

2015. 7. 1. (수) 10:00

의회운영위원회

2014회계년도 충청북도 세입·세출 결산 승인의 건

검 토 보 고 서

(의 회 사 무 처)



의회운영위원회
운영전문위원

I. 충청북도 세입·세출결산 총괄

II. 의회사무처 일반회계 결산현황

1. 세입결산

2. 세출결산

3. 예산전용·이체

4. 예비비 지출

5. 이월사업비 현황

III. 검토의견

I. 충청북도 세입·세출 결산 총괄

(단위 : 천원)

회 계 별	예산현액	세입결산액	세출결산액
총 계	3,913,708,858	4,029,072,107	3,632,975,489
일 반 회 계	3,358,295,289	3,465,613,324	3,182,187,506
6 특별 회 계	555,413,569	563,458,783	450,787,983
공기업특별회계	282,313,216	296,693,512	210,309,305
기 타특별회계	273,100,353	266,765,271	240,478,678

II. 의회사무처 일반회계 결산현황

1. 세입결산

○ 2014년도 의회사무처의 세입 징수결정액은 270만 4천원으로 전액 수납되어 미수납액은 없음.

○ 수납현황

(단위 : 천원)

구 분	징수결정액	수 납 액	미수납액	비 고
합 계	2,704	2,704	0	
경상적세외수입(이자수입)	1,024	1,024	0	
공공예금이자수입	785	785	0	
기 타 이 자 수 입	239	238	0	
임시적세외수입(기타수입)	1,680	1,680	0	
불용품 매각대	689	689	0	
그 외 수 입	991	991	0	

○ 세부내역

(단위 : 천원)

구 분	징수결정일	수 납 액	내 역
공공예금이자수입	‘14.01.10	578	‘13년 하반기 공공예금 이자 발생액
	‘14.07.10	205	‘14년 상반기 공공예금 이자 발생액
	‘14.12.12	2	‘14년 부서운영비 이자 발생액
	소 계	785	
기 타 이 자 수 입	‘14.01.10	126	‘13년 하반기 세입세출외현금 이자
	‘14.07.10	101	‘13년 상반기 세입세출외현금 이자
	‘14.12.05	12	‘14년 보통예금 이자 발생액
	소 계	239	
불용품매각대	‘14.01.28	689	복사기,프린터 등 불용품 매각대금
그외수입	‘14.12.12	991	법인카드 사용포인트 세입처리 등
총 계		2,704	

2. 세출결산

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지 출 액		이월액		집행잔액	
		금 액	%	금 액	%	금 액	%
총 계	8,624,879	8,244,559	95.6	21,000	0.2	359,320	4.2
지방의회운영지원	3,918,946	3,597,621	91.8	21,000	0.5	300,325	7.7
행정 운영 경비	4,705,933	4,646,938	98.7	0	0	58,995	1.3

- 2014년도 의회사무처의 세출예산액은 충청북도 예산현액 3조 9,137억 885만 8천원의 0.02%인 86억 2,487만 9천원으로 이중 82억 4,455만 9천원을 집행(95.6%)하였으며, 2,100만원의 이월액과 3억 5,931만 9천원(4.4%)의 집행잔액이 발생하였음.
- 집행잔액집행잔액 발생의 주된 사유는

- 집행사유 미발생(계획변경) 4,200천원(1.2%)
- 예산절감(예산유보액) 97,000천원(27.0%)
- 실집행잔액(낙찰차액 등) 258,119천원(71.8%)임

○ 세부내역

(단위 : 천원, %)

사 업 별	2014년도				
	예산현액(A)	지출액(B)	이월액(C)	집행잔액(D)	집행비율(B/A)
총 계	8,624,879	8,244,559	21,000	359,320	95.6
지방의회운영지원	3,918,946	3,597,621	21,000	300,325	91.8
의정활동지원	3,005,473	2,822,759	0	132,827	93.9
의정활동업무추진	2,703,384	2,582,525	0	127,159	95.5
의정참여단 등 활동지원	2,020	0	0	2,020	0.0
의원 공무국외여행 및 자매결연 지원	87,050	62,183	0	24,867	71.4
의회자료실관리	21,281	16,324	0	4,957	76.7
모범우수공무원산업시찰	6,000	6,000	0	0	100.0
제9대의회 폐원 및 제10대 의회개원	179,438	155,727	0	23,711	86.8
의정홍보강화	676,540	613,762	0	62,778	90.7
의정활동홍보	676,540	613,762	0	62,778	90.7
의사운영 및 기록관리	137,733	105,826	0	31,907	76.8
청소년의회교실운영	20,760	17,635	0	3,125	84.9
결산검사	29,000	22,822	0	6,178	78.7
전체의원연찬회	22,000	13,169	0	8,831	59.9
위원회운영 제수당	5,540	1,653	0	3,887	29.8
회의록 발간	60,433	50,547	0	9,886	83.6
의회전문성제고	99,200	55,273	21,000	22,927	76.9
입법활동지원	80,000	40,499	21,000	18,501	76.9
특위활동지원	19,200	14,774	0	4,426	76.9
행정운영경비	4,705,933	4,646,938	0	58,995	98.7
인력운영비	4,404,081	4,380,426	0	23,655	99.5
기본경비	301,852	266,511	0	35,340	88.3

3. 예산전용·이체 : 해당없음

4. 예비비 지출 : 해당없음

5. 이월사업비 현황

(단위 : 천원)

구분	예산현액	지출액		이월액		집행잔액	
		금액	%	금액	%	금액	%
합계(1건)	40,000	19,000	47.5	21,000	52.5	0	
입법활동지원 (연구용역비)	40,000	19,000	47.5	21,000	52.5	0	

Ⅲ. 검토 의견

- 2014회계연도 의회사무처의 세출예산에 대한 결산을 보면 예산현액 86억 2,487만 9천원 중 82억 4,455만 9천원 (95.6%)이 집행되었으며, 이월액은 2,100만원(0.2%)이 발생하였고 집행잔액은 3억 5,931만 9천원(4.2%)으로 원활한 의정활동을 위해 적정하게 집행되었음.

《 주요 집행잔액 발생 내역 》

(단위 : 천원)

과목	2014회계연도			
	예산현액	지출액	집행잔액	집행율(%)
의원 국내여비	55,000	16,081	38,919	29.2
의정참여단 등 활동지원	2,020	-	2,020	0
전체의원연찬회	22,000	13,169	8,831	59.9
위원회운영 제수당	5,540	1,653	3,887	29.8

- 주요 집행잔액과 발생사유를 보면,

- **'의원국내여비' 집행잔액 3,891만 9천원은,**

- . 상임위원회별 의정활동 추진, 원격지 회의 출석 및 특위활동을 위한 여비를 계상하였으나, 출장사유 감소와 횟수 감소에 따른 집행 잔액 발생함.

- **'의원참여단 등 활동지원' 집행잔액 202만은,**

- . 의정참여단 제안에 대한 원고료 등의 소요경비를 계상하였으나, 의정참여단의 제안실적 전무로 지출실적 없음.

- **'전체의원 연찬회' 집행잔액 883만 1천원은**

- . 1박2일 연찬회 2회, 1일 연찬회 2회 개최
- . 세월호 사건 등 사회적 여건에 따른 연찬회 간소화 및 장소 변경(관외→관내)등에 따른 집행잔액 883만 1천원 발생

- **'위원회운영 제수당' 집행잔액 388만 7천원은**

- . 사무관리비(위원회 자문위원 운영수당) 집행잔액 338만 7천원
- . 기타보상금(행정사무감사 증인 출석보상) 집행잔액 50만원이 발생함.

☞ 의회사무처의 예산집행은 대부분 적정한 것으로 사료되나, 연간 사업계획 수립 시, 전년도 사업추진 현황, 예상되는 예산 소요 내역, 사업추진 시기 등을 면밀히 검토하여 사업별 집행잔액이 과다하게 발생하여 예산이 필요한 곳이 쓰이지 못하고 사장되는 사례가 발생하지 않도록 노력을 강구하여야 할 것임.

○ 학술연구용역비 발주 및 집행현황을 보면

(단위 : 천원)

용역명	사업(계약) 금액	계약기간	계약상대자	비고
충북 시민사회 활성화와 도민참여 확대방안 연구	19,000	'14. 4. 1 ~6. 14	충북시민 재단	행정 문화
지역사회 갈등해결을 위한 도의회 기능 강화 방안연구	19,000	'14.12.18 ~'15. 4.16	충북대학교산학 협력단	행정 문화 (명시 이월)

- 2건의 학술연구 용역 가운데 행정문화위원회에서 준비 중이던 연구용역 발주가 늦어져 계약 당사자의 적격성 여부 및 계약 내용 검토 등을 통해 '14. 12. 18. 계약이 체결됨에 따라, 연도 내에 지출을 할 수 없을 것으로 예상되어 다음 연도로 명시이월 처리됨.

☞ 각 상임위에서는, 회계연도 내에 계획된 학술연구 용역이 적기에 발주되어 효율적으로 추진될 수 있도록 함으로써, 불가피한 사례가 아닌 경우를 제외하고 용역비가 이월되는 사례가 발생하지 않도록 노력해야 할 것임.