

'19. 12. 9.(월) 10:00

예결특위 회의실

검 토 보 고 서

2020년도 충청북도 예산안

2020년도 충청북도 기금운용계획안



예산결산특별위원회
전 문 위 원

목 차

I. 2020년도 충청북도 예산안 -----

1. 재정여건 -----
2. 예산편성 방향 -----
3. 세입·세출 예산안 -----
 - 가. 예산안 총규모 -----
 - 나. 일반회계 -----
 - ☐ 세입예산 -----
 - ☐ 세출예산 -----

II. 점 토 의 견 -----

1. 세입예산 -----
2. 세출예산 -----
3. 주민참여예산 -----
4. 성인지예산 -----
5. 성과계획서 -----
6. 특별회계 -----

III. 2020년도 충청북도 수정예산안 -----

1. 예산총괄 -----
2. 일반회계 -----
 - ☐ 세입예산 -----
 - ☐ 세출예산 -----
3. 특별회계 -----

IV. 2020년도 충청북도 기금운용계획안 -----

1. 기금총괄 -----
2. 기금운용계획 총괄표 -----

V. 상임위원회 예비심사결과 -----

검 토 보 고 서

I . 2020년도 예산안

1. 재정여건

< 세 입 >

- 2020년 세입은 전년도와 비슷한 수준으로 전망
 - (자체수입) 지방소비세율 인상(4%)은 지방세 증가에 긍정적 요인으로 작용하나, 글로벌 경기둔화 기조, 국제유가 상승, 국내 부동산 거래 감소 등 대내외 경기침체가 예상되어 지방세 증가율 둔화 예상되고 세세외수입은 운영실적 분선·진단 내실화 등으로 점진적 개선 전망
 - (의존수입) 국세 증가세 둔화 예측되어 지방교부세 증가폭 축소 전망, 일자리창출, 저출산·고령화로 인한 기초연금·보험 등 의무지출 및 복지지출 등으로 국고보조금 등은 지속적으로 증가될 전망

< 세 출 >

- 공공부분 일자리 확대, 인구구조 변화 등에 대한 정부의 복지정책 확대 로 지방비 부담 증가 전망
 - 지역일자리 창출, 다양한 복지사업 확대, 저출산·고령사회 대비
- 혁신성장 투자 확대 및 주민 안심사회 구현
 - 4대 플랫폼(수소, 데이터, AI, 5G), 8대 선도사업 등 신산업육성 및 혁신 인재 양성
 - 재난 및 안전관리, 재난복구 능력강화 등 주민안전 투자확대
- 지역개발 등 경제 활성화 지출 수요 지속 증가 예상
 - 도로·교량·하천 등 지역 SOC사업 지속 정비
 - 지역특화산업 경쟁력 강화 지원, 생태하천 등 자연환경 조성

2. 2020년 예산편성 방향

□ 건전재정 운영

- 지방재정 운영기준 준수
 - 대규모 투자사업 사전심사 내실화, 지방보조금의 관련규정 준수
- 재정 자율통제 강화 및 투명성 제고
 - 모든 사업 Zero-base에서 분석·점검, 행사·축제성 경비의 철저한 사전심사와 사후관리 강화, 지방채 조기상환
 - 주민참여예산제와 재정공시 확대로 재정 투명성 확대 및 도민알권리 보장

□ 도민생활 안정

- 서민생활 안정 및 지역경제 활성화 사업 지속 투자
 - 서민복지정책사업 재정지원 강화, 저소득층 자립지원과 소외계층 지원강화
 - 체감형 지역경제 활성화 시책 지속투자, 서민경제 안정기반 구축
- 안전관리 기능 강화로 도민생활 안정
 - 주민의 안전과 밀접한 사업 우선지원, 취약계층 안전사고 예방과 재난·재해 선제적 대응 등 안전관리 기능강화

□ 성장기반 강화

- 함께하는 도민, 일등경제 충북의 실현기반 구축에 주력
 - 국가재정과 연계한 신성장 동력 사업과 충북도 현안사업 등 도정목표 실현을 위한 선도 사업에 집중투자
 - 도·농 균형발전, 모두가 행복한 평생복지 실현 등 도민 모두가 행복할 수 있는 사업에 집중투자
- 미래대비 신성장 동력 확보
 - 충북미래 100년 먹거리 사업 투자와 바이오·태양광 산업 등 고부가가치 산업 집중 육성

3. 세입 · 세출예산안

가. 예산안 총규모(일반회계+특별회계)

(단위 : 천 원)

회 계 별		예 산 액	구성비 (%)	전년도예산액	구성비 (%)	비교증감	증감률 (%)
합 계		5,107,178,867	100	4,578,890,316	100	528,288,551	11.54
일반회계		4,528,579,540	88.67	4,047,911,624	88.40	480,667,916	11.87
특별회계		578,599,327	11.33	530,978,692	11.60	47,620,635	8.97
기 타	소 계	578,599,327	11.33	530,978,692	11.60	47,620,635	8.97
	소 방 특 별 회 계	201,038,969	3.94	185,713,195	4.06	15,325,774	8.25
	의 료 급 여 기 금	290,074,288	5.68	266,676,641	5.82	23,397,647	8.77
	농 어 촌 개 발 기 금	12,715,225	0.25	12,555,410	0.27	159,815	1.27
	학 교 용 지 부 담 금	27,755,000	0.54	19,580,000	0.43	8,175,000	41.75
	광 역 교 통 시 설	10,176,000	0.20	11,807,000	0.26	△1,631,000	△13.81
	균 형 발 전	36,839,845	0.72	34,646,446	0.76	2,193,399	6.33

○ 2020년도 충청북도 예산안 규모(일반+특별회계)

전년도 예산액 4조 5,788억원보다 5,282억원(11.5%)을 증액한 5조 1,071억원임.

- 일반회계는 전년도 예산액 4조 479억원보다 4,806억원(11.8%)을 증액한 4조 5,285억원이며
- 특별회계는 전년도 예산액 5,309억원보다 476억원(8.9%)을 증액한 5,785억원임.

나. 일반회계

□ 세입예산

(단위 : 천원)

구 분	예 산 액	구성비 (%)	전년도예산액	구성비 (%)	비교증감	증감률 (%)
합 계	4,528,579,540	100	4,047,911,624	100	480,667,916	11.87
지방세수입	1,322,993,000	29.21	1,069,660,000	26.42	253,333,000	23.68
세 외 수 입	65,861,127	1.45	63,440,558	1.57	2,420,569	3.82
경상적세외수입	17,710,424	0.39	17,767,851	0.44	△57,427	△0.32
임시적세외수입	48,150,703	1.06	45,672,707	1.13	2,477,996	5.43
지방교부세	698,423,000	15.42	602,700,000	14.89	95,723,000	15.86
보 조 금	2,231,120,459	49.27	2,060,683,395	50.91	170,437,064	8.27
보전수입등및 내부거래	210,181,954	4.64	251,427,671	6.21	△41,245,717	△16.40

- 일반회계 세입예산 규모는 전년도 4조 479억원보다 4,806억원(11.8%)을 증액한 4조 5,285억원임.
- 지방세수입은 전년도예산액 1조 696억원보다 2,533억원(23.6%)을 증액한 1조 3,229억원으로 세입예산의 29.21%이며,
- 세외수입은 전년도예산액 634억원보다 24억원(3.8%)을 증액한 658억원으로 세입예산의 1.45%임.
- 지방교부세는 전년도예산액 6,027억원보다 957억원(15.8%)이 증액된 6,984억원으로 세입예산의 15.42%임.
- 보조금은 전년도예산액 2조 606억원보다 1,704억원(8.2%)을 증액한 2조 2,311억원으로 세입예산의 49.27%임
- 보전수입등및내부거래는 전년도예산액 2,514억원보다 412억원(△16.4%)이 감액된 2,101억원으로 세입예산의 4.64%를 차지하고 있음.

(1) 지방세 수입

(단위 : 천원)

구 분	예 산 액	전년도예산액	비교증감	증감률(%)
합 계	1,322,993,000	1,069,660,000	253,333,000	23.68
보 통 세	1,119,926,000	874,588,000	245,338,000	28.05
취득세	576,515,000	575,195,000	1,320,000	0.23
등록면허세	46,305,000	46,269,000	36,000	0.08
지방소비세	497,106,000	253,124,000	243,982,000	96.39
목 적 세	199,067,000	191,104,000	7,963,000	4.17
지역자원시설세	40,951,000	36,005,000	4,946,000	13.74
지방교육세	158,116,000	155,099,000	3,017,000	1.95
지난년도수입	4,000,000	3,968,000	32,000	0.81
지난년도수입	4,000,000	3,968,000	32,000	0.81

○ 도 재정운영의 근간이고 대표적인 자체재원인 지방세 수입은 보통세, 목적세, 지난년도수입으로 세입예산의 29.2%를 차지하며 전년도보다 2,533억원(23.6%)이 증액된 1조 3,229억원으로 편성됨.

○ 보통세의 세목별 세수추계 내역

- 취득세는 전년대비 13억원(0.23%)을 증액한 5,765억원임.

< 취득세 과세대상 >

. 토지, 일반건축물, 주택, 차량, 기계장비, 입목, 항공기, 선박, 광업권, 골프회원권, 콘도미니엄 회원권, 승마회원권, 과점주주 취득분, 어업권, 체육시설이용회원권

< 예산 · 결산 현황 >

(단위 : 억원)

구 분	2015	2016	2017	2018	2019
예 산	3,916	4,291	4,946	5,498	5,752
결 산	5,166	5,283	5,669	6,115	-
결산율	131.9%	123.1%	114.6%	111.9	-

▶ 취득세는 공동주택 공급 및 부동산경기에 민감한 세목으로 최근 정부의 가계부채대책과 금리인상 등 부정요인으로 작용할 수도 있으나, 2020년 충청북도 부동산경기 위축에 따라 전년도 수준(12.7%)으로 편성하였음.

▶ 취득세는 매년 지방세수입의 2분의 1 정도를 차지하고 있으며, 전년도 5,751억원보다 13억원(0.23%)이 증액된 5,765억원으로 나타나고 있음.

- 등록면허세는 전년대비 3,600만원(0.08%)을 증액한 463억원으로 부동산 경기 위축에 따라 전년 수준으로 편성함.

< 등록면허세 과세대상 >

- . 등록분 : 부동산등기, 선박등기, 자동차등기, 건설기계등록, 법인등기, 상호등기, 광업권등록, 특허권등록, 저작권등록, 기타
- . 면허분 : 1종 ~ 5종

< 예산 · 결산 현황 >

(단위 : 억 원)

구 분	2015	2016	2017	2018	2019
예 산	348	385	432	466	463
결 산	471	473	426	457	-
결산율	135.3%	123%	98.6%	98.1	-

- 지방소비세는 2019년도 지방소비세 징수예상액에 2020년도 경제성장률을 곱하여 산출한 것으로 전년대비 2,439억원(96.3%)을 증액한 4,971억원임.

< 2020년 지방소비세 징수예상액 : 4,971억원 >

< 예산 · 결산 현황 >

(단위 : 억 원)

구 분	2015	2016	2017	2018	2019
예 산	1,996	2,185	2,281	2,436	당초 2,531 추경 1,531 누계 4,062
결 산	2,274	2,349	2,609	2,645	-
결산율	113.9%	107.5%	114.4%	108.6	-

○ 지역자원시설세의 세목별 세수추계 내역

- 지역자원시설세는 전년대비 49억원(13.7%)을 증액한 409억원임.

< 지역자원시설세 산출 >

. 특정부동산(주택·일반건축물) : 382억원

. 특정자원(발전용수·지하수·지하자원 등) : 27억원

< 예산 · 결산 현황 >

(단위 : 억원)

구 분	2015	2016	2017	2018	2019
예 산	289	300	306	311	360
결 산	323	353	368	412	-
결산율	111.8%	117.6%	120.3%	132.5	-

- 지방교육세는 전년대비 30억원(1.95%)을 증액한 1,581억원임.

< 지방교육세 반영세율 >

구 분	취득세 (차량제외)	등록면허세	주민세 (균등분)	재산세	자동차세	담배소비세
세율	7.64%	20%	10%	20%	30%	43.99%

< 예산 · 결산 현황 >

(단위 : 억원)

구 분	2015	2016	2017	2018	2019
예 산	1,373	1,410	1,432	1,550	1,551
결 산	1,455	1,588	1,605	1,666	-
결산율	103.9%	112.6%	112.1%	107.5	-

○ 지난년도수입

- 지방세를 납부기한까지 납부하지 아니하고 미수납되어 다음연도로 징수가 이월된 수입인 지난년도 수입은 이월채납액 징수활동 적극 전개를 목표(채납징수의지 반영)로 2019년과 동일하게 세입을 계상하였음.
- ▶ 지방세를 납부기한까지 납부하지 않고 미수납되어 다음연도로 징수가 이월된 수입인 지난년도 수입은 강력한 채납징수 활동을 실시하고 있으나, 지방세수 신장에 따라 채납액은 증가하는 추세이므로 채납분에 대한 공매처분 등 징수가능 대책에 대한 심도 있는 논의가 필요하다고 사료됨.

(2) 세외수입

(단위 : 천원)

구 분		예 산 액	전년도예산액	비교증감	증감률(%)
합 계		65,861,127	63,440,558	2,420,569	3.82
경상적세외수입		17,710,424	17,767,851	△57,427	△0.32
	재산임대수입	1,327,859	874,610	453,249	51.82
	사용료수입	5,684,290	5,925,629	△241,339	△4.07
	수수료수입	5,077,638	5,169,020	△91,382	△1.77
	사업수입	470,637	528,592	△57,955	△10.96
	징수교부금수입	1,080,000	1,200,000	△120,000	△10.00
	이자수입	4,070,000	4,070,000	0	0
임시적세외수입		48,150,703	45,672,707	2,477,996	5.43
	재산매각수입	8,420,491	9,060,973	△640,482	△7.07
	부담금	22,237,586	9,309,473	12,928,113	138.87
	과징금및과태료등	127,446	127,579	△133	△0.10
	기타수입	17,365,180	27,174,682	△9,809,502	△36.10

- 세외수입은 세입예산의 1.45%를 차지하며 전년대비 24억원(3.82%)을 증액한 658억원으로, 자치단체간부담금, 공유재산임대료, 기타사용료 등의 증가에서 기인한 것으로 나타남.

- 경상적세외수입은

전년대비 5,742만원($\Delta 0.32\%$)이 감액된 177억원임.

- 임시적세외수입은

전년대비 24억원(5.43%)가 증액된 481억원임.

○ 경상적세외수입

- 재산임대수입은 전년대비 4억원(51.12%)을 증액한 13억원으로 공유재산 임대료 수입이 발생하였으며, 지난해 보다 큰 폭으로 증가하였음.

<주요 내역>

- | | |
|--------------------------------|-----------|
| · 공유재산 임대료(회계과) | 580,022천원 |
| · 오창벤처기업 임대공단 임대료(투자유치과) | 625,205천원 |
| · 도유임야 및 시설사용허가료 수입(산림환경연구소) | 55,734천원 |
| · 충청북도종합사회복지센터 입주기관 임대료(복지정책과) | 22,000천원 |

- 사용료수입은 전년대비 2억원($\Delta 4.07\%$)을 감액한 56억원으로, 청남대 사용료수입 감소로 인한 감액 계상됨.

<주요 내역>

- | | |
|------------------------------|-------------|
| · 도청부설주차장 주차요금(총무과) | 100,000천원 |
| · 청남대 입장료 및 주차료 수입(청남대관리사업소) | 2,813,500천원 |
| · 휴양림사용료 수입(산림환경연구소) | 356,540천원 |
| · 도로사용료 수입(도로과) | 700,000천원 |
| · 하천사용료 수입(자연재난과) | 1,700,000천원 |

- 수수료수입은 검사수수료, 제증명수수료 및 시험응시 수수료 등으로 전년대비 9,138만원(△1.7%)을 감액한 50억원으로, 보건환경연구원 검사 수수료 등이 감소한 것임.

<주요 내역>

(단위 : 천원)

부 서 명	사 업 명	예 산 액
보건환경연구원	검사수수료	425,650
총 무 과	지방공무원·수렵시험 응시	64,000
자치행정과	여권발급·민원처리 수수료	405,000
농업정책과	농지보전부담금 부과징수 수수료	60,000
동물위생시험소	축산물 위생검사 수수료	1,320,640

- 사업수입은 전년대비 5,795만원(△10.9%)을 감액한 4억원임.

<주요 내역>

(단위 : 천원)

부 서 명	사 업 명	예 산 액
산림환경연구소	산림용 종자·종실, 산림부산물 매각	82,000
동물위생시험소	가축분양 및 매각	235,910
농산사업소	종자생산, 양잠사업 사업장 생산수입	78,445
농업기술원	사업장 생산수입	74,282

- 징수교부금수입의 수질개선부담금 징수교부금은 전년도보다 1억원(△10.0%)을 감액한 10억원으로 계상함.

* 징수예상액(20억원) × 60% = 12억원(도내 먹는샘물 10개업체)

- 이자수입은 道 公公예금 이자수입과 세입세출외현금 이자수입 등 전년 대비 동일한 40억 7천만원임.

<주요 내역>

(단위 : 천원)

부 서 명	사 업 명	예 산 액
회 계 과	공공예금 이자수입	4,000,000
회 계 과	세입세출외현금 이자수입	70,000

○ 임시적세외수입

- 재산매각수입은 전년대비 6억원(△7.07%)을 감액한 84억원으로, 의회 사무처 의원휴게숙소 매각수입 등이 감소된 것임.

<주요 내역>

(단위 : 천원)

부 서 명	사 업 명	예 산 액
회 계 과	공유재산 매각 수입금	1,500,000
바이오정책과	첨단의료복합단지 연구시설용지 매각 수입금	6,858,446

- 부담금은 전년보다 129억원(138.87%)을 증액한 222억원이며, 이중 산불 진화용 헬기 임차 부담금 등이 증액 계상되었음.

<주요 내역>

(단위 : 천원)

부 서 명	사 업 명	예 산 액
바이오정책과	2020 오송화장품뷰티산업엑스포	850,000
산림녹지과	산불진화인력 교육 및 산불진화용 헬기 임차 부담금	894,474
산림환경연구소	사방사업 부담금	1,024,594

- 과징금및과태료 등은 13만원(△0.1%)을 감액한 1억 2,744만원을 계상함.

<주요 내역>

(단위 : 천원)

부 서 명	사 업 명	예 산 액
회 계 과	도유재산 무단점유 변상금	6,946
도 로 과	건설업 관렵법 위반 과징금 및 과태료	70,000

- 기타수입은 전년보다 98억원(△36.1%)을 감액한 173억원이며, 도금고 협력사업비, 도비사용잔액 등으로 추계 곤란.

<주요 내역>

(단위 : 천원)

부 서 명	사 업 명	예 산 액
예산담당관실	도비보조금사용잔액 반환금	7,000,000
	지역상생발전기금 전입금	8,000,000
정보통신과	인터넷·스마트폰 과의존 예방 해소사업	39,480

(3) 지방교부세

(단위 : 천원)

구 분	예 산 액	전년도예산액	비교증감	증감률(%)
합 계	698,423,000	602,700,000	95,723,000	15.88
보통교부세	695,563,000	600,000,000	95,563,000	15.93
소방안전교부세	2,860,000	2,700,000	160,000	5.93

- 지방교부세는 지역 간 세원편중으로 인한 재정력 격차를 조정하기 위한 재원으로 지방교부세법에 근거하여 국가가 매년 내국세 총액의 19.24%를 지방자치단체에 교부하는 제도임.
- 지방교부세는 전년대비 957억원(15.8%)이 증액된 6,984억원을 편성하였는데, 2020년도 총 세입의 15.42% 규모임.

(4) 보조금(일반회계)

(단위 : 천원)

구 분	예 산 액	전년도예산액	비교증감	증감률(%)
합 계	2,231,120,459	2,060,683,395	170,437,064	8.27
국 고 보 조 금	1,778,512,104	1,483,810,681	294,701,423	19.86
국가균형발전 특별회계보조금	291,204,060	446,999,497	△155,795,437	△34.85
기 금	161,404,295	129,873,217	31,531,078	24.28

- 보조금은 전년대비 1,704억원(8.27%)이 증액된 2조 2,311억원으로 세입 예산의 49.27% 규모임.
- 의존재원으로 사회보장, 농수산업육성, SOC건설, 지역균형발전, 주민의 보건향상 및 생활환경개선 등 국가목적사업을 위함.

○ 재원별 사업별 내역

- 국고보조금사업은 전년대비 2,947억원(19.8%)이 증액된 1조 7,785억원임.
- 국가균형발전특별회계보조금사업은 전년대비 1,557억원(△34.85%)이 감액된 2,912억원임.
- 기금은 전년대비 315억원(24.2%)을 증액한 1,614억원 규모임.

【연도별 보조금 예산현황】

(단위 : 백만원)

연도별	2015	2016	2017	2018	2019	2020
계	1,669,081	1,718,821	1,688,506	1,840,083	2,060,683	2,231,120
국고보조금	1,248,143	1,226,629	1,235,606	1,321,538	1,483,810	1,778,512
국가균형발전 특별회계보조금	332,499	389,792	334,589	400,731	446,999	291,204
기 금	88,439	102,400	118,310	117,813	129,873	161,404

▶ 보조금은 세입·세출 예산에서 사업종류 및 내용면에서 가장 많은 비중(49.27%)을 차지하고 있으며, 저소득층·장애인·여성·아동·노인 등 사회적 약자에 대한 복지관련 보조금과 미세먼지 등 환경관련 보조금이 전년대비 크게 증가하고 있음.

▶ 보조금은 지역현안 해결, 지역경제 활성화 등의 사업추진에 긍정적 요인으로 작용하는 것으로 이를 적극 활용하여야 하나, 일부 사업은 국비를 반납하는 사례도 있어, 도 행정에 대한 신뢰도 하락은 물론, 향후 국비확보에 부정적 요인으로 작용할 수 있어, 국비 신청 시 사업 시급성 및 투자 우선순위 등을 고려하여야 할 것으로 사료됨.

(5) 보전수입등 및 내부거래

(단위 : 천원)

구 분	예 산 액	전년도예산액	비교증감	증감률(%)
합 계	210,181,954	251,427,671	△ 41,245,717	△ 16.40
보전수입등	74,400,000	114,500,000	△ 40,100,000	△ 35.02
내부거래	135,781,954	136,927,671	△ 1,145,717	△ 0.84

- 보전수입등내부거래는 전년대비 412억원(△16.4%)이 감액된 2,101억원으로 세입예산의 4.64%임.
- 재원별 사업별 내역
 - 보전수입등은 전년대비 401억원(△35.02%)이 감액된 744억원으로 순세계잉여금 400억, 민간융자금회수수입 1억원이 감액 계상된 것임.
 - ▶ 순세계잉여금은 2019년 세출예산 집행잔액을 추계하여 산출한 것으로 해마다 실제 결산금액과 비교, 많은 차이가 발생하는 것에 대한 설명이 필요함.
 - 내부거래 전입금은 교육비특별회계로부터 전입되는 재원으로 전년대비 21억원(△2.56%)이 감액된 817억원으로 교육비특별회계 전입금이 감소된 것으로, 이는 아동 수 감소에 따른 것임.
 - 예탁 및 예수금은 전년대비 10억원(1.89%)이 증액된 540억원으로 예수금수입 40억원(△22.2%)을 감액하고, 시·도지역개발기금 예수금 수입 50억원(14.2%)을 증액 계상한 것임.

□ 세출예산(일반회계)

- 2020년도 일반회계 세출예산 총규모는 전년도(4조 479억원) 보다 4,806억원(11.87%)을 증액한 4조 5,285억원으로 편성하였음.

(1) 기능별 세출예산

◎ 분야별

(단위 : 천 원)

구 분	예 산 액	구성비 (%)	전년도예산액	구성비 (%)	비교증감	증감률 (%)
합 계	4,528,579,540	100	4,047,911,624	100	480,667,916	11.87
일반공공행정	487,144,655	10.76	450,442,830	11.13	36,701,825	8.15
공공질서및안전	332,858,076	7.35	347,446,671	8.58	△14,588,595	△4.20
교 육	233,159,563	5.15	226,274,619	5.59	6,884,944	3.04
문화 및 관광	193,979,323	4.28	158,858,008	3.92	35,121,315	22.11
환 경	345,682,474	7.63	225,629,091	5.57	120,053,383	53.21
사회복지	1,711,377,322	37.79	1,486,252,189	36.72	225,125,133	15.15
보 건	106,698,802	2.36	84,060,772	2.08	22,638,030	26.93
농림해양수산	460,320,676	10.16	441,904,625	10.92	18,416,051	4.17
산업·중소기업	139,462,009	3.08	111,929,374	2.77	27,532,635	24.60
교통및물류	154,280,804	3.41	165,372,163	4.09	△11,091,359	△6.71
국토및지역개발	120,283,983	2.66	134,521,660	3.32	△14,237,677	△10.58
예 비 비	34,793,567	0.77	15,376,787	0.38	19,416,780	126.27
기 타	208,538,286	4.60	199,842,835	4.94	8,695,451	4.35

○ 세출예산의 특징은

- 선택과 집중의 원칙에 따라 사회 소외계층 지원강화, 일자리 창출, 지역 경제 활성화 지속투자, 4대 플랫폼·8대 선도사업* 등 혁신성장 투자 확대, 지역 SOC사업 지속 정비, 안전관리 기능 강화, 자연환경 조성 등 민생 안정과 일등경제 충북 실현을 위한 예산운용에 중점을 두고 편성하였음.

* 4대 플랫폼 : 수소, 데이터, AI, 5G

8대 선도사업 : 드론, 초연결지능화, 스마트공장, 스마트팜, 핀테크, 재생 에너지, 스마트시티, 자율주행차

○ 일반회계 세출예산을 기능별(사업별 예산제도에 따른 13개 분야)로 검토해보면,

- 예산점유율은 사회복지(37.79%, 1조 7,113억원)가 가장 높게 차지하고 있으며, 일반공공행정(10.76%, 4,871억원), 농림해양수산(10.16%, 4,603억원), 환경(7.63%, 3,456억원), 공공질서및안전(7.35%, 3,328억원) 분야가 전체 예산 중 73.69%를 차지하고 있는 것으로 나타났음.

○ 분야별(13개분야)로 2019년 대비 증감사항은

- 공공질서및안전 145억원(△4.2%), 국토및지역개발 142억원(△10.58%), 교통및물류 110억원(△6.71%)이 감소된 반면,
- 사회복지 2,251억원(15.15%), 환경 1,200억원(53.21%), 일반공공행정 367억원(8.15%), 문화및관광 351억원(22.11%), 산업·중소기업및에너지 275억원(24.6%),보건 226억원(26.93%), 예비비 194억원(126.27%), 농림 해양수산 184억원(4.17%), 기타 86억원(4.35%), 교육분야 68억원(3.04%) 순으로 증가되었고, 증감율을 기준으로는 예비비(126.27%), 환경 (53.21%), 보건(26.93%), 산업·중소기업에너지(24.6%), 사회복지(15.15%) 순으로 나타남.

○ 부문별 2019년 대비 증감사항은

- 재난방재·민방위 283억원(Δ 16.0%), 지역맞도시 286억원(Δ 38.85%), 도로 206억원 (Δ 15.29%), 농업·농촌 101억원(Δ 3.11%) 순으로 감소된 반면,
- 노인·청소년 928억원(16.76%), 상하수도·수질 665억원(37.2%), 대기 481억원 (144.18%), 취약계층지원 402억원(16.35%), 지방행정·재정지원 375억원 (9.87%), 기초생활보장 323억원(15.13%), 임업·산촌 315억원(31.53%) 순으로 나타남.

◎ 부문별

(단위 : 천 원)

부 문 별	예 산 액	구성비 (%)	전년도예산액	구성비 (%)	비교증감	증감률 (%)
합 계	4,528,579,540	100	4,047,911,624	100	480,667,916	11.87
일반공공행정	487,144,655	10.76	450,442,830	11.13	36,701,825	8.15
입법및선거관리	4,878,658	0.11	4,965,564	0.12	△86,906	△1.75
지방행정·재정지원	418,119,361	9.23	380,545,290	9.40	37,574,071	9.87
재정·금융	62,500	0	62,500	0	0	0
일반행정	64,084,136	1.42	64,869,476	1.60	△785,340	△1.21
공공질서 및 안전	332,858,076	7.35	347,446,671	8.58	△14,588,595	△4.20
경찰	51,880	0	50,780	0.00	1,100	2.17
재난방재·민방위	148,977,196	3.29	177,359,674	4.38	△28,382,478	△16.00
소방	183,829,000	4.06	170,036,217	4.20	13,792,783	8.11
교 육	233,159,563	5.15	226,274,619	5.59	6,884,944	3.04
유아및초중등교육	216,470,372	4.78	210,008,557	5.19	6,461,815	3.08
고등교육	15,864,711	0.35	15,521,062	0.38	343,649	2.21
평생·직업교육	824,480	0.02	745,000	0.02	79,480	10.67
문화 및 관광	193,979,323	4.28	158,858,008	3.92	35,121,315	22.11
문화예술	44,726,044	0.99	35,662,930	0.88	9,063,114	25.41
관 광	24,534,892	0.54	26,147,468	0.65	△1,612,576	△6.17
체 육	95,741,678	2.11	78,618,809	1.94	17,122,869	21.78
문화재	28,976,709	0.64	18,428,801	0.46	10,547,908	57.24
환경	345,682,474	7.63	225,629,091	5.57	120,053,383	53.21
상하수도·수질	245,347,370	5.42	178,818,846	4.42	66,528,524	37.20
폐기물	11,822,360	0.26	8,687,706	0.21	3,134,654	36.08
대 기	81,598,208	1.80	33,417,416	0.83	48,180,792	144.18
자 연	6,914,536	0.15	4,705,123	0.12	2,209,413	46.96
사회복지	1,711,377,322	37.79	1,486,252,189	36.72	225,125,133	15.15
기초생활보장	246,326,886	5.44	213,957,408	5.29	32,369,478	15.13
취약계층지원	286,590,510	6.33	246,320,343	6.09	40,270,167	16.35
보육·가족및여성	383,415,244	8.47	360,941,111	8.92	22,474,133	6.23
노인·청소년	646,745,209	14.28	553,931,990	13.68	92,813,219	16.76
노 동	50,365,843	1.11	30,868,573	0.76	19,497,270	63.16
보 훈	3,031,599	0.07	915,853	0.02	2,115,746	231.01
주 택	94,902,031	2.10	79,316,911	1.96	15,585,120	19.65

(단위 : 천 원)

부 문 별	예 산 액	구성비 (%)	전년도예산액	구성비 (%)	비교증감	증감률 (%)
보 건	106,698,802	2.36	84,060,772	2.08	22,638,030	26.93
보건의료	103,222,259	2.28	80,748,148	1.99	22,474,111	27.83
식품의약품안전	3,476,543	0.08	3,312,624	0.08	163,919	4.95
농림해양수산	460,320,676	10.16	441,904,625	10.92	18,416,051	4.17
농업·농촌	316,466,902	6.99	326,609,875	8.07	△10,142,973	△3.11
임업·산촌	131,681,427	2.91	100,112,841	2.47	31,568,586	31.53
해양수산·어촌	12,172,347	0.27	15,181,909	0.38	△3,009,562	△19.82
산업·중소기업및에너지	139,462,009	3.08	111,929,374	2.77	27,532,635	24.60
산업금융지원	8,258,482	0.18	7,788,775	0.19	469,707	6.03
산업기술지원	36,407,755	0.80	16,917,675	0.42	19,490,080	115.21
무역 및 투자유치	29,961,406	0.66	26,265,912	0.65	3,695,494	14.07
산업진흥·고도화	40,903,858	0.90	46,807,371	1.16	△5,903,513	△12.61
에너지및자원개발	4,476,289	0.10	4,910,149	0.12	△433,860	△8.84
산업·중소기업일반	19,454,219	0.43	9,239,492	0.23	10,214,727	110.56
교통 및 물류	154,280,804	3.41	165,371,163	4.09	△11,091,359	△6.71
도 로	114,640,305	2.53	135,336,838	3.34	△20,696,533	△15.29
항공·공항	1,015,500	0.02	734,500	0.02	281,000	38.26
대중교통·물류등기타	38,624,999	0.85	29,300,825	0.72	9,324,174	31.82
국토 및 지역개발	120,283,983	2.66	134,521,660	3.32	△14,237,677	△10.58
지역및도시	45,139,316	1.00	73,817,527	1.82	△28,678,211	△38.85
산업단지	75,144,667	1.66	60,704,133	1.50	14,440,534	23.79
예 비 비	34,793,567	0.77	15,376,787	0.38	19,416,780	126.27
예 비 비	34,793,567	0.77	15,376,787	0.38	19,416,780	126.27
기 타	208,538,286	4.60	199,842,835	4.94	8,695,451	4.35
기 타	208,538,286	4.60	199,842,835	4.94	8,695,451	4.35

(2) 성질별 세출예산

(단위 : 천 원)

구 분	예 산 액	구성비 (%)	전년도예산액	구성비 (%)	비교증감	증감률 (%)
합 계	4,528,579,540	100	4,047,911,624	100	480,667,916	11.87
인 건 비	150,209,167	3.32	145,271,935	3.59	4,937,232	3.40
물 건 비	98,707,215	2.18	96,887,051	2.39	1,820,164	1.88
경 상 이 전	2,512,641,919	55.48	2,219,560,491	54.83	293,081,428	13.20
자 본 지 출	1,247,032,619	27.54	1,061,995,142	26.24	185,037,477	17.42
내 부 거 래	485,195,053	10.71	507,755,318	12.54	△22,560,265	△4.44
예비비및기타	34,793,567	0.77	16,441,687	0.41	18,351,880	111.62

○ 성질별 세출예산을 검토해보면

- 인건비는 전년대비 49억원(3.4%)을 증액한 1,502억원으로 세출예산의 3.32%를 차지하고 있음.
 - * 2020년도 인건비 인상에 따른 봉급, 각종수당 등이 증액됨.
- 물건비는 전년대비 18억원(1.88%)을 증액한 987억원으로 세출예산의 2.18%를 차지하고 있음.
 - * 재료비 18억원(31.2%), 시험연구비 5억원(10.15%), 사무관리비 6억원(2.56%), 공공 4억원(2.94%), 전산개발비 3억원(68.35%)등이 증액하였음.
- 경상이전경비는 전년대비 2,930억원(13.2%)을 증액한 2조 5,126억원으로 세출예산의 55.48%를 차지하고 있음
 - * 자치단체경상보조금 2,608억원(12.55%), 시군조정교부금 375억원(11.49%), 공공기관 등에대한경상적위탁사업비 343억원(65.23%), 민간경상사업보조 75억원(19.77%), 연금부담금 31억원(8.71%) 등이 증액하였음.
 - * 민간행사사업보조 22억원(△30.32%), 사회복지사업보조 14억원(13.73%), 징수교부금 2억원(△1.23%) 등이 감액되었음.
- 자본지출은 전년대비 1,850억원을 증액한 1조 2,470억원으로 세출예산의 27.54%를 차지하고 있음.

* 자치단체자본보조 1,607억원(20.89%), 민간자본사업보조(이전재원) 151억원(144.52%), 자산및물품취득비 31억원(42.76%)이 증액되었고, 시설비 39억원(△1.91%), 기타자본이전 13억원(△95.25%)등이 감액되었음

- 내부거래는 전년대비 225억원(△4.44%)을 감액한 4,851억원으로 세출예산의 10.71%를 차지하고 있음.

- 예비비및기타는 전년대비 183억(111.62%)을 증액한 347억원으로 세출예산의 0.77%를 차지하고 있음.

【연도별 성질별 예산현황 : 일반회계】

(단위 : 백만원)

구 분	2016	2017	2018	2019	2020
합 계	3,315,716	3,447,953	3,717,873	4,050,168	4,528,579
인건비	118,471	126,705	132,507	145,272	150,209
물건비	83,780	93,231	88,034	97,283	98,707
경상이전	1,591,621	1,798,432	2,028,829	2,216,393	2,512,641
자본지출	1,061,813	950,117	962,300	1,053,220	1,247,032
융자 출자	15,000	0	0	0	0
보전재원	0	0	0	0	0
내부거래	429,625	443,323	475,329	507,755	485,195
예비비 기타	15,406	36,143	30,873	30,244	34,793

(3) 조직별 세출 예산

(단위 : 천원, %)

구 분	예 산 액	구성비	전년도 예산액	구성비	비교증감	증감율
합 계	4,528,579,540	100	4,047,911,624	100	480,667,916	11.87
본 청	4,276,405,047	94.43	3,836,388,334	94.77	440,016,713	11.47
공 보 관	4,965,212	0.11	4,896,876	0.12	68,336	1.40
감 사 관	349,934	0.01	328,616	0.01	21,318	6.49
여 성 정 책 관	57,157,223	1.26	46,127,225	1.14	11,029,998	23.91
기 획 관 리 실	807,344,556	17.83	721,810,247	17.83	85,534,309	11.85
재 난 안 전 실	150,110,120	3.31	178,536,998	4.41	△28,426,878	△15.92
행 정 국	121,415,426	2.68	113,819,558	2.81	7,595,868	6.67
보 건 복 지 국	1,607,768,290	35.50	1,408,040,103	34.78	199,728,187	14.18
경 제 통 상 국	160,069,018	3.53	137,786,224	3.40	22,282,794	16.17
농 정 국	272,436,136	6.02	287,867,435	7.11	△15,431,299	△5.36
문화체육관광국	282,426,307	6.24	237,018,843	5.86	45,407,464	19.16
균 형 건 설 국	153,156,139	3.38	199,378,074	4.93	△46,221,935	△23.18
바 이 오 산 업 국	23,404,862	0.52	30,746,185	0.76	△7,341,323	△23.88
환 경 산 립 국	451,972,824	9.98	299,995,733	7.41	151,977,091	50.66
소 방 본 부	183,829,000	4.06	170,036,217	4.20	13,792,783	8.11
직 속 기 관	59,451,760	1.31	58,959,743	1.46	492,017	0.83
자 치 연 수 원	5,668,577	0.13	5,770,674	0.14	△102,097	△1.77
농 업 기 술 원	43,886,659	0.97	44,696,435	1.10	△809,776	△1.81
보건환경연구원	9,896,524	0.22	8,492,634	0.21	1,403,890	16.53
외 청	11,103,707	0.25	11,226,859	0.28	△123,152	△1.10
의 회 사 무 처	11,103,707	0.25	11,226,859	0.28	△123,152	△1.10
사 업 소	181,619,026	4.01	141,336,688	3.49	40,282,338	28.50
도로관리사업소	43,962,324	0.97	43,618,026	1.08	344,298	0.79
산림환경연구소	30,757,506	0.68	30,749,946	0.76	7,560	0.02
동물위생시험소	16,427,167	0.36	13,553,678	0.33	2,873,489	21.20
농 산 사 업 소	6,143,953	0.14	4,509,266	0.11	1,634,687	36.25
청남대관리사업소	12,728,973	0.28	6,700,125	0.17	6,028,848	89.98
내수면산업연구소	7,729,918	0.17	9,358,293	0.23	△1,628,375	△17.40
서 울 세 종 본 부	679,686	0.02	664,186	0.02	15,500	2.33
북 부 출 장 소	1,019,450	0.02	939,966	0.02	79,484	8.46
남 부 출 장 소	4,114,425	0.09	4,466,866	0.11	△352,441	△7.89
충북경제자유구역청	58,055,624	1.28	26,776,336	0.66	31,279,288	116.82

○ 조직별 예산안 규모(예산안 36~39p)

- | | | |
|------------|---------|----------------------|
| ①본청은 세출예산의 | 94.43%인 | 4조 2,764억 504만 7천원임. |
| ②직속기관은 | 1.31%인 | 594억 5,176만원, |
| ③의회사무처는 | 0.25%인 | 111억 370만 7천원, |
| ④사업소는 | 4.01%인 | 1,816억 1,902만 6천원임. |

○ 실국별 예산안 규모

- | | |
|-----------------------------|----------------------------|
| ①보건복지국 (1조 6,077억원, 35.5%), | ②기획관리실(8,073억원, 17.83%), |
| ③환경산림국 (4,519억원, 9.98%), | ④문화체육관광국(2,824억원, 6.24%), |
| ⑤농 정 국 (2,724억원, 6.02%), | ⑥소방본부 (1,838억원, 4.06%) |
| ⑦경제통상국(1,600억원, 3.53%) | ⑧균형건설국 (1,531억원, 3.38%), |
| ⑨재난안전실 (1,501억원, 3.31%), | ⑩행 정 국 (1,214억원, 2.68%) 순임 |

○ 실국별 예산안 증감률

《 증액 부서 》

- | | |
|----------------------|--------------------|
| ① 환경산림국 (50.66%), | ② 여성가족정책관(23.91%), |
| ③ 문화체육관광국(19.16%), | ④ 경제통상국(16.17%), |
| ⑤ 보건복지국(14.18%) 순이며, | |

《 감액 부서 》

- | | |
|--------------------|-----------------------|
| ① 바이오산업국(△23.88%), | ② 균형건설국(△23.18%), |
| ③ 재난안전실(△15.92%), | ④ 농정국(△5.36%)순으로 나타남. |

- ▶ 2020년도 예산안중 전체적으로 크게 증액되거나 감액된 실·국·본부의 주요사업으로 인하여 지역 균형발전의 편중과 주민의 생활에 불편은 없는지에 대한 설명이 필요하다고 사료됨.

◎ 상임위별·실국별 예산현황

(단위 : 천원, %)

구 분	예 산 액	구성비	전년예산액	구성비	비교증감	증감율
합 계	4,528,579,540	100	4,047,911,624	100	480,667,916	11.87
의회운영위원회	11,103,707	0.25	11,226,859	0.28	△ 123,152	△ 1.10
의회사무처	11,103,707	0.25	11,226,859	0.28	△ 123,152	△ 1.10
정책복지위원회	2,482,846,279	48.53	2,185,134,395	53.98	297,711,884	13.62
여성정책관	57,157,223	1.26	46,127,225	1.14	11,029,998	23.91
기획관리실	807,344,556	17.83	721,810,247	17.83	85,534,309	11.85
보건복지국	1,607,768,290	35.50	1,408,040,103	34.78	199,728,187	14.18
보건환경연구원	9,896,524	0.22	8,492,634	0.21	1,403,890	16.53
서울세종본부	679,686	0.02	664,186	0.02	15,500	2.33
행정문화위원회	432,688,304	9.55	373,941,524	9.24	58,746,780	15.71
공보관	4,965,212	0.11	4,896,876	0.12	68,336	1.40
감사관	349,934	0.01	328,616	0.01	21,318	6.49
행정국	121,415,426	2.68	113,819,558	2.81	7,595,868	6.67
문화체육관광국	282,426,307	6.24	237,018,843	5.86	45,407,464	19.16
자치연수원	5,668,577	0.13	5,770,674	0.14	△ 102,097	△ 1.77
청남대관리사업소	12,728,973	0.28	6,700,125	0.17	6,028,848	89.98
북부출장소	1,019,450	0.02	939,966	0.02	79,484	8.46
남부출장소	4,114,425	0.09	4,466,866	0.11	△ 352,441	△ 7.89
산업경제위원회	595,505,981	13.15	555,297,613	13.72	40,208,368	7.24
경제통상국	160,069,018	3.53	137,786,224	3.40	22,282,794	16.17
농정국	272,436,136	6.02	287,867,435	7.11	△ 15,431,299	△ 5.36
농업기술원	43,886,659	0.97	44,696,435	1.10	△ 809,776	△ 1.81
산림환경연구소	30,757,506	0.68	30,749,946	0.76	7,560	0.02
동물위생시험소	16,427,167	0.36	13,553,678	0.33	2,873,489	21.20
농산사업소	6,143,953	0.14	4,509,266	0.11	1,634,687	36.25
내수면연구소	7,729,918	0.17	9,358,293	0.23	△ 1,628,375	△ 17.40
충북경제자유구역청	58,055,624	1.28	26,776,336	0.66	31,279,288	116.82
건설환경소방위원회	1,006,435,269	22.22	922,311,233	22.78	84,124,036	9.12
재난안전실	150,110,120	3.31	178,536,998	4.41	△ 28,426,878	△ 15.92
균형건설국	153,156,139	3.38	199,378,074	4.93	△ 46,221,935	△ 23.18
바이오산업국	23,404,862	0.52	30,746,185	0.76	△ 7,341,323	△ 23.88
환경산업국	451,972,824	9.98	299,995,733	7.41	151,977,091	50.66
소방본부(소방서포함)	183,829,000	4.06	170,036,217	4.20	13,792,783	8.11
도로관리사업소	43,962,324	0.97	43,618,026	1.08	344,298	0.79

Ⅱ. 검 토 의 견

1. 세입예산

가. 자체세입

- 「지방자치단체 예산편성 운용에 관한 규칙」 제4조의 규정에 따르면 지방자치단체는 지방세와 세외수입 등의 수입원별로 세입을 전망하여 세입예산에 반영하여야 하고, 세입을 줄이거나 빠뜨리지 않도록 하며, 세입을 전망할 때에는 지역경제상황, 전년도 징수실적 및 해당연도의 특수요인 등을 종합적으로 분석하여 반영하여야 한다고 되어 있음.

(1) 지방세

- 2020년도 지방세 세입예산안은 전년도 1조 696억원 대비 23.86%인 2,533억원이 증가한 1조 3,229억원으로 추계하였음.
- 또한 행정안전부가 제공한 자료에 따르면 2020년에는 지방소비세율 인상(4%)은 지방세 증가에 긍정적 요인으로 작용하나, 글로벌 경기둔화 기조, 국제유가 상승, 국내부동산 거래 감소 등 대내외 경기침체가 예상되어 지방세의 신장세는 둔화될 것으로 전망을 하였음.
- 2020년도 지방세수입이 부동산변동성, 미 금리 인상 등 통화정책 방향, 국제유가 변동 등 대내외 불확실성 증대로 증가율 다소 둔화가 예상되며 전년도 수준으로 추계한 것으로 보여짐.

【연도별 지방세 예산액 대비 징수액 현황】

(단위 : 억원, %)

구 분	예 산 액		최 종 징 수 액	초과징수액			
	본예산	최종예산		본예산 대 비	비율	최종예산 대 비	비율
2019년	10,696	-	-	-	-	-	-
2018년	10,321	11,346	11,346	1,025	9.9	1.025	9.0
2017년	9,457	10,664	10,664	1,207	12.7	1,207	12.7
2016년	8,631	10,054	10,054	1,423	16.5	1,423	16.5

(2) 순세계잉여금

- 순세계잉여금은 잉여금 중 이월금 및 국비 집행 잔액을 공제한 금액으로 순세계잉여금이 발생하는 이유는 세입예산액보다 실제 수입이 많은 경우(초과세입) 및 세출예산액보다 실제 적게 지출한 경우(집행 잔액)에 발생하며, 지방채의 원리금 상환 및 다음 회계연도의 세입재원으로 활용함.
- 2018회계연도 결산결과 순세계잉여금은 2,712억 원으로 일반회계 예산규모 4조 635억원의 6.6%에 해당되며, 이는 세입예산 초과 징수 및 세출예산 불용액 발생으로 인한 순세계잉여금 발생비율이 높은 것으로 나타남.

- 따라서 지방세 및 세외수입을 과소하게 추계하였는지 세출예산을 과다하게 편성하지는 않았는지에 대한 적극적인 검토를 통하여 순세계잉여금을 줄여가는 노력이 필요함.
- 그리고 최근 3년간 순세계잉여금 결산액 대비 예산편성 현황을 보면 평균 순세계잉여금이 2,000억원 이상임에도 매년 순세계잉여금을 결산액 대비 40%내외만을 본예산에 편성하였음.
- 이는 본예산 편성시 국비보조금 교부결정 없이 가내시에 의해 편성하는 관계로 추후 확정 교부시 증액에 따른 분담재원 등 추경재원으로 활용하기 위한 것으로 판단되나 걱정한 것인지에 대한 검토가 필요함.

【최근 5년간 순세계잉여금 예산편성 현황】

(단위 : 억원)

연 도 별	2016	2017	2018	2019	2020
당초예산액	800	800	1,200	1,100	700
결 산 액	2,253	2,043	2,712	-	-
예산대비 결산율	108.8%	255%	226%	-	-

2. 세출예산

가. 지방보조금

- 「지방재정법」 제38조 제2항 및 「지방자치단체 예산편성 운영기준」 제4조 제3항의 규정에 따르면 민간경상사업보조 등은 자치단체별 보조금 총한도액 범위내에서 사업별 우선순위를 감안하여 예산편성을 하여야하며, 「지방재정법」 제37조의7의 규정에 따르면 보조금사업에 대한 성과평가를 실시하고 그 평가결과를 예산편성에 반영하도록 되어 있음.
- 2020년도 보조금 총한도액은 529억 원이고, 이는 2019년 보조금 총 한도액 400억원보다 129억원(32.2%)이 증가하였음.
- 충청북도의 2019년(2018사업연도) 보조금사업 성과평가 결과(총 862개 사업 2,171억원 중 167 사업은 “미흡”, 5개 사업은 “매우미흡”)를 2020년도 예산편성시, 미흡 사업은 예산삭감, 매우미흡 사업은 지원중단 원칙을 적용하여야 하나, 일부사업은 삭감 없이 전액 편성하였으며, 삭감사업 또한 일정한 기준이 없어 이에 대한 자세한 설명이 요구됨.
- 위와 같이 성과가 낮은 민간이 행하는 보조사업 또는 행사에 대하여 선심성으로 편성되지 않도록 성과가 기대되는 우선 순위에 따라 편성되었는지에 대한 적극적인 검토가 필요함.

【미흡 사업 중 재편성 현황】

(단위 : 천원)

소관실과	사 업 명	2020 예산안	2019 예산액	증감액	비고
합 계	29	2,382,917	2,653,356	△270,439	
여성가족정책관	○양성평등주간사업	30,000	33,570	△3,570	
민간협력공동체과	○지역공동체 컨설팅 지원	36,000	40,000	△4,000	
보건정책과	○저소득층 간병서비스 지원사업	199,584	221,760	△22,176	
경제기업과	○충북 경제포럼 운영지원	117,000	130,000	△13,000	
일자리정책과	○새벽인력시장 이용 구직자 급식지원	69,160	80,600	△11,440	
농업정책과	○농업경영체 농업경영 정보 제공	105,689	117,432	△11,743	
유기농산과	○과실 품질향상 자재 지원	270,000	300,000	△30,000	
유기농산과	○시설원예작물 토양환경개선 지원	66,825	74,250	△7,425	
축수산과	○송아지생산 안정제사업	27,000	45,000	△18,000	
축수산과	○충북 양봉인 대회 지원	9,000	10,000	△1,000	
축수산과	○친환경축산물 인증농가 육성	43,740	48,600	△4,860	
축수산과	○돼지고기품질 향상 지원	25,920	28,800	△2,880	
축수산과	○수산물 집하장 및 가공판매시설 지원	86,400	96,000	△9,600	
동물방역과	○축사내부 방역전설, 연무소독시설 설치	32,400	36,000	△3,600	
동물방역과	○젖소번식장애 컨설팅 사업	32,400	36,000	△3,600	
문화예술산업과	○충북 실용무용 Fe-Story	10,800	12,000	△1,200	
문화예술산업과	○도덕진흥사업	16,650	18,500	△1,850	
문화예술산업과	○찾아가는 문화활동 지원사업	295,652	328,514	△32,852	
문화예술산업과	○찾아가는 국악공연	144,000	160,000	△16,000	
문화예술산업과	○청년예술가 창작환경 지원	90,000	100,000	△10,000	
문화예술산업과	○오페라 공연 지원	27,000	30,000	△3,000	
체육진흥과	○체육기금조성	54,000	65,000	△9,000	
체육진흥과	○전국생활체육대축전참가	192,780	214,200	△21,420	
체육진흥과	○충청북도생활체육대회	90,000	100,000	△10,000	
체육진흥과	○각종 체육행사지원(POOL)	90,000	100,000	△10,000	
체육진흥과	○충북스포츠센터 관리	170,217	189,130	△18,913	
체육진흥과	○바둑리그 참가지원	30,000	15,000	15,000	
관광항공과	○문화관광해설사 해외선진지 견학	16,200	18,000	△1,800	
교통정책과	○택시운전자 친절서비스 개선지원	4,500	5,000	△500	

나. 출연금 적정성

- 2020년도 충청북도 출연금은 총 26건에 176억원을 편성하여 전년도 본예산 대비 18억원(11.8%)이 증액되었음.
- 출연금은 지방재정법 제18조(출자 또는 출연의 제한)에 따라 법령에 근거가 있는 경우와 동법 제17조제2항의 공공기관에 대하여 조례에 근거가 있는 경우에만 출연할 수 있고, 예산안을 제출하기 전에 미리 의회의 의결을 얻어서 편성하고 있으며,
- 출연기관의 각종 연구개발 및 기업지원 사업의 중복지원, 예산낭비가 이루어지지 않도록 출연금 편성에 심도 있는 검토가 필요할 것으로 사료됨.
- 2020년도 출연금 중 신규사업 9건에 대하여는 사업의 필요성 및 타당성 등에 대한 구체적인 설명이 요구됨.

【출연금 예산 편성 현황】

(단위 : 천원)

부 서	출연기관	세부사업명	예산액		증감
			2019년	2020년	
			15,756,191	17,618,188	1,861,997
여성정책관	재단법인 충북여성재단	충북여성재단 출연금	1,204,948	1,204,948	-
정책기획관	충북연구원	충북연구원 운영	4,400,000	4,400,000	-
정책기획관	(재)한국지방행정 연구원	한국지방행정연구원 지원	250,000	250,000	-
정책기획관	충북인재 양성재단	충북인재양성재단 출연금	657,000	650,000	△7,000
예산담당관	지방공기업 평가원	지방공기업 평가원 지원	60,000	60,000	-
세정담당관	한국지방세 연구원	지방세연구원 출연금	129,476	137,971	8,495
전략산업과	(사)충북산학융합 본부	과학사업화산업 환경조성 및 R&D 지원	400,000	400,000	-
문화예술산업과	(재)충북문화재단	충북문화재단 운영비 지원	1,226,767	1,355,769	129,002
바이오정책과	(재)오송첨단의료산업 진흥재단	오송첨단의료산업진흥재단 출연금	2,750,000	2,750,000	-
바이오정책과	(사)충북산학융합 본부	기업인력양성 일학습 병행사업 지원(대응)	50,000	50,000	-
바이오정책과	(사)충북산학융합 본부	산학연 발전사업	200,000	400,000	200,000
바이오정책과	(재)충북창조경제 혁신센터	바이오벤처기업 성장 프로그램 운영(대응)	200,000	-	△200,000
바이오정책과	(재)오송바이오진 흥재단	오송화장품뷰티산업엑스포 개최	2,800,000	2,800,000	-
바이오정책과	(재)충북창조경제 혁신센터	바이오창업 아카데미 개설 및 운영	-	200,000	200,000
바이오정책과	(재)충북창조경제 혁신센터	유망바이오 기술 사업화 프로그램 운영	-	200,000	200,000
바이오정책과	(재)충북창조경제 혁신센터	바이오 창업 글로벌 비즈니스 개발 지원	-	80,000	80,000
바이오정책과	(사)충북산학융합 본부	충북산학융합본부 운영	-	600,000	600,000
바이오산업과	(재)오송바이오진 흥재단	화장품 소재 유효성 및 안전성 시험비 지원	-	100,000	100,000
바이오산업과	한국세라믹 기술원	융합바이오세라믹소재센터 건립(대응)	200,000	-	△200,000
바이오산업과	한국세라믹 기술원	바이오세라믹 안전성 유효성 평가센터 구축(대응)	362,000	386,000	24,000
바이오산업과	한국세라믹 기술원	융합바이오세라믹테크노베이터 구축(대응)	225,000	200,000	△25,000
바이오산업과	(재)오송바이오진 흥재단	화장품 기초피부연구소 운영	130,000	130,000	-
정보통신과	충북시청자미디어 센터	충북시청자미디어센터 운영(대응)	-	226,000	226,000
전략산업과	(재)충북지식산업 진흥원	충북지식산업진흥원 운영비 지원	-	200,000	200,000
전략산업과	(재)충북지식산업 진흥원	충북지식산업진흥원 시설 보수공사	-	70,000	70,000
전략산업과	연구개발특구진흥 재단	충북 청주 강소연구개발특구 육성사업(대응)	-	250,000	250,000

다. 예산안 및 첨부서류 제출사항 미준수

- 지방자치법 제127조 제1항에 의거 충청북도지사는 차기년도 예산안을 회계연도 시작 50일 전까지 의회에 제출하여야 함에 따라 '2020 회계연도 예산안'을 법정기한(11.11) 내에 제출은 하였으나, 「지방재정법」 제44조의2의 규정에 따른 예산안의 첨부서류(14종)는 일괄 제출하지 않았고, 특히 '세입·세출예산 사업별 설명서'는 일주일 정도가 경과된 후 제출되어 의회가 짧은 기간내에 예산안 전체를 파악하는데 어려움이 있음.
- 예산안 심의를 위해 법에서 정한 최소한도의 의무적 자료제출사항을 소홀히 하는 것은 의회의 예산심사를 부실하게 하는 원인으로 의회의 예산심의권과 의결권을 침해할 소지가 있으므로 세입·세출예산 사업별 설명서 등은 예산안과 함께 반드시 일괄 제출해야 할 것임

라. 법적근거 문제

- 복지정책과의 '참전유공자 명예수당 지원'사업은 참전 유공자 명예수당을 지원하는 것으로 21억원을 편성요청한 것임. 참전유공자 명예수당 지원 근거 규정을 마련하기 위해 2020년 예산안(2019.11.11.)이 제출된 이후에 「충청북도 참전유공자 예우 및 지원에 관한 조례」 개정안(2019.11.27.)을 제출한 것으로 조례 개정을 전제로 예산안을 편성한 것으로 판단됨.

- 그러나 '충청북도 참전유공자 예우 및 지원에 관한 조례' 개정안은 예산안 제출기한을 경과한 시점에서 개정안이 제출된바, 근거법령이 미비한 상황에서 참전유공자 명예수당을 지원하는 것으로 의회에 상정된 개정안의 의결결과를 예측하는데 한계가 있을 것으로 사료됨.
- 참전유공자의 명예선양과 나라사랑 정신 함양을 위해서는 예산을 편성하는 것이 마땅하나, 관련법령 개정후 추경 등을 통하여 예산을 확보하는 절차적 요건이 준수될 필요가 있음.

마. 용역시행시기 부적정

- 제2차 지역문화진흥계획 수립용역(8,000만원, 문화예술산업과), 제2차 충청북도 문화재수리 등에 관한 세부시행계획(문화예술산업과, 3,000만원)은 제1차 계획 적용기간(2014년~2019년)이 만료됨에 따라 향후 5년간의 세부계획(2020년~2024년)을 수립하기 위해 편성한 예산이고, 충청북도 지방하천종합정비계획(3억원, 자연재난과) 수립은 2020년 지방하천 정비사업이 이양됨에 따라 우리도 실정에 맞는 종합정비계획이 필요하여 예산안을 편성한 것임.
- 다만, 2019년에 1차 적용기간이 만료되고 2020년부터 새로운 계획이 적용되어야 함에도 미리 차기년도 계획을 수립하지 못하고, 2020년 예산에 용역비를 편성한 것은 시기적으로 적절하지 못하다고 판단되며 이에 대한 자세한 설명이 필요함.

바. 순도비 2천만원 이상 신규사업

- 2020년도 예산안에 반영된 2천만원 이상 순도비 신규사업은 207건에 439억원임.
- 신규사업은 전년도에는 예산으로 편성되지 않았다가 해당연도에 새로 편성되어 최초로 실시하는 사업이기 때문에 과거 집행실적이 존재하지 않고, 사업수요에 대한 예측자료 등이 부족한 측면이 있으므로, 사업계획을 철저히 세워 집행과정에서 사업 추진의 장애요소를 제거하는 등 집행에 차질이 없어야 할 것임.
- 또한, 신규사업은 통상 계속사업으로 이어져 향후 재정이 지속적으로 투입될 가능성이 높다는 점에서 사업추진의 필요성과 타당성, 집행가능성 및 사업효과 등에 관하여 보다 세밀한 검토가 필요함
- 이전 사업의 경우 외부환경의 특별한 변화가 없는 경우 사업의 타당성을 인정받을 수 있는 반면에, 신규사업은 과거에 없던 새로운 사업이 추가된 관계로 수요 등 외부환경에 대한 예측 실패, 필요한 행정절차 고려 부족 등의 이유로 사업지연이 발생하거나, 집행이 부진할 가능성이 있음.
- 아울러 신규로 편성된 사업의 경우 예산편성의 적정성 측면에서 매년 기존사업의 유사·중복 문제가 제기될 수 있는데 2020년 예산에 반영된 신규사업의 경우에도 기존 사업의 유사·중복을 해소 하면서 사업성과 제고를 위한 방안을 강구할 필요가 있음.

【신규사업 현황 (도비 2천만원 이상)】

※ 일반회계, 자체 사업

(단위 : 천원)

부 서 명	세 부 사 업	예산액 (도비)	비 고 (사업명세서)
합 계	207건	43,933,037	
여성가족정책관	여성긴급전화 1366센터 기능 보강	26,000	국비매칭 34백만원
여성가족정책관	미래여성플라자 환경개선사업	38,000	
여성가족정책관	자연학습원 건물 방수	64,000	
여성가족정책관	청소년활동 통합정보 포털사이트 구축	50,000	
예산담당관	지방교부세 자료관리시스템 유지보수	20,000	
정책기획관	멀티비전 및 키오스크 설치	99,000	
정책기획관	대한민국 균형발전박람회 운영지원	297,000	
세정담당관	충청북도 세정포럼 개최	20,000	
청년정책담당관	청년 100인 토론회	50,000	
청년정책담당관	제1차 충청북도 인구정책 기본계획 수립	80,000	
안전정책과	통합방위협의회 화상회의 시스템 구축	66,600	
사회재난과	유,도선 정보시스템 구축사업	20,700	
자연재난과	충북 지방하천종합정비계획	300,000	
총무과	지문인식 단말기 교체	23,100	
총무과	콘도리조트 회원권 구입	175,000	
총무과	차세대 표준지방인사정보시스템 분담금	29,765	
총무과	기록관리시스템 노후 백업장비 교체	96,600	
자치행정과	도의회의원 보궐선거 관리경비	275,400	
민간협력공동체과	새마을운동 50주년 기념도민과 함께하는 새마을운동 박람회	30,000	
민간협력공동체과	통일기반구축 자유수호지도자 역량강화 전진대회	25,000	
민간협력공동체과	충청북도자율방범연합회 사무실 보수공사	30,000	
민간협력공동체과	사회적경제 혁신타운 조성 연구용역	80,000	
민간협력공동체과	대한적십자사 충북지사 기능보강공사	50,000	
정보통신과	충청북도 정보화기본계획 수립	100,000	
정보통신과	장애인 정보화 교육 지원(자체사업)	83,248	
정보통신과	정보화교육장 환경개선	31,000	
정보통신과	공공데이터 메타관리시스템 구축	70,000	

정보통신과	공공데이터 활용 창업경진대회	30,000	
정보통신과	문자전송시스템 기능 고도화	22,000	
정보통신과	영상회의 노후시스템 기능개선	480,000	
정보통신과	IP기반 행정방송시스템 구축	400,000	
복지정책과	참전유공자 명예수당 지원	2,149,680	
복지정책과	보훈회관 건립 타당성조사 용역	30,000	
복지정책과	어린이통학차량 영유아보호장구 보급	368,550	
노인장애인과	노인회관 및 노인종합복지관 건립 타당성조사 용역	30,000	
노인장애인과	충청북도 노인종합복지관 개보수	659,000	
노인장애인과	충청북도 피해장애인 컴퓨터운영	164,400	국비매칭 145백만원
노인장애인과	장애인(곰두리)체육관 기능보강	319,150	
노인장애인과	1인 1기 장애인·기업체 상생 맞춤형 일자리사업	126,000	
노인장애인과	여성장애인 친화병원 지정	60,000	
보건정책과	응급실 운영 의료기관 스프링클러 설치	50,000	
경제기업과	전통시장 활성화를 위한 특화사업 발굴 지원	60,000	
경제기업과	중소기업협동조합 활성화 지원	50,000	
경제기업과	중소기업 맞춤형 품질경쟁력강화 지원	24,000	
경제기업과	국내 유망 국제박람회 충북관 참가 지원	45,000	
경제기업과	중소기업 기술지원단 운영	30,000	
경제기업과	충북여성기업인대회	20,000	수정
투자유치과	충북 메인비즈포럼 유치 투자설명회	50,000	
투자유치과	친환경자동차 전시회 참가 외자 유치설명회 개최	20,000	
일자리정책과	대한민국 일자리 엑스포 홍보관 운영	40,000	
일자리정책과	행복한 일자리 우수기업 인증사업	49,000	
일자리정책과	중장년 기능양성 고용지원 사업	330,000	
전략산업과	충북지식산업진흥원 운영비 지원	200,000	
전략산업과	충북지식산업진흥원 시설보수공사	70,000	
전략산업과	충북 청주 강소연구개발특구 운영	57,000	

전략산업과	소기업형 스마트공장 구축지원	1,055,000	
전략산업과	자동차 부품기업 국내외 마케팅 지원	74,880	
전략산업과	혁신창업 비즈니스센터 운영 지원	60,000	
전략산업과	지역특화산업 육성사업	600,000	
전략산업과	자동차 부품산업 경쟁력 고도화 지원	500,000	
전략산업과	한국석회석신소재연구소 활성화 사업	100,000	
전략산업과	시스템반도체 후공정 플랫폼 구축 대응 지원용역	110,000	
전략산업과	반도체산업박람회 개최(전환사업)	1,800,000	
전략산업과	은퇴과학자촌 조성 연구용역	150,000	수정
에너지과	수소경제 활성화 핵심기술개발 지원	750,000	
국제통상과	기업이 원하는 수출바우처 지원	200,000	
국제통상과	UN조달시장 진출 지원	200,000	
국제통상과	중국 국경간 전자상거래 수출 지원	25,000	
국제통상과	농식품 글로벌 온라인 마켓 입점 지원	30,000	
농업정책과	충북형 농시 조성	4,000,000	
농업정책과	충북형 농가 기본소득보장제	1,047,000	
유기농산과	환경친화적 멀칭비닐 지원	47,250	
유기농산과	과수화상병 이동식 소독기구 지원	90,000	
농식품유통과	공공형 학교급식지원센터 건립	465,000	
축수산과	지능형 교배시기 탐지기 지원	28,800	
축수산과	가축시장 현대화(전자경매시스템)	20,250	
축수산과	충북낙협 치즈공장 폐수처리시설 설치	157,500	
축수산과	퇴비발효촉진제지원	37,800	
축수산과	양식장 폐사어 처리기(액비 생산) 설치 지원	21,000	
동물방역과	아프리카 돼지열병 예방사업	45,900	
동물방역과	거점 세척소독시설 운영비 지원	43,200	
동물방역과	곤충매개성 질병 예방사업	52,950	

동물위생시험소	한국동물위생학회 학술발표대회	23,000	
문화예술산업과	지역문화진흥계획 수립	80,000	
문화예술산업과	충청북도지(道誌) 편찬	500,000	
문화예술산업과	박물관 및 미술관 활성화 지원사업	75,000	
문화예술산업과	콘텐츠 누림터 운영	25,800	
문화예술산업과	직지코리아 페스티벌	270,000	전환
문화예술산업과	대표도서관 지정운영	285,000	
문화예술산업과	단양군 작은영화관 건립	200,000	전환
문화예술산업과	생거관화미술관 증축	1,415,000	전환
문화예술산업과	옥천문화예술회관 기능보강	630,000	전환
문화예술산업과	전국 문학인 대회	100,000	
문화예술산업과	제50회 우륵문화제 개최 지원	100,000	
문화예술산업과	각종 문화예술행사 지원	50,000	
문화예술산업과	무형문화재 기록화사업	200,000	
문화예술산업과	문화유산 교육교재 개발사업	50,000	
문화예술산업과	유네스코 세계문화유산 축제	45,000	
문화예술산업과	충청북도 문화재수리 등에 관한 세부시행계획	30,000	
체육진흥과	한중 생활체육 국제교류 지원	60,500	
체육진흥과	2020 청주직지 세계3쿠션당구월드컵 대회	70,000	
체육진흥과	충청북도생활체육대회 개최비 지원	40,000	
관광항공과	충북 관광 홍보 영상 제작	50,000	
관광항공과	마이스박람회 홍보관 운영	30,000	
관광항공과	다중이용시설 청주국제공항 노선 홍보	50,000	
건축문화과	범죄예방 환경디자인 시범사업	60,000	
건축문화과	건축기본계획 및 녹색건축물 조성계획 수립	200,000	
균형발전과	내륙첨단산업권 발전종합계획 변경용역	180,000	
균형발전과	백두대간권 발전종합계획 변경용역	25,000	
균형발전과	도계마을 환경개선사업	435,000	
도로과	국지도 사후환경영향조사	56,690	
도로과	충주 조종도로 개량공사	3,000,000	

도로과	현암-지산 지방도 확포장공사	3,000,000	
도로과	지방도 사후환경영향조사	35,804	
교통정책과	대중교통운영자에 대한 경영 및 서비스평가 용역	50,000	
교통정책과	수소 시내버스 충전설비 지원	720,000	
교통정책과	행복도시권 광역BRT 개발계획수립 공동용역비	75,850	
토지정보과	국가지점번호판 설치사업	23,100	
토지정보과	스마트 충북 공간정보 플랫폼 구축	600,000	
혁신도시발전추진단	단독주택 도시가스 공급시설 지원	54,000	
혁신도시발전추진단	혁신도시발전추진단 청사시설 보수공사	25,000	
도로관리사업소	청주 문의 품곡라하석리 구간 가로등 정비	100,000	
도로관리사업소	청주 관정도로 사면 정비	300,000	
도로관리사업소 충주지소	보행자도로정비	1,000,000	
도로관리사업소 충주지소	단양 연곡 위험도로 개선사업	1,000,000	
도로관리사업소 충주지소	어닐이 보호구역 정비사업	150,000	
도로관리사업소 충주지소	급경사지 점검로 설치사업	27,500	
도로관리사업소 옥천지소	보은 신대도로 선형개량	500,000	
바이오정책과	바이오 산학융합 정책포럼 운영	45,000	
바이오정책과	바이오 원스톱 플랫폼 구축	500,000	
바이오정책과	충북 산학융합본부 운영	600,000	
바이오정책과	첨단의료복합단지 환경정비사업	20,000	
바이오정책과	2020 한미생명산업 협력 컨퍼런스 개최	40,000	
농업기술원	과수 화상병 안전시설 운용 장비 구입	150,000	
농업기술원	포도연구소 관리사 지붕 및 외벽 방수공사	100,000	
농업기술원	대추연구소 비닐하우스 노후시설 보수	80,400	
농업기술원	아열대작물 유기재배 연구개발	30,000	
농업기술원	충북 농업혁신 비전 선포식 운영	20,000	
농업기술원	미래농업교육센터 유지관리	18,578	
농업기술원	청년4-H회원 창업 성공모델 지원	52,500	
농업기술원	과수화상병 방제비 지원	134,850	

농업기술원	벼 소식재배 기술보급 시범	25,200	
농업기술원	딸기 우량묘 생산보급체계 구축	60,000	
농업기술원	약용작물 품질향상 기술 시범	33,600	
농업기술원	농업인 가공사업장 시설장비 재건 (전환사업)	100,000	
보건환경연구원	선제적 유통 농산물 안전관리 사업	22,700	
농산사업소	종자생산기반조성 공사	100,000	
농산사업소	종자 검사실 및 다목적실 토지 매입	37,500	
청남대관리사업소	호수갤러리(BOQ) 리모델링 시설보수	500,000	
청남대관리사업소	대통령별관 장애인 진출입 경사로 설치공사	40,000	
바이오산업과	충북형 바이오헬스산업 빅데이터 플랫폼 구축	1,000,000	
바이오산업과	일라이트 소재 상용화 기술개발 지원	80,000	
의회사무처	의회 개원 및 원구성 추진	90,200	
의회사무처	유튜브 홍보영상물 제작	30,000	
의회사무처	사진 디지털 베이스구축 시스템	72,000	
의회사무처	홈페이지 개편	67,100	
의회사무처	문자뷰어 솔루션 구입	22,880	
자치연수원	LED조명 교체 공사	46,500	
농업기술원	대강당 빔프로젝터 구입	37,000	
농업기술원	관용차량 교체구입	40,000	
농업기술원	구내식당 설비 개선사업	20,000	
농업기술원	청사 차고지 신축 공사	150,000	
농업기술원	전살실 노후 백본스위치 교체	154,360	
농업기술원	정보화 농업인 전진대회 지원	50,000	
농업기술원	화훼온실 ICT 환경제어 시스템 구축	40,000	
농업기술원	원예작물 무병화묘 실용화 연구	46,929	
농업기술원	과수 화상병 조기진단 및 안전시설 구축	330,000	
청남대관리사업소	청남대 노후 변압기 교체사업	279,966	
청남대관리사업소	하우스 육묘시설 비닐 등 교체사업	64,410	
청남대관리사업소	청남대 대통령길 관람로 정비사업	75,000	
청남대관리사업소	청남대 어울림마당 보수공사	22,000	
내수면산업연구소	수산식품산업거점단지 토종어류 종묘생산	30,000	
내수면산업연구소	수산식품산업거점단지 식당동 환경 개선	150,000	전환
내수면산업연구소	물고기 체험행사 및 요리경연대회	65,873	

내수면산업연구소	야외 어류사육지 탐방로 설치공사	200,000	
내수면산업연구소	미꾸라지 종묘생산 연구	42,503	
내수면산업연구소	열대어 수질개선 장비 설치	20,000	
광역119특수구조단	계류장 바지선 보수	21,380	
광역119특수구조단	계류장 지붕 및 창고 교체	21,340	
소방종합상황실	항공관제 전담요원 수보대 증설	150,000	
소방종합상황실	출동지령단말기 및 서버 보강	271,612	
소방종합상황실	소방차량관제시스템 S/W보강	142,230	
청주동부소방서	본서 심신안정실 이전	20,000	
청주동부소방서	차고 에폭시 도장	25,400	
청주서부소방서	본서 사무실 재배치	220,000	
청주서부소방서	오송119안전센터 옥상 지붕설치	78,006	
충주소방서	본서 직원 대기실 확장	40,554	
충주소방서	여직원대기실 환경개선	52,000	
충주소방서	남부, 주덕, 양성안전센터 차고 방수	35,040	
충주소방서	서충주 119안전센터 신설	106,944	
제천소방서	현장 지휘관 숙소	160,000	
제천소방서	본서2층 바닥 보수공사	50,815	
보은소방서	다목적 소방훈련탑	160,000	
옥천소방서	여직원 대기실 이전 설치	33,970	
옥천소방서	중앙119안전센터 사무실 환경개선	39,514	
옥천소방서	청산119안전센터 사무실 환경개선	39,710	
옥천소방서	중앙119안전센터 사위실 환경개선	30,954	
영동소방서	관용차량 주차캐노피 설치	28,000	
증평소방서	옥상 방수공사	30,000	
진천소방서	덕산안전센터 분진 방지막 설치	60,000	
진천소방서	백곡지역대 차고셔터 교체	24,000	
괴산소방서	본서 대회의실 리모델링 공사	36,274	
음성소방서	대소119안전센터 차고 셔터	38,306	
음성소방서	여직원 대기실 환경개선	25,000	
음성소방서	음성119구조대 차고 증축	34,732	
단양소방서	매포119안전센터 차고 셔터	37,240	
단양소방서	감염관리실	110,000	

사. 용역비 적정성

- 2020년도 충청북도 각종 용역비 예산편성은 '도정업무추진 학술용역(pool)(15억원)'등 22건 32억원으로 전년 36억원 대비 4억원(11.1%)이 감액되었음.
- 이들 각종 용역사업들은 법령 및 조례에 따른 의무사항이거나 각종 정책에 활용하기 위하여 충청북도 용역과제심의위원회를 거쳐서 반영된 예산으로,
- 신규 용역 예산이 22건에 32억원에 이르는 등 행정에서 수행해야할 사항을 용역비로 편성하고 있는 것은 아닌지, 용역의 필요성·타당성, 용역비의 적정성 등에 대한 면밀한 검토가 필요할 것으로 사료됨.
- 아울러 완료된 용역에 대한 평가를 실시함에 있어 전문성과 공정성을 확보하여 평가에 대한 신뢰도를 높여야 하며, 용역성과물에 대한 사후관리 기능을 강화하여 예산의 효율적인 운용에 기여할 수 있도록 용역 사전심사 뿐만 아니라 사후관리에도 철저를 기해야 할 것으로 사료됨.

【2020년 연구용역비 편성 현황】

(단위 : 천원)

부 서 명	세 부 사 업	예산액	용역심의 위원회 심의여부
합 계	22건	3,241,450	
정책기획관	도정업무추진 학술용역(POOL)	1,500,000	여
정책기획관	지역혁신체계 관련 연구개발비	45,000	여
예산담당관	성인지예산서 분석 용역	10,000	여
예산담당관	지방공기업 경영평가 용역	35,000	여
예산담당관	출자출연기관 경영평가 용역	72,000	여
청년정책담당관	제1차 충청북도 인구정책 기본계획 수립	80,000	여
민간협력공동체과	사회적경제 혁신타운 조성 연구용역	80,000	여
복지정책과	충청북도 보훈회관 건립 타당성조사 용역	30,000	여
노인장애인과	노인회관 및 노인종합복지관 건립 타당성조사용역	30,000	여
전략산업과	은퇴과학자촌조성 연구용역	150,000	여
전략산업과	시스템반도체 후공정플랫폼 구축 대응 지원용역	110,000	여
에너지과	도시가스회사 공급비용 산정용역	30,000	여
문화예술산업과	지역문화진흥계획 수립	78,400	여
건축문화과	건축기본계획 및 녹색건축물 조성계획 수립 용역	200,000	여
균형발전과	내륙첨단산업권 발전종합계획 변경용역	180,000	여
교통정책과	시외버스 비수익노선 손실액산정 용역	90,000	여
교통정책과	대중교통운영자에 대한 경영 및 서비스평가 용역	50,000	여
교통정책과	행복도시권 광역BRT 개발계획수립 공동용역비	75,850	여
기후대기과	충청북도 미세먼지관리 시행계획 수립용역	77,600	여
기후대기과	지역토양보전계획 수립 용역	67,600	여
수질관리과	물 수요관리종합계획 수립용역	150,000	여
산림환경연구소	2050 수목원 발전전략 연구용역	100,000	여

아. 미세먼지관련사업

- 충청북도는 지정학적 위치와 백두대간으로 쌓여 있는 동고서저의 지형적 특성으로 인한 대기 정체로 미세먼지 고농도 현상이 빈번하게 발생하고 있어, 인구와 공장 등이 밀집한 서울, 경기 등 수도권 지역보다 미세먼지 농도가 높고, 미세먼지 나쁨 일수도 타 지역에 비해 많은 편으로 나타남.
- 미세먼지는 발생 원인부터 찾아 종합적·장기적인 대응이 필요한 사회적 문제이지만, 2020년 미세먼지 관련 사업으로 32개 사업 1,100억원을 편성하였음. 대부분 미세먼지 관련예산이 국가 예산안에 맞춰 예산안을 편성하였으나, 미세먼지를 획기적으로 개선하기에는 한계가 있음.
- 미세먼지와 관련한 예산안을 보면 국고보조금 매칭사업외에 자체 사업을 찾아보기가 어려운 실정임. 효과적인 미세먼지 감축을 위해서는 국가가 추진하는 사업 외에도 충청북도가 직접 추진하고 있는 **“2030 충청북도 미세먼지 종합관리대책”**의 효율적 시행을 위해 적정한 규모의 예산을 투입해야 할 것으로 판단됨.

【미세먼지 관련 예산 현황】

(단위 : 천 원)

부서	세부사업명	예산액			
		합계	국비	도비	시군비
계		110,006,238	65,749,420	16,905,143	27,351,675
복지정책과	저소득층 미세먼지 마스크 보급	4,198,450	2,099,225	747,324	1,351,901
전략산업과	제조분야 미세먼지 감축을 위한 공정맞춤형 실용화 개발기술(대응)	300,000	150,000	45,000	105,000
기후대기과	비산업 부문사업장 온실가스 진단컨설팅	240,000	120,000	45,000	75,000
기후대기과	탄소포인트제 운영	324,000	162,000	-	162,000
기후대기과	자동차 탄소포인트제 인센티브 지급	10,800	5,400	-	5,400
기후대기과	환경기초시설 탄소중립프로그램	196,000	98,000	-	98,000
기후대기과	수소자동차 구매지원	22,440,000	15,720,000	1,766,000	4,954,000
기후대기과	수소자동차 충전인프라 구축	10,200,000	7,200,000	1,200,000	1,800,000
기후대기과	노후경유차 조기 폐차사업 지원	7,644,433	4,586,659	1,528,887	1,528,887
기후대기과	노후경유차 배출가스 저감장치 부착지원	1,659,951	829,975	414,988	414,988
기후대기과	건설기계 DPF 부착지원	924,000	554,400	184,800	184,800
기후대기과	건설기계 엔진교체 지원	1,650,000	990,000	330,000	330,000
기후대기과	노후차량 LPG 엔진개조 지원사업	69,580	34,790	17,395	17,395
기후대기과	LPG 화물차 신차구입 지원	1,400,000	700,000	350,000	350,000
기후대기과	천연가스차량 구입비 보조	123,000	61,500	18,450	43,050
기후대기과	전기자동차 구매지원	20,146,000	11,676,000	3,873,200	4,596,800
기후대기과	전기자동차 배터리 회수관리 사업	13,000	6,500	-	6,500
기후대기과	전기이륜차 보급사업	409,400	204,700	-	204,700
기후대기과	어린이 통학차량 LPG차 전환 지원사업	1,100,000	550,000	275,000	275,000
기후대기과	중소기업 저녹스버너 설치사업	256,551	183,251	36,650	36,650
기후대기과	가정용 저녹스보일러 보급사업	141,500	84,900	16,980	39,620
기후대기과	주유소 유증기 회수설비 지원사업	163,200	98,600	19,380	45,220
기후대기과	충청북도 미세먼지관리 시행계획 수립용역	80,000	-	80,000	-
기후대기과	굴뚝자동측정기기 설치·운영관리비 지원	889,333	657,000	232,333	-
기후대기과	소규모사업장 방지시설 설치지원	24,192,000	13,440,000	4,252,000	6,500,000
기후대기과	미세먼지불법·과다배출예방감시원	2,400,000	1,200,000	-	1,200,000
기후대기과	미세먼지 3차원 추적관리용 드론 구입	86,000	43,000	-	43,000
산림녹지과	미세먼지 저감조림	1,386,000	693,000	207,900	485,100
산림녹지과	미세먼지 저감 숲 가꾸기	1,139,040	569,520	170,856	398,664
산림녹지과	미세먼지 차단숲 조성	6,000,000	3,000,000	900,000	2,100,000
농업기술원	살내 미세먼지 저감 연구용 시험장비 구입	62,000	31,000	31,000	-
보건환경연구원	미세먼지 시료채취기 구입	162,000	-	162,000	

자. 복지시설종사자 인건비 관련 기준마련 필요

- 도내 다양한 복지시설 등에 종사하는 종사자의 인건비 지급과 관련하여 통일된 기준이나 지침이 마련되어 있지 않음.
- 충북도에서 관리하는 복지 시설 종사자의 1인당 연간 인건비의 경우 기본급·처우개선 수당 등 모두 다르게 지급되고 있으며, 매년 인건비 증가율*도 모두 다르게 적용되고 있어 이에 대한 설명이 필요함.
- * 공무원 인건비 상승률, 2% ~ 5%로 각기 다르게 적용하고 있음
- 복지정책과에서 이를 개선하기 위해 업무를 추진하고 있다고 하는 바, 조속히 공통된 기준을 마련하여 복지시설 종사자들이 더 나은 환경에서 근무할 수 있도록 노력해야 할 것으로 판단됨.

차. 유사중복 문제

- 관광객 유치에 위한 민·관합동 관광정책 워크숍과 항공·관광 활성화 정책 토론회는 충청북도의 관광 활성화를 도모한다는 점에서 그 성격이 유사하므로 통합·연계 또는 차별화할 필요성이 있음.

(단위 : 천원)

부 서 명	사 업 명	예산액	비고
관광항공과	· 관광객 유치를 위한 민·관합동 관광정책 워크숍	20,000	
	· 항공·관광 활성화 정책 토론회	20,000	

※ 2019년 제3회 추경시 수년간 지속되어온 ‘충북 관광발전 세미나 개최(10,000천원)’ 사업을 항공관광 활성화 정책 토론회와 유사함을 이유로 전액 삭감

- 충북관광지에 청남대가 포함, 충북관광지를 홍보한다는 점에서 그 성격이 유사하므로 통합·연계 또는 차별화할 필요성이 있음.

(단위 : 천원)

부 서 명	사 업 명	예산액	비고
관광항공과	· 충북관광 매력확산 온오프라인 마케팅 광고	617,000	
청남대	· 청남대 전광판 등 홍보	50,000	

- 미세먼지 저감을 목적으로 한다는 점에서 그 성격이 유사하므로 통합·연계 또는 차별화할 필요성이 있음.

(단위 : 천원)

부 서 명	사 업 명	예산액	비고
산림녹지과	· 미세먼지 저감조림	1,386,000	
	· 미세먼지 저감 숲가꾸기	1,139,040	
	· 미세먼지 차단숲 조성	6,000,000	

카. 기타 주요사업에 대한 검토내용

☐ 여성긴급전화 1366센터 기능보강(물품)

- 여성긴급전화 1366센터 기능보강 사업은 여성긴급전화 1366센터 운영 및 폭력피해 여성에 대한 효율적인 지원을 위하여 차량 및 기자재를 교체하는 사업으로 2,300만원을 편성한 것으로 적정하다고 판단되나, 노후기자재(복합기) 구입비용으로 800만원을 책정한 것은 '2020년도 예산안 편성지침 및 기준'의 행정장비 구입단가 책정기준을 넘는 것으로 이에 대한 설명이 필요함.

□ 오송역 홍보관 임대료 및 공공운영비

- 오송역 홍보관은 유동인구가 많은 오송역에 홍보관을 운영하여 지역 주민과 오송역 이용객에게 정부혁신에 대한 이해와 정책 등의 홍보를 위해 코레일과의 임대계약을 2016년 9월부터 설치·운영하여 왔으나,
 - 2020년 코레일과 임대계약 갱신이 되지 않았음에도 ‘임대료 및 공공 운영비’ 5,500천원과 ‘오송역 홍보관 철거 및 원상복구비’ 10,000천원을 동시에 편성한 것에 대하여는 자세한 설명이 필요함

□ 아동급식 확대지원(학기중)

- 빈곤, 가족해체, 부모의 실직 및 기타 가정 사정으로 급식지원이 필요한 아동에게 학기 중 토·공휴일 중식제공을 통하여 아동의 결식을 예방하기 위한 사업으로, 2020년 9,056명을 대상으로 43억원을 편성하였는데, 이는 전년도 본예산 대비 4억원이 감액된 것임.
- 2019년 당초예산에 10,000명을 대상으로 예산을 편성하였고, 제3회 추경에 수혜대상 아동 7,068명으로 3,000명 정도가 감소하여 13억원을 감액하였음.
- 시군의 사업대상아동 수요조사 결과를 바탕으로 예산을 편성하여 사업을 추진하고 있지만, 예산편성 인원과 실제 예산집행 인원과의 격차가 크게 발생하여 결과적으로 예산이 사장되고 있다고 볼 수 있어 보다 정확한 대상아동 추계를 위한 다각적인 노력이 필요할 것으로 판단됨.

□ 기초연금

- 만 65세 이상의 노인 중 소득하위 20%를 대상으로 생활안정 및 복지 증진을 위하여 기초연금을 지원하는 사업임.
- 기초연금이 2018년 9월부터는 월 25만원으로 인상되었고, 2019년 4월부터는 지급액을 30만원으로 인상하였음. 그리고 2020년부터 월 최대 30만원 지급대상이 소득하위 40%까지 확대한다는 계획으로 전년보다 613억원이 증가한 5,117억원을 편성함. (국비4,858, 도비 258, 시군비 1,034억원)
- 노인 인구의 급속한 증가와 수급범위의 확대에 따라 대상이 증가하고, 단계적인 연금액의 인상으로 기초연금은 지속적으로 증가하고 있으며, 국비 지원에 따라 필연적으로 지방비 부담을 가중시키고 있음. 본 사업은 국비가 전년보다 581억원 증가하였지만 이에 대한 도비 부담도 32억원이 증가하였음.

【연도별 기초연금 수급인원 현황】

구 분	2015년	2016년	2017년	2018년	2019년	2020년
수급인원(명)	159,059	168,052	169,673	178,436	184,993	193,012

【연도별 기초연금 예산 현황】

구 분	2015년	2016년	2017년	2018년	2019년	2020년
예산액(억원)	3,843	3,876	3,893	4,383	5,410	6,151
증감액(억원)	-	33	58	449	1,027	740
증감률(%)	-	0.8	1.4	11.4	23.4	13.7

※예산액은 당초예산액임

□ 직원 종합 건강검진 지원

- 건강한 직장 분위기 조성 및 사기진작을 도모하기 위하여 2019년부터 만42세 이상 직원에 대하여 격년 검진을 매년 검진으로 변경하였고, 2020년도부터는 만40세이하 직원으로 대상을 확대 시행하여 질병의 조기 진단 및 치료로 안정적인 근무환경을 조성하는데 기여 할 것으로 판단됨.
- 그러나, 매년 건강검진 실시 첫해 종합건강검진 실적이 10월말 기준 46.1%에 불과하여 당초 기대효과를 보지 못하고 있는 것으로 판단되므로, 직원들의 다양한 의견 수렴을 통한 개선책 마련이 필요하다고 사료됨.

□ 전직원 어울림 연수

- 생산적이고 건강한 공직분위기를 조성하고 전인적 공무원 역량 강화를 위해 편성된 예산으로 소통스킬 향상, 마음치유 등 교육, 문화체험 활동을 통해 도정현안 추진에 따른 누적된 피로감으로 인한 직원의 신체적·정신적 문제 해소 및 재충전을 위하여 운영하는 프로그램임
- 그러나, 직원들의 연수 참여 실적이 당초 계획보다 저조(50%)한바, 직원들의 적극적인 참여 유도를 위한 다양한 대책이 필요함.

【 2019년 전직원 어울림 연수 실적 】

(단위 : 명)

구분	기간	계획인원	참여인원	비고(장소)
		500	250	
1기	5. 13. ~ 5. 14.	100	50	제천, 단양
2기	6. 3. ~ 6. 4.	50	37	충주
3기	6. 27. ~ 6. 28.	100	53	부안, 군산
4기	9. 23. ~ 9. 25.	10	25	속초, 인제
5기	10. 14. ~ 10. 15.	100	80	부안, 군산

□ 도의회의원 보궐선거 관리경비

- 「공직선거법」 제277조 제2항과 충청북도선거관리위원회 요청에 따라 2020년 4월 15일 실시하는 도의회의원 보궐선거에 필요한 법정경비 부담금을 편성한 예산으로 청주시 제10선거구, 영동군 제1선거구 두 개 선거구에 대하여 2019년 제3회 추경에 준비금 11,161천원을 편성하였고, 2020년 275,400천원을 편성하였음.
- 그러나, 지난 11월 28일 확정판결에 따라 재선거가 필요한 보은군 선거구에 대하여는 당초예산에 편성하지 않았음. 2020년 당초예산안 제출이후 결정된 사항이라 하더라도 수정예산을 통해 예산을 확보해야함에도 수정예산에 반영하지 않은 이유와 향후 대책에 대하여는 자세한 설명이 필요함.

□ 청주국제공항 활성화 재정지원

- 청주국제공항 활성화 재정지원사업은 청주국제공항을 이용한 신규 국제 정기노선 운항 항공사에 대한 재정지원 예산으로 오사카(3억원), 오사카·광(0.8억원), 타이베이(2.8억원), 삿포로(0.8억원)을 지원하기 위한 것으로 청주국제공항 활성화를 위해 필요한 예산으로 판단되나,
- 2019년 일본의 수출규제, 화이트리스트 제외 등으로 촉발된 한일간 경색국면에서 일본여행 불매운동으로 줄어든 수요를 건디지 못하고 일부 노선을 철수하면서 어려움을 겪고 있음.
- 이에 따라 일본노선을 대체할 국제노선 다변화와 청주국제공항 활성화를 위한 종합적인 대책 수립이 필요할 것으로 판단됨.

□ 익산 석산복구지 불법폐기물처리 대집행

- 환경부는 2011~2015년 전북 익산 폐석산부지 복구 시 불법 매립된 폐기물로 인한 침출수 및 오염된 지하수 확산 방지와 불법폐기물 정화를 위해 45개 업체에 폐기물 이적처리와 침출수 처리 조치 명령을 내렸음.
- 45개업체 중에서 14개 업체는 협의체를 구성하여 조치명령을 이행중이나, 도내 업체 4곳을 포함한 31개 업체는 조치명령을 이행하지 않고 있어,
- 2020년부터 행정대집행(제거 및 이적처리비용)을 실시할 계획으로, 우리도 관할의 4개 업체에 대한 행정대집행을 위하여 14억 6천만원 (국비 730,000천원, 도비 365,000천원, 시군비 365,000천원)을 편성하였음.
- 주변 환경오염 예방을 위해 불법폐기물처리는 당연한 것이나 폐기물관리법 제49조(대집행) 규정에 의거 「행정대집행법」에 따라 대집행을 실시하고 그 비용을 징수할 수 있도록 되어있는바, 충북도에서는 도내 4개업체에 대하여 대집행이후 비용회수를 위해 철저한 준비를 해야될 것으로 판단됨.

□ 수소자동차 구매지원, 수소자동차 충전인프라 구축

- 수소자동차 구매지원과 충전인프라 구축은 대기환경 개선 및 미세먼지 저감사업을 효율적으로 추진하기 위한 사업으로 2019년*에 이어 수소자동차 676대(수소승용차 672대, 수소버스 4대) 구매 지원 476억원, 충전소 3개소 구축 사업비 102억원을 편성하였음.

* 2019년 : 수소자동차 260대 / 182억원, 수소충전소 5개소 150억원 지원

- 다만, 2019년에 계획된 수소충전소가 2020년도 상반기 준공계획으로 수소차량을 구입하는 도민이 불편을 겪지 않도록 추진에 만전을 기해야 할 것임.

타. 명시이월조서

- 해당없음.

파. 지방채 발행(한도액 적용대상 기준)

(단위 : 천원)

구 분	예 산 액	전년도예산액	증 감	증감율(%)
지 방 채	0	0	0	0.00
채 무 부 담 행 위 액	0	0	0	0.00
지방채발행한도액	117,400,000	70,200,000	47,200,000	67.2

- 『지방재정법』 제11조에서는 지방자치단체의 지방채 발행에 대한 자율권을 부여하고, 행안부장관이 매년 자치단체별 발행 한도액을 설정 통보한 범위 안에서 지방채 발행 사업을 결정, 지방의회의 의결을 얻도록 하고 있음.
- 2020년도 충청북도의 지방채 발행 한도액은 1,174억원 수준이며, 외부차입을 통한 지방채 신규 발행 계획은 없음.
- 현재 발행한도액 이내로 건실한 운영을 하고 있는 것으로 판단되며, 최근 지방채 발행실적은 없음.

3. 주민참여예산

- 주민참여예산은 『지방재정법』 제39조 및 같은 법 시행령 제46조에 따라 예산편성과정의 민주성과 투명성을 제고하기 위하여 2013년도부터 의무적으로 시행되는 제도로 충청북도에서도 주민참여 예산제 운영 조례를 제정하여 2020년도에 287건에 2,290억원을 편성하였음.
- 주민참여 예산제는 예산안 편성과정에서 도민들이 직접 참여하여 도민들이 생활하면서 필요하다고 느끼고 공감하는 사항들을 예산 편성안에 반영할 수 있다는 점에서 예산의 투명성 및 공정성 확보를 위해 매우 유익한 제도라 할 수 있음.
- 도민들의 관심과 참여를 높일 수 있도록 적극적인 홍보방법과 제도 운영상의 미비점을 보완하는 대책이 필요하며 주민참여예산심의회에서 제시한 분과별 제시방안에 대하여 예산편성 시 적극 반영해야할 것임.

【 2020년 주민참여예산 부서별 신청내역 】

(단위 : 백만원)

분야	사업비	사업건수	비고
합계	229,070	287	
일반행정분과	10,237	19	
복지여성분과	10,129	43	
경제환경분과	35,229	46	
농정분과	46,038	50	
문화체육분과	40,422	68	
안전건설분과	87,015	61	

4. 성인지예산

- 성인지예산은 예산이 여성과 남성에게 미칠 영향을 미리 분석하여 이를 예산편성에 반영함으로써 여성과 남성이 동등하게 예산의 수혜를 받도록 하는 제도임.
- 「양성평등정책 기본계획」 수립 및 「성별영향평가」 등을 통해 중복의 성인지 예산규모가 꾸준히 증가하고 있음.

< 연도별 성인지 예산규모 >

(단위 : 억원)

연도별	2015	2016	2017	2018	2019
총예산*	38,889	41,903	43,235	46,536	51,471
성인지예산	545 (54)	780 (73)	735 (71)	1,011 (89)	6,657 (115)
총액대비	1.5%	2.0%	1.7%	2.2%	12.9%

*총예산액 = 일반회계+기타특별회계+기금, ()는 사업건수임.

- 유형별로 보면, 양성평등정책 추진사업이 12개(151억원), 성별영향평가사업 40개(552억원), 우리도 특화사업 63개(5,955억원)로 구성

< 성인지예산 유형별 예산내역 >

(단위 : 백만원)

대상사업 유형별		2015	2016	2017	2018	2019
합 계	사업수	54	73	71	89	115
	예산액	54,482	78,073	73,519	101,164	665,706
양성평등정책추진사업	사업수	13	7	11	10	12
	예산액	18,742	4,733	10,260	7,169	15,091
성별영향평가사업	사업수	34	28	42	46	40
	예산액	27,648	46,596	55,229	37,000	55,160
자치단체 추진사업	사업수	7	38	18	33	63
	예산액	8,092	26,744	8,030	56,995	595,455

【성인지예산서 작성대상 사업】

대 상 사 업	비 고
○양성평등정책 기본계획 추진사업	· 제2차 양성평등정책 기본계획('18~'22)에 따른 연도별 지방자치단체 시행계획 추진사업 · 자치단체에서 자체적으로 수립한 양성평등정책관련 기본계획에 포함된 사업, 그 밖에 여성을 주대상으로 하며 여성의 사회 참여 확대 및 권익증진 등을 도모하거나 여성의 돌봄부담 등 가족내 성불평등을 개선할 수 있는 사업
○성별영향평가사업	· 성별영향평가법에 따른 2019년 성별영향평가 대상 예산사업
○자치단체가 별도로 추진하는 사업	· 자치단체단체장의 공약사업 및 주력사업으로 성별 수혜 분석이 가능하다고 판단되는 사업, 성불평등 혹은 성격차 개선 가능성이 큰 사업

※ 제외대상 : 행정운영경비, 재무활동, 예비비

【2020년 성인지예산 총괄】

(단위 : 개, 천원, %)

회 계 별	사업수	예산액	전년도 예산액	비교증감	증감률
총 계	127	518,613,939	665,706,018	△147,092,079	△22.10
일 반 회 계	118	505,201,580	657,439,686	△152,238,106	△23.16
기타특별회계	7	13,036,759	7,950,732	5,086,027	63.97
기 금	2	375,600	315,600	60,000	19.01

- 2013년에 처음으로 시작된 성인지 예산은 2020년도에 127개 사업 5,186억원을 편성하였는데, 2019년 보다 사업 수는 12개가 증가하였고, 예산액은 1,470억원(△22.10%)이 감액되었음.

□ 사업별 총괄표

(단위 : 개, 천원, %)

회 계 별		사업수	예산액	전년도 당초예산액	비교 증감	증감율
총 계		127	518,613,939	665,706,018	△147,092,079	△22.10
양성평등 정책 추진사업	소 계	19	26,156,266	15,090,809	11,065,809	73.33
	일반회계	18	26,045,666	15,040,209	11,005,457	73.17
	기타특별회계	0	0	0	0	0.00
	기금	1	110,600	50,600	60,000	118.58
성별영향 평가사업	소 계	56	132,082,576	55,160,416	76,922,160	139.45
	일반회계	55	131,782,576	54,680,416	77,102,160	141.01
	기타특별회계	1	300,000	480,000	△180,000	△37.50
	기금	0	0	0	0	0
자치단체 특화사업	소 계	52	360,375,097	595,454,793	△253,079,696	△39.48
	일반회계	45	347,373,338	587,719,061	△240,345,723	△40.89
	기타특별회계	6	12,736,759	7,470,732	5,266,027	70.49
	기금	1	265,000	265,000	0	0.00

○ 성인지 예산 작성대상 사업별로 보면 성별영향평가사업이 전년대비 551억원에서 139.4%가 대폭 증액된 1,320억원을 편성한 반면, 자치단체특화사업은 전년도보다 2,530억원(△39.48%)이 감액된 3,603억원을 편성하였음

- 매년 실과의 예산 편성폭의 변동이 큰 것으로 볼 때 아직 성인지 예산 개념 정립이 부족한 것으로 판단됨.
- 또한 실국별 구성비가 보건복지국 66.5%, 문화체육관광국 15.1%로 2개국에 80%이상 편중되어 있어 실국별 안배는 물론 다양한 사업의 발굴·추진에 노력이 필요한 것으로 판단됨.

□ 시도별 성인지예산 규모

- 2019년 시·도별 성인지예산 현황을 살펴보면, 전년도 11조4,987억원에서 22.9%, 2조6,321억원 늘어난 14조1,308억원을 편성하였고, 성인지예산 작성대상 예산 대비 성인지예산 비율은 평균 8.3%이다.
- 우리도는 2018년 예산 대비 성인지예산 비율이 2.2%로 17개 시·도 중 17위이었으나, 성인지예산에 대한 관심 제고와 꾸준한 노력으로 2019년 성인지예산은 전년 대비 558%, 5,646억원 늘어난 6,657억원을 편성하여 예산 대비 12.9%로 17개 시·도 중 3위로 크게 증가하였음.

□ 2019년 시·도별 성인지예산 현황(재정공시 기준)

(단위: 백만 원, %)

지역	2019년 총예산	2019년 성인지 예산 작성대상 예산	2019년 성인지 예산	성인지 예산 비율	비고(순위)
계	177,018,607	170,606,989	14,130,800	8.3	
서울	38,781,400	36,934,616	2,908,919	7.9	8
부산	12,901,267	12,146,398	415,863	3.4	14
대구	8,822,144	8,075,444	305,086	3.8	13
인천	10,768,929	9,567,122	792,342	8.3	7
광주	5,435,381	5,155,617	314,674	6.1	11
대전	5,752,982	5,444,890	622,042	11.4	5
울산	4,100,049	3,768,714	493,079	13.1	2
세종	1,726,446	1,531,526	43,372	2.8	16
경기	29,466,252	29,112,824	3,403,989	11.7	4
강원	6,724,094	6,724,094	131,369	2.0	17
충북	5,147,137	5,147,137	665,706	12.9	3
충남	7,264,644	7,264,644	513,206	7.1	9
전북	7,053,029	7,053,029	494,054	7.0	10
전남	8,423,825	8,423,825	442,859	5.3	12
경북	9,882,833	9,882,833	959,592	9.7	6
경남	8,735,865	8,735,865	1,449,552	16.6	1
제주	6,032,330	5,638,411	175,096	3.1	15

5. 성과계획서

가. 개 요

- 성과계획서는 지방자치단체가 예산의 내용을 반영한 전략목표 및 해당연도 정책사업목표 달성을 위해 수립하는 연도 시행계획으로, 예산편성단계에서 성과목표 및 성과지표, 목표수준을 사전에 설정·관리함으로써, 효율적 집행관리 도모 및 재정 운용의 효율성을 제고하기 위한 제도임.
- 방자치단체의 비전·시정방침·시정방향 및 전략목표 등을 설정하고, 지방재정법에 의한 중기지방재정운용계획을 반영
- 당해 연도 정책사업목표 및 단위사업의 성과지표, 과거 추세치를 반영한 구체적이고 합리적인 목표치 설정 등을 포함

나. 추진배경 및 근거

- 그간 모든 자치단체를 대상으로 성과예산서 시범 작성('10 ~ '14년)실시
 - 문제점 개선을 위해 사업예산구조와 성과계획 체계를 일치
- 「지방재정법」 개정으로 예산의 성과계획서와 성과보고서를 지방의회에 제출토록 법제화

다. 검토의견

- 성과계획서 작성 대상기관은 본청, 의회, 직속기관, 사업소이며 대상 업무는 일반회계, 기타특별회계 내 정책사업을 대상으로 하고 있음.
- ※ 행정운영경비·재무활동·예비비 등 정책사업 과목이 아닌 예산, 징수교부금 등 사업경비가 아니면서 분야·부문이 독립되어 불가피하게 정책사업으로 구조화된 정책 사업은 제외 가능

- 2020년도 성과계획서는 28개 전략목표, 136개 정책사업목표, 339개 단위사업으로 구성되어 제출되었음.
- 성과지표의 대표성 및 타당성 미흡, 성과목표치의 적극성 부족 등으로 성과정보의 신뢰성이 담보되지 못하는 문제가 발생할 수 있으므로 담당부서에서는 성과계획서 작성 시 면밀한 사전검토가 필요할 것으로 사료됨.
- 2020년 예산심사 시 성과보고서를 토대로 집행실적이 부진한 사업, 관련 법령, 지침, 규정 또는 기본계획이 미비한 사업 등 성과목표 달성이 불확실한 사업에 대해서는 성과예산서 작성 취지에 맞춰 예산액 조정도 검토하여야 할 것으로 사료되며,
- 성과계획서를 통한 성과중심의 재정운용을 위해 성과지표는 목표달성도를 측정할 수 있도록 정량적으로 설정할 필요가 있으며, 성과지표의 목표치가 구체적으로 설정되어야 할 것으로 사료되는바, 성과지표의 목표치는 과거 추세치, 중장기 추진계획, 외부상황적인 요인 등이 고려되어야 하나 자동적으로 달성할수있을 정도로 목표를 하향 설정하지 않도록 성과계획서 총괄부서의 지속적인 관리가 필요하다고 판단됨.

□ 성과계획 조직별 총괄표

(단위: 개, 백만원)

실 국 명	성 과 계 획				예 산 액		
	전략목표수	정책사업목표		단위사업수	예산액	전년도 예산액	비교증감
		개수	지표수				
계	28	136	324	339	5,107,180	4,578,891	528,289
공 보 관	1	1	4	4	4,965	4,897	68
감 사 관	1	1	7	2	350	329	21
여 성 정 책 관	1	2	6	7	57,157	46,127	11,030
기 획 관 리 실	1	14	27	30	807,345	721,810	85,534
재 난 안 전 실	1	8	14	19	150,110	178,537	-28,427
행 정 국	1	9	28	26	121,415	113,820	7,596
보 건 복 지 국	1	9	13	19	1,897,843	1,674,717	223,126
경 제 통 상 국	1	15	25	31	160,069	137,786	22,283
농 정 국	1	7	24	19	285,151	300,423	-15,271
문화체육관광국	1	7	20	20	310,181	256,599	53,582
균 형 건 설 국	1	8	21	24	200,172	245,832	-45,660
바 이 오 산 업 국	1	6	11	9	23,405	30,746	-7,341
환 경 산 림 국	1	6	13	19	451,973	299,996	151,977
소 방 본 부	1	17	37	34	384,868	355,749	29,119
의 회 사 무 처	1	1	4	4	11,104	11,227	-123
자 치 연 수 원	1	1	3	3	5,669	5,771	-102
농 업 기 술 원	1	3	16	16	43,887	44,696	-810
보건환경연구원	1	1	3	5	9,897	8,493	1,404
도로관리사업소	1	3	5	7	43,962	43,618	344
산림환경연구소	1	1	4	3	30,758	30,750	8
동물위생시험소	1	5	11	11	16,427	13,554	2,873
농 산 사 업 소	1	2	5	6	6,144	4,509	1,635
청남대관리사업소	1	1	2	4	12,729	6,700	6,029
내수면산업연구소	1	1	4	5	7,730	9,358	-1,628
서 울 세 종 본 부	1	1	1	1	680	664	16
북 부 출 장 소	1	1	3	1	1,019	940	79
남 부 출 장 소	1	2	3	2	4,114	4,467	-352
충북경제자유구역청	1	3	10	8	58,056	26,776	31,279

6. 특별회계

(단위 : 천원)

회 계 별		예 산 액	전년도예산액	비교증감	증감율 (%)
합 계		578,599,327	530,978,692	47,620,635	8.97
기 타	소 계	578,599,327	530,978,692	47,620,635	8.97
	소방특별회계	201,038,969	185,713,195	15,325,774	8.25
	의료급여기금	290,074,288	266,676,641	23,397,647	8.77
	농어촌개발기금	12,715,225	12,555,410	159,815	1.27
	학교용지부담금	27,755,000	19,580,000	8,175,000	41.75
	광역교통시설	10,176,000	11,807,000	△1,631,000	△13.81
	균 형 발 전	36,839,845	34,646,446	2,193,399	6.33

가. 소방특별회계

□ 세입예산

(단위 : 천원)

구 분		예 산 액	전년도예산액	비교증감	증감율 (%)
합 계		201,038,969	185,713,195	15,325,774	8.25
세 외 수 입	소 계	302,677	286,950	15,727	5.48
	경상적세외수입	52,404	54,961	△2,557	△4.65
	임시적세외수입	250,273	231,989	18,284	7.88
지방교부세	지 방 교 부 세	13,140,000	11,800,000	1,340,000	11.36
보 조 금	국 고 보 조 금 등	3,747,071	3,560,883	186,188	5.23
보전수입등 및내부거래	내 부 거 래	183,849,221	170,065,362	13,783,859	8.11

□ 세출예산

(단위 : 천원)

구 분	예 산 액	전년도예산액	비교증감	증감율 (%)
합 계	201,038,969	185,713,195	15,325,774	8.25
정 책 사 업 비	51,968,802	877,725	1,577,442	3.13
재 무 활 동	301,050	877,725	△576,675	△65.70
행정운영경비	148,769,117	134,444,110	14,325,007	10.65

- **소방특별회계**는 도민의 생명과 재산을 보호하기 위한 소방활동과 소방 시설에 필요한 비용을 충당하기 위하여 전년대비 153억원(8.25%)이 증액된 2,010억원으로 편성됨.
 - 노후 소방장비 교체 및 개인 보호장비 구입, 기타 화재진압 교육 등으로 적절한 편성으로 판단되나,
 - 생활 밀착형 국민체육센터 건립사업은 재난안전체험 복합타운내 도민을 대상으로 해양·육상 안전교육 및 체험시설을 제공하기 위해 2019년부터 4개년을 목표로 추진하고 있으며, 철저한 준비로 안전충북에 만전을 기하여야 할 것임.
 - 진천소방서 덕산안전센터 분진 방지막 설치사업은 인접 공장의 유해 분진을 차단하여 직원들의 호흡기 질환 예방과 근무환경 개선을 위해 필요한 사업으로 판단되나, 방지막 설치의 임시적인 대책일 뿐 근본적인 문제해결책은 아니라고 판단되는바 이에대해 자세한 설명이 필요함.

나. 의료급여기금특별회계

□ 세입예산

(단위 : 천원)

구 분		예 산 액	전년도예산액	비교증감	증감율 (%)
합 계		290,074,288	266,676,641	23,397,647	8.77
세외수입	소 계	15,784,546	14,525,731	1,258,815	8.67
	경상적세외수입	50,000	50,000	0	0.00
	임시적세외수입	15,734,546	14,475,731	1,258,815	8.70
보조금	국고보조금 등	231,779,430	213,061,313	18,718,117	8.79
보전수입등 및내부거래	소 계	42,510,312	39,089,597	3,420,715	8.75
	보 전 수 입 등	50,000	50,000	0	0.00
	내 부 거 래	42,460,312	39,039,597	3,420,715	8.76

□ 세출예산

(단위 : 천원)

구 분	예 산 액	전년도예산액	비교증감	증감율 (%)
합 계	290,074,288	266,646,641	23,397,647	8.77
정책사업비	290,074,288	266,676,641	23,397,647	8.77

- 의료급여기금특별회계는 전년도 보다 233억원(8.77%)이 증가한 2,900억 원으로 의료급여 진료비 지원 2,618억원, 시군의료급여사업 지원 33억원으로 편성되었음.
- 의료급여법 제27조(급여비용의 예탁)에 따라 의료급여 수급권자 52,000명의 의료비 지원을 위해 매월 복지부 지정액을 건강보험공단에 예탁하는 사업비로 수급권자의 의료급여 진료비, 건강 생활유지비, 임신출산진료비를 의료급여수급권자의 의료기관 이용률 증가와 의료급여 진료비 수가 상승에 따라 232억원을 증액하였음.

다. 농어촌개발기금 특별회계

□ 세입예산

(단위 : 천원)

구 분		예 산 액	전년도 예산액	비교증감	증감율 (%)
합 계		12,715,225	12,555,410	159,815	1.27
세외수입	경상적세외수입	211,757	188,330	23,427	12.44
보전수입및 내부거래	보전수입등	12,503,468	12,367,080	136,388	1.10

□ 세출예산

(단위 : 천원)

구 분	예 산 액	전년도예산액	증 감	증감율 (%)
합 계	12,715,225	12,555,410	159,815	1.27
정 책 사 업 비	12,715,225	12,555,410	159,815	1.27

○ 세출예산 주요사업은

- 지역특색에 맞는 품목을 중점개발·명품화로 농가소득 증대를 도모하기 위한 농어촌개발기금 융자금(이율 年 1%) 지원 사업비임.
- 지난해보다 1억 5,981만원(1.2%)을 증액한 127억원을 편성하였는데, 이는 전년대비 융자금 상환 예정액이 동일한 것으로 기금의 목적을 달성하고 있는 방향으로 적기적소에 지원되고 있는지 검토가 필요함.

라. 학교용지부담금 특별회계

□ 세입예산

(단위 : 천원)

구 분		예 산 액	전년도예산액	비교증감	증감율 (%)
합 계		27,755,000	19,580,000	8,175,000	41.75
세외수입	소 계	1,313,000	2,020,000	△ 707,000	△ 35.00
	경상적세외수입	13,000	20,000	△ 7,000	△ 35.00
	임시적세외수입	1,300,000	2,000,000	△ 700,000	△ 35.00
보전수입및 내부거래	보 전 수 입 등	26,442,000	17,560,000	8,882,000	50.58

□ 세출예산

(단위 : 천원)

구 분	예 산 액	전년도예산액	비교증감	증감율 (%)
합 계	27,755,000	19,580,000	8,175,000	41.75
정 책 사 업 비	27,755,000	19,580,000	8,175,000	41.75

- 개발지역 내 공립 초·중·고교 학교용지매입비의 50%를 교육청에 전출하는 사업으로 전년도 예산대비 81억원(41.75%)이 증액된 277억원을 편성하였음
- 학교용지부담금특별회계는 「학교용지확보 등에 관한 특별법」에 따라 공동주택 분양가의 1,000분의 8에 해당하는 금액을 개발사업자에게 징수하여 개발사업지구내 학교신축 재원으로 지원하는 특별회계로서
 - 세입예산안은 이자수입 13,000천원, 학교용지부담금 징수금 1,300,000천원, 순세계잉여금 26,442,000천원이며,
 - 세출예산안은 징수교부금 59,100천원과 향후 학교용지 수요 확대에 대비한 예비비로 27,695,900천원으로 편성되었음.

마. 광역교통시설 특별회계

□ 세입예산

(단위 : 천원)

구 분		예 산 액	전년도예산액	비교증감	증감율 (%)
합 계		10,176,000	11,807,000	△1,631,000	△13.81
세외수입	소 계	830,000	2,030,000	△1,200,000	△59.11
	경상적세외수입	130,000	130,000	0	0.00
	임시적세외수입	700,000	1,900,000	△1,200,000	△63.16
보전수입등 내부거래	보 전 수 입 등	9,346,000	9,777,000	△431,000	△4.41

□ 세출예산

(단위 : 천원)

구 분	예 산 액	전년도예산액	비교증감	증감율 (%)
합 계	10,176,000	11,807,000	△1,631,000	△13.81
정책사업	10,176,000	11,807,000	△1,631,000	△13.81

- 광역교통시설 특별회계는 『대도시권 광역교통 관리에 관한 특별법』 제11조의4 규정에 의거 대전 대도시권에 속해있는 지역의 부과대상 사업지에 대한 수입금을 계상한 것으로 전년대비 16억원(△13.81%)이 감액된 101억원으로 편성함.
- 2020년도 세출예산은 공영차고지, 환승센터, 주차장 등 광역교통시설 확충계획에 따른 것으로 청주·보은·옥천 3개 시·군의 교통문제 해소에 기여할 수 있는 적극적인 사업 발굴이 필요함.

바. 균형발전 특별회계

□ 세입예산

(단위 : 천원)

구 분		예 산 액	전년도예산액	비교증감	증감율 (%)
합 계		36,839,845	34,646,446	2,193,399	6.33
세외수입	경상적세외수입	60,000	60,000	0	0.00
보전수입및 내부거래	소 계	36,779,845	34,586,446	2,193,399	6.34
	보 전 수 입 등	32,779,845	2,586,446	30,193,399	1167.37
	내 부 거 래	4,000,000	32,000,000	△28,000,000	△87.50

□ 세출예산

(단위 : 천원)

구 분	예 산 액	전년도예산액	비교증감	증감율 (%)
합 계	36,839,845	34,646,446	2,193,399	6.33
정책사업비	36,839,845	34,646,446	2,193,399	6.33

- 도내 저발전지역의 지역균형발전을 재정적으로 지원하기 위한 것으로서, 지역발전을 견인하고자 추진하고 있는 전략·기반조성사업 집중지원의 효과와 기존에 추진하던 지역 현안사업과의 차별화 전략에 대한 설명이 필요함.
- 위 사업을 통해 지역균형발전에 대한 지역민의 열망과 도정목표가 잘 반영되고 있는지 여부 등 사업의 효과성에 대한 설명이 필요함.

Ⅲ. 2020년도 당초예산 수정예산안

1. 예산총괄

□ 회계별 총규모

(단위 : 천 원)

회 계 별		예 산 액	구성비 (%)	기정액	구성비 (%)	비교증감	증감률 (%)
합 계		5,105,934,8959	100	5,107,178,867	100	△1,243,908	△0.02
일반회계		4,527,310,632	88.67	4,528,579,540	88.67	△1,268,908	△0.03
특별회계		578,624,327	11.33	578,599,327	11.33	25,000	0.00
기 타	소 계	578,624,327	11.33	578,599,327	11.33	25,000	0.00
	소 방 특 별 회 계	201,063,969	3.94	201,038,969	3.94	25,000	0.01
	의 료 급 여 기 금	290,074,288	5.68	290,074,288	5.68	0	0.00
	농어촌개발기금	12,715,225	0.25	12,715,225	0.25	0	0.00
	학교용지부담금	27,755,000	0.54	27,755,000	0.54	0	0.00
	광 역 교 통 시 설	10,176,000	0.20	10,176,000	0.20	0	0.00
	균 형 발 전	36,839,845	0.72	36,839,845	0.72	0	0.00

○ 2020년도 충청북도 당초예산 수정예산안 총계규모는 본예산안 보다 12억원(△0.02%)을 감액한 5조 1,059억원으로

- 일반회계가 12억원(△0.03%)을 감액한 4조 5,273억원이며, 특별회계는 2,500만원을 증액한 5,786억원임.

2. 일반회계

□ 세입예산

(단위 : 천원)

구 분	예 산 액	구성비 (%)	기정액	구성비 (%)	비교증감	증감률 (%)
합 계	4,527,310,632	100	4,528,579,540	100	△1,268,908	△0.03
지방세수입	1,322,993,000	29.22	1,322,993,000	29.21	0	0.00
세 외 수 입	65,861,127	1.45	65,861,127	1.45	0	0.00
경상적세외수입	17,710,424	0.39	17,710,424	0.39	0	0.00
임시적세외수입	48,150,703	1.06	48,150,703	1.06	0	0.00
지방교부세	698,423,000	15.43	698,423,000	15.42	0	0.00
보 조 금	2,229,851,551	49.25	2,231,120,459	49.27	△1,268,908	△0.06
보전수입등및 내부거래	210,181,954	4.64	210,181,954	4.64	0	0.00

○ 일반회계 세입규모는 본 예산안보다 12억원(△0.03%)을 감액한 4조 5,273억원임.

○ 주요 증감내역

- 보조금은 12억 6,890만원(△0.06%)을 감액
 - 국고보조금 8억 9,837만원(△0.05%)
 - 기금 3억 7,053만원(△0.23%)

□ 세출예산

가. 기능별 세출예산

(단위 : 천원)

구 분	예 산 액	구성비 (%)	기정액	구성비 (%)	비교증감	증감률 (%)
합 계	4,527,310,632	100	4,528,579,540	100	△1,268,908	△0.03
일반공공행정	487,429,655	10.77	487,144,655	10.76	285,000	0.06
공공질서및안전	332,955,297	7.35	332,858,076	7.35	97,221	0.03
교 육	233,159,563	5.15	233,159,563	5.15	0	0.00
문화 및 관광	194,206,823	4.29	193,979,323	4.28	227,500	0.12
환 경	345,367,474	7.63	345,682,474	7.63	△315,000	△0.09
사회복지	1,711,969,322	37.81	1,711,377,322	37.79	592,000	0.03
보 건	106,678,402	2.36	106,698,802	2.36	△20,400	△0.02
농림해양수산	459,704,618	10.15	460,320,676	10.16	△616,058	△0.13
산업·중소기업 및에너지	140,063,964	3.09	139,462,009	3.08	601,955	0.43
교통및물류	153,666,691	3.39	154,280,804	3.41	△614,113	△0.40
국토및지역개발	122,182,983	2.70	120,283,983	2.66	1,899,000	1.58
예 비 비	31,387,554	0.69	34,793,567	0.77	△3,406,013	△9.79
기 타	208,538,286	4.61	208,538,286	4.60	0	0.00

- 2020년도 일반회계 세출예산 수정예산안의 특징은 국고보조금, 기금 등 증감 내시에 따른 분야별 사업 조정 및 은퇴과학자춘조성 연구용역, 대한민국 족구 대축전, 대한적십자사 충북지사 기능보강지원비 등을 신규로 추가 편성한 것으로 판단됨.
- 기능별 증감내역을 검토해보면,
 - 국토및지역개발 18억원(1.58%), 산업·중소기업및에너지 6억원(0.43%), 사회복지 5억원(0.03%), 일반공공행정 2억원(0.06%) 등이 증액되었으며,
 - 예비비 34억원(△9.79%), 농림해양수산 6억원(△0.13%), 교통및물류 6억원(△0.40%), 환경 3억원(△0.09%) 등이 감액 편성되었음.

나. 조직별 세출 예산

(단위 : 천원, %)

구 분	예 산 액	구성비	기정액	구성비	비교증감	증감율
합 계	4,527,310,632	100	4,528,579,540	100	△1,268,908	△0.03
본 청	4,275,505,739	94.44	4,276,405,047	94.43	△899,308	△0.02
공 보 관	4,965,212	0.11	4,956,212	0.11	0	0.00
감 사 관	349,934	0.01	349,934	0.01	0	0.00
여 성 정 책 관	57,157,223	1.26	57,157,223	1.26	0	0.00
기 획 관 리 실	803,938,543	17.76	807,344,556	17.83	△3,406,013	△0.42
재 난 안 전 실	150,182,120	3.32	150,110,120	3.31	72,000	0.05
행 정 국	121,660,426	2.69	121,415,426	2.68	245,000	0.20
보 건 복 지 국	1,608,329,490	35.53	1,607,768,290	35.50	561,200	0.03
경 제 통 상 국	160,670,973	3.55	160,069,018	3.53	601,955	0.38
농 정 국	271,790,078	6.00	272,436,136	6.02	△646,058	△0.24
문 화 체 육 관 광 국	282,688,807	6.24	282,426,307	6.24	262,500	0.09
균 형 건 설 국	155,226,026	3.43	153,156,139	3.38	2,069,887	1.35
바 이 오 산 업 국	23,004,862	0.51	23,404,862	0.52	△400,000	△1.71
환 경 산 림 국	451,687,824	9.98	451,972,824	9.98	△285,000	△0.06
소 방 본 부	183,854,221	4.06	183,829,000	4.06	25,221	0.01
직 속 기 관	59,462,160	1.31	59,451,760	1.31	10,400	0.02
자 치 연 수 원	5,668,577	0.13	5,668,577	0.13	0	0.00
농 업 기 술 원	43,886,659	0.97	43,886,659	0.97	0	0.00
보건환경연구원	9,906,924	0.22	9,896,524	0.22	10,400	0.11
외 청	11,103,707	0.25	11,103,707	0.25	0	0.00
의 회 사 무 처	11,103,707	0.25	11,103,707	0.25	0	0.00
사 업 소	181,239,026	4.00	181,619,026	4.01	△380,000	△0.21
도로관리사업소	43,542,324	0.96	43,962,324	0.97	△420,000	△0.96
산림환경연구소	30,757,506	0.68	30,757,506	0.68	0	0.00
동물위생시험소	16,427,167	0.36	16,427,167	0.36	0	0.00
농 산 사 업 소	6,143,953	0.14	6,143,953	0.14	0	0.00
청남대관리사업소	12,728,973	0.28	12,728,973	0.28	0	0.00
내수면산업연구소	7,729,918	0.17	7,729,918	0.17	0	0.00
서울세종본부	679,686	0.02	679,686	0.02	0	0.00
북 부 출 장 소	1,039,450	0.02	1,019,450	0.02	20,000	1.96
남 부 출 장 소	4,134,425	0.09	4,114,425	0.09	20,000	0.49
충북경제자유구역청	58,055,624	1.28	58,055,624	1.28	0	0.00

○ 부서별 증감내용

- 균형발전과 18억원(7.07%), 전략산업과 11억원(2.41%), 수질관리과 7억원(0.31%), 동물방역과 5억원(2.82%) 등이 증액되고,
- 예산담당관 34억(△1.83%), 기후대기과 10억원(△1.32%) 등이 감액됨.

【도비 신규 사업내역】

(단위:천 원)

상임 위별	부 서 명	사 업 명	예산액	비고
	계	6건	331,000	
행 정 문 화	민간협력공동체과	· 사회적경제 혁신타운 조성 연구용역	80,000	
	민간협력공동체과	· 대한적십자사 충북지사 기능보강공사	50,000	
	체육진흥과	· 대한민국 족구대축전	15,000	
산 업 경 제	경제기업과	· 충북여성기업인대회	20,000	
	전략산업과	· 은퇴과학자촌조성 연구용역	150,000	
	에너지과	· 에너지 신산업 육성을 위한 산학연관 협의회 운영	16,000	

다. 특별회계

(단위 : 천 원)

회 계 별		예 산 액	기정액	비교증감	증감률 (%)
특별회계		578,624,327	578,599,327	25,000	0.00
기 타	소 계	578,624,327	578,599,327	25,000	0.00
	소방특별회계	201,063,969	201,038,969	25,000	0.01
	의료급여기금	290,074,288	290,074,288	0	0
	농어촌개발기금	12,715,225	12,715,225	0	0
	학교용지부담금	27,755,000	27,755,000	0	0
	광역교통시설	10,176,000	10,176,000	0	0
	충청북도균형발전	36,839,845	36,839,845	0	0

- 2020년도 특별회계 세입·세출 수정예산안은 5,786억원으로 2,500만원이 증가하였음.

- 제천소방서 청풍119지역대 소방장비 적재 창고 설치(2,500만원)

【수정예산안 검토의견】

- 2020년도 수정예산의 특징은 국고보조금, 기금 등 증감내시에 따른 분야별 사업 조정 및 남부출장소 및 북부출장소의 포럼 개최 비용의 증액과, 은퇴과학자촌조성 연구용역, 대한민국 족구 대축전, 대한적십자서 충북지사 기능보강지원비 등을 신규로 추가 편성한 것으로 판단됨.
- 2020년도 수정예산에 신규로 편성된 6건에 대하여는 사업의 시급성에 대한 설명이 필요함.

IV. 2020년도 기금운용계획안

(단위 : 천 원)

기금명 (설치근거)	설치 년도	2020년 계획안	2019년 조성액	비교증감	증감율 %
계(14개기금)		897,630,274	912,515,176	△14,884,902	△1.6
양성평등기금 (여성가족정책관) - 충청북도여성정책기본조례	'97	6,747,809	6,736,049	11,760	0.1
통합관리기금 (예산담당관) - 지방자치단체 기금관리기본법 제16조	'07	73,408,922	77,496,601	△4,087,679	△5.2
남북교류협력기금 (자치행정과) - 충청북도남북교류협력조례	'12	3,489,523	3,442,169	47,354	1.3
자활기금 (복지정책과) - 국민기초생활보장법 제18조	'00	2,014,837	2,109,342	△94,505	△4.4
사회복지기금 (복지정책과) - 충청북도사회복지기금설치및운용조례	'01	31,201,817	31,658,686	△456,869	△1.4
식품진흥기금 (식의약안전과) - 충청북도식품진흥기금설치및운용조례	'89	11,714,104	12,012,053	△297,949	△2.4
투자진흥기금 (투자유치과) - 충청북도기업및투자유치촉진조례	'06	8,528,761	8,339,132	189,629	2.2
중소기업육성기금(경제기업과) - 충청북도중소기업육성기금 설치및운용조례	'94	21,878,985	25,849,622	△3,970,637	△15.3
체육진흥기금 (체육진흥과) - 지방자치법 제142조	'10	2,772,480	2,724,265	48,215	1.7
재난관리기금 (자연재난과) - 재난및안전관리기본법 제67조	'05	31,963,275	40,844,305	△8,881,030	△21.7
환경보전기금 (환경정책과) - 충청북도환경보전기금설치및운용조례	'07	37,669,611	36,328,569	1,341,042	3.6
농촌전문인력육성기금 (농업기술원) - 충청북도농촌전문인력육성기금설치및운용조례	'81	6,369,304	6,353,235	16,069	0.2
청소년육성기금 (여성가족정책관) - 충청북도청소년육성기금설치및운용조례	'79	1,494,916	1,486,838	8,078	0.5
지역개발기금(예산담당관) - 지방기금법제2조, 지방공기업법제19조	'17	658,375,930	657,134,310	1,241,620	0.1

- 지방자치법 및 개별법령에 따라 설치·운용하는 기금은 통합관리기금 등 14종으로 2020년도말 기금운용계획 총 규모는 전년대비 148억원 (△1.63%) 감액된 8,976억원임.

1. 기금운용계획 총괄표

가. 수입

(단위 : 천원)

기금명	수 입 계 획									
	계	전입금	보조금	차입금	융자금 회 수	예탁금 원금회수	예치금 회 수	예수금	이자 수입	기타 수입
합 계	635,001,642	5,676,000	0	150,000,000	49,573,624	52,799,890	353,026,551	2,870,000	17,186,199	3,869,378
양성평등 기금	257,309	0	0	0	0	0	134,949	0	122,360	0
통합관리 기금	26,038,349	0	0	0	0	19,000,001	2,496,598	2,870,000	1,671,750	0
남북교류 협력기금	2,318,523	1,000,000	0	0	0	0	1,271,169	0	47,354	0
자활기금	489,204	0	0	0	19,360	0	433,572	0	35,272	1,000
사회복지 기금	24,769,311	0	0	0	0	2,638,281	21,608,899	0	522,131	0
식품진흥 기금	1,258,454	0	0	0	129,713	0	612,053	0	206,255	310,433
투자진흥 기금	6,249,118	0	0	0	0	0	6,059,489	0	133,184	56,445
중소기업 육성기금	70,878,985	2,000,000	0	0	42,579,551	0	25,849,622	0	449,812	0
체육진흥 기금	71,166	0	0	0	0	0	22,951	0	48,215	0
재난관리 기금	43,999,326	2,676,000	0	0	0	4,675,508	36,168,797	0	479,021	0
환경보전 기금	9,658,939	0	0	0	0	0	5,540,569	0	623,370	3,495,000
농촌전문 인력육성 기금	6,466,404	0	0	0	0	0	6,353,235	0	108,169	5,000
청 소 년 육성기금	44,916	0	0	0	0	0	16,888	0	26,578	1,500
지역개발 기금	442,501,638	0	0	150,000,000	6,845,000	26,486,100	246,457,810	0	12,712,728	0

나. 지출

(단위 : 천 원)

기금명	지 출 계 획									
	계	비용자성 사업비	융자성 사업비	인력 운영 비	기본 경비	예탁금	예치금	차입금 상환	예수금 상환	기타 지출
합 계	635,001,642	19,807,066	47,300,000	0	0	56,870,000	334,071,539	168,313,608	8,629,429	10,000
양성평등 기금	257,309	110,600	0	0	0	0	146,709	0	0	0
통합관리 기금	26,038,349	0	0	0	0	14,000,000	3,408,920	0	8,629,429	0
남북교류 협력기금	2,318,523	1,000,000	0	0	0	1,270,000	48,523	0	0	0
자활기금	489,204	150,137	0	0	0	0	339,067	0	0	0
사회복지 기금	24,769,311	979,000	0	0	0	0	23,790,311	0	0	0
식품진흥 기금	1,258,454	634,350	300,000	0	0	100,000	214,104	0	0	10,000
투자진흥 기금	6,249,118	0	0	0	0	0	6,249,118	0	0	0
중소기업 육성기금	70,878,985	2,000,000	47,000,000	0	0	0	21,878,985	0	0	0
체육진흥 기금	71,166	0	0	0	0	0	71,166	0	0	0
재난관리 기금	43,999,326	12,036,051	0	0	0	0	31,963,275	0	0	0
환경보전 기금	9,658,939	2,777,328	0	0	0	1,500,000	5,381,611	0	0	0
농촌전문 인력육성 기금	6,466,404	97,100	0	0	0	0	6,369,304	0	0	0
청 소 년 육성기금	44,916	20,000	0	0	0	0	24,916	0	0	0
지역개발 기금	442,501,638	2,500	0	0	0	40,000,000	234,185,530	168,313,608	0	0

다. 기금조성 규모

(단위 : 천원)

기금별	2019년도말 조성액 [㉠]	2020년도 기금운용계획		2020년도말 조성액 ([㉡] $d=a+b-c$)	증 감 ([㉢] $e=d-a$)
		수입 [㉣]	지출 [㉤]		
합 계	912,515,167	229,175,201	244,060,103	897,630,274	△14,884,902
양 성 평 등 기 금	6,736,049	122,360	110,600	6,747,809	11,760
통 합 관 리 기 금	77,496,601	4,541,750	8,629,429	73,408,922	△4,087,679
남북교류협력기금	3,442,169	1,047,354	1,000,000	3,489,523	47,354
자 활 기 금	2,109,342	55,632	150,137	2,014,837	△94,505
사 회 복 지 기 금	31,658,686	522,131	979,000	31,201,817	△456,869
식 품 진 흥 기 금	12,012,053	646,401	944,350	11,714,104	△297,949
투 자 진 흥 기 금	8,339,132	189,629	0	8,528,761	189,629
중소기업육성기금	25,849,622	45,029,363	49,000,000	21,878,985	△3,970,637
체 육 진 흥 기 금	2,724,256	48,215	0	2,772,480	48,215
재 난 관 리 기 금	40,844,305	3,155,021	12,036,051	31,963,275	△8,881,030
환 경 보 전 기 금	36,328,569	4,118,370	2,777,328	37,669,611	1,341,042
농촌전문인력육성기금	6,353,235	113,169	97,100	6,369,304	16,069
청 소 년 육 성 기 금	1,486,838	28,078	20,000	1,494,916	8,078
지 역 개 발 기 금	657,134,310	169,557,728	168,316,108	658,375,930	1,241,620

○ 14종 기금의 성질별 규모는

- 수입분야는 전입금 56억원, 차입금 1,500억원, 융자금회수 495억원, 예탁금원금회수 527억원, 금융기관 예치금회수 3,530억원 등으로 나타남.
- 지출분야는 비융자성 사업비 198억원, 융자성사업비 473억원, 예탁금 568억원, 금융기관예치금 3,340억원, 차입금원리금상환 1,683억원 등으로 나타남.

【 기금운용계획안 검토의견 】

- 양성평등기금은 여성의 권익증진과 사회참여 확대로 여성발전 및 양성평등 실현을 위한 사업을 추진하기 위해 운용되는 기금으로 여성단체의 발전뿐만 아니라 한부모가족, 여성장애인등 관심 사각지대로 소외될 수 있는 대상을 포함하여 다양한 계층의 지원을 통해 양성평등 인식확산과 여성의 역량강화, 잠재능력 향상에 많은 도움을 주고 있으나,

최근 3년간(2018~2020) 전입금 지원이 전무하여 기금조성에 어려움을 겪고 있으며, 여성단체사업비 지원은 다른 사업과 중복될 우려가 있어 사업 추진시 세심한 검토가 필요하고 보다 다양한 지원 사업을 발굴하여 확대할 필요가 있음.

- 통합관리기금은 '07년도에 설치하여 각종기금의 여유자금으로 조성한 재원을 지역개발사업, 지역경제 활성화, 주민복지증진사업 등의 필요한 재원으로 활용하고자 설치된 기금으로 각 기금의 연간 및 중기운용계획을 관리하고 여유자금을 조사하여 통합관리기금에 예탁하게 함으로써 각 기금에 대한 간접적 통제 기능과 이자수입 증대 등 기금을 효율적으로 활용하고 있음.

- 남북교류협력기금의 사업 중 다수는 남북간 합의에 의하여 이행되는 교류·협력사업이므로 남북관계 변화에 따라 기금집행 규모가 민감하게 영향을 받게 되며, 특히 현재와 같이 남북관계가 경색국면에 처해있는 경우에는 사전에 기금 사용계획을 구체화하기 어려워 사실상 총액단위로 기금운용계획이 편성되어 왔음.

- 이에 따라 기금운용계획의 구체적인 산출근거가 되는 각목명세서도 형식적으로 작성되고 있어 기금운용계획 및 결산에 대한 심의가 제약을 받을 수 있으므로 '남북교류협력사업 추진' 사업에 대하여 보다 구체적으로 예산을 편성하려는 노력을 기울여야 할 것임.
- **자활기금**은 저소득층의 자활 및 자립지원을 위한 기금으로 자활기업 종합경영 및 창업운영 지원, 자활공동사업 개발 및 활성화 지원, 제품생산품 홍보 및 마케팅, 자활근로자 교육지원, 자활기업 시설장비 지원 등 사업을 추진하고 있으나 자활에 대한 인식부족과 유관기관들의 자활사업에 대한 이해부족으로 어려움을 겪고 있음.
- 신규사업인 사회복지시설법정운영비보조 34,817천원에 대하여는 설명이 필요하다고 판단되며, 또한, 근로능력이 있는 저소득층의 기초생활보장과 자활을 위해 기금목적에 맞는 사업의 발굴과 기금의 활용에 대해 다각적인 대안 모색이 필요함
- **사회복지기금**은 도민의 사회복지 증진과 장학 및 재해구호사업을 위해 설립한 기금으로 '19년말 기금조성액 대비 '20년도 고유목적 사업비는 저소득자녀 장학금 10,000천원, 이재민 구호지원 9억 1,500만원, 장애인 복지증진사업 4,000만원, 노인회연합회 운영지원 1,400만원을 편성하였음.
- 상대적으로 소외된 저소득 장애인에 대한 적절한 지원과 노인증가에 따른 노인 복지수요에 적절하게 대응할 수 있도록 기금으로 추진 가능한 복지시책의 적극적인 사업 발굴이 필요할 것으로 판단됨.
- **식품진흥기금**은 식품위생, 국민영양 향상 등 식품산업발전 사업 지원을 위해 설립된 기금으로 식품위생법 규정에 따라 일반회계에서 전입금 없이 법 위반에 따른 과징금 등을 주요 재원으로 운용하고 있음.

- 음식문화개선사업, 모범업소지원, 식중독예방 관리사업, 향토음식 관련 지원사업, 식품위생업소 시설개선융자 지원등 다양한 사업을 추진하고 있으나, 경기침체 등으로 식품제조·가공업소 및 식품접객업소의 시설투자를 꺼리는 경향이 있어 시설개선융자사업의 실적이 저조하게 나타나고 있으나, 다양한 홍보를 통해 많은 대상업소 가 지원을 받을 수 있도록 노력해야할 것으로 판단됨.
- **투자진흥기금**은 기업유치 불리지역(보은, 옥천, 영동, 괴산, 제천, 단양)에 대하여 투자유치지원을 위한 재원확보를 위해 '06년도에 설립된 기금으로 2020년도말 조성액은 85억 2,876만 1천원임.
- **중소기업육성기금**은 중소기업의 건전한 육성으로 경쟁력 강화를 위해 설치한 기금으로 2020년도에 중소·벤처기업의 자금난 해소와 신기술 개발 촉진을 위한 펀드에 20억원을 출자하고, 도내 사업장을 둔 중소기업에 470억원을 융자지원금으로 편성하여 도내 중소기업과 창업기업을 대상으로 경영안정, 성장기반 구축 및 경쟁력 강화를 위해 융자금을 지원함으로써 지역경제 활성화에 기여할 수 있도록 추진하고 있음.
- 다만, 매년 수백억원에 달하는 기금을 중소기업에 지원하고 있으므로 융자 조건, 대상, 선별 방법, 융자금 회수 등 사후관리에 만전을 기하고, 일자리 창출 사업 등에 집중투자하는 등 기금을 적극 활용하여야 할 것으로 판단됨.
- **체육진흥기금**의 조성재원은 충청북도 일반회계 출연금(순세계잉여금의 3%이내)으로 충청북도체육진흥기금조례에 따라 100억원 조성을 목표로 하였으나, '11년~'15년도까지 매년 5억원을 출연하였으며, 2016년부터 2020년까지 일반회계 출연금이 전혀 반영되지 않아 조성기간을 2024년까지 연장하였음, 기금적립액 부족으로 당초 기금의 목적사업인 체육시설기반 조성 등에 어려움이 있는 바, 기금조성 계획에 대한 설명이 요구됨.

- **재난관리기금**은 재난·재해의 예방, 응급조치 및 복구사업을 위해 설치된 기금으로, 재난관리에 소요되는 경비를 충당하고 있지만, 재난관리기금의 사용범위가 정비·보수, 경보시설 설치 등으로 제한되어 있어 적극적 재해예방대책 수립에 어려움이 있어 안전관리 및 재난 예방활동 지원과 자연재해저감시설의 보수·보강, 사회적재난의 응급 복구 지원등 사업범위 확대를 위한 개선방안이 필요함.
- **환경보전기금**은 자연환경을 지키고 보존하기 위하여 필요한 재원조달을 목적으로 설치된 기금으로 조성목표액(200억원)을 달성하여 '19년도말 기준으로 363억원이 조성되었으나, 기후변화와 고농도 미세먼지 대책 등 보다 많은 사업을 추진하기 위해서는 중앙부처와 협의하여 기금의 활용도를 확대하여 환경보전 등 지속가능한 발전을 도모하기 위한 적극적인 사업발굴이 필요함.
- **농촌전문인력육성기금**은 농업인단체의 건전한 육성과 농촌지역사회 발전을 위한 선도적인 농업인 육성을 위해 설치된 기금으로 농촌지역 사회에 발전을 도모하는데 일익을 담당하고 있으나, 100억원의 조성 목표액을 달성하기 위한 추가적인 세입 증대방안 모색이 필요함.
 - 2020년 농촌전문인력육성기금 계획안에 민간단체법정운영비보조(9,700만원) 예산을 편성하였음. 그러나 「지방자치단체 기금관리기본법」 제3조제3항에 따라 기금은 일반회계 또는 특별회계로 사업을 추진하는 것이 곤란한 경우에만 설치할 수 있다는 제한을 두고 있으나,
 - 2020년 기금운용계획안의 농업인단체 운영비 지원은 기금사업으로 편성된 반면, 농업인 단체 교육 및 연수 등의 사업은 일반회계로 편성하였는바, 유사한 성격의 사업임에도 기금사업과 일반회계로 나누어 편성한 사유에 대하여 설명이 필요함

- **청소년육성기금**은 가정형편이 어려운 청소년 지원을 통한 청소년 건전 육성을 위해 1979년에 설치되었으나, 최근 3년간(2018~2020) 전입금 지원 실적이 전혀 없고, 이자수입의 감소로 인하여 효과적인 재원투자가 이루어지지 못하고 있음.
- 최근 금융권의 저금리로 인해 이자수입 감소로 어려움이 예상되는 바, 보다 많은 청소년들이 혜택을 받을 수 있도록 향후 적극적인 기금 확충방안 마련이 필요함.
- **지역개발기금**은 도민의 복리증진과 지역균형발전을 위해 지방공기업 및 지역개발사업을 지원하는데 필요한 자금을 조달·공급하고자 설치된 것으로 지방자치단체 기금관리 기본법 개정으로 '17년부터 공기업 특별회계에서 지방자치단체 기금으로 전환되어 운용하고 있음.
- 지역개발채권 발행으로 마련된 기금은 지역개발사업 등에 용자되는 바 2020년 2건 400억원을 예탁금으로 편성하였으며 보다 적극적 활용방안이 강구되어야 할 것으로 판단됨.

V. 상임위원회 예비심사결과