

제312회 정례회
2012. 7. 4.(수)

2011회계연도 세입·세출 결산승인 및 세출예산 예비비지출 승인의 건

검 토 보 고 서

(자 치 연 수 원 소 관)



행정문화위원회
전문위원 연병호

목 차

□ 2011회계연도 충청북도 세입세출 결산 검토보고

I. 세입결산	.....
1. 재원별 수납액	.....
2. 미수납액	.....
II. 세출결산	.....
1. 총 관	.....
2. 예산전용	.....
3. 예산 이용·이체	.....
4. 예산이월	.....
5. 예산불용	.....
6. 채권·채무결산	.....
III. 기금결산	.....
1. 기금운영 현황	.....
2. 기금운영 명세	.....

□ 2011회계연도 충청북도 세출예산 예비비지출 검토보고

I. 예비비지출 결산	.....
1. 총 관	.....
2. 예비비지출 결산	.....

- 2011회계연도 -

충청북도 세입·세출 결산 검토 보고

I. 세입결산

1. 재원별 수납액

- 2011회계연도 자치연수원 소관 일반회계 세입결산은 경상적 세외수입 3,236만 4천원, 임시적 세외수입 7,790만 6천원으로 총 1억 1,027만원임.
- 예산현액 1억 1,417만 2천원에 3.4% 감액된 1억 1,027만원을 징수하였음.
- 경상적세외수입은 공유재산임대료 1,334만 5천원, 기타사용료 1,863만 3천원, 이자수입 38만 7천원으로 구성되어 있음.
- 임시적세외수입은 자치단체간부담금 7,764만원, 잡수입 26만 6천원으로 구성되어 있음.

〈표-1〉

세외수입 결산내역

(단위 : 천원)

목별		예산현액 (A)	징 수 결정액	수납액 (B)	미수 납액	증감 (B-A)		
합 계		114,172	110,270	110,270		-3,902		
세 외 수 입	경 상 적 세 외 수 입	소 계	28,870	32,364	32,364	0	3,494	
		재산임대수입 (공유재산임대)	13,870	13,345	13,345		-525	
		사용료수입 (기타사용료)	15,000	18,632	18,632		3,632	
		이자수입		387	387		387	
		공공예금이자수입		285	285		285	
		기타이자수입		102	102		102	
		임 시 적 세 외 수 입	소 계	85,302	77,906	77,906	0	-7,396
		부담금 (자치단체간부담금)	85,302	77,640	77,640		-7,662	
		잡수입		266	266		266	
		불용품매각대		103	103		103	
	기타잡수입		163	163		163		

※ 단위 조정으로 천원 단위에서 결산서 수치와 차이가 있을 수 있음

2. 미수납액

자치연수원 소관 미수납액은 없음.

Ⅱ. 세출결산

1. 총괄

- 2011회계연도 자치연수원 소관 일반회계 세출예산액은 전년대비 3.9%가 증가한 49억 1,900만원으로 예산액의 96.1%인 47억 2,900만원을 집행하고, 예산액의 3.9%인 1억 9,000만원이 불용처리 되었음.

〈표-2〉

세출결산 내역

(단위 : 백만원 / %)

구 분	예산현액 A	지출액 B	이월액 C			집행잔액 D	B/A	D/A
			계	명시	사고			
2011년	4,919	4,729	0	0	0	190	96.1	3.9
2010년	4,324	4,094	60	60	0	171	94.7	4.0
증감율	13.8%	15.5%				11.2%		

※ 단위 조정으로 백만원 단위에서 결산서 수치와 차이가 있을 수 있음

2. 예산전용

지방재정법 제49조에 의한 예산전용 없음

3. 예산이용·이체

지방재정법 제47조에 의한 예산이용·이체 없음.

4. 예산이월

지방재정법 제50조에 의한 이월액 없음.

5. 예산불용

- 불용액은 예산현액의 3.9%인 1억 9,000만원이며, 구체적인 내역은 각종사업의 낙찰차액 및 예산집행 잔액 등이 주된 요인임.

〈표-3〉

불 용 내 역

(단위 : 백만원)

과 별	금액	원 인 별			
		계획변경 등 집행사유 미발생	예산절감	예산집행 잔액 (낙찰차액등)	보 조 금 집행잔액
자치연수원	190	2	-	186	2

- 불용액 중 예산현액대비 15% 이상인 공무원교육 시설개선사업과 영농기술교육 사업에 대해서는 보다 구체적인 설명이 필요함.

〈표-4〉

예산현액 대비 15%이상 불용액 발생사업 현황

(단위 : 백만원)

부서명	사업명	예산현액	불용액	불용율	비고
교육운영과	공무원교육 시설 개선	174.2	27.1	15.5%	
도민교육과	영농기술교육	72.2	18.3	25.4%	

6. 채권·채무결산

자치연수원 소관 채권·채무는 없음.

Ⅲ. 기금결산

1. 기금운영 현황

자치연수원 소관 기금운용 내역 없음

2. 기금운영 명세

자치연수원 소관 기금운용 내역 없음

- 2011회계연도 -

충청북도 세출예산 예비비지출 결산 검토 보고

I . 예비비지출 결산

1. 총 괄

자치연수원 소관 예비비 지출결정 및 지출내역 없음

2. 예비비지출

자치연수원 소관 예비비지출 내역 없음