



전라북도사회서비스원
Jeollabuk-do Public Agency for Social Service

2023년 전라북도사회서비스원 중장기 재정 계획 연구 용역

최종보고서

2023. 12. 22

한국행정전략연구원

목 차

<제목 차례>

I. 연구의 개요	3
1절 연구 배경 및 목적	3
1. 배경 및 목적	3
2. 범위 및 내용	3
2절 연구 방법 및 기대효과	4
1. 연구수행 절차 및 방법	4
2. 기대효과	5
II. 대외 환경분석	9
1절 경제환경	9
1. 세계 경제	9
2. 주요국 경제	9
2절 전라북도 재정운용계획	16
1. 중기지방재정계획	16
2. 사회복지분야 예산비율	17
III. 대내 환경분석	20
1. 설립 및 연혁	20
2. 주요 시설 및 사업 현황	23
3. 조직 및 인력	25
4. 재무현황	26

5. 경영전략 및 목표	32
6. 2022년 주요 추진실적	34
7. 2024년 경영목표	35

IV. 재무전망과 관리계획 39

1절 재정분석과 기본방향 39

1. 재정 분석	39
2. 재정운영의 기본방향	46

2절 중장기 재무전망과 운영 목표 48

1. 중장기 재정전망	48
2. 재정운용여건 전망	85
3. 재무전망의 한계	85
4. 재정운영 목표	86
5. 부채관리 계획	86
6. 집행률 관리 방안	88
7. 일반관리비 충당률 관리 방안	98

3절 중장기 재무전망과 운영 목표 99

1. 재정건전성 및 효율성 제고 방안	99
2. 운영비 지원 문제	99
3. 재정안전성 개선 방안	100

<표 목차>

<표 II- 1> 주요국 경제성장률 전망	10
<표 II- 2> 국내 소비자물가상승률(한국은행 기준)	11
<표 II- 3> 국내 기준금리 변화(한국은행 기준)	12
<표 II- 4> 전라북도 중기지방재정계획	16
<표 II- 5> 주요 재정지표	17
<표 III- 1> 인력 현황	26
<표 III- 2> 세입예산 현황	27
<표 III- 3> 세출예산 현황	28
<표 III- 4> 자금결산 내역	29
<표 III- 5> 적립금 현황	29
<표 III- 6> 요약 재무상태표	30
<표 III- 7> 운영성과표	31
<표 IV- 1> 재정분석 분야와 세부지표 구성체계	40
<표 IV- 2> 재무지표 분석결과	41
<표 IV- 3> 재정운영의 기본 방향	47
<표 IV- 4> 세입전망 시나리오 적용 기준	50
<표 IV- 5> 세입전망 결과 _ 세입규모변화	51
<표 IV- 6> 수입 추정('23 포함)	52
<표 IV- 7> 향후 5개년 세입 추정(낙관적)	53
<표 IV- 8> 향후 5개년 세입 추정(비관적)	54
<표 IV- 9> 세출전망 시나리오 적용 기준	56
<표 IV- 10> 세출전망 결과 _ 세출규모변화	57
<표 IV- 11> 세출 추정('23 포함)	58
<표 IV- 12> 향후 5개년 세출 추정(낙관적)	62
<표 IV- 13> 향후 5개년 세출 추정(비관적)	65

<표 IV- 14> 본부 사업별 사업비 추정(낙관·비관적)	69
<표 IV- 15> 수탁(시설)사업비 추정(낙관·비관적)	71
<표 IV- 16> 본부 인건비 현황	73
<표 IV- 17> 본부 인건비 추정(낙관적)	74
<표 IV- 18> 본부 인건비 추정(비관적)	75
<표 IV- 19> 시설(사업)별 인력현황	76
<표 IV- 20> 수탁(시설)사업 인건비 추정(낙관적)	78
<표 IV- 21> 수탁(시설)사업 인건비 추정(비관적)	80
<표 IV- 22> 세입과 세출 차이 분석결과(낙관안)	82
<표 IV- 23> 세입과 세출 차이 분석결과(비관안)	82
<표 IV- 24> 추정재무상태표(향후 5개년)	83
<표 IV- 25> 추정손익계산서(향후 5개년)	84
<표 IV- 26> 최근 3개년 부채 현황	87
<표 IV- 27> 2022년 예산 대비 집행비율	90
<표 IV- 28> 2023년 예산 대비 집행비율	94
<표 IV- 29> 연간 일반관리비 총당률	98

<그림 목차>

<그림 I -1> 수행 절차 및 방법	4
<그림 II -1> 우리나라 연도별 경제성장률 추이(한국은행)	11
<그림 II -2> 2024년 국내 경제전망 지표	15
<그림 III -1> 조직구조	26
<그림 III -2> 경영전략체계	35
<그림 IV -1> 재정분석의 절차	39

2023년 전라북도사회서비스원
중장기 재정 계획 연구 용역



I . 연구의 개요

I. 연구의 개요

1절 연구 배경 및 목적

1. 배경 및 목적

- 경영환경을 반영한 전라북도사회서비스원 재무현황 진단 및 중장기 경영목표와 연계한 재무전망을 통해 재무구조 개선방안 모색
- 중장기 재무계획 수립 및 지속가능한 경영을 위한 중장기 재무목표 설정의 적정성 확보
- 전라북도사회서비스원의 예산 등과 연계한 종합적 관리방안 수립함

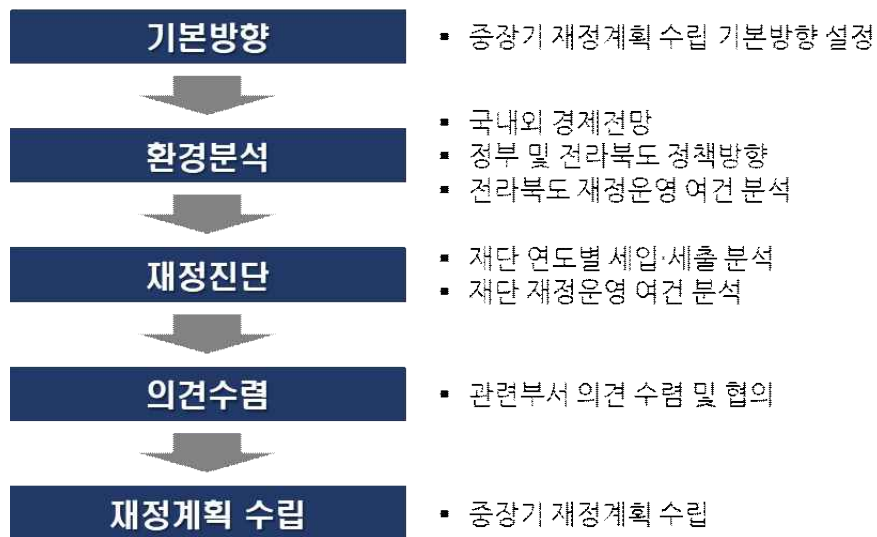
2. 범위 및 내용

- 전라북도사회서비스원의 현황분석
 - 중장기 사업계획, 경영환경 및 재무 현황분석
- 재무관리 계획수립
 - 전라북도사회서비스원 경영전략 및 재무 목표 반영한 향후 5년간 중장기 재무 전망
 - 중장기 목표 및 재무구조 개선 방안
- 재무위험 관리체계 구축
 - 재무위험 요인 분석
 - 재무위험 시나리오를 고려한 종합적인 위기관리

2절 연구 방법 및 기대효과

1. 연구수행 절차 및 방법

- 중장기 재정 계획수립을 위한 기본방향을 수립하고 전라북도사회서비스원에 적용 및 활용 가능한 계획이 수립될 수 있도록 다양한 환경분석과 진단을 수행함



〈그림 1-1〉 수행 절차 및 방법

○ 중장기 재정 계획 수립 개요

- 전라북도사회서비스원의 설립 취지 및 목적에 따른 기능과 사업 전체를 대상으로 재무적 관점에서의 진단과 계획을 수립함
- 기간은 2023년을 기준으로 하여 향후 5개년을 목표로 함
- 재무회계 대상은 일반회계로 하며, 직접사업비 및 간접운영비를 포함함

○ 중장기 재정 운영 기본방향 설정 개요

- 전라북도 재정운영계획과의 연계성 확보
- 전라북도사회서비스원의 중장기 경영전략 및 경영목표와의 연계성 확보
- 출연금 확보, 보조사업 및 수탁사업 운영, 그 외 자체재원 확충
- 재무관련 조직 및 사업 등 합리적 자원배분

○ 재무관리 계획수립 수립 기준

- 최근(설립 이후) 결산기준 세입·세출 예산 참조
- 직전년도(22년~23년) 세입·세출 예산서 기준 계획수립
- 이후 '24년 ~ '28년 중장기 예상 세입·세출 예산(안) 수립
- 직전년도(22년~23년) 세입·세출 예산서 기초 구성항목별 예상 증감 비율 반영
- 이후 5개년의 세입·세출 전망치 산출을 통한 재정 운영 계획수립
- 출연금 사업, 보조사업 및 수탁사업을 구분

2. 기대효과

○ 전라북도사회서비스원의 적극적인 사업추진

- 전라북도사회서비스원의 사회복지서비스를 제공하는데 있어 중장기 재정 운영 계획을 통해 사업을 적극적으로 추진할 수 있음
- 정부 및 전라북도의 위탁사업 및 시설을 수행함으로써 내·외적 고객만족도 제고를 통해 전라북도사회서비스원의 위상을 확립할 수 있음
- 이는 재정관리를 통한 안정적 조직운영의 기틀을 마련할 수 있음

○ 전라북도사회서비스원의 재정의 투명성 확보

- 중장기 재정계획을 통한 대내외 재정운영의 투명성을 확보할 수 있음
- 또한 재정의 통제와 관리를 통해 사업과 조직 등 자원의 배분을 합리적으로 수행할 수 있음
- 재정운영에 따른 사업의 성과 및 결과에 따른 내부 조직과 전라북도사회서비스원 기관 차원의 성과를 관리함으로써 그 책임성을 확보할 수 있음

2023년 전라북도사회서비스원
중장기 재정 계획 연구 용역



II . 대외 환경분석

II. 대외 환경분석

1절 경제환경

1. 세계 경제

- 2023년 세계 경제는 성장세가 크게 약화
 - 금리 인상 등 글로벌 금융 여건 불확실 속에 세계경제 침체 지속
 - 우크라이나-러시아 전쟁, 이스라엘-하마 전쟁 등 지정학적 리스크 등과 관련한 불확실성이 높은 상황
 - 지속적인 국가 간 무역 갈등 및 수출입 통제 등으로 인한 대내외 경제환경 불확실
- 투자 위축으로 장기 경제 전망 불확실성 확대
 - 금리상승, 무역갈등, 소비재 원가 증가, 건설 원가 증가 등으로 투자는 위축될 것으로 전망되며, 이로 인한 경기회복세는 늦어질 전망
- 국제유가
 - 국제유가 고공행진 후 다소 하락세를 보이고 있으나, 전쟁 및 무역 갈등, 자국 보호 등으로 인해 국제유가는 불확실 증대
 - 국제유가 상승으로 인한 소비생산제 원가 상승 압박 가속

2. 주요국 경제

- 미국
 - 금리상승 영향 등으로 성장세가 둔화될 전망
- 중국
 - 코로나 이후 통제 및 관리 지속, 부동산시장 침체 등으로 경기부진이 당분간 이어질 전망
 - 다만 양희 이후 코로나로 인한 통제 등이 점진적으로 완화되면서 내수도 점차 개선될 것으로 전망

○ 신흥국

- 성장세가 둔화 될 전망이다 세계 경제 상황에 따라 더욱 경제전망이 불투명

〈그림 II-1〉 국내 경제¹⁾

- 2024년 우리 경제는 내수 증가세 둔화에도 불구하고 수출을 중심으로 완만한 회복세를 보이며 2.3% 성장할 전망

〈표 II - 1〉 주요국 경제성장률 전망

(단위: %)

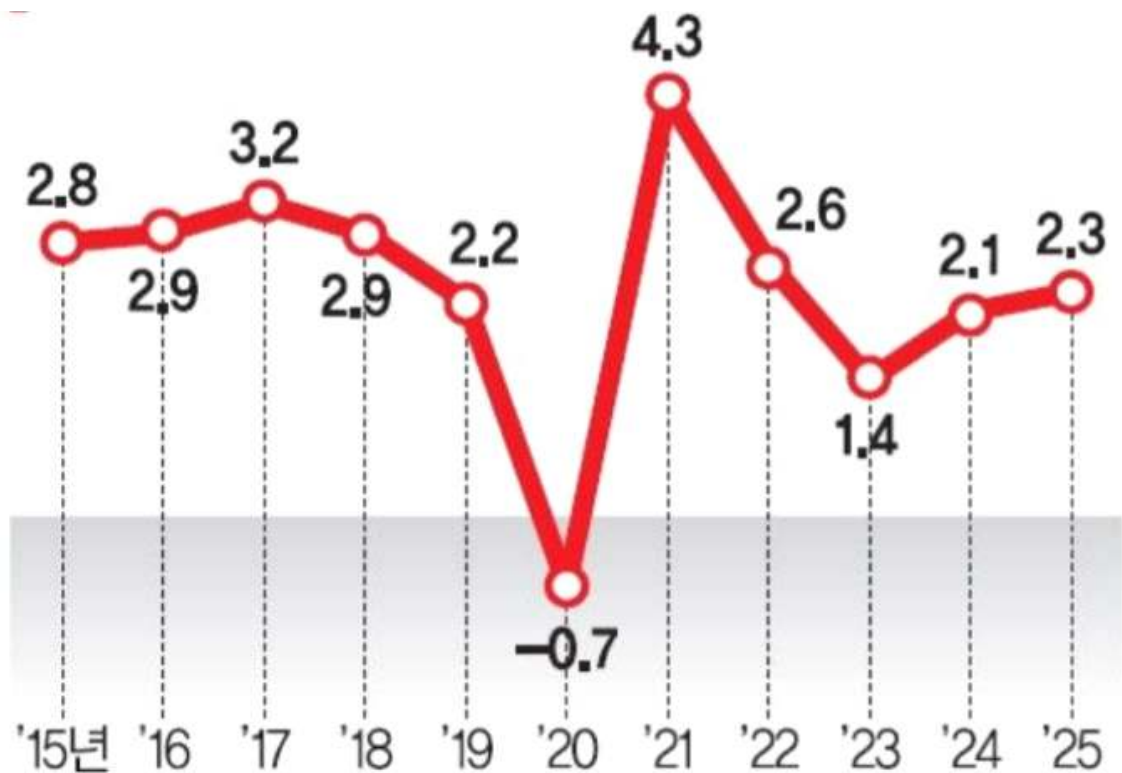
구 분	주요국	2022	2023	2024	2025
소비자물가 상승률	전세계	3.5	2.9	(2.7)	(3.0)
	G20	3.2	3.1	(2.8)	(3.0)
	미국	1.9	2.4	(1.5)	(1.7)
	유로존	3.3	0.6	(0.9)	(1.5)
	영국	4.3	0.5	(0.7)	(1.2)
	독일	1.8	-0.1	(0.6)	(1.2)
	일본	0.9	1.7	(1.0)	(1.2)
	한국	2.6	1.4	(2.3)	(2.1)
	한국은행			(2.1)	(2.3)

*출처: 경제협력개발기구 경제전망, 12.2.

1) KDI 경제전망, 2023하반기, 2023.11.09.

- 우리나라 연도별 경제성장률 추이를 살펴보면, 대부분 2% 후반에서 3% 초반의 경제성장률을 보이다 코로나19로 인해 2020년도에는 처음으로 마이너스성장(-0.7%)을 기록함
- 이후 급격히 증가하다가 다시 2% 초반으로 경제성장률이 낮아지고 있음. 다만 주요 지표에서는 점진적 상승을 전망하고 있음

(단위: %)



〈그림 II-1〉 우리나라 연도별 경제성장률 추이(한국은행)

- 소비자물가는 내수 증가세 둔화로 인해 2023년(3.6%)보다 낮은 2.6%의 상승률을 기록할 전망

〈표 II-2〉 국내 소비자물가상승률(한국은행 기준)

(단위: %)

구 분	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
소비자물가 상승률	1.3	0.7	1.0	1.9	1.5	0.4	0.5	2.5	5.1	3.6	(2.6)

- 취업자 수는 2023년(32만명)보다 축소된 21만명 증가하고, 실업률(2.7%→3.0%)은 상승할 것으로 예상
- 민간소비는 고금리 기조로 인한 상품소비의 부진이 지속되면서 전년(1.9%)과 유사한 1.8% 증가하는 데 그칠 전망

〈표 II- 3〉 국내 기준금리 변화(한국은행 기준)

(단위: %)

구 분	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
기준금리	1.3	0.7	1.0	1.9	1.5	0.4	0.5	2.5	5.1	3.5	(3.5)

*24년은 전망치로 한국은행의 공식입장은 아님

- 설비투자는 고금리 장기화에 따른 부진한 흐름이 지속되었으나, 2.4%의 증가율을 기록할 전망
 - 건설투자는 주택부문을 중심으로 한 건설수주의 위축을 반영하여 1.0% 정도 감소할 것으로 예상
 - 수출은 반도체를 중심으로 상품수출이 완만한 회복세를 보이는 가운데, 서비스수출도 높은 증가세를 지속할 전망
- 최근 우리 경제는 수출 회복세에 힘입어 경기 부진이 점차 완화되는 모습
- 3/4분기 국내총생산(GDP)은 전분기(0.9%)보다 높은 전년동기대비 1.4%의 증가율을 기록하였으며, 계절조정 전기대비로도 0.6%(연율: 2.5%)의 높은 증가세를 보임
- 내수는 고금리 기조가 지속됨에 따라 민간소비와 설비투자가 부진한 가운데, 건설투자는 지표상으로 높은 증가세를 보였으며, 수출은 글로벌 교역 둔화에도 불구하고 반도체 수요가 회복세를 보이면서 부진이 완화됨.
- 소비심리가 일부 회복되고 여행수요가 확대되면서 민간소비는 높은 증가세를 지속함
 - 설비투자는 제조업경기 부진으로 수요가 제한적인 상황이며, 건설투자는 증가세가 완만한 가운데 주택경기 하락으로 선행지표의 부진이 지속됨
- 수출은 반도체를 중심으로 대외수요가 위축됨에 따라 큰 폭의 감소세를 지속함.

- 민간소비는 고금리의 영향을 크게 받는 상품소비를 중심으로 증가세가 둔화되는 가운데 소비심리도 다소 위축
 - 설비투자가 감소로 전환되었으며, 건설투자는 아직까지 높은 증가세를 보이고 있으나, 건설업 경기 악화에 따른 건설수주 부진으로 향후 둔화될 가능성
 - 내수 둔화의 영향이 반영되면서 물가상승률이 하락 흐름을 보이고, 취업자 수 증가 폭도 서비스업을 중심으로 완만하게 축소되는 모습
 - 수출 부진이 완화된 가운데, 내수가 둔화되면서 경상수지 흑자폭은 확대
- 대내외 경제를 종합적으로 보면, 향후 우리 경제는 내수 증가세가 둔화되겠으나 수출이 회복세를 보이면서 경기 부진이 완화될 것으로 예상됨
- 높은 인플레이션을 억제하기 위한 고금리 정책의 결과로 소비 증가세가 소폭 축소되는 가운데, 건설투자는 크게 둔화될 전망
 - 세계경제도 주요국의 고금리 기조가 지속됨에 따라 낮은 성장세에 머무를것으나, 글로벌 반도체경기 상승으로 우리 수출은 회복세를 보일 것으로 전망됨
 - 따라서 우리 경제는 완만한 회복세를 보이며 성장세가 소폭 확대될 것으로 예상됨.
- 이러한 경제 여건에서 거시경제정책은 물가안정을 위해 당분간 긴축적인 기조를 유지하는 가운데, 중장기적인 재정건전성 관리를 위한 노력이 요구됨.
- 금리 기조의 영향으로 물가상승세가 둔화되고는 있으나, 여전히 물가안정목표를 상당폭 상회하고 있어 당분간 긴축적인 거시정책 기조를 유지할 필요
 - 이와 함께 급속한 고령화에 따른 재정수요 급증으로 중장기적 재정건전성이 크게 위협받고 있으므로, 의무지출을 포함한 전반적인 재정지출에 대한 구조조정 방안을 강구할 필요
 - 기업과 금융기관의 부실이 발생하는 경우, 재무건전성에 대한 자기 책임성을 강화하고 부실이 누적되지 않도록 구조조정을 유도하는 것이 바람직

〈그림 II-1〉 2024년 국내경제 전망²⁾

- 2024년 세계경제는 2023년에 이어 낮은 성장세에 머무를 것으로 전제
- 최근 IMF는 주요국의 고금리 기조 장기화와 중국 경기 부진 등으로 2024년 세계경제가 2023년(3.0%)보다 소폭 낮은 2.9% 성장할 것으로 전망함

2) KDI 경제전망, 2023하반기, 2023.11.09.

- 2024년 원유 도입단가(두바이유 기준)는 2023년에 이어 80달러대 중반을 기록할 것으로 전제
- 실질실효환율로 평가한 원화가치는 최근 수준에서 큰 변동이 없을 것으로 전제
- 2024년 우리 경제는 내수 증가세 둔화에도 불구하고 수출을 중심으로 완만한 회복세를 보이며 2.2% 성장할 전망
 - 2024년 경제성장률이 2% 내외로 추정되는 잠재성장률을 소폭 상회하겠으나, 이는 2023년의 낮은 성장률(1.4%)에 따른 기저효과에도 기인한바, 경기 회복세는 완만할 것으로 예상됨
 - 민간소비는 고금리 기조로 인한 상품소비의 부진이 지속되면서 전년(1.9%)과 유사한 1.8% 증가하는 데 그칠 전망
 - 설비투자도 고금리 장기화에 따른 부진한 흐름이 지속되겠으나, 수출의 완만한 회복과 2023년(0.2%)의 기저효과로 인해 2.4%의 증가율을 기록할 전망
 - 건설투자는 주택부문을 중심으로 한 건설수주의 위축을 반영하여 1.0% 정도 감소할 것으로 예상
 - 수출은 반도체를 중심으로 상품수출이 완만한 회복세를 보이는 가운데, 서비스수출도 여행수요의 점진적 회복에 따라 높은 증가세를 지속할 전망
- 경상수지는 수출이 회복세를 보이는 반면 내수 증가세가 둔화되면서 흑자폭이 확대될 전망
- 소비자물가는 내수 증가세 둔화로 인해 2023년(3.6%)보다 낮은 2.6%의 상승률을 기록할 전망
- 내수 증가세 둔화에 따라 취업자 수는 2023년(32만명)보다 축소된 21만명 증가하고, 실업률(2.7%→3.0%)은 상승할 것으로 예상됨
 - 다만, 30대 여성을 중심으로 노동공급이 확대됨에 따라 2024년에도 취업자 수의 높은 증가세는 유지될 전망
- 3. 전망의 위험요인
- (전망 위험요인)지정학적 갈등 고조로 국제유가가 급등하거나 중국의 부동산경기가 급락하는 경우, 우리 경제의 회복이 지연될 가능성
 - 이스라엘-하마스 전쟁이 여타 중동 지역으로 확산되면서 국제유가가 급등할 경우,

- 생산비용 상승과 실질소득 감소로 경기 회복이 지연될 수 있음
- 중국 부동산경기가 급락하면서 중국 건설업체의 재무건전성이 악화되고 실물투자가 크게 둔화되는 경우 우리 경제의 성장세가 둔화될 수 있음

2024년 경제전망

(전년동기대비, %, 억달러, 만명)

	2022 ^o	2023 ^o			2024		
	연간 ^o	상반기 ^o	하반기	연간	상반기	하반기	연간
국내총생산	2.6	0.9	1.8	1.4	2.3	2.0	2.2
총소비	4.1	2.9	0.8	1.9	1.7	2.0	1.8
민간소비	4.1	3.1	0.8	1.9	1.8	1.9	1.8
총고정투자	-0.5	3.1	0.8	1.9	0.5	1.2	0.9
설비투자	-0.9	5.3	-4.5	0.2	-1.2	6.2	2.4
건설투자	-2.8	1.8	3.7	2.8	0.6	-2.5	-1.0
지식재산생산물투자	5.0	2.9	1.2	2.0	2.5	3.0	2.8
총수출(물량)	3.4	-0.9	5.8	2.5	4.6	3.2	3.8
상품수출(물량)	3.6	-0.9	5.6	2.4	3.6	3.3	3.5
총수입(물량)	3.5	4.4	2.3	3.3	2.7	4.1	3.4
상품수입(물량)	4.3	1.9	-1.0	0.4	1.5	4.1	2.8
경상수지	298	24	295	319	156	270	426
상품수지	151	-35	280	245	166	290	456
수출(금액)	6,905	3,109	3,297	6,406	3,332	3,505	6,836
(증가율)	6.3	-12.5	-1.6	-7.2	7.2	6.3	6.7
수입(금액)	6,754	3,144	3,017	6,160	3,166	3,214	6,380
(증가율)	17.7	-5.9	-11.6	-8.8	0.7	6.6	3.6
서비스수지, 본원·이전소득수지	148	59	15	74	-10	-20	-31
소비자물가	5.1	4.0	3.3	3.6	2.9	2.3	2.6
근원물가	3.6	3.9	3.2	3.5	2.6	2.2	2.4
취업자 수(증감)	82	37	27	32	24	17	21
실업률 (계절조정)	2.9	3.0	2.4	2.7	3.2	2.7	3.0
		2.7	2.7		2.9	3.0	

주: p는 잠정치임.

〈그림 II-2〉 2024년 국내 경제전망 지표

2절 전라북도 재정운용계획

1. 중기지방재정계획

- 지방자치단체의 발전계획과 수요를 중 장기적으로 전망하여 반영한 다년도 예산으로, 효율적인 자원배분을 통한 계획적인 지방재정 운용을 위해 수립하는 5년간의 계획임

- 다음은 23년부터 28년까지의 전라북도 중기지방재정계획임

〈표 II - 4〉 전라북도 중기지방재정계획

(단위: 백만원, %)

구 분	2023	2024	2025	2026	2027	2028	합 계	연평균 증가율
세 입	10,154,461	10,644,493	11,065,936	11,419,008	11,818,142	12,284,450	67,386,490	3.9
자체수입	2,212,523	2,286,798	2,363,436	2,442,881	2,526,424	2,612,322	14,444,384	3.4
이 전 수 입	6,259,489	6,562,008	6,880,889	7,217,098	7,571,665	7,942,677	42,433,826	4.9
지방채	153,257	154,789	156,337	157,900	159,479	161,074	942,836	1.0
보전수입 등 및 내부거래	1,529,192	1,640,898	1,665,275	1,601,129	1,560,574	1,568,377	9,565,445	0.5
세 출	10,154,461	10,644,493	11,065,936	11,419,008	11,818,142	12,284,449	67,386,489	3.9
경 상 지 출	2,034,423	2,103,010	2,138,688	2,284,939	2,324,884	2,403,930	13,289,874	3.4
사 업 수 요	8,120,038	8,541,484	8,927,248	9,134,069	9,493,259	9,880,519	54,096,617	4.0

2. 사회복지분야 예산비율

- 전라북도 재정자립도, 재정자주도 등 주요 재정지표 및 분석자료는 다음과 같음
 - 재정지표 및 분석자료 등으로 볼 때, 사회복지분야 예산비율은 37.83% 수준임

〈표 II - 5〉 주요 재정지표

(단위: %)

재정자립도	재정자주도	사회복지분야 예산비율	자체사업비율	보조사업 비율	지방세와 세외수입의 총액 중 인건비의 비율
24.62	41.97	37.83	28.04	62.20	8.40

2023년 전라북도사회서비스원
중장기 재정 계획 연구 용역



III. 대내 환경분석

III. 대내 환경분석

1절 전라북도사회서비스원 일반현황

1. 설립 및 연혁

○ 설립 근거

- 사회서비스 지원 및 사회서비스원 설립·운영에 관한 법률
- 전라북도사회서비스원 설립 및 운영 조례

○ 설립 목적

- 사회서비스 공공성 강화 및 품질향상으로 도민들이 더 나은 사회서비스를 믿고 이용할 수 있도록 하기 위함

○ 연혁

- 전라북도사회서비스원은 2021년 10월에 설립하여 12월에 다함께돌봄센터 수탁 등을 시작으로 개원하여 본격적인 사업과 서비스를 시작함

2021	
10	전라북도사회서비스원 설립
11	전라북도사회서비스원 출범
	장수지역자활센터 수탁 운영기관 선정
12	다함께돌봄센터 수탁 운영협약 체결(군산시 1·2호점, 전주시 13·14호점)
	전북서부노인보호전문기관, 장수군가족센터 수탁 운영기관 선정
	전라북도사회서비스원 개원식
	전라북도지역사회서비스지원단, 전라북도사회복지대체인력지원센터 수탁 운영기관 선정
2022	
01	전주시 지역사회 통합돌봄정책 집담회 진행
02	전북·장수종합재가센터 운영
03	경영컨설팅지원사업 전문컨설턴트 위촉

- 04 국민연금 수급예정자 사회적일자리지원사업 수행기관 선정
사회서비스형 사회적일자리지원사업(보건복지부 선도모델 시범사업) 선정
- 06 '21년 지역자율형 사회서비스 투자사업 사·도 성과평가 최우수 선정(9년 연속)
- 07 지역사회 돌봄 네트워크 구축을 위한 업무협약
주식회사 포폴라 MOU 체결
- 08 전라북도장기요양요원지원센터 위·수탁협약 체결
전라북도장애인복지시설협회 업무협약 체결
- 09 한국장애인주간보호시설 전북협회 업무협약 체결
한국재가장기요양기관협회 전북지부 업무협약 체결
- 10 전북지적발달장애인복지협회 업무협약 체결
(사)전라북도자원봉사센터 업무협약 체결
- 11 전북복지희망포럼 개최
(사)한국ESG협회 업무협약 체결
전주시 다함께돌봄센터 연합회 업무협약 체결
- 12 전라북도노인보호전문기관 및 전북학대피해노인전용쉼터 위·수탁협약 체결
성과보고 및 미래비전 선포식
2023년 자활근로사업 위탁 계약

2023

- 02 2023년 민간지원사업 설명회
- 02 전주효자시니어클럽 업무협약 체결
2023년 민간지원사업 설명회
전북장애인직업재활시설협회, 한국지역자활센터협회 전북지부, 한국시니어클럽협회 전북지회, 전라북도노숙인시설협회 업무협약 체결
전북스포츠의학연구회 업무협약 체결
국립농업과학원, 전라북도농업기술원 업무협약 체결
소속시설 운영방안 연구용역 “전라북도사회서비스원 소속시설 종사자 실태조사, 사·도 사회서비스원 소속시설 담당자 의견조사” 추진
- 03 튀르키예·시리아 지진 피해 후원금 전북사회복지공동모금회 지정기탁

- 05 전북 복지자원 플랫폼 구축 타당성 및 운영방안 연구용역 최종보고회
- 06 소속시설 운영방안 연구용역 연구보고서 발간
AI 클로바 케어콜 사업 업무협약 체결
2023년 전라북도사회서비스원 인권증진 아이디어 공모전 개최
- 07 전라북도경제통상진흥원 업무협약 체결
전라북도 복지보건분야 비전선포식 및 제2회 전북복지희망포럼 개최
전북농촌활성화지원센터 업무협약 체결
- 08 전북문화관광재단 업무협약 체결
전라북도사회서비스원 성희롱·성폭력 고충심의위원회 위촉
- 09 전라북도장애인종합지원센터 위수탁 협약 체결
사회적 고립 예방을 위한 돌봄 정책 활성화 포럼 개최
- 10 전라북도사회서비스원 대내·외 이해관계자 인터뷰 추진
전북 복지자원 플랫폼 도공무원 대상 설명회
- 11 전라북도사회서비스원 新 미션·비전 전북도민 선호도 조사 실시
사회서비스기관 종사자 응원한마당 개최
전라북도사회서비스원 중장기 경영전략 재수립 연구용역 최종보고회
ESG 경영위원 위촉
- 12 전북 복지자원플랫폼 구축 용역 착수보고회
사회복지기관 ESG경영 활성화 포럼

2. 주요 시설 및 사업 현황

○ 전라북도사회서비스원의 주요시설은 본원과 직영시설, 위수탁시설임

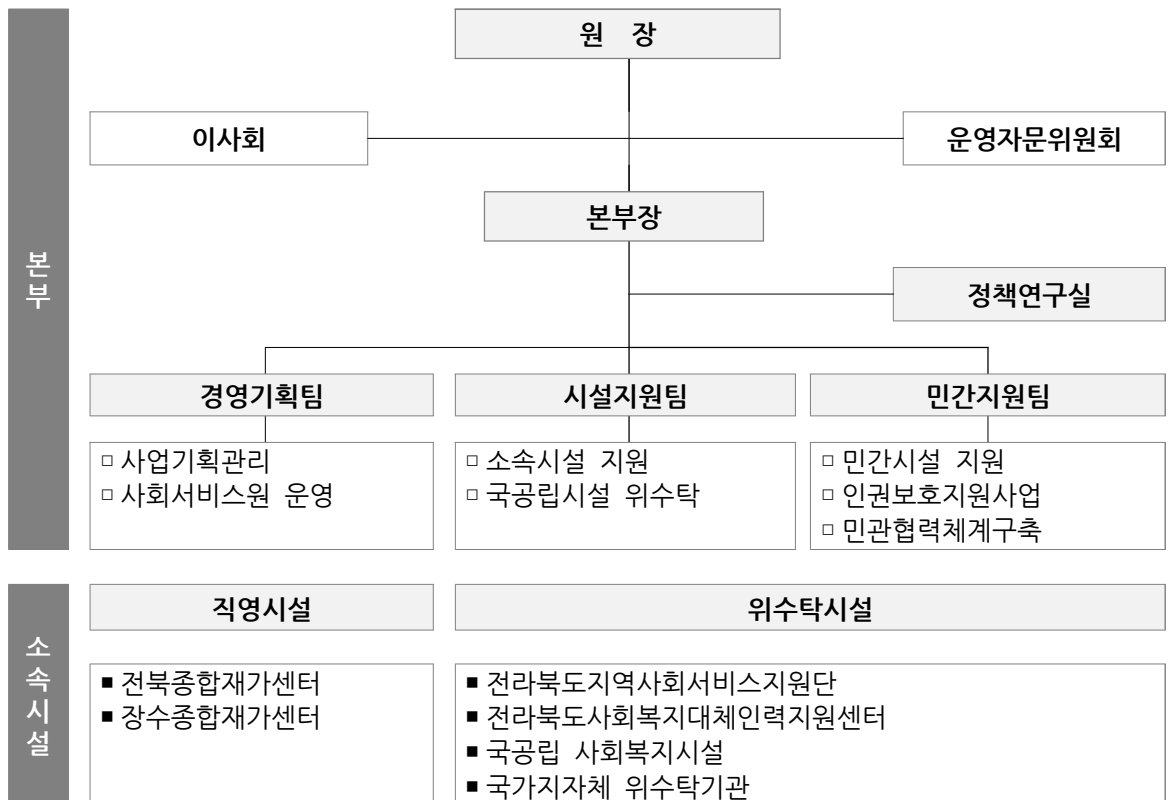
구 분		규 모	주요시설	위 치	시설사진
전라북도 사회서비스원		82.6㎡ (5층)	-회의실 및 교육실	전주시 덕진구 백제대로 805	
		309.1㎡ (6층)	-사무실 -전북지역사회서비스지원단 -전북사회복지대체인력지원센터		
직 영 시 설	전북 종합재가센터	287㎡	-사무실, 교육실, 상담실 등 -전북장기요양요원지원센터	전주시 덕진구 백제대로 826, 2층 (한일장신대학교 제2캠퍼스)	
	장수 종합재가센터	108㎡	-사무실, 교육실, 상담실 등	장수군 장수읍 준비길 5, 1층	
위 수 탁 시 설	전북서부노인 보호전문기관	177㎡	-사무실, 상담실 -프로그램실 등	김제시 하동1길 79, 별관1층	
	전라북도노인 보호전문기관	212㎡	-사무실, 상담실 -프로그램실 등	전주시 덕진구 팔달로 357-23, 2층	
	전북학대피해 노인전용쉼터	253㎡	-사무실, 프로그램실 -생활실 등	전주시 덕진구 팔달로 357-23, 3층	
	장수 지역자활센터	108㎡	-사무실, 회의실 등	장수군 장수읍 시장로 27-9	
	장수군 가족센터	616.23㎡	-사무실, 강의실, 상담실 등	장수군 장수읍 싸리재로 15	

구 분	규 모	주요시설	위 치	시설사진
위수탁시설	전주시다함께돌봄센터 13호점	87㎡ - 사무실, 프로그램실 등	전주시 덕진구 가련산로 24, 하가영무예다움 112동(관리동) 2층	
	전주시다함께돌봄센터 14호점	81.9㎡ - 사무실, 프로그램실 등	전주시 덕진구 세병로 130, 에코시티데시앙8블록 808동 1층	
	군산시다함께돌봄센터 1호점	115.29㎡ - 사무실, 프로그램실 등	군산시 미룡로 12, 미룡주공1단지 관리동 2층	
	군산시다함께돌봄센터 2호점	115.29㎡ - 사무실, 프로그램실 등	군산시 돌끝로 52, 내흥기내 주민편의시설 1층	
공공센터	전라북도지역사회서비스지원단	82.6㎡ (5층) / 309.1㎡ (6층) - 회의실 및 교육실	전주시 덕진구 백제대로 805	
	전라북도사회복지대체인력지원센터			
	전라북도장기요양요원지원센터	287㎡ - 사무실, 교육실, 상담실 등 - 전북장기요양요원지원센터	전주시 덕진구 백제대로 826, 2층 (한일장신대학교 제2캠퍼스)	
	전라북도장애인종합지원센터	2,267.14㎡ - 재활치료센터 - 사무실, 프로그램실, 자립체험관 등	전주시 덕진구 변영로 230-14	

- 전라북도사회서비스원의 소식 시설은 전북종합재가센터로 일상생활에 도움이 필요한 아동, 장애인, 어르신에게 긴급·틈새 돌봄서비스, 지역사회 중심의 통합돌봄, 장기요양 등 욕구에 맞는 다양한 서비스를 통합·연계하여 이용자 맞춤형 원스톱(One-stop) 서비스를 제공하고 있음
- 이를 통해 돌봄서비스의 공공성 강화와 함께 질 높은 서비스를 제공하고 있음
- 주요 사업으로는 긴급돌봄 6개 사업을 수행하고 있음
 - 긴급돌봄: 코로나19 확산으로 긴급하게 돌봄이 필요한 아동, 장애인, 어르신에게 맞춤형 돌봄서비스 제공
 - 틈새돌봄: 장기요양등급 판정 기각자, 통상돌봄 대기자에게 돌봄서비스 제공
 - 지역사회 통합돌봄: 지역단위 서비스 수요공급관리, 서비스제공을 위한 지역기반 협력체계마련, 연계·의뢰 활성화, 민간·주도의 지역 역량강화
 - 장애인활동지원사업: 신체적 또는 정신적인 장애 등의 사유로 혼자서 일상생활이나 사회생활이 어려운 최중증 장애인에게 활동지원 서비스 제공
 - 돌봄종사자 양성 교육사업: 장애인활동 보조사 양성교육원 및 요양보호사 양성교육원 운영
 - 방문목욕: 거동이 불편하여 혼자서 전신 목욕이 어려운 대상자에게 목욕서비스 지원

3. 조직 및 인력

- 전라북도사회서비스원의 조직은 1본부 1실 3팀 2직영시설 13위수탁시설로 구성됨
 - 경영기획팀의 기획 및 지원 기능과 더불어 시설지원팀 및 민간지원팀이 사업부서로 편제됨
 - 소속시설로는 직영시설 2개소와 위수탁시설 13개소로 구분됨



〈그림 III-1〉 조직구조

- 전라북도사회서비스원의 인력은 정원 20명, 현원 20명으로 구성됨
- 직급은 1급부터 6급까지 6직급 체계로 총 정원 20명 중 현원은 20명임

〈표 III- 1〉 인력 현황

(2023. 12. 22. 기준 / 단위: 명)

구 분	계	원장	1급 (본부장)	2급 (팀장)	3급 (차장)	4급 (과장)	5급 (대리)	6급 (주임)
정 원	20	1	1	3	3	3	4	5
현 원	20	1	1	3	2	3	3	7
과부족	△1	-	-	-	△1	-	△1	-

4. 재무현황

가. 세입예산 현황

- 전라북도사회서비스원의 세입예산은 설립 후 회계연도가 마무리된 최근 2개년도 현

황임

- 전라북도사회서비스원이 설립 초기인 2021년부터 본 과업을 시작하기 직전 연도의 회계기간인 2022년까지의 세입예산은 다음과 같음
- 설립 초기는 약 2개월간의 일반회계 사업수익은 약 8억2천만 수준임
- 특별회계 또한 설립 초기연도인 2021년에는 없었으나 수탁사업에 의한 사업수익 약 48억7천만원이 발생함
- 향후 전라북도사회서비스원의 역할 범위 및 사업 확대 등에 따른 재정수입은 크게 증가할 것으로 예상됨

〈표 III- 2〉 세입예산 현황

(단위: 원)

구분	계정과목	2022년	2021년	증감
계		8,435,312,214	1,520,009,780	6,915,302,434
소 계		3,563,313,909	1,520,009,780	2,043,304,129
일반회계	자본적수입	1,231,560,909	700,000,000	531,560,909
	사업수익	2,331,753,000	820,009,780	1,511,743,220
	영업수익	1,921,420,000	680,000,000	1,241,420,000
	국비보조금수익	960,710,000	440,000,000	520,710,000
	지자체보조금수익	960,710,000	240,000,000	720,710,000
	영업외수익	410,333,000	140,009,780	270,323,220
소 계		4,871,998,305	-	4,871,998,305
특별회계	사업수익	4,871,998,305	-	4,871,998,305
	영업외수익(수탁사업비)	4,871,998,305	-	4,871,998,305

나. 세출예산 현황

- 전라북도사회서비스원의 세출예산은 설립 후 회계연도가 마무리된 최근 2개년도 현황임
- 전라북도사회서비스원이 설립 초기인 2021년부터 본 과업을 시작하기 직전 연도의 회계기간인 2022년까지의 세출예산은 다음과 같음
 - 설립 초기 자본적지출은 약 5억3천만원이 발생함
 - 사업비에서는 인건비와 운영비가 큰 폭으로 증가하였으며 이는 설립2년차 인력의 증가로 인한 것이며, 1년간의 회계연도에 따른 운영비 또한 큰 폭으로 증가함

〈표 III- 3〉 세출예산 현황

(단위: 원)

구분	계정과목	2022년	2021년	증감
	계	7,122,394,519	630,317,309	6,492,077,210
	소 계	2,718,354,219	630,317,309	2,088,036,910
일반회계	자본적지출	531,560,909	-	531,560,909
	정부보조금반환	531,560,909	-	531,560,909
	기본재산적립	-	-	-
	사업비용	2,186,793,310	630,317,309	1,556,476,001
	영업비용	1,901,284,850	630,317,309	1,270,967,541
	제품제조비(인건비, 운영비)	1,434,050,890	354,439,429	1,079,611,461
	대행사업비	467,233,960	275,877,880	191,356,080
	영업외비용	285,508,460	-	285,508,460
	소 계	4,404,040,300	-	4,404,040,300
특별회계	사업수익	4,404,040,300	-	4,404,040,300
	영업외비용(수탁사업비)	4,404,040,300	-	4,404,040,300

다. 자금결산 현황

○ 전라북도사회서비스원의 22년 자금결산 내역은 다음과 같음

- 2022년 일반회계의 이월금과 반납금은 감소하였으며, 2021년에 없던 특별회계가 발생함
- 사업수행에 따른 일반회계 이월금은 크게 감소하였으며, 반납금 또한 크게 감소함
- 그러나 특별회계 이월금 발생과 더불어 반납금이 발생함

〈표 III- 4〉 자금결산 내역

(단위: 원)

구분		2022년	2021년	증감
수입결산액		8,435,312,214	1,520,009,780	6,915,302,434
지출결산액		7,122,394,519	630,317,309	6,492,077,210
일반회계	차기이월액	144,959,690	671,121,231	△526,161,541
	순세계잉여금	-	-	-
	이월금	9,000,000	140,000,000	△131,000,000
	반납금	135,959,690	531,121,231	△395,161,541
특별회계	차기이월액	467,958,005	-	467,958,005
	이월금	42,338,087	-	42,338,087
	반납금	425,619,918	-	425,619,918

라. 적립금 현황

○ 전라북도사회서비스원의 22년 적립금 내역은 다음과 같음

- 2022년에도 2021년에 이어 동일하게 전라북도 출연기금 7억원임

〈표 III- 5〉 적립금 현황

(단위: 원)

구분	2022년	2021년	증감
전라북도 출연기금(기본재산적립금)	700,000,000	700,000,000	-

마. 재무상태표

○ 전라북도사회서비스원의 요약 재무상태표는 다음과 같음

- 2기에 걸쳐 재무상태표를 보면, 자산은 감소하였으며, 비유동자산은 증가하였으나, 이중 무형자산 증가 외 유형자산은 감소함
- 부채는 유동부채에 한하며, 전기대비 감소함

〈표 III - 6〉 요약 재무상태표

(단위: 원)

구분		제2기 (2022.12.31.)	제1기 (2021.12.31.)	증감
자산	자산총계	899,502,701	942,720,525	△43,217,824
	유동자산	855,941,724	904,563,586	△48,621,862
	당좌자산	855,941,724	904,563,586	△48,621,862
	비유동자산	43,560,977	38,156,939	5,404,038
	투자자산	-	-	-
	유형자산	24,641,613	38,156,939	△13,515,326
	무형자산	18,919,364	-	18,919,364
	기타비유동자산	-	-	-
부채(A)	부채총계	156,281,553	200,852,906	△44,571,353
	유동부채	156,281,553	200,852,906	△44,571,353
	비유동부채	-	-	-
순자산(B)	순자산총계	743,221,148	741,867,619	1,353,529
부채와 순자산 총계(A+B)		899,502,701	942,720,525	△43,217,824

바. 운영성과표

○ 전라북도사회서비스원의 요약 운영성과표는 다음과 같음

- 2기에 걸쳐 운영 성과를 보면 사업수익과 비용은 전기대비 모두 증가하였음
- 다만 23년에는 사업손실이 약 1,396천원 발생함

〈표 III- 7〉 운영성과표

(단위: 원)

구분	제2기 (2022.12.31.)	제1기 (2021.12.31.)	증감
I. 사업수익	6,450,833,610	628,878,769	5,821,954,841
국비보조금수입	3,665,646,786	413,720,114	3,251,926,672
지자체보조금수입	2,325,790,378	215,158,655	2,110,631,723
기타보조금수익	17,019,240	-	17,019,240
기타수입	442,377,206	-	442,377,206
II. 사업비용	6,452,229,911	587,025,337	5,865,204,574
사업수행비용	4,455,242,200	275,877,880	4,179,364,320
일반관리비용	1,996,987,711	311,147,457	1,685,840,254
III. 사업이익(손실)	(1,396,301)	41,853,432	△43,249,733
IV. 사업외수익	2,762,030	14,187	2,747,843
V. 사업외비용	12,200	-	12,200
VI. 법인세차감전순이익	1,353,529	41,867,619	△40,514,090
VII. 법인세등	-	-	-
VIII. 당기운영이익	1,353,529	41,867,619	△40,514,090

5. 경영전략 및 목표

○ 5대 경영목표와 5대 전략방향에 따른 15대 전략과제를 수립함

- 2023년 주요사업 추진계획 및 목표는 다음과 같음

슬로건	전북도민의 행복미래 파트너! 전라북도사회서비스원 Happiness partner of jeollabuk-do residents! jeonbuk Public agency for Social Service				
미션	도민의 행복미래를 함께 그리는 사회서비스 현장 구축				
비전	① 사회서비스 품질향상 및 공공성 강화	② 존중받는 사회서비스 환경 조성	③ 든든한 사회서비스 기반 조성	④ 따뜻한 사회서비스 기반환경 마련	⑤ 사회서비스 분야 선도경영
경영목표	사회서비스 공공성 강화 1. 수탁기관 운영 활성화 지원 2. 국공립사회 서비스 제공 기관 수탁 및 공공성 견인	종사자 전문성 향상 및 처우개선 1. 종사자 근로조건 향상 2. 종사자 인권 보호 체계구축 및 운영 3. 종사자 보수 교육 및 전문성 향상 교육	민간 제공기관 서비스 품질 지원 1. 정보 공시제 운영 2. 단계별 컨설팅 운영 3. 민간 제공기관 지원사업	전북형 특화 사회서비스 발굴 및 제공 1. 돌봄 체계구축 및 운영 2. 복지자원 플랫폼 구축 3. 도내 출연기관 협력 네트워크 구축 4. 국가기관 협업	사회서비스 분야 선도경영 1. 성과지향 전문 경영 2. 윤리경영 및 건전 운영 실현 3. 사회적 가치 창출 및 지역 상생
	 사회서비스 품질향상 및 공공성 강화 ① 소속시설 운영 활성화 지원 ② 국공립사회 서비스 기관 수탁 및 운영 ③ 표준 운영 매뉴얼 개발 및 보급	 존중받는 사회서비스 환경 조성 ④ 종사자 안정적 고용 및 처우개선 ⑤ 종사자 인권 보호 체계구축 및 운영 ⑥ 종사자 소진 예방지원	 든든한 사회서비스 기반 조성 ⑦ 민간 제공기관 운영역량 강화 ⑧ 사회서비스 제공기관 체계적 정보 제공 ⑨ 민간기관 요구를 반영한 서비스 개발	 따뜻한 사회서비스 기반환경 마련 ⑩ 전북형 돌봄 체계구축 ⑪ 전북 복지자원 플랫폼 구축 ⑫ 네트워크 형성 및 지역 협력 강화	 사회서비스 분야 선도경영 ⑬ 성과지향 전문 경영 ⑭ 윤리경영 및 건전 운영 실현 ⑮ 사회적 가치 창출 및 지역 상생

○ 전라북도사회서비스원의 2023년 추진계획상의 경영목표별 세부내용임

- 4대 경영목표별 세부 추진내용은 다음과 같음

01 사회서비스 공공성 강화	02 종사자 전문성 향상 및 처우개선
① 수탁기관 운영 활성화 지원 ② 국공립사회서비스 제공기관 수탁 및 공공성 견인	① 종사자 근로조건 향상 ② 종사자 인권보호 체계구축 및 운영 ③ 종사자 보수교육 및 전문성 향상 교육
03 민간 제공기관 서비스 품질지원	04 전북형 특화사회서비스 발굴 제공
① 정보 공시제 운영 ② 단계별 컨설팅 운영 ③ 민간 제공기관 지원사업	① 돌봄체계구축 및 운영 ② 복지자원 플랫폼 구축 ③ 도내 출연기관 협력 네트워크 구축 ④ 국가기관 협업

- 4대 경영목표에 따른 전략사업은 다음과 같음

튼튼한 사회서비스 제공	따뜻한 사회서비스 환경 마련	존중받는 사회서비스 환경 조성	사회서비스 품질향상 및 공공성 강화
- 소속시설 운영 활성화 지원 - 국공립사회서비스 기관 수탁 및 운영 - 표준 운영 매뉴얼 개발 및 보급	- 종사자 안정적 고용 및 처우개선 - 종사자 인권보호 체계구축 및 운영 - 종사자 소진 예방지원	- 민간제공기관 운영역량강화 - 사회서비스 제공기관 체계적 정보 제공 - 민간기관 욕구를 반영한 서비스 개발	- 전북형 돌봄체계구축 - 전북복지자원 플랫폼 구축 - 네트워크 형성 및 지역 협력 강화

6. 2022년 주요 추진실적

○ 전라북도사회서비스원의 2022년 각 전략목표별 추진실적은 다음과 같음

- 사회서비스 품질향상 및 공공성 강화

① 국공립 사회복지시설 및 공공지원사업 수탁	- 사회복지시설(7개소), 공공지원사업(3개소)
② 지역사회서비스 지원단 보건복지부 성과평가 9년 연속 최우수	- 보건복지부 「지역자율형 사회서비스 사·도 성과평가」 '사회서비스 사각지대 해소'부분 우수사례 선정
③ 전라북도사회서비스원 민간지원사업 우수사례 선정	- 보건복지부 「사회서비스원 민간지원 워크숍」 우수사례 발표

- 존중받는 사회서비스 환경 조성

① 소속시설 종사자 직접 고용제도 운영	- 수탁시설 종사자 전원 고용승계, 직접 고용으로 고용 안정화
② 사회서비스 종사자 역량강화교육 지원	- 교육(48회/1,336명), 법정 의무교육 자료제공(716개소/1,200부)
③ 사회서비스 종사자 인권보호지원	- 인권자문회의(6회), 온라인 인권상담소 운영, 인권증진집담회 진행
④ 돌봄종사자 소진예방 지원	- 가족여행지원(18가족), 소규모 기관연수(10개소), 마음심표지원(17명)
⑤ 대체인력지원을 통한 돌봄공백 최소화	- 사회복지시설 인력 공백 시 대체인력 파견(1,597건)

- 든든한 사회서비스 기반 조성

① 소속시설이 든든한 사회서비스 제공	- 운영모니터링(7개소/21회), 조직진단(3회), 컨설팅(10회) 진행
② 전문컨설팅을 통한 기관운영 역량 강화	- 전문컨설턴트(15명) 위촉, 온라인컨설팅(100회), 방문컨설팅(20회), 집합컨설팅(5회)
③ 사회서비스 기관 시설 안전점검 지원	- 안전점검단(16명) 위촉, 안전점검(51개소), 방역(20개소), 안전교육(54명) 참여
④ 사회서비스 표준운영 모델 개발 및 보급	- 종합재가센터 표준운영 모델개발 연구(1회) 진행

- 따뜻한 사회서비스 환경 조성

① 소속시설이 따뜻한 사회서비스 환경 조성	- 소속시설 간담회(4회), 다함께 돌봄센터 간담회(6회), 방문간담회(8회) 진행
② 네트워크 형성으로 지역협력강화	- 현장의견 청취 간담회(3회/88개소/115명 참여) - 찾아가는 사서원을 통한 사회서비스 기관 종사자(227명) 의견수렴
③ 종합재가센터 설치 및 긴급·틈새돌봄으로 복지 사각지대 해소	- 전북종합재가센터, 장수종합재가센터 설치 - 틈새돌봄(30명), 농촌지역 돌봄주거환경 개선(60가구), 긴급돌봄(107명) 지원

7. 2024년 경영목표

○ 전라북도사회서비스원의 2024년 경영목표 및 전략은 다음과 같음

- 경영전략체계는 다음과 같음

미션 (설립목적)	보편적 사회서비스 제공기반 조성으로 전북도민의 삶의 질 향상		
비전	함께 누리는 복지, 걱정 없는 일상, 촘촘한 전라북도 사회서비스		
경영방침	협력과 연대	품질향상	책임
핵심가치	상생	전문성	신뢰
경영목표	사회서비스 기반 확충	사회서비스 품질 고도화	사회서비스 분야 선도 경영 실현
3대 전략방향	지역사회 중심의 사회서비스 제공기반 마련	도민이 만족하는 사회서비스 품질 제고	혁신기반 안정적인 기관운영체계 구축
9대 전략과제 및 실행과제	전북형 사회서비스 정책지원 확대 - 복지 수요 기반 지역별·대상별 맞춤형 서비스 개발 - 전라북도형 돌봄체계 정립 사회서비스 선순환체계 정립 - 통합복지정보 플랫폼 구축 및 활용 - 서비스 제공기관 성과관리 제도 마련 촘촘한 복지 네트워크 구축 - 도 내외 복지네트워크 확대 - 지역복지 협력체계 활성화	체계적이고 안정적인 소속시설 운영 - 소속시설 운영 활성화 지원 - 표준운영 매뉴얼 개발 및 보급 민간 운영기관 지원체계 고도화 - 민간 제공기관 서비스 품질 지원 - 종사자 전문성 향상 및 처우 개선 수요자 중심의 맞춤형 서비스 제공 - 지역별, 대상별 맞춤 서비스 적용 - 소규모 제공기관 지원체계 정비	ESG 체계 기반 책임경영체계 고도화 - 윤리 및 인권경영 내재화 - 재난·안전·환경 리스크 관리체계 정립 효율적 경영시스템 정립 - 선진적 조직·인사관리 체계 구축 및 운영 - IT·디지털 시스템 고도화 소통하는 조직문화 창출 - 화합과 소통의 조직문화 개선 - 도민 참여형 홍보·소통체계 구축

〈그림 III-2〉 경영전략체계

- 2024년의 3대 경영목표, 3대 전략방향, 9대 전략과제는 다음과 같음

3대 경영목표	3대 전략방향	9대 전략과제
사회서비스 기반 확충	지역사회 중심의 사회서비스 제공기반 마련	- 전북형 사회서비스 정책지원 확대 - 사회서비스 선순환체계 정립 - 촘촘한 복지 네트워크 구축
사회서비스 품질 고도화	도민이 만족하는 사회서비스 품질 제고	- 체계적이고 안정적인 소속시설 운영 - 민간 운영기관 지원체계 고도화 - 수요자 중심의 맞춤형 서비스 제공
사회서비스 분야 선도경영 실현	혁신기반 안정적인 기관운영체계 구축	- ESG 체계 기반 책임경영체계 고도화 - 효율적 경영시스템 정립 - 소통하는 조직문화 창출

- 2024년의 9대 전략과제 및 18대 실행과제는 다음과 같음

9대 전략과제	18대 실행과제
전북형 사회서비스 정책지원 확대	■ 복지 수요 기반 지역별·대상별 맞춤형 서비스 개발
	■ 전라북도형 돌봄체계 정립
사회서비스 선순환체계 정립	■ 통합복지정보 플랫폼 구축 및 활용
	■ 서비스 제공기관 성과관리 제도 마련
층층한 복지 네트워크 구축	■ 도 내외 복지네트워크 확대
	■ 지역복지 협력체계 활성화
체계적이고 안정적인 소속시설 운영	■ 소속시설 운영 활성화 지원
	■ 표준운영 매뉴얼 개발 및 보급
민간 운영기관 지원체계 고도화	■ 민간 제공기관 서비스 품질 지원
	■ 종사자 전문성 향상 및 처우개선
수요자 중심의 맞춤형 서비스 제공	■ 지역별, 대상별 맞춤 서비스 적용
	■ 소규모 제공기관 지원체계 정비
ESG 체계 기반 책임경영체계 고도화	■ 윤리 및 인권경영 내재화
	■ 재난·안전·환경 리스크 관리체계 정립
효율적 경영시스템 정립	■ 선진적 조직·인사관리 체계 구축 및 운영
	■ IT·디지털 시스템 고도화
소통하는 조직문화 창출	■ 화합과 소통의 조직문화 개선
	■ 도민 참여형 홍보·소통체계 구축

2023년 전라북도사회서비스원
중장기 재정 계획 연구 용역



Ⅳ. 재무전망과 관리계획

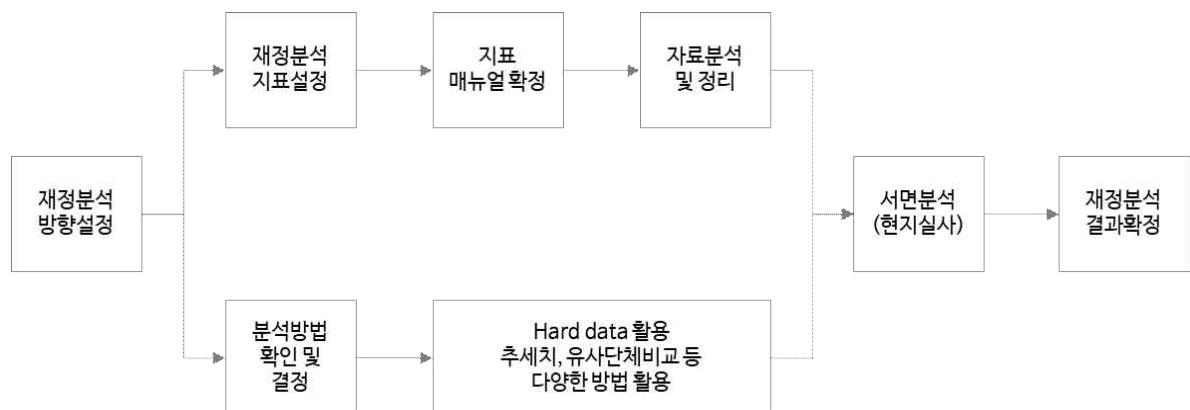
IV. 재무전망과 관리계획

1절 재정분석과 기본방향

1. 재정분석

가. 재무지표 분석

- 전라북도사회서비스원의 재정현황을 객관적인 자료에 근거하여 정확하게 파악하여 재정건전성 제고방안 마련과 동시에 재무관리 방안을 마련할 수 있음
- 재정현황을 파악하기 위해서는 재정분석이 필요하며, 전라북도사회서비스원이 보유하고 있는 hard data를 활용함
 - 재정분석은 통상적으로 기관이 보유하고 있는 hard data를 활용하고 있음
- 재정분석의 기본적인 절차는 다음과 같음
 - 재정분석의 방향을 설정한 후 재정분석지표 설정, 지표매뉴얼 확정, 자료분석 및 정리, 서면분석 그리고 재정분석 결과확정의 과정을 거침
 - 분석방법은 하드데이터를 활용하여 추세치를 분석하는 것이 일반적이며, 필요할 경우 상대비교를 위하여 유사단체의 분석결과를 비교함
 - 유사단체비교의 경우 자료를 획득하여 분석하기가 쉽지 않기 때문에 적용에 어려움이 있을 수 있음



〈그림 IV-1〉 재정분석의 절차

- 재정분석의 기본방향은 지방재정분석진단제도, 지방교육재정분석제도 등과 지방출연기관임을 고려할 때 안전성, 수익성, 활동성, 효율성, 그리고 수지율 등과 같이 영역을 구분하는 것이 바람직함
- 재무 안전성
 - 재무 안전성의 운영 유지: 자산의 유동성과 자본배분, 지급 능력 따위를 판단하는 채무와 재정수지 지표 등을 활용
- 재정 활동성
 - 자산활용 제고: 자산의 효율적 운영하는지 자산회전율 지표 등을 활용
- 재정 효율성
 - 세원확보노력 유도: 세입효율성 지표 등을 활용
 - 세출효율성 유도: 경비절감노력 지표, 지방보조금 관리 강화 등을 활용
- 재정 건전성
 - 재무 건정성의 유지: 재정운영에 따른 수익 등 수지비율 등을 활용

〈표 IV- 1〉 재정분석 분야와 세부지표 구성체계

분야	세부지표명	산 식
안정성(%)	유동비율	유동자산/유동부채*100
	자기자본비율	자기자본/총자산*100
	부채비율	타인자본/자기자본*100
수익성(%)	매출액순이익률	당기순이익/매출액*100
	자기자본순이익률	당기순이익/자기자본*100
	총자산순이익률	순이익/총자산*100
활동성(회)	총자산회전율	매출액/총자산(회)
	자기자본회전율	매출액/자기자본
효율성(%)	자체수입비율	자체수입액/일반회계 세입결산액*100
	업무추진비절감노력도	업무추진비 결산액/업무추진비 기준액*100
	의무지출비율	의무지출(인력운영경비, 기본경비 등/세출결산액)*100
수지비율(%)	총수지비율	총비용/총수익*100
	경상수지비율	경상비용/경상수익*100
	영업수지비율	영업비용/영업수익*100

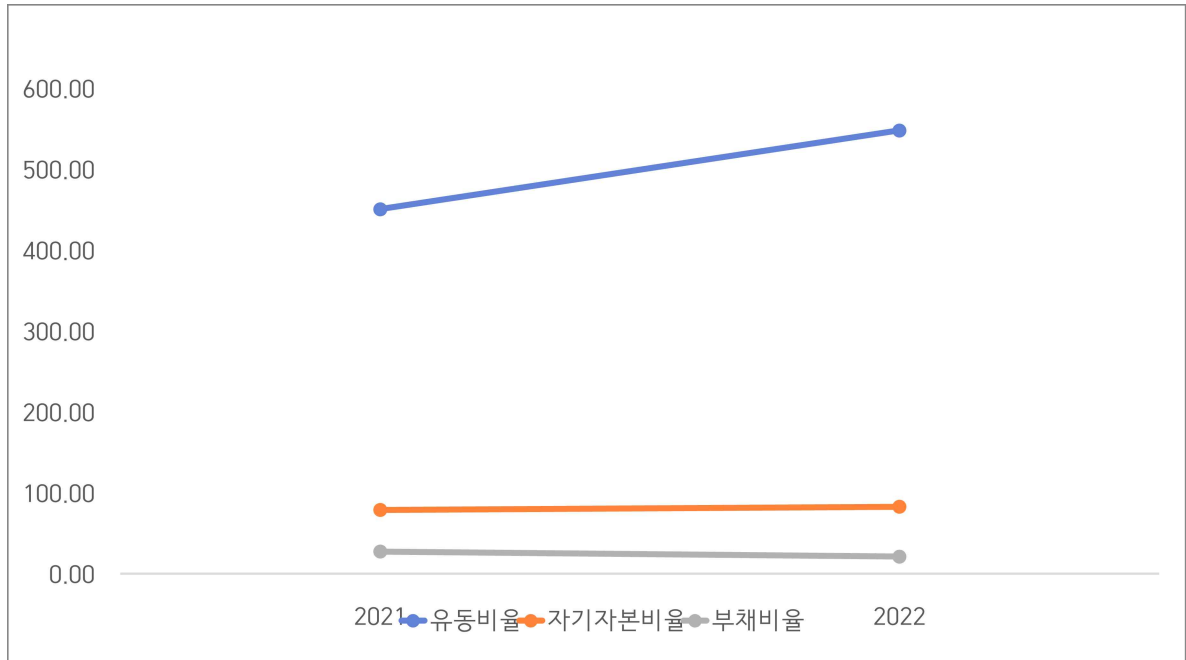
나. 재무지표 분석결과

- 분석결과를 종합하면 안전성 지표에서는 대체로 바람직한 방향으로 변화하고 있다고 볼 수 있음
이는 설립 첫해연도에 비해 사업비 등이 크게 확대된 영향이 큼
- 이 외에도 활성성, 효율성, 수지비율 모든 지표에서 상승하고 있어 바람직한 방향으로 변화하고 있다고 볼 수 있음
- 다만 수익성 지표에서는 모든 지표가 하락하고 있어 부정적인 방향으로 변화하고 있어 이에 대한 대안 마련이 필요함
 - 매출액순이익률, 자기자본순이익률, 총자산순이익률 지표에서 하락하고 있음
 - 그러나, 전라북도사회서비스원은 출연기관으로서 수익성이 0%에 수렴하는 것은 당연한 결과라 볼 수 있음

〈표 IV- 2〉 재무지표 분석결과

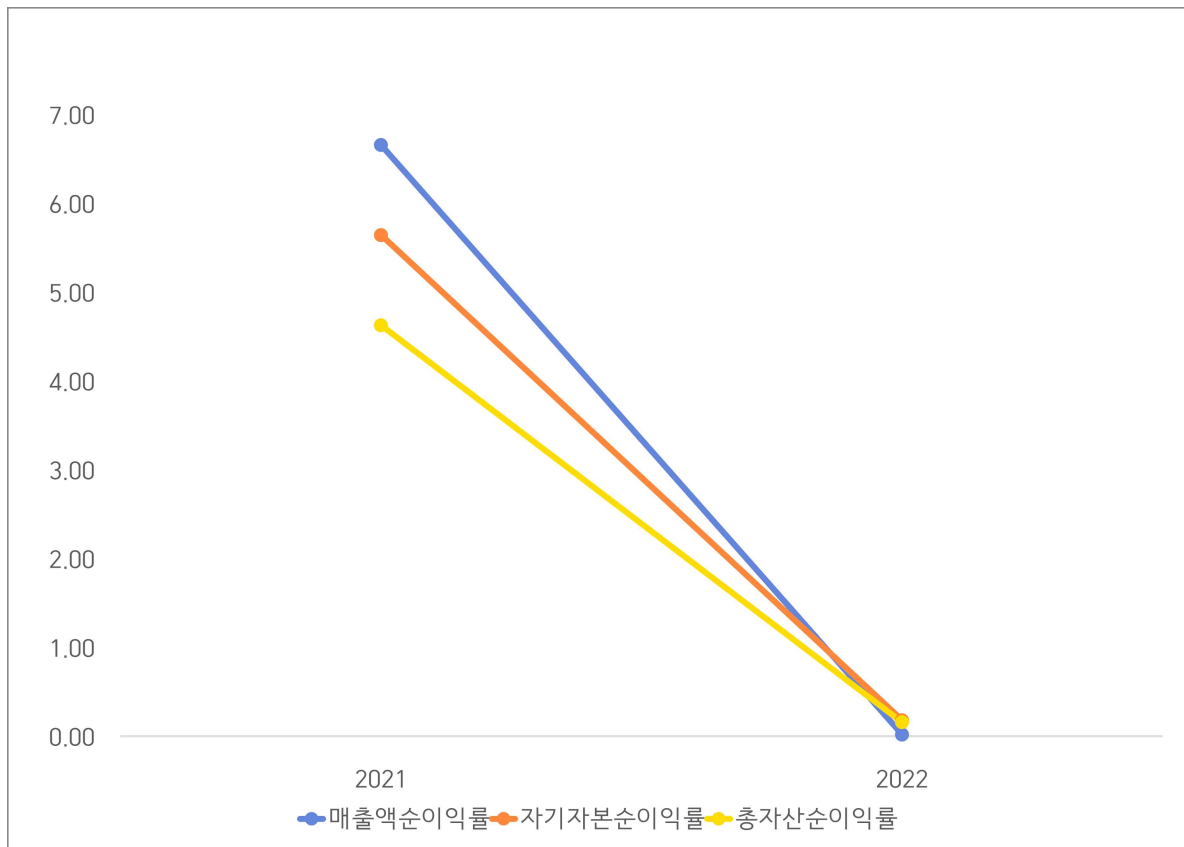
구 분		2021	2022
안전성 (%)	유동비율	450.36	547.69
	자기자본비율	78.69	82.63
	부채비율	27.07	21.03
수익성 (%)	매출액순이익률	6.66	0.02
	자기자본순이익률	5.64	0.18
	총자산순이익률	4.63	0.16
활동성 (회)	총자산회전율	0.67	7.17
	자기자본회전율	0.85	8.68
재정 효율성 (%)	자체수입비율	41.37	181.03
	업무추진비절감노력도	89.82	100.00
	의무지출비율	20.06	20.78
수지율 (%)	총수지비율	93.34	99.98
	경상수지비율	93.34	99.98
	영업수지비율	93.34	100.02

○ 안정성 지표 분석 결과



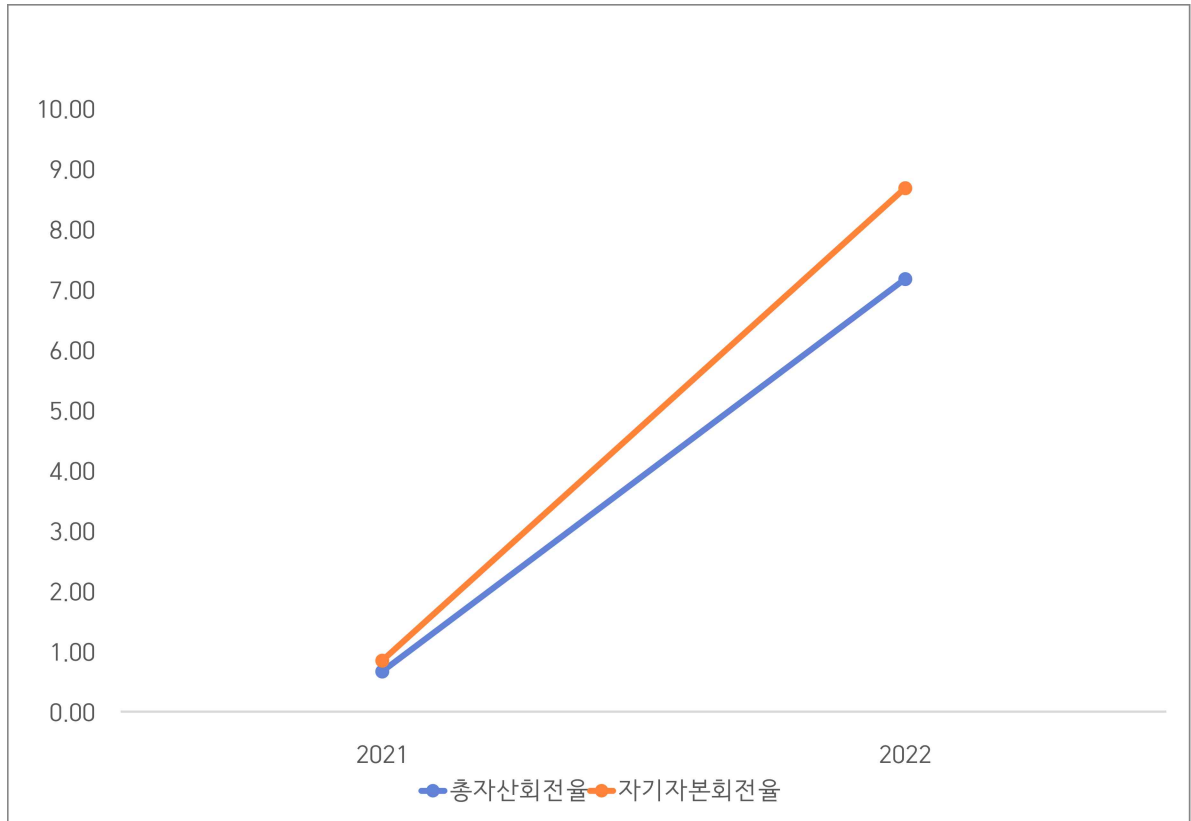
- 유동비율은 상향지표이므로 지표값이 높을수록 바람직하다고 볼 수 있음
 - 분석결과를 보면 2021년 450.36%에서 2022년 547.69%로 상승하고 있어 바람직한 방향으로 변화하고 있음
- 자기자본비율은 상향지표이므로 지표값이 높을수록 바람직하다고 볼 수 있음
 - 분석결과를 보면 2021년 78.69%에서 2022년 82.63%로 상승하고 있어 바람직한 방향으로 변화하고 있음
- 부채비율은 하향지표이므로 지표값이 낮을수록 바람직하다고 볼 수 있음
 - 분석결과를 보면 2021년 22.07%에서 2022년 21.03%로 상승하고 있어 바람직한 방향으로 변화하고 있음

○ 수익성 지표 분석 결과



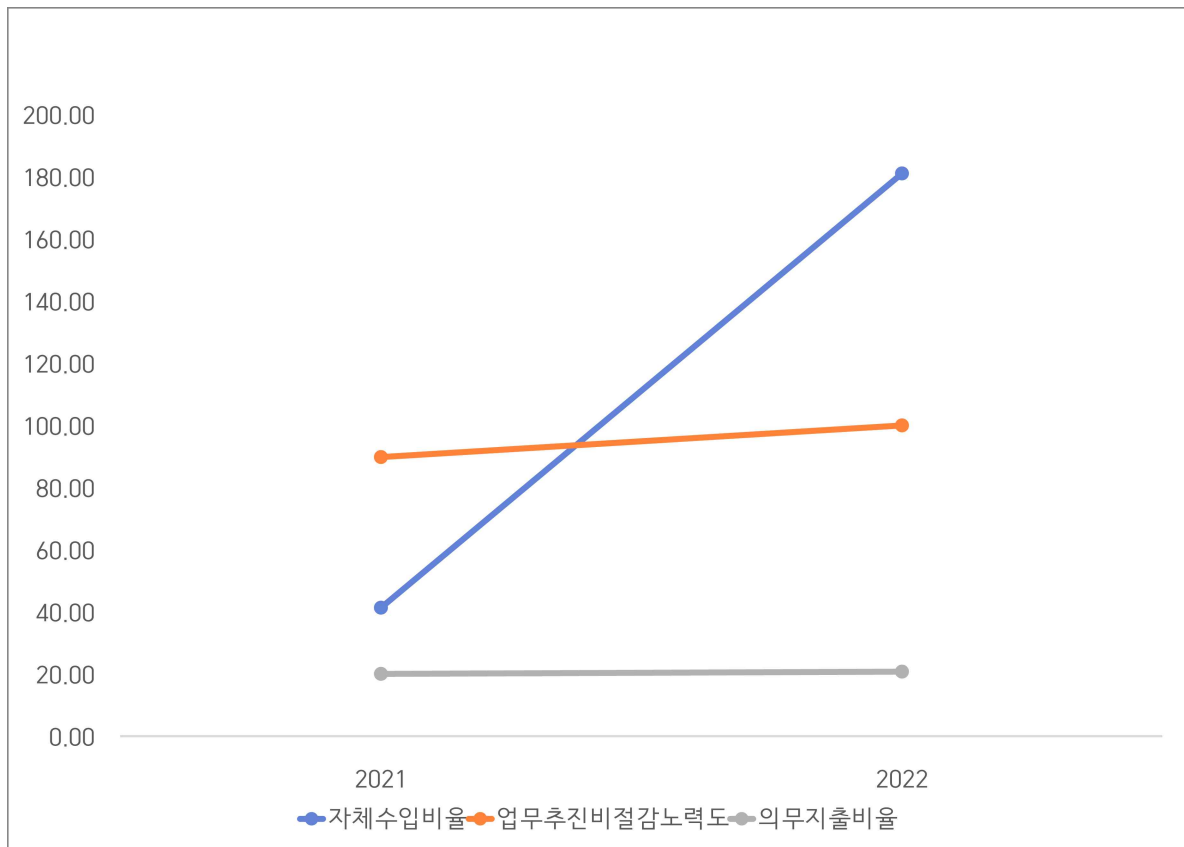
- 매출액순이익률은 상향지표이므로 지표값이 높을수록 바람직하다고 볼 수 있음
 - 분석결과를 보면 2021년 6.66%에서 2022년 0.02%로 하락하고 있어 바람직하지 않은 방향으로 변화하고 있음
- 자기자본순이익률은 상향지표이므로 지표값이 높을수록 바람직하다고 볼 수 있음
 - 분석결과를 보면 2021년 5.64%에서 2022년 0.18%로 하락하고 있어 바람직하지 않은 방향으로 변화하고 있음
- 총자산순이익률은 상향지표이므로 지표값이 높을수록 바람직하다고 볼 수 있음
 - 분석결과를 보면 2021년 4.63%에서 2022년 0.16%로 하락하고 있어 바람직하지 않은 방향으로 변화하고 있음

○ 활동성 지표 분석 결과



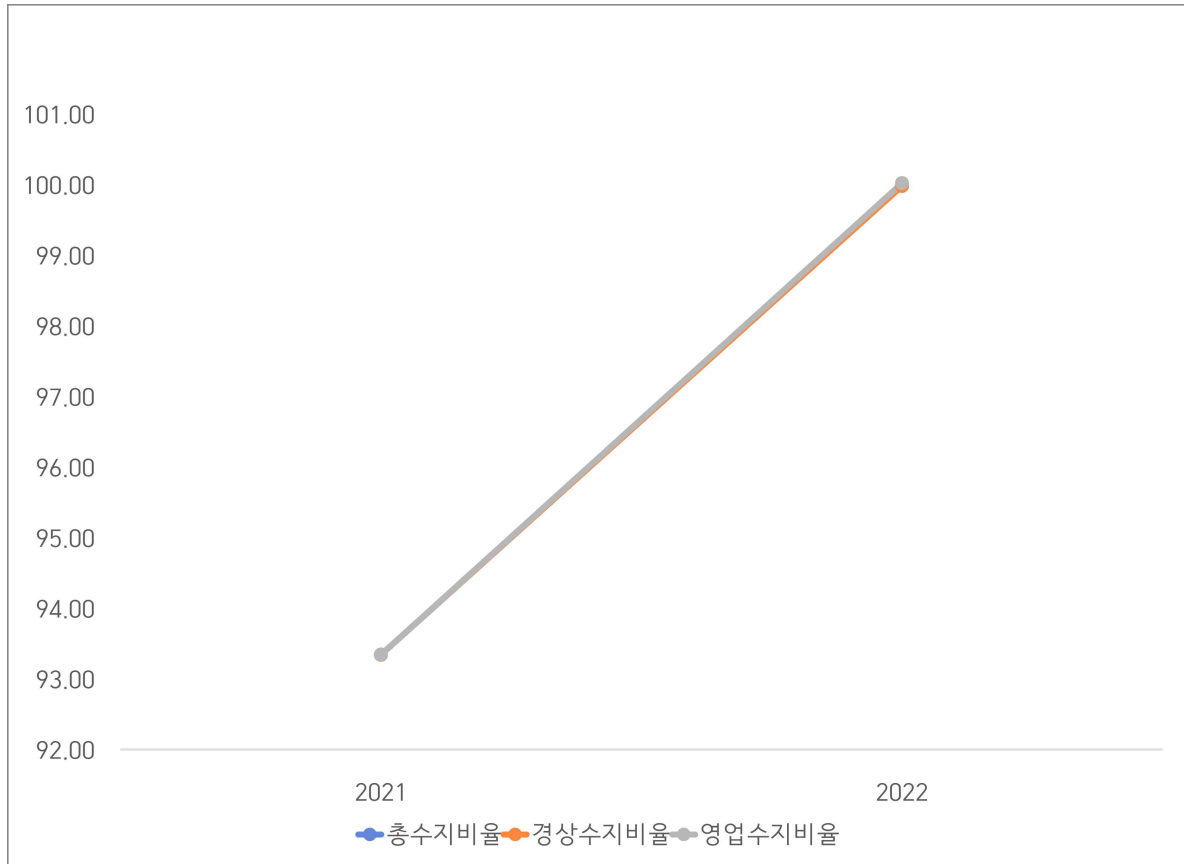
- 총자산회전율은 상향지표이므로 지표값이 높을수록 바람직하다고 볼 수 있음
 - 분석결과를 보면 2021년 0.67회에서 2022년 7.17회로 증가하고 있어 바람직한 방향으로 변화하고 있음
- 자기자본회전율은 상향지표이므로 지표값이 높을수록 바람직하다고 볼 수 있음
 - 분석결과를 보면 2021년 0.85회에서 2022년 8.68회로 증가하고 있어 바람직한 방향으로 변화하고 있음

○ 효율성 지표 분석 결과



- 자체수입비율은 상향지표이므로 지표값이 높을수록 바람직하다고 볼 수 있음
 - 분석결과를 보면 2021년 41.73%에서 2022년 181.03%로 증가하고 있어 바람직한 방향으로 변화하고 있음
- 업무추진비절감노력도는 하향지표이므로 지표값이 낮을수록 바람직하다고 볼 수 있음
 - 분석결과를 보면 2021년 89.82%에서 2022년 100.00%로 증가하고 있어 바람직하지 않은 방향으로 변화하고 있음
- 의무지출비율은 하향지표이므로 지표값이 낮을수록 바람직하다고 볼 수 있음
 - 분석결과를 보면 2021년 20.06%에서 2022년 20.78%로 증가하고 있어 바람직하지 않은 방향으로 변화하고 있음

○ 효율성 지표 분석 결과



- 총수지비율은 상향지표이므로 지표값이 높을수록 바람직하다고 볼 수 있음
 - 분석결과를 보면 2021년 93.34%에서 2022년 99.98%로 증가하고 있어 바람직한 방향으로 변화하고 있음
- 경상수지비율은 하향지표이므로 지표값이 낮을수록 바람직하다고 볼 수 있음
 - 분석결과를 보면 2021년 93.34%에서 2022년 99.98%로 증가하고 있어 바람직하지 않은 방향으로 변화하고 있음

2. 재정운영의 기본방향

- 안정적 재정운영: 계획적인 재정운영을 통하여 지표값의 안정성 도모
 - 유동비율, 자기자본비율 지표는 지속적인 자기자본 확대로 안정적 재무상태를 유지할 수 있도록 해야 함
 - 부채비율은 출연기관으로서 금융부채가 없으므로 별다른 위험은 없음

○ 분석결과에 따라 다음과 같은 접근이 가능함

- 인건비, 복리후생비, 일반운영비, 여비, 업무추진비 등을 축소 및 절감할 수 있도록 재정운동을 하여야 함
- 이를 위해 내부 성과관리 및 기관 경영목표 등에 관련 지표(KPI) 운영이 필요함
- ~등과 관련된 사업 중심의 예산지출규모를 확대할 수 있도록 재정운동을 함으로써 기관의 목적사업 수행을 통한 경영목표 달성이 가능하도록 해야 함

〈표 IV- 3〉 재정운영의 기본 방향

분야	세부지표명	기본방향
안정성(%)	유동비율	상향조정 지표값의 안전성 도모
	자기자본비율	상향조정 지표값의 안전성 도모
	부채비율	하향조정 지표값의 안전성 도모
수익성(%)	매출액순이익률	상향조정 지표값의 안전성 도모
	자기자본순이익률	상향조정 지표값의 안전성 도모
	매출액영업이익률	상향조정 지표값의 안전성 도모
	총자산순이익률	상향조정 지표값의 안전성 도모
활동성(회)	총자산회전율	상향조정 지표값의 안전성 도모
	자기자본회전율	상향조정 지표값의 안전성 도모
효율성(%)	자체수입비율	상향조정 자체수입 확대를 통한 지속적인 효율성 증대
	업무추진비절감노력도	상향조정 지표값의 안전성 도모
	의무지출비율	하향조정 경상적 경비 축소(인건비, 복리후생비, 여비, 업무 추진비 등), 지표값의 안전성 도모
수지비율(%)	총수지비율	상향조정 지표값의 안전성 도모
	경상수지비율	상향조정 지표값의 안전성 도모
	영업수지비율	상향조정 지표값의 안전성 도모

2절 중장기 재무전망과 운영 목표

1. 중장기 재정전망

가. 세입전망 기준

- 전라북도사회서비스원의 세입구조는 크게 자본적수입과 사업수익으로 구분됨
 - 자본적수입에는 자본금 수입, 유보자금, 기타자본적수입이 있음
 - 자본금 수입은 전라북도사회서비스원의 설립 시 출연한 자본금에 해당하며, 설립 후 추가 1회 출연(납입자본금)한 자금임
 - 자본잉여금은 사업 수행 후 잔액으로 손익에서 발생한 이익잉여금임
 - 유보자금은 사업비 이월금으로 연차사업비 잔액임
 - 영업수익에는 영업수익으로 국비보조금과 지자체 보조금으로 구분됨
 - 국비보조금은 국비사업 수행에 따른 보조금임
 - 지자체보조금은 국도비 매칭사업 및 도의 보조금이며, 기타 시군의 보조사업이 있을 경우 발생할 수 있음
 - 영업외수익에는 이자수익, 정부보조금수익, 자치단체보조금수입, 기타 영업외수익과 수탁사업수익으로 구분됨
 - 정부보조금수익과 자치단체보조금수익은 보조사업 수행시 발생할 수 있으며, 수탁사업수익 또한 정부, 도, 시군의 수탁사업 수행 시 발생함
- 미래를 예측할 수 있는 방법은 회귀분석, 상관관계분석, 지수함수 등 다양한 방식이 가능하나 일반적으로 추세치를 파악할 때 사용하는 방법 중 하나는 이동평균법임
 - 이동평균법은 시계열 분석 모형 중의 하나로서 이동 평균을 이용하여 전체의 추세를 알 수 있도록 하는 방법임
- 이동평균법을 활용하여 미래의 추세치를 파악하고자 할 때는 몇 개년도의 평균을 기준으로 할 것인가에 따라 3단계, 5단계 등으로 구분할 수 있음
 - 전라북도사회서비스원의 개원이 2021년 10월로 본 분석시점에서 약 2개년이 되었으나, 회계연도 기준으로 2022년 1개년만 1년간의 회계결산이 해당하므로 내부자료 및 홈페이지, 공시자료 등에 제시되어 있는 결산서 외에 예산서 등 2021년~2023년 까지의 3개년도로 하여 2단계 방식을 적용하고자 함

- 즉, 2-stage moving average방식을 적용하고자 한다는 것임
- 정확한 예측을 위하여 예산이 아닌 결산기준으로 해야 하나 설립기간이 짧은 점을 고려하여 예산서도 함께 사용하여 계산함
- 세입예산과 세출예산으로 구분하여 계산하되 항목별 예산이 제시되어 있지 않은 경우 전체 예산을 대상으로 함
- 시나리오별 2가지 안(낙관안, 비관안)을 적용하여 산정함

○ 세입전망 기준은 다음과 같음

- 전라북도사회서비스원은 대부분의 수입이 국비보조금 및 지자체보조금이며, 이는 전라북도사회서비스원의 주요 세입원임
- 국비 및 지자체 보조금은 현재 수행 중인 사업이 2022년 대비 2023년은 약 8.9% 증가하고 있으나, 이는 2개년의 증감률을 나타내고 매우 높은 증가율임
- 세입전망은 위 2개년의 증가율을 낙관안으로 추정함
- 국가 및 지자체의 세수감소 등에 따라 비관안으로 약 3% 증가하는 것으로 추정함
- 전라북도사회서비스원의 중장기 전략에 따른 전략안을 고려하고자 했으나, 추가 수탁 등 신규사업을 계획하는 사항이 없어 이는 고려치 않음
- 따라서 아래와 같이 낙관안, 비관안, 전략안 등 3가지 시나리오별 재정전망을 하고자 함
- 다만 전라북도사회서비스원의 중장기 전략에 따른 신규사업 계획(안)이 없는 바, 다음 안 중 2가지 안(낙관안, 비관안)에 대한 시나리오 분석을 통해 세입을 추정하고자 함

〈표 IV- 4〉 세입전망 시나리오 적용 기준

구분		낙관안	비관안	전략안	비고
거시 경제 지표	복지시설 증가량	미반영(추정불가)			
	경제 성장률	2.1~2.3%			한국은행 기준
	물가 상승률	1.85% (최근 10년간('14~'23) 소비자물가상승률)			기획재정부 기준
경영 지표	예금 금리	3.5% (23년 현재 기준)			전망치
	국비보조금	8.9% ('22-'23)	3.0%	-	
	지자체보조금	8.9% ('22-'23)	3.0%	-	
기타	인건비	2.4% (최근('16~'24) 공무원 임금인상률 평균)			행정안전부 기준
	자본변동	-	-	-	
	인원변동	24명 (~'28)	24명 (~'28)	-	

나. 세입전망

○ 세입예산을 전망한 결과를 보면 다음과 같음

- 시나리오 1안은 낙관안으로 22년 예산 대비 23년 예산 증가율을 적용(8.9%), 이자 수익은 향후 예금금리(3.5%, 한국은행 기준 및 전망치)할 경우의 세입예산 전망결과임
다만 본 과업시점에서 24년 예산안을 적용할 수 있으므로 24년의 전망은 잠정 확정안을 활용함
- 향후 5개년의 세입 전망치를 보면 2,603백만원에서 3,642백만원을 기준으로 증가할 것으로 나타남
- 시나리오 2안은 비관안으로 국가 및 지자체보조금 증가율을 매우 보수적으로 추정하여 23년~24년 물가상승률 평균 약 3.0% 증가할 경우로 함
- 그럼에도 불구하고 세입 중 자본적 수입의 자본금수입은 정책적으로 추가 출연을 하지 않는 것으로('21~'22 출연금만 포함)함
- 향후 5개년의 세입 전망치를 보면 2,603백만원에서 2,930백만원을 기준으로 증가할 것으로 나타남

〈표 IV- 5〉 세입전망 결과 _ 세입규모변화

(단위: 백만원)

구 분		2024	2025	2026	2027	2028
세입수요	시나리오1 (낙관안)	2,603	2,833	3,083	3,355	3,642
	시나리오2 (비관안)	2,603	2,681	2,762	2,845	2,930

○ 본 과업 수행연도인 2023년까지의 수입추정 현황은 다음과 같음('21~'22은 실제 세입예산임)

〈표 IV- 6〉 수입 추정('23 포함)

(단위: 백만원)

구분	총계	2021				2022					2023			
		계	국비	도비	기타	계	국비	도비	시군비	기타	계	국비	도비	기타
자본적수입	2,118	700	0	700	0	1,232	265	965	0	2	186	129	57	0
자본금수입	1,400	700	0	700	0	700	0	700	0	0	0	0	0	0
자본잉여금수입	50	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50	0	50	0
유보자금	666	0	0	0	0	530	265	265	0	0	136	129	7	0
기타자본적수입	2	0	0	0	0	2	0	0	0	2	0	0	0	0
사업수익	6,357	1,160	680	480	0	2,488	1,233	1,001	140	115	2,709	1,032	1,673	4
영업수익	5,667	1,160	680	480	0	1,921	961	961	0	0	2,586	968	1,618	0
국비보조금	3,577	680	680	0	0	961	961	0	0	0	1,936	968	968	0
지자체보조금	2,091	480	0	480	0	961	0	961	0	0	650	0	650	0
영업외수익	690	0	0	0	0	567	272	40	140	115	123	64	55	4
이자수익	5	0	0	0	0	2	0	0	0	2	3	0	0	3
정부보조금수익	488	0	0	0	0	424	272	40	0	112	64	64	0	0
자치단체보조금수익	55	0	0	0	0	0	0	0	0	0	55	0	55	0
전기오류수정이익	140	0	0	0	0	140	0	0	140	0	0	0	0	0
기타영업외수익	2	0	0	0	0	1	0	0	0	1	1	0	0	1
수탁사업수익	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

○ 시나리오1안은 낙관적 전망이며 '22 대비 '23 증가율(8.9%)로 향후 5개년('24~'28)의 세입추정 결과는 다음과 같음

〈표 IV- 7〉 향후 5개년 세입 추정(낙관적)

(단위: 백만원)

구분	총계	2024				2025				2026				2027				2028			
		계	국비	도비	기타	계	국비	도비	기타	계	국비	도비	기타	계	국비	도비	기타	계	국비	도비	기타
자본적수입	799	136	129	7	0	148	140	7	0	0	161	153	8	0	174	167	8	0	180	172	8
자본금수입	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
자본잉여금수입	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
유보자금	799	136	129	7	0	148	140	7	0	0	161	153	8	0	174	167	8	0	180	172	8
기타자본적수입	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
사업수익	8,075	2,467	0	2,439	28	2,685	0	2,656	0	29	2,922	0	2,892	30	3,181	0	3,150	31	3,462	0	3,430
영업수익	14,568	2,439	0	2,439	0	2,656	0	2,656	0	0	2,892	0	2,892	0	3,150	0	3,150	0	3,430	0	3,430
국비보조금	11,880	1,989	0	1,989	0	2,166	0	2,166	0	0	2,359	0	2,359	0	2,569	0	2,569	0	2,797	0	2,797
지자체보조금	1,474	450	0	450	0	490	0	490	0	0	534	0	534	0	581	0	581	0	633	0	633
영업외수익	150	28	0	0	28	29	0	0	0	29	30	0	0	30	31	0	0	31	32	0	0
이자수익	150	28	0	0	28	29	0	0	0	29	30	0	0	30	31	0	0	31	32	0	0
정부보조금수익	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
자치단체보조금수익	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
전기오류수정이익	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
기타영업외수익	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
수탁사업수익	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

○ 시나리오2안은 비관적 전망이며 '22~'23 물가상승률 평균(3.0%)으로 향후 5개년('24~'28)의 세입추정 결과는 다음과 같음

〈표 IV- 8〉 향후 5개년 세입 추정(비관적)

(단위: 백만원)

구분	총계	2024				2025				2026				2027				2028			
		계	국비	도비	기타	계	국비	도비	기타	계	국비	도비	기타	계	국비	도비	기타	계	국비	도비	기타
자본적수입	723	136	129	7	0	140	133	7	0	0	145	137	8	0	149	141	8	0	153	145	8
자본금수입	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
자본잉여금수입	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
유보자금	723	136	129	7	0	140	133	7	0	0	145	137	8	0	149	141	8	0	153	145	8
기타자본적수입	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
사업수익	7,625	2,467	0	2,439	28	2,541	0	2,512	0	29	2,617	0	2,588	30	2,696	0	2,665	31	2,777	0	2,745
영업수익	12,949	2,439	0	2,439	0	2,512	0	2,512	0	0	2,588	0	2,588	0	2,665	0	2,665	0	2,745	0	2,745
국비보조금	10,560	1,989	0	1,989	0	2,049	0	2,049	0	0	2,110	0	2,110	0	2,173	0	2,173	0	2,239	0	2,239
지자체보조금	1,391	450	0	450	0	464	0	464	0	0	477	0	477	0	492	0	492	0	506	0	506
영업외수익	149	28	0	0	28	29	0	0	0	29	30	0	0	30	31	0	0	31	32	0	0
이자수익	149	28	0	0	28	29	0	0	0	29	30	0	0	30	31	0	0	31	32	0	0
정부보조금수익	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
자치단체보조금수익	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
전기오류수정이익	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
기타영업외수익	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
수탁사업수익	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

다. 세출전망 기준

○ 전라북도사회서비스원의 세출구조는 크게 자본적지출과 사업비용으로 구분됨

- 자본적지출에는 보증금, 정부보조금반환금, 기본재산적립금, 설치비, 기타자본적지출 등이 있음
 - 전라북도사회서비스원의 자본적지출은 대부분 설립 초기 비용이며, 보증금 또한 변동이 없을것으로 보임
 - 따라서 자본적지출은 크게 변화하지 않는 것으로 함
- 사업비용에는 일반운영비와 목적사업비, 수탁사업비로 구분됨
 - 일반운영비에는 인건비와 운영비로 구분됨. 다만 수탁시설(사업)의 인건비는 모두 수탁사업비에 포함(통합 예산)하고 있음
 - 목적사업비에는 전라북도사회서비스원의 목적사업에 해당하며, 대부분 본부에서 수행하는 사업으로 민간지원 사업, 사회복지시설 지원사업 등임
- 수탁사업비에는 정부 및 도, 시군으로부터 의뢰받은 수탁사업을 위한 인건비와 사업비 등으로 구성되며 운영비를 포함하고 있음
 - 수탁사업비는 정부, 도, 시군 등에서 의뢰하는 사업 및 시설에 해당하므로 향후 이러한 수탁사업을 추정 및 전망하기 어려우므로 24년 계획을 기준으로 추정함
 - 향후 중장기재정 전망 고도화 시에 전라북도사회서비스원의 중장기 전략 및 추가 수탁 가능사업 및 영역 등을 선별하여 우선순위에 따른 전망이 가능할 것임

○ 세출전망 기준은 다음과 같음

- 전라북도사회서비스원의 지출은 운영비와 사업비에 해당하며, 국비보조금 및 지자체 보조금 사업비가 대부분을 차지함
 - 국비 및 지자체 보조금은 현재 수행 중인 사업이 2022년 대비 2023년은 약 15.4% 증가하고 있으나, 이는 2개년의 증감률을 나타내고 매우 높은 증가율일 뿐만 아니라, 22년 미집행잔액이 23년에 집행된 것으로 판단됨
 - 따라서 세출은 세입액 기준으로 하는 것이 적절함
 - 세출전망은 세입전망을 기준으로 동일하게 하되 24년 이후 인원변동은 도와 협의 및 계획된 변동인력을 적용하고, 인건비는 과거 공무원임금인상률 평균(3개년) 증가율(1.87%)을 낙관안으로 추정함
 - 국가 및 지자체의 보조사업은 계획(세입) 대비 세출(지출)이 동일한 것으로 보되, 인원변동에 따른 인건비는 과거 공무원임금인상률 평균(10개년) 증가율(2.4%, 경제전망이 좋

을 경우)을 적용하는 것으로 추정함

- 전라북도사회서비스원의 중장기 전략에 따른 전략안을 고려하고자 했으나, 추가 수탁 등 신규사업을 계획하는 사항이 없어 이는 세입추정과 동일하게 고려치 아니함
- 따라서 아래와 같이 낙관안, 비관안, 전략안 등 3가지 시나리오별 재정전망을 하고자 함
- 다만 전라북도사회서비스원의 중장기 전략에 따른 신규사업 계획(안)이 없는 바, 다음 안 중 2가지 안(낙관안, 비관안)에 대한 시나리오 분석을 통해 세출을 추정하고자 함

〈표 IV- 9〉 세출전망 시나리오 적용 기준

구분		낙관안	비관안	전략안	비고
거시 경제 지표	복지시설 증가량	미반영(추정불가)			
	경제 성장률	2.1~2.3%			한국은행 기준
	물가 상승률	1.85% (최근 10년간('14~'23) 소비자물가상승률)			기획재정부 기준
경영 지표	예금 금리	3.5% (23년 현재 기준)			전망치
	국비보조금	8.9% (‘22~’23)	3.0%	-	
	지자체보조금	8.9% (‘22~’23)	3.0%	-	
기타	인건비	1.87% ~ 2.4% (최근 ‘15~’24(낙관), ‘22~’24(비관) 공무원 임금인상률 평균)			행정안전부 기준
	자본변동	-	-	-	
	인원변동	24명 (~’28)	24명 (~’28)	-	

라. 세출전망

○ 세출예산을 전망한 결과를 보면 다음과 같음

- 시나리오 1안은 낙관안으로 22년 예산 대비 23년 예산 증가율을 적용(8.9%)으로 세입의 정부 및 지자체 보조금 수입과 동일기준의 전망결과임

다만 본 과업시점에서 24년 세출안을 적용할 수 있으므로 24년의 전망은 잠정 확정

안을 활용함

- 향후 5개년의 세출 전망치를 보면 2,631백만원에서 3,148백만원을 기준으로 증가할 것으로 나타남
- 시나리오 2안은 비관안으로 국가 및 지자체보조금 증가율을 매우 보수적으로 추정하여 23년~24년 물가상승률 평균 약 3.0% 증가할 경우로 세입과 동일한 기준임
- 세출 전망결과를 보면 2,631백만원에서 3,326백만원을 기준으로 증감하고 있는 것으로 나타남

〈표 IV- 10〉 세출전망 결과 _ 세출규모변화

(단위: 백만원)

구 분		2024	2025	2026	2027	2028
세출수요	시나리오1 (낙관안)	2,631	2,748	2,873	3,006	3,148
	시나리오2 (비관안)	2,,631	2,790	2,955	3,134	3,326

○ 본 과업 수행연도인 2023년까지의 세출추정 현황은 다음과 같음('21~'22은 실제 세출결산임)

〈표 IV- 11〉 세출 추정('23 포함)

(단위: 백만원)

구분	총계	2021					2022					2023				
		계	국비	도비	시군비	기타	계	국비	도비	시군비	기타	계	국비	도비	시군비	기타
자본적지출	2,318	900	0	900	0	0	1,232	265	965	0	2	186	129	57	0	0
보증금	50	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50	0	50	0	0
정부보조금반환	666	0	0	0	0	0	530	265	265	0	0	136	129	7	0	0
기본재산적립	1,400	700	0	700	0	0	700	0	700	0	0	0	0	0	0	0
설치비	200	200	0	200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
기타자본적지출	2	0	0	0	0	0	2	0	0	0	2	0	0	0	0	0
사업비용	6,019	961	481	481	0	0	2,348	1,233	1,001	0	115	2,710	1,125	1,581	0	4
일반운영비	3,484	523	262	262	0	0	1,445	723	723	0	0	1,516	758	758	0	0
인건비	2,222	201	101	101	0	0	1,009	505	505	0	0	1,012	506	506	0	0
운영비	1,262	322	161	161	0	0	436	218	218	0	0	504	252	252	0	0
목적사업비	1,746	200	100	100	0	0	476	238	238	0	0	1,070	313	758	0	0
사회서비스원 중장기계획 수립	20	20	10	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
국공립시설 공개모집 응모 등 수탁 대응	10	10	5	5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
사회복지시설 안전점검 실시	50	50	25	25	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
표준운영모델 개발	20	20	10	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

증장기 재정 계획 연구

교육프로그램 운영	30	30	15	15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
민관협력사업	30	30	15	15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
종합재가센터 운영	278	40	20	20	0	0	238	119	119	0	0	0	0	0	0	0	0
시설지원사업비	52	0	0	0	0	0	52	26	26	0	0	0	0	0	0	0	0
경영컨설팅지원사업비	19	0	0	0	0	0	10	5	5	0	0	9	5	5	0	0	0
역량강화교육사업비	62	0	0	0	0	0	39	20	20	0	0	23	12	12	0	0	0
시설안전점검지원사업비	40	0	0	0	0	0	25	13	13	0	0	15	8	8	0	0	0
인권보호지원사업비	26	0	0	0	0	0	13	7	7	0	0	13	0	13	0	0	0
내부기관인권보호체계구축사업비	24	0	0	0	0	0	20	10	10	0	0	4	0	4	0	0	0
소진예방지원사업비	95	0	0	0	0	0	66	33	33	0	0	29	0	29	0	0	0
지역복지협력사업비	18	0	0	0	0	0	11	6	6	0	0	7	0	7	0	0	0
시민복지교육비	2	0	0	0	0	0	2	1	1	0	0	0	0	0	0	0	0
소속시설경영혁신사업비	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	1	1	0	0	0
소속시설운영기준표준화사업비	12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12	6	6	0	0	0
소속시설사회적가치실현사업비	7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7	4	4	0	0	0
소속시설운영내실화사업비	35	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	35	18	18	0	0	0
종사자직접고용사업비	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10	5	5	0	0	0
사회서비스공공성강화사업비	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	1	1	0	0	0

중사자직무역량강화사업비	13	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13	7	7	0	0
소속시설업무지원사업비	9	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9	5	5	0	0
도민복지교육사업비	8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8	4	4	0	0
민간기관정보공시제사업비	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2	1	1	0	0
전라북도노인보호전문기관사무실조성비	44	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	44	0	44	0	0
전북복지자원플랫폼사업비	400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	400	0	400	0	0
직능단체별맞춤형교육연수강화사업비	50	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50	0	50	0	0
유관기관 경상전출금	378	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	378	240	138	0	0
사회서비스산업박람회사업비	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
사회서비스혁신사업비	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
인권교육컨설팅지원사업	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
사회서비스기관ESG활성화사업	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
민간기관소통강화사업	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
수탁사업비	544	0	0	0	0	0	424	272	40	0	112	120	55	66	0	0	0
긴급돌봄지원사업비	160	0	0	0	0	0	80	40	40	0	0	80	40	40	0	0	0
노인인력개발원노인일자리	72	0	0	0	0	0	72	72	0	0	0	0	0	0	0	0	0

중장기 재정 계획 연구

사업비																	
국민연금나눔재단사회적 일자리사업비	112	0	0	0	0	0	112	0	0	0	112	0	0	0	0	0	0
노인인력개발원노인일자리 사업비(사회서비스형)	181	0	0	0	0	0	160	160	0	0	0	21	11	11	0	0	0
소규모장애인복지시설운영 컨설팅지원사업비	15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15	0	15	0	0	0
시도사회서비스원품질관리 맞춤형컨설팅사업비	4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4	4	0	0	0	0
예비비	241	238	119	119	0	0	3	0	0	0	3	0	0	0	0	0	0
보조금반환금	4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4	0	0	0	0	4

○ 시나리오1안은 낙관적 전망이며 '22 대비 '23 증가율(8.9%), 인력 및 인건비 증가율(1.87%)로 향후 5개년('24~'28)의 세출추정 결과는 다음과 같음

〈표 IV- 12〉 향후 5개년 세출 추정(낙관적)

(단위: 백만원)

구분	총계	2024					2025					2026					2027					2028				
		계	국비	도비	시군비	기타	계	국비	도비	시군비	기타	계	국비	도비	시군비	기타	계	국비	도비	시군비	기타	계	국비	도비	시군비	기타
자본적지출	421	136	129	7	0	0	140	133	7	0	0	145	137	8	0	0	149	141	8	0	0	153	145	8	0	0
보통보조금	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
정부보조금반환	421	136	129	7	0	0	140	133	7	0	0	145	137	8	0	0	149	141	8	0	0	153	145	8	0	0
기본재산적립	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
설치비	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
기타자본적지출	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
사업비용	7,624	2,467	0	2,439	0	28	2,541	0	2,512	0	29	2,616	0	2,586	0	30	2,695	0	2,664	0	31	2,776	0	2,744	0	32
일반운영비	5,089	1,647	0	1,647	0	0	1,696	0	1,696	0	0	1,746	0	1,746	0	0	1,798	0	1,798	0	0	1,852	0	1,852	0	0
인건비	3,199	1,035	0	1,035	0	0	1,066	0	1,066	0	0	1,098	0	1,098	0	0	1,131	0	1,131	0	0	1,165	0	1,165	0	0
운영비	1,890	612	0	612	0	0	630	0	630	0	0	648	0	648	0	0	667	0	667	0	0	687	0	687	0	0
목적사업비	2,448	792	0	792	0	0	816	0	816	0	0	840	0	840	0	0	865	0	865	0	0	891	0	891	0	0
사회서비스원 중장기계획 수립	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
국공립시설 공개모집 응모 등 수탁 대응	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
사회복지시설 안전점검 실시	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

중장기 재정 계획 연구

표준운영모델 개발	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
교육프로그램 운영	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
민관협력사업	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
종합재가센터 운영	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
시설지원사업비	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
경영컨설팅지원사업비	37	12	0	12	0	0	12	0	12	0	0	13	0	13	0	0	13	0	13	0	0	14	0	14	0	0	0
역량강화교육사업비	68	22	0	22	0	0	23	0	23	0	0	23	0	23	0	0	24	0	24	0	0	25	0	25	0	0	0
시설안전점검지원사업비	71	23	0	23	0	0	24	0	24	0	0	24	0	24	0	0	25	0	25	0	0	26	0	26	0	0	0
인권보호지원사업비	49	16	0	16	0	0	16	0	16	0	0	17	0	17	0	0	17	0	17	0	0	18	0	18	0	0	0
내부기관인권보호체계구축사업비	12	4	0	4	0	0	4	0	4	0	0	4	0	4	0	0	4	0	4	0	0	5	0	5	0	0	0
소진예방지원사업비	114	37	0	37	0	0	38	0	38	0	0	39	0	39	0	0	40	0	40	0	0	42	0	42	0	0	0
지역복지협력사업비	71	23	0	23	0	0	24	0	24	0	0	24	0	24	0	0	25	0	25	0	0	26	0	26	0	0	0
시민복지교육비	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
소속시설경영혁신사업비	25	8	0	8	0	0	8	0	8	0	0	8	0	8	0	0	9	0	9	0	0	9	0	9	0	0	0
소속시설운영기준표준화사업비	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
소속시설사회적가치실현사업비	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
소속시설운영내실화사업비	65	21	0	21	0	0	22	0	22	0	0	22	0	22	0	0	23	0	23	0	0	24	0	24	0	0	0
종사자직접고용사업비	34	11	0	11	0	0	11	0	11	0	0	12	0	12	0	0	12	0	12	0	0	12	0	12	0	0	0
사회서비스공공성강화사업비	9	3	0	3	0	0	3	0	3	0	0	3	0	3	0	0	3	0	3	0	0	3	0	3	0	0	0

중사자직무역량강화사업비	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
소속시설업무지원사업비	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
도민복지교육사업비	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
민간기관정보공시제사업비	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
전라북도노인보호전문기관 사무실조성비	62	20	0	20	0	0	21	0	21	0	0	21	0	21	0	0	22	0	22	0	0	23	0	23	0	0	0
전북복지자원플랫폼사업비	464	150	0	150	0	0	155	0	155	0	0	159	0	159	0	0	164	0	164	0	0	169	0	169	0	0	0
직능단체별맞춤형교육연수 강화사업비	34	11	0	11	0	0	11	0	11	0	0	12	0	12	0	0	12	0	12	0	0	12	0	12	0	0	0
유관기관 경상전출금	1,082	350	0	350	0	0	361	0	361	0	0	371	0	371	0	0	382	0	382	0	0	394	0	394	0	0	0
사회서비스산업박람회사업비	185	60	0	60	0	0	62	0	62	0	0	64	0	64	0	0	66	0	66	0	0	68	0	68	0	0	0
사회서비스혁신사업비	31	10	0	10	0	0	10	0	10	0	0	11	0	11	0	0	11	0	11	0	0	11	0	11	0	0	0
인권교육컨설팅지원사업	12	4	0	4	0	0	4	0	4	0	0	4	0	4	0	0	4	0	4	0	0	5	0	5	0	0	0
사회서비스기관ESG활성화 사업	15	5	0	5	0	0	5	0	5	0	0	5	0	5	0	0	5	0	5	0	0	6	0	6	0	0	0
민간기관소통강화사업	6	2	0	2	0	0	2	0	2	0	0	2	0	2	0	0	2	0	2	0	0	2	0	2	0	0	0
수탁사업비	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
긴급돌봄지원사업비	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
노인인력개발원노인 일자리사업비	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
국민연금나눔재단사회적 일자리사업비	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
노인인력개발원노인일자리 사업비(사회서비스형)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
소규모장애인복지시설운영컨 설팅지원사업비	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
시도사회서비스원품질관리 맞춤형컨설팅사업비	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
예비비	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
보조금반환금	87	28	0	0	0	28	29	0	0	0	29	30	0	0	0	30	31	0	0	0	31	32	0	0	0	32	0

○ 시나리오2안은 비관적 전망이며 '22 대비 '23 증가율(8.9%), 인력 및 인건비 증가율(2.4%)로 향후 5개년('24~'28)의 세출추정 결과는 다음과 같음

〈표 IV- 13〉 향후 5개년 세출 추정(비관적)

(단위: 백만원)

구분	총계	2024					2025					2026					2027					2028				
		계	국비	도비	시군비	기타	계	국비	도비	시군비	기타	계	국비	도비	시군비	기타	계	국비	도비	시군비	기타	계	국비	도비	시군비	기타
자본적지출	421	136	129	7	0	0	140	133	7	0	0	145	137	8	0	0	149	141	8	0	0	153	145	8	0	0
보증금	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
정부보조금반환	421	136	129	7	0	0	140	133	7	0	0	145	137	8	0	0	149	141	8	0	0	153	145	8	0	0
기본재산적립	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
설치비	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
기타자본적지출	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
사업비용	7,867	2,467	0	2,439	0	28	2,619	0	2,589	0	30	2,780	0	2,750	0	30	2,955	0	2,925	0	30	3,143	0	3,113	0	30
일반운영비	5,184	1,647	0	1,647	0	0	1,726	0	1,726	0	0	1,811	0	1,811	0	0	1,902	0	1,902	0	0	1,999	0	1,999	0	0
인건비	3,180	1,035	0	1,035	0	0	1,060	0	1,060	0	0	1,085	0	1,085	0	0	1,111	0	1,111	0	0	1,138	0	1,138	0	0
운영비	2,004	612	0	612	0	0	666	0	666	0	0	726	0	726	0	0	790	0	790	0	0	861	0	861	0	0

목적사업비	2,594	792	0	792	0	0	862	0	862	0	0	939	0	939	0	0	1,023	0	1,023	0	0	1,114	0	1,114	0	0
사회서비스원 중장기계획 수립	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
국공립시설 공개모집 응모 등 수탁 대응	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
사회복지시설 안전점검 실시	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
표준운영모델 개발	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
교육프로그램 운영	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
민관협력사업	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
종합재가센터 운영	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
시설지원사업비	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
경영컨설팅지원사업비	39	12	0	12	0	0	13	0	13	0	0	14	0	14	0	0	15	0	15	0	0	17	0	17	0	0
역량강화교육사업비	72	22	0	22	0	0	24	0	24	0	0	26	0	26	0	0	28	0	28	0	0	31	0	31	0	0
시설안전점검지원사업비	75	23	0	23	0	0	25	0	25	0	0	27	0	27	0	0	30	0	30	0	0	32	0	32	0	0
인권보호지원사업비	52	16	0	16	0	0	17	0	17	0	0	19	0	19	0	0	21	0	21	0	0	23	0	23	0	0
내부기관인권보호체계구축 사업비	13	4	0	4	0	0	4	0	4	0	0	5	0	5	0	0	5	0	5	0	0	6	0	6	0	0
소진예방지원사업비	121	37	0	37	0	0	40	0	40	0	0	44	0	44	0	0	48	0	48	0	0	52	0	52	0	0

중장기 재정 계획 연구

지역복지협력사업비	75	23	0	23	0	0	25	0	25	0	0	27	0	27	0	0	30	0	30	0	0	32	0	32	0	0
시민복지교육비	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
소속시설경영혁신사업비	26	8	0	8	0	0	9	0	9	0	0	9	0	9	0	0	10	0	10	0	0	11	0	11	0	0
소속시설운영기준표준화사업비	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
소속시설사회적가치실현사업비	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
소속시설운영내실화사업비	69	21	0	21	0	0	23	0	23	0	0	25	0	25	0	0	27	0	27	0	0	30	0	30	0	0
종사자직접고용사업비	36	11	0	11	0	0	12	0	12	0	0	13	0	13	0	0	14	0	14	0	0	15	0	15	0	0
사회서비스공공성강화사업비	10	3	0	3	0	0	3	0	3	0	0	4	0	4	0	0	4	0	4	0	0	4	0	4	0	0
종사자직무역량강화사업비	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
소속시설업무지원사업비	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
도민복지교육사업비	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
민간기관정보공시제사업비	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
전라북도노인보호전문기관사무실조성비	65	20	0	20	0	0	22	0	22	0	0	24	0	24	0	0	26	0	26	0	0	28	0	28	0	0
전북복지자원플랫폼사업비	491	150	0	150	0	0	163	0	163	0	0	178	0	178	0	0	194	0	194	0	0	211	0	211	0	0
직능단체별맞춤형교육연수강화사업비	36	11	0	11	0	0	12	0	12	0	0	13	0	13	0	0	14	0	14	0	0	15	0	15	0	0
유관기관 경상전출금	1,146	350	0	350	0	0	381	0	381	0	0	415	0	415	0	0	452	0	452	0	0	492	0	492	0	0

사회서비스산업박람회사업비	196	60	0	60	0	0	65	0	65	0	0	71	0	71	0	0	77	0	77	0	0	84	0	84	0	0
사회서비스혁신사업비	33	10	0	10	0	0	11	0	11	0	0	12	0	12	0	0	13	0	13	0	0	14	0	14	0	0
인권교육컨설팅지원사업	13	4	0	4	0	0	4	0	4	0	0	5	0	5	0	0	5	0	5	0	0	6	0	6	0	0
사회서비스기관ESG활성화사업	16	5	0	5	0	0	5	0	5	0	0	6	0	6	0	0	6	0	6	0	0	7	0	7	0	0
민간기관소통강화사업	7	2	0	2	0	0	2	0	2	0	0	2	0	2	0	0	3	0	3	0	0	3	0	3	0	0
수탁사업비	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
긴급돌봄지원사업비	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
노인인력개발원노인일자리사업비	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
국민연금나눔재단사회적일자리사업비	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
노인인력개발원노인일자리사업비(사회서비스형)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
소규모장애인복지시설운영컨설팅지원사업비	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
시도사회서비스원품질관리맞춤형컨설팅사업비	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
예비비	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
보조금반환금	88	28	0	0	0	28	30	0	0	0	30	30	0	0	0	30	30	0	0	0	30	30	0	0	0	30

○ 본부 사업별 사업비의 향후 5개년 추정은 물가상승률 3.0%를 반영한 결과는 다음과 같으며, 시나리오1안과 2안이 동일함

〈표 IV- 14〉 본부 사업별 사업비 추정(낙과·비관적)

(단위: 천원)

구분	사업명	사업비							
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
본부	내부사업비	종합재가센터설치비	200,000	0	0	0	0	0	0
		사회서비스원 증장기계획 수립	20,000	0	0	0	0	0	0
		국공립시설 공개모집 응모 등 수탁 대응	10,000	0	0	0	0	0	0
		사회복지시설 안전점검 실시	50,000	0	0	0	0	0	0
		표준운영모델 개발	20,000	0	0	0	0	0	0
		교육프로그램 운영	30,000	0	0	0	0	0	0
		민관협력사업	30,000	0	0	0	0	0	0
		종합재가센터운영	40,000	237,815	0	0	0	0	0
		시설지원사업비	0	52,300	0	0	0	0	0
		경영컨설팅지원사업비	0	9,898	8,956	12,000	12,360	12,731	13,506
		역량강화교육사업비	0	39,379	23,200	22,000	22,660	23,340	24,761
		시설안전점검지원사업비	0	24,873	14,600	23,000	23,690	24,401	25,887
		인권보호지원사업비	0	13,215	13,000	15,800	16,274	16,762	17,783
		내부기관인권보호체계구축사업비	0	19,700	3,800	4,000	4,120	4,244	4,502
		소진예방지원사업비	0	66,280	29,000	37,000	38,110	39,253	40,431
		지역복지협력사업비	0	10,759	7,200	23,000	23,690	24,401	25,887
		시민복지교육비	0	2,076	0	0	0	0	0
		소속시설경영혁신사업비	0	0	785	7,967	8,206	8,452	8,967

		소속시설운영기준표준화사업비	0	0	12,205	0	0	0	0	0	
		소속시설사회적가치실현사업비	0	0	6,990	0	0	0	0	0	
		소속시설운영내실화사업비	0	0	35,230	20,650	21,270	21,908	22,565	23,242	
		종사자직접고용사업비	0	0	9,460	10,560	10,877	11,203	11,539	11,885	
		사회서비스공공성강화사업비	0	0	1,438	3,200	3,296	3,395	3,497	3,602	
		종사자직무역량강화사업비	0	0	13,356	0	0	0	0	0	
		소속시설업무지원사업비	0	0	9,136	0	0	0	0	0	
		도민복지교육사업비	0	0	7,694	0	0	0	0	0	
		민간기관정보공시제사업비	0	0	1,500	0	0	0	0	0	
		전라북도노인보호전문기관사무실조성비	0	0	44,000	20,400	21,012	21,642	22,292	22,960	
		전북복지자원플랫폼사업비	0	0	400,000	150,000	154,500	159,135	163,909	168,826	
		직능단체별맞춤형교육연수강화사업비	0	0	50,000	11,000	11,330	11,670	12,020	12,381	
		사회서비스산업박람회사업비	0	0	0	60,200	62,006	63,866	65,782	67,756	
		사회서비스혁신사업비	0	0	0	10,100	10,403	10,715	11,037	11,368	
		인권교육컨설팅지원사업	0	0	0	4,000	4,120	4,244	4,371	4,502	
		사회서비스기관ESG활성화사업	0	0	0	5,000	5,150	5,305	5,464	5,628	
		민간기관소통강화사업	0	0	0	2,000	2,060	2,122	2,185	2,251	
		수탁사업비	긴급돌봄지원사업비	0	80,000	0	0	0	0	0	0
			노인인력개발원노인일자리사업비	0	72,000	0	0	0	0	0	0
	국민연금나눔재단사회적일자리사업비		0	112,275	0	0	0	0	0	0	
	노인인력개발원노인일자리사업비(사회서비스형)		0	160,000	20,800	0	0	0	0	0	
	소규모장애인복지시설운영컨설팅지원사업비		0	0	15,000	0	0	0	0	0	
	시도사회서비스원품질관리맞춤형컨설팅사업비		0	0	3,700	0	0	0	0	0	
합 계			400,000	900,570	731,050	441,877	455,133	468,787	482,851	497,336	

○ 수탁(시설)사업비의 향후 5개년 추정은 물가상승률 3.0%를 반영한 결과는 다음과 같으며, 시나리오1안과 2안이 동일함

〈표 IV- 15〉 수탁(시설)사업비 추정(낙관·비관적)

(단위: 천원)

구분			항목	사업비							
				2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
종합 재가 센터	전북종합재가센터		운영비	0	0	67,449	45,947	47,325	48,745	50,208	51,714
			사업비	0	0	183,000	99,600	102,588	105,666	108,836	112,101
			자산취득비	0	0	17,497	0	0	0	0	0
	장수종합재가센터		운영비	0	0	21,323	8,536	8,792	9,056	9,328	9,607
			사업비	0	0	1,688	0	0	0	0	0
위탁 시설	전라북도지역사회서비스지원단		운영비	0	33,378	28,345	26,468	27,262	28,080	28,922	29,790
			사업비	0	96,002	133,868	127,818	131,653	135,602	139,670	143,860
	전라북도사회복지대체인력지원센터		운영비	0	5,236	8,006	4,915	5,062	5,214	5,371	5,532
	전라북도장기요양지원센터		운영비	0	12,920	13,197	11,192	11,528	11,874	12,230	12,597
			재산조성비	0	118,647	0	0	80	82	85	87
			사업비	0	28,196	22,203	23,110	23,803	24,517	25,253	26,011
	전라북도장애인종합지원센터		운영비	0	0	491,415	301,128	310,162	319,467	329,051	338,922
			재산조성비	0	0	0	63,899	65,816	67,790	69,824	71,919
			사업비	0	0	126,000	508,779	524,042	539,764	555,957	572,635
	국민 민설	지역자활센터	장수지역자활센터	운영비	0	1,708	2,679	600	618	637	656
재산조성비				0	0	3,053	0	0	2,000	2,060	2,122
사업비				0	1,375,207	1,415,377	1,482,666	1,527,146	1,572,960	1,620,149	1,668,754

	건강·가정·다문화가족	장수군가족센터	운영비	0	58,123	33,592	34,205	35,231	36,288	37,377	38,498
			재산조성비	0	5,000	12,977	4,100	4,223	4,350	4,480	4,615
			사업비	0	387,714	962,028	915,373	942,834	971,119	1,000,253	1,030,260
	노인보호전문기관	전북서부노인보호전문기관	운영비	0	25,280	25,342	21,904	22,561	23,238	23,935	24,653
			재산조성비	0	19,173	6,902	300	309	318	328	338
			사업비	0	107,639	187,307	78,572	80,929	83,357	85,858	88,433
		전라북도노인보호전문기관	운영비	0	0	22,837	12,027	12,388	12,759	13,142	13,536
			재산조성비	0	0	5,596	200	206	212	219	225
			사업비	0	0	159,943	75,060	77,312	79,631	82,020	84,481
		전북학대피해노인전용쉼터	운영비	0	0	11,873	14,747	15,189	15,645	16,114	16,598
			재산조성비	0	0	6,815	2,000	2,060	2,122	2,185	2,251
			사업비	0	0	44,524	44,370	45,701	47,072	48,484	49,939
	다함께돌봄센터	군산시 다함께돌봄센터 1호점	운영비	0	9,500	12,800	12,000	12,360	12,731	13,113	13,506
			사업비	0	0	3,600	7,100	7,313	7,532	7,758	7,991
		군산시 다함께돌봄센터 2호점	운영비	0	8,140	12,800	12,000	12,360	12,731	13,113	13,506
			사업비	0	3,020	5,106	12,100	12,463	12,837	13,222	13,619
		전주시 다함께돌봄센터 13호점	운영비	0	12,800	12,800	17,320	17,840	18,375	18,926	19,494
			재산조성비	0	69,998	0	0	0	0	0	0
			사업비	0	5,700	12,148	4,200	4,326	4,456	4,589	4,727
		전주시 다함께돌봄센터 14호점	운영비	0	12,800	12,800	17,200	17,716	18,247	18,795	19,359
			재산조성비	0	69,857	0	0	0	0	0	0
	사업비		0	7,385	23,547	29,520	30,406	31,318	32,257	33,225	
합 계				0	2,473,423	4,110,437	4,018,956	4,139,605	4,265,793	4,393,767	4,525,580

○ 본부 인력의 인건비는 다음과 같으며, 21~22년은 결산 기준이고 23년은 가결산 자료임

〈표 IV- 16〉 본부 인건비 현황

(단위: 천원)

구분		2021			2022			2023		
		인원 수	인당 평균연봉	총액	인원 수	인당 평균연봉	총액	인원 수	인당 평균연봉	총액
원장		1	88,000	88,000	1	88,000	88,000	1	95,333	95,333
본부장	1급	1	72,540	72,540	1	79,850	79,850	1	86,476	86,476
일반 정규직	2급	3	64,100	192,300	3	68,079	204,237	3	73,705	221,115
	3급	3	61,379	184,137	2	61,847	123,694	2	60,722	121,444
	4급	3	62,544	187,632	3	54,324	162,972	3	59,288	177,864
	5급	4	44,425	177,700	4	40,710	162,840	3	42,752	128,256
	6급	5	37,657	188,285	6	36,439	218,634	7	35,801	250,607
총합		20	430,645	1,090,594	20	429,249	1,040,227	20	454,077	1,081,095

○ 시나리오1안은 낙관적으로 본부 인력의 인건비 추정(인상률 1.87%)은 다음과 같음

〈표 IV- 17〉 본부 인건비 추정(낙관적)

(단위: 천원)

구분		2024			2025			2026			2027			2028		
		인원 수	인당 평균연봉	총액	인원 수	인당 평균연봉	총액	인원 수	인당 평균연봉	총액	인원 수	인당 평균연봉	총액	인원 수	인당 평균연봉	총액
원장		1	96,000	96,000	1	96,200	96,200	1	96,400	96,400	1	96,600	96,600	1	96,800	96,800
본부장	1급	1	87,000	87,000	1	87,200	87,200	1	87,400	87,400	1	87,600	87,600	1	87,800	87,800
일반 정규직	2급	3	75,083	225,250	3	76,487	229,462	3	77,918	233,753	4	79,375	317,499	4	80,859	323,436
	3급	2	61,858	123,715	3	63,014	189,043	3	64,193	192,578	3	65,393	196,179	3	66,616	199,848
	4급	3	60,397	181,190	3	61,526	184,578	3	62,677	188,030	3	63,849	191,546	3	65,043	195,128
	5급	4	43,551	174,206	6	44,366	266,195	6	45,196	271,173	6	46,041	276,244	6	46,902	281,410
	6급	7	36,470	255,293	6	37,152	222,915	6	37,847	227,083	6	38,555	231,330	6	39,276	235,656
총합		21	460,359	1,142,654	23	465,946	1,275,593	23	471,630	1,296,417	24	477,412	1,396,998	24	483,295	1,420,077

○ 시나리오2안은 비관적으로 본부 인력의 인건비 추정(인상률 2.4%)은 다음과 같음

〈표 IV- 18〉 본부 인건비 추정(비관적)

(단위: 천원)

구분		2024			2025			2026			2027			2028		
		인원 수	인당 평균연봉	총액	인원 수	인당 평균연봉	총액	인원 수	인당 평균연봉	총액	인원 수	인당 평균연봉	총액	인원 수	인당 평균연봉	총액
원장		1	96,000	96,000	1	96,200	96,200	1	96,400	96,400	1	96,600	96,600	1	96,800	96,800
본부장	1급	1	87,000	87,000	1	87,200	87,200	1	87,400	87,400	1	87,600	87,600	1	87,800	87,800
일반 정규직	2급	3	75,474	226,422	3	77,285	231,856	3	79,140	237,420	4	81,040	324,158	4	82,984	331,938
	3급	2	62,179	124,359	3	64,045	192,134	3	65,582	196,745	3	67,156	201,467	3	68,767	206,302
	4급	3	60,711	182,133	3	62,532	187,597	3	64,033	192,099	3	65,570	196,709	3	67,143	201,430
	5급	4	43,778	175,112	6	45,091	270,548	6	46,174	277,041	6	47,282	283,690	6	48,417	290,499
	6급	7	36,660	256,622	6	37,760	226,560	6	38,666	231,998	6	39,594	237,566	6	40,545	243,267
총합		21	461,802	1,147,647	23	470,114	1,292,095	23	477,395	1,319,104	24	484,841	1,427,791	24	492,456	1,458,037

○ 수탁(시설)사업 인력의 인건비는 다음과 같으며, 21~22년은 결산 기준이고 23년은 가결산 자료임

〈표 IV- 19〉 시설(사업)별 인력현황

(단위: 천원)

구분		2021			2022			2023		
		인원 수	인당 평균 연봉	총액	인원 수	인당 평균 연봉	총액	인원 수	인당 평균 연봉	총액
종합 재가 센터	전북종합재가센터	0	0	0	3	44,388	133,164	3	53,520	160,560
	장수종합재가센터	0	0	0	2	41,671	83,342	2	45,335	90,670
위탁 시설	전라북도지역사회서비스지원단	0	0	0	6	44,889	269,334	6	57,964	347,784
	전라북도사회복지대체인력지원센터	0	0	0	14	30,030	420,420	14	31,532	441,448
	전라북도장기요양지원센터	0	0	0	4	30,441	121,764	4	41,150	164,600
	전라북도장애인종합지원센터	0	0	0	0	0	0	7	55,277	386,939

국공립 시설	지역자활센터	장수지역자활센터	0	0	0	6	39,286	235,716	6	34,986	209,916
	건강·가정·다문화가족	장수군가족센터	0	0	0	12	33,882	406,584	24	27,681	664,344
	노인보호 전문기관	전북서부노인 보호전문기관	0	0	0	8	37,379	299,032	11	35,930	395,230
		전라북도노인 보호전문기관	0	0	0	0	0	0	11	39,579	435,369
		전북학대피해 노인전용쉼터	0	0	0	0	0	0	5	37,968	189,840
	다함께돌봄센터	군산시 다함께돌봄센터 1호점	0	0	0	2	24,891	49,782	2	37,576	75,152
		군산시 다함께돌봄센터 2호점	0	0	0	1	24,776	24,776	3	24,517	73,551
		전주시 다함께돌봄센터 13호점	0	0	0	2	23,907	47,814	2	38,476	76,952
		전주시 다함께돌봄센터 14호점	0	0	0	2	23,907	47,814	2	38,326	76,652
	총합		0	0	0	62	399,447	2,139,542	102	599,817	3,789,007

○ 시나리오1안은 낙관적으로 수탁(시설)사업 인력의 인건비 추정(인상률 1.87%)은 다음과 같음

〈표 IV- 20〉 수탁(시설)사업 인건비 추정(낙관적)

(단위: 천원)

구분			2024			2025			2026			2027			2028		
			인원 수	인당 평균연봉	총액	인원 수	인당 평균연봉	총액	인원 수	인당 평균연봉	총액	인원 수	인당 평균연봉	총액	인원 수	인당 평균연봉	총액
종합 재가 센터	전북종합재가센터		3	54,521	163,562	3	55,540	166,621	3	56,579	169,737	3	57,637	172,911	3	58,715	176,144
	장수종합재가센터		2	46,183	92,366	2	47,046	94,093	2	47,926	95,852	2	48,822	97,645	2	49,735	99,471
위탁 시설	전라북도지역사회서비스지원단		7	59,048	413,335	7	60,152	421,065	7	61,277	428,939	7	62,423	436,960	7	63,590	445,131
	전라북도사회복지대체인력지원센터		15	32,122	481,825	15	32,722	490,835	15	33,334	500,013	15	33,958	509,364	15	34,593	518,889
	전라북도장기요양지원센터		4	41,920	167,678	4	42,703	170,814	4	43,502	174,008	4	44,315	177,262	4	45,144	180,577
	전라북도장애인종합지원센터		19	56,311	1,069,903	19	57,364	1,089,910	19	58,436	1,110,291	19	59,529	1,131,054	19	60,642	1,152,205
국공립 시설	지역자활센터	장수지역자활센터	6	35,640	213,841	6	36,307	217,840	6	36,986	221,914	6	37,677	226,064	6	38,382	230,291

증장기 재정 계획 연구

	건강·가정·다문화 가족	장수군가족센터	24	28,199	676,767	24	28,726	689,423	24	29,263	702,315	24	29,810	715,448	24	30,368	728,827
	노인보호 전문기관	전북서부노인보호전문기관	8	36,602	292,815	8	37,286	298,291	8	37,984	303,869	8	38,694	309,551	8	39,417	315,340
		전라북도노인보호전문기관	9	40,319	362,872	9	41,073	369,658	9	41,841	376,570	9	42,624	383,612	9	43,421	390,786
		전북학대피해노인전용쉼터	5	38,678	193,390	5	39,401	197,006	5	40,138	200,690	5	40,889	204,443	5	41,653	208,266
	다함께 돌봄센터	군산시 다함께돌봄센터 1호점	2	38,279	76,557	2	38,994	77,989	2	39,724	79,447	2	40,467	80,933	2	41,223	82,446
		군산시 다함께돌봄센터 2호점	2	24,975	49,951	2	25,443	50,885	2	25,918	51,837	2	26,403	52,806	2	26,897	53,793
		전주시 다함께돌봄센터 13호점	2	39,196	78,391	2	39,928	79,857	2	40,675	81,350	2	41,436	82,871	2	42,211	84,421
		전주시 다함께돌봄센터 14호점	2	39,043	78,085	2	39,773	79,546	2	40,517	81,033	2	41,274	82,548	2	42,046	84,092
총합			110	611,034	4,411,340	110	622,460	4,493,832	110	634,100	4,577,866	110	645,958	4,663,473	110	658,037	4,750,680

○ 시나리오2안은 비관적으로 수탁(시설)사업 인력의 인건비 추정(인상률 2.4%)은 다음과 같음

〈표 IV- 21〉 수탁(시설)사업 인건비 추정(비관적)

(단위: 천원)

구분		2024			2025			2026			2027			2028		
		인원 수	인당 평균연봉	총액	인원 수	인당 평균연봉	총액	인원 수	인당 평균연봉	총액	인원 수	인당 평균연봉	총액	인원 수	인당 평균연봉	총액
종합 재가 센터	전북종합재가센터	3	54,804	164,413	3	56,120	168,359	3	57,467	172,400	3	58,846	176,538	3	60,258	180,774
	장수종합재가센터	2	46,423	92,846	2	47,537	95,074	2	48,678	97,356	2	49,846	99,693	2	51,043	102,085
위탁 시설	전라북도지역사회서비스지원단	7	59,355	415,486	7	60,780	425,458	7	62,238	435,669	7	63,732	446,125	7	65,262	456,832
	전라북도사회복지대체인력지원센터	15	32,289	484,332	15	33,064	495,955	15	33,857	507,858	15	34,670	520,047	15	35,502	532,528
	전라북도장기요양지원센터	4	42,138	168,550	4	43,149	172,596	4	44,184	176,738	4	45,245	180,980	4	46,331	185,323
	전라북도장애인종합지원센터	19	56,604	1,075,469	19	57,962	1,101,281	19	59,353	1,127,711	19	60,778	1,154,776	19	62,236	1,182,491

중장기 재정 계획 연구

국공립 시설	지역자활센터	장수지역자활센터	6	35,826	214,954	6	36,685	220,113	6	37,566	225,396	6	38,468	230,805	6	39,391	236,344
	건강·가정·다문화 가족	장수군가족센터	24	28,345	680,288	24	29,026	696,615	24	29,722	713,334	24	30,436	730,454	24	31,166	747,985
	노인보호 전문기관	전북서부노인보호전문기관	8	36,792	294,339	8	37,675	301,403	8	38,580	308,636	8	39,505	316,044	8	40,454	323,629
		전라북도노인보호전문기관	9	40,529	364,760	9	41,502	373,514	9	42,498	382,479	9	43,518	391,658	9	44,562	401,058
		전북학대피해노인전용쉼터	5	38,879	194,396	5	39,812	199,062	5	40,768	203,839	5	41,746	208,731	5	42,748	213,741
	다함께 돌봄센터	군산시 다함께돌봄센터 1호점	2	38,478	76,956	2	39,401	78,803	2	40,347	80,694	2	41,315	82,630	2	42,307	84,614
		군산시 다함께돌봄센터 2호점	2	25,105	50,211	2	25,708	51,416	2	26,325	52,650	2	26,957	53,913	2	27,604	55,207
		전주시 다함께돌봄센터 13호점	2	39,399	78,799	2	40,345	80,690	2	41,313	82,627	2	42,305	84,610	2	43,320	86,640
		전주시 다함께돌봄센터 14호점	2	39,246	78,492	2	40,188	80,375	2	41,152	82,304	2	42,140	84,280	2	43,151	86,302
	총합		110	614,213	4,434,291	110	628,954	4,540,714	110	644,049	4,649,691	110	659,506	4,761,283	110	675,334	4,875,554

○ 시나리오1안에 따른 낙관안에서는 세입예산 대비 집행률을 보면 2024년 101.08%에서 2028년 86.44% 수준을 보일 것으로 전망됨

- 세출잔액은 최고 494백만원에서 최저 -28백만원 정도의 수준을 보일 것으로 전망됨
- 2024년 세입예산과 세출예산의 차이는 보조금반환금에 의한 것임
- 또한 세입예산보다 세출예산이 해가 갈수록 차이가 나는 것은 인건비 인상률을 보다 엄격하게 관리한다는 차원임

그러나 전라북도사회서비스원의 경우 출연기관으로서 인건비는 예산과 지출이 동일하게 집행된다는 점에서 이 차이는 실제로 발생하지 않을 수 있음

〈표 IV- 22〉 세입과 세출 차이 분석결과(낙관안)

(단위: 백만원, %)

구 분	2024	2025	2026	2027	2028
세입예산	2,603	2,833	3,083	3,355	3,642
세출예산	2,631	2,748	2,873	3,006	3,148
집 행 률	101.08	97.00	93.19	89.60	86.44
차 이	-28	85	210	349	494

○ 시나리오2안에 따른 비관안에서는 세입예산 대비 집행률을 보면 2024년 101.08%에서 2028년 113.52% 수준을 보일 것으로 전망됨

- 세출잔액은 최고 -28백만원에서 최저 -396백만원 정도의 수준을 보일 것으로 전망됨
- 세입예산보다 세출예산이 해가 갈수록 차이가 나는 것은 인건비 인상률을 보다 엄격하게 관리한다는 차원임

그러나 전라북도사회서비스원의 경우 출연기관으로서 인건비는 예산과 지출이 동일하게 집행된다는 점에서 이 차이는 실제로 발생하지 않을 수 있음

〈표 IV- 23〉 세입과 세출 차이 분석결과(비관안)

(단위: 백만원, %)

구 분	2024	2025	2026	2027	2028
세입예산	2,603	2,681	2,762	2,845	2,930
세출예산	2,631	2,790	2,955	3,134	3,326
집 행 률	101.08	104.07	106.99	110.16	113.52
차 이	-28	-109	-193	-289	-396

마. 추정재무상태표

○ 전라북도사회서비스원의 향후 5년간 추정재무상태표는 다음과 같음

〈표 IV- 24〉 추정재무상태표(향후 5개년)

(단위: 원)

구분			2024	2025	2026	2027	2028
자 산	유동 자산	현금 및 현금성자산	855	811	769	730	692
	비유동 자산	유형자산	25	16	15	14	14
		무형자산	19	19	19	19	19
	자산총계		899	846	803	763	724
부 채	부채	유동부채	156	122	95	74	57
		비유동부채	0	0	0	0	0
	부채총계		156	122	95	74	57
자 본	순자본	기본자산 (자본금)	700	700	700	700	700
		보통 순자산	43	45	46	48	49
	순자본총계		743	745	746	748	749
부채 및 순자산 총계			900	866	841	821	806

바. 추정손익계산서

○ 전라북도사회서비스원의 향후 5년간 추정손익계산서는 다음과 같음

- 전라북도사회서비스원은 출연기관으로서 국비보조금과 지자체보조금에 의한 운영이 불가피하며, 보조금 외 출연금에 의한 결산 후 미정산(미반납)시에는 당기순이익 발생할 수 있음
- 즉 사업비 잔액과 인건비 절감액, 운영비 절감 등에 따른 당기순이익 발생이 가능함

〈표 IV- 25〉 추정손익계산서(향후 5개년)

(단위 : 백만원)

구 분		2024	2025	2026	2027	2028
수익	국비보조금	1,989	2,166	2,359	2,569	2,797
	지자체보조금	450	490	534	581	633
	매출액 합계	2,439	2,656	2,893	3,150	3,430
비용	목적사업비	792	862	939	1,023	1,114
	수탁사업비	0	0	0	0	0
	매출원가 합계	792	862	939	1,023	1,114
매출총이익		1,647	1,794	1,954	2,127	2,316
판매비와 관리비	인건비 등	1,035	1,054	1,074	1,094	1,115
	운영비	612	630	648	667	687
	기타 판관비	0	0	0	0	0
	판매비와 관리비 합계	1,647	1,684	1,722	1,761	1,802
영업이익		0	110	232	366	514
영업외수익		28	29	30	31	32
영업외비용		0	0	0	0	0
법인세비용차감전순이익		28	139	262	397	546
법인세비용		0	0	0	0	0
당기순이익		28	139	262	397	546

2. 재정운용여건 전망

- 전라북도사회서비스원의 역할은 사회복지서비스 전반이 잠재적 대상이므로 그 대상과 범위가 확대될수록 그리고 정부정책과 도의 정책이 확대될수록 인력이 지속 확충될 수 있으므로 이 경우 재정여건이 악화될 가능성을 배제할 수 없음
 - 수탁사업의 경우 사업비 총액에 의한 수탁사업비 확보로 운영이 가능하므로 사업량 증가에 따른 재정여건 악화는 발생하지 않을 수 있음
 - 그러나 인건비 또는 운영비 지원이 없는 간접인력으로 인한 사업운영 등에 있어서는 인력증원 없이 사업 자체가 어려울 수 있으나 그럼에도 불구하고 사업을 수행할 경우 부득이 인력증원이 있을 경우 별다른 수익사업이 없는 상황에서는 인건비 총당에 어려움이 있을 것으로 판단됨
 - 다만 본부 건물이 임차로 인한 시설관리비 및 유지관리비 지출이 크지 않은 것은 재정여건에 유리한 입장임
 - 향후 사업량 증가 등 인력확충에 따른 임차공간 추가 확보 또는 이전을 고려할 경우 이에 대한 지출비용이 커짐으로 인해 재정여건이 악화될 수 있으나 이는 도 출연금 확보로 해결 가능할 것으로 보임

3. 재무전망의 한계

- 전라북도사회서비스원의 향후 5개년 재무전망은 정부의 정책으로 인해 전국의 사회복지서비스원에 대한 사업방향 및 역할, 국비지원 등의 변화에 따라 전라북도사회서비스원의 사업량 및 대상이 변경될 수 있음
 - 前 정부에서 추진한 공공시설 수탁사업의 방향에 따른 수탁사업의 증가 요소를 반영하는 사업량 및 대상에 따른 재무전망 추정이 가능했음
 - 現 정부에서는 공공시설 수탁사업 중심에서 민간 복지시설 등의 지원 역할을 강조하는 방향으로 정책변화가 있었고 이에 따라 큰 예산이 수반되는 수탁시설 사업 및 대상의 축소와 민간지원 역할의 범위 설정의 한계(추정)로 인한 향후 재무전망이 변경될 수 있음
- 전라북도사회서비스원의 신규사업은 위와 같이 수탁사업 및 시설과 민간지원에 따른 사업비 등에 큰 변화가 있을 수 있음

- 수탁사업은 그 시설 대상 자체만으로도 사업비의 변동이 크지만 이를 지원하고 관리하는 본부의 인력 등 인건비에도 영향을 줄 수 있으므로 이 또한 변동성이 있다고 봐야 함
- 특히 민간지원의 경우 본부 인력의 확충에 의한 서비스이므로 수탁시설 사업비 만큼 크지는 않지만 이에 따른 인건비의 증감이 크게 나타날 수 있음
- 전라북도사회서비스원은 출연기관으로서 자체사업을 통해 수익이 발생하는 구조가 아니므로 행정기관의 정책변화 및 가용예산 규모에 따라 달라질 수 있음
- 전라북도사회서비스원의 수입 중 대부분은 출연금으로 전라북도의 정책변화와 재정여건에 따라 달라질 수 있음
- 또한 시군구의 출연금 등 지자체 보조금에 의한 수입이 발생하고 있는바 이 또한 정책변화 및 재정여건에 따라 달라질 수 있음
- 전라북도사회서비스원 자체적으로 예산을 확보할 수 있는 국비(공모)사업은 위에서 언급했듯이 정부정책 방향에 따라 달라질 수 있음
- 정부정책 변화에 따른 국비공모과제 및 사업이 달라질 수 있겠으나, 전라북도사회서비스원의 특성과 지역의 여건을 감안한 국비사업을 적극적으로 추진하여 부족한 재원의 확보와 사업추진이 필요하다고 볼 수 있음

4. 재정운영 목표

- 재정건전성 및 효율성 측면에서 큰 특이사항은 없으므로 5개년 간 변동에 의한 수치변화에 관리하고 재정을 운영하면 큰 문제는 없을 것으로 보임
- 재무지표 분석에서 나타난 수치들은 지표별로 다소 증감을 보일 수 있지만 전체 규모를 기준으로 한다면 크게 변화하지는 않기 때문에 그 자체를 문제라고 보여지지는 않음

5. 부채관리 계획

- 유동부채의 구체적인 내용은 다음과 같음
- 2021년도 발생한 유동부채는 4건이며, 이는 설립연도에 당해연도에 지출하지 못한 미지급금과 예수금으로 2023년도부터 발생하지 않은 부채이며, 관리 가능한 수준임

- 현재 부채로 남아 있는 외상매입금 중 ‘통신단말기 대금 선 세금계산서 발생’에 의한 지 집행액은 모두 소진될 때까지 부채로 관리될 수 있음
 - 다만, 이 외상매입금 금액이 크지 않으며, 이미 계산서 발행이 완료된 만큼 일시 지출하여 부채를 해소하는 것도 방법임
- 그 외, 보조금 사업 반환금은 사업비와 이자로 미집행액 반환으로 국비 및 도비이므로 부채라 하더라도 전라북도사회서비스원의 재무상 문제가 발생되지 않는 부채임
- 지속적으로 미지급금과 예수금의 당해연도 집행으로 부채발생의 원인을 해결할 수 있을 것으로 판단됨

〈표 IV- 26〉 최근 3개년 부채 현황

(단위 : 원)

연도	계정과목	발생일자	구분	금액	거래처	비고
2021	외상매입금	2021.12.31.	통신단말기 대금 선 세금계산서 발생	2,220,780	SK브로드밴드(주)	
	미지급금	2021.12.31.	신용카드 대금	49,266,766	전북은행	
	예수금	2021.12.31.	사회보험	3,964,680	건강보험공단	
		2021.12.31.	원천세	5,400,680	북전주세무서, 덕진구청	
2022	외상매입금	2022.12.31.	통신단말기 대금 선 세금계산서 발생	1,800,703	SK브로드밴드(주)	
	미지급금	2022.12.31.	보조금 사업 반환금	143,645,930	보건복지부, 전라북도청	사업비, 이자
	예수금	2022.12.31.	원천세	10,834,920	-	
2023	외상매입금	2023.12.31.	통신단말기 대금 선 세금계산서 발생	1,380,626	SK브로드밴드(주)	
	미지급금	2023.12.31.	보조금 사업 반환금	1,976,481	보건복지부, 전라북도청	사업비, 이자

6. 집행률 관리 방안

- 전라북도사회서비스원의 예산 대비 집행률 실적을 분석해 보면, 2022년도 총 집행률은 73.1%로 낮은 편임
 - 수탁사업비용 중 ‘노인인력개발원노인일자리사업비’, ‘국민연금나눔재단 사회적일자리 사업비’의 인건비, 일반운영비, 여비, 복리후생비, 교육훈련비 등으로 실제 사업이 미진하여 발생한 것이 주된 요인임
 - 또한 대부분의 예산집행은 9월~12월에 집중되어 있어 신속집행이 이루어지지 않고 있음
- 전라북도사회서비스원의 예산 대비 집행률 실적을 분석해 보면, 2023년도 총 집행률은 90.5%로 2022년보다 상당히 높아진 편임
 - 2022년 대비 예산 대비 집행 실적은 약 17.40%p 상승하여 집행 실적이 높아지고 있음
 - 다만 월별 집행률 실적을 보면, 2월~3월부터 집행률이 높게 나타나고 있으나 6월까지의 집행률 실적은 약 24.2%로 2022년 약 24.9%와 유사한 실적임
 - 2022년도와 2023년도의 월별 누계 실적을 보면 거의 유사하지만 9월 이후 집행 실적으로 보면 2023년 실적이 좋으나, 크게 유의미하지는 않은 것으로 보임
- 전라북도사회서비스원의 예산 대비 집행률을 개선하기 위한 방안은 다음과 같음
 - 첫째, 설립연차가 불과 3년차이므로 사업계획에 의한 사업수행을 추진하는 것이 제일 중요하다고 볼 수 있음
 - 둘째, 사업계획에 따른 추진은 월별 계획의 구체적 수립과 동시에 월별 집행률 관리가 체계적으로 이루어질 필요가 있음
 - 셋째, 월별 계획과 집행률의 gap을 최소화하기 위해서는 계획의 면밀성과 함께 사업의 월단위 실적관리가 필요함
 - 넷째, 연간 평균적인 집행 실적이 있는 과목은 크게 문제가 없다고 볼 수 있음에도 일반관리비 외 사업비 집행은 월별 집행률이 불규칙적으로 발생하고 특히 하반기에 많이 집행하고 있으므로 이를 분기별 분산 수행 및 집행이 이루어질 수 있도록 관리체계 및 목표체계를 정비할 필요가 있음

- 다섯째, 계획에 의한 실행이 잘 이루어질 수 있도록 내부 모니터링체계 수립과 운영, 내부 성과평가와의 연계를 통한 지속적인 관리가 필요함
- 끝으로 매년 사업계획 수립 및 예산편성 시 과거 수행 실적을 분석하여 주어진 인적 자원 등에 따른 균형 있는 사업계획 수립이 필요하며, 이러한 문제를 해결하기 위해 조직적인 협력과 관리체계 수립이 필요함

〈표 IV- 27〉 2022년 예산 대비 집행비율

예산과목			집행비율												집행누계	총 집행비율
세항	목	세목	1월	2월	3월	4월	5월	6월	7월	8월	9월	10월	11월	12월		
정부보조금반환	반환금	반환금	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	99.7%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.3%	100.0%	100%
기본재산적립	기본재산적립	기본재산적립	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.0%	0%
제품제조비	인건비	보수	10.8%	7.7%	7.4%	7.1%	7.4%	7.4%	7.9%	7.8%	11.3%	7.5%	7.8%	10.0%	100.0%	100%
제품제조비	퇴직급여	퇴직급여적립금	11.3%	0.0%	15.7%	7.4%	7.7%	7.7%	8.2%	8.1%	8.1%	7.6%	11.5%	6.8%	100.0%	96%
제품제조비	퇴직연금부담금	퇴직연금부담금	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	100.0%	100.0%	85%
제품제조비	일반운영비	사무관리비	2.5%	4.7%	5.2%	4.3%	4.4%	5.4%	6.3%	3.8%	5.5%	3.1%	7.3%	47.4%	100.0%	100%
제품제조비	일반운영비	공공운영비	8.2%	8.0%	8.5%	3.8%	7.6%	6.8%	7.6%	11.1%	7.7%	3.7%	4.4%	22.7%	100.0%	86%
제품제조비	여비	국내여비	0.0%	1.1%	1.5%	10.0%	0.0%	16.6%	17.6%	5.9%	3.2%	17.6%	5.9%	20.5%	100.0%	90%
제품제조비	업무추진비	사업업무추진비	1.9%	7.3%	9.0%	11.6%	7.3%	4.9%	18.6%	5.9%	9.6%	6.4%	12.8%	4.8%	100.0%	100%
제품제조비	복리후생비	사회보험부담금	0.0%	15.8%	7.7%	8.0%	7.6%	7.6%	0.0%	16.2%	8.1%	0.0%	20.6%	8.5%	100.0%	100%
제품제조비	복리후생비	기타복리후생비	0.0%	11.2%	0.0%	9.5%	0.0%	19.6%	9.1%	9.8%	9.1%	8.1%	9.1%	14.5%	100.0%	100%
제품제조비	교육훈련비	교육훈련비	0.0%	0.0%	3.1%	3.1%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	5.0%	86.8%	2.1%	100.0%	95%
제품제조비	수선유지교체비	수선유지비	0.0%	0.0%	72.8%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	21.1%	6.2%	0.0%	0.0%	0.0%	100.0%	87%
제품제조비	행사홍보비	행사운영비	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	100.0%	100.0%	100%
제품제조비	행사홍보비	광고선전비	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	100.0%	0.0%	100.0%	99%
제품제조비	관서업무비	정원가산업무비	0.0%	17.8%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	20.6%	0.0%	12.5%	49.1%	100.0%	100%
제품제조비	관서업무비	부서업무비	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	25.0%	0.0%	75.0%	100.0%	100%
제품제조비	자산취득비	자산취득비	0.0%	0.0%	12.9%	0.0%	0.0%	12.4%	0.0%	10.9%	0.0%	0.0%	3.3%	60.5%	100.0%	100%

증장기 재정 계획 연구

제품제조비	정보화시스템취득비	정보화시스템취득비	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	100.0%	100.0%	100%
대행사업비	시설지원사업비	일반운영비	0.3%	0.2%	0.0%	0.0%	0.0%	6.0%	0.0%	0.8%	0.0%	0.2%	9.4%	83.1%	100.0%	100%
대행사업비	시설지원사업비	여비	0.0%	7.4%	2.4%	4.6%	6.5%	5.9%	11.0%	9.3%	6.5%	16.1%	10.2%	20.3%	100.0%	99%
대행사업비	시설지원사업비	업무추진비	0.0%	60.5%	19.7%	0.0%	7.1%	8.2%	4.5%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	100.0%	100%
대행사업비	시설지원사업비	연구개발비	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	100.0%	100.0%	70%
대행사업비	시설지원사업비	교육훈련비	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	62.2%	37.8%	0.0%	100.0%	100%
대행사업비	종합재가센터운영비	인건비	0.0%	7.5%	8.0%	8.0%	8.0%	8.0%	8.0%	8.1%	12.3%	11.1%	10.4%	10.4%	100.0%	100%
대행사업비	종합재가센터운영비	퇴직급여	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	89.6%	10.4%	100.0%	100%
대행사업비	종합재가센터운영비	일반운영비	3.3%	11.9%	6.1%	11.6%	4.3%	11.3%	6.7%	10.4%	3.4%	4.2%	18.0%	8.7%	100.0%	100%
대행사업비	종합재가센터운영비	여비	0.0%	0.0%	0.5%	2.0%	5.6%	7.2%	15.6%	9.4%	7.1%	19.8%	11.4%	21.5%	100.0%	100%
대행사업비	종합재가센터운영비	업무추진비	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	100.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	100.0%	100%
대행사업비	종합재가센터운영비	복리후생비	0.0%	0.0%	0.0%	10.5%	9.0%	18.0%	9.1%	9.1%	9.1%	11.8%	11.7%	11.7%	100.0%	100%
대행사업비	종합재가센터운영비	교육훈련비	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	100.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	100.0%	100%
대행사업비	종합재가센터운영비	행사홍보비	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	14.3%	85.7%	100.0%	100%
대행사업비	경영컨설팅지원사업비	일반운영비	0.0%	0.0%	0.0%	5.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	7.6%	87.4%	100.0%	100%
대행사업비	경영컨설팅지원사업비	여비	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	37.5%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	62.5%	100.0%	100%
대행사업비	경영컨설팅지원사업비	행사홍보비	0.0%	0.0%	0.0%	14.3%	2.5%	3.8%	3.8%	20.0%	10.7%	5.0%	5.0%	34.9%	100.0%	100%
대행사업비	역량강화교육사업비	일반운영비	0.0%	0.0%	0.0%	51.7%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	12.4%	35.9%	0.0%	100.0%	100%
대행사업비	역량강화교육사업비	여비	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	48.6%	0.0%	49.3%	2.0%	0.0%	100.0%	100%
대행사업비	역량강화교육사업비	행사홍보비	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	4.5%	0.0%	9.5%	1.1%	1.7%	10.9%	20.7%	51.6%	100.0%	100%
대행사업비	역량강화교육사업비	일반보상금	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	100.0%	100.0%	100%

대행사업비	시설안전점검지원사업비	일반운영비	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	44.0%	0.0%	56.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	100.0%	100%
대행사업비	시설안전점검지원사업비	여비	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	50.9%	0.0%	0.0%	0.0%	49.1%	0.0%	0.0%	100.0%	100%
대행사업비	시설안전점검지원사업비	업무추진비	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	100.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	100.0%	100%
대행사업비	시설안전점검지원사업비	행사홍보비	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.1%	21.6%	1.1%	0.0%	0.0%	18.4%	8.5%	50.3%	100.0%	100%
대행사업비	시설안전점검지원사업비	일반보상금	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	100.0%	0.0%	0.0%	100.0%	100%
대행사업비	인권보호지원사업비	일반운영비	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.9%	2.0%	0.0%	3.6%	93.5%	100.0%	100%
대행사업비	인권보호지원사업비	여비	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	69.2%	30.8%	0.0%	0.0%	0.0%	100.0%	100%
대행사업비	인권보호지원사업비	행사홍보비	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	29.4%	61.2%	9.4%	100.0%	100%
대행사업비	내부기관인권보호체계구축	일반운영비	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	36.0%	0.0%	12.4%	0.0%	0.0%	51.6%	100.0%	100%
대행사업비	내부기관인권보호체계구축	연구용역비	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	100.0%	100.0%	100%
대행사업비	내부기관인권보호체계구축	행사홍보비	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	16.8%	20.7%	0.0%	0.0%	0.0%	8.0%	54.6%	100.0%	100%
대행사업비	소진예방지원사업비	일반운영비	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	100.0%	100%
대행사업비	소진예방지원사업비	행사홍보비	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	30.6%	69.4%	100.0%	100%
대행사업비	소진예방지원사업비	일반보상금	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	18.8%	37.7%	30.1%	0.0%	0.0%	13.5%	100.0%	100%
대행사업비	지역복지협력사업비	일반운영비	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	3.5%	11.4%	16.4%	62.6%	6.1%	100.0%	100%
대행사업비	지역복지협력사업비	여비	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	76.3%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	23.7%	100.0%	100%
대행사업비	지역복지협력사업비	업무추진비	0.0%	0.0%	50.0%	50.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	100.0%	100%
대행사업비	지역복지협력사업비	행사홍보비	0.0%	21.1%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	24.7%	54.2%	100.0%	100%
대행사업비	지역복지협력사업비	일반보상금	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	100.0%	0.0%	100.0%	100%
대행사업비	시민복지교육비	행사홍보비	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	33.0%	51.9%	15.0%	0.0%	100.0%	100%
대행사업비	시민복지교육비	일반보상금	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	100.0%	0.0%	100.0%	100%

증장기 재정 계획 연구

수탁사업비용	긴급돌봄지원사업비	인건비	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	1.0%	6.9%	7.3%	7.8%	12.5%	17.7%	14.2%	32.6%	100.0%	100%
수탁사업비용	긴급돌봄지원사업비	일반운영비	0.0%	0.0%	0.0%	5.5%	3.5%	4.9%	4.2%	10.4%	9.0%	0.0%	46.4%	16.1%	100.0%	100%
수탁사업비용	긴급돌봄지원사업비	여비	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	4.0%	6.5%	6.9%	12.5%	14.3%	17.4%	38.3%	100.0%	96%
수탁사업비용	긴급돌봄지원사업비	복리후생비	0.0%	0.0%	0.0%	34.8%	0.0%	3.3%	4.0%	3.4%	5.1%	8.0%	22.8%	18.7%	100.0%	94%
수탁사업비용	긴급돌봄지원사업비	교육훈련비	0.0%	0.0%	0.0%	23.3%	14.9%	17.3%	0.0%	0.0%	36.3%	8.2%	0.0%	0.0%	100.0%	100%
수탁사업비용	긴급돌봄지원사업비	행사홍보비	0.0%	0.0%	0.0%	100.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	100.0%	100%
수탁사업비용	긴급돌봄지원사업비	관서업무비	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	100.0%	0.0%	100.0%	100%
수탁사업비용	노인인력개발원 노인일자리사업비	인건비	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	11.5%	20.3%	19.9%	19.9%	19.9%	8.5%	100.0%	16%
수탁사업비용	국민연금나눔재단 사회적일자리사업비	인건비	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	10.9%	19.2%	18.9%	18.9%	22.1%	9.9%	100.0%	15%
수탁사업비용	국민연금나눔재단 사회적일자리사업비	일반운영비	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	91.8%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	8.2%	0.0%	0.0%	100.0%	15%
수탁사업비용	국민연금나눔재단 사회적일자리사업비	여비	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	100.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	100.0%	10%
수탁사업비용	국민연금나눔재단 사회적일자리사업비	복리후생비	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	20.8%	21.6%	23.0%	23.0%	11.7%	100.0%	12%
수탁사업비용	국민연금나눔재단 사회적일자리사업비	교육훈련비	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	91.2%	8.8%	0.0%	100.0%	42%
수탁사업비용	국민연금나눔재단 사회적일자리사업비	행사홍보비	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.0%	0%
수탁사업비용	노인인력개발원노인일자리사 업비(사회서비스형)	인건비	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	8.4%	21.0%	70.6%	100.0%	24%
수탁사업비용	전주다함께돌봄센터13호점	재산조성비	100.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	100.0%	100%
수탁사업비용	전주다함께돌봄센터14호점	재산조성비	100.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	100.0%	100%
예비비	예비비	예비비	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.0%	0%
합계			3.2%	2.4%	3.1%	5.1%	5.9%	5.1%	7.1%	6.9%	5.3%	10.3%	17.0%	28.6%	96.2%	73%

〈표 IV- 28〉 2023년 예산 대비 집행비율

예산과목			집행비율												집행누계	총 집행비율
세항	목	세목	1월	2월	3월	4월	5월	6월	7월	8월	9월	10월	11월	12월		
보증금	보증금	보증금	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	100.0%	0.0%	0.0%	0.0%	100.0%	100%
정부보조금반환	반환금	반환금	0.0%	0.6%	90.3%	0.0%	0.0%	9.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	100.0%	100%
기타자본적지출	기타자본적지출	기타자본적지출	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.0%	0%
목적사업비	전출금	유관기관경상전출금	21.9%	0.0%	0.0%	20.8%	0.0%	0.0%	49.4%	0.0%	0.0%	12.9%	0.0%	-5.0%	100.0%	100%
목적사업비	소속시설경영혁신사업비	여비	0.0%	29.3%	6.9%	0.0%	11.0%	0.0%	5.1%	11.7%	0.0%	0.0%	0.0%	36.0%	100.0%	100%
목적사업비	소속시설운영기준표준화사업비	일반운영비	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	100.0%	100.0%	100%
목적사업비	소속시설사회적가치실현사업비	일반운영비	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	95.8%	2.2%	0.0%	2.0%	100.0%	100%
목적사업비	소속시설사회적가치실현사업비	행사홍보비	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	100.0%	100.0%	100%
목적사업비	소속시설운영내실화사업비	연구개발비	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	100.0%	100.0%	100%
목적사업비	소속시설운영내실화사업비	교육훈련비	0.0%	100.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	100.0%	100%
목적사업비	종사자직접고용사업비	일반운영비	0.0%	3.5%	61.6%	3.5%	3.5%	3.5%	3.5%	3.5%	3.5%	3.5%	3.5%	7.0%	100.0%	100%
목적사업비	사회서비스공공성강화사업비	일반운영비	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	1.3%	0.0%	0.7%	0.0%	0.0%	5.4%	2.7%	89.9%	100.0%	100%
목적사업비	사회서비스공공성강화사업비	여비	0.0%	16.6%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	2.9%	0.0%	0.0%	4.3%	14.3%	61.9%	100.0%	100%
목적사업비	종사자직무역량강화사업비	여비	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	21.4%	50.8%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	27.8%	0.0%	100.0%	100%
목적사업비	종사자직무역량강화사업비	교육훈련비	0.0%	0.0%	1.8%	0.0%	0.0%	6.0%	0.0%	0.0%	0.0%	24.8%	53.4%	14.0%	100.0%	100%
목적사업비	소속시설업무지원사업비	일반운영비	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	12.1%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	87.9%	100.0%	100%
목적사업비	소속시설업무지원사업비	여비	0.0%	0.0%	8.8%	2.7%	3.5%	5.7%	5.9%	9.4%	9.3%	20.9%	5.0%	28.8%	100.0%	98%
목적사업비	소속시설업무지원사업비	행사홍보비	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	100.0%	100.0%	100%

증장기 재정 계획 연구

목적사업비	민간기관경영컨설팅지원사업비	일반운영비	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	100.0%	100.0%	100%
목적사업비	민간기관경영컨설팅지원사업비	행사홍보비	0.0%	0.0%	0.0%	19.4%	0.0%	6.9%	0.0%	10.7%	0.0%	15.3%	45.2%	2.6%	100.0%	100%
목적사업비	민간기관역량강화교육사업비	일반운영비	0.0%	0.0%	3.0%	14.1%	0.0%	0.0%	82.9%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	100.0%	100%
목적사업비	민간기관역량강화교육사업비	행사홍보비	0.0%	0.0%	16.8%	0.0%	0.0%	5.3%	12.7%	7.8%	15.2%	27.4%	0.5%	14.3%	100.0%	100%
목적사업비	민간기관역량강화교육사업비	일반보상금	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	29.0%	20.1%	8.9%	11.3%	6.1%	24.6%	0.0%	100.0%	100%
목적사업비	민간기관시설안전점검지원사업비	행사홍보비	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	100.0%	0.0%	0.0%	0.0%	100.0%	100%
목적사업비	도민복지교육사업비	일반운영비	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	100.0%	0.0%	100.0%	100%
목적사업비	도민복지교육사업비	행사홍보비	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	5.7%	94.3%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	100.0%	100%
목적사업비	민간기관정보공시제사업비	일반운영비	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	100.0%	100.0%	100%
목적사업비	전라북도노인보호전문기관사무실조성비	일반운영비	0.0%	0.0%	19.2%	6.4%	6.4%	6.4%	6.4%	6.4%	6.4%	15.1%	13.6%	13.6%	100.0%	100%
목적사업비	전라북도노인보호전문기관사무실조성비	수선유지교체비	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	100.0%	0.0%	0.0%	100.0%	57%
목적사업비	전라북도노인보호전문기관사무실조성비	예비비	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.0%	0%
목적사업비	민간기관인권보호지원사업비	일반운영비	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	1.3%	15.3%	0.0%	13.2%	70.1%	100.0%	100%
목적사업비	민간기관인권보호지원사업비	행사홍보비	0.0%	0.0%	0.0%	11.9%	48.8%	0.0%	0.0%	1.3%	0.0%	0.0%	0.0%	38.1%	100.0%	100%
목적사업비	민간기관인권보호지원사업비	일반보상금	0.0%	0.0%	0.0%	20.0%	7.4%	0.0%	0.0%	0.0%	70.0%	0.0%	0.0%	2.6%	100.0%	100%
목적사업비	소속기관인권보호체계구축사업비	일반운영비	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	50.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	50.0%	100.0%	100%
목적사업비	소속기관인권보호체계구축사업비	행사홍보비	0.0%	0.0%	0.0%	24.3%	0.0%	0.0%	40.3%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	35.4%	100.0%	100%
목적사업비	민간기관소진예방지원사업비	행사홍보비	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	8.9%	0.0%	8.9%	82.1%	100.0%	100%
목적사업비	민간기관소진예방지원사업비	일반보상금	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	100.0%	0.0%	100.0%	100%
목적사업비	지역복지협력사업비	일반운영비	0.0%	0.0%	0.0%	48.4%	24.8%	0.0%	8.9%	3.3%	0.0%	14.6%	0.0%	0.0%	100.0%	100%
목적사업비	지역복지협력사업비	여비	0.0%	0.0%	8.2%	2.4%	15.9%	21.4%	13.7%	19.0%	17.2%	0.0%	0.9%	1.2%	100.0%	100%

목적사업비	지역복지협력사업비	행사홍보비	0.0%	0.0%	37.9%	0.0%	0.0%	0.0%	62.1%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	100.0%	100%
목적사업비	지역복지협력사업비	일반보상금	0.0%	0.0%	96.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	4.0%	100.0%	100%
목적사업비	전북복지자원통합관리 플랫폼구축사업비	일반운영비	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	8.2%	3.8%	11.1%	22.4%	47.7%	6.9%	100.0%	71%
목적사업비	전북복지자원통합관리 플랫폼구축사업비	여비	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	22.5%	17.5%	5.0%	12.5%	42.5%	100.0%	100%
목적사업비	전북복지자원통합관리 플랫폼구축사업비	연구개발비	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.0%	0%
목적사업비	전북복지자원통합관리 플랫폼구축사업비	행사홍보비	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	100.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	100.0%	88%
목적사업비	전북복지자원통합관리 플랫폼구축사업비	정보화시스템취득비	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	100.0%	100.0%	37%
목적사업비	직능단체별맞춤형교육연수강 화사업비	행사홍보비	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	9.6%	8.4%	82.0%	100.0%	100%
일반관리비	인건비	보수	10.2%	7.3%	7.5%	7.7%	7.8%	7.9%	7.8%	7.8%	11.1%	7.8%	7.9%	9.1%	100.0%	100%
일반관리비	퇴직급여	퇴직급여적립금	9.7%	6.9%	7.1%	7.3%	7.4%	7.4%	7.4%	7.4%	10.5%	12.8%	7.5%	8.6%	100.0%	100%
일반관리비	일반운영비	사무관리비	2.8%	10.9%	6.4%	13.0%	4.3%	7.9%	8.7%	5.6%	6.9%	5.6%	5.7%	22.3%	100.0%	100%
일반관리비	일반운영비	공공운영비	7.1%	8.1%	9.1%	5.9%	5.8%	6.5%	3.3%	8.4%	9.4%	7.4%	10.4%	18.7%	100.0%	99%
일반관리비	여비	국내여비	0.0%	0.0%	3.8%	8.8%	10.9%	1.6%	9.5%	3.1%	3.8%	24.9%	11.9%	21.8%	100.0%	97%
일반관리비	업무추진비	사업업무추진비	1.9%	7.0%	3.4%	3.8%	15.1%	6.6%	11.1%	6.0%	13.8%	11.7%	8.2%	11.4%	100.0%	100%
일반관리비	연구개발비	연구용역비	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	100.0%	100.0%	100%
일반관리비	복리후생비	사회보험부담금	7.5%	0.0%	7.4%	7.4%	8.9%	7.8%	7.8%	8.1%	8.1%	20.1%	8.4%	8.4%	100.0%	100%
일반관리비	복리후생비	기타복리후생비	1.2%	1.9%	3.3%	9.2%	17.5%	15.2%	14.8%	8.0%	6.1%	3.8%	12.2%	6.8%	100.0%	99%
일반관리비	교육훈련비	교육훈련비	0.0%	0.0%	3.5%	0.7%	1.5%	11.2%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	83.1%	100.0%	100%
일반관리비	수선유지교체비	수선유지비	0.0%	29.7%	62.3%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	7.9%	0.0%	0.0%	0.0%	100.0%	100%
일반관리비	관서업무비	정원가산업무비	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	62.5%	0.0%	37.5%	100.0%	100%
일반관리비	관서업무비	부서업무비	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	13.3%	0.0%	13.3%	13.3%	17.6%	12.9%	6.0%	23.5%	100.0%	100%

중장기 재정 계획 연구

일반관리비	평가금	평가금	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	100.0%	0.0%	0.0%	100.0%	100%
일반관리비	시설비및부대비	시설비	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.0%	0%
일반관리비	자산취득비	자산취득비	0.0%	0.0%	10.7%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	89.3%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	100.0%	100%
기타영업외비용	반환금	보조금반환금	0.0%	0.0%	100.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	100.0%	53%
수탁사업비용	전출금	유관기관경상전출금	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	100.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	100.0%	100%
수탁사업비용	노인인력개발원사회 서비스형선도모델사업비	인건비	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	46.2%	23.1%	30.8%	100.0%	100%
수탁사업비용	소규모장애인복지시설운영컨 설팅지원사업비	일반운영비	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	8.2%	26.5%	0.0%	65.4%	100.0%	100%
수탁사업비용	소규모장애인복지시설운영컨 설팅지원사업비	행사홍보비	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	100.0%	100.0%	100%
수탁사업비용	시도사회서비스원품질관리및 충형컨설팅사업비	일반운영비	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	17.8%	82.2%	100.0%	100%
수탁사업비용	시도사회서비스원품질관리및 충형컨설팅사업비	행사홍보비	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	24.3%	7.2%	68.5%	100.0%	100%
합계			0.9%	3.4%	8.7%	3.6%	3.6%	4.0%	6.4%	8.5%	8.9%	9.9%	9.2%	32.8%	94.3%	91%

7. 일반관리비 충당률 관리 방안

- 전라북도사회서비스원의 일반관리비 충당률은 비교적 양호한 것으로 나타남
 - 손익계산서 기준 수입은 국비보조금수입, 지자체보조금수입, 기타보조금수입, 기타 수입(수탁시설 사업수익 및 이용자 수익 등)에 해당함
 - 이러한 수입에는 사업비를 포함하고 있으며, 사업 수행을 위한 행정운영경비를 모두 충당하고 있음
 - 2021년도에는 설립연도로 실제 집행이 안된 행정운영경비로 다소 높게 나타나고 있으나 2022년도에는 약 100%에 근접하게 유사하게 나타나고 있음

〈표 IV- 29〉 연간 일반관리비 충당률

(단위: 원)

구 분	2022년	2021년
사업수입액	6,450,833,610	628,878,769
행정운영경비	6,421,042,269	385,535,276
일반관리비충당률	100.46%	163.12%

- 전라북도사회서비스원의 일반관리비 충당률 관리 방안은 다음과 같음
 - 사업수입액 대비 행정운영경비의 증가가 더 높을 수 있으므로 행정운영경비 절감 노력이 필요함
 - 특히 지속적인 인건비 증가에 따른 일반관리비 충당률이 다소 낮아질 우려가 있음
 - 다만 현재 전라북도사회서비스원의 인건비 등은 사업비 등에 포함되는 통합예산 운영에 따라 큰 문제가 발생하지는 않을 것으로 판단됨
 - 추가 사업 및 수탁시설 증가로 인한 사업수입 발생 시 행정운영경비를 모두 보조사업비 등으로 충당하는 기조에 따른 재무적 리스크는 없을 것으로 판단됨

3절 중장기 재무전망과 운영 목표

1. 재정건전성 및 효율성 제고 방안

가. 자체수입 확대

- 전라북도사회서비스원은 출연기관으로 대부분의 수익이 정부보조금과 지자체보조금으로 운영 및 사업을 영위하므로 자체수입이 발생하기 어려운 구조임
- 향후 이러한 사회복지서비스에서 발생 가능한 자체사업 및 수입이 발생할 경우 재정의 안정성을 확보할 수 있을 것으로 판단되며, 특히 이러한 재정확보를 통한 자체사업의 적극적인 추진 또한 가능할 것으로 판단됨
 - 민간지원 및 지자체 수탁(시설)사업을 확대한다면 해당 사업에서 발생하는 간접비 등이 전라북도사회서비스원의 재정에 다소 도움이 될 것으로 판단됨
- 국가공모사업을 통해 간접비를 확보한다면 지자체 출연금 등을 최소화할 수 있는 재무구조를 확립할 수 있을 것으로 판단됨

나. 청사확보 방안

- 전라북도사회서비스원은 설립 초기 본부의 사무공간을 임대로 운영중에 있으며, 이에 따른 임차료가 발생하고 있음
- 향후 자체 청사를 확보한다면 이러한 임차료는 더 이상 발생하지 않을 수 있을 것으로 판단됨
 - 청사를 확보한다고 해도 전라북도사회서비스원의 소유재산이 아닌 전라북도의 재산이 될 가능성이 있으므로 임차료는 발생하지 않는 구조일 가능성이 큼
 - 다만 이런 과정에서 소소한 유지관리비가 소요될 것으로 판단되므로 이에 대한 출연금 등이 향후 재정전망에 반영되어야 할 것임

2. 운영비 지원 문제

가. 지자체 예산구조 문제

- 전라북도 출연기관의 예산 구조는 경상비성 출연금과 사업비성 보조금 등으로 구성

되므로 운영비에 의한 적자 등의 문제를 갖지는 않을 것으로 판단됨

- 특히 예산편성에 의한 집행을 통해 사후 정산을 한다면 더욱더 재정상의 수익도 손실도 발생하지 않는 구조로 재정운영 차원에서는 비교적 안정적이라 할 수 있음
- 다만 자체사업 없이 정부 및 지자체 예산에 의존하다 보면 자체 사업 및 서비스 확대의 한계는 존재할 것으로 판단됨

나. 기관 운영비 문제

- 전라북도사회서비스원의 인력 증원은 크지 않을 것으로 판단되나 인력 증원에 의한 인건비 또한 출연기관으로서 도의 출연금 등 경상비 예산편성에 반영되므로 크게 문제 되지 않을 것으로 판단됨
- 판관비 등 비용적인 측면에서도 지식적인 상승이 예상되나 출연기관의 특성으로 인해 적자 발생 등 재정적 측면에서는 큰 문제가 되지 않을 것으로 판단됨

3. 재정안전성 개선 방안

- 전라북도사회서비스원은 출연기관으로서 재정의 안전성을 기한다고 보면, 국비공모사업, 지자체 수탁사업 등이 가장 현실적임
 - 국비공모사업과 지자체 수탁사업에서는 간접비 등 수익이 발생하는 경우에 한하여 재정안전성에 기여할 수 있을 것으로 보임
 - 향후에 민간지원 및 영역에서 공적수행을 위해 발생 가능한 수익사업이 있다면 큰 재정보호는 안되더라도 일정부분 도움이 될 수 있을것으로 판단됨
- 전라북도사회서비스원은 수익성 사업이 아닌 공익성 사업 중심 경영이므로 중장기 경영방향을 명확히 설정하여 역할과 책임, 사업대상과 범위를 설정해야 함



End of Document

