

제322회 정례회
2013. 7. 4.(목)

2012회계연도 세입·세출 결산승인 및 세출예산 예비비지출 승인의 건

검 토 보 고 서

(자 치 연 수 원 소 관)



행정문화위원회
전문위원 한철우

목 차

□ 2012회계연도 충청북도 세입세출 결산 검토보고

I. 세입결산	2
1. 재원별 수납액	2
2. 미수납액	3
II. 세출결산	4
1. 총 괄	4
2. 예산전용	4
3. 예산 이용·이체	5
4. 예산이월	5
5. 예산불용	5
6. 채권·채무결산	6
III. 기금결산	7
1. 기금운영 현황	7
2. 기금운영 명세	7

□ 2012회계연도 충청북도 세출예산 예비비지출 검토보고

I. 예비비지출 결산	9
1. 총 괄	9
2. 예비비지출 결산	9

- 2012회계연도 -
충청북도 세입·세출 결산 검토 보고

I . 세입결산

1. 재원별 수납액

- 2012회계연도 자치연수원 소관 일반회계 세입결산은 경상적 세외수입 2,993만 8천원, 임시적 세외수입 9,583만 원으로 총 1억 2,576만 8천원임.
- 예산현액 1억 2,576만 8천원에 24.6% 증액된 1억 5,669만 6천원을 징수하였음.
- 경상적세외수입은 공유재산임대료 34만 3천원, 기타사용료 242만원, 이자수입 41만원으로 구성되어 있음.
- 임시적세외수입은 자치단체간부담금 1억 326만 3천원, 잡수입 4,786만 2천원으로 구성되어 있음.

〈표-1〉

세외수입 결산내역

(단위 : 천원)

목별		예산현액 (A)	징수 결정액	수납액 (B)	미수 납액	증감 (B-A)	
세 외 수 입	합 계	125,768	156,695	156,695		30,928	
	경 상 적 세 외 수 입	소 계	29,938	3,173	3,173	0	△26,765
		재산임대수입 (공유재산임대)	14,938	343	343		△14,595
		사용료수입 (기타사용료)	15,000	2,420	2,420		△12,580
		이자수입		410	410		410
		공공예금이자 수입		303	303		303
		기타이자수입		107	107		107
	임 시 적 세 외 수 입	소 계	95,830	153,522	153,522	0	57,692
		국고보조금사용잔 액		2,397	2,397		2,397
		부담금 (자치단체부담금)	95,830	103,263	103,263		7,433
		잡수입		47,862	47,862		47,862
		불용품매각대		47,861	47,861		47,861
		기타잡수입		1	1		1

※ 단위 조정으로 천원 단위에서 결산서 수치와 차이가 있을 수 있음

2. 미수납액

자치연수원 소관 미수납액은 없음.

Ⅱ. 세출결산

1. 총괄

- 2012회계연도 자치연수원 소관 일반회계 세출예산액은 전년대비 13.1%가 증가한 55억 6,300만원으로 예산액의 93.1%인 51억 7,800만원을 집행하고, 예산액의 6.9%인 3억 8,500만원이 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			
2012년	5,563	5,178	0	0	0	385	93.1	6.9
2011년	4,919	4,729	0	0	0	190	96.1	3.9
증감율	13.1%	9.5%				102.6%		

※ 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 6.9%인 3억 8,500만원이며, 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 집행 사유 미 발생	예산절감	예산집행 잔액 (낙찰차액등)	보 조 금 집행잔액
자치연수원	385		116	268	0.4

○ 불용액 중 예산현액대비 15% 이상인 연수원시설관리 등 사업에 대해서는 보다 구체적인 설명이 필요함.

〈표-4〉

예산현액 대비 15%이상 불용액 발생사업 현황

(단위 : 천원)

부서명	사업명	예산현액	불용액	불용율	비고
교육운영과	어린이교실 운영	1,980	512	25.8%	
도민교육과	도민행복교육	89,425	19,424	21.7%	
	연수원 시설관리	484,800	74,122	15.3%	
	영농기술교육	77,020	13,420	17.4%	

6. 채권·채무결산

○ 자치연수원 소관 채권·채무는 없음.

Ⅲ. 기금결산

1. 기금운영 현황

○ 자치연수원 소관 기금 없음

2. 기금운영 명세

○ 자치연수원 소관 기금운용 내역 없음

- 2012회계연도 -
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