

2022. 9. 15.(목) 10:00

제 403회 정례회

2021회계연도 총청북도 결산 승인의 건

검 토 보 고 서

(의 회 사 무 처)



의회운영위원회
수석전문위원

I. 충청북도 결산 총괄

(단위 : 백만 원)

회 계 별	예산현액	수 납 액	지 출 액	결산상 잉여금
총 계	6,984,172	7,354,452	6,649,840	704,612
일반회계	6,318,951	6,686,596	5,999,408	687,188
특별회계	665,221	667,856	650,432	17,424

II. 의회사무처 소관 결산현황

1. 세입결산

(단위 : 천 원, %)

구 분	징수결정액		수 납 액		미수납액 ③=①-②	비 고
	①	비율	②	비율		
합 계	482,130	100	482,130	100	0	
경 상 적 세 외 수 입	1,654	0.3	1,654	0.3	0	
이 자 수 입	1,654	0.3	1,654	0.3	0	
공공예금이자수입	1,207	0.3	1,207	0.3	0	
기 타 이 자 수 입	447	0.1	447	0.1	0	
임 시 적 세 외 수 입	480,476	99.7	480,476	99.7	0	
기 타 수 입	480,476	99.7	480,476	99.7	0	
그 외 수 입	480,476	99.7	480,476	99.7	0	

○ 2021회계연도 의회사무처 소관 세입은 일반회계만 있음.

세입은 4억 8,213만 원을 징수 결정, 전액 수납하여 미수납액은 없음.

○ 수납액의 주요내역은,

- 공공예금 이자수입 120만 원(0.3%)
- 기타이자수입 44만 원(0.1%)
- 그외수입 4억 8,047만 원(99.7%)임.
 - 의원 휴게숙소 만기 전세금 4억 8,000만 원

2. 세출결산

가. 총괄

(단위 : 천 원, %)

예산액	예산 성립 후 증감				예산현액	집행액	다음연도 이월액	집행잔액
	전년도 이월액	예비비 사용액	이 용 증감액	전 용 증감액				
12,531,242	35,800	0	0	0	12,567,042	11,407,408	95,000	1,064,634

○ 2021회계연도 의회사무처 소관 세출은 일반회계만 있음.

의회사무처 소관 세출예산액은 125억 3,124만 원으로 편성되었고, 예산 성립 후 전년도이월액 3,580만 원을 포함하여 2021년 의회사무처 소관 예산현액은 충청북도 일반회계 예산현액 6조 3,189억 5,125만 원의 2.0%인 125억 6,704만 원임.

○ 예산현액에서 총 114억 741만 원(예산현액의 90.8%)을 집행하였고, 9,500만 원(예산현액의 0.8%)을 명시이월하여 10억 6,463만 원(예산현액의 8.5%)의 집행잔액이 발생하여 불용 처리되었음.

나. 성질별 집행내역

(단위 : 천 원, %)

구 분	예산현액		지출액		다음연도 이월액		집행잔액	
	①	비율	②	비율	③	비율	④=①-②-③	비율
합 계	12,567,042	100.0	11,407,408	90.8	95,000	0.8	1,064,634	8.5
주요사업비	4,993,444	100.0	4,530,046	90.7	95,000	1.9	368,398	7.4
인력운영비	7,222,404	100.0	6,607,468	91.5	0	0.0	614,936	8.5
기본경비	351,194	100.0	269,894	76.9	0	0.0	81,300	23.1

○ 집행액의 성질별 집행내역은

- 주요사업비 45억 3,005만 원(39.7%)
- 인력운영비 66억 747만 원(57.9%)
- 기본경비 2억 6,989만 원(2.4%)임

다. 집행잔액 사유별 내역

(단위 : 천 원, %)

구 분	집행잔액		계획변경 등 집행사유 미발생		낙찰차액		지출잔액	
	합 계	비율	①	비율	②	비율	③	비율
합 계	1,064,634	100.0	47,135	4.4	28,674	2.7	988,825	92.9
주요사업비	368,398	100.0	47,135	12.8	28,674	7.8	292,589	79.4
인력운영비	614,936	100.0	0	0.0	0	0.0	614,936	100.0
기본경비	81,300	100.0	0	0.0	0	0.0	81,300	100.0

○ 집행잔액 발생의 주된 사유는,

- 지출잔액 9억 8,882만 원(92.9%)
- 계획변경 등 집행사유 미발생 4,713만 원(4.4%)
- 낙찰차액 2,867만 원(2.7%)임.

라. 사업별 결산내역

(단위 : 천 원, %)

사업별	예산액 ①	전년도 이월액 ②	예산현액 ③=①+②	지출액 ④	다음연도 이월액 ⑤	집행잔액 ⑥=③-(④+⑤)	집행비율 ⑦=④/③
총 계	12,531,242	35,800	12,567,042	11,407,408	95,000	1,064,634	90.8
지방의회운영지원	4,957,644	35,800	4,993,444	4,530,046	95,000	368,398	90.7
의정활동지원	3,797,281	0	3,797,281	3,444,502	59,000	293,779	90.7
의정활동업무추진	3,707,022	0	3,707,022	3,424,902	0	282,120	92.4
의회자료실관리	84,259	0	84,259	14,100	59,000	11,159	16.7
모범우수공무원 산업시찰	6,000	0	6,000	5,500	0	500	91.7
의정홍보강화	865,913	0	865,913	847,216	0	18,697	97.8
의정활동홍보	648,260	0	648,260	633,888	0	14,372	97.8
미디어홍보	217,653	0	217,653	213,328	0	4,325	98.0
의사운영및 기록관리	117,250	0	117,250	73,897	0	43,353	63.0
청소년의회교실 운영	30,720	0	30,720	248	0	30,472	0.8
결산검사	42,900	0	42,900	37,089	0	5,811	86.5
회의운영 제수당	9,300	0	9,300	3,087	0	6,213	33.2
회의운영 및 기록 관리	34,330	0	34,330	33,473	0	857	97.5
의회전문성 제고	177,200	35,800	213,000	164,431	36,000	12,569	77.2
입법활동 지원	158,000	35,800	193,800	150,106	36,000	7,694	77.5
특위활동 지원	19,200	0	19,200	14,325	0	4,875	74.6
행정운영경비	7,573,598	0	7,573,598	6,877,362	0	696,236	90.8
인력운영비	7,222,404	0	7,222,404	6,607,468	0	614,936	91.5
기본경비	351,194	0	351,194	269,894	0	81,300	76.9

- 2021회계연도 의회사무처 소관 세출예산은 2개 정책사업, 6개 단위사업, 13개 세부사업으로 총예산액은 125억 3,124만 원이며, 예산현액은 125억 6,704만 원임.
- 2021회계연도 총 집행액은 114억 741만 원으로 예산현액 대비 집행률은 90.8%임.
 - 전체 세부사업 중 집행률이 80%이상인 세부사업은 7개 사업이며,
 - 집행률이 80%미만인 세부사업은 6개 사업으로 그 사업내역은

① 의회자료실관리	(집행률 16.7%)
② 청소년의회교실운영	(집행률 0.8%)
③ 회의운영 제수당	(집행률 33.2%)
④ 입법활동지원	(집행률 77.5%)
⑤ 특위활동지원	(집행률 74.6%)
⑥ 기본경비	(집행률 76.9%)임.

3. 예산 이용 · 전용 · 이체사용 : 해당없음

4. 예비비 지출 : 해당없음

5. 이월사업비 현황

(단위 : 천 원)

세 부 사업명	통계목	예산현액 ①	지출원인 행위액	지출액 ②	다음연도 이 월 액	집행잔액 ④=①-(②+③)
					명시이월 ③	
의회자료실 관 리	사 무 관 리 비	49,080	8,934	8,934	40,000	146
	연 구 용 역 비	30,000	19,000	0	19,000	11,000
입 법 활 동 지 원	의 원 정 책 개 발 비	147,800	144,800	108,800	36,000	3,000

- 의회자료실 관리사업은 의회자료실의 전반적 관리 및 중복의정 30년사 책자 발간 등을 추진하는 사업으로,
 - 사무관리비의 예산현액 4,908만 원에서 893만 원(예산현액의 18.2%)을 지출원인행위를 하고 893만 원(지출원인행위액의 100%) 집행, 4,000만 원(예산현액의 81.5%)을 명시이월하여 14만 원(예산현액의 0.3%)의 집행잔액이 발생하였음.
 - 연구용역비의 예산현액 3,000만 원에서 1,900만 원(예산현액의 63.3%)을 지출원인행위를 하고 미집행 1,900만 원(지출원인행위액의 100%)을 명시이월하여 1,100만 원(예산현액의 36.7%)의 집행잔액이 발생하였음.
- 입법활동지원 사업은 학술연구용역 연구 등을 추진하는 사업으로, 의원정책개발비의 예산현액 1억 4,780만 원에서 1억 4,480만 원(예산현액의 98.0%)을 지출원인행위를 하고, 1억 880만 원(지출원인행위액의 75.1%) 집행, 3,600만 원(지출원인행위액의 24.9%)을 명시이월하여 300만 원(예산현액의 2.0%)의 집행잔액이 발생하였음.

Ⅲ. 검토의견

○ 집행잔액 10억 6,463만 원에 대한 사유를 검토한 결과,

① 의정활동 업무추진 2억 8,212만 원은,

의회운영업무추진비 8,593만 원, 의정운영공통경비 4,251만 원, 의원국내여비 4,029만 원 등이며,

② 청소년의회교실 운영 3,047만 원과 회의운영 제수당 621만원은, 코로나19 확산으로 사회적 거리두기 지침에 따라 대면개최 불가로 집행사유 미발생 원인이며,

③ 인력운영비 6억 1,493만 원은,

인건비 총액 72억 2,240만 원의 8.5%에 해당하며 이는 인건비 산정시 평균 호봉과 실제 직급별 호봉의 차이 등에 따른 것으로 보임.

※ 6급 평균호봉 : 21호봉, 7급 평균호봉 : 13호봉, 8급 평균호봉 : 13호봉

④ 따라서 집행잔액 10억 6,463만 원 중 87.7%인 9억 3,373만 원은 코로나에 따른 대면접촉과 행사자제, 인건비성 집행잔액으로 불가피한 불용액이 발생한 것으로 보임.

○ 2021회계연도 의회사무처 소관 세출 결산 결과, 예산현액 125억 6,704만 원 중 114억 741만 원(90.8%)이 집행되었고, 9,500만 원이 2022 회계연도로 명시이월되었으며, 10억 6,463만 원(8.5%)은 불용 처리되었음. 코로나19 지속으로 사업 추진이 어려운 상황에서 원활한 의정활동 지원을 위해 대체로 예산을 적정하게 집행하였다고 판단됨.

< 사업별 집행잔액 발생사유 현황 >

(단위 : 천 원)

사 업 별	예산현액	집행잔액			
		소계	집행사유 미 발생	낙찰차액	지출잔액
총 계	12,567,042	1,064,634	47,135	28,674	988,825
지방의회 운영 지원	4,993,444	368,398	47,135	28,674	292,589
의정활동 지원	3,797,281	293,779	14,663	11,009	268,107
의정활동업무추진	3,707,022	282,120	14,163	0	267,957
의회자료실관리	84,259	11,159	0	11,009	150
모범우수공무원산업시찰	6,000	500	500	0	0
의정홍보 강화	865,913	18,697	0	14,028	4,669
의정활동홍보	648,260	14,372	0	9,907	4,465
미디어홍보	217,653	4,325	0	4,121	204
의사운영 및 기록관리	117,250	43,353	30,472	637	12,244
청소년의회교실운영	30,720	30,472	30,472	0	0
결산검사	42,900	5,811	0	0	5,811
회의운영제수당	9,300	6,213	0	0	6,213
회의운영 및 기록 관리	34,330	857	0	637	220
의회전문성 제고	213,000	12,569	2,000	3,000	7,569
입법활동지원	193,800	7,694	2,000	3,000	2,694
특위활동지원	19,200	4,875	0	0	4,875
행정운영경비	7,573,598	696,236	0	0	696,236
인력운영비	7,222,404	614,936	0	0	614,936
기본경비	351,194	81,300	0	0	81,300