

제322회 정례회
2013. 7. 2(화)

건설소방위원회 소관

- 2012회계연도 충청북도 세입세출기금결산 및 예비비지출 승인안 -

검 토 보 고 서



건설소방위원회

목 차

I. 결산 개요

II. 소관별 검토 내역

1. 균형건설국 소관

가. 일반회계

(1) 세입 결산

(2) 세출 결산

나. 특별회계

(1) 광역교통시설부담금특별회계

(2) 충청북도균형발전특별회계

다. 예비비

라. 재난관리기금

2. 바이오환경국 소관

가. 세입결산

나. 세출결산

다. 환경보전기금

3. 혁신도시관리본부 소관

가. 세입결산

나. 세출결산

4. 소방본부 소관

가. 세입결산

나. 세출결산

다. 채권현재액 보고서

I. 결산 개요

1. 일반회계

<세 입>

(단위 : 천원)

구 분	예산액 ①	전년도 이월 ②	예 산 현액③ (①+②)	징수 결정액④	수납액 ⑤	미수납액 ⑥(④-⑤)	결손액 ⑦	이월액 ⑧-⑦
계	507,907,174	0	507,907,174	505,187,744	504,083,014	1,106,730	107,848	998,882
균형건설국	339,207,888	0	339,207,888	343,991,667	343,081,417	910,250	101,644	808,606
바이오환경국	150,630,062	0	150,630,062	142,822,632	142,676,589	146,043	0	146,043
혁신도시관리본부	11,283,420	0	11,283,420	11,288,427	11,287,606	821	0	821
소방본부	6,785,804	0	6,785,804	7,085,018	7,037,402	49,616	6,204	43,412

<세 출>

(단위 : 천원)

구 분	예산액 ①	예산성립후증감액②			예 산 현액③ (①+②)	지출액 ④	이월액 ⑤	집 행 잔 액 ③-④-⑤
		전년도이월	예비비사용	이체				
계	821,136,370	46,134,424	10,026,824	0	877,297,618	811,490,315	51,721,181	14,086,122
균형건설국	519,605,680	37,905,062	2,921,506	0	560,432,248	510,312,056	47,717,787	2,402,405
바이오환경국	179,942,396	589,121	17,139	0	180,548,656	170,868,943	13,600	9,666,113
혁신도시관리본부	12,071,200	7,640,241	131,376	0	19,842,817	18,246,114	1,528,400	68,303
소방본부	109,517,094	0	6,956,803	0	116,473,897	112,063,202	2,461,394	1,949,301

2. 예산 전용 및 이체

- 예산 전용은 총1건 9,800만원으로 사유는 국토해양부 사업계획 변경승인에 따른 혁신도시 진입도로건설 추가사업비 확보임.
- 예산 이체는 총19건 188억 8,744만원으로 사유는 조직개편임.

※ 세부 내역 2012회계연도결산서(건설소방위원회소관) 205~210쪽 참조

3. 예 비 비

(단위 : 천원)

구 분	지출결정액	지출액	이월액	집행잔액
합 계(27건)	10,026,824	9,752,858	260,779	13,187
균형건설국(13건)	2,921,506	2,660,726	260,779	1
바이오환경국(1건)	17,139	17,139	0	0
혁신도시관리본부(10건)	131,376	121,282	0	10,094
소방본부(3건)	6,956,803	6,953,711	-	3,092

○ 주요사유는 재난 복구 지원, 혁신도시관리본부 운용비, 소방공무원 초과근무수당 소송 가지급금임.

※ 세부 내역 2012회계연도결산서(건설소방위원회소관) 213~214쪽 참조

4. 이월사업비

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액	집행잔액	
합 계(146건)	241,547,787	176,298,139	51,721,181	13,528,467	
균형건설국	명시이월(105건)	157,109,686	116,930,080	36,753,196	3,426,410
	사고이월(27건)	59,059,019	38,083,147	10,964,591	10,011,281
바이오환경국	명시이월(0건)	0	0	0	0
	사고이월(1건)	29,121	13,734	13,600	1,787
혁신도시 관리본부	명시이월(5건)	18,148,606	16,587,479	1,519,495	41,632
	사고이월(1건)	25,355	16,450	8,905	0
소방본부	명시이월(4건)	2,270,000	55,507	2,210,696	3,797
	사고이월(3건)	4,906,000	4,611,742	250,698	43,560

※ 세부 내역 2012회계연도결산서(건설소방위원회소관) 219~230쪽 참조

Ⅱ. 소관별 검토 내역

1. 균형건설국 소관

【 일반회계 】

가. 세입결산

1) 소관별 현황

- 균형건설국 소관 2012년도 일반회계 세입결산은 세외수입 36억 9,559만원, 지방교부세 42억 8,617만원, 보조금 2,862억 2,611만원, 지방채 및 예치금회수 450억원인 예산현액 3,392억 788만원임.
- 수납액은 3,430억 8,141만원으로 징수결정액 대비 99.74%이며, 미수납액은 징수결정액 대비 0.26%인 9억 1,025만원임. 미수납액 중 1억 164만원을 결손처분하고 8억 860만원을 다음연도로 이월하였음.

<소관별 세입결산 규모>

(단위 : 천원)

구 분	예산액 ①	전년도 이월 ②	예 산 현액③ (①+②)	징수 결정액④	수납액 ⑤	미수납액 ⑥(④-⑤)	결손액 ⑦	이월액 ⑧-⑦
계	339,207,888	0	339,207,888	343,991,667	343,081,417 (99.74%)	910,250 (0.26%)	101,644	808,606
균형개발과	39,986,930		39,986,930	40,053,577	40,017,340	36,237	0	36,237
도로과	154,534,615		154,534,615	156,820,912	156,283,397	537,515	42,500	495,015
교통물류과	3,234,861		3,234,861	3,212,545	3,123,755	88,790	2,900	85,890
치수방재과	138,776,693		138,776,693	141,012,506	140,836,587	175,919	16,038	159,881
토지정보과	1,592,379		1,592,379	1,592,744	1,591,744	1,000	0	1,000
도로관리사업소	1,082,410		1,082,410	1,243,708	1,172,919	70,789	40,206	30,583
도로관리사업소 충주지소	-		-	55,675	55,675	0	0	0

<재원별 현황>

(단위 : 천원)

구 분	예산액 ①	전년도 이월 ②	예 산 현액③ (①+②)	징수 결정액④	수납액 ⑤	미수납액 ⑥(④-⑤)	결손액 ⑦	이월액 ⑧-⑦
계	339,207,888	0	339,207,888	343,991,667	343,081,417	910,250	101,644	808,606
세외수입	3,695,598	0	3,695,598	4,899,377	3,989,127	910,250	101,644	808,606
지방교부세	4,286,175	0	4,286,175	7,866,175	7,866,175	0	0	0
보조금	286,226,115	0	286,226,115	286,226,115	286,226,115	0	0	0
지방채및 예치금회수	45,000,000	0	45,000,000	45,000,000	45,000,000	0	0	0

2) 검토 결과

○ 2012회계연도 균형건설국 소관 세입결산은,

- 세외수입 미수납액의 주요내용이 도로 및 하천사용료, 과태료, 건설산업기본법 위반 과징금으로, 고질적 체납자에 대하여는 지속적인 재산조회, 재산압류조치 등을 통해 소멸시효로 결손 처분되지 않도록 강력한 체납액 징수대책을 추진해야 할 것임.

나. 세출결산

1) 소관별 집행 및 불용액 현황

○ 집행현황

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이 월 액			집행잔액	
			계	명시	사고		
계	560,432,248	510,312,056 (91.06%)	47,717,787 (8.51%)	36,753,196	10,964,591	2,402,405 (0.43%)	
균형개발과	74,768,422	71,257,493	3,362,990	2,000,000	1,362,990	147,939	0.2%
도로과	237,798,169	204,699,186	32,943,266	25,115,358	7,827,908	155,717	0.07%
교통물류과	17,194,564	17,106,466	0	0	0	88,098	0.51%
치수방재과	192,519,619	183,690,706	8,455,335	6,856,839	1,598,496	373,578	0.19%
토지정보과	2,255,772	2,199,542	0	0	0	56,230	2.49%
도로관리사업소	24,926,435	21,453,473	2,508,155	2,332,958	175,197	964,807	3.87%
도로관리사업소 충주지소	10,969,267	9,905,190	448,041	448,041	0	616,036	5.62%

○ 불용액 현황

(단위 : 천원)

구 분	불용액	원 인 별 내 역					비 고
		계획변경등 집행사유 미 발생	예산절감	예산집행 잔액	보조금 집행잔액	예비비	
계	2,402,405	138,735 (5.77%)	1,231,915 (51.28%)	1,031,755 (42.95%)	0 (0%)	0	
균형개발과	147,939	100,000	33,570	14,369	-	-	
도로과	155,717	-	31,220	124,497	-	-	
교통물류과	88,098	-	31,897	56,201	-	-	
치수방재과	373,577	38,735	99,530	235,312	-	-	
토지정보과	56,230	-	24,690	31,540	-	-	
도로관리사업소	964,808	-	714,840	249,968	-	-	
도로관리사업소 충주지소	616,036	-	296,168	319,868	-	-	

○ 이월사업비

(단위 : 천원)

구 분		예산현액	지출액	이월액	집행잔액
합 계(132건)		216,168,705	155,013,227	47,717,787	13,437,691
균형건설국	명시이월(105건)	157,109,686	116,930,080	36,753,196	3,426,410
	사고이월(27건)	59,059,019	38,083,147	10,964,591	10,011,281

※ 세부 내역 2012회계연도결산서(건설소방위원회소관) 215~225쪽 참조

2) 검토 결과

○ 2012회계연도 균형건설국 소관 세출결산은,

예산현액 5,604억 3,224만원의

91.06%에 해당하는 5,103억 1,205만원이 지출되었고,

8.51%에 해당하는 477억 1,778만원이 이월되었으며,

0.43%에 해당하는 24억 240만원이 집행잔액으로 발생하였음.

－ 명시이월액은 총 105개 사업에 367억 5,319만원이며

주요사유는 도로공사 및 수해상습지개선사업의 사업기간 부족과 토지보상협의 지연임.

－ 사고이월액은 총 27개 사업에 109억 6,459만원이며,

주요사유는 도로 및 수해상습지개선사업의 토지보상 지연, 장기 계속사업으로 준공시기 미도래임.

○ 특히, 토지보상지연, 공사기간 부족의 사유로 예산이월이 지속적으로 발생하고 있어, 향후 예산편성시 시급성, 당해연도 실현 가능 사업범위 등을 면밀히 검토하여, 예산의 사장을 최소화하고 재정운영의 효율성을 증대시키는 정책이 필요할 것으로 사료됨

- 또한, 건설소방위원회 세입세출결산서 68쪽,
교통물류과 소관 시외버스 대폐차비 지원사업은
향후 면밀한 예산편성과 적극적인 사업추진으로 집행잔액을
최소화해야 할 것임.

【 특별회계 】

가. 광역교통시설부담금특별회계

1) 세입결산

(단위 : 천원)

구 분	㉠ 예산현액	㉡ 징수 결정액 (㉢/㉠)	㉣ 수납액 (㉢/㉣)	미수납액	미수납액처리	
					결손처분	다음연도 이월액
합 계	4,460,505	11,367,049 (254.84%)	4,460,664 (39.24%)	6,906,385	0	6,906,385
공공예금 이자수입	89,542	89,702	89,702	-	-	-
순세계잉여금	3,970,849	3,970,848	3,970,848	-	-	-
일반부담금	400,114	7,306,499	400,114	6,906,385	-	6,906,385

2) 세출결산

(단위 : 천원)

과 목	예산액 ㉠	예산성립 후 증 감 ㉡ (전년도이월)	예산현액 ㉣ (㉠+㉡)	지출액	이월액	집행잔액
계	4,460,505	0	4,460,505	2,872,048 (64.39%)	0	1,588,457 (35.61%)
징수교부금	12,004	0	12,004	12,003	0	1
기타부담금	160,045	0	160,045	160,045	0	0
자치단체 자본보조	2,700,000	0	2,700,000	2,700,000	0	0
예비비	1,588,456	0	1,588,456	0	0	1,588,456

3) 검토 결과

- 2012회계연도 충청북도 광역교통시설부담금 특별회계 세입·세출 결산은 44억 6,050만원으로, 세출결산은 예산현액의 64.39%인 28억 7,204만원을 지출하고, 예비비는 35.61%인 15억 8,845만원임.
- 단, 징수결정액 대비 미수납액이 39.24%인 69억 638만원으로, 재원증대를 위한 징수대책을 수립하고, 적극적인 신규사업 발굴로 예비비를 줄여 예산운영의 효율성을 높여야 할 것임.

나. 충청북도균형발전특별회계

1) 세입결산

(단위 : 천원)

구 분	① 예산현액	② 징수 결정액 (나/가)	③ 수납액 (다/나)	미수납액	미수납액처리	
					결손처분	다음연도 이월액
합 계	20,100,000	20,495,524 (101.97%)	20,495,524 (101.97%)	0	0	0
공공예금 이자수입	50,000	53,256	53,256	-	-	-
순세계잉여금	50,000	10,560	10,560	-	-	-
기타회계 전출금	20,000,000	20,000,000	20,000,000	-	-	-
시도비반환금 수입	0	431,708	431,708	-	-	-

2) 세출결산

(단위 : 천원)

과 목	예산액 ㉠	예산성립 후 증 감 ㉡ (전년도이월)	예산현액 ㉢ (㉠+㉡)	지출액	이월액	집행잔액
계	20,100,000	0	20,100,000	20,070,000 (99.85%)	0	30,000 (0.15%)
전략사업추진 자치단체자본보 조	20,000,000	-	20,000,000	20,000,000	0	0
연구전담팀 운영 공기관등에대한 대행사업비	70,000	-	70,000	70,000	0	0
연구전담팀 운영 예비비	30,000	-	30,000	0	0	30,000

3) 검토 결과

- 2012회계연도 충청북도 균형발전특별회계 세입·세출 결산은 201억원으로 세출결산은 예산현액의 99.85%인 200억 7,000만원을 지출하고, 집행잔액은 0.15%인 3,000만원임.
- 충청북도균형발전특별회계는 지역간 불균형 해소와 낙후지역 집중지원으로 자생적 발전을 통한 지역균형발전을 도모하기 위한 것으로, 중장기적인 관점에서 사업추진상황 및 사업효과를 지속적으로 관리·감독해야 할 것임.

【 예비비 】

1) 지출내역

(단위 : 천원)

사 업 명				지 출	지출액	이월액	불용액	지 출 사 유
예 산 과 목				결정액				(지출결정일)
균형건설국(13건)				2,921,506	2,660,726 (91.07%)	260,779 (8.93%)	1 (0%)	
균형개발과	지역 및 도시	수해복구사업 (14,15호태풍)	자치단체 자본보조	521,214	521,214	-	-	8월,9월중 발생된 호우 및 태풍피해 복구비 지원(10.21)
도로과	도로	남일-문의 국지도건설	배상금등	1,332	1,331	-	1	서울동부지법2011가단61715 부당이득금 소송결과에 따른 배상금(11.27)
도로과	도로	지방도 미불용지보상	배상금등	2,290	2,290	-	-	부당이득금반환 청구소송 결과에 따른 부당이득금 및 지연손해금 발생(11.1)
도로과	도로	2012 수해복구사업	자치단체 자본보조	29,833	29,833	-	-	8월,9월중 발생된 호우 및 태풍피해 복구비 지원(10.21)
치수방재과	재난방재 ·민방위	8.12~16호우 피해복구비	자치단체 자본보조	23,500	23,500	-	-	8월,9월중 발생된 호우 및 태풍피해 복구비 지원(10.21)
치수방재과	재난방재 ·민방위	제14호및제15호 태풍피해복구비	자치단체 자본보조	775,525	775,525	-	-	8월,9월중 발생된 호우 및 태풍피해 복구비 지원(10.21)
치수방재과	재난방재 ·민방위	태풍(텐빈,볼라벤)피해복구비	자치단체 자본보조	364,682	364,682	-	-	8월,9월중 발생된 호우 및 태풍피해 복구비 지원(10.21)
치수방재과	재난방재 ·민방위	제16호 태풍피해복구비	자치단체 자본보조	11,000	11,000	-	-	8월,9월중 발생된 호우 및 태풍피해 복구비 지원(10.21)
치수방재과	재난방재 ·민방위	2012지방하천 수해복구사업	자치단체 자본보조	837,979	837,979	-	-	8월,9월중 발생된 호우 및 태풍피해 복구비 지원(10.21)
도로관리 사업소	도로	수해복구(8.15 집중호우)	시설비	76,921	30,349	46,572	-	8월,9월중 발생된 호우 및 태풍피해 복구비 지원(10.21)
도로관리 사업소	도로	수해복구(제16 호태풍)	시설비	245,207	31,000	214,207	-	8월,9월중 발생된 호우 및 태풍피해 복구비 지원(10.21)
도로관리 사업소	도로	수해복구(제16 호태풍)	시설부대 비	1,778	1,778	-	-	8월,9월중 발생된 호우 및 태풍피해 복구비 지원(10.21)
도로관리 사업소 총주지소	도로	지방도유지보 수사업	배상금등	30,245	30,245	-	-	교통사고 손해배상금 (10.18)

2) 검토 결과

- 균형건설국 소관 2012회계연도 예비비 지출 결정액은 29억 2,150만원이며, 사유는 태풍 및 호우피해 복구사업비로 예비비 사용 목적에 부합되는 것으로 판단됨.

【 재난관리기금 】

1) 결산내역

(단위 : 천원)

구분 종류별	전년도말 현재액 (가)	당해연도 증감액			당해연도말 현재액 (마)=가+나
		계(나) =(다-라)	조성액(다)	사용액(라)	
재난관리기금	18,876,013	3,398,779	5,628,763	2,229,984	22,274,792

2) 검토 결과

- 재난관리기금은 전년도말 188억 7,601만원으로 당해연도 56억 2,876만원이 조성되고, 22억 2,998만원이 지출되어, 18.0%인 33억 9,877만원이 증가된 222억 7,479만원임.
- 향후, 매년 기금 법정적립액(최근 3년 동안의 보통세 수입결산액의 평균년액의 100분의 1)을 지속적으로 유지해야 할 것이며, 재난 위험지역 정비 및 보수 사업에서, 재해에 대비한 안전관리 및 재난예방활동 지원 등 기금지원사업의 범위를 확대하는 것이 필요할 것임.

2) 검토 결과

○ 2012회계연도 바이오환경국 소관 세입결산은,

- 세외수입 미수납액(지난년도 수입)의 주요내용은 연구개발사업 징수대상 기업의 청산, 부도, 폐업으로 미납된 것으로, 향후 대책을 마련해야 할 것임.

※ 연구개발사업은 벤처기업등에 전문가평가를 거쳐 사업비를 지원하는 고위험 지원사업이며, R&D지원금액의 일정비율(30%)를 기술료 명목으로 사업종료후 회수하는 것임.

나. 세출결산

1) 소관별 집행 및 불용액 현황

○ 집행 현황

(단위 : 천원)

구분	예산현액	지출액	이월액			집행잔액	
			계	명시	사고		
합계	180,548,656	170,868,943 (94.64%)	13,600 (0.01%)	0	13,600	9,666,113 (5.35%)	
바이오밸리과	2,918,072	2,811,381	0	-	-	106,691	3.66%
단지개발과	29,121	13,734	13,600	-	13,600	1,787	6.14%
바이오산업과	6,864,665	6,816,483	0	-	-	48,182	0.70%
환경정책과	18,308,646	14,612,309	0	-	-	3,696,337	20.19%
수질관리과	152,428,152	146,615,036	0	-	-	5,813,116	3.81%

※ 단지개발과 결산액은 조직개편으로 오송생명과학단지 조성지원(P.115)사업임.

○ 불용액 현황

(단위:천원)

구 분	불용액	원 인 별 내 역					비 고
		계획변경등 집행사유 미 발생	예산절감	예산집행 잔액	보 조 금 집행잔액	예비비	
계	9,666,113	9,427,800 (97.53%)	128,594 (1.33%)	100,048 (1.04%)	9,671 (0.1%)	0 (0%)	
바이오밸리과	106,691	-	20,280	86,411	-	-	
단지개발과	1,787	-		1,787	-	-	
바이오산업과	48,183	-	39,720	8,463	-	-	
환경정책과	3,696,337	3,631,000	60,214	3,273	1,850	-	
수질관리과	5,813,115	5,796,800	8,380	114	7,821	-	

○ 이월사업비

(단위 : 천원)

구 분		예산현액	지출액	이월액	집행잔액
합 계(1건)		29,121	13,734	13,600	1,787
바이오환경국	명시이월(0건)	0	0	0	0
	사고이월(1건)	29,121	13,734	13,600	1,787

※ 세부 내역 2012회계연도결산서(건설소방위원회소관) 230쪽 참조

2) 검토 결과

○ 2012년도 바이오환경국 소관 세출결산은,

예산현액 1,805억 4,865만원의

94.64%에 해당하는 1,708억 6,894만원이 지출되었고

0.01%에 해당하는 1,360만원이 이월되었으며

5.35%에 해당하는 96억 6,611만원이 집행잔액으로 발생하였음.

- 단, 건설소방위원회 소관 세입세출결산서 118쪽,
바이오관광활성화 기반 구축(해외 에이전시 초청 팸투어 및 해외 홍보사업)사업은 향후 예산편성시 사업을 면밀히 검토하여 집행 잔액이 과다하지 있도록 적정예산을 편성해야 할 것임.

- 또한, 세입세출결산서 130쪽,
환경정책과 소관 자원순환 특화단지 조성사업이 취소된 사유에는 대하여는 자세한 설명이 필요하며, 향후 사업포기로 인하여 예산이 사장되는 유사한 사례가 발생하지 않도록 사전에 면밀한 사업 계획 검토가 필요할 것임.

【 환경보전기금 】

1) 결산내역

(단위 : 천원)

구분 종류별	전년도말 현재액 (가)	당해연도 증감액			당해연도말 현재액 (마)=가+나
		계(나) =(다-라)	조성액(다)	사용액(라)	
환경보전기금	15,566,942	3,848,905	6,110,269	2,261,364	19,415,847

2) 검토 결과

- 환경보전기금은 전년도말 155억 6,694만원으로 당해연도 61억 1,026만원이 조성되고, 22억 6,136만원이 지출되어, 24.72%인 38억 4,890만원이 증가된 194억 1,584만원임.
- 환경보전기금 조성은 환경개선부담금, 배출부과금 징수비용, 생태계보전협력금 징수비용 교부금으로 2016년까지 200억원을 목표로 2007년부터 조성하고 있으며, 2012년말 현재 194억원을 조성하였음.
- 2013년까지는 기금을 조성하고, 2014년부터 사업을 추진할 계획이며, 현재 충북녹색환경지원센터에 충청북도 환경보전기금의 효율적인 사용방안에 대하여 연구과제를 시행중임.

2) 검토 결과

○ 2012회계연도 혁신도시관리본부 소관 세입결산은,

- 세외수입 미수납액은 혁신도시진입도로 토지보상 소송 관련 패소한 토지소유주가 소송비용을 미납하고 있는 것임.

나. 세출결산

1) 소관별 집행 및 불용액 현황

○ 집행 현황

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액			집행잔액	
			계	명시	사고		
합 계	19,842,817	18,246,114 (91.95%)	1,528,400 (7.70%)	1,519,494	8,905	68,303 (0.35%)	
혁신도시 관리본부	19,842,817	18,246,114	1,528,400	1,519,494	8,905	68,303	0.34%

○ 불용액 현황

(단위:천원)

구 분	불용액	원 인 별 내 역					비 고
		계획변경등 집행사유 미 발생	예산절감	예산집행 잔액	보 조 금 집행잔액	예비비	
계	68,303	0 (0.0%)	720 (1.05%)	67,583 (98.95%)	0 (0.0%)	0 (0.0%)	
혁신도시 관리본부	68,303	-	720	67,583	-	-	

○ 이월사업비

(단위 : 천원)

구 분		예산현액	지출액	이월액	집행잔액
합 계(5건)		18,173,961	16,603,929	1,528,400	41,632
혁신도시 관리본부	명시이월(5건)	18,148,606	16,587,479	1,519,495	41,632
	사고이월(1건)	25,355	16,450	8,905	0

※ 세부 내역 2012회계연도결산서(건설소방위원회소관) 224쪽, 230쪽 참조

2) 검토 결과

- 2012년도 혁신도시관리본부 소관 세출결산은,
예산현액 198억 4,281만원의
91.95%에 해당하는 182억 4,611만원이 지출되었고
7.70%에 해당하는 15억 2,840만원이 이월되었으며
0.35%에 해당하는 6,830만원이 집행잔액으로 발생하였음.

4. 소방본부 소관

가. 세입결산

1) 소관별 현황

- 소방본부 소관 2012년도 일반회계 세입결산은 세외수입 2억 9,568만원, 지방교부세 21억 9,500만원, 보조금 24억 9,511만원, 지방채 및 예치금회수 18억원인 예산현액 67억 8,580만원임.
- 수납액은 70억 3,540만원으로 징수결정액 대비 99.3%이며, 미수납액은 징수결정액 대비 0.7%인 4,961만원임. 미수납액중 620만원을 결손 처분하고, 4,341만원은 다음연도로 이월하였음.

<소관별 세입결산 규모>

(단위 : 천원)

구분	예산액 ①	전년도 이월 ②	예산 현액③ (①+②)	징수 결정액④	수납액 ⑤	미수납액 ⑥(④-⑤)	결손액 ⑦	이월액 ⑧(⑥-⑦)
계	6,785,804	0	6,785,804	7,085,018	7,035,402 (99.3%)	49,616 (0.7%)	6,204	43,412
소방행정과	5,015,284		5,015,284	3,816,350	3,815,555	795	0	795
방호구조과	1,770,520		1,770,520	1,770,520	1,770,520	0	0	0
청주동부소방서	-		-	73,980	68,595	5,385	0	5,385
청주서부소방서	-		-	1,071,817	1,059,305	12,512	6,204	6,308
충주소방서	-		-	64,803	46,670	18,133	0	18,133
제천소방서	-		-	73,316	71,816	1,500	0	1,500
영동소방서	-		-	65,632	64,677	955	0	955
증평소방서	-		-	41,024	41,024	0	0	0
진천소방서	-		-	28,540	26,540	2,000	0	2,000
음성소방서	-		-	79,036	70,700	8,336	0	8,336

<재원별 현황>

(단위 : 천원)

구분	예산액 ①	전년도 이월 ②	예산 현액③ (①+②)	징수 결정액④	수납액 ⑤	미수납액 ⑥(④-⑤)	결손액 ⑦	이월액 ⑧-⑦
계	6,785,804	0	6,785,804	7,085,018	7,035,402	49,616	6,204	43,412
세외수입	295,688	-	295,688	594,902	545,286	49,616	6,204	43,412
지방교부세	2,195,000	-	2,195,000	2,195,000	2,195,000	0	0	0
보조금	2,495,116	-	2,495,116	2,495,116	2,495,116	0	0	0
지방채 및 예치금회수	1,800,000	-	1,800,000	1,800,000	1,800,000	0	0	0

2) 검토 결과

○ 2012회계연도 소방본부 소관 세입결산은,

- 세외수입 미수납액의 주요내용은 소방안전관리자 선·해임신고 태만, 소방시설설치유지태만, 피난방화시설유지관리 위반 등 소방법위반 과태료임.

나. 세출결산

1) 소관별 집행 및 불용액 현황

○ 집행 현황

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출액	이월액			집행잔액	
			계	명시	사고		
합 계	116,473,897	112,063,202 (96.21%)	2,461,394 (2.11%)	2,210,696	250,698	1,949,301 (1.67%)	
소방행정과	25,596,861	24,077,713	1,055,474	970,696	84,778	463,674	1.81%
방호구조과	4,829,486	4,569,457	165,920	0	165,920	94,109	1.95%
청주동부소방서	15,100,164	14,816,404	0	-	-	283,760	1.88%
청주서부소방서	13,158,526	11,551,443	1,240,000	1,240,000	-	367,083	2.79%
충주소방서	11,257,818	11,125,339	0	-	-	132,479	1.18%
제천소방서	11,919,931	11,784,436	0	-	-	135,495	1.14%
영동소방서	10,408,352	10,235,173	0	-	-	173,179	1.66%
증평소방서	8,941,161	8,818,483	0	-	-	122,678	1.37%
진천소방서	7,140,251	7,060,190	0	-	-	80,061	1.12%
음성소방서	8,121,347	8,024,564	0	-	-	96,783	1.19%

○ 불용액 현황

(단위 : 천원)

구 분	불용액	원인별내역					비고
		계획변경등 집행사유 미발생	예산절감	예산집행 잔액	보조금 집행잔액	예비비	
계	1,949,301	600 (0.03%)	607,706 (31.18%)	1,337,722 (68.63%)	3,273 (0.17%)	0	
소방행정과	463,674	600	43,989	419,085	0	-	
방호구조과	94,109	-	75,655	15,246	3,208	-	
청주동부소방서	283,760	-	96,329	187,430	1	-	
청주서부소방서	367,083	-	80,165	286,918	0	-	
충주소방서	132,479	-	58,312	74,167	0	-	
제천소방서	135,494	-	62,436	73,058	0	-	
영동소방서	173,179	-	50,881	122,298	0	-	
증평소방서	122,678	-	34,340	88,289	49	-	
진천소방서	80,061	-	53,377	26,675	9	-	
음성소방서	96,784	-	52,222	44,556	6	-	

○ 이월사업비

구 분		예산현액	지출액	이월액	집행잔액
합 계(7건)		7,176,000	4,667,249	2,461,394	47,357
소방본부	명시이월(4건)	2,270,000	55,507	2,210,696	3,797
	사고이월(3건)	4,906,000	4,611,742	250,698	43,560

2) 검토 결과

○ 2012회계연도 소방본부 소관 세출결산은,

예산현액 1,164억 7,389만원의

96.21%에 해당하는 1,120억 6,320만원이 지출되었고

2.11%에 해당하는 24억 6,139만원이 이월되었으며

1.67%에 해당하는 19억 4,930만원이 집행잔액으로 발생하였음.

○ 소방본부 소관 불용액 주요 요인은 인력운영비(보수) 집행잔액임.

다. 채권현재액 보고서

1) 현 황

(단위 : 천원)

구분 회계별	전년도말 현재액	당해연도 발생액	당해연도 소멸액	당해연도말 현재액		
				계	이행기간 도래액	이행기간 미도래액
합 계	9,494	55,000	162	64,332	0	64,332
일반회계	9,494	55,000	162	64,332	0	64,332
보증금채권	9,494	55,000	162	64,332		64,332

2) 검토 결과

○ 2012년도말 채권 현재액은 6,433만원으로 전화선예치보증금

(9,332천원)과 증평소방서 관사 전세보증금(55,000천원)임.