

2022회계연도 충청북도 결산 승인의 건

검 토 보 고 서

(의 회 사 무 처)



의회운영위원회
수석전문위원

목 차

I. 충청북도 결산 총괄 -----

II. 의회사무처 소관 결산현황 -----

1. 세입결산 -----

2. 세출결산 -----

가. 총 괄 -----

나. 성질별 집행내역 -----

다. 집행잔액 사유별 내역 -----

라. 사업별 결산내역 -----

3. 예산 이용·전용·이체사용 -----

4. 이월사업비 현황 -----

III. 검토의견 -----

I. 충청북도 결산 총괄

(단위 : 백만 원)

회 계 별	예산현액	수 납 액	지 출 액	결산상 잉여금
총 계	7,487,480	7,582,849	7,077,467	505,383
일반회계	6,809,739	6,903,973	6,416,221	487,752
특별회계	677,741	678,876	661,246	17,631

II. 의회사무처 소관 결산현황

1. 세입결산

(단위 : 천 원, %)

구 분	징수결정액		수 납 액		미수납액 ③=①-②	비 고
	①	비율	②	비율		
합 계	1,430	100.0	1,430	100.0	0	
경 상 적 세 외 수 입	1,251	87.5	1,251	87.5	0	
이 자 수 입	1,251	87.5	1,251	87.5	0	
공공예금이자수입	930	65.0	930	65.0	0	
기 타 이 자 수 입	321	22.5	321	22.5	0	
임 시 적 세 외 수 입	179	12.5	179	12.5	0	
기 타 수 입	179	12.5	179	12.5	0	
그 외 수 입	179	12.5	179	12.5	0	

- 2022회계연도 의회사무처 소관 세입은 일반회계만 있으며,
143만 원을 징수 결정하고, 전액 수납되어 미수납액은 없음

○ 수납액의 주요내역은,

- 공공예금 이자수입 93만 원(65.0%)
- 기타이자수입 32만 원(22.5%)
- 그외수입 18만 원(12.5%)임

2. 세출결산

가. 총괄

(단위 : 천 원)

예산액 ①	예산 성립 후 증감 ②				예산현액 ③=①+②	집행액 ④	다음연도 이월액 ⑤	집행잔액 ⑥=③-(④+⑤)
	전년도 이월액	예비비 사용액	이 용 증감액	전 용 증감액				
12,983,846	95,000	22,000	0	0	13,100,846	11,489,205	168,000	1,443,641

○ 2022회계연도 의회사무처 소관 세출은 일반회계만 있으며, 예산액은 129억 8,385만 원이 편성되었고, 예산 성립 후에 전년도이월액 9,500만 원과 예비비 사용액 2,200만 원이 포함 되어, 2022회계연도 의회사무처 소관 예산현액은 충청북도 일반회계 예산현액 6조 8,097억 3,897만 원의 0.2%인 131억 85만 원임

○ 세출 결산을 살펴보면, 예산현액에서 총 114억 8,921만 원(예산현액의 87.7%)이 집행되었고, 1억 6,800만 원(예산현액의 1.3%)이 명시이월되어 14억 4,364만 원(예산현액의 11%)의 집행잔액이 발생되어 불용 처리되었음

나. 성질별 집행내역

(단위 : 천 원, %)

구분	예산현액		지출액		다음연도 이월액		집행잔액	
	①	비율	②	비율	③	비율	④=①-(②+③)	비율
합계	13,100,846	100.0	11,489,205	87.7	168,000	1.3	1,443,641	11.0
주요사업비	4,893,054	100.0	4,340,897	88.7	168,000	3.4	384,157	7.9
인력운영비	7,827,170	100.0	6,857,383	87.6	0	0	969,787	12.4
기본경비	380,622	100.0	290,925	76.4	0	0	89,697	23.6

○ 지출액의 성질별 집행내역은

- 주요사업비 43억 4,090만 원(37.8%)
- 인력운영비 68억 5,738만 원(59.7%)
- 기본경비 2억 9,093만 원(2.5%)임

다. 집행잔액 사유별 내역

(단위 : 천 원, %)

구분	집행잔액		계획변경 등 집행사유 미발생		낙찰차액		지출잔액	
	④=①+②+③	비율	①	비율	②	비율	③	비율
합계	1,443,641	100.0	101,594	7.0	38,273	2.7	1,303,774	90.3
주요사업비	384,157	100.0	101,594	26.4	38,273	10.0	244,290	63.6
인력운영비	969,787	100.0	0	0	0	0	969,787	100.0
기본경비	89,697	100.0	0	0	0	0	89,697	100.0

○ 집행잔액 발생의 주된 사유는,

- 지출잔액 13억 377만 원(90.3%)
- 계획변경 등 집행사유 미발생 1억 159만 원(7.0%)
- 낙찰차액 3,827만 원(2.7%)임

라. 사업별 결산내역

(단위 : 천 원, %)

사 업 별	예산액 ①	전년도 이월액 ②	예비비 사용액 ③	예산현액 ④=①+②+③	지출액 ⑤	다음연도 이월액 ⑥	집행잔액 ⑦=④-(⑤+ ⑥)	집행 비율 ⑧=⑤ /④
총 계	12,983,846	95,000	22,000	13,100,846	11,489,205	168,000	1,443,641	87.7
지방의회 운영 지원	4,776,054	95,000	22,000	4,893,054	4,340,897	168,000	384,157	88.7
의정활동 지원	3,542,324	59,000	22,000	3,623,324	3,209,808	96,000	317,516	88.6
의정활동추진	3,303,800	-	22,000	3,325,800	2,932,940	96,000	296,860	88.2
의원공무국외출장 및 국제교류지원	10,000	-	-	10,000	5,677	-	4,323	56.8
의회자료실관리	14,259	59,000	-	73,259	72,397	-	862	98.8
모범우수 공무원 산업시찰	6,000	-	-	6,000	6,000	-	-	100.0
제11대의회폐원및 제12대의회개원	179,850	-	-	179,850	174,786	-	5,064	97.2
의회인사업무추진	28,415	-	-	28,415	18,008	-	10,407	63.4
의정홍보강화	937,180	-	-	937,180	900,237	-	36,943	96.1
의정활동홍보	659,484	-	-	659,484	641,056	-	18,428	97.2
미디어홍보	277,696	-	-	277,696	259,181	-	18,515	93.3
의사운영및 기록관리	120,750	-	-	120,750	101,562	-	19,188	84.1
청소년의회교실운영	30,720	-	-	30,720	26,189	-	4,531	85.3
결산검사	42,900	-	-	42,900	37,183	-	5,717	86.7
전체의원 의정연수회	7,000	-	-	7,000	3,807	-	3,193	54.4
회의운영 제수당	9,300	-	-	9,300	4,377	-	4,923	47.1
회의운영 및 기록관리	30,830	-	-	30,830	30,006	-	824	97.3
의회전문성제고	175,800	36,000	-	211,800	129,290	72,000	10,510	61.0
입법활동지원	156,600	36,000	-	192,600	111,061	72,000	9,539	57.7
특위활동지원	19,200	-	-	19,200	18,229	-	971	94.9
행정운영경비	8,207,792	-	-	8,207,792	7,148,308	-	1,059,484	87.1
인력운영비	7,827,170	-	-	7,827,170	6,857,383	-	969,787	87.6
기본경비	380,622	-	-	380,622	290,925	-	89,697	76.4

- 2022회계연도 의회사무처 소관 세출예산은 2개 정책사업, 6개 단위사업, 17개 세부사업으로 총 예산액은 129억 8,385만 원이며, 예산현액은 131억 85만 원임

- 2022회계연도 총 집행액은 114억 8,921만 원으로 예산현액 대비 집행률은 87.7%임
 - 전체 17개 세부사업 중 집행률이 80% 이상인 세부사업은 11개 사업이며,
 - 집행률이 80% 미만인 세부사업은 6개 사업으로 그 사업내역은
 - ① 의원공무국외출장 및 국제교류 지원 (집행률 56.8%)
 - ② 의회 인사업무추진 (집행률 63.4%)
 - ③ 전체의원의정연수회 (집행률 54.4%)
 - ④ 회의운영 제수당 (집행률 47.1%)
 - ⑤ 입법활동지원 (집행률 57.7%)
 - ⑥ 기본경비 (집행률 76.4%)임

3. 예산 이용 · 전용 · 이체사용 : 해당없음

4. 이월사업비 현황

(단위 : 천 원)

세 부 사업명	통계목	예산현액 ①	지출원인 행위액	지출액 ②	다음연도 이월액	집행잔액 ④=①-(②+③)
					명시이월 ③	
합 계		372,750	265,462	193,762	168,000	11,288
의정활동 업무추진	자산및물품 취득비	224,750	121,462	121,462	96,000	7,288
입법활동 지원	의원정책 개발비	148,000	144,000	72,000	72,000	4,000

○ 명시이월된 사업은 의정활동업무추진 사업(의회 업무용차량 대체 구입)과 학술연구용역 연구 등을 위한 의원정책개발 사업(학술 연구용역) 등 총 2개 사업으로, 예산현액 3억 7,275만 원 중에서 1억 6,800만 원이 이월되었음

- 의정활동업무추진 사업은 내구연한이 경과되고 노후화된 업무용 차량을 대체 구입하기 위한 예산으로, 자산 및 물품취득비 예산 현액 2억 2,475만 원에서 1억 2,146만 원(예산현액의 54%)이 지출 원인행위되어, 1억 2,146만 원이 집행(지출원인행위액의 100%)되었고, 9,600만 원(예산현액의 42.7%)이 명시이월되어 729만 원(예산현액의 3.2%)의 집행잔액이 발생되었음
- 또한, 입법활동지원 사업은 의정 및 도정의 효율적인 정책수립과 현안사항에 대한 전문적인 방안을 연구하는 등 학술연구용역을 추진 하는 사업으로, 의원정책개발비 예산현액 1억 4,800만 원에서 1억 4,400만 원(예산현액의 97.3%)이 지출원인행위되어, 7,200만 원(지출원인 행위액의 50%)이 집행되었고, 7,200만 원(예산현액의 48.6%)이 명시이월

되어 400만 원(예산현액의 2.7%)의 집행잔액이 발생되었음

Ⅲ. 검토의견

○ 2022회계연도 세출 결산 결과, 집행잔액 14억 4,364만 원이 발생되었으며, 이에 대해 세부적으로 검토해 보면

- ① 의정활동업무추진비 집행잔액 2억 9,686만 원의 세부내역으로는, 월정수당 4,089만 원, 의원국내여비 2,563만 원, 의회운영업무추진비 4,662만 원, 의정운영공통경비 3,128만 원 등이며, 주요 집행잔액 사유는 제11대 의원 4명 공석(사직 등)으로 의정활동비, 월정수당 등이 집행되지 않아 발생되었으며,
- ② 의정홍보강화 사업 집행잔액 3,694만 원의 세부내역은, 의정활동홍보 1,843만 원, 미디어홍보 1,851만 원으로 소식지 및 홍보물 제작 관련 용역 계약 입찰차액 등으로 집행잔액이 발생되었음
- ③ 인력운영비는 집행잔액이 보수 6억 4,509만 원, 기타직보수 2억 6,457만 원 등 총 9억 6,979만 원이며, 회계연도 내에 육아휴직자가 발생되어 당초 보수 집행 계획 대비 집행액이 감소되어 집행잔액이 발생한 것임

④ 마지막으로 기본경비 집행잔액은 8,967만 원으로,
주요 집행잔액은 코로나19 장기화에 따라 교육, 현지 출장,
워크숍 등 국내 출장 횟수가 당초 계획 대비 적어 국내여비
7,241만 원의 집행잔액이 발생되었음

○ 2022회계연도 내 발생한 집행잔액 14억 4,364만 원의 73.5%인
10억 6,081만 원은 제11대 의원 4명 사직, 직원 3명 육아 휴직 등
불가피한 사유로 집행잔액이 발생한 것으로, 예산액이 계획
대비 적정하게 집행된 것으로 판단됨.

○ 집행잔액은 예산 집행과정에서 계획 변경, 낙찰 차액 등으로
부득이하게 발생될 수 있으나, 어려운 지방재정 여건을 감안할
때 추경예산을 통해 불필요한 예산을 전액 또는 일부 감액하여
주요 현안사업, 신규사업 등의 재원으로 활용하는 등 예산을
효율적으로 운영하여야 할 것이며, 향후 집행잔액 발생이 더욱
최소화될 수 있도록 예산 요구뿐만 아니라 집행과정에 대하여도
충분한 검토를 해야 할 것임

< 사업별 집행잔액 발생사유 현황 >

(단위 : 천 원)

사 업 별	예산현액	집행잔액			
		소계	집행사유 미 발생	낙찰차액	지출잔액
총 계	13,100,846	1,443,641	101,594	38,273	1,303,774
지 방 의 회 운 영 지 원	4,893,054	384,157	101,594	38,273	244,290
의 정 활 동 지 원	3,623,324	317,516	99,594	2,000	215,922
의 정 활 동 업 무 추 진	3,325,800	296,860	91,019	-	205,841
의 원 공 무 국 외 출 장 및 국 제 교 류 지 원	10,000	4,323	-	-	4,323
의 회 자 료 실 관 리	73,259	862	-	-	862
모 범 우 수 공 무 원 산 업 시 찰	6,000	-	-	-	-
제 1 1 대 의 회 폐 원 및 제 1 2 대 의 회 개 원	179,850	5,064	-	2,000	3,064
의 회 인 사 업 무 추 진	28,415	10,407	8,575	-	1,832
의 정 홍 보 강 화	937,180	36,943	-	32,273	4,670
의 정 활 동 홍 보	659,484	18,428	-	16,049	2,379
미 디 어 홍 보	277,696	18,515	-	16,224	2,291
의 사 운 영 및 기 록 관 리	120,750	19,188	-	-	19,188
청 소 년 의 회 교 실 운 영	30,720	4,531	-	-	4,531
결 산 검 사	42,900	5,717	-	-	5,717
전 체 의 원 의 정 연 수 회	7,000	3,193	-	-	3,193
회 의 운 영 제 수 당	9,300	4,923	-	-	4,923
회 의 운 영 및 기 록 관 리	30,830	824	-	-	824
의 회 전 문 성 제 고	211,800	10,510	2,000	4,000	4,510
입 법 활 동 지 원	192,600	9,539	2,000	4,000	3,539
특 위 활 동 지 원	19,200	971	-	-	971
행 정 운 영 경 비	8,207,792	1,059,484	-	-	1,059,484
인 력 운 영 비	7,827,170	969,787	-	-	969,787
기 본 경 비	380,622	89,697	-	-	89,697