³⁾ 17억 8,600만원 중 11억 1,400만원만 집행(집행률 62.4%)되었기 때문임
 - 보건환경연구원 주요 집행부진 사유는 실험실 정보관리시스템(LIMS) 구축 사업비(집행률 0.7%)가 명시이월 되었고, 코로나19 확진진단 분석키트 등 구입 사업비 14억 5,000만원 중 11억 3,600만원을 집행(집행률 78.3%)하고 3억원을 명시이월 하였기 때문임

[2020회계연도 복지환경위원회 소관 일반회계 세출결산]

(단위: 백만원, %)

구 분	예산액	예산현액 (A)	지출액 (B)	다음연도 이월액(C)	보조금 반납금 (D)	집행잔액 (E=A-B -C-D)	집행률 (B/A)
합계	3,447,195	3,459,709	3,444,514	8,860	4,645	1,690	99.6
여성가족정책관	69,293	69,293	69,123	88	4	78	99.8
저출산보급복지실	2,867,929	2,875,356	2,867,138	7,213	461	543	99.7
출산보육정책과	1,203,530	1,207,054	1,200,310	6,593	40	110	99.4
노 인 복 지 과	936,117	936,117	936,082	0	32	3	100.0
사 회 복 지 과	362,048	363,434	363,173	0	9	252	99.9
장애인복지과	210,715	210,715	210,619	19	0	78	100.0
보 건 정 책 과	89,649	92,166	91,109	601	379	77	98.9
건강증진식품과	65,870	65,870	65,845	0	1	23	99.9
기 후 환 경 국	497,044	501,031	494,879	1,044	4,171	938	98.8
기후환경정책과	14,924	15,513	15,317	182	1	13	98.7
미세먼지대책과	77,948	79,994	79,202	561	24	207	99.0
환경안전관리과	35,378	35,940	35,128	120	3	690	97.7
물관리정책과	368,794	369,584	365,232	181	4,143	28	98.8
보건환경연구원	12,929	14,029	13,374	515	9	131	95.3

주: 구성항목별 합계는 소수점이하 단수조정으로 상이할 수 있음

자료: 지방재정관리시스템(e-호조)자료를 바탕으로 재작성

3) 환경개선부담금 사업은 시군에서 환경개선특별회계로 납입한 환경개선부담금 징수금액 중 10%를 환경부로부터 교부 받은 후, 교부받은 금액의 90%를 시군으로 교부하는 사업임

○ 복지환경위원회 소관 일반회계 세부사업 기준 집행률 80% 미만 사업은 10건으로 저출산보건복지실 5건, 기후환경국 4건, 여성가족정책관 1건임

- 여성가족정책관 양성평등 제도 및 문화 확산 사업은 도정 성주류화 정책 발굴과 도민 양성평등 공감대 확대를 위한 양성평등 포럼 및 토론회 등을 주기적으로 개최하는 사업인데 코로나-19로 인해 포럼과 토론회가 취소되어 1,900만원 중 1,000만원만 집행됨
- 출산보육정책과 어린이집 교원 보수교육 사업은 보건복지부 예상 인원(1,240명) 1억 5,400만원 예산 배정(국:도 50:50)되었으나 보육교사 감소 등으로 실제 교육 932명이 수료하여 1억 1,608만원만 집행되었음
- 사회복지과 보훈단체 지원 사업과 보훈정신 발양 및 확산 사업은 코로나-19 재확산에 따라 6. 25. 기념행사, 고엽제 창립기념행사, 독립유공자(유족) 초청 만남의 날 행사, 학술포럼 행사 등 사업을 축소 또는 취소하여 불용액이 발생함
- 장애인복지과 장애인거주시설 운영 지원(시군, 실비) 사업은 장애인 거주시설 입소 이용료를 지원하는 사업으로 도에서 시군으로 교부가 누락 되어 집행잔액이 발생함

[장애인거주시설 운영 지원(시군, 실비) 사업 개요]

- 위 치 : 공주시
- 사 업 량 : 1개소(누리재활원)
- 사 업 비 : 1억 2,900만원(국비 70% 도비 9% 시비 21%)

자료: 저출산보건복지실 사회복지과

- 보건정책과 잠수어업인 진료비 지원사업은 잠수어업인의 잠함병(감압병) 외래 진료비 중 본인부담금을 지원하는 사업으로 사업대상자의 이용 저조로 인해 불용액이 발생함

[잠수어업인 진료비 지원 사업 개요]

- 위 치 : 홍성의료원
- 사업내용 : 개인별 월 3회까지 본인부담금 전액 지원, 4회부터 50% 지원
- 사 업 비 : 10,000만원(도비 100%)

자료: 저출산보건복지실 보건정책과

- 물관리정책과의 노후정수장 개량 사업은 기술진단, 총사업비 확정에 대한 환경부 협의 지연, 토지보상, 수도사업인가 등 행정절차 이행에 따른 공사 착공 지연으로 집행률이 저조함

[노후정수장 개량 사업 개요]

- 위 치 : 보령시, 예산군
- 사업기간 : 2018. 1월 ~ 2023. 12월
- 사업내용 : 취수시설 및 정수시설 개량, 전기·통신·기계 제어시스템 구축 등
- 사 업 비 : 4,000백만원(국비 100%)

자료: 기후환경국 물관리정책과

- 물관리정책과 7. 28. ~ 8. 11. 호우피해 복구비는 환경부에서 교부된 금액은 전액 집행하였으나, 행정안전부(상수도 8,700만원, 하수도 3억 500만원)에서 자금 부족으로 교부되지 않아(2021년 2월 교부되어 집행함) 집행률이 저조함

[7. 28. ~ 8. 11. 호우피해 복구비(상수도)]

○ 위 치 : 아산시
○ 사업기간 : 2020. 1월 ~ 2021. 12월
○ 사업내용 : 2020년 7월 ~8월 발생한 호우피해지역 내 상수도 시설 복구
○ 사 업 비 : 292백만원(국비 100% / 환경부 204, 행안부 87)

자료: 기후환경국 물관리정책과

[7. 28. ~ 8. 11. 호우피해 복구비(하수도)]

○ 위 치 : 아산시, 금산군, 예산군
○ 사업기간 : 2020. 1월 ~ 12월
○ 사업내용 : 2020년 7월 ~8월 발생한 호우피해지역 내 하수도 시설 복구
○ 사 업 비 : 967백만원(국비 100% / 환경부 662, 행안부 305)

자료: 기후환경국 물관리정책과

[2020회계연도 복지환경위원회 소관 일반회계 집행률 80% 미만 사업]

(단위: 백만원, %)

구 분	세부사업명	통계 목	예산현액 (A)	지출액 (B)	집행률 (B/A)
여성가족정책관	(1건)		19	10	52.6
여성가족정책관	양성평등제도 및 문화 확산	행 사 운 영 비	19	10	52.6
저출산보전복지실	(5건)		632	383	60.6
출산보육정책과	어린이집 교원 보수교육	민 간 위 탁 금	154	116	75.3
사 회 복 지 과	보훈단체 지원	민간경상사업보조	70	55	78.6
		민간행사사업보조	90	27	30.0
	보훈정신 발양 및 확산	행 사 운 영 비	43	26	60.5
		행사실비지원금	24	11	45.8
		자치단체경상보조금	95	35	36.8
		행사관련시설비	17	6	35.3
장애인복지과	장애인거주시설 운영 지원(시군, 실비)	자치단체경상보조금	129	101	78.3
보 건 정 책 과	잠수어업인 진료비 지원사업	의 교 및 구 료 비	10	6	60.0
기 후 환 경 국	(4건)		7,045	3,081	43.7
환경안전관리과	환경개선부담금 교부	징 수 교 부 금	1,786	1,114	62.4
물관리정책과	노후정수장 개량	자치단체자본보조	4,000	1,100	27.5
	7. 28. ~ 8. 11. 호우피해 복구비(상수도)	자치단체자본보조	292	205	70.2
	7. 28. ~ 8. 11. 호우피해 복구비(하수도)	자치단체자본보조	967	662	68.5

주 1) 세부사업명(예산현액 1,000만원 이상) 기준이며 이월 사업 제외

2) 구성항목별 합계는 소수점이하 단수조정으로 상이할 수 있음

자료: 지방재정관리시스템(e-호조)자료를 바탕으로 제작됨

③ 예산 이용·전용·이체사용

- 예산의 이용 : 해당없음
- 예산의 전용 : 총 2건(7,300만원)

[일반회계 예산 전용 현황]

(단위: 백만원)

부서명	예산과목		예산액	전용금액		사유
	세부사업명	통계목		감액	증액	
합계	2건		425	73	73	
여성가족정책관	새일센터 지정운영	사무관리비	67	53		· 충남광역새일센터 운영주체 변경(도 직영 → 일자리진흥원 위탁)에 따라 사업비 집행 잔액 전용
		공기관등에대한경상적위탁사업비	218		53	
보건정책과	코로나19 감염증 긴급대책비(4차)	재료비	100	20		· 코로나19 산발적 발생으로 한시적 역학조사관 임명에 따른 인건비 부족으로 전용
		기타직보수	41		20	

자료: 2020회계연도 결산서를 바탕으로 재작성

- 예산의 이체 : 총 31건(627억 4,100만원)

- 2021 1. 1. 조직개편으로 기후환경정책과 대기 부문 예산 596억 8,500만원과 환경안전관리과 환경보호일반 부문 예산 30억 5,600만원을 미세먼지대책과로 이체함

[일반회계 예산 이체 현황]

(단위: 건, 백만원)

증액			감액		
부서명	건수	금액	부서명	건수	금액
합계	31	62,741	합계	31	62,741
기후환경정책과	23	59,685	미세먼지대책과	31	62,741
환경안전관리과	8	3,056			

자료: 2020회계연도 결산서를 바탕으로 재작성

④ 예비비 사용 : 총 18건

- 예비비는 48억 2,600만원 지출결정하여 47억 6,500만원 지출하였으며 일반예비비는 1건(미세먼지대책과), 목적예비비는 17건임
- 실국별 지출 건수는 저출산보장복지실 9건(30억 8,800만원), 기후환경국 5건(6억 8,400만원), 보건환경연구원 4건(10억 8,900만원)이며, 이 중 코로나-19 감염 확산과 관련한 지출이 13건(41억 7,700만원)임

- 사회복지과는 복지시설에 마스크 등 방역물품 지원에 5억 1,600만원, 코로나-19 관련 입원 또는 격리자 생활비 지원에 7,000만원을 사용함
- 보건정책과는 코로나-19 확산 차단을 위하여 선별의료기관, 보건소 등에 긴급 방역물품 지원, 지정병원의 특별활동에 대한 보상, 진단키트 구입에 24억 6,800만원을 사용함
- 기후환경정책과는 아프리카돼지열병 관련 사체처리비, 안전장비구입에 5억 9,000만원을 사용함
- 보건환경연구원은 코로나-19 관련 진단분석장비 구입, 확인진단 분석키트 구입 등에 10억 8,900만원 사용함

[일반회계 예산 예비비 현황]

(단위: 백만원, %)

구 분	세부사업	통계목	지출 결정액	지출액	지출 잔액
합계	18건		4,826	4,765	61
저출산보건복지실	9건		3,137	3,088	49
출산보육정책과	어린이집 방역물품 지원	자치단체경상보조금	34	34	0
사 회 복 지 과	복지시설 방역물품 지원	자치단체경상보조금	413	413	0
	복지시설 방역물품 지원	자치단체경상보조금	103	103	0
	생활지원비 지원	자치단체경상보조금	70	70	0
보 건 정 책 과	방역 관련 소모품 구입	사무관리비	20	20	0
	방역물품 구입	재료비	30	30	0
	코로나 대응 방역 장비 등 구입비	자치단체자본보조	825	825	0
	코로나 대응 의료인력지원	공기관등에대한 경상적위탁사업비	1,106	1,106	0
	고위험시설 선제적 주기검사	재료비	536	487	49
기 후 환 경 국	5건		684	684	0
기후환경정책과	야생동물 질병관리	자치단체경상보조금	129	129	0
	야생동물 질병관리	자치단체경상보조금	108	108	0
	유해야생동물 포획단 안전장비 지원	자치단체경상보조금	90	90	0
	유해야생동물 포획단 안전장비 지원	자치단체자본보조	263	263	0
미세먼지대책과	푸른 하늘의 날 기념 관련 행사 및 교류	행사운영비	94	94	0
보 건 환 경 연 구 원	4건		1,100	1,089	11
보건환경연구원	신종감염병 진단체계 구축	자산및물품취득비	300	298	2
	코로나19 확인진단 분석키트 등 구입	시험연구비	100	100	0
	코로나19 확인진단 분석키트 등 구입	시험연구비	350	350	0
	코로나19 확인진단 분석키트 등 구입	자산및물품취득비	350	341	9

자료: 2,020회계연도 결산서를 바탕으로 재작성

㉮ 다음 연도 이월사업비

○ 명시이월 : 총 18건(40억 6,100만원)

- 명시이월은 총 18건은 여성가족정책관 2건(8,800만원), 저출산보전복지실 4건(2억 3,000만원), 기후환경국 10건(9억 4,000만원), 보건환경연구원 2건(5억 1,500만원)임
- 여성가족정책관 청소년진흥원 운영 및 위기청소년 지원 사업 연구용역비는 계약기간(~ 2021. 2월)이 종료되지 않아 준공금을 명시이월함
- 출산보육정책과 공공산후조리원 건립 지원 사업비는 3회 추경에 교부된 특별교부세를 명시이월 함(사업기간 2021. 1월 ~ 12월)
- 보건정책과 요양정신병원 등 선제검사 지원비는 2020년 12월 말에 교부된 국비를 전액 이월하였으며, 코로나 19 감염증 긴급대책비(5차) 사업비는 특별교부세가 4분기에 교부됨에 따라 연내 사업 추진 불가하여 명시이월함
- 기후환경정책과 국가지질공원 인증 대상지 타당성조사 연구용역비는 용역기간(2020. 8월 ~ 2021. 12월)이 종료되지 않아 전액 명시이월함
- 미세먼지대책과 전기자동차 배터리 회수사업 지원 사업은 전기차 폐차 시 발생하는 폐배터리 보관 비용을 한국 자동차 환경협회에 지원하는 사업이며, 당초 사업기간이 2020. 1. 1. ~ 2021. 12. 31.으로 불용액을 제외한 사업비를 명시이월함
- 미세먼지대책과 환경오염 피해지역 주변 건강영향조사 연구용역비와 민간경상사업보조비는 2차년도 사업기간 연장(2019. 9월 ~ 2020. 7월 → 2019. 9월 ~ 2020. 12월)으로 인한 3차년도 사업기간(2020. 12월 ~ 2021. 11월) 부족으로 명시이월함
- 미세먼지대책과 2021~2030 충청남도 환경보건종합계획 수립 연구용역비는 2차 국가 환경보건 종합계획 하달이 늦어져(2020. 12월 말) 계약이 지연(2020. 11. 9. ~ 2021. 9. 8.)됨에 따라 전액 명시이월함
- 물관리정책과 충청남도 물수요관리 종합계획 수립용역 연구용역비는 사업기간이 2020. 5. 14. ~ 2021. 6. 30.로 사업이 종료되지 않아 준공금을 이월함
- 보건환경연구원 실험실 정보관리 시스템(LIMS) 구축 사업은 연구원 각 부서에 산재한 자료를 통합 관리하기 위한 시스템 구축 사업(2회 추경 편성)으로 기술평가위원 수당으로 160만원 지출 후 시스템 구축 사업기간이 6개월 이상 소요(2020. 10월 ~ 2021. 6월)될 것을 예상하여 명시이월함

[일반회계 다음연도 명시이월 사업비 현황]

(단위: 백만원, %)

구 분	세부사업	통계목	예산 현액 (A)	지출액	이월액 (B)	이월률 (B/A)
합계(18)			3,943	2,146	1,777	45.1
여성가족정책관	소계(2)		100	0	88	88.0
여성가족정책관	청소년진흥원 운영	연구용역비	50	0	44	88.0
여성가족정책관	위기 청소년 지원	연구용역비	50	0	44	88.0
저출산보존복지실	소계(4)		306	76	230	75.2
출산보육정책과	공공산후조리원 건립 지원	자 치 단 체 자 본 보 조	40	0	40	100.0
장애인복지과	거주시설 장애인 탈시설 지원	연구용역비	95	76	19	20.0
보건정책과	요양·정신병원 등 선제검사 지원	재 료 비	71	0	71	100.0
보건정책과	코로나19감염증 긴급대책비(5차)	사무관리비	100	0	100	100.0
기 후 환 경 국	소계(10)		2,379	1,427	944	39.7
기후환경정책과	생태계교란생물 퇴치사업	연구용역비	405	298	107	26.4
기후환경정책과	생태학습원조성	연구용역비	90	60	30	33.3
기후환경정책과	국가지질공원 인증대상지 타당성조사	연구용역비	45	0	45	100.0
미세먼지대책과	전기자동차 배터리 회수사업 지원	민 간 경 상 사 업 보 조	20	4	10	50.0
미세먼지대책과	환경오염 피해지역 주변 건강영향조사	연구용역비	204	54	150	73.5
미세먼지대책과	환경오염 피해지역 주변 건강영향조사	민 간 경 상 사 업 보 조	390	90	300	76.9
미세먼지대책과	2021~2030 충청남도 환경보건종합계획 수립 용역	연구용역비	100	0	100	100.0
환경안전관리과	굴뚝 자동측정기기 설치·운영관리비 지원	민 간 자 본 사 업 보 조	928	816	110	11.9
물관리정책과	충청남도 물수요관리종합계획 수립용역	연구용역비	139	62	77	55.4
물관리정책과	지하수통합관리운영	공공운영비	58	43	15	25.9
보건환경연구원	소계(2)		1,158	643	515	44.5
보건환경연구원	코로나19 확인진단 분석키트 등 구입	시험연구비	941	641	300	31.9
보건환경연구원	실험실 정보관리시스템 (LIMS)구축	전산개발비	217	2	215	99.1

자료: 2020회계연도 결산서를 바탕으로 재작성

○ 사고이월 : 총 5건(2억 5,600만원)

- 사고이월 총 5건은 출산보육정책과 1건(1억 4,600만원), 보건정책과 1건(1,000만원), 미세먼지대책과 1건(100만원), 환경안전관리과 1건(1,000만원), 물관리정책과 1건(8,900만원)임
- 출산보육정책과 행복키움수당 전산개발비는 선급금 1억 4,600만원을 지급하고 전산시스템 개발 개발 완료 후(2021. 4. 12. 예정) 지급 할 잔액 1억 4,600만원을 사고이월함
- 보건정책과 코로나-19 대응백서제작 사업은 당초 계약기간이 2020. 9. 11. ~ 2021. 1. 11.로 선급금 지급 후 잔액 1,000만원을 사고이월함
- 환경안전관리과의 자원순환 사회 조성 사업은 자원순환 시행계획 수립에 대한 환경부 승인(협의) 지연에 따라 시행계획 수립 용역비 추가금 1,000만원을 사고이월함
- 물관리정책과의 지하수 폐공관리 지원 시설비는 계약기간 종료일이 2021. 3. 10.로 사업이 종료되지 않아 8,900만원 사고이월함

[2020회계연도 복지환경위원회 사고이월 현황]

(단위: 백만원, %)

부서명	세부사업	통계목	예산 현액 (A)	지출액	이월액 (B)	이월률 (B/A)
합계(5건)			1,039	755	256	24.6
저출산보건복지실	(2건)		360	186	156	43.3
출산보육정책과	행복키움수당	전산개발비	300	146	146	48.7
보 건 정 책 과	코로나-19 대응백서 제작	사무관리비	60	40	10	16.7
기 후 환 경 국	(3건)		679	569	100	14.7
미세먼지대책과	미세먼지 대응 종합상황실 구축	자 산 및 물품취득비	90	88	1	1.1
환경안전관리과	자원순환 사회 조성	사무관리비	89	80	10	11.2
물 관리정책과	지하수 폐공관리 지원	시 설 비	500	401	89	17.8

자료: 2020회계연도 결산서를 바탕으로 재작성

○ 계속비이월 : 총 5건(64억 6,700만원)

- 계속비이월 5건은 출산보육정책과 4건(60억 4,700만원), 보건정책과 1건(4억 2,000만원)임
- 보건정책과 병원선 대체건조 사업(2회 추경 편성)은 노후 병원선을 대체건조하는 사업으로 계약 공고 유찰에 의한 재입찰 등 사업이 지연되어 2020. 12월 설계용역을 착공, 선급금 1억 8,000만원 집행하고 설계비 등 잔액 4억 2,000만원 이월함

- 출산보육정책과 지방육아종합지원센터 운영 사업은 충남육아종합지원센터 건립 사업으로 부지매입비(10억원) 및 기획설계 계약금(1,800만원)을 지급하고 잔금 9억 8,400만원을 이월함(이월률 49.2%)

[지방육아종합지원센터 운영 사업개요]

○ 위 치 : 예산군 삼교읍 목리 741-4
○ 사업기간 : 2021년 ~ 2023(3년)
○ 사 업 량 : 1식(충남육아종합지원센터 건립)
○ 사 업 비 : 140억5,000만원(국비 4,000, 도비 10,050)

자료: 저출산보전복지실 출산보육정책과

- 출산보육정책과 내포 자연놀이뜰 건축사업비는 공정률에 따른 기성금 지급 후 남은 시설비, 감리비, 시설부대비 잔금을 이월함(이월률 55.1%)

[내포 자연놀이뜰 사업개요]

○ 위 치 : 예산군 삼교읍 목리 741-1
○ 사업기간 : 2018년 ~ 2021(4년)
○ 사 업 량 : 1식(내포 자연놀이뜰 건립)
○ 사 업 비 : 250억원(국비 46, 도비 204)

자료: 저출산보전복지실 출산보육정책과

[2020회계연도 복지환경위원회 계속비이월 현황]

(단위: 백만원, %)

부서명	세부사업	통계목	사업기간	총 사업비	예산 현액 (A)	지출액	이월액 (B)	이월률 (B/A)
합 계				43,310	11,790	5,324	6,467	54.9
출 산 보 육 정 책 과	지방육아종합지원 센터 운영	시설비	2020-01-01	2,000	2,000	1,016	984	49.2
			2024-12-31					
	내포 자연놀이뜰 건축사업비 (전환사업)	소계		22,993	9,190	4,127	5,063	55.1
		시설비	2020-01-01		8,699	3,887	4,812	55.3
			2021-12-31					
		감리비	2020-01-01		467	235	232	49.7
			2021-12-31					
		시설 부대비	2020-01-01		24	6	19	79.2
			2021-12-31					
보 건 정 책 과	충남501호 병원선 대체건조	시설비	2020-01-01	600	600	180	420	70.0
			2022-12-31					

자료: 2020회계연도 결산서를 바탕으로 재작성

1 의료급여기금 특별회계

○ 세입결산

- 의료급여기금 특별회계 세입 예산현액은 3,651억 1,000만원이며, 실제수납액은 3,652억 9,100만원으로 징수결정액 대비 100% 수납
- 의료급여기금 특별회계 세입은 국고보조금(2,870억 1,200만원) 78.6%, 기타회계전입금(549억 8,100만원) 15.1%, 자치단체간부담금 5.7% 등으로 구성

[2020회계연도 의료급여기금 특별회계 세입결산]

(단위: 백만원, %)

구 분	예산액	예산현액	징수결정액 (A)	수납액 (B)	불납 결손액	미수납액	수납률 (B/A)
합 계	365,110	365,110	365,291	365,291	0	0	100
사회복지과	365,110	365,110	365,291	365,291	0	0	100
세 외 수 입	23,028	23,028	23,210	23,210	0	0	100
경 상 적 세 외 수 입	244	244	244	244	0	0	100
공공예금이자수입	244	244	244	244	0	0	100
임 시 적 세 외 수 입	22,784	22,784	22,965	22,965	0	0	100
자치단체간부담금	20,649	20,649	20,649	20,649	0	0	100
과 징 금	597	597	777	777	0	0	100
시도비반환금수입	1,538	1,538	1,539	1,539	0	0	100
보 조 금	287,012	287,012	287,012	287,012	0	0	100
국 고 보 조 금 등	287,012	287,012	287,012	287,012	0	0	100
보 전 수 입 등 및 내 부 거 래	55,070	55,070	55,070	55,070	0	0	100
보 전 수 입 등 (순 세 계 잉 여 금)	89	89	89	89	0	0	100
내 부 거 래 (기 타 회 계 전 입 금)	54,981	54,981	54,981	54,981	0	0	100

주: 구성항목별 합계는 소수점이하 단수조정으로 상이할 수 있음

자료: 지방재정관리시스템(c-호조)자료를 바탕으로 제작됨

○ 세출결산

- 의료급여기금 특별회계 세출 예산현액은 3,651억 1,000만원이며, 3,649억 5,500만원을 지출하고 1억 5,500만원 불용됨
- 집행 잔액(1억 5,500만원)은 주로 보조금 정산잔액으로 의료급여사업 예비비 9,800만원, 의료급여자치단체경상보조 5,100만원, 기본경비 500만원, 인력운영비 200만원임

[2020회계연도 의료급여기금 특별회계 세출결산]

(단위: 백만원, %)

구 분	예 산액	예산 현액 (A)	지출액 (B)	다음연도 이월액 (C)	보조금 반납금 (D)	집행잔액 (E=A-B -C-D)	집행률 (B/A)	이월률
합계	365,110	365,110	364,955	0	0	155	99.9	0
사회복지과	365,110	365,110	364,955	0	0	155	99.9	0
의료급여사업	365,000	365,000	364,852	0	0	148	99.9	0
의료급여 자치단체경상보조 ⁴⁾	360,159	360,519	360,108	0	0	51	99.9	0
의료급여 자치단체경상보조 (시군경상) ⁵⁾	3,802	3,802	3,802	0	0	0	100.0	0
의료급여사업 예비비	98	98	0	0	0	98	0.0	0
사례관리 전달체계개선 (시군의료급여관리사)	942	942	942	0	0	0	100.0	0
행정운영경비	110	110	103	0	0	7	93.6	0
인력운영비	96	96	95	0	0	2	98.9	0
기본경비	14	14	8	0	0	5	57.1	0

주: 구성항목별 합계는 소수점이하 단수조정으로 상이할 수 있음
자료: 지방재정관리시스템(e-호조)자료를 바탕으로 재작성

○ 예산의 이용전용이체사용: 해당없음

○ 예비비 사용: 해당없음

○ 다음연도 이월사업비: 해당없음

4) 의료급여 자치단체경상보조: 의료급여 워크숍, 의료급여 예약금, 의료급여 수수료

5) 의료급여 자치단체경상보조(시군경상): 현금급여 및 행정경비

② 균형발전 특별회계

○ 세입결산 : 해당없음

○ 세출결산 : 균형발전 특별회계 세출예산현액은 7억 2,600만원이며 전액 집행함

[2020회계연도 균형발전 특별회계 세출결산]

(단위: 백만원, %)

구 분	예산액	예산현액 (A)	지출액 (B)	다음연도 이월액(C)	보조금 반납금 (D)	집행잔액 (E=A-B -C-D)	집행률 (B/A)
합계	726	726	726	0	0	0	100.0
여 성 가 족 정 책 관	48	48	48	0	0	0	100.0
저 출 산 보 건 복 지 실	478	478	478	0	0	0	100.0
장 애 인 복 지 과	478	478	478	0	0	0	100.0
기 후 환 경 국	200	200	200	0	0	0	100.0
미 세 먼 지 대 책 과	200	200	200	0	0	0	100.0

주: 구성항목별 합계는 소수점이하 단수조정으로 상이할 수 있음

자료: 지방재정관리시스템(e-호조)자료를 바탕으로 제작성

○ 예산의 이용전용이체사용, 예비비 사용, 다음연도 이월사업비: 해당없음

③ 특정자원 지역자원시설세 특별회계

○ 세입결산

- 특정자원 지역자원시설세 특별회계 세입예산현액은 16억 6,500만원이며, 징수결정액과 실제수납액은 16억 6,500만원으로 수납률 100%임
- 특정자원 지역자원시설세 특별회계 세입은 국고보조금 10억 1,500만원(67%), 자치단체 간부담금 6억 5,000만원(4.29%)으로 구성

[2020회계연도 특정자원 지역자원시설세 특별회계 세입결산]

(단위: 백만원, %)

구 분	예산액	예산현액	징수결정액 (A)	수납액 (B)	미수납액	수납률 (B/A)
합 계	1,665	1,665	1,665	1,665	0	100
기 후 환 경 정 책 과	1,515	1,515	1,515	1,515	0	100
임 시 적 세 외 수 입	500	500	500	500	0	100
자치단체 간부담금	500	500	500	500	0	100
국 고 보 조 금 등	1,015	1,015	1,015	1,015	0	100
국 고 보 조 금	1,015	1,015	1,015	1,015	0	100
미 세 먼 지 대 책 과	150	150	150	150	0	100
임 시 적 세 외 수 입	150	150	150	150	0	100
자치단체간부담금	150	150	150	150	0	100

주: 구성항목별 합계는 소수점이하 단수조정으로 상이할 수 있음

자료: 지방재정관리시스템(e-호조)자료를 바탕으로 제작성

○ 세출결산

- 특정자원 지역자원시설세 특별회계 세출예산현액은 51억 8,700만원이며, 이 중 44억 4,100만원을 지출(99.6%)하고 6억 7,900만원을 다음연도로 이월하였음
- 기후환경정책과 화력발전소 주변지역 기후환경 영향 연구 사업은 용역기간(2020. 12월 ~ 2021년 12월) 부족에 따라 명시이월함
- 미세먼지대책과 환경오염 피해지역 주변 건강영향조사 사업(민간경상사업보조)은 코로나-19로 인한 생체 시료(혈액, 소변) 채취 불가에 따른 사업기간 연장(2019. 9. 25. ~ 2020. 7. 20. → 2019. 9. 25. ~ 2020. 9. 30.)과 기부금심의 지연에 기인하여 용역기간 부족하여 이월함
- 미세먼지대책과 환경오염 피해지역 주변 주민건강영향조사 연구용역비는 코로나-19로 인한 생체 시료(혈액, 소변) 채취 불가에 따른 계약일 연장(2019. 4. 23. ~ 2020. 6. 30. → 2019. 4. 23. ~ 2020. 9. 30.)으로 4차년도 계약이 지연(20. 11. 9. ~ 2021. 9. 8.)되어 용역비를 이월함

[2020회계연도 특정자원 지역자원시설세 특별회계 세출결산]

(단위: 백만원, %)

구 분	예산액	예산현액 (A)	지출액 (B)	다음연도 이월액(C)	보조금 반납금 (D)	집행잔액 (E=A-B -C-D)	집행률 (B/A)
합계	4,404	5,187	4,441	679	0	1	85.6
저출산보건복지실	100	100	100	0	0	0	100.0
보 건 정 책 과	100	100	100	0	0	0	100.0
기 후 환 경 국	3,449	4,232	3,487	679	0	1	82.4
기후환경정책과	2,451	2,955	2,575	379	0	0	87.1
미세먼지대책과	498	702	337	300	0	0	48.0
물 관 리 정 책 과	500	575	575	0	0	0	100.0
보건환경연구원	855	855	854	0	0	1	99.9

주: 구성항목별 합계는 소수점이하 단수조정으로 상이할 수 있음

자료: 지방재정관리시스템(e-호조)자료를 바탕으로 작성됨

○ 예산의 이용전용이체사용, 예비비 사용, 다음연도 이월사업비: 해당없음

Ⅲ. 기금 결산

1 기금 조성 개요

- 복지환경위원회 소관 기금은 양성평등기금, 청소년육성기금, 사회복지기금, 식품진흥기금이며, 2020년도 말 4개 기금의 조성액은 201억 1,400만원으로 당해연도 사용액(10억 8,300만원)이 조성액(6억 3,200만원)을 초과하여 2019년도 말 조성액 대비 4억 5,000만원 감소함

[2020회계연도 복지환경위원회 소관 기금 조성액]

(단위: 백만원)

구분	기금명	'19말 조성액 (A)	당해연도 증감액			'20말 조성액 (A-B)
			계(B=C-D)	조성액(C)	사용액(D)	
합계	4개	20,564	△451	632	1,083	20,114
여성가족관 정 책	소계(2)	6,496	△188	92	280	6,309
	양성평등기금	3,700	△123	57	180	3,577
	청소년육성기금	2,796	△65	35	100	2,732
저출산 보건복지실	소계(2)	14,068	△263	540	803	13,805
사회복지과	사회복지기금	7,032	△133	124	257	6,899
건강식품증진과	식품진흥기금	7,036	△130	416	546	6,906

주: 구성항목별 합계는 소수점이하 단수조정으로 상이할 수 있음

자료: 지방재정관리시스템(c-호조)자료를 바탕으로 재작성

[2020회계연도 복지환경위원회 소관 기금 수입 및 지출 결산]

(단위: 백만원, %)

연도	수입						지출					
	합계	융자금 회수	예탁금 원금회수	예치금 회수	이자 수입	기타 수입	합계	비용지정 사업비	융자성 사업비	예치금	예탁금	기타 지출
합계	21,197	109	11,000	15,864	315	208	21,197	1,025	50	3,114	17,000	8
양성평등기금	3,757	0	3,000	7,000	57	0	3,757	180	0	577	3,000	0
청소년육성기금	2,832	0	2,000	796	35	0	2,832	100	0	732	2,000	0
사회복지기금	7,156	1	0	7,032	110	13	7,156	257	0	899	6,000	0
식품진흥기금	7,452	108	6,000	1,036	113	195	7,452	488	50	906	6,000	8

주: 융자금회수는 이자 포함액임

자료: 2020회계연도 결산서를 바탕으로 재작성

1 개요

기 금	근거 법규	설치목적	설치 연도	일몰 연도	운용 부서	재원 조달
양성평등 기금	충청남도 양성평등 기본조례	· 양성평등 촉진 및 여성의 사회참여확대 지원 · 저소득 한부모가족 지원	2007	2025	여성가족 정책관	· 출연금, 기탁금, 기금 운용수익 등

2 기금운용

- 2020년 말 양성평등기금 조성액은 35억 7,700만원으로 당해연도 사용액(1억 8,000만원)이 조성액(5,700만원)을 초과하여 2019년 말 조성액(37억원) 대비 1억 2,300만원 감소함

[2020회계연도 양성평등기금 조성액]

(단위: 백만원)

기금명	'19년 말 조 성 액	당해연도 증감액			'20년 말 조 성 액
		계	조성액	사용액	
양성평등기금	3,700	△123	57	180	3,577

자료: 2020회계연도 결산서를 바탕으로 재작성

- 수입액과 지출액은 37억 5,700만원으로 전년 대비 1억 2,300만원 감소함

- 수입액은 전년 대비 예탁금원금 회수(30억원)가 순증하였고 이자수입(5,700만원) 및 예치금 회수(7억원)가 감소
- 지출액은 비용자성사업비(1억 8,000만원)의 경우 전년과 동일한 금액을 지출하였고, 예치금은 전년 대비 1억 2,300만원 감소

[2020회계연도 양성평등기금 수입 및 지출 결산]

(단위: 백만원)

연도	수입				지출			
	합 계 (구성비)	이 수	자 입 회 수	예 탁 금 원금 회수	합 계 (구성비)	비용자성 사 업 비	예 치 금	예 탁 금
2020	3,757	57	700	3,000	3,757	180	577	3,000
	(100.0)	(0.1)	(18.6)	(79.9)	(100.0)	(4.8)	(15.4)	(79.9)
2019	3,880	90	3,790	-	3,880	180	700	3,000
	(100.0)	(2.3)	(97.2)	-	(100.0)	(4.7)	(17.9)	(76.9)
증감액	△123	△33	△3,090	3,000	△123	-	△123	-

자료: 2020회계연도 결산서를 바탕으로 재작성

1 개요

기 금	근거 법규	설치목적	설치 연도	일몰 연도	운용 부서	재원 조달
청소년육성기금	충청남도 청소년육성 및 지원 조례	· 청소년의 건전한 활동 지원	1986	2021	여성가족 정책관	· 출연금 기금 운용수익 등

2 기금운용

- 2020년 말 청소년육성기금 조성액은 27억 3,200만원으로 당해연도 사용액(1억원)이 조성액(3,500만원)을 초과하여 2019년 말 조성액(27억 9,600만원) 대비 6,400만원 감소함

[2019회계연도 청소년육성기금 조성액]

(단위: 백만원)

기금명	'19년 말 조 성 액	당해연도 증감액			'20년 말 조 성 액
		계	조성액	사용액	
청소년육성기금	2,796	△ 64	35	100	2,732

자료: 2020회계연도 결산서를 바탕으로 재작성

- 수입액과 지출액은 28억 3,200만원으로 전년 대비 6,400만원 감소함
- 수입액은 전년 대비 예탁금원금 회수(20억원)가 순증하였고 이자수입(3,500만원) 및 예치금 회수(7억 9,600만원)가 감소
 - 지출액은 전년 대비 비용자성사업비(1억원)는 동일 금액을 지출, 예치금이 6,400만원 감소

[2020회계연도 청소년육성기금 수입 및 지출 결산]

(단위: 백만원)

연도	수입				지출			
	합 계 (구 성 비)	이 수	자 입 회 수	예 탁 금 원금회수	합 계 (구 성 비)	비용자성 사 업 비	예 치 금	예 탁 금
2020	2,832	35	796	2,000	2,832	100	732	2,000
	(100.0)	(1.2)	(28.1)	(70.6)	(100.0)	(3.6)	(25.9)	(70.6)
2019	2,896	73	2,823	-	2,896	100	796	2,000
	(100.0)	(2.5)	(97.5)	-	(100.0)	(3.4)	(27.5)	(69.1)
증감액	△ 64	△ 38	△ 2,027	2,000	△ 64	-	△ 64	-

자료: 2020회계연도 결산서를 바탕으로 재작성

1 개요

기 금	근거 법규	설치목적	설치 연도	일몰 연도	운용 부서	재원 조달
사회복지기금	국민기초생활보장법	· 복지사업과 자활기반 조성 · 노인 생활안정 · 난치병 치료후원 등	2000	2021	사회복지과	· 출연금 기금 운용수익 등

2 기금운용

- 2020년 말 사회복지기금 조성액은 68억 9,900만원으로 당해연도 사용액(2억 5,700만원)이 조성액(1억 2,400만원)을 초과하여 2019년 말 조성액(70억 3,200만원) 대비 1억 3,300만원 감소함

[2019회계연도 사회복지기금 조성액]

(단위: 백만원)

기금명	'19년 말 조성액	당해연도 증감액			'20년 말 조성액
		계	조성액	사용액	
사회복지기금	7,032	△133	124	257	6,899

자료: 2020회계연도 결산서를 바탕으로 재작성

- 수입액과 지출액은 71억 5,600만원으로 전년 대비 1억 100만원 감소함
- 수입액은 전년 대비 예치금회수(70억 3,200만원), 이자수입(1억 1,000만원), 기타수입(1,300만원)이 감소, 융자금회수(100만원) 수입은 동일
 - 지출액은 전년 대비 비융자성사업비(2억 5,700만원)가 증가, 예치금(8억 9,900만원)이 감소

[2020회계연도 사회복지기금 수입 및 지출 결산]

(단위: 백만원)

연도	수입						지출			
	합계 (구성비)	이수	자입	기타 수입	융자금 회수	예치금 회수	합계 (구성비)	비융자성 사업비	예치금	예탁금
2020	7,156	110		13	1	7,032	7,156	257	899	6,000
	(100)	(1.5)		(0.2)	-	(98.3)	(100)	(3.6)	(4.2)	(83.8)
2019	7,257	169		14	1	7,074	7,257	226	1,032	6,000
	(100)	(2.3)		(0.2)	-	(97.5)	(100)	(3.1)	(14.2)	(82.7)
증감액	△101	△59		△1	-	△42	△101	31	△133	-

자료: 2020회계연도 결산서를 바탕으로 재작성

1 개요

기 금	근거 법규	설치목적	설치 연도	일몰 연도	운용 부서	재원 조달
식품진흥 기금	충청남도 식품진흥기금 설치 및 운용 조례	· 식품위생 및 국민영양 수준 향상	2000	해당 없음	건강증진 식품과	· 과징금 기금 운용수익 등

2 기금운용

- 2020년 말 식품진흥기금 조성액은 69억 600만원으로 당해연도 사용액(5억 4,600만원)이 조성액(4억 1,600만원)을 초과하여 2019년 말 조성액(70억 3,600만원) 대비 1억 3,000만원 감소함

[2020회계연도 식품진흥기금 조성액]

(단위: 백만원)

기금명	'19년 말 조성액	당해연도 증감액			'20년 말 조성액
		계	조성액	사용액	
식품진흥기금	7,036	△130	416	546	6,906

자료: 2020회계연도 결산서를 바탕으로 재작성

- 수입액과 지출액은 74억 5,200만원으로 전년 대비 6억 4,800만원 감소함
- 수입액은 전년 대비 예탁금원금 회수(60억원)가 순증하였고, 이자수입(1억 1,300만원), 기타이자수입(1억 9,500만원), 융자금회수(1억 800만원) 및 예치금회수(10억 3,600만원)가 감소
 - 지출액은 전년 대비 비용자성사업비(4억 8,800만원)와 융자성사업비(5,000만원) 모두 감소, 예치금(9억 600만원)이 감소하였으며 반환금(800만원)과 예탁금(60억원)이 증가

[2020회계연도 식품진흥기금 수입 및 지출 결산]

(단위: 백만원)

연도	수입							지출						
	합계 (구성비)	이자수입	기타수입	융자금회수	예탁금원금회수	예치금회수		합계 (구성비)	비용자성사업비	융자성사업비	예치금	예탁금	기타	
2020	7,452	113	195	108	6,000	1,036		7,452	488	50	906	6,000		8
	(100)	(1.4)	(80.5)	(13.9)	(1.5)	(2.6)		(100)	(6.5)	(0.7)	(12.2)	(80.5)		(0.1)
2019	8,100	169	297	233	-	7,401		8,100	936	125	1,036	6,000		3
	(100)	(2.1)	(3.7)	(2.9)	-	(91.4)		(100)	(11.6)	(1.5)	(12.8)	(74.1)		-
증감액	△648	△56	△102	△125	6000	△6,365		△648	△448	△75	△130	-		5

자료: 2020회계연도 결산서를 바탕으로 재작성

Ⅳ. 주요사업 분석

1 청소년 전용 문화공간 설치 사업

여성가족정책관

① 현 황

- 청소년 전용 문화공간 설치 사업⁶⁾은 건전한 청소년 육성 및 청소년의 놀이여가 유형의 다양화를 위하여 청소년의 활동 공간을 제공하는 사업으로 재원비율은 도 30%, 시군 70%임
- 여성가족정책관은 2020년 예산현액 2억원을 3개 시군(천안, 아산, 부여)에 전액 집행함

[2020회계연도 청소년 전용 문화공간 설치 사업 결산 현황]

(단위: 백만원, %)

사업명	예산액		전년도 이월액	이·전 용 등	예산 현액 (A)	집행액 (B)	집행률 (B/A)	다음연도 이월액	불용액
	본예산	추경							
청소년 전용 문화공간 설치	200	0	0	0	200	200	100	0	0

자료: 여성가족정책관

② 분석의견

- 청소년 전용 문화공간 설치 사업은 집행가능성을 고려하지 않고 보조금을 전액 교부하여 과도한 보조금 이월을 야기한 측면이 있으므로, 향후 사업추진 시 집행실적, 연내 집행 가능성 등을 검토하여 보조금을 교부함으로써 보조금의 이월을 방지할 필요가 있음
- 부여군을 제외한 천안시와 아산시는 사업기간과 공간상의 제약⁷⁾ 등의 사유로 전액 명시 이월하여 동 사업의 2020년 실집행률은 35.5%로 낮은 수준임

[2020회계연도 청소년 전용 문화공간 설치 사업 실집행률 현황]

(단위: 백만원, %)

시군	예산현액 (A)	집행액 (B)	집행률 (B/A)	다음연도 이월액	불용액
합계	200	71	35.5	125	4
천안	75	0	0	75	0
아산	50	0	0	50	0
부여	75	71	94.7	0	4

자료: 여성가족정책관

6) 2019년 도민참여예산 사업에 선정되어 2020년 예산에 신규편성 되었으며, 당초 4개소 지원을(1개소당 5,000만원) 계획 하였으나 수요조사 결과에 따라 3개소에 사업규모대비 차등지원함

7) 여성가족정책관은 각 시군이 선정한 장소에 대하여 기존 임차인이 장소를 정리하는 시간이 상당 시간 소요되었기 때 문이라고 설명함

- 특히 천안시의 경우 2020년 사업임에도 2020. 12월 ~ 2021. 4월로 사업 추진 계획을 제출하였고 여성가족정책관은 이월이 충분히 예상 가능함에도 예산을 전액 교부(2020. 6월)함
- 따라서 여성가족정책관은 집행실적과 연내 집행가능성 등을 면밀히 검토한 후 보조금을 교부함으로써 보조금의 이월을 방지하고 예산집행의 효율성을 개선할 필요가 있음

○ 사업 목적과 수혜자를 명확히 하여 부기사업을 편성할 필요가 있고, 비슷한 성격의 사업을 조정하거나 각 사업의 특색에 맞는 사업 계획 수립으로 예산 편성·집행의 중복성을 방지할 필요가 있음

- 여성가족정책관은 청소년 전용 공간 설치와 관련된 사업(4개)인 청소년 전용 문화공간 설치, 그린카페(2개), 청소년자유공간 기능보강 사업을 ‘위기 청소년 지원’ 사업의 부기사업으로 편성하였음

[2020회계연도 위기청소년 지원 사업 결산 현황]

(단위: 백만원, %)

세부사업 - 부기사업명	예산액		예산 현액 (A)	실집 행액 (B)	집행률 (B/A)
	본예산	추경			
위기 청소년 지원	1,733	1,985	1,985	1,929	97.2
청소년 전용 문화공간 설치(도민참여)	200	200	200	71	35.5
그린카페(청소년들의 쉼터)(도민참여)	75	75	75	0	0
청소년상담복지센터 운영(청소년자유공간 기능보강)	35	35	35	0	0
청소년자율소통플라자 그린카페 조성사업	-	75	75	74	98.7

주: 위기 청소년 지원(세부사업)은 국비 포함

자료: 여성가족정책관

- 그러나 위기 청소년의 정의⁸⁾와 ‘위기 청소년 지원’ 사업에 학교 밖 청소년들을 지원하는 사업이 주로 편성되고 있음을 고려할 때, 모든 청소년을 대상으로 하는 청소년 전용 공간 설치 사업들을 위기 청소년 지원 사업으로 편성하는 것이 어울리지 않은 측면이 있으므로 각 사업의 목적과 수혜자를 명확히 하여 세부사업을 조정할 필요가 있음
- 또한 청소년 전용 공간 설치 관련 각 사업들이 청소년 전용 활동 공간을 조성한다는 목적하에 공간 리모델링 및 자산취득 등 동일한 사업 내용으로 추진되고 있어 모두 별개의 사업이라고 보기 어려운 측면이 있음

8) 「청소년복지 지원법」 제2조(정의)

4. 위기 청소년이란 가정에 문제가 있거나 학업 수행 또는 사회 적응에 어려움을 겪는 등 조화롭고 건강한 성장과 생활에 필요한 여건을 갖추지 못한 청소년을 말한다.

- 특히 2020년 청소년 전용 문화공간 설치 사업으로 추진된 부여군 청소년문화의집 리모델링 사업은 여성가족정책관의 다른 세부사업인 ‘청소년 수련시설 건립(기능보강)’ 사업으로 추진하는 것이 바람직해 보임

[청소년 전용 공간 설치 관련 사업 비교]

구분	청소년 전용 문화공간 설치(도민참여)	그린카페	청소년상담복지센터 운영 (청소년자유공간 기능보강)
사업목적	· 청소년 활동공간 제공으로 청소년들의 건전육성기반을 조성하고 청소년전용 휴식공간 제공을 통한 놀이·여가 유형의 다양화	· 안전하고 편안한 공간에서 여가활동과 더불어 진로·성격·대인관계 등 다양한 고민을 해결할 수 있는 청소년 전용 복합 공간을 구성, 청소년을 유해환경으로부터 보호	· 노후된 청소년 전용 공간의 기능보강을 통해 청소년의 건전한 놀이·여가 시설 확보
사업내용	· 청소년 전용공간 조성 - 시군 청소년카페 조성	· 청소년 여가활동 공간, 개인 및 집단 상담공간 조성 운영 - 청소년 복지 회관(홍성) - 청소년자율소통플라자(당진)	· 공간분리 공사 및 리모델링, 가구 구입 등 - 청소년 전용공간 기능보강
사업량	4개소	2개소	1개소
사업비	200백만원	150백만원	35백만원

자료: 2020년 세출예산안 사업설명서

- 따라서 여성가족정책관은 비슷한 성격의 사업을 조정하거나 사업의 특색에 맞는 사업 계획을 수립하여 청소년 전용 공간 확장에 편성되는 예산의 중복성을 방지할 필요가 있음

9) 각 사업에 대한 시군의 사업계획서에도 명칭만 다를 뿐 실제 사업내용은 동일함

[2020년 청소년 전용 공간 설치 관련 사업 계획서 비교]

사업명	시군	시군사업명	사업기간	사업내용
청소년 전용 문화공간 설치 (도민참여)	천안	청소년전용공간 조성사업	2020. 12월 ~ 2021. 4월	· 청소년전용공간 리모델링 공사 · 가구·가전 등 물품구입, 보증금
	아산	유휴공간을 활용한 청소년 전용 문화공간 조성	2020. 6월 ~ 2021. 6월	· 청소년 전용 문화공간 리모델링 공사 · 가구, 가전 등 물품 구입
	부여	청소년전용공간 조성사업 (부여군청소년문화의집)	2020. 7월 ~ 11월	· 청소년 전용 문화공간 리모델링 공사 · 컴퓨터 등 기자재 구입
그린카페	홍성	청소년들의 쉼터	2020. 6월 ~ 2021. 12월	· 청소년전용공간 리모델링 공사 · 집기물품 구입
	당진	청소년자율소통플라자	2020. 7. 1. ~ 12. 31.	· 청소년 전용 문화공간 리모델링 공사 · 가구, 가전 등 물품 구입
청소년자유공간 기능보강	천안	청소년상담복지센터 운영 (자유공간 기능보강)	2020. 9. 1. ~ 11. 30.	· 공간분리 리모델링 공사 · 가구 구입

자료: 여성가족정책관에 제출된 각 시군 사업계획서를 바탕으로 재작성

1 현황

- 충남복지재단 운영 사업은 재단의 안정적 운영을 위하여 인건비, 행정운영경비, 사업비를 출연금으로 지원하는 사업으로 사회복지과는 15억원을 전액 집행함

[2020회계연도 충남복지재단 운영 사업 결산 현황]

(단위: 백만원, %)

사업명	예산액		전년도 이월액	이·전 용 등	예산 현액 (A)	집행액 (B)	집행률 (B/A)	다음연도 이월액	불용액
	본예산	추경							
충남복지재단 운영	1,500		0	0	1,500	1,500	100.0	0	0

자료: 저출산보건복지실 사회복지과

- 2019년 9월 설립된 충남복지재단은 2020년 2월 보건복지부 공모에 선정된 후, 2020년 9월 충남사회서비스원으로 전환¹⁰⁾되어 2020년 10월 출범식을 갖고 본격적인 업무를 시작함
- 충남사회서비스원은 2020년 충남복지재단운영 사업 예산현액 19억 1,000만원 중 17억 3,800만원을 집행하였음(집행률 91.0%)

[충남사회서비스원 2020년 충남복지재단운영 사업 세출 결산]

(단위: 백만원, %)

과목	예산현액(A)	집행액(B)	이월액	불용액	집행률(B/A)
충남복지재단운영	1,910	1,738	54	172	91.0
관리운영경비	1,479	1,396	0	84	94.4
인건비	939	894	0	45	95.2
관리운영비	540	502	0	38	93.0
정책사업비	431	342	54	88	79.4
복지협력사업	10	10	0	0	100.0
충남형복지정책 개발	386	299	0	87	77.5
컨설팅인증 및 교육지원사업	34	33	0	1	97.1

주: 자본적지출(보증금)과 수탁사업비(지역사회서비스지원단운영) 제외한 금액임

자료: 충청남도사회서비스원 2020년 결산서를 바탕으로 재작성

- 10) 충남복지재단은 설립등기 후 1년 이내 사회서비스원으로 전환하고, 사회서비스원 관련 사업 등 목적사업을 재심의 받는 조건으로 보건복지부로부터 설립을 허가받음
- 2021년 5월 현재 현원 기준 총 34명 근무 중(대표이사 1명, 행정직 27명, 연구직 6명)

[충남사회서비스원 정현원 현황]

구분	합계	대표 이사	일반직					연구직				
			소계	2급 이상	3급	4급	5급 이하	소계	2급 이상	3급	4급	5급 이하
정원	38(3)	1	29(3)	7(1)	5(1)	6(1)	11	8	1	3	3	1
현원	29(3)	1	22(3)	5(1)	4(1)	5(1)	8	6	0	3	2	1
과부족	△9	-	△7	△2	△1	△1	△3	△2	△1	-	△1	-

주: 1급은 실단장, 2급은 팀장이며 ()는 파견 공무원 수

자료: 충청남도사회서비스원(2020. 12월 말 기준)

② 분석의견

가. 연말 자산취득비 등 집중 집행과 관리감독 소홀

○ 사회서비스원은 자산취득비 및 시설비를 연말에 집중 집행하였는데, 특히 11월 25일 ~ 12월 28일까지 약 34일간 2020년 총 집행액의 88.1%인 6,700만원을 집행함

- 지출된 세부내역을 살펴보면, 대외협력관¹¹⁾ 가구 구입을 이유로 480만원(12. 23.)을 지출하였고, 충남지역사회서비스지원단 사무실 가구 구입 명목으로 370만원(12. 21.)을 지출함
- 또한 사회서비스원이 입주해 있는 건물은 2020년 입주가 시작된 신규건물임에도 불구하고 노조사무실 인테리어 공사 명목으로 500만원(12. 23.), 사무실 인테리어 공사 명목으로 1,200만원(12. 25.)을 지출함

[2020년 충남사회서비스원 자산취득비 및 시설비 분기별 집행 내역]

(단위: 건, 원, %)

구 분	1/4분기	2/4분기	3/4분기	4/4분기	합계
집행건수 (비중)	2 (8.3)	3 (12.5)	3 (12.5)	16 (66.7)	24 (100.0)
집행액 (비중)	475,000 (0.6)	2,938,530 (3.9)	5,602,200 (7.4)	66,627,940 (88.1)	75,643,670 (100.0)

자료: 충청남도 사회서비스원 자료를 바탕으로 재작성

○ 더욱이 사회서비스원은 위와 같이 자산취득비와 시설비를 집행한 이후 인건비와 정책사업비 감액분을 관리운영비에 증액하는 내용의 사업계획 변경안을 2020년 12월 18일 사회복지과에 제출하여 승인(2020. 12. 27.)받은 것으로 나타남

- 관리운영비 주요 증액 사유: 소모품비(13백만원), 복합기 임차료, 사무실 리모델링비(20백만원), 컴퓨터, 열화상 카메라 구입 등 자산취득비(11백만원)
- 정책사업비 감액 사유: 코로나-19 확산으로 민관거버넌스 사업 축소, 충남형 복지정책 개발 사업의 임차료, 회의 운영비, 보고서 감수비 등 감액, 복지 정책 브리프 및 연구기반 조성 사업의 프로그램 구입비 감액, 컨설팅 인증 및 교육지원사업, 사회복지 종사자 역량강화 사업의 집합(대면)행사 감소에 따른 행사홍보비 감액

11) 대외협력관 업무: 사회서비스원 주요 기능인 복지시설 및 사회서비스 관련 기관 위수탁 업무 수행

[시도 사회서비스원 대외협력관 직책 유무 비교]

대외협력관 직책 유	대외협력관 직책 무
서울, 광주, 경기, 충남	대구, 대전, 세종, 경기, 강원, 경남,

주: 충남사회서비스원은 복지정책실장 공석으로 대외협력관(2021. 1월 임기제(2년)로 채용)이 겸직 중, 서울은 공석
자료: 각 시도 사회서비스원 홈페이지(2021. 5월 기준)

[충남복지재단 출연금 사업계획 변경 내역]

(단위: 백만원, %)

사업명	당초	변경	증감
충남복지재단 운영	1,500 (100.0)	1,500 (100.0)	0 (0.0)
인건비 및 관리운영비	1,228 (81.9)	1,259 (83.9)	31 (2.0)
인건비	1,000 (66.7)	939 (62.6)	△61 (△4.1)
관리운영비	228 (15.2)	320 (21.3)	92 (6.1)
정책사업비	273 (18.2)	240 (16.1)	△33 (△2.1)
복지협력사업	20 (1.3)	10 (0.7)	△10 (△0.6)
충남형복지정책 개발	199 (13.3)	196 (13.1)	△3 (△0.2)
컨설팅인증 및 교육지원사업	54 (3.6)	34 (2.3)	△20 (△1.3)

자료: 충청남도사회서비스원

○ 따라서 사회서비스원은 연말에 자산취득 및 시설비 집행이 편중되지 않도록 유의하여야 하며, 사회복지과는 출연기관이 사전집행, 사후승인 받는 집행행태가 반복되지 않도록 모니터링 강화 노력이 필요한 것으로 보임

- 지방출자출연기관 예산편성지침에 따르면 연초에 수립한 월별 집행계획을 분기별로 재검토하여 연말에 몰아서 지출하는 사례가 발생하지 않도록 명시하고 있음¹²⁾
- 또한 지방자치단체 세출예산 집행기준¹³⁾에서는 자산취득을 위한 이·전용은 직제개편에 의한 조직신설 등 불가피한 경우를 제외하고는 최소화해야 한다고 명시하고 있음
- 그러나 앞서 살펴본 바와 같이 사회서비스원은 자산취득비 및 시설비 지출 전체 24건 중 16건을 연말에 집중적으로 집행하였고, 2020년 12월에만 15건을 집행하였음¹⁴⁾
- 예산집행을 연말에 과다하게 편중하는 것은 불용예상액을 소진할 목적으로 행해지는 부적절한 관행적 예산지출 형태라고 할 수 있으며, 이는 지출의 효율성을 전반적으로 떨어뜨리는 부적절한 예산지출 형태임
- 따라서 사회서비스원은 출연금으로 계획한 각 목 사업비의 불용 예상액을 불요불급한 자산취득비 등에 전용하여 집행하는 것을 지양해야 하며, 특히 예산이 연말에 집중·과다 집행되지 않도록 주의할 필요가 있음

12) 2020년도 지방출자출연기관 예산편성지침 및 집행기준(예산집행 10대 원칙 중 연도말 예산의 몰아쓰기 방지)

13) 지방자치단체 세출예산 집행기준(행정안전부 예규 제99호, 2020. 1. 1. 시행)

14) 충남복지재단은 충남사회서비스원으로 전환 후 조직 규모가 커져 기존에 사무실을 함께 사용하던 지역사회서비스지원단 사무실을 새로 조성하였다는 입장이나, 사회서비스원으로의 전환이 계획되지 않은 긴급한 것이라고 보기 어려운 측면이 있음

나. 복지정책사업 계획 대비 미흡

○ 사회서비스원은 2020년 정책사업이 계획 대비 실적이 미흡한 것으로 나타남으로 정책사업 실적 제고를 위해 지속적으로 노력할 필요가 있음

- 사회서비스원은 2020년 정책사업을 3개 분야 8개 사업으로 구성하여 추진함

[2020년 사회서비스원 주요업무 추진계획]

2020. 2월		2020. 11월	
복지 불균형 해소를 위한 선도적 정책연구	충남 복지정책 조사·분석·연구	충남형 복지정책 개발	충남 복지정책 조사, 분석, 연구
	충남 보건·복지 통계 DB 구축		충남 복지 정책 브리프 및 연구기반 조성 사업
주민 체감형 복지기반 조성	사회복지시설 인증·평가 시스템 구축	컨설팅 인증 및 교육지원 사업	사회복지시설 인증·평가 지원
	사회복지시설 경영 컨설팅 지원		사회복지 관련 컨설팅 지원
	사회복지 종사자 역량 강화		사회복지 종사자 역량 강화
	지역 복지 네트워크 구축		온라인교육시스템 구축
민관 거버넌스 구축	민간복지자원발굴 및 사회공헌기반 마련	복지 협력사업	지역복지 네트워크 구축
	충남 복지자원 조사		복지자원발굴 및 사회공헌기반 구축

자료: 2020년도 주요업무계획 보고를 바탕으로 재구성

- 이 중 충남 보건복지 통계 DB 구축 사업은 충남 보건복지정책 수요 예측 및 정책개발 기초자료로 활용하기 위해 통계 연보를 제작하는 사업이었으나 미추진됨¹⁵⁾

- 충남 복지정책 조사, 분석, 연구 사업과 충남 복지 정책 브리프 및 연구기반 조성 사업의 연구실적은 기본연구(4건), 현안연구(6건), 브리프(2건) 총 12건으로 나타나 1년 동안 연구원 1명당(2020. 12월 말 기준 연구직 6명) 2건의 연구를 한 것으로 나타남¹⁶⁾

15) 이에 사회서비스원은 통계집 제작 등 DB 구축의 실질적인 결과물은 없으나, 기본연구 시 사례조사, 심층조사 등 그 자체로 관리하고 있다는 설명임

[충남 보건복지 통계 연보 제작 추진 계획]

기간	내용
2020. 2 ~ 4월	문헌연구(지표 구성을 위한 기존 문헌 및 행정 통계 자료 수집)
2020. 4 ~ 9월	2차 자료 분석(각종 통계자료, 실태조사 자료, 시설 및 정책 자료 등 2차 자료 재분석)
2020. 10월	보건복지 7개 영역 지표 관련 통계집 발간

자료: 2020년 주요업무계획 보고(제317회 임시회), 2020. 2월

16) 출연금 사업이 아닌 연구용역사업(위탁) 4건은 실적에서 제외, 또한 연구 시 진행되는 조사·분석 외에 조사 분석의 항목으로 추진된 사업 실적은 없는 것으로 보임

- 복지자원 발굴 및 사회공헌기반 구축 사업은 사회복지 관련 정보 및 자원 등을 공유하는 사업으로, 당초 서비스원 독자적으로 공유플랫폼을 만들려 하였으나 비용상의 문제로 사회서비스원 홈페이지에 ‘多ISSUE(다이슈)’라는 별도의 탭을 구성하였음
- 多ISSUE는 5개 항목(복지서비스, 사회보장통계, 사회복지매뉴얼, 복지이슈, 사회복지시설)으로 구성되어 있는데, 2021년 5월 기준으로 사회복지매뉴얼과 사회복지시설에는 관련 정보가 전무하고, 복지이슈에는 7개의 게시물¹⁷⁾만 확인되므로 당초 취지와 다르게 사회복지 관련 정보 공유가 원활히 이루어지고 있다고 보기 어려움
- 따라서 사회서비스원은 사회서비스원으로 전환 시에 당초 복지재단 설립 취지인 충남 복지정책의 싱크탱크 역할 축소에 대한 우려가 재발하지 않도록 정책사업의 실적 제고를 위해 노력할 필요가 있음

다. 유사·중복 우려 사업 개선 필요

○ 사회서비스원이 추진하고 있는 사회복지 종사자 역량강화 사업은 사회복지과에서 추진하고 있는 사업들과 유사중복의 우려가 있으므로 차별화를 도모할 필요가 있음

- 사회복지과는 도비 계속사업으로서 사회복지관 종사자 역량강화 교육, 사회복지사 역량강화사업 지원 사업을 추진하고 있음
- 사회복지관 종사자 역량강화 교육은 사회복지관 종사자의 직무능력 향상 및 역량강화를 위해 종사자 역량강화 교육, 사회복지관 평가 발표회, 복지증진 프로그램 등을 구성하여 워크숍을 진행하는 사업임
- 사회복지사 역량강화사업 지원 사업은 사회복지사 종사자 직무능력 향상 및 역량강화를 위해 토론회, 사례관리 등의 역량강화 교육을 진행하는 사업임
- 사회복지과의 사업은 사회서비스원이 추진하고 있는 사회복지 종사자 역량강화 사업과 사업의 목적, 대상, 내용이 유사중복되며 특히, 사례관리 실무자 관련 사회복지사 역량강화 교육은 양 기관에서 동일하게 추진되었음¹⁸⁾
- 따라서 사회서비스원은 사회복지 종사자 역량강화 관련 사업이 사회복지과의 사업과 유사중복되지 않도록 차별화하고 사회복지과의 사업과 연계 추진하는 등 사업효과가 극대화될 수 있는 방안을 강구할 필요가 있음

17) 2020년 7월 2건, 2020년 9월 2건, 2020년 10월 2건, 2020년 12월 1건임

18) 사회서비스원은 해당 사업 수행에 앞서 충남사회복지사협회와 사업내용의 중복방지를 위해 협의하고 있으며 사업 연계 추진 중이라고 설명함

[사회서비스원과 사회복지과 사회복지 종사자 역량강화 관련 유사·중복 사업 비교]

구분	사회복지관 종사자 역량강화사업 지원	사회복지사 역량강화사업 지원	사회복지종사자 역량 강화
주체	사회복지과	사회복지과	사회서비스원
사업방식	민간대행	민간대행	직접수행
사업목적	사회복지관 종사자 직무능력 향상 및 역량강화	사회복지사 직무능력 향상 및 역량강화	사회복지시설 종사자 전문성 강화
사업내용	·역량강화 워크숍 - 역량강화 교육, 복지관 평가 발표회, 복지증진 프로그램	·발전방안 토론회 ·역량강화 교육 - 사례관리 실무자 기초교육, 심화과정, 공개컨퍼런스 - 실습지도자 기초교육	·역량 강화 - 복지 아카데미 - 힐링 프로그램 - 예비사회복지사 교육 - 동아리 지원 ·사례관리 전문가 교육 - 기초과정, 심화과정, 공개컨퍼런스
사업비	14백만원	18백만원	6백만원

자료: 2020년 세출예산안 사업설명서 및 사회서비스원 사업계획서

[참고: 충남사회서비스원 자산취득비 및 시설비 사용 세부 내역]

(단위: 원)

편성목	집행일자	내역	집행금액
		합 계	75,643,670
자산취득비	2020-01-16	사무실운동을 위한 천공기 등 물품 구입비 지급	350,000
자산취득비	2020-02-05	근태관리용 PC 구입비 지급 결의	125,000
자산취득비	2020-04-08	재단 창고 선반설치를 위한 경량랙 구입비 지급결의	1,142,130
자산취득비	2020-05-12	업무용 선풍기 구입 결의	916,400
자산취득비	2020-06-12	흑백 레이저프린터 구입비 지급결의	880,000
시설비	2020-07-10	복지재단 사무실 환경 개선을 위한 칸막이 설치 공사 준공금 지급결의	4,895,000
자산취득비	2020-07-15	업무용 선풍기 추가구입 결의	488,900
자산취득비	2020-08-26	코로나19 관련 전자출입명부 환경 구성을 위한 태블릿PC 구입비 지급결의	218,300
자산취득비	2020-11-25	회의용 무선마이크 구입 지결	9,798,620
자산취득비	2020-12-04	업무용 노트북 구입 지결	1,266,800
시설비	2020-12-16	자동문 설치공사 수의계약 지결	2,698,000
자산취득비	2020-12-16	업무용 카메라 구입 지결	3,559,110
시설비	2020-12-16	노조사무실 가구 구입 지결	4,570,830
자산취득비	2020-12-21	충남지역사회서비스지원단 사무실 가구 구입	2,100,200
자산취득비	2020-12-21	충남지역사회서비스지원단 사무실 가구 추가 구입	1,603,000
자산취득비	2020-12-22	열화상카메라 구입 지결	7,742,580
자산취득비	2020-12-23	충남지역사회지원단 문서세단기 구입	1,320,000
자산취득비	2020-12-23	충남지역사회지원단 가전제품 구입	4,976,800
자산취득비	2020-12-23	대외협력관 가구 구입 지결	4,830,830
시설비	2020-12-23	노조사무실 인테리어 공사 지결	5,000,000
자산취득비	2020-12-23	노조사무실 PC 및 모니터 구입 지결	3,663,170
시설비	2020-12-25	사무실 환경조성 리모델링 지결	11,778,000
자산취득비	2020-12-25	노조사무실 냉난방기 구입 지결	1,620,000
자산취득비	2020-12-28	사회서비스원 운영을 위한 게시판 제작 비용 지급 과목 경정	100,000

자료: 충청남도사회서비스원

① 현 황

- 경로당 지원 사업은 노인 여가복지 증진을 위해 경로당 운영에 지원하는 사업으로 노인 복지과는 2020년 예산현액 41억 7,700만원을 15개 시군에 전액 집행함

[2020회계연도 경로당 지원 사업 결산 현황]

(단위: 백만원, %)

사업명	예산액		전년도 이월액	이·전 용 등	예산 현액 (A)	집행액 (B)	집행률 (B/A)	다음연도 이월액	불용액
	본예산	추경							
경로당 지원	3,441	4,177	0	0	4,177	4,177	100	0	0

자료: 노인복지과

② 분석의견

- 실집행률을 제고할 수 있는 방안을 강구할 필요가 있으며, 시군의 집행가능성을 보다 면밀히 검토하여 사업 계획을 수립함으로써 불필요한 예산의 이월 및 불용액을 최소화 할 필요가 있음

- 경로당 지원 사업은 예산현액 41억 7,700만원을 집행하였으나 시군의 실집행액은 21억 100만원으로 50.3%로의 낮은 집행률을 보임
- 경로당 지원사업은 4개 부기사업으로 운영되었으며 각 부기사업의 실집행률은 경로당 운영 사업 53.6%, 아산시 경로당 나의 생애연대기 0%, 경로당 신증축 및 기능보강사업 41.1%, 경로당 화장실 안전 시설 설치 72.7%임

[2020회계연도 경로당 지원 사업 실집행 현황]

(단위: 백만원, %)

세부사업 - 부기사업	예산액		예산 현액 (A)	실집 행액 (B)	집행률 (B/A)	다음연도 이월액	불용액
	본예산	추경					
경로당 지원	3,441	4,177	4,177	2,101	50.3	800	1,276
경로당 운영	1,476	1,486	1,486	796	53.6	0	690
아산시 경로당 나의 생애연대기	15	15	15	0	0	0	15
경로당 신증축 및 기능보강사업	1,298	2,024	2,024	831	41.1	722	471
경로당 화장실 안전 시설 설치	652	652	652	474	72.7	78	100

자료: 노인복지과

- 경로당 운영 사업은 ① 지도자 양성 ② 지도자 전문 교육비 ③ 신문보급 ④ 여가프로그램보급 ⑤ 모범경로당운영 ⑥ 통합경로당 운영 ⑦ 프로그램관리사 운영에 지원하는 사업으로, 14억 8,600만원 중 7억 9,600만원 집행(53.6%)됨
- 그간 집행률에 비해 2020년 집행률이 저조한 이유는 코로나-19 확산에 따라 경로당을 폐쇄함에 따라 프로그램 이용이 활발하지 못하였기 때문인데, 2021년에도 이와 같은 상황이 예상되는바 집행률을 제고할 수 있는 방안 마련이 필요함

[2020회계연도 경로당 운영 사업 결산 현황]

(단위: 백만원, %)

시군	2018			2019			2020		
	예산현액 (A)	실집행액 (B)	집행률 (B/A)	예산현액 (A)	실집행액 (B)	집행률 (B/A)	예산현액 (A)	실집행액 (B)	집행률 (B/A)
합계	1,875	1,828	97.5	1,896	1,889	99.6	1,487	796	53.6
천안	229	215	93.9	234	233	99.6	182	81	44.5
공주	75	74	98.7	132	131	99.2	106	60	56.6
보령	192	189	98.4	141	141	100.0	110	37	33.6
아산	164	155	94.5	160	160	100.0	128	58	45.3
서산	139	131	94.2	125	125	100.0	98	62	63.3
논산	151	151	100.0	159	154	96.9	124	48	38.7
계룡	29	29	100.0	24	24	100.0	22	21	95.5
당진	84	83	98.8	117	117	100.0	93	49	52.7
금산	139	139	100.0	132	132	100.0	95	65	68.4
부여	129	127	98.4	150	150	100.0	116	47	40.5
서천	113	113	100.0	98	98	100.0	76	23	30.3
청양	96	94	97.9	97	97	100.0	79	57	72.2
홍성	124	121	97.6	127	127	100.0	100	56	56.0
예산	127	123	96.9	124	124	100.0	98	74	75.5
태안	84	84	100.0	76	76	100.0	60	58	96.7

주: 2018년은 경로당 운영 사업 및 행복경로당 운영 사업 합계
자료: 노인복지과

- 경로당 신증축 및 기능보강 사업은 경로당의 신축, 리모델링, 시설보강 등에 지원하는 사업이며, 동 사업은 실시 설계 지연 등 공사 진행상의 이유로 해당 연도 예산이 연례적으로 저조한 집행률(2018년 74.2% → 2019년 33% → 2020년 41.1%)을 보이고 있으므로 집행률을 제고와 이월액 최소화 노력이 필요함

[2020회계연도 경로당 신증축 및 기능보강 사업 결산 현황]

(단위: 백만원, %)

시군	2018				2019				2020			
	예산액 (A)	집행액 (B)	이월액	집행률 (B/A)	예산액 (A)	집행액 (B)	이월액	집행률 (B/A)	예산액 (A)	집행액 (B)	이월액	집행률 (B/A)
합계	2,085	1,548	178	74.2	3,936	1,297	1,961	33	2,024	831	722	41.1
천안	-	-	-	-	47	0	0	0	301	0	0	0
공주	576	415	0	72	520	32	486	6.2	545	267	255	49.0
보령	155	50	0	32.3	305	15	290	4.9	111	0	0	0
아산	140	55	50	39.3	536	303	194	56.5	166	149	0	88.0
서산	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
논산	124	70	0	56.5	-	-	-	-	-	-	-	-
계룡	-	-	-	-	300	0	300	0	150	0	150	0
당진	168	90	78	53.6	203	164	12	80.8	112	66	45	58.9
금산	90	90	0	100	51	51	0	100	144	143	0	99.3
부여	223	170	50	76.2	110	38	70	34.5	198	22	174	11.1
서천	353	353	0	100	1,018	417	94	41	-	-	-	-
청양	45	45	0	100	-	-	-	-	-	-	-	-
홍성	101	100	0	99	256	202	0	78.9	237	183	39	77.2
예산	-	-	-	-	500	15	485	3	60	1	59	1.7
태안	110	110	0	100	90	60	30	66.7	-	-	-	-

주 1) 각 연도별 예산액은 이월액을 제외한 해당 연도의 본예산+추경 예산임

2) 천안시와 보령시는 2020년 시비 미편성으로 도비 전액 반납 예정

자료: 노인복지과

- 경로당 화장실 안전시설 설치 사업(2020년 신규사업)은 안전 사고 미연의 방지와 편의 도모를 위하여 도내 경로당 5,730개 중 안전시설(손잡이, 미끄럼 방지시설)이 미설치된 4,865개소 7,626개 화장실에 대하여 안전시설을 설치하는 사업으로 6억 5,000만원 중 4억 7,500만원 집행되어 실효집행률은 73.1%임
- 동 사업의 경우 7,626개 화장실에 안전시설 일괄 설치를 추진하였는데, 당초 계획과 달리 계획량을 수정하거나 예산을 편성하지 못하여 설치율이 0%인 시군이 발생한 것으로 볼 때 사업을 무리하게 진행한 측면이 있음
- 또한 2020년 단년도 사업으로 2021년에는 예산이 편성되지 않아 안전시설이 설치되지 않은 개소에 대한 대책은 없는 실정으로, 노인복지과는 향후 사업 추진 시 시군 여건과 사업량에 맞는 사업계획을 수립하여 예산 투입으로 제공되는 서비스에 소외되는 도민이 없도록 해야 함

[2020회계연도 경로당 화장실 안전시설 설치 사업 결산 현황]

(단위: 백만원, %)

시군	당초 계획량	설치량	설치율	예산현액	실집행액	집행률
합계	7,626	5,766	75.6	650	475	73.1
천안	910	0	0.0	78	0	0.0
공주	485	395	81.4	41	31	75.6
보령	482	422	87.6	41	40	97.6
아산	655	386	58.9	56	25	44.6
서산	506	373	73.7	43	27	62.8
논산	693	693	100.0	59	59	100.0
계룡	48	32	66.7	4	4	100.0
당진	498	244	49.0	43	42	97.7
금산	398	470	118.1	34	30	88.2
부여	542	462	85.2	46	44	95.7
서천	517	517	100.0	44	44	100.0
청양	411	278	67.6	35	29	82.9
홍성	527	527	100.0	45	45	100.0
예산	609	602	98.9	52	32	61.5
태안	345	365	105.8	29	23	79.3

주 1) 천안시는 도비 전액을 반납할 예정이었으나 2020년 마지막 추경에 시비를 편성하여 2021년으로 명시이월함
 2) 공주보령시의 경우 자체 재조사 후 사업량을 줄였고(보령은 예산부족으로 대변기에만 설치를 추진), 부여군은 사업량을 당초 542개 → 462개소로 변경 승인받음
 자료: 노인복지과

○ 미리 정리·조정이 가능한 예산은 필요한 곳에 적시성 있게 사용될 수 있도록 추경 시 정리하여 불용 되는 사례가 발생하지 않도록 주의해야 할 필요

- 아산시 경로당 나의 생애연대기 사업(도민참여예산)은 아산시 내 경로당 10개소를 선정하여 그림시 등의 프로그램을 제공 및 전시를 계획하였으나, 아산시에서 코로나19 확산에 따라 사업 시행이 어렵다는 이유로 2020. 8월 포기 의사를 제출하여 불용 처리됨
- 동 사업의 예산은 3회 추경에서 정리되어 다른 사업에 사용될 수 있는 기회가 있었으나, 미리 정리·조정이 가능한 예산은 필요한 곳에 적시성 있게 사용될 수 있도록 적극적으로 조치할 필요가 있음

[아산시 경로당 나의 생애연대기 실집행 현황]

(단위: 백만원, %)

세부사업 - 부기사업	예산액		예산 현액 (A)	실집 행액 (B)	집행률 (B/A)	다음연도 이월액	불용액
	본예산	추경					
경로당 지원	3,441	4,177	4,177	2,065	49.4	800	1,312
아산시 경로당 나의 생애연대기	15	0	15	0	0	0	15

자료: 노인복지과

① 현 황

- 식품진흥기금은 식품위생법¹⁹⁾에 따라 설치되며, 식품위생과 국민의 영양수준 향상을 위한 사업에 사용하는 기금임
- 건강증진식품과는 식품진흥기금의 2020년도 지출계획현액 74억 8,700만원 중 74억 5,200만원을 집행하고 3,500만원을 불용하였음

[2020회계연도 식품진흥기금 지출 결산 현황]

(단위: 백만원, %)

사업명	계 획		전년도 이월액	이·전 용 등	계 획 현액 (A)	집행액 (B)	집행률 (B/A)	다음연도 이월액	불용액
	당초	수정							
식품진흥기금	7,487	7,487	0	0	7,487	7,452	99.5	0	35

자료: 저출산보전복지실 건강증진식품과

19) 「식품위생법」 제89조(식품진흥기금)

제1항 식품위생과 국민의 영양수준 향상을 위한 사업을 하는 데에 필요한 재원에 충당하기 위하여 시·도 및 시·군·구에 식품진흥기금(이하 “기금”이라 한다)을 설치한다.

제2항 기금은 다음 각 호의 재원으로 조성한다. <개정 2018. 3. 13.>

1. 식품위생단체의 출연금
2. 제82조, 제83조 및 「건강기능식품에 관한 법률」 제37조, 「식품 등의 표시·광고에 관한 법률」 제19조 및 제20조에 따라 징수한 과징금
3. 기금 운용으로 생기는 수익금
4. 그 밖에 대통령령으로 정하는 수입금

제3항 기금은 다음 각 호의 사업에 사용한다. <개정 2010. 3. 26., 2015. 5. 18., 2016. 12. 2.>

1. 영업자(「건강기능식품에 관한 법률」에 따른 영업자를 포함한다)의 위생관리시설 및 위생설비시설 개선을 위한 용자 사업
2. 식품위생에 관한 교육·홍보 사업(소비자단체의 교육·홍보 지원을 포함한다)과 소비자식품위생감시원의 교육·활동 지원
3. 식품위생과 「국민영양관리법」에 따른 영양관리(이하 “영양관리”라 한다)에 관한 조사·연구 사업
4. 제90조에 따른 포상금 지급 지원
- 4의2. 「공익신고자 보호법」 제29조제2항에 따라 지방자치단체가 부담하는 보상금(이 법 및 「건강기능식품에 관한 법률」 위반행위에 관한 신고를 원인으로 한 보상금에 한정한다) 상환액의 지원
5. 식품위생에 관한 교육·연구 기관의 육성 및 지원
6. 음식문화의 개선과 좋은 식단 실천을 위한 사업 지원
7. 집단급식소(위탁에 의하여 운영되는 집단급식소만 해당한다)의 급식시설 개수·보수를 위한 용자 사업
- 7의2. 제47조의2에 따른 식품접객업소의 위생등급 지정 사업 지원
8. 그 밖에 대통령령으로 정하는 식품위생, 영양관리, 식품산업 진흥 및 건강기능식품에 관한 사업

제4항 기금은 시·도지사 및 시장·군수·구청장이 관리·운용하되, 그에 필요한 사항은 대통령령으로 정한다.

② 분석의견

○ 기금 지출항목인 과오납금 집행률이 연례적으로 저조하므로 과오납금 추계의 정확성을 제고하고 불용액을 최소화하여 기금운용의 효율성을 높이기 위한 노력 필요

- 과오납금은 식품위생법 제82조 및 제83조²⁰⁾에 따라 부과된 과징금이 추후 민원인의 행정심판 제기 등으로 경감된 경우 반환하는 금액으로 2020년 식품진흥기금 과오납금의 실집행률은 26.7%이며, 4년간(2017 ~ 2020) 과오납금의 실집행률은 2017년에 96.7%로 가장 높은 수치를 기록한 후 2020년까지 매년 하락하는 추세임(집행액 연평균 증감률 △34.9%)
- 과오납금은 2010년 100만원 편성 후 집행되지 않은 이래로 2015년까지 편성되지 않다가 2016년 기금운용계획 변경 시 3,000만원 편성 후 2021년까지 동일한 금액이 편성되고 있음

[2017 ~ 2020 과오납금 지출 결산 현황]

(단위: 백만원, %)

연도	계 획 액		집행액(B)	집행률(B/A)
	당초	변경(A)		
2017	30	30	29	96.7
2018	30	30	20	66.7
2019	30	6	3	52.3
2020	30	30	8	26.7

자료: 저출산보전복지실 건강증진식품과

- 건강증진식품과는 과오납금은 행정심판의 결과를 예측하기 어려워 추계를 정확하게 하는 것이 어렵다는 입장이나, 매년 발생하는 불용액은 기금 운용의 효율성 저하를 초래할 수 있다는 점을 고려하여 과오납금 추계의 정확성 제고를 위한 노력이 필요해 보임
- 이에 과오납금 추계 시 과징금 징수결정액(실제수납액) 연평균의 4.5 ~ 6.5 % 정도를 반영하는 방법을 고려해볼 수 있음²¹⁾

20) 「식품위생법」

제82조(영업정지 등의 처분에 갈음하여 부과하는 과징금 처분) ① 식품의약품안전처장, 시·도지사 또는 시장·군수·구청장은 영업자가 제75조제1항 각 호 또는 제76조제1항 각 호의 어느 하나에 해당하는 경우에는 대통령령으로 정하는 바에 따라 영업정지, 품목 제조정지 또는 품목류 제조정지 처분을 갈음하여 10억원 이하의 과징금을 부과할 수 있다. 다만, 제6조를 위반하여 제75조제1항에 해당하는 경우와 제4조, 제5조, 제7조, 제12조의2, 제37조, 제43조 및 제44조를 위반하여 제75조제1항 또는 제76조제1항에 해당하는 중대한 사항으로서 총리령으로 정하는 경우는 제외한다.(이하 생략)

제83조(위해식품등의 판매 등에 따른 과징금 부과 등) ① 식품의약품안전처장, 시·도지사 또는 시장·군수·구청장은 위해식품등의 판매 등 금지에 관한 제4조부터 제6조까지의 규정 또는 제8조를 위반한 경우 다음 각 호의 어느 하나에 해당하는 자에 대하여 그가 판매한 해당 식품등의 판매금액을 과징금으로 부과한다.(이하 생략)

21) 식품진흥기금 4년간 과오납금 집행액 연평균은 5백만원으로, 4년간 과징금 수입 결산액(2017년 335백만원 → 2018년 331백만원 → 2019년 267백만원 → 2020년 157백만원) 연평균 273백만원의 5.5%를 차지

○ 시설개선자금 융자사업²²⁾의 집행실적이 부진하므로 사업 활성화를 위한 개선방안을 마련할 필요가 있음

- 충청남도농도는 쾌적한 환경 조성 및 식품 위생 및 영양수준의 향상에 기여하고자 식품위생법 제89조제3항제1호에 따라 위생관리시설 및 위생설비시설 개선을 위해 식품진흥기금으로 시설개선자금 융자사업을 추진하고 있음
- 2020년 시설개선 융자사업은 당초 편성된 계획액 3억원 중 5,000만원만 집행되었으며, 4년간 집행실적을 살펴보면 2017년 8.9% → 2018년 8.2% → 2019년 50.0% → 2020년 16.7%로 지속적으로 낮은 수치를 기록하고 있음

[2017 ~ 2020 시설개선자금 융자사업 결산 현황]

(단위: 백만원, %)

연도	융자 건수	계 획 액		집 행 액 (B)	집 행 률 (B/A)
		당 초	변 경 (A)		
2017	1	560	560	50	8.9
2018	1	560	560	46	8.2
2019	2	560	250	125	50.0
2020	1	300	300	50	16.7

자료: 연도별 기금운용계획 결산서

- 시설개선 융자사업의 실적이 저조한 이유는 일정 규모 이상(연간 매출액 30억 이상)의 업소, 신규(6개월 미만)·휴업 중인 업소 등은 융자 대상에서 제외가 되어 융자 신청 가능 업소의 수가 한정되고, 융자 신청 대상은 되나 금융기관 심사에서 신용불량 등의 이유로 통과하지 못하여 지원이 불가능한 경우가 생기기 때문임

[2017 ~ 2020 시설개선자금 융자 신청 현황]

연도	2017	2018	2019	2020	2021
융자 신청 건수	3	1	3	4	1
융자 건수	1	1	2	1	0

주: 2021. 5월 기준

자료: 저출산보전복지실 건강증진식품과

- 따라서 건강증진식품과는 사업 홍보를 강화하고 융자 신청 대상 요건 완화하는 방안을 검토하는 등 사업 활성화를 위한 적극적인 노력이 필요함
- 참고로 경남, 전북은 퇴폐변태 영업행위로 행정처분 후 1년이 경과하지 않은 자(충남 2년), 충북은 연간 매출액 100억원 이상 업소(충남 30억)를 융자 신청 대상에서 제외하고 있음

22) 충청남도 식품진흥기금 시설개선자금 융자조건: 금리 1% / 2년 거치 4년 원금균등분할 상환

① 현 황

- 세계 푸른하늘의 날 행사는 푸른 하늘의 날²³⁾ 제정을 계기로 국가기후환경회의와 충청남도가 미세먼지(기후변화) 문제 해결을 위한 국제포럼을 공동으로 주최한 사업임

[세계푸른하늘의 날 행사 추진 경과]

- 2020. 2월 국제포럼 TF 구성 계획 수립
- 2020. 3월 세계 푸른하늘의 날 기념 국제포럼 개최 기본계획 수립
- 2020. 6. 1. 대기오염 및 미세먼지 대응 국제포럼 공동계약 추진(국가기후환경회의 → 충청남도)
 - 총 사업비 2억원(국가기후환경회의, 충청남도 각 1억원)
- 2020. 6. 2. 세계 푸른하늘의 날 기념 국제포럼 운영 용역 추진계획 수립
 - 국가기후환경회의와 공동계약 추진, 도 부담 예산은 Pool 또는 예비비로 집행
- 2020. 7월 용역 계약 체결(기간 2020. 7. 17. ~ 2020. 11. 30. / 계약금액 188백만원)
- 2020. 9. 7. 국제포럼 행사
- 2020. 11. 30. 국제포럼 용역 준공계 신청
- 2020. 12. 2. 국제포럼 예비비 지원 검토보고
- 2020. 12. 10. ~ 12. 14. 국제포럼 준공검사 결과보고 및 용역비 지출

자료: 기후환경국 미세먼지대책과

- 미세먼지대책과는 2020. 12. 7. 지출결정된 예비비 9,400만원을 전액 집행함

[2020회계연도 세계푸른하늘의 날 행사 결산 현황]

(단위: 백만원, %)

사업명	예산액		전년도 이월액	이·전 용 등	예산 현액 (A)	집행액 (B)	집행률 (B/A)	다음연도 이월액	불용액
	본예산	추경							
세계푸른하늘의 날 행사	0	0	0	0	94	94	100.0	0	0

자료: 기후환경국 미세먼지대책과

23) 한국이 주도해서 채택된 최초의 유엔 기념일이자 국가 기념일

[푸른 하늘의 날 제정 경과]

- 2019. 9. 23. 문재인 대통령, UN 기후행동 정상회의에서 푸른 하늘의 날 제안
- 2019. 12. 19. 제74차 UN총회, 푸른 하늘을 위한 세계 청정 대기의 날(매년 9월 7일)을 지정하는 결의안 채택
- 2020. 8. 11. 법정 기념일 반영(제41회 국무회의)

② 분석의견

- 예비비 심사 및 배정, 지출결정 과정에서 지방자치단체 예산편성 운영기준 및 기금운용계획 수립기준, 지방자치단체 재무회계 규칙의 관련 규정에 부합하지 않는 등의 문제점이 발견되었으므로, 예비비에 대한 관리를 강화할 필요가 있음

가. 예비비 집행의 적정성 분석

① 예산부서의 예비비 심사 및 배정

- 지방자치단체 예산편성 운영기준 및 기금운용계획 수립기준에 따르면 집행부의 예산편성 과정에서 삭감된 경비는 예비비 지출을 제한하고 있으나, 예산담당관은 추경예산안 실무심사에서 삭감된 동 사업을 예비비 사업으로 배정하였음
 - 예산담당관은 2020년도 제2회 추가경정예산안 편성을 위한 실무심사(2020. 4.)에서 코로나-19로 인한 행사추진의 불투명성, 행사추진의 시급성·효과성 등을 들어 세계 푸른하늘의 날 행사 사업 예산(1억)을 전액 삭감한 바 있음
 - 그러나 2020년 12월 7일 미세먼지대책과의 예비비지출 요청²⁴⁾에 대해 예산담당관은 12월 7일 예비비 9,400만원을 배정함

[예비비 지출제한 관련 내용]

다. 예비비의 지출제한

- 예비비는 예산외의 지출 또는 예산초과지출에 충당하기 위하여 설치하는 것이다. 예비비의 지출제한은 그 성격이나 제도설치의 취지라는 측면에서의 내재적 제약과 실정법상의 제약으로 구분
 - 내재적 제약
 - ① 연도중의 계획이나 여건변동에 의한 대규모 투자지출의 보전
 - ② 다음 연도로의 이월을 전제로 한 경비에 소요되는 것이나 이용·전용 등으로 재원의 소요를 우선적으로 충당할 수 있는 경우에는 예비비를 지출해서는 안 됨
 - 실정법상 제약(지방재정법시행령 제48조)
 - ① 예산편성이나 지방의회의 심의과정에서 삭감된 경비
 - ② 업무추진비·보조금 등이 그 예로써 이들에 대해서도 예비비를 지출할 수 없음. 단, 긴급재해대책을 위한 보조금으로는 집행이 가능

자료: 행정안전부, 2020년도 지방자치단체 예산편성 운영기준 및 기금운용계획 수립기준

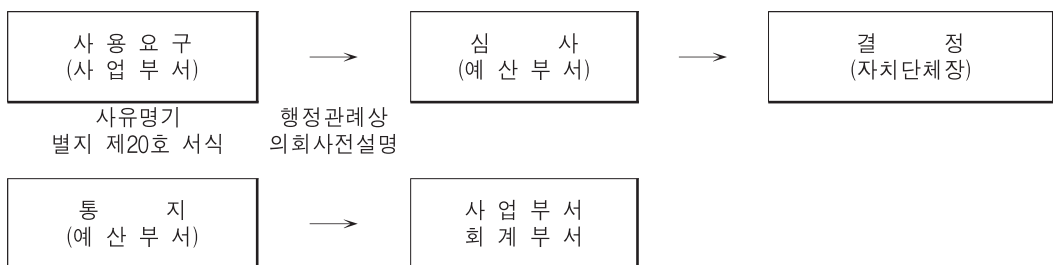
24) 미세먼지대책과의 예비비 사용 검토보고(2020년 12월)를 살펴보면 2020년 2월 국가기후환경회의로부터 동 행사의 공동 주최 제안을 받고 제2회 추경 예산을 신청하였으나, 당시 코로나-19 대유행으로 행사 진행이 불투명한 점을 고려하여 추경에 편성되지 않았고, 필요시 예비비로 지출하도록 예산담당관과 협의하였다고 설명함. 또한 2020년 6월 미세먼지대책과는 국가기후환경회의로부터 포럼 공동계약 추진안을 통보받고 용역 추진계획 수립하였는데, 필요한 예산에 대하여는 풀예산(행사운영비)으로 사용하고 필요시 예비비를 활용한다고 계획하였음

② 예비비 지출 요건의 위배

○ 지방자치단체 재무회계 규칙 제29조에 따르면, 예비비 지출은 ‘사업부서의 예비비지출 요구서 제출 → 예산업무담당실(국)장 심사 → 도지사 결재 → 사업부서 배정통지 → 예비비 지출’의 절차를 규정하고 있음

- 예비비는 예산담당관의 예비비 지출 결정 후 원인행위가 이루어져야 하나 본 사업은 지출 원인행위로 볼 수 있는 행사용역 계약 추진이 6~7월에 이루어진 바 예산이 배정 되기 전에 사업을 추진한 것으로 보임
- 푸른하늘기획과는 향후 예비비 사용 시 예비비 사용 절차를 준수하여 집행할 필요가 있음

[예비비 사용절차 (지방자치단체 재무회계규칙 제29조)]



자료: 행정안전부, 2020년도 지방자치단체 예산편성 운영기준 및 기금운용계획 수립기준

나. 의회의 예비비 통제 강화를 위한 제도개선 방안

○ 예산의 전용처럼 ‘예비비사용계획명세서’를 분기별로 의회에 제출하도록 하는 지방재정법 개정 노력을 검토해 볼 필요가 있음

- 예비비에 대한 의회의 통제 권한은 총액의결권과 지출승인권으로 제한됨
- 지출승인권의 경우, 사후승인의 특성상 이미 집행한 것을 취소하거나 무효로 하는 것은 어렵고 변상징계조치 등 시정요구와 감사위원회에 대한 감사요구를 할 수 있을 뿐임
- 이를 감안할 때, 의회에 예비비사용계획명세서를 분기별로 제출하도록 의무화하는 지방재정법 개정 노력이 필요한 것으로 보임
- 참고로 지방재정법 제49조 개정(2020. 6. 9.)으로 지방자치단체의 장은 전용을 한 경우에는 분기 만료일이 속하는 달의 다음 달 말일까지 전용 내역을 지방의회에 제출해야 함

① 현 황

- 가축사육제한구역 지형도면 작성 사업은 인접 시군 간 경계지역 축사 입지에 의해 발생하는 갈등을 사전에 예방하기 위하여 경계지역 가축사육제한구역을 지정²⁵⁾하고 그 지형의 도면 작성을 지원하는 사업으로 2020년 2회 추경 시 신규사업으로 편성되었으며 재원비율은 도비 30%, 시군비 70%임

[가축사육제한구역 지형도면 작성 사업 추진 경과]

- 2018. 7월 공공갈등 사전진단 대상 갈등관리심의위원회 중점과제로 선정
- 2019. 3월 도-시군 간 가축사육 경계지역 조정협의회 구성
- 2019. 4월 가축사육 경계지역 조정협의회 개최
 - 1차) 11시군 조례 개정 동의, 2차) 조례 개정안 의견 수렴
- 2020. 2월 시군 경계지역 축사입지 환경피해 예방 협약 체결
 - 도) 조례 개정 등 행정 및 예산 지원, 시군) 가축사육제한 조례 개정
- 2020. 3월 지형도면작성 지원 계획 수립

자료: 물관리정책과

- 물관리정책과는 2020년 예산현액 1억 3,500만원을 15개 시·군에 전액 집행함

[2020회계연도 가축사육제한구역 지형도면 작성 사업 결산 현황]

(단위: 백만원, %)

사업명	예산액		전년도 이월액	이·전 용 등	예산 현액 (A)	집행액 (B)	집행률 (B/A)	다음연도 이월액	불용액
	본예산	추경							
가축사육제한구역 지형도면 작성	0	135	0	0	135	135	100	0	0

자료: 물관리정책과

25) 「가축분뇨의 관리 및 이용에 관한 법률」 제8조(가축사육의 제한 등) 제1항

시장·군수·구청장은 지역주민의 생활환경보전 또는 상수원의 수질보전을 위하여 다음 각 호의 어느 하나에 해당하는 지역 중 가축사육의 제한이 필요하다고 인정되는 지역에 대하여는 해당 지방자치단체의 조례로 정하는 바에 따라 일정한 구역을 지정·고시하여 가축의 사육을 제한할 수 있다. 다만, 지방자치단체 간 경계지역에서 인접 지방자치단체의 요청이 있으면 환경부령으로 정하는 바에 따라 해당 지방자치단체와 협의를 거쳐 일정한 구역을 지정·고시하여 가축의 사육을 제한할 수 있다.

② 분석의견

○ 가축사육제한구역 지형도면 작성 사업은 각 시군의 조례 개정 여건, 지형도면 작성 용역에 소요되는 시간 등을 고려하지 않고 추진되어 실집행률 저조, 시군의 이월 과다 등 예산의 비효율을 초래한 측면이 있음

- 가축사육제한구역 지형도면 작성 사업의 보조사업자인 15개 시군 중 8개 시군이 보조금을 전액 이월²⁶⁾하여 실집행률이 17.8%로 매우 저조함
- 실제 사업을 완료한 4개 시군(서산, 논산, 부여, 서천)의 실집행률 또한 55.6%로 낮은 편인데, 이는 동 사업의 사업 계획 및 예산 편성 시 사업비 산출 추계²⁷⁾가 다소 부정확하여 예산을 과다하게 편성한 측면이 있는 것으로 판단됨

[가축사육제한구역 지형도면 작성 사업 실집행 현황]

(단위: 백만원, %)

시군	예산현액(A)	실집행액(B)	이월액	불용액	집행률(B/A)
합계	135	24	87	24	17.8
천안	9	0	9	0	0
공주	9	4	2	3	44.4
보령	9	0	9	0	0
아산	9	0	9	0	0
서산	9	8	0	1	89
논산	9	3	0	6	34
계룡	9	0	9	0	0
당진	9	0	6	3	0
금산	9	0	9	0	0
부여	9	3	0	6	34
서천	9	6	0	3	67
청양	9	0	9	0	0
홍성	9	0	9	0	0
예산	9	0	9	0	0
태안	9	0	7	2	0

자료: 기후환경국 물관리정책과

26) 물관리정책과에서는 시군의 예산 이월이 예상되는바 2020. 12. 28. 이월 명세서 제출을 요청하였고 15개 시군 중 11개 시군에서 제출하였음

27) 산출근거(산출기초): 지형도면 작성 용역 15식×30,000천원 = 450,000천원(도비 135,000(30%), 시군비 315,000(70%)) / 2020년 제2회 추경 사업설명서

- 또한 동 사업의 경우 관련 조례 개정과 지형도면 작성 용역이 동시에 진행되어야 하는데, 조례 개정과 지형도면 작성 용역에 소요되는 시간을 고려하지 않고 다소 무리하게 사업 계획을 수립·추진한 것으로 보임
- 2020. 2월 시군 경계지역축사입지 환경피해 예방 협약 시 시군은 2021. 4. 1. 시행을 목표로 2020년까지 관련 조례를 개정토록 하였으며 이에물관리정책과는 지형도면 작성 지원 계획 수립 시 2020. 5월 중 조례 개정을 계획, 가축사육제한 조례 표준 조례안을 2020. 6월 말 시군에 송부 하였는데 실제 관련 조례가 2021년에 개정된 시군이 있는 것으로 확인됨

[가축사육제한구역 지형도면 작성 사업 추진 현황]

시군	조례 공포일	용역기간
천안	2021. 4. 15.	'20. 11. 3. ~ '21. 4월 말 예정
공주	2020. 12. 25.	'20. 12. 3. ~ '21. 5. 3.
보령	2021. 3. 19.	'20. 12. 15. ~ '21. 3. 31.
아산	2021. 4. 26.	'21. 4. 19. ~
서산	2020. 3. 31.	'20. 7. 27. ~ 20. 11. 25
논산	2020. 11. 10.	'20. 11. 9. ~ '20. 12. 23.
계룡	2020. 11. 10.	'20. 10. 6. ~ '21. 2. 15.
당진	2021. 2. 26.	'20. 11. 12. ~ '21. 5. 1.
금산	2020. 12. 15.	'21. 1. 6. ~ '21. 4. 1.
부여	2020. 10. 2.	'20. 10. 23. ~ '20. 12. 3.
서천	2020. 10. 30.	'20. 10. 7. ~ '20. 12. 21.
청양	2020. 11. 16.	'21. 1. 19. ~ '21. 3. 22.
홍성	2020. 12. 30.	'21. 1. 15. ~ '21. 3. 26.
예산	2020. 12. 24.	'21. 2. 2. ~ '21. 4. 5.
태안	2020. 11. 6.	'20. 12. 18. ~ '21. 3. 31.

자료: 기후환경국 물관리정책과

- 따라서 물관리정책과는 향후 사업 추진 상 나타날 수 있는 문제들을 면밀히 고려하여 사업계획을 수립하고 정확한 추계에 근거하여 적정 소요 예산을 편성할 필요가 있음

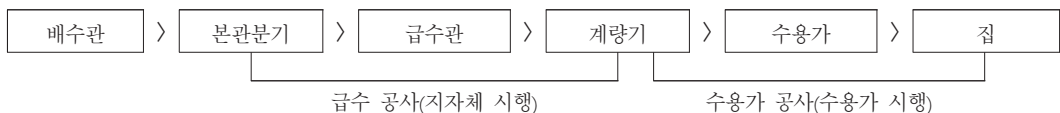
1 현 황

- 상수도 도비 보조사업²⁸⁾은 상수도 관련 인프라 확충을 지원하는 사업으로 물관리정책과는 급수공사²⁹⁾에 대한 도민의 비용부담 완화와 지방상수도 조기 보급 등을 위하여 상수도 도비 보조 사업을 추진 중임
- 2020년에는 4개 세부사업에서 7개 부기사업(소규모 수도시설 개량사업, 절수기기 설치 지원사업, 소규모 수도시설 보안시설 설치 등)이 추진됨
- 소규모 수도시설 개량사업은 불량·노후화된 상수도 미보급 지역 마을상수도³⁰⁾ 및 소규모 급수시설³¹⁾ 개량(물탱크 및 수중모터 교체, 전기시설 보수, 관로 매설 등)에 지원하는 사업(국가균형발전특별회계 사업에서 2020년 지방이양사업으로 전환)이며 2020년 11개 시군(서산, 논산, 계룡, 태안 제외)에 보조금을 교부함
- 절수기기 설치지원사업은 절수형 수도꼭지, 샤워헤드, 주방용 헤드를 보급하는 사업이며 2020년 4개 시군(보령, 당진, 금산, 부여)에 보조금을 교부함
- 소규모 수도시설 보안시설 설치지원 사업은 상대적으로 보안이 취약한 소규모 수도시설에 CCTV, 잠금장치, 경보장치, 원격감시 시스템 설치를 지원하는 사업이며 2020년 5개 시군(보령, 논산, 청양, 홍성, 예산)에 보조금을 교부함

28) 상수도 도비 보조사업은 사업 일몰, 신규 편성 등의 사유로 회계연도마다 관리하는 사업 수가 상이하며, 물관리정책과에서 보조금 정산 시 '상수도 도비 보조 사업'에 작성된 목록에 따름

29) 상수도 급수공사는 본관분기에서 계량기까지 연결하는 급수관을 부설하는 공사로 비용은 수용가 부담이며 공사비를 지자체에 납부 후 시행되며, 계량기에서 가정(내부 수도전)까지 연결하는 공사는 수용가에서 비용부담과 공사 직접 시행함

[상수도 급수 및 급수공사 개요]



<급수공사 처리 절차> 공사 신청 → 현지 점검(공사 가능 여부 확인 / 처리기간 5일) → 설계 → 공사비 고지서 발송 → 공사비 납부 → 계약 → 공사 시행 → 준공검사 → 완료 / 급수 사용

30) 마을상수도란 급수인구 100 ~ 2,500명 규모의 지역에 보급되는 수도시설로 1일 공급량 20 ~ 500m³인 급수시설 및 지방자치단체가 대통령령으로 정하는 수도시설(수도법 제3조제9호)

31) 소규모 급수시설이란 급수인구 100명 미만 지역에서 주민이 공동으로 설치 및 관리하는 시설로 1일 공급량이 20m³(20톤) 미만인 급수시설로 시장·군수·구청장이 지정(수도법 제3조제14호)

- 마을 및 지방상수도 설치지원 사업은 오지 및 산간 지역에 수도물을 공급하고자 마을 및 지방상수도 관로 매설 등 상수도 시설을 확충하는 사업이며 2020년 5개 시군(공주, 금산, 부여, 청양, 태안)에 보조금을 교부함
- 지방상수도 소외계층 급수관로 설치 시범사업은 지방상수도 조기 공급을 위하여 지방상수도 배수관로 설치지역에 급수관로 설치를 지원하는 사업(2020년 신규 편성 - 본예산)이며 7개 시군(아산, 당진, 부여, 서천, 청양, 홍성, 예산)에 보조금을 교부함
- 물복지 취약계층 정수기 보급사업은 상수도 미보급지역의 지하수 음용 취약계층에게 정수기를 보급하는 사업이며 2020년 7개 시군(보령, 당진, 금산, 부여, 청양, 홍성, 예산)에 보조금을 교부함
- 옥내배관 세척 사업은 깨끗하고 안전한 수도물 공급을 위하여 옥내배관 세척을 지원하는 사업(2020년 신규 편성 - 2회 추정)이며 6개 시군(서산, 논산, 당진, 서천, 청양, 예산)에 보조금을 교부함

○ 물관리정책과는 2020년 예산현액 71억 9,400만원을 전액 집행함

[2020회계연도 상수도 도비 보조 사업 결산 현황]

(단위: 백만원, %)

사업명	예산액		전년도 이월액	이·전 용 등	예산 현액 (A)	집행액 (B)	집행률 (B/A)	다음연도 이월액	불용액
	본예산	추경							
상수도 도비 보조사업	7,047	7,194	0	0	7,194	7,194	100	0	0

자료: 물관리정책과

② 분석의견

- 상수도 도비 보조 사업은 연례적으로 이월이 발생하고 실집행률이 저조하게 나타나는 문제가 있으므로 집행 관리에 만전을 기하여 상수도 시설이 정상적으로 확충될 수 있도록 노력해야 함
- 2020년 상수도 도비 보조사업의 실집행 현황을 살펴보면, 교부된 예산현액 71억 9,400만원 중 39억 9,200만원을 집행, 30억 700만원은 이월하고 1억 9,700만원을 불용하여 실집행률이 55.5%로 낮은 실정임³²⁾

32) 물관리정책과는 정산에서 제외된 이월 사업을 포함한 실집행률은 소규모수도시설 개량 사업 91%, 마을 및 상수도 설치지원 89%, 지방상수도 소외계층 급수관로 설치 시범사업 76%로 상승한다고 설명함(2021. 5. 20. 기준)

- 세부사업별 실집행률은 소규모 수도시설개량 사업 61.3%, 일반수도 사업 지원 44.4%, 물복지 취약계층 정수기보급 지원 81.3%, 옥내배관 세척사업 32.0%임

[2020 회계연도 상수도 도비 보조사업 결산 현황]

(단위: 백만원, %)

세부사업 - 부기사업	예산액		예산 현액 (A)	집행액 (B)	집행률 (B/A)	다음연도 이월액	불용액
	본예산	추경					
합계	7,047	7,194	7,194	3,992	55.5	3,007	197
소규모 수도시설개량	4,858	4,858	4,858	2,977	61.3	1,758	123
소규모 수도시설 개량사업	4,858	4,858	4,858	2,977	61.3	1,758	123
일반수도 사업 지원	2,164	2,098	2,098	931	44.4	1,098	71
절수기기 설치지원	60	33	33	14	42.4	20	0
소규모 수도시설 보안시설 설치지원	454	203	203	75	36.9	128	1
마을 및 지방상수도 설치지원	750	962	962	262	27.2	700	0
지방상수도 소외계층 급수관로 설치 시범 사업	900	900	900	580	64.4	250	70
물복지 취약계층 정수기보급 지원	25	16	16	13	81.3	0	3
물복지 취약계층 정수기 보급지원	25	16	16	13	81.3	0	3
옥내배관 세척사업	-	222	222	71	32.0	151	0
옥내배관 세척	-	222	222	71	32.0	151	0

자료: 기후환경국 물관리정책과

가. 행정절차 이행 지연에 따른 실집행률 저조 사업

- 급수시설 설치와 보안시설 설치의 경우 설치를 반대하는 주민과의 마찰, 사유지 사용 승낙 등에 따른 행정절차 이행 지연 등으로 인해 집행실적이 부진하므로 면밀한 사업 관리를 통해 예산이 효율적으로 집행될 수 있도록 노력해야 함

- 소규모 수도시설 개량 사업의 3년간 실집행률은 2018년 7.7% → 2019년 8.2% → 2020년 61.3%로 낮은 수치를 기록하고 있음
- 일반수도 사업 지원 사업의 부기사업별 실집행률 또한 소규모 수도시설 보안시설 설치 지원 사업 2018년 98.8% → 2019년 50.8% → 2020년 36.5%, 마을 및 지방상수도 설치지원 사업 2018년 81.7% → 2019년 18.9% → 2020년 27.2%로 연례적으로 부진한 것으로 나타나며 지방상수도 소외계층 급수관로 설치 시범 사업의 실집행률은 2020년 64.4%임

- 이들 사업의 경우 시설 설치에 따른 토지 사용의 문제, 기존 마을상수도 사용을 선호하는 주민의 반대 등의 사유로 사업이 지연되어 실집행이 부진한 사례가 지속적으로 발생하고 있으며, 추경에 편성된 사업의 경우 사업기간의 부족 따라 이월이 발생하여 실집행률이 저조함
- 따라서 물관리정책과는 상수도 도비 사업의 지속적인 관리를 통해 실집행률이 제고될 수 있도록 할 필요가 있으며 사업의 집행가능성을 면밀히 검토하여 예산이 효율적으로 집행될 수 있도록 주의해야 함

[2018 ~ 2020년 소규모 수도시설 개량 및 일반수도 사업 지원 사업 실집행 현황]

(단위: 백만원, %)

세부사업 - 부기사업	연도	도		시군					
		예산액	교부액	전년도 이월액	예산 현액 (A)	집행액 (B)	실 집행률 (B/A)	다음연도 이월액	불용액
소규모 수도시설개량	합계	14,493	14,493	0	14,493	3,746	25.8	10,716	154
소규모 수도시설 개량사업	2018	4,777	4,777	0	4,777	369	7.7	4,500	31
	2019	4,858	4,858	0	4,858	400	8.2	4,458	0
	2020	4,858	4,858	0	4,858	2,977	61.3	1,758	123
일반수도 사업 지원	합계	11,277	11,277	0	11,296	2,268	20.1	6,093	94
소규모 수도시설 보안시설 설치지원	소계	1,230	1,230	0	1,230	869	70.7	346	15
	2018	570	570	0	570	563	98.8	0	7
	2019	457	457	0	457	232	50.8	218	7
	2020	203	203	0	203	74	36.5	128	1
마을 및 지방상수도 설치지원	소계	8,954	8,954	0	8,954	3,014	33.7	5,925	15
	2018	1,980	1,980	0	1,980	1,618	81.7	355	7
	2019	6,012	6,012	0	6,012	1,134	18.9	4,870	8
	2020	962	962	0	962	262	27.2	700	0
지방상수도 소외계층 급수관로 설치 시범 사업	소계	900	900	0	900	580	64.4	250	70
	2018	-	-	-	-	-	-	-	-
	2019	-	-	-	-	-	-	-	-
	2020	900	900	0	900	580	64.4	250	70

주: 소규모 수도시설 보안시설 설치지원 사업 2020년 일몰

자료: 기후환경국 물관리정책과

나. 홍보 부족 등 사업 추진 과정 상 나타나는 문제점에 따른 실행행률 저조

○ 홍보 부족에 의한 사업 신청률 저조, 사업 추진 시 주민과의 일정 조정 등 사업 추진 과정에서 나타나는 문제에 기인해 실행행률이 저조함으로 적극적인 홍보 활동과 철저한 사업 계획 수립으로 집행률을 제고해야 할 필요가 있음

- 절수기기 설치지원사업은 시군에서 대수용가에 대해 수요조사 후 사업을 진행하는데, 신규 건축물에 대한 절수기기 의무 설치에 따른 수요 감소와 방문 설치 시 시간 조율의 어려움이 있어 사업비 집행이 저조하였음

[2018 ~ 2020년 절수기기 설치지원 사업 실행행률 현황]

(단위: 백만원, %)

세부사업 - 부기사업	연도	도		시군					
		예산액	교부액	전년도 이월액	예산 현액 (A)	집행액 (B)	실행 행률 (B/A)	다음연도 이월액	불용액
일반수도 사업 지원	합계	11,277	11,277	0	11,296	2,268	20.1	6,093	94
절수기기 설치지원	소계	193	193	0	193	77	39.9	0	116
	2018	100	100	0	100	30	30.0	0	70
	2019	60	60	0	60	33	55.0	0	27
	2020	33	33	0	33	14	42.4	0	19

주: 동 사업 2020년 일몰

자료: 기후환경국 물관리정책과

- 2020년 신규사업인 옥내배관 세척사업의 실행행률 또한 40.5%로 낮은 실적을 보이는데, 사업대상자 선정 지연, 주민 신청 저조 등 사업 추진 과정이 원활히 진행되지 않아 사업비 집행이 저조하였음³³⁾

· 또한 세척 소요 시간(1가구 당 1 ~ 2시간) 때문에 주민 대부분 주말에 신청을 하여 일정을 협의하는 시간이 소요되는 점, 세척 가능한 배관은 대체로 공동주택으로 한정³⁴⁾돼 단독 주택 수요자는 신청을 할 수 없는 점 등의 문제가 발생함

33) 이에물관리정책과는 세척완료 세대에 대하여 만족도를 실시한 결과 만족도가 높았으며 사업 신청량 또한 지속적으로 증가하고 있다고 설명함

34) 이에 물관리정책과는 단독주택의 경우 옥내배관 관로 연결 상태가 불명확하고 배관 설치기준을 알 수 없어 세척 시 수압 강도 조절이 어렵다고 설명함

[옥내배관 세척사업 진행 과정]

○ 옥내배관 세척사업 추진 과정
주인 신청 → 현지 점검(배관 상태 확인) 및 세척 대상 여부 결정 → 보험 가입 → 세척 진행
○ 옥내배관 세척 과정
수도꼭지 수질확인 → 배관 상태 확인 → 세척장비 설치 → 세척 → 계량기 원상 복구

주: 배관 세척 시 발생할 수 있는 배관 파손, 누수 등의 사고에 대비하기 위해 손해 보험 가입

자료: 기후환경국 물관리정책과

[2020년 옥내배관 세척사업 실적행 현황]

(단위: 백만원, %)

시군	사업량(세대)		예산 현액 (A)	집행액 (B)	집행률 (B/A)	다음연도 이월액	불용액
	계획량	집행량					
합계	5,000	1,087	222	90	40.5	132	0
서산	2,837	0	126	0	0.0	126	0
논산	66	0	3	0	0.0	3	0
당진	80	0	3	0	0.0	3	0
서천	600	600	27	27	100.0	0	0
청양	1,000	0	44	44	100.0	0	0
예산	417	487	19	19	100.0	0	0

자료: 기후환경국 물관리정책과

- 지하에 매설된 상수도관과 달리 옥내 수도관은 국가에서 지원하지 않는 사유물로 구분되기 때문에 깨끗한 물 공급을 위해 도비 지원 필요성이 있다고 인정되나, 물관리정책과는 사업 추진상 나타나는 문제점과 적절한 사업량을 고려하여 사업을 진행할 필요가 있음

1 현 황

- 2020년도 복지환경위원회 소관 성인지 예산사업은 59개이며, 1,671억 4,700만원을 지출함
 - 성인지 대상사업을 상임위원회별로 구분하여 살펴보면, 사업 수 기준으로 복지환경위원회 소관 사업이 전체(143개 사업)의 41.3%를 차지하여 가장 큰 규모로 나타남
 - 그러나 지출액 기준으로는 복지환경위원회 소관 사업이 전체 지출액(6,696억 9,000만원)의 25%로 나타나 기획경제위원회 소관 사업(57.8%)에 이어 두 번째 규모임

[상임위원회별 성인지 대상사업 결산 현황]

(단위: 백만원, %)

위원회 구분	사업 수 (구성비)	예산현액 (구성비)	지출액 (구성비)	집행률
합 계	143 (100.0)	676,392 (100.0)	669,690 (100.0)	99.0
기 획경제위원회	20 (14.0)	387,661 (57.3)	387,341 (57.8)	99.9
행정 문화위원회	24 (16.8)	63,955 (9.5)	58,582 (8.8)	91.6
복지 환경위원회	59 (41.3)	167,669 (24.8)	167,147 (25.0)	99.7
농 수산해양위원회	31 (21.7)	45,237 (6.7)	44,953 (6.7)	99.4
안전건설소방위원회	9 (6.3)	11,872 (1.8)	11,667 (1.7)	98.3

자료: 2020회계연도 성인지 결산서

- 복지환경위원회 소관 실국별 성인지 대상사업 수는 여성가족정책관이 30개로 가장 많고 저출산보건복지실 25개, 기후환경국 4개 순이며 보건환경연구원은 성인지 예산사업이 없음
 - 성인지 대상사업을 지출액 순으로 살펴보면, 저출산보건복지실 장애인복지과의 지출액이 760억 200만원으로 가장 많으며, 그 다음으로 출산보육정책과 336억 1,800만원, 노인복지과 274억 5300만원, 여성가족정책관 253억 5,200만원 순으로 지출액 규모가 큼
 - 집행률 순으로 살펴보면, 대부분의 실국에서 예산현액 대비 100%에 가까운 집행률을 기록한데 비해 기후환경국 미세먼지대책과는 환경오염 피해지역 주변 건강영향조사 사업의 이월에 기인하여 집행률이 57%로 낮게 나타남

[2020회계연도 복지환경위원회 성인지 결산 현황]

(단위: 개, 백만원, %)

구 분	사업 수	예산현액(A)	지출액(B)	집행률(B/A)
합 계	59	167,669	167,147	99.7
여성가족정책관	30	25,424	25,352	99.7
저출산보건복지실	25	139,890	139,890	100
출산보육정책과	8	33,618	33,618	100
노인복지과	3	27,453	27,453	100
사회복지과	1	163	163	100
장애인복지과	7	76,002	76,002	100
보건정책과	1	112	112	100
건강증진식품과	5	2,543	2,543	100
기후환경국	4	2,355	1,905	80.9
기후환경정책과	1	460	460	100
미세먼지대책과	2	1,047	597	57.0
환경안전관리과	0	0	0	-
물관리정책과	1	848	848	100
보건환경연구원	0	0	0	-

자료: 2020회계연도 성인지 결산서

○ 복지환경위원회 소관 실국에서 설정한 성과목표 수는 60개로 여성가족정책관(31개), 저출산보건복지실(25개), 기후환경국(4개) 순으로 많으며 이 중 목표가 달성된 것은 43개 (73.3%), 미달성된 것은 16개로 나타남

- 목표 달성률은 기후환경국(100%), 저출산보건복지실(72.0%), 여성가족정책관(67.7%) 순임

[2020회계연도 복지환경위원회 성인지 성과목표 달성 현황]

(단위: 개, %)

구 분	성과목표 (A)	성과목표 달성여부		
		달성(B)	미달성	달성률(B/A)
합계	60	44	16	73.3
여성가족정책관	31	21	10	67.7
저출산보건복지실	25	19	6	76.0
출산보육정책과	8	8	0	100.0
노인복지과	3	1	2	33.3
사회복지과	1	1	0	100.0
장애인복지과	7	5	2	71.4
보건정책과	1	1	0	100.0
건강증진식품과	5	3	2	60.0
기후환경국	4	4	0	100.0
기후환경정책과	1	1	0	100.0
미세먼지대책과	2	2	0	100.0
환경안전관리과	0	0	0	-
물관리정책과	1	1	0	100.0
보건환경연구원	0	0	0	-

자료: 2020회계연도 성인지 결산서

- 부서별 미달성된 성과목표 수는 여성가족정책관 10개, 노인복지과, 장애인복지과, 건강증진식품과 각 2개이며 미달성 사유는 대체로 코로나-19 확산에 따른 행사, 교육, 홍보 등의 축소에 기인함

[2020회계연도 복지환경위원회 성인지 성과목표 미달성 사업 현황]

구 분	사업명	성과목표	목표치	실적치
여성가족정책관 (10)	양성평등주간기념행사 지원	성평등 체험 프로그램 운영	50건	0건
	건강가정지원센터 운영지원	센터이용자수 확대	105,200명	27,147명
	한부모가족 자녀 대학입학금 지원	대학입학금 수혜자 확대	210명	130명
	경력단절여성취업지원	집단상담프로그램 수료자 수	500명	257명
	양성평등 제도 및 문화 확산	양성평등(성인지) 감수성 향상	1,200명	353명
	학교에서의 성 인권교육 시도시범운영	성 인권교육 운영실적	50,000명	27,481명
	아이돌봄지원	아이돌봄서비스 지원 확대	13,084명	3,841명
	충남 다문화외국인 주민사회통합 지원	다문화정책연구 및 인식개선사업 대상자 수 확대	1,592명	0명
	찾아가는 폭력예방교육	찾아가는 폭력예방교육 실적	24,500명	3,922명
	양성평등 문화확산	양성평등 문화확산 사업 지원	11건	8건
노인복지과 (2)	독거노인 지원(공동생활제 운영)	남성 독거노인 보호망 구축	7%	6%
	독거노인중증장애인 응급안전알림서비스 운영지원	남성 독거노인 보호망 구축	11%	10%
장애인복지과 (2)	장애인 활동지원급여 지원	장애인 활동 보조서비스 여성 이용자수 확대	40%	38%
	여성장애인 교육지원	여성장애인 참여 대상자 확대	14%	13.4%
건강증진식품과 (2)	아동청소년 정신보건사업	아동청소년(여성) 정신보건사업 등록확대	4,600건	2,668건
	자살예방사업 지원	생명사랑지킴이 남성 위촉인원	22,000명	7,836명

자료: 2020회계연도 성인지 결산서

② 분석의견

① 성인지 대상사업으로 분류가 부적절한 사업

- 청소년 연수·체험활동 지원 사업은 역사탐방, 해외탐방, 호국순례 및 문화유적탐방, 청소년 인성교육 및 체험활동 지원 사업 등 청소년 행사 및 국제교류를 통해 청소년 건전 육성에 기여하기 위한 사업임³⁵⁾

- 동 사업은 성별 격차 해소 보다는 가정형태, 경제적 수준 등에서 발생하는 차이 극복 및 기회 균등 차원에서 위기 청소년과 취약 계층 청소년의 참여를 보장하는 사업으로, 성인지적 관점을 적용하기 어려워 성인지 대상사업으로 분류하는 것이 부적절해 보임

[청소년 연수·체험활동 사업수혜자(사업 참여 청소년 수) 현황]

(단위: 명, %)

구분	2018	2019	2020
합계	25,437	25,459	1,781
여성(비율)	12,063(47.4)	12,068(47.4)	871(48.9)
남성(비율)	13,374(52.6)	13,391(52.6)	910(51.1)

자료: 2020회계연도 성인지 결산서

- 충남 다문화·외국인 주민사회통합 지원 사업은 도내 거주하는 외국인 및 다문화 가족에 대한 편견 해소와 생활안전지원 등 맞춤형 정책추진으로 사회통합에 기여하기 위하여 외국인주민통합콜센터 운영, 외국인주민대표자회의 운영, 인식개선활동사업, 다문화가족 실태 전수조사를 하는 사업임

- 동 사업은 이주여성에 대한 차별성 극복 등 성인지적 관점이 필요한 사업이라기 보다는 외국인 및 다문화 가족 전체를 대상으로 하는 사업이므로 성인지 대상사업으로 분류하는 것이 부적절해 보임

[충남 다문화·외국인 주민사회통합 지원 사업 성인지 결산 현황]

(단위: 명, %)

성과목표	목표치	실적치	사업대상자(비율)		사업수혜자	
다문화정책연구 및 인식개선 사업 대상자 수 확대	1592	0	여성	1,038,395 (49.0)	여성	0
			남성	1,082,634 (51.0)	남성	0

주 1) 사업대상자는 충남도민 전체, 사업수혜자는 다문화정책연구 및 인식개선 사업 대상자임

2) 다문화정책연구 및 인식개선사업 예산 미반영으로 실적 없음

자료: 2020회계연도 성인지 결산서

35) 2021년 성인지 예산 사업에서 삭제

② 사업대상자 및 사업수혜자³⁶⁾ 선정이 부적절한 사업

- 여성가족정책관 다문화가정 삶의 질 향상 사업은 다문화가족 지원 업무 종사자 관련 사업(종사자 역량강화 교육, 워크숍 등)과 다문화, 외국인을 직접 대상으로 하는 사업(다문화가족 대상 안전교육, 다가족다문화 페스티벌)으로 구성되며, 이 중 성인지 예산의 성과목표를 다문화 업무 종사자 관련 사업으로 설정함
- 설정된 성과목표는 업무 종사자에 대해 설정하였으므로 사업대상자와 수혜자는 결혼이민자와 귀화자를 제외하고 센터 종사자 수 또는 다문화 업무 종사자 수로 한정하는 것이 바람직해 보임

[다문화가정 삶의 질 향상 사업 성인지 결산 현황]

(단위: 명, %)

성과목표	목표치	실적치	사업대상자	사업수혜자
다문화가족지원센터 종사자 성인지교육 및 인권교육 참여자 수	135	221	센터종사자, 결혼이민자 및 귀화자	센터종사자, 결혼이민자 및 귀화자

자료: 2020회계연도 성인지 결산서

- 기후환경국 지역환경교육센터 운영 사업은 환경교육 제도화 및 기반구축과 환경교육 활성화 시책사업 추진을 위해 지원하는 사업임³⁷⁾
- 동 사업의 2020년 성인지 예산 성과목표는 환경교육활동가 양성평등 교육이수로 사업대상자가 환경교육활동가로 한정되어있으나 도민 전체로 설정되어 범위가 넓어 사업대상자를 수정할 필요가 있음

[지역환경교육센터 운영 사업 성인지 결산 현황]

(단위: 명, %)

성과목표	목표치	실적치	사업대상자	사업수혜자
환경교육활동가 양성평등 교육 이수	20	60	충남도민 전체	환경교육 활동가 수

자료: 2020회계연도 성인지 결산서

③ 성과지표와 성과목표가 부적절한 사업

- 성매매피해자 구조지원 사업은 성매매피해자의 사회복귀를 촉진하고 성매매로의 재유입을 방지하고자 구조에서 자활에 이르는 전 과정을 지원하는 사업으로 동 사업의 성인지 예산 성과목표는 이용자³⁸⁾수보다는 실제 사회로 복귀한 상담소 이용자 수 등 사업 추진의 성과가 반영된 목표를 설정하는 것이 적절해 보임

36) 2020년도 지방자치단체 성인지예산서 작성 기준에 따르면 성별 수혜분석 작성 시 '사업대상자'는 실제 수혜자가 아니라 사업이 목표로 하는 모집단을, '사업수혜자'는 실제 사업의 혜택을 받는 사람을 의미한다고 설명

37) 2021년 성인지 예산 사업에서 삭제

38) 여성가족정책관은 향후 개선사항에서 성매매피해자가 감소하여 상담소 이용 인원이 감소해야하는 부분과 노출되지 않은 피해자를 발견하여 상담소 이용 인원을 늘려야하는 상반된 문제가 발생하여 향후 2022년 본예산 편성 시 성과목표 재설정이 필요하다 설명함(2021년 성인지 예산 성과목표는 성매매피해자(보호인원)(이용자)로 설정)

[성매매피해자 구조지원 사업 성인지 결산 현황]

(단위: 명, %)

성과목표	성과지표	목표치	실적치	사업대상자	사업수혜자
상담소 이용	상담인원	150	150	성매매피해 여성	성매매상담소, 피해자지원시설 등 이용자

자료: 2020회계연도 성인지 결산서

- 경력단절여성 취업지원 사업은 구직여성을 대상으로 취업의욕 고취 및 구직기술 향상 도모를 위해 집단상담프로그램을 운영하는 사업으로 성과지표가 집단상담프로그램 수료자 수로 되어 있으나 사업의 효과를 파악하기 위해서는 경력단절여성 규모(하향지표로 설정)로 성과지표를 변경할 필요가 있음

[경력단절여성 취업지원 사업 성인지 결산 현황]

(단위: 명, %)

성과목표	성과지표	목표치	실적치	사업대상자	사업수혜자
집단상담프로그램 수료자 수	집단상담프로그램 수료자 수	500	257	도내 경력단절여성	집단상담프로그램 참여자

자료: 2020회계연도 성인지 결산서

- 새일센터 지정운영 사업은 경력단절 여성에게 종합적인 취업 지원 서비스를 제공하기 위한 사업에 지원하는 것으로 성과지표가 새일센터 이용자 수(구직발굴 인원)로 되어 있으나 사업의 효과를 평가하기 위해서는 성과목표를 새일센터 이용자 수(구직발굴 인원) 대비 취·창업 인원 비율(%)로 변경³⁹⁾할 필요가 있음

[새일센터 지정운영 사업 성인지 결산 현황]

(단위: 명, %)

성과목표	성과지표	목표치	실적치	사업대상자	사업수혜자
새일센터 취창업 인원수	새일센터 취창업 인원수	8,700	10,118	도내 경력단절여성	새일센터 이용자 (구직발굴)

자료: 2020회계연도 성인지 결산서

39) 실제 2018 ~ 2020년 센터 이용자수 대비 취창업자 비율이 지속적으로 감소하고 있음

연도	센터 이용자 수 (구직발굴건수) (A)	취·창업자 수(B)			센터 이용자 대비 취·창업자 비율(%) (B/A)
		소계	취업자 수	창업자 수	
2018년	11,062	7,590	7,518	72	68.6
2019년	11,084	7,148	7,083	65	64.5
2020년	11,851	6,998	6,941	57	59.0

자료: 여성가족정책관

○ 분만취약지 지원사업은 안정적인 분만 환경과 인프라를 구축하여 산모와 신생아 건강 증진에 기여하고자 보건복지부 공모사업에 선정된 분만취약지역에 산부인과 인건비를 지원하는 사업으로 도내 3개소(보령, 부여, 홍성)가 운영 중임

- 이 사업의 성인지 예산 성과목표는 사업 수혜인원의 확대이며 지표는 동 사업으로 추진한 산부인과 이용 임신부 수인데, 임신부 수를 목표에 맞추어 늘이는 것은 현실적으로 어려움⁴⁰⁾이 있으므로 이용자 만족도 등으로 목표 재설정이 필요함

[분만취약지 지원사업 성인지 결산 현황]

(단위: 명, %)

성과목표	성과지표	목표치	실적치	사업대상자	사업수혜자
분만취약지 지원사업 수혜인원 확대	산부인과를 이용한 임신부 수	3,000	3,000	보령, 부여, 홍성 등록임산부	공모선정지역 산부인과 이용 인원

주: 2020년 목표치가 4,100명(성인지 예산서) → 3,000명(성인지 결산서)으로 수정됨

자료: 2020회계연도 성인지 결산서

40) 실제 2018 ~ 2020년 성인지 결산서 상 3년간 사업대상자와 수혜자 수가 감소하고 있음

연도	사업대상자(명)	사업수혜자(명)
2018년	10,047	3,959
2019년	8,510	3,256
2020년	572	3,000

자료: 2020회계연도 성인지 결산서

2020회계연도 결산 분석

[제5권 복지환경위원회]

발 간 일 : 2021년 6월

발 행 인 : 충청남도의회사무처장 신동헌

편 집 : 예산정책담당관 예산정책팀

발 행 처 : 충청남도의회사무처

TEL (041) 635 - 5204

FAX (041) 635 - 5292

총 괄 : 예 산 정 책 담 당 관 남상훈

기획·조정 : 예 산 정 책 팀 장 김정미

작 성 : 주 무 관 정보라

주 소 : 충청남도 예산군 삽교읍 도청대로 600
의회사무처(1층)
