

2024. 6. 12.(수)
제2차 행정문화위원회

2023회계연도 충청북도 결산 승인의 건
검 토 보 고 서
(자치경찰위원회 소관 일반회계)



행 정 문 화 위 원 회
수석전문위원 서 정 호

【 목 차 】

I. 개 황

II. 일반회계 세입·세출 결산개요

1. 세입결산

2. 세출결산

가. 총괄

나. 예산전용

다. 예산이체

라. 예비비

마. 다음연도 이월

바. 불용률

III. 종합검토의견

1. 세입결산

2. 세출결산

I. 개 황

- 2023회계연도 자치경찰위원회 소관 세입·세출결산 회계는 일반회계이며, 특별회계, 기금은 없음.

II. 일반회계 세입·세출 결산개요

1. 세입결산(행정문화위원회 결산서 P32~33)

- 2023회계연도 자치경찰위원회 소관 일반회계 세입예산현액은 11억 3,108만 2천원이며, 10억 1,700만원 9천원을 징수결정하여 전액 수납하였음.
- 세입결산 내역은 경상적 세외수입인 공공예금이자수입 2만 6천원과 지방교부세인 특별교부세 2억, 국고보조금 7억 3,753만 9천원임.

[표-1] 자원별 세입결산 내역

(단위: 천원)

과 목 별	예산현액 ㉔	징수결정액 ㉕	수납액	불납결손액	미수납액	증 감 ㉖=㉕-㉔
합 계	1,131,082	1,017,009	1,017,009	0	0	△114,073
경상적세외수입	0	26	26	0	0	26
공공예금이자수입	0	26	26	0	0	26
임시적세외수입	0	397	397	0	0	397
그외수입	0	397	397	0	0	397
지방교부세	200,000	200,000	200,000	0	0	0
특별교부세	200,000	200,000	200,000	0	0	0
보조금	737,539	737,539	737,593	0	0	0
국고보조금	737,539	0	0	0	0	△737,539
국가행정안전부보조금	0	737,539	737,539	0	0	737,539

과 목 별	예산현액 ㉔	징 결 수 정 액 ㉕	수납액	불 납 결 손 액	미수납액	증 감 ㉖=㉕-㉔
보전수입등	193,543	79,047	79,047	0	0	△114,496
국고보조금사용잔액	113,901	0	0	0	0	△113,901
국고보조금등반환금	79,642	79,047	79,047	0	0	△595

2. 세출결산(행정문화위원회 결산서 P103~108)

가. 총 관

- 2023회계연도 자치경찰위원회 소관 일반회계 세출결산 예산현액은 76억 1,025만 2천원이며, 전년도 이월액은 3억 5천만원임.
- 이 중 지출액은 예산현액 대비 92%인 70억 174만 5천원이고, 다음 연도 이월액은 3억 5천만원이며, 집행잔액은 2억 5,850만 7천원임.

[표-2] 일반회계 세출결산 내역

(단위 : 천원 / %)

구분	세 출 예 산 액 ㉔	예산성립결정후 증감액㉕	예산현액 ㉖=㉔+㉕	지출액 ㉗	집행률 ㉘/㉗	다음연도 이월액 ㉙	보조금 반납금 ㉚	집행잔액 ㉛= ㉖-㉗- ㉙-㉚	불용률
		전년도 이월액							
자치경찰 위원회	7,260,252	350,000	7,610,252	7,001,745	92	350,000	0	258,507	8
자치경찰행정과	1,540,778	0	1,540,778	1,510,871	98.1	0	0	29,907	1.9
자치경찰행정과	5,719,474	350,000	6,069,474	5,490,874	90.5	350,000	0	228,600	9.5

- 집행잔액은 2억 5,850만 7천원으로 발생 사유는 계획변경등집행 사유미발생 1억 5천만원, 예산절감액 3,355만 9천원, 예산집행 잔액 7,493만원, 보조금집행잔액 1만 8천원으로 원인별 내역은 [표-3]과 같음.

[표-3] 집행잔액 원인별 내역

(단위 : 천원)

구분	합계	원인별			
		계획변경 등 집행 미발생	예산절감 (유보액)	예산집행 잔액	보조금 집행잔액
자치경찰위원회	258,507	150,000	33,559	74,930	18
자치경찰행정과	29,907	-	3,344	26,559	4
자치경찰정책과	228,600	150,000	30,215	48,371	14

○ 세부사업별 집행잔액 내역은 [표-4]와 같음.

[표-4] 세부사업별 집행잔액 내역

(단위 : 천원,%)

사업명	예산현액 ㉠	지출액 ㉡	보조금 반납금 ㉢	집행잔액 ㉣	불용률 ㉤=㉣/㉠
자치경찰행정과	1,540,778	1,510,871	0	29,907	1.9
행정업무추진	191,956	188,424	0	3,532	1.8
자치경찰위원회 출범 2주년 기념행사	5,000	4,904	0	96	1.92
위원회 업무추진	20,940	17,919	0	3,021	14.4
인사업무추진	7,800	6,993	0	807	10.3
후생복지 제도 운영	1,061,500	1,049,842	0	11,658	1.1
네트워크 활성화 기반 조성	36,500	36,472	0	28	0.1
지역치안협의회 사업 지원	63,000	63,000	0	0	0
인력운영비	57,927	57,204	0	723	1.2
기본경비	70,766	60,729	0	10,037	14.2
보전지출	25,389	25,385	0	4	0
자치경찰정책과	6,069,474	5,490,874	0	228,600	3.8
협업치안 인프라 강화(전환사업)	132,489	132,488	0	1	0
지역사회 안전진단 및 범죠평화활동(전환사업)	34,730	29,961	0	4,769	13.7
여성범죄예방 인프라 강화(전환사업)	55,000	55,000	0	0	0

사업명	예산현액 ㉑	지출액 ㉒	보조금 반납금 ㉓	집행잔액 ㉔	비용률 ㉕=㉔/㉑
유실물업무 종합관리 운영(전환사업)	11,070	7,972	0	3,098	28
자하철경찰대 등 운영 및 특수지역 경찰활동(전환사업)	500	500	0	0	0
여성청소년보호활동 및 지원(전환사업)	19,350	19,341	0	10	0.1
가정폭력 등 통합솔루션팀 운영(전환사업)	17,280	15,552	0	1,728	10
아동안전지킴이집 운영(전환사업)	55,350	49,815	0	5,535	10
사회약자 대상 성폭력 피해확인 및 예방(전환사업)	20,340	20,340	0	0	0
실종예방 및 신속발견 체계(전환사업)	33,511	33,511	0	0	0
가정폭력 아동학대 등 근절(전환사업)	16,650	16,650	0	0	0
위기청소년 선도(전환사업)	112,770	112,470	0	300	0.3
학교폭력 예방활동(전환사업)	88,020	87,979	0	41	0
가정폭력 학대 다기관 협업체계 강화(전환사업)	1,800	1,800	0	0	0
사회약자 범죄예방특수팀 역량강화(전환사업)	5,600	5,600	0	0	0
아동안전지킴이 운영(전환사업)	3,433	3,433	0	0	0
아동안전지킴이 활동비(전환사업)	2,758,535	2,758,535	0	0	0
교통홍보활동(전환사업)	91,281	91,273	0	8	0
협력단체 지원(전환사업)	74,535	74,534	0	1	0
교통장비, 운영비(전환사업)	10,872	10,858	0	14	0.1
교통장비,운영비(자본보조)(전환사업)	1,700	1,700	0	0	0
기타 교통활동 지원(전환사업)	80,058	76,916	0	3,142	3.9
무인단속장비 구매(전환사업)	195,900	185,761	0	10,139	5.2
무인단속장비 운영(전환사업)	1,296,038	1,280,777	0	15,261	1.2
음주단속장비 구매(전환사업)	8,900	8,832	0	68	0.8
음주단속장비 운영(전환사업)	102,200	83,363	0	18,837	18.4
자치경찰 치안협의체 운영	43,200	42,555	0	645	1.5
역량강화 및 제도개선	29,000	28,315	0	685	2.4
범죄예방 안심부스 설치	150,000	0	0	150,000	100

사업명	예산현액 ㉠	지출액 ㉡	보조금 반납금 ㉢	집행잔액 ㉣	불용률 ㉤=㉣/㉠
어르신 보호를 위한 도로 시인성 개선	150,000	0	0	0	0
교통안전환경 조성을 위한 단속장비 설치	50,000	40,000	0	10,000	20
디지털트윈 융합 범죄예방 햇빛거리 조성	200,000	0	0	0	0
청렴한 자치경찰 정착	8,500	7,472	0	1,029	12.1
청렴도 향상 및 인권침해 관행 등 개선	4,480	4,222	0	258	5.8
기본경비	28,457	25,439	0	3,018	10.6
보전지출	177,925	177,911	0	14	0

나. 예산전용

- 예산전용 없음.

다. 예산이체

- 예산이체 없음.

라. 예비비

- 사용내역 없음.

마. 다음연도 이월(결산서 첨부서류 P196, P206)

- 「지방재정법」 제50조제1항에 따라 성질상 그 회계연도에 지출을 마치지 못할 것으로 예상되는 경우 지방의회의 의결을 얻어 명시이월을 할 수 있음.
- 2023회계연도 자치경찰위원회 소관 명시이월은 1개 사업이며, 명시이월액은 2억원으로 세부내역은 [표-5]와 같음.

[표-5] 명시이월 결산 내역

(단위 : 천원)

과 목			예산현액 ㉠	지 출 원인액	지출액 ㉡	이월액 ㉢	집행잔액 ㉣-㉤-㉥	이월사유
조직	세부사업	통계목						
자치경찰 정책과	디지털트 윈 융합 범죄예방 햇빛거리 조성	시설비, 자산및 물품 취득비	200,000	0	0	200,000	0	'23.12월 특교세 교부로 간주예산 편성 및 이월

- 「지방재정법」 제50조제2항에 따라 세출예산 중 법률이 정한 각 호의 어느 하나에 해당하는 경우 경비의 금액은 사고이월비로 다음 회계 연도에 이월하여 사용할 수 있음.
- 2023회계연도 자치경찰위원회 소관 사고이월은 1개 사업이며, 사고 이월액은 1억 5천만원으로 세부내역은 [표-6]과 같음.

[표-6] 사고이월 결산 내역

(단위 : 천원)

과 목			예산현액 ㉠	지 출 원인액	지출액 ㉡	이월액 ㉢	집행잔액 ㉣-㉤-㉥	이월사유
조직	세부사업	통계목						
자치경찰 정책과	어르신 보호를 위한 도로 시인성 개선	시설비	150,000	0	0	150,000	0	'23.12월 계약체결로 사업지연 (24년 3월 준공)

바. 불용률

- 2023회계연도 자치경찰위원회 소관 사업 중 예산현액대비 20%이상 불용률 발생사업은 총 3건으로 세부내역은 [표-7]과 같음.

[표-7] 예산현액 대비 20% 이상 불용률 발생사업 내역

(단위 : 천원)

사업명	예산현액 ㉠	지출액 ㉡	집행잔액 ㉢	불용률 ㉣=㉢/㉠
유실물업무 종합관리 운영(전환사업)	11,070	7,972	3,098	28
자치경찰정책과 범죄예방 안심부스 설치	150,000	0	150,000	100
교통안전환경 조성을 위한 단속장비 설치	50,000	40,000	10,000	20

III. 종합검토의견

1. 세입결산

- 자치경찰위원회 소관 일반회계 세입예산현액은 11억 3,108만 2천원이며, 10억 1,700만원 9천원을 징수결정하여 전액 수납하였음.
- 세입결산액의 정상적 세외수입인 공공예금이자수입 2만 6천원과 지방교부세인 특별교부세 2억, 국고보조금 7억 3,753만 9천원으로 세입원인 발생 후, 징수결정하고 전액을 수납하는 등 전반적으로 적정하게 운영되어 특별한 의견은 없음.

2. 세출결산

- 세출예산 현액대비 92%인 70억 174만 5천원을 지출하였고, 3억 5천만원을 이월했으며, 집행잔액은 2억 5,850만 7천원으로 예산 집행잔액임.
- 자치경찰위원회 소관의 세출예산은 [표-4]의 세부사업별 집행잔액 내역과 같이 전반적으로 적정하게 집행된 것으로 판단됨.
- 다만 [표-7]과 같이 불용률이 예산현액 대비 20%를 초과한 사업에 대하여는 불용사유에 대한 구체적 설명이 필요하며, 향후 예산편성 및 집행 시 면밀한 검토와 분석 등에 철저를 기하여 재정운영의 건전성과 효율성을 높일 수 있는 적극적인 대책과 실행이 요구된다고 하겠음.